

公司代码：601616

公司简称：广电电气

# 上海广电电气（集团）股份有限公司

## 2016 年半年度报告

### 重要提示

- 一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 二、公司全体董事出席董事会会议。
- 三、本半年度报告未经审计。
- 四、公司负责人侯松容、主管会计工作负责人王斌及会计机构负责人(会计主管人员)施静声明：  
保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案  
无
- 六、前瞻性陈述的风险声明  
本报告中涉及的未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质性承诺，请投资者注意投资风险。
- 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况  
否
- 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？  
否

## 目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介.....	4
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	5
第四节	董事会报告.....	7
第五节	重要事项.....	16
第六节	股份变动及股东情况.....	25
第七节	优先股相关情况.....	27
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	28
第九节	公司债券相关情况.....	29
第十节	财务报告.....	30
第十一节	备查文件目录.....	114

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、广电电气	指	上海广电电气（集团）股份有限公司
旻杰投资	指	新余旻杰投资管理有限公司
华信同行	指	深圳华信同行资产管理合伙企业（有限合伙）
ZHAO SHU WEN（赵淑文）	指	赵淑文
工程公司	指	上海通用广电工程有限公司
澳通韦尔	指	上海澳通韦尔电力电子有限公司
安奕极智能	指	上海安奕极智能控制系统有限公司
安奕极企业	指	上海安奕极企业发展有限公司
艾帕电子	指	上海艾帕电力电子有限公司
DJV	指	上海通用广电电力元件有限公司
EJV	指	上海通用电气广电有限公司
CJV	指	上海通用电气开关有限公司
SJV	指	上海通用电气广电有限公司与上海通用电气开关有限公司之合称
GE	指	美国通用电气公司及其下属子公司
股东大会	指	上海广电电气（集团）股份有限公司股东大会
董事会	指	上海广电电气（集团）股份有限公司董事会
监事会	指	上海广电电气（集团）股份有限公司监事会
上交所	指	上海证券交易所
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
元	指	人民币元

## 第二节 公司简介

### 一、 公司信息

公司的中文名称	上海广电电气（集团）股份有限公司
公司的中文简称	广电电气
公司的外文名称	Shanghai Guangdian Electric Group Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	SGEG
公司的法定代表人	侯松容

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	罗日亮	宗冬青
联系地址	上海市奉贤区环城东路123弄1号	上海市奉贤区环城东路123弄1号
电话	021-67101666	021-67101661
传真	021-67101610	021-67101610
电子信箱	office@csge.com	office@csge.com

### 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	上海市奉贤区环城东路123弄1号
公司注册地址的邮政编码	201401
公司办公地址	上海市奉贤区环城东路123弄1号
公司办公地址的邮政编码	201401
公司网址	www.sgge.cn
电子信箱	office@csge.com
报告期内变更情况查询索引	报告期内未发生变更

### 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	报告期内未发生变更

### 五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	广电电气	601616	不适用

### 六、 公司报告期内注册变更情况

注册登记日期	2016-01-26
注册登记地点	上海市工商行政管理局
企业法人营业执照注册号	91310000630505898N
税务登记号码	91310000630505898N
组织机构代码	91310000630505898N
报告期内注册变更情况查询索引	详见公司于2016年1月29日披露的第2016-006号临时公告：上海广电电气（集团）股份有限公司关于公司法定代表人变更的公告

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、公司主要会计数据和财务指标

##### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
营业收入	345,472,757.39	402,783,319.44	-14.23
归属于上市公司股东的净利润	-71,507,024.01	14,915,564.09	-579.41
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	-74,980,571.60	13,216,666.91	-667.32
经营活动产生的现金流量净额	12,207,954.85	-14,460,361.22	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度 末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	2,418,179,307.52	2,494,040,323.20	-3.04
总资产	2,953,682,927.02	2,998,314,296.75	-1.49

##### (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同 期	本报告期比上年同期增减 (%)
基本每股收益(元/股)	-0.0765	0.0160	-578.13
稀释每股收益(元/股)	-0.0765	0.0160	-578.13
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/ 股)	-0.0802	0.0142	-664.79
加权平均净资产收益率(%)	-2.91	0.59	减少3.50个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益 率(%)	-3.05	0.52	减少3.57个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

详见第四节中的“一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析”

#### 二、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 三、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-7,930.00
越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免	
计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	4,241,995.23
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	
非货币性资产交换损益	
委托他人投资或管理资产的损益	
因不可抗力因素, 如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	
债务重组损益	
企业重组费用, 如安置职工的支出、整合费用等	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益, 以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	
对外委托贷款取得的损益	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	
受托经营取得的托管费收入	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-75,976.85
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
少数股东权益影响额	-58,490.20
所得税影响额	-626,050.59
合计	3,473,547.59

## 第四节 董事会报告

### 一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

近年来，我国经济进入“新常态”，国内宏观经济增长不确定因素增多，经济下行压力持续加大，公司所处行业竞争日益加剧。此外，加强城乡配电网建设、推进电网智能化、加强轨道交通建设等是国家的重点投资方向，相关行业将受益。

公司所处行业的成套设备及电力电子产品客户普遍采用招投标制的采购模式，市场竞争激烈；元器件产品仍以分销渠道模式为主，随着互联网电子商务浪潮的来临，依靠电商平台进行直销及个性化定制或将成为未来重要的采购延伸模式。

报告期内，公司经营情况如下：

**成套业务：**成套业务销售收入较上年同期减少 888 万元，同比下降 4.15%。从行业分布来看，本期销售在电力、钢铁行业持续下滑，较上年同期减少 1,213 万元，这主要也是由于整个国家能源投资特别是火电投资一直在萎缩，钢厂的产能一直在去库存；传统行业客户大多资金紧张，压缩投资成本，降低供应商准入门槛，导致了项目订单持续下滑所致。本期代理业务受到传统行业影响较大，收入大幅减少。但本期公司积极开拓其他行业客户，制造业订单较以往大幅增加。此外，得益于国网业务的拓展，环网柜业务的中标项目增加，销售收入增长，也抵消了部分下降趋势。成套业务毛利较上年下降约 1 个百分点，主要是由于市场竞争激烈，产品销售价格持续走低，导致业务毛利率下降。

**元器件业务：**元器件业务收入较上年同期减少 433 万元，降幅 3.31%。这主要是由于本期中压产品线收入下降较大，大项目延期或失标较多，收入较上年同期减少约 528 万。元器件毛利率较上年减少 1.74 个百分点，主要是由于本期销售收入中，毛利较高的中压产品线收入减少，导致了中压产品的占比下降，受其影响总体元件产品线毛利率较上年略有下降。

**电力电子业务：**电力电子的销售收入较上年大幅减少 4,394 万元，降幅 85.01%。这主要是由于石油石化、煤炭、钢铁、水泥、发电等高压变频器主要客户需求减少，部分项目延期或暂停，项目中标率持续下降，高压变频器业务本期收入较上年同期大幅减少 4,081 万元。电力电子产品毛利率较上年同期下降约 1 个百分点，主要是由于销售收入急剧下滑，导致分摊的制造费用上升，单位成本的增加导致了毛利率的降低。

**投资收益方面：**本期投资收益较上年同期增加约 155 万元。这主要是由于本期理财产品收益较上年有所增加。本期理财产品收益的增加，主要是由于上年同期理财收益率较高，公司更多的购买了期限相对较长的产品，导致上年同期到期理财较少，实现的收益低于本期。本期公司从 SJV 按投资比例计算的投资收益较上年基本持平。

### (一) 主营业务分析

#### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	345,472,757.39	402,783,319.44	-14.23
营业成本	266,126,226.55	302,716,113.38	-12.09
销售费用	37,541,117.88	39,733,498.22	-5.52
管理费用	126,142,269.10	77,411,172.00	62.95
财务费用	-852,918.22	-3,453,538.46	不适用
经营活动产生的现金流量净额	12,207,954.85	-14,460,361.22	不适用

投资活动产生的现金流量净额	-28,608,150.61	-28,047,279.27	不适用
筹资活动产生的现金流量净额		-43,983,847.51	不适用
研发支出	13,130,327.46	12,020,323.85	9.23

营业收入变动原因说明: 电力电子业务的销售收入较上年大幅减少 4,394 万元, 降幅 85.01%, 石油石化、煤炭、钢铁、水泥、发电等高压变频器主要客户需求减少, 部分项目延期或暂停, 项目中标率持续下降。成套和元件业务受到宏观经济环境影响, 订单和销售也有小幅下滑。

营业成本变动原因说明: 营业成本随销售收入的下降而下降。

管理费用变动原因说明: 变更会计估计导致摊销费用大幅增加。

财务费用变动原因说明: 定期存款减少导致了利息收入降低。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明: 公司加强对应收账款的催收, 并加大使用票据支付的力度。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明: 本期截止期末尚未分配股利。

## 2 其他

### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

本期归属于上市公司股东的净利润较上年大幅下降 8,642 万元, 主要有以下几方面的原因:

a. 电力电子业务的销售收入较上年大幅减少 4,394 万元, 降幅 85.01%, 石油石化、煤炭、钢铁、水泥、发电等高压变频器主要客户需求减少, 部分项目延期或暂停, 项目中标率持续下降, 导致本期主营业务利润大幅下降;

b. 为更客观公允地反映公司的财务状况和经营成果, 本期公司变更会计估计, 非专利技术的摊销年限由 10 年变更为 5 年, 导致本期摊销费用较上年同期增加约 2,700 万;

c. 本期公司根据账龄计提相应的坏账准备, 导致本期资产减值损失 2,677 万元。

### (2) 经营计划进展说明

报告期内, 公司立足成套设备、元器件以及电力电子三大基础核心业务, 强化事业部利润目标。主要经营管理工作体现在:

加强内部经营管理: 发挥公司在产品研发制造、品牌建设和销售渠道方面的优势, 通过梳理内部业务决策流程, 规范内部审批流程, 实现节约化经营, 向管理要效益。

推进精益生产: 积极推进精益生产, 优化生产布局, 提升“内配套”水平, 同时对事业部、子公司加强了在供应商管理、应收账款管理、投标有效性等方面的工作, 通过精益生产推进, 不断提升项目响应速度。

加强产品研发管理: 不断优化各产品线的研发投入, 内部研发资源向高技术含量的核心业务倾斜, 同时以新产品、新工艺、新材料为主线, 提升产品的智能化水平, 实现研发降成本, 逐步提升公司各类产品在市场上的竞争力。

加强应收账款催收管理: 虽然公司已严格按会计政策充分计提坏账准备, 但公司专门设立了催款的工作小组, 特别加强了应收账款的催收。同时, 公司加强了对潜在客户的信誉评估与筛选, 加强项目投标前的风险识别与防范。



## (二) 行业、产品或地区经营情况分析

## 1、 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
输配电及控制设备制造业	339,513,280.47	265,411,535.09	21.83	-14.41	-12.03	减少 2.11 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
成套设备	205,260,808.11	167,357,238.46	18.47	-4.15	-3.76	减少 0.33 个百分点
元器件	126,505,797.44	92,942,933.68	26.53	-3.31	-0.96	减少 1.74 个百分点
电力电子	7,746,674.92	5,111,362.95	34.02	-85.01	-84.95	减少 0.28 个百分点

主营业务分行业和分产品情况的说明

参见董事会报告“公司报告期内经营情况的讨论与分析”

## 2、 主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
国内	339,469,521.99	-14.30
国外	43,758.48	-91.69

### (三) 核心竞争力分析

公司的核心竞争力主要体现在产品的研发、一体化生产与制造、品牌定位，以及渠道建设等方面。

(1) 技术优势：公司多年来专注输配电及电力电子产品技术研发和生产制造，公司拥有多项专利技术。公司是“上海市认定企业技术中心”。

(2) 品牌资源及管理优势：公司有多年与国际一流公司合作的经验。公司拥有一流的管理团队和一批核心骨干员工。

(3) 营销优势：公司通过直销、代理等模式，深入了解客户需求，推广产品新技术，积极参与项目投标，并在研发、设计、采购、制造、售后等环节实现一体化经营。公司客户遍及全国各地，多年来，公司在发电、电网、石化、轨道交通等领域积累了一批核心客户。

(4) 公司资产结构健康良好，具有较强的应变能力和内部发展能力，支持着公司的持续经营和发展。

### (四) 投资状况分析

#### 1、 对外股权投资总体分析

报告期内，公司完成了对上海通用广电电力元件有限公司 15%股权的收购，持股比例由 75% 变更为 90%。

##### (1) 证券投资情况

适用  不适用

##### (2) 持有其他上市公司股权情况

适用  不适用

##### (3) 持有金融企业股权情况

适用  不适用

#### 2、 非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

##### (1) 委托理财情况

适用  不适用

##### (2) 委托贷款情况

适用  不适用

## (3) 其他投资理财及衍生品投资情况

√适用 □不适用

投资类型	资金来源	签约方	投资份额	投资期限	产品类型	预计收益	投资盈亏	是否涉诉
券商收益凭证	自有资金	东兴证券股份有限公司	5,000 万元	365 天	保本保收益		1,490,784.00	否
短期银行理财产品	自有资金	中国工商银行股份有限公司	3,000 万元	180 天	保本浮动收益		493,643.83	否
短期银行理财产品	自有资金	广发银行股份有限公司	5,000 万元	89 天	保本浮动收益		463,287.67	否
短期银行理财产品	自有资金	广发银行股份有限公司	10,000 万元	86 天	保本浮动收益		895,342.47	否
短期银行理财产品	自有资金	广发银行股份有限公司	4,000 万元	31 天	保本浮动收益		112,109.59	否
短期银行理财产品	自有资金	广发银行股份有限公司	8,000 万元	91 天	保本浮动收益		698,082.19	否
短期银行理财产品	自有资金	广发银行股份有限公司	7,000 万元	187 天	保本浮动收益	1,255,205.48		否
短期银行理财产品	自有资金	广发银行股份有限公司	7,000 万元	85 天	保本浮动收益		554,246.58	否
短期银行理财产品	自有资金	广发银行股份有限公司	5,000 万元	180 天	保本浮动收益	838,356.16		否
短期银行理财产品	自有资金	广发银行股份有限公司	8,000 万元	90 天	保本浮动收益	650,958.90		否
短期银行理财产品	自有资金	广发银行股份有限公司	3,000 万元	91 天	保本浮动收益		284,219.18	否
短期银行理财产品	自有资金	广发银行股份有限公司	3,000 万元	85 天	保本浮动收益		237,534.25	否
短期银行理财产品	自有资金	中国建设银行股份有限公司	3,000 万元	107 天	保本浮动收益		299,013.70	否
短期银行理财产品	自有资金	中国民生银行股份有限公司	7,000 万元	91 天	保本浮动收益		610,821.92	否
短期银行理财产品	自有资金	中国民生银行股份有限公司	900 万元	35 天	保本浮动收益		27,616.44	否
短期银行理财产品	自有资金	中国民生银行股份有限公司	5,000 万元	92 天	保本保收益		428,493.15	否
短期银行理财产品	自有资金	中国农业银行股份有限公司	12,000 万元	34 天	保本保收益		324,164.39	否
短期银行理财产品	自有资金	中国农业银行股份有限公司	5,000 万元	90 天	保本保收益		400,684.93	否
短期银行理财产品	自有资金	中国农业银行股份有限公司	10,000 万元	181 天	保本保收益	1,661,232.88		否
短期银行理财产品	自有资金	中国农业银行股份有限公司	5,000 万元	30 天	保本保收益		127,397.26	否
短期银行理财产品	自有资金	中国农业银行股份有限公司	10,000 万元	214 天	保本浮动收益	2,345,205.48		否
短期银行理财产品	自有资金	上海浦东发展银行股份有限公司	3,000 万元	365 天	保本保收益		1,267,916.67	否
短期银行理财产品	自有资金	上海浦东发展银行股份有限公司	2,000 万元	92 天	保本保收益		175,000.00	否

短期银行理财产品	自有资金	招商银行股份有限公司	5,000 万元	90 天	保本浮动收益		500,000.00	否
短期银行理财产品	自有资金	招商银行股份有限公司	3,906.75 万	180 天	保本浮动收益	924,775.89		否
短期银行理财产品	自有资金	浙江稠州商业银行	1,000 万元	88 天	保本保收益		84,383.56	否
短期银行理财产品	自有资金	浙江稠州商业银行	1,000 万元	45 天	保本保收益		40,328.77	否
短期银行理财产品	自有资金	浙江稠州商业银行	1,000 万元	186 天	保本保收益	178,356.16		否
短期银行理财产品	自有资金	浙江稠州商业银行	1,000 万元	84 天	保本保收益	75,945.21		否
短期银行理财产品	自有资金	中国银行股份有限公司	4,000 万元	91 天	保本浮动收益		264,273.97	否
短期银行理财产品	自有资金	中国银行股份有限公司	3,000 万元	52 天	保本浮动收益		188,054.78	否
短期银行理财产品	自有资金	中国银行股份有限公司	1,000 万元	80 天	保本浮动收益		21,917.81	否
短期银行理财产品	自有资金	中国银行股份有限公司	2,000 万元	15 天	保本浮动收益		20,465.75	否
短期银行理财产品	自有资金	中国银行股份有限公司	4,000 万元	94 天	保本浮动收益		269,895.89	否
短期银行理财产品	自有资金	中国银行股份有限公司	4,000 万元	32 天	保本浮动收益		35,068.49	否
短期银行理财产品	自有资金	中国银行股份有限公司	1,000 万元	89 天	保本浮动收益	60,958.90		否
短期银行理财产品	自有资金	中国银行股份有限公司	6,000 万元	180 天	保本浮动收益	798,904.11		否

### 3、募集资金使用情况

#### (1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

#### (2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

#### (3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

## 4、主要子公司、参股公司分析

子公司全称	企业类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	持股比例(%)	备注
上海通用广电工程有限公司	有限责任公司	上海奉贤	高低压电气开关柜、干式变压器、智能化电气控制设备生产销售	13,600	100	全资子公司
上海安奕极智能控制系统有限公司	有限责任公司	上海奉贤	高低压电气设备、电力电子元器件生产销售	2,000	100	全资子公司
上海澳通韦尔电力电子有限公司	有限责任公司	上海奉贤	电力电子产品的生产、销售	4500	100	全资子公司
上海广电电气集团投资管理有限公司	有限责任公司	上海奉贤	投资管理	500	100	全资子公司
上海安奕极电子科技有限公司	有限责任公司	上海奉贤	电子科技等设备销售、服务	100	100	孙公司，上海安奕极智能公司对外投资
上海安奕极企业发展有限公司	中外合资	上海奉贤	中低压电气控制设备的生产、销售	USD960	75	控股子公司
上海通用广电电力元件有限公司	中外合资	上海奉贤	开发、生产小型低压断路器、塑壳开关和电子漏电开关	USD950	90	控股子公司
山东广电电气有限公司	中外合资	山东济南	中低压电气开关柜输配电设备的销售	USD400	75	控股子公司
美国太阳门电气有限公司	其他	美国加利福尼亚州	中压开关设备、变压器、电子元件等产品的销售和技术服务	USD100	70	孙公司，境外合营，广电工程公司对外投资
上海艾帕电力电子有限公司	中外合资	上海浦东	电力电子研发	USD70	75	孙公司，澳通韦尔 2014 年 12 月增持控股
广州广电通用电气有限公司	国内合资	广州海珠区	电气设备销售、服务	300	51	控股子公司
上海广电安奇流体设备有限公司	中外合资	上海奉贤	生产热交换器等节能产品	3,000	41	孙公司，广电投资公司对外投资

## 2016 年半年度报告

上海通用电气广电有限公司	中外合资	上海奉贤	生产销售电气控制设备及节能变压器	USD2750	40	参股子公司
上海通用电气开关有限公司	中外合资	上海奉贤	生产电气设备元器件	USD1110	40	参股子公司
江苏通用广电电气有限公司	国内合资	江苏南京	高低压电气元件、成套设备、干式变压器	200	35	参股子公司
宁波邦立通用广电电气有限公司	国内合资	浙江宁波	高中低压配电控制设备及器材	150	20	孙公司，广电工程公司对外投资
宁波安奕极智能控制系统有限公司	国内合资	浙江宁波	中低真空断路、低压电力元件、环网柜等生产、销售	1000	20	孙公司，上海安奕极智能控制系统公司对外投资

**5、非募集资金项目情况**

□适用 √不适用

**二、利润分配或资本公积金转增预案****(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况**

公司 2015 年度利润分配方案经 2016 年 6 月 20 日召开的 2015 年年度股东大会审议通过，本次利润分配采取现金分红的方式，方案具体内容为：母公司截至 2015 年 12 月 31 日可供分配利润为 110,109,629.96 元，以总股本 934,860,500 股为基数，每 10 股派送现金 0.50 元（含税），共派送现金 46,743,025.00 元。本次利润分配后，公司尚有未分配利润 63,366,604.96 元人民币结转以后年度分配。

公司 2015 年度利润分配实施公告刊登于 2016 年 7 月 5 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》以及上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)上。本次利润分配实施的股权登记日：2016 年 7 月 8 日；除息日：2016 年 7 月 11 日；现金红利发放日：2016 年 7 月 11 日。

**(二) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案**

是否分配或转增	否
---------	---

**三、其他披露事项****(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明**

√适用 □不适用

公司预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损，一方面是由于市场环境持续低迷，加之公司所处输配电设备市场集中度相对较低，公司的业务面临的竞争加剧，竞争导致整体销售价格下降，公司的经营利润下降。另一方面，本年度公司变更会计估计，预计全年摊销费用增加，对净利润的影响约为-3,450 万元。

**(二) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明**

□适用 √不适用

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

适用 不适用

### 二、破产重整相关事项

适用 不适用

### 三、资产交易、企业合并事项

适用 不适用

### 四、公司股权激励情况及其影响

适用 不适用

#### (一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

事项概述	查询索引
公司股票期权激励计划第一期股票期权二次行权及第二期股票期权第一次行权的相关公告	详见公司 2015 年年度报告-重要事项

#### (二) 临时公告未披露或有后续进展的股权激励情况

适用 不适用

#### (三) 报告期公司股权激励相关情况说明

本报告期内，未实施公司股票期权激励。

### 五、重大关联交易

适用 不适用

#### (一) 与日常经营相关的关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
2016 年 4 月 26 日公司董事会审议通过，并经 2016 年 6 月 20 日股东大会决议通过了《关于 2016 年度日常关联交易的议案》，公司 2016 年预计发生的日常关联交易是因公司正常生产经营需要而发生的。	2016 年 4 月 28 日、2016 年 6 月 21 日上海证交所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> 、上海证券报、中国证券报、证券日报、证券时报公告。



## 2、临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
上海通用电气广电有限公司	联营公司	销售商品	销售商品	市场定价原则		3,699,336.77	1.09			
上海通用电气开关有限公司	联营公司	销售商品	销售商品	市场定价原则		1,421,259.86	0.42			
宁波安奕极智能控制系统有限公司	联营公司	销售商品	销售商品	市场定价原则		3,737,650.43	1.10			
上海通用电气广电有限公司	联营公司	购买商品	采购商品	市场定价原则		79,085,993.62	25.87			
上海通用电气开关有限公司	联营公司	购买商品	采购商品	市场定价原则		3,172,804.66	1.04			
上海通用电气开关有限公司	联营公司	接受专利、商标等使用权	技术使用费	销售额2%		634,541.39	100.00			
合计				/	/	91,751,586.73		/	/	/
大额销货退回的详细情况					不适用					
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因										
关联交易对上市公司独立性的影响										
公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施（如有）										
关联交易的说明					2016年4月26日公司董事会审议通过，并经2016年6月20日股东大会决议通过了《关于2016年度日常关联交易的议案》。公司2016年预计发生的日常关联交易是因公司正常生产经营需要而发生的，并且遵循了公开、公平、公正的原则，不存在损害公司和广大股东利益的情况，不会对公司本期及未来的财务状况产生不利影响，也不会影响上市公司的独立性。					

**(二) 资产收购、出售发生的关联交易****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

事项概述	查询索引
<p>2016年2月29日，公司第三届董事会第十六次会议审议通过了《关于收购上海通用广电电力元件有限公司股权暨关联交易的议案》，同意将本次股权收购的比例由25%调整为15%，即由公司收购通用电气（中国）有限公司持有的上海通用广电电力元件有限公司15%的股权，收购价格为等值于150万美元的人民币金额（采用固定汇率1美元：6.35元人民币折算）。</p> <p>上海通用广电电力元件有限公司已于2016年4月办理完毕相关政府部门的审批手续，取得了变更后的批准证书及营业执照。</p>	<p>详见2016年3月1日上交所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> 公告。</p>

**2、 临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**(三) 共同对外投资的重大关联交易****1、 临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**(四) 关联债权债务往来****1、 临时公告未披露的事项**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
上海通用电气广电有限公司	联营公司	7,881,254.86	968,328.80	8,849,583.66	115,863,913.26	-13,897,755.34	101,966,157.92
上海通用电气开关有限公司	联营公司	2,423,498.88	-249,270.56	2,174,228.32	633,000.08	2,949,863.75	3,582,863.83
江苏通用广电电气有限公司	联营公司	298,384.62	0.00	298,384.62			
宁波安奕极智能控制系统有限公司	联营公司	0.00	4,266,413.29	4,266,413.29			
上海广电安奇流体设备有限公司	联营公司	1,752,439.86	1,176,289.70	2,928,729.56			
合计		12,355,578.22	6,161,761.23	18,517,339.45	116,496,913.34	-10,947,891.59	105,549,021.75
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额（元）							
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额（元）							
关联债权债务形成原因		由于正常经营需要所发生的债权债务往来					
关联债权债务清偿情况							
与关联债权债务有关的承诺							
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		关联债权债务总额占公司期末总资产比重较小，对公司经营成果及财务状况影响较小					

## 六、重大合同及其履行情况

## 1 托管、承包、租赁事项

□适用 √不适用

## 2 担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	
公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	646.34
报告期末对子公司担保余额合计（B）	3,641.11
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	
担保总额占公司净资产的比例（%）	1.48
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）	
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）	
上述三项担保金额合计（C+D+E）	
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	<p>报告期内，公司对控股子公司的担保事项，经2016年4月26日第三届董事会第十八次会议审议通过，同意为工程公司、澳通韦尔、安奕极智能、安奕极企业及电力元件申请综合授信提供担保。详见2016年4月28日披露的2016-014《为子公司融资提供担保的公告》。这五家公司均为公司合并报表范围内的全资、控股子公司，为其提供担保风险可控，不会损害公司及公众股东的利益。</p> <p>1) 截至2016年6月30日止，本公司为全资子公司澳通韦尔提供担保，担保余额为人民币2,160万元。</p> <p>2) 截至2016年6月30日止，本公司为全资子公司工程公司提供担保，担保余额为人民币1,481万元。</p>

## 七、承诺事项履行情况

√适用 □不适用

## (一) 上市公司、持股5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	解决同业竞争	收购人：ZHAO SHUWEN（赵淑文），控股股东旻杰投资	1、本人及本人的直系亲属目前没有、将来也不直接或间接从事与广电电气及其控股或实际控制的子公司现有及将来从事的业务构成同业竞争的任何活动，并愿意对违反上述承诺而给广电电气造成的经济损失承担赔偿责任。2、对于本人及本人的直系亲属直接和间接控制/控股的其他企业，本人及本人的直系亲属将通过派出机构和人员（包括但不限于董事、总经理等）以及本人及本人的直系亲属在该等企业中的控股/控制地位，保证该企业履行本承诺函中与本人相同的义务，保证该企业不与广电电气进行同业竞争，本人并愿意对违反上述承诺而给广电电气造成的经济损失承担全部连带的赔偿责任。3、在本人及本人所控制的其他公司与广电电气存在关联关系期间或本人构成广电电气的实际控制人期间，本承诺函对本人持续有效。	承诺时间：2012年7月3日。期限：存在关联关系期间、实际控制人期间	是	是		
	解决关联交易	收购人：ZHAO SHUWEN（赵淑文），控股股东旻杰投资	我方将继续严格按照《公司法》等法律法规以及公司章程的有关规定行使股东权利；在股东大会对有关涉及我方事项的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务；我方承诺杜绝一切非法占用上市公司的资金、资产的行为；在任何情况下，不要求上市公司向我方提供任何形式的担保；在	承诺时间：2012年7月3日。期限：存在关联关系期	是	是		

		杰投资	双方的关联交易上，严格遵循市场原则，尽量避免不必要的关联交易发生，对持续经营所发生的必要的关联交易，应以双方协议规定的方式进行处理，遵循市场化的定价原则，避免损害广大中小股东权益的情况发生。	间、实际控制人期间				
其他承诺	其他	控股股东旻杰投资及实际控制人 ZHAO SHU WEN	控股股东旻杰投资及实际控制人 ZHAO SHU WEN 女士承诺，自公告发布之日起（2015-7-10）起六个月内，不通过二级市场减持所持广电电气股票。	承诺时间：2015年7月10日起。期限：六个月内。	是	是		
	其他	深圳华信同行资产管理合伙企业（有限合伙）	华信同行协议受让旻杰投资名下的 12900 万股广电电气股票，就本次协议受让的股份，华信同行做出承诺：为了维护资本市场稳定，保护投资者合法权益，依据中国证监会 2015 年 18 号文精神，自本次受让股份过户公告之日（2015-12-2）起 6 个月内，不通过二级市场减持所持有的公司股份。6 个月期满后，相关股份变动将按照中国证监会的相关规定执行。	承诺时间：2015年12月2日起。期限：六个月内。	是	是		

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

适用 不适用

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

经 2016 年 6 月 20 日召开的 2015 年年度股东大会审议通过，公司续聘大华会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司 2016 年度的审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

不适用

## 九、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

## 十、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 十一、公司治理情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》和中国证监会等有关法律法规和规范性文件的要求，不断完善法人治理结构，规范公司运作，加强信息披露规范，加强投资者关系管理，健全完善和有效实施内控制度。公司将不断致力于公司治理水平的提升，为公司长期健康发展提供保障。公司法人治理结构与《公司法》和中国证监会等相关规定的要求不存在差异。

## 十二、其他重大事项的说明

### (一) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

适用 不适用

2016 年 6 月 27 日公司第三届董事会第十九次会议审议通过了《关于会计估计变更的议案》。详见 2016 年 6 月 29 日上海证交所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 公告。

公司对无形资产的后续计量中，对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。其中，由于目前非专利技术的技术发展较快，产品更新期限缩短，原摊销年限与资产产生经济利益期限不符。本次会计估计变更是为了更为准确地反映公司非专利技术的实际产生经济利益期限，使资产的实际使用年限与摊销年限基本保持一致，符合《企业会计准则》核算规范。

根据国家财政部《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的相关规定，本次会计估计变更采用未来适用法进行会计处理，无需追溯调整，对公司以往各年度财务状况和经营成果不会产生影响。基于公司 2015 年 12 月 31 日非专利技术的情况，测算本次会计估计变更导致公司 2016 年度利润总额减少约 3,450 万元。

### (二) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

### (三) 其他

#### 1、公司董事长、法定代表人变更情况

2016年1月5日公司2016-002号公告,公司董事会收到董事长赵淑文女士的书面辞职报告,因个人原因,赵淑文女士申请辞去其担任的公司第三届董事会董事长职务及董事会战略委员会召集人的职务。

2016年1月5日公司2016-003号公告,公司第三届董事会第十五次会议审议通过了《关于选举董事长的议案》,选举侯松容先生为公司第三届董事会董事长。依据《公司章程》的规定,董事长为公司的法定代表人。2016年1月26日,公司已完成法定代表人的工商变更登记手续,取得了上海市工商行政管理局核发的《营业执照》,公司法定代表人已变更为侯松容先生。

#### 2、关于股东权益变动的情况

2016年3月2日公司2016-008号公告,本次权益变动属于公司控股股东旻杰投资公司注销后的权益承继。公司于2016年3月1日接到控股股东新余旻杰投资管理有限公司的通知,旻杰投资于2016年1月22日股东会决议,公司解散、启动清算工作。根据清算结果,旻杰投资于2016年2月29日对资产分配做出决议,其中股东ZHAO SHU WEN(赵淑文)承继广电电气13,125.3万股流通股股份。本次承继后,ZHAO SHU WEN(赵淑文)直接持有广电电气15,635.382万股股份,占广电电气已发行股份的16.72%,为广电电气第一大股东及实际控制人,公司实际控制人未发生变更。旻杰投资的相关注销及股份变更程序正在进行中。

#### 3、公司董事会秘书变更情况

2016年3月12日公司2016-009号公告,公司董事会于近日收到财务总监兼董事会秘书王斌先生的书面辞职报告,因工作原因,王斌先生申请辞去其担任的公司董事会秘书职务。王斌先生的辞职报告自送达董事会之日起生效,其辞去董事会秘书职务后,仍继续担任公司财务总监职务。2016年3月12日公司2016-010号公告,经2016年3月11日公司第三届董事会第十七次会议审议通过了《关于聘任董事会秘书的议案》,经董事长提名及董事会提名委员会审核,同意聘任罗日亮先生为公司董事会秘书,任期同本届董事会任期。



## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、股份变动情况说明

不适用

##### 3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

不适用

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、股东情况

#### (一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	60,825
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

#### (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数量	比例(%)	持有有限 售条件股 份数量	质押或冻结情况		股东性质
					股份 状态	数量	
新余旻杰投资管理有限公司	0	131,253,000	14.04	0	无		境内非国有法人
深圳华信同行资产管理合伙企业(有限合伙)	0	129,000,000	13.80	0	质押	25,800,000	其他
北京仁海维投资管理咨询有限公司	0	40,896,900	4.37	0	无		境内非国有法人
ZHAO SHU WEN	0	25,100,820	2.68	0	无		境外自然人
李忠琴	0	20,100,000	2.15	0	无		境内自然人
潘文雄		12,200,000	1.31	0	无		境内自然人
沈莉莉		10,072,080	1.08	0	无		境内自然人
中国建设银行股份有限公司-诺安安鑫保本混合型证券投资基金		9,411,898	1.01	0	无		其他
蔡贞惠		7,424,564	0.79	0	无		境内自然人
中国人寿保险股份有限公司-分红-个人分红-005L-FH002沪		6,799,829	0.73	0	无		其他
前十名无限售条件股东持股情况							

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
新余旻杰投资管理有限公司	131,253,000	人民币普通股	
深圳华信同行资产管理合伙企业(有限合伙)	129,000,000	人民币普通股	
北京仁海维投资管理咨询有限公司	40,896,900	人民币普通股	
ZHAO SHU WEN	25,100,820	人民币普通股	
李忠琴	20,100,000	人民币普通股	
潘文雄	12,200,000	人民币普通股	
沈莉莉	10,072,080	人民币普通股	
中国建设银行股份有限公司－诺安安鑫保本混合型证券投资基金	9,411,898	人民币普通股	
蔡贞惠	7,424,564	人民币普通股	
中国人寿保险股份有限公司－分红－个人分红－005L－FH002 沪	6,799,829	人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，ZHAO SHU WEN 为新余旻杰投资管理有限公司的控股股东，二者为一致行动人		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明			

**(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东**

适用 不适用

**三、控股股东或实际控制人变更情况**

适用 不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、持股变动情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

#### (二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
侯松容	董事长	选举	补选
赵淑文	副董事长	选举	补选
侯松容	总裁	聘任	补聘
王斌	董事会秘书	离任	工作原因
罗日亮	董事会秘书	聘任	补聘

## 第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

□适用 √不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2016年6月30日

编制单位：上海广电电气（集团）股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		306,525,989.49	324,937,401.84
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		32,373,295.45	32,312,310.22
应收账款		611,424,690.45	650,997,793.05
预付款项		17,181,925.42	13,012,171.28
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		448,582.19	1,140,279.12
应收股利			
其他应收款		31,163,601.61	35,675,851.31
买入返售金融资产			
存货		216,276,010.60	181,257,291.15
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		601,067,500.00	575,704,088.92
流动资产合计		1,816,461,595.21	1,815,037,186.89
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		291,854,713.87	270,032,635.10
投资性房地产		28,090,727.04	28,624,402.02
固定资产		634,860,053.79	654,176,081.23
在建工程		1,332,335.95	1,484,833.46
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		133,759,031.37	169,116,361.41

开发支出		9,881,281.56	19,547,525.33
商誉		3,999,999.80	3,999,999.80
长期待摊费用		4,862,517.20	5,881,444.28
递延所得税资产		28,580,671.23	28,580,671.23
其他非流动资产			1,833,156.00
非流动资产合计		1,137,221,331.81	1,183,277,109.86
资产总计		2,953,682,927.02	2,998,314,296.75
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		335,434,400.26	320,183,520.30
预收款项		53,701,206.76	30,260,835.35
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		1,596,112.00	1,929,222.26
应交税费		4,276,260.11	4,190,064.73
应付利息			
应付股利		497,575.25	497,575.25
其他应付款		80,566,300.28	79,171,995.45
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		476,071,854.66	436,233,213.34
<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		22,536,999.99	24,400,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		22,536,999.99	24,400,000.00
负债合计		498,608,854.65	460,633,213.34
<b>所有者权益</b>			

股本		934,860,500.00	934,860,500.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,340,434,768.86	1,344,948,289.13
减：库存股			
其他综合收益		-292.01	-159,820.61
专项储备			
盈余公积		91,277,643.98	91,277,643.98
一般风险准备			
未分配利润		51,606,686.69	123,113,710.70
归属于母公司所有者权益合计		2,418,179,307.52	2,494,040,323.20
少数股东权益		36,894,764.85	43,640,760.21
所有者权益合计		2,455,074,072.37	2,537,681,083.41
负债和所有者权益总计		2,953,682,927.02	2,998,314,296.75

法定代表人：侯松容

主管会计工作负责人：王斌

会计机构负责人：施静

### 母公司资产负债表

2016年6月30日

编制单位：上海广电电气（集团）股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		187,285,473.34	254,457,090.65
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		11,161,988.45	16,845,432.00
应收账款		314,449,852.99	386,681,438.59
预付款项		11,582,436.85	10,121,008.47
应收利息		9,264,085.54	9,441,199.21
应收股利			
其他应收款		36,672,256.46	91,991,301.32
存货		69,111,154.36	57,613,824.74
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		619,838,172.90	530,836,212.29
流动资产合计		1,259,365,420.89	1,357,987,507.27
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		588,082,327.07	555,493,678.12
投资性房地产		28,090,727.04	28,624,402.02
固定资产		570,656,305.50	588,158,080.52
在建工程			
工程物资			



固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		135,535,394.80	162,611,250.53
开发支出		5,361,006.03	10,651,583.79
商誉			
长期待摊费用		3,954,018.72	4,780,018.98
递延所得税资产		13,267,009.03	13,267,009.03
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,344,946,788.19	1,363,586,022.99
资产总计		2,604,312,209.08	2,721,573,530.26
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		78,198,498.09	103,357,958.56
预收款项		25,728,139.50	12,637,418.70
应付职工薪酬		374,666.95	
应交税费		1,882,385.23	1,148,185.64
应付利息			
应付股利			
其他应付款		27,846,652.57	87,793,113.28
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		134,030,342.34	204,936,676.18
<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		21,150,000.00	22,940,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		21,150,000.00	22,940,000.00
负债合计		155,180,342.34	227,876,676.18
<b>所有者权益：</b>			
股本		934,860,500.00	934,860,500.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,357,449,080.14	1,357,449,080.14

减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		91,277,643.98	91,277,643.98
未分配利润		65,544,642.62	110,109,629.96
所有者权益合计		2,449,131,866.74	2,493,696,854.08
负债和所有者权益总计		2,604,312,209.08	2,721,573,530.26

法定代表人：侯松容

主管会计工作负责人：王斌

会计机构负责人：施静

## 合并利润表

2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		345,472,757.39	402,783,319.44
其中：营业收入		345,472,757.39	402,783,319.44
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		456,895,401.55	417,268,930.59
其中：营业成本		266,126,226.55	302,716,113.38
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			
营业税金及附加		1,166,215.44	861,782.76
销售费用		37,541,117.88	39,733,498.22
管理费用		126,142,269.10	77,411,172.00
财务费用		-852,918.22	-3,453,538.46
资产减值损失		26,772,490.80	-97.31
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）		34,055,157.92	32,504,996.47
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		23,700,804.92	23,863,128.43
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-77,367,486.24	18,019,385.32
加：营业外收入		4,332,102.85	2,217,794.29
其中：非流动资产处置利得			643.63
减：营业外支出		174,014.47	95,461.05
其中：非流动资产处置损失			45,460.33
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-73,209,397.86	20,141,718.56
减：所得税费用		100,511.18	2,035,275.20
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-73,309,909.04	18,106,443.36
归属于母公司所有者的净利润		-71,507,024.01	14,915,564.09

少数股东损益		-1,802,885.03	3,190,879.27
六、其他综合收益的税后净额		227,898.00	-8,923.77
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		159,528.60	-6,246.64
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		159,528.60	-6,246.64
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额		159,528.60	-6,246.64
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		68,369.40	-2,677.13
七、综合收益总额		-73,082,011.04	18,097,519.59
归属于母公司所有者的综合收益总额		-71,347,495.41	14,909,317.45
归属于少数股东的综合收益总额		-1,734,515.63	3,188,202.14
八、每股收益：			
(一)基本每股收益(元/股)		-0.0765	0.0160
(二)稀释每股收益(元/股)		-0.0765	0.0160

法定代表人：侯松容

主管会计工作负责人：王斌

会计机构负责人：施静

### 母公司利润表

2016年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		130,521,712.99	129,778,082.27
减：营业成本		102,543,895.57	102,858,053.54
营业税金及附加		504,794.79	379,761.12
销售费用		8,938,059.85	10,010,681.34
管理费用		77,873,957.19	47,916,986.56
财务费用		-1,304,291.12	-4,791,869.55
资产减值损失		23,116,735.05	
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）		32,745,081.12	31,737,295.29
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		23,063,648.95	23,954,102.29
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-48,406,357.22	5,141,764.55
加：营业外收入		3,861,369.88	1,831,009.23

其中：非流动资产处置利得			134.23
减：营业外支出		20,000.00	94,740.06
其中：非流动资产处置损失			44,740.06
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-44,564,987.34	6,878,033.72
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-44,564,987.34	6,878,033.72
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		-44,564,987.34	6,878,033.72
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：侯松容

主管会计工作负责人：王斌

会计机构负责人：施静

## 合并现金流量表

2016年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<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		458,758,508.44	521,300,540.56
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		591,855.39	
收到其他与经营活动有关的现金		6,448,174.84	13,165,653.92
经营活动现金流入小计		465,798,538.67	534,466,194.48
购买商品、接受劳务支付的现金		329,195,263.39	433,417,968.19

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		51,018,649.29	47,797,411.65
支付的各项税费		13,690,865.47	17,987,018.02
支付其他与经营活动有关的现金		59,685,805.67	49,724,157.84
经营活动现金流出小计		453,590,583.82	548,926,555.70
经营活动产生的现金流量净额		12,207,954.85	-14,460,361.22
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		12,233,079.15	38,720,310.71
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			81,616.69
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		12,233,079.15	38,801,927.40
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,248,729.76	11,849,106.67
投资支付的现金		38,592,500.00	55,000,100.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		40,841,229.76	66,849,206.67
投资活动产生的现金流量净额		-28,608,150.61	-28,047,279.27
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			2,681,189.99
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			2,681,189.99
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			46,665,037.50
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			
筹资活动现金流出小计			46,665,037.50
筹资活动产生的现金流量净额			-43,983,847.51
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		212,104.58	
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-16,188,091.18	-86,491,488.00
加：期初现金及现金等价物余额		311,774,064.60	260,583,671.69
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		295,585,973.42	174,092,183.69

法定代表人：侯松容

主管会计工作负责人：王斌

会计机构负责人：施静

## 母公司现金流量表

2016 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<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		198,403,803.30	181,823,612.03
收到的税费返还		548,870.07	
收到其他与经营活动有关的现金		3,807,672.51	76,875,595.38
经营活动现金流入小计		202,760,345.88	258,699,207.41
购买商品、接受劳务支付的现金		114,870,178.33	198,377,503.91
支付给职工以及为职工支付的现金		22,825,681.01	21,313,539.40
支付的各项税费		6,504,111.18	1,040,902.87
支付其他与经营活动有关的现金		66,968,114.49	45,502,117.24
经营活动现金流出小计		211,168,085.01	266,234,063.42
经营活动产生的现金流量净额		-8,407,739.13	-7,534,856.01
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		9,681,432.17	36,484,465.88
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			10,029,319.56
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		9,681,432.17	46,513,785.44
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		490,464.98	4,314,067.23
投资支付的现金		68,592,500.00	40,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		69,082,964.98	44,314,067.23
投资活动产生的现金流量净额		-59,401,532.81	2,199,718.21
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			2,681,190.00
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			2,681,190.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			46,665,037.50
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			46,665,037.50
筹资活动产生的现金流量净额			-43,983,847.50
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		11,174.11	
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-67,798,097.83	-49,318,985.30
加: 期初现金及现金等价物余额		249,667,692.29	172,708,652.33
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		181,869,594.46	123,389,667.03

法定代表人: 侯松容

主管会计工作负责人: 王斌

会计机构负责人: 施静

## 合并所有者权益变动表

2016年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	934,860,500.00				1,344,948,289.13		-159,820.61		91,277,643.98		123,113,710.70	43,640,760.21	2,537,681,083.41
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	934,860,500.00				1,344,948,289.13		-159,820.61		91,277,643.98		123,113,710.70	43,640,760.21	2,537,681,083.41
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-4,513,520.27		159,528.60				-71,507,024.01	-6,745,995.36	-82,607,011.04
（一）综合收益总额							159,528.60				-71,507,024.01	-1,734,515.63	-73,082,011.04
（二）所有者投入和减少资本					-4,513,520.27							-5,011,479.73	-9,525,000.00
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					-4,513,520.27							-5,011,479.73	-9,525,000.00
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													

1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	934,860,500.00				1,340,434,768.86		-292.01		91,277,643.98		51,606,686.69	36,894,764.85	2,455,074,072.37

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	932,580,000.00				1,337,839,711.63		-626,002.01		88,563,718.52		164,542,912.52	42,089,375.18	2,564,989,715.84
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	932,580,000.00				1,337,839,711.63		-626,002.01		88,563,718.52		164,542,912.52	42,089,375.18	2,564,989,715.84
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	720,750.00				1,960,440.00		-6,246.64				-31,749,473.41	3,188,202.14	-25,886,327.91
（一）综合收益总额							-6,246.64				14,915,564.09	3,188,202.14	18,097,519.59
（二）所有者投入和减少资本	720,750.00				1,960,440.00								2,681,190.00
1. 股东投入的普通股	720,750.00				1,960,440.00								2,681,190.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配											-46,665,037.50		-46,665,037.50
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-46,665,037.50		-46,665,037.50
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													



2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	933,300,750.00				1,339,800,151.63		-632,248.65		88,563,718.52		132,793,439.11	45,277,577.32	2,539,103,387.93

法定代表人：侯松容

主管会计工作负责人：王斌

会计机构负责人：施静

**母公司所有者权益变动表**  
2016年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	934,860,500.00				1,357,449,080.14				91,277,643.98	110,109,629.96	2,493,696,854.08
加:会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	934,860,500.00				1,357,449,080.14				91,277,643.98	110,109,629.96	2,493,696,854.08
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)										-44,564,987.34	-44,564,987.34
(一)综合收益总额										-44,564,987.34	-44,564,987.34
(二)所有者投入和减少资本											
1.股东投入的普通股											
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他											
(三)利润分配											
1.提取盈余公积											
2.对所有者(或股东)的分配											
3.其他											
(四)所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本(或股本)											
2.盈余公积转增资本(或股本)											
3.盈余公积弥补亏损											
4.其他											
(五)专项储备											
1.本期提取											
2.本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	934,860,500.00				1,357,449,080.14				91,277,643.98	65,544,642.62	2,449,131,866.74

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	932,580,000.00				1,350,340,502.64				88,563,718.52	132,349,338.36	2,503,833,559.52
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	932,580,000.00				1,350,340,502.64				88,563,718.52	132,349,338.36	2,503,833,559.52
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	720,750.00				1,960,440.00					-39,787,003.78	-37,105,813.78
（一）综合收益总额										6,878,033.72	6,878,033.72
（二）所有者投入和减少资本	720,750.00				1,960,440.00						2,681,190.00
1. 股东投入的普通股	720,750.00				1,960,440.00						2,681,190.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-46,665,037.50	-46,665,037.50
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-46,665,037.50	-46,665,037.50
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期末余额	933,300,750.00				1,352,300,942.64				88,563,718.52	92,562,334.58	2,466,727,745.74

法定代表人：侯松容

主管会计工作负责人：王斌

会计机构负责人：施静

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

##### (一) 公司注册地、组织形式和总部地址

上海广电电气(集团)股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”) 2007年12月9日经上海广电电气(集团)有限公司股东会同意,由有限公司整体变更为股份有限公司。本公司原注册资本24,300.00万元,业经万隆会计师事务所有限公司审验并出具万会业字(2007)第1510号《验资报告》。根据2009年度股东大会决议,本公司以2009年12月31日的总股本24,300.00万股为基数,以未分配利润每10股送7股并派送现金2.20元(含税),增加注册资本人民币17,010万元,变更后的注册资本为人民币41,310.00万元,业经国富浩华会计师事务所有限公司审验并出具浩华验字(2010)第13号《验资报告》。根据2010年第二次临时股东大会决议,并经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]67号文核准,本公司向社会公开发行人民币普通股(A股)股票10,500.00万股,每股面值1元,增加注册资本人民币10,500.00万元。发行后本公司注册资本为人民币51,810.00万元,业经国富浩华会计师事务所有限公司审验并出具国浩验字[2011]第5号《验资报告》。2011年2月1日始本公司股票在上海证券交易所挂牌上市交易。

根据2011年度股东大会决议,本公司以2011年12月31日总股本51,810.00万股为基数,以资本公积每10股转增8股并派现金红利5,181.00万元(含税),增加注册资本人民币41,448.00万股。至此,本公司注册资本为人民币93,258.00万元,业经大华会计师事务所有限公司审验并出具大华验字【2014】170号《验资报告》。本公司法定代表人为赵淑文,注册地址为上海市奉贤区环城东路123弄1号。

根据公司2013年度第一次临时股东大会审议通过的股票期权激励计划,2015年1月13日第三届董事会第八次会议审议通过的《关于公司股票期权激励计划第一期股票期权第一次行权相关事项的议案》,公司股票期权激励对象69名,可行权股票期权数量为720,750股,行权价格为3.72元。经股票期权行权后本公司增加股本人民币72.075万元,变更后的股本为人民币93,330.075万元。业经大华会计师事务所(特殊普通合伙)审验并出具大华验字[2015]000034号《验资报告》。

根据公司2013年度第一次临时股东大会审议通过的股票期权激励计划,2015年11月10日第三届董事会第十二次会议审议通过的《关于公司股票期权激励计划第一期股票期权第二次行权及第二期股票期权第一次行权相关事项的议案》,第一期股票期权第二次可行权的激励对象为68名,对应可行权的股票期权数量为713,250股,行权价格为3.67元;第二期股票期权第一次可行权的激励对象为88名,对应可行权的股票期权数量为846,500股,行权价格为3.56元。经股票期权行权后本公司增加股本155.975万元,变更后的股本为人民币93,486.05万元。业经大华会计师事务所(特殊普通合伙)审验并出具大华验字[2015]000837号《验资报告》。

2016年1月26日,本公司换取了由上海市工商行政管理局核发的统一社会信用代码为91310000630505898N、注册资本为93,486.05万元的营业执照,公司类型为股份有限公司(上市),法定代表人为侯松容,注册地址和总部地址为上海市奉贤区环城东路123弄1号。

##### (二) 经营范围

许可经营项目:高低压输配电成套设备、各类元器件及零配件的生产销售,流体设备的销售,投资管理,从事货物及技术的进出口业务(企业经营涉及行政许可的,凭许可证件经营)。

##### (三) 公司业务性质和主要经营活动

本公司属输配电及控制设备制造行业,主要产品有高低压输配电成套设备、各类元器件及零配件的生产销售,流体设备的销售,投资管理,从事货物及技术的进出口业务。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)。

##### (四) 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于2016年8月3日批准报出。

## 2. 合并财务报表范围

本年纳入合并财务报表范围的主体共 11 户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
上海通用广电工程有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
上海安奕极智能控制系统有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
上海澳通韦尔电力电子有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
上海广电电气集团投资管理有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
上海通用广电电力元件有限公司	控股子公司	2	90.00	90.00
太阳门电气有限公司	控股子公司	3	70.00	70.00
广州广电通用电气有限公司	控股子公司	2	51.00	51.00
上海安奕极企业发展有限公司	控股子公司	2	75.00	75.00
山东广电电气有限公司	控股子公司	2	75.00	75.00
上海艾帕电力电子有限公司	控股子公司	3	75.00	75.00
上海安奕极电子科技有限公司	全资子公司	3	100.00	100.00

本期合并范围未发生变化。

## 四、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》(2014 年修订)的规定，编制财务报表。

### 2. 持续经营

本公司自报告年末起 12 个月不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

## 五、重要会计政策及会计估计

### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

### 2. 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### 3. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### 4. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理

- (1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- (2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- (3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- (4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

## 2. 同一控制下的企业合并

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

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

## 3. 非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

## 4. 为合并发生的相关费用

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

## 5. 合并财务报表的编制方法

### 1. 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

### 2. 合并程序

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报

表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

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

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整

#### （1）增加子公司或业务

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

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的年初留存收益或当期损益。

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

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

#### （2）处置子公司或业务

##### 1) 一般处理方法

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

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

##### 2) 分步处置子公司

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

- A. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- B. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- C. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- D. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款

与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

### (3) 购买子公司少数股权

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

### (4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

## 6. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

### 1. 合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

- (1) 合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- (2) 合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- (3) 其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

### 2. 共同经营会计处理方法

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

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

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。



## 7. 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## 8. 外币业务和外币报表折算

### 1. 外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

### 2. 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 9. 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1. 金融工具的分类

管理层根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将金融资产和金融负债分为不同类别：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### 2. 金融工具的确认依据和计量方法

#### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

1) 取得该金融资产或金融负债的目的是为了在短期内出售、回购或赎回；

2) 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；

3) 属于衍生金融工具，但是被指定为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融资产或金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产或金融负债：

1) 该项指定可以消除或明显减少由于金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；

2) 风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；

3) 包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；

4) 包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，在取得时以公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，年末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

#### (2) 应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### (3) 持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生性金融资产。

本公司对持有至到期投资，在取得时按公允价值(扣除已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

如果持有至到期投资处置或重分类为其他类金融资产的金额，相对于本公司全部持有至到期投资在出售或重分类前的总额较大，在处置或重分类后应立即将其剩余的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产；重分类日，该投资的账面价值与其公允价值之间的差额计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。但是，遇到下列情况可以除外：

1) 出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近(如到期前三个月内)，且市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响。

2) 根据合同约定的偿付方式，企业已收回几乎所有初始本金。

3) 出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起。

#### (4) 可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除其他金融资产类别以外的金融资产。

本公司对可供出售金融资产，在取得时按公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。可供出售金融资产的公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

本公司对在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

#### (5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

(1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

#### 4. 金融负债终止确认条件

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

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

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

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

#### 5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

#### 6. 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

(1) 发行方或债务人发生严重财务困难；

(2) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

(3) 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

(4) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

(5) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

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

该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

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

(8) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

金融资产的具体减值方法如下：

(1) 可供出售金融资产的减值准备

本公司于资产负债表日对各项可供出售金融资产采用个别认定的方式评估减值损失，其中：表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，则表明其发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，本公司将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失从其他综合收益转出，计入当期损益。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊余金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回计入当期损益；对于可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时通过权益转回；但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不得转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

## 7. 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- (1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- (2) 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

## 10. 应收款项

### (1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	<p>单项金额重大的应收账款的确认标准：            单项金额在 1,000 万元以上（含 1,000 万元）的应收账款。</p> <p>单项金额重大的其他应收款的确认标准：            单项金额在 200 万元（含 200 万元）以上的其他应收款。</p>
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

### (2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
内部关联方组合	不计提坏账准备
账龄分析法组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用  不适用

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)	0.50	5.00
1—2 年	5.00	5.00
2—3 年	10.00	5.00
3—4 年	30.00	5.00
4—5 年	50.00	5.00
5 年以上	100.00	5.00

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的  
 适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的  
 适用  不适用

### (3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明其已发生减值，继续按组合计提坏账准备不能真实反映该项应收款项的预计未来现金流量现值。
坏账准备的计提方法	按单项应收款项预计未来现金流量现值低于账面价值的差额计提坏账准备。

## 11. 存货

### 1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料（低值易耗品）、在产品、产成品等。

### 2. 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。原材料发出按照月末一次加权平均法计价，产成品发出按照个别计价法计价。

### 3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

年末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

年末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

### 4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

周转材料（低值易耗品）采用一次转销法。

## 12. 长期股权投资

### 1. 投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注五 / （四）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### （2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### 2. 后续计量及损益确认

#### （1）成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

#### （2）权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于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联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

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

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

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

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

### 3. 长期股权投资核算方法的转换

#### （1）公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

#### (2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

#### (3) 权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

#### (4) 成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

#### (5) 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

### 4. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- (1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- (2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- (3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- (4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该

剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

(2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(2) 在合并财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

#### 5. 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。

- (1) 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；
- (2) 参与被投资单位财务和经营政策制定过程；
- (3) 与被投资单位之间发生重要交易；
- (4) 向被投资单位派出管理人员；
- (5) 向被投资单位提供关键技术资料。

### 13. 投资性房地产

#### (1). 如果采用成本计量模式的：

##### 折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：



类别	预计使用寿命(年)	预计净残值率	年折旧(摊销)率
房屋建筑物	30	4	3.20

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

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

## 14. 固定资产

### (1). 确认条件

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

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

### (2). 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	30	4.00	3.20
机器设备	年限平均法	10	4.00	9.60
电子设备	年限平均法	5	4.00	19.20
运输设备	年限平均法	5	4.00	19.20

## 15. 在建工程

### 1. 在建工程的类别

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价。本公司的在建工程以项目分类核算。

### 2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

## 16. 借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

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，在符合资本化条件的情况下开始资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

### 2. 借款费用资本化期间

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

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

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

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

### 3. 暂停资本化期间

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

### 4. 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## 17. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、非专利技术、软件。

#### 1. 无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

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

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

#### 2. 无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

##### (1) 使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命
土地使用权	39-50
非专利技术	5
软件	10

每年末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

(2) 使用寿命不确定的无形资产

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

**(2). 内部研究开发支出会计政策**

**3. 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准**

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

**4. 开发阶段支出符合资本化的具体标准**

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

**18. 长期资产减值**

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

## 19. 长期待摊费用

### 1. 摊销方法

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本年和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

### 2. 摊销年限

类别	摊销年限
装修费	5
厂房改造	10

## 20. 职工薪酬

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

### (2)、离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。本公司的离职后福利计划全部为设定提存计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等。在职工为本公司提供服务的会计期间，将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。

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

### (3)、辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，发生时计入当期损益。

### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；除上述情形外的其他长期职工福利，在资产负债表日计入当期损益或相关资产成本。

## 21. 股份支付

### 1. 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### 2. 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：

- (1) 期权的行权价格；
- (2) 期权的有效期；
- (3) 标的股份的现行价格；
- (4) 股价预计波动率；
- (5) 股份的预计股利；
- (6) 期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

### 3. 确定可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

### 4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

### 5. 对于存在修改条款和条件的情况的，本年的修改情况及相关会计处理

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

## 22. 优先股、永续债等其他金融工具

本公司按照金融工具准则的规定，根据所发行优先股、永续债等金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具：

### 1. 符合下列条件之一，将发行的金融工具分类为金融负债：

(1) 向其他方交付现金或其他金融资产合同义务；

(2) 在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债合同义务；

(3) 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具；

(4) 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

### 2. 同时满足下列条件的，将发行的金融工具分类为权益工具：

(1) 该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债合同义务；

(2) 将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算合同义务；如为衍生工具，企业只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

### 3. 会计处理方法

对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配都应当作为发行企业的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理，手续费、佣金等交易费用从权益中扣除；

对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配原则上按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益，手续费、佣金等交易费用计入所发行工具的初始计量金额。

## 23.收入

### 1. 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。具体确认条件：成套设备销售收入在本公司与客户签订销售合同后，根据合同要求组织生产，产品完工后根据客户要求开具出库单将产品发到指定地点，经验收后即获得收取货款的权利，确认销售收入。

其他产品确认的时点是：本公司根据合同要求组织生产，于仓库发出产品，开具出库单，获得收取货款的权利，确认销售收入。

### 2. 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- (1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- (2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### 3. 提供劳务收入的确认依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。

## 24.政府补助

### (1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

### (2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

## 25.递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

### 1. 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

- (1) 该交易不是企业合并；
- (2) 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

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

## 26. 租赁

### (1)、经营租赁的会计处理方法

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

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

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

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

### (2)、融资租赁的会计处理方法

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

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

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

## 27. 重要会计政策和会计估计的变更

### (1)、重要会计政策变更

适用 不适用

### (2)、重要会计估计变更

适用 不适用

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
公司对无形资产中的非专利技术的后续计量中，采用直线法进行摊销，为更客观公允地反映公司的财务状况和经营成果，公司对非专利技术的预计寿命从10年变更为5年。此次变更呢采用未来适用法进行会计处理。	经2016年6月29日召开的第三届董事会十九次会议审议批准	自2016年6月起执行	变更后无形资产减少2,703.54万元、管理费用增加2,703.54万元。

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售收入、应税劳务收入、应税租金收入	17%、6%、5%
营业税	应税营业收入	5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	1%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	应缴流转税税额	5%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

## 2. 税收优惠

### 1. 本公司

本公司为上海市高新技术企业(高新技术企业认定证书编号:GR201431000429,发证时间2014年9月4日,有效期三年),于2014年起执行15%的企业所得税税率,本年为享受所得税优惠有效期的第三年。

### 2. 上海艾帕电力电子有限公司

本公司控股公司上海艾帕电力电子有限公司的IPER高压变频调试软件于2012年4月10日取得上海市经信委颁发的软件产品等级证书,有效期五年,可以享受增值税实际税负超过销售收入3%的部分即征即退的税收优惠。

### 3. 上海澳通韦尔电力电子有限公司

本公司子公司上海澳通韦尔电力电子有限公司为上海市高新技术企业(高新技术企业认定证书编号为GR201531000224,发证时间2015年8月19日,有效期三年),于2015年起执行15%的企业所得税税率,本年为所得税优惠有效期的第二年。

### 4. 上海安奕极企业发展有限公司

本公司子公司上海安奕极企业发展有限公司为上海市高新技术企业(高新技术企业认定证书编号:GF201531000007,发证时间2015年8月19日,有效期三年),于2015年起执行15%的企业所得税税率,本年为所得税优惠有效期的第二年。

5. 本公司合并范围内的其他子公司无税收优惠,企业所得税税率为25%。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	70,020.08	166,291.13
银行存款	295,515,953.34	311,607,773.47
其他货币资金	10,940,016.07	13,163,337.24
合计	306,525,989.49	324,937,401.84
其中:存放在境外的款项总额	10,796,604.00	10,975,794.09

其他说明

其中受限制的货币资金明细如下:

单位:元 币种:人民币

项目	年末余额	年初余额
信用证保证金		4,500,000.00
履约保证金	8,769,569.06	7,558,391.60
投标保证金	747,143.25	40,952.98
质量保证金	1,423,303.76	895,392.66
预付款保证金		168,600.00
金融工具保证金		
合计	10,940,016.07	13,163,337.24



**2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产**适用 不适用**3、衍生金融资产**适用 不适用**4、应收票据****(1). 应收票据分类列示**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	32,373,295.45	32,312,310.22
商业承兑票据		
合计	32,373,295.45	32,312,310.22

**(2). 期末公司已质押的应收票据**适用 不适用**(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	65,347,325.29	
商业承兑票据		
合计	65,347,325.29	

**(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据**适用 不适用

## 5、应收账款

## (1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	689,527,949.62	99.43	78,103,259.17	11.33	611,424,690.45	709,518,714.13	99.79	58,520,921.08	8.25	650,997,793.05
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	3,956,141.24	0.57	3,956,141.24	100.00		1,483,765.25	0.21	1,483,765.25	100.00	
合计	693,484,090.86	/	82,059,400.41	/	611,424,690.45	711,002,479.38	/	60,004,686.33	/	650,997,793.05

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	300,677,928.80	1,503,389.64	0.50%
1 年以内小计	300,677,928.80	1,503,389.64	0.50%
1 至 2 年	154,369,282.63	7,718,464.14	5.00%
2 至 3 年	127,551,987.70	12,755,198.78	10.00%
3 至 4 年	53,042,704.64	15,912,811.40	30.00%
4 至 5 年	27,345,301.30	13,672,650.66	50.00%
5 年以上	26,540,744.55	26,540,744.55	100.00%
合计	689,527,949.62	78,103,259.17	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 22,054,714.08 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

**(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：**

单位名称	期末余额	占应收账款年末余额的比例 (%)
客户 1	67,497,921.00	9.73
客户 2	37,904,547.22	5.47
客户 3	21,926,633.06	3.16
客户 4	20,418,418.90	2.94
客户 5	17,372,794.36	2.51
合计	165,120,314.54	23.81

## 6、预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	12,039,407.02	70.07	9,855,774.97	75.75
1 至 2 年	2,601,889.35	15.14	1,051,774.35	8.08
2 至 3 年	1,124,496.83	6.54	1,260,213.92	9.68
3 年以上	1,416,132.22	8.24	844,408.04	6.49
合计	17,181,925.42	100.00	13,012,171.28	100.00

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

单位名称	期末余额	占应收账款年末余额的比例 (%)
供应商 1	1,191,953.14	6.94
供应商 2	1,059,335.07	6.17
供应商 3	721,716.00	4.20
供应商 4	695,125.75	4.05
供应商 5	666,154.76	3.88
合计	4,334,284.72	25.24

## 7、应收利息

√适用 □不适用

## (1). 应收利息分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	448,582.19	1,140,279.12
委托贷款		
债券投资		
合计	448,582.19	1,140,279.12

## (2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

## 8、应收股利

□适用 √不适用

## 9、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	2,928,729.56	6.71	2,928,729.56	100.00						
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	32,823,456.77	75.21	1,659,855.16	5.00	31,163,601.61	37,553,738.23	86.45	1,877,886.92	5.00	35,675,851.31
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	7,892,185.56	18.08	7,892,185.56	100.00		5,885,106.64	13.55	5,885,106.64	100.00	
合计	43,644,371.89	/	12,480,770.28	/	31,163,601.61	43,438,844.87	/	7,762,993.56	/	35,675,851.31

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
上海广电安奇流体设备有限公司	2,928,729.56	2,928,729.56	100%	预计无法收回
合计	2,928,729.56	2,928,729.56	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内	26,978,752.71	1,367,846.74	5.00%
1年以内小计	26,978,752.71	1,367,846.74	
1至2年	4,300,159.63	214,781.20	5.00%
2至3年	1,029,551.60	51,477.58	5.00%
3至4年	310,552.83	15,527.64	5.00%
4至5年			5.00%
5年以上	204,440.00	10,222.00	5.00%
合计	32,823,456.77	1,659,855.16	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□适用√不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□适用√不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 4,717,776.72 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用√不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用√不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	26,190,583.58	19,006,135.69
租赁费	4,649,347.94	5,386,843.70
备用金	5,821,583.00	5,844,574.46
技术使用费	2,503,269.44	1,471,993.46
其他	4,479,587.93	11,729,297.56
合计	43,644,371.89	43,438,844.87

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
客户 1	保证金、技术服务费	7,631,985.11	2 年以内	17.49	381,599.26
客户 2	租赁费	2,928,729.56	3 年以内	6.71	2,928,729.56
客户 3	租赁费	1,204,211.83	1 年以内	2.76	60,210.59
客户 4	其他	1,000,000.00	3 年以内	2.29	1,000,000.00
客户 5	技术使用费	819,564.33	1 年以内	1.88	40,978.22
合计	/	13,584,490.83	/	31.13	4,411,517.63

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## 10、 存货

## (1). 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	55,774,203.03	8,668,664.99	47,105,538.04	52,673,609.62	8,668,664.99	44,004,944.63
在产品	45,851,248.49		45,851,248.49	44,044,962.08		44,044,962.08
库存商品						
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
产成品	129,322,783.05	6,003,558.98	123,319,224.07	95,413,595.52	6,003,558.98	89,410,036.54
发出商品				3,797,347.90		3,797,347.90
合计	230,948,234.57	14,672,223.97	216,276,010.60	195,929,515.12	14,672,223.97	181,257,291.15

## (2). 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	8,668,664.99					8,668,664.99
在产品						
库存商品						
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
产成品	6,003,558.98					6,003,558.98
合计	14,672,223.97					14,672,223.97



## (3). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况:

适用 不适用

## 11、划分为持有待售的资产

适用 不适用

## 12、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵扣额		3,704,088.92
保本理财产品	601,067,500.00	572,000,000.00
合计	601,067,500.00	575,704,088.92

## 13、可供出售金融资产

适用 不适用

## 14、持有至到期投资

适用 不适用

## 15、长期应收款

适用 不适用

## 16、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业											
上海通用电气广电有限公司	160,498,033.41			-1,648,680.86						158,849,352.55	
上海通用电气开关有限公司	107,153,838.11			23,457,399.45						130,611,237.56	
江苏通用广电电气有限公司	139,841.31									139,841.31	139,841.31
宁波邦立通用广电电气有限公司	517,944.55			52,817.52						570,762.07	
宁波安奕极智能控制系统有限公司	1,862,819.03			-39,457.34						1,823,361.69	
上海广电安奇流体设备有限公司	3,232,228.85									3,232,228.85	3,232,228.85
小计	273,404,705.26			21,822,078.77						295,226,784.03	3,372,070.16
合计	273,404,705.26			21,822,078.77						295,226,784.03	3,372,070.16

## 17、投资性房地产

√适用 □不适用

投资性房地产计量模式

## (1). 采用成本计量模式的投资性房地产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	33,354,688.11			33,354,688.11
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	33,354,688.11			33,354,688.11
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	4,730,286.09			4,730,286.09
2. 本期增加金额	533,674.98			533,674.98
(1) 计提或摊销	533,674.98			533,674.98
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	5,263,961.07			5,263,961.07
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	28,090,727.04			28,090,727.04
2. 期初账面价值	28,624,402.02			28,624,402.02

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

□适用 √不适用

## 18、固定资产

## (1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	534,993,058.97	258,486,627.37	11,607,817.85	21,652,397.75	826,739,901.94
2. 本期增加金额		2,456,172.05	1,222,025.91	267,744.28	3,945,942.24
(1) 购置		1,256,390.79	1,222,025.91	267,744.28	2,746,160.98
(2) 在建工程转入		1,199,781.26			1,199,781.26
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额				79,300.00	79,300.00
(1) 处置或报废				79,300.00	79,300.00
4. 期末余额	534,993,058.97	260,942,799.42	12,829,843.76	21,840,842.03	830,606,544.18
二、累计折旧					
1. 期初余额	70,937,229.81	74,935,093.15	10,608,534.63	16,082,963.12	172,563,820.71
2. 本期增加金额	8,630,231.94	12,772,842.41	497,130.67	1,353,834.66	23,254,039.68
(1) 计提	8,630,231.94	12,772,842.41	497,130.67	1,353,834.66	23,254,039.68
3. 本期减少金额				71,370.00	71,370.00
(1) 处置或报废				71,370.00	71,370.00
4. 期末余额	79,567,461.75	87,707,935.56	11,105,665.30	17,365,427.78	195,746,490.39
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	455,425,597.22	173,234,863.86	1,724,178.46	4,475,414.25	634,860,053.79
2. 期初账面价值	464,055,829.16	183,545,277.17	999,283.22	5,575,691.68	654,176,081.23

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

## 19、在建工程

适用 不适用

## (1). 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

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
股份公司涂装线天然气管道工程设备款	291,659.00	291,659.00		291,659.00	291,659.00	
股份公司多功能喷涂清洗线	611,836.67	611,836.67		611,836.67	611,836.67	
安奕极企业二期四楼智能熔性老练试验中心				1,199,781.26		1,199,781.26
安奕极智能报价配置系统	171,844.66		171,844.66	171,844.66		171,844.66
电力元件公司平台及模具工程	1,160,491.29		1,160,491.29	113,207.54		113,207.54
合计	2,235,831.62	903,495.67	1,332,335.95	2,388,329.13	903,495.67	1,484,833.46

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况：

适用 不适用

## 20、工程物资

适用 不适用

## 21、固定资产清理

适用 不适用

## 22、生产性生物资产

适用 不适用

## 23、油气资产

适用 不适用

## 24、无形资产

## (1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	103,095,854.54	4,000,000.00	166,555,917.93	11,818,039.98	285,469,812.45
2. 本期增加金额			277,543.07	288,441.03	565,984.10
(1) 购置				288,441.03	288,441.03
(2) 内部研发			277,543.07		277,543.07
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	103,095,854.54	4,000,000.00	166,833,461.00	12,106,481.01	286,035,796.55
二、累计摊销					
1. 期初余额	12,696,857.93	1,599,999.84	85,185,467.90	3,523,312.14	103,005,637.81
2. 本期增加金额	1,194,349.02		34,130,193.76	598,771.36	35,923,314.14
(1) 计提	1,194,349.02		34,130,193.76	598,771.36	35,923,314.14
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	13,891,206.95	1,599,999.84	119,315,661.66	4,122,083.50	138,928,951.95
三、减值准备					
1. 期初余额		2,400,000.16	10,947,813.07		13,347,813.23
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额		2,400,000.16	10,947,813.07		13,347,813.23
四、账面价值					
1. 期末账面价值	89,204,647.59		36,569,986.27	7,984,397.51	133,759,031.37
2. 期初账面价值	90,398,996.61		70,422,636.96	8,294,727.84	169,116,361.41

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

适用 不适用

## 25、开发支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初 余额	本期增加金额		本期减少金额		期末 余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
其中重大开发项目明细:						
TCA-2012-305	4,718,948.64	213,945.74			4,932,894.38	
TCA-2014-203	1,827,841.63	897,285.72			2,725,127.35	
TCA-2015-201	1,625,097.06	347,070.63				1,972,167.69
VL(G)-15/(发电机保护)真空断路器	2,512,183.71	2,654,903.02			5,167,086.73	
交流接触器	1,014,089.39	280,310.27				1,294,399.66
FG、ETU 国产化	1,085,995.39	56,580.50				1,142,575.89
其他	6,763,369.51	4,636,086.04		277,543.07	5,649,774.16	5,472,138.32
合计	19,547,525.33	9,086,181.92		277,543.07	18,474,882.62	9,881,281.56

**26、商誉**

√适用 □不适用

**(1). 商誉账面原值**

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
上海安奕极企业发展有限公司	3,999,999.80			3,999,999.80
山东广电电气有限公司	1,662,359.12			1,662,359.12
合计	5,662,358.92			5,662,358.92

**(2). 商誉减值准备**

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		计提	处置	
山东广电电气有限公司	1,662,359.12			1,662,359.12
合计	1,662,359.12			1,662,359.12

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

山东广电电气有限公司于2012年开始停止生产经营，机器设备已经清理变卖，其所有可辨认资产及资产组存在资产减值迹象，因此对山东广电电气有限公司合并形成的商誉全额计提减值准备。

对上海安奕极企业发展有限公司合并形成的商誉不存在减值迹象，未计提商誉减值准备。

**27、长期待摊费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
厂房及办公室改造装修支出	5,881,444.28		1,018,927.08		4,862,517.20
合计	5,881,444.28		1,018,927.08		4,862,517.20

**28、递延所得税资产/递延所得税负债****(1). 未经抵销的递延所得税资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	80,187,373.57	15,166,910.22	80,187,373.58	15,166,910.22
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	72,535,121.40	13,223,637.26	72,535,121.40	13,223,637.26
预提费用	760,495.00	190,123.75	760,495.00	190,123.75
合计	153,482,989.97	28,580,671.23	153,482,989.98	28,580,671.23



## (2). 未经抵销的递延所得税负债

□适用 √不适用

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	92,790,166.86	48,434,748.50
资产减值准备	48,310,759.26	21,538,268.46
合计	141,100,926.12	69,973,016.96

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2016年	8,870,595.08	10,091,678.40	
2017年	13,325,687.89	13,325,687.89	
2018年	10,274,998.31	10,273,865.47	
2019年	5,249,824.73	7,855,424.67	
2020年	3,617,269.64	6,888,092.07	
2021年	51,451,791.21		
合计	92,790,166.86	48,434,748.50	/

## 29、其他非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付设备款		1,833,156.00
合计		1,833,156.00

## 30、短期借款

□适用 √不适用

## 31、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

□适用 √不适用

## 32、衍生金融负债

□适用 √不适用

## 33、应付票据

□适用 √不适用

**34、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	307,398,916.23	287,557,511.90
应付工程款	60,676.00	65,176.00
应付设备款		1,324,656.84
应付 OEM 采购款	23,335,023.96	25,813,482.97
应付商标使用费	2,353,930.00	2,947,102.64
其他	2,285,854.07	2,475,589.95
合计	335,434,400.26	320,183,520.30

**(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商 1	6,752,141.77	合同未履行完毕
供应商 2	3,376,087.47	合同未履行完毕
供应商 3	3,239,870.91	合同未履行完毕
供应商 4	2,520,000.00	合同未履行完毕
合计	15,888,100.15	/

**35、预收款项****(1). 预收账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	53,678,706.76	29,753,907.35
预收租金		506,928.00
其他	22,500.00	
合计	53,701,206.76	30,260,835.35

**(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项**

□适用 √不适用

**(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：**

□适用 √不适用

## 36、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,584,619.63	47,135,485.03	47,404,584.93	1,315,519.73
二、离职后福利-设定提存计划	344,602.63	2,551,084.87	2,615,095.23	280,592.27
三、辞退福利		340,980.00	340,980.00	
四、一年内到期的其他福利				
合计	1,929,222.26	50,027,549.90	50,360,660.16	1,596,112.00

## (2). 短期薪酬列示:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,369,374.05	38,974,981.22	39,904,503.68	439,851.59
二、职工福利费		1,251,504.15	1,251,504.15	
三、社会保险费	191,760.78	3,997,837.95	4,035,106.97	154,491.76
其中: 医疗保险费	157,271.69	3,606,707.51	3,630,383.51	133,595.69
工伤保险费	21,623.19	132,014.86	146,122.87	7,515.18
生育保险费	12,865.90	259,115.58	258,600.59	13,380.89
四、住房公积金	22,455.00	1,917,764.00	1,940,219.00	
五、工会经费和职工教育经费	1,029.80	993,397.71	273,251.13	721,176.38
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	1,584,619.63	47,135,485.03	47,404,584.93	1,315,519.73

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

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	325,297.66	2,414,479.16	2,472,572.61	267,204.21
2、失业保险费	19,304.97	136,605.71	142,522.62	13,388.06
3、企业年金缴费				
合计	344,602.63	2,551,084.87	2,615,095.23	280,592.27

## 37、应交税费

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	4,490,770.95	2,798,418.85
消费税		
营业税		209,691.87
企业所得税	-1,059,345.04	-200,066.68
个人所得税	422,681.69	1,080,670.82
城市维护建设税	48,158.47	33,380.91
房产税	85,043.19	87,000.00

教育费附加（包含地方教育费）	240,792.38	150,807.46
河道维护建设费	48,158.47	30,161.50
合计	4,276,260.11	4,190,064.73

**38、应付利息**

□适用 √不适用

**39、应付股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	497,575.25	497,575.25
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
合计	497,575.25	497,575.25

**40、其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金及保证金	3,283,433.44	1,682,042.81
代理费	65,529,655.57	70,398,110.91
代收款		176,712.40
股权转让	1,188,600.85	1,188,600.85
社保	482,537.86	514,804.49
其他	10,082,072.56	5,211,723.99
合计	80,566,300.28	79,171,995.45

**(2). 账龄超过1年的重要其他应付款**

□适用 √不适用

其他说明

账龄超过一年的大额其他应付款主要为计入销售费用尚未支付的项目代理费。

**41、划分为持有待售的负债**

□适用 √不适用

**42、1年内到期的非流动负债**

□适用 √不适用

**43、长期借款**

□适用 √不适用

**44、应付债券**

□适用 √不适用

**45、长期应付款**

□适用 √不适用

**46、长期应付职工薪酬**

□适用 √不适用

**47、专项应付款**

□适用 √不适用

**48、预计负债**

□适用 √不适用

**49、递延收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	24,400,000.00		1,863,000.01	22,536,999.99	收到政府拨款
合计	24,400,000.00		1,863,000.01	22,536,999.99	/

涉及政府补助的项目：

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
新型无谐波高压变频器高技术产业化	9,500,000.00		950,000.00		8,550,000.00	与资产相关
智能环保型气体绝缘(C-GIS)40.5kV 开关设备、10kV 环网设备生产线建设项目	13,440,000.00		840,000.00		12,600,000.00	与资产相关
发电机保护断路器生产研发扩建项目	1,460,000.00		73,000.01		1,386,999.99	与资产相关
合计	24,400,000.00		1,863,000.01		22,536,999.99	/

其他说明：

政府补助：与资产相关政府补助

## 50、股本

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	934,860,500.00						934,860,500.00

## 51、其他权益工具

□适用 √不适用

## 52、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	1,324,235,947.54		4,513,520.27	1,319,722,427.27
投资者投入的资本				
其他资本公积				
其中：业绩补偿款	14,819,400.00			14,819,400.00
股权支付	2,433,044.99			2,433,044.99
其他	3,459,896.60			3,459,896.60
合计	1,344,948,289.13		4,513,520.27	1,340,434,768.86

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2016年2月29日，公司第三届董事会第十六次会议审议通过了《关于收购上海通用广电电力元件有限公司股权暨关联交易的议案》，同意公司收购通用电气(中国)有限公司持有的上海通用广电电力元件有限公司15%的股权，收购价格为等值于150万美元的人民币金额(采用固定汇率1美元:6.35元人民币折算)，即人民币9,525,000.00元。购买成本高于按新增持股比例计算的应享有子公司净资产份额的溢价部分，冲减资本公积。

## 53、库存股

□适用 √不适用

## 54、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初 余额	本期发生金额					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	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-159,820.61	227,898.00			159,528.60	68,369.40	-292.01
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
可供出售金融资产公允价值变动损益							
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额	-159,820.61	227,898.00			159,528.60	68,369.40	-292.01
其他综合收益合计	-159,820.61	227,898.00			159,528.60	68,369.40	-292.01

## 55、专项储备

□适用 √不适用

## 56、盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	91,277,643.98			91,277,643.98
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	91,277,643.98			91,277,643.98

## 57、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	123,113,710.70	164,542,912.52
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	123,113,710.70	164,542,912.52
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-71,507,024.01	14,915,564.09
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		46,665,037.50
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	51,606,686.69	132,793,439.11

## 58、营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	339,513,280.47	265,411,535.09	396,654,035.62	301,694,915.93
其他业务	5,959,476.92	714,691.46	6,129,283.82	1,021,197.45
合计	345,472,757.39	266,126,226.55	402,783,319.44	302,716,113.38

## 59、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	423,609.49	230,733.91
城市维护建设税	120,940.86	103,783.51
教育费附加	603,006.80	527,265.34
河道管理费	18,658.29	
合计	1,166,215.44	861,782.76



## 60、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
代理咨询费	10,409,102.84	15,806,079.78
职工薪酬	13,524,780.04	13,474,882.17
业务招待费	2,011,188.73	2,469,610.26
差旅费	2,119,144.60	2,256,819.82
商标使用费	4,586,846.58	2,246,549.22
包装运费	1,011,992.26	794,359.81
其他	3,878,062.83	2,685,197.16
合计	37,541,117.88	39,733,498.22

## 61、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	27,729,303.63	25,931,964.54
研究开发费	59,004,043.81	11,686,254.52
折旧及摊销	23,605,161.52	21,976,820.37
业务招待费	810,058.63	628,150.77
差旅费	2,320,027.99	2,106,662.58
办公费	1,799,984.71	1,240,875.09
税费及附加	2,239,379.34	1,659,715.53
车辆使用费	810,027.74	1,074,820.86
其他	7,824,281.73	11,105,907.74
合计	126,142,269.10	77,411,172.00

## 62、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		96,649.60
减：利息收入	-1,269,580.91	-4,017,371.16
汇兑损益	15,793.42	119,199.91
手续费	400,869.27	347,983.19
合计	-852,918.22	-3,453,538.46

## 63、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	26,772,490.80	-97.31
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		

八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	26,772,490.80	-97.31

**64、公允价值变动收益**

□适用 √不适用

**65、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	23,700,804.92	23,863,128.43
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
理财产品投资收益	10,354,353.00	8,641,868.04
合计	34,055,157.92	32,504,996.47

**66、营业外收入**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计		643.63	
其中：固定资产处置利得		643.63	
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	4,241,995.23	2,169,485.21	4,241,995.23
其他	90,107.62	47,665.45	90,107.62
合计	4,332,102.85	2,217,151.09	4,332,102.85

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/ 与收益相关
财政扶持款	2,341,334.98	338,084.77	与收益相关
经委专项补贴			
科技专项补贴		90,500.00	
新型无谐波高压变频器高技术产业化专项拨款	950,000.00	900,000.00	与资产相关
智能环保型气体绝缘(C-GIS)40.5kV 开关设备、10kV 环网设备生产线建设项目	840,000.00	840,000.00	与资产相关
发电机保护断路器生产研发扩建项目	73,000.01		与资产相关
其他	37,660.24	900.44	与收益相关
合计	4,241,995.23	2,169,485.21	/

## 67、营业外支出

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	7,930.00	45,460.33	7,930.00
其中：固定资产处置损失	7,930.00	45,460.33	7,930.00
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	20,000.00	50,000.00	20,000.00
其他	146,084.47	0.72	146,084.47
合计	174,014.47	95,461.05	

## 68、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	100,511.18	2,035,275.20
递延所得税费用		
上年所得税汇算清缴差异		
合计	100,511.18	2,035,275.20

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	-73,209,397.86
按法定/适用税率计算的所得税费用	-11,306,333.53
子公司适用不同税率的影响	-1,283,586.45
调整以前期间所得税的影响	24.87
非应税收入的影响	-3,462,887.39
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	4,396,732.95
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	

本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	12,854,077.73
技术开发费加计扣除影响	-1,097,517.01
所得税费用	100,511.18

## 69、现金流量表项目

### (1). 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
财政补贴收入	2,341,334.98	429,485.21
利息收入	1,961,277.84	2,769,061.62
其他	2,145,562.02	9,967,107.09
合计	6,448,174.84	13,165,653.92

### (2). 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用支出	22,523,614.95	26,258,616.05
管理费用支出	32,292,209.33	21,152,467.18
其他支出	4,869,981.39	2,313,074.61
合计	59,685,805.67	49,724,157.84

## 70、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-73,309,909.04	18,106,443.36
加：资产减值准备	26,772,490.80	-97.31
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	23,787,714.66	23,430,043.14
无形资产摊销	35,923,314.14	9,394,726.87
长期待摊费用摊销	1,018,927.08	1,019,480.12
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）	7,930.00	45,460.33
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	15,793.42	
投资损失（收益以“－”号填列）	-34,055,157.92	-32,504,996.47
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）		
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）	-35,018,719.45	-59,721,186.55
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	29,089,929.85	6,327,768.67
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	37,975,641.31	19,441,996.62
其他		
经营活动产生的现金流量净额	12,207,954.85	-14,460,361.22
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		

融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	295,585,973.42	174,092,183.69
减: 现金的期初余额	311,774,064.60	260,583,671.69
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-16,188,091.18	-86,491,488.00

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	295,585,973.42	311,774,064.60
其中: 库存现金	70,020.08	166,291.13
可随时用于支付的银行存款	295,515,953.34	311,607,773.47
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	295,585,973.42	311,774,064.60
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

## 71、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	10,940,016.07	于开立信用证、履约、投标等事项的保证金或保函
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	10,940,016.07	/

**72、 外币货币性项目**

√适用 □不适用

**(1). 外币货币性项目:**

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	3,529,561.73	6.6312	23,405,229.73
欧元			
港币			
人民币			
应收账款			
其中：美元	1,049,691.34	6.6312	6,960,713.19
欧元			
港币			
人民币			

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

□适用 √不适用

**73、 套期**

□适用 √不适用

**八、合并范围的变更****1、 非同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

**2、 同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

**3、 反向购买**

□适用 √不适用

**4、 处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

□适用 √不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□适用 √不适用

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

√适用 □不适用

## (1). 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
上海通用广电工程有限公司	上海	上海	生产销售	100.00		投资设立
上海安奕极智能控制系统有限公司	上海	上海	生产销售	100.00		投资设立
上海澳通韦尔电力电子有限公司	上海	上海	生产销售	100.00		同一控制下合并
上海广电电气集团投资管理有限公司	上海	上海	投资管理	100.00		投资设立
上海通用广电电力元件有限公司	上海	上海	生产销售	90.00		投资设立
太阳门电气有限公司	美国	美国	销售		70.00	投资设立
广州广电通用电气有限公司	广州	广州	销售	51.00		投资设立
上海安奕极企业发展有限公司	上海	上海	生产销售	75.00		投资设立
山东广电电气有限公司	山东	济南	租赁	75.00		非同一控制下合并
上海艾帕电力电子有限公司	上海	上海	研发销售		75.00	同一控制下合并
上海安奕极电子科技有限公司	上海	上海	研发销售		100.00	投资设立

## (2). 重要的非全资子公司

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
上海安奕极企业发展有限公司	25%	-195,912.06		24,224,691.58
上海通用广电电力元件有限公司	10%	-143,713.80		2,720,168.14

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:万元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
上海安奕极企业发展有限公司	10,318.67	2,287.43	12,606.10	2,777.52	138.70	2,916.22	12,438.27	2,607.64	15,045.91	5,131.66	146.00	5,277.66
上海通用广电电力元件有限公司	5,807.00	3,980.80	9,787.80	5,067.63	2,000.00	7,067.63	5,009.25	4,820.16	9,829.41	3,979.26	2,700.00	6,679.26

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
上海安奕极企业发展有限公司	3,954.38	-78.36	-78.36	362.75	3,600.58	645.11	645.11	783.80
上海通用广电电力元件有限公司	4,810.37	-429.98	-429.98	3,469.34	5,900.21	587.94	587.94	778.13



## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

√适用 □不适用

### (1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明:

2016年2月29日,公司第三届董事会第十六次会议审议通过了《关于收购上海通用广电电力元件有限公司股权暨关联交易的议案》,同意将本次股权收购的比例由25%调整为15%,即由公司收购通用电气(中国)有限公司持有的上海通用广电电力元件有限公司15%的股权,收购价格为等值于150万美元的人民币金额(采用固定汇率1美元:6.35元人民币折算)。详见2016年3月1日上交所网站www.sse.com.cn公告。

### (2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响:

单位:元 币种:人民币

购买成本/处置对价	
—现金	9,525,000.00
—非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	9,525,000.00
减:按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	5,011,479.73
差额	4,513,520.27
其中:调整资本公积	4,513,520.27
调整盈余公积	
调整未分配利润	

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

### (1). 重要的合营企业或联营企业

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
上海通用电气广电有限公司	上海	上海	生产销售	40.00		权益法
上海通用电气开关有限公司	上海	上海	生产销售	40.00		权益法

### (2). 重要联营企业的主要财务信息

单位:万元 币种:人民币

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	上海通用电气广电有限公司	上海通用电气开关有限公司	上海通用电气广电有限公司	上海通用电气开关有限公司
流动资产	33,641.78	48,321.51	40,094.33	41,713.76
非流动资产	18,956.09	5,695.18	19,642.56	6,342.31
资产合计	52,597.87	54,016.69	59,736.89	48,056.07
流动负债	20,915.03	22,605.44	27,219.86	23,093.28
非流动负债				
负债合计	20,915.03	22,605.44	27,219.86	23,093.28

少数股东权益				
归属于母公司股东权益	31,682.84	31,411.25	32,517.03	24,962.79
按持股比例计算的净资产份额	12,673.14	12,564.50	13,006.81	9,985.12
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对联营企业权益投资的账面价值				
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	18,166.28	25,847.39	16,715.46	31,637.99
净利润	-260.93	5,887.31	-1,995.13	7,840.50
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-260.93	5,887.31	-1,995.13	7,840.50
本年度收到的来自联营企业的股利				2,870.13

## (3). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：万元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
联营企业：		
投资账面价值合计	239.41	238.08
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	1.34	-21.32
--其他综合收益		
--综合收益总额	1.34	-21.32

## 4、重要的共同经营

□适用 √不适用

## 十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本公司的经营活动会面临各种金融风险，主要包括信用风险、市场风险和流动风险。本公司制定有《风险控制管理办法》，风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司业绩的潜在不利影响。本公司由公司董事会全面负责风险管理，并对风险管理目标和政策承担最终责任。监事会对董事会风险管理工作进行监督。

### (一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司对信用风险按组合分类进行管理。本公司的信用风险主要产生于货币资金、应收账款、其他应收款和可供出售金融资产等。

本公司的货币资金—银行存款主要存放于国有银行及大中型上市商业银行，可供出售金融资产为购买的银行非保本浮动收益型理财产品。管理层认为这些商业银行具备较高的信誉度，资产状况良好，公司认为其存在较低的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

本公司的应收账款主要为应收货款，其他应收款主要为履约保证金、押金及员工备用金。本公司的应收账款由于项目周期相对比较长，应收账款账龄较长。公司根据项目进度，合同约定严格控制应收账款资金回笼。公司根据行业特点设定相关政策控制信用风险。公司会定期会与客户进行对账，严格按照合同规定的收款期限与客户结算，针对超过信用期的款项，公司按照应收款项管理制度协调律师进行催讨，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

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

### (二) 市场风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

截止到 2016 年 6 月 30 日，本公司无尚未结清的银行借款。

### (三) 流动性风险

流动性风险是指本公司无法及时获得充足资金，满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。

流动性风险由本公司的项目管理部负责监控，财务管理部配合执行，通过监控现金余额以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保本公司在所有合理预测的情况下拥有充足的可满足短期和长期的资金需求。

截止 2016 年 6 月 30 日，本公司各项金融资产及金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	年末余额					
	账面净值	账面原值	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上
货币资金	306,525,989.49	306,525,989.49	306,525,989.49			
应收票据	32,373,295.45	32,373,295.45	32,373,295.45			
应收账款	693,484,090.86	611,424,690.45	693,484,090.86			
其他应收款	42,644,371.89	30,163,601.61	42,644,371.89			
其他流动资产	601,067,500.00	601,067,500.00	601,067,500.00			
小计	1,676,095,247.69	1,581,555,077.00	1,676,095,247.69			
短期借款						
应付票据						
应付账款	335,434,400.26	335,434,400.26	335,434,400.26			
其他应付款	80,566,300.28	80,566,300.28	80,566,300.28			
小计	416,000,700.54	416,000,700.54	416,000,700.54			

续:

项目	年初余额					
	账面净值	账面原值	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上
货币资金	324,937,401.84	324,937,401.84	324,937,401.84			
应收票据	32,312,310.22	32,312,310.22	32,312,310.22			
应收账款	650,997,793.05	711,002,479.38	711,002,479.38			
其他应收款	35,675,851.31	43,438,844.87	43,438,844.87			
其他流动资产	575,704,088.92	575,704,088.92	575,704,088.92			
小计	1,619,627,445.34	1,687,395,125.23	1,687,395,125.23			
短期借款						
应付票据						
应付账款	320,183,520.30	320,183,520.30	320,183,520.30			
其他应付款	79,171,995.45	79,171,995.45	79,171,995.45			
小计	399,355,515.75	399,355,515.75	399,355,515.75			

## 十一、公允价值的披露

√适用 □不适用

### 1、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、短期借款、应付款项。  
上述不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
新余旻杰投资管理有限公司	江西新余	投资管理	500.00	14.04	14.04

本企业最终控制方是 ZHAO SHU WEN

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注  
九（一）在子公司中的权益

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注  
九（三）在联营企业中的权益。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

√适用 □不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
上海通用电气广电有限公司	联营企业
上海通用电气开关有限公司	联营企业
江苏通用广电电气有限公司	联营企业
宁波邦立通用广电电气有限公司	联营企业
宁波安奕极智能控制系统有限公司	联营企业
上海广电安奇流体设备有限公司	联营企业

**4、其他关联方情况**

□适用 √不适用

**5、关联交易情况****(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

√适用 □不适用

采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海通用电气广电有限公司	采购商品	79,085,993.62	107,595,225.59
上海通用电气开关有限公司	采购商品	3,172,804.66	18,947,370.93

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海通用电气广电有限公司	销售商品	3,699,336.77	685,456.31
上海通用电气开关有限公司	销售商品	1,421,259.86	3,706,266.67
上海通用电气开关有限公司	技术使用	634,541.39	1,572,752.72
宁波安奕极智能控制系统有限公司	销售商品	3,737,650.43	6,850,997.19

**(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

□适用 √不适用

**(3). 关联租赁情况**

√适用 □不适用

本公司作为出租方：

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
上海通用电气广电有限公司	房屋	472,500.00	472,500.00
上海通用电气开关有限公司	车辆		30,000.00
上海广电安奇流体设备有限公司	房屋	353,502.00	

**(4). 关联担保情况**

□适用 √不适用

**(5). 关联方资金拆借**

□适用 √不适用

**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**

□适用 √不适用

**(7). 关键管理人员报酬**

□适用 √不适用

## 6、关联方应收应付款项

√适用 □不适用

### (1). 应收项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	上海通用电气广电有限公司	7,645,371.83	317,740.55	5,938,013.16	206,105.10
应收账款	上海通用电气开关有限公司	612,955.06	3,064.78	951,505.42	12,799.74
应收账款	江苏通用广电电气有限公司	298,384.62	90,290.19	298,384.62	89,515.39
应收账款	宁波安奕极智能控制系统有限公司	4,266,413.29	21,332.07		
预付账款	上海通用电气开关有限公司	741,708.93			
其他应收款	上海通用电气广电有限公司	1,204,211.83	60,210.59	5,423,631.31	97,162.09
其他应收款	上海通用电气开关有限公司	819,564.33	40,978.22	1,471,993.46	73,599.67
其他应收款	上海广电安奇流体设备有限公司	2,928,729.56	2,928,729.56	2,514,139.97	125,707.00

### (2). 应付项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	上海通用电气广电有限公司	101,966,157.92	115,863,913.26
应付账款	上海通用电气开关有限公司	1,082,863.83	633,000.08
预收账款	江苏通用广电电气有限公司		1,320.00
其他应付款	上海通用电气开关有限公司	2,500,000.00	

## 十三、 股份支付

### 1、 股份支付总体情况

√适用 □不适用

单位:股 币种:人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	3.56 元, 半年
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

其他说明

公司期末发行在外的股票期权(第二期)的行权价格为 3.56 元/股, 合同剩余期限为半年。

**2、以权益结算的股份支付情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	按照 Black-Scholes 模型来计算权益工具的理论价值与授予权益工具的股数的积作为权益工具的公允价值
可行权权益工具数量的确定依据	按照授予员工的离职率估算及对授予的标的股票的股价判断来确定可行权权益工具的数量
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	2,433,044.99
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	

**3、以现金结算的股份支付情况**

□适用 √不适用

**十四、承诺及或有事项****1、重要承诺事项**

□适用 √不适用

**2、或有事项**

√适用 □不适用

**(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

1、本公司为子公司上海澳通韦尔电力电子有限公司的贷款业务、信用证开证合同、出具保函协议等进行最高额担保，最高限额 8,000 万元整。截至 2016 年 6 月 30 日止，担保余额为人民币 2,159.62 万元。

2、本公司为全资子公司上海通用广电工程有限公司的贷款业务、信用证开证合同、出具保函协议等进行最高额担保，最高限额为人民币 7,400 万元整。截至 2016 年 6 月 30 日止，担保余额为人民币 1,481.49 万元。

3、截至 2016 年 6 月 30 日止，本公司签订销售合同出具保函总金额为 4,339.16 万元，其中保函保证金金额为 541.59 万元。若公司未按合同履行，将在有效期内向受益人支付不超过保函金额的索赔。

**十五、资产负债表日后事项****1、重要的非调整事项**

□适用 √不适用

**2、利润分配情况**

□适用 √不适用

**3、销售退回**

□适用 √不适用

**十六、 其他重要事项**

**1、 前期会计差错更正**

适用 不适用

**2、 债务重组**

适用 不适用

**3、 资产置换**

适用 不适用

**4、 年金计划**

适用 不适用

**5、 终止经营**

适用 不适用

**6、 分部信息**

适用 不适用



## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款

## (1). 应收账款分类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	364,333,360.18	99.22	49,883,507.19	13.69	314,449,852.99	419,680,793.40	100.00	32,999,354.81	7.86	386,681,438.59
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,870,141.24	0.78	2,870,141.24	100.00						
合计	367,203,501.42	/	52,753,648.43	/	314,449,852.99	419,680,793.40	/	32,999,354.81	/	386,681,438.59

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	106,019,034.43	530,095.17	0.50
1 年以内小计	106,019,034.43	530,095.17	0.50
1 至 2 年	94,608,391.30	4,730,419.57	5.00
2 至 3 年	95,378,450.85	9,537,845.09	10.00
3 至 4 年	35,661,667.22	10,698,500.17	30.00
4 至 5 年	16,558,338.39	8,279,169.20	50.00
5 年以上	16,107,477.99	16,107,477.99	100.00
合计	364,333,360.18	49,883,507.19	13.69

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 19,754,293.62 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	期末余额	占应收账款年末余额的比例 (%)
客户 1	67,497,921.00	18.38
客户 2	37,904,547.22	10.32
客户 3	20,418,418.90	5.56
客户 4	14,795,482.48	4.03
客户 5	14,860,000.00	4.05
合计	155,476,369.60	42.34

## 2、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露:

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	2,928,729.56	6.88	2,928,729.56	100.00						
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	37,549,743.64	88.18	877,487.18	2.34	36,672,256.46	92,988,472.12	98.36	997,170.80	1.07	91,991,301.32
其中：账龄组合	17,549,743.64	41.21	877,487.18	5.00	16,672,256.46					
内部关联方组合	20,000,000.00	46.97			20,000,000.00					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	2,106,362.78	4.95	2,106,362.78	100.00		1,552,967.29	1.64	1,552,967.29	100.00	
合计	42,584,835.98	/	5,912,579.52	/	36,672,256.46	94,541,439.41	/	2,550,138.09	/	91,991,301.32

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
上海广电安奇流体设备有限公司	2,928,729.56	2,928,729.56	100.00%	预计无法收回
合计	2,928,729.56	2,928,729.56	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	16,542,184.72	827,109.24	5.00
1年以内小计	16,542,184.72	827,109.24	5.00
1至2年	440,448.22	22,022.41	5.00
2至3年	374,657.87	18,732.89	5.00
3至4年	192,452.83	9,622.64	5.00
4至5年			5.00
5年以上			5.00
合计	17,549,743.64	877,487.18	5.00

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 4,362,441.43 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	20,000,000.00	73,045,056.24
房屋租金	13,522,387.83	5,386,843.70
保证金	4,644,812.34	8,444,691.46
技术使用费	1,323,079.55	1,471,993.46
备用金	819,564.33	1,656,947.78
其他	2,274,991.93	4,535,906.77
合计	42,584,835.98	94,541,439.41

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
客户 1	往来款	20,000,000.00	2 年以内	46.97	
客户 2	租赁费	2,928,729.56	3 年以内	6.88	2,928,729.56
客户 3	租赁费	1,204,211.83	1 年以内	2.83	60,210.59
客户 4	技术服务费	819,564.33	1 年以内	1.92	40,978.22
客户 5	其他	747,962.40	5 年以内	1.76	747,962.40
合计	/	25,700,468.12	/	60.36	3,777,880.77

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	360,696,665.45		360,696,665.45	351,171,665.45		351,171,665.45
对联营、合营企业投资	227,525,502.93	139,841.31	227,385,661.62	204,461,853.98	139,841.31	204,322,012.67
合计	588,222,168.38	139,841.31	588,082,327.07	555,633,519.43	139,841.31	555,493,678.12

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海通用广电工程有限公司	136,000,000.00			136,000,000.00		
上海安奕极智能控制系统有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
上海安奕极企业发展有限公司	59,560,771.09			59,560,771.09		
上海通用广电电力元件有限公司	48,496,312.50	9,525,000.00		58,021,312.50		
山东广电电气有限公司	27,549,900.29			27,549,900.29		
上海广电电气集团投资管理有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
上海澳通韦尔电力电子有限公司	53,034,681.57			53,034,681.57		
广州广电通用电气有限公司	1,530,000.00			1,530,000.00		
合计	351,171,665.45	9,525,000.00		360,696,665.45		

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业											
上海通用电气广电有限公司	109,745,425.54			-1,043,730.29	402,268.67					109,103,963.92	
上海通用电气开关有限公司	94,576,587.13			23,605,407.10	99,703.47					118,281,697.70	
江苏通用广电电气有限公司	139,841.31									139,841.31	139,841.31
小计	204,461,853.98			22,561,676.81	501,972.14					227,525,502.93	139,841.31
合计	204,461,853.98			22,561,676.81	501,972.14					227,525,502.93	139,841.31

## 4、营业收入和营业成本：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	120,270,677.54	98,716,165.06	120,335,914.89	99,718,971.36
其他业务	10,251,035.45	3,827,730.51	9,442,167.38	3,139,082.18
合计	130,521,712.99	102,543,895.57	129,778,082.27	102,858,053.54

## 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	23,063,648.95	23,954,102.29
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
其他	9,681,432.17	7,783,193.00
合计	32,745,081.12	31,737,295.29

## 十八、 补充资料

## 1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额
非流动资产处置损益	-7,930.00
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,241,995.23
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	
非货币性资产交换损益	
委托他人投资或管理资产的损益	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	
债务重组损益	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易	



性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	
对外委托贷款取得的损益	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	
受托经营取得的托管费收入	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-75,976.85
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
所得税影响额	-626,050.59
少数股东权益影响额	-58,490.20
合计	3,473,547.59

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-2.91	-0.0765	-0.0765
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-3.05	-0.0802	-0.0802

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 第十一节 备查文件目录

备查文件目录	1、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表 2、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿
--------	---

董事长：侯松容

董事会批准报送日期：2016 年 8 月 3 日