上海广电电气（集团）股份有限公司

审计报告

大华审字[2014]004061 号

大华会计师事务所（特殊普通合伙）

Da Hua Certified Public Accountants（Special General Partnership）

上海广电电气（集团）股份有限公司

审计报告及财务报表

（2013 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日止）

目　　录　　页　次

一、	审计报告	1-2
二、	已审财务报表	
	合并资产负债表	1-2
	合并利润表	3
	合并现金流量表	4
	合并股东权益变动表	5-6
	母公司资产负债表	7-8
	母公司利润表	9
	母公司现金流量表	10
	母公司股东权益变动表	11-12
	财务报表附注	1- 62
三、	事务所及注册会计师执业资质证明	

审 计 报 告

大华审字[2014]004061号

上海广电电气（集团）股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的上海广电电气（集团）股份有限公司(以下简称“广电股份公司”)财务报表，包括2013年12月31日的合并及母公司资产负债表，2013 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计

恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，广电股份公司的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了广电股份公司 2013 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2013 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)　　中国注册会计师：

中国·北京

中国注册会计师：

二〇一四年四月八日

上海广电电气（集团）股份有限公司

合并资产负债表

2013年12月31日

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

资产	附注五	年末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	注释1	410,557,945.88	969,041,658.63
交易性金融资产			
应收票据	注释2	21,123,392.49	30,445,615.06
应收账款	注释4	874,805,333.77	825,081,000.26
预付款项	注释6	54,907,405.61	244,541,632.21
应收利息	注释3	1,604,112.83	7,371,333.90
应收股利			
其他应收款	注释5	23,877,979.06	37,042,906.87
存货	注释7	168,838,711.70	173,637,209.06
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	注释8	451,500,000.00	
流动资产合计		2,007,214,881.34	2,287,161,355.99
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	注释10	274,155,577.58	205,938,735.42
投资性房地产	注释11	29,507,582.52	
固定资产	注释12	633,566,091.76	326,462,430.39
在建工程	注释13	75,103,098.74	246,294,709.62
工程物资			
固定资产清理			
无形资产	注释14	195,205,881.45	147,423,633.91
开发支出	注释14	19,594,556.79	21,069,988.99
商誉	注释15	3,999,999.80	3,999,999.80
长期待摊费用	注释16	5,959,767.99	2,027,236.56
递延所得税资产	注释17	19,706,364.87	16,547,701.98
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,256,798,921.50	969,764,436.67
资产总计		3,264,013,802.84	3,256,925,792.66

（后附财务报表附注为合并财务报表的组成部分）

企业法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

上海广电电气（集团）股份有限公司

合并资产负债表（续）

2013年12月31日

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和股东权益	附注五	年末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款	注释19	20,000,000.00	60,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据	注释20	5,190,537.88	5,503,312.39
应付账款	注释21	477,337,718.71	381,958,075.36
预收款项	注释22	23,909,819.80	41,317,628.63
应付职工薪酬	注释23	2,279,468.00	1,810,710.43
应交税费	注释24	-4,683,399.57	-7,433,873.82
应付利息	注释25	25,260.63	88,356.17
应付股利	注释26	497,575.25	497,575.25
其他应付款	注释27	140,751,977.06	108,595,735.31
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		665,308,957.76	592,337,519.72
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债	注释28	30,100,000.00	32,000,000.00
非流动负债合计		30,100,000.00	32,000,000.00
负债合计		695,408,957.76	624,337,519.72
股东权益：			
股本	注释29	932,580,000.00	932,580,000.00
资本公积	注释30	1,336,483,386.64	1,339,395,654.57
减：库存股			
盈余公积	注释31	85,682,788.34	80,162,625.45
一般风险准备			
未分配利润	注释32	175,481,755.17	217,705,374.38
外币报表折算差额		-655,734.01	-409,640.11
归属于母公司股东权益合计		2,529,572,196.14	2,569,434,014.29
少数股东权益		39,032,648.94	63,154,258.65
股东权益合计		2,568,604,845.08	2,632,588,272.94
负债和股东权益总计		3,264,013,802.84	3,256,925,792.66

（后附财务报表附注为合并财务报表的组成部分）

企业法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

上海广电电气（集团）股份有限公司

合并利润表

2013年度

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	附注五	本年金额	上年金额
一、营业总收入		1,106,751,627.18	914,525,234.17
其中：营业收入	注释33	1,106,751,627.18	914,525,234.17
利息收入			
二、营业总成本		1,123,245,518.02	925,424,083.49
其中：营业成本	注释33	882,272,234.01	683,340,057.31
利息支出			
营业税金及附加	注释34	1,915,416.37	2,171,844.34
销售费用	注释35	111,314,042.68	124,423,102.97
管理费用	注释36	130,553,573.27	120,510,256.57
财务费用	注释37	-12,676,891.81	-14,967,601.52
资产减值损失	注释39	9,867,143.50	9,946,423.82
加：公允价值变动收益			
投资收益	注释38	50,834,598.66	27,869,160.61
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	注释39	47,473,403.47	27,869,160.61
汇兑收益			
三、营业利润		34,340,707.82	16,970,311.29
加：营业外收入	注释40	25,985,872.62	27,694,324.72
减：营业外支出	注释41	1,175,441.57	305,563.06
其中：非流动资产处置损失		623,816.07	164,148.83
四、利润总额		59,151,138.87	44,359,072.95
减：所得税费用	注释42	3,652,109.43	2,777,707.67
五、净利润		55,499,029.44	41,581,365.28
其中：被合并方在合并前实现的净利润		-3,088,389.56	-7,025,818.84
归属于母公司所有者的净利润		54,581,965.71	36,625,087.11
少数股东损益		917,063.73	4,956,278.17
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	注释43	0.0585	0.0392
（二）稀释每股收益	注释43	0.0585	0.0392
七、其他综合收益	注释44	-319,782.25	-29,816.14
八、综合收益总额		55,179,247.19	41,551,549.14
归属于母公司所有者的综合收益总额		54,335,871.81	36,600,532.64
归属于少数股东的综合收益总额		843,375.38	4,951,016.50

（后附财务报表附注为合并财务报表的组成部分）

企业法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

上海广电电气（集团）股份有限公司

合并现金流量表

2013年度

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	附注五	本年金额	上年金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,002,240,543.18	1,139,004,220.31
收到的税费返还		2,962,160.67	
收到其他与经营活动有关的现金	注释45	57,366,016.78	105,227,614.42
经营活动现金流入小计		1,062,568,720.63	1,244,231,834.73
购买商品、接受劳务支付的现金		635,059,985.81	833,404,365.41
支付给职工以及为职工支付的现金		107,745,589.24	120,974,906.96
支付的各项税费		44,149,734.28	68,162,591.83
支付其他与经营活动有关的现金	注释45	190,043,278.39	141,292,311.76
经营活动现金流出小计		976,998,587.72	1,163,834,175.96
经营活动产生的现金流量净额		85,570,132.91	80,397,658.77
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金		500,000.00	
取得投资收益收到的现金		46,691,323.20	43,127,574.19
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		601,314.50	932,119.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	注释45	3,361,195.19	
投资活动现金流入小计		51,153,832.89	44,059,693.19
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		117,679,770.97	243,872,418.56
投资支付的现金			2,500,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	注释45	451,500,000.00	12,517,270.23
投资活动现金流出小计		569,179,770.97	258,889,688.79
投资活动产生的现金流量净额		-518,025,938.08	-214,829,995.60
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		926,820.00	1,470,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		926,820.00	1,470,000.00
取得借款收到的现金		30,000,000.00	230,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	注释45	14,819,400.00	
筹资活动现金流入小计		45,746,220.00	231,470,000.00
偿还债务支付的现金		70,000,000.00	465,502,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		95,957,526.65	62,556,671.93
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		165,957,526.65	528,058,671.93
筹资活动产生的现金流量净额		-120,211,306.65	-296,588,671.93
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-668,929.70	-357,259.11
五、现金及现金等价物净增加额		-553,336,041.52	-431,378,267.87
加：年初现金及现金等价物余额		948,076,496.45	1,379,454,764.32
六、期末现金及现金等价物余额		394,740,454.93	948,076,496.45

（后附财务报表附注为合并财务报表的组成部分）

企业法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

上海广电电气（集团）股份有限公司

合并股东权益变动表

2013年度

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	附注	2013年度									
		归属于母公司股东权益									
		股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	少数股东权益	股东权益合计
一、上年年末余额		932,580,000.00	1,337,013,076.60			79,701,898.55		219,494,456.80	-409,640.11	61,459,781.63	2,629,839,573.47
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他			2,382,577.97			460,726.90		-1,789,082.42		1,694,477.02	2,748,699.47
二、本年年初余额		932,580,000.00	1,339,395,654.57			80,162,625.45		217,705,374.38	-409,640.11	63,154,258.65	2,632,588,272.94
三、本年增减变动金额			-2,912,267.93			5,520,162.89		-42,223,619.21	-246,093.90	-24,121,609.71	-63,983,427.86
（一）净利润								54,581,965.71		917,063.73	55,499,029.44
（二）其他综合收益	注释44								-246,093.90	-73,688.35	-319,782.25
上述（一）和（二）小计								54,581,965.71	-246,093.90	843,375.38	55,179,247.19
（三）股东投入和减少资本			-2,912,267.93			-460,726.90		2,433,304.87		-24,745,090.04	-25,684,780.00
1. 股东投入资本										926,820.00	926,820.00
2. 股份支付计入股东权益的金额											
3. 其他			-2,912,267.93			-460,726.90		2,433,304.87		-25,671,910.04	-26,611,600.00
（四）利润分配						5,980,889.79		-99,238,889.79		-219,895.05	-93,477,895.05
1. 提取盈余公积						5,980,889.79		-5,980,889.79			
2. 提取一般风险准备											
3. 对股东的分配								-93,258,000.00		-219,895.05	-93,477,895.05
4. 其他											
（五）股东权益内部结转											
1. 资本公积转增股本											
2. 盈余公积转增股本											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（六）专项储备											
1.本期提取											
2.本期使用											
（七）其他											
四、本年期末余额		932,580,000.00	1,336,483,386.64			85,682,788.34		175,481,755.17	-655,734.01	39,032,648.94	2,568,604,845.08

（后附财务报表附注为合并财务报表的组成部分）

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

上海广电电气（集团）股份有限公司
合并股东权益变动表
2013年度

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	附注	2012年度									
		归属于母公司股东权益									
		股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	少数股东权益	股东权益合计
一、上年年末余额		518,100,000.00	1,751,493,076.60			75,307,464.62		236,379,156.19	-385,085.64	65,095,345.46	2,645,989,957.23
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他			2,382,577.97			460,726.90		905,565.01		6,025,648.43	9,774,518.31
二、本年年初余额		518,100,000.00	1,753,875,654.57			75,768,191.52		237,284,721.20	-385,085.64	71,120,993.89	2,655,764,475.54
三、本年增减变动金额		414,480,000.00	-414,480,000.00			4,394,433.93		-19,579,346.82	-24,554.47	-7,966,735.24	-23,176,202.60
（一）净利润								36,625,087.11		4,956,278.17	41,581,365.28
（二）其他综合收益	注释44								-24,554.47	-5,261.67	-29,816.14
上述（一）和（二）小计								36,625,087.11	-24,554.47	4,951,016.50	41,551,549.14
（三）股东投入和减少资本										-12,917,751.74	-12,917,751.74
1. 股东投入资本										1,470,000.00	1,470,000.00
2. 股份支付计入股东权益的金额											
3. 其他										-14,387,751.74	-14,387,751.74
（四）利润分配						4,394,433.93		-56,204,433.93			-51,810,000.00
1. 提取盈余公积						4,394,433.93		-4,394,433.93			
2. 提取一般风险准备											
3. 对股东的分配								-51,810,000.00			-51,810,000.00
4. 其他											
（五）股东权益内部结转		414,480,000.00	-414,480,000.00								
1. 资本公积转增股本		414,480,000.00	-414,480,000.00								
2. 盈余公积转增股本											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（六）专项储备											
1.本期提取											
2.本期使用											
（七）其他											
四、本年期末余额		932,580,000.00	1,339,395,654.57			80,162,625.45		217,705,374.38	-409,640.11	63,154,258.65	2,632,588,272.94

（后附财务报表附注为合并财务报表的组成部分）

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

上海广电电气（集团）股份有限公司

资产负债表

2013年12月31日

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

资产	附注十一	年末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		303,698,921.56	830,215,439.85
交易性金融资产			
应收票据		3,229,027.49	16,865,915.06
应收账款	注释1	486,761,831.53	435,585,078.54
预付款项		27,200,520.76	225,612,236.83
应收利息		4,332,800.92	8,145,489.23
应收股利			
其他应收款	注释2	69,916,340.74	224,306,210.78
存货		56,516,523.33	72,615,633.35
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		451,500,000.00	
流动资产合计		1,403,155,966.33	1,813,346,003.64
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	注释3	548,180,330.96	504,668,875.65
投资性房地产		29,507,582.52	
固定资产		615,130,531.92	272,479,155.94
在建工程		42,451,274.89	214,837,801.54
工程物资			
固定资产清理			
无形资产		179,605,290.27	112,016,201.02
开发支出		10,408,403.50	8,934,259.22
商誉			
长期待摊费用		4,263,085.96	120,848.84
递延所得税资产		3,529,886.83	3,516,974.63
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,433,076,386.85	1,116,574,116.84
资产总计		2,836,232,353.18	2,929,920,120.48

（后附财务报表附注为合并财务报表的组成部分）

企业法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

上海广电电气（集团）股份有限公司

资产负债表（续）

2013年12月31日

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和股东权益	附注	年末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款		20,000,000.00	60,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		5,190,537.88	5,503,312.39
应付账款		131,578,721.38	169,067,489.55
预收款项		6,975,478.31	13,812,904.30
应付职工薪酬		260,249.78	48,559.44
应交税费		-59,957.97	-7,639,467.39
应付利息		25,260.63	88,356.17
应付股利			
其他应付款		121,865,130.39	118,112,331.09
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		285,835,420.40	358,993,485.55
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		30,100,000.00	32,000,000.00
非流动负债合计		30,100,000.00	32,000,000.00
负债合计		315,935,420.40	390,993,485.55
股东权益：			
股本		932,580,000.00	932,580,000.00
资本公积		1,348,984,177.65	1,334,164,777.65
减：库存股			
盈余公积		85,682,788.34	79,701,898.55
一般风险准备			
未分配利润		153,049,966.79	192,479,958.73
股东权益合计		2,520,296,932.78	2,538,926,634.93
负债和股东权益总计		2,836,232,353.18	2,929,920,120.48

（后附财务报表附注为合并财务报表的组成部分）

企业法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

上海广电电气（集团）股份有限公司

利润表

2013年度

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	附注十一	本年金额	上年金额
一、营业收入	注释4	499,744,334.80	483,477,096.79
减：营业成本	注释4	408,769,241.71	381,332,361.68
营业税金及附加		639,854.99	749,525.67
销售费用		35,021,485.41	51,322,028.13
管理费用		78,171,955.76	66,976,478.49
财务费用		-13,376,989.92	-15,781,822.70
资产减值损失		6,093,605.22	3,149,346.18
加：公允价值变动收益			
投资收益	注释5	53,914,775.01	27,692,898.74
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		49,321,619.82	27,692,898.74
二、营业利润		38,339,956.64	23,422,078.08
加：营业外收入		23,592,922.63	24,151,145.08
减：营业外支出		547,703.07	128,176.96
其中：非流动资产处置损失		100,867.45	62,748.72
三、利润总额		61,385,176.20	47,445,046.20
减：所得税费用		1,576,278.35	3,500,706.91
四、净利润		59,808,897.85	43,944,339.29
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		59,808,897.85	43,944,339.29

（后附财务报表附注为合并财务报表的组成部分）

企业法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

上海广电电气（集团）股份有限公司

现金流量表

2013年度

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	附注	本年金额	上年金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		393,506,649.01	581,312,355.70
收到的税费返还		2,635,907.35	
收到其他与经营活动有关的现金		72,247,017.10	149,429,534.17
经营活动现金流入小计		468,389,573.46	730,741,889.87
购买商品、接受劳务支付的现金		210,752,327.94	446,108,169.72
支付给职工以及为职工支付的现金		51,748,216.78	54,556,628.13
支付的各项税费		10,201,184.54	35,756,016.51
支付其他与经营活动有关的现金		104,502,937.76	82,198,767.56
经营活动现金流出小计		377,204,667.02	618,619,581.92
经营活动产生的现金流量净额		91,184,906.44	112,122,307.95
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金			
取得投资收益收到的现金		46,691,323.20	43,127,574.19
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		172,000.00	333,500.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		3,361,195.19	
投资活动现金流入小计		50,224,518.39	43,461,074.19
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		89,695,351.77	208,160,135.48
投资支付的现金			1,530,000.00
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		451,500,000.00	
投资活动现金流出小计		541,195,351.77	209,690,135.48
投资活动产生的现金流量净额		-490,970,833.38	-166,229,061.29
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		30,000,000.00	230,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		14,819,400.00	
筹资活动现金流入小计		44,819,400.00	230,000,000.00
偿还债务支付的现金		70,000,000.00	455,502,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		95,957,526.65	61,345,671.51
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		165,957,526.65	516,847,671.51
筹资活动产生的现金流量净额		-121,138,126.65	-286,847,671.51
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-334,031.50	-284,013.85
五、现金及现金等价物净增加额		-521,258,085.09	-341,238,438.70
加：年初现金及现金等价物余额		818,351,290.25	1,159,589,728.95
六、期末现金及现金等价物余额		297,093,205.16	818,351,290.25

（后附财务报表附注为合并财务报表的组成部分）

企业法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

上海广电电气（集团）股份有限公司

股东权益变动表

2013年度

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	附注	2013年度							
		股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额		932,580,000.00	1,334,164,777.65			79,701,898.55		192,479,958.73	2,538,926,634.93
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额		932,580,000.00	1,334,164,777.65			79,701,898.55		192,479,958.73	2,538,926,634.93
三、本年增减变动金额			14,819,400.00			5,980,889.79		-39,429,991.94	-18,629,702.15
（一）净利润								59,808,897.85	59,808,897.85
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计								59,808,897.85	59,808,897.85
（三）股东投入和减少资本			14,819,400.00						14,819,400.00
1. 股东投入资本									
2. 股份支付计入股东权益的金额									
3. 其他			14,819,400.00						14,819,400.00
（四）利润分配						5,980,889.79		-99,238,889.79	-93,258,000.00
1. 提取盈余公积						5,980,889.79		-5,980,889.79	
2. 提取一般风险准备									
3. 对股东的分配								-93,258,000.00	-93,258,000.00
4. 其他									
（五）股东权益内部结转									
1. 资本公积转增股本									
2. 盈余公积转增股本									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（六）专项储备									
1.本期提取									
2.本期使用									
（七）其他									
四、本年期末余额		932,580,000.00	1,348,984,177.65			85,682,788.34		153,049,966.79	2,520,296,932.78

（后附财务报表附注为合并财务报表的组成部分）

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

上海广电电气（集团）股份有限公司
股东权益变动表
2013年度

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	附注	2012年度							
		股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额		518,100,000.00	1,748,644,777.65			75,307,464.62		204,740,053.37	2,546,792,295.64
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额		518,100,000.00	1,748,644,777.65			75,307,464.62		204,740,053.37	2,546,792,295.64
三、本年增减变动金额		414,480,000.00	-414,480,000.00			4,394,433.93		-12,260,094.64	-7,865,660.71
（一）净利润								43,944,339.29	43,944,339.29
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计								43,944,339.29	43,944,339.29
（三）股东投入和减少资本									
1. 股东投入资本									
2. 股份支付计入股东权益的金额									
3. 其他									
（四）利润分配						4,394,433.93		-56,204,433.93	-51,810,000.00
1. 提取盈余公积						4,394,433.93		-4,394,433.93	
2. 提取一般风险准备									
3. 对股东的分配								-51,810,000.00	-51,810,000.00
4. 其他									
（五）股东权益内部结转		414,480,000.00	-414,480,000.00						
1. 资本公积转增股本		414,480,000.00	-414,480,000.00						
2. 盈余公积转增股本									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（六）专项储备									
1.本期提取									
2.本期使用									
（七）其他									
四、本年期末余额		932,580,000.00	1,334,164,777.65			79,701,898.55		192,479,958.73	2,538,926,634.93

（后附财务报表附注为合并财务报表的组成部分）

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

上海广电电气（集团）股份有限公司

2013 年度财务报表附注

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

一、公司基本情况

(一) 公司历史沿革

上海广电电气（集团）股份有限公司（以下简称“本公司”）系于 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，取得上海市工商行政管理局核发的《企业法人营业执照》，注册号为 310000000040785。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【2012】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。

(二) 行业性质

输配电及控制设备制造业。

(三) 经营范围

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）。

(四) 主要产品

主要产品有 40.5KV 及以下的高低压开关柜、高压真空断路器、低压空气断路器、综合继电器、多功能电表等智能化终端设备、其他元器件等。

(五) 公司基本架构

本公司最高权力机构是股东大会，实行董事会领导下的总经理负责制。

二、主要会计政策、会计估计和前期差错

(一) 财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则——基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）、中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2010 年修订）进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

(二) 遵循企业会计准则的声明

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

(三) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

（1）个别财务报表

公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成

本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。被合并方存在合并财务报表，则以合并日被合并方合并财务报表所有者权益为基础确定长期股权投资的初始投资成本。

（2）合并财务报表

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

3、非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

本公司为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；本公司作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

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。本公司对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，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，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，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，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；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益（例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同）转入当期投资收益。

（2）在合并财务报表中对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

(六) 合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

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。

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

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、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

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

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

企业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，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（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现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(八) 外币业务和外币报表折算

1、外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。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计入当期损益或资本公积。

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，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

(九)金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：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）持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（2）应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（3）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券

利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权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。

（4）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；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源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。

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。

(十)应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项的确认标准：

单项金额重大的具体标准为：金额在 1,000 万元（含 1,000 万元）以上、其他应收款单项金额在 200 万元（含 200 万元）以上的应收款项。

单项金额重大的应收款项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、按组合计提坏账准备应收款项：

（1）信用风险特征组合的确定依据：

组合名称	确定组合的依据
账龄分析组合	相同账龄的应收款项具有类似的信用风险特征
内部关联方组合	合并范围内关联方的应收款项具有类似的信用风险特征

（2）根据信用风险特征组合确定的计提方法：

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法
账龄分析组合	账龄分析法
内部关联方组合	不计提坏账

采用账龄分析法计提坏账准备的：

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

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	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。

(十一) 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）、产成品、在产品等。

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

产成品、商品、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计算基础，若持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计算基础；没有销售合同约定的存货（不包括用于出售的材料），其可变现净值以一般销售价格（即市场销售价格）作为计算基础；用于出售的材料等通常以市场价格作为其可变现净值的计算基础。

本公司于资产负债表日对存货进行全面清查，按存货成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。通常按照单个存货项目计提存货跌价准备；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，合并计提存货跌价准备。若以前减记存货价值的影响因素已经消失，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）领用时采用一次摊销法摊销。

（十二）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二、（五）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。

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。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

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）后续计量

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。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。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表，净利润和其他投资变动为基础进行核算。

（2）损益确认

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

权益法下，投资企业在确认应享有被投资单位的净利润或净亏损时，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，投资企业与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，应当予以抵销，在此基础上确认投资损益；在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

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，同时确认投资收益。

3、分步处置对子公司投资

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。

企业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，不属于一缆子交易的，应当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，应当按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定进行会计处理；同时，对于剩余股权，应当按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

（2）在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。企业应当在附注中披露处置后的剩余股权在丧失控制权日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

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，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，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，企业处置对子公司的投资，处置价款与处置投资对应的账面价值的差额，在母公司个别财务报表中应当确认为当期投资收益；

（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。

4、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

5、减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因使长期股权投资存在减值迹象时，根据单项长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时，将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。

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

采用成本法核算的长期股权投资，因被投资单位宣告分派现金股利或利润确认投资收益后，考虑长期股权投资是否发生减值。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

（十三）投资性房地产

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

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	3.2

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。

公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

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。

(十四) 固定资产

1、固定资产确认条件

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

（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、固定资产折旧

除已提足折旧仍继续使用的固定资产之外，固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	30	4.00	3.20
机器设备	10	4.00	9.60
电子设备	5	4.00	19.20
运输工具	5	4.00	19.20

3、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每年末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

(十五) 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。所建造的固定资产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。

3、在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每年末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

(十六) 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，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支

付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

（2）借款费用已经发生；

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

2、借款费用资本化期间

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

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

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

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

3、暂停资本化期间

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

4、借款费用资本化金额的计算方法

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。

（十七）无形资产与开发支出

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、无形资产的计价方法

（1）公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用

途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

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

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

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）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项　目	预计使用寿命（年）
土地使用权	39-50
非专利技术	10
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。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据

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。

4、无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

5、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。

6、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；

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益；

（6）对于同一项无形资产，在开发过程中达到资本化条件前已经费用化计入损益的支出，不再进行资本化；

（7）本公司研究开发支出的资本化时点为通过本公司的设计验证。

（十八）商誉

商誉为非同一控制下企业合并成本超过应享有的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示，与联营企业和合营企业有关的商誉，包含在长期股权投资的账面价值中。

在财务报表中单独列示的商誉至少在每年年终进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值依据相关的资产组或者资产组组合能够从企业合并的协同效应中受益的情况分摊至受益的资产组或资产组组合。

（十九）长期待摊费用

1、摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

2、摊销年限

类别	摊销年限
装修费	5

（二十）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、按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，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。

(二十一)政府补助

1、类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2、政府补助的确认

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

3、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；

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。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

(二十二)递延所得税资产和递延所得税负债

1、确认递延所得税资产的依据

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

2、确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

(二十三)经营租赁、融资租赁

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。

(二十四)主要会计政策、会计估计的变更

1、会计政策变更

本报告期主要会计政策未变更。

2、会计估计变更

本报告期主要会计估计未变更。

(二十五)前期差错更正

本报告期未发现前期差错。

三、税项

(一)公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率（%）
企业所得税	应纳税所得额	15、25
增值税	应税销售收入、应税劳务收入（营改增试点地区适用应税劳务收入）	17、6
营业税	应税营业收入	5
城市维护建设税	应纳流转税额	1
教育费附加	应纳流转税额	5

(二)税收优惠及批文

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：GF201131000753，发证时间 2011 年 10 月 20 日，有效期三年），于 2011 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

本公司子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。

上海艾帕电力电子有限公司于 2012 年 9 月 23 日取得编号为 GF201231000138 号的高新技术企业证书，有效期三年，在有效期内享受 15%的所得税税收优惠，本年为所得税优惠有效期的第二年。

3、上海澳通韦尔电力电子有限公司

本公司子公司于 2012 年 11 月 18 日取得编号为 GR201231000500 的高新技术企业证书，有效期三年，在有效期内享受 15%的税收优惠，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：GF201231000009，发证时间 2012 年 9 月 23 日，有效期三年），于 2012 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。

四、企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

1、通过投资设立或投资等方式取得的子公司

子公司名称（全称）	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	主要经营范围
上海通用广电工程有限公司	全资子公司	上海奉贤	销售	13,600	输配电设备制造、销售
上海安奕极智能控制系统有限公司	全资子公司	上海奉贤	销售	2000	输配电设备制造、销售
上海通用广电电力元件有限公司	控制子公司	上海奉贤	生产、销售	USD950	开发、生产小型低压断路器、塑壳开关和电子漏电开关，销售公司自产产品
太阳门电气有限公司（注 1）	控制子公司	美国加利福尼亚州	销售、技术服务	USD100	电气类产品的销售与技术服务
广州广电通用电气有限公司	控制子公司	广州市珠海区	销售	300	电气设备销售及售后服务

续

子公司名称（全称）	持股比例（%）	表决权比例（%）	年末实际出资额（元）	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	是否合并
上海通用广电工程有限公司	100.00	100.00	136,000,000.00		是
上海安奕极智能控制系统有限公司	100.00	100.00	20,000,000.00		是
上海通用广电电力元件有限公司	75.00	75.00	48,496,312.50		是
太阳门电气有限公司	70.00	70.00	4,788,350.00		是
广州广电通用电气有限公司	51.00	51.00	1,530,000.00		是

续

子公司名称（全称）	企业类型	组织机构代码	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
上海通用广电工程有限公司	法人独资	63094593-0			
上海安奕极智能控制系统有限公司	法人独资	63050436-9			
上海通用广电电力元件有限公司	中外合资	68552103-5	8,727,020.33		
太阳门电气有限公司	境外投资		2,775,619.20		
广州广电通用电气有限公司	国内合资	58954996-X	543,509.05		

注 1：太阳门电气有限公司系本公司全资子公司上海通用广电工程有限公司出资与外方自然人共同组建，上海通用广电工程有限公司认缴出资金额为美元 70 万元。年初注册资本为 USD85 万美元，外方自然人于 2013 年增资 USD15 万美元，增资后注册资本金额为 USD100 万美元，其中上海通用广电工程有限公司占合资企业注册资本的 70%。

2、同一控制下的企业合并取得的子公司

子公司名称（全称）	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本（万元）	法定代表人	经营范围
上海澳通韦尔电力电子有限公司	全资子公司	上海奉贤	生产、销售	827.69	赵淑文	电力电子产品的设计、生产以及销售
上海艾帕电力电子有限公司（注 1）	控股子公司	上海张江	电力电子技术研究、销售	USD70	赵淑文	电力电子技术的研究、开发及产品的销售

续

子公司名称（全称）	持股比例（%）	表决权比例（%）	年末实际投资额（元）	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	是否合并
上海澳通韦尔电力电子有限公司	100.00	100.00	80,091,135.00		是
上海艾帕电力电子有限公司	67.50	67.50	410,000.00		是

续

子公司名称(全称)	企业类型	组织机构代码	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
上海澳通韦尔电力电子有限公司	中外合资	74268437-6			
上海艾帕电力电子有限公司	有限责任公司（中外合资）	77211501-9	-688,533.63		

注 1：上海艾帕电力电子有限公司（以下简称“艾帕电子”）系本公司全资子公司上海澳通韦尔电力电子有限公司（以下简称“澳通韦尔”）于 2013 年 5 月通过同一控制下企业合并方式取得的子公司，澳通韦尔出资 41 万元收购艾帕电子 67.50%的股权。

3、非同一控制下的企业合并取得的子公司

子公司名称(全称)	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本（万元）	法人代表	经营范围
上海安奕极企业发展有限公司	控股子公司	上海奉贤	生产、销售	USD960	赵淑文	设计、开发、生产中低压高科技开关、控制设备，能源管理自动化产品及相关元器件等
山东广电电气有限公司	控股子公司	山东济南	生产、销售	USD400	马小丰	电气设备、成套高低压开关设备、元器件等产品的生产、销售
上海广电电气集团投资管理有限公司	全资子公司	上海奉贤	投资管理	500.00	马小丰	投资管理，商务信息咨询

续

子公司名称（全称）	持股比例（%）	表决权比例（%）	年末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	是否合并
上海安奕极企业发展有限公司	75.00	75.00	70,648,411.09		是
山东广电电气有限公司	75.00	75.00	27,549,900.29		是
上海广电电气集团投资管理有限公司	100.00	100.00	5,000,000.00		是

续

子公司名称（全称）	企业类型	组织机构代码	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
上海安奕极企业发展有限公司	中外合资	74650697-2	19,201,131.17		
山东广电电气有限公司	中外合资	61407525-0	8,473,902.82		
上海广电电气集团投资管理有限公司	法人独资	68408586-8			

(二) 合并范围发生变更的说明

本公司本年度增加合并范围主体情况

本年本公司的子公司澳通韦尔出资 41 万元收购赵淑文女士和上海旻杰投资管理有限公司持有的艾帕电子 67.50%股权。此次收购属于同一控制下企业合并。2013 年 5 月 22 日已完成工商变更登记，截至 2013 年 12 月 31 日止股权转让款尚未支付。

(三) 本年新纳入合并范围的主体

名称	变更原因	年末净资产	本年净利润
上海艾帕电力电子有限公司	同一控制下企业合并	-1,602,595.55	-4,351,295.02

(四) 本年发生的同一控制下企业合并

被合并方	合并当年年初 至合并日的营业收入	合并当年年初至合并日的净利润
上海艾帕电力电子有限公司		-3,088,389.56

五、合并财务报表主要项目注释

注释1. 货币资金

项　目	年末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金			174,581.94			88,279.38
银行存款			388,419,525.47			944,083,778.53
人民币			363,132,403.84			938,138,869.91
美元	4,147,537.54	6.0969	25,287,121.63	945,813.16	6.2855	5,944,908.62
其他货币资金			21,963,838.47			24,869,600.72
合计			410,557,945.88			969,041,658.63

截至 2013 年 12 月 31 日止，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

其中受限制的货币资金明细如下：

项　目	年末余额	年初余额
信用证保证金	105,720.91	6,250,554.12
履约保证金	11,781,312.56	14,920,529.26
投标保证金	1,475,000.00	773,800.00
质量保证金	4,726,486.98	1,179,882.18
预付款保证金	1,375,318.02	1,744,835.16
金融工具保证金	2,500,000.00	
合计	21,963,838.47	24,869,600.72
其中：超过三个月以上的受限制的货币资金金额	15,817,490.95	20,965,162.18

注释2．应收票据

1、应收票据的分类

种类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	21,123,392.49	29,945,615.06
商业承兑汇票		500,000.00
合计	21,123,392.49	30,445,615.06

2、年末已背书未到期的票据金额最大的前五项明细列示如下：

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
中钢集团沈阳有限公司	2013 年 7 月 3 日	2014 年 1 月 3 日	5,000,000.00	
陕西龙门煤化工有限责任公司	2013 年 7 月 18 日	2014 年 1 月 17 日	5,000,000.00	
湖北华电西塞山发电有限公司	2013 年 8 月 9 日	2014 年 2 月 7 日	2,000,000.00	
湖北华电西塞山发电有限公司	2013 年 8 月 9 日	2014 年 2 月 7 日	2,000,000.00	
邯郸市埠华化工有限公司	2013 年 9 月 2 日	2014 年 3 月 1 日	2,000,000.00	
合　　计			16,000,000.00	

注释3．应收利息

项　目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
年末账龄在一年以内的应收利息	7,371,333.90	15,124,822.66	20,892,043.73	1,604,112.83
其中：定期存单利息	7,371,333.90	15,124,822.66	20,892,043.73	1,604,112.83

注释4．应收账款

1、应收账款按种类披露

种类	年末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	910,003,604.34	99.88	35,198,270.57	3.87
其中：账龄组合	910,003,604.34	99.88	35,198,270.57	3.87
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,108,480.00	0.12	1,108,480.00	100.00
合计	911,112,084.34	100.00	36,306,750.57	

续

种类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	851,731,508.35	100.00	26,650,508.09	3.13
其中：账龄分析组合	851,731,508.35	100.00	26,650,508.09	3.13
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	851,731,508.35	100.00	26,650,508.09	

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	年末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例（%）		金额	比例（%）	
1 年以内	569,350,590.29	62.57	2,846,752.94	527,057,067.64	61.88	2,635,285.35
1-2 年	224,637,191.76	24.68	11,231,859.59	277,413,347.43	32.57	13,870,667.37
2-3 年	89,847,508.00	9.87	8,984,750.80	30,345,627.95	3.56	3,034,562.80
3-4 年	15,570,698.88	1.71	4,671,209.67	11,351,935.42	1.33	3,405,580.63
4-5 年	6,267,835.70	0.69	3,133,917.86	3,718,235.95	0.44	1,859,117.98
5 年以上	4,329,779.71	0.48	4,329,779.71	1,845,293.96	0.22	1,845,293.96
合计	910,003,604.34	100.00	35,198,270.57	851,731,508.35	100.00	26,650,508.09

2、年末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

应收账款内容	账面余额	坏账准备金额	计提比例（%）	理由
唐山市盈迅科技有限公司	1,106,000.00	1,106,000.00	100.00	涉及诉讼事项，已判决，但至今未收到款项，故全额计提坏账
江苏省电力公司	2,480.00	2,480.00	100.00	无法收回
合计	1,108,480.00	1,108,480.00		

3、本年实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
上海西陆德机电设备有限公司	销售商品款	3,000.00	无法收回	否
中国海诚工程科技股份有限公司	销售商品款	7,000.00	无法收回	否
合　计		10,000.00		

4、年末应收账款中无应收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

5、应收账款中欠款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
客户 1	非关联方	69,862,161.47	1 年以内	7.67
客户 2	非关联方	53,695,595.00	1 年以内	5.89
客户 3	非关联方	26,080,200.00	1-2 年	2.86
客户 4	非关联方	25,071,097.20	1-2 年	2.75
客户 5	非关联方	21,346,417.70	1 年以内	2.34
合　　计		196,055,471.37		21.51

6、应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
上海通用电气广电有限公司	关联方	14,304,487.56	1.57
宁波邦立通用广电电气有限公司	关联方	1,376,310.00	0.15
上海通用电气开关有限公司	关联方	67,104.00	0.01
江苏通用广电电气有限公司	关联方	298,384.62	0.03
宁波安奕极智能控制系统有限公司	关联方	3,200,000.00	0.35
合计		19,246,286.18	2.11

7、应收账款中外币余额

外币名称	年末余额			年初余额		
	原币金额	折算率	折人民币金额	原币金额	折算率	折人民币额
美元	1,332,635.08	6.0969	8,124,942.82	14,756.17	6.2855	92,749.90

注释5. 其他应收款

1、其他应收款按种类披露

种 类	年末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	25,134,714.90	86.50	1,256,735.84	5.00
其中：内部关联方组合				
账龄组合	25,134,714.90	86.50	1,256,735.84	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	3,923,787.65	13.50	3,923,787.65	100.00
合 计	29,058,502.55	100.00	5,180,523.49	

续

种类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	38,986,477.11	89.68	1,943,570.24	5.00
其中：账龄组合	38,986,477.11	89.68	1,943,570.24	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	4,488,659.11	10.32	4,488,659.11	100.00
合计	43,475,136.22	100.00	6,432,229.35	

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例（%）		金额	比例（%）	
1 年以内	17,519,841.78	69.70	875,992.13	24,790,839.34	63.59	1,233,788.36
1-2 年	3,201,617.08	12.74	160,080.90	5,439,945.95	13.96	271,997.29
2-3 年	2,119,876.99	8.43	105,993.85	5,248,513.33	13.46	262,425.66
3-4 年	1,327,242.81	5.29	66,362.14	2,094,733.83	5.37	104,736.69
4-5 年	443,248.83	1.76	22,162.45	144,604.50	0.37	7,230.23
5 年以上	522,887.41	2.08	26,144.37	1,267,840.16	3.25	63,392.01
合计	25,134,714.90	100.00	1,256,735.84	38,986,477.11	100.00	1,943,570.24

2、年末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提：

其他应收款内容	账面余额	坏账准备金额	计提比例(%)	计提理由
离职员工备用金	3,770,605.15	3,770,605.15	100.00	员工已离职预计无法收回
上海耐吉电气制造有限公司	50,000.00	50,000.00	100.00	商业票据无法承兑
上海斯岩机电设备有限公司	103,182.50	103,182.50	100.00	预计无法收回
合计	3,923,787.65	3,923,787.65		

3、本报告期前已全额计提坏账准备，或计提减值准备的金额较大，但在本年又全额收回或转回的其他应收款

单位名称	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
离职员工备用金	催收收回	员工离职预计无法收回	1,436,633.12	1,436,633.12

4、年末其他应收款中无应收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

5、其他应收款金额较大的情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)	性质或内容
投标保证金	非关联方	12,573,317.50	1 年以内及 1 年以上	43.27	保证金
在职员工备用金	员工	4,423,097.79	1 年以内及 1 年以上	15.22	员工备用金
霍尼韦尔国际公司	非关联方	1,023,785.87	1 年以内	3.52	商标许可协议保证金

6、应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
上海通用电气广电有限公司	联营公司	742,642.08	2.56
上海通用电气开关有限公司	联营公司	991,940.16	3.41
上海广电安奇流体设备有限公司	联营公司	1,000,585.48	3.44
合计		2,735,167.72	9.41

注释6．预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	42,759,562.43	77.88	121,165,352.32	49.55
1-2 年	8,012,249.75	14.59	105,662,154.11	43.21
2-3 年	2,968,252.81	5.40	889,742.70	0.36
3 年以上	1,167,340.62	2.13	16,824,383.08	6.88
合计	54,907,405.61	100.00	244,541,632.21	100.00

2、预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
供应商 1	非关联方	7,020,000.00	1 年以内	合同未履行完毕
供应商 2	非关联方	3,202,108.14	1 年以内	合同未履行完毕
供应商 3	非关联方	3,174,000.00	1 年以内	合同未履行完毕
供应商 4	非关联方	2,414,600.00	1 年以内	合同未履行完毕
供应商 5	非关联方	2,253,130.63	3 年以内	合同未履行完毕
合计		18,063,838.77		

3、年末预付款项中无预付持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

4、预付关联方款项情况：

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
上海通用电气开关有限公司	联营公司	651,375.19	1.19

注释7．存货

1、存货分类

项 目	年末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	69,175,510.64	3,663,236.03	65,512,274.61	62,652,982.56	1,970,170.46	60,682,812.10
在产品	25,308,497.64		25,308,497.64	23,596,916.65		23,596,916.65
产成品	78,017,939.45		78,017,939.45	95,355,004.22	5,997,523.91	89,357,480.31
合 计	172,501,947.73	3,663,236.03	168,838,711.70	181,604,903.43	7,967,694.37	173,637,209.06

2、存货跌价准备

存货种类	年初账面余额	本年计提额	本年减少额		年末账面余额
			转回	转销	
原材料	1,970,170.46	1,693,065.57			3,663,236.03
产成品	5,997,523.91			5,997,523.91	
合计	7,967,694.37	1,693,065.57		5,997,523.91	3,663,236.03

注释8．其他流动资产

项　目	年末余额	年初余额
保本固定收益理财产品	451,500,000.00	

注释9．对联营企业投资

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本（万元）	关联关系	组织机构代码
上海通用电气广电有限公司	中外合资	上海奉贤	陈炜	生产、销售	美元 2,750	联营企业	60741035-6
上海通用电气开关有限公司	中外合资	上海奉贤	陈炜	生产、销售	美元 1,110	联营企业	60741034-8
江苏通用广电电气有限公司	国内合资	江苏南京	赵小青	销售	200	联营企业	79654483-8
宁波邦立通用广电电气有限公司	国内合资	浙江宁波	张国健	销售	150	联营企业	69138284-4
上海广电安奇流体设备有限公司	中外合资	上海奉贤	Christopher Shelly	生产、销售	3,000	联营企业	55882284-7
宁波安奕极智能控制系统有限公司	国内合资	浙江宁波	陈正龙	研发、制造	1,000	联营企业	05827436-2

续　　（金额单位：万元）

被投资单位名称	本公司持股比例(%)	本公司在被投资单位表决权比例(%)	年末资产总额	年末负债总额	年末净资产总额	本年营业收入总额	本年净利润
联营企业							
上海通用电气广电有限公司	40	40	70,884.22	37,808.35	33,075.87	69,904.90	5,008.99
上海通用电气开关有限公司	40	40	41,529.51	17,759.58	23,769.93	50,392.37	14,238.50
江苏通用广电电气有限公司(注 1)	35	35					
宁波邦立通用广电电气有限公司	20	20	232.62	23.75	208.87	148.42	23.41
上海广电安奇流体设备有限公司	41	41	1,675.98	120.27	1,555.71	506.93	530.23
宁波安奕极智能控制系统有限公司	20	20	1,001.79	1.20	1,000.59		0.59

注 1：广电股份公司投资参股的江苏通用广电电气有限公司，本年投资合作停止，江苏通用广电电气有限公司不再经营，股权投资处理尚未完成。年末亦未能取得其财务报表，故对其投资余额全额计提减值损失。

注 2：联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计本年度并不存在重大差异。

注释10．长期股权投资

长期股权投资分项列示如下：

被投资单位	核算方法	初始投资成本	年初账面余额	本年增减额（减少以"-"号填列）	年末账面余额
对联营企业的投资：					
上海通用电气广电有限公司	权益法	91,300,000.00	112,551,587.73	52,424,614.78	164,976,202.51
上海通用电气开关有限公司	权益法	36,785,728.00	81,715,073.23	18,666,970.06	100,382,043.29
江苏通用广电电气有限公司	权益法	700,000.00	251,549.24	-111,707.93	139,841.31
宁波邦立通用广电电气有限公司	权益法	300,000.00	368,148.21	49,594.26	417,742.47
宁波安奕极智能控制系统有限公司	权益法	2,000,000.00	2,500,000.00	-498,826.07	2,001,173.93
上海广电安奇流体设备有限公司	权益法	12,300,000.00	8,552,377.01	-2,173,961.63	6,378,415.38
合计		143,385,728.00	205,938,735.42	68,356,683.47	274,295,418.89

续

被投资单位	持股比例（%）	表决权比例（%）	减值准备金额	本年计提减值准备金额	本年现金红利
对联营企业的投资：					
上海通用电气广电有限公司	40	40			
上海通用电气开关有限公司	40	40			46,691,323.20
江苏通用广电电气有限公司	35	35	139,841.31	139,841.31	
宁波邦立通用广电电气有限公司	20	20			
宁波安奕极职能控制系统有限公司	20	20			
上海广电安奇流体设备有限公司	41	41			
合计			139,841.31	139,841.31	46,691,323.20

注释11．投资性房地产

项　目	年初账面余额	本年增加		本年减少	年末账面余额
一、账面原值合计			31,496,915.61		31,496,915.61
其中：房屋、建筑物			31,496,915.61		31,496,915.61
		本年转入	本年计提		
二、累计折旧和累计摊销合计		1,265,538.15	723,794.94		1,989,333.09
其中：房屋、建筑物		1,265,538.15	723,794.94		1,989,333.09
三、投资性房地产净值合计			29,507,582.52		29,507,582.52
其中：房屋、建筑物			29,507,582.52		29,507,582.52
四、投资性房地产减值准备累计金额合计					
其中：房屋、建筑物					
五、投资性房地产账面价值合计			29,507,582.52		29,507,582.52
其中：房屋、建筑物			29,507,582.52		29,507,582.52

本年增加的累计折旧中本年计提的折旧金额为 723,794.94 元，其余为以前年度已计提折旧本年度转入。

报告期内未办妥产权证书的投资性房地产为广州市财富世纪广场 A1 栋 1701 单元的房产，2013 年 6 月已验收交房。

注释12．固定资产原价及累计折旧

项　目	年初账面余额	本年增加		本年减少	年末账面余额
一、账面原值合计	392,223,142.48		344,196,448.74	17,024,560.64	719,395,030.58
其中：房屋及建筑物	280,679,577.58		241,908,463.76	13,703,311.61	508,884,729.73
机器设备	80,647,030.70		97,917,678.92	1,448,828.76	177,115,880.86
运输工具	14,592,430.99		24,414.80	1,736,221.56	12,880,624.23
电子设备	16,304,103.21		4,345,891.26	136,198.71	20,513,795.76
		本年新增	本年计提		
二、累计折旧合计	65,760,712.09		22,975,179.96	2,906,953.23	85,828,938.82
其中：房屋及建筑物	34,327,383.40		9,211,278.33	1,265,538.15	42,273,123.58
机器设备	15,227,213.16		8,955,215.37	51,174.26	24,131,254.27
运输工具	7,871,708.12		2,357,506.05	1,277,983.84	8,951,230.33
电子设备	8,334,407.41		2,451,180.21	312,256.98	10,473,330.64
三、固定资产账面净值合计	326,462,430.39				633,566,091.76
其中：房屋及建筑物	246,352,194.18				466,611,606.15
机器设备	65,419,817.54				152,984,626.59
运输工具	6,720,722.87				3,929,393.90
电子设备	7,969,695.80				10,040,465.12
四、减值准备合计					
其中：房屋及建筑物					
机器设备					
运输工具					
电子设备					
五、固定资产账面价值合计	326,462,430.39				633,566,091.76
其中：房屋及建筑物	246,352,194.18				466,611,606.15
机器设备	65,419,817.54				152,984,626.59
运输工具	6,720,722.87				3,929,393.90
电子设备	7,969,695.80				10,040,465.12

本年折旧额 22,975,179.96 元。

本年由在建工程转入固定资产原价为 235,345,730.00 元。

本年由资产置换交易置换入的 EJV 和 CJV 固定资产情况详见本附注六、（四）5。

注释13．在建工程

项　目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合　计	75,103,098.74		75,103,098.74	246,294,709.62		246,294,709.62
其中重大项目：						
年产 2.5 万台高低压开关柜、断路器生产线项目				62,137,371.97		62,137,371.97
技术中心扩建项目	41,547,779.22		41,547,779.22	62,547,167.93		62,547,167.93
智能环保型气体绝缘 10KV 环网设备、(C-GIS)40.5KV 开关设备生产线建设项目				88,398,746.43		88,398,746.43
电力智能化系统集成项目	32,301,520.20		32,301,520.20	24,297,785.51		24,297,785.51

1、重大在建工程项目变动情况

工程项目名称	预算数	年初余额	本年增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例(%)
年产 2.5 万台高低压开关柜、断路器生产线建设项目	67,490,000.00	62,137,371.97	917,188.84	63,054,560.81		93.43
技术中心扩建项目	50,150,000.00	62,547,167.93	-20,999,388.71			82.85
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	144,940,000.00	88,398,746.43	72,934,783.26	161,333,529.69		111.31
电力智能化系统集成项目	71,340,000.00	24,297,785.51	8,003,734.69			45.28
合　计		237,381,071.84	60,856,318.08	224,388,090.50		

续

工程项目名称	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本年利息资本化金额	本年利息资本化率(%)	资金来源	年末余额
年产 2.5 万台高低压开关柜、断路器生产线建设项目	已完工				募集资金	
技术中心扩建项目	建设中				募集资金	41,547,779.22
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	主体已完工				募集资金	
电力智能化系统集成项目	建设中				募集资金	32,301,520.20
合　计						73,849,299.42

在建工程项目变动情况的说明：

（1）技术中心扩建项目本年增加为负数的原因：技术中心扩建项目与已结转至固定资产的智能环保型气体绝缘 10KV 环网设备、(C-GIS)40.5KV 开关设备生产线建设项目，年产 2.5 万台高低压开关柜、断路器生产线项目的土建工程统一施工，本年按照项目的建筑面积

分摊土建安装成本，分摊调整后，本年技术中心扩建项目增加为负。

（2）智能环保型气体绝缘 10KV 环网设备、(C-GIS)40.5KV 开关设备生产线建设项目，和年产 2.5 万台高低压开关柜、断路器生产线项目截至 2013 年 12 月 31 日止，主体工程已完工达到预定可使用状态，已完工部分结转至固定资产。

2、重大在建工程的工程进度情况

项　目	工程进度	备注
年产 2.5 万台高低压开关柜、断路器生产线建设项目	已完工	已结转至固定资产
技术中心扩建项目	建设中	
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	主体已完工	已完工部分结转至固定资产
电力智能化系统集成项目	建设中	

注释14．无形资产

1、无形资产情况

项　目	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
一、账面原值合计	197,326,335.70	63,891,953.77		261,218,289.47
其中：专有技术	134,403,129.14	13,172,020.60		147,575,149.74
专利	4,000,000.00			4,000,000.00
土地使用权	54,658,888.97	48,436,965.57		103,095,854.54
软件	4,264,317.59	2,282,967.60		6,547,285.19
二、累计摊销合计	49,902,701.79	16,109,706.23		66,012,408.02
其中：专有技术	42,321,527.22	13,531,090.84		55,852,618.06
专利	399,999.96	399,999.96		799,999.92
土地使用权	6,354,403.94	1,565,057.90		7,919,461.84
软件	826,770.67	613,557.53		1,440,328.20
三、无形资产账面净值合计	147,423,633.91			195,205,881.45
其中：专有技术	92,081,601.92			91,722,531.68
专利	3,600,000.04			3,200,000.08
土地使用权	48,304,485.03			95,176,392.70
软件	3,437,546.92			5,106,956.99
四、无形资产账面价值合计	147,423,633.91			195,205,881.45
其中：专有技术	92,081,601.92			91,722,531.68
专利	3,600,000.04			3,200,000.08
土地使用权	48,304,485.03			95,176,392.70
软件	3,437,546.92			5,106,956.99

本年摊销额 16,109,706.23 元。

本年由资产置换交易置换入的 EJV 和 CJV 无形资产情况详见本附注六、（四）5。

2、公司开发项目支出

项　目	年初余额	本年增加	本年转出数		年末余额
			计入当年损益	确认为无形资产	
开发项目支出合计：	21,069,988.99	17,965,956.10	49,893.87	19,391,494.43	19,594,556.79
其中重大开发项目明细：					
TCA-2010-304	1,985,303.93	6,752.14		1,992,056.07	
TCA-2011-311	413,909.32	902,139.11		1,316,048.43	
TCA-2011-314	1,226,346.05	2,962,016.98	6,634.93		4,181,728.10
TCA-2011-315	1,826,240.94	853,257.25			2,679,498.19
TCA-2012-305	2,372,060.54	518,782.08			2,890,842.62
TCA-2012-309	303,327.25	1,055,528.57		1,358,855.82	
300100 FG	512,844.54	2,117,640.70			2,630,485.24
300080 ETU 国产化	172,793.99	903,781.76		1,076,575.75	
EPC 微型断路器项目	4,542,427.76	135,114.25		4,677,542.01	
RD1207002 LNG 压缩机专用高压变频器	3,176,885.26			3,176,885.26	
RD1207003 大型电机并网软启动高压变频器	2,938,805.57			2,938,805.57	
油变项目		6,167,547.94			6,167,547.94

本年开发支出占本年研究开发项目支出总额的比例 93.71%；

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产年末账面价值的比例 56.49%。

注释15. 商誉

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	年末减值准备
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	1,662,359.12
合　计	5,662,358.92			5,662,358.92	1,662,359.12

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。

注释16. 长期待摊费用

项　目	年初余额	本年增加额	本年摊销额	其他减少额	年末余额	其他减少的原因
厂房及办公室改造装修支出	1,922,566.28	4,703,589.22	726,199.03		5,899,956.47	
其他	104,670.28		44,858.76		59,811.52	
合计	2,027,236.56	4,703,589.22	771,057.79		5,959,767.99	

注释17. 递延所得税资产

1、已确认的递延所得税资产

项目	年末余额	年初余额
递延所得税资产：		
资产减值准备	8,096,623.39	7,164,896.38
可抵扣亏损	11,333,826.17	9,091,328.90
预提工资	275,424.19	291,476.70
其他	491.12	
小计	19,706,364.87	16,547,701.98

2、未确认递延所得税资产明细

项目	年末余额	年初余额
（1）可抵扣亏损	42,435,573.93	31,590,948.53
（2）资产减值准备	1,489,024.27	1,690,656.92
（3）商誉减值准备	1,662,359.12	1,662,359.12
合计	45,586,957.32	34,943,964.57

3、未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期：

项目	年末余额	年初余额	备注
2014	5,853,636.80	5,853,636.80	
2015	10,306,744.31	10,306,744.31	
2016	13,728,673.10	15,430,567.42	
2017	12,546,519.72		
合计	42,435,573.93	31,590,948.53	

4、引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项　目	暂时性差异金额
可抵扣差异项目：	
应收账款坏账准备	33,561,303.75
其他应收款坏账准备	2,460,362.53
存货跌价准备	3,663,236.03
长期股权投资减值准备	139,841.31
可抵扣的未弥补亏损	45,335,304.64
预提工资	1,101,696.74
其他	1,964.48
合　计	86,263,709.48

注释18．资产减值准备

项　目	年初余额	本年增加	本年减少		年末余额
			转 回	转 销	
坏账准备	33,082,737.44	8,034,236.62	-380,300.00	10,000.00	41,487,274.06
存货跌价准备	7,967,694.37	1,693,065.57		5,997,523.91	3,663,236.03
长期股权投资减值准备		139,841.31			139,841.31
商誉减值准备	1,662,359.12				1,662,359.12
合计	42,712,790.93	9,867,143.50	-380,300.00	6,007,523.91	46,952,710.52

注释19．短期借款

项　目	年末余额	年初余额
信用借款	20,000,000.00	40,000,000.00
应付款融资借款		10,000,000.00
保理借款		10,000,000.00
合计	20,000,000.00	60,000,000.00

注释20．应付票据

种 类	年末余额	年初余额
商业承兑汇票	5,190,537.88	5,503,312.39

下一会计期间将到期的票据金额 5,190,537.88 元。

注释21．应付账款

项　目	年末余额	年初余额
1 年以内	429,278,718.45	347,816,652.44
1-2 年	19,801,075.28	28,334,463.95
2-3 年	24,985,081.64	1,320,611.13
3 年以上	3,272,843.34	4,486,347.84
合　计	477,337,718.71	381,958,075.36

1、年末余额中无应付持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

2、年末余额中应付关联方款项

单位名称	年末余额	年初余额
上海通用电气广电有限公司	212,556,432.95	159,857,493.03
上海通用电气开关有限公司	10,650.00	
合计	212,567,082.95	159,857,493.03

3、账龄超过一年的大额应付账款

单位名称	金额	未结转原因
供应商 1	15,555,070.05	尚未结算支付
供应商 2	11,826,366.00	尚未结算支付
供应商 3	2,014,077.95	尚未结算支付

4、应付账款中外币余额

外币名称	年末余额			年初余额		
	原币金额	折算率	人民币金额	原币金额	折算率	人民币金额
美元	116,343.00	6.0969	709,331.64	30,756.46	6.2855	193,319.73

注释22．预收款项

项　目	年末余额	年初余额
1 年以内	17,318,638.44	28,775,594.35
1-2 年	2,460,125.58	9,585,875.25
2-3 年	2,406,884.48	1,413,549.13
3 年以上	1,724,171.30	1,542,609.90
合计	23,909,819.80	41,317,628.63

1、年末余额中无预收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

2、年末余额中预收关联方款项

单位名称	年末余额	年初余额
江苏通用广电电气有限公司	1,320.00	1,320.00
上海通用电气开关有限公司		407,028.39
合计	1,320.00	408,348.39

3、预收账款中外币余额

外币名称	年末余额			年初余额		
	原币金额	折算率	人民币金额	原币金额	折算率	人民币金额
美元	7,011.49	6.0969	42,748.35			

注释23．应付职工薪酬

项　目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,393,838.79	79,512,806.48	79,541,705.93	1,364,939.34
二、职工福利费		5,872,781.29	5,872,781.29	
三、社会保险费	157,183.89	16,529,944.01	16,348,472.49	338,655.41
其中：医疗保险费	50,349.42	5,178,935.85	5,124,589.39	104,695.88
基本养老保险费	94,237.14	10,041,206.17	9,929,301.00	206,142.31
失业保险费	7,088.50	713,366.23	706,711.98	13,742.75
工伤保险费	1,252.93	220,451.15	217,871.65	3,832.43
生育保险费	4,255.90	375,984.61	369,998.47	10,242.04
四、住房公积金	311.00	2,900,307.96	2,895,014.96	5,604.00
五、辞退福利	11,000.00	2,955,489.20	2,966,489.20	
六、工会经费	248,376.75	1,188,547.80	866,655.30	570,269.25
七、职工教育经费		1,531,952.88	1,531,952.88	
八、其他		571,128.10	571,128.10	
合计	1,810,710.43	111,062,957.72	110,594,200.15	2,279,468.00

本年发生工会经费和职工教育经费金额 2,720,500.68 元，因解除劳动关系给予补偿 2,955,489.20 元。

注释24．应交税费

税费项目	年末余额	年初余额
增值税	-2,649,720.95	-8,335,324.31
营业税	88,260.31	65,167.02
企业所得税	-2,678,563.49	-82,373.65
个人所得税	303,923.44	329,311.29
城市维护建设税	26,788.95	133,061.17
教育费附加	176,072.41	374,499.84
河道管理建设费	41,414.24	74,328.09
防洪费		4,582.13
其他	8,425.52	2,874.60
合计	-4,683,399.57	-7,433,873.82

注释25．应付利息

项　目	年末余额	年初余额
短期借款应付利息	25,260.63	88,356.17

注释26. 应付股利

单位名称	年末余额	年初余额
赵淑文	497,575.25	497,575.25

注释27. 其他应付款

项　目	年末余额	年初余额
1 年以内	89,361,358.85	60,506,931.38
1-2 年	21,629,237.03	22,203,152.95
2-3 年	15,877,273.22	23,761,639.27
3 年以上	13,884,107.96	2,124,011.71
合计	140,751,977.06	108,595,735.31

1、年末余额中无应付持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

2、年末余额中应付关联方款项

单位名称	年末余额	年初余额
江苏通用广电电气有限公司		120,000.00

3、账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

账龄超过一年的大额其他应付款主要为计入销售费用的代理费和直销费用。

4、金额较大的其他应付款

单位名称	金额	性质或内容
WANG XUEJUN JAMES	23,750,000.00	收购澳通韦尔股权转让款，2014 年 1 月已支付
上海温普电力电子有限公司	14,421,000.00	收购澳通韦尔股权转让款，2014 年 1 月已支付

注释28. 其他非流动负债

项　目	年末账面余额	年初账面余额
新型无谐波高压变频器高技术产业化专项拨款（注 1）	13,300,000.00	15,200,000.00
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（注 2）	16,800,000.00	16,800,000.00
合计	30,100,000.00	32,000,000.00

其他非流动负债说明：

1、新型无谐波高压变频器高技术产业化项目收到的政府补助，在 10 年内分摊计入营业外收入。

2、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于 2012 年发改办产业【2012】1642 号文件中列入国家产业振兴和技术改造中央预算内投资项目，收到中央预算内投资 1,050 万元，地方配套资金 630 万元。该项目于 2011 年开工，于 2013 年已完工，暂估转入固定资产。

3、与政府补助相关的递延收益

负债项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入营业外收入金额	其他变动	年末余额	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	15,200,000.00		1,900,000.00		13,300,000.00	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	16,800,000.00				16,800,000.00	与资产相关
合计	32,000,000.00		1,900,000.00		30,100,000.00	

注释29．股本

项　目	年初余额	本年变动增（+）减（－）					年末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
1．有限售条件股份	307,225,800.00						307,225,800.00
2．无限售条件流通股份	625,354,200.00						625,354,200.00
合计	932,580,000.00						932,580,000.00

注释30．资本公积

项　目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1.股本溢价	1,333,553,180.00		15,349,089.96	1,318,204,090.04
（1）投资者投入的资本	1,333,553,180.00		15,349,089.96	1,318,204,090.04
2.其他资本公积	5,842,474.57	14,819,400.00	2,382,577.97	18,279,296.60
（1）其他	3,459,896.60	14,819,400.00		18,279,296.60
（2）同一控制下企业合并的影响	2,382,577.97		2,382,577.97	
合计	1,339,395,654.57	14,819,400.00	17,731,667.93	1,336,483,386.64

资本公积的说明：

1、2013 年 10 月，本公司收购澳通韦尔 43.18%的少数股东股权，实际支付的对价与合并日少数股东享有净资产的差额部分冲减资本公积-股本溢价 15,349,089.96 元。

2、2010 年 9 月本公司收购澳大利亚通用电气设备有限公司（以下简称“澳洲通用”）所持澳通韦尔股权，依据不高于上海万隆资产评估有限公司沪万隆评报字（2010）第 107 号报告所评估价值（11,458.21 万元）和澳通韦尔 2010 年预计净利润的 10 倍市盈率（10,540.40 万元）的原则，本公司以人民币 3,675.00 万元收购澳洲通用所持有澳通韦尔 35%股权。同时，澳通韦尔原实际控制人赵淑文承诺，若澳通韦尔 2010 年度净利润低于 1,054.04 万元，或 2011 年度及 2012 年度净利润合计低于 3,294.01 万元，按实际净利润与相应预期净利润差额的 10 倍，按 35%股权比例给予公司补偿。经计算，澳通韦尔 2011 年度和 2012 年度两年累计完成的净利润为 2,870.60 万元，与承诺目标相差 423.41 万元。因上述承诺未完成，本年赵淑文

女士向本公司支付 1,481.94 万元业绩承诺补偿款。

3、子公司澳通韦尔本年收购艾帕电子 67.5%的股权，属同一控制下企业合并，因同一控制下企业合并增加的 2012 年末净资产 1,054,222.45 元，其中增加 2012 年末资本公积 2,382,577.97 元，盈余公积 460,726.90 元，减少未分配利润 1,789,082.42 元。本年因合并完成冲回年初增加的资本公积和盈余公积，转入未分配利润 2,843,304.87 元。

注释31．盈余公积

项　目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	80,162,625.45	5,980,889.79	460,726.90	85,682,788.34

盈余公积本年减少原因见上述分析。

注释32．未分配利润

项　目	金　额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	219,494,456.80	—
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-1,789,082.42	注
调整后年初未分配利润	217,705,374.38	—
加：本年归属于母公司所有者的净利润	54,581,965.71	—
同一控制下企业合并调整	2,433,304.87	注
减：提取法定盈余公积	5,980,889.79	10%
应付普通股股利	93,258,000.00	
年末未分配利润	175,481,755.17	

注：子公司澳通韦尔同一控制下企业合并艾帕电子，溢价支付的对价 41 万元，调整冲减合并报表的未分配利润；因同一控制下企业合并年初合并增加的资本公积和盈余公积本年因合并完成转入未分配利润 2,843,304.87 元。

注释33．业收入和营业成本

1、营业收入、营业成本分类情况

项　目	本年发生额	上年发生额
营业收入	1,106,751,627.18	914,525,234.17
其中：主营业务收入	1,087,969,771.39	888,624,991.64
其他业务收入	18,781,855.79	25,900,242.53
营业成本	882,272,234.01	683,340,057.31
其中：主营业务成本	875,614,134.78	662,664,487.97
其他业务成本	6,658,099.23	20,675,569.34

2、主营业务（分产品）

产品名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
成套设备	713,465,940.10	609,567,218.49	591,605,965.68	467,506,548.17
元器件	249,274,367.18	193,277,676.75	159,099,382.37	128,852,333.03
电力电子	125,229,464.11	72,769,239.54	137,919,643.59	66,305,606.77
合　计	1,087,969,771.39	875,614,134.78	888,624,991.64	662,664,487.97

3、公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
客户 1	72,184,572.65	6.52
客户 2	57,802,594.00	5.22
客户 3	29,467,353.85	2.66
客户 4	27,949,844.44	2.53
客户 5	27,718,518.51	2.50
合　计	215,122,883.45	19.43

注释34．营业税金及附加

项　目	本年发生额	上年发生额	计缴标准（%）
营业税	357,016.46	307,576.85	5
城市维护建设税	277,199.80	362,167.35	1
教育费附加	1,281,200.11	1,502,100.14	5
合　计	1,915,416.37	2,171,844.34	

注释35．销售费用

项　目	本年发生额	上年发生额
合　计	111,314,042.68	124,423,102.97
其中主要项目有：		
代理费	58,672,897.60	51,199,561.92
工资	21,675,992.69	30,589,686.75
业务招待费	6,980,497.61	14,898,748.63
差旅费	4,908,400.48	7,170,979.19
商标使用费	7,975,335.02	7,019,320.67

注释36. 管理费用

项　目	本年发生额	上年发生额
合　计	130,553,573.27	120,510,256.57
其中主要项目有：		
工资	56,606,840.46	53,205,853.99
研究开发费	19,170,763.23	19,420,197.75
折旧及摊销	20,972,444.02	12,526,699.53
业务招待费	2,896,397.05	2,939,693.87
差旅费	6,043,370.63	5,802,268.45
办公费	3,137,408.39	5,206,472.94
其他	11,644,283.75	12,522,654.78

注释37. 财务费用

类　别	本年发生额	上年发生额
利息支出	2,636,431.11	11,003,186.21
减：利息收入	16,505,301.73	27,410,028.99
汇兑损失	440,123.58	586,455.93
减：汇兑收益	79,436.50	226,960.82
手续费	818,416.12	1,079,522.95
其他	12,875.61	223.20
合　计	-12,676,891.81	-14,967,601.52

注释38. 投资收益

1、投资收益明细情况

项　目	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益	47,473,403.47	27,869,160.61
理财产品投资收益	3,361,195.19	
合计	50,834,598.66	27,869,160.61

2、按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本年发生额	上年发生额
上海通用电气广电有限公司	-2,075,761.77	-11,129,522.89
上海通用电气开关有限公司	51,784,066.61	40,705,916.17
江苏通用广电电气有限公司	-111,707.93	-309,378.10
上海广电安奇流体设备有限公司	-2,173,961.63	-1,445,891.15
宁波邦立通用广电电气有限公司	49,594.26	48,036.58
宁波安奕极智能控制系统有限公司	1,173.93	
合计	47,473,403.47	27,869,160.61

3、本年投资收益的汇回不存在重大限制

注释39．资产减值损失

项　目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	8,034,236.62	8,284,064.70
存货跌价损失	1,693,065.57	
长期股权投资减值损失	139,841.31	
商誉减值损失		1,662,359.12
合计	9,867,143.50	9,946,423.82

注释40．营业外收入

项　目	本年发生额	上年发生额	计入当年非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	341,365.76	3,335,842.63	341,365.76
其中：处置固定资产利得	341,365.76	3,335,842.63	341,365.76
政府补助	18,410,216.61	24,094,009.80	18,410,216.61
资产置换利得	1,972,966.41		1,972,966.41
其他	5,261,323.84	264,472.29	5,261,323.84
合计	25,985,872.62	27,694,324.72	25,985,872.62

政府补助明细

补助项目	本年发生额	上年发生额
财政扶持款	14,633,200.00	21,124,336.55
经委专项补贴	210,000.00	357,500.00
科技专项补贴	1,330,210.09	507,500.00
新型无谐波高压变频器高技术产业化专项拨款（递延收益）	1,900,000.00	1,900,000.00
其他	336,806.52	204,673.25
合计	18,410,216.61	24,094,009.80

注释41．营业外支出

项　目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	623,816.07	164,148.83	623,816.07
其中：固定资产处置损失	623,816.07	164,148.83	623,816.07
对外捐赠	544,000.00	100,000.00	544,000.00
其中：公益性捐赠支出	544,000.00		544,000.00
其他	7,625.50	41,414.23	7,625.50
合计	1,175,441.57	305,563.06	1,175,441.57

注释42．所得税费用

项　目	本年发生额	上年发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	5,819,495.87	8,861,468.08
递延所得税调整	-3,158,662.89	-6,103,540.31
上年所得税汇算清缴差异	991,276.45	19,779.90
合计	3,652,109.43	2,777,707.67

注释43．基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2 号）、《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益（2008）》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”）要求计算的每股收益如下：

1、计算结果

报告期利润	本年数		上年数	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润（Ⅰ）	0.0585	0.0585	0.0392	0.0392
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（Ⅱ）	0.0382	0.0382	0.0173	0.0173

2、每股收益的计算过程

项　目	序号	本年数	上年数
归属于本公司普通股股东的净利润	1	54,581,965.71	36,625,087.11
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	18,965,322.06	20,508,382.54
扣除非经常性损益后的归属于本公司普通股股东的净利润	3=1-2	35,616,643.65	16,116,704.57
年初股份总数	4	932,580,000.00	518,100,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加的股份数	5		414,480,000.00
报告期因发行新股或债转股等增加的股份数	6		
	6		
	6		
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	7		
	7		
	7		
报告期因回购等减少的股份数	8		
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	9		
报告期缩股数	10		
报告期月份数	11	12	12

续

项　目	序号	本年数	上年数
发行在外的普通股加权平均数（Ⅱ）	12=4+5+6×7÷11-8×9÷11-10	932,580,000.00	932,580,000.00
因同一控制下企业合并而调整的发行在外的普通股加权平均数（Ⅰ）	13	932,580,000.00	932,580,000.00
基本每股收益（Ⅰ）	14=1÷13	0.0585	0.0392
基本每股收益（Ⅱ）	15=3÷12	0.0382	0.0173
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息及其他影响因素	16		
所得税率	17	15%	15%
转换费用	18		
可转换公司债券、认股权证、股份期权等转换或行权而增加的股份数	19		
稀释每股收益（Ⅰ）	20=[1+(16-18)×(100%-17)]÷(13+19)	0.0585	0.0392
稀释每股收益（Ⅱ）	21=[3+(16-18)×(100%-17)]÷(12+19)	0.0382	0.0173

（1）基本每股收益

基本每股收益=P0÷S

S= S0＋S1＋Si×Mi÷M0－ Sj×Mj÷M0-Sk

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

（2）稀释每股收益

稀释每股收益=P1/(S0＋S1＋Si×Mi÷M0－Sj×Mj÷M0－Sk+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

注释44．其他综合收益

项　目	本年发生额	上年发生额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减:按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小计		
4.外币财务报表折算差额	-319,782.25	-29,816.14
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	-319,782.25	-29,816.14
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	-319,782.25	-29,816.14

注释45．现金流量表附注

1、收到的其他与经营活动有关的现金

项　目	本年金额
往来款	13,631,224.77
利息收入	22,654,897.80
营业外收入	21,079,894.21
合计	57,366,016.78

2、支付的其他与经营活动有关的现金

项　目	本年金额
各类管理费用	36,073,316.33
销售代理费用	84,304,095.11
往来款	68,287,103.47
银行手续费等	832,271.10
营业外支出	546,492.38
合计	190,043,278.39

3、收到的其他与投资活动有关的现金

项　目	本年金额
收到银行理财产品利息	3,361,195.19

4、支付的其他与投资活动有关的现金

项　目	本年金额
本年购买银行理财产品	451,500,000.00

5、收到的其他与筹资活动有关的现金

项　目	本年金额
收到业绩承诺未实现部分的补偿款	14,819,400.00

注释46．现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

项　目	本年金额	上年金额
（1）将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	55,499,029.44	41,581,365.28
加：资产减值准备	9,867,143.50	9,946,423.82
固定资产折旧、投资性房地产折旧	23,698,974.90	21,699,943.63
无形资产摊销	16,109,706.23	13,349,112.73
长期待摊费用摊销	771,057.79	261,544.43
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）	-307,262.72	-3,241,494.25
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	584,674.00	69,800.45
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	2,908,742.10	11,330,852.38
投资损失（收益以“－”号填列）	-50,834,598.66	-27,869,160.61
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-3,158,662.89	-6,103,540.31
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）	9,102,955.70	-1,381,697.90
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	97,130,058.96	129,728,983.03
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-75,801,685.44	-108,974,473.91
经营活动产生的现金流量净额	85,570,132.91	80,397,658.77

续

项　目	本年金额	上年金额
（2）现金及现金等价物净变动情况		
现金的年末余额	394,740,454.93	948,076,496.45
减：现金的年初余额	948,076,496.45	1,379,454,764.32
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-553,336,041.52	-431,378,267.87

2、本年取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

项　目	本年金额	上年金额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：		
1.取得子公司及其他营业单位的价格	410,000.00	
2.取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3.取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
4.取得子公司的净资产	-333,023.37	
流动资产	347,003.60	
非流动资产	575,626.92	
流动负债	1,255,653.89	
非流动负债		

3、现金和现金等价物的构成：

项　目	年末余额	年初余额
一、现金	394,740,454.93	948,076,496.45
其中：库存现金	174,581.94	88,279.38
可随时用于支付的银行存款	388,419,525.47	944,083,778.53
可随时用于支付的其他货币资金	6,146,347.52	3,904,438.54
二、期末现金及现金等价物余额	394,740,454.93	948,076,496.45
三、母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	15,817,490.95	20,965,162.18

六、关联方及关联交易

(一)本公司的母公司情况

（金额单位：万元）

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本
上海旻杰投资管理有限公司	控股股东	有限公司	上海奉贤	赵淑文	投资管理	500

续

母公司名称	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)	本公司最终控制方	组织机构代码
上海旻杰投资管理有限公司	27.91	27.91	赵淑文	69726905-X

(二)本公司的子公司情况详见附注四（一）子公司情况

(三)本企业的联营企业情况详见附注五-注释 9、10 对联营企业投资

(四)关联方交易

1、存在控制关系且已纳入本公司合并财务报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

2、购买商品、接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本年发生额		上年发生额	
			金额	占同类交易比例(%)	金额	占同类交易比例(%)
上海通用电气广电有限公司	采购商品	市场原则定价	276,273,263.80	28.40	167,152,128.29	20.04
上海通用电气开关有限公司	采购商品	市场原则定价	29,008,596.70	2.98	31,041,788.92	3.72
合计			305,281,860.50	31.38	198,193,917.21	23.76

3、销售商品、提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本年发生额		上年发生额	
			金额	占同类交易比例(%)	金额	占同类交易比例(%)
上海通用电气广电有限公司	销售商品	市场原则定价	33,251,584.51	3.06	5,547,956.67	0.62
	代理咨询服务	协议价	1,500,000.00	100.00		
上海通用电气开关有限公司	销售商品	市场原则定价	3,551,162.38	0.33	3,021,979.45	0.34
	技术使用费	销售额 2%	3,568,884.00	100.00	2,963,292.06	100.00
宁波邦立通用广电电气有限公司	销售商品	市场原则定价	2,972,800.83	0.27		
宁波安奕极智能控制系统有限公司	销售商品	市场原则定价	2,735,042.74	0.25		

4、关联租赁情况

公司出租情况：

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	年度确认的租赁收益
上海广电电气（集团）股份有限公司	上海通用电气广电有限公司	房屋	2013.1.1	2013.12.31	市场原则定价	845,640.00
			2012.10.10	2013.3.31		472,500.00
			2013.6.10	2014.6.9		472,500.00
上海广电电气（集团）股份有限公司	上海广电安奇流体设备有限公司	房屋	2012.3.1	2014.2.28	市场原则定价	724,248.00
		车辆	2013.1.1	2013.12.31	市场原则定价	80,000.00

5、其他关联交易

2011 年 4 月 11 日，本公司第二届董事会第三次会议审议通过了《关于公司购买上海通用电气广电有限公司（以下简称 EJV）、上海通用电气开关有限公司（以下简称 CJV）厂房及土地并代为建造新厂房的议案》，根据该项议案，公司接受 EJV 和 CJV 的委托，在其拥有的位于奉贤区西渡镇奉浦开发区环城东路的土地上代为建造新厂房（注 1）；同时，以代为建造新厂房的建设资金出资购买 EJV 和 CJV 位于奉贤区南桥路 865 号、868 号及沪杭公路 1 号的土地及厂房，截至 2013 年 12 月 31 日止，本交易已完成。（注 2）

注 1：本公司接受托在该等土地上按照 EJV 和 CJV 的要求投资建造约 5 万平方米的工业厂房，约定建设资金不低于人民币 13,800 万元（2,100 万美元），同时不超过人民币 14,600 万元。另，公司代 EJV 和 CJV 支付土地款 2,400 万元。因此，此关联交易标的金额为不低于人民币 16,200 万元，并不高于人民币 17,000 万元。根据公司聘请的上海立信资产评估有限公司于 2011 年 3 月 26 日出具的信资评报字[2011]第 156 号《上海广电电气（集团）股份有限公司了解部分资产价值项目资产评估报告书》，截至 2010 年 12 月 31 日止，标的资产评估总价值为人民币 17,137.48 万元。根据 2013 年度本公司 2013-027 号“上海广电电气（集团）股份有限公司购买上海通用电气广电有限公司、上海通用电气开关有限公司厂房及土地并代为建造新厂房的关联交易进展情况”公告，鉴于实施过程中受诸多因素影响,原定关联交易情况有所变化，交易标的金额额度由 17,000 万元人民币提高至约 19,100 万元人民币。

注 2：本年该项资产置换交易已完成。本公司为 EJV 和 CJV 代建厂房的实际支出金额为 18,902.70 万元，EJV 和 CJV 置换入房屋建筑物及土地 17,000 万元，置换入机器设备及电子设备等 2,100 万元，合计 19,100 万元。

6、关联方应收应付款项

（1）公司应收关联方款项

项目名称	关联方	年末余额		年初余额	
		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	14,304,487.56	71,522.44	4,417,094.13	22,085.47
	上海通用电气开关有限公司	67,104.00	335.52		
	宁波邦立通用广电电气有限公司	1,376,310.00	6,881.55		
	江苏通用广电电气有限公司	298,384.62	14,919.23	298,384.62	1,491.92
	宁波安奕极智能控制系统有限公司	3,200,000.00	16,000.00		
预付账款	上海通用电气广电有限公司			142,359,224.11	
	上海通用电气开关有限公司	651,375.19		43,684,827.24	
其他应收款	上海通用电气广电有限公司	742,642.08	37,132.10	5,455,831.30	272,791.57
	上海通用电气开关有限公司	991,940.16	49,597.01	632,726.03	31,636.30
	上海广电安奇流体设备有限公司	1,000,585.48	50,029.27	591,758.27	29,587.91

（2）公司应付关联方款项

项目名称	关联方	年末余额	年初余额
应付账款	上海通用电气广电有限公司	212,556,432.95	159,857,493.03
	上海通用电气开关有限公司	10,650.00	
预收账款	上海通用电气开关有限公司		407,028.39
	江苏通用广电电气有限公司	1,320.00	1,320.00
其他应付款	江苏通用广电电气有限公司		120,000.00

七、或有事项

1、截至 2013 年 12 月 31 日止，本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

2、截至 2013 年 12 月 31 日止，本公司签订销售合同出具保函总金额为 6,997.32 万元，其中保函保证金金额为 1,289.15 万元。若公司未按合同履约，将在有效期内向受益人支付不超过保函金额的索赔。

八、承诺事项

截至 2013 年 12 月 31 日止，本公司无需要披露的承诺事项。

九、资产负债表日后事项

根据本公司 2014 年第二届董事会第二十三次会议审议通过的《公司 2013 年度利润分配预案》，本公司本次利润分配拟采取现金分红的方式，方案具体内容为：截至 2013 年 12 月 31 日止可供分配利润为 15,305.00 万元，拟以总股本 93,258 万股为基数，每 10 股派送现金 0.50 元（含税），共派送现金 4,662.90 万元。

十、其他重要事项说明

本公司无需要披露的其他重要事项。

十一、母公司财务报表主要项目注释

注释1．应收账款

1、应收账款按种类披露

种类	年末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
其中：账龄分析组合	504,770,644.52	99.85	18,753,647.54	3.72
内部关联方组合	744,834.55	0.15		
组合小计	505,515,479.07	100.00	18,753,647.54	3.71
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	505,515,479.07	100.00	18,753,647.54	

续

种类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
其中：账龄分析组合	445,338,079.04	99.09	13,829,039.11	3.11
内部关联方组合	4,076,038.61	0.91		
组合小计	449,414,117.65	100.00	13,829,039.11	3.08
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	449,414,117.65	100.00	13,829,039.11	

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例（%）		金额	比例（%）	
1 年以内	300,905,522.95	59.62	1,504,527.61	247,839,875.31	55.65	1,239,199.38
1-2 年	144,208,414.28	28.57	7,210,420.71	180,042,823.88	40.43	9,002,141.19
2-3 年	49,894,563.65	9.88	4,989,456.37	10,782,334.11	2.42	1,078,233.41
3-4 年	4,097,850.60	0.81	1,229,355.18	4,135,288.75	0.93	1,240,586.63
4-5 年	3,688,810.75	0.73	1,844,405.38	2,537,756.99	0.57	1,268,878.50
5 年以上	1,975,482.29	0.39	1,975,482.29			
合计	504,770,644.52	100.00	18,753,647.54	445,338,079.04	100.00	13,829,039.11

2、本年实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
上海西陆德机电设备有限公司	销售商品款	3,000.00	无法收回	否
中国海诚工程科技股份有限公司	销售商品款	7,000.00	无法收回	否
合　计		10,000.00		

3、年末应收账款中无应收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

4、应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
客户 1	非关联方	53,695,595.00	1 年以内	10.62
客户 2	非关联方	28,739,387.48	1 年以内	5.69
客户 3	非关联方	26,080,200.00	1-2 年	5.16
客户 4	非关联方	25,071,097.20	1-2 年	4.96
客户 5	非关联方	21,346,417.70	1 年以内	4.22
合计		154,932,697.38		30.65

5、应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
上海通用广电电力元件有限公司	子公司	714,396.94	0.14
美国太阳门电气有限公司	子公司	30,437.61	0.01
上海通用电气广电有限公司	联营公司	9,617,091.71	1.90
合计		10,361,926.26	2.05

6、应收账款中外币余额：

外币名称	年末余额			年初余额		
	原币金额	折算率	折人民币金额	原币金额	折算率	折人民币额
美元	1,332,635.08	6.0969	8,124,942.82	75.00	6.2855	471.41

注释2．其他应收款

1、其他应收款按种类披露

种 类	年末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
其中：内部关联方组合	56,636,563.79	79.76		
账龄组合	13,978,712.58	19.69	698,935.63	5.00
组合小计	70,615,276.37	99.45	698,935.63	0.99
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	393,847.54	0.55	393,847.54	100.00
合 计	71,009,123.91	100.00	1,092,783.17	

续

种类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
其中：内部关联方组合	200,167,935.81	88.59		
账龄组合	25,408,710.49	11.24	1,270,435.52	5.00
组合小计	225,576,646.30	99.83	1,270,435.52	0.56
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	379,328.54	0.17	379,328.54	100.00
合计	225,955,974.84	100.00	1,649,764.06	

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例（%）		金额	比例（%）	
1 年以内	11,239,040.52	80.40	561,952.03	18,164,423.77	71.49	908,221.18
1-2 年	1,222,385.89	8.75	61,119.29	3,376,904.75	13.29	168,845.24
2-3 年	952,146.48	6.81	47,607.32	2,139,998.14	8.42	106,999.91
3-4 年	367,424.86	2.63	18,371.24	1,680,273.83	6.61	84,013.69
4-5 年	197,714.83	1.41	9,885.75	14,110.00	0.06	705.50
5 年以上				33,000.00	0.13	1,650.00
合计	13,978,712.58	100.00	698,935.63	25,408,710.49	100.00	1,270,435.52

2、年末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提

其他应收款内容	账面余额	坏账准备金额	计提比例(%)	计提理由
离职员工备用金	393,847.54	393,847.54	100.00	无法收回

3、年末其他应收款中无应收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

4、其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)	性质或内容
上海通用广电电力元件有限公司	子公司	38,000,000.00	3 年以内	53.51	关联方资金借款
上海广电电气集团投资管理有限公司	子公司	18,626,065.49	2 年以内	26.23	关联方往来
投标保证金	非关联方	7,189,963.00	4 年以内	10.13	投标保证金
员工备用金	非关联方	2,799,119.44	5 年以内	3.94	员工备用金
上海广电安奇流体设备有限公司	子公司	1,000,585.48	2 年以内	1.41	关联方往来
合计		67,615,733.41		95.22	

5、其他应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
上海通用广电电力元件有限公司	子公司	38,000,000.00	53.51
上海广电电气集团投资管理有限公司	子公司	18,626,065.49	26.23
上海艾帕电力电子有限公司	子公司	10,498.30	0.01
上海通用电气广电有限公司	子公司	742,642.08	1.05
上海通用电气开关有限公司	子公司	991,940.16	1.40
上海广电安奇流体设备有限公司	子公司	1,000,585.48	1.41
合计		59,371,731.51	83.61

注释3．长期股权投资

被投资单位	核算方法	初始投资成本	年初账面余额	本年增减额（减少以"-"号填列）	年末账面余额
对子公司投资：					
上海通用广电工程有限公司	成本法	136,000,000.00	136,000,000.00		136,000,000.00
上海安奕极智能控制系统有限公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00
上海安奕极企业发展有限公司	成本法	59,560,771.09	59,560,771.09		59,560,771.09
上海通用广电电力元件有限公司	成本法	48,496,312.50	48,496,312.50		48,496,312.50
山东广电电气有限公司	成本法	27,549,900.29	27,549,900.29		27,549,900.29
上海广电电气集团投资管理有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00
上海澳通韦尔电力电子有限公司	成本法	80,091,135.00	12,013,681.57	41,021,000.00	53,034,681.57
广州广电通用电气有限公司	成本法	1,530,000.00	1,530,000.00		1,530,000.00
对联营公司投资：					
上海通用电气广电有限公司	权益法	91,300,000.00	112,551,587.73	-2,350,738.86	110,200,848.87
上海通用电气开关有限公司	权益法	36,785,728.00	81,715,073.23	5,092,743.41	86,807,816.64
江苏通用广电电气有限公司	权益法	700,000.00	251,549.24	-111,707.93	139,841.31
合计		507,013,846.88	504,668,875.65	43,651,296.62	548,320,172.27

续

被投资单位	持股比例（%）	表决权比例（%）	减值准备金额	本年计提减值准备金额	本年现金红利
上海通用广电工程有限公司	100	100			
上海安奕极智能控制系统有限公司	100	100			
上海安奕极企业发展有限公司	75	75			1,231,960.00
上海通用广电电力元件有限公司	75	75			
山东广电电气有限公司	75	75			
上海广电电气集团投资管理有限公司	100	100			
上海澳通韦尔电力电子有限公司	100	100			
广州广电通用电气有限公司	51	51			
对联营公司投资：					
上海通用电气广电有限公司	40	40			
上海通用电气开关有限公司	40	40			46,691,323.20
江苏通用广电电气有限公司	35	35	139,841.31	139,841.31	
合　　计			139,841.31	139,841.31	47,923,283.20

注释4. 营业收入及营业成本

1、营业收入、营业成本

项　目	本年发生额	上年发生额
营业收入	499,744,334.80	483,477,096.79
其中：主营业务收入	479,147,209.52	465,572,868.91
其他业务收入	20,597,125.28	17,904,227.88
营业成本	408,769,241.71	381,332,361.68
其中：主营业务成本	402,456,244.46	371,591,022.64
其他业务成本	6,312,997.25	9,741,339.04

2、主营业务（分产品）

产品名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
成套设备	404,092,551.43	337,880,176.19	387,111,299.64	296,936,974.85
电力电子	75,054,658.09	64,576,068.27	78,461,569.27	74,654,047.79
合　计	479,147,209.52	402,456,244.46	465,572,868.91	371,591,022.64

3、公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
客户 1	72,184,572.65	14.44
客户 2	29,467,353.85	5.90
客户 3	27,949,844.44	5.59
客户 4	24,102,564.10	4.82
客户 5	23,739,062.62	4.75
合　计	177,443,397.66	35.50

注释5. 投资收益

1、投资收益明细

项　目	本年发生额	上年发生额
成本法核算的长期股权投资收益	1,231,960.00	
权益法核算的长期股权投资收益	49,321,619.82	27,692,898.74
理财产品投资收益	3,361,195.19	
合计	53,914,775.01	27,692,898.74

2、按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本年发生额	上年发生额
上海安奕极企业发展有限公司	1,231,960.00	

3、按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本年发生额	上年发生额
上海通用电气广电有限公司	-2,350,738.86	-12,703,639.33
上海通用电气开关有限公司	51,784,066.61	40,705,916.17
江苏通用广电电气有限公司	-111,707.93	-309,378.10
合计	49,321,619.82	27,692,898.74

注释6．现金流量表补充资料

项　目	本年金额	上年金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	59,808,897.85	43,944,339.29
加：资产减值准备	6,093,605.22	3,149,346.18
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	16,956,162.90	14,902,444.70
无形资产摊销	12,118,597.72	9,933,980.25
长期待摊费用摊销	340,379.39	30,212.16
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）	-99,199.99	-62,748.72
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	834.99	23,172.96
财务费用（收益以“－”号填列）	2,970,462.61	9,366,199.86
投资损失（收益以“－”号填列）	-53,914,775.01	-27,692,898.74
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-12,912.20	-472,401.93
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	14,522,973.65	-12,274,918.95
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	102,350,038.99	74,846,337.33
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-69,950,159.68	-3,570,756.44
经营活动产生的现金流量净额	91,184,906.44	112,122,307.95
2、现金及现金等价物净变动情况		
现金的年末余额	297,093,205.16	818,351,290.25
减：现金的年初余额	818,351,290.25	1,159,589,728.95
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-521,258,085.09	-341,238,438.70

十二、补充资料

(一) 当年非经常性损益明细表

项　　目	金额
非流动资产处置损益	-282,450.31
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）	18,410,216.61
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	1,972,966.41
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	-3,088,389.56
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	4,709,698.34
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
非经常性损益总额	21,722,041.49
减：非经常性损益的所得税影响数	3,740,525.66
非经常性损益净额	17,981,515.83
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后）	-983,806.24
归属于公司普通股股东的非经常性损益	18,965,322.06

(二) 净资产收益率及每股收益：

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		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	2.15	0.0585	0.0585
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.41	0.0382	0.0382

(三) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因的说明

金额异常或比较期间变动异常的报表项目

报表项目	年末余额	年初余额	变动比率（%）	变动原因
货币资金	410,557,945.88	969,041,658.63	-57.63	本年购买理财产品、募集资金项目投入及偿还借款
应收票据	21,123,392.49	30,445,615.06	-30.62	以票据支付货款的金额较上年增加，致使年末应收票据减少
预付款项	54,907,405.61	244,541,632.21	-77.55	本年与 SJV 完成资产置换，为 SJV 新厂房预付工程款减少
应收利息	1,604,112.83	7,371,333.90	-78.24	定期存款利息收回，年末定期存款较年初减少
其他应收款	23,877,979.06	37,042,906.87	-35.54	收回员工备用金及保证金；收回部分往来款项
其他流动资产	451,500,000.00			购买理财产品
长期股权投资	274,155,577.58	205,938,735.42	33.12	本年因联营企业利润上升增加的损益调整
投资性房地产	29,507,582.52			本年将出租的房产转作投资性房地产
固定资产	633,566,091.76	326,462,430.39	94.07	本年募集资金工程项目完工转固，以及与 SJV 置换的资产转入
在建工程	75,103,098.74	246,294,709.62	-69.51	本年募集资金工程项目完工转固定资产
无形资产	195,205,881.45	147,423,633.91	32.41	增加 SJV 置换入的土地使用权
长期待摊费用	5,959,767.99	2,027,236.56	193.98	行政三楼办公室装修费用结转
短期借款	20,000,000.00	60,000,000.00	-66.67	归还借款
预收款项	23,909,819.80	41,317,628.63	-42.13	年初收到预收款的项目本年已实现销售
应交税费	-4,683,399.57	-7,433,873.82	-37.00	年初预缴增值税本年已抵扣
投资收益	50,834,598.66	27,869,160.61	82.40	联营企业 SJV 本年实现利润大
所得税费用	3,652,109.43	2,777,707.67	31.48	主要系本期确认的递延所得税资产较上年下降所致

十三、财务报表的批准报出

本财务报表及财务报表附注业经本公司 2014年第 二届董事会第二十三次会议于 2014 年 4 月 8 日批准报出。

上海广电电气（集团）股份有限公司

（公章）

二〇一四年四月八日