



上海广电电气（集团）股份有限公司

601616

2011 年半年度报告

## 目录

一、 重要提示 .....	2
二、 公司基本情况 .....	2
三、 股本变动及股东情况.....	4
四、 董事、监事和高级管理人员情况.....	7
五、 董事会报告 .....	7
六、 重要事项 .....	13
七、 财务会计报告（未经审计） .....	23
八、 备查文件目录 .....	102

**一、重要提示**

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

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

公司负责人姓名	严怀忠
主管会计工作负责人姓名	蔡仁贵
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	张强

公司负责人严怀忠、主管会计工作负责人蔡仁贵及会计机构负责人（会计主管人员）张强声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 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

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

**二、公司基本情况**

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	上海广电电气（集团）股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	广电电气
公司的法定英文名称	Shanghai Guangdian Electric Group Co.,Ltd
公司的法定英文名称缩写	SGEG
公司法定代表人	严怀忠

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	马小丰	宗冬青
联系地址	上海市奉贤区南桥镇环城东路 123 弄 1 号	上海市奉贤区南桥镇环城东路 123 弄 1 号
电话	021-67101516	021-67101661
传真	021-67101890	021-67101890
电子信箱	office@csge.com	office@csge.com

## (三) 基本情况简介

注册地址	上海市奉贤区南桥镇环城东路 123 弄 1 号
注册地址的邮政编码	201400
办公地址	上海市奉贤区南桥镇环城东路 123 弄 1 号
办公地址的邮政编码	201400
公司国际互联网网址	www.sgeg.cn
电子信箱	office@csgc.com

## (四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报、中国证券报、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	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	董事会办公室

## (五) 公司股票简况

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	

## (六) 公司其他基本情况

经中国证监会批准，公司于 2011 年 1 月首次公开发行人民币普通股（A 股）10,500 万股，并于 2011 年 2 月 1 日在上海证券交易所挂牌上市。本次发行后公司总股本由 41,310 万股变更为 51,810 万股。

## (七) 主要财务数据和指标

## 1、主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产	3,356,954,804.18	1,823,141,677.89	84.13
所有者权益(或股东权益)	2,456,678,254.72	681,256,298.05	260.61
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	4.7417	1.6491	187.53
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业利润	72,305,207.51	33,652,202.88	114.86
利润总额	86,011,680.17	49,344,059.30	74.31
归属于上市公司股东的净利润	77,936,693.85	46,894,811.06	66.19
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	66,285,102.64	33,580,074.16	97.39
基本每股收益(元)	0.1504	0.1135	32.51
扣除非经常性损益后的基	0.1279	0.0813	57.32

本每股收益(元)			
稀释每股收益(元)	0.1504	0.1135	32.51
加权平均净资产收益率 (%)	5.83	7.95	减少 2.12 个百分点
经营活动产生的现金流量 净额	-86,406,415.68	-93,187,342.41	不适用
每股经营活动产生的现金 流量净额(元)	-0.1668	-0.2256	不适用

## 2、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	说明
非流动资产处置损益	238,983.17	
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)	13,498,100.00	补贴收入
除上述各项之外的其他营业外收入 和支出	-30,610.51	
所得税影响额	-2,055,970.90	
少数股东权益影响额(税后)	1,089.45	
合计	11,651,591.21	

## 三、股本变动及股东情况

## (一) 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例 (%)	发行新股	送 股	公 积 金 转 股	其 他	小计	数量	比例 (%)
一、有限售 条件股份	413,100,000	100						413,100,000	79.73
1、国家持股									
2、国有法人 持股									
3、其他内资 持股	413,100,000	100						413,100,000	79.73
其中：境内 非国有法人 持股	208,615,500	50.5						208,615,500	40.26
境内 自然人持股	204,484,500	49.5						204,484,500	39.47

4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股			105,000,000				105,000,000	105,000,000	20.27
1、人民币普通股			105,000,000				105,000,000	105,000,000	20.27
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	413,100,000	100	105,000,000				105,000,000	518,100,000	100

#### 股份变动的批准情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]67号文核准，2011年1月公司采用网下询价配售与网上资金申购定价发行相结合的方式，首次公开发行人民币普通股（A股）10,500万股，其中网下发行2,100万股，占本次公开发行数量的20%，网上发行8,400万股，占本次公开发行数量的80%。公司A股上市已经上海证券交易所上证发字[2011]8号文批准。根据《证券发行与承销管理办法》的有关规定，网上配售的8,400万股股票已于2011年2月1日起上市交易，网下配售的2,100万股股票已于2011年5月3日起上市交易。

#### 股份变动的过户情况

公司股份总数51,810万股于2011年1月27日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成证券登记。

### (二) 股东和实际控制人情况

#### 1、 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数					37,299 户	
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
上海旻杰投资管理有限公司	境内非国有法人	27.91	144,585,000		144,585,000	无
严怀忠	境内自	12.76	66,096,000		66,096,000	无

	然人					
上海佰孚控股有限公司	境内非 国有法 人	7.97	41,310,000		41,310,000	无
北京仁海维投资管理咨询有限公司	境内非 国有法 人	4.39	22,720,500		22,720,500	无
徐力圣	境内自 然人	3.57	18,478,150		18,478,150	无
马小丰	境内自 然人	1.84	9,530,030		9,530,030	无
王育莲	境内自 然人	1.59	8,262,000		8,262,000	无
李建平	境内自 然人	1.59	8,262,000		8,262,000	无
朱宁	境内自 然人	1.29	6,692,220		6,692,220	无
何月囡	境内自 然人	1.15	5,948,640		5,948,640	无

## 前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量
中核财务有限责任公司	5,582,288	人民币普通股 5,582,288
招商银行股份有限公司—中邮核心主题股票型证券投资基金	3,500,000	人民币普通股 3,500,000
上海浦东发展集团财务有限责任公司	2,791,139	人民币普通股 2,791,139
太平洋证券股份有限公司	1,909,177	人民币普通股 1,909,177
中国建设银行股份有限公司—华富收益增强债券型证券投资基金	1,550,000	人民币普通股 1,550,000
国都证券有限责任公司	1,329,113	人民币普通股 1,329,113
中意人寿保险有限公司—投连产品—股票账户	1,196,202	人民币普通股 1,196,202
华润深国投信托有限公司—景林稳健 II 号证券投资集合资金信托	1,090,000	人民币普通股 1,090,000
白金钟	1,030,076	人民币普通股 1,030,076
幸福人寿保险股份有限公司—分红	930,379	人民币普通股 930,379

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	上海旻杰投资管理有限公司	144,585,000	2014年2月1日		36个月
2	严怀忠	66,096,000	2014年2月1日		36个月
3	上海佰孚控股有限公司	41,310,000	2012年2月1日		12个月
4	北京仁海维投资管理咨询有限公司	22,720,500	2012年2月1日		12个月
5	徐力圣	18,478,150	2012年2月1日		12个月
6	马小丰	9,530,030	2012年2月1日		12个月
7	王育莲	8,262,000	2012年2月1日		12个月
8	李建平	8,262,000	2012年2月1日		12个月
9	朱宁	6,692,220	2012年2月1日		12个月
10	何月囡	5,948,640	2012年2月1日		12个月
上述股东关联关系或一致行动人的说明			上海旻杰投资管理有限公司和严怀忠为一致行动人。		

## 2、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

## 四、董事、监事和高级管理人员情况

## (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

## (二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

本报告期内公司无新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况。

## 五、董事会报告

## (一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

## 报告期内整体经营情况概述

2011年上半年,广电电气管理层根据公司董事会批准的年度预算及工作计划,切实落实产品升级与结构调整策略,在高低压元器件和电力电子与新能源领域的产品布局不断完善;公司在广电大旗下的多品牌策略与各自的核心技术相结合,在各自的专业市场获得了较好认同;随着产品线的进一步丰富,渠道发展逐渐取得成效,公司客户群体更加多元化,收入来源更趋合理,收入结构进一步优化,竞争能力得到显著提高。

2011年2月1日,广电电气成功在上交所挂牌以来,公司按照上市公司法人治理规范要求,在上海证监局、上海证券交易所指导下,不断提高改善公司治理水平,公司整体经营状

况良好。

2011 年上半年公司实现营业收入 55,474.36 万元，与 2010 年上半年同比上升 11.65%；利润总额 8,601.17 万元，同比上升 74.31%；归属上市公司净利润 7,793.669 万元，同比上升 66.19%。

营业收入增长 11.65%，归属上市公司净利润上升 66.19%，标志着业务发展符合公司制定的战略方向：即稳定发展成套设备业务，大力推动高低压元器件业务发展，快速发展电力电子及新能源业务。

同时我们与 GE 合资的 EJV、CJV 作为 GE 全球 IEC 中压核心平台的角色得到进一步确认，其产品和技术的国际化认证工作进展顺利。

业务回顾

### 1、成套设备业务

2011 年上半年，公司成套设备销售收入与去年同期相比增长了 4.76%，成套设备业务在过去一年来对供应链的垂直整合力度及产品加工能力、加工深度的不断深化，元器件自我配套能力的不断提升，使得成套设备业务的毛利贡献比去年同期增加 1982 万元；同时广电旗下元器件配套率的不断提升，也达到了带动元器件到重点客户和重大项目的战略目标。成套设备业务的战略重点依旧是不断优化成本结构，努力实现全系列的自主元器件的配套，培育更多战略合作伙伴，为核心客户提供更加完善的系统解决方案。

### 2、高低压元器件业务

2011 年上半年，公司高低压元器件业务销售收入与去年同期相比增长了 30.08%，毛利贡献比去年同期增加 504 万元，保持了元器件业务成立以来持续的高速增长。今年也是公司正式推出 AEG 品牌的第二年。公司对所属元器件进行了重新部署，对高压元器件的技术与性能进行了优化与升级。到 6 月底所有 36Kv 及以下自主品牌元器件完成了在 AEG 品牌下的整合，明确了产品的高端定位，统一了渠道管理政策和销售队伍的协同管理。

2011 年上半年，公司陆续推出了 AEG 品牌的多功能智能电表，PC 级自动切换开关 ATS，数字化低压马达保护器，智能终端配电箱，Galaxy 系列中压真空断路器；与 GE 合资的 DJV 的国产化项目进展顺利，250A 框架 MCCB 的进度符合计划，紧凑型 1P+N 高性能微断的项目已经启动，AEG 工控的国产化进展也非常顺利。

### 3、电力电子及新能源业务

2011 年上半年，公司电力电子及新能源业务销售收入与去年同期相比增长了 86.06%，毛利贡献比去年同期增加 1012 万元。电力电子及新能源业务在 2011 年的突出表现有三个方面的：

#### 1) 大容量高压变频器的开发与应用：

a) 2011 年上半年，公司完成了由国家发改委、能源局主持的超大型高压变频器的研发，并通过国家能源局主持的鉴定验收获得了国际领先的专家认证；目前该产品已经完成了与上海电机厂超大型电机的联合调试，现正在沈阳鼓风机厂进行压缩机、电机、变频器的系统联调，预计在 8 月份可以完成整个系统的调试工作；

b) 通过与 GE 加拿大大电机业务的合作，公司日前成功获得了汉中钢厂 32MW 鼓风机的同步电机变频软启动器合同。之前所有的大型高炉鼓风机的软启动都是有国际知名公司在国外设计、生产的。国内生产制造的大容量高压变频器是首次进入该高端应用领域，同时标志着公司旗下 Honeywell 品牌高压变频器进入了高端市场的主流行列。

c) 石油天然气的电驱应用：得益于 25MW 大容量变频器的技术优势，公司获得了多家系统集成商的认同，公司生产的大容量变频器成为替代进口的良好选择。目前在 7000KW 以上容量 LNG 输送领域得到了客户的认同，目前在多个项目中获得订单。

#### 2) 有源滤波器市场启动

公司的有源滤波器在经过多年市场耕耘，继 2010 年底获得西安地铁项目之后，在今年二季

度进一步获得市场突破,成功赢得上海地铁 2500 万的捆绑招标项目。上海地铁一直以来是国内地铁行业的技术标杆,这一次的成功,标志着公司旗下 Honeywell 有源滤波器成为行业内一流产品,将在不断成长的有源滤波器市场走到行业前列。

### 3) 太阳能逆变器的国产化取得进展,并网系统获得快速发展

通过一年多与 AE 的合作,500E 欧标逆变器已经在公司旗下澳通韦尔实现国内生产,出口欧洲市场;公司与 AE 联合开发的 SoleilGate Disco 产品在 3 月底完成型式试验,同时获得了 UL1741 的 CSA 认证,已经形成了规模生产能力,上半年收获订单达到 350 台。

4、合资企业 EJ V、CJV 实施工厂搬迁及产能、产品系列扩大项目已动工兴建,预计明年 6 月建成;完成后将大大提升合资公司的产能和生产效率,合资公司的发展空间将进一步扩大,目前,EJV 的开关柜已经完成了多个产品的 IEC 认证,开始向中东和拉丁美洲出口,上半年已经获得超过 200 万美元的订单。

### 人力资源管理及规划:

1、为进一步吸引和留住有用人才,激发中高层管理者、核心技术人员、业务骨干的积极性,推出的股权激励计划(初稿),业已获得董事会通过,目前正处于申报的流程中;

2、公司于 6 月 16 日成立了广电电气鲲鹏管理学院",将有计划有系统地为公司培养中高级管理人才,建立干部梯队,同时也为公司的上下游供应链成员、重点客户培养中高级管理人才,以保证公司长期战略的执行。

## (二) 公司主营业务及其经营状况

### 1、 主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	营业利润率比上年同期增减(%)
分行业						
工业	554,743,629.89	415,031,427.40	25.19	11.65	5.84	增加 4.10 个百分点
分产品						
成套	429,161,597.99	328,231,213.99	23.52	4.76	-0.10	增加 3.72 个百分点
元件	85,215,629.01	60,791,457.47	28.66	30.08	31.80	减少 0.93 个百分点
电力电子及新能源	40,366,402.89	26,008,755.94	35.57	86.06	49.01	增加 16.02 个百分点
合计	554,743,629.89	415,031,427.40	25.19	11.65	5.84	增加 4.10 个百分点

### 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(%)
东北	11,739,762.88	30.63
华北	84,519,922.99	-30.89

华东	281,128,443.05	65.99
华南	8,454,726.46	-64.06
华中	16,565,593.85	-57.88
西北	15,694,121.81	-78.16
西南	79,049,350.30	183.89
海外	57,591,708.55	71.08
合计	554,743,629.89	11.65

## 3、参股公司经营情况(适用投资收益占净利润 10%以上的情况)

单位:元 币种:人民币

公司名称	经营范围	净利润	参股公司贡献的投资收益	占上市公司净利润的比重(%)
上海通用电气广电有限公司	生产销售电气控制设备及节能变压器	34,610,854.86	13,844,341.95	17.76
上海通用电气开关有限公司	生产销售电气设备元器件	52,969,013.62	21,187,605.44	27.18

上海通用电气广电有限公司(EJV)、上海通用电气开关有限公司(CJV),为公司与GE的合资企业,公司持股均为40%,按权益法核算长期股权投资。

EJV和CJV2011上半年的销售收入同比增长了10%,利润却下降的主要原因有:1)基本原材料(尤其是铜和钢材)的涨价因素,影响了一些长周期大项目的毛利水平,比如莱州电厂、浙江供电局西台变,巧胜变等项目都是2009年的订单,由于工程延期到2011上半年才交货。2)EJV的风能变流器为100%出口业务,由于受美元汇率走低,其50%的国内人民币计价成本相对上升也影响了风电变流器的毛利率。3)人力资源成本随着国家政策的调整也有部分的影响。

EJV、CJV正通过精益生产管理、供应链优化以及对外价格的调整等方式逐渐提升产品的毛利率。

## 4、利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

## 1) 资产构成与上年度期末比较发生重大变化的原因与分析

项目	本报告期末	上年度期末	变动率(%)	变动原因说明
货币资金	1,443,783,394.99	141,551,847.54	919.97	募集资金存入银行专户,增加货币资金
应收票据	17,378,154.21	5,623,463.00	209.03	销售回款中票据结算增加
在建工程	101,931,861.52	27,434,047.57	271.55	募集项目的投入增加
开发支出	29,771,747.89	22,785,958.08	30.66	研发项目的投入增加
短期借款	210,000,000.00	319,500,000.00	-34.27	归还借款
应交税费	6,371,157.92	46,170,480.32	-86.20	报告期缴纳年初未缴税费
应付股利		10,380,560.00	-100.00	报告期支付股利
长期借款		90,000,000.00	-100.00	归还借款
长期应付款	10,502,000.00	20,520,626.51	-48.82	归还应付款

资本公积	1,751,493,076.60	3,459,896.60	50522.70	收到除股本外的募集资金溢价
------	------------------	--------------	----------	---------------

## 2) 费用、利润构成与上年同期比较发生重大变化的原因与分析

项目	报告期	上年同期	变动率(%)	变动原因说明
营业税金及附加	2,898,369.07	1,536,057.31	88.69	主要由于销售收入增长、税种增加导致税金及附加增长
财务费用	-8,634,854.05	5,232,131.66	-265.04	募集资金存放银行应计利息导致财务费用大幅下降
营业利润	72,305,207.51	33,652,202.88	114.86	主要由于销售收入增长, 毛利率上升导致本期营业利润增长
所得税费用	9,037,888.15	5,340,983.09	69.22	由于本期营业利润增加, 导致所得税费用增加

## (三) 公司投资情况

## 1、 募集资金使用情况

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2011	首次发行	199,500.00	67,183.00	67,183.00	118,120.318	尚未使用的募集资金存入公司募集资金专户及定期存单
合计	/	199,500.00	67,183.00	67,183.00	118,120.318	/

经中国证监会证监许可[2011]67 号文核准,公司于 2011 年 1 月向社会公开发行人民币普通股(A 股) 10,500 万股,募集资金总额为人民币 199,500 万元,扣除发行费用 14,196.682 万元后,实际募集资金净额为 185,303.318 万元,经国富浩华会计师事务所有限公司于 2011 年 1 月 28 日出具的国浩验字[2011]第 5 号《验资报告》审核。于 2011 年 2 月 24 日第二届董事会第二次会议审议通过,公司使用等额募集资金置换已预先投入募集资金投资“高压变频器”项目的自筹资金 19,300 万元、使用部分超募资金 44,000 万元提前偿还银行借款及永久补充流动资金。使用募集资金 3,883 万元,支付募集资金投资的“电力智能化系统集成”、“高效非晶变压器”、“技术中心扩建”三个项目同一基地内建设一幢 3 层建筑物的基建工程款。

## 2、 承诺项目使用情况

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
年产 2.5 万	否	15,049		是			2013 年 2 月			

台高低压开关柜、断路器生产线建设项目										
新型无谐波高压变频器高技术产业化项目	否	21,800	19,300	是			2011年12月			
电力智能化系统集成项目	否	8,514	640	是			2012年8月			
高效非晶合金变压器生产线建设项目	否	15,841	2,539	是			2012年8月			
技术中心扩建项目	否	5,015	704	是			2013年2月			
合计	/	66,219	23,183	/	/		/	/	/	/

1) 于 2011 年 2 月 24 日第二届董事会第二次会议审议通过, 公司使用等额募集资金置换已预先投入募集资金投资“高压变频器”项目的自筹资金 19,300 万元。使用募集资金 3,883 万元, 支付募集资金投资的“电力智能化系统集成”、“高效非晶变压器”、“技术中心扩建”三个项目同一基地内建设一幢 3 层建筑物的基建工程款, 上表中该项目“募集资金实际投入金额”640 万元、2539 万元、704 万元为根据共用建筑物建造进度状况的分摊数。年产 2.5 万台高低压开关柜、断路器生产线建设项目已开工建设, 尚未结算, 截至 2011 年 6 月末

尚未从募集资金专用账户支出。

2) 电力智能化系统集成项目, 实施主体为公司全资子公司上海通用广电工程有限公司(简称“工程公司”)。公司用募集资金人民币 8,514 万元和自筹资金 86 万元向工程公司增资, 用于实施募集资金项目。增资后, 工程公司的注册资本由人民币 5,000 万元增加到 13,600 万元。2011 年 5 月 26 日, 工程公司换领了变更后的“企业法人营业执照”。

### 3、非募集资金项目情况

1) 公司与香港自然人股东合作在香港设立“AEG 智能测量与控制有限公司”(简称香港 AEG), 公司于 2010 年 8 月取得了“企业境外投资证书”。香港 AEG 注册资本 500 万港币, 公司应认缴资本份额是 490 万港币, 占注册资本的 98%, 至今公司和香港自然人股东对香港 AEG 的出资为零。由于公司经营方针调整, 公司决定全额放弃对香港 AEG 的投资, 并注销香港 AEG。

2) 2011 年 4 月 21 日经上海市工商局核准, 原“上海广电瀚震热交换器有限公司”更名为“上海广电安奇流体设备有限公司”, 注册资本不变。

## (四) 公司财务状况、经营成果分析

### 1、完成经营计划情况

单位:元 币种:人民币

	原拟订的本报告期经营计划	本报告期实际数
收入	604,280,000	554,743,629.89
成本及费用	569,750,000	415,031,427.40

本报告期, 收入实际完成经营计划的 92%, 成本费用实际支出占计划的 73%。

## 六、重要事项

### (一) 公司治理的情况

公司自 2011 年 2 月 1 日上市以来, 严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等相关法律、法规和规章要求, 不断完善公司法人治理结构, 进一步修订了三会议事规则、《独立董事制度》、《董事会秘书工作细则》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《募集资金管理制度》和《信息披露管理办法》等制度, 并制订了《审计委员会年报工作制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《内幕信息知情人登记制度》、《外部信息使用人管理制度》和《董事、监事、高级管理人员薪酬及绩效考核管理制度》, 形成了更为规范的管理体系, 努力以合格上市公司的法人治理要求推动公司工作。在公司经营中, 三会运作规范有效, 信息披露工作及时准确, 内部控制制度合理有效。

1、关于三会运作: 公司股东大会的召集、召开和提案审议均符合程序。公司确保全体股东, 特别是中小股东享有平等地位, 确保全体股东充分行使股东的合法权利。公司控股股东行为规范, 没有超越股东权限直接或间接干预公司的决策及生产经营活动, 没有损害公司及其他股东的利益。控股股东与公司在人员、资产、财务方面分开, 在机构、业务方面独立, 公司董事会、监事会及其它内部机构均独立运作。公司严格按照公司章程规定程序选举董事, 公司董事会人数及人员构成均符合法律、法规的要求, 公司董事勤勉尽责履行董事职责, 维护公司和全体股东的利益。公司董事会设立了全部由独立董事担任委员的审计委员会, 以及由独立董事为主的提名委员会、薪酬与考核委员会和战略委员会, 建立并完善了议事规则及实施细则等制度, 进一步强化了董事会决策功能, 确保董事会对经营层的有效监督。公司严格

按照公司章程规定程序选举监事,公司监事会人数及人员构成均符合法律、法规的要求,公司监事积极认真履行监事职责,对公司财务情况及公司董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督,维护公司和全体股东的利益。

2、关于信息披露:公司自上市以来,能够及时、准确、规范地做好定期报告、临时公告等信息披露工作,通过指定报刊、指定网站、公司网站、电话电传等多种形式确保广大投资者能在第一时间获悉公司公开披露的信息。

3、关于内部控制制度:公司内部控制体系较为健全,符合有关法律法规和证券监管部门的要求。内部控制制度基本涵盖了财务管理、制造管理、销售与采购管理、行政管理、人力资源管理各个环节及层面,能够适合公司管理和发展的需要。在实际经营过程中,公司严格执行逐级审批流程及各级审批权限,确保授权、签章等内部控制环节得到有效执行。

4、关于投资者关系管理工作:公司十分注重投资者关系管理工作,遵循充分合规披露信息、投资者机会均等、诚实守信、互动沟通、高效低成本的原则,加强与投资者之间的沟通,增进投资者对公司的了解和认同,建立了《投资者关系管理制度》,并制订了《投资者接待工作管理办法》。机构及相关研究所多次来访,公司有序安排,热情接待,并注重回避未公开信息的交流,通过良好沟通,获得相关来访者理解与支持。每次机构调研接待活动均事前做好预约登记,接待中做好记录,填写接待活动备查表,并由来访人员签署声明。

公司上市以来,在广大投资者、证券监管部门等的关心、监督和指导下,公司治理水平有了很大提升。在今后的公司治理工作中,公司将及时改进治理工作中的不足之处,不断探索建立更加科学有效的激励约束机制,保证公司长期良性发展,持续对股东的回报和对社会的贡献。

## (二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

根据 2011 年 5 月 12 日 2010 年度股东大会审议通过的公司 2010 年度利润分配方案,以发行后的总股本 51,810 万股为基数,向股权登记日在册的全体股东每 10 股派送现金 3.00 元(含税),共派送现金 15,543 万元。分红派息具体实施时间:(1) 股权登记日:2011 年 6 月 21 日;(2) 除息日:2011 年 6 月 22 日;(3) 现金红利发放日:2011 年 6 月 29 日。分派对象:截至 2011 年 6 月 21 日下午上海证券交易所收市后,在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司登记在册的全体股东。

公司《2010 年度分红派息实施公告》已刊登于 2011 年 6 月 16 日的上海证券报、中国证券报、证券时报、证券日报及上交所网站上,此次利润分配方案已按期实施完毕。

## (三) 报告期内现金分红政策的执行情况

2011 年第一次临时股东大会审议通过的《公司章程》,公司利润分配政策为现金或股票。公司应本着重视股东合理投资回报,同时兼顾公司合理资金需求的原则,实施持续、稳定的利润分配制度。但公司利润分配不得超过累计可分配利润的范围。公司原则上应在盈利年份进行现金分红,并且可以进行中期现金分红,具体分配比例由公司董事会根据公司经营状况和中国证监会的有关规定拟定,并由股东大会审议决定。对于当年盈利但未提出现金利润分配预案的,公司董事会应在定期报告中说明不进行分配的原因,以及未分配利润的用途和使用计划,独立董事应当对此发表独立意见。

公司 2010 年度利润分配方案已经 2011 年 5 月 12 日召开的 2010 年度股东大会审议通过。截至 2010 年 12 月 31 日公司可供分配利润为 16,546 万元,以发行后总股本 51,810 万股为基数,每 10 股派送现金 3.00 元(含税),共派送现金 15,543 万元。股权登记日:2011 年 6 月 21 日;除息日:2011 年 6 月 22 日;现金红利发放日:2011 年 6 月 29 日。

公司《2010 年度分红派息实施公告》已刊登于 2011 年 6 月 16 日的上海证券报、中国证券报、证券时报、证券日报及上交所网站上，此次利润分配方案已按期实施完毕。

(四) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(五) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(六) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本报告期公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(七) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(八) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

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	购买商品	采购商品	市场原则定价		138,003,149.00	33.10			
上海通用电气开关有限公司	联营公司	购买商品	采购商品	市场原则定价		16,681,022.00	4.00			
上海通用电气广电	联营公司	销售商品	销售商品	市场原则定价		10,399,062.18	1.86			

有 限 公 司										
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 原 则 定 价		670,683.73	0.12			
江 苏 通 用 广 电 气 有 限 公 司	联 营 公 司	销 售 商 品	销 售 商 品	市 场 原 则 定 价		1,511,656.07	0.27			
上 海 通 用 电 气 开 关 有 限 公 司	联 营 公 司	提 供 专 利、商 标 等 使 用 权	技 术 使 用 费	销 售 额 2%		1,415,627.47	0.25			
合 计				/	/	168,681,200.45		/	/	/

公司不仅销售 EJV、CJV 所生产的 GE 品牌的产品，同时公司成套设备中也部分选用合资公司生产的元器件，因此公司每年会向关联方 EJV 和 CJV 采购大量的高低压成套设备和元器件等产品。这是由公司与合资公司 EJV、CJV 的紧密业务合作关系决定的。国内市场最大的销售代理商。按照 1999 年公司与 GE 签订的“合资合同”，以及 2002 年公司与 EJV 签订的“分销协议”，对于公司代理销售合资企业所生产的 GE 品牌的产品采购遵循市场定价原则。公司已经建立了市场化的供应链体系，从而使得公司日常经营相关的关联交易价格具有公允性，2011 年度与关联方发生的日常关联交易不会影响公司业务独立性，也不会影响公司财务和经营决策的独立性。

公司与关联方日常经营相关交易的价格按市场价格确定，或按公平、等价、公正、合理的原则由双方协商确定，不会影响公司业务独立性。公司《2011 年日常关联交易的议案》，于 2011 年 4 月 11 日经第二届董事会第三次会议审议通过、于 2011 年 5 月 12 日经公司 2010 年度股东大会审议通过。

#### (九) 重大合同及其履行情况

1、 为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

##### (1) 托管情况

本报告期公司无托管事项。

##### (2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

## (3) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

## 2、担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对控股子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	7,967.00
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	5,167.00
公司担保总额情况 (包括对控股子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	5,167.00
担保总额占公司净资产的比例(%)	2.1
其中:	
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)	5,167.00
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	5,167.00

公司控股子公司上海澳通韦尔电力电子有限公司,向建设银行上海奉贤支行申请办理综合授信额度,由公司提供连带责任担保,保证责任的最高限额为人民币 5167 万元。该项担保已经 2011 年 5 月 12 日公司 2010 年度股东大会审议通过。

## 3、委托理财及委托贷款情况

## (1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

## (2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

## 4、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

## (十) 承诺事项履行情况

## 1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺内容	履行情况
发行时所作承诺	公司实际控制人严怀忠先生承诺:自发行人股票在国内证券交易所上市之日起三十六个月内,不通过包括但不限于签署转让协议、进行股权托管等任何方式,减少其所持有或者实际持有的发行人股份(包括由该部分股份派生的股份如送红股、资本公积金转增等);亦不通过由发行人回购其所直接或间接持有股份等方式,减少其所持有或者实际持有的发行人股	承诺履行中

	<p>份。三十六个月期满后，在其担任发行人董事、高管或监事期间，每年转让的股份不超过其所持有发行人股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让其所持有的发行人股份。</p> <p>公司控股股东旻杰投资承诺：自发行人股票在国内证券交易所上市之日起三十六个月内，不通过包括但不限于签署转让协议、进行股权托管等任何方式，减少其所持有或者实际持有的发行人股份（包括由该部分股份派生的股份如送红股、资本公积金转增等）；亦不通过由发行人回购其所直接或间接持有股份等方式，减少其所持有或者实际持有的发行人股份。</p> <p>公司董事、监事、高级管理人员蔡志刚、张丽、何振华、马小丰、王江、蔡仁贵、何月囡、朱光明分别作出承诺：自发行人股票在国内证券交易所上市之日起十二个月内，不通过包括但不限于签署转让协议、进行股权托管等任何方式，减少其所持有或者实际持有的发行人股份（包括由该部分股份派生的股份如送红股、资本公积金转增等）；亦不通过由发行人回购其所直接或间接持有股份等方式，减少其所持有或者实际持有的发行人股份。十二个月期满后，在其担任发行人董事、高管或监事期间，每年转让的股份不超过其所持有发行人股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让其所持有的发行人股份。</p> <p>除上述股东以外的发行人其余股东佰孚控股、仁海维咨询和李建平等 23 名自然人均分别作出承诺：自发行人股票在国内证券交易所上市之日起十二个月内，不通过包括但不限于签署转让协议、进行股权托管等任何方式，减少其所持有或者实际持有的发行人股份（包括由该部分股份派生的股份如送红股、资本公积金转增等）；亦不通过由发行人回购其所直接或间接持有股份等方式，减少其所持有或者实际持有的发行人股份。</p>	
--	--	--

	<p>为了减少和规范与发行人的关联交易,发行人的实际控制人严怀忠先生和控股股东旻杰投资已分别出具《关于减少关联交易的承诺函》确认:“在本人/本公司作为广电电气实际控制人/控股股东期间,本人、本人的直系亲属/本公司及附属企业将尽量避免、减少与广电电气发生关联交易;如因客观情况导致必要的关联交易无法避免的,本人、本人的直系亲属/本公司及附属企业将严格遵守法律法规及中国证监会和《公司章程》、《关联交易管理办法》等相关制度的规定,按照公平、公允、合理、通常的商业准则进行;本人/本公司承诺不利用广电电气实际控制人/控股股东地位,损害广电电气及其他股东的合法利益。”</p> <p>为了避免潜在的同业竞争,发行人的实际控制人严怀忠先生、控股股东旻杰投资及持股 5% 以上的股东佰孚控股、仁海维咨询已分别出具《关于避免同业竞争的承诺函》确认:“本人及本人的直系亲属/本公司目前没有、将来也不直接或间接从事与发行人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发行人造成的经济损失承担赔偿责任;对于本人及本人的直系亲属/本公司直接和间接控制/控股的其他企业,本人及本人的直系亲属/本公司将通过派出机构和人员(包括但不限于董事、总经理等)以及在该等企业中的控制/控股地位,保证该等企业履行承诺函中与本人/本公司相同的义务,保证该等企业不与发行人进行同业竞争,本人/本公司愿意对违反上述承诺而给发行人造成的经济损失承担全部连带的赔偿责任。”</p>	
--	---	--

承诺履行中

(1) 截至半年报披露日,是否存在尚未完全履行的业绩承诺: 否

(2) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的注入资产、资产整合承诺：否

(十一) 聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所：	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	国富浩华会计师事务所有限公司

(十二) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制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。

(十三) 其他重大事项的说明

本报告期公司无其他重大事项。

(十四) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
关于签订募集资金专户存储三方监管协议的公告	中国证券报 A21、上海证券报 16、证券时报 B22、证券日报 A4	2011 年 2 月 19 日	上海证券交易所 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
关于以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的公告	中国证券报 A32、上海证券报 B7、证券时报 D10、证券日报 E4	2011 年 2 月 25 日	<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
关于使用部分超募资金归还银行借款及永久补充流动资金的公告	中国证券报 A32、上海证券报 B7、证券时报 D10、证券日报 E4	2011 年 2 月 25 日	<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
独立董事关于第二届董事会第二次会议有关议案的独立意见	中国证券报 A32、上海证券报 B7、证券时报 D10、证券日报 E4	2011 年 2 月 25 日	<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
关于第二届监事会第二次会议决议的公告	中国证券报 A32、上海证券报 B7、证券时报 D10、证券日报 E4	2011 年 2 月 25 日	<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
第二届董事会第二次会议决议公告暨关于召开 2011 年第一次临时股东大会的通知	中国证券报 A32、上海证券报 B7、证券时报 D10、证券日报 E4	2011 年 2 月 25 日	<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
关于 25MVA 高压变频调速装置获国家级能源科学技术成果鉴定的公告	中国证券报 A29、上海证券报 B33、证券时报 D11、证券日报 B3	2011 年 3 月 3 日	<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>

2011 年第一次临时股东大会决议公告	中国证券报 B004、上海证券报 B54、证券时报 D3、证券日报 E6	2011 年 3 月 15 日	www.sse.com.cn
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公告	中国证券报 B038、上海证券报 B15、证券时报 D26、证券日报 E18	2011 年 4 月 13 日	www.sse.com.cn
2011 年度日常关联交易的公告	中国证券报 B038、上海证券报 B15、证券时报 D26、证券日报 E19	2011 年 4 月 13 日	www.sse.com.cn
为上海通用广电工程有限公司、上海澳通韦尔电力电子有限公司提供担保的公告	中国证券报 B038、上海证券报 B15、证券时报 D26、证券日报 E19	2011 年 4 月 13 日	www.sse.com.cn
第二届监事会第三次会议决议的公告	中国证券报 B038、上海证券报 B16、证券时报 D26、证券日报 E19	2011 年 4 月 13 日	www.sse.com.cn
独立董事关于第二届董事会第三次会议有关议案的独立意见	中国证券报 B038、上海证券报 B16、证券时报 D26、证券日报 E19	2011 年 4 月 13 日	www.sse.com.cn
第二届董事会第三次会议决议公告暨关于召开 2010 年度股东大会的通知	中国证券报 B038、上海证券报 B16、证券时报 D26、证券日报 E19	2011 年 4 月 13 日	www.sse.com.cn
2010 年年度报告摘要	中国证券报 B037-038、上海证券报 B14-16、证券时报 D26-27、证券日报 E17-18	2011 年 4 月 13 日	www.sse.com.cn
限制性股票激励计划(草案)摘要	中国证券报 B025、上海证券报 68、证券时报 D34、证券日报 E10	2011 年 4 月 25 日	www.sse.com.cn
2011 年第一季渡报告正文	中国证券报 B025、上海证券报 68、证券时报 D34	2011 年 4 月 25 日	www.sse.com.cn
关于第二届监事会第四次会议决议的公告	中国证券报 B025、上海证券报 68、证券时报 D34、证券日报 E10	2011 年 4 月 25 日	www.sse.com.cn
独立董事关于公司限制性股票激励计划(草案)的独立	中国证券报 B025、上海证券报 68、证券时报 D34、证券日报 E10	2011 年 4 月 25 日	www.sse.com.cn

意见			
第二届董事会第四次会议决议公告	中国证券报 B025、上海证券报 68、证券时报 D34、证券日报 E10	2011 年 4 月 25 日	www.sse.com.cn
关于网下配售 A 股股份上市流通的提示性公告	中国证券报 A25、上海证券报 B155、证券时报 D10、证券日报 E44	2011 年 4 月 28 日	www.sse.com.cn
2010 年度股东大会决议公告	中国证券报 B005、上海证券报 B17、证券时报 D30、证券日报 E8	2011 年 5 月 13 日	www.sse.com.cn
第二届董事会第五次会议决议公告	中国证券报 A32、上海证券报 B17、证券时报 D19、证券日报 E9	2011 年 6 月 8 日	www.sse.com.cn
2010 年度分红派息实施公告	中国证券报 B005、上海证券报 B8、证券时报 C11、证券日报 C3	2011 年 6 月 16 日	www.sse.com.cn
关于签订募集资金专户存储三方监管协议的公告	中国证券报 A24、上海证券报 B16、证券时报 D11、证券日报 B3	2011 年 6 月 23 日	www.sse.com.cn

## 七、 财务会计报告（未经审计）

## （一） 财务报表

## 合并资产负债表

2011 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	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		1,443,783,394.99	141,551,847.54
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		17,378,154.21	5,623,463.00
应收账款		822,233,970.65	719,720,936.79
预付款项		130,446,007.44	101,031,367.62
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		12,647,097.76	
应收股利			
其他应收款		57,479,959.45	45,291,597.63
买入返售金融资产			
存货		163,006,460.70	162,890,581.43
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		2,646,975,045.20	1,176,109,794.01
<b>非流动资产:</b>			
发放委托贷款及垫款			
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		195,511,423.31	226,640,681.16
投资性房地产			
固定资产		263,702,913.24	254,366,291.01
在建工程		101,931,861.52	27,434,047.57
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		103,506,752.98	101,008,211.85
开发支出		29,771,747.89	22,785,958.08
商誉		5,662,358.92	5,662,358.92
长期待摊费用		948,836.28	1,003,907.52
递延所得税资产		8,943,864.84	8,130,427.77
其他非流动资产			
非流动资产合计		709,979,758.98	647,031,883.88
资产总计		3,356,954,804.18	1,823,141,677.89
<b>流动负债:</b>			
短期借款		210,000,000.00	319,500,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		407,316,020.64	391,635,775.88
预收款项		53,125,559.12	46,106,819.97
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		1,018,397.22	1,020,449.62
应交税费		6,371,157.92	46,170,480.32
应付利息			
应付股利			10,380,560.00
其他应付款		124,061,007.26	127,650,661.63
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			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计		801,892,142.16	942,464,747.42
<b>非流动负债:</b>			
长期借款			90,000,000.00
应付债券			
长期应付款		10,502,000.00	20,520,626.51
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		18,200,000.00	18,200,000.00
非流动负债合计		28,702,000.00	128,720,626.51
负债合计		830,594,142.16	1,071,185,373.93

<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		518,100,000.00	413,100,000.00
资本公积		1,751,493,076.60	3,459,896.60
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		53,673,095.40	53,673,095.40
一般风险准备			
未分配利润		133,667,282.70	211,160,588.85
外币报表折算差额		-255,199.98	-137,282.80
归属于母公司所有者 权益合计		2,456,678,254.72	681,256,298.05
少数股东权益		69,682,407.30	70,700,005.91
所有者权益合计		2,526,360,662.02	751,956,303.96
负债和所有者权益 总计		3,356,954,804.18	1,823,141,677.89

法定代表人：严怀忠 主管会计工作负责人：蔡仁贵 会计机构负责人：张强

## 母公司资产负债表

2011 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	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		1,308,288,194.37	35,150,689.52
交易性金融资产			
应收票据		11,504,906.31	3,264,343.00
应收账款		410,119,495.12	396,512,582.85
预付款项		87,329,315.83	68,267,582.18
应收利息		12,647,097.76	
应收股利			
其他应收款		29,515,470.88	50,082,066.04
存货		53,049,684.05	35,626,636.09
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,912,454,164.32	588,903,899.68
<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		484,000,521.78	429,124,442.42
投资性房地产			
固定资产		215,256,318.08	216,421,204.10
在建工程		91,429,006.45	18,859,545.61
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		75,899,066.05	73,163,238.65
开发支出		27,358,117.47	22,078,261.45
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		2,483,986.73	2,483,986.73
其他非流动资产			
非流动资产合计		896,427,016.56	762,130,678.96
资产总计		2,808,881,180.88	1,351,034,578.64
<b>流动负债:</b>			
短期借款		200,000,000.00	200,000,000.00
交易性金融负债			

应付票据			
应付账款		99,445,531.14	252,989,729.04
预收款项		20,776,753.19	14,598,681.96
应付职工薪酬		192,016.47	351,849.21
应交税费		8,070,026.55	22,164,811.62
应付利息			
应付股利			10,380,560.00
其他应付款		45,827,374.84	89,001,523.34
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债		1,813,160.28	
流动负债合计		376,124,862.47	589,487,155.17
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			90,000,000.00
应付债券			
长期应付款		10,502,000.00	20,502,000.00
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		18,200,000.00	18,200,000.00
非流动负债合计		28,702,000.00	128,702,000.00
负债合计		404,826,862.47	718,189,155.17
<b>所有者权益（或股东权 益）：</b>			
实收资本（或股本）		518,100,000.00	413,100,000.00
资本公积		1,748,644,777.65	611,597.65
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		53,673,095.40	53,673,095.40
一般风险准备			
未分配利润		83,636,445.36	165,460,730.42
所有者权益(或股东权益) 合计		2,404,054,318.41	632,845,423.47
负债和所有者权益 (或股东权益) 总计		2,808,881,180.88	1,351,034,578.64

法定代表人：严怀忠 主管会计工作负责人：蔡仁贵 会计机构负责人：张强

**合并利润表**  
2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		560,240,180.30	507,768,243.48
其中：营业收入		560,240,180.30	507,768,243.48
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		522,805,714.94	515,986,237.24
其中：营业成本		416,928,365.99	399,256,244.02
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		2,898,369.07	1,536,057.31
销售费用		63,557,337.30	36,122,800.10
管理费用		47,624,539.44	73,241,792.57
财务费用		-8,634,854.05	5,232,131.66
资产减值损失		431,957.19	597,211.58
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）		34,870,742.15	41,870,196.64
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		72,305,207.51	33,652,202.88
加：营业外收入		13,916,201.68	15,809,385.19
减：营业外支出		209,729.02	117,528.77
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		86,011,680.17	49,344,059.30
减：所得税费用		9,037,888.15	5,340,983.09
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		76,973,792.02	44,003,076.21
归属于母公司所有者的净利润		77,936,693.85	46,894,811.06
少数股东损益		-962,901.83	-2,891,734.85
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.1504	0.1135

(二) 稀释每股收益		0.1504	0.1135
七、其他综合收益		-172,613.96	-39,137.22
八、综合收益总额		76,801,178.06	43,963,938.99
归属于母公司所有者的综合收益总额		77,818,776.67	46,862,581.56
归属于少数股东的综合收益总额		-1,017,598.61	-2,898,642.57

法定代表人：严怀忠 主管会计工作负责人：蔡仁贵 会计机构负责人：张强

### 母公司利润表

2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		272,694,328.20	214,550,737.86
减：营业成本		191,449,541.18	164,876,353.78
营业税金及附加		1,420,713.84	559,835.05
销售费用		25,241,682.51	13,881,660.97
管理费用		32,705,179.22	38,673,802.88
财务费用		-10,390,115.10	3,134,362.45
资产减值损失		424,873.89	588,234.91
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）		34,876,079.36	61,879,774.21
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“—”号填列）		66,718,532.02	54,716,262.03
加：营业外收入		13,504,100.00	15,770,908.50
减：营业外支出		200,150.00	50,000.00
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）		80,022,482.02	70,437,170.53
减：所得税费用		6,416,767.08	2,368,755.82
四、净利润（净亏损以“—”号填列）		73,605,714.94	68,068,414.71
五、每股收益：			
(一) 基本每股收益		0.1421	0.1648
(二) 稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		73,605,714.94	68,068,414.71

法定代表人：严怀忠 主管会计工作负责人：蔡仁贵 会计机构负责人：张强

**合并现金流量表**  
2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		452,991,194.38	454,075,538.43
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			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		44,548,807.78	15,759,500.00
经营活动现金流入小计		497,540,002.16	469,835,038.43
购买商品、接受劳务支付的现金		370,892,761.21	390,952,382.86
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		49,885,879.11	31,740,059.70
支付的各项税费		83,031,500.30	51,261,575.94
支付其他与经营活动有关的现金		80,136,277.22	89,068,362.34
经营活动现金流出小计		583,946,417.84	563,022,380.84
经营活动产生的现金流量净额		-86,406,415.68	-93,187,342.41
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			3,426,446.00
取得投资收益收到的现金		66,000,000.00	68,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		66,000,000.00	71,426,446.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		111,603,073.26	65,601,106.41
投资支付的现金			3,172,382.00
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		45,627,224.10	
投资活动现金流出小计		157,230,297.36	68,773,488.41
投资活动产生的现金流量净额		-91,230,297.36	2,652,957.59
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		1,995,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		210,000,000.00	255,600,000.00
发行债券收到的现金			

收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		2,205,000,000.00	255,600,000.00
偿还债务支付的现金		409,500,000.00	159,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		164,100,135.12	5,227,795.70
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		151,966,820.00	1,000,000.00
筹资活动现金流出小计		725,566,955.12	165,227,795.70
筹资活动产生的现金流量净额		1,479,433,044.88	90,372,204.30
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-117,917.18	-32,229.50
五、现金及现金等价物净增加额		1,301,678,414.66	-194,410.02
加：期初现金及现金等价物余额		131,636,595.55	107,453,178.46
六、期末现金及现金等价物余额		1,433,315,010.21	107,258,768.44

法定代表人：严怀忠 主管会计工作负责人：蔡仁贵 会计机构负责人：张强

## 母公司现金流量表

2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		248,784,360.54	189,613,294.27
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		44,172,033.34	15,759,500.00
经营活动现金流入小计		292,956,393.88	205,372,794.27
购买商品、接受劳务支付的现金		251,805,639.34	160,155,649.84
支付给职工以及为职工支付的现金		26,084,296.80	21,214,198.73
支付的各项税费		40,512,757.44	27,670,930.29
支付其他与经营活动有关的现金		12,748,169.80	49,197,950.46
经营活动现金流出小计		331,150,863.38	258,238,729.32
经营活动产生的现金流量净额		-38,194,469.50	-52,865,935.05
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			3,426,446.00
取得投资收益收到的现金		66,000,000.00	68,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		66,000,000.00	71,426,446.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		93,394,721.53	65,358,704.60
投资支付的现金		86,000,000.00	3,172,382.00
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		45,627,224.10	
投资活动现金流出小计		225,021,945.63	68,531,086.60
投资活动产生的现金流量净额		-159,021,945.63	2,895,359.40
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		1,995,000,000.00	
取得借款收到的现金		200,000,000.00	71,100,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		2,195,000,000.00	71,100,000.00
偿还债务支付的现金		290,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		162,519,076.17	2,991,064.00
支付其他与筹资活动有关的现金		271,466,820.00	1,000,000.00
筹资活动现金流出小计		723,985,896.17	3,991,064.00
筹资活动产生的现金流量净额		1,471,014,103.83	67,108,936.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		1,273,797,688.70	17,138,360.35
加：期初现金及现金等价物余额		28,490,551.810	41,871,192.25
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,302,288,240.51	59,009,552.60

法定代表人：严怀忠 主管会计工作负责人：蔡仁贵 会计机构负责人：张强

合并所有者权益变动表

2011年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	413,100,000.00	3,459,896.60			53,673,095.40		211,160,588.85	-137,282.80	70,700,005.91	751,956,303.96
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	413,100,000.00	3,459,896.60			53,673,095.40		211,160,588.85	-137,282.80	70,700,005.91	751,956,303.96
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	105,000,000.00	1,748,033,180.00					-77,493,306.15	-117,917.18	-1,017,598.61	1,774,404,358.06
(一) 净利润							77,936,693.85		-962,901.83	76,973,792.02
(二) 其他综合收益								-117,917.18	-54,696.78	-172,613.96
上述(一)和(二)小计							77,936,693.85	-117,917.18	-1,017,598.61	76,801,178.06
(三) 所有者投入和减	105,000,000.00	1,748,033,180.00								1,853,033,180.00

少资本										
1. 所有者投入资本	105,000,000.00	1,748,033,180.00							1,853,033,180.00	
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配						-155,430,000.00			-155,430,000.00	
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						-155,430,000.00			-155,430,000.00	
4. 其他										
（五）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										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	518,100,000.00	1,751,493,076.60			53,673,095.40		133,667,282.70	-255,199.98	69,682,407.30	2,526,360,662.02

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	243,000,000.00	3,456,275.09			38,590,107.41		281,562,126.63		36,189,493.70	602,798,002.83
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	243,000,000.00	3,456,275.09			38,590,107.41		281,562,126.63		36,189,493.70	602,798,002.83
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	170,100,000.00						-176,665,188.94	-32,229.50	-1,872,396.56	-8,469,815.00
(一)净利润							46,894,811.06		-2,891,734.85	44,003,076.21
(二)其他综合收益								-32,229.50	-6,907.72	-39,137.22
上述(一)和(二)小计							46,894,811.06	-32,229.50	-2,898,642.57	43,963,938.99
(三)所有者投入和减少资本									1,026,246.01	1,026,246.01
1.所有者投入资本									1,026,246.01	1,026,246.01
2.股份支付计入所										

所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配							-53,460,000.00			-53,460,000.00
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							-53,460,000.00			-53,460,000.00
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	170,100,000.00						-170,100,000.00			
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	170,100,000.00						-170,100,000.00			
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	413,100,000.00	3,456,275.09			38,590,107.41		104,896,937.69	-32,229.50	34,317,097.14	594,328,187.83

法定代表人：严怀忠 主管会计工作负责人：蔡仁贵 会计机构负责人：张强

## 母公司所有者权益变动表

2011年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							所有者权益合计
	实收资本(或股本)	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	
一、上年年末余额	413,100,000.00	611,597.65			53,673,095.40		165,460,730.42	632,845,423.47
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	413,100,000.00	611,597.65			53,673,095.40		165,460,730.42	632,845,423.47
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	105,000,000.00	1,748,033,180.00					-81,824,285.06	1,771,208,894.94
(一)净利润							73,605,714.94	73,605,714.94
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							73,605,714.94	73,605,714.94
(三)所有者投入和减少资本	105,000,000.00	1,748,033,180.00						1,853,033,180.00
1.所有者投入资本	105,000,000.00	1,748,033,180.00						1,853,033,180.00
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配							-155,430,000.00	-155,430,000.00
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							-155,430,000.00	-155,430,000.00
4. 其他								
（五）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								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	518,100,000.00	1,748,644,777.65			53,673,095.40		83,636,445.36	2,404,054,318.41

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本（或股本）	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	所有者权益合计
一、上年年末余额	243,000,000.00	611,597.65			38,590,107.41		253,273,838.53	535,475,543.59
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	243,000,000.00	611,597.65			38,590,107.41		253,273,838.53	535,475,543.59
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	170,100,000.00						-155,491,585.29	14,608,414.71

（一）净利润							68,068,414.71	68,068,414.71
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							68,068,414.71	68,068,414.71
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配							-53,460,000.00	-53,460,000.00
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							-53,460,000.00	-53,460,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	170,100,000.00						-170,100,000.00	
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	170,100,000.00						-170,100,000.00	
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	413,100,000.00	611,597.65			38,590,107.41		97,782,253.24	550,083,958.30

法定代表人：严怀忠 主管会计工作负责人：蔡仁贵 会计机构负责人：张强

## (二) 公司概况

### 1、历史沿革和改制情况

上海广电电气(集团)股份有限公司(以下简称“本公司”)系由上海广电电气(集团)有限公司(以下简称“广电有限”)整体变更设立,前身为上海广电电器实业总公司,于1992年12月由奉贤县计划委员会以奉计工(92)第953号文批复同意,并于1993年2月经奉贤县工商行政管理局登记成立,注册资本2,100万元,业经上海浦南会计师事务所验证,并出具了沪浦南会验(93)字第9号《验资报告》。1995年11月经奉贤县人民政府以奉府批字(95)第306号批复同意,上海广电电器实业总公司改制为上海广电电气(集团)有限公司,改制后本公司的注册资金为7,000万人民币,由奉贤县集体资产管理委员会出资6,300万,持股比例90%,职工持股会出资700万,持股比例10%,业经上海奉贤审计师事务所验证,并出具奉审事验(95)第450号《验资报告》,于1995年12月12日取得了注册号为3100001003972的《企业法人营业执照》。1997年3月,广电有限根据股东追加投资协议,注册资本增加至20,000万,股东持股比例不变,业经上海新诚审计师事务所验证。

奉贤县人民政府于1999年10月11日以1999-22号奉贤县政府会议纪要,以及奉府批(2000)15号文批准,并经本公司董事会和股东会决议通过,广电有限股东奉贤县国有资产经营有限公司将其持有的本公司全部股权转让给严怀忠等19个自然人,2000年6月22日,广电有限在上海产权交易所完成上述股权变更的产权交割手续,2007年9月12日,广电有限完成工商变更登记,并领取注册号为310000000040785的《企业法人营业执照》。2007年10月,经广电有限职工持股会决议同意,董事会和股东会决议通过,广电有限原19个自然人股东和职工持股会将全部股权转让给严怀忠等29个自然人和上海佰孚控股有限公司及北京仁海维投资管理咨询有限公司,并于2007年10月11日完成工商变更登记。根据2007年12月9日广电有限股东会决议,及《关于将上海广电电气(集团)有限公司整体变更为上海广电电气(集团)股份有限公司的发起人协议》的规定,广电有限全体股东严怀忠等29名自然人和上海佰孚控股有限公司、北京仁海维投资管理咨询有限公司一致同意作为发起人将广电有限整体变更为股份有限公司,以广电有限截至2007年10月31日止经审计的净资产按1.02:1的比例折为24,300万股,每股面值1元,由各发起人按其在广电有限的原出资比例分别持有。本公司注册资本变更为24,300万元,业经万隆会计师事务所有限公司审验,并出具了万会业字(2007)第1510号《验资报告》。本公司于2007年12月28日取得了上海市工商行政管理局核发的310000000040785号《企业法人营业执照》。

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41,310万元,业经国富浩华会计师事务所有限公司审验,并出具了浩华验字(2010)第13号《验资报告》。本公司于2010年3月12日换领了变更后的《企业法人营业执照》。

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,并出具了国浩验字[2011]第5号《验资报告》。本公司于2011年4月1日换领了变更后的《企业法人营业执照》。

本公司法定代表人：严怀忠。

2、行业性质：输配电及控制设备制造业。

3、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）。

4、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。

(三) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

1、 财务报表的编制基础：

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则的规定进行确认、计量和编制财务报表。

2、 遵循企业会计准则的声明：

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

3、 会计期间：

本公司以公历年度为会计期间，即每年从 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、 记账本位币：

本公司采用人民币为记账本位币。

5、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。通常情况下，同一控制下的企业合并是指发生在同一企业集团内部企业之间的合并，除此之外，一般不作为同一控制下的企业合并。

本公司作为合并方在企业合并中取得的资产、负债，按照合并日被合并方的账面价值计量。同一控制下的控股合并形成的长期股权投资，本公司以合并日应享有被合并方账面所有者权益的份额作为形成长期股权投资的初始投资成本，相关会计处理见长期股权投资；同一控制下的吸收合并取得的资产、负债，本公司按照相关资产、负债在被合并方的原账面价值入账。本公司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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司作为合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等,计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用,应当递减权益性证券溢价收入,溢价收入不足冲减的,冲减留存收益。

同一控制下的控股合并形成母子关系的,母公司在合并日编制合并财务报表,包括合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。

合并资产负债表,以被合并方有关资产、负债的账面价值并入合并财务报表,合并方与被合并方在合并日及以前期间发生的交易,作为内部交易,按照"合并财务报表"有关原则进行抵消;合并利润表和现金流量表,包含合并方及被合并方自合并当期期初至合并日实现的净利润和产生的现金流量,涉及双方在当期发生的交易及内部交易产生的现金流量,按照合并财务报表的有关原则进行抵消。

### (2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的,为非同一控制下的企业合并。

确定企业合并成本:企业合并成本包括购买方为进行企业合并支付的现金或非现金资产、发行或承担的债务、发行的权益性证券等在购买日的公允价值以及企业合并中发生的直接相关费用(但不包括本公司作为购买方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相关管理费用)之和。本公司作为购买方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相关管理费用,于发生时计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的,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。

在个别财务报表中,应当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,应当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。

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,应当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应当转为购买日所属当期投资收益。购买方应当在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资,本公司以购买日确定的企业合并成本(不包括应自被投资单位收取的现金股利和利润),作为对被购买方长期股权投资的初始投资成本;非同一控制下的吸收合并取得的符合确认条件的各项可辨认资产、负债,本公司在购买日按照公允价值确认为本企业的资产和负债。本公司以非货币资产为对价取得被购买方的控制权或各项可辨认资产、负债的,有关非货币资产在购买日的公允价值与其账面价值的差额,作为资产的处置损益,计入合并当期的利润表。

非同一控制下的企业合并中,企业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;在吸收合并情况下,该差额在母公司个别财务报表中确认的商誉;在控股合并情况下,该差额在合并财务报表中列示为商誉。

非同一控制下的企业合并中,企业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,本公司计入合并当期损益(营业外收入)。在吸收合并情况下,该差额计入合并当期母公司个别利润表;在控股合并情况下,该差额计入合并当期的合并利润表。

### (3) 与企业合并相关的递延所得税资产的处理原则

在企业合并中,购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异,在购买日不符合递延所得税资产确认条件的不应予以确认。购买日后 12 个月内,如取得新的或进一步的信息表明购买日的

相关情况已经存在, 预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的, 应当确认相关的递延所得税资产, 同时减少商誉, 商誉不足冲减的, 差额部分确认为当期损益; 除上述情况以外, 确认与企业合并相关的递延所得税资产, 应当计入当期损益。

## 6、合并财务报表的编制方法:

### (1) (1) 合并财务报表的合并范围

本公司以控制为基础确定财务报表的合并范围, 母公司控制的特殊目的主体也纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的个别财务报表为依据, 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, 抵消内部交易对合并财务报表的影响后编制。合并时对内部权益性投资与子公司所有者权益、内部投资收益与子公司利润分配、内部交易事项(包括母公司和纳入合并范围的子公司与联营企业及合营企业之间的未实现内部交易损益)、内部债权债务进行抵销。

### (2) 合并财务报表的编制方法

母公司与子公司采用的会计政策和会计期间一致。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司, 编制合并资产负债表时, 应当调整合并资产负债表的期初数。因非同一控制下企业合并增加的子公司, 编制合并资产负债表时, 不调整合并资产负债表的期初数。母公司在报告期内处置子公司, 编制合并资产负债表时, 不调整合并资产负债表的期初数。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司, 编制利润表时, 将该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。因非同一控制下企业合并增加的子公司, 将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。母公司在报告期内处置子公司, 将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司, 编制现金流量表时, 将该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。因非同一控制下企业合并增加的子公司, 将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。母公司在报告期内处置子公司, 将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

### (3) 子公司超额亏损的处理

在合并财务报表中, 子公司发生超额亏损分别以下情况处理: 章程或协议中规定少数股东有义务承担, 并且少数股东有能力予以弥补的, 少数股东权益应当承担相应份额的亏损, 即使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享有的份额, 其余仍应当冲减少数股东权益; 公司章程或协议没有规定少数股东有义务承担的, 该超额亏损由母公司承担, 在"未分配利润"项目列示。但是, 该子公司以后期间实现的利润, 在弥补了由母公司所有者权益所承担的属于少数股东的损失之前, 全部归属于母公司的所有者权益。

## 7、现金及现金等价物的确定标准:

本公司在编制现金流量表时, 将同时具备期限短(从购买日起三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小等四个条件的投资确定为现金等价物; 权益性

投资不作为现金等价物。

#### 8、 外币业务和外币报表折算：

(1) 外币交易折算汇率的确定及其会计处理方法。

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率，将外币金额折算为记账本外币金额；收到投资者以外币投入的资本，采用交易日即期汇率折算。在资产负债表日，视下列情况进行处理：

①外币货币性项目：采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入财务费用。

②以历史成本计量的外币非货币性项目：按交易发生日的即期汇率折算，在资产负债表日不改变其记账本位币金额。

③以公允价值计量的外币非货币性项目：按公允价值确定日的即期汇率折算。折算后的记账本位币金额与原账面记账本位币金额的差额，作为公允价值变动处理，计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目，形成的汇兑差额，计入资本公积。

(2) 资产负债表日外币项目的折算方法及外币报表折算的会计处理

资产负债表日外币项目的折算方法：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。

(3) 外币报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独作为“外币报表折算差额”项目列示。

#### 9、 金融工具：

(1) 金融工具的分类、确认依据和计量方法

①金融工具的分类：金融工具是指形成一个企业的金融资产、并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。包括：金额资产、金融负债和权益工具。

本公司金融资产和金融负债划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产及其他金融负债。

②金融工具的确认依据和计量方法

A、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

确认依据

此类金融资产或金融负债可进一步分为交易性金融资产或金融负债、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，主要指企业为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工具或近期内回购而承担的金融负债；直接指定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，主要是指企业基于风险管理，战略投资需要等所作的指定。

计量方法：

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，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。

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

处置时，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。

B、持有至到期投资

确认依据：指本公司购入的到期日固定、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固定利率国债、浮动利率公司债券等非衍生金融资产。

计量方法: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计量,采用实际利率法(如实际利率与票面利率差别较小的,按票面利率)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。

若本公司于到期日前出售或重分类了较大金额的持有至到期投资(较大金额是指相对该类投资出售或重分类前的总金额而言),则本公司将该类投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产,且在本会计期间及以后两个完整的会计年度内不再将该金融资产划分为持有至到期投资,但下列情况除外: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),市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响;根据合同约定的定期偿付或提前还款方式收回该投资几乎所有初始本金后,将剩余部分予以出售或重分类;出售或重分类是由于本公司无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事项所引起。

#### C、应收款项

确认依据:公司对外销售商品或提供劳务形成的应收账款等债权,按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

计量方法:持有期间采用实际利率法,按摊余成本计量。

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。

#### D、可供出售金融资产

确认依据:指本公司没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项的金融资产。

计量方法: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。资产负债表日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。

#### E、其他金融负债

确认依据:指本公司没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

##### (2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

①金融资产转移的确认依据:本公司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的或即没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬,但放弃了对该金融资产控制的,终止对该金融资产的确认。

##### ②金融资产转移的计量方法

A、整体转移满足终止确认条件时的计量:金融资产整体转移满足终止确认条件的,将下列两项的差额计入当期损益。

所转移金融资产的账面价值;

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之和。

B、部分转移满足终止确认条件时的计量: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。

终止确认部分的账面价值;

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之和。

C、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，将所收到的对价确认为一项金融负债。

D、对于采用继续涉入方式的金融资产转移，本公司按照继续涉入所转移金融资产的程度确认一项金融资产，同时确认一项金融负债。

### (3) 金融负债终止确认条件

本公司在金融负债的现实义务全部或部分已经解除时终止确认该金融负债或其一部分。

### (4) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

①存在活跃市场的金融资产或金融负债，用活跃市场中的报价来确定公允价值；

②金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

### (5) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法

本公司在资产负债表日对金融资产（不含应收款项）的账面价值进行检查，有客观证据表明发生减值的，计提减值准备。

①持有至到期投资：根据账面价值与预计未来现金流量的现值之间的差额计算确认减值损失。具体比照应收款项减值损失计量方法处理。

②可供出售金融资产：有客观证据表明可供出售金融资产公允价值发生较大幅度下降，并预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，应当将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。该转出的累积损失，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销金额、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。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，不通过损益转回。表明金融资产发生减值的客观证据，是指在该金融资产初始确认后实际发生的，对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且本公司能够对该影响进行可靠计量的事项。

## 10、 应收款项：

### (1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大是指应收账款单项金额在 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
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	按逐个债务单位分析偿还债务的情况，有客观证据表明将无法按原有条件收回所有款项时，按估计收回款项低于账面价值的差额，确认坏账准备。

### (2) 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据：	
组合名称	依据
账龄组合	按账龄划分组合
内部关联方组合	按合并范围内关联方划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法：	
组合名称	计提方法
账龄组合	账龄分析法

内部关联方组合	其他方法
---------	------

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
1 年以内 (含 1 年)	0.5%	5%
1—2 年	5%	5%
2—3 年	10%	5%
3—4 年	30%	5%
4—5 年	50%	5%
5 年以上	100%	5%

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

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

本公司存货分为：原材料、在产品、库存商品、周转材料（低值易耗品）。

### (2) 发出存货的计价方法

其他

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

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。

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。

资产负债表日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。

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

永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品

一次摊销法

2) 包装物

一次摊销法

12、 长期股权投资：

(1) 投资成本确定

①同一控制下的企业合并取得的长期股权投资

本公司对同一控制下企业合并采用权益结合法确定企业合并成本。

本公司以支付现金、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。长期股权投资的初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产或承担债务账面价值以及所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）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。

同一控制下企业合并形成的长期股权投资，如子公司按照改制时确定的资产、负债评估价值调整账面价值的，本公司应当按照取得子公司经评估确认净资产的份额作为长期股权投资的成本，该成本与支付对价账面价值的差额调整所有者权益。

②非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资

本公司对非同一控制下的控股合并采用购买法确定企业合并成本，并按照确定的企业合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。企业合并成本包括购买方为进行企业合并支付的现金或非现金资产、发行或承担的债务、发行的权益性证券等在购买日的公允价值以及企业合并中发生的直接相关费用之和，但不包括本公司作为购买方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相关管理费用。本公司作为购买方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相关管理费用，于发生时计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，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。

在个别财务报表中，应当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，应当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。

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，应当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应当转为购买日所属当期投资收益。

③其他方式取得的长期股权投资

以支付现金取得的长期股权投资,按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资,按照所发行权益性证券的公允价值(不包括自被投资单位收取的已宣告但未发放的现金股利或利润)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作为初始投资成本,但合同或协议约定的价值不公允的除外。

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方法

本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。按权益法核算长期股权投资时:

①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,不调整长期股权投资的初始投资成本;长期股权投资的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,其差额应当计入当期损益,同时调整长期股权投资的成本。

②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的份额,确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时,以取得投资时被投资单位各项可辨认资产的公允价值为基础,按照本公司的会计政策及会计期间,并抵消与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分(但未实现内部交易损失属于资产减值损失的,应全额确认),对被投资单位的净利润进行调整后确认。

③确认被投资单位发生的净亏损,以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限,但合同或协议约定负有承担额外损失义务的除外。

④被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分,相应冲减长期股权投资的账面价值。

⑤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,本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。

## (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

### ①共同控制的判断依据:

共同控制是指,按照合同约定对某项经济活动共有的控制。一般在合营企业设立时,合营各方在投资合同或协议中约定在所设立合营企业的重要财务和生产经营决策制定过程中,必须由合营各方均同意才能通过。在确定是否构成共同控制时,一般以以下三种情况作为确定基础:

A、任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动。

B、涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意。

C、各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方涉对合营企业的日常活动进行管理。但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内形式管理权。

②重大影响的判断依据:

重大影响是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权利,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。在确定是否构成重大影响时,一般以以下五种情况作为判断依据:

- A、在被投资单位的董事会或类似权利机构中派有代表。
- B、参与被投资单位的政策制定过程,包括股利分配政策等的制定。
- C、与被投资单位之间发生重要交易,进而一定程度上可以影响到被投资单位的生产经营决策。
- D、向被投资单位派出管理人员。
- E、向被投资单位提供关键技术。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

①本公司于资产负债表日对子公司长期股权投资、对合营企业长期股权投资、对联营企业长期股权投资估计其可收回金额,可收回金额低于账面价值的,确认减值损失。可收回金额按资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产未来现金流量现值之间的较高者确定。对被投资单位不具有共同控制或重大影响、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,发生减值时将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确认为减值损失。减值损失计入当期损益,同时计提长期股权投资减值准备。长期股权投资减值准备一经确认,不再转回。

②商誉减值准备

因企业合并形成的商誉,本公司于每年年度终了进行减值测试,并根据测试情况确定是否计提减值准备。商誉减值准备一经确认,不再转回。

13、 固定资产:

(1) 固定资产确认条件、计价和折旧方法:

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的,使用年限超过一年,单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账,并从其达到预定可使用状态的次月起,采用直线法(年限平均法)提取折旧。

(2) 各类固定资产的折旧方法:

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	30	4	3.20
机器设备	10	4	9.60
电子设备	5	4	19.20
运输设备	5	4	19.20

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于资产负债表日对存在减值迹象的固定资产进行减值测试,估计其可收回金额,若可收回金额低于账面价值的,将资产的账面价值减记至可收回金额,减记的金额计入当期损益,同时计提相应的资产减值准备。可收回金额按资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产

未来现金流量现值之间的较高者确定。本公司原则上按单项资产为基础估计可收回金额,若难以对单项资产的可收回金额进行估计的,按该项资产所属的资产组为基础确定资产组可收回金额。减值准备一经计提,在以后会计期间不予转回。

#### (4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

认定依据:符合下列一项或数项标准的,认定为融资租赁:

- ①在租赁期届满时,租赁资产的所有权转移给承租人。
- ②承租人有购买租赁资产的选择权,所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值,因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权。
- ③即使资产的所有权不转移,但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- ④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值,几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值;出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值,几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- ⑤租赁资产性质特殊,如果不作较大改造,只有承租人才能使用。

计价方法:融资租赁方式租入的固定资产,能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的,在租赁资产尚可使用年限内按上项“(2) 固定资产折旧方法计提折旧”;无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的,在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内按上项“(2) 固定资产折旧方法”计提折旧。

#### (5) 其他说明

符合资本化条件的固定资产装修费用:在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内,采用年限平均法单独计提折旧。

#### 14、 在建工程:

##### (1) 在建工程核算方法

本公司在建工程按实际成本计量,按立项项目分类核算。

##### (2) 在建工程结转为固定资产的时点

在建工程达到预定可使用状态时,按实际发生的全部支出转入固定资产核算。若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。

上述“达到预定可使用状态”,是指固定资产已达到本公司预定的可使用状态。当存在下列情况之一时,则认为所购建的固定资产已达到预定可使用状态:

- ①固定资产的实体建造(包括安装)工作已经全部完成或者实质上已经全部完成;
- ②已经过试生产或试运行,并且其结果表明资产能够正常运行或者能够稳定地生产出合格产品时,或者试运行结果表明能够正常运转或营业时;
- ③该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生;
- ④所购建的固定资产已经达到设计或合同要求,或与设计或合同要求相符或基本相符,即使有极个别地方与设计或合同要求不相符,也不足以影响其正常使用。

##### (3) 在建工程减值准备

本公司于资产负债表日对存在减值迹象的在建工程按单项工程进行减值测试,估计其可收回金额,若可收回金额低于账面价值的,将资产的账面价值减记至可收回金额,减记的金额计入当期损益,同时计提相应的资产减值准备。可收回金额按资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产未来现金流量现值之间的较高者确定。减值准备一经计提,在以后会计期间不

予转回。

## 15、 借款费用：

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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。

借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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。

当符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，借款费用暂停资本化。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。

### (2) 借款费用资本化期间

为购建或者生产符合资本化条件的资产发生的借款费用，在该资产达到预定可使用或者可销售状态前发生的，计入该资产的成本；在该资产达到预定可使用或者可销售状态后发生的，计入当期损益。

### (3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，借款费用暂停资本化。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。

### (4) 借款费用资本化金额的确定方法

本公司按季度计算借款费用资本化金额。

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。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，应当予以资本化，计入符合资本化条件的资产成本。

## 16、 无形资产：

### (1) 无形资产的初始计量

本公司无形资产按照实际成本进行初始计量。

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，无形资产的成本为购买价款的现值。

通过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无形资产通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值,除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠;不满足上述前提的非货币性资产交换,以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本,不确认损益。

#### (2) 无形资产的后续计量

##### ① 无形资产的使用寿命

本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命如为有限的,本公司估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量,无法预见无形资产为本公司带来经济利益期限的,视为使用寿命不确定的无形资产。

##### ② 无形资产的摊销

使用寿命有限的无形资产,自取得当月起在预计使用寿命内采用直线法摊销,使用寿命不确定的无形资产不予摊销,期末进行减值测试。

本公司至少于每年年度终了时,对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核,必要时进行调整。

##### ③ 无形资产的减值

有确凿证据表明无形资产存在减值迹象的,本公司在资产负债表日进行减值测试,估计其可收回金额,若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,减记的金额计入当期损益,同时计提相应的无形资产减值准备。对于使用寿命不确定的无形资产,无论是否存在减值迹象,每年均进行减值测试。

#### (3) 研究开发费用

本公司内部研究开发项目的支出,区分为研究阶段支出与开发阶段支出。

划分本公司内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准为:

研究阶段支出是指本公司为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的、探索性的有计划调查所发生的支出,是为进一步开发活动进行资料及相关方面的准备,已进行的研究活动将来是否会转入开发、开发后是否会形成无形资产等均具有较大的不确定性,因此,本公司对研究阶段的支出全部予以费用化,计入当期损益。

开发阶段支出是指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、产品等所发生的支出。相对于研究阶段而言,开发阶段是已完成研究阶段的工作,在很大程度上具备了形成一项新产品或新技术的基本条件,故本公司将满足资本化条件的开发阶段支出,确认为无形资产;即在满足资本化条件的时点至无形资产达到预定用途前发生的支出总额予以资本化,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调整。

## 17、 收入:

### (1) 销售商品收入

一般确认原则:同时满足下列条件时予以确认。已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方;既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权,也没有对已售出的商品实施有效控制;相关的经济利益很可能流入本公司;相关的收入和成本能够可靠的计量。

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) 对外提供劳务收入按以下方法确认

1) 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。完工进度根据实际情况选用下列方法确定:

- ① 已完工作的测量。
- ② 已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例。
- ③ 已经发生的成本占估计总成本的比例。

按照从接受劳务方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。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额, 确认当期提供劳务收入。

2) 在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的, 分别下列情况处理:

- ① 已发生的劳务成本预计能够得到补偿的, 按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入, 并按相同金额结转劳务成本。
- ② 已发生的劳务成本预计不能够得到补偿的, 将已经发生的劳务成本计入当期损益, 不确认提供劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

与交易相关的经济利益很可能流入本公司, 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, 按照他人使用本公司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。

#### 18、 政府补助:

(1) 政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(2) 政府补助为货币性资产的, 按照收到或应收的金额计量; 政府补助为为非货币性资产的, 按照公允价值计量; 公允价值不能可靠取得的, 按照名义金额计量。

(3) 与资产相关的政府补助, 确认为递延收益, 并在相关资产适用寿命内平均分配, 计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助, 直接计入当期损益; 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, 并在确认相关费用的期间, 计入当期损益; 用于补偿企业已发生的相关费用或损失的, 直接计入当期损益。

#### 19、 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暂时性差异与其适用的所得税税率, 计算确认递延所得税资产和递延所得税负债。暂时性差异分为应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异。

(1) 确认递延所得税资产时, 对于可抵扣的暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减, 本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限, 确认由此产生的递延所得税资产。但以下交易产生的可抵扣暂时性差异不确认相关的递延所得税资产:

该交易不是企业合并, 并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额;

对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异, 在可预见的未来很可能不会转回。

(2) 在确认递延所得税负债时, 对于各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债, 但以下交易产生的应纳税暂时性差异不确认相关的递延所得税负债:

- ① 商誉的初始确认;

②具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

③对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

递延所得税资产或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所得税税率计算。

### （3）递延所得税资产减值

本公司在资产负债表日对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法取得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值，减记的金额计入当期的所得税费用。原确认时计入所有者权益的递延所得税资产部分，其减记金额也应计入所有者权益。在很可能取得足够的应纳税所得额时，减记的递延所得税资产账面价值可以恢复。

## 20、 主要会计政策、会计估计的变更

### （1）会计政策变更

无

### （2）会计估计变更

无

## 21、 前期会计差错更正

### （1）追溯重述法

无

### （2）未来适用法

无

## （四）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	17%
营业税	应税营业收入	5%
城市维护建设税	应纳流转税额	1%,5%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	应纳流转税额	5%

### 2、 税收优惠及批文

#### （1）本公司

根据上海市奉贤区国家税务局沪地税奉三（2009）000005 号企业所得税优惠审批结果通知书的通知，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：GR200831001256，发证时间 2008 年 12 月 25 日，有效期三年），于 2008 年起执行 15%的企业所得税税率。

#### （2）本公司合并范围内的其他子公司无税收优惠。

## (五) 企业合并及合并财务报表

## 1、 子公司情况

## (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	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	全资子公司	上海奉贤	销售	136,000,000	输配电设备制造、销售	136,000,000		100	100	是			
上海广电电气集团销售有限公司	全资子公司	上海奉贤	销售	20,000,000	输配电设备制造、销售	20,000,000		100	100	是			
上海通用广电元件有限公司	控股子公司	上海奉贤	生产、销售	9,500,000 美元	开发、生产小型低压断路器、塑壳开关和电子漏	48,496,312.50		75	75	是	13,607,528.87		

					电开关,销售公司自产产品								
内蒙古广电电气有限责任公司	控股子公司	内蒙古呼和浩特	生产、销售	15,000,000	电气设备、成套设备、元器件等产品的生产、销售	6,000,000.00		60	60	是	2,747,411.65		
太阳电气有限公司	控股子公司的控股子公司	美国加利福尼亚州	销售、技术服务	850,000 美元	电气类产品的销售与技术服务	4,788,350.00		82.35	82.35	是	843,588.19		
上海广电安流设备有限公司	控股子公司的控股子公司	上海奉贤	生产、销售	30,000,000	热交换器等节能产品的生产与销售	12,300,000.00		41	60	是	16,677,782.18		

## (2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位:元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	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	控股子公司	上海奉贤	生产、销售	1,000,000 美元	地埋式变压器、地埋式输配电设备的生产、销售	39,070,135.00		56.82	56.82	是	8,996,589.45		

## (3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位:元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	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
上海安极企业发展有限公司	控股子公司	上海奉贤	生产、销售	1,800,000 美元	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	33,733,111.09		75	75	是	16,584,076.52		
山东广电电气有限公司	控股子公司	山东济南	生产、销售	4,000,000 美元	电气设备、成套高低压开关设备、元器件等产品的生产、销售	27,549,900.29		75	75	是	10,225,430.44		
上海广电集团投资管理有限公司	控股子公司	上海奉贤	投资管理	5,000,000.00	投资管理,商务信息咨询	5,000,000.00		100	100	是			

## 2、 境外经营实体主要报表项目的折算汇率

本公司境外子公司太阳门电气有限公司主要报表项目折算汇率:外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算,以历史成本计量的外币非货币性项目按交易发生日的即期汇率折算。

## (六) 合并财务报表项目注释

## 1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	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：	/	/	182,304.23	/	/	190,323.14
人民币	/	/	182,304.23	/	/	190,323.14
银行存款：	/	/	1,429,284,284.78	/	/	124,461,185.68
人民币			1,405,135,637.32			102,442,217.29
美元	3,731,480.23	6.4716	24,148,647.46	3,324,772.13	6.6227	22,018,968.39
其他货币资金：	/	/	14,316,805.98	/	/	16,900,338.72
人民币			14,316,805.98			16,900,338.72
合计	/	/	1,443,783,394.99	/	/	141,551,847.54

## 2、应收票据：

## (1) 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	17,378,154.21	5,623,463.00
合计	17,378,154.21	5,623,463.00

(2) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

单位：元 币种：人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
公司已经背书给其他方但尚未到期的票据				
山东省冶金设计院股份有限公司	2011年5月29日	2011年11月25日	7,670,000.00	
山东省冶金设计院股份有限公司	2011年4月17日	2011年10月14日	3,100,000.00	
山东省冶金设计院股份有限公司	2011年4月17日	2011年10月14日	2,796,000.00	
山东省冶金设计院股份有限公司	2011年5月29日	2011年11月25日	2,682,000.00	
天能化工有限公司	2011年4月4日	2011年10月1日	2,000,000.00	
合计	/	/	18,248,000.00	/

## 3、应收利息

## (1) 应收利息

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
银行定期存款利息		12,850,000.00	202,902.24	12,647,097.76
合计		12,850,000.00	202,902.24	12,647,097.76

## 4、应收账款:

## (1) 应收账款按种类披露:

单位:元 币种:人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款:								
(1) 按账龄组合计提坏账准备的应收账款	838,519,548.42	100	16,285,577.77	1.94	728,831,127.68	99.05	14,864,828.59	2.04
(2) 内部关联方组合								
组合小计	838,519,548.42	100	16,285,577.77	1.94	728,831,127.68	99.05	14,864,828.59	2.04
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					7,000,000.00	0.95	1,245,362.30	17.79
合计	838,519,548.42	/	16,285,577.77	/	735,831,127.68	/	16,110,190.89	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	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 年以内小计	672,343,533.05	80.18	3,361,760.44	563,026,887.25	77.25	2,814,780.34
1 至 2 年	122,718,541.96	14.64	6,135,927.10	135,011,509.08	18.52	6,750,575.46
2 至 3 年	34,665,839.24	4.13	3,466,583.92	22,668,248.14	3.11	2,266,824.81
3 至 4 年	6,591,118.48	0.79	1,977,335.54	5,867,485.24	0.81	1,764,781.58
4 至 5 年	1,713,089.86	0.20	856,544.93	2,042,148.84	0.28	1,053,017.27
5 年以上	487,425.83	0.06	487,425.84	214,849.13	0.03	214,849.13
合计	838,519,548.42	100.00	16,285,577.77	728,831,127.68	100	14,864,828.59

(2) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

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	63,001,045.15	1 年以内	7.66
客户 2	非关联方	49,310,199.95	1 年以内	6.00
客户 3	非关联方	39,699,881.56	2 年以内	4.83
客户 4	非关联方	37,148,215.34	4 年以内	4.52
客户 5	非关联方	33,921,677.20	4 年以内	4.13
合计	/	223,081,019.20	/	27.14

(4) 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
江苏通用广电电气有限公司	联营企业	1,010,530.62	1.23
合计	/	1,010,530.62	1.23

5、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位:元 币种:人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款:								
(1)按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	59,084,951.34		2,954,247.57	5.00	45,934,646.40	94.71	2,296,732.32	5
组合小计	59,084,951.34		2,954,247.57	5.00	45,934,646.40	94.71	2,296,732.32	5
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	1,845,499.19		496,243.51	26.89	2,563,491.87	5.29	909,808.32	35.49
合计	60,930,450.53	/	3,450,491.08	/	48,498,138.27	/	3,206,540.64	/

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款:

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数			期初数		
	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年以内小计	13,728,656.06	23.24	686,432.80	33,095,068.26	72.05	1,654,753.41
1至2年	6,651,594.42	11.26	332,579.72	8,654,176.85	18.84	432,708.84
2至3年	32,929,164.61	55.73	1,646,458.23	1,976,528.56	4.3	98,826.43
3至4年	154,055.56	0.26	7,702.78	312,644.61	0.68	15,632.23
4至5年	321,487.38	0.54	16,074.37	1,441,940.18	3.14	72,097.01
5年以上	5,299,993.31	8.97	264,999.67	454,287.94	0.99	22,714.40
合计	59,084,951.34	100	2,954,247.57	45,934,646.40	100	2,296,732.32

(2) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位:元 币种:人民币

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(%)
保证金	非关联方	31,049,132.91	2年以内	50.96

斯岩机电	非关联方	1,230,000.00	1-2 年	2.02
夏良炳	公司员工	1,085,744.24	1 年以内	1.78
上海通用电气广电有限公司	联营企业	1,039,192.09	1 年以内	1.71
赵永祥	公司员工	915,146.25	1 年以内	1.50
合计	/	35,319,215.49	/	57.97

## (4) 应收关联方款项

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
上海通用电气广电有限公司	联营企业	1,039,192.09	1.71
合计	/	1,039,192.09	1.71

## 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	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	118,820,294.33	91.09	73,922,727.41	73.17
1 至 2 年	7,083,942.96	5.43	10,701,335.21	10.59
2 至 3 年	533,711.44	0.41	35,370.50	0.04
3 年以上	4,008,058.71	3.07	16,371,934.50	16.2
合计	130,446,007.44	100.00	101,031,367.62	100.00

## (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
客户 1	非关联方	61,967,224.10	1 年以内	预付工程款
客户 2	非关联方	5,270,095.23	1 年以内	预付货款
客户 3	非关联方	3,516,357.08	1 年以内	预付货款
客户 4	非关联方	3,249,205.43	1 年以内	预付货款
客户 5	非关联方	2,280,000.00	1 年以内	预付货款
合计	/	76,282,881.84	/	/

## (3) 本报告期预付款项中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

## 7、存货：

## (1) 存货分类

单位:元 币种:人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	42,871,835.90	1,970,170.46	40,901,665.44	31,928,396.72	1,970,170.46	29,958,226.26
在产品	36,951,828.46		36,951,828.46	24,054,952.85		24,054,952.85
库存商品	92,746,631.06	8,938,758.34	83,807,872.72	116,678,694.58	8,938,758.34	107,739,936.24
周转材料	1,345,094.08		1,345,094.08	1,137,466.08		1,137,466.08
合计	173,915,389.50	10,908,928.80	163,006,460.70	173,799,510.23	10,908,928.80	162,890,581.43

## (2) 存货跌价准备

单位:元 币种:人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	1,970,170.46				1,970,170.46
库存商品	8,938,758.34				8,938,758.34
合计	10,908,928.80				10,908,928.80

## 8、对合营企业投资和联营企业投资:

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							
上海通用电气广电有限公司	40.00	40.00	674,595,865.33	377,327,119.80	297,268,745.53	475,727,104.47	34,610,854.86
上海通用电气开关有限公司	40.00	40.00	309,647,264.59	120,538,110.94	189,109,153.65	186,767,636.98	52,969,013.62
江苏	35.00	35.00	2,757,655.75	882,351.03	1,875,304.72	1,158,054.68	-445,337.23

通用 广电 电气 有限 公司							
宁波 邦立 通用 广电 电气 有限 公司	20.00	20.00	1,519,534.91		1,519,534.91		-26,686.05

## 9、长期股权投资:

## (1) 长期股权投资情况

按权益法核算:

单位:元 币种:人民币

被投 资单 位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减 值 准 备	本期现金红 利	在 被 投 资 单 位 持 股 比 例	在 被 投 资 单 位 表 决 权 比 例	在 被 投 资 单 位 持 股 比 例 与 表 决 权 比 例 不 一 致 的 说 明
上海 通用 电气 广电 有限 公司	91,300,000.00	134,063,156.26	-15,155,658.05	118,907,498.21		29,000,000.00	40.00	40.00	无
上海 通用 电气 开关 有限 公司	36,785,728.00	91,456,056.02	-15,812,394.56	75,643,661.46		37,000,000.00	40.00	40.00	无
江苏 通用 广电 电气 有限 公司	700,000.00	812,224.68	-155,868.03	656,356.65			35.00	35.00	无

宁波邦立通用广电电气有限公司	300,000.00	309,244.20	-5,337.21	303,906.99			20.00	20.00	无
----------------	------------	------------	-----------	------------	--	--	-------	-------	---

## 10、固定资产:

## (1) 固定资产情况

单位:元 币种:人民币

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计:	299,809,332.73	17,791,638.97		1,845,814.93	315,755,156.77
其中:房屋及建筑物	221,032,867.12	15,384.62			221,048,251.74
机器设备	55,027,756.95	12,958,700.27		424,424.63	67,562,032.59
运输工具	14,043,955.66	3,937,622.90		1,398,600.30	16,582,978.26
电子设备	9,704,753.00	879,931.18		22,790.00	10,561,894.18
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计:	45,443,041.72		7,654,524.77	1,045,322.96	52,052,243.53
其中:房屋及建筑物	18,682,910.97		3,413,972.62		22,096,883.59
机器设备	13,712,538.27		2,493,338.36	3,989.76	16,201,886.87
运输工具	6,881,349.07		1,067,389.57	1,024,883.47	6,923,855.17
电子设备	6,166,243.41		679,824.22	16,449.73	6,829,617.90
三、固定资产账面净值合计	254,366,291.01	/		/	263,702,913.24
其中:房屋及建筑物	202,349,956.15	/		/	198,951,368.15
机器设备	41,315,218.68	/		/	51,360,145.72
运输工具	7,162,606.59	/		/	9,659,123.09
电子设备	3,538,509.59	/		/	3,732,276.28
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	254,366,291.01	/	/	263,702,913.24
其中：房屋及建筑物	202,349,956.15	/	/	198,951,368.15
机器设备	41,315,218.68	/	/	51,360,145.72
运输工具	7,162,606.59	/	/	9,659,123.09
电子设备	3,538,509.59	/	/	3,732,276.28

本期折旧额：7,654,524.77 元。

(2) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
电子设备	37,699.71	13,873.49	23,826.22

11、 在建工程：

(1) 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	101,931,861.52		101,931,861.52	27,434,047.57		27,434,047.57

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	期末数
新型无谐波高压变频器高技术产业化项目	237,000,000.00	18,859,545.61	33,739,460.84	52,599,006.45
澳通韦尔厂房装修		487,608.14	306,402.83	794,010.97
内蒙广电办公楼		8,086,893.82	1,519,982.00	9,606,875.82
广电安奇厂房装修			101,968.28	101,968.28
高效低耗非晶合金变压器生产线建设项目	158,410,000.00		38,830,000.00	38,830,000.00
合计	395,410,000.00	27,434,047.57	74,497,813.95	101,931,861.52

12、 无形资产：

(1) 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	127,947,753.68	6,727,830.53		134,675,584.21

高压变频调速装置技术	10,000,000.00			10,000,000.00
ZN 口-19 新型系列真空断路器	4,050,000.00			4,050,000.00
MLS 技术	5,290,900.00			5,290,900.00
VCR193 技术	18,313,115.00			18,313,115.00
土地使用权	49,089,942.03	5,687,483.90		54,777,425.93
中压真空断路器-额定电压 12KV 系列	7,850,000.00			7,850,000.00
管理软件	2,165,896.64	182,000.00		2,347,896.64
中压真空断路器-额定电压 40.5kv 系列	7,000,000.00			7,000,000.00
中压真空断路器-额定电压 24KV 系列	6,000,000.00			6,000,000.00
FD 低压塑壳断路器产品技术	6,187,900.01			6,187,900.01
有源电力滤波器	12,000,000.00			12,000,000.00
剩余电流动作开关		858,346.63		858,346.63
二、累计摊销合计	26,939,541.83	4,229,289.40		31,168,831.23
高压变频调速装置技术	3,333,333.21	499,999.98		3,833,333.19
ZN 口-19 新型系列真空断路器	4,050,000.00			4,050,000.00
MLS 技术	3,791,811.52	264,544.98		4,056,356.50
VCR193 技术	7,325,245.94	915,655.74		8,240,901.68
土地使用权	4,224,321.02	443,664.84		4,667,985.86
中压真空断路器-额定电压 12KV 系列	850,416.71	450,833.35		1,301,250.06
管理软件	201,382.62	110,611.62		311,994.24
中压真空断路器-额定电压 40.5kv 系列	408,333.31	291,666.65		699,999.96
中压真空断路器-额定电压 24KV 系列	200,000.00	300,000.00		500,000.00
FD 低压塑壳断路器产品技术	154,697.50	309,394.91		464,092.41
有源电力滤波器	2,400,000.00	600,000.00		3,000,000.00

剩余电流动作开关		42,917.33		42,917.33
三、无形资产账面净值合计	101,008,211.85	2,498,541.13		103,506,752.98
高压变频调速装置技术	6,666,666.79	-499,999.98		6,166,666.81
ZN 口-19 新型系列真空断路器				
MLS 技术	1,499,088.48	-264,544.98		1,234,543.50
VCR193 技术	10,987,869.06	-915,655.74		10,072,213.32
土地使用权	44,865,621.01	5,243,819.06		50,109,440.07
中压真空断路器-额定电压 12KV 系列	6,999,583.29	-450,833.35		6,548,749.94
管理软件	1,964,514.02	71,388.38		2,035,902.40
中压真空断路器-额定电压 40.5kv 系列	6,591,666.69	-291,666.65		6,300,000.04
中压真空断路器-额定电压 24KV 系列	5,800,000.00	-300,000.00		5,500,000.00
FD 低压塑壳断路器产品技术	6,033,202.51	-309,394.91		5,723,807.60
有源电力滤波器	9,600,000.00	-600,000.00		9,000,000.00
剩余电流动作开关		815,429.30		815,429.30
四、减值准备合计				
高压变频调速装置技术				
ZN 口-19 新型系列真空断路器				
MLS 技术				
VCR193 技术				
土地使用权				
中压真空断路器-额定电压 12KV 系列				
管理软件				
中压真空断路器-额定电压 40.5kv 系列				
中压真空断路器-额定电压 24KV 系				

列				
FD 低压塑壳断路器产品技术				
有源电力滤波器				
剩余电流动作开关				
五、无形资产账面价值合计	101,008,211.85	2,498,541.13		103,506,752.98
高压变频调速装置技术	6,666,666.79	-499,999.98		6,166,666.81
ZN 口-19 新型系列真空断路器				
MLS 技术	1,499,088.48	-264,544.98		1,234,543.50
VCR193 技术	10,987,869.06	-915,655.74		10,072,213.32
土地使用权	44,865,621.01	5,243,819.06		50,109,440.07
中压真空断路器-额定电压 12KV 系列	6,999,583.29	-450,833.35		6,548,749.94
管理软件	1,964,514.02	71,388.38		2,035,902.40
中压真空断路器-额定电压 40.5kv 系列	6,591,666.69	-291,666.65		6,300,000.04
中压真空断路器-额定电压 24KV 系列	5,800,000.00	-300,000.00		5,500,000.00
FD 低压塑壳断路器产品技术	6,033,202.51	-309,394.91		5,723,807.60
有源电力滤波器	9,600,000.00	-600,000.00		9,000,000.00
剩余电流动作开关		815,429.30		815,429.30

本期摊销额：4,229,289.40 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
E9D 剩余电流动作断路器	707,696.63	1,697,386.78			2,405,083.41
新型无谐波高压变频器	17,235,996.60	239,436.12			17,475,432.72
SF6 气体绝缘环网柜	1,189,219.40	779,646.24			1,968,865.64

ZSG-40.5/1250A~31.5 内部燃弧故障	895,217.30	263,981.00			1,159,198.30
户内交流金属封闭铠装移开式开关设备	2,757,828.15	501,071.76			3,258,899.91
20 兆瓦变频器		133,547.01			133,547.01
120K 电源柜		2,055,249.96			2,055,249.96
光伏变电站设备		1,267,470.94			1,267,470.94
XGN66-12 旁路柜		48,000.00			48,000.00
合计	22,785,958.08	6,985,789.81			29,771,747.89

## 13、商誉:

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	期末减值准备
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	
合计	5,662,358.92			5,662,358.92	

## 14、长期待摊费用:

单位:元 币种:人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额
安奕极厂房装修费用	1,003,907.52		55,071.24		948,836.28
合计	1,003,907.52		55,071.24		948,836.28

## 15、递延所得税资产/递延所得税负债:

(一) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

## (1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产:		
资产减值准备	5,663,159.39	5,663,159.39
可抵扣亏损	3,280,705.45	2,467,268.38
小计	8,943,864.84	8,130,427.77

## (2) 未确认递延所得税资产明细

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
可抵扣亏损	1,801,642.25	1,801,642.25
合计	1,801,642.25	1,801,642.25

## (3) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元 币种：人民币

项目	金额
可抵扣差异项目：	
应收账款坏账准备	16,285,577.77
其他应收款坏账准备	3,450,491.08
存货跌价准备	10,908,928.80
可抵扣的未弥补亏损	13,122,821.80
小计	43,767,819.45

## 16、 资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	19,316,731.53	419,337.32			19,736,068.85
二、存货跌价准备	10,908,928.80				10,908,928.80
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备					
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					

十二、无形资产 减值准备					
十三、商誉减值 准备					
十四、其他					
合计	30,225,660.33	419,337.32			30,644,997.65

## 17、短期借款：

## (1) 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款		6,100,000.00
保证借款	10,000,000.00	263,400,000.00
信用借款	200,000,000.00	50,000,000.00
合计	210,000,000.00	319,500,000.00

## 18、应付账款：

## (1) 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	397,261,273.23	380,288,712.35
1-2 年	8,329,637.27	8,725,189.58
2-3 年	161,509.79	987,364.18
3 年以上	1,563,600.35	1,634,509.77
合计	407,316,020.64	391,635,775.88

## (2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
上海通用电气广电有限公司	208,970,863.65	181,431,612.01
上海通用电气开关有限公司		1,148,839.43
合计	208,970,863.65	182,580,451.44

## 19、预收账款：

## (1) 预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	44,655,708.20	40,446,698.24
1-2 年	8,423,250.92	5,660,121.73
2-3 年	46,600.00	

3 年以上		
合计	53,125,559.12	46,106,819.97

(2) 本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

## 20、 应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴		31,661,007.61	31,661,007.61	
二、职工福利费		2,717,286.72	2,717,286.72	
三、社会保险费	55,294.00	6,329,211.49	6,253,066.39	131,439.10
1.医疗保险费	18,574.50	2,033,455.53	2,020,595.13	31,434.90
2.养老保险费	34,051.10	3,789,586.00	3,734,411.30	89,225.80
3.失业保险费	1,283.20	379,440.34	371,211.34	9,512.20
4.工伤保险费	692.6	63,546.76	63,606.26	633.10
5.生育保险费	692.6	63,182.86	63,242.36	633.10
四、住房公积金		1,776,880.68	1,749,202.68	27,678.00
五、辞退福利		261,165.73	261,165.73	
六、其他		6,118,491.93	6,115,104.97	3,386.96
七、工会经费	570,490.42	858,192.66	980,827.59	447,855.49
八、职工教育经费	394,665.20	163,642.29	150,269.82	408,037.67
合计	1,020,449.62	49,885,879.11	49,887,931.51	1,018,397.22

工会经费和职工教育经费金额 855,893.16 元，因解除劳动关系给予补偿 261,165.73 元。

## 21、 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-6,306,150.31	25,295,102.33
营业税	66,895.35	308,170.79
企业所得税	5,884,271.59	17,881,471.85
个人所得税	6,648,253.54	374,344.37
城市维护建设税	22,077.96	1,268,407.73
教育费附加	43,589.67	774,821.73
河道维护建设费	12,220.12	268,161.52
合计	6,371,157.92	46,170,480.32

## 22、 应付股利：

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
现金股利		10,380,560.00	
合计		10,380,560.00	/

## 23、 其他应付款：

## (1) 其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	122,304,648.62	124,817,831.73
1-2 年	1,106,379.46	2,261,912.72
2-3 年	81,797.04	3,256.00
3 年以上	568,182.14	567,661.18
合计	124,061,007.26	127,650,661.63

## (2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

本报告期其他应付款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

## (3) 对于金额较大的其他应付款，应说明内容

内容	款项性质	金额
应付代理费	代理费	98,837,577.92
合计		98,837,577.92

金额较大的其他应付款主要是按照合同约定的销售额的一定比例应支付的代理费。

## 24、 长期借款：

## (1) 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款		90,000,000.00
合计		90,000,000.00

期初 9000 万元长期借款已于本报告期内偿还。

## (2) 金额前五名的长期借款

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期初数
					本币金额
中国农业银行上海奉	2009 年 11 月	2014 年 11 月	人民币	5.76	8,900,000.00

贤支行	12 日	11 日			
中国农业银行上海奉贤支行	2009 年 6 月 19 日	2014 年 6 月 18 日	人民币	5.76	60,000,000.00
中国农业银行上海奉贤支行	2010 年 2 月 5 日	2013 年 6 月 18 日	人民币	5.76	21,100,000.00
合计	/	/	/	/	90,000,000.00

## 25、长期应付款：

## (1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元 币种：人民币

单位	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额
奉贤区财政局				10,502,000.00

## 26、其他非流动负债：

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
新型无谐波高压变频器高技术产业化专项拨款	18,200,000.00	18,200,000.00
合计	18,200,000.00	18,200,000.00

## 27、股本：

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减 (+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	413,100,000.00	105,000,000.00				105,000,000.00	518,100,000.00

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 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，并出具了国浩验字[2011]第 5 号《验资报告》。本公司于 2011 年 4 月 1 日换领了变更后的《企业法人营业执照》。

## 28、资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）		1,748,033,180.00		1,748,033,180.00
其他资本公积	3,459,896.60			3,459,896.60
合计	3,459,896.60	1,748,033,180.00		1,751,493,076.60

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 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,并出具了国浩验字[2011]第 5 号《验资报告》。本公司本次新股发行价格为人民币 19.00 元,可募集资金总额为人民币 1,995,000,000.00 元。经审验,截至 2011 年 1 月 28 日止,本公司实际已向社会公众公开发行人民币普通股(A 股) 105,000,000 股,应募集资金总额为 1,995,000,000.00 元,扣减发行费用人民币 141,966,820.00 元后,实际募集资金净额为 1,853,033,180.00 元,其中计入实收资本(股本)人民币壹亿零伍佰万元(¥105,000,000.00),计入资本公积(股本溢价)人民币 1,748,033,180.00 元。

## 29、 盈余公积:

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	53,673,095.40			53,673,095.40
合计	53,673,095.40			53,673,095.40

## 30、 未分配利润:

单位:元 币种:人民币

项目	金额	提取或分配比例(%)
调整前 上年末未分配利润	211,160,588.85	/
调整后 年初未分配利润	211,160,588.85	/
加:本期归属于母公司所有者的净利润	77,936,693.85	/
应付普通股股利	155,430,000.00	30
期末未分配利润	133,667,282.70	/

根据本公司 2010 年度股东大会决议,以公司发行后总股本 51,810 万股为基数,以未分配利润每 10 股派发现金股利人民币 3.00 元(含税),派发现金股利共计 15,543 万元,剩余利润结转以后年度分配。

## 31、 营业收入和营业成本:

### (1) 营业收入、营业成本

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	554,743,629.89	496,874,133.88
其他业务收入	5,496,550.41	10,894,109.60
营业成本	416,928,365.99	399,256,244.02

### (2) 主营业务(分产品)

单位:元 币种:人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
成套	429,161,597.99	328,231,213.99	409,670,163.33	328,554,305.52
元件	85,215,629.01	60,791,457.47	65,508,968.46	46,122,702.44

电力电子及新能源	40,366,402.89	26,008,755.94	21,695,002.09	17,454,043.09
合计	554,743,629.89	415,031,427.40	496,874,133.88	392,131,051.05

## (3) 主营业务(分地区)

单位:元 币种:人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东北	11,739,762.88	9,497,673.87	8,987,324.92	6,581,501.63
华北	84,519,922.99	73,710,792.55	122,290,251.83	102,676,486.28
华东	281,128,443.05	201,293,913.31	169,365,109.57	134,050,373.77
华南	8,454,726.46	6,402,486.43	23,527,671.72	18,294,121.87
华中	16,565,593.85	11,777,986.73	39,333,118.07	33,561,992.12
西北	15,694,121.81	12,019,884.68	71,862,237.61	47,673,112.98
西南	79,049,350.30	57,205,944.50	27,844,905.56	22,181,195.72
海外	57,591,708.55	43,122,745.33	33,663,514.60	27,112,266.68
合计	554,743,629.89	415,031,427.40	496,874,133.88	392,131,051.05

## (4) 公司前五名客户的营业收入情况

单位:元 币种:人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
客户 1	76,923,076.92	13.87
客户 2	26,148,035.52	4.71
客户 3	22,321,923.08	4.02
客户 4	20,487,179.49	3.69
客户 5	14,901,128.19	2.69
合计	160,781,343.20	28.98

## 32、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	计缴标准
营业税	121,902.64	153,081.32	应税营业收入
城市维护建设税	1,332,626.37	864,335.17	应纳流转税额
教育费附加	1,443,840.06	518,640.82	应纳流转税额
合计	2,898,369.07	1,536,057.31	/

## 33、销售费用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
设计费	1,086,695.43	2,327,608.43
包装运费	1,698,355.23	1,261,298.46
代理费	32,158,359.89	27,783,151.36

差旅费及其他	9,024,428.67	4,750,741.85
工资及附加	13,225,246.47	
业务招待费	6,364,251.61	
合计	63,557,337.30	36,122,800.10

## 34、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资	22,488,463.30	25,795,671.41
折旧及摊销	5,907,720.77	4,073,062.92
税费及附加	490,326.07	1,007,506.75
研究开发费	5,874,786.94	8,070,972.00
上市费用	1,288,517.00	1,568,294.89
业务招待费	2,933,463.59	9,647,492.22
差旅费	2,216,578.21	7,199,267.58
办公费	2,047,435.69	3,560,698.55
车辆使用费	911,080.19	1,804,856.49
广告宣传费	413,114.14	748,676.57
会务费	58,274.57	636,690.65
售后服务	457,233.97	833,054.34
租赁费	1,137,937.28	2,615,619.94
其他	1,399,607.72	5,679,928.26
合计	47,624,539.44	73,241,792.57

## 35、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	4,424,110.12	5,226,362.47
利息收入	-13,900,707.78	-336,239.50
汇兑损失	631,016.09	
手续费	210,727.52	342,008.69
合计	-8,634,854.05	5,232,131.66

## 36、投资收益：

## (1) 投资收益明细情况

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	34,870,742.15	41,870,196.64
合计	34,870,742.15	41,870,196.64

## (2) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
上海通用电气广电有限公司	13,844,341.95	19,911,964.86	
上海通用电气开关有限公司	21,187,605.44	21,240,434.48	
江苏通用广电电气有限公司	-155,868.03	727,374.87	
宁波邦立通用广电电气有限公司	-5,337.21	-9,577.57	
合计	34,870,742.15	41,870,196.64	/

## 37、资产减值损失：

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	431,957.19	597,211.58
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	431,957.19	597,211.58

## 38、营业外收入：

## (1) 营业外收入情况

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	238,983.17	21,897.47	
其中：固定资产处置利得	238,983.17	21,897.47	
政府补助	13,498,100.00	15,759,500.00	
其他	179,118.51	27,987.72	
合计	13,916,201.68	15,809,385.19	

## (2) 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
财政扶持款	13,282,000.00	15,061,500.00	
经委专项补贴	216,100.00	488,000.00	
科技专项补贴		210,000.00	
合计	13,498,100.00	15,759,500.00	/

## 39、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		22,563.39	
其中：固定资产处置损失		22,563.39	
对外捐赠	200,000.00	50,000.00	
其他	9,729.02	44,965.38	
合计	209,729.02	117,528.77	

## 40、所得税费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	9,851,325.22	5,340,983.09
递延所得税调整	-813,437.07	
合计	9,037,888.15	5,340,983.09

## 41、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程:

(1) 基本每股收益与稀释每股收益的计算公式:

a. 基本每股收益 =  $P \div S$ b. 稀释每股收益 =  $[P + (\text{已确认为费用的稀释性潜在普通股利息} - \text{转换费用}) \times (1 - \text{所得税率})] / (\text{S} + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$  $S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$ 

其中: P 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; S<sub>0</sub> 为期初股份总数; S<sub>1</sub> 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; S<sub>i</sub> 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数; S<sub>j</sub> 为报告期因回购等减少股份数; S<sub>k</sub> 为报告期缩股数; M<sub>0</sub> 报告期月份数; M<sub>i</sub> 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数; M<sub>j</sub> 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

(2) 基本每股收益与稀释每股收益的计算过程:

报告期利润	报告期间	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	2011年1-6月	5.83%	0.1504	0.1504
	2010年1-6月	7.95%	0.1135	0.1135
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2011年1-6月	4.98%	0.1279	0.1279
	2010年1-6月	5.76%	0.0813	0.0813

## 42、其他综合收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
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额		
小计		
4. 外币财务报表折算差额	-172,613.96	-39,137.22
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	-172,613.96	-39,137.22
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	-172,613.96	-39,137.22

## 43、现金流量表项目注释：

## (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	金额
政府补助	13,498,100.00
往来款	30,000,000.00
利息收入	1,050,707.78
合计	44,548,807.78

## (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	金额
各类费用	36,911,760.24
销售代理费	35,221,410.04
其他往来	8,003,106.94
合计	80,136,277.22

## (3) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
垫付通用广电工程预付款	45,627,224.10
合计	45,627,224.10

## (4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
归还财政借款	10,000,000.00
上市保荐费及其他	141,966,820.00
合计	151,966,820.00

## 44、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	76,973,792.02	44,003,076.21
加：资产减值准备	431,957.19	597,211.58
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,654,524.77	1,916,802.05
无形资产摊销	4,229,289.30	3,570,975.58
长期待摊费用摊销	55,071.24	55,071.24
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“－”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“－”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“－”号填列)		
财务费用(收益以“－”号填列)	5,265,853.73	5,175,769.10
投资损失(收益以“－”号填列)	-34,870,742.15	-41,870,196.64
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)	-813,437.07	
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)	-115,879.27	13,137,719.26
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	-82,583,072.67	-48,463,098.61
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	-62,633,772.77	-71,310,672.18
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-86,406,415.68	-93,187,342.41
<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	1,433,315,010.21	107,258,768.44
减: 现金的期初余额	131,636,595.55	107,453,178.46
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	1,301,678,414.66	-194,410.02

## (2) 现金和现金等价物的构成

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	1,433,315,010.21	131,636,595.55
其中: 库存现金	182,304.23	190,323.14
可随时用于支付的银行存款	1,429,284,284.78	124,461,185.68
可随时用于支付的其他货币资金	3,848,421.20	6,985,086.73
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	1,433,315,010.21	131,636,595.55

## (七) 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	企业类型	注册地	法人代表	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(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
上海旻杰投资管理有限公司	有限责任公司	上海奉贤	严怀忠	投资管理	500	35	35	严怀忠	69726905-X

## 2、本企业的子公司情况

单位: 万元 币种: 人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
上海通用广电工程有限公司	有限责任公司	上海奉贤	严怀忠	销售	13,600	100.00	100.00	63094593-0

上海广电电气集团销售有限公司	有限责任公司	上海奉贤	严怀忠	销售	2,000	100.00	100.00	63050436-9
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	马小丰	投资管理	500	100.00	100.00	68408586-8
上海安奕极发展有限公司	中外合资	上海奉贤	严怀忠	生产、销售	180万美元	75.00	75.00	74650697-2
上海通用广电元件有限公司	中外合资	上海奉贤	严怀忠	生产、销售	950万美元	75.00	75.00	68552103-5
山东广电电气有限公司	有限责任公司	山东济南	马小丰	生产、销售	400万美元	75.00	75.00	61407525-0
内蒙古广电电气有限公司	有限责任公司	内蒙古呼和浩特	张国荣	生产销售	1,500	60.00	60.00	69287494-7
太阳门电气有限公司	其他	美国加利福尼亚州		销售、服务	85万美元	82.35	82.35	
上海澳通韦尔电子有限公司	中外合资	上海奉贤	严怀忠	生产、销售	100万美元	56.82	56.82	74268437-6
上海广电安奇流备有限公司	中外合资	上海奉贤	严怀忠	生产、销售	3,000	41.00	60.00	55882284-7

## 3、本企业的合营和联营企业的情况

单位:万元 币种:人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	组织机构代码
一、合营企业								
二、联营企业								
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	2,750万美元	40.00	40.00	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	1,110万美元	40.00	40.00	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	35.00	35.00	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	20.00	20.00	69138284-4

单位:万元 币种:人民币

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业					
二、联营企业					
上海通用电气广电有限公司	67,459.586533	37,732.711980	29,726.874553	47,572.710447	3,461.085486
上海通用电气开关有限公司	30,964.726459	12,053.811094	18,910.915365	18,676.763698	5,296.901362
江苏通用广电电气有限公司	275.765575	88.235103	187.530472	115.805468	-44.533723
宁波邦立通用广电电气有限公司	151.953491		151.953491		-2.668605

## 4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
澳大利亚通用电气设备有限公司	其他	

## 5、关联交易情况

## (1) 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	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
上海通用电气广电有限公司	采购商品	市场原则定价	138,003,149.00	33.10	123,416,822.14	30.99
上海通用电气开关有限公司	采购商品	市场原则定价	16,681,022.00	4.00	30,797,897.00	7.73

## 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	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
上海通用电气广电有限公司	销售商品	市场原则定价	10,399,062.18	1.86	3,693,941.80	0.74
上海通用电气开关有限公司	销售商品	市场原则定价	670,683.73	0.12	81,999.15	0.02
上海通用电气开关有限公司	技术使用费	销售额 2%	1,415,627.47	0.25	1,783,068.30	0.36
江苏通用广电电气有限公司	销售商品	市场原则定价	1,511,656.07	0.27	4,845,413.75	0.97

## (2) 关联租赁情况

公司出租情况表：

单位：万元 币种：人民币

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	沪杭公路1829号部分工业厂房	2010年9月1日	2011年12月31日		42.282

## 6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项：

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		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			698,564.64	3,492.82
应收账款	江苏通用广电电气有限公司	1,010,530.62	5,052.65	296,200.02	1,481.00
应收账款	上海通用电气开关有限公司			1,197,239.43	5,986.20
其他应收款	上海通用电气广电有限公司	1,039,192.09	51,959.60	1,890,000.00	94,500.00

上市公司应付关联方款项：

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	208,970,863.65	181,431,612.01
应付账款	上海通用电气开关有限公司		1,148,839.43

(八) 股份支付：

无

(九) 或有事项：

无

(十) 承诺事项：

无

(十一) 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款：

## (1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款：								
(1) 按账龄组合计提坏账准备的应收账款	417,804,774.07	100	7,685,278.95	1.84	404,031,445.72	100.00	7,518,862.87	1.86
(2) 内部关联方组合								
组合小计	417,804,774.07	100	7,685,278.95	1.84	404,031,445.72	100.00	7,518,862.87	1.86
合计	417,804,774.07	/	7,685,278.95	/	404,031,445.72	/	7,518,862.87	/

## 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	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 年以内小计	327,552,879.69	78.40	1,637,764.40	322,662,615.89	79.86	1,613,313.08
1 至 2 年	69,159,626.40	16.56	3,457,981.32	61,760,541.35	15.29	3,088,027.07
2 至 3 年	18,690,735.83	4.47	1,869,073.58	15,324,819.13	3.79	1,532,481.91
3 至 4 年	2,401,532.15	0.57	720,459.65	4,283,469.35	1.06	1,285,040.81
合计	417,804,774.07	100	7,685,278.95	404,031,445.72	100	7,518,862.87

## (2) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

## (3) 应收账款金额前五名单位情况

单位: 元 币种: 人民币

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	63,001,045.15	1 年以内	15.08
客户 2	非关联方	49,310,199.95	1 年以内	11.80
客户 3	非关联方	39,699,881.56	2 年以内	9.50
客户 4	非关联方	30,275,981.14	3 年以内	7.25
客户 5	非关联方	24,127,074.30	1 年以内	5.77
合计	/	206,414,182.10	/	49.40

## 2、其他应收款:

## (1) 其他应收款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款:								
(1) 按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	30,847,282.96	100	1,331,812.08	4.32	21,467,085.42	41.96	1,073,354.27	5
(2) 内部关联方组合					29,688,334.89	58.04		
组合小计	30,847,282.96	100	1,331,812.08	4.32	51,155,420.31	100	1,073,354.27	2.1
合计	30,847,282.96	/	1,331,812.08	/	51,155,420.31	/	1,073,354.27	/

## 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款:

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数			期初数		
	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 年以内小计	25,406,241.58	82.36	1,059,760.01	15,590,581.06	72.62	779,529.05
1 至 2 年	5,441,041.38	17.64	272,052.07	5,290,744.58	24.65	264,537.23
2 至 3 年				540,010.00	2.52	27,000.50
5 年以上				45,749.78	0.21	2,287.49
合计	30,847,282.96	100.00	1,331,812.08	21,467,085.42	100.00	1,073,354.27

## (2) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例(%)
保证金	非关联方	17,257,157.90	2 年以内	55.94
斯岩机电	非关联方	1,230,000.00	1-2 年	3.99
上海通用电气广电有限公司	联营企业	1,039,192.09	1 年以内	3.37
赵永祥	公司员工	915,146.25	1 年以内	2.97
朱健	公司员工	854,993.55	1-2 年	2.77
合计	/	21,296,489.79	/	69.04

(4) 其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
上海通用电气广电有限公司	联营企业	1,039,192.09	3.37
合计	/	1,039,192.09	3.37

3、长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明
上海通用广电工程有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00	86,000,000.00	136,000,000.00			100.00	100.00	无
上海广电电气集团销售	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00			100.00	100.00	无

有限公司									
上海奕极企业发展有限公司	33,733,111.09	33,733,111.09		33,733,111.09			75.00	75.00	无
上海通用广电电力元件有限公司	48,496,312.50	48,496,312.50		48,496,312.50			75.00	75.00	无
山东广电电气有限公司	27,549,900.29	27,549,900.29		27,549,900.29			75.00	75.00	无
上海广电电气集团投资管理有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00			100.00	100.00	无
内蒙古广电电气有限公司	6,000,000.00	6,000,000.00		6,000,000.00			60.00	60.00	无
上海澳通韦尔电力电子有限公司	12,013,681.57	12,013,681.57		12,013,681.57			56.82	56.82	无

## 按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	现金红利	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明
上海通用电气广电有限公司	91,300,000.00	134,063,156.27	-15,155,658.05	118,907,498.22			29,000,000.00	40.00	40.00	无
上海通用电气开关有限公司	36,785,728.0	91,456,056.02	-15,812,394.56	75,643,661.46			37,000,000.00	40.00	40.00	无
江苏通用广电电气有限公司	700,000.00	812,224.68	-155,868.03	656,356.65				35.00	35.00	无

## 4、营业收入和营业成本：

## (1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	267,612,817.32	208,498,795.48
其他业务收入	5,081,510.88	6,051,942.38
营业成本	191,449,541.18	164,876,353.78

## (2) 主营业务(分产品)

单位:元 币种:人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
成套设备	259,389,960.52	185,405,747.42	208,498,795.48	161,658,666.58
电力电子及新能源	8,222,856.80	4,434,248.27		
合计	267,612,817.32	189,839,995.69	208,498,795.48	161,658,666.58

## (3) 主营业务(分地区)

单位:元 币种:人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东北	1,039,277.78	697,167.44	68,376.06	38,082.91
华北	50,029,448.34	45,062,091.70	40,074,344.45	30,796,097.48
华东	168,732,520.33	114,895,635.26	83,956,247.72	72,999,878.22
华南			112,776.92	73,565.97
华中	251,237.61	170,333.34	1,104,284.62	896,015.30
西北	5,354,700.85	3,970,852.63	57,413,716.23	36,373,812.41
西南	20,596,656.42	12,568,090.42	326,132.48	245,214.16
海外	21,608,975.99	12,475,824.90	25,442,917.00	20,236,000.13
合计	267,612,817.32	189,839,995.69	208,498,795.48	161,658,666.58

## (4) 公司前五名客户的营业收入情况

单位:元 币种:人民币

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	76,923,076.92	28.74
客户 2	26,148,035.52	9.77
客户 3	21,941,794.87	8.20
客户 4	14,507,521.36	5.42
客户 5	8,564,102.56	3.20
合计	148,084,531.23	55.33

## 5、投资收益:

## (1) 投资收益明细

单位:元 币种:人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		20,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	34,876,079.36	41,879,774.21
合计	34,876,079.36	61,879,774.21

## (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
上海通用广电工程有限公司		7,000,000.00	
上海广电电气集团销售有限公司		13,000,000.00	
合计		20,000,000.00	/

## (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
上海通用电气广电有限公司	13,844,341.95	19,911,964.86	
上海通用电气开关有限公司	21,187,605.44	21,240,434.48	
江苏通用广电电气有限公司	-155,868.03	727,374.87	
合计	34,876,079.36	41,879,774.21	/

## 6、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	73,605,714.94	68,068,414.71
加：资产减值准备	424,873.89	588,234.91
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,196,755.58	1,356,802.05
无形资产摊销	3,133,656.50	3,440,975.58
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
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）	3,133,818.24	3,134,362.45
投资损失（收益以“-”号填列）	-34,876,079.36	-61,879,774.21
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）	-17,423,047.96	21,958,591.64
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-29,433,142.57	-42,102,382.77
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-41,957,018.76	-47,431,159.41
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-38,194,469.50	-52,865,935.05

<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	1,302,288,240.51	59,009,552.60
减: 现金的期初余额	28,490,551.81	41,871,192.25
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	1,273,797,688.70	17,138,360.35

## (十二) 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	说明
非流动资产处置损益	238,983.17	
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)	13,498,100.00	补贴收入
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-30,610.51	
所得税影响额	-2,055,970.90	
少数股东权益影响额(税后)	1,089.45	
合计	11,651,591.21	

## 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	5.83	0.1504	0.1504
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.98	0.1279	0.1279

## 3、 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

项目	报告期	报告期初	变动率(%)	变动原因说明
货币资金	1,443,783,394.99	141,551,847.54	919.97	募集资金存入银行专户, 增加货币资金
应收票据	17,378,154.21	5,623,463.00	209.03	销售回款中票据结算增加
在建工程	101,931,861.52	27,434,047.57	271.55	募集项目的投入增加
开发支出	29,771,747.89	22,785,958.08	30.66	研发项目的投入增加
短期借款	210,000,000.00	319,500,000.00	-34.27	归还借款
应交税费	6,371,157.92	46,170,480.32	-86.20	报告期缴纳年初未缴税费

应付股利		10,380,560.00	-100.00	报告期支付股利
长期借款		90,000,000.00	-100.00	归还借款
长期应付款	10,502,000.00	20,520,626.51	-48.82	归还应付款
资本公积	1,751,493,076.60	3,459,896.60	50522.70	收到除股本外的募集资金溢价

项目	报告期	上年同期	变动率(%)	变动原因说明
营业税金及附加	2,898,369.07	1,536,057.31	88.69	主要由于销售收入增长、税种增加导致税金及附加增长
财务费用	-8,634,854.05	5,232,131.66	-265.04	募集资金存放银行应计利息导致财务费用大幅下降
营业利润	72,305,207.51	33,652,202.88	114.86	主要由于销售收入增长，毛利率上升导致本期营业利润增长
所得税费用	9,037,888.15	5,340,983.09	69.22	由于本期营业利润增加，导致所得税费用增加

## 八、 备查文件目录

- 1、 载有法定代表人签名的 2011 年半年度报告。
- 2、 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会计报表。

董事长：严怀忠  
上海广电电气（集团）股份有限公司  
2011 年 8 月 10 日