

公司代码：601616

公司简称：广电电气



**上海广电电气（集团）股份有限公司  
2017 年年度报告**

## 重要提示

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

### 二、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
独立董事	吴胜波	另有公务	葛光锐

三、大华会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人侯松容、主管会计工作负责人朱昕及会计机构负责人（会计主管人员）金卫华声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

### 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计确认，公司2017年度实现归属于母公司所有者的净利润为22,138,399.88元，母公司截至2017年12月31日的可供分配利润为45,129,950.32元。公司2017年度利润分配拟采取现金分红的方式，方案具体内容为：拟以总股本 935,575,000 股为基数，每 10 股派送现金 0.20 元（含税），共派送现金 18,711,500.00 元。本次利润分配后，公司尚有未分配利润 26,418,450.32 元人民币结转以后年度分配。2017年度，公司不进行资本公积金转增股本。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本年度报告中涉及的未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质性承诺，请投资者注意投资风险。

### 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

### 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

### 九、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述了存在的风险事项，敬请查阅本年度报告“经营情况讨论与分析”等有关章节中关于公司面临风险的描述。

### 十、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	9
第四节	经营情况讨论与分析.....	10
第五节	重要事项.....	19
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	33
第七节	优先股相关情况.....	37
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	38
第九节	公司治理.....	45
第十节	公司债券相关情况.....	48
第十一节	财务报告.....	49
第十二节	备查文件目录.....	151

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

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

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

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

### 二、联系人和联系方式

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

### 三、基本情况简介

公司注册地址	上海市奉贤区环城东路123弄1号4幢三层
公司注册地址的邮政编码	201401
公司办公地址	上海市奉贤区环城东路123弄1号4幢三层
公司办公地址的邮政编码	201401
公司网址	www.sgge.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媒体名称	上海证券报、中国证券报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

### 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	不适用

### 六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所 (境内)	名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市海淀区西四环中路16号院7号楼1101
	签字会计师姓名	胡宏、施慧

## 七、近三年主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2017年	2016年	本期比上年同期 增减(%)	2015年
营业收入	645,205,424.55	687,008,457.08	-6.08	776,972,387.60
归属于上市公司股东的 净利润	22,138,399.88	-112,366,191.29	不适用	7,949,761.14
归属于上市公司股东的 扣除非经常性损益 的净利润	6,601,145.85	-117,154,130.73	不适用	-8,008,848.79
经营活动产生的现金 流量净额	31,182,736.45	76,441,135.67	-59.21	57,103,998.35
	2017年末	2016年末	本期末比上年同 期末增减(%)	2015年末
归属于上市公司股东的 净资产	2,364,126,212.19	2,333,770,334.89	1.30	2,494,040,323.20
总资产	2,763,425,093.17	2,769,714,295.14	-0.23	2,998,314,296.75

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	2017年	2016年	本期比上年同期 增减(%)	2015年
基本每股收益(元/股)	0.0237	-0.1202	不适用	0.0085
稀释每股收益(元/股)	0.0237	-0.1202	不适用	0.0085
扣除非经常性损益后的 基本每股收益(元/股)	0.0071	-0.1253	不适用	-0.0086
加权平均净资产收益率(%)	0.86	-4.51	增加5.37个百分点	0.31
扣除非经常性损益后的 加权平均净资产 收益率(%)	0.26	-4.70	增加4.96个百分点	-0.31

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

详见本报告第四节(二)“报告期内主要经营情况”。

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

□适用 √不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

□适用 √不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明:

□适用 √不适用

## 九、2017 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	140,993,156.96	158,472,498.31	141,132,205.96	204,607,563.32
归属于上市公司股东的净利润	1,465,907.55	7,824,854.60	4,647,234.22	8,200,403.51
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-2,697,917.76	6,662,796.31	1,797,048.00	839,219.30
经营活动产生的现金流量净额	-11,597,539.11	15,836,713.02	10,149,900.99	16,793,661.55

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

## 十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2017 年金额	附注（如适用）	2016 年金额	2015 年金额
非流动资产处置损益	412,863.33		-1,081,476.25	3,153.33
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	15,315,950.25		16,064,381.18	18,814,430.95
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或				

有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	605,268.97		144,900.00	
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	441,505.15		-10,131,794.47	267,994.59
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
少数股东权益影响额	-753,523.24		60,076.63	-385,366.77
所得税影响额	-484,810.43		-268,147.65	-2,741,602.17
合计	15,537,254.03		4,787,939.44	15,958,609.93

#### 十一、采用公允价值计量的项目

适用 不适用

#### 十二、其他

适用 不适用

### 第三节 公司业务概要

#### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

##### 1、主要业务

公司处于输配电及控制设备制造业，集产品研发、制造、服务为一体，是国内电气行业知名企业。主要业务有成套设备及电力电子、元器件等板块。

1) 成套设备及电力电子相关产品主要有：40.5kV 及以下交流中压开关柜、环网柜、交流低压开关柜、直流开关柜、动力柜（箱）、控制柜（箱）、照明箱等；高压变频器、有源滤波器。

2) 元器件产品主要有：40.5kV 及以下中压断路器、中压接触器、低压断路器、低压工控产品、智能控制元件和电能质量管理产品等。

##### 2、经营模式

1) 成套与电力电子设备一般为定制产品，主要客户为电网、电厂、石油石化、冶金、轨道交通等行业，主要通过招投标方式完成销售，根据客户的不同要求设计和制造产品。

2) 元器件一般为标准产品，销售对象既包括电网等终端用户，又包括成套设备生产企业，生产模式以“以销定产”为主，根据市场销售和生产周期预测备货。

##### 3、行业情况

公司所处行业是一个充分竞争、市场化程度较高的行业，行业发展态势受宏观经济环境影响较大。

#### 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

#### 三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

a) 技术优势：公司多年来聚焦输配电产品技术研发和生产制造。公司拥有上海市认定“企业技术中心”。公司拥有较高整体设计、制造能力，能为客户提供性能优异的产品。公司发挥技术优势，获得了多项技术专利。

b) 品牌资源及管理优势：公司有多年与国际品牌合作的经验，在专业市场领域拥有包括 GE、AEG、Honeywell 等优秀品牌。公司拥有一流的管理团队和现代化的企业管理机制；公司推行精细化管理，实施精益生产。

c) 营销优势：公司营销渠道布局合理。多年来，公司在电网、发电、石化、轨道交通、半导体等领域积累了一批核心客户。公司和各区域系统集成商建立了长期紧密合作关系。

d) 公司资产结构比较健康，可保障公司长远发展。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

2017 年，国内宏观经济总体“稳中向好”，投资增速稳中略降，消费增速保持平稳，外贸增速维持回暖势头，国内电气行业逐步回暖。

2017 年，面对复杂多变的外部环境，公司管理团队统一思想、凝聚力量、抓住机遇、迎难而上，进行了一系列的管理调整与变革，实现扭亏为盈。主要体现在以下：

一、业务方面：聚焦高成长性的细分市场，开拓行业新客户。1、继续服务平板显示行业优质大客户，取得了华星光电、和辉光电等项目订单；2、积极开拓半导体行业，尝试参与了新建半导体项目，积累了经验；3、继续深耕工业 OEM 市场，部分大客户订单进入执行阶段；4、尝试新业务模式，有偿服务业务订单质量和业务规模实现稳步增长；5、电力电子业务在密炼机行业和石油石化系统管线大功率变频器项目中继续保持技术优势。

二、提升企业经营质量。2017 年，公司继续开展精细化管理。各业务单元通过狠抓订单质量，努力提升资产周转效率，加强应收账款催收，各项业务取得明显成效。其中电气系统事业部全年订单毛利率实现了增长，应收账款和存货周转率取得改善。元器件业务加强应收账款的回收力度，逾期应收账款余额大幅减少。

三、研发方面：2017 年公司完成了 2 项成套的研发和试验项目，研发出小型化高压变频器机型，该机型获得 9 台订单。元器件中压产品线完成相关产品型式试验并取得试验报告 9 份，共取得 5 个新产品鉴定证书，低压元件顺利量产 2 个项目。2017 年公司申请 19 项专利，获授权专利 10 项（包括 1 项发明专利）；元器件 VL 中压真空断路器获得德国 IF 设计奖。此外，公司通过设计优化和改进，努力降低成本，取得显著成效。

四、制造与供应链方面：公司通过管理增效，克服原材料、人工费上涨的不利因素，成套及电力电子采购成本下降 3.11%；元器件整体原材料采购成本下降 3.83%。通过精益生产和库存优化管理，成套原材料库存同比下降 40%；电力电子原材料库存同比降 8%；元器件业务努力降低库存，库存结构持续优化。

五、质量管理方面：2017 年是广电电气的“质量年”，通过开展全员质量目标管理，对各类质量事故进行问责，将质量目标细化到每位员工；同时公司还加强员工的技能培训，开展质量专题改善计划，完善工艺流程和检验方法，最终实现客户满意度的提升。其中，成套产品出厂检验一次合格率提升至 93.85%，现场安装、调试一次合格率提升至 97.49%，成套的接线错误率降低了 4.18%。2017 年集团共收到质量改善提案 408 条。

六、其他方面：加大改革创新力度，推进内部事业部改制，完善事业部激励；公司采购部门通过细化考核指标，引导业务单元设立“多供应商采购机制、采购量分配机制、采购轮岗机制、供应商招标和透明报价模式”；法务部门通过发律师函、起诉、走访谈判等措施，完成了部分历史账款追讨工作；行政后勤部门超额完成物业对外租赁任务；人力资源管理方面，公司启动了后备人才甄选和培养计划，通过选拔优秀经营管理人才和骨干员工，大力开展“人才发展梯队”建设。

2017 年度公司实现营业收入 6.45 亿元，实现净利润 2,364.75 万元。

### 二、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入 64,521 万元，比上年同期下降 6.08%；实现归属于母公司所有者的净利润 2,214 万元，与上年同期相比实现了扭亏为盈。

报告期末公司资产总额 27.63 亿元，比上年末减少 0.23%；负债总额 3.38 亿元，资产负债率为 12.22%，比上年末下降 2.15 个百分点；归属于上市公司股东的股东权益总额为 23.64 亿元，比上年末增加 1.30%。

## (一) 主营业务分析

## 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	645,205,424.55	687,008,457.08	-6.08
营业成本	490,570,437.00	539,283,849.18	-9.03
销售费用	71,282,121.04	73,209,018.57	-2.63
管理费用	125,749,429.15	214,479,286.70	-41.37
财务费用	-2,049,281.68	-2,194,083.10	不适用
经营活动产生的现金流量净额	31,182,736.45	76,441,135.67	-59.21
投资活动产生的现金流量净额	-86,886,708.26	-67,539,861.66	不适用
筹资活动产生的现金流量净额		-44,378,719.46	不适用
研发支出	21,487,977.37	83,782,315.06	-74.35

## 1. 收入和成本分析

√适用 □不适用

报告期内,公司收入和成本具体情况如下:

## (1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
输配电及控制设备制造业	618,792,861.73	467,970,684.41	24.37	-8.22	-12.09	增加 3.33 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
成套设备	352,417,091.52	291,800,939.22	17.20	-8.13	-10.29	增加 1.99 个百分点
元器件	235,908,345.38	159,822,518.33	32.25	-12.16	-17.48	增加 4.37 个百分点
电力电子	30,467,424.83	16,347,226.86	46.35	38.17	21.99	增加 7.12 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
国内	618,785,744.81	467,965,860.27	24.37	-8.16	-12.07	增加 3.36 个百分点
国外	7,116.92	4,824.14	32.22	-98.42	-96.79	减少 34.39 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

√适用 □不适用

(1) 成套业务销售收入较上年减少 3,119 万元,收入同比下降 8.13%,成本较上年下降 10.29%,毛利率较上年增长 1.99 个百分点。主要是由于客户普遍采用招投标制的采购模式,市场竞争激烈,传统行业客户压缩投资成本,降低供应商准入门槛,导致了传统行业项目订单有所下滑,收入下降,但是公司一方面狠抓订单质量,另一方面通过精益生产、持续改进工艺从而降低原材料的采购成本,使得毛利上升。

(2) 元器件业务收入较上年减少 3,265 万元,降幅 12.16%,成本较上年下降 17.48%,毛利率较上年增长 4.37 个百分点。这主要是受到激烈的市场竞争,以及国家电网居配集中招标采购模式变化的双重影响,原有业务占比较大的电网行业降幅明显。面对不利环境,公司实施精益生产,降本增效,取得成效。

(3) 电力电子的销售收入较上年增加 842 万元,同比增长 38.17%,毛利率较上年增长 7.12 个百分点。变频器进入新能源领域,同时,在市政、轨道交通等公共事业领域的需求将继续增长,收入较上年有所增加。

## (2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

单位：台

主要产品	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
成套开关柜	4,426	4,615	549	-0.18	9.54	-25.61
低压元件	245,602	232,288	19,368	12.54	6.50	219.92
中压元件	4,914	4,899	137	41.37	45.07	12.3
环网柜	1,791	1,900	93	7.44	23.14	-53.96
变频器	30	38	3	400.00	111.11	-72.73

## 产销量情况说明

公司主要产品的产量与销量，与产品线销售收入趋势基本一致。

## (3). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
输配电及控制设备制造业	材料	416,153,184.26	88.93	493,743,681.21	92.75	-15.71	
	人工	24,909,217.00	5.32	18,758,836.32	3.52	32.79	
	费用	26,908,283.15	5.75	19,844,773.32	3.73	35.59	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
成套设备	材料	260,507,796.43	55.67	304,201,930.68	57.14	-14.36	
	人工	16,566,957.94	3.54	9,828,750.74	1.85	68.56	
	费用	14,726,184.85	3.15	11,233,475.80	2.11	31.09	
元器件	材料	144,739,924.50	30.93	181,137,373.39	34.03	-20.09	
	人工	7,592,277.36	1.62	7,699,908.91	1.45	-1.40	
	费用	7,490,316.47	1.60	4,844,976.81	0.91	54.60	
电力电子	材料	10,905,463.33	2.33	8,404,377.14	1.58	29.76	
	人工	749,981.70	0.16	1,230,176.67	0.23	-39.03	
	费用	4,691,781.83	1.00	3,766,320.71	0.71	24.57	

## 成本分析其他情况说明

□适用 √不适用

**(4). 主要销售客户及主要供应商情况**

√适用 □不适用

前五名客户销售额 14,176.00 万元，占年度销售总额 21.95%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

单位：元

前五名销售商	销售额	占全公司销售收入的比例
客户 1	68,125,095.57	10.55%
客户 2	39,070,407.76	6.05%
客户 3	12,195,524.04	1.89%
客户 4	11,363,017.53	1.76%
客户 5	11,005,964.06	1.70%
小计	141,760,008.96	21.95%

前五名供应商采购额 3,670 万元，占年度采购总额 16.84%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

单位：元

前五名供应商	采购额	占全公司采购金额的比例
供应商 1	12,285,747.64	5.64%
供应商 2	8,059,659.96	3.70%
供应商 3	6,160,776.77	2.83%
供应商 4	5,136,691.24	2.36%
供应商 5	5,060,209.28	2.32%
小计	36,703,084.89	16.84%

**2. 费用**

√适用 □不适用

单位：元

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
销售费用	71,282,121.04	73,209,018.57	-2.63
管理费用	125,749,429.15	214,479,286.70	-41.37
财务费用	-2,049,281.68	-2,194,083.10	不适用

上期由于非专有技术摊销政策变更、费用化研发项目增加及搬迁费用导致了管理费用的增加。

**3. 研发投入****研发投入情况表**

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	18,096,879.89
本期资本化研发投入	3,391,097.48
研发投入合计	21,487,977.37
研发投入总额占营业收入比例 (%)	3.33
公司研发人员的数量	56
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	10.20
研发投入资本化的比重 (%)	15.78

**情况说明**

□适用 √不适用

## 4. 现金流

√适用 □不适用

单位：元

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
经营活动产生的现金流量净额	31,182,736.45	76,441,135.67	-59.21
投资活动产生的现金流量净额	-86,886,708.26	-67,539,861.66	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	0	-44,378,719.46	不适用

(1) 本年经营性现金流量流入的减少，主要是由于本年度公司购买了不能提前支取的结构性存款；

(2) 投资活动现金流量的净流出增加，主要是购买了理财产品和结构性存款；

(3) 筹资活动的现金流量净额为零，主要是公司年度未分红，也未发生其他筹资活动。

## (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

## (三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

## 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
应收票据	24,015,729.97	0.87	42,366,779.00	1.53	-43.31	增加了票据支付的比例
预付款项	15,205,020.57	0.55	11,568,146.70	0.42	31.44	项目型采购增长
应交税费	11,087,984.67	0.40	4,119,845.55	0.15	169.1	增值税增加
应付股利	7,036,118.74	0.25	497,575.25	0.02	1,314.1	子公司应付少数股东股利增加

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	1,553,251.58	
履约保证金	13,217,236.50	9,970,956.92
投标保证金	586,301.02	
质量保证金	8,188,172.92	1,694,895.84
预付款保证金	3,063,151.00	913,038.45
合计	26,608,113.02	12,578,891.21

## 3. 其他说明

□适用 √不适用

#### (四) 行业经营性信息分析

适用  不适用

输配电及控制设备在电力系统、轨道交通、冶金化工、环保能源等领域具有广泛的应用。经过多年的产业发展和技术革新，行业格局逐步呈现多元化竞争态势，部分细分行业和新兴市场展现新的发展机会。同时，部分国际知名企业逐步扩展在全球的行业地位和市场份额，形成跨国企业与国内各生产企业共同竞争的市场格局，未来我国输配电及控制设备行业竞争日趋激烈，面临的挑战和风险更为严峻。

#### (五) 投资状况分析

##### 1、 对外股权投资总体分析

适用  不适用

报告期内，公司以其持有的上海安奕极智能控制系统有限公司 100% 股权、上海通用广电电力元件有限公司 90% 股权向上海安奕极企业发展有限公司增资。本次增资完成后，上海安奕极企业发展有限公司注册资本由 960 万美元增加到 1,644 万美元，公司持有上海安奕极企业发展有限公司 85.4% 的股权。

同时，公司向宁波梅山保税港区奕隼投资管理中心（有限合伙）转让增资后持有上海安奕极企业发展有限公司 25% 的股权。转让完成后，上海安奕极企业发展有限公司股权结构如下：公司持有 60.4% 股权、AEG 电气（澳洲）有限公司持有 14.6% 股权、宁波梅山保税港区奕隼投资管理中心（有限合伙）持有 25% 股权。

2017 年 5 月 22 日，上海安奕极企业发展有限公司取得由上海市奉贤区市场监督管理局换发的营业执照，注册资本变为 1,644 万美元；2017 年 6 月 28 日，上海安奕极企业发展有限公司取得由上海市奉贤区市场监督管理局换发的营业执照。

具体内容详见公司分别于 2017 年 5 月 27 日、8 月 11 日刊登在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）、上海证券报、中国证券报、证券日报、证券时报的相关公告。

##### (1) 重大的股权投资

适用  不适用

##### (2) 重大的非股权投资

适用  不适用

##### (3) 以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

#### (六) 重大资产和股权出售

适用  不适用

## (七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

子公司全称	企业类型	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	持股比例 (%)	备注
上海通用广电工程有限公司	有限责任公司	上海奉贤	高低压电气开关柜、干式变压器、智能化电气控制设备生产销售	13,600	100	全资子公司
上海澳通韦尔电力电子有限公司	有限责任公司	上海奉贤	生产、销售	5,000	100	全资子公司 2017 年 3 月增资至 5000 万
上海广电电气集团投资管理有限公司	有限责任公司	上海奉贤	投资管理	500	100	全资子公司 2017 年 9 月变更法定代表人
上海安奕极电子科技有限公司	有限责任公司	上海奉贤	电子科技等设备销售、服务	100	100	2018 年 1 月工商变更为广电电气子公司, 原安奕极智能全资子公司
深圳前海华壹投资有限公司	有限责任公司	广东深圳	项目投资、投资咨询、财务咨询、企业管理咨询	3,000	100	全资子公司 2016 年 12 月设立
上海安奕极企业发展有限公司	中外合资	上海奉贤	中低压电气控制设备的生产、销售	USD1644	60.4	控股子公司 2017 年 6 月变更, 增资至 1644 万美元、股权转让、变更法定代表人及董监事
上海安奕极智能控制系统有限公司	有限责任公司	上海奉贤	高低压电气设备、电力电子元件生产销售	2,000	60.4	孙公司, 2017 年 7 月安奕极企业全资子公司
上海通用广电电力元件有限公司	中外合资	上海奉贤	开发、生产小型低压断路器、塑壳开关和电子漏电开关	USD950	54.36	孙公司, 2017 年 8 月安奕极企业控股子公司
山东广电电气有限公司	中外合资	山东济南	中低压电气开关柜输配电设备的销售	USD400	75	控股子公司, 2017 年 9 月变更法定代表人
美国太阳门电气有限公司	其他	美国加利福尼亚州	中压开关设备、变压器、电子元件等产品的销售和技术服务	USD100	70	孙公司, 境外合营, 广电工程公司对外投资
上海艾帕电力电子有限公司	中外合资	上海浦东	电力电子研发	USD70	75	孙公司, 澳通韦尔控股
广州广电通用电气有限公司	国内合资	广州海珠区	电气设备销售、服务	300	51	控股子公司
上海广电安奇流体设备有限公司	中外合资	上海奉贤	生产热交换器等节能产品	3,000	41	参股孙公司, 广电投资公司对外投资
上海通用电气广电有限公司	中外合资	上海奉贤	生产销售电气控制设备及节能变压器	USD2750	40	参股子公司
上海通用电气开关有限公司	中外合资	上海奉贤	生产电气设备元器件	USD1110	40	参股子公司
江苏通用广电电气有限公司	国内合资	江苏南京	高低压电气元件、成套设备、干式变压器	200	35	参股子公司
宁波邦立通用广电电气有限公司	国内合资	浙江宁波	高中低压配电控制设备及器材	150	20	参股孙公司, 广电工程公司对外投资
宁波安奕极智能控制系统有限公司	国内合资	浙江宁波	中低真空断路、低压电力元件、环网柜等生产、销售	1000	12.08	参股孙公司, 上海安奕极智能控制公司对外投资

注:

(1) 公司对全资子公司上海澳通韦尔电力电子有限公司以货币资金增资, 注册资本由人民币 4,500 万元增加到 5,000 万元。2017 年 3 月 30 日, 上海澳通韦尔电力电子有限公司取得上海市奉贤区市场监督管理局换发的营业执照。

(2) 公司以其持有的上海安奕极智能控制系统有限公司 100% 股权、上海通用广电电力元件有限公司 90% 股权向上海安奕极企业发展有限公司增资。本次增资完成后, 上海安奕极企业发展有限公司注册资本由 960 万美元增加到 1,644 万美元, 公司持有上海安奕极企业发展有限公司 85.4% 的股权。

同时, 公司向宁波梅山保税港区奕隼投资管理中心(有限合伙) 转让增资后持有上海安奕极企业发展有限公司 25% 的股权。转让完成后, 上海安奕极企业发展有限公司股权结构如下: 公司持有 60.4% 股权、AEG 电气(澳洲)有限公司持有 14.6% 股权、宁波梅山保税港区奕隼投资管理中心(有限合伙) 持有 25% 股权。

2017 年 5 月 22 日, 上海安奕极企业发展有限公司取得由上海市奉贤区市场监督管理局换发的营业执照, 注册资本变为 1,644 万美元; 2017 年 6 月 28 日, 上海安奕极企业发展有限公司取得由上海市奉贤区市场监督管理局换发的营业执照。

具体内容详见公司分别于 2017 年 5 月 27 日、8 月 11 日刊登在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)、上海证券报、中国证券报、证券日报、证券时报的相关公告。

(3) 公司住所变更, 经公司第三届董事会第二十七次会议、2016 年度股东大会先后审议通过《关于修订〈公司章程〉的议案》, 同意将公司住所由“上海市奉贤区南桥镇环城东路 123 弄 1 号”修订为“上海市奉贤区环城东路 123 弄 1 号 4 幢三层”。本次住所变更修订章程事宜已经上海市工商行政管理局核准完成工商变更登记手续。2017 年 7 月 12 日, 公司领取变更后的营业执照。具体内容详见公司于 2017 年 7 月 20 日刊登在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)、上海证券报、中国证券报、证券日报、证券时报的相关公告。

(5) 控股子公司山东广电电气有限公司, 变更法定代表人、延长合资期限至 30 年(自营业执照签发之日起计算)。2017 年 9 月 26 日, 山东广电取得了山东济南市工商行政管理局颁发的营业执照。

(6) 全资子公司上海广电电气集团投资管理有限公司, 变更法定代表人、董监事人员。2017 年 9 月 29 日, 该公司取得了上海市奉贤区市场监督管理局颁发的营业执照。

(7) 关于参股子公司控制权拟发生变更的提示

2017 年 9 月 27 日广电电气公告, 公司于近日接到参股子公司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”)控股股东通用电气太平洋私人有限公司(以下简称“GE”)的通知, GE 鉴于未来经营管理和业务发展需要, 拟于近期对 EJV、CJV 两家公司的控制权进行变更, 目前 GE 方尚在确定本次控制权变更相关的股权转让交易方案, 并履行相应的内部决策程序。

鉴于目前本次股权转让的具体交易方案尚未确定, 公司暂时无法预计本次股权转让对 EJV、CJV 两家参股子公司经营业绩、业务模式、经营管理等方面的影响。公司将密切关注本次股权转让事宜的后续进展, 并严格按照相关法律、法规的要求, 履行相关的内部审批决策程序和信息披露义务。具体内容详见公司于 2017 年 9 月 27 日刊登在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)、上海证券报、中国证券报、证券日报、证券时报的相关公告。

(8) 上海安奕极电子科技有限公司, 由原上海安奕极智能控制系统有限公司投资变更为广电电气全资子公司。2018 年 1 月 9 日, 该公司取得上海市奉贤区市场监督管理局换发的营业执照。

## (八) 公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

### 三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

#### (一) 行业格局和趋势

适用  不适用

报告期内，公司所处输配电及控制设备制造行业市场竞争激烈，竞争格局呈多元化态势，低端市场产能过剩，公司面临的经营压力仍较大。此外行业积极因素显现，部分细分市场和新兴行业出现了新的机会，如新能源、节能环保等领域。

#### (二) 公司发展战略

适用  不适用

公司将继续加大产品研发力度，完善供应链管理，以高效的管理、领先的研发、优质的产品与服务，努力打造高端品牌，力争发展成为提供产品及服务一揽子解决方案的优质供应商。

#### (三) 经营计划

适用  不适用

2018 年重点做好以下工作：

1、提升经营质量：将集团的经营目标与绩效指标落实到每位员工每个岗位，实行全员绩效管理。公司将努力进取，提高效率，降本增效，创新发展，确保年度经营指标的达成，走可持续发展的健康发展道路。

2、聚集核心产品，提升市场竞争力：元器件业务已完成产品策略、渠道规划等系统性工作，战略重点要转向执行落实阶段。成套及电力电子业务继续深耕平板显示行业、工业 OEM 行业、轨道交通、半导体等重点客户。同时，利用现有资质和资源，以传统产品销售为基础，创新开展“产品+服务”，拓展总包和服务等新业务模式。

3、以客户为中心，持续提升产品和服务质量。将质量管理提升到战略高度，实现“研发、生产、销售”全流程质量管理，努力树立质量和品牌优势；同时，创新研发，全面提升服务不同行业客户的系统能力，不断为客户创造惊喜，最终实现客户满意度提升。

#### (四) 可能面对的风险

适用  不适用

1、宏观经济环境及市场竞争的风险：公司所处的输变电设备制造行业与国家宏观经济景气度有直接的关系。行业集中度不高、竞争较为分散，大多数产品同质化竞争严重，产品毛利率低。公司将积极关注宏观经济变化，努力优化产品结构、提高管理效率、降低经营成本。

2、产品技术创新风险：近年来，技术进步、产品更新换代越来越快。公司将加大研发投入，针对细分市场和重点客户，定制研发满足客户特殊需求的产品，向客户提供完整的解决方案；针对行业新的发展方向 and 趋势，开展技术储备和前沿研究；针对现有产品，实施降本增效。

3、原材料价格变动风险：公司产品主要原材料包括铜、银、钢材、塑料及相关配件等，原材料成本占产品总成本比重较高。当原材料价格出现波动时，经营收益出现较大波动，公司将凭借规模化生产优势，积极与供应商建立战略伙伴关系，努力降低风险。

4、产业升级风险：为确保公司的可持续发展，公司未来可能会寻找产业升级的机会，但各种因素会影响公司产业升级的进程和结果。

#### (五) 其他

适用  不适用

### 四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用  不适用

## 第五节 重要事项

### 一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

1、根据《上市公司监管指引第3号-上市公司现金分红》、上海证券交易所《上市公司现金分红指引》等相关法律规定，公司充分考虑实际情况进一步修订和完善了《公司章程》，明确和细化对公司现金分红的标准、比例和相关内部决策程序等相关条款。规范、完善了公司利润分配的决策程序和实施机制，强化现金分红透明度，充分保护投资者的利益。

2、公司2016年度利润分配方案，经公司2017年5月24日召开的2016年年度股东大会审议通过，方案具体内容为：经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计确认，公司2016年度实现归属于母公司所有者的净利润为-11,236.62万元，母公司截至2016年12月31日的可供分配利润为-657.74万元。鉴于公司累计可供股东分配的利润为负数，公司拟对2016年度不进行现金股利分配，也不进行资本公积金转增股本。

3、报告期内，公司利润分配政策未发生调整。董事会严格按照《公司章程》、股东大会决议认真执行落实利润分配方案，充分发挥监督指导作用，督促独立董事勤勉尽责，不断提高分红政策的透明度，推动公司利润分配政策符合公司经营发展的实际需要，切实提升对股东的回报。

#### (二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每10股送红股数(股)	每10股派息数(元)(含税)	每10股转增数(股)	现金分红的数额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率(%)
2017年	0	0.2	0	18,711,500.00	22,138,399.88	84.52
2016年	0	0	0	0	-112,366,191.29	0
2015年	0	0.50	0	46,743,025.00	7,949,761.14	587.98

#### (三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

#### (四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

二、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

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

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目

是否达到原盈利预测及其原因作出说明

□已达到 □未达到 √不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

□适用 √不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

□适用 √不适用

## 五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

### (一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用  不适用

1、公司本次会计政策变更是根据财政部关于印发修订《企业会计准则 16 号——政府补助》的通知(财会〔2017〕15 号)的要求,将调整财务报表列报,在利润表中的“营业利润”项目之上单独列报“其他收益”项目,将自 2017 年 1 月 1 日起与企业日常活动有关的政府补助从利润表“营业外收入”项目调整为利润表“其他收益”项目列报。公司合并利润表 2017 年度列报“其他收益”增加:15,060,861.39 元,“营业外收入”减少 15,060,861.39 元。

2、根据财政部 2017 年 4 月 28 日《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》(财会〔2017〕13 号)、2017 年 12 月 25 日《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2017〕30 号)的要求,公司在资产负债表中新增“持有待售资产”和“持有待售负债”行项目;在利润表中新增“资产处置收益”、“其他收益”、“(一)持续经营净利润”和“(二)终止经营净利润”行项目。

公司合并资产负债表中本期“持有待售资产”增加 1,363,899.06 元,“投资性房地产”减少 1,363,899.06 元;“持有待售负债”增加 2,274,000.00 元,“预收账款”减少 2,274,000.00 元。

合并利润中列示“持续经营净利润”本期发生额 23,647,528.10 元,列示“终止经营净利润”本期发生额 0.00 元,本期“资产处置收益”增加 593,899.76 元,本期“营业外收入”减少 593,899.76 元,上期“资产处置收益”增加 834,135.11 元;上期“营业外收入”减少 834,135.11 元。

### (二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用  不适用

### (三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用  不适用

### (四) 其他说明

适用  不适用

## 六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬	65
境内会计师事务所审计年限	6

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	大华会计师事务所(特殊普通合伙)	35

### 聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用  不适用

2017 年 5 月 24 日,公司召开 2016 年年度股东大会审议通过了《关于续聘大华会计师事务所(特殊普通合伙)担任公司 2017 年度审计机构的议案》,同意续聘大华会计师事务所(特殊普通合伙)担任公司 2017 年度的审计机构。(具体内容详见公告编号:2017-013)

### 审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用  不适用

七、面临暂停上市风险的情况

(一) 导致暂停上市的原因

适用  不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用  不适用

八、面临终止上市的情况和原因

适用  不适用

九、破产重整相关事项

适用  不适用

十、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项  本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

十一、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用  不适用

十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用  不适用

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用  不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用  不适用

其他说明

适用  不适用

员工持股计划情况

适用  不适用

其他激励措施

适用  不适用

## 十四、重大关联交易

### (一) 与日常经营相关的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
公司分别于 2017 年 4 月 26 日、2017 年 5 月 24 日召开第三届董事会第二十七次会议、2016 年年度股东大会审议通过了《关于 2017 年度日常关联交易的议案》，公司 2017 年度预计发生的日常关联交易是因公司正常生产经营需要而发生，遵循公开、公平、公正原则，不存在损害公司和广大股东利益的情况。	具体内容详见公司已分别于 2017 年 4 月 27 日、2017 年 5 月 25 日在上海证券报、证券时报、证券日报、中国证券报和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的相关公告。

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

#### 3、临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
上海通用电气广电有限公司	联营公司	购买商品	采购商品	市场定价原则		122,629,534.86	26.20			
上海通用电气开关有限公司	联营公司	购买商品	采购商品	市场定价原则		17,008,723.83	3.63			
上海通用电气广电有限公司	联营公司	销售商品	销售商品	市场定价原则		1,451,934.67	0.23			
上海通用电气开关有限公司	联营公司	销售商品	销售商品	市场定价原则		9,084,564.42	1.41			
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%		1,835,065.70	100			
合计				/	/	152,009,823.48		/	/	/
大额销货退回的详细情况					不适用					
关联交易的说明					2017 年 4 月 26 日公司董事会审议通过，并经 2017 年 5 月 24 日股东大会决议通过了《关于 2017 年度日常关联交易的议案》。公司 2017 年预计发生的日常关联交易是因公司正常生产经营需要而发生的，并且遵循了公开、公平、公正的原则，不存在损害公司和广大股东利益的情况，不会对公司本期及未来的财务状况产生不利影响，也不会影响上市公司的独立性。					

**(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易**

**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

(1) 广电电气出售控股子公司上海安奕极企业发展有限公司 25%股权暨关联交易的公告，详见 2017 年 4 月 19 日上海证券交易所网站 (www. sse. com. cn)、上海证券报、中国证券报、证券日报、证券时报公司公告。

(2) 广电电气出售控股子公司上海安奕极企业发展有限公司 25%股权暨关联交易的进展情况公告，详见 2017 年 5 月 27 日上海证券交易所网站 (www. sse. com. cn)、上海证券报、中国证券报、证券日报、证券时报公司公告。

(3) 广电电气出售控股子公司上海安奕极企业发展有限公司 25%股权暨关联交易的进展情况公告，详见 2017 年 8 月 11 日上海证券交易所网站 (www. sse. com. cn)、上海证券报、中国证券报、证券日报、证券时报公司公告。

**3、 临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况**

适用 不适用

**(三) 共同对外投资的重大关联交易**

**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**(四) 关联债权债务往来**

**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

## 3、临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
上海通用电气广电有限公司	联营公司	10,457,153.78	-2,126,381.55	8,330,772.23	70,758,701.47	-14,711,615.32	56,047,086.15
上海通用电气开关有限公司	联营公司	3,812,722.68	-1,548,572.74	2,264,149.94	550,773.17	-93,701.96	457,071.21
江苏通用广电电气有限公司	联营公司	298,384.62	0	298,384.62			
宁波安奕极智能控制系统有限公司	联营公司	642,481.67	-642,481.67	0			
上海广电安奇流体设备有限公司	联营公司	2,928,729.56	0	2,928,729.56			
合计		18,139,472.31	-4,317,435.96	13,822,036.35	71,309,474.64	-14,805,317.28	56,504,157.36
关联债权债务形成原因	由于正常经营需要所发生的债权债务往来						
关联债权债务对公司的影响	关联债权债务总额占公司期末总资产比重较小，对公司经营成果及财务状况影响较小						

## (五) 其他

□适用 √不适用

## 十五、重大合同及其履行情况

## (一) 托管、承包、租赁事项

## 1、 托管情况

□适用 √不适用

## 2、 承包情况

□适用 √不适用

## 3、 租赁情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
上海广电电气(集团)股份有限公司	上海兴巨实业发展有限公司(原绍健)	厂房	129,494,393.66	2016/10/1	2018/9/30	2,955,238.10	直线法确认为当期损益	增加收益	否	
上海广电电气(集团)股份有限公司	英域成语言培训(上海)有限公司	办公楼	9,235,327.16	2015/3/1	2018/2/28	1,097,680.00	直线法确认为当期损益	增加收益	否	
上海广电电气(集团)股份有限公司	广州玖铭汇盈股权投资基金管理有限公司	办公楼	15,800,720.38	2017/4/24	2018/5/23	1,125,165.71	直线法确认为当期损益	增加收益	否	
上海广电电气(集团)股份有限公司	上海时亦物业管理有限公司	厂房	221,722,542.69	2017/4/1	2027/3/31	9,542,857.14	直线法确认为当期损益	增加收益	否	
上海广电电气(集团)股份有限公司	上海羨冠实业有限公司	厂房	129,494,393.66	2017/4/1	2019/3/31	7,714,285.71	直线法确认为当期损益	增加收益	否	

## 租赁情况说明

“租赁收益”为公司年度租赁收益。

## (二)担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	
公司及其子公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	3,862.23
报告期末对子公司担保余额合计（B）	3,574.91
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	3,574.91
担保总额占公司净资产的比例（%）	1.47
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）	
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）	
上述三项担保金额合计（C+D+E）	
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	<p>报告期内，公司对控股子公司的担保事项，经2017年4月26日第三届董事会第九次会议审议通过，同意为工程公司、澳通韦尔、安奕极智能、安奕极企业及电力元件申请综合授信提供担保。详见2017年4月28日披露的2017-008《为子公司融资提供担保的公告》。这五家公司均为公司合并报表范围内的全资、控股子公司，为其提供担保风险可控，不会损害公司及公众股东的利益。</p> <p>1) 截至2017年12月31日止，本公司为全资子公司澳通韦尔提供担保，担保余额为人民币1,000万元。</p> <p>2) 本公司为全资子公司上海澳通韦尔电力电子有限公司承担的已到期保证合同项下的未到期保函余额为82.74万元。</p> <p>3) 截至2017年12月31日止，本公司为全资子公司工程公司提供担保，担保余额为人民币2,144.23万元。</p> <p>4) 本公司为控股子公司上海安奕极企业发展有限公司在2017年10月23日至2018年7月6日止的授信额度项下的流动资金贷款额度、银行承兑汇票额度、开立保函/备用信用证额度提供保证担保，最高保证金额3,000万元，截至2017年12月31日，担保余额为347.94万元。</p>

**(三) 委托他人进行现金资产管理的情况****1、 委托理财情况****(1). 委托理财总体情况**

□适用 √不适用

**其他情况**

□适用 √不适用

**(2). 单项委托理财情况**

□适用 √不适用

**其他情况**

□适用 √不适用

**(3). 委托理财减值准备**

□适用 √不适用

**2、 委托贷款情况****(1). 委托贷款总体情况**

□适用 √不适用

**其他情况**

□适用 √不适用

**(2). 单项委托贷款情况**

□适用 √不适用

**其他情况**

□适用 √不适用

**(3). 委托贷款减值准备**

□适用 √不适用

**3、 其他情况**

√适用 □不适用

投资类型	签约方	投资份额	投资期限	产品类型	投资盈亏(单位:元)	是否涉诉
短期银行理财产品	广发银行股份有限公司	10000 万元	183 天	保本浮动收益	1,704,657.53	否
短期银行理财产品	广发银行股份有限公司	8000 万元	182 天	保本浮动收益	1,356,273.97	否
短期银行理财产品	广发银行股份有限公司	10000 万元	182 天	保本浮动收益	1,695,342.47	否
短期银行理财产品	广发银行股份有限公司	5000 万元	182 天	保本浮动收益	835,205.48	否
短期银行理财产品	广发银行股份有限公司	8000 万元	91 天	保本浮动收益	658,191.78	否
短期银行理财产品	广发银行股份有限公司	8000 万元	90 天	保本浮动收益	658,191.78	否
短期银行理财产品	广发银行股份有限公司	5000 万元	183 天	保本浮动收益	839,794.52	否
短期银行理财产品	广发银行股份有限公司	10000 万元	180 天	保本浮动收益	1,775,342.47	否
短期银行理财产品	广发银行股份有限公司	8000 万元	178 天	保本浮动收益	1,404,493.15	否
短期银行理财产品	广发银行股份有限公司	5000 万元	94 天	保本浮动收益	489,315.07	否
短期银行理财产品	广发银行股份有限公司	5000 万元	95 天	保本浮动收益	507,534.25	否
短期银行理财产品	广发银行股份有限公司	10000 万元	86 天	保本浮动收益	954,246.58	否
短期银行理财产品	广发银行股份有限公司	5000 万元	93 天	保本浮动收益	515,958.90	否
短期银行理财产品	广发银行股份有限公司	5000 万元	90 天	保本浮动收益	499,315.07	否
短期银行理财产品	广发银行股份有限公司	5000 万元	93 天	保本浮动收益	522,328.77	否
短期银行理财产品	广发银行股份有限公司	5000 万元	95 天	保本浮动收益	559,589.04	否

短期银行理财产品	广发银行股份有限公司	10000 万元	95 天	保本浮动收益	1,106,164.38	否
短期银行理财产品	广发银行股份有限公司	10000 万元	95 天	保本浮动收益	1,106,164.38	否
短期银行理财产品	广发银行股份有限公司	8000 万元	95 天	保本浮动收益	884,931.51	否
短期银行理财产品	广发银行股份有限公司	5000 万元	95 天	保本浮动收益	529,794.52	否
短期银行理财产品	广发银行股份有限公司	5000 万元	91 天	保本浮动收益	553,082.19	否
短期银行理财产品	广发银行股份有限公司	5000 万元	95 天	保本浮动收益	566,095.89	否
短期银行理财产品	广发银行股份有限公司	5000 万元	95 天	保本浮动收益	572,602.74	否
短期银行理财产品	广发银行股份有限公司	10000 万元	94 天	保本浮动收益	1,133,150.68	否
短期银行理财产品	广发银行股份有限公司	10000 万元	93 天	保本浮动收益	1,121,095.89	否
短期银行理财产品	广发银行股份有限公司	8000 万元	95 天	保本浮动收益	916,164.38	否
短期银行理财产品	广发银行股份有限公司	5000 万元	96 天	保本浮动收益	578,630.14	否
短期银行理财产品	广发银行股份有限公司	5000 万元	95 天	保本浮动收益	592,123.29	否
短期银行理财产品	广发银行股份有限公司	10000 万元	95 天	保本浮动收益	1,197,260.27	否
短期银行理财产品	广发银行股份有限公司	5000 万元	95 天	保本浮动收益	598,630.14	否
短期银行理财产品	广发银行股份有限公司	3000 万元	31 天	保本浮动收益	96,821.92	否
短期银行理财产品	广发银行股份有限公司	3000 万元	31 天	保本浮动收益	91,232.88	否
短期银行理财产品	广发银行股份有限公司	500 万元	90 天	保本浮动收益	54,863.01	否
短期银行理财产品	中国农业银行股份有限公司	10000 万元	236 天	保本保收益	1,740,716.36	否
短期银行理财产品	中国农业银行股份有限公司	3000 万元	181 天	保本保收益	423,986.30	否
短期银行理财产品	中国农业银行股份有限公司	8000 万元	327 天	保本保收益	2,981,680.00	否
短期银行理财产品	中国农业银行股份有限公司	4000 万元	91 天	保本保收益	349,041.10	否
短期银行理财产品	中国农业银行股份有限公司	3000 万元	212 天	保本浮动收益	724,366.52	否
短期银行理财产品	中国农业银行股份有限公司	1000 万元	34 天	保本浮动收益	29,808.22	否
短期银行理财产品	招商银行股份有限公司	2000 万元	44 天	保本浮动收益	110,420.00	否
短期银行理财产品	招商银行股份有限公司	2000 万元	32 天	保本浮动收益	78,900.00	否
短期银行理财产品	招商银行股份有限公司	500 万元	60 天	保本浮动收益	38,960.00	否
短期银行理财产品	招商银行股份有限公司	2500 万元	85 天	保本浮动收益	256,175.00	否
短期银行理财产品	招商银行股份有限公司	3000 万元	90 天	保本浮动收益	341,010.00	否
短期银行理财产品	招商银行股份有限公司	2000 万元	98 天	保本保收益	182,580.00	否
短期银行理财产品	招商银行股份有限公司	3000 万元	59 天	保本保收益	157,328.77	否
短期银行理财产品	浙江稠州商业银行	1000 万元	32 天	保本浮动收益	28,054.79	否
短期银行理财产品	浙江稠州商业银行	1000 万元	32 天	保本浮动收益	28,054.79	否
短期银行理财产品	中国银行股份有限公司	2000 万元	91 天	保本浮动收益	176,438.36	否
短期银行理财产品	中国银行股份有限公司	3000 万元	91 天	保本浮动收益	284,219.18	否
短期银行理财产品	中国银行股份有限公司	3000 万元	92 天	保本浮动收益	287,342.47	否

**(四) 其他重大合同**

□适用 √不适用

## 十六、其他重大事项的说明

√适用 □不适用

### 1、关于公司住所变更

经公司第三届董事会第二十七次会议、2016 年度股东大会先后审议通过《关于修订〈公司章程〉的议案》，同意将公司住所由“上海市奉贤区南桥镇环城东路 123 弄 1 号”修订为“上海市奉贤区环城东路 123 弄 1 号 4 幢三层”。本次住所变更修订章程事宜已经上海市工商局核准完成工商变更登记手续，公司已领取变更后的营业执照，具体内容详见公司于 2017 年 7 月 20 日刊登在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）、上海证券报、中国证券报、证券日报、证券时报的相关公告（公告编号：2017-019）。

### 2、董事、监事会换届

公司于 2017 年 5 月 24 日召开 2016 年年度股东大会、第四届董事会第一次会议、第四届监事会第一次会议，审议通过选举侯松容、赵淑文、姜小仪、唐斌、胡文、居学成为公司第四届董事会非独立董事，吴胜波、葛光锐、冯羽涛为公司第四届董事会独立董事，选举侯松容为第四届董事会董事长、赵淑文为第四届董事会副董事长；翁焕平、张强为第四届监事会非职工监事，经公司职工代表大会民主选举夏长青为第四届监事会职工监事，选举翁焕平为第四届监事会主席。具体内容详见公司于 2017 年 5 月 25 日刊登在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）、上海证券报、中国证券报、证券日报、证券时报的相关公告（公告编号：2017-013、2017-014、2017-015）。

### 3、关于出售控股子公司上海安奕极企业发展有限公司 25%股权暨关联交易及后续进展

公司分别于 2017 年 4 月 19 日、5 月 27 日披露了关于出售控股子公司上海安奕极企业发展有限公司 25%股权暨关联交易的相关公告（公告编号：2017-003、2017-016）。上海安奕极企业发展有限公司已于近日领取了上海市工商局出具的“准予变更（备案）登记通知书”以及核发新的工商营业执照，目标股权已完成交割，股权购买方已于 2017 年 8 月 8 日完成向公司支付扣除履约保证金后的剩余股权转让价款，具体内容详见公司于 2017 年 8 月 11 日刊登在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）、上海证券报、中国证券报、证券日报、证券时报的相关公告（公告编号：2017-020）。

### 4、关于参股子公司控制权拟发生变更的提示

公司于近日接到参股子公司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”）控股股东通用电气太平洋私人有限公司（以下简称“GE”）的通知，GE 鉴于未来经营管理和业务发展需要，拟于近期对 EJV、CJV 两家公司的控制权进行变更，目前 GE 方尚在确定本次控制权变更相关的股权转让交易方案，并履行相应的内部决策程序。

鉴于目前本次股权转让的具体交易方案尚未确定，公司暂时无法预计本次股权转让对 EJV、CJV 两家参股子公司经营业绩、业务模式、经营管理等方面的影响。公司将密切关注本次股权转让事宜的后续进展，并严格按照相关法律、法规的要求，履行相关的内部审批决策程序和信息披露义务。具体内容详见公司于 2017 年 9 月 27 日刊登在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）、上海证券报、中国证券报、证券日报、证券时报的相关公告（公告编号：2017-022）。

## 十七、积极履行社会责任的工作情况

### (一)上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

### (二)社会责任工作情况

适用 不适用

广电电气重视企业的社会责任，坚持将企业发展成果惠及职工、造福社会，不断完善职工保障体系，尽力为职工搭建成长平台，积极参与社会公益，追求企业、社会与环境的和谐发展。

1、积极开展党群工作。集团党委、工会、和团委按照上级要求组织开展学习教育活动，开展了民主协商并签订集体合同，在平时探望慰问生病、有难员工的基础上，开展了夏送清凉、秋送助学、冬送温暖的活动，以及集团过中秋、大龄青年相亲、敬老等活动，组织开展义务献血、慈善捐款、与奉贤区事实孤儿结对、失独老人结对等公益慈善活动。

2、坚持诚信经营，依法及时缴纳税收。诚信经营一直是广电电气的核心价值观，强调以客户为中心，不断加强客户服务和提升客户满意度。公司历来如实申报税额，及时缴纳税款，在履行社会责任、回报社会同时，以实际行动支持了地方经济发展。

3、合理回报股东。在经济效益稳步增长的同时，公司十分重视对投资者的合理回报，公司每年均通过现金分红实现对全体股东投资的回报，2014 至 2016 年公司已累计现金分红达 93,408,062.5 元（含税）。

4、支持社会公益事业、宣扬全民慈善文化。多年来，积极主动承担社会责任，热心公益慈善事业。近年来，持续加大社会公益慈善事业投入，先后出资捐赠赈灾、助学、助残、济困、参与“蓝天下的至爱”等活动，公司将在慈善事业发展中进一步发挥示范引领作用，不断回报社会，惠及更多困难弱势群体。上海市慈善基金会“广电电气严怀忠慈善基金”积极开展慈善活动，帮助公司身患大病的员工家庭，帮助区内各村的贫困老人、遭遇不幸的失独老人，帮助没有父爱母爱的“事实孤儿”。公司每年组织员工参加义务献血。

5、营造良好的工作、学习、生活环境。员工是企业经营发展的重要参与者，公司根据《劳动法》及有关法律法规的规定，从年休假、病事假待遇、劳动保护、健康体检等，保障了员工的合法权益，为员工按时足额缴纳社会养老、医疗、工伤、失业、生育等各项保险，增加在职教育与岗位培训机会，推动企业和员工共同成长。开展形式多样的集体活动，组织多种形式的文体体育拓展活动，开展职工技能竞赛、中高层管理人员“身心健康和谐生活”活动。

6、高度重视公司清洁、生产和安全生产体系的建设和优化工作，积极履行公司在环保与职业健康方面的社会责任。报告期内，公司持续保障在环保、安全生产等方面的资金投入，不断提升公司安全生产管理水平；同时，大力实施节能减排工作，深入将节约环保理念贯穿于日常运营全过程，进一步强化公司员工的安全、环保和职业健康意识的相关培训，营造良好的 EHS 企业文化氛围。

### (三)环境信息情况

#### 1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

#### 2. 重点排污单位之外的公司

适用 不适用

#### 3. 其他说明

适用 不适用

### (四)其他说明

适用 不适用

**十八、可转换公司债券情况**

**(一) 转债发行情况**

适用 不适用

**(二) 报告期转债持有人及担保人情况**

适用 不适用

**(三) 报告期转债变动情况**

适用 不适用

报告期转债累计转股情况

适用 不适用

**(四) 转股价格历次调整情况**

适用 不适用

**(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排**

适用 不适用

**(六) 转债其他情况说明**

适用 不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、普通股股本变动情况

#### (一) 普通股股份变动情况表

##### 1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

##### 3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、证券发行与上市情况

#### (一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

#### (二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

#### (三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

### 三、股东和实际控制人情况

#### (一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	53,249
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	52,160
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限 售条件股 份数量	质押或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
新余旻杰投资管理有限公司	0	131,253,000	14.03	0	无		境内非国有法人
深圳华信同行资产管理合伙企业(有限合伙)	0	129,000,000	13.79	0	质押	24,000,000	其他
北京仁海维投资管理咨询有限公司	0	40,896,900	4.37	0	无		境内非国有法人
ZHAO SHU WEN	0	25,100,820	2.68	0	无		境外自然人
李忠琴	0	20,100,000	2.15	0	无		境内自然人
张丽姿	1,942,233	8,120,914	0.87	0	质押	7,405,000	境内自然人
谢红秀	1,265,147	5,720,047	0.61	0	质押	5,350,000	境内自然人
陈克清	629,700	4,979,700	0.53	0	无		境内自然人
朱光明	0	4,723,776	0.50	0	无		境内自然人
施玲玲	0	3,612,500	0.39	0	无		境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量			股份种类及数量			
				种类	数量		
新余旻杰投资管理有限公司	131,253,000			人民币普通股	131,253,000		
深圳华信同行资产管理合伙企业(有限合伙)	129,000,000			人民币普通股	129,000,000		
北京仁海维投资管理咨询有限公司	40,896,900			人民币普通股	40,896,900		
ZHAO SHU WEN	25,100,820			人民币普通股	25,100,820		
李忠琴	20,100,000			人民币普通股	20,100,000		
张丽姿	8,120,914			人民币普通股	8,120,914		
谢红秀	5,720,047			人民币普通股	5,720,047		
陈克清	4,979,700			人民币普通股	4,979,700		
朱光明	4,723,776			人民币普通股	4,723,776		
施玲玲	3,612,500			人民币普通股	3,612,500		
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，ZHAO SHU WEN 为新余旻杰投资管理有限公司的控股股东，二者为一致行动人。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

## (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

#### 四、控股股东及实际控制人情况

##### (一) 控股股东情况

##### 1 法人

适用 不适用

名称	新余旻杰投资管理有限公司
单位负责人或法定代表人	ZHAO SHU WEN (赵淑文)
成立日期	2009-11-26
主要经营业务	投资管理（除股权投资和股权投资管理），经济信息咨询，企业管理咨询。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

##### 2 自然人

适用 不适用

##### 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

适用 不适用

##### 4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

##### 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



**(二) 实际控制人情况****1 法人**

□适用 √不适用

**2 自然人**

√适用 □不适用

姓名	赵淑文
国籍	澳大利亚
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	广电电气副董事长
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

**3 公司不存在实际控制人情况的特别说明**

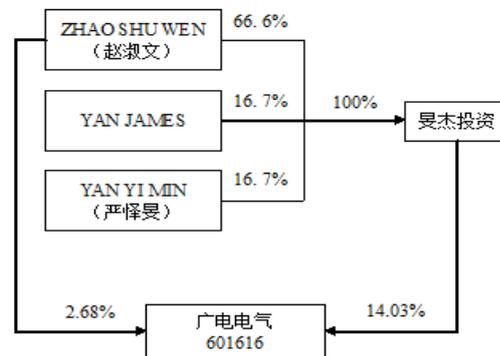
□适用 √不适用

**4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期**

□适用 √不适用

**5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图**

√适用 □不适用

**6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司**

□适用 √不适用

**(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍**

□适用 √不适用

## 五、其他持股在百分之十以上的法人股东

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

法人股东名称	单位负责人 或法定代表 人	成立日期	组织机构 代码	注册 资本	主要经营业务或管理活动等 情况
深圳华信同行资产管理合伙企业 (有限合伙)	侯昱(执行事 务合伙人委 派代表)	2015-10-14	914403003587522908 (统一社会信用代码)	3,100	受托管理资产、股权投资, 投资咨询及信息咨询(以上 不含限制项目);投资兴办 实业(具体项目另行申报); 国内贸易、经营进出口业务 (不含专营、专卖商品)。
情况说明	华信同行主体类型为有限合伙。				

## 六、股份限制减持情况说明

□适用 √不适用

## 第七节 优先股相关情况

□适用 √不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
侯松容	董事长	男	49	2016-01-04	2020-05-23	0	0	0		162.5	否
赵淑文	副董事长	女	49	2016-01-04	2020-05-23	25,100,820	25,100,820	0		162.5	否
姜小仪	董事、总裁	男	49	2016-08-15	2020-05-23	0	0	0		101.3	否
唐斌	董事	男	46	2012-08-16	2020-05-23	0	0	0		6	否
胡文	董事	男	50	2017-05-24	2020-05-23	0	0	0		3.5	否
居学成	董事	男	47	2017-05-24	2020-05-23	0	26,500	26,500		3.5	否
吴胜波	独立董事	男	51	2014-04-30	2020-05-23	0	0	0		12	否
葛光锐	独立董事	女	50	2017-05-24	2020-05-23	0	0	0		7	否
冯羽涛	独立董事	男	50	2017-05-24	2020-05-23	0	0	0		7	否
翁焕平	监事会主席	男	54	2014-04-30	2020-05-23	0	0	0		14.2	否
张强	监事	男	48	2014-04-30	2020-05-23	0	0	0		19.4	否
夏长青	职工代表监事	男	57	2017-05-24	2020-05-23	0	0	0		11.9	否
王斌	常务副总裁	男	34	2016-08-15	2020-05-23	0	0	0		112.5	否
罗日亮	董事会秘书	男	38	2016-03-11	2020-05-23	0	0	0		74.5	否
朱昕	财务总监	男	40	2016-10-08	2020-05-23	0	0	0		61.25	否
赵丙贤 (离任)	副董事长	男	54	2007-12-24	2017-05-24	0	0	0		2.5	否
王江 (离任)	董事、副总裁	男	47	2014-04-30	2017-04-07	1,003,844	1,003,844	0		97.5	否
吕巍 (离任)	董事	男	53	2014-04-30	2017-05-24	0	0	0		2.5	否
夏立军 (离任)	独立董事	男	42	2014-04-30	2017-05-24	0	0	0		5	否
朱洪超 (离任)	独立董事	男	58	2014-04-30	2017-05-24	0	0	0		5	否
朱光明 (离任)	监事会主席	男	56	2014-04-30	2017-05-24	4,723,776	4,723,776	0		65.9	否
合计	/	/	/	/	/	30,828,440	30,854,940	26,500	/	937.45	/

姓名	主要工作经历
侯松容	曾任康佳集团股份有限公司总裁、董事长，华侨城（亚洲）控股有限公司董事局主席，华侨城股份有限公司总裁。先后兼任中国电子企业协会副会长、中国青年企业家协会副会长、北京大学企业家俱乐部执行理事等职。2015年12月16日起，任广电电气董事；2016年1月4日至2016年8月15日，任广电电气总裁；2016年1月4日至今，任广电电气董事长。
赵淑文	曾任广电电气董事长、代总裁。2016年1月4日起，任广电电气副董事长。
姜小仪	历任广东人民广播电台技术部助理工程师；康佳信息网络公司副总经理、康佳集团研究院院长、昆山康佳电子有限公司总经理、康佳集团战略发展中心总经理。2000年获美国CES2000创新大奖。2016年8月15日起，任广电电气总裁；2017年5月24日起，兼任广电电气董事。
胡文	1997-2000，摩根士丹利（纽约）分析师；2000-2008，美林证券（纽约）资深分析师、投资经理；2008-2009，香港兆亚投资全球策略师、基金经理；2009-2013，香港展腾投资中国负责人、投资经理；2013-2017，上海合力金信息技术有限公司法人代表。
居学成	1991年至2006年历任上海大学（原上海科技大学）射线应用研究所讲师，广东长园电缆附件有限公司董事、总经理助理，深圳市旭生三益科技有限公司总经理等职务；2006年8月至今任深圳市旭生三益科技有限公司执行董事、总经理；2015年6月至今任深圳市赛欣瑞科技发展有限公司监事，2015年8月至今任深圳市前海四海新材料投资基金管理有限公司董事，2015年4月至今任深圳市通产丽星股份有限公司独立董事，2016年6月至今任浙江凯恩特种材料股份有限公司独立董事，2016年8月至今任深圳市星源材质股份有限公司独立董事，2016年9月至今任北京大学深圳研究院院长助理。
唐斌	曾任上海复星创富投资管理有限公司总裁，现任上海复星高科技（集团）有限公司高级副总裁，并兼任上海平怡信息科技有限公司执行董事兼总经理等。2012年8月至今，兼任广电电气董事。
吴胜波	曾在美国通用电气公司（GE）、美国霍尼韦尔公司、欧司朗工作，担任亚太区主要领导职位，2017年2月1日入职美国惠而浦公司，现担任惠而浦全球执委，亚太区总裁，及惠而浦（中国）股份有限公司董事长。自2014年4月底，兼任广电电气独立董事。
葛光锐	广东信华会计师事务所注册会计师，从事财务审计工作；2010.3-2016.8，深圳市瑞丰光电子股份有限公司独立董事；2015.1至今，中顺洁柔纸业股份有限公司独立董事。
冯羽涛	历任C-Cube Microsystems、LSI Logic. 和 Zoran Corporation 公司，并担任高级管理人员。自2007年8月至今任 Ambarella Inc. 中国区总经理。
翁焕平	历任上海广电电气（集团）股份有限公司工作党群办主任、党委委员、工会委员、第三届监事会职工代表监事等职；2017年5月24日起，任广电电气第四届监事会主席。
张强	自2003年8月至今，任广电电气财务部会计主管、经理；自2014年4月底，兼任广电电气监事。
夏长青	上海广电电气（集团）股份有限公司集团公司党委委员、纪委书记。2017年5月24日当选为第四届监事会职工代表监事。
王斌	曾任安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）高级审计经理。2014年4月至2016年10月，任广电电气财务总监；2014年11月至2016年3月，兼任广电电气董事会秘书；2016年8月起，任广电电气常务副总裁、电气事业部负责人。
朱昕	历任康佳集团彩电事业部计划财务部经理、映瑞光电科技（上海）有限公司财务总监、深圳市大富科技股份有限公司财务总监、深圳库马克股份有限公司财务总监。2016年10月8日起，任上海广电电气（集团）股份有限公司财务总监。

罗日亮	曾任康佳集团股份有限公司办公室副总监、人力资源中心副总监，上海康佳绿色科技股份有限公司副总裁。2016 年 1 月起，任广电电气董事长助理；2016 年 3 月 11 日起，任广电电气董事会秘书。
赵丙贤 (离任)	北京中证万融投资集团有限公司董事长兼总裁、北京中证万融医药投资集团有限公司董事长、沃华医药（证券代码：002107）董事长。2007 年 12 月至 2017 年 5 月，兼任广电电气副董事长。
王江 (离任)	2009 年 8 月至 2017 年 4 月，任广电电气副总裁；自 2014 年 4 月底至 2017 年 4 月，任广电电气董事。目前，任上海通用广电电力元件有限公司、上海安奕极企业发展有限公司总经理。
吕巍 (离任)	上海交通大学安泰管理学院教授、博士生导师。2007 年 12 月至 2014 年 4 月，兼任广电电气独立董事；2014 年 4 月至 2017 年 5 月，兼任广电电气董事。
夏立军 (离任)	上海交通大学会计系主任、教授、博士生导师。2014 年 4 月底至 2017 年 5 月，兼任广电电气独立董事。
朱洪超 (离任)	上海市联合律师事务所主任、高级合伙人；上海仲裁委员会仲裁员、中国国际经济贸易仲裁委员会上海分会仲裁员、华东政法大学、上海大学法学院、上海政法大學兼职教授。2014 年 4 月底至 2017 年 5 月，兼任广电电气独立董事。
朱光明 (离任)	上海通用电气广电有限公司和上海通用电气开关有限公司副总经理；2007 年 12 月至 2014 年 4 月，兼任广电电气监事；2014 年 4 月底至 2017 年 5 月，兼任广电电气监事会主席；2014 年 11 月至 2016 年 8 月，任广电电气电气事业部负责人。

其它情况说明

适用 不适用

## (二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

## 二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

### (一) 在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
赵淑文	新余旻杰投资管理有限公司	执行董事、总经理	2012-09-03	2019-11-25
在股东单位任职情况的说明		不适用		

## (二) 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
侯松容	山东沃华医药科技股份有限公司	副董事长	2016-01-06	2019-01-06
侯松容	神州数码集团股份有限公司	独立董事	2016-05-17	2018-04-25
侯松容	惠而浦（中国）股份有限公司	董事	2017-06-02	
姜小仪	上海通用电气广电有限公司	董事	2017-01-18	
姜小仪	上海通用电气开关有限公司	董事	2017-01-18	
唐斌	Fosun International Limited	高级副总裁	2017-03-31	
唐斌	上海复星创富投资管理股份有限公司	董事长	2015-09-30	
唐斌	上海平怡信息科技有限公司	执行董事兼总经理	2010-07-28	2020-07-27
唐斌	复星凯雷（上海）股权投资管理有限公司	董事	2017-06-16	
唐斌	上海复星惟实投资管理有限公司	董事	2012-07-18	
唐斌	上海惟颐投资管理有限公司	执行董事	2014-06-04	
唐斌	济南复星平怡投资管理有限公司	执行董事	2015-08-10	
唐斌	上海泰泱投资管理有限公司	执行董事	2015-11-19	
唐斌	亚东星尚长歌投资管理有限公司	执行董事	2016-01-06	
唐斌	贯榕投资管理(上海)有限公司	董事	2016-03-09	
唐斌	浙江复逸化妆品有限公司	董事	2016-03-29	
唐斌	南京南钢钢铁联合有限公司	董事	2016-05-31	
唐斌	南京钢铁联合有限公司	董事	2016-05-31	
唐斌	南京钢铁股份有限公司	董事	2016-10-28	
唐斌	海南矿业股份有限公司	董事	2016-09-19	
唐斌	上海钢铁电子商务股份有限公司	董事	2017-08-15	
居学成	深圳市前海四海新材料投资基金管理有限公司	董事	2015-08	
居学成	深圳市旭生三益科技有限公司	执行董事、总经理	2006-08	
居学成	浙江凯恩特种材料股份有限公司	独立董事	2016-06-15	2019-06-14
居学成	江苏九鼎新材料股份有限公司	独立董事	2018-02-06	2021-02-05
居学成	深圳市通产丽星股份有限公司	独立董事	2015-05-14	2020-06-28
居学成	深圳市铂科新材料股份有限公司	独立董事		
居学成	深圳市星源材质股份有限公司	独立董事	2016-08-13	2020-11-03
吴胜波	惠而浦（中国）股份有限公司	董事长	2017-12-29	2019-06-15

葛光锐	中顺洁柔纸业股份有限公司	独立董事	2015-01-06	2021-01-31
冯羽涛	Ambarella Inc	中国区总经理		
王斌	上海通用电气广电有限公司	董事	2016-02-02	
王斌	上海通用电气开关有限公司	董事	2016-02-02	
朱昕	上海通用电气广电有限公司	监事	2017-01-18	
朱昕	上海通用电气开关有限公司	监事	2017-01-18	
赵丙贤（离任）	北京中证万融投资集团有限公司	董事长、总裁	1991-01-01	
赵丙贤	山东沃华医药科技股份有限公司	董事长	2006-04-08	2019-01-06
赵丙贤	罗莱生活科技股份有限公司	董事	2007-11-27	2020-02-09
赵丙贤	新光圆成股份有限公司	董事	2016-05-12	2019-05-11
吕巍（离任）	上海交通大学安泰经济与管理学院	教授、博士生导师	2006-04	
吕巍	上海市北高新股份有限公司	独立董事	2012-09-07	2019-01-18
吕巍	佛山电器照明股份有限公司	独立董事	2015-12-25	2018-12-24
吕巍	山东沃华医药科技股份有限公司	独立董事	2016-01-06	2019-01-05
吕巍	罗莱生活科技股份有限公司	独立董事	2017-02-10	2020-02-09
吕巍	上海陆家嘴金融贸易区开发股份有限公司	独立董事	2015-04-22	2018-12-31
夏立军（离任）	上海交通大学	会计系主任、教授、博士生导师	2011-03	
朱洪超（离任）	上海市联合律师事务所	主任、高级合伙人	1986	
朱洪超	上海仲裁委员会	仲裁员	1995	
朱洪超	中国国际经济贸易仲裁委员会上海分会	仲裁员	2000	
朱洪超	华东政法大学	兼职教授	2002	
朱洪超	上海大学法学院	兼职教授	2006	
朱洪超	上海政法大學	兼职教授	2008	
朱洪超	中化国际（控股）股份有限公司	独立董事	2013-12-19	2019-12-22
朱洪超	上海第一医药股份有限公司	独立董事	2012-06-26	2019-08-28
朱洪超	万达信息股份有限公司	独立董事	2013-12-10	2020-02-07
朱光明（离任）	上海通用电气广电有限公司	副总经理	2016-09-01	
朱光明	上海通用电气开关有限公司	副总经理	2016-09-01	
在其他单位任职情况的说明	连任的任期起始日期从首次聘任日起算。			

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、监事、高级管理人员的报酬由董事会薪酬与考核委员会提出方案，高级管理人员的报酬由董事会决定，董事与监事的报酬经董事会审议通过后，提交股东大会决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据岗位职责、公司经营情况，依据《公司董事、监事、高级管理人员薪酬及绩效考核管理制度》进行考核，并参照市场薪酬状况确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	外部董事、独立董事的津贴按月发放。高级管理人员基本薪酬按月发放，绩效奖金在完成年度考核后发放。2017 年度，公司实际支付董事、监事和高级管理人员的报酬为 937.45 万元（税前）。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	2017 年度，全体董事、监事和高级管理人员从公司获得的报酬合计为 937.45 万元（税前）。

### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
胡文	董事	选举	新聘
居学成	董事	选举	新聘
葛光锐	独立董事	选举	新聘
冯羽涛	独立董事	选举	新聘
翁焕平	监事会主席	选举	新聘
夏长青	职工代表监事	选举	新聘
赵丙贤	副董事长	离任	换届
吕巍	董事	离任	换届
夏立军	独立董事	离任	换届
朱洪超	独立董事	离任	换届
朱光明	监事会主席	离任	换届
王江	董事、副总裁	离任	个人原因

### 五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

## 六、母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	150
主要子公司在职员工的数量	442
在职员工的数量合计	592
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	277
销售人员	63
技术人员	53
财务人员	22
行政人员	177
合计	592
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	19
本科	110
大专	179
中专	126
中专以下	158
合计	592

### (二) 薪酬政策

适用 不适用

公司根据行业和地区实际情况，制定了与绩效考核挂钩的薪酬制度，特别注重 KPI 与 CPI 考核相结合的全面绩效合约管理，其考核结果作为确定员工薪酬、晋升、降级、退職等依据。通过定期、不定期绩效评估，定期分析员工薪酬状况，寻求改进绩效的机会，努力达到团队凝聚力、组织执行力、战略推动力的提升。

### (三) 培训计划

适用 不适用

公司重视人才的发展，为员工技能和职业发展提供良好的培训机会、培训资源。公司通过年度绩效评估工作，了解员工绩效改善和绩效提升需求，制订员工培训计划。同时，针对骨干员工，实施有针对性的员工人才发展计划。公司组织的培训包括：职业技能培训、专业技能培训及管理技能培训等，通过这些措施提高员工专业知识或技能，满足公司发展和员工自身发展的需要。2017 年，公司共组织职业技能培训 68 场，培训 400 多人次。根据实际经营管理需要，公司制订了 2018 年度培训重点工作：1、结合企业实际情况，建立企业内部“导师”制度，推动核心员工掌握先进的岗位技能；2、通过开展中高级管理培训，着力提高管理人员的管理和沟通技能；3、量身订制有针对性的培训方案，特别为销售、技术类、技能类岗位提供适合的最新的岗位技能提升培训；4、通过培训过程和结果评估，提升培训工作效率；5、实施三级人才梯队建设，为后备管理骨干提供轮岗机会，为公司战略发展夯实人才基础。

### (四) 劳务外包情况

适用 不适用

## 七、其他

适用 不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》等法律、法规及中国证监会、上海证券交易所等有关规定，不断完善法人治理结构，逐步健全内部控制制度，规范开展“三会”运作，强化信息披露事务管理，推动投资者关系管理工作，保障法人治理结构高效运行，公平保护公司全体股东的利益。公司治理的主要情况如下：

#### 1、股东与股东大会

公司股东大会的召集、召开、审议、表决和披露等相关程序严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》的相关规定，确保全体股东，特别是中小股东享有合法、平等地位，能够充分行使股东的合法权利。报告期内，公司共召开一次年度股东大会。

#### 2、控股股东与公司

公司控股股东行为规范，没有超越股东权限直接或者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、业务方面相互独立，公司董事会、监事会及其他内部机构均实行独立运作。公司控股股东严格按照上市时所作出的相关承诺，避免同业竞争及关联交易。

#### 3、董事会与董事

公司董事会人数及人员构成符合法律、法规的要求。公司独立董事为不同行业领域的专业人才，董事会的构成有助于提升公司董事会决策的独立性、专业性、科学性，保障公司的规范健康发展。公司董事尽责勤勉，认真维护公司和全体股东的利益。董事会下设四个专业委员会：审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会、战略委员会；审计委员会委员均由独立董事担任，该委员会召集人为会计专业的独立董事；各专业委员会严格按照《工作细则》展开各项工作，持续强化公司董事会科学、客观、合理的决策机制，推动公司董事会对经营管理层的有效监督。报告期内，公司共召开五次董事会会议。

#### 4、监事会与监事

公司监事会人数、人员构成符合相关法律、法规的要求。公司监事会由三名成员组成，其中一名为职工代表监事。公司监事会严格按照《公司法》、《公司章程》和《监事会议事规则》等相关法律规定召集、召开定期和临时会议，公司监事积极勤勉履行职责，依法对公司财务情况、董事、高级管理人员履行职责的合法合规性等事项进行监督，维护公司和全体股东的利益。报告期内，公司共召开四次监事会会议。

#### 5、相关利益者

公司充分尊重和维护股东、员工、成员企业等相关利益者的合法权益，积极合作，共同推进公司持续健康发展。

#### 6、公司内控规范实施工作开展情况

根据中国证监会、上海证券交易所的相关法律规定，公司积极开展、落实内部控制的相关工作，依法、合规披露《内部控制评价报告》，并聘请审计机构出具《内部控制审计报告》。

#### 7、信息披露与透明度

公司严格按照中国证监会、上海证券交易所相关法律规定，以及《公司章程》、《信息披露管理制度》等要求，真实、准确、完整、及时、公平地披露各类定期报告和临时公告，确保所有股东平等获得公司信息。报告期内，公司依规、及时披露 2016 年年度报告、2017 年一季度报告、2017 年半年度报告、2017 年三季度报告等定期报告和 25 项临时公告。

#### 8、内幕知情人登记管理工作

公司内幕信息知情人信息由专人负责登记、保存和报备，对年度报告、利润分配等重大事项严格按照《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》登记内幕信息知情人档案，记录各阶段、各环节的内幕信息知情人名单和知悉主要内幕信息情况，有效防范和杜绝内幕交易等违法行为。

2018 年，公司将持续提升公司治理水平、建立健全法人治理结构，助力公司未来稳健、持续发展。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因  
适用 不适用

## 二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2016 年年度股东大会	2017 年 5 月 24 日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)	2017 年 5 月 25 日

股东大会情况说明

适用 不适用

报告期内，公司召开一次股东大会，会议严格按照《公司法》、《上市公司股东大会规则》及《公司章程》等相关要求，依法合规履行会议召集、会议通知、议案表决、信息披露等法定程序，会议聘请国浩律师（上海）事务所出席见证，并出具了相应的《法律意见书》。

## 三、董事履行职责情况

### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况 出席股东大会的次数
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	
侯松容	否	5	5	3	0	0	否	1
赵淑文	否	5	5	3	0	0	否	1
姜小仪	否	3	3	2	0	0	否	0
唐斌	否	5	4	4	1	0	否	0
胡文	否	3	3	2	0	0	否	0
居学成	否	3	3	2	0	0	否	0
吴胜波	是	5	4	4	1	0	否	0
葛光锐	是	3	3	2	0	0	否	0
冯羽涛	是	3	3	3	0	0	否	0
赵丙贤 (离任)	否	2	2	1	0	0	否	0
吕巍 (离任)	是	2	2	1	0	0	否	0
夏立军 (离任)	是	2	2	1	0	0	否	0
朱洪超 (离任)	是	2	2	1	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	5
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	3
现场结合通讯方式召开会议次数	1

**(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况**

适用 不适用

**(三) 其他**

适用 不适用

**四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况**

适用 不适用

公司董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会。报告期内，各专业委员会充分发挥各自职责，严格按照各专业委员会工作细则要求，分别就定期报告、关联交易、聘任审计机构、内部控制评价与审计、高级管理人员薪酬等事项展开认真研究和审核，提出关注重点，包括审计过程中提出：需要把关资产减值计提、监督公司应收账款管理、存量资产和资金使用情况等内容。报告期内，公司各专业委员会履行职责时未对相关事项提出异议。

**五、监事会发现公司存在风险的说明**

适用 不适用

**六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明**

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

**七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况**

适用 不适用

公司董事会根据公司年度工作目标和经营计划的完成情况，对公司高级管理人员进行考核。

**八、是否披露内部控制自我评价报告**

适用 不适用

具体内容详见 2018 年 4 月 28 日披露在上海证券交易所（www.sse.com.cn）《2017 年度内部控制评价报告》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

**九、内部控制审计报告的相关情况说明**

适用 不适用

公司聘请大华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2017 年度内部控制审计机构，对公司 2017 年度内部控制的有效性进行了审计，并出具了标准无保留意见的内部控制审计报告。《内部控制审计报告》于 2018 年 4 月 28 日在上海证券交易所（www.sse.com.cn）披露。

是否披露内部控制审计报告：是

**十、其他**

适用 不适用

## 第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十一节 财务报告

### 审计报告

√适用 □不适用

大华审字[2018]001242 号

上海广电电气(集团)股份有限公司全体股东:

#### 一、 审计意见

我们审计了上海广电电气(集团)股份有限公司(以下简称广电电气)财务报表,包括 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表,2017 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相关财务报表附注。

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了广电电气 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2017 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、 形成审计意见的基础

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

#### 三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断,认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景,我们不对这些事项单独发表意见。

我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

1. 收入确认
2. 应收账款坏账准备计提

##### (一) 收入确认

##### 1. 事项描述

本年度广电电气收入确认会计政策及账面金额信息请参阅合并财务报表附注四/(二十八)及附注六/注释 61。

2017 年度,广电电气营业收入 64,520.54 万元,其中主营业务收入 61,879.29 万元。广电电气销售产品包括成套设备、元器件、电力电子,其中成套设备、电力电子产品为定制产品,元器件为通配产品。根据收入确认会计政策,公司在发运商品至合同约定交货地点并验收或签收后确认收入。同时营业收入是广电电气的关键业绩指标之一,且对公司财务报表影响重大,故我们将收入确认识别为关键审计事项。

##### 2. 审计应对

在审计收入确认的过程中,我们实施的审计程序主要包括:(1)了解、评价和测试与销售、收款相关的关键内部控制的设计和执行有效性;(2)根据产品类别、销售客户等维度,执行分析性复核程序,判断销售收入和毛利波动的合理性;(3)执行函证程序,函证本期销售金额及销售款结算余额。(4)选取重要及异常样本,检查存货收发记录、不同销售模式下收入确认资料等外部证据,检查收款记录;(5)根据不同销售模式,分别对资产负债表日前后确认的销售收入核对至收入确认的支持性文件,以评估销售收入是否在恰当的会计期间确认;(6)评估管理层对收入的财务报表披露是否恰当。

##### 3. 审计结论

根据已执行的审计工作,我们认为收入确认符合广电电气的会计政策,财务报表中的披露是恰当的。

## （二）应收账款坏账准备计提

### 1. 事项描述

本年度广电电气应收账款坏账准备计提的会计政策及应收账款账面金额信息请参阅合并财务报表附注四/（十一）及附注六/注释 5。

截至 2017 年 12 月 31 日,广电电气应收账款余额 53,364.13 万元,坏账准备 10,265.99 万元,因应收账款坏账准备计提的确定涉及重大的管理层判断和估计,且应收账款对财务报表具有重要性,为此我们认定应收账款坏账准备的计提为关键审计事项。

### 2. 审计应对

在审计应收账款坏账准备的过程中,我们实施的审计程序主要包括:(1)我们对与应收款项日常管理及可收回性评估相关的内部控制的设计及运行有效性进行了解、评估及测试。这些内部控制包括客户信用风险评估、应收款项收回流程、对触发应收款项减值的事件的识别及对坏账准备金额的估计等。(2)对于按照信用特征组合计提坏账的应收账款,进行账龄分析,复核其准确性;(3)对于单独计提坏账准备的应收账款,选取样本获取管理层对预计未来可收回金额做出估计的依据,并复核其合理性;(4)了解并检查表明应收账款发生减值的相关客观依据;查看与应收账款坏账准备计提及核销相关的董事会决议;(5)结合期后回款情况检查,评价管理层对坏账准备计提估计的合理性;(6)评估管理层对于应收账款的财务报表披露是否恰当。

### 3. 审计结论

根据已执行的审计工作,我们认为应收账款坏账准备的计提充分合理。

## 四、其他信息

广电电气管理层对其他信息负责。其他信息包括广电电气 2017 年年度报告中涵盖的信息,但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息,我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计,我们的责任是阅读其他信息,在此过程中,考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作,如果我们确定其他信息存在重大错报,我们应当报告该事实。在这方面,我们无任何事项需要报告。

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督广电电气的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

2. 了解和与审计相关的内部控制,以设计恰当的审计程序。

3. 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

6. 就广电电气中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。并对审计意见承担全部责任。

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

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

中国注册会计师：胡宏  
(项目合伙人)

中国注册会计师：施慧

二〇一八年四月二十六日

## 财务报表

## 合并资产负债表

2017 年 12 月 31 日

编制单位：上海广电电气（集团）股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	六注释 1	246,548,477.95	289,864,953.87
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	六注释 4	24,015,729.97	42,366,779.00
应收账款	六注释 5	430,981,467.38	470,719,468.61
预付款项	六注释 6	15,205,020.57	11,568,146.70
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	六注释 7	367,673.99	767,679.13
应收股利			
其他应收款	六注释 9	18,486,270.65	24,685,951.16
买入返售金融资产			
存货	六注释 10	144,581,155.88	172,589,437.98
持有待售资产	六注释 11	1,363,899.06	
一年内到期的非流动资产			21,929.54
其他流动资产	六注释 13	882,383,261.14	691,687,414.09
流动资产合计		1,763,932,956.59	1,704,271,760.08
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产	六注释 14	10,000,000.00	
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	六注释 17	257,069,960.74	269,437,531.96
投资性房地产	六注释 18	363,151,997.75	378,773,988.41
固定资产	六注释 19	231,227,084.57	261,404,151.35
在建工程	六注释 20		
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	六注释 25	114,484,025.10	128,148,169.91
开发支出	六注释 26	3,197,018.31	4,494,747.73
商誉	六注释 27	3,999,999.80	3,999,999.80
长期待摊费用	六注释 28	3,454,316.02	3,610,835.64
递延所得税资产	六注释 29	12,907,734.29	13,818,430.26
其他非流动资产	六注释 30		1,754,680.00
非流动资产合计		999,492,136.58	1,065,442,535.06

资产总计		2,763,425,093.17	2,769,714,295.14
<b>流动负债:</b>			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	六注释 34	3,866,000.00	
应付账款	六注释 35	191,341,639.16	254,022,858.57
预收款项	六注释 36	26,746,977.16	36,157,343.34
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	六注释 37	1,312,721.87	1,268,964.54
应交税费	六注释 38	11,087,984.67	4,119,845.55
应付利息			
应付股利	六注释 40	7,036,118.74	497,575.25
其他应付款	六注释 41	77,073,854.00	81,323,822.75
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债	六注释 42	2,274,000.00	
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		320,739,295.60	377,390,410.00
<b>非流动负债:</b>			
长期借款			
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	六注释 51	16,947,999.93	20,673,999.97
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		16,947,999.93	20,673,999.97
负债合计		337,687,295.53	398,064,409.97
<b>所有者权益</b>			
股本	六注释 53	935,575,000.00	935,575,000.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积	六注释 55	1,351,218,972.37	1,342,559,643.84
减: 库存股			

其他综合收益	六注释 57	-88,298.45	353,552.66
专项储备			
盈余公积	六注释 59	97,022,904.68	91,277,643.98
一般风险准备			
未分配利润	六注释 60	-19,602,366.41	-35,995,505.59
归属于母公司所有者权益合计		2,364,126,212.19	2,333,770,334.89
少数股东权益		61,611,585.45	37,879,550.28
所有者权益合计		2,425,737,797.64	2,371,649,885.17
负债和所有者权益总计		2,763,425,093.17	2,769,714,295.14

法定代表人：侯松容

主管会计工作负责人：朱昕

会计机构负责人：金卫华

### 母公司资产负债表

2017 年 12 月 31 日

编制单位：上海广电电气（集团）股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		158,801,299.32	181,502,882.52
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		13,126,919.00	11,488,792.80
应收账款	十六注释 1	219,114,372.29	256,435,114.99
预付款项		10,624,545.25	9,182,065.21
应收利息		10,284,896.54	10,058,181.92
应收股利			
其他应收款	十六注释 2	167,745,082.16	104,685,089.89
存货		23,402,288.22	46,874,626.46
持有待售资产		1,363,899.06	
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		810,000,000.00	647,973,007.99
流动资产合计		1,414,463,301.84	1,268,199,761.78
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		10,000,000.00	
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十六注释 3	534,598,860.95	567,080,801.23
投资性房地产		335,169,940.23	349,765,066.41
固定资产		193,681,004.09	232,896,558.31
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		110,145,187.36	127,615,647.42
开发支出		1,097,243.73	2,205,373.32

商誉			
长期待摊费用		1,599,187.54	3,128,018.46
递延所得税资产			
其他非流动资产			1,754,680.00
非流动资产合计		1,186,291,423.90	1,284,446,145.15
资产总计		2,600,754,725.74	2,552,645,906.93
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		65,695,955.50	91,945,667.29
预收款项		14,411,242.20	19,251,132.53
应付职工薪酬		675,596.84	
应交税费		4,233,604.27	3,092,026.48
应付利息			
应付股利			
其他应付款		60,382,516.78	39,147,877.51
持有待售负债		2,274,000.00	
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		147,672,915.59	153,436,703.81
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		15,780,000.00	19,360,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		15,780,000.00	19,360,000.00
负债合计		163,452,915.59	172,796,703.81
<b>所有者权益：</b>			
股本		935,575,000.00	935,575,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,359,573,955.15	1,359,573,955.15
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		97,022,904.68	91,277,643.98
未分配利润		45,129,950.32	-6,577,396.01

所有者权益合计		2,437,301,810.15	2,379,849,203.12
负债和所有者权益总计		2,600,754,725.74	2,552,645,906.93

法定代表人：侯松容

主管会计工作负责人：朱昕

会计机构负责人：金卫华

## 合并利润表

2017 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	六注释 61	645,205,424.55	687,008,457.08
其中：营业收入		645,205,424.55	687,008,457.08
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		707,406,431.55	869,055,432.39
其中：营业成本	六注释 61	490,570,437.00	539,283,849.18
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	六注释 62	5,041,463.08	5,365,497.15
销售费用	六注释 63	71,282,121.04	73,209,018.57
管理费用	六注释 64	125,749,429.15	214,479,286.70
财务费用	六注释 65	-2,049,281.68	-2,194,083.10
资产减值损失	六注释 66	16,812,262.96	38,911,863.89
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）	六注释 68	71,258,857.97	79,042,434.90
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		39,905,857.60	60,103,442.05
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六注释 69	593,899.76	834,135.11
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
其他收益	六注释 70	15,060,861.39	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		24,712,612.12	-102,170,405.30
加：营业外收入	六注释 72	807,932.84	16,377,136.60
减：营业外支出	六注释 73	292,375.26	12,360,161.25
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		25,228,169.70	-98,153,429.95
减：所得税费用	六注释 74	1,580,641.60	15,182,508.68
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		23,647,528.10	-113,335,938.63
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		23,647,528.10	-113,335,938.63
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			

号填列)			
(二)按所有权归属分类			
1. 少数股东损益		1,509,128.22	-969,747.34
2. 归属于母公司股东的净利润		22,138,399.88	-112,366,191.29
六、其他综合收益的税后净额		-631,215.87	733,390.38
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-441,851.11	513,373.27
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		-441,851.11	513,373.27
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额		-441,851.11	513,373.27
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-189,364.76	220,017.11
七、综合收益总额		23,016,312.23	-112,602,548.25
归属于母公司所有者的综合收益总额		21,696,548.77	-111,852,818.02
归属于少数股东的综合收益总额		1,319,763.46	-749,730.23
八、每股收益：			
(一)基本每股收益(元/股)		0.0237	-0.1202
(二)稀释每股收益(元/股)		0.0237	-0.1202

法定代表人：侯松容

主管会计工作负责人：朱昕

会计机构负责人：金卫华

**母公司利润表**  
2017 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十六注释 4	269,226,981.72	248,962,701.12
减: 营业成本	十六注释 4	206,717,389.36	204,885,616.03
税金及附加		3,512,055.52	3,536,692.20
销售费用		25,717,345.45	19,850,511.51
管理费用		73,447,547.43	138,383,716.03
财务费用		-2,626,351.57	-3,081,903.54
资产减值损失		11,159,311.11	30,448,719.45
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)	十六注释 5	92,430,837.25	78,021,667.64
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		40,138,005.51	60,190,193.51
资产处置收益(损失以“-”号填列)		364,794.70	
其他收益		13,210,335.44	
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		57,305,651.81	-67,038,982.92
加: 营业外收入		427,735.24	14,617,142.74
减: 营业外支出		280,780.02	4,255,151.76
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		57,452,607.03	-56,676,991.94
减: 所得税费用			13,267,009.03
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		57,452,607.03	-69,944,000.97
(一)持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		57,452,607.03	-69,944,000.97
(二)终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额			
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		57,452,607.03	-69,944,000.97
七、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)			
(二)稀释每股收益(元/股)			

法定代表人: 侯松容

主管会计工作负责人: 朱昕

会计机构负责人: 金卫华

## 合并现金流量表

2017 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		768,113,320.90	856,101,040.40
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		3,886.13	1,434,234.72
收到其他与经营活动有关的现金	六注释 75	83,714,147.61	57,294,628.74
经营活动现金流入小计		851,831,354.64	914,829,903.86
购买商品、接受劳务支付的现金		575,251,345.52	561,017,990.92
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		98,104,129.03	111,493,781.33
支付的各项税费		28,104,210.44	34,268,912.84
支付其他与经营活动有关的现金	六注释 75	119,188,933.20	131,608,083.10
经营活动现金流出小计		820,648,618.19	838,388,768.19
经营活动产生的现金流量净额		31,182,736.45	76,441,135.67
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		2,193,530,654.75	133,938,992.85
取得投资收益收到的现金		49,559,460.44	58,128,070.40
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,031,444.91	1,003,922.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		2,246,121,560.10	193,070,985.25
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		8,008,268.36	18,454,186.91
投资支付的现金		2,325,000,000.00	242,156,660.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		2,333,008,268.36	260,610,846.91

投资活动产生的现金流量净额		-86,886,708.26	-67,539,861.66
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			2,507,895.00
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			
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			2,507,895.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			46,886,614.46
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			46,886,614.46
筹资活动产生的现金流量净额			-44,378,719.46
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-1,641,725.92	989,443.51
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-57,345,697.73	-34,488,001.94
加：期初现金及现金等价物余额		277,286,062.66	311,774,064.60
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		219,940,364.93	277,286,062.66

法定代表人：侯松容

主管会计工作负责人：朱昕

会计机构负责人：金卫华

## 母公司现金流量表

2017年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		272,718,451.82	340,417,966.87
收到的税费返还		3,886.13	556,902.62
收到其他与经营活动有关的现金		91,923,416.35	37,294,830.35
经营活动现金流入小计		364,645,754.30	378,269,699.84
购买商品、接受劳务支付的现金		171,984,145.26	182,710,444.09
支付给职工以及为职工支付的现金		45,367,881.54	48,912,316.02
支付的各项税费		17,183,639.41	12,234,278.05
支付其他与经营活动有关的现金		100,084,250.76	100,522,398.33
经营活动现金流出小计		334,619,916.97	344,379,436.49
经营活动产生的现金流量净额		30,025,837.33	33,890,263.35
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		2,029,540,686.66	17,831,474.13
取得投资收益收到的现金		94,003,750.87	58,128,070.40
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,781,706.38	1,000,922.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			

收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		2,126,326,143.91	76,960,466.53
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,261,897.78	13,320,777.98
投资支付的现金		2,170,000,000.00	127,156,660.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		2,175,261,897.78	140,477,437.98
投资活动产生的现金流量净额		-48,935,753.87	-63,516,971.45
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			2,507,895.00
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			2,507,895.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			46,732,038.75
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			46,732,038.75
筹资活动产生的现金流量净额			-44,224,143.75
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-1,003,073.67	255,806.00
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-19,912,990.21	-73,595,045.85
加：期初现金及现金等价物余额		176,072,646.44	249,667,692.29
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		156,159,656.23	176,072,646.44

法定代表人：侯松容

主管会计工作负责人：朱昕

会计机构负责人：金卫华

**合并所有者权益变动表**  
2017 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	935,575,000.00				1,342,559,643.84		353,552.66		91,277,643.98		-35,995,505.59	37,879,550.28	2,371,649,885.17
加:会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	935,575,000.00				1,342,559,643.84		353,552.66		91,277,643.98		-35,995,505.59	37,879,550.28	2,371,649,885.17
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					8,659,328.53		-441,851.11		5,745,260.70		16,393,139.18	23,732,035.17	54,087,912.47
(一)综合收益总额							-441,851.11				22,138,399.88	1,319,763.46	23,016,312.23
(二)所有者投入和减少资本												30,090,671.47	30,090,671.47
1.股东投入的普通股												30,090,671.47	30,090,671.47
2.其他权益工具持有者投入资本													
3.股份支付计入所有者权益的金额													
4.其他													
(三)利润分配									5,745,260.70		-5,745,260.70	-6,538,543.49	-6,538,543.49
1.提取盈余公积									5,745,260.70		-5,745,260.70		
2.提取一般风险准备													
3.对所有者(或股东)的分配												-6,538,543.49	-6,538,543.49
4.其他													
(四)所有者权益内部结转					8,659,328.53								8,659,328.53
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					8,659,328.53								8,659,328.53
(五)专项储备													
1.本期提取													
2.本期使用													
(六)其他												-1,139,856.27	-1,139,856.27
四、本期期末余额	935,575,000.00				1,351,218,972.37		-88,298.45		97,022,904.68		-19,602,366.41	61,611,585.45	2,425,737,797.64

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	934,860,500.00				1,344,948,289.13		-159,820.61		91,277,643.98		123,113,710.70	43,640,760.21	2,537,681,083.41
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	934,860,500.00				1,344,948,289.13		-159,820.61		91,277,643.98		123,113,710.70	43,640,760.21	2,537,681,083.41
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	714,500.00				-2,388,645.29		513,373.27				-159,109,216.29	-5,761,209.93	-166,031,198.24
（一）综合收益总额							513,373.27				-112,366,191.29	-749,730.23	-112,602,548.25
（二）所有者投入和减少资本	714,500.00				-2,388,645.29							-5,011,479.70	-6,685,624.99
1. 股东投入的普通股	714,500.00				1,793,395.00								2,507,895.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额					331,480.01								331,480.01
4. 其他					-4,513,520.30							-5,011,479.70	-9,525,000.00
（三）利润分配											-46,743,025.00		-46,743,025.00
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											-46,743,025.00		-46,743,025.00
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	935,575,000.00				1,342,559,643.84		353,552.66		91,277,643.98		-35,995,505.59	37,879,550.28	2,371,649,885.17

法定代表人：侯松容

主管会计工作负责人：朱昕

会计机构负责人：金卫华

**母公司所有者权益变动表**  
2017 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	935,575,000.00				1,359,573,955.15				91,277,643.98	-6,577,396.01	2,379,849,203.12
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	935,575,000.00				1,359,573,955.15				91,277,643.98	-6,577,396.01	2,379,849,203.12
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)								5,745,260.70	51,707,346.33	57,452,607.03	57,452,607.03
(一) 综合收益总额										57,452,607.03	57,452,607.03
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配								5,745,260.70	-5,745,260.70		
1. 提取盈余公积								5,745,260.70	-5,745,260.70		
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	935,575,000.00				1,359,573,955.15				97,022,904.68	45,129,950.32	2,437,301,810.15

2017 年年度报告

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	934,860,500.00				1,357,449,080.14				91,277,643.98	110,109,629.96	2,493,696,854.08
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	934,860,500.00				1,357,449,080.14				91,277,643.98	110,109,629.96	2,493,696,854.08
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	714,500.00				2,124,875.01					-116,687,025.97	-113,847,650.96
（一）综合收益总额										-69,944,000.97	-69,944,000.97
（二）所有者投入和减少资本	714,500.00				2,124,875.01						2,839,375.01
1. 股东投入的普通股	714,500.00				1,793,395.00						2,507,895.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					331,480.01						331,480.01
4. 其他											
（三）利润分配										-46,743,025.00	-46,743,025.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-46,743,025.00	-46,743,025.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	935,575,000.00				1,359,573,955.15				91,277,643.98	-6,577,396.01	2,379,849,203.12

法定代表人：侯松容

主管会计工作负责人：朱昕

会计机构负责人：金卫华

## 一、公司基本情况

### 公司概况

√适用 □不适用

#### (一) 公司注册地、组织形式和总部地址

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

根据2011年度股东大会决议,本公司以2011年12月31日总股本51,810.00万股为基数,以资本公积每10股转增8股并派现金红利5,181.00万元(含税),增加注册资本人民币41,448.00万股。至此,本公司注册资本为人民币93,258.00万元,业经大华会计师事务所有限公司审验并出具大华验字【2014】170号《验资报告》。

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

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

根据公司2013年度第一次临时股东大会审议通过的股票期权激励计划,2016年8月25日第三届董事会第二十二次会议审议通过了《关于公司股票期权激励计划第二期股票期权第二次行权相关事项的议案》,公司股票期权激励对象73名,可行权股票期权数量为714,500股,行权价格为3.51元。经股票期权行权后本公司增加股本人民币71.45万元,增加资本公积179.34万元,变更后的股本为人民币93,557.50万元。业经大华会计师事务所(特殊普通合伙)审验并出具大华验字[2016]000825号《验资报告》。

截至2017年12月31日,本公司累计发行股本总数93,557.50万股,注册资本为93,557.50万元,统一社会信用代码为91310000630505898N,注册地址和总部地址为上海市奉贤区环城东路123弄1号4幢三层,法定代表人为侯松容。

#### (二) 公司业务性质和主要经营活动

本公司属电气机械及器材制造业。

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

#### (三) 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于2018年4月26日批准报出。

## 二、合并财务报表范围

√适用 □不适用

本期纳入合并财务报表范围的主体共 12 户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
上海通用广电工程有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
上海安奕极企业发展有限公司	控股子公司	2	60.40	60.40
上海安奕极智能控制系统有限公司	控股子公司	3	60.40	60.40
上海通用广电电力元件有限公司	控股子公司	3	54.36	54.36
上海澳通韦尔电力电子有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
上海艾帕电力电子有限公司	控股子公司	3	75.00	75.00
上海广电电气集团投资管理有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
太阳门电气有限公司	控股子公司	3	70.00	70.00
广州广电通用电气有限公司	控股子公司	2	51.00	51.00
山东广电电气有限公司	控股子公司	2	75.00	75.00
上海安奕极电子科技有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
深圳前海华壹投资有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00

本期纳入合并财务报表范围的主体与上期相比未发生变化。

## 三、财务报表的编制基础

### (一) 编制基础

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

### (二) 持续经营

√适用 □不适用

本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

## 四、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

□适用 √不适用

### (一) 遵循企业会计准则的声明

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

### (二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

**(三) 营业周期**

□适用 √不适用

**(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**

√适用 □不适用

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

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

**2. 同一控制下的企业合并**

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

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

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

**3. 非同一控制下的企业合并**

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

- ①企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
- ②企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。
- ③已办理了必要的财产权转移手续。
- ④本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。
- ⑤本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

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

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

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收

益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

#### 4. 为合并发生的相关费用

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

### (六) 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

#### 1. 合并范围

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

#### 2. 合并程序

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

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

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

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

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

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

##### (1) 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务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；将子公司或业务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，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

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

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

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差

额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## (2) 处置子公司或业务

### 1) 一般处理方法

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

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

### 2) 分步处置子公司

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

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

### (3) 购买子公司少数股权

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

### (4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

## (七) 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用  不适用

## (八) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## (九) 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

### 1. 外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

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

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

### 2. 外币财务报表的折算

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

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

## (十) 金融工具

√适用 □不适用

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

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

### 2. 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

- 1) 取得该金融资产或金融负债的目的是为了在短期内出售、回购或赎回；
- 2) 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；
- 3) 属于衍生金融工具，但是被指定为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

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

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

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

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

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

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

#### (2) 应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### (3) 持有至到期投资

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

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

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

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

2) 根据合同约定的偿付方式，企业已收回几乎所有初始本金。

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

#### (4) 可供出售金融资产

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

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

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

#### (5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

(1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

#### 4. 金融负债终止确认条件

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

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

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

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

#### 5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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；活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

#### 6. 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

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

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

(1) 发行方或债务人发生严重财务困难；

(2) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

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

(4) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

(5) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

(6) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

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

(8) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

金融资产的具体减值方法如下：

(1) 可供出售金融资产减值准备

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，其中：表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，则表明其发生减值。

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

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

#### (2) 持有至到期投资减值准备

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

### 7. 金融资产及金融负债的抵销

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

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

## (十一) 应收款项

### 1. 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

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

### 2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

#### (1) 信用风险特征组合的确定依据

对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。

确定组合的依据：

组合名称	确定组合的依据
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
账龄分析法组合	相同账龄的应收款项具有类似的信用风险特征

√适用 □不适用

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

#### (2) 根据信用风险特征组合确定的计提方法

①组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	0.50	5.00
其中：1 年以内分项，可添加行		
1—2 年	5.00	5.00
2—3 年	10.00	5.00
3 年以上		
3—4 年	30.00	5.00
4—5 年	50.00	5.00
5 年以上	100.00	5.00

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

### 3. 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

适用 不适用

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。

## (十二) 存货

适用 不适用

### 1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料(低值易耗品)、在产品、产成品(库存商品)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。存货发出时按月末一次加权平均法、产成品发出按个别认定法计价。

### 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

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

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

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

### 4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

**5. 低值易耗品和包装物的摊销方法**

周转材料(低值易耗品)采用一次转销法。

### (十三) 持有待售资产

√适用 □不适用

#### 1. 划分为持有待售确认标准

将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- (2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议，并已获得监管部门批准，且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

确定的购买承诺，是指本公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

#### 2. 持有待售核算方法

对于持有待售的非流动资产或处置组不计提折旧或摊销，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。

上述原则适用于所有非流动资产，但不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产、由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利。

### (十四) 长期股权投资

√适用 □不适用

#### 1. 初始投资成本的确定

(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四 / (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。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

#### 2. 后续计量及损益确认

#### (1) 成本法

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

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

#### (2) 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

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

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；并按照被投

资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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

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

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

### 3. 长期股权投资核算方法的转换

#### (1) 公允价值计量转权益法核算

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

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

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

#### (2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

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

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

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

#### (3) 权益法核算转公允价值计量

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

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

#### (4) 成本法转权益法

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

#### (5) 成本法转公允价值计量

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

#### 4. 长期股权投资的处置

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

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

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

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

(1) 在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

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

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

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

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

#### 5. 共同控制、重大影响的判断标准

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

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

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。(1) 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；(2) 参与被投资单位财务和经营政策制定过程；(3) 与被投资单位之间发生重要交易；

(4) 向被投资单位派出管理人员；(5) 向被投资单位提供关键技术资料。

## (十五) 投资性房地产

### 1. 如果采用成本计量模式的：

#### 折旧或摊销方法

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

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

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

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

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

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

## (十六) 固定资产

### 1. 确认条件

√适用 □不适用

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. 固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。

（1）外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。

（2）自行建造固定资产的成本，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。

（3）投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

（4）购买固定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，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

### 3. 折旧方法

#### （1）固定资产折旧

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额；已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。

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。

各类固定资产的折旧方法、折旧年限和年折旧率如下：

适用 不适用

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

#### (2) 固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

#### (3) 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、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。

#### 4. 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

#### (十七) 在建工程

适用 不适用

##### 1. 在建工程初始计量

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际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，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

##### 2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

#### (十八) 借款费用

适用 不适用

#### (十九) 生物资产

适用 不适用

#### (二十) 油气资产

适用 不适用

## (二十一)无形资产

### 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用 □不适用

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、专利。

#### 1. 无形资产的初始计量

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

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

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

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

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

#### 2. 无形资产的后续计量

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

##### (1) 使用寿命有限的无形资产

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

项目	预计使用寿命（年）
土地使用权	39-50
非专利技术	5
软件	10

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

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。

##### (2) 使用寿命不确定的无形资产

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。对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。

### 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

#### 3. 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

#### 4. 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

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

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

## (二十二) 长期资产减值

√适用 □不适用

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

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

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

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

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

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

## (二十三) 长期待摊费用

√适用 □不适用

### 1. 摊销方法

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

### 2. 摊销年限

类别	摊销年限（年）
装修费	5
厂房改造	10

**(二十四) 职工薪酬**

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

**1. 短期薪酬的会计处理方法**

适用  不适用

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

**2. 离职后福利的会计处理方法**

适用  不适用

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

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等；在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准和年金计划定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

**3. 辞退福利的会计处理方法**

适用  不适用

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

**4. 其他长期职工福利的会计处理方法**

适用  不适用

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

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

**(二十五) 预计负债**

适用  不适用

**(二十六) 股份支付**

适用  不适用

**1. 股份支付的种类**

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

**2. 权益工具公允价值的确定方法**

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：（1）期权的行权价格；（2）期权的有效期；（3）标的股份的现行价格；（4）股价预计波动率；（5）股份的预计股利；（6）期权有效期内的无风险利率。

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

### 3. 确定可行权权益工具最佳估计的依据

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

### 4. 会计处理方法

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

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

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

## (二十七) 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

## (二十八) 收入

适用 不适用

### 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。

合同或协议价款的收取采用递延方式,实质上具有融资性质的,按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

### 2. 确认让渡资产使用权收入的依据

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

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

### 3. 提供劳务收入的确认依据和方法

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

提供劳务交易的结果能够可靠估计,是指同时满足下列条件:

- (1) 收入的金额能够可靠地计量;
- (2) 相关的经济利益很可能流入企业;
- (3) 交易的完工进度能够可靠地确定;
- (4) 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

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。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;同时,按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额,结转当期劳务成本。

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) 已经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) 已经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。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时,销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的,将销售商品的部分作为销售商品处理,将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分,或虽能区分但不能够单独计量的,将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

## (二十九)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。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。

### 2. 政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的,按应收金额确认政府补助。除此之外,政府补助均在实际收到时确认。

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. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 不适用

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内按照合理、系统的方法分期计入损益;

### 4. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 不适用

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。

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,在确认相关费用或损失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,取得时直接计入当期损益。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益;与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

已确认的政府补助需要返还时,初始确认时冲减相关资产账面价值的,调整资产账面价值;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。

**(三十) 递延所得税资产/递延所得税负债**

√适用 □不适用

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

**1. 确认递延所得税资产的依据**

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限,确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是,同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认:(1)该交易不是企业合并;(2)交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

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

**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:

- (1) 商誉的初始确认所形成的暂时性差异;
- (2) 非企业合并形成的交易或事项,且该交易或事项发生时既不影响会计利润,也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)所形成的暂时性差异;
- (3) 对于与子公司、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。

**3. 同时满足下列条件时,将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示**

- (1) 企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利;
- (2) 递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关,但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内,涉及的纳税主体体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

**(三十一) 租赁**

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人,该租赁为融资租赁,其他租赁则为经营租赁。

**1. 经营租赁的会计处理方法**

√适用 □不适用

**(1) 经营租入资产**

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) 经营租出资产**

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

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

**2. 融资租赁的会计处理方法**

□适用 √不适用

**(三十二) 其他重要的会计政策和会计估计**

□适用 √不适用

**(三十三) 重要会计政策和会计估计的变更****1. 重要会计政策变更**

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
因执行新企业会计准则导致的会计政策变更, 财政部财会[2017]13号发布了《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》, 自2017年5月28日起实施。	第四届董事会第四次会议	持有待售资产增加 1,363,899.06 元 投资性房地产减少 1,363,899.06 元 持有待售负债增加 2,274,000.00 元 预收账款减少 2,274,000.00 元
因执行新企业会计准则导致的会计政策变更, 财政部以财会[2017]15号发布了《企业会计准则第16号——政府补助(2017年修订)》, 自2017年6月12日起实施。		其他收益增加: 15,060,861.39 元 营业外收入减少: 15,060,861.39 元
根据《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会[2017]30号, 将原归集于营业外收入、营业外支出的非流动资产处置损益调整至资产处置收益单独列报。2017年度的比较财务报表按新口径追溯调整		上期资产处置收益增加: 834,135.11 元 上期营业外收入减少: 834,135.11 元 本期资产处置收益增加: 593,899.76 元 本期营业外收入减少: 593,899.76 元

**2. 重要会计估计变更**

□适用 √不适用

**(三十四) 其他**

□适用 √不适用

**五、税项****(一)主要税种及税率**

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售收入、应税劳务收入	17%、6%
	租赁收入	5%
消费税		
营业税	应税营业收入（营改增之前）	5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	1%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	应缴流转税税额	5%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

□适用 √不适用

**(二)税收优惠**

√适用 □不适用

## 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：GR201731000279，发证时间 2017 年 10 月 23 日，有效期三年），于 2017 年起执行 15%的企业所得税税率。

## 2. 上海艾帕电力电子有限公司

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

## 3. 上海澳通韦尔电力电子有限公司

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

## 4. 上海安奕极企业发展有限公司

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

## 5. 本公司合并范围内的其他子公司无税收优惠，企业所得税税率为 25%

**(三)其他**

□适用 √不适用

## 六、合并财务报表项目注释

## 注释1. 货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	40,068.19	44,449.67
银行存款	219,900,296.74	277,241,612.99
其他货币资金	26,608,113.02	12,578,891.21
合计	246,548,477.95	289,864,953.87
其中：存放在境外的款项总额	9,921,895.13	10,896,904.04

## 其他说明

截止 2017 年 12 月 31 日，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：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
履约保证金	13,217,236.50	9,970,956.92
质量保证金	8,188,172.92	1,694,895.84
预付款保证金	3,063,151.00	913,038.45
银行承兑汇票保证金	1,553,251.58	
投标保证金	586,301.02	
合计	26,608,113.02	12,578,891.21

## 注释2. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

□适用 √不适用

## 注释3. 衍生金融资产

□适用 √不适用

## 注释4. 应收票据

## 1. 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	24,015,729.97	42,366,779.00
商业承兑票据		
合计	24,015,729.97	42,366,779.00

## 2. 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

## 3. 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	99,426,483.84	
商业承兑票据		
合计	99,426,483.84	

## 4. 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	
银行承兑汇票	220,000.00
合计	220,000.00

其他说明

□适用 √不适用

**注释5. 应收账款**

**1. 应收账款分类披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	523,011,616.93	98.01	92,030,149.55	17.60	430,981,467.38	553,404,416.86	98.88	82,684,948.25	14.94	470,719,468.61
其中：账龄分析法组合	523,011,616.93	100.00	92,030,149.55	17.60	430,981,467.38	553,404,416.86	100.00	82,684,948.25	14.94	470,719,468.61
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	10,629,729.37	1.99	10,629,729.37	100.00		6,285,709.85	1.12	6,285,709.85	100.00	
合计	533,641,346.30	100.00	102,659,878.92	19.24	430,981,467.38	559,690,126.71	100.00	88,970,658.10	15.90	470,719,468.61

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

□适用 √不适用

**2. 应收账款分类说明**

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	232,750,050.36	1,163,749.65	0.50
1 年以内小计	232,750,050.36	1,163,749.65	0.50
1 至 2 年	65,291,784.01	3,264,589.20	5.00
2 至 3 年	60,328,401.10	6,032,840.11	10.00
3 年以上			
3 至 4 年	80,509,370.28	24,152,811.10	30.00
4 至 5 年	53,431,703.39	26,715,851.70	50.00
5 年以上	30,700,307.79	30,700,307.79	100.00
合计	523,011,616.93	92,030,149.55	17.60

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

□适用 √不适用

**3. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 13,956,986.07 元；本期收回或转回坏账准备金额 267,765.25 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
吴江华衍水务有限公司	267,765.25	以货币资金收回
合计	267,765.25	/

**4. 本期实际核销的应收账款情况**

□适用 √不适用

**5. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	已计提坏账准备
客户 1	46,745,421.00	8.76	15,585,762.50
客户 2	31,424,549.45	5.89	157,122.75
客户 3	30,583,090.01	5.73	9,373,780.43
客户 4	23,831,326.93	4.47	119,156.63
客户 5	19,228,719.88	3.60	961,435.99
合计	151,813,107.27	28.45	26,197,258.30

## 6. 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

适用 不适用

## 7. 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 注释6. 预付款项

## 1. 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	13,554,860.45	89.14	9,452,642.58	81.71
1 至 2 年	921,102.71	6.06	727,802.18	6.29
2 至 3 年	715,527.13	4.71	910,144.19	7.87
3 年以上	13,530.28	0.09	477,557.75	4.13
合计	15,205,020.57	100.00	11,568,146.70	100.00

## 2. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末金额	占预付账款总额的比例 (%)	预付款时间	未结算原因
供应商 1	3,402,594.51	22.38	1 年以内	未到期
供应商 2	1,127,420.60	7.41	1 年以内	未到期
供应商 3	883,962.00	5.81	1 年以内	未到期
供应商 4	562,816.64	3.70	1 年以内	未到期
供应商 5	471,698.00	3.10	1 年以内	未到期
合计	6,448,491.75	42.40		

其他说明

适用 不适用

**注释7. 应收利息****1. 应收利息分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	367,673.99	767,679.13
委托贷款		
债券投资		
合计	367,673.99	767,679.13

**2. 重要逾期利息**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**注释8. 应收股利****1. 应收股利**

□适用 √不适用

**2. 重要的账龄超过 1 年的应收股利：**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

### 注释9. 其他应收款

#### 1. 其他应收款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	2,928,729.56	9.97	2,928,729.56	100.00		2,928,729.56	8.08	2,928,729.56	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	19,459,232.29	66.24	972,961.64	5.00	18,486,270.65	25,985,211.74	71.70	1,299,260.58	5.00	24,685,951.16
其中：账龄分析法组合	19,459,232.29	100.00	972,961.64	5.00	18,486,270.65	25,985,211.74	100.00	1,299,260.58	5.00	24,685,951.16
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	6,988,938.69	23.79	6,988,938.69	100.00		7,326,442.41	20.22	7,326,442.41	100.00	
合计	29,376,900.54	100.00	10,890,629.89	37.07	18,486,270.65	36,240,383.71	100.00	11,554,432.55	31.88	24,685,951.16

## 2. 其他应收款分类说明

(1) 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	7,107,835.22	355,391.78	5.00
1 年以内小计	7,107,835.22	355,391.78	5.00
1 至 2 年	1,314,478.94	65,723.95	5.00
2 至 3 年	5,937,181.60	296,859.08	5.00
3 年以上			
3 至 4 年	1,179,209.72	58,960.49	5.00
4 至 5 年	198,212.93	9,910.65	5.00
5 年以上	3,722,313.88	186,115.69	5.00
合计	19,459,232.29	972,961.64	5.00

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

## 3. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额-326,298.94 元；本期收回或转回坏账准备金额 337,503.72 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

## 4. 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

## 5. 其他应收款按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	17,087,880.46	15,884,820.99
租赁费	3,264,977.47	5,412,677.72
备用金	2,072,957.57	5,080,942.95
技术使用费	827,426.10	1,575,318.86
其他	6,123,658.94	8,286,623.19
合计	29,376,900.54	36,240,383.71

## 6. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
客户 1	商标使用保证金	5,948,280.00	2~4 年	20.25	297,414.00
客户 2	租赁费	2,928,729.56	1 年以上	9.97	2,928,729.56
客户 3	保证金	1,500,000.00	1~3 年	5.11	75,000.00
客户 4	保证金	1,300,000.00	1 年以内	4.43	65,000.00
客户 5	其他	1,000,000.00	5 年以上	3.4	1,000,000.00
合计	/	12,677,009.56	/	43.16	4,366,143.56

## 7. 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## 8. 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

□适用 √不适用

## 9. 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**注释10. 存货****1. 存货分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	35,449,550.75	3,162,061.06	32,287,489.69	41,594,297.30	6,154,453.13	35,439,844.17
在产品	28,935,496.68		28,935,496.68	34,191,789.30		34,191,789.30
库存商品	87,184,713.26	4,573,124.59	82,611,588.67	100,363,999.06	3,288,461.54	97,075,537.52
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
委托加工物资				251,049.84		251,049.84
在途物资	322,040.97		322,040.97	4,225,927.51		4,225,927.51
发出商品	424,539.87		424,539.87	1,405,289.64		1,405,289.64
合计	152,316,341.53	7,735,185.65	144,581,155.88	182,032,352.65	9,442,914.67	172,589,437.98

**2. 存货跌价准备**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	6,154,453.13			2,992,392.07		3,162,061.06
在产品						
库存商品	3,288,461.54	2,106,778.44		822,115.39		4,573,124.59
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	9,442,914.67	2,106,778.44		3,814,507.46		7,735,185.65

**3. 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：**

□适用 √不适用

**4. 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**注释11. 持有待售资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
海南房产	1,363,899.06	3,794,000.00	533,312.00	2018年1~4月
合计	1,363,899.06	3,794,000.00	533,312.00	/

**注释12. 一年内到期的非流动资产**

□适用 √不适用

**注释13. 其他流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
结构性存款	305,000,000.00	
理财产品	575,000,000.00	689,631,660.00
增值税留抵扣额	2,383,261.14	1,973,402.59
待摊费用		82,351.50
合计	882,383,261.14	691,687,414.09

**注释14. 可供出售金融资产****1. 可供出售金融资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	10,000,000.00		10,000,000.00			
按公允价值计量的						
按成本计量的	10,000,000.00		10,000,000.00			
合计	10,000,000.00		10,000,000.00			

**2. 期末按公允价值计量的可供出售金融资产**

□适用 √不适用

**3. 期末按成本计量的可供出售金融资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
上海安持创银企业管理合伙企业(有限合伙)		10,000,000.00		10,000,000.00					16.00	
合计		10,000,000.00		10,000,000.00					/	

**4. 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况**

□适用 √不适用

**5. 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明：**

□适用 √不适用

其他说明

适用 不适用

**注释15. 持有至到期投资**

**1. 持有至到期投资情况:**

适用 不适用

**2. 期末重要的持有至到期投资:**

适用 不适用

**3. 本期重分类的持有至到期投资:**

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

**注释16. 长期应收款**

**1. 长期应收款情况:**

适用 不适用

**2. 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**

适用 不适用

**3. 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 注释17. 长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
上海通用电气广电有限公司	168,620,576.27			8,603,055.21						177,223,631.48
上海通用电气开关有限公司	98,583,557.64			28,815,393.16	39,224.80		49,559,460.44			77,878,715.16
江苏通用广电电气有限公司	139,841.31									139,841.31
宁波邦立通用广电电气有限公司	564,623.84			-106,150.11						458,473.73
宁波安奕极智能控制系统有限公司	1,668,774.21			-159,633.84						1,509,140.37
上海广电安奇流体设备有限公司	3,232,228.85									3,232,228.85
小计	272,809,602.12			37,152,664.42	39,224.80		49,559,460.44			260,442,030.90
合计	272,809,602.12			37,152,664.42	39,224.80		49,559,460.44			260,442,030.90

**注释18. 投资性房地产**

投资性房地产计量模式

**1. 采用成本计量模式的投资性房地产**

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	445,565,363.62			445,565,363.62
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额	2,622,882.21			2,622,882.21
(1) 处置				
(2) 其他转出				
(3) 划分为持有待售的资产	2,622,882.21			2,622,882.21
4. 期末余额	442,942,481.41			442,942,481.41
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	66,791,375.21			66,791,375.21
2. 本期增加金额	14,258,091.60			14,258,091.60
(1) 计提或摊销	14,258,091.60			14,258,091.60
3. 本期减少金额	1,258,983.15			1,258,983.15
(1) 处置				
(2) 其他转出				
(3) 划分为持有待售的资产	1,258,983.15			1,258,983.15
4. 期末余额	79,790,483.66			79,790,483.66
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	363,151,997.75			363,151,997.75
2. 期初账面价值	378,773,988.41			378,773,988.41

**2. 未办妥产权证书的投资性房地产情况：**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**注释19. 固定资产****1. 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	120,889,392.65	259,978,762.60	9,866,357.30	18,982,783.01	409,717,295.56
2. 本期增加金额	999,326.64	3,647,713.83		294,309.59	4,941,350.06
(1) 购置		3,647,713.83		294,309.59	3,942,023.42
(2) 在建工程转入	999,326.64				999,326.64
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		2,315,477.92	1,401,174.63	957,421.26	4,674,073.81
(1) 处置或报废		161,106.93	1,401,174.63	957,421.26	2,519,702.82
(2) 其他减少		2,154,370.99			2,154,370.99
4. 期末余额	121,888,719.29	261,310,998.51	8,465,182.67	18,319,671.34	409,984,571.81
二、累计折旧					
1. 期初余额	26,654,110.60	98,738,421.52	7,416,025.39	15,504,586.70	148,313,144.21
2. 本期增加金额	3,991,244.42	25,877,849.38	696,974.45	1,122,173.16	31,688,241.41
(1) 计提	3,991,244.42	25,877,849.38	696,974.45	1,122,173.16	31,688,241.41
3. 本期减少金额		791,643.10	1,345,127.64	787,194.00	2,923,964.74
(1) 处置或报废		67,774.37	1,345,127.64	787,194.00	2,200,096.01
(2) 其他减少		723,868.73			723,868.73
4. 期末余额	30,645,355.02	123,824,627.80	6,767,872.20	15,839,565.86	177,077,420.88
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额		1,680,066.36			1,680,066.36
(1) 计提		1,680,066.36			1,680,066.36
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额		1,680,066.36			1,680,066.36
四、账面价值					
1. 期末账面价值	91,243,364.27	135,806,304.35	1,697,310.47	2,480,105.48	231,227,084.57
2. 期初账面价值	94,235,282.05	161,240,341.08	2,450,331.91	3,478,196.31	261,404,151.35

**2. 暂时闲置的固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	18,406,703.40	7,509,935.13	1,680,066.36	9,216,701.91	

**3. 通过融资租赁租入的固定资产情况**

□适用 √不适用

**4. 通过经营租赁租出的固定资产**

□适用 √不适用

**5. 未办妥产权证书的固定资产情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**注释20. 在建工程****1. 在建工程情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
涂装线天然气管道 工程设备款	291,659.00	291,659.00		291,659.00	291,659.00	
合计	291,659.00	291,659.00		291,659.00	291,659.00	

**2. 重要在建工程项目本期变动情况**

□适用 √不适用

**3. 本期计提在建工程减值准备情况：**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**注释21. 工程物资**

□适用 √不适用

**注释22. 固定资产清理**

□适用 √不适用

**注释23. 生产性生物资产****1. 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

**2. 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**注释24. 油气资产**

□适用 √不适用

## 注释25. 无形资产

### 1. 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	专利权	非专有技术	土地使用权	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	4,000,000.00	176,371,944.23	103,095,854.54	13,745,013.08	297,212,811.85
2. 本期增加金额		3,391,097.48		169,811.32	3,560,908.80
(1) 购置				169,811.32	169,811.32
(2) 内部研发		3,391,097.48			3,391,097.48
3. 本期减少金额					
4. 期末余额	4,000,000.00	179,763,041.71	103,095,854.54	13,914,824.40	300,773,720.65
二、累计摊销					
1. 期初余额	1,599,999.84	134,272,851.07	15,085,555.97	4,758,421.83	155,716,828.71
2. 本期增加金额		13,446,409.61	2,388,698.04	1,389,945.96	17,225,053.61
(1) 计提		13,446,409.61	2,388,698.04	1,389,945.96	17,225,053.61
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	1,599,999.84	147,719,260.68	17,474,254.01	6,148,367.79	172,941,882.32
三、减值准备					
1. 期初余额	2,400,000.16	10,947,813.07			13,347,813.23
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
4. 期末余额	2,400,000.16	10,947,813.07			13,347,813.23
四、账面价值					
1. 期末账面价值		21,095,967.96	85,621,600.53	7,766,456.61	114,484,025.10
2. 期初账面价值		31,151,280.09	88,010,298.57	8,986,591.25	128,148,169.91

本报告期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产账面价值的 18.43%

### 2. 未办妥产权证书的土地使用权情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**注释26. 开发支出**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
TCA-2015-206	1,109,522.48			1,109,522.48		
TCA-2015-301	1,095,850.84	141,028.12		1,236,878.96		
TCA-2015-505	1,006,393.17	465,599.81				1,471,992.98
TCA-2016-507	1,017,622.32	159,823.51		1,044,696.04	132,749.79	
TCA-2016-702	265,358.92	362,422.68				627,781.60
TCA-2017-304		1,097,243.73				1,097,243.73
TCA-2015-302		15,138.30			15,138.30	
TCA-2014-203		219,732.90			219,732.90	
TCA-2016-201		197,859.80			197,859.80	
TCA-2016-303		9,984.50			9,984.50	
TCA-2016-301		8,141.30			8,141.30	
TCA-2016-304		14,839.29			14,839.29	
TCA-2016-306		180,872.75			180,872.75	
TCA-2017-302		591,185.90			591,185.90	
TCA-2017-303		465,028.66			465,028.66	
TCA-2017-301		527,650.89			527,650.89	
TCA-2017-305		5,894.08			5,894.08	
合计	4,494,747.73	4,462,446.22		3,391,097.48	2,369,078.16	3,197,018.31

**注释27. 商誉****1. 商誉账面原值**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

**2. 商誉减值准备**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

√适用 □不适用

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。

其他说明

□适用 √不适用

**注释28. 长期待摊费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
厂房及办公室改造装修支出	3,610,835.64		1,655,636.72	29,772.60	1,925,426.32
租入房屋装修费		1,528,889.70			1,528,889.70
合计	3,610,835.64	1,528,889.70	1,655,636.72	29,772.60	3,454,316.02

**注释29. 递延所得税资产/ 递延所得税负债****1. 未经抵销的递延所得税资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	31,368,140.35	7,827,247.98	33,882,954.49	8,213,978.02
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	16,428,738.89	3,438,771.12	20,746,803.40	5,186,700.85
无形资产摊销差异	7,240,858.83	1,641,715.19	1,612,600.70	417,751.39
合计	55,037,738.07	12,907,734.29	56,242,358.59	13,818,430.26

**2. 未经抵销的递延所得税负债**

□适用 √不适用

**3. 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：**

□适用 √不适用

**4. 未确认递延所得税资产明细**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	201,137,790.78	172,739,459.81
资产减值准备	108,580,843.03	93,096,593.22
商誉减值准备	1,662,359.12	1,662,359.12
无形资产摊销差异	20,723,072.26	27,572,979.03
合计	332,104,065.19	295,071,391.18

**5. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2017 年		20,238,063.29	
2018 年	15,231,253.88	15,231,253.88	
2019 年	23,382,288.73	23,382,288.73	
2020 年	29,678,805.36	29,678,805.36	
2021 年	83,724,084.98	83,724,084.98	
2022 年	49,121,357.83		
合计	201,137,790.78	172,254,496.24	/

其他说明：

□适用 √不适用

**注释30. 其他非流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付设备款		1,754,680.00
合计		1,754,680.00

**注释31. 短期借款****1. 短期借款分类**

□适用 √不适用

**2. 已逾期未偿还的短期借款情况**

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**注释32. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债**

□适用 √不适用

**注释33. 衍生金融负债**

□适用 √不适用

**注释34. 应付票据**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	3,866,000.00	
合计	3,866,000.00	

**注释35. 应付账款****应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	170,136,832.90	205,358,148.80
应付 OEM 采购款	10,736,808.06	29,152,295.81
应付设备款	5,925,690.11	2,013,833.56
应付商标使用费	3,230,727.60	11,441,204.42
其他	1,230,104.49	5,871,899.98
应付工程款	81,476.00	185,476.00
合计	191,341,639.16	254,022,858.57

**1. 账龄超过 1 年的重要应付账款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商 1	18,624,630.05	对方未催收
供应商 2	9,828,046.86	对方未催收
合计	28,452,676.91	/

其他说明

□适用 √不适用

**注释36. 预收款项****1. 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	25,971,227.16	35,965,686.20
预收租金	775,750.00	191,657.14
合计	26,746,977.16	36,157,343.34

**2. 账龄超过 1 年的重要预收款项**

□适用 √不适用

**3. 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：**

□适用 √不适用

其他说明

适用 不适用**注释37. 应付职工薪酬****1. 应付职工薪酬列示:**适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	816,819.91	86,513,020.45	86,970,177.13	359,663.23
二、离职后福利-设定提存计划	298,706.87	10,405,594.64	10,426,839.71	277,461.80
三、辞退福利	153,437.76	2,373,650.58	1,851,491.50	675,596.84
四、一年内到期的其他福利				
合计	1,268,964.54	99,292,265.67	99,248,508.34	1,312,721.87

**2. 短期薪酬列示:**适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	652,330.87	67,315,213.87	67,792,703.95	174,840.79
二、职工福利费		4,189,899.78	4,189,899.78	-
三、社会保险费	164,489.04	5,662,239.77	5,676,966.01	149,762.80
其中: 医疗保险费	142,194.78	4,868,974.84	4,882,589.62	128,580.00
工伤保险费	7,999.17	303,508.90	303,177.03	8,331.04
生育保险费	14,295.09	489,756.03	491,199.36	12,851.76
四、住房公积金		3,537,267.62	3,537,267.62	-
五、工会经费和职工教育经费		1,796,880.63	1,761,820.99	35,059.64
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬		4,011,518.78	4,011,518.78	
合计	816,819.91	86,513,020.45	86,970,177.13	359,663.23

**3. 设定提存计划列示**适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	284,404.61	10,073,150.45	10,086,860.76	270,694.30
2、失业保险费	14,302.26	332,444.19	339,978.95	6,767.50
3、企业年金缴费				
合计	298,706.87	10,405,594.64	10,426,839.71	277,461.80

其他说明:

适用 不适用

**注释38. 应交税费**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	8,705,418.81	1,994,992.72
消费税		
营业税		
企业所得税	657,130.81	183,553.61
个人所得税	567,131.61	452,928.61
城市维护建设税	97,093.14	8,882.90
房产税	27,000.00	919,151.28
土地使用税	583,150.50	507,369.00
教育费附加	451,006.23	44,414.53
其他	53.57	8,552.90
合计	11,087,984.67	4,119,845.55

**注释39. 应付利息**

□适用 √不适用

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**注释40. 应付股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	7,036,118.74	497,575.25
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
合计	7,036,118.74	497,575.25

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

未结算

**注释41. 其他应付款****1. 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
代理费	63,465,366.73	61,493,678.50
押金及保证金	3,935,642.81	8,670,533.45
股权转让	1,188,600.85	1,188,600.85
社保	389,763.05	443,232.82
其他	8,094,480.56	9,527,777.13
合计	77,073,854.00	81,323,822.75

**2. 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
项目代理费		尚未支付
合计		/

其他说明

√适用 □不适用

账龄超过一年的大额其他应付款主要为计入销售费用尚未支付的项目代理费。

**注释42. 持有待售负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收海南房产出售款	2,274,000.00	
合计	2,274,000.00	

**注释43. 1 年内到期的非流动负债**

□适用 √不适用

**注释44. 其他流动负债**

其他流动负债情况

□适用 √不适用

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**注释45. 长期借款****1. 长期借款分类**

□适用 √不适用

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

**注释46. 应付债券****1. 应付债券**

□适用 √不适用

**2. 应付债券的增减变动：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）**

□适用 √不适用

**3. 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：**

□适用 √不适用

**4. 划分为金融负债的其他金融工具说明：**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**注释47. 长期应付款****1. 按款项性质列示长期应付款：**

□适用 √不适用

**注释48. 长期应付职工薪酬**

□适用 √不适用

**注释49. 专项应付款**

□适用 √不适用

**注释50. 预计负债**

□适用 √不适用

**注释51. 递延收益**

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	20,673,999.97		3,726,000.04	16,947,999.93	收到政府拨款
合计	20,673,999.97		3,726,000.04	16,947,999.93	/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入当期损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
新型无谐波高压变频器高技术产业化	7,600,000.00			1,900,000.00		5,700,000.00	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	11,760,000.00			1,680,000.00		10,080,000.00	与资产相关
发电机保护断路器生产研发扩建项目	1,313,999.97			146,000.04		1,167,999.93	与资产相关
合计	20,673,999.97			3,726,000.04		16,947,999.93	/

其他说明：

适用 不适用

#### 注释52. 其他非流动负债

适用 不适用

#### 注释53. 股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	935,575,000.00						935,575,000.00

#### 注释54. 其他权益工具

##### 1. 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

##### 2. 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**注释55. 资本公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,324,280,347.24	8,659,328.53		1,332,939,675.77
其他资本公积	18,279,296.60			18,279,296.60
合计	1,342,559,643.84	8,659,328.53		1,351,218,972.37

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

如附注八（二）所述，本公司于2017年4月17日经董事会决议向宁波梅山保税港区奕隽投资管理中心（有限合伙）转让控股子公司上海安奕极企业发展有限公司25%股权，本次股权转让作价3,875万元，作价与公司于购买日2017年6月30日实际享有的净资产份额的差额8,659,328.53元计入资本公积—资本溢价（股本溢价）。

**注释56. 库存股**

□适用 √不适用

**注释57. 其他综合收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	353,552.66	-631,215.87			-441,851.11	-189,364.76	-88,298.45
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
可供出售金融资产公允价值变动损益							
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额	353,552.66	-631,215.87			-441,851.11	-189,364.76	-88,298.45
其他综合收益合计	353,552.66	-631,215.87			-441,851.11	-189,364.76	-88,298.45

**注释58. 专项储备**

□适用 √不适用

**注释59. 盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	91,277,643.98	5,745,260.70		97,022,904.68
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	91,277,643.98	5,745,260.70		97,022,904.68

**注释60. 未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期	提取或分配比例 (%)
调整前上期末未分配利润	-35,995,505.59	123,113,710.70	
调整期初未分配利润合计数(调增+,调减-)			
调整后期初未分配利润	-35,995,505.59	123,113,710.70	
加:本期归属于母公司所有者的净利润	22,138,399.88	-112,366,191.29	
减:提取法定盈余公积	5,745,260.70		10.00
提取任意盈余公积			
提取一般风险准备			
应付普通股股利		46,743,025.00	
期末未分配利润	-19,602,366.41	-35,995,505.59	

**注释61. 营业收入和营业成本**

√适用 □不适用

**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	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	618,792,861.73	467,970,684.41	674,209,785.34	532,347,290.85
其他业务	26,412,562.82	22,599,752.59	12,798,671.74	6,936,558.33
合计	645,205,424.55	490,570,437.00	687,008,457.08	539,283,849.18

**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	352,417,091.52	291,800,939.22	383,605,089.73	325,264,157.22
元器件	235,908,345.38	159,822,518.33	268,553,419.08	193,682,259.11
电力电子	30,467,424.83	16,347,226.86	22,051,276.53	13,400,874.52
合计	618,792,861.73	467,970,684.41	674,209,785.34	532,347,290.85

**注释62. 税金及附加**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		433,956.63
城市维护建设税	326,630.42	257,339.41
教育费附加	1,514,030.54	1,284,999.66
资源税		
房产税	1,424,345.75	1,961,091.05
土地使用税	1,395,329.53	1,338,072.40
车船使用税	674.94	
印花税	380,451.90	90,038.00
合计	5,041,463.08	5,365,497.15

**注释63. 销售费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	24,027,617.49	24,425,123.14
代理费	20,815,349.28	20,211,909.14
商标使用费	8,512,335.36	7,918,141.80
业务招待费	4,283,140.14	5,259,869.38
差旅费	3,132,933.86	3,889,540.74
包装运费	2,756,922.55	2,458,942.16
办公费	568,079.82	679,989.08
其他	7,185,742.54	8,365,503.13
合计	71,282,121.04	73,209,018.57

**注释64. 管理费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	45,651,750.36	55,027,069.37
折旧及摊销	32,928,967.96	53,050,606.70
研究开发费	18,096,879.89	73,966,288.76
差旅费	4,495,212.78	5,391,899.02
办公费	3,654,709.39	3,832,749.69
业务招待费	1,789,175.11	1,765,522.86
车辆使用费	1,000,834.29	1,101,322.86
租赁费	1,197,369.49	606,278.06
税费及附加	71,289.67	653,838.13
会务费	65,294.34	59,527.45
其他	16,797,945.87	19,024,183.80
合计	125,749,429.15	214,479,286.70

**注释65. 财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		154,575.71
减：利息收入	-3,199,967.46	-2,456,447.09
汇兑损益	878,007.98	-380,909.85
其他	272,677.80	488,698.13
合计	-2,049,281.68	-2,194,083.10

**注释66. 资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	13,025,418.16	32,757,410.76
二、存货跌价损失	2,106,778.44	6,154,453.13
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	1,680,066.36	
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	16,812,262.96	38,911,863.89

**注释67. 公允价值变动收益**

□适用 √不适用

**注释68. 投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	39,646,726.14	60,103,442.05
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
理财产品收益	28,435,474.28	18,938,992.85
成本法核算的长期股权投资收益	1,139,856.27	
结构性存款产品收益	2,036,801.28	
合计	71,258,857.97	79,042,434.90

**注释69. 资产处置收益**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得	593,899.76	834,135.11

**注释70. 其他收益****1. 其他收益明细情况**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	15,060,861.39	

**2. 计入其他收益的政府补助**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
财政扶持款	8,207,600.00		与收益相关
科技专项补贴	1,217,767.50		与收益相关
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		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	1,680,000.00		与资产相关
发电机保护断路器生产研发扩建项目	146,000.04		与资产相关
张江项目补贴款	1,257,100.00		与收益相关
个税扣缴手续费	618,664.16		与收益相关
退增值税/企业所得税手续费等	17,889.69		与收益相关
教育费附加返还款	15,840.00		与收益相关
合计	15,060,861.39		

**注释71. 政府补助****1. 政府补助基本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额	备注
计入其他收益的政府补助	15,060,861.39	其他收益		详见附注六注释 70
计入营业外收入的政府补助	255,088.86	营业外收入		详见附注六注释 72

**2. 政府补助退回情况**

□适用 √不适用

**注释72. 营业外收入**

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	255,088.86	16,064,381.18	255,088.86
其他	552,843.98	312,755.42	552,843.98
合计	807,932.84	16,377,136.60	807,932.84

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**注释73. 营业外支出**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	181,036.43	1,915,611.36	181,036.43
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	100,000.00	70,000.00	100,000.00
其他	11,338.83	146,084.47	11,338.83
流动资产处置损失		10,228,465.42	
合计	292,375.26	12,360,161.25	292,375.26

**注释74. 所得税费用****1. 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	705,253.00	365,111.72
递延所得税费用	910,695.97	14,762,240.97
以前年度所得税	-35,307.37	55,155.99
合计	1,580,641.60	15,182,508.68

**2. 会计利润与所得税费用调整过程：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	25,228,169.70
按法定/适用税率计算的所得税费用	3,784,225.46
子公司适用不同税率的影响	282,422.22
调整以前期间所得税的影响	-35,307.37
非应税收入的影响	-6,094,811.20
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	959,879.60
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-55,699.98
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	4,635,304.80
费用加计扣除的影响	-1,895,371.93
所得税费用	1,580,641.60

其他说明：

□适用 √不适用

**注释75. 现金流量表项目****1. 收到的其他与经营活动有关的现金：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	67,916,111.17	41,450,033.55
政府补助	11,589,950.21	12,338,381.15
利息收入	3,923,253.42	2,829,047.08
营业外收入	284,832.81	92,720.93
收到保证金		584,446.03
合计	83,714,147.61	57,294,628.74

## 2. 支付的其他与经营活动有关的现金：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	23,950,122.98	25,933,884.37
支付保证金	14,029,221.81	
各类管理费用	33,240,446.40	52,774,158.71
各类销售费用	47,596,414.12	52,043,726.67
银行手续费等	272,677.80	640,228.88
营业外支出	100,050.09	216,084.47
合计	119,188,933.20	131,608,083.10

## 3. 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

## 4. 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

## 5. 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

## 6. 支付的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

## 注释76. 现金流量表补充资料

## 1. 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

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	23,647,528.10	-113,335,938.63
加：资产减值准备	16,812,262.96	38,911,863.89
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	45,222,464.27	46,873,958.64
无形资产摊销	17,225,053.61	52,711,190.90
长期待摊费用摊销	1,655,636.72	2,248,679.10
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）	-593,899.76	1,081,476.25
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	181,036.43	
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	1,641,725.92	-101,477.42
投资损失（收益以“－”号填列）	-71,258,857.97	-79,042,434.90
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	910,695.97	14,762,240.97
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）	25,901,503.66	2,513,400.04
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	95,124,224.49	250,747,687.12
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-125,286,637.95	-140,929,510.29

其他		
经营活动产生的现金流量净额	31,182,736.45	76,441,135.67
<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	219,940,364.93	277,286,062.66
减: 现金的期初余额	277,286,062.66	311,774,064.60
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	-57,345,697.73	-34,488,001.94

**2. 本期支付的取得子公司的现金净额**

适用 不适用

**3. 本期收到的处置子公司的现金净额**

适用 不适用

**4. 现金和现金等价物的构成**

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	219,940,364.93	277,286,062.66
其中: 库存现金	40,068.19	44,449.67
可随时用于支付的银行存款	219,900,296.74	277,241,612.99
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	219,940,364.93	277,286,062.66
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明:

适用 不适用

**注释77. 所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项:

适用 不适用

**注释78. 所有权或使用权受到限制的资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	26,608,113.02	用于开立信用证、履约、投标等事项的保证金、保函
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	26,608,113.02	/

**注释79. 外币货币性项目****1. 外币货币性项目：**

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	3,995,036.67	6.5342	26,104,368.61
其中：美元	3,995,036.67	6.5342	26,104,368.61
欧元			
港币			
人民币			
应收账款	794,128.17	6.5342	5,188,992.29
其中：美元	794,128.17	6.5342	5,188,992.29
欧元			
港币			
人民币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
应付账款	516.00	6.5342	3,371.65
美元	516.00	6.5342	3,371.65
人民币			

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

□适用 √不适用

**注释80. 套期**

□适用 √不适用

**注释81. 其他**

□适用 √不适用

## 七、合并范围的变更

### (一) 非同一控制下企业合并

适用 不适用

### (二) 同一控制下企业合并

适用 不适用

### (三) 反向购买

适用 不适用

### (四) 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

### (五) 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用

### (六) 其他

适用 不适用

## 八、在其他主体中的权益

## (一) 在子公司中的权益

## 1. 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
上海通用广电工程有限公司	上海	上海	生产销售	100.00		投资设立
上海安奕极智能控制系统有限公司	上海	上海	生产销售		60.40	投资设立
上海澳通韦尔电力电子有限公司	上海	上海	生产销售	100.00		同一控制下合并
上海广电电气集团投资管理有限公司	上海	上海	投资管理	100.00		投资设立
上海通用广电电力元件有限公司	上海	上海	生产销售		54.36	投资设立
太阳门电气有限公司	美国	美国	销售		70.00	投资设立
广州广电通用电气有限公司	广州	广州	销售	51.00		投资设立
上海安奕极企业发展有限公司	上海	上海	生产销售	60.40		投资设立
山东广电电气有限公司	山东	济南	租赁	75.00		非同一控制下合并
上海艾帕电力电子有限公司	上海	上海	研发销售		75.00	同一控制下合并
上海安奕极电子科技有限公司	上海	上海	研发销售	100.0		投资设立
深圳前海华壹投资有限公司	深圳	深圳	投资	100.00		投资设立

## 2. 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
上海安奕极企业发展有限公司	39.60%	-1,402,425.63	6,538,543.49	46,936,839.98
上海安奕极智能控制系统有限公司	39.60%	786,557.49		483,255.88
上海通用广电电力元件有限公司	45.64%	2,676,915.13		5,745,293.74

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 3. 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
上海安奕极企业发展有限公司	91,243,954.60	97,701,544.79	188,945,499.39	70,027,399.68	1,167,999.93	71,195,399.61	108,342,237.11	23,099,164.07	131,441,401.18	31,412,007.13	1,313,999.97	32,726,007.10
上海安奕极智能控制系统有限公司	103,601,275.33	6,576,444.17	110,177,719.50	86,026,263.75		86,026,263.75	172,334,919.19	8,722,980.22	181,057,899.41	130,387,013.98		130,387,013.98
上海通用广电电力元件有限公司	66,355,120.30	28,140,548.86	94,495,669.16	39,012,760.25	20,000,000.00	59,012,760.25	53,956,718.07	35,674,903.67	89,631,621.74	40,897,961.46	20,000,000.00	60,897,961.46

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
上海安奕极企业发展有限公司	68,497,956.76	-4,175,614.38	-4,175,614.38	23,370,414.81	72,873,556.18	1,032,979.74	1,032,979.74	-30,680,434.80
上海安奕极智能控制系统有限公司	137,061,713.21	-1,690,769.74	-1,690,769.74	-22,080,165.12	195,521,901.27	-8,579,143.09	-8,579,143.09	27,739,683.50
上海通用广电电力元件有限公司	71,210,322.88	6,749,248.63	6,749,248.63	20,933,811.35	94,208,037.59	-2,767,786.24	-2,767,786.24	6,033,118.95

**4. 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:**

□适用 √不适用

**5. 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:**

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

**(二)在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**

√适用 □不适用

**1. 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明:**

√适用 □不适用

经 2017 年 4 月 17 日董事会决议,公司以全资子公司上海安奕极智能控制系统有限公司(以下简称“安奕极智能”)100%股权及控股子公司上海通用广电电力元件有限公司(以下简称“电力元件”)90%股权对控股子公司上海安奕极企业发展有限公司(以下简称“安奕极企业发展”)增资,上述股权以 2016 年 12 月 31 日净资产作价,金额 51,702,519.74 元。安奕极企业发展增加注册资本 684 万美元,2017 年 5 月 22 日安奕极企业发展办理了此次增资的工商变更登记。至此,本公司直接持有安奕极企业发展股权由期初的 75%变更为 85.40%,对安奕极智能股权由期初直接持有 100%变更为间接持有 85.40%,对电力元件股权由期初直接持有 90%变更为间接持有 76.86%。

同月经董事会决议,公司向宁波梅山保税港区奕隽投资管理中心(有限合伙)转让持有的控股子公司安奕极企业发展 25%股权,本次股权转让作价 3,875 万元,作价与公司于购买日 2017 年 6 月 30 日实际享有的净资产份额的差额 8,659,328.53 元计入资本公积—资本溢价(股本溢价)。安奕极企业发展于 2017 年 6 月 28 日办理了工商变更登记。至此,本公司直接持有安奕极企业发展股权变更为 60.40%,间接持有安奕极智能股权变更为 60.40%,间接持有电力元件股权变更为 54.36%。

**2. 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响:**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

购买成本/处置对价	
--现金	38,750,000.00
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	38,750,000.00
减:按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	30,090,671.47
其中:安奕极企业发展	30,198,960.54
安奕极智能	-303,301.60
电力元件	195,012.53
差额	8,659,328.53
其中:调整资本公积	8,659,328.53
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

□适用 √不适用

## (三) 在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

## 1. 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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

## 2. 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

## 3. 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	上海通用电气广电有限公司	上海通用电气开关有限公司	上海通用电气广电有限公司	上海通用电气开关有限公司
流动资产	397,276,327.48	300,036,891.47	409,226,556.99	400,350,399.62
其中:现金和现金等价物	14,776,731.32	34.63		
非流动资产	183,787,503.91	46,419,935.85	204,571,537.88	55,980,154.36
资产合计	581,063,831.39	346,456,827.32	613,798,094.87	456,330,553.98
流动负债	208,041,619.89	168,405,172.13	265,304,111.75	227,260,996.01
非流动负债				
负债合计	208,041,619.89	168,405,172.13	265,304,111.75	227,260,996.01
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	373,022,211.50	178,051,655.19	348,493,983.12	229,069,557.97
按持股比例计算的净资产份额	149,208,884.60	71,220,662.08	139,397,593.25	91,627,823.19
调整事项	28,014,746.88	6,658,053.08	29,222,983.02	6,955,734.45
--商誉				
--内部交易未实现利润	28,014,746.88	6,658,053.08	29,222,983.02	6,955,734.45
--其他				
对联营企业权益投资的账面价值	177,223,631.48	77,878,715.16	168,620,576.27	98,583,557.64
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	481,606,408.32	479,362,801.34	457,559,025.52	573,042,106.75
财务费用	1,860,811.44	204,535.61		
所得税费用	4,619,194.15	12,922,399.85		
净利润	24,528,228.36	72,782,685.35	23,323,667.17	124,641,955.87
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	24,528,228.36	72,782,685.35	23,323,667.17	124,641,955.87
本年度收到的来自联营企业的股利		49,559,460.44		58,128,070.40

**4. 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**适用 不适用**5. 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明:**适用 不适用**6. 合营企业或联营企业发生的超额亏损**适用 不适用**7. 与合营企业投资相关的未确认承诺**适用 不适用**8. 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**适用 不适用**(四) 重要的共同经营**适用 不适用**(五) 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

适用 不适用**(六) 其他**适用 不适用**九、与金融工具相关的风险**适用 不适用

本公司的经营活动会面临各种金融风险：信用风险、流动风险和市场风险（主要为汇率风险和利率风险）。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

**（一）信用风险**

本公司的信用风险主要来自货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款和可供出售金融资产等。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

本公司持有的货币资金，主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

对于应收账款、其他应收款和应收票据，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产(包括衍生金融工具)的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

**(二) 流动性风险**

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

本公司项目管理部、财务部持续监控公司短期和长期的资金需求,以确保维持充裕的现金储备;同时持续监控是否符合借款协议的规定,从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺,以满足短期和长期的资金需求。

截止 2017 年 12 月 31 日,本公司各项金融资产及金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下:

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额					
	账面净值	账面原值	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上
货币资金	246,548,477.95	246,548,477.95	246,548,477.95			
应收票据	24,015,729.97	24,015,729.97	24,015,729.97			
应收账款	430,981,467.38	533,641,346.30	533,641,346.30			
其他应收款	18,486,270.65	29,376,900.54	29,376,900.54			
其他流动资产	880,000,000.00	880,000,000.00	880,000,000.00			
金融资产小计	1,600,031,945.95	1,713,582,454.76	1,713,582,454.76			
应付票据	3,866,000.00	3,866,000.00	3,866,000.00			
应付账款	191,341,639.16	191,341,639.16	191,341,639.16			
其他应付款	77,073,854.00	77,073,854.00	77,073,854.00			
金融负债小计	272,281,493.16	272,281,493.16	272,281,493.16			

续:

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额					
	账面净值	账面原值	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上
货币资金	289,864,953.87	289,864,953.87	289,864,953.87			
应收票据	42,366,779.00	42,366,779.00	42,366,779.00			
应收账款	470,719,468.61	559,690,126.71	559,690,126.71			
其他应收款	24,685,951.16	36,240,383.71	36,240,383.71			
其他流动资产	689,631,660.00	689,631,660.00	689,631,660.00			
小计	1,517,268,812.64	1,617,793,903.29	1,617,793,903.29			
应付账款	254,022,858.57	254,022,858.57	254,022,858.57			
其他应付款	81,323,822.75	81,323,822.75	81,323,822.75			
小计	335,346,681.32	335,346,681.32	335,346,681.32			

**(三) 市场风险**

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

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

## 十、公允价值的披露

### (一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

### (二) 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

### (三) 持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

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

适用 不适用

### (五) 持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

### (六) 持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

### (七) 本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

### (八) 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、短期借款、应付款项、可供出售金融资产。

### (九) 其他

适用 不适用

## 十一、 关联方及关联交易

### (一) 本企业的母公司情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资 本	母公司对本企业 的持股比例(%)	母公司对本企业 的表决权比例(%)
新余旻杰投资管理 有限公司	江西新余	投资管理	500.00	14.03	14.03

### (二) 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

八（一）在子公司中的权益

### (三) 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

√适用 □不适用

八（三）在联营企业中的权益。

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

√适用 □不适用

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

其他说明

□适用 √不适用

### (四) 其他关联方情况

□适用 √不适用

### (五) 关联交易情况

#### 1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海通用电气广电有限公司	采购商品	122,629,534.86	126,577,838.96
上海通用电气开关有限公司	采购商品	17,008,723.83	15,856,844.45

## 出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海通用电气广电有限公司	销售商品	1,451,934.67	3,452,965.20
上海通用电气开关有限公司	销售商品	9,084,564.42	4,416,178.75
	技术使用	1,835,065.70	1,819,663.24
宁波安奕极智能控制系统有限公司	销售商品		3,260,142.79

## 购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

## 2. 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

## 本公司受托管理/承包情况表：

□适用 √不适用

## 关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

## 本公司委托管理/出包情况表：

□适用 √不适用

## 关联管理/出包情况说明

□适用 √不适用

## 3. 关联租赁情况

## (1) 本公司作为出租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
上海通用电气广电有限公司	房屋	128,571.43	670,773.81
上海广电安奇流体设备有限公司	房屋		353,502.00
上海通用电气开关有限公司	设备	141,025.64	

## (2) 本公司作为承租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
上海通用电气广电有限公司	设备		47,619.05

## 关联租赁情况说明

□适用 √不适用

**4. 关联担保情况**

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用**5. 关联方资金拆借**适用 不适用**6. 关联方资产转让、债务重组情况**适用 不适用**7. 关键管理人员报酬**适用 不适用**8. 其他关联交易**适用 不适用**9. 关联方应收应付款项****(1) 应收项目**适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	上海通用电气广电有限公司	8,253,881.88	1,616,946.57	5,803,867.11	863,215.59
应收账款	上海通用电气开关有限公司	1,247,338.83	6,236.69	2,237,403.82	20,076.10
应收账款	江苏通用广电电气有限公司	298,384.62	298,384.62	298,384.62	149,192.31
应收账款	宁波安奕极智能控制系统有限公司			642,481.67	3,212.41
预付账款	上海通用电气开关有限公司	189,385.01			
其他应收款	上海通用电气广电有限公司	76,890.35	3,844.52	4,653,286.67	232,664.33
其他应收款	上海通用电气开关有限公司	827,426.10	41,371.31	1,575,318.86	78,765.94
其他应收款	上海广电安奇流体设备有限公司	2,928,729.56	2,928,729.56	2,928,729.56	2,928,729.56

**(2) 应付项目**适用 不适用

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	56,047,086.15	70,758,701.47
应付账款	上海通用电气开关有限公司	457,071.21	550,773.17

**(六) 关联方承诺**适用 不适用**(七) 其他**适用 不适用

## 十二、 股份支付

### (一) 股份支付总体情况

适用 不适用

### (二) 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

### (三) 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

### (四) 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

### (五) 其他

适用 不适用

## 十三、 承诺及或有事项

### (一) 重要承诺事项

适用 不适用

### 或有事项

#### (二) 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

1、本公司为全资子公司上海澳通韦尔电力电子有限公司在 2017 年 9 月 29 日至 2018 年 9 月 28 日期间的贷款业务、信用证开证合同、出具保函协议等进行最高额担保，最高限额 1,000 万元。截至 2017 年 12 月 31 日，担保余额为 1,000.00 万元。

2、本公司为全资子公司上海澳通韦尔电力电子有限公司承担的已到期保证合同项下的未到期保函余额为 82.74 万元。

3、本公司为全资子公司上海通用广电工程有限公司在 2017 年 6 月 12 日至 2018 年 6 月 11 日期间的贷款业务、信用证开证合同、出具保函协议等进行最高额担保，最高限额为 5,400 万元。截至 2017 年 12 月 31 日，担保余额为 2,144.23 万元。

4、本公司为控股子公司上海安奕极企业发展有限公司在 2017 年 10 月 23 日至 2018 年 7 月 6 日止的授信额度项下的流动资金贷款额度、银行承兑汇票额度、开立保函/备用信用证额度提供保证担保，最高保证金额 3,000 万元，截至 2017 年 12 月 31 日，担保余额为 347.94 万元。

5、截至 2017 年 12 月 31 日止，本公司签订销售合同出具保函总金额为 2,354.85 万元，其中保函保证金金额为 264.16 万元。

公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

### (三) 其他

适用 不适用

**十四、 资产负债表日后事项****(一) 重要的非调整事项**

□适用 √不适用

**(二) 利润分配情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	18,711,500.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	

根据本公司 2018 年 4 月 26 日召开的第四届董事会第四次会议审议通过的《公司 2017 年度利润分配预案》，以总股本 935,575,000 股为基数，每 10 股派送现金 0.20 元（含税），共派送现金 18,711,500.00 元。

**(三) 销售退回**

□适用 √不适用

**(四) 其他资产负债表日后事项说明**

√适用 □不适用

除存在上述资产负债表日后事项外，截至财务报告批准报出日止，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项的。

**十五、 其他重要事项****(一) 前期会计差错更正****1. 追溯重述法**

□适用 √不适用

**2. 未来适用法**

□适用 √不适用

**(二) 债务重组**

□适用 √不适用

**(三) 资产置换****1. 非货币性资产交换**

□适用 √不适用

**2. 其他资产置换**

□适用 √不适用

**(四) 年金计划**

□适用 √不适用

**(五) 终止经营**

□适用 √不适用

(六)分部信息

1. 报告分部的确定依据与会计政策:

适用 不适用

2. 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

4. 其他说明:

适用 不适用

(七)其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

(八)其他

适用 不适用

## 十六、 母公司财务报表主要项目注释

## 注释1. 应收账款

## 1. 应收账款分类披露：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	283,283,442.09	98.42	64,169,069.80	22.65	219,114,372.29	312,696,015.90	98.56	56,260,900.91	17.99	256,435,114.99
其中：账龄分析法组合	283,283,442.09	100.00	64,169,069.80	22.65	219,114,372.29	311,076,335.48	99.48	56,260,900.91	18.09	254,815,434.57
内部关联方组合						1,619,680.42	0.52			1,619,680.42
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	4,543,081.60	1.58	4,543,081.60	100.00		4,553,931.60	1.44	4,553,931.60	100.00	
合计	287,826,523.69	100.00	68,712,151.40	23.87	219,114,372.29	317,249,947.50	100.00	60,814,832.51	19.17	256,435,114.99

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	87,038,432.57	435,192.16	0.50
1 年以内小计	87,038,432.57	435,192.16	0.50
1 至 2 年	37,490,494.30	1,874,524.72	5.00
2 至 3 年	32,691,937.09	3,269,193.71	10.00
3 年以上			
3 至 4 年	63,539,493.32	19,061,848.00	30.00
4 至 5 年	45,989,547.21	22,994,773.61	50.00
5 年以上	16,533,537.60	16,533,537.60	100.00
合计	283,283,442.09	64,169,069.80	22.65

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

## 2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 7,897,318.89 元；本期无收回或转回的坏账准备。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

## 3. 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

## 4. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
客户 1	44,785,421.00	15.56	15,585,762.50
客户 2	30,583,090.01	10.63	9,373,780.43
客户 3	19,228,719.88	6.68	961,436.00
客户 4	15,111,418.90	5.25	7,579,091.60
客户 5	9,016,481.00	3.13	45,082.40
合计	118,725,130.79	41.25	33,545,152.93

## 5. 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

□适用 √不适用

## 6. 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

注释2. 其他应收款

1. 其他应收款分类披露:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	2,928,729.56	1.70	2,928,729.56	100.00		2,928,729.56	2.66	2,928,729.56	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	168,050,452.37	97.47	305,370.21	0.18	167,745,082.16	105,241,265.62	95.79	556,175.73	0.53	104,685,089.89
其中: 账龄分析法组合	6,107,404.01	3.63	305,370.21	5.00	5,802,033.80	11,123,514.63	10.57	556,175.73	5.00	10,567,338.90
内部关联方组合	161,943,048.36	96.37			161,943,048.36	94,117,750.99	89.43			94,117,750.99
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,424,427.49	0.83	1,424,427.49	100.00		1,698,474.55	1.55	1,698,474.55	100.00	
合计	172,403,609.42	100.00	4,658,527.26	2.70	167,745,082.16	109,868,469.73	100.00	5,183,379.84	4.72	104,685,089.89

(1) 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

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

(2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中: 1 年以内分项			
1 年以内	5,215,406.11	260,770.31	5.00
1 年以内小计	5,215,406.11	260,770.31	5.00
1 至 2 年	287,718.80	14,385.94	5.00
2 至 3 年	389,348.47	19,467.42	5.00
3 年以上			
3 至 4 年	1,712.70	85.64	5.00
4 至 5 年	198,212.93	9,910.65	5.00
5 年以上	15,005.00	750.25	5.00
合计	6,107,404.01	305,370.21	5.00

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

(3) 组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
内部关联方组合	161,943,048.36		

## 2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额-524,852.58 元; 本期无收回或转回的坏账准备。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

适用 不适用

## 3. 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

## 4. 其他应收款按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	161,943,048.36	94,117,750.99
保证金	4,473,539.91	6,016,564.91
房屋租金	3,264,977.47	4,719,177.72
技术使用费	827,426.10	1,575,318.86
备用金	447,955.84	818,883.77
其他	1,446,661.74	2,620,773.48
合计	172,403,609.42	109,868,469.73

## 5. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
客户 1	往来款	57,022,550.15	1 年以内	33.08	
客户 2	往来款	22,040,098.15	3~5 年	12.78	
客户 3	往来款	47,642,400.04	1 年以内	27.63	
客户 4	往来款	23,114,345.49	1 年以内及 1 年以上	13.41	
客户 5	往来款	12,123,654.53	1 年以内	7.03	
合计	/	161,943,048.36	/	93.93	

## 6. 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## 7. 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

□适用 √不适用

## 8. 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**注释3. 长期股权投资**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	337,806,651.72		337,806,651.72	360,696,665.45		360,696,665.45
对联营、合营企业投资	196,932,050.54	139,841.31	196,792,209.23	206,523,977.09	139,841.31	206,384,135.78
合计	534,738,702.26	139,841.31	534,598,860.95	567,220,642.54	139,841.31	567,080,801.23

**1. 对子公司投资**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海通用广电工程有限公司	136,000,000.00	136,000,000.00			136,000,000.00		
上海安奕极智能控制系统有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00			
上海安奕极企业发展有限公司	59,560,771.09	59,560,771.09	51,702,519.74	32,571,220.97	78,692,069.86		
上海通用广电电力元件有限公司	58,021,312.50	58,021,312.50		58,021,312.50			
山东广电电气有限公司	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	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	53,034,681.57	53,034,681.57	5,000,000.00		58,034,681.57		
广州广电通用电气有限公司	1,530,000.00	1,530,000.00			1,530,000.00		
深圳前海华壹投资有限公司	30,000,000.00		30,000,000.00		30,000,000.00		
上海安奕极电子科技有限公司	1,000,000.00		1,000,000.00		1,000,000.00		
合计	391,696,665.45	360,696,665.45	87,702,519.74	110,592,533.47	337,806,651.72		

## 2. 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
上海通用电气广电有限公司	119,879,429.77			10,615,828.16						130,495,257.93	
上海通用电气开关有限公司	86,504,706.01			29,312,480.93	39,224.80		49,559,460.44			66,296,951.30	
江苏通用广电电气有限公司	139,841.31									139,841.31	139,841.31
小计	206,523,977.09			39,928,309.09	39,224.80		49,559,460.44			196,932,050.54	139,841.31
合计	206,523,977.09			39,928,309.09	39,224.80		49,559,460.44			196,932,050.54	139,841.31

**注释4. 营业收入和营业成本:**

√适用 □不适用

**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	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	238,308,227.90	184,118,772.97	228,090,204.54	192,147,426.04
其他业务	30,918,753.82	22,598,616.39	20,872,496.58	12,738,189.99
合计	269,226,981.72	206,717,389.36	248,962,701.12	204,885,616.03

**注释5. 投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	44,444,290.43	
权益法核算的长期股权投资收益	39,967,533.89	60,190,193.51
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
理财产品投资收益	27,572,249.26	17,831,474.13
股权投资转让收益	-20,140,013.73	
结构性存款产品收益	586,777.40	
合计	92,430,837.25	78,021,667.64

**注释6. 其他**

□适用 √不适用

## 十七、 补充资料

## (一) 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	412,863.33	
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）	15,315,950.25	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	605,268.97	
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	441,505.15	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-484,810.43	
少数股东权益影响额	-753,523.24	
合计	15,537,254.03	

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

□适用 √不适用

## (二) 净资产收益率及每股收益

√适用 □不适用

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	0.86	0.0237	0.0237
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.26	0.0071	0.0071

(三) 境内外会计准则下会计数据差异

适用  不适用

(四) 其他

适用  不适用

## 第十二节 备查文件目录

备查文件目录	1、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表
备查文件目录	2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
备查文件目录	3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的底稿

董事长：侯松容

董事会批准报送日期：2018 年 4 月 26 日

### 修订信息

适用 不适用