

上海格蒂电力科技股份有限公司

2013 年度、2014 年度

审计报告

索引	页码
审计报告	
公司财务报告	
— 合并资产负债表	1-2
— 母公司资产负债表	3-4
— 合并利润表	5
— 母公司利润表	6
— 合并现金流量表	7
— 母公司现金流量表	8
— 合并所有者权益变动表	9-10
— 母公司所有者权益变动表	11-12
— 财务报表附注	13-53

审计报告

XYZH/2015CDA20117

上海格蒂电力科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的上海格蒂电力科技股份有限公司（以下简称上海格蒂公司）财务报表，包括 2013 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2013 年度、2014 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，上海格蒂公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了上海格蒂公司 2013 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2013 年度、2014 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

信永中和会计师事务所（特殊普通合
伙）

中国注册会计师：宋朝学

中国注册会计师：李宏志

中国 北京

二〇一五年五月十五日

合并资产负债表

编制单位：上海格蒂电力科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	六、1	56,365,853.71	85,263,070.15
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			
应收票据	六、2	6,308,249.40	8,886,552.09
应收账款	六、3	236,661,631.35	128,611,096.18
预付款项	六、4	1,480,856.73	10,756,322.99
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	六、5	12,995,209.65	7,733,708.43
买入返售金融资产			
存货	六、6	417,918.87	1,352,976.92
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、7	4,439,847.37	617,466.48
流动资产合计		318,669,567.08	243,221,193.24
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	六、8	2,647,825.44	2,897,042.52

在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	六、9	21,203,144.88	31,166.59
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	六、10	2,451,997.10	1,360,470.01
其他非流动资产			
非流动资产合计		26,302,967.42	4,288,679.12
资产总计		344,972,534.50	247,509,872.36

法定代表人：雷厉

主管会计工作负责人：李国前

会计机构负责人：周为公

合并资产负债表（续）

编制单位：上海格蒂电力科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
流动负债：			
短期借款	六、11	20,000,000.00	9,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
应付票据			
应付账款	六、12	51,439,438.27	13,090,846.18
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	六、13	5,511,231.63	4,632,065.58
应交税费	六、14	10,576,004.28	2,292,528.34
应付利息	六、15	40,733.45	19,291.66
应付股利	六、16	21,562,278.03	10,000,000.00
其他应付款	六、17	4,039,495.53	3,765,802.41
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		113,169,181.19	42,800,534.17
非流动负债：			
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			
递延所得税负债			
其他非流动负债	六、18	2,560,000.00	1,330,000.00
非流动负债合计		2,560,000.00	1,330,000.00

负 债 合 计		115,729,181.19	44,130,534.17
所有者权益：			
股本	六、19	42,593,061.00	42,593,061.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、20	121,406,939.00	121,406,939.00
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、21	10,309,548.08	7,136,431.05
一般风险准备			
未分配利润	六、22	55,042,491.91	32,242,907.14
归属于母公司股东权益合计		229,352,039.99	203,379,338.19
少数股东权益		-108,686.68	
股东权益合计		229,243,353.31	203,379,338.19
负债和股东权益总计		344,972,534.50	247,509,872.36

法定代表人：雷厉

主管会计工作负责人：李国前

会计机构负责人：周为公

母公司资产负债表

编制单位：上海格蒂电力科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		41,422,602.77	81,644,202.01
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
应收票据		5,963,214.40	8,218,468.09
应收账款	十四、1	202,356,704.38	75,552,052.20
预付款项		884,243.55	8,584,172.99
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十四、2	51,386,202.61	56,364,726.68
存货			1,352,976.92
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		4,151,580.91	184,928.03
流动资产合计		306,164,548.62	231,901,526.92
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十四、3	11,000,000.00	2,000,000.00
投资性房地产			
固定资产		1,973,285.74	2,160,234.09
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		21,176,378.33	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		1,805,038.04	632,793.75
其他非流动资产			
非流动资产合计		35,954,702.11	4,793,027.84
资 产 总 计		342,119,250.73	236,694,554.76

法定代表人：雷厉

主管会计工作负责人：李国前

会计机构负责人：周为公

母公司资产负债表（续）

编制单位：上海格蒂电力科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
流动负债：			
短期借款		15,000,000.00	8,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
应付票据			
应付账款		65,179,712.70	9,296,140.38
预收款项			
应付职工薪酬		3,582,875.59	2,460,221.80
应交税费		10,115,099.73	1,079,573.97
应付利息		29,733.45	17,091.66
应付股利		21,562,278.03	10,000,000.00
其他应付款		3,169,965.63	3,760,833.61
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		118,639,665.13	34,613,861.42
非流动负债：			
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			
递延所得税负债			
其他非流动负债		1,810,000.00	580,000.00

非流动负债合计		1,810,000.00	580,000.00
负 债 合 计		120,449,665.13	35,193,861.42
所有者权益：			
股本		42,593,061.00	42,593,061.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		121,406,939.00	121,406,939.00
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		10,309,548.08	7,136,431.05
未分配利润		47,360,037.52	30,364,262.29
股东权益合计		221,669,585.60	201,500,693.34
负债和股东权益总计		342,119,250.73	236,694,554.76

法定代表人：雷厉

主管会计工作负责人：李国前

会计机构负责人：周为公

合并利润表

编制单位：上海格蒂电力科技股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	2014 年度	2013 年度
一、营业总收入		251,946,777.14	185,774,720.29
其中：营业收入	六、23	251,946,777.14	185,774,720.29
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		211,933,843.28	166,813,781.66
其中：营业成本	六、23	148,768,407.92	116,584,559.78
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	六、24	1,256,541.24	1,622,213.37
销售费用	六、25	8,300,198.85	7,918,375.29
管理费用	六、26	42,083,071.29	35,435,166.48
财务费用	六、27	1,122,235.43	1,304,717.86
资产减值损失	六、28	10,403,388.55	3,948,748.88
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、29	653,837.37	551,215.93
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		40,666,771.23	19,512,154.56
加：营业外收入	六、30	2,174,050.00	2,656,274.00
其中：非流动资产处置利得	六、30		
减：营业外支出	六、31	100,312.64	35,800.00
其中：非流动资产处置损失	六、31		
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		42,740,508.59	22,132,628.56
减：所得税费用	六、32	5,314,215.44	4,035,154.48
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		37,426,293.15	18,097,474.08
归属于母公司股东的净利润		37,534,979.83	18,097,474.08
少数股东损益		-108,686.68	
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的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			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		37,426,293.15	18,097,474.08
归属于母公司股东的综合收益总额		37,534,979.83	18,097,474.08
归属于少数股东的综合收益总额		-108,686.68	
八、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

本年未发生同一控制下企业合并的。

法定代表人：雷厉

主管会计工作负责人：李国前

会计机构负责人：周为公

母公司利润表

编制单位：上海格蒂电力科技股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	2014 年度	2013 年度
一、营业收入	十四、4	231,396,917.77	132,617,861.03
减：营业成本	十四、4	152,031,951.19	95,076,345.42
营业税金及附加		810,220.10	972,140.38
销售费用		5,959,193.51	3,277,000.70
管理费用		28,736,989.79	20,733,440.49
财务费用		901,716.26	637,531.62
资产减值损失		9,377,954.29	2,076,240.73
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）	十四、5	653,837.37	551,215.93
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		34,232,730.00	10,396,377.62
加：营业外收入		1,903,250.00	1,445,902.00
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		100,312.64	35,800.00
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		36,035,667.36	11,806,479.62
减：所得税费用		4,304,497.07	2,075,430.23
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		31,731,170.29	9,731,049.39
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		31,731,170.29	9,731,049.39
七、每股收益			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

法定代表人：雷厉

主管会计工作负责人：李国前

会计机构负责人：周为公

合并现金流量表

编制单位：上海格蒂电力科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2014 年度	2013 年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		172,561,320.60	151,376,793.68
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	六、33	5,028,238.88	4,920,575.64
经营活动现金流入小计		177,589,559.48	156,297,369.32
购买商品、接受劳务支付的现金		108,256,053.66	130,938,480.42
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		49,612,761.60	38,857,499.24
支付的各项税费		18,220,868.57	16,354,990.42
支付其他与经营活动有关的现金	六、33	21,219,922.03	21,653,303.53
经营活动现金流出小计		197,309,605.86	207,804,273.61
经营活动产生的现金流量净额		-19,720,046.38	-51,506,904.29
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		18,992,651.11	4,333,666.98
投资支付的现金			
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		18,992,651.11	4,333,666.98
投资活动产生的现金流量净额		-18,992,651.11	-4,333,666.98
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			134,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款所收到的现金		26,271,791.00	11,900,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		26,271,791.00	145,900,000.00
偿还债务所支付的现金		15,271,791.00	17,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		852,418.95	1,267,552.68
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	六、33	332,100.00	190,900.00
筹资活动现金流出小计		16,456,309.95	19,358,452.68
筹资活动产生的现金流量净额		9,815,481.05	126,541,547.32
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-28,897,216.44	70,700,976.05
加：期初现金及现金等价物余额		85,263,070.15	14,562,094.10
六、期末现金及现金等价物余额		56,365,853.71	85,263,070.15

法定代表人：雷厉

主管会计工作负责人：李国前

会计机构负责人：周为公

母公司现金流量表

编制单位：上海格蒂电力科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2014 年度	2013 年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		121,940,720.31	98,937,152.84
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		4,655,300.25	2,942,613.90
经营活动现金流入小计		126,596,020.56	101,879,766.74
购买商品、接受劳务支付的现金		90,400,236.40	91,329,206.37
支付给职工以及为职工支付的现金		28,965,776.53	19,295,196.43
支付的各项税费		12,338,320.22	8,944,386.67
支付其他与经营活动有关的现金		13,573,087.20	41,891,750.78
经营活动现金流出小计		145,277,420.35	161,460,540.25
经营活动产生的现金流量净额		-18,681,399.79	-59,580,773.51
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		18,621,780.50	4,058,642.44
投资支付的现金		9,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		27,621,780.50	4,058,642.44
投资活动产生的现金流量净额		-27,621,780.50	-4,058,642.44
三、筹资活动产生的现金流量：			

吸收投资收到的现金			134,000,000.00
取得借款收到的现金		21,271,791.00	10,900,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		21,271,791.00	144,900,000.00
偿还债务支付的现金		14,271,791.00	8,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		661,318.95	570,661.02
支付其他与筹资活动有关的现金		257,100.00	190,900.00
筹资活动现金流出小计		15,190,209.95	9,661,561.02
筹资活动产生的现金流量净额		6,081,581.05	135,238,438.98
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-40,221,599.24	71,599,023.03
加：期初现金及现金等价物余额		81,644,202.01	10,045,178.98
六、期末现金及现金等价物余额		41,422,602.77	81,644,202.01

法定代表人：雷厉

主管会计工作负责人：李国前

会计机构负责人：周为公

合并所有者权益变动表

编制单位：上海格蒂电力科技股份有限公司

单位：人民币元

[illegible]

有者投入资本													
3.股份支付计入股东权益的金额													
4.其他													
（三）利润分配								3,173,117.03		-14,735,395.06	-108,686.68	-11,670,964.71	
1.提取盈余公积								3,173,117.03		-3,173,117.03			
2.提取一般风险准备													
3.对所有者（或股东）的分配										-11,562,278.03	-108,686.68	-11,670,964.71	
4.其他													
（四）股东权益内部结转													
1.资本公积转增股本													
2.盈余公积转增股本													
3.盈余公积弥补亏损													
4.其他													
（五）专项储备													
1.本年提取													
2.本年使用													
（六）其他													
四、本年年末余额	42,593,061.00				121,406,939.00			10,309,548.08		55,042,491.91	-108,686.68	229,243,353.31	

法定代表人：雷厉

主管会计工作负责人：李国前

会计机构负责人：周为公

3.股份支付计入股东权益的金 额													
4.其他													
（三）利润分配								973,104.94		-973,104.94			
1.提取盈余公积								973,104.94		-973,104.94			
2.提取一般风险准备													
3.对所有者（或股东）的分配													
4.其他													
（四）股东权益内部结转													
1.资本公积转增股本													
2.盈余公积转增股本													
3.盈余公积弥补亏损													
4.其他													
（五）专项储备													
1.本年提取													
2.本年使用													
（六）其他													
四、本年年末余额	42,593,061.00				121,406,939.00			7,136,431.05		32,242,907.14		203,379,338.19	

法定代表人：雷厉

主管会计工作负责人：李国前

会计机构负责人：周为公

母公司所有者权益变动表

编制单位：上海格蒂电力科技股份有限公司

单位：人民币元

[illegible]

4.其他											
(三) 利润分配									3,173,117.03	-14,735,395.06	-11,562,278.03
1.提取盈余公积									3,173,117.03	-3,173,117.03	
2.对股东的分配										-11,562,278.03	-11,562,278.03
3.其他											
(四) 股东权益内部结转											
1.资本公积转增股本											
2.盈余公积转增股本											
3.盈余公积弥补亏损											
4.其他											
(五) 专项储备											
1.本年提取											
2.本年使用											
(六) 其他											
四、本年年末余额	42,593,061.00				121,406,939.00				10,309,548.08	47,360,037.52	221,669,585.60

法定代表人：雷厉

主管会计工作负责人：李国前

会计机构负责人：周为公

母公司所有者权益变动表（续）

编制单位：上海格蒂电力科技股份有限公司

单位：人民币元

[illegible]

(三) 利润分配									973,104.94	- 973,104.94	
1.提取盈余公积									973,104.94	- 973,104.94	
2.对股东的分配											
3.其他											
(四) 股东权益内部结转											
1.资本公积转增股本											
2.盈余公积转增股本											
3.盈余公积弥补亏损											
4.其他											
(五) 专项储备											
1.本年提取											
2.本年使用											
(六) 其他											
四、本年年末余额	42,593,061.00				121,406,939.00				7,136,431.05	30,364,262.29	201,500,693.34

法定代表人：雷厉

主管会计工作负责人：李国前

会计机构负责人：周为公

上海格蒂电力科技股份有限公司财务报表附注

2013 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

一、 公司的基本情况

上海格蒂电力科技股份有限公司(以下简称本公司)于 2010 年 6 月 10 日由自然人雷厉、黎静共同出资设立,注册资本为 3,000.00 万元,其中:雷厉以货币出资 2,400.00 万元分三期缴足,占注册资本的 80.00%;黎静以货币出资 600.00 万元分三期缴足,占注册资本的 20.00%。雷厉、黎静认缴出资 2,400.00 万元、600.00 万元于 2012 年 6 月 2 日之前已全部缴足。

2012 年 12 月 21 日,自然人股东雷厉将其持有的本公司股权 600.00 万股转让给乌鲁木齐至佳喜成长商贸有限公司(以下简称至佳喜),本次变更后雷厉出资 1,800.00 万元,占注册资本的 60.00%;至佳喜出资 600.00 万元,占注册资本的 20.00%;黎静出资 600.00 万元,占注册资本的 20.00%。

2013 年 4 月 27 日,本公司股东大会决议审议通过了吸收中国一比利时直接股权投资基金(以下简称中比基金)为新股东,同意中比基金增资 3,000.00 万元,其中注册资本增加 293.16 万元、资本公积增加 2,706.84 万元。

2013 年 8 月 26 日,本公司股东大会决议审议通过了吸收宜兴江南天源创业投资企业(以下简称天源创投)、上海创祥创业投资合伙企业(以下简称创祥创投)为新股东,同意天源创投增资 3,500.00 万元,其中注册资本增加 329.32 万元、资本公积增加 3,170.68 万元;创祥创投增资 1,500.00 万元,其中注册资本增加 141.14 万元、资本公积增加 1,358.86 万元。

2013 年 9 月 23 日,本公司股东大会决议审议通过了吸收武汉雷石恒誉股权投资合伙企业(以下简称雷石恒誉)、昆山雷石雨花股权投资合伙企业(以下简称雷石雨花)为新股东,同意雷石恒誉增资 3,730.00 万元,其中注册资本增加 342.40 万元、资本公积增加 3,387.60 万元;雷石雨花增资 1,670.00 万元,其中注册资本增加 153.30 万元、资本公积增加 1,516.70 万元。本次股东大会还审议通过了至佳喜将其持有的公司 12.0119 万股转让给中比基金。本次增资及股权转让变更后,本公司的出资额及出资比例情况如下:

股东名称	出资额(元)	出资比例(%)
雷厉	18,000,000.00	42.2604
黎静	6,000,000.00	14.0868
至佳喜	5,879,881.00	13.8048
雷石恒誉	3,423,968.00	8.0388
天源创投	3,293,160.00	7.7317
中比基金	3,051,715.00	7.1648
雷石雨花	1,532,983.00	3.5991
创祥创投	1,411,354.00	3.3136

上海格蒂电力科技股份有限公司财务报表附注

2013 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

股东名称	出资额(元)	出资比例(%)
合计	42,593,061.00	100.00

本公司属信息技术服务行业，主要为国网电力公司提供信息系统实施服务和运行维护服务业务。经营范围：电力、环保、合同能源管理、信息通讯、电子机械、机电产品领域内技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；机电设备、电力设备、电子产品及器材的销售；计算机软硬件及配件、通讯设备及配件的销售；商务信息咨询、投资咨询，软件开发、信息系统集成服务，信息技术咨询服务，数据处理和存储服务，节能技术推广服务，从事节能技术专业领域内技术、服务。

公司住所：上海市奉贤区奉城镇神州路 309 号 1 栋；公司营业执照注册号为：310000000099307；公司法定代表人姓名：雷厉；公司营业期限：自 2010 年 6 月 10 日至 2040 年 6 月 9 日。

二、 合并财务报表范围

本公司合并财务报表范围包括上海格蒂水利科技有限公司、西安格蒂电力有限公司、西安通源智能电气技术有限公司、上海格蒂能源科技有限公司 4 家控股子公司。与上年相比，本年因新设增加上海格蒂水利科技有限公司、西安通源智能电气技术有限公司、上海格蒂能源科技有限公司 3 家控股子公司。

详见本附注“七、合并范围的变化”及本附注“八、在其他主体中的权益”相关内容。

三、 财务报表的编制基础

(1) 编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“四、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

(2) 持续经营

本公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

上海格蒂电力科技股份有限公司财务报表附注

2013 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

四、 重要会计政策及会计估计

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

3. 营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和。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，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

6. 合并财务报表的编制方法

本公司将所有控制的子公司及结构化主体纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

上海格蒂电力科技股份有限公司财务报表附注

2013 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本公司取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

7. 现金及现金等价物

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

8. 金融资产和金融负债

本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融资产

1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本公司按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项及可供出售金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本公司将满足下列条件之一的金融资产归类为交易性金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且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。本公司将只有符合下列条件之一的金融工具，才可在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：该指定可以消除或明显减少由于该金融工具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；公司风险管理或投资策略的

上海格蒂电力科技股份有限公司财务报表附注

2013 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

正式书面文件已载明，该金融工具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；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；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。对此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。

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

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

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

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

上海格蒂电力科技股份有限公司财务报表附注

2013 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和，与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

3) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

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

(2) 金融负债

1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

本公司的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。公司与债权人之间签订协议，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，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，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。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本公司短期国债、期货、股票、短期理财产品、权益投资以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产

上海格蒂电力科技股份有限公司财务报表附注

2013 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

和金融负债的公允价值,并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次,即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价;第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值;第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本公司优先使用第一层次输入值,最后再使用第三层次输入值,短期国债、期货、股票、短期理财产品使用第一层次输入值,权益投资使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次,由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

9. 应收款项坏账准备

本公司将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准:债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等;其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算,年末单独或按组合进行减值测试,计提坏账准备,计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项,经本公司按规定程序批准后作为坏账损失,冲销提取的坏账准备。

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	将单项金额大于(含)500.00 万的应收账款、单项金额大于(含)50.00 万的其他应收款视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,计提坏账准备

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
关联方组合	按交易对象与本公司的关系为关联方的组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备
关联方组合	不计提坏账准备

1) 采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下:

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,下同)	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00

上海格蒂电力科技股份有限公司财务报表附注

2013 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
2-3 年	30.00	30.00
3-4 年	50.00	50.00
4-5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

10. 存货

本公司存货主要为在经营过程中为销售或耗用而储备的原材料、制作软件所耗用的光盘、软件保护卡等低值易耗品、定制软件的实施成本、系统集成的硬件采购成本。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价，系统集成的硬件采购成本发出采用个别认定法，其他存货发出采用加权平均法核算。低值易耗品在领用时采用一次摊销法核算。

本公司存货期末按照成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。存货跌价准备按单个存货项目计提，与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

11. 长期股权投资

本公司长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本公司对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20%以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

上海格蒂电力科技股份有限公司财务报表附注

2013 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

对被投资单位形成控制的，为本公司的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一览交易的，在合并日，根据合并后享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。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，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一览交易的，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采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，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在可供出售金融资产中采用公允价值核算的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本。

本公司对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中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，按照本公司的会

上海格蒂电力科技股份有限公司财务报表附注

2013 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

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可供出售金融资产核算，剩余股权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。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，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，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，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，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权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投资损益。

本公司对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，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交易处置价款与所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，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

12. 固定资产

本公司固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值超过 2000.00 元的有形资产。

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

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。本公司固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

上海格蒂电力科技股份有限公司财务报表附注

2013 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	房屋及建筑物	20 年-30 年	5.00	4.750-3.16
2	电子设备	3 年-5 年	5.00	31.670-19.00
3	运输设备	3 年-5 年	5.00	31.670-19.00
4	办公设备及其他	3 年-5 年	5.00	31.670-19.00

本公司于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

13. 在建工程

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

14. 借款费用

发生的可直接归属于需要经过 1 年以上的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

15. 无形资产

本公司无形资产包括土地使用权、专利技术、非专利技术等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本；对非同一控制下合并中取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产，在对被购买方资产进行初始确认时，按公允价值确认为无形资产。

上海格蒂电力科技股份有限公司财务报表附注

2013 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

土地使用权从出让起始日起,按其出让年限平均摊销;专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核,如发生改变,则作为会计估计变更处理。

16. 长期资产减值

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查,当存在减值迹象时,本公司进行减值测试。对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,每年末均进行减值测试。

减值测试后,若该资产的账面价值超过其可收回金额,其差额确认为减值损失,上述资产的减值损失一经确认,在以后会计期间不予转回。

17. 长期待摊费用

本公司的长期待摊费用公司已经发生但应由本期和以后各期负担的期限在 1 年以上(不含 1 年)的各项费用,在受益期内平均摊销,如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益,则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

18. 职工薪酬

本公司职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期福利。

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、工伤保险费、生育保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费等,在职工提供服务的会计期间,将实际发生的短期薪酬确认为负债,并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险费等,按照公司承担的风险和义务,分类为设定提存计划、设定受益计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债,并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

19. 收入确认原则和计量方法

本公司的营业收入主要包括软件开发实施与销售收入、技术服务收入、提供劳务收入、让渡资产使用权收入。

上海格蒂电力科技股份有限公司财务报表附注

2013 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(1) 软件开发实施与销售收入、技术服务收入

本公司软件开发实施与销售、技术服务是指为电力系统自动化、信息化和能源管理系统解决方案，保障客户数据网络和业务支撑平台系统的稳定、安全、高效运行而进行的运营支撑保障和专业定制化服务。

软件开发实施与销售及技术服务收入的确认原则：1) 对于一次性提供的专业服务收入，公司在服务已提供完成，并经服务接受方验收合格，与服务相关的收入已经取得或取得了收款的凭据时确认收入；2) 对于需要在一定期间内（同一会计年度）提供的专业服务，在服务已全部提供完成，并经服务接受方验收合格，同时在相关的收入已经取得或取得了收款的凭据时确认收入。若专业服务是跨期提供的，公司在资产负债表日根据服务的完成程度，并经服务接受方验收确认已完成的服务，同时在相关的收入已经取得或取得了收款的凭据时确认收入。

(2) 提供劳务收入

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。

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，予以确认：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。

(3) 让渡资产使用权

提供资金的利息收入，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；他人使用本公司非现金资产，发生的使用费收入按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

让渡资产使用权收入应同时满足下列条件的，予以确认：1) 相关的经济利益很可能流入企业；2) 收入的金额能够可靠地计量。

20. 政府补助

本公司的政府补助包括企业从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够

上海格蒂电力科技股份有限公司财务报表附注

2013 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

收到财政扶持资金时,按照应收的金额计量;政府补助为非货币性资产的,按照公允价值计量,公允价值不能可靠取得的,按照名义金额(1 元)计量。

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

21. 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司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。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损,确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异,不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异,不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。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。

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限,确认递延所得税资产。

22. 重要会计政策和会计估计变更

本公司报告期内未发生会计政策和会计估计变更事项。

五、 税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	产品销售收入、服务收入	17%、6%
企业所得税	应纳税所得额	12.5%、25%
城市维护建设税	流转税额	7%
教育费附加	流转税额	3%
地方教育费附加	流转税额	2%

不同企业所得税税率纳税主体说明:

纳税主体名称	所得税税率
西安通源智能电气技术有限公司	25%
上海格蒂水利科技有限公司	25%

上海格蒂电力科技股份有限公司财务报表附注

2013 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

2. 税收优惠

本公司本部于 2012 年 1 月 21 日取得上海市浦东新区国家税务局、上海市浦东新区地方税务局联合发布的《企业所得税优惠事先备案结果通知书》(编号:浦税十七所备(2011)第 47 号),同意本公司享受新办软件企业减免税,具体期限为 2011 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日免征企业所得税,2013 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日减半征收企业所得税,2014 年实际执行企业所得税率为 12.50%。

子公司西安格蒂电力有限公司(以下简称西安格蒂电力)于 2012 年 3 月 2 日取得西安高新技术产业开发区国家税务局批准的《企业所得税备案类减免税备案表》,根据财税[2012]27 号《关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》第三条:对我国境内新办软件生产企业经认定后,在 2017 年 12 月 31 日前自获利年度起,第一年和第二年免征企业所得税,第三年至第五年按照 25%的法定税率减半征收企业所得税。西安格蒂电力经认定为新办“双软”企业(软件企业认定证书编号:陕 R-2010-0082),享受企业所得税“两免三减半”税收优惠,2014 年度为减半期第 3 年,实际执行企业所得税率为 12.50%。

六、合并财务报表主要项目注释

1. 货币资金

项目	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
现金	66,557.61	74,749.73
银行存款	53,392,880.29	83,292,438.62
其他货币资金	2,906,415.81	1,895,881.80
合计	56,365,853.71	85,263,070.15

注:其他货币资金为保函保证金。

2. 应收票据

项目	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	6,308,249.40	8,886,552.09
合计	6,308,249.40	8,886,552.09

3. 应收账款

(1) 应收账款分类

类别	2014 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	账面价值

上海格蒂电力科技股份有限公司财务报表附注

2013 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

	金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)	
单项金额重大并单 项计提坏账准备的 应收账款					
按账龄组合计提坏 账准备的应收账款	255,092,002.72	100.00	18,430,371.37	7.22	236,661,631.35
单项金额不重大但 单项计提坏账准备 的应收账款					
合计	255,092,002.72	100.00	18,430,371.37	7.22	236,661,631.35

(续)

类别	2013 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)	
单项金额重大并单 项计提坏账准备的 应收账款					
按账龄组合计提坏 账准备的应收账款	137,033,185.11	100.00	8,422,088.93	6.15	128,611,096.18
单项金额不重大但 单项计提坏账准备 的应收账款					
合计	137,033,185.11	100.00	8,422,088.93	6.15	128,611,096.18

注: 应收账款期末金额较期初金额增加幅度较大, 主要系营业收入增加及客户回款速度减慢所致。

(2) 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2014 年 12 月 31 日			2013 年 12 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	计提比 例 (%)	应收账款	坏账准备	计提比 例 (%)
1 年以内	201,799,832.20	10,089,991.61	5.00	111,557,796.81	5,577,889.84	5.00
1-2 年	39,204,357.00	3,920,435.70	10.00	24,047,072.00	2,404,707.20	10.00
2-3 年	13,119,813.52	3,935,944.06	30.00	1,373,331.30	411,999.39	30.00
3-4 年	968,000.00	484,000.00	50.00	54,985.00	27,492.50	50.00
4-5 年						
5 年以上						
合计	255,092,002.72	18,430,371.37	7.22	137,033,185.11	8,422,088.93	6.15

(3) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款期末余额 合计数的比例 (%)	坏账准备期末 余额
------	------	----	-------------------------	--------------

上海格蒂电力科技股份有限公司财务报表附注

2013 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
国网内蒙古东部电力有限公司信息通信分公司	26,373,650.00	1 年以内	10.34	1,318,682.50
	277,560.00	1-2 年	0.11	27,756.00
河南腾龙信息工程有限公司	19,219,250.00	1 年以内	7.53	960,962.50
	6,757,440.00	1-2 年	2.65	675,744.00
苏州博源工程技术有限公司	16,240,000.00	1 年以内	6.37	812,000.00
	2,242,779.99	1-2 年	0.88	224,278.00
天津市普迅电力信息技术有限公司	5,037,573.09	1 年以内	1.97	251,878.65
	2,842,090.00	1-2 年	1.11	284,209.00
	7,365,033.40	2-3 年	2.89	2,209,510.02
陕西电力信通有限公司	12,765,590.00	1 年以内	5.00	638,279.50
	1,345,600.00	1-2 年	0.53	134,560.00
	39,164.52	2-3 年	0.02	11,749.36
合计	100,505,731.00		39.40	7,549,609.53

4. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	2014 年 12 月 31 日		2013 年 12 月 31 日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	1,480,856.73	100.00	10,756,322.99	100.00
合计	1,480,856.73	100.00	10,756,322.99	100.00

注:预付账款期末金额较期初金额降幅度较大,主要系上期预付购买土地使用权款本期转入无形资产。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	账龄	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
陕西秦煤实业(集团)有限责任公司	966,252.00	1 年以内	65.25
上海三林投资发展有限公司	250,325.01	1 年以内	16.90
西安智联易才人力顾问有限公司	108,550.44	1 年以内	7.33
中国电信股份有限公司西安分公司	84,000.00	1 年以内	5.67
陕西省采购招标有限责任公司	30,000.00	1 年以内	2.03
合计	1,439,127.45		97.18

上海格蒂电力科技股份有限公司财务报表附注

2013 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

5. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	2014 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	13,940,358.88	100.00	945,149.23	6.78	12,995,209.65
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	13,940,358.88	100.00	945,149.23	6.78	12,995,209.65

(续)

类别	2013 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	8,283,751.55	100.00	550,043.12	6.64	7,733,708.43
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	8,283,751.55	100.00	550,043.12	6.64	7,733,708.43

注：其他应收款期末金额较期初金额增加幅度较大，主要系期末与上海西安交大开元企业发展有限公司、上海西安交通大学研究院资金拆借所致。

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	2014 年 12 月 31 日			2013 年 12 月 31 日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	12,139,308.41	606,965.41	5.00	7,262,855.04	363,142.75	5.00
1-2 年	1,526,223.66	152,622.37	10.00	797,469.70	79,746.97	10.00
2-3 年	60,200.00	18,060.00	30.00	22,800.00	6,840.00	30.00
3-4 年	14,000.00	7,000.00	50.00	200,626.81	100,313.40	50.00
4-5 年	200,626.81	160,501.45	80.00			
合计	13,940,358.88	945,149.23	6.78	8,283,751.55	550,043.12	6.64

上海格蒂电力科技股份有限公司财务报表附注

2013 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
往来款	5,004,000.00	1,090,763.66
保证金	4,997,198.00	5,069,810.10
备用金	3,520,522.54	1,585,758.80
房租押金	354,343.57	354,343.57
代垫款	64,294.77	183,075.42
合计	13,940,358.88	8,283,751.55

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
上海西安交大开元企业发展有限公司	往来款	3,000,000.00	1 年以内	21.52	150,000.00
上海西安交通大学研究院	往来款	2,000,000.00	1 年以内	14.35	100,000.00
西安交大博通资讯股份有限公司	往来款	1,326,188.00	1-2 年	9.51	132,618.80
侯杰	投标保证金	986,171.00	1 年以内	7.07	49,308.55
西安安智科技有限公司	保证金	665,000.00	1 年以内	4.77	33,250.00
合计		7,977,359.00		57.22	465,177.35

6. 存货

项目	2014 年 12 月 31 日			2013 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	417,918.87		417,918.87	1,352,976.92		1,352,976.92
合计	417,918.87		417,918.87	1,352,976.92		1,352,976.92

7. 其他流动资产

项目	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日	性质
预交企业所得税	288,266.46	617,466.48	税金
留抵增值税	4,151,580.91		税金
合计	4,439,847.37	617,466.48	

8. 固定资产

项目	电子设备	运输设备	办公设备	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	1,207,914.23	1,352,519.00	2,663,328.76	5,223,761.99

上海格蒂电力科技股份有限公司财务报表附注

2013 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	电子设备	运输设备	办公设备	合计
2. 本期增加金额	332,759.45	201,387.00	423,204.66	957,351.11
(1) 购置	332,759.45	201,387.00	423,204.66	957,351.11
(2) 在建工程转入				
3. 本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4. 期末余额	1,540,673.68	1,553,906.00	3,086,533.42	6,181,113.10
二、累计折旧				
1. 期初余额	403,885.90	734,741.79	1,188,091.78	2,326,719.47
2. 本期增加金额	333,149.35	303,031.42	570,387.42	1,206,568.19
(1) 计提	333,149.35	303,031.42	570,387.42	1,206,568.19
3. 本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4. 期末余额	737,035.25	1,037,773.21	1,758,479.20	3,533,287.66
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) 处置或报废				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	803,638.43	516,132.79	1,328,054.22	2,647,825.44
2. 期初账面价值	804,028.33	617,777.21	1,475,236.98	2,897,042.52

9. 无形资产

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1. 期初余额		44,000.00	44,000.00
2. 本期增加金额	21,535,300.00		21,535,300.00
(1) 购置	21,535,300.00		21,535,300.00
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	21,535,300.00	44,000.00	21,579,300.00
二、累计摊销			
1. 期初余额		12,833.41	12,833.41
2. 本期增加金额	358,921.67	4,400.04	363,321.71
(1) 计提	358,921.67	4,400.04	363,321.71
3. 本期减少金额			

上海格蒂电力科技股份有限公司财务报表附注

2013 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	土地使用权	软件	合计
4. 期末余额	358,921.67	17,233.45	376,155.12
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额			
四、期面价值			
1. 期末账面价值	21,176,378.33	26,766.55	21,203,144.88
2. 期初账面价值		31,166.59	31,166.59

注：无形资产增加主要系本公司 2014 年购入土地使用权 2,153.53 万元，土地权证号为沪房地奉字（2014）第 005753 号，使用期限为 2014 年 3 月 27 日至 2064 年 3 月 26 日。

10. 递延所得税资产和递延所得税负债

项目	2014 年 12 月 31 日		2013 年 12 月 31 日	
	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	19,375,520.60	2,451,997.10	8,972,132.05	1,360,470.01
合计	19,375,520.60	2,451,997.10	8,972,132.05	1,360,470.01

11. 短期借款

(1) 短期借款分类

借款类别	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
保证借款	20,000,000.00	9,000,000.00
合计	20,000,000.00	9,000,000.00

(2) 短期借款明细

贷款单位	借款余额	担保人
浦发银行陆家嘴支行	10,000,000.00	注 1
交通银行上海杨浦支行	5,000,000.00	注 2
北京银行股份有限公司西安分行	5,000,000.00	西安创新技术投资担保有限公司
合计	20,000,000.00	—

注 1：本公司向浦发银行陆家嘴支行借款 1,000.00 万元：其中 500.00 万元借款由上海创业接力融资担保有限公司（以下简称“上海创业”）提供保证担保，同时公司股东雷厉、黎静、子公司西安格蒂电力有限公司为上海创业的保证提供反担保；另外 500.00 万元借款由本公司以国网河南省电力公司信息通信公司 2014 年 11 月 11 日至 2017 年 11 月 10 日期间内发生的应收账款提供质押，同时由公司股东雷厉及其夫人杨爱雯提供保证担保。

上海格蒂电力科技股份有限公司财务报表附注

2013 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

注 2: 本公司向交通银行上海杨浦支行借款 500.00 万元,由上海创业提供保证担保,本公司股东雷厉、黎静、子公司西安格蒂电力有限公司为上海创业的保证提供反担保;另本公司以应收客户国网内蒙古东部电力有限公司 280.00 万元、国网陕西省电力公司信息通信公司 761.50 万元、国网河南省电力公司信息通信公司 374.00 万元为该笔借款提供质押。

12. 应付账款

(1) 应付账款

项目	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
1 年以内	46,603,912.44	12,514,850.52
1-2 年	4,651,771.35	428,259.58
2-3 年	36,018.40	147,736.08
3 年以上	147,736.08	
合计	51,439,438.27	13,090,846.18

注: 应付账款期末金额较期初金额增加幅度较大,主要系本公司外包业务增加。

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位名称	期末余额	未偿还或结转的原因
基康仪器(北京)有限公司	1,390,000.00	未结算
河南省龙凤装饰工程有限公司	1,100,000.00	未结算
南京蓉水水电自动化技术研究所有限责任公司	422,777.75	未结算
重庆中卓教育资讯有限公司	345,389.00	未结算
厦门亿力吉奥信息科技有限公司	304,500.00	未结算
合计	3,562,666.75	

13. 应付职工薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	4,609,994.60	46,877,660.32	46,107,345.39	5,380,309.53
离职后福利设定提存计划	22,070.98	3,614,267.33	3,505,416.21	130,922.10
合计	4,632,065.58	50,491,927.65	49,612,761.60	5,511,231.63

(1) 短期薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	3,440,957.41	42,732,853.40	42,535,255.57	3,638,555.24
职工福利费		38,400.74	38,400.74	
社会保险费	11,482.10	1,446,278.37	1,385,675.87	72,084.60
其中: 医疗保险费	10,141.60	1,266,070.70	1,212,730.57	63,481.73

上海格蒂电力科技股份有限公司财务报表附注

2013 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工伤保险费	460.70	94,078.93	91,662.73	2,876.90
生育保险费	879.80	86,128.74	81,282.57	5,725.97
住房公积金	7,009.00	737,603.00	738,811.00	5,801.00
工会经费和职工教育经费	1,150,546.09	1,922,524.81	1,409,202.21	1,663,868.69
合计	4,609,994.60	46,877,660.32	46,107,345.39	5,380,309.53

(2) 设定提存计划

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	20,623.78	3,299,946.73	3,198,313.41	122,257.10
失业保险费	1,447.20	314,320.60	307,102.80	8,665.00
合计	22,070.98	3,614,267.33	3,505,416.21	130,922.10

14. 应交税费

项目	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
增值税	3,445,437.88	1,312,815.78
企业所得税	6,210,519.17	228,382.34
营业税	137,614.95	
个人所得税	16,080.00	
土地使用税	75,000.38	
城市维护建设税	250,478.46	397,996.15
教育费附加	279,635.35	255,222.66
其他税费	161,238.09	98,111.41
合计	10,576,004.28	2,292,528.34

15. 应付利息

项目	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
短期借款应付利息	40,733.45	19,291.66
合计	40,733.45	19,291.66

16. 应付股利

项目	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
雷厉	10,886,265.49	6,000,000.00
黎静	3,628,755.17	2,000,000.00
至佳喜	3,596,147.76	2,000,000.00
雷石恒誉	929,467.60	
天源创投	893,958.56	
中比基金	828,416.10	

上海格蒂电力科技股份有限公司财务报表附注

2013 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
雷石雨花	416,142.33	
创祥创投	383,125.02	
合计	21,562,278.03	10,000,000.00

17. 其他应付款

(1) 其他应付款按账龄分类

项目	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
1 年以内	3,667,149.05	1,459,593.81
1-2 年	118,567.88	2,301,408.60
2-3 年	248,978.60	4,800.00
3 年以上	4,800.00	
合计	4,039,495.53	3,765,802.41

(2) 其他应付款按款项性质分类

款项性质	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
代垫款	2,255,234.57	2,584,673.39
往来款	1,575,806.97	1,042,785.47
保证金	158,453.99	88,343.55
科研合作费	50,000.00	50,000.00
合计	4,039,495.53	3,765,802.41

18. 其他流动负债

(1) 其他流动负债分类

项目	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
政府补助	2,560,000.00	1,330,000.00
合计	2,560,000.00	1,330,000.00

(2) 政府补助

政府补助项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	期末余额
浦东新区科技发展基金创新基金-基于智能电网的交互是远程协作平台	70,000.00		70,000.00	
科研计划项目课题合同-基于智能电网的交互是远程协作平台	60,000.00			60,000.00

上海格蒂电力科技股份有限公司财务报表附注

2013 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

政府补助项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	期末余额
上海市产学研合作年度计划-北斗卫星导航系统的避雷器、电网参数在线广域测量系统项目	450,000.00			450,000.00
上海市科学技术委员会-科技小巨人项目		700,000.00		700,000.00
浦东新区科技发展基金配套项目资助合同		600,000.00		600,000.00
2013 年统筹科技资源改革示范基地专项资金(科技企业“小巨人”项目)	750,000.00			750,000.00
合计	1,330,000.00	1,300,000.00	70,000.00	2,560,000.00

19. 股本

股东名称	2014年1月1日		本期增加	本期减少	2014年12月31日	
	金额	比例(%)			金额	比例(%)
雷厉	18,000,000.00	42.2604			18,000,000.00	42.2604
黎静	6,000,000.00	14.0868			6,000,000.00	14.0868
至佳喜	5,879,881.00	13.8048			5,879,881.00	13.8048
雷石恒誉	3,423,968.00	8.0388			3,423,968.00	8.0388
天源创投	3,293,160.00	7.7317			3,293,160.00	7.7317
中比基金	3,051,715.00	7.1648			3,051,715.00	7.1648
雷石雨花	1,532,983.00	3.5991			1,532,983.00	3.5991
创祥创投	1,411,354.00	3.3136			1,411,354.00	3.3136
合计	42,593,061.00	100.00			42,593,061.00	100.00

(续表)

股东名称	2013年1月1日		本期增加	本期减少	2013年12月31日	
	金额	比例(%)			金额	比例(%)
雷厉	18,000,000.00	60.00			18,000,000.00	42.2604
黎静	6,000,000.00	20.00			6,000,000.00	14.0868
至佳喜	6,000,000.00	20.00		120,119.00	5,879,881.00	13.8048
雷石恒誉			3,423,968.00		3,423,968.00	8.0388
天源创投			3,293,160.00		3,293,160.00	7.7317
中比基金			3,051,715.00		3,051,715.00	7.1648
雷石雨花			1,532,983.00		1,532,983.00	3.5991
创祥创投			1,411,354.00		1,411,354.00	3.3136
合计	30,000,000.00	100.00	12,713,180.00	120,119.00	42,593,061.00	100.00

上海格蒂电力科技股份有限公司财务报表附注

2013 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

20. 资本公积

项目	2014年1月1日	本期增加	本期减少	2014年12月31日
股本溢价	121,406,939.00			121,406,939.00
合计	121,406,939.00			121,406,939.00

(续表)

项目	2013年1月1日	本期增加	本期减少	2013年12月31日
股本溢价		121,406,939.00		121,406,939.00
合计		121,406,939.00		121,406,939.00

2013 年 4 月 27 日，本公司股东大会决议审议通过了吸收中比基金为新股东，由中比基金增资 3,000.00 万元，形成资本公积 2,706.84 万元。

2013 年 8 月 26 日，本公司股东大会决议审议通过了吸收天源创投、创祥创投为新股东，同意天源创投增资 3,500.00 万元，形成资本公积 3,170.68 万元；创祥创投增资 1,500.00 万元，形成资本公积 1,358.86 万元。

2013 年 9 月 23 日，本公司股东大会决议审议通过了吸收雷石恒誉、雷石雨花为新股东，同意雷石恒誉增资 3,730.00 万元，形成资本公积 3,387.60 万元；创祥创投增资 1,670.00 万元，形成资本公积 1,516.70 万元。

21. 盈余公积

项目	2014年1月1日	本期增加	本期减少	2014年12月31日
法定盈余公积	7,136,431.05	3,173,117.03		10,309,548.08
合计	7,136,431.05	3,173,117.03		10,309,548.08

(续表)

项目	2013年1月1日	本期增加	本期减少	2013年12月31日
法定盈余公积	6,163,326.11	973,104.94		7,136,431.05
合计	6,163,326.11	973,104.94		7,136,431.05

22. 未分配利润

项目	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
上年年末余额	32,242,907.14	15,118,538.00
加：年初未分配利润调整数		
其中：《企业会计准则》新规定追溯调整		
会计政策变更		
重要前期差错更正		

上海格蒂电力科技股份有限公司财务报表附注

2013 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
同一控制合并范围变更		
其他调整因素		
本年年初余额	32,242,907.14	15,118,538.00
加: 本年归属于母公司所有者的净利润	37,534,979.83	18,097,474.08
减: 提取法定盈余公积	3,173,117.03	973,104.94
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	11,562,278.03	
转作股本的普通股股利		
本年年末余额	55,042,491.91	32,242,907.14

2014 年 6 月 12 日,根据本公司 2013 年度股东大会审议通过了 2013 年度利润分配方案,分配股利金额为 5,932,031.06 元。

2014 年 12 月 12 日,根据本公司股东大会审议通过了 2014 年度利润预分配方案,按 2014 年度经审计的合并归属于母公司股东的净利润的 15%进行分配,预分配股利金额为 5,630,246.97 元。

23. 营业收入、营业成本

项目	2014 年度		2013 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	251,889,062.99	148,768,407.92	185,774,720.29	116,584,559.78
其他业务	57,714.15			
合计	251,946,777.14	148,768,407.92	185,774,720.29	116,584,559.78

(1) 主营业务收入按品种列示

项目	2014 年度		2013 年度	
	收入	成本	收入	成本
软件开发实施与销售	181,073,999.74	102,816,301.01	157,878,810.29	98,690,566.28
技术服务	61,678,572.79	38,068,475.38	25,367,850.00	15,692,367.83
系统集成	9,136,490.46	7,883,631.53	2,528,060.00	2,201,625.67
主营业务小计	251,889,062.99	148,768,407.92	185,774,720.29	116,584,559.78

(2) 主营业务收入前五名情况

客户名称	2014 年度		2013 年度	
	金额	营业收入的比例 (%)	金额	营业收入的比例 (%)
国网内蒙古东部电力有限公司	45,848,935.73	18.20	18,134,734.03	9.76

上海格蒂电力科技股份有限公司财务报表附注

2013 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

客户名称	2014 年度		2013 年度	
	金额	营业收入的比例 (%)	金额	营业收入的比例 (%)
河南腾龙信息工程有限公司	18,735,141.51	7.44	38,401,209.46	20.67
苏州博源工程技术有限公司	16,045,220.52	6.37		
天津市普迅电力信息技术有限公司	15,340,729.33	6.09		
河南黄河信息技术公司	13,260,079.23	5.26		
黑龙江傲立辅龙科技开发有限公司			13,769,245.33	7.41
黑龙江创展科技有限公司			12,979,018.88	6.99
西安交大博通资讯股份有限公司			9,546,258.15	5.14
合计	109,230,106.32	43.36	92,830,465.85	49.97

24. 营业税金及附加

项目	2014 年度	2013 年度
营业税	137,614.95	113,764.43
城市维护建设税	497,608.78	789,757.90
教育费附加	494,747.79	564,112.78
水利基金	82,729.06	90,018.43
河套管理费	43,840.66	64,559.83
合计	1,256,541.24	1,622,213.37

25. 销售费用

项目	2014 年度	2013 年度
差旅费	2,314,364.10	1,474,139.20
业务招待费	2,249,505.49	2,578,660.34
办公费	1,683,896.57	2,300,215.43
职工薪酬	858,117.25	804,032.30
咨询费	457,242.89	21,603.00
交通费	425,059.94	475,973.53
折旧费	215,947.66	21,412.47
其他	96,064.95	242,339.02
合计	8,300,198.85	7,918,375.29

26. 管理费用

项目	2014 年度	2013 年度
技术开发费	18,299,413.74	14,955,979.54
职工薪酬	9,138,784.51	7,475,562.73

上海格蒂电力科技股份有限公司财务报表附注

2013 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	2014 年度	2013 年度
办公费	6,278,197.02	6,280,697.07
业务招待费	1,891,943.65	1,646,825.51
差旅费	1,844,361.74	1,309,458.59
交通费	1,682,580.39	1,210,022.90
咨询费	1,213,546.96	1,296,135.07
折旧费	792,814.63	793,610.43
税费	448,550.05	56,314.70
无形资产摊销	363,321.71	4,400.04
其他	129,556.89	406,159.90
合计	42,083,071.29	35,435,166.48

27. 财务费用

项目	2014 年度	2013 年度
利息支出	873,860.74	1,251,520.67
减：利息收入	142,328.91	165,224.11
加：汇兑损失		
加：其他支出	390,703.60	218,421.30
合计	1,122,235.43	1,304,717.86

28. 资产减值损失

项目	2014 年度	2013 年度
坏账损失	10,403,388.55	3,948,748.88
合计	10,403,388.55	3,948,748.88

29. 投资收益

项目	2014 年度	2013 年度
理财产品投资收益	653,837.37	551,215.93
合计	653,837.37	551,215.93

30. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	2014 年度	2013 年度	计入本期非经常性损益的金额
政府补助	2,174,050.00	2,656,274.00	2,174,050.00
合计	2,174,050.00	2,656,274.00	2,174,050.00

上海格蒂电力科技股份有限公司财务报表附注

2013 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(2) 政府补助明细

项目	2014 年度	2013 年度	来源和依据
上海市科技创新中心款	53,450.00	53,936.00	上海市科技创新中心
版权资助款	4,800.00	4,800.00	上海市版权代理公司
十二五财政扶持资金	1,775,000.00	760,000.00	上海浦东世博地区
科技投资服务补贴	250,000.00		西高新发(2014)100 号
软件产业发展扶持款	20,800.00		西高新发(2014)106 号
基于智能电网的交互是远程协作平台	70,000.00		浦东新区科技发展基金创新基金项目
浦东新区职业职工培训		69,983.00	职工培训财政补贴拨款
财政拨款营改增扶持资金		157,183.00	营改增扶持资金
科技基金企业研发机构资助资金款		400,000.00	浦东新区科技基金企业研发机构资助
西安市科学技术局技术		100,000.00	2012 年西安市技术交易
知识产权补助资金		75,000.00	西安市高新管委会
西安高新区软件及服务		475,372.00	软件产业发展扶持政策
高层次人才寻访补贴		160,000.00	高层次人才优惠政策的通知
创新配套基金		100,000.00	统筹科技资源改革示范基地建设专项资金
统筹科技资源改革		300,000.00	西安市科技计划项目
合计	2,174,050.00	2,656,274.00	

31. 营业外支出

项目	2014 年度	2013 年度	计入本期非经常性损益的金额
对外捐赠	100,000.00	35,800.00	100,000.00
其他	312.64		312.64
合计	100,312.64	35,800.00	100,312.64

注：营业外支出对外捐赠系支付石门县三圣乡财政所扶贫款。

32. 所得税费用

(1) 所得税费用

项目	2014 年度	2013 年度
当年所得税费用	6,405,742.53	2,836,870.98
递延所得税费用	-1,091,527.09	1,198,283.50
合计	5,314,215.44	4,035,154.48

上海格蒂电力科技股份有限公司财务报表附注

2013 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	2014 年度	2013 年度
本年合并利润总额	42,740,508.59	22,132,628.56
按法定/适用税率计算的所得税费用	5,342,563.57	2,766,578.57
子公司适用不同税率的影响		
调整以前期间所得税的影响		
非应税收入的影响		
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-28,348.13	1,268,575.91
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响		
所得税费用	5,314,215.44	4,035,154.48

33. 现金流量表项目

(1) 收到/支付的其他与经营/筹资活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2014 年度	2013 年度
政府补助	3,404,050.00	3,906,274.00
利息收入	796,166.28	716,440.04
往来款	784,792.40	297,861.60
个人垫支	43,230.20	
合计	5,028,238.88	4,920,575.64

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2014 年度	2013 年度
往来款	997,138.24	1,194,474.14
财务费用	58,578.60	27,521.30
营业外支出	100,312.64	35,800.00
管理费用	14,224,440.12	13,742,349.40
销售费用	5,839,452.43	6,653,158.69
合计	21,219,922.03	21,653,303.53

3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2014 年度	2013 年度
担保费	332,100.00	190,900.00
合计	332,100.00	190,900.00

上海格蒂电力科技股份有限公司财务报表附注

2013 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外, 均以人民币元列示)

(2) 合并现金流量表补充资料

项目	2014 年度	2013 年度
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	37,426,293.15	18,097,474.08
加: 资产减值准备	10,403,388.55	3,948,748.88
固定资产折旧	1,206,568.19	1,032,447.89
无形资产摊销	363,321.71	4,400.04
长期待摊费用摊销		147,053.35
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失		
固定资产报废损失(收益以“-”填列)		
公允价值变动损益(收益以“-”填列)		
财务费用(收益以“-”填列)	1,205,960.74	1,442,420.67
投资损失(收益以“-”填列)	-653,837.37	-551,215.93
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	-1,091,527.09	1,198,283.50
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)		
存货的减少(增加以“-”填列)	935,058.05	347,023.08
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-123,253,672.36	-104,045,587.90
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	53,738,400.05	26,872,048.05
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-19,720,046.38	-51,506,904.29
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
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		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的年末余额	56,365,853.71	85,263,070.15
减: 现金的年初余额	85,263,070.15	14,562,094.10
加: 现金等价物的年末余额		
减: 现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-28,897,216.44	70,700,976.05

(3) 现金和现金等价物

项目	2014年12月31日	2013年12月31日
现金	56,365,853.71	85,263,070.15
其中: 库存现金	66,557.61	74,749.73
可随时用于支付的银行存款	53,392,880.29	83,292,438.62
可随时用于支付的其他货币资金	2,906,415.81	1,895,881.80

上海格蒂电力科技股份有限公司财务报表附注

2013 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	2014年12月31日	2013年12月31日
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		
现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
年末现金和现金等价物余额		
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		

七、 合并范围的变化

其他原因的合并范围变动

被投资单位	投资金额	投资比例 (%)	持股比例 (%)	变动原因
上海格蒂水利科技有限公司	6,000,000.00	100.00	100.00	新设
西安通源智能电气技术有限公司	3,000,000.00	50.00	50.00	新设
上海格蒂能源科技有限公司		100.00	100.00	新设

2014 年 1 月 2 日，上海格蒂水利科技有限公司取得上海市工商行政管理局自由贸易试验区分局颁发的注册号为 310141000024530(中国(上海)自由贸易试验区)的营业执照，营业期限自 2013 年 12 月 16 日至 2043 年 12 月 15 日。类型为一人有限责任公司(法人独资)，法定代表人为雷厉，注册地址为中国(上海)自由贸易试验区富特西一路 477 号 4 层 B66 室；注册资本 3,000.00 万元人民币，截止 2014 年 12 月 31 日，本公司投资金额为 600.00 万元，实收资本为 600.00 万元。

2014 年 6 月 23 日，西安通源智能电气技术有限公司取得西安市工商行政管理局高新分局颁发的注册号为 610131100144615 的营业执照，营业期限为长期。类型为其他有限责任公司，法定代表人为雷厉，注册地址为西安市高新区高新六路 42 号中清大厦 7 层南区西侧；注册资本 1,000.00 万元人民币。截止 2014 年 12 月 31 日，本公司投资金额为 300.00 万元，根据西安通源智能电气技术有限公司章程约定其董事会 5 位，本公司占 3 位。

2014 年 11 月 4 日，上海格蒂能源科技有限公司取得上海市浦东新区市场监督管理局颁发的注册号为 310115002476213 的营业执照，营业期限自 2014 年 11 月 4 日至 2044 年 11 月 3 日。类型为一人有限责任公司(法人独资)，法定代表人为雷厉，注册地址为上海市浦东新区东方路 3601 号 8 号楼 3 层；注册资本 3,000.00 万元人民币，截止 2014 年 12 月 31 日，本公司投资资金尚未到位。

上海格蒂电力科技股份有限公司财务报表附注

2013 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

八、 在其他主体中的权益

1. 在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
西安格蒂电力有限公司	西安市	西安市	服务、研发	100.00		设立
上海格蒂水利科技有限公司	上海市	上海市	服务、研发	100.00		设立
西安通源智能电气技术有限公司	西安市	西安市	服务、研发	50.00		设立
上海格蒂能源科技有限公司	上海市	上海市	服务、研发	100.00		设立

(2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例	本年归属于少数股东的损益	本年向少数股东宣告分派的股利	年末少数股东权益余额
西安通源智能电气技术有限公司	50.00	-108,686.68		-108,686.68

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	2014 年 12 月 31 日			
	流动资产	资产合计	流动负债	负债合计
西安通源智能电气技术有限公司	2,849,918.85	2,849,918.85	67,292.20	67,292.20

(续)

子公司名称	2014 年度		
	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
西安通源智能电气技术有限公司	-217,373.35	2,782,626.65	-150,081.15

九、 关联方关系

1. 控股股东及最终控制方

(1) 控股股东及最终控制方

控股股东及最终控制方名称	投资金额	对本公司的持股比例	对本公司的表决权比例
雷厉	18,000,000.00	42.2604%	42.2604%
黎静	6,000,000.00	14.0868%	14.0868%

本公司的实际控制人为雷厉,实际控制人的一致行动人为黎静。

上海格蒂电力科技股份有限公司财务报表附注

2013 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(2) 控股股东的所持股份或权益及其变化

控股股东	持股金额		持股比例(%)	
	年末余额	年初余额	年末比例	年初比例
雷厉	18,000,000.00	18,000,000.00	42.2604	42.2604
黎静	6,000,000.00	6,000,000.00	14.0868	14.0868

2. 子公司

子公司情况详见本附注“八、1.(1)企业集团的构成”相关内容。

3. 其他关联方

其他关联方名称	与本公司关系
至佳喜	持股 5%以上股东
雷石恒誉	持股 5%以上股东
天源创投	持股 5%以上股东
中比基金	持股 5%以上股东
雷石雨花	其他主要投资者
创祥创投	其他主要投资者
西安炫卓网络科技有限公司	公司实际控制人控制的其他企业
上海西安交大开元企业发展有限公司	公司实际控制人控制的其他企业
武汉久源电力有限公司	公司实际控制人控制的其他企业
上海西安交通大学研究院	公司实际控制人控制的其他企业
上海怡莱电子科技有限公司	公司实际控制人控制的其他企业
上海毅励投资有限公司	公司实际控制人控制的其他企业
中生金控投资有限公司	公司实际控制人控制的其他企业
杨爱雯	公司实际控制人关系密切家庭成员

(二) 关联交易

1. 关联担保情况

担保方名称	被担保方名称	担保金额	起始日	到期日	担保是否已经履行完毕
雷厉	本公司	10,000,000.00	2014-10-30	2015-10-29	否
黎静	本公司	5,000,000.00	2014-10-30	2015-10-29	否
西安格蒂	本公司	5,000,000.00	2014-10-30	2015-10-29	否
雷厉	本公司	5,000,000.00	2014-05-14	2015-05-15	是
黎静	本公司	5,000,000.00	2014-05-14	2015-05-15	是
西安格蒂	本公司	5,000,000.00	2014-05-14	2015-05-15	是

上海格蒂电力科技股份有限公司财务报表附注

2013 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

2. 关键管理人员薪酬

项目名称	2041 年度	2013 年度
雷厉	701,600.00	516,500.00
黎静	688,573.78	502,998.91
李胜磊	311,880.00	269,256.00
郑华庭	318,260.40	314,914.00
李国前	308,630.00	201,773.27
王晓农	292,039.87	234,171.86
张杰	244,785.48	223,227.96
彭琴	234,171.86	259,687.8
刘建新	77,941.18	77,941.18
张天西	77,941.18	77,941.18
于东升	77,941.18	0.00
薪酬合计	3,333,764.93	2,678,412.16

(三) 关联方往来余额

1. 应收项目

项目名称	关联方	2014 年 12 月 31 日		2013 年 12 月 31 日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	上海西安交大开元企业发展有限公司	3,000,000.00	150,000.00		
其他应收款	上海西安交通大学研究院	2,000,000.00	100,000.00		
合计		5,000,000.00	250,000.00		

2. 应付项目

项目名称	关联方	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
其他应付款	黎静	3,439.68	

十、或有事项

截止 2014 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

十一、承诺事项

截止 2014 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

十二、资产负债表日后事项

子公司上海格蒂水利科技有限公司于 2014 年 1 月 2 日由本公司全资设立，注册资本 3,000.00 万元人民币。截止 2014 年 12 月 31 日，本公司已认缴投资金额为 600.00 万

上海格蒂电力科技股份有限公司财务报表附注

2013 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

元。本公司于 2015 年 4 月认缴其余投资款 2,400.00 万元。

子公司上海格蒂能源科技有限公司于 2014 年 11 月 4 日由本公司独资设立，注册资本 3,000.00 万元人民币。截止 2014 年 12 月 31 日，本公司认缴投资款尚未到位。本公司于 2015 年 4 月认缴全部投资款 3,000.00 万元。

截止报告日，除上述事项外，本公司无重大资产负债表日后事项。

十三、 其他重要事项

截至本财务报告日，除上述事项外，本公司无重大其他重要事项。

十四、 母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款分类

类别	2014 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款					
按账龄组合计提坏账的应收账款	206,581,380.61	95.58	13,767,154.05	6.66	192,814,226.56
关联方组合	9,542,477.82	4.42			9,542,477.82
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	216,123,858.43	100.00	13,767,154.05	6.37	202,356,704.38

(续)

类别	2013 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款					
按账龄组合计提坏账的应收账款	80,397,406.99	100.00	4,845,354.79	6.03	75,552,052.20
关联方组合					
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	80,397,406.99	100.00	4,845,354.79	6.03	75,552,052.20

上海格蒂电力科技股份有限公司财务报表附注

2013 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外, 均以人民币元列示)

(2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2014 年 12 月 31 日			2013 年 12 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	173,463,603.95	8,673,180.20	5.00	64,979,718.19	3,248,985.91	5.00
1-2 年	24,274,795.74	2,427,479.57	10.00	15,145,188.80	1,514,518.88	10.00
2-3 年	8,774,980.92	2,632,494.28	30.00	272,000.00	81,600.00	30.00
3-4 年	68,000.00	34,000.00	50.00	500.00	250.00	50.00
4-5 年						
5 年以上						
合计	206,581,380.61	13,767,154.05	6.66	80,397,406.99	4,845,354.79	6.03

(3) 组合中, 关联方不计提坏账准备的应收账款

关联方名称	2014 年 12 月 31 日			2013 年 12 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
上海格蒂水利科技有限公司	9,542,477.82					
合计	9,542,477.82					

(4) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
国网内蒙古东部电力有限公司信息通信分公司	26,373,650.00	1 年以内	12.20	1,318,682.50
	277,560.00	1-2 年	0.13	27,756.00
苏州博源工程技术有限公司	16,240,000.00	1 年以内	7.51	812,000.00
	2,242,779.99	1-2 年	1.04	224,278.00
天津市普迅电力信息技术有限公司	5,037,573.09	1 年以内	2.33	251,878.65
	1,161,807.00	1-2 年	0.54	116,180.70
	7,215,316.40	2-3 年	3.34	2,164,594.92
国网河南省电力公司信息通信公司	10,409,157.64	1 年以内	4.82	520,457.88
	455,695.00	1-2 年	0.21	45,569.50
陕西电力信通有限公司	10,059,590.00	1 年以内	4.65	502,979.50
	39,164.52	2-3 年	0.02	11,749.36
合计	79,512,293.64		36.79	5,996,127.01

上海格蒂电力科技股份有限公司财务报表附注

2013 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

2. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	2014 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款					
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	10,859,044.37	20.86	673,150.26	6.20	10,185,894.11
关联方组合	41,200,308.50	79.14			41,200,308.50
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	52,059,352.87	100.00	673,150.26	1.29	51,386,202.61

(续)

类别	2013 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款					
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	2,821,413.41	4.99	216,995.23	7.69	2,604,418.18
关联方组合	53,760,308.50	95.01			53,760,308.50
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	56,581,721.91	100.00	216,995.23	0.38	56,364,726.68

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	2014 年 12 月 31 日			2013 年 12 月 31 日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	10,540,958.90	527,047.95	5.00	2,605,936.60	130,296.83	5.00
1-2 年	152,608.66	15,260.86	10.00	50,200.00	5,020.00	10.00
2-3 年	200.00	60.00	30.00	4,800.00	1,440.00	30.00
3-4 年	4,800.00	2,400.00	50.00	160,476.81	80,238.40	50.00

上海格蒂电力科技股份有限公司财务报表附注

2013 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

账龄	2014 年 12 月 31 日			2013 年 12 月 31 日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
4-5 年	160,476.81	128,381.45	80.00			80.00
5 年以上						
合计	10,859,044.37	673,150.26	6.20	2,821,413.41	216,995.23	7.69

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
往来款	46,204,308.50	53,844,880.50
保证金	3,621,010.00	1,729,662.00
备用金	1,931,998.01	670,017.33
房租押金	254,343.57	254,343.57
代垫款	47,692.79	82,818.51
合计	52,059,352.87	56,581,721.91

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
西安格蒂电力公司	往来款	41,200,308.50	2 年以内	79.14	
上海西安交大开元企业发展有限公司	往来款	3,000,000.00	1 年以内	5.76	150,000.00
上海西安交通大学研究院	往来款	2,000,000.00	1 年以内	3.84	100,000.00
侯杰	投标备用金	986,171.00	1 年以内	1.90	49,308.55
西安安智科技有限公司	保证金	665,000.00	1 年以内	1.28	33,250.00
合计		47,851,479.50		91.92	332,558.55

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	2014 年 12 月 31 日			2013 年 12 月 31 日		
	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	11,000,000.00		11,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00
合计	11,000,000.00		11,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00

上海格蒂电力科技股份有限公司财务报表附注

2013 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(2) 对子公司投资

被投资单位	2013 年 12 月 31 日	本期增加	本期 减少	2014 年 12 月 31 日	减值准备 年末余额
西安通源智能电气技术有限公司		3,000,000.00		3,000,000.00	
西安格蒂电力有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00	
上海格蒂水利科技有限公司		6,000,000.00		6,000,000.00	
合计	2,000,000.00	9,000,000.00		11,000,000.00	

4. 营业收入和营业成本

项目	2014 年度		2013 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	231,339,203.62	152,031,951.19	132,617,861.03	95,076,345.42
其他业务	57,714.15			
合计	231,396,917.77	152,031,951.19	132,617,861.03	95,076,345.42

5. 投资收益

项目	2014 年度	2013 年度
理财产品投资收益	653,837.37	551,215.93
合计	653,837.37	551,215.93

十五、 财务报告批准

本财务报告已由本公司董事会批准报出。