

河南平高电气股份有限公司

600312

2014 年半年度报告



重要提示

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

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 公司半年度财务报告未经审计。

四、 公司负责人李永河、主管会计工作负责人侯倩及会计机构负责人（会计主管人员）李海峰声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

六、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介	5
第三节	会计数据和财务指标摘要	6
第四节	董事会报告	8
第五节	重要事项	14
第六节	股份变动及股东情况	17
第七节	优先股相关情况	20
第八节	董事、监事、高级管理人员情况	21
第九节	财务报告（未经审计）	22
第十节	备查文件目录	95

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		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
公司、本公司、平高电气	指	河南平高电气股份有限公司
平高集团	指	平高集团有限公司
平高东芝	指	河南平高东芝高压开关有限公司
平高销售	指	河南平高电气销售有限责任公司
平高焊接	指	平顶山平高电气焊接有限公司
平高修试	指	平高集团高压开关修试有限公司
天津修试	指	天津平高电气设备检修有限公司
四川修试	指	四川平高高压开关维修有限公司
广州修试	指	广州平高高压开关维修有限公司
天津智能	指	天津平高智能电气有限公司
北京平高	指	北京平高电气有限责任公司
威海平高	指	平高集团威海高压电器有限公司

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	河南平高电气股份有限公司
公司的中文名称简称	平高电气
公司的外文名称	HENAN PINGGAO ELECTRIC CO.,LTD.
公司的外文名称缩写	HPEC
公司的法定代表人	李永河

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	许明圣	常永斌
联系地址	河南省平顶山市南环东路 22 号	河南省平顶山市南环东路 22 号
电话	0375-3804018	0375-3804063
传真	0375-3804464	0375-3804464
电子信箱	xums@ pinggao.sgcc.com.cn	changyb@ pinggao.sgcc.com.cn

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	河南省平顶山市南环东路 22 号
公司注册地址的邮政编码	467001
公司办公地址	河南省平顶山市南环东路 22 号
公司办公地址的邮政编码	467001
公司网址	http://www.pinggao.com
电子信箱	pinggao@ pinggao.sgcc.com.cn

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券部

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
A 股	上海证券交易所	平高电气	600312

六、 公司报告期内的注册变更情况

注册登记日期	2014 年 6 月 10 日
注册登记地点	河南省平顶山市
企业法人营业执照注册号	410000100012284
税务登记号码	410411712645640
组织机构代码	71264564-0

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期（1—6月）	上年同期		本报告期比上年同期增减(%)
		调整后	调整前	
营业收入	1,633,828,836.80	1,510,370,411.98	1,510,370,411.98	8.17
归属于上市公司股东的净利润	257,165,056.76	138,010,060.40	138,010,060.40	86.34
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	252,063,979.57	135,502,121.66	135,502,121.66	86.02
经营活动产生的现金流量净额	230,653,627.32	-492,958,485.34	-492,958,485.34	不适用
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年度末增减(%)
		调整后	调整前	
归属于上市公司股东的净资产	5,489,652,573.57	3,811,432,170.43	3,227,870,382.39	44.03
总资产	8,218,548,805.46	7,217,454,995.74	6,359,331,566.18	13.87

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期（1—6月）	上年同期		本报告期比上年同期增减(%)
		调整后	调整前	
基本每股收益（元/股）	0.2371	0.1685	0.1685	40.71
稀释每股收益（元/股）	0.2371	0.1685	0.1685	40.71
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.2324	0.1655	0.1655	40.42
加权平均净资产收益率（%）	5.8265	4.5250	4.5250	增加 1.3015 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	5.7109	4.4428	4.4428	增加 1.2681 个百分点

二、 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	1,884,357.73
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	153,000.00

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,996,022.13
少数股东权益影响额	-13,583.75
所得税影响额	-918,718.92
合计	5,101,077.19

第四节 董事会报告

一、 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

当前，世界经济错综复杂，我国正处在经济增速换挡期、结构调整阵痛期、前期刺激政策消化期的"三期"叠加阶段，经济发展步入"新常态"，国家积极推动能源消费革命、供给革命、技术革命和体制革命，大力建设以电力外送为主的千万千瓦级大型煤电基地，继续发展远距离大容量输电技术，培育带动能源技术及其关联产业升级，这给包括公司在内的国内电工装备制造业发展带来重大机遇。特高压输变电工程建设得到了国家高度重视和大力支持，进入"常态化"发展，公司面临着前所未有的发展机遇和挑战。

面对复杂多变的外部环境和艰巨繁重的发展任务，公司开拓创新、锐意进取，各方面工作取得新的成绩。报告期，公司实现营业收入 163,382.88 万元，同比增长 8.17%；实现净利润 25,716.51 万元，同比增长 86.34%；实现归属于上市公司普通股东的净利润 25,206.40 万元，同比增长 86.02%。

产品研制再创佳绩。1100 千伏气体绝缘复合套管、1120 千伏直流旁路开关等 16 种新产品通过国家级鉴定，其中 8 项国际领先，8 项国际先进。252 千伏隔离断路器通过全部型式试验，550 千伏智能组合电器完成系统联调试验。报告期内，公司申报科技奖项 19 项，6 项已审核通过，其中，皖电东送淮南至上海特高压交流输电示范工程荣获国家电网公司科技进步特等奖，816 千伏直流隔离开关及接地开关等三个项目分别荣获国家电网公司科技进步一等奖、三等奖和工人技术创新三等奖。

营销能力进一步增强。报告期，公司开展“抓执行、抓过程、建机制”管理提升活动，创新激励考核机制，强化指标责任落实，营销人员市场开拓能力显著提升。深刻分析市场形势，强化同业对标，优化重点市场区域人员配置，积极推介配网、农网、智能化及大检修业务，不断完善快速响应机制。公司在国家电网公司和南方电网公司集中招标中，总体市场占有率稳居前列。

生产、质量稳步提升。积极实施质量监督和服务指导，保持质量体系有效运行。持续实施特别质量管理，产品质量水平进一步提高。公司荣获全国质量检验工作先进企业荣誉称号，超导焊接、精益配线 QC 小组分别获得中国质量协会国优奖和一等奖。大力推进精益生产，开展物流仓储与配送调研，生产策划及预判能力逐步提高。细化能源计量单位，实施无功补偿项目改造，上半年万元产值能耗同比降低 12.27%。

经营管理大幅提升。强化综合计划和全面预算，增强计划和预算的约束力。制定绩效管理实施方案，签订年度目标考核责任书。完善薪酬分配体系，强化人力资源管理，开展岗位公开竞聘，启动关键岗位人员轮换。深入研究采购策略，持续扩大物资集中采购范围，梳理物资品类，搭建供应商管理平台，实现采购价格可控、在控。

（一）主营业务分析

1、 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	1,633,828,836.80	1,510,370,411.98	8.17
营业成本	1,157,678,455.67	1,150,492,936.47	0.62
销售费用	68,250,715.60	75,109,637.39	-9.13
管理费用	102,254,143.25	110,260,054.68	-7.26
财务费用	20,469,297.35	27,905,768.92	-26.65

经营活动产生的现金流量净额	230,653,627.32	-492,958,485.34	
投资活动产生的现金流量净额	-308,192,037.87	-119,344,541.91	
筹资活动产生的现金流量净额	699,897,147.14	121,353,552.74	476.74
研发支出	67,361,370.96	56,757,841.02	18.68

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

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 (%)
输变电设备制造业	1,553,798,755.06	1,095,695,392.33	29.48	15.14	7.63	增加 4.92 个百分点

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 (%)
敞开式六氟化硫断路器	230,737,576.37	162,677,359.26	29.50	-6.52	-23.42	增加 15.56 个百分点
高压隔离开关、接地开关	128,529,086.32	109,366,876.69	14.91	11.46	27.69	减少 10.82 个百分点
封闭组合电器	1,130,044,989.45	777,500,461.54	31.20	17.91	9.57	增加 5.24 个百分点
备品备件及其他	64,487,102.92	46,150,694.84	28.43	122.99	346.16	减少 35.80 个百分点

2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
东北	16,461,385.03	-1.78
西北	209,346,729.20	231.60
华北	56,654,303.48	-23.96
华中	187,305,641.47	-27.98
华南	16,983,183.30	19.01
华东	984,866,400.43	18.64
西南	82,181,112.16	-9.32

(三) 核心竞争力分析

1、专业化的研究团队、完备的研发体系及领先的技术。公司始终坚持自主研发和引进技术相结合的原则，以提高高压开关设备自主创新

能力和核心竞争力为宗旨，以"先进性、工艺性、可靠性、系列化"为导向，利用国家级企业技术中心、机械工业高压开关设备工程技术研究中心、平高清华电气技术研究所等科研平台，通过新技术的探索性研究和全球化高端技术领域的合作，塑造了一支拥有国内领先、国际一流水平的专业化的研发团队，初步形成了具有国际一流水平的交直流、全系列高压开关设备科技创新研发体系。

2、完善的产品系列。公司成功研制出了具有完全自主知识产权的1100kV GIS（50kA、63kA）、1100kV 旁路开关、1100kV 旁路隔离开关、1100kV 交流隔离开关、1120kV 直流隔离开关/接地开关/转换开关、550kV 单断口（63kA）罐式断路器及 GIS 等一批超、特高压开关设备，所有技术均处于世界领先水平，成为目前世界上拥有种类最全的特、超高压交、直流开关设备的企业之一。

3、优秀的生产及试验能力。公司针对特高压专项投入大量资金，新建一批现代化厂房，购置一批关键工艺加工设备和试验设备，实施大规模的技术改造，优化工艺流程，完善了产品链条。目前，公司拥有 13 座现代化生产厂房，在占地面积、工艺装备和环境条件等方面均居国内同类企业前列。

4、知名度高的品牌。公司作为具有 40 多年历史国内三大高压开关制造企业之一，在国内国际业内均具有很高的知名度，在高压开关的细分产品综合排名位于国内前二名。

(四) 投资状况分析

1、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

2、 募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2009	增发	118,494.60	3,657.80	117,974.63	519.97	用于特高压开关重大装备产业基地项目
2014	增发	138,799.97	107,338.81	107,338.81	31,461.16	用于天津平高智能电气真空开关科技产业园项目及补充流动资金

(2) 募集资金承诺项目使用情况

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金本报告期投入金额	募集资金累计实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度
特高压、超高压开关重大装备产业基地项目	否	92,100.00	3,657.80	87,576.95	是	95.09%
补充公司流动资金	否	30,000.00		30,000.00	是	100%
天津平高智能电气真空开关科技产业园项目	否	90,000.00	58,538.84	58,538.84	是	65.04%
补充公司流动资金	否	48,799.97	48,799.97	48,799.97	是	100%
合计	/	260,899.97	110,996.61	224,915.76	/	/

续

承诺项目名称	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
特高压、超高压开关重大装备产业基地项目					
补充公司流动资金					
天津平高智能电气真空开关科技产业园项目					
补充公司流动资金					
合计		/	/	/	/

3、 非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

二、 其他披露事项

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明
√ 不适用

第五节 重要事项

一、 重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

二、 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

三、 资产交易、企业合并事项

√ 不适用

四、 公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

五、 重大关联交易

√ 不适用

六、 重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

(二) 担保情况

√ 不适用

(三) 其他重大合同或交易

本报告期公司无其他重大合同或交易。

七、 承诺事项履行情况

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

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	平高集团有限公司	承诺将不在中国境内外，直接或间接从事或参与任何在商业上对平高电气有竞争的业务及活动；不直接或间接对平高电气开展有竞争或可能构成竞争的业务、活动、或拥有实体的权益。	长期有效	否	是

其他	国家电网公司	(一) 中国电财为依据《企业集团财务公司管理办法》等相关法规依法设立的企业集团财务公司, 已建立健全内部控制、财务会计等相关制度, 其所有业务活动均遵照相关法律法规的规定, 运作情况良好, 平高电气在中国电财的相关存贷款业务具有安全性。在后续运营过程中, 中国电财将继续按照相关法律法规的规定规范运作。(二) 鉴于平高电气在资产、业务、人员、财务、机构等方面均独立于国家电网, 国家电网将继续确保平高电气的独立性并充分尊重平高电气的经营自主权, 由平高电气根据相关监管规定和业务开展的实际需要自主决策与中国电财间的存贷款业务, 并依照相关法律法规及公司章程的规定履行内部程序, 国家电网不对平高电气的相关决策进行干预;(三) 国家电网作为平高电气及中国电财的实际控制人, 将确保平高电气在中国电财处存款的安全。	公司与中国电财金融服务业务存续期间	否	是
与再融资相关的承诺	平高集团有限公司	平高集团承诺自认购股份发行结束之日起三十六(36)个月内不以任何方式转让。平高集团保证在不履行或不完全履行上述承诺时, 赔偿平高电气其他股东因此而遭受的损失, 并同意将出售股份所得全部上缴平高电气。	2017-3-26	是	是

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

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

九、公司治理情况

报告期内, 公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》等有关法律法规的要求, 不断地完善公司治理结构, 建立健全内部管理和控制制度, 提高公司治理水平。目前公司治理的实际情况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理规范性文件的要求。

十、其他重大事项的说明

(一) 其他

根据公司业务发展的需要, 经公司第五届董事会第十三次临时会议、第五届董事会第十八次临时会议及第五届董事会第二十次临时会议审议通过, 公司拟向公司控股股东平高集团有限公司非公开发行股票。具体发行方案请参见上海证券交易所网站(<http://www.sse.com.cn/>)。

本次非公开发行已于 2013 年 6 月 21 日经公司 2013 年第一次临时股东大会审议通过。2013 年 6 月 15 日，公司收到国务院国资委出具《关于河南平高电气股份有限公司资产重组有关问题的批复》（国资产权[2013]360 号）。2013 年 12 月 31 日，公司收到中国证监会核发的《关于核准河南平高电气股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2013]1641 号），核准我公司非公开发行不超过 318,519,400 股新股。2014 年 3 月 27 日，公司本次公开发行的 318,519,400 股已在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成股份登记托管手续，具体内容详见 2014 年 4 月 1 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）《河南平高电气股份有限公司非公开发行股票发行结果暨股本变动公告》（公告编号：临 2014-023）。

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份			318,519,400				318,519,400	318,519,400	28
1、国家持股									
2、国有法人持股			318,519,400				318,519,400	318,519,400	28
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	818,966,173	100						818,966,173	72
1、人民币普通股	818,966,173	100						818,966,173	72
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资									

股								
4、其他								
三、股份总数	818,966,173	100	318,519,400			318,519,400	1,137,485,573	100

2、 股份变动情况说明

2014 年 3 月 27 日，公司向平高集团有限公司非公开发行的 318,519,400 股已完成在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司的股份登记托管手续，具体内容详见第五节重要事项其他重大事项的说明。

(二) 限售股份变动情况

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
平高集团有限公司	0	0	318,519,400	318,519,400	作为公司 2012 年非公开 A 股股票发行对象承诺：所认购的股票自发行结束之日起 36 个月内不予转让。	2017 年 3 月 27 日
合计	0	0	318,519,400	318,519,400	/	/

二、 股东情况

(一) 截止报告期末股东总数及持有公司 5%以上股份的前十名股东情况

单位：股

报告期末股东总数					44,248		
前十名股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量	
平高集团有限公司	国有法人	45.94	522,518,944	318,519,400	318,519,400	无	
中国建设银行—华宝兴业行业精选股票型证券投资基金	未知	1.62	18,455,820	1,135,285		无	
交通银行—华安策略优选股票型证券投资基金	未知	1.61	18,286,861	1,674,963		无	
中国工商银行—华安中小盘成长股票型证券投资基金	未知	1.38	15,699,981	15,699,981		无	
全国社保基金—零四组合	未知	0.92	10,519,735	1,519,843		无	
科威特政府投资局—自有资	未知	0.90	10,258,683	10,258,683		无	

金						
中国银行—富兰克林国海潜力组合股票型证券投资基金	未知	0.88	10,000,000	10,000,000		无
中国建设银行—信达澳银领先增长股票型证券投资基金	未知	0.88	9,998,640	9,998,640		无
上海思源高压开关有限公司	未知	0.73	8,360,000	-2,940,000		无
交通银行—富国天益价值证券投资基金	未知	0.59	6,671,145	6,671,145		无

前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件股份的数量	股份种类
平高集团有限公司	203,999,544	人民币普通股
中国建设银行—华宝兴业行业精选股票型证券投资基金	18,455,820	人民币普通股
交通银行—华安策略优选股票型证券投资基金	18,286,861	人民币普通股
中国工商银行—华安中小盘成长股票型证券投资基金	15,699,981	人民币普通股
全国社保基金—零四组合	10,519,735	人民币普通股
科威特政府投资局—自有资金	10,258,683	人民币普通股
中国银行—富兰克林国海潜力组合股票型证券投资基金	10,000,000	人民币普通股
中国建设银行—信达澳银领先增长股票型证券投资基金	9,998,640	人民币普通股
上海思源高压开关有限公司	8,360,000	人民币普通股
交通银行—富国天益价值证券投资基金	6,671,145	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司控股股东平高集团有限公司与其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。	

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	平高集团有限公司	318,519,400	2017年3月27日	0	作为公司 2012 年非公开 A 股股票发行对象承诺：所认购的股票自发行结束之日起 36 个月内不予转让。

三、 控股股东或实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东或实际控制人没有发生变更。

第七节 优先股相关情况

本报告期公司无优先股事项。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、 持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况
报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

二、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
张国跃	副总经理	聘任	公司聘任
侯倩	财务总监	聘任	公司聘任
徐光辉	副总经理	离任	工作变动

第九节 财务报告（未经审计）

一、 财务报表

合并资产负债表

2014 年 6 月 30 日

编制单位:河南平高电气股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		825,709,518.10	244,668,090.61
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		24,816,503.95	24,667,405.71
应收账款		2,764,683,887.48	2,804,990,913.19
预付款项		437,071,864.97	339,948,374.96
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		22,375,237.23	52,175,904.03
买入返售金融资产			
存货		1,184,437,318.36	969,281,201.47
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		5,259,094,330.09	4,435,731,889.97
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		382,971,022.22	383,845,647.90
投资性房地产			
固定资产		1,436,491,489.29	1,416,219,718.80
在建工程		354,096,579.61	222,267,260.46
工程物资		47,067.09	
固定资产清理		14,882.96	
生产性生物资产			
油气资产			

无形资产		485,988,102.54	494,555,790.51
开发支出		263,955,006.28	229,013,698.65
商誉			
长期待摊费用		2,776,966.37	2,950,372.50
递延所得税资产		33,113,359.01	32,870,616.95
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,959,454,475.37	2,781,723,105.77
资产总计		8,218,548,805.46	7,217,454,995.74
流动负债:			
短期借款			603,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据		519,845,235.91	462,009,243.69
应付账款		1,317,990,481.65	1,358,626,747.74
预收款项		368,821,348.24	258,536,868.58
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		11,567,690.04	8,273,744.53
应交税费		67,275,246.06	150,279,302.10
应付利息		19,440,000.00	12,045,041.09
应付股利		2,673,181.56	2,673,181.56
其他应付款		18,490,923.11	58,341,800.42
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			58,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		2,326,104,106.57	2,971,785,929.71
非流动负债:			
长期借款			
应付债券		398,852,004.30	398,318,670.96
长期应付款			
专项应付款			33,055,597.32
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		1,109,100.00	
非流动负债合计		399,961,104.30	431,374,268.28
负债合计		2,726,065,210.87	3,403,160,197.99
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(或股本)		1,137,485,573.00	818,966,173.00
资本公积		3,023,545,937.58	1,921,009,991.20
减: 库存股			

专项储备			
盈余公积		192,389,508.38	192,389,508.38
一般风险准备			
未分配利润		1,136,231,554.61	879,066,497.85
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		5,489,652,573.57	3,811,432,170.43
少数股东权益		2,831,021.02	2,862,627.32
所有者权益合计		5,492,483,594.59	3,814,294,797.75
负债和所有者权益总计		8,218,548,805.46	7,217,454,995.74

法定代表人：李永河 主管会计工作负责人：侯倩 会计机构负责人：李海峰

母公司资产负债表

2014 年 6 月 30 日

编制单位：河南平高电气股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		778,818,601.06	225,719,070.47
交易性金融资产			
应收票据		24,565,303.95	23,274,596.51
应收账款		2,720,572,707.57	2,767,904,007.65
预付款项		307,344,592.40	259,774,479.06
应收利息			
应收股利		12,300,000.00	12,300,000.00
其他应收款		18,989,435.89	122,846,596.31
存货		1,177,503,991.11	585,485,432.01
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		5,040,094,631.98	3,997,304,182.01
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		1,059,881,933.70	675,368,159.38
投资性房地产			
固定资产		1,430,711,520.11	1,048,361,059.87
在建工程		76,073,727.72	88,952,792.91
工程物资			
固定资产清理		14,882.96	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		384,376,698.31	331,481,033.38
开发支出		235,512,237.21	212,435,787.48

商誉			
长期待摊费用		2,641,284.77	840,956.00
递延所得税资产		20,571,232.73	19,173,359.03
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,209,783,517.51	2,376,613,148.05
资产总计		8,249,878,149.49	6,373,917,330.06
流动负债：			
短期借款			603,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		519,845,235.91	462,009,243.69
应付账款		1,342,515,000.61	1,154,584,232.54
预收款项		356,631,607.68	237,721,149.45
应付职工薪酬		7,574,976.59	3,602,577.50
应交税费		76,799,784.96	152,367,132.87
应付利息		19,440,000.00	12,045,041.09
应付股利			
其他应付款		12,224,249.69	5,350,089.03
一年内到期的非流动负债			58,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		2,335,030,855.44	2,688,679,466.17
非流动负债：			
长期借款			
应付债券		398,852,004.30	398,318,670.96
长期应付款			
专项应付款			33,055,597.32
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		1,109,100.00	
非流动负债合计		399,961,104.30	431,374,268.28
负债合计		2,734,991,959.74	3,120,053,734.45
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,137,485,573.00	818,966,173.00
资本公积		3,025,642,027.21	1,339,544,292.79
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		192,137,780.48	192,137,780.48
一般风险准备			
未分配利润		1,159,620,809.06	903,215,349.34
所有者权益（或股东权益）合计		5,514,886,189.75	3,253,863,595.61
负债和所有者权益（或股东权益）总计		8,249,878,149.49	6,373,917,330.06

法定代表人：李永河 主管会计工作负责人：侯倩 会计机构负责人：李海峰

合并利润表

2014 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		1,633,828,836.80	1,510,370,411.98
其中：营业收入		1,633,828,836.80	1,510,370,411.98
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,358,683,668.14	1,374,532,992.55
其中：营业成本		1,157,678,455.67	1,150,492,936.47
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		10,031,056.27	10,764,595.09
销售费用		68,250,715.60	75,109,637.39
管理费用		102,254,143.25	110,260,054.68
财务费用		20,469,297.35	27,905,768.92
资产减值损失			
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）		19,125,374.32	19,825,741.57
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		19,125,374.32	19,825,741.57
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		294,270,542.98	155,663,161.00
加：营业外收入		6,452,185.51	3,163,656.30
减：营业外支出		418,805.65	199,349.62
其中：非流动资产处置损失		389,293.48	5,754.58
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		300,303,922.84	158,627,467.68
减：所得税费用		43,170,472.38	20,357,169.41
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		257,133,450.46	138,270,298.27
归属于母公司所有者的净利润		257,165,056.76	138,010,060.40
少数股东损益		-31,606.30	260,237.87
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.2371	0.1685
（二）稀释每股收益		0.2371	0.1685
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		257,133,450.46	138,270,298.27
归属于母公司所有者的综合收益总额		257,165,056.76	138,010,060.40
归属于少数股东的综合收益总额		-31,606.30	260,237.87

法定代表人：李永河 主管会计工作负责人：侯倩 会计机构负责人：李海峰

母公司利润表

2014 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		1,625,101,655.01	1,585,923,285.99
减：营业成本		1,155,305,019.07	1,233,652,127.76
营业税金及附加		9,854,717.08	10,157,653.20
销售费用		66,602,158.49	73,546,540.18
管理费用		99,403,140.08	108,395,043.40
财务费用		20,618,736.24	28,227,569.79
资产减值损失			
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）		19,125,374.32	37,625,741.57
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		19,125,374.32	19,825,741.57
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		292,443,258.37	169,570,093.23
加：营业外收入		6,237,806.63	3,045,414.76
减：营业外支出		402,649.03	178,830.70
其中：非流动资产处置损失		383,875.54	5,754.58
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		298,278,415.97	172,436,677.29
减：所得税费用		41,872,956.25	20,221,640.36
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		256,405,459.72	152,215,036.93
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		256,405,459.72	152,215,036.93

法定代表人：李永河 主管会计工作负责人：侯倩 会计机构负责人：李海峰

合并现金流量表

2014 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,823,375,893.69	1,080,391,927.11
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			

收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			1,245,292.34
收到其他与经营活动有关的现金	10,526,273.61		7,398,968.69
经营活动现金流入小计	1,833,902,167.30		1,089,036,188.14
购买商品、接受劳务支付的现金	1,157,766,115.95		1,208,962,850.47
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	166,962,808.23		112,636,727.51
支付的各项税费	229,370,307.87		144,166,573.23
支付其他与经营活动有关的现金	49,149,307.93		116,228,522.27
经营活动现金流出小计	1,603,248,539.98		1,581,994,673.48
经营活动产生的现金流量净额	230,653,627.32		-492,958,485.34
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	20,000,000.00		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-4,150.00		
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	19,995,850.00		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	328,187,887.87		119,344,541.91
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	328,187,887.87		119,344,541.91
投资活动产生的现金流量净额	-308,192,037.87		-119,344,541.91
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	1,334,719,413.25		
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	375,650,000.00		150,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	41,317,317.09		174,288,158.66
筹资活动现金流入小计	1,751,686,730.34		324,288,158.66
偿还债务支付的现金	1,036,906,080.00		157,178,350.73
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	14,883,503.20		45,756,255.19
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	1,051,789,583.20		202,934,605.92

筹资活动产生的现金流量净额	699,897,147.14	121,353,552.74
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	7.99	323,394.64
五、现金及现金等价物净增加额	622,358,744.58	-490,626,079.87
加：期初现金及现金等价物余额	90,443,516.64	743,008,956.56
六、期末现金及现金等价物余额	712,802,261.22	252,382,876.69

法定代表人：李永河 主管会计工作负责人：侯倩 会计机构负责人：李海峰

母公司现金流量表

2014 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,816,159,996.99	1,071,347,633.49
收到的税费返还			1,179,839.20
收到其他与经营活动有关的现金		139,920,784.28	6,960,286.15
经营活动现金流入小计		1,956,080,781.27	1,079,487,758.84
购买商品、接受劳务支付的现金		1,152,968,233.98	1,223,464,877.57
支付给职工以及为职工支付的现金		155,441,664.81	96,174,466.89
支付的各项税费		222,562,881.82	137,961,812.73
支付其他与经营活动有关的现金		75,366,441.10	65,915,129.14
经营活动现金流出小计		1,606,339,221.71	1,523,516,286.33
经营活动产生的现金流量净额		349,741,559.56	-444,028,527.49
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		20,000,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-4,950.00	
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		19,995,050.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		93,324,148.96	97,037,883.06
投资支付的现金		385,388,400.00	
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		478,712,548.96	97,037,883.06
投资活动产生的现金流量净额		-458,717,498.96	-97,037,883.06
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,338,215,045.20	
取得借款收到的现金		375,650,000.00	150,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		41,317,317.09	174,288,158.66
筹资活动现金流入小计		1,755,182,362.29	324,288,158.66
偿还债务支付的现金		1,036,906,080.00	157,178,350.73

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		14,883,503.20	45,756,255.19
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		1,051,789,583.20	202,934,605.92
筹资活动产生的现金流量净额		703,392,779.09	121,353,552.74
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		7.99	323,394.64
五、现金及现金等价物净增加额		594,416,847.68	-419,389,463.17
加：期初现金及现金等价物余额		71,494,496.50	525,397,913.16
六、期末现金及现金等价物余额		665,911,344.18	106,008,449.99

法定代表人：李永河 主管会计工作负责人：侯倩 会计机构负责人：李海峰

合并所有者权益变动表

2014 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	818,966,173.00	1,337,448,203.16			192,389,508.38		879,066,497.85		2,862,627.32	3,230,733,009.71
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他		583,561,788.04								583,561,788.04
二、本年年初余额	818,966,173.00	1,921,009,991.20			192,389,508.38		879,066,497.85		2,862,627.32	3,814,294,797.75
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	318,519,400.00	1,102,535,946.38					257,165,056.76		-31,606.30	1,678,188,796.84
(一)净利润							257,165,056.76		-31,606.30	257,133,450.46
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							257,165,056.76		-31,606.30	257,133,450.46
(三)所有者投入和减少资本	318,519,400.00	1,102,535,946.38								1,421,055,346.38
1.所有者投入资本	318,519,400.00	1,102,535,946.38								1,421,055,346.38
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他										
(四)利润分配										

1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配									
4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(七) 其他									
四、本期期末余额	1,137,485,573.00	3,023,545,937.58			192,389,508.38		1,136,231,554.61	2,831,021.02	5,492,483,594.59

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	818,966,173.00	1,337,448,203.16			149,873,975.13		563,927,148.59		4,135,129.59	2,874,350,629.47
加:会计政策变更										
前期差错										

更正									
其他									
二、本年年初余额	818,966,173.00	1,337,448,203.16			149,873,975.13		563,927,148.59	4,135,129.59	2,874,350,629.47
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							97,061,751.75	260,237.87	97,321,989.62
（一）净利润							138,010,060.40	260,237.87	138,270,298.27
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计							138,010,060.40	260,237.87	138,270,298.27
（三）所有者投入和减少资本									
1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
（四）利润分配							-40,948,308.65		-40,948,308.65
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							-40,948,308.65		-40,948,308.65
4. 其他									
（五）所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									

(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	818,966,173.00	1,337,448,203.16		149,873,975.13		660,988,900.34	4,395,367.46	2,971,672,619.09

法定代表人：李永河

主管会计工作负责人：侯倩

会计机构负责人：李海峰

母公司所有者权益变动表

2014 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额							所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
一、上年年末余额	818,966,173.00	1,339,544,292.79			192,137,780.48		903,215,349.34	3,253,863,595.61
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	818,966,173.00	1,339,544,292.79			192,137,780.48		903,215,349.34	3,253,863,595.61
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	318,519,400.00	1,686,097,734.42					256,405,459.72	2,261,022,594.14
（一）净利润							256,405,459.72	256,405,459.72
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							256,405,459.72	256,405,459.72
（三）所有者投入和减少资本	318,519,400.00	1,686,097,734.42						2,004,617,134.42
1. 所有者投入资本	318,519,400.00	1,686,097,734.42						2,004,617,134.42
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配								

1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	1,137,485,573.00	3,025,642,027.21			192,137,780.48		1,159,620,809.06	5,514,886,189.75

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	818,966,173.00	1,339,544,292.79			149,622,247.23		561,523,858.71	2,869,656,571.73
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	818,966,173.00	1,339,544,292.79			149,622,247.23		561,523,858.71	2,869,656,571.73
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							111,266,728.28	111,266,728.28
（一）净利润							152,215,036.93	152,215,036.93
（二）其他综合收益								

上述（一）和（二）小计						152,215,036.93	152,215,036.93
（三）所有者投入和减少资本							
1. 所有者投入资本							
2. 股份支付计入所有者权益的金额							
3. 其他							
（四）利润分配						-40,948,308.65	-40,948,308.65
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						-40,948,308.65	-40,948,308.65
4. 其他							
（五）所有者权益内部结转							
1. 资本公积转增资本（或股本）							
2. 盈余公积转增资本（或股本）							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他							
（六）专项储备							
1. 本期提取							
2. 本期使用							
（七）其他							
四、本期期末余额	818,966,173.00	1,339,544,292.79			149,622,247.23	672,790,586.99	2,980,923,300.01

法定代表人：李永河

主管会计工作负责人：侯倩

会计机构负责人：李海峰

二、 公司基本情况

河南平高电气股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）前身为平顶山平高电气有限责任公司，系经平顶山经济体制改革委员会以平体改[1998]45 号文批准，于 1998 年 12 月 14 日成立。平高集团有限公司（原平顶山天鹰集团有限责任公司，以下简称“平高集团”）以剥离后的净资产 47,400,000.00 元作为投资，其余四家股东以现金投资 72,600,000.00 元，公司成立时注册资本人民币 120,000,000.00 元。1999 年 4 月平顶山平高电气有限责任公司以当期利润 3,500,000.00 元转增资本，增资后注册资本为 123,500,000.00 元。1999 年 6 月 15 日，经河南省人民政府豫股批[1999]12 号文批准，平顶山平高电气有限责任公司于 1999 年 7 月 12 日整体变更为河南平高电气股份有限公司，注册资本及股本均为人民币 123,500,000.00 元。

1999 年 7 月 12 日本公司在河南省工商行政管理局注册登记。企业法人营业执照注册号：410000100012284；注册地址：河南省平顶山市南环东路 22 号；现法定代表人：李永河；经营范围：制造、销售高压开关设备、控制设备及其配件（按国家有关规定）；咨询服务（国家专项规定的除外）；经营本企业自产产品及相关技术的进出口业务（国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外），投资及投资管理（以上范围中应经审批方可经营的项目，未获审批前，不得经营）。本公司及子公司（统称“本集团”）主要生产高压开关设备、控制设备及其配件等，属专用设备制造业。

2001 年 1 月，经中国证券监督管理委员会证监发行字[2001]8 号文批准，本公司向社会公开发行人民币普通股 6000 万股，每股面值 1 元，发行后本公司股本为人民币 183,500,000.00 元。上述注册资本变更业经深圳大华天诚会计师事务所审验，并出具深华（2001）验字 009 号验资报告予以验证。

2003 年 5 月，本公司以资本公积转增股本 128,450,000 股，计 128,450,000.00 元，转增后本公司股本为人民币 311,950,000.00 元。上述注册资本变更业经深圳大华天诚会计师事务所审验，并于 2003 年 6 月 9 日出具深华（2003）验字 034 号验资报告予以验证。

2006 年 5 月，本公司进行股权分置改革，本公司以当时 A 股流通股股本 102,000,000 股为基数，以资本公积金向方案实施股权登记日登记在册的全体流通股股东每 10 股转增股票 5.218 股，其中：3.512 股为非流通股股东作为对价支付的股份，相当于在直接送股方式下，流通股股东每 10 股获送 3 股，非流通股股东以此换取所持非流通股份的上市流通权。方案实施后，本公司股份总数由 311,950,000 股增加到 365,173,697 股，所有股份均为流通股，原非流通股 209,950,000 股转变为有限售条件的流通股 209,950,000 股，占公司总股本的 57.49%，原流通股 102,000,000 股变更增加为无限售条件的流通股 155,223,697 股，占公司总股本的 42.51%。上述注册资本变更业经亚太（集团）会计师事务所审验，并于 2007 年 7 月 23 日出具亚会验字（2007）07 号验资报告予以验证。

2008 年 5 月，本公司以资本公积转增股本 146,069,479 股，计 146,069,479.00 元，转增后本公司股本为人民币 511,243,176.00 元。上述注册资本变更业经亚太（集团）会计师事务所审验，并于 2008 年 7 月 11 日出具亚会验字（2008）5 号验资报告予以验证。

2009年6月，公司以未分配利润转增股本102,248,635股，计102,248,635元，转增后公司股本为人民币613,491,811.00元。上述注册资本变更业经亚太（集团）会计师事务所审验，并于2009年6月12日出具亚会验字（2009）12号验资报告予以验证。

2009年11月，经中国证券监督管理委员会证监许可[2009]1048号文核准，本公司向社会公开发行人民币普通股68,980,000股，每股面值1元，发行后本公司股本为人民币682,471,811.00元。上述注册资本变更业经亚太（集团）会计师事务所审验，并于2009年11月23日出具亚会验字（2009）29号验资报告予以验证。2010年6月，公司以资本公积转增股本136,494,362股，计136,494,362元，转增后公司股本为人民币818,966,173.00元。上述注册资本变更业经亚太（集团）会计师事务所审验，并于2010年6月21日出具亚会验字（2010）13号验资报告予以验证。

2013年12月，经中国证券监督管理委员会证监许可[2013]1641号文批准，公司于2014年3月27日向控股股东平高集团有限公司非公开发行人民币普通股318,519,400股，总股本增至1,137,485,573股，计1,137,485,573元，转增后公司股本为人民币1,137,485,573.00元。上述注册资本变更业经瑞华会计师事务所审验，并于2014年3月21日出具瑞华验字（2014）第01450004号验资报告予以验证。

本公司的母公司为平高集团有限公司，直接持有本公司45.94%的股权，为本公司第一大股东。本公司的最终实际控制人为国家电网公司。

截至2014年6月30日止，本公司直接拥有河南平高电气销售有限责任公司、平顶山平高电气焊接有限公司、平高集团高压开关修试有限公司、天津平高电气设备检修有限公司、广州平高高压开关维修有限公司、四川平高高压开关维修有限公司、天津平高智能电气有限公司等7家子公司；持有合营企业河南平高东芝高压开关有限公司（以下简称平高东芝）50%的股权。

三、 公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

（一） 财务报表的编制基础：

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

根据企业会计准则的相关规定，本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具和投资性房地产外，本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

（二） 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集团2014年6月30日的财务状况及2014年上年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本集团的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2010年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

(三) 会计期间：

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(四) 记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，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管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。通过多次交换交易分步实现的企业合并，在本公司合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入购买日所属当期投资收益，同时将与购买日之前持有的被购买方的股权相关的其他综合收益转为当期投资收益，合并成本为购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值与购买日增持的被购买方股权在购买日的公允价值之和。

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并

成本的计量进行复核，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，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

(六) 合并财务报表的编制方法：

1、

(1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策,并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司,是指被本公司控制的企业或主体。

(2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起,本公司开始将其纳入合并范围;从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司,处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中;当期处置的子公司,不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司,其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中,且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方,其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中,并且同时调整合并财务报表的对比数。

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和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。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。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额,在合并利润表中净利润项目下以"少数股东损益"项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额,冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时,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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益,在丧失控制权时一并转为当期投资收益。其后,对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号--长期股权投资》或《企业会计准则第

22 号--金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、10"长期股权投资"或本附注四、7"金融工具"。

(七) 现金及现金等价物的确定标准：

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(八) 外币业务和外币报表折算：

(1) 外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

(2) 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①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；②用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）；以及③可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，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的记账本位币金额计量。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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

(3) 外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，列入所有者权益"外币报表折算差额"项目；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；所有者权益类项目除"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。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益并在资产负债表中股东权益项目下单独列示。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

(九) 金融工具：

(1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。初始确认金融资产，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

① 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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A.**取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；**B.**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；**C.**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。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：**A.**该指定可以消除或明显减少由于该金融资产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；**B.**本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或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。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用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等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

② 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，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产

或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合划分为持有至到期投资的，本公司将其重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。如持有至到期投资部分出售或重分类的金额较大，且不属于《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十六条规定的例外情况，使该投资的剩余部分不再适合划分为持有至到期投资的，本公司将该投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。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所有者权益，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。

③ 贷款和应收款项

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。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④ 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，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与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益并计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

因持有意图或能力发生改变，或公允价值不再能够可靠计量，或根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十六条规定将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的期限已超过两个完整的会计年度，使金融资产不再适合按照公允价值计量时，本公司将可供出售金融资产改按成本或摊余成本计量。重分类日，该金融资产的成本或摊余成本为该日的公允价值或账面价值。

该金融资产有固定到期日的，与该金融资产相关、原计入其他综合收益的利得或损失，在该金融资产的剩余期限内，采用实际利率法摊销，计入当期损益；该金融资产的摊余成本与到期日金额之间的差额，在该金融资产的剩余期限内，采用实际利率法摊销，计入当期损益。该金融资产没有固定到期日的，原计入其他综合收益的利得或损失仍保留在所有者权益中，在该金融资产被处置时转出，计入当期损益。

(3) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产

负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后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。

② 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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的减值损失，不予转回。

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，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，但是放弃了对该金融资产控制。

若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的控制的，则按照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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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及因转移而收到的对价与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，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对

价与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之差额计入当期损益。

(5) 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债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负债的条件与分类为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的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

② 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

③ 财务担保合同及贷款承诺

不属于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的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号-或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号-收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

(6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）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。

金融负债全部或部分终止确认的，将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。

(7) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外，其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得

时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

(9) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。企业合并中合并方发行权益工具发生的交易费用抵减权益工具的溢价收入，不足抵减的，冲减留存收益。其余权益工具，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加所有者权益。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少所有者权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

(十) 应收款项：

1、 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将金额为人民币 1000 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

2、 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据：	
组合名称	依据
	按信用风险组合计提坏账准备
按组合计提坏账准备的计提方法：	
组合名称	计提方法
	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
1 年以内（含 1 年）	2%	2%
1—2 年	5%	5%
2—3 年	20%	20%
3 年以上	50%	50%

3、 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由	本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低
-------------	--

	于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。
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，确认减值损失，计提坏账准备。

(十一) 存货：

1、 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、库存商品、委托加工物资。

2、 发出存货的计价方法

加权平均法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。原材料的购入与发出按计划成本核算，计划成本与实际成本之间的差异，在月份终了按原材料的发出结存比例分摊计入原材料成本与产品成本，从而将产品的计划成本调整为实际成本。

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

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。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

4、 存货的盘存制度

永续盘存制

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

一次摊销法

(2) 包装物

一次摊销法

(十二) 长期股权投资：

1、 投资成本确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为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股东权益账面价值的份额作为初始投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，企业合并成本包括购买方付出

的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。

2、 后续计量及损益确认方法

对被投资单位不具有共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算；对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。

此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。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，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本公司与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号--资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益并计入资本公积。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则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净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏

损分担额后，恢复确认收益分享额。

③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增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，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入所有者权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、4、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益；采用权益法核算的长期股权投资，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例转入当期损益。对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，并按前述长期股权投资或金融资产的会计政策进行后续计量。涉及对剩余股权由成本法转为权益法核算的，按相关规定进行追溯调整。

3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。重大影响是指对一个企业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。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

4、 减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

（十三） 投资性房地产：

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

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“非流动非金融资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，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，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允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计入当期损益。

(十四) 固定资产：

1、 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

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

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

2、 各类固定资产的折旧方法：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-35	3-5	2.72-4.85
机器设备	5-15	3-5	6.34-19.40
电子设备	3-25	3-5	3.80--32.34
运输设备	4-14	3-5	6.93-24.25

3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的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的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折

现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果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确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

4、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

5、 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

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差额计入当期损益。

本公司至少于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，如发生改变则作为会计估计变更处理。

(十五) 在建工程：

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的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的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果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确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

(十六) 借款费用：

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，

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；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去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的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

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

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，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。

(十七) 无形资产：

(1) 无形资产

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。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2) 研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- 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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的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的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果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确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

(十八) 长期待摊费用：

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

(十九) 预计负债：

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：(1) 该义务是本公司承担的现时义务；(2) 履行该义务很可能导致经济利益流出；(3) 该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

(1) 亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

(2) 重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。对于出售部分业务的重组义务，只有在本公司承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

(二十) 股份支付及权益工具：

1、 股份支付的种类：

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。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。

① 以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

当授予权益工具的公允价值无法可靠计量时，在服务取得日、后续每个资产负债表日以及结算日，按权益工具的内在价值计量，内在价值变动计入当期损益。

② 以现金结算的股份支付

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确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期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，相应增加负债。

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。

2、 权益工具公允价值的确定方法

本公司授予的股份期权采用二项式期权定价模型定价。

3、 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。

4、 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付

公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果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。

(二十一) 收入：

(1) 商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，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，确认商品销售收入的实现。

(2) 提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已完工作的测量确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：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交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

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，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如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，将该合同全部作为销售商品处理。

(3) 建造合同收入

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。合同完工进度按已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：①合同总收入能够可靠地计量；②与合同相关的经济利益很可能流入企业；③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

如建造合同的结果不能可靠地估计，但合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

(4) 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

(5) 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

(二十二) 政府补助：

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。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，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的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和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

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

(二十三) 递延所得税资产/递延所得税负债：

(1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额

为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

(3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入所有者权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或所有者权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

(4) 所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当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，且递延所得税资产及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是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及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

(二十四) 经营租赁、融资租赁：

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

(1) 本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(3) 本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租

金于实际发生时计入当期损益。

(4) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(二十五) 持有待售资产：

若本公司已就处置某项非流动资产作出决议，已经与受让方签订了不可撤销的转让协议，且该项转让很可能在一年内完成，则该非流动资产作为持有待售非流动资产核算，不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低计量。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组。如果处置组是一组资产组，并且按照《企业会计准则第 8 号--资产减值》的规定将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是这种资产组中一项经营，则该处置组包括企业合并中的商誉。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的非流动资产的确认条件，本公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者进行计量：（1）该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；（2）决定不再出售之日的可收回金额。

(二十六) 主要会计政策、会计估计的变更

1、 会计政策变更

无

2、 会计估计变更

无

(二十七) 前期会计差错更正

1、 追溯重述法

无

2、 未来适用法

无

(二十八) 其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

1、 职工薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

本公司按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出于发生时计入相关资产成

本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果本公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议并即将实施，同时本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，并计入当期损益。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

2、重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

（1）租赁的归类

本公司根据《企业会计准则第 21 号--租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

（2）坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

（3）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（4）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的已往经验并结合预期的

技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

(5) 开发支出

确定资本化的金额时，本公司管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

(6) 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

(7) 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

四、 税项：

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	产品、原材料销售收入	17%、6%、4%
营业税	各项应税收入	5%
城市维护建设税	应缴纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%
教育费附加	应缴纳流转税额	3%
地方教育费附加	应缴纳流转税额	2%

(二) 税收优惠及批文

(1) 根据河南省科技厅、河南省财政厅、河南省国家税务局、河南省地方税务局《关于认定河南省 2008 年度第二批高新技术企业的通知》(豫科[2009]11 号)，本公司被认定为高新技术企业，资格有效期为三年，《高新技术企业证书》编号为 GR200841000128，发证日期为 2008 年 12 月 29 日。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条及《国家税务总局关于高新技术企业 2008 年度缴纳企业所得税问题的通知》(国税函[2008]985 号)的规定，本集团自 2008 年 1 月 1 日起，企业所得税税率为 15%。2011 年公司通过高新技术企业复审，并于 2012 年 2 月 22 日收到了河南省科学技术厅、河南省财政厅、河南省国家税务局、河南省地方税务局联合颁发的《关于公布河南省 2011 年度通过复审高新技术企业名单的通知》(豫科高字[2012]8 号)，认定公司通过了高新技术企业复审，资格有效期为三年，高新技术企业证书编号为：GF201141000100。

(2) 根据河南省科技厅、河南省财政厅、河南省国家税务局、河南省地方税务局《关于认定河南省 2008 年度第二批高新技术企业的通知》(豫科[2009]11 号)，本公司之合营企业平高东芝被认定为高新技术企业，资格有效期为三年，《高新技术企业证书》编号为 GR200941000063，发证日期为 2009 年 12 月 15 日。根据《中

《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条，本集团之合营企业平高东芝自 2010 年 1 月 1 日起，企业所得税税率为 15%。2012 年 7 月 17 日高新技术企业获批延期，有效期三年，高新技术企业证书编号为：GF201241000025。

五、 企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

1、 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
河南平高电气销售有限责任公司	控股子公司	平顶山	商业	6,000	高压开关设备、控制设备及配件销售；机电技术服务，咨询服务	5,400	
平顶山平高电气焊接有限公司	全资子公司	平顶山	制造业	3,000	结构性金属制品、通用机械制造、金属压延加工，金属表面处理及热处理	3,000	
天津平高智能电气有限公司	全资子公司	天津	制造业	90,000	输变电设备、控制设备、电器元件及其配件的制造、研发、销售、维修及技术服务	58,538.84	

续

子公司全称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
河南平高电气销售有限责任公司	90	90	是	283.10		
平顶山平高电气焊接有限公司	100	100	是			
天津平高智能电气有限公司	100	100	是			

2、 同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
平高集团高压开关修试有限公司	全资子公司	平顶山	工业	100.00	高压开关设备、控制设备及配件销售与维修	568.60	
天津平高电气设备检修有限公司	全资子公司	天津	工业	50.00	高压开关设备、控制设备及配件销售与维修	50.00	
广州平高高压开关维修有限公司	全资子公司	广州	工业	100.00	高压开关设备、控制设备及配件销售与维修	100.00	
四川平高高压开关维修有限公司	全资子公司	大邑	工业	50.00	高压开关设备、控制设备及配件销售与维修	50.00	

续

子公司全称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并	少数股东	少数股东权益中用于冲减少	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少

		例(%)	报表	权益	数股东损益的金额	数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
平高集团高压开关修试有限公司	100	100	是			
天津平高电气设备检修有限公司	100	100	是			
广州平高高压开关维修有限公司	100	100	是			
四川平高高压开关维修有限公司	100	100	是			

六、合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	/	/		/	/	
人民币	/	/	29,201.42	/	/	40,883.80
人民币			29,201.42			40,883.80
银行存款：	/	/		/	/	
人民币	/	/	712,773,059.8	/	/	90,402,632.84
人民币			712,767,893.94			90,397,143.1
欧元	596.72	8.3736	4,996.70	596.72	8.3884	5,005.52
日元	27	0.0603	1.63	5,539	0.0579	320.62
瑞士法郎	24.05	6.9659	167.53	24.05	6.8025	163.60
其他货币资金：	/	/		/	/	
人民币	/	/	112,907,256.88	/	/	154,224,573.97
人民币			112,907,256.88			154,224,573.97
合计	/	/	825,709,518.10	/	/	244,668,090.61

注：1、其他货币资金 112,907,256.88 元全部为银行承兑汇票保证金

2、现金流量表及其补充资料中的“现金及现金等价物”中不含使用受到限制的保证金金额，所以货币资金期末金额与现金流量表及其补充资料中“期末现金及现金等价物”金额存在差异，差异内容即为其他货币资金，2014 年 06 月 30 日保证金金额为 112,907,256.88 元，2013 年 06 月 30 日保证金金额为 137,429,323.14 元。

(二) 应收票据：

1、 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	17,426,503.95	15,767,405.71
商业承兑汇票	7,390,000.00	8,900,000.00
合计	24,816,503.95	24,667,405.71

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

单位：元 币种：人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
公司已经背书给其他方但尚未到期的票据				
重庆京宏源实业有限公司	2014年3月31日	2014年9月30日	6,500,000.00	
重庆川东电力集团有限责任公司	2014年2月27日	2014年8月27日	3,800,644.39	
长治市长宁物流有限公司	2014年1月10日	2014年7月10日	2,000,000.00	
贵州省黎平华星贸易有限公司	2014年1月16日	2014年7月15日	2,000,000.00	
陕西省电力公司物资结算中心	2014年3月5日	2014年7月16日	1,872,000.00	
合计	/	/	16,172,644.39	/

(三) 应收股利：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
账龄一年以内的应收股利		20,000,000.00	20,000,000.00			
其中：						
应收平高东芝公司股利		20,000,000.00	20,000,000.00			
合计		20,000,000.00	20,000,000.00		/	/

(四) 应收账款：

1、 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款：								
	2,940,064,743.71	100.00	175,380,856.23	5.97	2,989,323,869.26	100.00	184,332,956.07	6.17
组合小计	2,940,064,743.71	100.00	175,380,856.23	5.97	2,989,323,869.26	100.00	184,332,956.07	6.17
合计	2,940,064,743.71	/	175,380,856.23	/	2,989,323,869.26	/	184,332,956.07	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)			金额	比例		

					(%)	
1 年以内小计	2,367,977,700.77	80.54	49,126,829.13	2,452,398,461.19	82.04	49,126,829.13
1 至 2 年	250,106,010.27	8.51	11,306,993.48	226,832,676.27	7.59	11,306,993.48
2 至 3 年	119,675,581.18	4.07	24,707,850.21	119,561,629.94	4.00	24,707,850.21
3 年以上	202,305,451.49	6.88	90,239,183.41	190,531,101.86	6.37	99,191,283.25
合计	2,940,064,743.71	100.00	175,380,856.23	2,989,323,869.26	100.00	184,332,956.07

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
平高集团有限公司	271,305,017.93	6,741,577.04	310,170,836.28	6,741,577.04
合计	271,305,017.93	6,741,577.04	310,170,836.28	6,741,577.04

3、 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
江苏省电力公司	同一实际控制人	414,186,110.25	1 年以内	14.09
国网福建省电力有限公司	同一实际控制人	342,951,154.10	1 年以内	11.66
国网浙江省电力公司	同一实际控制人	309,774,491.43	1 年以内	10.54
平高集团有限公司	母公司	271,305,017.93	1 年以内	9.23
国网陕西省电力公司	同一实际控制人	219,582,881.77	1 年以内	7.47
合计	/	1,557,799,655.48	/	52.99

4、 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
国家电网公司及所属公司	同一实际控制人	2,171,253,674.65	73.85
平高集团有限公司	母公司	271,305,017.93	9.23
北京平高电气有限责任公司	同一控股股东	27,152,632.79	0.92
平高集团威海高压电器有限公司	同一控股股东	24,514,800.13	0.83
河南平高东芝高压开关有限公司	合营公司	1,824,600.00	0.06
合计	/	2,496,050,725.50	84.89

(五) 其他应收款：

1、 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款:								
	26,389,537.39	100	4,014,300.16	15.21	55,733,809.19	100	3,557,905.16	6.38
组合小计	26,389,537.39	100	4,014,300.16	15.21	55,733,809.19	100	3,557,905.16	6.38
合计	26,389,537.39	/	4,014,300.16	/	55,733,809.19	/	3,557,905.16	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内小计	15,348,511.37	58.16	845,214.51	43,593,469.18	78.22	845,214.51
1 至 2 年	3,632,912.52	13.77	152,856.29	3,057,125.72	5.49	152,856.29
2 至 3 年	2,969,049.00	11.25	1,016,918.52	5,084,592.59	9.12	1,016,918.52
3 年以上	4,439,064.50	16.82	1,999,310.84	3,998,621.70	7.17	1,542,915.84
合计	26,389,537.39	100.00	4,014,300.16	55,733,809.19	100.00	3,557,905.16

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

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

3、其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
国网物资有限公司	同一实际控制人	4,145,591.00	1-3 年	15.71
天津市建筑工程渣土管理站	非关联方	1,000,000.00	1 年以内	3.79
华电招标有限公司	非关联方	733,031.00	2-3 年	2.78
天津市节约用水事务管理中心	非关联方	700,000.00	1 年以内	2.65
内蒙古蒙能招标有限公司	非关联方	523,463.00	1 年以内	1.98
合计	/	7,102,085.00	/	26.91

4、应收关联方款项

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例 (%)
国家电网及其所属公司	同一实际控制人	5,710,038.35	21.64
合计	/	5,710,038.35	21.64

(六) 预付款项：

1、预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	358,619,364.85	82.05	247,903,926.80	72.92
1-2 年	45,364,091.59	10.38	67,177,547.83	19.76
2-3 年	16,216,524.94	3.71	10,113,697.37	2.98
3 年以上	16,871,883.59	3.86	14,753,202.96	4.34
合计	437,071,864.97	100.00	339,948,374.96	100.00

2、 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
力丰钣金机械有限公司	非关联方	30,184,663.00	1 年以内	未到结算期
瑞士布赫集团	非关联方	18,018,504.85	1 年以内	未到结算期
中铁中基第五工程局有限公司	非关联方	16,200,000.00	2 年以内	未到结算期
德国 ABB 公司	非关联方	14,666,150.15	1 年以内	未到结算期
TycoElectronicsLogisticsAG(瑞士泰科公司)	非关联方	12,995,858.52	2 年以内	未到结算期
合计	/	92,065,176.52	/	/

(七) 存货：

1、 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	681,181,667.58		681,181,667.58	387,610,800.01		387,610,800.01
在产品	138,237,130.75		138,237,130.75	281,731,753.29		281,731,753.29
库存商品	365,302,197.85	283,677.82	365,018,520.03	300,336,230.71	397,582.54	299,938,648.17
合计	1,184,720,996.18	283,677.82	1,184,437,318.36	969,678,784.01	397,582.54	969,281,201.47

2、 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
库存商品	397,582.54			113,904.72	283,677.82
合计	397,582.54			113,904.72	283,677.82

(八) 对合营企业投资和联营企业投资：

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额
一、合营企业				
平高东芝	50	50	1,573,884,970.63	813,474,280.63
二、联营企业				
续				
被投资单位名称	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	
一、合营企业				
平高东芝	760,410,690	541,067,345.21	38,250,748.64	
二、联营企业				

(九) 长期股权投资:

1、 长期股权投资情况

按权益法核算:

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额
平高东芝	100,125,638.34	383,845,647.9	-874,625.68	382,971,022.22
续				
被投资单位	减值准备	本期现金红利	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
平高东芝		20,000,000.00	50	50

(十) 固定资产:

1、 固定资产情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计:	2,093,149,621.37	88,926,017.23	6,873,643.35	2,175,201,995.25
其中: 房屋及建筑物	968,747,457.04	26,032,659.21		994,780,116.25
机器设备	798,423,267.18	8,859,677.99	2,270,398.81	805,012,546.36
运输工具	54,023,893.04	609,316.68	2,956,853.24	51,676,356.48
其他	271,955,004.11	53,424,363.35	1,646,391.30	323,732,976.16
		本期新增	本期计提	
二、累计折旧合计:	676,929,902.57	66,150,064.60	4,369,461.21	738,710,505.96
其中: 房屋及建筑物	177,491,964.18	19,612,729.31		197,104,693.49
机器设备	326,295,160.63	31,949,112.32	860,237.59	357,384,035.36
运输工具	38,700,893.77	2,569,393.04	2,548,687.57	38,721,599.24
其他	134,441,883.99	12,018,829.93	960,536.05	145,500,177.87
三、固定资产账面净值合计	1,416,219,718.80	/	/	1,436,491,489.29
其中: 房屋及建筑	791,255,492.86	/	/	797,675,422.76

物				
机器设备	472,128,106.55	/	/	447,628,511.00
运输工具	15,322,999.27	/	/	12,954,757.24
其他	137,513,120.12	/	/	178,232,798.29
四、减值准备合计		/	/	
其中：房屋及建筑物		/	/	
机器设备		/	/	
运输工具		/	/	
五、固定资产账面价值合计	1,416,219,718.80	/	/	1,436,491,489.29
其中：房屋及建筑物	791,255,492.86	/	/	797,675,422.76
机器设备	472,128,106.55	/	/	447,628,511.00
运输工具	15,322,999.27	/	/	12,954,757.24
其他	137,513,120.12	/	/	178,232,798.29

本期折旧额：66,150,064.60 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：13,822,897.48 元。

2、 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
百万伏办公楼及生产用房	正在办理中	
平高东区新建厂房及办公楼	正在办理中	

(十一) 在建工程：

1、 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	354,096,579.61		354,096,579.61	222,267,260.46		222,267,260.46

2、 重大在建工程项目变动情况：

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少
平高天津智能真空开关科技产业园	1,277,000,000.00	133,314,467.55	144,708,384.34		
特高压 GIS 装配生产线项目	260,000,000.00	43,384,515.84		5,829,900.88	
平高东区基地项目	624,870,000.00	8,142,938.64		7,992,996.60	
电镀厂扩建项目	72,000,000.00	6,778,610.60	50,000.00		
合计	2,233,870,000	191,620,532.63	144,758,384.34	13,822,897.48	0

项目名称	工程投入占预算比	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资	资金来源	期末数
------	----------	------	-----------	----------	------	-----

	例 (%)			本化金额	
平高天津智能真空开关科技产业园	21.77	在建			自筹资金 278,022,851.89
特高压 GIS 装配生产线项目	92.00	基本完工	10,505,540.00		银行借款 37,554,614.96
平高东区基地项目	99.86	基本完工			募集资金 149,942.04
电镀厂扩建项目	95.29	基本完工			自筹资金 6,828,610.60
合计	/	/	10,505,540.00	0	/ 322,556,019.49

3、 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
平高天津智能真空开关科技产业园	在建	以实际完成进度为基础进行估计
特高压 GIS 装配生产线项目	基本完工	以实际完成进度为基础进行估计
平高东区基地项目	基本完工	以实际完成进度为基础进行估计
电镀厂扩建项目	基本完工	以实际完成进度为基础进行估计

(十二) 工程物资:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
专用材料		5,420.51	5,420.51	
为生产准备的工器具		47,067.09		47,067.09
合计		52,487.60	5,420.51	47,067.09

(十三) 固定资产清理:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
机器设备		14,882.96	待清理
合计		14,882.96	/

(十四) 无形资产:

1、 无形资产情况:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	625,086,743.31	16,035,981.02		641,122,724.33
土地使用权	291,590,186.17	20,218,015.01		311,808,201.18
软件	17,979,590.57	2,504,799.25		20,484,389.82
非专利技术	315,516,966.57	-6,686,833.24		308,830,133.33
二、累计摊销合计	130,530,952.80	24,603,668.99		155,134,621.79
土地使用权	13,040,592	8,935,827.89		21,976,419.89
软件	6,740,412.66	956,940.03		7,697,352.69
非专利技术	110,749,948.14	14,710,901.07		125,460,849.21
三、无形资产账面净值合计	494,555,790.51	-8,567,687.97		485,988,102.54
土地使用权	278,549,594.17	11,282,187.12		289,831,781.29
软件	11,239,177.91	1,547,859.22		12,787,037.13

非专利技术	204,767,018.43	-21,397,734.31		183,369,284.12
四、减值准备合计				
土地使用权				
软件				
非专利技术				
五、无形资产账面价值合计	494,555,790.51	-8,567,687.97		485,988,102.54
土地使用权	278,549,594.17	11,282,187.12		289,831,781.29
软件	11,239,177.91	1,547,859.22		12,787,037.13
非专利技术	204,767,018.43	-21,397,734.31		183,369,284.12

本期摊销额：24,603,668.99 元。

2、 公司开发项目支出：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
高压隔离开关	8,966,519.22	3,111,583.15	2,218,374.91		9,859,727.46
六氟化硫断路器	20,411,546.46	13,753,650.12	10,667,457.62		23,497,738.96
全封闭组合电器	101,616,004.72	8,578,154.61	7,023,806.69		103,170,352.64
超高压交流输变电装 备关键技术	31,818,678.37	15,125,069.61	6,147,817.17		40,795,930.81
其他	66,200,949.88	26,792,913.47	6,362,606.94		86,631,256.41
合计	229,013,698.65	67,361,370.96	32,420,063.33		263,955,006.28

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例：51.87%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例：37.13%。

(十五) 长期待摊费用：

单位：元 币种：人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
空气锤改造	840,956.00		87,615.33		753,340.67	
模具	828,029.72		93,333.72		734,696.00	
喷砂车间改造	1,281,386.78		128,138.68		1,153,248.10	
提前进厂费		135,681.60			135,681.60	
合计	2,950,372.50	135,681.60	309,087.73		2,776,966.37	

(十六) 递延所得税资产/递延所得税负债：

1、 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	31,985,761.35	31,743,019.29
无形资产摊销	1,005,759.41	1,005,759.41
固定资产折旧	121,838.25	121,838.25

小计	33,113,359.01	32,870,616.95
----	---------------	---------------

(2) 未确认递延所得税资产明细

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
可抵扣亏损	55,374,330.62	55,374,330.62
合计	55,374,330.62	55,374,330.62

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元 币种：人民币

年份	期末数	期初数	备注
2014	12,427,302.75	12,427,302.75	
2015	9,921,430.53	9,921,430.53	
2016	11,365,788.33	11,365,788.33	
2018	21,659,809.01	21,659,809.01	
合计	55,374,330.62	55,374,330.62	/

(4) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元 币种：人民币

项目	金额
可抵扣差异项目：	
资产减值准备	179,678,834.21
无形资产摊销	6,705,062.73
固定资产折旧	812,255.00
小计	187,196,151.94

(十七) 资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	187,890,861.23	-8,495,704.84			179,395,156.39
二、存货跌价准备	397,582.54			113,904.72	283,677.82
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备					
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减					

值准备				
十、生产性生物资产减值准备				
其中：成熟生产性生物资产减值准备				
十一、油气资产减值准备				
十二、无形资产减值准备				
十三、商誉减值准备				
十四、其他				
合计	188,288,443.77		8,609,609.56	179,678,834.21

为统一会计政策，对定向增发转入的应收款项，调减坏账准备 8,495,704.84 元。

(十八) 短期借款：

1、 短期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
信用借款		603,000,000.00
合计		603,000,000.00

(十九) 应付票据：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	519,845,235.91	462,009,243.69
合计	519,845,235.91	462,009,243.69

下一会计期间（下半年）将到期的金额 519,845,235.91 元。

(二十) 应付账款：

1、 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	1,030,050,647.79	1,127,962,549.77
1 至 2 年	168,322,795.45	108,534,109.53
2-3 年	22,617,291.03	28,090,359.72
3 年以上	96,999,747.38	94,039,728.72
合计	1,317,990,481.65	1,358,626,747.74

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
平高集团有限公司	22,474,421.75	19,037,760.15
河南平高东芝高压开关有限公司	59,450,368.11	74,802,102.40

平顶山平高安川开关电器有限公司	887,338.08	2,327,338.08
平高集团威海高压电器有限公司	2,800,480.00	2,800,480.00
国家电网公司及其所属公司	10,244,408.93	6,123,218.09
合计	95,857,016.87	105,090,898.72

3、 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

账龄超过 1 年的应付账款主要系尚未结清的应付工程、材料及设备款。

(二十一) 预收账款：

1、 预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	292,092,324.61	187,644,167.65
1 年以上	76,729,023.63	70,892,700.93
合计	368,821,348.24	258,536,868.58

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
国家电网及所属公司	272,964,378.96	160,821,920.59
合计	272,964,378.96	160,821,920.59

3、 账龄超过 1 年的大额预收账款情况的说明

债权人名称	金额	未结转的原因
西北电力工程承包公司	10,549,200.00	未到结算日期
山东电力集团公司物资供应公司	5,486,344.40	未到结算日期
冀北电力有限公司	5,301,270.00	未到结算日期
湖南省电力公司	5,000,000.00	未到结算日期
江苏省电力公司	4,969,645.20	未到结算日期
河南省电力公司	4,528,596.80	未到结算日期
贵州电网公司	2,978,540.00	未到结算日期
广东电网公司深圳供电局	2,401,917.00	未到结算日期
重庆市电力公司	2,239,980.00	未到结算日期

(二十二) 应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	134,492.90	124,337,731.99	124,337,731.99	134,492.90
二、职工福利费		2,045,235.04	2,045,235.04	
三、社会保险费		33,591,173.23	33,214,156.23	377,017.00
1.医疗保险费		5,880,128.20	5,880,128.20	
2.基本养老保险费		20,790,443.00	20,790,443.00	
3.年金缴费		2,331,649.00	1,954,632.00	377,017.00
4.失业保险费		1,920,918.03	1,920,918.03	
5.工伤保险费		1,711,395.35	1,711,395.35	

6. 生育保险费		956,639.65	956,639.65	
四、住房公积金		7,697,825.00	7,697,825.00	
五、辞退福利				
六、其他				
七、工会经费和职工教育经费	8,139,251.63	5,582,466.75	2,665,538.24	11,056,180.14
合计	8,273,744.53	173,254,432.01	169,960,486.50	11,567,690.04

工会经费和职工教育经费金额 5,582,466.75 元。

(二十三) 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	40,135,986.39	119,640,313.29
营业税		112,815.30
企业所得税	16,636,246.96	11,781,599.27
个人所得税	423,283.47	846,102.05
城市维护建设税	3,535,941.02	8,682,146.83
教育费附加	1,515,425.68	3,722,557.10
地方教育费附加	1,010,283.80	2,481,704.74
房产税	2,598,944.97	1,723,698.42
印花税	1,213,719.89	184,533.56
土地使用税	204,858.54	1,098,946.88
其他税费	555.34	4,884.66
合计	67,275,246.06	150,279,302.10

(二十四) 应付利息：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
企业债券利息	19,440,000.00	9,267,287.67
短期借款应付利息		2,777,753.42
合计	19,440,000.00	12,045,041.09

(二十五) 应付股利：

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
平高集团有限公司	2,673,181.56	2,673,181.56	
合计	2,673,181.56	2,673,181.56	/

应付股利为公司子公司平高集团高压开关修试有限公司对前股东平高集团有限公司的分红。

(二十六) 其他应付款：

1、其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	13,775,964.40	53,484,068.19
1-2 年	863,483.63	1,002,161.05

2-3 年	394,835.25	144,137.60
3 年以上	3,456,639.83	3,711,433.58
合计	18,490,923.11	58,341,800.42

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

单位名称	期末数	期初数
平高集团有限公司	7,498,283.63	50,557,009.91
合计	7,498,283.63	50,557,009.91

(二十七) 1 年内到期的非流动负债：

1、 1 年内到期的非流动负债情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款		58,000,000.00
合计		58,000,000.00

2、 1 年内到期的长期借款

(1) 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
信用借款		58,000,000.00
合计		58,000,000.00

(2) 金额前五名的 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期初数
					本币金额
建行平顶山分行	2010 年 9 月 19 日	2014 年 9 月 18 日	人民币	5.184	58,000,000.00
合计	/	/	/	/	58,000,000.00

注：已于 2014 年 4 月归还借款

(二十八) 应付债券：

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
中期票据	400,000,000.00	2012 年 7 月 10 日	3 年	400,000,000.00	9,267,287.67	10,172,712.33	0	19,440,000.00	398,852,004.30

本公司于 2012 年 07 月 10 日发行中期票据人民币面值 400,000,000.00 元整。债券简称：12 平高

MTN1，期限 3 年，单位面值每份 100.00 元人民币，发行 4,000,000 份，发行价格 100.00 元人民币。

(二十九) 专项应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
海关进口材料退税	33,055,597.32		33,055,597.32		
合计	33,055,597.32		33,055,597.32		/

根据《财政部国家发展改革委海关总署国家税务总局关于落实国务院加快振兴装备制造业的若干意见有关进口税收政策的通知》(财关税[2007]11号)、《财政部关于调整超特高压输变电设备及其关键零部件进口税收政策的通知》(财关税[2008]82号)的规定，截止 2013 年 12 月 31 日，公司累计收到 2008 年度至 2009 年上半年的进口材料退还的增值税及关税合计 33,055,597.32 元；按照上述文件规定，公司收到的上述退税款应做国家投资处理，转为国家资本金。公司于本期将暂挂专项应付款的全部退税款一次性转入国家资本金。

(三十) 其他非流动负债：

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
中国电科院 863 课题高压开关设备智能化关键技术研究	1,089,100.00	
浙江大学 863 项目-结构功能一体化的纳米增强材料及应用示范	20,000.00	
合计	1,109,100.00	

(三十一) 股本：

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减(+、-)				小计	期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他		
股份总数	818,966,173.00	318,519,400.00				318,519,400.00	1,137,485,573.00

报告期内股本变动为公司与其母公司平高集团有限公司签订《非公开发行股份认购协议》，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2013]1641号《关于核准河南平高电气股份有限公司非公开发行股票的批复》核准，公司非公开发行股份 318,519,400 股，发行价格 7.26 元/股。本次定向增发事项由瑞华会计师事务所执行验资，验资报告文号为瑞华验字[2014]第 01450004 号。

(三十二) 资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价(股本溢价)	1,887,593,102.98	1,102,535,946.38		2,990,129,049.36
其他资本公积	33,416,888.22			33,416,888.22
合计	1,921,009,991.20	1,102,535,946.38		3,023,545,937.58

资本公积增加金额为公司本次定向增发股本溢价部分

(三十三) 盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	187,644,921.80			187,644,921.80
任意盈余公积	4,744,586.58			4,744,586.58
合计	192,389,508.38			192,389,508.38

(三十四) 未分配利润:

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例 (%)
调整前 上年末未分配利润	879,066,497.85	/
调整后 年初未分配利润	879,066,497.85	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	257,165,056.76	/
期末未分配利润	1,136,231,554.61	/

(三十五) 营业收入和营业成本:

1、 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,553,798,755.06	1,349,473,340.89
其他业务收入	80,030,081.74	160,897,071.09
营业成本	1,157,678,455.67	1,150,492,936.47

2、 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	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
输变电设备制造业	1,553,798,755.06	1,095,695,392.33	1,349,473,340.89	1,018,019,647.96
合计	1,553,798,755.06	1,095,695,392.33	1,349,473,340.89	1,018,019,647.96

3、 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
敞开式六氟化硫断路器	230,737,576.37	162,677,359.26	246,819,782.92	212,424,423.18
高压隔离开关、接地开关	128,529,086.32	109,366,876.69	115,319,201.64	85,652,503.66
封闭组合电器	1,130,044,989.45	777,500,461.54	958,415,233.27	709,598,795.08
备品备件及其他	64,487,102.92	46,150,694.84	28,919,123.06	10,343,926.04
合计	1,553,798,755.06	1,095,695,392.33	1,349,473,340.89	1,018,019,647.96

4、 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

东北	16,461,385.03	12,896,662.26	16,759,520.51	16,362,861.26
西北	209,346,729.20	142,406,471.95	63,132,527.53	52,386,135.83
华北	56,654,303.48	44,003,173.21	74,503,107.81	65,856,316.84
华中	187,305,641.46	171,255,721.87	260,086,352.08	219,584,746.04
华南	16,983,183.30	12,480,555.27	14,270,876.13	12,695,814.80
华东	984,866,400.43	646,121,702.21	830,097,127.89	573,083,649.91
西南	82,181,112.16	66,531,105.56	90,623,828.94	78,050,123.28
合计	1,553,798,755.06	1,095,695,392.33	1,349,473,340.89	1,018,019,647.96

5、 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
2014 年	1,541,958,523.07	94.38
合计	1,541,958,523.07	94.38

(三十六) 营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	1,909.00	600,798.70	各项应税收入
城市维护建设税	5,854,494.16	5,929,076.03	应缴纳流转税额
教育费附加	2,504,791.85	2,540,832.22	
地方教育费附加	1,669,861.26	1,693,888.14	
合计	10,031,056.27	10,764,595.09	/

(三十七) 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运输费、装卸费	27,585,417.28	30,970,143.44
工资	8,799,509.61	6,762,911.32
投标费用	8,625,650.02	10,217,162.00
差旅费	4,684,032.77	6,066,158.78
外部劳务费	2,978,049.00	1,499,281.37
客服及商务费用	2,735,887.30	9,642,146.10
社会保险费	2,404,452.84	2,288,169.00
办公费	1,660,925.66	2,252,402.03
租赁费	1,540,721.54	972,806.48
其他	7,236,069.58	4,438,456.87
合计	68,250,715.60	75,109,637.39

(三十八) 管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
研究开发费	46,545,489.08	46,981,722.80
税费	13,289,112.03	6,116,365.07
工资	10,635,101.39	11,725,178.07

折旧费	10,174,718.70	8,112,256.74
修理费	5,373,240.27	4,261,099.64
无形资产摊销	2,260,324.02	1,898,515.48
社会保险费	2,163,807.80	2,524,535.20
财产保险费	1,788,416.52	1,396,979.99
外部劳务费	1,213,856.40	799,544.44
中介费	1,040,144.03	2,749,973.96
职工福利费	637,150.04	1,833,136.12
其他	7,132,782.97	21,860,747.17
合计	102,254,143.25	110,260,054.68

(三十九) 财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	22,999,557.78	25,752,431.34
减：利息收入	4,121,687.92	5,203,771.15
汇兑损益	732,840.67	6,216,060.75
其他	858,586.82	1,141,047.98
合计	20,469,297.35	27,905,768.92

(四十) 投资收益：

1、 投资收益明细情况：

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	19,125,374.32	19,825,741.57
合计	19,125,374.32	19,825,741.57

2、 按权益法核算的长期股权投资收益：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的的原因
河南平高东芝高压开关有限公司	19,125,374.32	19,825,741.57	
合计	19,125,374.32	19,825,741.57	/

(四十一) 营业外收入：

1、 营业外收入情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	2,273,651.21		2,273,651.21
其中：固定资产处置利得	2,273,651.21		2,273,651.21
政府补助	153,000.00	350,000.00	153,000.00
税费返还		110,307.49	
质量索赔	3,556,336.69	111,000.00	3,556,336.69
其他	469,197.61	2,592,348.81	469,197.61
合计	6,452,185.51	3,163,656.30	6,452,185.51

2、 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
工业企业技术改造项目专项资金		150,000.00	
2012 年国优政府奖金		50,000.00	
清洁生产补助资金		50,000.00	
标准化战略奖励款		100,000.00	
先进工业企业生产进步专项奖金	100,000.00		
全国优秀质量管理小组专项奖金	50,000.00		
知识产权资金	3,000.00		
合计	153,000.00	350,000.00	/

(四十二) 营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	389,293.48	5,754.58	389,293.48
其中：固定资产处置损失	389,293.48	5,754.58	389,293.48
其他	29,512.17	193,595.04	29,512.17
合计	418,805.65	199,349.62	418,805.65

(四十三) 所得税费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	43,170,472.38	20,357,169.41
合计	43,170,472.38	20,357,169.41

(四十四) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算。新发行普通股股数，根据发行合同的具体条款，从应收对价之日（一般为股票发行日）起计算确定。

稀释每股收益的分子以归属于本公司普通股股东的当期净利润，调整下述因素后确定：（1）当期已确认为费用的稀释性潜在普通股的利息；（2）稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或费用；以及（3）上述调整相关的所得税影响。

稀释每股收益的分母等于下列两项之和：（1）基本每股收益中母公司已发行普通股的加权平均数；及（2）假定稀释性潜在普通股转换为普通股而增加的普通股的加权平均数。

在计算稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股股数的加权平均数时，以前期间发行的稀释性潜在普通股，假设在当年年初转换；当年发行的稀释性潜在普通股，假设在发行日转换。

(1) 各期基本每股收益和稀释每股收益金额列示

报告期利润	本期发生数		上期发生数	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.2371	0.2371	0.1685	0.1685
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.2324	0.2324	0.1655	0.1655

(2) 每股收益和稀释每股收益的计算过程

报告期内，本公司不存在具有稀释性的潜在普通股，因此，稀释每股收益等于基本每股收益。

① 计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

项目	本期发生数	上期发生数
归属于普通股股东的当期净利润	257,165,056.76	138,010,060.40
其中：归属于持续经营的净利润	257,165,056.76	138,010,060.40
归属于终止经营的净利润		
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	252,063,979.57	135,502,121.66
其中：归属于持续经营的净利润	252,063,979.57	135,502,121.66
归属于终止经营的净利润		

② 计算基本每股收益时，分母为发行在外普通股加权平均数，计算过程如下：

项目	本期发生数	上期发生数
期初发行在外的普通股股数	818,966,173.00	818,966,173.00
加：本期发行的普通股加权数	265,432,833.33	
减：本期回购的普通股加权数		
期末发行在外的普通股加权数	1,084,399,006.33	818,966,173.00

注 1：2014 年上半年每股收益计算过程如下：

A. 基本每股收益=257,165,056.76/1,084,399,006.33= 0.2371 元。

B. 稀释每股收益=257,165,056.76/1,084,399,006.33=0.2371 元。

2014 年上半年扣除非经常性损益后每股收益计算过程如下：

A. 基本每股收益= (257,165,056.76-5,101,077.19) /1,084,399,006.33=0.2324 元。

B. 稀释每股收益= (257,165,056.76-5,101,077.19) /1,084,399,006.33=0.2324 元。

注 2：2013 年上半年每股收益计算过程如下：

A. 基本每股收益=138,010,060.40/818,966,173.00=0.1685 元。

B. 稀释每股收益=138,010,060.40/818,966,173.00=0.1685 元。

2013 年上半年扣除非经常性损益后每股收益计算过程如下：

A. 基本每股收益= (138,010,060.40-2,507,938.74) /818,966,173.00=0.1655 元。

B. 稀释每股收益= (138,010,060.40-2,507,938.74) /818,966,173.00=0.1655 元。

(四十五) 现金流量表项目注释：

1、 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
利息收入	4,121,687.92
罚款与赔款	2,280,240.07
政府补助	1,262,100.00
其他	2,862,245.62
合计	10,526,273.61

2、 支付的其他与经营活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
差旅费、招待费	12,586,522.26
银行利息、手续费	4,747,490.92
备用金及保证金	7,563,296.64
咨询及中标费	9,185,782.51
运输费	6,226,899.98
办公、保险及租赁劳务费	3,344,497.93
税费及其他	5,494,817.69
合计	49,149,307.93

3、 收到的其他与筹资活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
收到的银行保证金、承兑保证金等现金	41,317,317.09
合计	41,317,317.09

(四十六) 现金流量表补充资料:

1、 现金流量表补充资料:

单位: 元 币种: 人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	257,133,450.46	138,270,298.27
加: 资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	66,150,064.60	47,028,724.65
无形资产摊销	24,603,668.99	17,229,105.64
长期待摊费用摊销	309,087.73	225,323.81
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)	-1,884,357.73	5,754.58
固定资产报废损失 (收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失 (收益以“-”号填列)		
财务费用 (收益以“-”号填列)	20,469,297.35	32,194,322.78
投资损失 (收益以“-”号填列)	-19,125,374.32	37,625,741.57
递延所得税资产减少 (增加以“-”号填列)	-242,742.06	
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)	-215,156,116.89	172,980,974.37
经营性应收项目的减少 (增加以“-”号填列)	-27,164,895.74	-328,215,172.83
经营性应付项目的增加 (减少以“-”号填列)	125,561,544.93	-610,303,558.18
其他		
经营活动产生的现金流量净额	230,653,627.32	-492,958,485.34
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:		
现金的期末余额	712,802,261.22	252,382,876.69
减: 现金的期初余额	90,443,516.64	743,008,956.56
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	622,358,744.58	-490,626,079.87

2、 现金和现金等价物的构成

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	712,802,261.22	90,443,516.64
其中: 库存现金	29,201.42	34,108.52
可随时用于支付的银行存款	712,773,059.80	90,409,408.12
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	712,802,261.22	90,443,516.64

七、 关联方及关联交易

(一) 本企业的母公司情况

单位: 万元 币种: 人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
平高集团有限公司	国有独资公司	平顶山	李永河	制造业	326,527.80	45.94	45.94	国家电网公司	17178079-3

(二) 本企业的子公司情况

单位: 万元 币种: 人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
河南平高电气销售有限责任公司	有限责任公司	魏光林	商业	商业	6,000.00	90	90	71917992-9
平顶山平高电	其他	魏光林	制造业	制造业	3,000.00	100	100	68712024-3

气焊接有限公司									
天津平高智能电气有限公司	其他	李永河	制造业	制造业	90,000.00	100	100	05871483-1	
平高集团高压开关修试有限公司	其他	庞庆平	工业	工业	100.00	100	100	75837106-7	
天津平高电气检修有限公司	其他	谭盛武	工业	工业	50.00	100	100	74668563-2	
广州平高高压开关维修有限公司	其他	谭盛武	工业	工业	100.00	100	100	66812294-8	
四川平高高压开关维修有限公司	其他	谭盛武	工业	工业	50.00	100	100	78267887-8	

(三) 本企业的合营和联营企业的情况

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	组织机构代码
一、合营企业								
河南平高东芝高压开关有限公司	中外合资	平顶山	庞庆平	制造业	200,251,276.74	50.00	50.00	71918260-X

(四) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
平顶山平高安川开关电器有限	母公司的控股子公司	74578455-9

公司		
河南省高压电器研究所	母公司的全资子公司	16997071-5
平高集团智能电气有限公司	母公司的全资子公司	74577294-5
北京平高电气有限责任公司	其他	70022879-4
平高集团威海高压电器有限公司	母公司的全资子公司	26420558-7
国家电网公司及其所属公司	其他	

(五) 关联交易情况

1、 采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
平高集团	采购商品	市场价	31,809,723.59	3.64	153,523,566.79	13.93
平高东芝	采购商品	市场价	107,443,726.32	12.28	90,293,675.73	8.19
平高威海	采购商品	市场价	1,950,085.48	0.22	3,483,952.14	0.32
国网及其子公司	采购商品	市场价	15,122,727.57	1.73	9,703,423.12	0.88
平高集团	接受劳务	市场价	8,548,396.35	3.92	33,596,121.27	35.49
高压电器研究所	接受劳务	市场价	1,509,433.92	0.69		
平高东芝	接受劳务	市场价			12,222,222.22	12.91
国家电网公司及其所属公司	接受劳务	市场价	9,968,341.03	4.57	9,806,632.39	10.36

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
平高集团	出售商品	市场价	83,693,033.05	5.13	223,837,631.48	14.90
平高东芝	出售商品	市场价	77,737,758.58	4.77	43,355,065.40	2.89
平高威海	出售商品	市场价	4,304,033.87	0.26	668,564.12	0.04
平高安川	出售商品	市场价	460,769.23	0.03		
国网及其子公司	出售商品	市场价	1,331,269,940.51	81.61	1,160,030,331.80	77.20
平高集团	提供劳务	市场价	5,749.28	0.22	5,980,854.36	76.52
平高东芝	提供劳务	市场价	911,193.40	34.36		
平高安川	提供劳务	市场价	5,240.00	0.20		
国网及其子公司	提供劳务	市场价	1,698,113.21	64.04		

2、 其他关联交易

项目名称	关联方	年末数	年初数
短期借款	平高集团有限公司		300,000,000.00
短期借款	中国电力财务有限公司		193,000,000.00
银行存款	中国电力财务有限公司	318,509,472.08	50,948,949.56

金融服务的关联交易
单位:元 币种:人民币

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本年金额		上年金额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
平高集团有限公司	委托贷款	委托贷款利息支出	市场价	3,333,557.69	14.49		
中国电力财务有限公司	存款	利息收入	市场价	864,112.25	20.97	931,910.06	17.91
中国电力财务有限公司	贷款	利息支出	市场价	2,620,940.00	11.40		

2013年9月12日,公司与中国电力财务有限公司(以下简称“中国电财”)续签《金融业务服务协议》,由中国电力财务有限公司为公司及子公司提供以下金融服务:存款业务、结算业务、提供贷款及融资租赁业务、办理票据承兑及贴现、承销公司债券、提供担保、办理财务和融资顾问、信用签证及相关的咨询、代理业务。定价原则:①公司在中国电财的存款利率不低于同期商业银行存款利率;同时不低于中国电财给予集团内部其他成员单位的存款利率;②公司在中国电财的贷款利率不高于同期商业银行贷款利率;同时不高于中国电财给予集团内部其他成员单位的贷款利率;③除存款和贷款外的其他各项金融服务,收费标准应不高于国内其他金融机构同等业务费用水平。同时不高于给予集团内部其他成员单位的收费标准。2013年9月28日,协议已经公司2013年第二次临时股东大会批准,有效期3年。中国电力财务有限公司为国网所属公司。

(六) 关联方应收应付款项
上市公司应收关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	国家电网公司及所属公司	2,171,253,674.65	66,005,528.50	2,193,913,593.73	65,338,939.19
应收账款	平高集团有限公司	271,305,017.93	6,741,577.04	310,170,836.28	6,741,577.04
应收账款	北京平高电气有限责任公司	27,152,632.79	12,983,889.97	34,160,902.00	12,983,889.97
应收账款	平高集团威海高压电器有限公司	24,514,800.13	391,459.99	19,572,999.46	253,466.42
应收账款	河南平高东芝高压开关有限公司	1,824,600.00	1,069,235.40	33,762,569.76	1,069,235.40
应收票据	平高集团有限公司	7,666,000.00		138,288.25	
应收票据	国家电网公司及	9,651,378.96		17,488,288.25	

	其所属公司				
预付账款	平高集团智能电气有限公司	213,172.64		213,172.64	
预付账款	国家电网公司及其所属公司			1,703,278	
其他应收款	平高集团			24,336,400.00	486,728.00
其他应收款	国家电网公司及其所属公司	5,710,038.35	812,102.69	8,055,067.93	812,102.69

上市公司应付关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	平高集团	22,474,421.75	19,037,760.15
应付账款	平高东芝	59,450,368.11	74,802,102.40
应付账款	平高安川	887,338.08	2,327,338.08
应付账款	平高威海	2,800,480.00	2,800,480.00
应付账款	国家电网公司及其所属公司	10,244,408.93	6,123,218.09
应付票据	平高集团		27,923,030.80
应付票据	平高东芝	3,089,920.00	10,000,000.00
应付票据	国家电网公司及其所属公司	6,593,059.12	4,475,000.00
预收账款	国家电网公司及其所属公司	272,964,378.96	160,821,920.59
预收账款	平高东芝		74,564.72
其他应付款	平高集团	7,498,283.63	50,557,009.91
应付股利	平高集团	2,673,181.56	2,673,181.56

八、 股份支付:

无

九、 或有事项:

无

十、 承诺事项:

无

十一、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款:

1、 应收账款按种类披露:

单位:元 币种:人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款:								
	2,846,806,141.26	100	126,233,433.69	4.43	2,885,274,678.32	100	117,370,670.67	4.07
组合	2,846,806,141.26	100	126,233,433.69	4.43	2,885,274,678.32	100	117,370,670.67	4.07

小计							
合计	2,846,806,141.26	/	126,233,433.69	/	2,885,274,678.32	/	117,370,670.67

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内小计	2,390,879,110.61	83.98	48,729,648.24	2,453,700,676.16	85.04	48,626,717.24
1 至 2 年	233,671,059.57	8.21	10,912,788.73	230,997,414.45	8.00	10,811,117.73
2 至 3 年	116,926,545.40	4.11	22,589,269.06	126,811,438.44	4.40	21,050,261.06
3 年以上	105,329,425.68	3.70	44,001,727.66	73,765,149.27	2.56	36,882,574.64
合计	2,846,806,141.26	100.00	126,233,433.69	2,885,274,678.32	100.00	117,370,670.67

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏帐金额	金额	计提坏帐金额
平高集团有限公司	259,911,083.30	5,973,229.11	298,661,455.30	5,973,229.11
合计	259,911,083.30	5,973,229.11	298,661,455.30	5,973,229.11

3、 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
江苏省电力公司	同一实际控制人	413,744,281.30	一年以内	14.53
福建省电力有限公司	同一实际控制人	342,474,507.80	一年以内	12.03
浙江省电力公司	同一实际控制人	309,455,521.46	一年以内	10.87
平高集团有限公司	母公司	259,911,083.30	一年以内	9.13
陕西省电力公司	同一实际控制人	219,582,881.77	一年以内	7.71
合计	/	1,545,168,275.63	/	54.27

4、 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
国家电网公司及所属公司	同一实际控制人	2,139,465,864.29	75.15
平高集团有限公司	母公司	259,911,083.30	9.13
北京平高电气有限责任公司	同一控股股东	26,982,632.79	0.95

河南平高电气销售有限责任公司	控股子公司	22,986,309.68	0.81
平高集团高压开关修试有限公司	全资子公司	1,282,545.61	0.05
天津平高电气设备检修有限公司	全资子公司	6,187,240.89	0.22
四川平高高压开关维修有限公司	全资子公司	1,406,067.29	0.05
广州平高高压开关维修有限公司	全资子公司	2,846,680.42	0.10
天津平高智能电气有限公司	全资子公司	144,218.74	0.01
河南平高东芝高压开关有限公司	合营公司	1,003,800.00	0.04
平高集团威海高压电器有限公司	同一控股股东	24,514,800.13	0.86
合计	/	2,486,731,243.14	87.37

(二) 其他应收款:

1、 其他应收款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款:								
	21,982,653.51	100	2,993,217.62	13.62	125,383,418.93	100	2,536,822.62	2.02
组合小计	21,982,653.51	100	2,993,217.62	13.62	125,383,418.93	100	2,536,822.62	2.02
合计	21,982,653.51	/	2,993,217.62	/	125,383,418.93	/	2,536,822.62	/

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款:

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内小计	11,920,686.75	54.23	302,298.77	115,114,938.52	91.8	302,298.77
1 至 2 年	3,611,678.26	16.43	152,704.29	3,054,085.72	2.44	152,704.29
2 至 3 年	2,904,809.00	13.21	1,016,918.52	5,084,592.59	4.06	1,016,918.52
3 年以上	3,545,479.50	16.13	1,521,296.04	2,129,802.10	1.7	1,064,901.04
合计	21,982,653.51	100.00	2,993,217.62	125,383,418.93	100	2,536,822.62

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

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

3、 其他应收账款金额前五名单位情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例 (%)
国网物资有限公司	同一实际控制人	4,145,591.00	1-3 年	18.86
华电招标有限公司	非关联方	733,031.00	2-3 年	3.33
内蒙古蒙能招标有限公司	非关联方	523,463.00	1 年以内	2.38
上海通翌招标代理有限公	非关联方	480,000.00	1 年以内	2.18

司				
广东省电力物资总公司	非关联方	461,956.00	3 年以内	2.10
合计	/	6,344,041.00	/	28.85

4、 其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
国家电网公司及所属公司	同一实际控制人	5,710,038.35	25.98
合计	/	5,710,038.35	25.98

(三) 长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额
河南平高电气销售有限责任公司	54,000,000.00	54,000,000.00		54,000,000.00
平顶山平高电气焊接有限责任公司	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00
平高集团高压开关修试有限公司	5,522,511.48	5,522,511.48		5,522,511.48
天津平高电气设备检修有限公司	500,000.00	500,000.00		500,000.00
四川平高高压开关维修有限公司	500,000.00	500,000.00		500,000.00
广州平高高压开关维修有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00
天津平高智能电气有限公司	585,388,400.00	200,000,000.00	385,388,400.00	585,388,400.00

续

被投资单位	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
河南平高电气销售有限责任公司			90	90
平顶山平高电气焊接有限责任公司			100	100
平高集团高压开关修试有限公司			100	100
天津平高电气设备检修有限公司			100	100
四川平高高压开关维修有限公司			100	100
广州平高高压开关维修有限公司			100	100
天津平高智能电气有限公司			100	100

按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额
河南平高东芝高压开关有限公司	100,125,638.34	383,845,647.90	-874,625.68	382,971,022.22

续

被投资单位	减值准备	本期计提减值准备	现金红利	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
河南平高东芝高压开关有限公司			20,000,000.00	50	50

(四) 营业收入和营业成本:

1、 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,545,011,037.40	1,379,524,289.76
其他业务收入	80,090,617.61	206,398,996.23
营业成本	1,155,305,019.07	1,233,652,127.76

2、 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	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
输变电设备制造业	1,545,011,037.40	1,093,261,419.86	1,379,524,289.76	1,054,798,910.84
合计	1,545,011,037.40	1,093,261,419.86	1,379,524,289.76	1,054,798,910.84

3、 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
敞开式六氟化硫断路器	230,737,576.37	162,677,359.26	246,819,782.92	212,424,423.18
高压隔离开关、接地开关	128,529,086.32	109,366,876.69	115,319,201.64	85,628,765.51
封闭组合电器	1,130,044,989.45	777,500,461.54	958,415,233.27	706,581,878.96
备品备件及其他	55,699,385.26	43,716,722.37	58,970,071.93	50,163,843.19
合计	1,545,011,037.40	1,093,261,419.86	1,379,524,289.76	1,054,798,910.84

4、 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东北	7,937,196.98	8,972,378.65	15,606,947.01	15,464,286.94
西北	209,346,729.20	142,406,471.95	61,567,459.53	51,010,987.80
华北	58,112,515.50	45,913,241.15	73,636,558.24	65,203,330.52
华中	185,940,771.39	170,451,617.38	297,468,610.77	261,141,400.17
华南	17,452,088.88	13,129,200.90	12,333,151.38	11,598,610.26
华东	984,291,075.64	645,862,806.06	828,930,546.70	572,695,140.31
西南	81,930,659.81	66,525,703.77	89,981,016.13	77,685,154.84
合计	1,545,011,037.40	1,093,261,419.86	1,379,524,289.76	1,054,798,910.84

5、 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
国家电网公司及其所属公司	1,323,979,728.93	81.47
平高集团有限公司	83,519,280.37	5.14
河南平高东芝高压开关有限公司	78,648,951.98	4.84
贵州电网公司	32,376,324.79	1.99
贵阳供电局	13,846,410.26	0.85
合计	1,532,370,696.33	94.29

(五) 投资收益:

1、 投资收益明细

单位: 元 币种: 人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		17,800,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	19,125,374.32	19,825,741.57
合计	19,125,374.32	37,625,741.57

2、 按成本法核算的长期股权投资收益

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
平顶山平高电气焊接有限责任公司		6,800,000	本期未分红
平高集团高压开关修试有限公司		5,000,000	本期未分红
天津平高电气设备检修有限公司		3,000,000	本期未分红
四川平高高压开关维修有限公司		3,000,000	本期未分红
合计	0	17,800,000	/

3、 按权益法核算的长期股权投资收益

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
河南平高东芝高压开关有限公司	19,125,374.32	19,825,741.57	被投资单位的净利润较上期有所下降
合计	19,125,374.32	19,825,741.57	/

(六) 现金流量表补充资料:

单位: 元 币种: 人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	256,405,459.72	152,215,036.93
加: 资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	65,535,990.28	46,511,011.89
无形资产摊销	23,566,272.23	17,225,572.87
长期待摊费用摊销	309,087.73	137,645.37
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)	-1,703,624.28	5,754.58
固定资产报废损失 (收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失 (收益以“-”号填列)		
财务费用 (收益以“-”号填列)	20,618,736.24	32,501,825.43
投资损失 (收益以“-”号填列)	-19,125,374.32	37,625,741.57
递延所得税资产减少 (增加以“-”号填列)	-1,397,873.70	
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)	-592,018,559.10	179,172,054.39
经营性应收项目的减少 (增加以“-”号填列)	102,327,639.72	-299,442,301.77
经营性应付项目的增加 (减少以“-”号填列)	495,223,805.04	-609,980,868.75

其他		
经营活动产生的现金流量净额	349,741,559.56	-444,028,527.49
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:		
现金的期末余额	665,911,344.18	106,008,449.99
减: 现金的期初余额	71,494,496.5	525,397,913.16
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	594,416,847.68	-419,389,463.17

十二、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

单位: 元 币种: 人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	1,884,357.73
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	153,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,996,022.13
少数股东权益影响额	-13,583.75
所得税影响额	-918,718.92
合计	5,101,077.19

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.8265	0.2371	0.2371
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.7109	0.2324	0.2324

资产负债表项目	期末数	期初数	增减额	变动幅度 (%)	变动原因说明
货币资金	825,709,518.10	244,668,090.61	581,041,427.49	237.48%	本期收到定向增发货币资金
其他应收款	22,375,237.23	52,175,904.03	-29,800,666.80	-57.12%	本期收回平高集团债权转让款
在建工程	354,096,579.61	222,267,260.46	131,829,319.15	59.31%	天津智能基础设施建设投入增加
短期借款	-	603,000,000.00	-603,000,000.00	-100.00%	本期短期借款全部归还
应付职工薪酬	11,567,690.04	8,273,744.53	3,293,945.51	39.81%	工会经费及职工教育经费增加
应交税费	67,275,246.06	150,279,302.10	-83,004,056.04	-55.23%	上期末计提税费较大
应付利息	19,440,000.00	12,045,041.09	7,394,958.91	61.39%	本期计提中票利息
其他应付款	18,490,923.11	58,341,800.42	-39,850,877.31	-68.31%	支付定向增发对价款
一年内到期非流动负债	-	58,000,000.00	-58,000,000.00	-100.00%	归还长期借款
专项应付款	-	33,055,597.32	-33,055,597.32	-100.00%	海关退税款项转资本金

实收资本(股本)	1,137,485,573.00	818,966,173.00	318,519,400.00	38.89%	定向增发增加股本
资本公积	3,023,545,937.58	1,921,009,991.20	1,102,535,946.38	57.39%	定向增发溢价
利润表项目	本期发生数	上期发生数	增减额	变动幅度(%)	变动原因说明
营业外收入	6,452,185.51	3,163,656.30	3,288,529.21	103.95%	本期非流动资产处置收益、质量索赔及保险赔款较多
营业外支出	418,805.65	199,349.62	219,456.03	110.09%	本期非流动资产处置损失较多
所得税费用	43,170,472.38	20,357,169.41	22,813,302.97	112.07%	本期实现利润总额较大
现金流量表项目	本期发生数	上期发生数	增减额	变动幅度(%)	变动原因说明
销售商品、提供劳务收到的现金	1,823,375,893.69	1,080,391,927.11	742,983,966.58	68.77%	本期收到回款较多
收到的其他与经营活动有关的现金	10,526,273.61	7,398,968.69	3,127,304.92	42.27%	本期收回平高集团债权转让款
支付给职工以及为职工支付的现金	166,962,808.23	112,636,727.51	54,326,080.72	48.23%	定向增发引起职工薪酬增加
支付的各项税费	229,370,307.87	144,166,573.23	85,203,734.64	59.10%	本期收入及毛利增加
支付的其他与经营活动有关的现金	49,149,307.93	116,228,522.27	-67,079,214.34	-57.71%	上期天津智能支付前期土地款
取得投资收益所收到的现金	20,000,000.00	-	20,000,000.00		本期收到平高东芝分红款
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	328,187,887.87	119,344,541.91	208,843,345.96	174.99%	天津智能进行基础建设支付资金较多
吸收投资所收到的现金	1,334,719,413.25	-	1,334,719,413.25		收到定向增发款项
取得借款收到的现金	375,650,000.00	150,000,000.00	225,650,000.00	150.43%	本期借款归还后又筹资
收到其他与筹资活动有关的现金	41,317,317.09	174,288,158.66	-132,970,841.57	-76.29%	本期收到承兑保证金较少
偿还债务支付的现金	1,036,906,080.00	157,178,350.73	879,727,729.27	559.70%	本期偿还借款较多
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	14,883,503.20	45,756,255.19	-30,872,751.99	-67.47%	上期对股东进行股利分配

第十节 备查文件目录

- (一) 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的会计报表。
- (二) 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：李永河

河南平高电气股份有限公司

2014年8月14日