

河南平高电气股份有限公司

600312

2010 年年度报告



目录

一、重要提示	3
二、公司基本情况	4
三、会计数据和业务数据摘要	5
四、股本变动及股东情况	6
五、董事、监事和高级管理人员	11
六、公司治理结构	18
七、股东大会情况简介	22
八、董事会报告	23
九、监事会报告	35
十、重要事项	37
十一、财务会计报告	43
十二、备查文件目录	129

一、重要提示

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

(二) 如有董事未出席董事会，应当单独列示其姓名

未出席董事姓名	未出席董事职务	未出席董事的说明	被委托人姓名
张向阳	董事	公出	马志瀛

(三) 亚太（集团）会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四) 公司负责人魏光林、主管会计工作负责人张浩义及会计机构负责人（会计主管人员）侯倩声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 公司不存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

(六) 公司不存在违反规定决策程序对外提供担保的情况。

二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	河南平高电气股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	平高电气
公司的法定英文名称	HENAN PINGGAO ELECTRIC CO., LTD.
公司的法定英文名称缩写	HPEC
公司法定代表人	魏光林

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	程占彪	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	0375-3804022	0375-3804064
传真	0375-3804464	0375-3804464
电子信箱	chengzb@pinggao.com	changyb@pinggao.com

(三) 基本情况简介

注册地址	河南省平顶山市南环东路 22 号
注册地址的邮政编码	467001
办公地址	河南省平顶山市南环东路 22 号
办公地址的邮政编码	467001
公司国际互联网网址	http://www.pinggao.com
电子信箱	pinggao@pinggao.com

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	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	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	平高电气	600312	

(六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期	1999 年 7 月 12 日		
公司首次注册登记地点	河南省平顶山市南环东路 22 号		
首次变更	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
公司聘请的会计师事务所名称	亚太(集团)会计师事务所有限公司	
公司聘请的会计师事务所办公地址	北京市西城区车公庄大街 9 号院五栋大楼 1 号楼 (B2) 301	

三、会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	-11,724,014.37
利润总额	6,401,578.84
归属于上市公司股东的净利润	5,397,918.84
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-13,343,923.94
经营活动产生的现金流量净额	-362,480,971.91

(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	316,277.14
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	7,436,028.05
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	3,990,675.91
其他符合非经常性损益定义的损益项目	10,373,288.02
所得税影响额	-3,322,016.97
少数股东权益影响额（税后）	-52,409.37
合计	18,741,842.78

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2010 年	2009 年		本期比上年同期增减 (%)	2008 年
		调整后	调整前		
营业收入	2,045,619,598.15	2,356,580,980.25	2,340,468,995.47	-13.20	2,620,162,655.88
利润总额	6,401,578.84	131,062,389.15	130,344,514.61	-95.12	242,296,164.71
归属于上市公司股东的净利润	5,397,918.84	142,510,621.33	142,047,865.05	-96.21	207,341,426.25
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-13,343,923.94	134,505,213.06	134,055,879.00	不适用	201,903,808.62
经营活动产生的现金流量净额	-362,480,971.91	-25,506,889.96	-27,943,148.59	不适用	298,914,546.80
	2010 年末	2009 年末		本期末比上年同期末增减 (%)	2008 年末
		调整后	调整前		
总资产	4,687,474,011.87	5,210,132,328.02	5,189,184,783.19	-10.03	3,930,926,794.23

所有者权益（或股东权益）	2,725,517,922.99	2,763,122,754.80	2,759,615,496.49	-1.36	1,480,669,884.24
--------------	------------------	------------------	------------------	-------	------------------

主要财务指标	2010 年	2009 年		本期比上年同期增减(%)	2008 年
		调整后	调整前		
基本每股收益(元/股)	0.0066	0.1886	0.2294	-96.5	0.2765
稀释每股收益(元/股)	0.0066	0.1886	0.2294	-96.5	0.2765
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.0163	0.1780	0.2165	不适用	0.2692
加权平均净资产收益率(%)	0.20	8.72	8.74	减少 8.52 个百分点	15.16
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-0.49	8.23	8.25	不适用	14.76
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	-0.44	-0.04	-0.05	不适用	0.44
	2010 年末	2009 年末		本期末比上年同期末增减(%)	2008 年末
		调整后	调整前		
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	3.3280	4.0487	4.0332	-17.8	2.1696

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

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									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
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	682,471,811	100			136,494,362		136,494,362	818,966,173	100
1、人民币普通股	682,471,811	100			136,494,362		136,494,362	818,966,173	100
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	682,471,811	100			136,494,362		136,494,362	818,966,173

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

2010年6月18日，本公司以总股本682,471,811股为基数，以资本公积每10股转增2股，实施后增加136,494,362股，总股本为818,966,173股。

2、限售股份变动情况

报告期内，本公司股份均为流通股份，未有限售股份。

(二) 证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

单位：万股 币种：人民币

股票及其 衍生证券 的种类	发行日期	发行价格 (元)	发行数量	上市日期	获准上市 交易数量	交易终止 日期
股票类						
A股	2009年11 月9日	17.70	6,898	2009年12 月7日	6,898	

截止本报告期末至前三年，经中国证券监督管理委员会证监许可[2009]1048号文核准，上海证券交易所同意，公司于2009年11月9日以17.70元/股公开增发68,980,000股，增发新股于2009年12月7日上市，上述增发的股份无锁定期限。

2、公司股份总数及结构的变动情况

报告期内，本公司以总股本682,471,811股为基数，以资本公积每10股转增2股，实施后增加136,494,362股，总股本为818,966,173股。

3、现存的内部职工股情况

本公司无内部职工股。

(三) 股东和实际控制人情况

1、股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数	47,632户
前十名股东持股情况	

股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
平高集团有限公司	国有法人	20.41	167,187,384	27,864,564	0	无
河南安泰达创业投资有限公司	国有法人	4.49	36,812,160	6,135,360	0	无
博时价值增长证券投资基金	境内非国有法人	2.67	21,899,793	21,899,793	0	无
交通银行—华安策略优选股票型证券投资基金	境内非国有法人	2.18	17,838,325	17,838,325	0	无
中国工商银行—南方绩优成长股票型证券投资基金	境内非国有法人	2.17	17,800,000	17,800,000	0	无
中国太平洋人寿保险股份有限公司—分红—个人分红	境内非国有法人	1.89	15,518,800	7,018,800	0	无
上海思源如高科技发展有限公司	境内非国有法人	1.85	15,180,000	-27,290,000	0	无
中国建设银行股份有限公司—长盛同庆可分离交易股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.22	10,000,000	5,490,000	0	无
中国农业银行—大成景阳领先股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.22	9,999,847	9,999,847	0	无
申银万国—农行—BNP PARIBAS	境内非国有法人	1.19	9,728,970	1,621,495	0	无
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量			
平高集团有限公司	167,187,384		人民币普通股		167,187,384	
河南安泰达创业投资有限公司	36,812,160		人民币普通股		36,812,160	
博时价值增长证券投资基金	21,899,793		人民币普通股		21,899,793	
交通银行—华安策略优选股票型证券投资基金	17,838,325		人民币普通股		17,838,325	
中国工商银行—南方绩优成长股票型证券投资基金	17,800,000		人民币普通股		17,800,000	
中国太平洋人寿保险股份有限公司—分红—个人分红	15,518,800		人民币普通股		15,518,800	
上海思源如高科技发展有限公司	15,180,000		人民币普通股		15,180,000	
中国建设银行股份有限公司—长盛同庆可分离交易股票型证券投资基金	10,000,000		人民币普通股		10,000,000	
中国农业银行—大成景阳领先股票型证券投资基金	9,999,847		人民币普通股		9,999,847	
申银万国—农行—BNP PARIBAS	9,728,970		人民币普通股		9,728,970	

上述股东关联关系或一致行动的说明	1、河南安泰达创业投资有限公司系平高集团有限公司子公司，属《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。 2、未知其他股东是否存在关联关系或属《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。
------------------	---

2、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

2009年7月17日平顶山市国有资产监督管理委员会（简称“平顶山国资委”）与国网国际技术装备有限公司（简称“装备公司”）签署了《关于划转平高集团有限公司100%股权之国有产权无偿划转协议》，平顶山国资委将其所持平高集团有限公司100%股权无偿划转给装备公司（系国家电网公司全资子公司）。国家电网公司于2010年2月11日收到国务院国有资产监督管理委员会《关于平高集团有限公司国有产权无偿划转有关问题的批复》，同意上述国有产权无偿划转。

2010年4月1日上述相关工商变更手续完成，平高集团有限公司股东由平顶山市国有资产监督管理委员会变更为国网国际技术装备有限公司，公司最终实际控制人变更为国家电网公司。

2010年12月31日国网国际技术装备有限公司与中国电力技术装备有限公司（系国家电网公司全资子公司，简称“中电装备”）签署《关于划转平高集团有限公司100%股权之国有产权无偿划转协议》，约定国网国际技术装备有限公司将其持有的平高集团有限公司100%股权无偿划转给中国电力技术装备有限公司，导致中电装备直接和间接持有河南平高电气股份有限公司203,999,544股股份，占总股本的24.91%。2011年1月21日，国家电网公司出具了《关于划转平高集团有限公司100%股权的通知》（国家电网产业[2011]94号），批准了上述产权划转。划转后，国家电网公司仍为公司最终实际控制人。

（以上事项，详见公司2009年7月18日临2009-032、2010年2月12日临2010-008、2010年4月3日临2010-011公告、2011年1月29日临2011-005公告）

(2) 控股股东情况

○ 法人

单位：万元 币种：人民币

名称	平高集团有限公司
单位负责人或法	魏光林

定代表人	
成立日期	1996 年 12 月 20 日
注册资本	16,094
主要经营业务或管理活动	制造、销售：高压开关设备，输变电设备，控制设备及其配件；技术服务；出口：本企业自产的高压断路器，全封闭组合电器，高压隔离开关，高压输变电成套设备；进口：本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表及零配件；仪器仪表、模具及其他工具制造；锻件制造；金属材料焊接；机电加工；机械动力设备研制、安装、调试、改造、维修；弹簧机构制造；生产生活用能源供应(需专项审批的除外)；动力管线配件经营；通讯器材销售及修理；切削液销售；普通货运；汽车修理；普通货物装卸；货运站经营；货运代办。以下经营范围仅供办理分支机构使用：饮食，住宿，日用百货，本册制造，烟，酒。

(3) 实际控制人情况

○ 法人

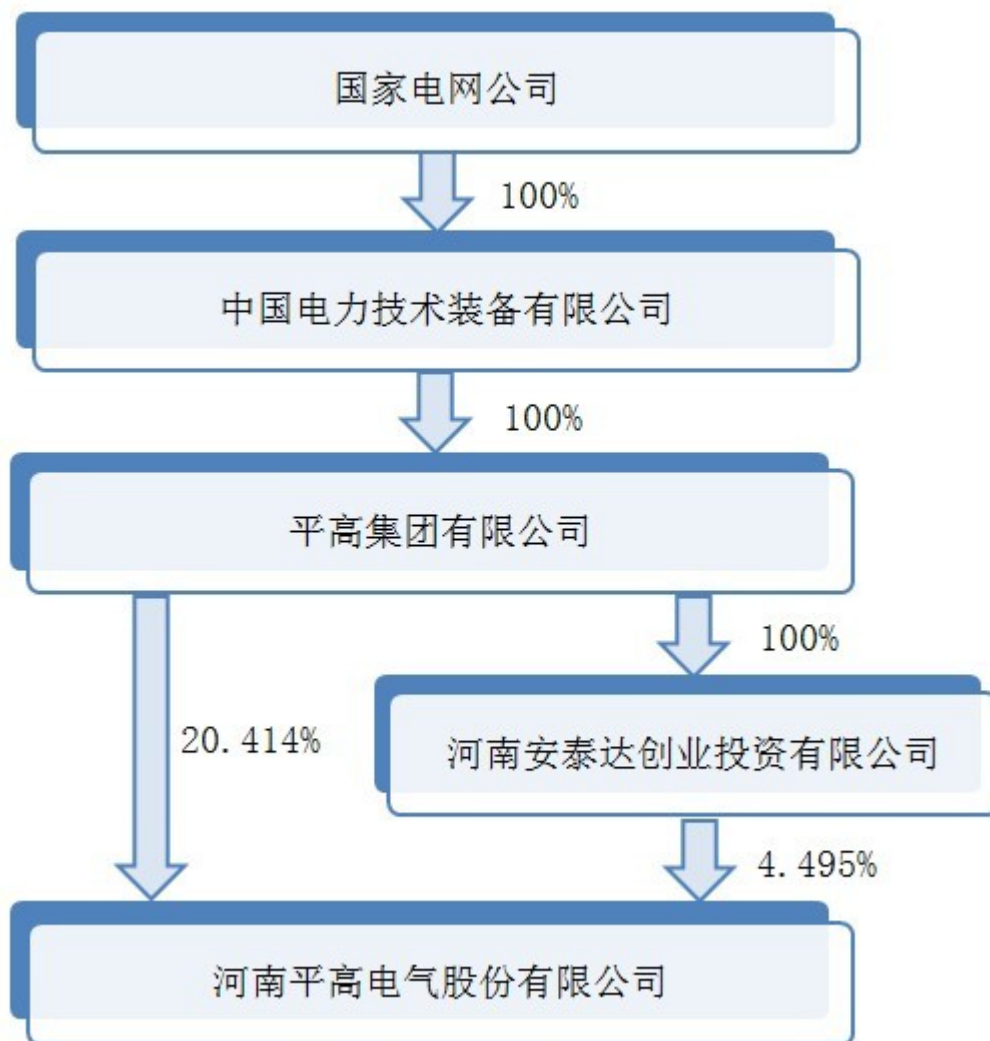
单位：万元 币种：人民币

名称	国家电网公司
单位负责人或法定代表人	刘振亚
成立日期	2002 年 12 月 29 日
注册资本	20,000,000
主要经营业务或管理活动	电力购销及所辖各区域电网之间的电力交易和调度；投资、建设及经营相关的跨区域变电和联网工程；与电力供应有关的科学研究、技术开发、电力生产调度信息通讯、咨询服务等。

(4) 控股股东及实际控制人变更情况

新实际控制人名称	国家电网公司
新实际控制人变更日期	2010 年 4 月 1 日
新实际控制人变更情况刊登日期	2010 年 4 月 3 日
新实际控制人变更情况刊登报刊	《上海证券报》、《中国证券报》

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
魏光林	董事长	男	48	2009年4月15日	2011年3月25日	44,258	53,110	资本公积转增	32.02	是
庞庆平	董事、总经	男	47	2011	2011年				4	是

	理			年 1 月 13 日	3 月 25 日					
李文海	董事	男	49	2008 年 3 月 26 日	2011 年 3 月 25 日					是
张向阳	董事	男	42	2008 年 3 月 26 日	2011 年 3 月 25 日					是
王武杰	董事	男	48	2009 年 5 月 6 日	2011 年 3 月 25 日					是
马志瀛	独立董事	男	74	2008 年 3 月 26 日	2011 年 3 月 25 日				8	否
孔祥云	独立董事	男	57	2008 年 3 月 26 日	2011 年 3 月 25 日				8	否
李春彦	独立董事	男	47	2008 年 3 月 26 日	2011 年 3 月 25 日				8	否
王国志	监事	男	53	2011 年 1 月 13 日	2011 年 3 月 25 日					是
易阳艳	监事	女	42	2010 年 3 月 3 日	2011 年 3 月 25 日				4	是
刘伟	职工监事	女	39	2009 年 4 月 24 日	2011 年 3 月 25 日				13.87	否
赵鸿飞	副总经理	男	42	2008 年 3 月 26 日	2011 年 3 月 25 日				28.8	否
张帆	副总经理	男	53	2008 年 3 月 26 日	2011 年 3 月 25 日				28.62	否
谭盛武	副总经理	男	42	2009 年 4 月 15 日	2011 年 3 月 25 日				29.21	否
张建国	副总经理	男	48	2009 年 6 月 30 日	2011 年 3 月 25 日				31.47	否
张浩义	财务总监	男	48	2008 年 3 月 26 日	2011 年 3 月 25 日				27.95	否
程占彪	董事会秘书	男	48	2008 年 3 月 26 日	2011 年 3 月 25 日				28.62	否
韩书谟	董事、总经理（已离职）	男	45	2009 年 5 月 6 日	2010 年 12 月 17 日				32.06	否
林凌	董事（已离职）	男	40	2008 年 3 月 26 日	2010 年 5 月 12 日					是
合计	/	/	/	/	/	44,258	53,110	/	284.62	/

注：根据国家电网公司有关规定，董事长魏光林先生 2010 年 9-12 月薪酬由平高集团有限公司发放；庞庆平先生 2010 年薪酬为监事会监事主席任期内之津贴。

董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历：

(1) 魏光林，男，1963 年出生，中共党员，西安交通大学工程硕士，高级工程师。1986 年参加工作，历任平顶山高压开关厂计算机中心副主任、动力分厂厂长、平顶山天鹰机械动力有限公司总经理、河南平高电气股份有限公司第二届、第三届董事会董事、总经理。现任中国电力技术装备有限公司党组成员、副总经理，平高集团有限公司执行董事、党委书记，河南平高电气股份有限公司第四届董事会董事长。

(2) 庞庆平，男，汉族，1964 年 10 月出生，籍贯山东梁山，党员，西安交通大学电气工程学士、高级工商管理硕士。历任平顶山高压开关厂试验员、设计员；平顶山市经贸委能源科科长、资源科科长、党委委员、纪委书记；平高集团有限公司党委副书记、纪委书记、监事会主席；河南平高电气股份有限公司第二届监事会监事、第三届、第四届监事会主席。现任河南平高电气股份有限公司第四届董事会董事、总经理，河南平高东芝高压开关有限公司董事长。

(3) 李文海，男，1960 年出生，中共党员，高级工程师，西安交通大学 EMBA，籍贯河南省辉县市。1982 年毕业于郑州工学院机械工程系，同年 7 月参加工作。历任平顶山高压开关厂机动分厂设计院、机动分厂副厂长、八分厂常务副厂长、平顶山高压开关厂副厂长兼八分厂厂长、平高集团有限公司董事、党委委员、副总经理。现任平高集团有限公司党委副书记、总经理，河南平高电气股份有限公司第四届董事会董事。

(4) 张向阳，男，1969 年出生，1991 年毕业于上海交通大学高电压设备及技术专业，获工学学士学位。2009 年毕业于中欧国际工商学院，获工商管理硕士学位。从 2004 年 10 月起在思源电气股份有限公司（包括其前身“上海思源电气股份有限公司”和“上海思源电气有限公司”）工作，现担任上海思源输配电工程有限公司总经理，河南平高电气股份有限公司第四届董事会董事。

(5) 王武杰，男，1963 年出生，河南襄城县人。西安交通大学 EMBA，中共党员，会计师、高级经济师。历任平顶山高压开关厂供应处科长、平顶山天鹰集团供应处副处长、河南平高电气股份有限公司物资部部长、平高集团有限公司经管部部长。现任平高集团有限公司副总经理兼总会计师，河南平高电气股份有限公司第四届董事会董事。

(6) 马志瀛，男，汉族，1937年4月出生，研究生学历，教授。自1958年至今一直在西安交通大学工作，曾任电器实验室副主任、主任和电器教研室副主任。现任西安交通大学电气工程学院博士生导师，从事高压开关方面的教学与科研工作。学术上兼任：全国高压开关设备标准化技术委员会委员；中国电工技术学会理事；中国电工技术学会电接触及电弧专业委员会主任委员；中国电机工程学会变电专业委员会副主任委员；国家电力监管委员会电力安全专家委员会高压电器、变压器专业专家小组成员。曾任平高电气股份有限公司第三届董事会独立董事。现任河南平高电气股份有限公司第四届董事会独立董事。

(7) 孔祥云，男，1954年10月出生，籍贯山东曲阜，中共党员，经济学硕士，高级会计师，副教授，硕士研究生导师，国家公派留学归国人员。历任江西财经大学财会系教研室副主任、审计监察处副处长、处长，江西华财大厦实业投资公司总经理（法人代表），中国投资银行深圳分行财会部总经理、稽核总经理，国家开发银行深圳分行计划财务处、经营管理处、金融合作处等部门处长，现任平安银行深圳分行副行长。社会兼职：2001年至今任《深圳金融》杂志编委，江西财经大学客座教授，国家审计署驻深圳特派员办事处特聘外部专家。2003年9月参加上市公司独立董事培训班学习，获得结业证。现任河南平高电气股份有限公司第四届董事会独立董事。

(8) 李春彦，男，1964年10月出生，法律硕士。现任河南省襄城师范学校教师、平顶山经济律师事务所律师、亚太会计集团律师、会计师、评估师，1994年至今任河南世纪通律师事务所合伙人、律师。现任上市公司神马实业股份有限公司、新乡化纤股份有限公司、黄河旋风股份有限公司独立董事，河南上市公司协会独立董事专业委员会主任。现任河南平高电气股份有限公司第四届董事会独立董事。

(9) 王国志，男，汉族，1958年11月出生，籍贯辽宁沈阳，工商管理硕士。历任平高集团有限公司总经理助理、副总经理，平高集团有限公司第一届、第二届董事，2005年起历任北京供电福斯特有限公司总经理，山西大唐国际运城发电有限公司董事、福建宁德发电有限公司董事，2009年至今任平高集团有限公司副总经理，现任河南平高电气股份有限公司第四届监事会主席。

(10) 易阳艳，女，1968年7月出生，籍贯湖南长沙，会计师。1990年进入平顶山高压开关厂财务处从事会计工作，历任平顶山天鹰机械动力有限公司主管会计，河南平高电气股份有限公司财务部资金科科长，平高集团有限公司审计部副部长，

现任平高集团有限公司资财部副部长、河南平高电气股份有限公司第四届监事会监事。

(11) 刘伟，女，1972 年出生，河南叶县人，中共党员，会计师。1992 年进入高压开关厂从事会计工作，历任平高集团有限公司审计部科长，河南平高电气股份有限公司综合管理部科长、审计部副部长，现任平高集团有限公司审计部副部长，河南平高电气股份有限公司第四届监事会职工监事。

(12) 赵鸿飞，男，1969 年出生，籍贯河南陕县。工程硕士，博士在读。政协第十届河南省委员会委员。历任河南平高电气股份有限公司技术中心主任工程师、研发部部长、副总工程师、技术中心常务副主任，负责技术中心全面工作。现任河南平高电气股份有限公司副总经理。

(13) 张帆，男，历任平顶山高压开关厂设计处试验员、厂办秘书、销售处副处长、平高集团有限公司进出口公司总经理，2004 年 4 月至今任平高电气副总经理。

(14) 谭盛武，男，1969 年出生，大专学历，工程师，1990 年起在平顶山高压开关厂工作，历任平顶山高压开关厂设计出技术员，平高电气股份有限公司技术中心研发部主任工程师、研发部部长、平高电气副总工程师。现任河南平高电气股份有限公司副总经理。

(15) 张建国，男，1963 年出生，籍贯河南泌阳，高级工程师。历任平顶山高压开关厂职工大学教师，工艺处工艺组组长、主任工程师、副处长，平高东芝合资办主任，河南平高东芝高压开关有限公司质保部部长、河南平高电气股份有限公司董事长助理。现任河南平高电气股份有限公司副总经理。

(16) 张浩义，男，1990 年 7 月至 1995 年 6 月在河南中原特殊钢厂总厂财务处工作，历任副处长、处长；1995 年 7 月至 2004 年 3 月在中国北方工业厦门公司工作，历任副处长、处长、副总会计师、总经理助理、总会计师；至 2009 年 5 月任河南平高东芝高压开关有限公司总会计师。2005 年 3 月至今任河南平高电气股份有限公司财务总监，2009 年 4 月起兼任河南平高东芝高压开关有限公司董事。

(17) 程占彪，男，历任平顶山高压开关厂技术员，干部科科员，平高集团有限公司干部处副处级干事，河南平高电气股份有限公司证券事务代表、总经理助理。现任河南平高电气股份有限公司董事会秘书、证券部部长。

公司已离职董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历：

(1) 韩书谟，男，1966 年出生，河南光山县人，清华大学工学硕士，博士在读，中共党员，高级工程师。1988 年进入河南平高电气股份有限公司后一直从事高压开关产品的设计研发工作。历任河南平高电气股份有限公司技术中心主任、副总工程师、总工程师、副总经理。原任河南平高电气股份有限公司第四届董事会董事、总经理，2010 年 12 月 17 日因工作变动原因离职。

(2) 林凌，男，1971 年出生，毕业于上海交通大学管理学院，获管理科专业硕士学位，最近 5 年一直在思源电气股份有限公司（包括其前身“上海思源电气股份有限公司”和“上海思源电气有限公司”）工作，现任思源电气股份有限公司董事兼副总经理、董事会秘书、财务总监，河南平高电气股份有限公司第三届监事会监事。原任河南平高电气股份有限公司第四届董事会董事，2010 年 5 月 12 日离职。

(二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始	任期终止	是否领取报酬
魏光林	平高集团有限公司	执行董事、党委书记			是
李文海	平高集团有限公司	党委副书记、总经理			是
王武杰	平高集团有限公司	副总经理、总会计师			是
庞庆平	平高集团有限公司	党委副书记			是
刘伟	平高集团有限公司	审计部副部长			是
易阳艳	平高集团有限公司	资财部副部长			是

在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始	任期终止	是否领取报酬
张向阳	上海思源输配电工程有限公司	总经理			是
马志瀛	西安交通大学	导师			是
孔祥云	平安银行深圳分行	副行长			是
李春彦	河南世纪通律师事务所	合伙人			是

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	1、公司董事会薪酬与考核委员会制定董事及高管人员的报酬方案；2、公司董事和高级管理人员每年度初向董事会薪酬与考核委员会作上年度述职和自我评价；3、薪酬与考核委员会按绩效评价标准和程序，对董事及高级管理人员进行绩效评价；4、根据岗位绩效评价结果及薪酬分配政策提出董事及高级管理人员上年度的报酬数额和奖励方式，表决通过后，报公司董事会、股东大会审议批准；5、监事的报酬参照董事及高管人员薪酬方案，由股东大会决策和考评。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	《河南平高电气股份有限公司董事长、总经理及其他高级管理人员薪酬管理办法》
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期内，公司已按相关报酬津贴规定给董事、监事、高级管理人员发放薪酬、津贴。

(四) 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
庞庆平	董事、总经理	聘任	公司聘任
王国志	监事	聘任	公司聘任
易阳艳	监事	聘任	公司聘任
庞庆平	监事会主席	离任	工作变动
韩书谟	董事、总经理	离任	工作变动
林凌	董事	离任	工作变动

(五) 公司员工情况

在职员工总数	3,504
公司需承担费用的离退休职工人数	158
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产	2,300
管理	451
技术	516
销售	223
其他	14
教育程度	
教育程度类别	数量（人）

研究生及研究生以上	83
本科	713
大专	825
中专及中专以下	1,883

六、公司治理结构

(一) 公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规和中国证监会、上交所发布的有关公司治理的规范性文件要求，进一步建立健全各项规章制度，同时按照《企业内部控制基本规范》的要求，进一步完善了公司内部控制体系，补充完善相关制度文件，增强了可操作性，公司治理水平进一步提高。

公司股东大会、董事会、监事会运作规范有效。公司制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《监事会议事规则》等制度，三会职责划分清晰、合理，并得到切实执行；三会的召集召开程序符合相关法律法规、《公司章程》等制度的规定，三会运作记录规范、完整。

1、股东和股东大会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等相关规定召集、召开股东大会，并能够平等对待所有股东，中小投资者能依法享有平等地位，充分行使股东权利。公司邀请律师对股东大会作大会现场见证，并出具了法律意见书。

2、董事与董事会

公司董事会职责清晰，召开决策程序规范。董事会成员在技术、法律、会计、经济、管理等方面都有较高专业素养。董事会成立了以独立董事为主要成员的提名委员会、审计委员会及薪酬与考核委员会，在公司的决策过程中发挥重要作用。各位董事勤勉尽职，在公司重大决策中提出专业意见，发挥重要的咨询、参谋作用。公司独立董事能够独立地履行职责，不受公司主要股东、实际控制人等的影响，并得到公司相关机构、人员积极配合，独立董事履行职责能得到充分保障。全体监事尽职尽责，依据相关规定对董事及高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，维护公司和股东的合法权利。

3、监事与监事会

公司监事会的人数和人员构成符合有关法律、法规的要求。公司监事会根据《公司章程》、《监事会议事规则》等制度的规定履行职责，监事会对公司依法运作进行监督、对公司财务制度和财务状况进行检查、对公司关联交易情况进行监督。

4、继续深入推进专项治理活动

2010 年公司制定了《内幕信息知情人登记管理制度》，规范公司的内幕信息管理，加强内幕信息保密工作，并强调了内幕作息知情人的保密义务及责任追究制度。制订了《外部信息报送和使用管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》等，确保信息披露的真实、准确、完整、及时、公平等。公司进一步完善了治理体系，提高了公司规范运作的整体水平，符合《上市公司治理准则》的要求，不存在违反法律、法规、规章或者其他规范性文件中有上市公司治理强制性规定的问题，也不存在持续整改事项及整改计划等相关情况。

(二) 董事履行职责情况

1、董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
魏光林	否	11	11	7			否
李文海	否	11	10	6	1		否
王武杰	否	11	11	7			否
张向阳	否	11	9	6	2		否
马志瀛	是	11	11	7			否
孔祥云	是	11	10	7	1		否
李春彦	是	11	11	7			否
韩书谟(已离任)	否	10	10	7			否
林凌(已离任)	否	5	4	3	1		否

公司全体董事无连续两次未亲自出席会议。

年内召开董事会会议次数	11
其中：现场会议次数	4
通讯方式召开会议次数	7
现场结合通讯方式召开会议次数	0

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

3、独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

(1) 独立董事相关工作制度的建立健全情况：根据证监会、证券交易所的有关规定，公司先后制定了《董事会议事规则》、《独立董事制度》、《独立董事年报工作制度》等制度，对独立董事的相关工作进行了规定。

(2) 独立董事工作制度主要内容：《独立董事工作制度》主要从独立董事任职资格、提名、选举和更换、权利和义务等方面对独立董事作的一般性规定。《独立董事年报工作制度》主要对独立董事在年报编制和披露过程中与公司经营管理层、会计师沟通、监督检查等方面进行规定。

(3) 独立董事履职情况：公司独立董事均为各行业的专家，专业结构合理、涵盖了会计、法律、技术等方面，符合相关制度规定。独立董事本着对全体股东负责的态度，积极并认真参加公司股东大会和董事会，为公司的长远发展和管理出谋划策，对公司董事选举、关联交易、大股东占用公司资金、对外担保情况等重大事项发表了独立意见，对董事会的科学决策、规范运作以及公司发展都起到了积极作用，切实地维护了广大中小股东的利益。

报告期内，独立董事根据制度要求分别对公司董事聘任、高管聘任、关联交易、对外担保等事项发表了独立意见，听取了公司管理层关于本年度的生产经营情况和重大事项进展情况的汇报，并进行了实地考察。在年审注册会计师进场审计前，独立董事就年审计工作安排与财务负责人进行了沟通。在年报的审计过程中，独立董事注重与年审注册会计师的持续沟通，对年审会计师提交的审计计划提出了修改意见，召开与年审注册会计师的见面会，沟通审计过程中发现的问题，符合法律法规的要求，做到了勤勉尽职。

(三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

	是否独立完整	情况说明
业务方面独立完整情况	是	公司有完全独立于控股股东的业务体系，自主经营产品的生产和销售。

人员方面独立完整情况	是	公司建立了独立的劳动人事、工资管理体系。公司高级管理人员均在本公司领取薪酬，董事、监事、高级管理人员及其他人员均通过合法的程序选聘，不存在控股股东干涉人事任免的情况。
资产方面独立完整情况	是	公司资产完整、权属明晰。公司对资产独立登记、建账、核算、管理。土地使用权采用与平高集团有限公司签订《土地租赁合同》有偿使用方式获得，定期交纳租金。
机构方面独立完整情况	是	公司具有完整的组织机构体系，独立行使经营管理权。董事会、监事会和经理层独立运作，相关职能部门独立行使职权和开展经营管理活动，与控股股东的职能部门之间不存在上下级关系。
财务方面独立完整情况	是	公司设置了独立的财务部门，建立了独立的财务核算体系，配备了独立的财务人员，能够独立做出财务决策，具有规范的财务会计制度和对其子公司的财务管理制度。公司开设有独立的银行帐户并依法独立纳税。

(四) 公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	按照《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》、《上市公司内部控制指引》等要求，制订并完善了内部控制制度，提升了公司经营管理水平和风险防范能力。本公司内部控制的基本目标是： 1、建立和完善符合现代管理要求的内部组织结构，形成科学的决策机制、执行机制和监督机制，保证公司经营管理目标的实现； 2、建立行之有效的风险控制系统，强化风险管理，保证公司各项业务活动的健康运行； 3、建立良好的企业内部经济环境，防止并及时发现和纠正各种错误、舞弊行为，保护公司财产的安全完整； 4、规范公司的会计行为，保证会计资料真实、完整，提高会计信息质量； 5、确保国家有关法律、法规和公司内部控制制度的贯彻执行。
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	报告期内，在公司董事会的领导下，根据行业以及公司特点及实际情况，制定了详细的内部控制工作计划，有针对性地开展风险评估工作，并做出相应的决策。充分调动各职能部门的积极性，强调内部控制对公司规范管理的重要性，有计划、有步骤地对已有管理制度和 workflow 进行梳理，补充和完善生产、技术、质量和综合管理制度，明确界定各部门单位目标、职责和权限，完善相应的授权、检查和问责制度，确保公司管理机构分工明确、职责清晰、职能健全。
内部控制检查监督部门的设置情况	公司的审计部负责对公司下属部门、子公司的财务审核、制度流程执行情况稽查，保证内控执行质量。公司董事会审计委员会和公司审计部分别定期或不定期开展重点业务领域风险检查，并将重要风险向管理层或董事会汇报，督促改进和完善。有效防范了经营决策及管理风险，确保了公司的规范运作和健康发展。
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	公司审计部负责组织协调内部控制系统的建立实施及内部监督检查、评价工作，加强董事会审计委员会的沟通、监督和核查工作及对内部控制有效实施和自我评价的审查及监督职责。具体有内部控制评审、财务收支、经济效益、经济责任、专项审计以及风险监控等，定期或不定期对公司及下属各单位的内部控制进行审计评价，并根据公司安排有重点地对有关单位进行突击抽查，有效监控公司整体经营风险，具体内容详见《内部控制自我评估报告》。
董事会内部控制有关工作的安排	公司董事会通过下设审计委员会，定期听取公司各项制度和流程的执行情况，审计委员会定期组织公司内部审计机构对公司内部控制制度执行情况进行检查。按《企业内部控制基本规范》的要求，建立和健全内部控制制

	度。为了更好地发挥独立董事在年度报告编制和信息披露过程中的监督作用，公司制定了《独立董事年报工作制度》。
与财务核算相关的内部控制制度的完善情况	公司及所属控股子公司执行公司统一的财务管理制度，完善和加强了会计核算、财务管理的职能和权限，并根据相关规定制定了一系列财务管理制度，加强了预算管理、合同管理、基本核算、绩效考核等工作。
内部控制存在的缺陷及整改情况	公司内控制度设计的完整性、执行的有效性尚需进一步完善，公司将按要求不断完善内控制度，加强监督执行力度。未发现本公司存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。

(五) 高级管理人员的考评及激励情况

公司制定了《河南平高电气股份有限公司董事长、总经理及其他高级管理人员薪酬管理办法》，董事会根据公司年度目标和经营计划的完成情况，对公司高级管理人员进行考核，并根据考核结果确定高级管理人员的年度薪酬。

(六) 公司披露了内部控制的自我评价报告

1、河南平高电气股份有限公司关于内部控制的自我评估报告见上海证券交易所网站：www.sse.com.cn

2、审计机构对公司内部控制报告出具了核实评价意见，见上海证券交易所网站：www.sse.com.cn

(七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

为了增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，根据《公司法》、《证券法》等有关法律法规、公司制度规定，结合公司实际情况，制定了《河南平高电气股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度》，对重大差错的认定、责任人员的划分、处罚的形式、免责等进行了较为详细的规定。

报告期内未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充及业绩预告更正的情况。

七、股东大会情况简介

(一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
平高电气 2009 年年度股东大会	2010 年 5 月 5 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2010 年 5 月 8 日

(二) 临时股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
平高电气 2010 年第一次临时股东大会	2010 年 3 月 2 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2010 年 3 月 3 日
平高电气 2010 年第二次临时股东大会	2010 年 10 月 9 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2010 年 10 月 13 日

八、董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

1、报告期内公司总体经营情况

2010 年，随着后金融危机对输配电设备行业影响的显现，行业竞争尤为激烈，市场需求趋缓，产品价格大幅下滑，企业经营困难增加。2010 年公司新签合同 21.5 亿元，比去年同期减少 14%；实现营业收入 20.46 亿元，同比下降 12.60%，实现净利润 466.43 万元，同比下降 96.69%；实现归属于上市公司股东的净利润 539.79 万元，同比下降 96.20%；公司利润构成中，来自于合营公司平高东芝的投资收益为 68.48 万元，同比下降 99.46%。

在技术方面，公司遵行“研究型开发和适应性开发相结合”的原则，大力推进新产品研发和技术改进、工艺攻关。在报告期内，公司完成科技项目申报 53 项；新产品研制计划完成 12 项，其中，重点产品 550kV GIS、1100kV 63KA GIS 已完成全部型式实验；组织并通过了国网公司、中国机械工业联合会及行业专家对 7 个新产品的国家级产品鉴定；获得授权专利 46 项。公司组建了智能化专业研发团队，加大了智能化投资力度，加速智能化设备研发进程。

在生产方面，面对产品价格较低、利润空间狭小的不利局面，公司坚持实施质量变革运动及零缺陷管理，并实施全面预算管理，细化成本控制。在报告期内，公司完成断路器 1026 台，封闭式组合电器 1587 间隔，隔离开关 2118 组。公司积极推进生产管理制度规范化、电脑信息化，加快生产信息的传递，实现物流、信息流的同步传递；推展目视管理，重视异常问题的处理，提高生产效率，实现安全生产，进一步使管理工作得到落实；加强生产员工的培训工作，有计划地培养多功能工，使工作及人员安排更有弹性。

在市场方面，国家电网公司集中招标采购 1000kV 晋东南-南阳-荆门特高压交流试验示范工程扩建工程变电站主设备，公司中标扩建工程中晋东南电站 1100kV GIS 3 个间隔；在国家电网集中招标范围内，公司及平高东芝市场占有率有所回升；受后金融危机对输变电设备行业影响的显现，产品价格大幅下降，公司总投标金额、新增合同金额都有所下降。

在管理方面，公司引进先进理念，加强公司企业文化建设，提高员工主人翁意识及对公司的归属感；完善内控制度，梳理和优化组织结构，强化全面预算管理和综合管理计划，进一步完善经济运营分析和财务分析体系；围绕质量这个核心，公司积极推进质量变革活动，同时规范分供方产品质量审核；以人才为中心，实施全面绩效管理，建立全体员工业绩档案，完善激励体系，提高员工工作积极性；报告期内，公司获得各家银行总授信额度达 70 多亿元，积极推进短期融资券的续发工作，保证公司运营资金，提高资金使用效率。

总体而言，公司拥有优秀的研发团队和自己的核心技术，在行业内处于优势地位，尤其是在高端产品方面更是走在行业前列，公司无论在产能还是在市场占有率方面都有所提升，成本控制也卓有成效，但由于产品价格降幅超预期，公司 2010 年经营业绩比 2009 年有较大幅度的下降。

2、公司是否披露过盈利预测或经营计划：

公司于 2009 年预计 2010 年营业收入 26.8 亿元，税后净利（归属于母公司）11,660 万元。2010 实现营业收入 20.46 亿元，实现利润 640.16 万元，税后净利（归属于母公司）539.79 万。利润总额、税后净利（归属于母公司）分别低于经营计划 94.51%、95.37%，形成这种状况原因有以下几点：

1) 日元汇率变动、平高东芝产品价格下降等造成平高东芝净利润大幅降低，导致公司对平高东芝计提的投资收益大幅减少。

2) 公司本部产品价格下降，毛利率下降导致本部净利润下降。

3、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、产品情况

单位：元 币种：人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	营业利润率比上年增减 (%)

分行业						
输变电设备制造业	1,985,734,661.36	1,573,264,907.84	20.09	-14.59	-15.15	增加 0.32 个百分点
分产品						
敞开式六氟化硫断路器	387,833,227.54	360,622,657.14	6.22	-32.02	-26.24	减少 7.56 个百分点
高压隔离开关、接地开关	247,621,431.65	213,858,264.39	12.89	31.82	29.31	增加 1.48 个百分点
封闭组合电器	1,184,779,692.33	913,455,547.81	22.24	-17.98	-17.93	减少 0.23 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	159,507,607.19	-44.03
西北	406,574,715.00	22.90
华北	291,036,415.75	-33.81
华中	446,947,787.78	18.95
华南	105,524,189.26	-16.09
华东	376,264,142.72	-32.73
西南	199,879,803.66	-4.22

4、主要供应商、客户情况:

单位:元 币种:人民币

前五名销售客户销售金额合计	1,346,962,426.67 占销售金额比重	65.85%
前五名供应商采购金额合计	569,885,632.56 占采购金额比重	30.33%

5、报表期本公司资产构成同比发生重大变化的说明

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度(%)	变动原因说明
货币资金	779,875,442.10	1,782,145,285.96	-128.52	募集资金投入使用
应收票据	113,920,067.90	32,000,889.70	71.91	票据背书减少
预付账款	152,645,973.48	86,276,365.43	43.48	预付工程款增加
在建工程	373,475,424.50	161,265,975.19	56.82	募投项目投入

应交税费	6,141,410.60	22,823,327.00	-73.09	税费已缴纳
长期借款	250,140,000.00	170,000,000.00	32.04	新增长期借款

6、报告期主要财务指标同比发生重大变化的说明

利润表项目	本期数	上期数	变动幅度 (%)	变动原因说明
财务费用	24,217,880.71	56,130,269.60	-131.77	借款同期减少
投资收益	149,632.81	127,710,120.69	-85249.01	平高东芝净利润大幅下滑
营业外收入	26,874,045.41	12,107,846.76	54.95	无法支付的材料款
营业外支出	8,748,452.20	2,632,592.07	69.91	存货盘亏
所得税费用	1,737,300.06	-10,305,878.05	693.21	递延所得税资产转回

7、公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

单位:万元 币种:人民币

公司名称	业务性质	主要产品及服务	注册资本	持股比例 (%)	资产规模	净利润
河南平高电气销售有限责任公司	销售、服务	销售开关设备等	6,000	90	25,458.63	-1,242.73
河南平高东芝高压开关有限公司	制造业	制造、销售开关设备等	2500 万美元	50	211,120.98	136.95
平高集团高压开关修试有限公司	商业	销售和维修、技术服务	100	100	740.19	163.23
天津平高电气设备检修有限公司	商业	销售和维修、技术服务	50	100	955.47	17.15
广州平高高压开关维修有限公司	商业	销售和维修、技术服务	100	100	564.86	6.43
四川平高高压开关维修有限公司	商业	销售和维修、技术服务	50	100	271.82	2.96
平顶山平高电气焊接有限公司	制造业	金属压延加工等	3,000	100	5,357.16	610.50

投资收益对公司净利润影响达到 10%以上的控股公司及参股公司业绩分析

单位:万元 币种:人民币

公司名称	营业收入	营业利润	净利润	控股或参股公司贡献的投资收益	占上市公司净利润的投资比重 (%)
河南平高东芝高压开关有限公司	100,894.72	-564.60	136.95	68.48	14.68

8、利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

报告期，公司对平高东芝的投资收益占合并报表净利润的比例由 2009 年的 89.91% 下降为 2010 年的 14.68%。主要原因是行业竞争激烈，平高东芝产品降价幅度明显，营业收入、毛利率下降所致；另外日元汇率变动也对平高东芝净利润造成不利影响，导致公司对其计提的投资收益大幅减少。

9、技术创新情况

公司技术创新主要围绕主营业务，采取基础研究与新产品开发并重、传统业务（交流产品、中高压产品）与新业务（直流产品、特高压产品）并举的方针，技术创新工作取得了一系列成果。LW55B-550/63kA 罐式断路器完成了机械寿命试验、绝缘试验及温升试验等关键性试验、完成了 1100KV 旁路开关样机设计、投制及型式试验工作、LW□-252 型 SF6 断路器采用先进的双动结构和自能式灭弧的灭弧室、550KV GIS 及 1100KV 63KA GIS 已完成全部型式实验、GW27-1100/J6300-63 型高压交流和 GW□-1020 型高压直流隔离开关完成了产品设计、投制及样机装配调试、完成了选相合闸和超高电液操动技术的研究、完成了 800kV 智能罐式断路器研制和 126kV 智能 GIS 的样机成套和调试。

10、与公允价值计量相关的内部控制制度

报告期内，公司未发生金融资产、金融负债、投资性房地产等与公允价值计量相关的项目，公司按照制定的《财务管理制度》规定合理地计提资产减值准备，并将估计损失，计提准备的依据按规定的程序和审批权限报批。

11、公司持有外币金融资产的情况

截止报告期末，公司未持有外币金融资产。

12、对公司未来发展的展望。

1) 行业背景分析

电力行业作为国民经济可持续发展的重要物质基础和国家能源安全的重要组成部分，一直受到中央和各级地方政府的高度重视和国家产业政策的重点支持，同时加强智能电网规划相关试点工作已经全面启动。从政策环境分析，国家产业政策继续保持对装备制造业的大力支持态势不变；随着国民经济的持续快速发展，建立一

个系统完善、并拥有自主知识产权的智能化电网将是行业的发展方向,同时国家电网公司对平高的高压开关战略定位不变。

智能电网是推动清洁能源发展的重要载体,关系到国家能源安全和能源可持续发展。继 2010 年政府工作报告中首次提出建设智能电网后,今年政府工作报告中再次提出“加强智能电网建设”,并在规划纲要上两次出现,意味着国家将会在相关法律、财税政策、资金和电价等方面给予政策支持。由于全球智能电网仍处于发展初期,国内外基本处于同一起跑线上,可以预见,随着智能电网建设的快速发展,“十二五”期间,我国电力工业将会实现跨越式的大发展。

根据中电联《电力工业“十二五”规划研究报告》预测,“十二五”期间全国电力工业投资将达到 5.3 万亿元,其中电网投资 2.55 万亿元。“十二五”期间,国家电网将投资 5000 亿元用于特高压建设,建成连接西部大型能源基地与东部主要电力负荷中心的“三横三纵一环网”特高压骨干网架和 13 回长距离直流输电工程,初步建成以特高压骨干网架为核心的世界一流的坚强智能电网。国家电网对特高压建设、智能电网建设、城网农网改造的投入规划,将给国内输变电设备制造商,特别是特高压设备制造商带来更大的发展机遇。

受日本地震的冲击,暂没有实现国产化的部分零部件采购交货期可能有所延迟,成本可能上升;日元汇率的波动可能较大程度地影响合营公司平高东芝的经营成果;三哩岛和切尔诺贝利核泄漏事故,以及日本福岛事故,摧毁了国际社会对核电的信心,全球核电建设进程或放缓,可能影响国内核电建设规划,电网设备企业将受益输电网建设:从国内角度来看,如果沿海核电发展放缓,而我国煤电、大型风电基地、光伏基地都在西北部,未来对远距离、大容量输电网建设的需求将进一步加大。如果到 2020 年发电装机容量达 17 亿千瓦,新增电源建设约 8 亿千瓦,对输电网络的需求将持续增长。电网设备企业也将受益西北电源基地建设及外送对输变电设备的需求增长。

公司优势:高压开关行业为国家重点扶持的重大装备业,享有一定国家税收优惠政策;公司技术力量雄厚,拥有一只优秀的研发队伍,公司为行业内的知名企业,具有生产全系列、交直流开关,特别是交直流超高压、特高压开关的资质及丰富的运行业绩,转归国家电网旗下,经营管理和技术实力将得到进一步提升,公司计划加大科技投入,做好交直流特高压设备研究开发,加快智能化开关产品研究开发,

完善检验试验手段，加快试验站建设、新厂区扩建、信息化建设，加强基础研究、专业工艺研究，提高产品质量，用精品装备电网。

面临挑战：受国际金融危机的影响，2010 年危机仍在延续，根据公司的经营指标完成情况，说明公司整体运营质量有待提高，随着公司产能的增加，来自市场的压力使部分系列产品目前新增合同不足，产能放空，产品市场销售价格处在低位运行，公司运营成本相对增加，部分用户由于工程项目缓建而推迟交货，造成存货库存大，资金占用大，资金回收周期长，资金流动周期延长等不利局面，公司正在采取措施，迎接挑战。日本地震对公司更多深远的影响尚无法估计，当前面临的是特高压产品、平高东芝系列产品中部分尚未完全实现国产化需从日本国内采购的零部件的供应问题。公司需加快国产化进度，尽量使这些元器件对公司产品交货期和交货质量的影响降到最小。

2) 2011 年经营计划

营业收入 277,553 万元，营业成本 223,511 万元，占营业收入的 80.53%，期间费用 52,061 万元，税后净利润（归属于母公司）1,850 万元。

3) 公司未编制并披露新年度的盈利预测

4) 公司面临风险及对策

（1）行业政策风险

公司所属的输配电设备制造行业，是电力工业和装备制造业的重要组成部分，产品需求对电网、电源等电力工业发展存在较大的依赖，易受国家宏观经济形势、财政政策、能源战略及产业政策的影响。

（2）市场竞争加剧风险

目前大量资本涌入高压开关设备市场，民营企业纷纷加入到 GIS 市场的争夺中；国外企业、部分国内企业已基本完成重点市场的布局，受地缘因素影响，这些合资企业可能影响公司市场份额；同时局部地区采购的设备偏爱进口或合资设备，一直限制和排斥国产设备；竞争的加剧以及国内强势客户的苛刻招标政策，企业面临毛利率下滑的残酷局面。上述情况导致公司合同量下降，特别是断路器、隔离开关合同下降明显，合同不均衡，公司盈利能力不乐观。

（3）汇率风险

本公司利润构成中，来自于合营公司平高东芝的投资收益举足轻重，而汇率的波动可能直接影响平高东芝公司的盈利成果，同时，根据有关规划，公司将伴随国家电网国际化战略的实施，更多的产品将跨出国门走向世界，公司盈利对汇率的敏感度必将大大增强，因此汇率风险加大了经营成果的不确定性。

（4）财务风险

输配电设备产品生产周期较长，下游用户集中度高、制造商议价能力弱，导致公司应收账款和存货金额较大，增加了公司的资金周转压力，公司的经营效率和业绩将直接受到影响。

对策：

（1）公司将在巩固原有市场的基础上，紧紧围绕国家能源战略和产业政策，紧跟国家投资方向，对所属行业的发展趋势进行前瞻性研究，利用自身拥有的强大科技研发能力，加快产业结构调整，优化产品结构，及时调整公司市场营销策略，大力开拓重点市场、新兴市场，优化业务流程，提升自主创新能力，持续创新，巩固和加强竞争优势，保持产业持续稳定发展，确保公司长远可持续发展。

（2）公司将致力于提高产品质量，保持公司高质量优势，树立高质量的企业形象；以客户为中心，通过项目前期技术对接、中期忠诚履约和售后综合服务，提高客户满意度；大力开拓重点市场、新兴市场，巩固并扩大国内市场；依托国家电网和中电装备实力，发挥公司较强的生产能力和自身品牌优势，积极拓展海外市场。

（3）公司将加大应收账款的回款力度，建立健全客户的资信和偿债能力评价体系，强化风险监控，减少应收账款发生坏账的风险。强化资金统一管理工作，降低财务费用，加速资金周转，提高资金利用率，切实防范财务风险，提高企业运营质量。

（4）加大研发力度，提升现有产品技术水平、拓展新的技术领域。完善现有产品系列，包括加速推进特高压 GIS 国产化率，完善 550kV GIS、363kV GIS 系列并加快推入市场；加大基础研究力度，加快新产品开发，加强与国内外高校及科研院所的合作，提高合作的档次、规模。加大智能电网研究力度，统筹协调直流断路器、直流隔离开关的研制与生产，加快直流场成套设备设计，拓展全新的技术领域和市场领域，尽快形成公司新的利润增长点。

(二) 公司投资情况

单位:万元

报告期内投资额	52,098.89
投资额增减变动数	41,994.77
上年同期投资额	10,104.12
投资额增减幅度(%)	415.62

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	本年度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	68,747.57	70,048.69	49,621.53	用于特高压开关重大装备产业基地项目
合计	/	118,494.60	68,747.57	70,048.69	49,621.53	/

2、承诺项目使用情况

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
特高压产业基地项目	否	92,100.00	39,651.01	是	43.05					
补充流动资金	否	30,000.00	30,000.00	是						
合计	/	122,100.00	69,651.01	/	/	/	/	/	/	/

3、非募集资金项目情况

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
外检车间及库房	1,540.00		
东区 GIS 厂房	8,132.00		
技术中心交流谐振试验系统	436.00		
其他技改项目	3,641.00		
合计	13,749.00	/	/

(三) 报告期内, 公司无会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正。

(四) 董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
河南平高电气股份有限公司第四届董事会第八次会议	2010年1月5日		《中国证券报》、《上海证券报》	2010年1月7日
河南平高电气股份有限公司第四届董事会第十八次临时会议	2010年1月28日		《中国证券报》、《上海证券报》	2010年1月30日
河南平高电气股份有限公司第四届董事会第十九次临时会议	2010年3月15日		《中国证券报》、《上海证券报》	2010年3月16日
河南平高电气股份有限公司第四届董事会第九次会议	2010年4月14日		《中国证券报》、《上海证券报》	2010年4月16日
河南平高电气股份有限公司第四届董事会第二十次临时会议	2010年4月23日			
河南平高电气股份有限公司第四届董事会第十次会议	2010年8月2日		《中国证券报》、《上海证券报》	2010年8月5日
河南平高电气股份有限公司第四届董事会第二十一次临时会议	2010年9月16日		《中国证券报》、《上海证券报》	2010年9月17日
河南平高电气股份有限公司第四届董事会第二十二次临时会议	2010年10月20日		《中国证券报》、《上海证券报》	2010年10月22日
河南平高电气股份有限公司第四届董事会第二十三次临时会议	2010年11月9日		《中国证券报》、《上海证券报》	2010年11月10日
河南平高电气股份有限公司第四届董事会第二十四次临时会议	2010年12月8日		《中国证券报》、《上海证券报》	2010年12月9日
河南平高电气股份有限公司第四届董事会第二十五次临时会议	2010年12月25日		《中国证券报》、《上海证券报》	2010年12月28日

2、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，董事会严格在股东大会的授权范围内决策，认真执行股东大会决议。

2010年3月2日，公司召开了2010年第一次临时股东大会，审议通过了《关于公司在平顶山市高新区实施特高压GIS装配生产线建设项目的议案》，同意公司在平顶山市高新区实施特高压GIS装配生产线建设项目。项目正在建设中。

2010年5月7日，公司召开了2009年年度股东大会，审议通过了关于公司利用资本公积金转增股本的预案，同意公司以2009年12月31日的总股本682,471,811.00股为基数，每10股派发现金股利0.5元，以资本公积每10股转增2股，合计转增136,494,362股。2010年6月25日，上述方案实施完毕。

2010年，公司召开了2010年第二次临时股东大会，审议通过了《关于公司续发短期融资券的议案》，同意公司续发5亿元一年期的短期融资券。董事会授权管理层

根据市场及公司需要决定发行的相关事宜（包括发行期限、发行方式、利率等）及具体办理相关手续并加以实施。

3、董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报告

(1) 审计委员会相关工作制度建立健全情况：

公司审计委员会现由3名独立董事2名董事组成，由独立董事孔祥云先生担任主任委员。

公司已制订了《董事会审计委员会工作细则》，对审计委员会的人员组成、职责权限、工作规程及议事规则等进行了详细的规定；公司制订了《董事会审计委员会年报工作规程》，对审计委员会在年报审计过程中应履行的职责权限作了规定。

(2) 2010年年报工作督导履职情况

公司董事会审计委员会对公司2010年度审计和年报编制工作进行了督导。

根据中国证监会 [2010]37号文件、上海证券交易所《关于做好上市公司2010年年度报告工作的通知》的要求，公司审计委员会相关董事在本次年度审计和年报编制过程严格履行督导义务，对公司2010年度财务会计报表、年度审计报告等相关内容进行了认真的审核。

- ① 在审计机构进场前，审计委员会认真审阅了公司编制的财务会计初步报表后，与公司财务部门、内部审计部门、年报编制工作相关人员及公司年审注册会计师进行了充分沟通，协商确定了2010年年度报告审计进度安排。
- ② 在审计机构进场后，审计委员会于审计机构就2010年年度报告审计过程中的问题进行了及时、充分地沟通，并督促审计机构按照总体审计计划安排按时完成各项审计工作，保证年度审计报告在规定时间内完成。
- ③ 在审计机构出具初审意见后，审计委员会审阅了初审后的财务报告，并与审计机构进行讨论与沟通，认为公司财务报告能够真实、准确、完整地反映公司2010年度财务状况和经营情况，并要求审计机构按照原计划尽快出具正式审计报告。
- ④ 在审计机构出具了 2010 年度审计报告（初稿）后，审计委员会召开会议，就公司 2010 年度财务报告（初稿）以及2011年度公司财务审计机构的聘任等事项形成了决议，提交公司董事会审议。公司董事会审计委员会在对亚太（集

团) 会计事务所有限公司所提供的 2010 年度审计服务工作情况进行了总结, 认为: 亚太(集团) 会计事务所有限公司在公司2010年度财务报告审计工作中, 恪尽职守, 遵循独立、客观及公正的执业准则, 较好地完成了公司委托的各项工作, 建议公司继续聘请亚太(集团) 会计事务所有限公司为公司2011年度财务审计机构。

4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

本薪酬与考核委员会根据公司制定的《董事会薪酬与考核委员会议事规则》的有关规定和考核标准对公司董事、监事和高级管理人员所披露薪酬发表审核意见如下: 报告期内, 公司董事、监事和高级管理人员根据各自的分工, 认真履行了相应的职责。经审核, 年度内公司对董事、监事和高级管理人员所支付的薪酬公平、合理。董事会薪酬与考核委员会同意公司在年度报告中披露的对其支付的薪酬。

(五) 利润分配或资本公积金转增股本预案

公司 2010 年度拟不分配股利, 也不进行资本公积金转增股本。

(六) 公司前三年分红情况

单位: 元 币种: 人民币

分红年度	现金分红的数额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2007	36,517,369.70	176,068,692.76	20.74
2008	51,124,317.60	207,341,426.25	24.66
2009	34,123,590.55	142,047,865.05	24.02

(七) 公司外部信息使用人管理制度建立健全情况

为加强对外部单位报送信息的管理和披露, 报告期内公司制订了《河南平高电气股份有限公司外部信息报送和使用管理制度》, 经公司第四届董事会第十九次会议审议通过。主要规定如下:

第五条 公司的董事、监事和高级管理人员及其他相关涉密人员在定期报告编制、公司重大事项筹划期间, 负有保密义务。定期报告、临时报告公布前, 不得以任何形式、任何途径向外界或特定人员泄露定期报告、临时报告的内容, 包括但不限于业绩座谈会、分析师会议、接受投资者调研座谈等方式。

第六条 对于无法律法规依据的外部单位年度统计报表等报送要求，公司应拒绝报送。

第七条 公司相关部门依据法律法规的要求对外报送信息前，应由经办人员填写对外信息报送审批表，经部门负责人，分管领导审批，并由董事会秘书批准后方可对外报送。

第八条 公司相关部门对外报送信息时，应当由接收信息的外部单位出示保密保证函，保证函中应列明使用所报送信息的人员情况，并承诺不泄漏依据法律法规报送的本公司未公开重大信息，不利用所获取的未公开重大信息买卖本公司证券或建议他人买卖本公司证券。

第十条 外部单位或个人及其工作人员因保密不当致使前述重大信息被泄露，应立即通知公司，公司应在第一时间向上海证券交易所报告并公告。

第十一条 外部单位或个人在相关文件中不得使用公司报送的未公开重大信息，除非与公司同时披露该信息。

第十二条 公司各部门及控股子公司应严格执行本制度的相关条款，同时督促外部单位或个人遵守本制度的相关条款，如违反本制度及相关规定使用本公司报送信息，致使公司遭受经济损失的，本公司将依法要求其承担赔偿责任；如利用所获取的未公开重大信息买卖公司证券或建议他人买卖公司证券的，本公司将依法收回其所得的收益；如涉嫌犯罪的，应当将案件移送司法机关处理。

根据公司制定的《内幕信息知情人登记管理制度》要求，在向外报送信息过程中，要求外部的公司信息使用人签署相应的《内幕信息知情人登记备案表》，强调了内幕作息知情人的保密义务及责任追究制度。

九、监事会报告

(一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	6
监事会会议情况	监事会会议议题
2010年1月26日召开第四届监事会第九次会议	《关于以募集资金置换先期投入募集资金项目的自筹资金的议案》、《关于变更第四届监事会股东代表监事的议案》
2010年4月14日召开第四届监事会第十次会议	《公司2009年度监事会工作报告》、《公司2009年年度报告及其摘要》、《公司2009年度内部控制自我评估报告》、《关于公司2009年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》

2010 年 4 月 23 日召开第四届监事会第十一次会议	《公司 2010 年第一季度报告》
2010 年 8 月 2 日召开第四届监事会第十二次会议	《公司 2010 年半年度报告及摘要》、《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》
2010 年 10 月 20 日召开第四届监事会第十三次会议	《公司 2010 年第三季度报告》
2010 年 12 月 25 日召开第四届监事会第十四次会议	《关于增补公司第四届监事会股东代表监事的议案》

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

公司监事会根据《公司法》、《公司章程》的规定，对公司的决策程序、内部控制制度和公司董事、及其他高级管理人员执行公司职务的行为，进行了相应地检查与监督。监事会认为在 2010 年公司决策程序符合有关规定，是科学合理的，公司的管理制度是规范的；公司内部控制体系比较完善，有效地防范了管理、经营和财务风险；监事会未发现公司董事、总经理及其他高级管理人员执行公司职务时有违反法律、法规、公司章程或损害公司利益、股东利益的行为。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

公司监事会认为，公司财务管理制度较为完善，财务结构相对合理，资产状况良好，报告期内，没有发生公司资产被非法侵占和资金流失的情况，公司 2010 年度财务报告真实地反映了公司的财务状况和经营成果，亚太（集团）会计师事务所有限公司对本公司出具的标准无保留意见审计报告是客观公正的。

(四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

2009 年公司向社会公开发行人民币普通股（A 股）68,980,000 股，募集资金净额为 1,180,969,220.04 元。2010 年度公司共使用募集资金 687,475,696.22 元，截止 2010 年 12 月 31 日，公司已累计使用募集资金 700,486,912.82 元，全部用于募集资金投资项目及按《招股意向书》所披露的用于补充流动资金。2010 年度募集资金使用情况已经亚太（集团）会计师事务所有限公司审验，并出具亚会专审字【2011】019 号鉴证报告。公司监事会认为：报告期内，公司严格按照经法定程序批准并披露的投向使用募集资金，募集资金投资项目未发生变更。

(五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

报告期内，公司收购、出售资产事项符合《公司法》、《公司章程》等规定的要求，程序合法、决策科学，交易价格公允合理，无发现内幕交易情况，没有损害中小股东利益或造成公司资产流失的情况发生。

(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

监事会认为，报告期内公司关联交易相关审议程序合法合规，交易相对公平、公正、公开，无损害上市公司利益和股东利益的情况发生。

(七) 监事会对公司利润实现与预测存在较大差异的独立意见

公司是否披露过盈利预测或经营计划：是

公司报告期利润实现数较预测数低 20% 以上，监事会认为公司董事会对此的说明是客观真实的，无虚假误导性陈述。

十、重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

单位:元 币种:人民币

起诉(申请)方	应诉(被申请)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
河南平高电气销售有限责任公司	湖南天鹰电器销售有限公司及股东				25,931,975	已经终审判决	公司胜诉。如欠款收回，则将冲减坏账准备，增加当期利润	目前正在长沙市中级人民法院执行

(二) 破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

(三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本年度公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(四) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

1、收购资产情况

单位:万元 币种:人民币

交易对方或最终控制方	被收购资产	购买日	资产收购价格	自收购日起至本年末为上市公司贡献的净利润	自本年初至本年末为上市公司贡献的净利润(适用于同一控制下的企业合并)	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产出售定价原则	所涉及的资产是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产贡献的净利润占上市公司净利润的比例(%)	关联关系
平高集团有限公司	平高集团高压开关修试有限公司	2010年11月4日	568.6		16.97	是	拍卖价	是	是	3.63	母公司

2、出售资产情况

单位:万元 币种:人民币

交易对方	被出售资产	出售日	出售价	本年初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润	出售产生的损益	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产出售定价原则	所涉及的资产是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产出售贡献的净利润占上市公司净利润的比例(%)	关联关系
平高集团有限公司	平顶山平高安川开关电器有限公司股权	2010年4月30日	113.42	76.36	-54.86	是	评估价	是	是	-11.76	母公司

(五) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
平高集团	母公司	购买商品		市场价		306,602,737.92	18.95			
平高集团	母公司	接受劳务		市场价		59,428,844.13	22.75			
国网及其子公司	其他关联人	销售商品		市场价		1,107,964,074.84	57.57			

(六) 重大合同及其履行情况

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

(1) 托管情况

本年度公司无托管事项。

(2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(3) 租赁情况

单位:万元 币种:人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
平高集团有限公司	河南平高电气股份有限公司	土地		2008-07-01	2011-06-30	-517	协议价	减少利润 517 万元	是	母公司
河南平高电气股份有限公司	平高集团有限公司	土地		2010-01-01	2011-06-30	224	协议价	增加利润 224 万元	是	母公司

2、担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
河南平高电气股份有限公司	公司本部	河南银鸽实业投资股份有限公司	10,000	2009年3月30日	2009年3月30日	2010年3月30日	连带责任担保	是	否		否	否	
河南平高电气股份有限公司	公司本部	河南银鸽实业投资股份有限公司	945	2008年11月12日	2009年1月21日	2010年11月16日	连带责任担保	是	否		否	否	

河南平高电气股份有限公司	公司本部	河南银鸽实业投资股份有限公司	980	2008年11月12日	2009年1月21日	2011年11月16日	连带责任担保	否	否		否	否	
河南平高电气股份有限公司	公司本部	河南银鸽实业投资股份有限公司	945	2008年11月12日	2009年1月21日	2012年11月16日	连带责任担保	否	否		否	否	
河南平高电气股份有限公司	公司本部	河南银鸽实业投资股份有限公司	2,500	2008年12月16日	2008年12月15日	2010年12月14日	连带责任担保	是	否		否	否	
河南平高电气股份有限公司	公司本部	河南银鸽实业投资股份有限公司	5,000	2009年8月25日	2009年8月27日	2010年8月27日	连带责任担保	是	否		否	否	
河南平高电气股份有限公司	公司本部	河南银鸽实业投资股份有限公司	4,000	2009年10月14日	2009年10月19日	2010年10月19日	连带责任担保	是	否		否	否	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）									0				
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）									1,925				
公司对控股子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计									0				
报告期末对子公司担保余额合计（B）									0				
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）													
担保总额（A+B）									1,925				
担保总额占公司净资产的比例（%）									0.70				
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）									0				
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）									0				
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）									0				
上述三项担保金额合计（C+D+E）									0				

说明：

公司2008年11月12日与河南银鸽实业投资股份有限公司签订了3500万元固定资产贷款担保协议，具体办理中形成了金额分别为630万元、945万元、960万元、945万元四笔不同担保到期日的业务。截止到报告期末，公司为河南银鸽实业投资股份有限公司实际承担1,925万元担保。

3、委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

4、其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(七) 承诺事项履行情况

公司或持股 5%以上股东未有在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

(八) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	否	
	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	亚太(集团)会计师事务所有限公司	亚太(集团)会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬		60
境内会计师事务所审计年限		4

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

报告期内, 出发生上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况.

(十) 其他重大事项的说明

(十一) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
河南平高电气股份有限公司第四届董事会第八次会议决议公告	《中国证券报》B01 版、 《上海证券报》B11 版	2010 年 1 月 7 日	www.sse.com.cn
河南平高电气股份有限公司监事会公告	《中国证券报》B01 版、 《上海证券报》B11 版	2010 年 1 月 7 日	www.sse.com.cn
河南平高电气股份有限公司董事会重要事项公告	《中国证券报》B08 版、 《上海证券报》B13 版	2010 年 1 月 27 日	www.sse.com.cn
河南平高电气股份有限公司第四届董事会第十八次临时会议决议公告暨召开公司 2010 年第一次临时股东大会的会议通知	《中国证券报》C009 版、 《上海证券报》36 版	2010 年 1 月 30 日	www.sse.com.cn
河南平高电气股份有限公司第四届监事会第九次会议决议公告	《中国证券报》C009 版、 《上海证券报》36 版	2010 年 1 月 30 日	www.sse.com.cn
河南平高电气股份有限公司对外投资公告	《中国证券报》C009 版、 《上海证券报》36 版	2010 年 1 月 30 日	www.sse.com.cn
河南平高电气股份有限公司关于股东股份减持的公告	《中国证券报》B04 版、 《上海证券报》B47 版	2010 年 2 月 11 日	www.sse.com.cn
河南平高电气股份有限公司关于第一大股东国有股权划转进展的提示性公告	《中国证券报》D005 版、 《上海证券报》47 版	2010 年 2 月 12 日	www.sse.com.cn

河南平高电气股份有限公司 2010 年第一次临时股东大会决议公告	《中国证券报》A12 版、 《上海证券报》B12 版	2010 年 3 月 3 日	www.sse.com.cn
河南平高电气股份有限公司第四届董事会第十九次临时会议决议公告	《中国证券报》B04 版、 《上海证券报》B81 版	2010 年 3 月 16 日	www.sse.com.cn
河南平高电气股份有限公司关于实际控制人变更进展情况的提示性公告	《中国证券报》B08 版、 《上海证券报》25 版	2010 年 4 月 3 日	www.sse.com.cn
河南平高电气股份有限公司关于签署募集资金三方监管协议之补充协议的公告	《中国证券报》B08 版、 《上海证券报》25 版	2010 年 4 月 3 日	www.sse.com.cn
河南平高电气股份有限公司第四届董事会第九次会议决议公告暨召开公司 2009 年年度股东大会的会议通知	《中国证券报》D018 版、 《上海证券报》B27 版	2010 年 4 月 16 日	www.sse.com.cn
河南平高电气股份有限公司第四届监事会第十次会议决议公告	《中国证券报》D018 版、 《上海证券报》B27 版	2010 年 4 月 16 日	www.sse.com.cn
河南平高电气股份有限公司关于公司 2009 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告	《中国证券报》D018 版、 《上海证券报》B27 版	2010 年 4 月 16 日	www.sse.com.cn
河南平高电气股份有限公司日常关联交易公告	《中国证券报》D018 版、 《上海证券报》B27 版	2010 年 4 月 16 日	www.sse.com.cn
河南平高电气股份有限公司 2010 年第一季度报告	《中国证券报》C003 版、 《上海证券报》32 版	2010 年 4 月 26 日	www.sse.com.cn
河南平高电气股份有限公司 2009 年年度股东大会决议公告	《中国证券报》B015 版、 《上海证券报》26 版	2010 年 5 月 8 日	www.sse.com.cn
河南平高电气股份有限公司关于股东股份减持的提示性公告	《中国证券报》B016 版、 《上海证券报》26 版	2010 年 5 月 8 日	www.sse.com.cn
河南平高电气股份有限公司关于 2009 年年度报告的修正公告	《中国证券报》B009 版、 《上海证券报》B15 版	2010 年 5 月 13 日	www.sse.com.cn
河南平高电气股份有限公司董事会公告	《中国证券报》A20 版、 《上海证券报》11 版	2010 年 5 月 15 日	www.sse.com.cn
河南平高电气股份有限公司 2009 年度利润分配及资本公积金转增股本实施公告	《中国证券报》B008 版、 《上海证券报》B22 版	2010 年 6 月 9 日	www.sse.com.cn
河南平高电气股份有限公司 2010 年半年度业绩预减公告	《中国证券报》B005 版、 《上海证券报》B17 版	2010 年 7 月 6 日	www.sse.com.cn
河南平高电气股份有限公司关于举行投资者网上集体接待日的公告	《中国证券报》B009 版、 《上海证券报》B15 版	2010 年 7 月 14 日	www.sse.com.cn
河南平高电气股份有限公司第四届董事会第十次会议决议公告	《中国证券报》A24 版、 《上海证券报》B13 版	2010 年 8 月 5 日	www.sse.com.cn
河南平高电气股份有限公司第四届监事会第十二次会议决议公告	《中国证券报》A24 版、 《上海证券报》B13 版	2010 年 8 月 5 日	www.sse.com.cn
河南平高电气股份有限公司关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告	《中国证券报》A24 版、 《上海证券报》B13 版	2010 年 8 月 5 日	www.sse.com.cn
河南平高电气股份有限公司第四届董事会第二十一次临时会议决议公告暨召开 2010 年第二次临时股东大会的会议通知	《中国证券报》B004 版、 《上海证券报》B21 版	2010 年 9 月 27 日	www.sse.com.cn
河南平高电气股份有限公司关联交易公告	《中国证券报》B004 版、 《上海证券报》B21 版	2010 年 9 月 27 日	www.sse.com.cn
河南平高电气股份有限公司 2010 年第二次临时股东大会决议公告	《中国证券报》B008 版、 《上海证券报》B25 版	2010 年 10 月 12 日	www.sse.com.cn

河南平高电气股份有限公司第四届董事会第二十二次临时会议决议公告	《中国证券报》B016 版、 《上海证券报》B32 版	2010 年 10 月 22 日	www.sse.com.cn
河南平高电气股份有限公司第四届董事会第二十三次临时会议决议公告	《中国证券报》B004 版、 《上海证券报》B14 版	2010 年 11 月 10 日	www.sse.com.cn
河南平高电气股份有限公司关于更换保荐代表人的公告	《中国证券报》B004 版、 《上海证券报》B28 版	2010 年 11 月 13 日	www.sse.com.cn
河南平高电气股份有限公司董事会公告	《中国证券报》B008 版、 《上海证券报》12 版	2010 年 11 月 27 日	www.sse.com.cn
河南平高电气股份有限公司第四届董事会第二十四次临时会议决议公告	《中国证券报》B004 版、 《上海证券报》B23 版	2010 年 12 月 9 日	www.sse.com.cn
河南平高电气股份有限公司董事会提示性公告	《中国证券报》B005 版、 《上海证券报》B17 版	2010 年 12 月 15 日	www.sse.com.cn
河南平高电气股份有限公司董事会公告	《中国证券报》B009 版、 《上海证券报》B28 版	2010 年 12 月 17 日	www.sse.com.cn
河南平高电气股份有限公司监事会公告	《中国证券报》B009 版、 《上海证券报》B28 版	2010 年 12 月 17 日	www.sse.com.cn
河南平高电气股份有限公司第四届董事会第二十五次临时会议决议公告暨召开公司 2011 年第一次临时股东大会的会议通知	《中国证券报》A32 版、 《上海证券报》B30 版	2010 年 12 月 28 日	www.sse.com.cn
河南平高电气股份有限公司第四届监事会第十四次会议决议公告	《中国证券报》A32 版、 《上海证券报》B30 版	2010 年 12 月 28 日	www.sse.com.cn
河南平高电气股份有限公司 2011 年第一次临时股东大会决议公告	《中国证券报》B11 版、 《上海证券报》B008 版	2011 年 1 月 14 日	www.sse.com.cn
河南平高电气股份有限公司第四届董事会第二十六次临时会议决议公告	《中国证券报》18 版、 《上海证券报》B004 版	2011 年 1 月 15 日	www.sse.com.cn
河南平高电气股份有限公司关联交易公告	《中国证券报》18 版、 《上海证券报》B004 版	2011 年 1 月 15 日	www.sse.com.cn

十一、财务会计报告

公司年度财务报告已经亚太(集团)会计师事务所有限公司注册会计师秦喜胜、党惠如审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

(一) 审计报告

审计报告

亚会审字【2011】037 号

河南平高电气股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的河南平高电气股份有限公司（以下简称“平高电气”）财务报表，包括 2010 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2010 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司股东权益变动表、合并及母公司现金流量表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是平高电气管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施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规范，计划和实施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，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。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，平高电气财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了平高电气 2010 年 12 月 31 日的财务状况以及 2010 年度的经营成果和现金流量。

亚太(集团)会计师事务所有限公司

中国注册会计师：秦喜胜、崔玉强

北京市西城区车公庄大街 9 号院五栋大楼 1 号楼(B2)301

2011 年 3 月 23 日

(二) 财务报表

合并资产负债表

2010 年 12 月 31 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

	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	11.7.1	779,875,442.10	1,782,145,285.96
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	11.7.3	113,920,067.90	32,000,889.70
应收账款	11.7.6	1,428,236,768.81	1,412,846,144.23
预付款项	11.7.8	152,645,973.48	86,276,365.43
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	11.7.5		631,400.00
应收股利			
其他应收款	11.7.7	41,968,914.64	30,523,559.37
买入返售金融资产			
存货	11.7.9	612,517,697.93	507,332,305.11
一年内到期的非流动资产			2,730,675.00
其他流动资产			4,347.20
流动资产合计		3,129,164,864.86	3,854,490,972.00
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	11.7.15	367,969,033.18	442,284,277.45
投资性房地产			
固定资产	11.7.17	468,346,331.82	424,912,331.68
在建工程	11.7.18	373,475,424.50	161,265,975.19
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	11.7.23	238,857,217.44	257,056,476.00
开发支出	11.7.23	76,595,400.21	36,708,434.33
商誉			
长期待摊费用	11.7.25	1,226,480.87	1,394,264.14
递延所得税资产	11.7.26	31,839,258.99	32,019,597.23
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,558,309,147.01	1,355,641,356.02
资产总计		4,687,474,011.87	5,210,132,328.02
流动负债:			

短期借款	11.7.29	558,312,337.26	420,889,042.64
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	11.7.31	341,967,006.92	441,375,894.71
应付账款	11.7.32	574,030,932.55	566,403,411.30
预收款项	11.7.33	212,289,886.44	296,977,406.44
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	11.7.34	2,455,034.72	1,480,384.27
应交税费	11.7.35	6,141,410.60	22,823,327.00
应付利息	11.7.36	43,294.03	5,210,244.05
应付股利	11.7.37	2,673,181.56	
其他应付款	11.7.38	8,705,642.21	10,797,018.05
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	11.7.41		500,000,000.00
流动负债合计		1,706,618,726.29	2,265,956,728.46
非流动负债：			
长期借款	11.7.42	250,140,000.00	170,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债	11.7.46		4,000,000.00
非流动负债合计		250,140,000.00	174,000,000.00
负债合计		1,956,758,726.29	2,439,956,728.46
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	11.7.47	818,966,173.00	682,471,811.00
资本公积	11.7.50	1,337,965,694.24	1,480,159,576.48
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	11.7.51	135,666,505.78	134,845,160.31
一般风险准备			
未分配利润	11.7.53	432,919,549.97	465,646,207.01
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		2,725,517,922.99	2,763,122,754.80
少数股东权益		5,197,362.59	7,052,844.76
所有者权益合计		2,730,715,285.58	2,770,175,599.56
负债和所有者权益总计		4,687,474,011.87	5,210,132,328.02

法定代表人：魏光林 主管会计工作负责人：张浩义 会计机构负责人：侯倩

母公司资产负债表

2010 年 12 月 31 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		755,498,486.26	1,755,685,364.39
交易性金融资产			
应收票据		113,820,067.90	32,000,889.70
应收账款	11.15.1	1,331,649,426.26	1,352,630,728.35
预付款项		147,633,155.39	84,094,037.68
应收利息			631,400.00
应收股利			
其他应收款	11.15.2	38,250,682.13	23,098,420.54
存货		592,617,488.45	467,261,494.64
一年内到期的非流动资产			2,730,675.00
其他流动资产			
流动资产合计		2,979,469,306.39	3,718,133,010.30
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	11.15.3	457,491,544.66	529,284,277.45
投资性房地产			
固定资产		462,814,868.12	416,181,489.06
在建工程		373,475,424.50	161,180,975.19
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		238,823,975.18	256,580,585.39
开发支出		76,595,400.21	36,708,434.33
商誉			
长期待摊费用		1,226,480.87	1,394,264.14
递延所得税资产		12,846,675.56	16,648,592.84
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,623,274,369.10	1,417,978,618.40
资产总计		4,602,743,675.49	5,136,111,628.70
流动负债:			
短期借款		558,312,337.26	420,889,042.64
交易性金融负债			
应付票据		341,967,006.92	441,375,894.71
应付账款		574,980,004.23	507,314,712.75
预收款项		137,419,715.21	305,027,967.18
应付职工薪酬		708,540.76	134,492.90
应交税费		5,372,913.40	22,904,201.79
应付利息		43,294.03	5,210,244.05

应付股利			
其他应付款		6,217,985.44	5,599,570.08
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			500,000,000.00
流动负债合计		1,625,021,797.25	2,208,456,126.10
非流动负债：			
长期借款		250,140,000.00	170,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			4,000,000.00
非流动负债合计		250,140,000.00	174,000,000.00
负债合计		1,875,161,797.25	2,382,456,126.10
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		818,966,173.00	682,471,811.00
资本公积		1,339,544,292.79	1,476,202,143.31
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		135,414,777.88	134,593,432.41
一般风险准备			
未分配利润		433,656,634.57	460,388,115.88
所有者权益（或股东权益）合计		2,727,581,878.24	2,753,655,502.60
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,602,743,675.49	5,136,111,628.70

法定代表人：魏光林 主管会计工作负责人：张浩义 会计机构负责人：侯倩

合并利润表
2010 年 1—12 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		2,045,619,598.15	2,356,580,980.25
其中：营业收入	11.7.54	2,045,619,598.15	2,356,580,980.25
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,057,493,245.33	2,362,703,966.48
其中：营业成本	11.7.54	1,588,922,641.28	1,875,068,864.62
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	11.7.56	13,551,263.16	11,523,076.35

销售费用	11. 7. 57	225, 531, 063. 73	199, 051, 857. 54
管理费用	11. 7. 58	185, 218, 871. 08	205, 297, 828. 40
财务费用	11. 7. 59	24, 217, 880. 71	56, 130, 269. 60
资产减值损失	11. 7. 62	20, 051, 525. 37	15, 632, 069. 97
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）	11. 7. 61	149, 632. 81	127, 710, 120. 69
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		684, 755. 73	127, 710, 120. 69
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		-11, 724, 014. 37	121, 587, 134. 46
加：营业外收入	11. 7. 63	26, 874, 045. 41	12, 107, 846. 76
减：营业外支出	11. 7. 64	8, 748, 452. 20	2, 632, 592. 07
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		6, 401, 578. 84	131, 062, 389. 15
减：所得税费用	11. 7. 65	1, 737, 300. 06	-10, 305, 878. 05
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		4, 664, 278. 78	141, 368, 267. 20
归属于母公司所有者的净利润		5, 397, 918. 84	142, 510, 621. 33
少数股东损益		-733, 640. 06	-1, 142, 354. 13
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	11. 7. 66	0. 0066	0. 1740
（二）稀释每股收益	11. 7. 66	0. 0066	0. 1740
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		4, 664, 278. 78	141, 368, 267. 20
归属于母公司所有者的综合收益总额		5, 397, 918. 84	142, 510, 621. 33
归属于少数股东的综合收益总额		-733, 640. 06	-1, 142, 354. 13

法定代表人：魏光林 主管会计工作负责人：张浩义 会计机构负责人：侯倩

母公司利润表
2010 年 1—12 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	11. 15. 4	2, 165, 150, 700. 65	2, 417, 811, 788. 05
减：营业成本	11. 15. 4	1, 742, 083, 250. 19	1, 986, 272, 797. 83
营业税金及附加		12, 421, 261. 27	10, 938, 197. 49
销售费用		198, 104, 496. 67	171, 144, 169. 66
管理费用		178, 421, 947. 92	175, 205, 757. 37
财务费用		24, 403, 024. 14	56, 374, 557. 95
资产减值损失		13, 983, 470. 73	9, 570, 275. 32
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）	11. 15. 5	-1, 181, 124. 27	127, 710, 120. 69
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		684, 755. 73	127, 710, 120. 69
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-5, 447, 874. 54	136, 016, 153. 12
加：营业外收入		26, 199, 037. 44	11, 860, 343. 39
减：营业外支出		8, 735, 790. 91	2, 581, 216. 63
其中：非流动资产处置损失			

三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		12,015,371.99	145,295,279.88
减：所得税费用		3,801,917.28	-11,339,356.59
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		8,213,454.71	156,634,636.47
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		8,213,454.71	156,634,636.47

法定代表人：魏光林 主管会计工作负责人：张浩义 会计机构负责人：侯倩

合并现金流量表

2010 年 1—12 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		1,833,136,314.27	1,999,691,773.26
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		321,701.60	46,791.96
收到其他与经营活动有关的现金	11.7.68	17,865,377.52	19,345,385.79
经营活动现金流入小计		1,851,323,393.39	2,019,083,951.01
购买商品、接受劳务支付的现金		1,754,180,588.50	1,632,648,423.52
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		203,440,978.38	194,947,755.08
支付的各项税费		121,280,758.72	126,310,949.22
支付其他与经营活动有关的现金	11.7.68	134,902,039.70	90,683,713.15
经营活动现金流出小计		2,213,804,365.30	2,044,590,840.97
经营活动产生的现金流量净额		-362,480,971.91	-25,506,889.96
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		61,136,828.00	58,077,032.60
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		324,700.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-1,370,506.54	
收到其他与投资活动有关的现金		400,000,000.00	

投资活动现金流入小计		460,091,021.46	58,077,032.60
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		334,737,652.11	224,651,341.04
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		5,686,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金			400,000,000.00
投资活动现金流出小计		340,423,652.11	624,651,341.04
投资活动产生的现金流量净额		119,667,369.35	-566,574,308.44
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			1,184,946,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		710,000,000.00	871,191,249.62
发行债券收到的现金			498,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	11.7.68	67,518,322.27	
筹资活动现金流入小计		777,518,322.27	2,554,137,249.62
偿还债务支付的现金		1,000,905,045.91	1,144,086,594.83
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		69,491,108.97	86,606,147.15
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			9,288,229.63
筹资活动现金流出小计		1,070,396,154.88	1,239,980,971.61
筹资活动产生的现金流量净额		-292,877,832.61	1,314,156,278.01
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		417,959.73	-118,485.29
五、现金及现金等价物净增加额		-535,273,475.44	721,956,594.32
加：期初现金及现金等价物余额		1,177,092,339.41	455,135,745.09
六、期末现金及现金等价物余额		641,818,863.97	1,177,092,339.41

法定代表人：魏光林 主管会计工作负责人：张浩义 会计机构负责人：侯倩

母公司现金流量表

2010年1—12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		1,718,690,191.26	1,922,588,739.53
收到的税费返还		288,124.40	
收到其他与经营活动有关的现金		16,179,284.47	14,785,915.78
经营活动现金流入小计		1,735,157,600.13	1,937,374,655.31
购买商品、接受劳务支付的现金		1,705,392,332.38	1,564,532,535.45
支付给职工以及为职工支付的现金		161,178,518.39	158,700,514.46
支付的各项税费		107,874,601.43	116,615,318.21
支付其他与经营活动有关的现金		123,550,650.45	72,828,990.20
经营活动现金流出小计		2,097,996,102.65	1,912,677,358.32
经营活动产生的现金流量净额		-362,838,502.52	24,697,296.99
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		61,136,828.00	58,077,032.60
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收		263,700.00	

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		400,000,000.00	
投资活动现金流入小计		461,400,528.00	58,077,032.60
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		334,106,662.31	223,240,613.04
投资支付的现金			30,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		5,686,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金			400,000,000.00
投资活动现金流出小计		339,792,662.31	653,240,613.04
投资活动产生的现金流量净额		121,607,865.69	-595,163,580.44
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			1,184,946,000.00
取得借款收到的现金		710,000,000.00	871,191,249.62
发行债券收到的现金			498,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		67,518,322.27	
筹资活动现金流入小计		777,518,322.27	2,554,137,249.62
偿还债务支付的现金		1,000,905,045.91	1,144,086,594.83
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		68,991,108.97	86,606,147.15
支付其他与筹资活动有关的现金			9,288,229.63
筹资活动现金流出小计		1,069,896,154.88	1,239,980,971.61
筹资活动产生的现金流量净额		-292,377,832.61	1,314,156,278.01
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		417,959.73	-118,487.07
五、现金及现金等价物净增加额		-533,190,509.71	743,571,507.49
加：期初现金及现金等价物余额		1,150,632,417.84	407,060,910.35
六、期末现金及现金等价物余额		617,441,908.13	1,150,632,417.84

法定代表人：魏光林 主管会计工作负责人：张浩义 会计机构负责人：侯倩

3. 对所有者（或股东）的分配						-34,123,590.55		-34,123,590.55
4. 其他						-3,179,639.86		-3,179,639.86
（五）所有者权益内部结转	136,494,362.00	-136,494,362.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	136,494,362.00	-136,494,362.00						
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	1,337,965,694.24		135,666,505.78		432,919,549.97	5,197,362.59	2,730,715,285.58

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		
一、上年年末余额	511,243,176.00	367,165,579.58			118,929,968.76		483,331,159.90	8,195,198.89	1,488,865,083.13
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他		1,004,776.86			251,303.11		8,841,266.82		10,097,346.79
二、本年年初余额	511,243,176.00	368,170,356.44			119,181,271.87		492,172,426.72	8,195,198.89	1,498,962,429.92

三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	171,228,635.00	1,111,989,220.04		15,663,888.44	-26,526,219.71	-1,142,354.13	1,271,213,169.64
(一) 净利润					142,510,621.33	-1,142,354.13	141,368,267.20
(二) 其他综合收益							
上述(一)和(二)小计					142,510,621.33	-1,142,354.13	141,368,267.20
(三) 所有者投入和减少资本	68,980,000.00	1,111,989,220.04					1,180,969,220.04
1. 所有者投入资本	68,980,000.00	1,111,989,220.04					1,180,969,220.04
2. 股份支付计入所有者权益的金额							
3. 其他							
(四) 利润分配				15,663,888.44	-66,788,206.04		-51,124,317.60
1. 提取盈余公积				15,663,888.44	-15,663,888.44		
2. 提取一般风险准备							
3. 对所有者(或股东)的分配					-51,124,317.60		-51,124,317.60
4. 其他							
(五) 所有者权益内部结转	102,248,635.00				-102,248,635.00		
1. 资本公积转增资本(或股本)							
2. 盈余公积转增资本(或股本)							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他	102,248,635.00				-102,248,635.00		
(六) 专项储备							
1. 本期提取							
2. 本期使用							
(七) 其他							
四、本期期末余额	682,471,811.00	1,480,159,576.48		134,845,160.31	465,646,207.01	7,052,844.76	2,770,175,599.56

法定代表人：魏光林

主管会计工作负责人：张浩义

会计机构负责人：侯倩

母公司所有者权益变动表

2010 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	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	682,471,811.00	1,476,202,143.31			134,593,432.41		460,388,115.88	2,753,655,502.60
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	682,471,811.00	1,476,202,143.31			134,593,432.41		460,388,115.88	2,753,655,502.60
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	136,494,362.00	-136,657,850.52			821,345.47		-26,731,481.31	-26,073,624.36
(一)净利润							8,213,454.71	8,213,454.71
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							8,213,454.71	8,213,454.71
(三)所有者投入和减少资本		-163,488.52						-163,488.52
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		-163,488.52						-163,488.52
(四)利润分配					821,345.47		-34,944,936.02	-34,123,590.55
1.提取盈余公积					821,345.47		-821,345.47	
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配							-34,123,590.55	-34,123,590.55
4.其他								
(五)所有者权益内部结转	136,494,362.00	-136,494,362.00						
1.资本公积转增资本(或股本)	136,494,362.00	-136,494,362.00						

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			135,414,777.88		433,656,634.57	2,727,581,878.24

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	511,243,176.00	364,212,923.27			118,929,968.76		472,789,895.66	1,467,175,963.69
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	511,243,176.00	364,212,923.27			118,929,968.76		472,789,895.66	1,467,175,963.69
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	171,228,635.00	1,111,989,220.04			15,663,463.65		-12,401,779.78	1,286,479,538.91
（一）净利润							156,634,636.47	156,634,636.47
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							156,634,636.47	156,634,636.47
（三）所有者投入和减少资本	68,980,000.00	1,111,989,220.04						1,180,969,220.04
1. 所有者投入资本	68,980,000.00	1,111,989,220.04						1,180,969,220.04

2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					15,663,463.65	-66,787,781.25	-51,124,317.60	
1. 提取盈余公积					15,663,463.65	-15,663,463.65		
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配						-51,124,317.60	-51,124,317.60	
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	102,248,635.00						-102,248,635.00	
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他	102,248,635.00						-102,248,635.00	
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	682,471,811.00	1,476,202,143.31			134,593,432.41		460,388,115.88	2,753,655,502.60

法定代表人：魏光林

主管会计工作负责人：张浩义

会计机构负责人：侯倩

(三) 公司概况

一、公司基本情况

(一) 公司历史沿革

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，并在河南省工商行政管理局办理了注册成立登记，注册资本及股本均为人民币123,500,000.00元。

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，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。

本公司建立了规范的法人治理机构，成立了总经理办公室、财务部、证券部、审计部、人力资源部、质保部、生产部、工艺部、计量部、技术管理部、市场部、物资部、保卫部、信息中心、清华研究所等职能部门。

截至2010年12月31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6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。

（二）企业注册地、组织形式和总部地址

公司注册地址及总部地址：河南省平顶山市南环东路22号

公司组织形式：股份有限公司

公司法人营业执照注册号：410000100012284

公司法定代表人：魏光林

组织机构代码：71264564-0

（三）所处行业

本公司属于专用设备制造业。

（四）经营范围

本公司经营范围：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）。

（五）主要产品或提供的劳务

本公司主要产品：高压开关设备、控制设备及其配件等。

（六）母公司以及最终实际控制人的名称

由于平高集团有限公司直接持有本公司 20.414%的股权，通过其全资子公司河南安泰达创投资有限公司间接持有为本公司 4.495%的股份，合计持有本公司 24.909%的股份，为本公司第一大股东，因此，本公司的母公司为平高集团有限公司。

国网国际技术装备有限公司（以下简称“装备公司”）持有平高集团有限公司 100%的股权，装备公司系国家电网公司（以下简称“国家电网”）全资子公司，因此，本公司的最终实际控制人为国家电网。

二、公司的主要会计政策、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（2006年）》及其应用指南和解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

（二）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合财政部颁布的《企业会计准则（2006年）》及其应用指南和解释要求，真实、完整地反映了企业的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

（三）会计期间

本公司会计年度自公历每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

（四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

除有特殊说明外，金额均以人民币元为单位表示。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 企业合并，是指将两个或者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。

本公司的企业合并分为同一控制下的企业合并和非同一控制下的企业合并。参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业

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

2. 同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

企业合并形成母子公司关系的，母公司编制合并日的合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。合并资产负债表中被合并方的各项资产、负债，按其账面价值计量。合并利润表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日所发生的收入、费用和利润。被合并方在合并前实现的净利润，在合并利润表中单列项目反映。合并现金流量表应当包括参与合并各方自合并当期期初至合并日的现金流量。

3. 非同一控制下的企业合并中，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。

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

购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额时，应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；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，其差额应当计入当期损益。

企业合并形成母子公司关系的，母公司编制购买日的合并资产负债表，因企业合并取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债以公允价值列示。

(六) 合并财务报表的编制方法

1. 合并范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指一个企业能够决定另一个企业的财务和经营政策，并能据以从另一个企业的经营活动中获取利益的权力。

母公司将其所控制的全部子公司均纳入合并财务报表的合并范围。同时，对母公司虽然拥有被投资单位半数或以下的表决权，但通过某种安排，母公司能够控制被投资单位，则将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围。但是，有证据表明母公司不能控制被投资单位的除外。

对公司作为发起机构对其具有控制权的特殊目的主体，或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体，母公司也将其纳入合并财务报表的合并范围。

2. 合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表应当以母公司和纳入合并范围的子公司的个别财务报表为基础，以其他有关资料依据，由母公司编制。合并时对内部权益性投资与子公司所有者权益、内部投资收益与子公司利润分配、内部交易事项、内部债权债务等进行抵销。

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的会计处理方法
本公司报告期和比较期，均没有发生对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的情况。

3. 少数股东权益和损益的列报

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。

子公司所有者权益中属于少数股东权益的份额，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

4. 超额亏损的处理

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

5. 当期增加、减少子公司的合并报表处理

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

母公司在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

母公司在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

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

6. 母公司、子公司会计政策、会计期间的统一

母公司统一子公司所采用的会计政策、会计期间，使子公司采用的会计政策、会计期间与母公司保持一致。

子公司所采用的会计政策与母公司不一致的，按照母公司的会计政策对子公司财务报表进行必要的调整；或者要求子公司按照母公司的会计政策另行编报财务报表。

子公司的会计期间与母公司不一致的，按照母公司的会计期间对子公司财务报表进行调整；或者要求子公司按照母公司的会计期间另行编报财务报表。

（七）现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，本公司现金等价物是指持有的期限短（一般是指从购买日起3个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

（八）外币业务和外币报表折算

1. 外币业务

本公司外币业务在初始发生时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币。

在资产负债表日，外币货币性项目余额采用资产负债表日即期汇率折算，因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，因公允价值确定日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益或资本公积。

2. 外币报表折算

境外经营的资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。现金流量表，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示。

实质上构成对子公司净投资的外币货币性项目，以母公司或子公司的记账本位币反映，该外币货币性项目产生的汇兑差额转入“外币报表折算差额”。

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。

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

（九）金融工具

1. 金融工具的分类

本公司金融资产在初始确认时，将其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，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；持有至到期投资；贷款及应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债。

本公司金融负债在初始确认时，将其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，包括交易性金融负债和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；其他金融负债。

2. 金融工具的确认依据和计量方法

当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。当收取该金融资产现金流量的合同权利终止、该金融资产已转移且符合《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件时终止确认。当金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

本公司初始确认金融资产或金融负债，按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用应当直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，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资产

初始确认时，以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关交易费用直接计入当期损益。

持有期间取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（2）持有至到期投资

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

持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在初始确认时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

本公司若有于到期日前出售或重分类了较大金额的持有至到期类投资，则公司将该类投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产，且在本会计年度及以后两个完整会计年度内不再将任何金融资产分类为持有至到期投资，但下列情况除外：

出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近（如到期前三个月内），市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响；根据合同约定的定期偿付或提前还款方式收回该投资几乎所有初始本金后，将剩余部分予以出售或重分类；出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事项所引起。

（3）应收款项

本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收款项，包括应收账款、应收票据、其他应收款、长期应收款等；在初始确认时按合同或协议价款的公允价值加上相关交易费用计量。持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

初始确认时，按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

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

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

（5）其他金融负债

初始确认时，按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

（1）金融资产转移，是指公司（转出方）将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

（2）金融资产转移的确认

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产从企业账户和资产负债表内予以转销，金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

（3）金融资产部分转移的计量

金融资产部分转移满足终止确认条件的，应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，并按终止确认部分的账面价值与终止确认部分的收到的对价和与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和的差额计入当期损益。原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额，应当按照金融资产终止确认部分和未终止确认部分的相对公允价值，对该累计额进行分摊后确定。

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

①所转移金融资产的账面价值；

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产视同未终止确认金融资产的一部分）之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

①终止确认部分的账面价值；

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

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

4. 金融资产、金融负债的公允价值确定方法

对存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司根据活跃市场中的报价确定其公允价值。

金融工具不存在活跃市场的，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的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。采用估值技术时，尽可能最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及子公司特定相关的参数。

5. 金融资产减值测试方法和减值准备计提方法

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

主要金融资产计提减值准备方法如下：

（1）可供出售金融资产计提减值准备方法

可供出售金融资产以公允价值可靠计量的，以公允价值低于账面价值的部分计提减值准备，计入当期损益；可供出售金融资产以公允价值不能可靠计量的，以预计未来现金流量的现值低于账面价值的部分计提减值准备，计入当期损益；可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失，也予以转出，计入当期损益。

（2）持有至到期的投资计提减值准备方法

资产负债表日，按照金融资产的原实际利率折现计算预计未来现金流量现值，如未来现金流量现值小于金融资产的账面价值，则将金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。

当有客观证据表明持有至到期的投资的价值已恢复，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，计入当期损益。

（十）应收款项

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

单项金额重大的判断依据或金额标准 单项金额大于 1000 万元或单项金额占应收账款账面余额 10%以上的款项

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法为单独进行减值测试。如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。单独测试未发生减值的应收账款和其他应收款，以账龄为信用风险特征根据账龄分析法计提坏账准备。

2、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 客观证据表明年末单项金额不重大的应收款项发生了减值。

坏账准备的计提方法 如有客观证据表明年末单项金额不重大的应收款项发生了减值的，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。单独测试未发生减值的应收账款和其他应收款，以账龄为信用风险特征根据账龄分析法计提坏账准备。

3、按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据

组合类别	账龄组合
按组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
组合类别	账龄分析法

除已单独计提减值准备的应收账款和其他应收款外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项（应收账款和其他应收款）组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定以下坏账准备计提的比例：

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)	2%	2%
1-2 年	5%	5%
2-3 年	20%	20%
3 年以上	50%	50%

4、计提坏账准备的说明

纳入本公司合并报表范围内的子公司与本公司、子公司与子公司之间的应收款项不计提坏账准备。

5、其他计提法说明

年末对于不适用按账龄段划分的类似信用风险特征组合的应收票据、预付账款和长期应收款均进行单项减值测试。如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。如经减值测试未发现减值的，则不计提坏账准备。

（十一）存货

1. 存货分类依据

存货，是指公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括：原材料、产成品、自制半成品、在产品、低值易耗品、包装物等大类。

2. 发出存货的计价方法

存货按照实际成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。

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。产成品的发出按加权平均法计价。生产成本按产品品种分批归集、结转。

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

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。

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。

不同存货可变现净值的具体确定方法如下：

（1）产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

（2）需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

（3）资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其相对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

资产负债表日，公司按照单个存货项目计提存货跌价准备，对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。公司对存货可变现净值低于账面价值的差额，计提存货跌价准备，计入当期损益。以后期间存货价值恢复的，在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

（4）存货盘存制度

本公司存货采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物领用时采用一次转销法进行摊销。

(十二) 长期股权投资

长期股权投资分为：对子公司长期股权投资、对合营企业长期股权投资、对联营企业长期股权投资、对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资（以下简称“其他长期股权投资”）。

1. 投资成本确定

企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

(1) 同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，购买方以购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为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、发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

(3) 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

①以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

②以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

③投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

④以非货币性资产交换方式取得的长期股权投资，如果该项具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本；换出资产的公允价值与账面价值的差额计入当期损益；若非货币性资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

⑤以债务重组方式取得的长期股权投资，按取得股权的公允价值作为初始投资成本；初始投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

取得长期股权投资时，初始投资成本中含已宣告但尚未发放的现金股利或利润的，予以扣除，并单独计量。

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

（2）后续计量及损益确认方法

（1）投资企业对其子公司的长期股权投资，在个别财务报表中，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

在合并财务报表中，公司购买子公司少数股东权益，新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额，调整合并财务报表中的资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，调整留存收益。

（2）投资企业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。

成本法下，采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

2009年1月1日前，在被投资单位宣告分派现金股利或利润时，投资企业确认为当期投资收益。但投资企业确认的投资收益，仅限于被投资单位接受投资后产生的累积净利润的分配额，所获得的利润或现金股利超过上述数额的部分作为初始投资成本的收回。

2009年1月1日后，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第3号的通知》（财会[2009]8号）的规定，在被投资单位宣告分派现金股利或利润时，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，投资企业应当按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

(3) 投资企业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。权益法下，投资企业取得长期股权投资后于资产负债表日，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。投资企业按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。投资企业在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。投资企业与联营企业和合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

在投资企业确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，企业按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）、专项储备。

(4) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。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，处置该项投资时应当将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

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。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

公司能对被投资单位实施控制的为本公司的子公司。控制是指公司能够决定子公司的财务和经营政策，并能够从其经营活动中获取利益。

公司与其他方一起能够对被投资单位实施共同控制的为公司的合营企业。共同控制是按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，当与该项经济活动相关的重要财务和经营决策由公司与其它方表示一致意见才能确定时，表明公司与其他方对被投资单位能够实施共同控制。

公司能够对被投资单位施加重大影响的为本公司的联营企业。重大影响是公司对联营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它方一起共同控制这些政策的制定。

4. 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因使长期股权投资存在减值迹象时，根据长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的长期股权投资减值准备。长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（十三）投资性房地产

1. 投资性房地产的种类

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，该投资性房地产能够单独计量和出售，包括：①已出租的土地使用权；②持有并准备增值后转让的土地使用权；③已出租的建筑物。

2. 投资性房地产的计量模式

投资性房地产按取得时的成本进行初始计量。在资产负债表日，本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量。

3. 投资性房地产的折旧或摊销方法

本公司按照成本模式进行后续计量的投资性房地产(建筑物)，采用与本公司类似固定资产的折旧方法，土地使用权采用与本公司类似无形资产相同的摊销方法。

4. 投资性房地产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，按照成本模式进行后续计量的投资性房地产存在减值迹象的，公司估计其可收回金额，并对其进行减值测试。可收回金额按资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产未来现金流量的现值之间的高者确定。估计可收回金额以单项资产为基础，若难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础，确定资产组的可收回金额。对可

收回金额低于账面价值的差额计提投资性房地产减值准备。投资性房地产减值准备一经计提，在以后会计期间不得转回。

5. 投资性房地产的转换

当本公司改变投资性房地产用途时，将相关投资性房地产转入其他资产，并将投资性房地产转换前的账面价值作为转换后其他资产的入账价值。

（十四）固定资产

1. 固定资产的确认条件

本公司的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寿命超过一个会计年度的有形资产，固定资产同时满足下列条件，才能予以确认：

- （1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- （2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

2. 固定资产的分类

本公司固定资产分类为：房屋及建筑物、动力设备、机器设备、运输设备、其他设备。

3. 固定资产的初始计量

固定资产取得时按照实际成本进行初始计量。

外购固定资产的成本，以购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等确定。

购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

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

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

另外，本公司在 1998 年改制成立时，平顶山天鹰集团有限责任公司投入本公司进行评估的固定资产，按其经原国有资产管理部门确认后的评估值作为入账价值。

4. 各类固定资产的折旧方法

固定资产的折旧以入账价值减去 3%或 5%的预计净残值后在预计可使用年限内以直线法计提。各类固定资产的估计残值率、折旧年限和年折旧率如下：

固定资产类别	折旧年限	年折旧率 (%)	预计残值率 (%)
房屋及建筑物	20-35	2.72-4.85	3-5
动力设备	3-15	6.34-32.34	3-5
机器设备	5-15	6.34-19.40	3-5
运输设备	4-14	6.93-24.25	3-5
其他设备	5-25	3.80-19.40	3-5

5. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，固定资产存在减值迹象的，公司估计其可收回金额，并对其减值测试。可收回金额按资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产未来现金流量的现值之间的高者确定。估计可收回金额以单项资产为基础，若难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础，确定资产组的可收回金额。对可收回金额低于账面价值的差额计提固定资产减值准备。固定资产减值准备一经计提，在以后会计期间不得转回。

6. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租赁，是指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。符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：

(1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。

(2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值。

(3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

(4) 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

本公司融资租入的固定资产，在租赁开始日，按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，加上初始直接费用计入固定资产成本。

融资租入固定资产的折旧方法，与本公司同类自有固定资产的折旧方法相同。即：融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

7. 固定资产后续支出

固定资产后续支出，在同时符合以下条件时：（1）与该后续支出有关的经济利益很可能流入企业；（2）该后续支出的成本能够可靠地计量，计入固定资产；如有替换部分，应扣除其账面价值。不符合上述条件的固定资产后续支出，在发生时计入当期损益。

以经营租赁方式租入固定资产的改良支出，予以资本化，作为长期待摊费用，在合理的期间内摊销。

（十五）在建工程

1. 在建工程类别、确认和计量

在建工程是指为建造或修理固定资产而进行的各种建筑和安装工程，同时以立项项目进行分类，包括前期施工准备、正在施工的建筑工程、安装工程、技术改造、大修理工程等。

在建工程同时满足：经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

3. 在建工程减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，单项在建工程存在减值迹象的，公司估计其可收回金额，并对其进行减值测试。对可收回金额低于账面价值的差额计提在建工程减值准备。在建工程减值准备一经计提，在以后会计期间不得转回。

（十六）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

借款费用是指公司因借款或发行公司债券而发生的利息及其他相关成本，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

当借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

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

3. 借款费用暂停资本化期间

若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，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化应继续进行。

4. 借款费用停止资本化

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

在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

5. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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确定，并在资本化期间内，将其计入符合资本化条件的资产成本。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，企业根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

(十七) 无形资产

1. 无形资产的确认条件

无形资产，是指企业拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。资产满足下列条件之一的，符合无形资产定义中的可辨认性标准：

(1) 能够从企业中分离或者划分出来，并能单独或者与相关合同、资产或负债一起，用于出售、转移、授予许可、租赁或者交换；

(2) 源自合同性权利或其他法定权利，无论这些权利是否可以从企业或其他权利和义务中转移或者分离。

无形资产同时满足下列条件的，才能予以确认：

(1) 与该无形资产有关的经济利益很可能流入企业；

(2) 该无形资产的成本能够可靠地计量。

2. 无形资产的计价和分类

无形资产按照实际成本进行初始计量。

自行开发的无形资产，其成本包括自满足无形资产确认条件后至达到预定用途前所发生的支出总额，但是对于以前期间已经费用化的支出不再调整。

公司无形资产包括技术使用费、土地使用权、工业产权、专有技术、软件、其他。

3. 估计使用寿命有限的无形资产的使用寿命

对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：（1）运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；（2）技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；（3）以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；（4）现在或潜在的竞争者预期采取的行动；（5）为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；（6）对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；（7）与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

4. 无形资产的摊销

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命期限内，采用与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式一致的方法摊销。无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。

使用寿命不确定的无形资产不进行摊销，但每年均对该无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，公司估计其使用寿命，并在使用寿命期限内采用直线法进行摊销。

5. 无形资产减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，单项无形资产存在减值迹象的，公司估计其可收回金额，并对其进行减值测试。对可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。无形资产减值准备一经计提，在以后会计期间不得转回。

6. 内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段是指为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查期间，具有以下特点：

研究阶段是建立在有计划的调查基础上，即研发项目已经公司董事会或者相关管理层的批准，并着手收集相关资料、进行市场调查等。研究阶段基本上是探索性的，为进一步的开发活动进行资料及相关方面的准备，这一阶段不会形成阶段性成果。

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

开发阶段是建立在研究阶段基础上，因而，对项目的开发具有针对性。进入开发阶段的研发项目往往形成成果的可能性较大。

7. 开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

本公司内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。本公司内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

(1) 从技术上讲，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，应当证明其有用性；

(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。

(十八) 长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的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。

公司以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出，予以资本化，作为长期待摊费用，在租赁使用年限与租赁资产尚可使用年限孰短的期限内平均摊销。

其他长期待摊费用按实际发生额核算，在项目受益期内平均摊销。

(十九) 预计负债

若与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是企业承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

本公司的亏损合同和承担的重组义务符合上述条件的，确认为预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。如果所需支出存在一个金额范围，则最佳估计数按照该范围的上、下限金额的平均数确定。如果所需不支出存在一个金额范围，则最佳估计数按下列情况处理：

- ①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定；
- ②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司确认的预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额只有在基本确定能够收到时，才作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

（二十）股份支付和权益工具

1. 股份支付的种类

本公司股份支付的确认和计量，以真实、完整、有效的股份支付协议为基础。具体分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

（1）以权益工具结算的股份支付

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

（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计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权

情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

2. 权益工具公允价值的确定方法

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

3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

根据上述权益工具的公允价值和预计可行权的权益工具数量，计算截至当期累计应确认的成本费用金额，再减去前期累计已确认金额，作为当期应确认的成本费用金额。

（二十一）回购本公司股份

回购本公司股份，按照成本法确定对应的库存股成本。

注销的库存股成本高于对应股本成本的，依次冲减资本公积、盈余公积、未分配利润的金额；注销的库存股成本低于对应股本成本的，增加资本公积。

转让的库存股，转让收入高于库存股成本的，增加资本公积；转让收入低于库存股成本的，依次冲减的资本公积、盈余公积、未分配利润的金额。

因实行股权激励回购本公司股份的，在回购时，按照回购股份的全部支出作为库存股处理，同时进行备查登记。

（二十二）收入

1. 销售商品收入

销售商品收入同时满足下列条件的，予以确认：

- （1）公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- （2）公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- （3）收入的金额能够可靠地计量；
- （4）相关的经济利益很可能流入公司；

(5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

本公司按照从购货方已收或应收的合同或协议价款确定销售商品收入金额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。应收的合同或协议价款与其公允价值之间的差额，在合同或协议期间内采用实际利率法进行摊销，计入当期损益。

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：

- (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。

公司确定提供劳务交易的完工进度，可以选用下列方法：①已完工作的测量；②已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例；③已经发生的成本占估计总成本的比例。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况进行处理：

(1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；

(2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，应当将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

3. 让渡资产使用权收入

- 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。

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(二十三) 政府补助

政府补助，是指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。

政府补助同时满足下列条件的，予以确认：

- (1) 企业能够满足政府补助所附条件；
- (2) 企业能够收到政府补助。

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，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在该资产使用寿命内平均分配，分次计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

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

(二十四) 所得税费用、递延所得税资产和递延所得税负债

根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

1. 递延所得税资产的确认和计量

(1) 资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以很可能取得用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

- ① 该项交易不是企业合并；
- ② 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

(2) 公司对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：

- ① 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- ② 未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

(3) 公司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。

(4) 资产负债表日，公司应当对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法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，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，减记的金额应当转回。

2. 递延所得税负债的确认和计量

除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

(1) 商誉的初始确认；

(2) 同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

①该项交易不是企业合并；

②交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。

(3) 本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：

①投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；

②该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

3. 所得税费用

本公司所得税费用的会计处理采用资产负债表债务法。

公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：

(1) 企业合并；

(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

(二十五) 租赁

1. 经营租赁

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

2. 融资租赁

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者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，

其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以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。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

（二十六）持有待售资产

1. 持有待售资产的确认标准

同时满足下列条件的非流动资产，本公司将其划分为持有待售资产：（1）是公司已经就处置该非流动资产作出决议；（2）是公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；（3）是该项转让将在一年内完成。

2. 持有待售资产的会计处理方法

对于持有待售的固定资产，本公司调整该项固定资产的预计净残值，使该固定资产的预计净残值反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理，但不包括递延所得税资产、《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》规范的金融资产。

（二十七）、主要会计政策和会计估计变更说明

1. 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更：否。

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称	影响金额
无	无	无	无

2. 会计估计的变更

本报告期主要会计估计是否变更：否。

会计估计变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称	影响金额
无	无	无	无

（二十八）前期会计差错更正

1. 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错：否。

会计差错更正的内容	批准处理情况	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
无	无	无	无

2. 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错：否。

会计差错更正的内容	批准处理情况	采用未来适用法的原因
无	无	无

(二十九) 职工薪酬

职工薪酬，是指公司为获得职工提供的服务而给予各种形式的报酬以及其他相关支出。职工薪酬包括：①职工工资、奖金、津贴和补贴；②职工福利费；③基本和补充医疗保险费、基本和补充养老保险费、失业保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费；④住房公积金；⑤工会经费和职工教育经费；⑥非货币性福利；⑦因解除与职工的劳动关系给予的补偿；⑧其他与获得职工提供的服务相关的支出。

公司在职工为其提供服务的会计期间，根据职工提供服务的受益对象，将应确认的职工薪酬计入相关资产成本或当期损益，将应付的职工薪酬确认为负债。但因解除与职工的劳动关系给予的补偿（下称“辞退福利”）除外。

1. 辞退福利是在职工劳动合同尚未到期前，企业决定解除与职工的劳动关系而给予的补偿，或为鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿。辞退福利必须同时满足下列条件，才能确认预计负债：

(1) 企业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。该计划或建议应当包括：拟解除劳动关系或裁减的职工所在部门、职位及数量；根据有关规定按工作类别或职位确定的解除劳动关系或裁减补偿金额；拟解除劳动关系或裁减的时间等。

辞退计划或建议经过董事会或类似权力机构的批准，除因付款程序等原因使部分付款推迟至一年以上外，辞退工作一般应当在一年内实施完毕。

(2) 企业不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议。

2. 企业如有实施的职工内部退休计划，虽然职工未与企业解除劳动关系，但由于这部分职工未来不能给企业带来经济利益，企业承诺提供实质上类似于辞退福利的补偿，符合上述辞退福利计划确认预计负债条件的，比照辞退福利处理。企业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，确认为应付职工薪酬（辞退福利），不得在职工内退后各期分期确认因支付内退职工工资和为其缴纳社会保险费而产生的义务。

（三十）企业年金

1. 本公司企业年金基金作为独立的会计主体进行确认、计量和列报。年金基金分别资产、负债、收入、费用和净资产进行确认和计量。
2. 企业年金基金在运营中取得的金融产品以公允价值计量，公允价值与账面价值的变动计入当期损益。
3. 企业年金的净资产分别企业和职工个人设置账户，根据企业年金计划按期将运营收益分配计入各账户。

（三十一）资产减值

1. 在资产负债表日判断资产[除存货、采用成本法核算的在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的长期股权投资、采用公允价值模式计量的投资性房地产、消耗性生物资产、建造合同形成的资产、递延所得税资产、融资租赁中出租人未担保余值和金融资产（不含长期股权投资）以外的资产是否存在可能发生减值的迹象。有迹象表明一项资产可能发生减值的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础确定其可收回金额。因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。
2. 可收回金额根据单项资产、资产组或资产组组合的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。
3. 单项资产的可收回金额低于其账面价值的，按单项资产的账面价值与可收回金额的差额计提相应的资产减值准备。资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的（总部资产和商誉分摊至某资产组或资产组组合的，该资产组或资产组组合的账面价值包括相关总部资产和商誉的分摊额），确认其相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至资产组或资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值；以上资产账面价值的抵减，作为各单项资产（包括商誉）的减值损失，计提各单项资产的减值准备。
4. 上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

三、税项

（一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率（%）
增值税	应缴纳流转税额	17
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
教育费附加	应缴纳流转税额	3
企业所得税	应纳税所得额	15

（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，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，本公司自 2008 年 1 月 1 日起，企业所得税税率为 15%。

2. 根据 2005 年 7 月 6 日平顶山市经济技术开发区国家税务局批复的《生产性外商投资企业享受定期减免税优惠资格申请审批表》，本公司之合营企业平高东芝享有企业所得税“两免三减”优惠的资格，平高东芝实际获利年度为 2005 年度。

根据《国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》（国发[2008]39 号）的规定：自 2008 年 1 月 1 日起，原享受企业所得税“两免三减半”、“五免五减半”等定期减免税优惠的企业，新税法施行后继续按原税收法律、行政法规及相关文件规定的优惠办法及年限享受至期满为止。

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，发证日期为 2009 年 12 月 15 日。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条，本公司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%。

四、企业合并及合并财务报表

（一）子公司情况

（1）通过设立或投资方式取得的子公司

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	报告期末实际投资额	实质上构成对子公司的净投资的其他项目余额
河南平高电气销售有限公司	控股子公司	平顶山市	商业	60,000,000.00	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	54,000,000.00	
平顶山平高电气焊接有限公司	全资子公司	平顶山市	制造业	30,000,000.00	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	30,000,000.00	

(续表)

子公司名称	持股 比例(%)	表决权 比例(%)	是否合并 报表	少数股东权益 (元)	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	5,197,362.59		-
平顶山平高电气焊接 有限公司	100	100	是	-	-	-

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

子公司名称	子公司类 型	注册地	业务性 质	注册资本	经营范围	报告期期末实 际投资额	实质上构成对子 公司的净投资的 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	平顶山市	工业	1,000,000.00	高压开关设备、 控制设备及配 件销售与维修	5,686,000.00	
天津平高电气设 备检修有限公司	全资子公 司	天津	工业	500,000.00	高压开关设备、 控制设备及配 件销售与维修	500,000.00	
广州平高高压开 关维修有限公司	全资子公 司	广州	工业	1,000,000.00	高压开关设备、 控制设备及配 件销售与维修	1,000,000.00	
四川平高高压开 关维修有限公司	全资子公 司	大邑	工业	500,000.00	高压开关设备、 控制设备及配 件销售与维修	500,000.00	

(续表)

子公司名称	持股 比例(%)	表决权 比例(%)	是否合并 报表	少数股东权 益 (元)	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
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			

(二) 报告期内合并财务报表范围发生变更的情况说明

根据本公司第四届董事会第八次会议决议，公司于2010年10月收购控股股东平高集团有限公司全资子公司平高集团高压开关修试有限公司（以下简称“平高修试”）的全部股权，故本年度将平高修试纳入合并报表范围。

根据公司第四届董事会第十九次临时会议决议，公司于2010年4月处置了持有的平顶山平高安川开关电器有限公司（以下简称“平高安川”）60%的股权，故本年度不再将平高安川纳入合并范围。

根据辽宁北方众鑫电气成套有限公司（以下简称“北方众鑫”）股东会决议，北方众鑫于2010年1月完成注销，故本年度不再将北方众鑫纳入合并范围。

（三）本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

（1）本期新纳入合并范围的子公司

名称	期末净资产	本期净利润
平高集团高压开关修试有限公司	1,418,132.87	1,632,341.84
天津平高电气设备检修有限公司	6,424,462.85	171,515.55
广州平高高压开关维修有限公司	1,092,397.17	64,279.05
四川平高高压开关维修有限公司	615,153.89	29,567.62

（2）本期不再纳入合并范围的子公司

名称	处置日净资产	期初至处置日净利润
平顶山平高安川开关电器有限公司	2,804,605.27	1,272,725.53
辽宁北方众鑫电气成套有限公司	43,976,570.43	

（四）本期发生的同一控制下的企业合并

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流
平高集团高压开关修试有限公司	受同一股东控制	平高集团	3,008,530.08	1,281,716.72	127,417.45
天津平高电气设备检修有限公司	受同一股东控制	平高集团	3,014,475.97	124,147.94	-1,568,184.14
广州平高高压开关维修有限公司	受同一股东控制	平高集团	4,999,826.04	93,977.58	1,492.30
四川平高高压开关维修有限公司	受同一股东控制	平高集团	926,931.57	-227,514.83	50,143.92

（五）本期出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司	出售日	损益确认方法
平顶山平高安川开关电器有限公司	2010年4月30日	成本法

五、合并财务报表主要项目注释

（一）货币资金

项 目	期末数	期初数
现金	30,469.20	24,933.82
银行存款	641,788,394.77	1,577,067,405.59
其他货币资金	138,056,578.13	205,052,946.55
合 计	<u>779,875,442.10</u>	<u>1,782,145,285.96</u>

1. 其他货币资金 138,056,578.13 元中有银行承兑保证金 124,151,733.96 元，信用保证金 4,211,176.29 元，保函保证金 9,693,667.88 元。

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，2010年12月31日保证金金额为138,056,578.13元，2009年12月31日保证金金额为205,052,946.55元，3个月以上定期存款的金额为400,000,000.00元。

(二) 应收票据

1. 应收票据分类

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	113,920,067.90	32,000,889.70
商业承兑汇票		
合 计	<u>113,920,067.90</u>	<u>32,000,889.70</u>

2. 期末公司已质押的应收票据

本公司期末无质押的应收票据。

3. 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

本公司期末无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

4. 本公司已经背书给其他方但尚未到期的票据前五名明细如下：

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
江苏江淮动力股份有限公司	2010年9月28日	2011年3月28日	10,000,000	
华中电力物资有限公司	2010年9月1日	2011年3月3日	8,300,000	
宁波市大工轴承有限公司	2010年7月30日	2011年1月30日	3,150,000	
台州远图橡塑有限公司	2010年9月28日	2011年3月28日	2,840,000	
浙江吴越电缆有限公司	2010年8月27日	2011年2月27日	2,752,000	
合 计			<u>27,042,000</u>	

5. 本公司报告期无已贴现未到期的银行承兑汇票。

6. 本公司报告期应收票据中无应收持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位的票据。

(三) 应收账款

1. 应收账款按种类披露

种类	期末数		坏账准备		期初数		坏账准备	
	账面余额 金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	账面余额 金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重 大并单项计								

提坏账准备
按组合计提
坏账准备

组合 1	1,545,782,770.30	100.00	117,546,001.49	7.60	1,511,146,548.84	100.00	98,300,404.61	6.51
单项金额不 重大但单独 计提坏账准 备								
合计	<u>1,545,782,770.30</u>	<u>100.00</u>	<u>117,546,001.49</u>	<u>7.60</u>	<u>1,511,146,548.84</u>	<u>100.00</u>	<u>98,300,404.61</u>	<u>6.51</u>

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

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	994,088,097.43	64.31	19,881,761.95	1,149,947,588.11	76.10	23,068,555.85
1至2年	319,121,426.87	20.64	15,927,076.34	190,062,491.49	12.57	9,494,591.55
2至3年	115,164,866.00	7.45	23,032,973.20	64,503,002.55	4.27	12,779,159.18
3至4年	117,408,380.00	7.60	58,704,190.00	106,633,466.69	7.06	52,958,098.03
合计	<u>1,545,782,770.30</u>	<u>100.00</u>	<u>117,546,001.49</u>	<u>1,511,146,548.84</u>	<u>100.00</u>	<u>98,300,404.61</u>

2. 本公司无报告期前已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的应收账款。

3. 本期无通过重组等其他方式收回的应收款项金额。

4. 本报告期实际核销的应收账款金额为 251,666.28 元。

5. 本报告期应收账款中应收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项

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	10,564,708.04	211,294.16	1,748,288.55	34,965.77
合计	<u>10,564,708.04</u>	<u>211,294.16</u>	<u>1,748,288.55</u>	<u>34,965.77</u>

6. 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
北京平高电气有限公司	同一控股股东	87,677,440.70	1-2年	5.67
陕西省电力公司	同一实际控制人	66,867,440.00	1年以内	4.33
平高集团高压开关有限公司	同一控股股东	59,125,541.40	1年以内	3.82
甘肃省电力公司	同一实际控制人	51,574,820.00	1年以内	3.34
江西省电力公司	同一实际控制人	45,446,990.00	1年以内	2.94
合计		<u>310,692,232.10</u>		<u>20.10</u>

7. 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
平高集团销售公司	同一控股股东	22,562,554.65	1年以内	1.46

河南平高东芝高压开关有限公司	合营公司	9,901,541.00	1年以内	0.64
平高集团高压开关有限公司	同一控股股东	59,125,541.40	1年以内	3.82
天鹰集团有限责任公司平高销售部	同一控股股东	4,304,661.80	1年以内	0.28
北京平高电气有限公司	同一控股股东	87,677,440.70	1-2年	5.67
平高集团有限公司	控股股东	10,564,708.04	1年以内	0.68
平顶山华供信立工贸有限责任公司	同一控股股东	97,261.10	1年以内	0.01
国家电网公司及其所属公司	实际控制人及所属公司	737,612,389.87	1年以内	47.72
合计		<u>931,846,098.56</u>		<u>60.28</u>

8. 本公司报告期无终止确认应收账款的情况。

9. 本公司报告期无以应收账款为标的进行证券化的情况。

(四) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	128,944,804.13	84.47	75,946,191.85	88.01
1至2年	15,176,038.36	9.94	7,322,817.51	8.5
2至3年	8,525,130.99	5.59	3,007,356.07	3.49
合计	<u>152,645,973.48</u>	<u>100.00</u>	<u>86,276,365.43</u>	<u>100.00</u>

账龄超过1年的预付款项是由于本公司付款后供应商尚未供货所致。

2. 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	时间	原因
天津凯捷国际货运代理有限公司	业务往来	21,724,272.42	1年以内	未到结算期
德国ABB公司	业务往来	7,621,154.09	1年以内	未到结算期
威卡国际贸易上海有限公司	业务往来	7,078,621.00	1年以内	未到结算期
瑞士布赫集团	业务往来	6,439,166.76	1年以内	未到结算期
瑞士麦克威尔公司	业务往来	5,787,868.25	1年以内	未到结算期
合计		<u>48,651,082.52</u>		

预付账款中天津凯捷国际货运代理有限公司的款项为进口材料款。

3. 本报告期预付款项中无预付持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

(五) 应收利息

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
定期存款利息	631,400.00		631,400.00	
合计	<u>631,400.00</u>		<u>631,400.00</u>	

(六) 其他应收款

1. 其他应收款按种类披露

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 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备								
组合 1	45,051,820.23	100.00	3,082,905.59	6.84	33,052,202.74	100.00	2,528,643.37	7.65
单项金额不重大但单独计提坏账准备								
其他不重大的其他应收款								
合计	<u>45,051,820.23</u>	<u>100.00</u>	<u>3,082,905.59</u>	<u>6.84</u>	<u>33,052,202.74</u>	<u>100.00</u>	<u>2,528,643.37</u>	<u>7.65</u>

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

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	30,395,796.21	67.47	607,915.92	20,425,466.97	61.80	408,509.34
1至2年	7,752,845.79	17.21	387,642.29	9,220,237.16	27.90	461,011.86
2至3年	4,630,805.81	10.28	926,161.16	147,090.42	0.44	29,418.08
3至4年	2,272,372.42	5.04	1,161,186.22	3,259,408.19	9.86	1,629,704.09
合计	<u>45,051,820.23</u>	<u>100.00</u>	<u>3,082,905.59</u>	<u>33,052,202.74</u>	<u>100.00</u>	<u>2,528,643.37</u>

2. 本公司无报告期前已全额计提坏账准备，或计提坏账准备比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的款项，无通过重组等其他方式收回的其他应收款项。

3. 本报告期无实际核销的其他应收款项。

4. 本报告期其他应收款中无应收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

5. 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的 比例(%)
中电技国际招标有限公司	同一实际控制人	4,975,964.00	1年以内	11.04
平顶山海平电气有限公司	客户	4,840,675.00	1-2年	10.74
山东金岭新材料有限公司	客户	1,300,000.00	1年以内	2.89
广西桂网物流有限公司	客户	1,181,992.00	1年以内	2.62
国电诚信招标有限公司	同一实际控制人	1,177,000.00	1年以内	2.61
合计		<u>13,475,631.00</u>		<u>29.90</u>

6. 应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总 额的比例(%)
国家电网及所属公司	实际控制人及所属公司	11,792,164.00	26.17
合计		<u>11,792,164.00</u>	<u>26.17</u>

7. 本公司报告期无终止确认其他应收款的情况。

8. 本公司报告期无以其他应收款为标的进行证券化的情况。

(七) 存货

1. 存货分类

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	259,861,403.76		259,861,403.76	249,979,085.26		249,979,085.26
在产品	251,116,066.15		251,116,066.15	98,551,200.96		98,551,200.96
库存商品	100,514,205.37		100,514,205.37	157,069,337.20		157,069,337.20
委托加工物资	1,026,022.65		1,026,022.65	1,732,681.69		1,732,681.69
合计	<u>612,517,697.93</u>		<u>612,517,697.93</u>	<u>507,332,305.11</u>		<u>507,332,305.11</u>

2. 存货跌价准备

本公司报告期存货没有计提跌价准备的理由：公司的在产品、产成品、库存商品系按客户订单生产，销售价格均已确定且高于成本；各项原材料、低值易耗品系按客户订货情况配套采购，用于订单产品的消耗，故公司报告期存货不存在跌价情况。

3. 本公司报告期末存货不存在抵押、担保或其他受限制的情况。

(八) 一年内到期的非流动资产

项目	期末数	期初数
铸造公司股权转让款		2,730,675.00
合计		<u>2,730,675.00</u>

(九) 对合营企业投资和联营企业的投资

被投资单位	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	
一、合营企业				
平高东芝		50	2,111,209,846.26	
二、联营企业				
(续表)				
被投资单位	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业				
平高东芝	1,375,271,779.91	735,938,066.35	1,008,947,188.41	1,369,511.46
二、联营企业				

注：合营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计不存在存在重大差异。

(十) 长期股权投资

1. 长期股权投资明细

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额
平高东芝	权益法	100,125,638.34	442,284,277.45	-74,315,244.27	367,969,033.18
(续表)					
在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
50.00	50.00				75,000,000.00

2. 本公司的长期投资不存在变现及收益汇回的重大限制。

3. 本公司报告期不存在投资单位因市价持续下跌或经营恶化，导致投资可收回金额低于账面价值，且这种降低的价值在可预计的期间内不可能恢复的情况，故报告期末计提长期股权投资减值准备。

（十一）固定资产

1. 固定资产情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、固定资产原值合计	<u>723,508,235.57</u>	<u>105,312,906.34</u>	<u>10,450,293.91</u>	<u>818,370,848.00</u>
房屋及建筑物	213,116,543.72	40,691,828.07	801,199.02	253,007,172.77
动力设备	241,252,528.89	22,180,613.52	1,556,729.39	261,876,413.02
机器设备	214,770,438.12	31,889,446.46	3,331,807.52	243,328,077.06
运输设备	29,559,504.77	6,781,250.35	3,598,430.00	32,742,325.12
其他设备	24,809,220.07	3,769,767.94	1,162,127.98	27,416,860.03
		本期新增	本期计提	
二、累计折旧合计	<u>298,595,903.89</u>	<u>468,779.44</u>	<u>57,538,265.33</u>	<u>6,578,432.48</u>
房屋及建筑物	67,129,476.24	468,779.44	8,375,282.45	395,645.59
动力设备	99,090,369.76		22,864,138.85	1,056,796.56
机器设备	100,384,823.32		18,055,005.47	2,003,464.59
运输设备	17,421,550.74		4,644,167.39	2,244,243.88
其他设备	14,569,683.83		3,599,671.17	878,281.86
三、固定资产账面净值合计	<u>424,912,331.68</u>			<u>468,346,331.82</u>
房屋及建筑物	145,987,067.48			177,429,280.23
动力设备	142,162,159.13			140,978,700.97
机器设备	114,385,614.80			126,891,712.86
运输设备	12,137,954.03			12,920,850.87
其他设备	10,239,536.24			10,125,786.89
四、减值准备合计				
房屋及建筑物				
动力设备				
机器设备				
运输设备				
其他设备				
五、固定资产账面价值合计	<u>424,912,331.68</u>			<u>468,346,331.82</u>
房屋及建筑物	145,987,067.48			177,429,280.23
动力设备	142,162,159.13			140,978,700.97
机器设备	114,385,614.80			126,891,712.86
运输设备	12,137,954.03			12,920,850.87
其他设备	10,239,536.24			10,125,786.89

本期计提折旧额 57,538,265.33 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为 93,766,168.33 元。

2. 本公司报告期无暂时闲置的固定资产。
3. 本公司报告期无通过融资租赁租入的固定资产。
4. 本公司报告期无通过经营租赁租出的固定资产。
5. 本公司报告期末无持有待售的固定资产。
6. 本公司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厂房	房屋建在租赁平高集团的土地使用权之上	
镀银三线厂房、隔离开关厂房	新建厂房	

7. 本公司报告期末没有以固定资产对外抵押、对外担保等情况。

(十二) 在建工程

1. 在建工程分类

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
“九五”超高压输变电设备技术改造				208,540.00		208,540.00
超高压组合电器重大装备本地化项目	5,662,480.46		5,662,480.46	25,248,336.36		25,248,336.36
平高东区工程	304,520,434.24		304,520,434.24	65,303,036.90		65,303,036.90
其他技改项目	63,292,509.80		63,292,509.80	70,506,061.93		70,506,061.93
合计	<u>373,475,424.50</u>		<u>373,475,424.50</u>	<u>161,265,975.19</u>		<u>161,265,975.19</u>

2. 重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例(%)
“九五”超高压输变电设备技术改造	131,330,000	208,540.00		-	208,540.00	100.00
超高压组合电器重大装备本地化项目	242,200,000	25,248,336.36	2,541,384.76	22,127,240.66	-	100.00
平高东区工程	921,000,000	65,303,036.90	277,823,460.15	38,412,814.81	193,248.00	37.37
其他技改项目		70,506,061.93	26,487,074.28	33,226,112.86	474,513.55	
合计		<u>161,265,975.19</u>	<u>306,851,919.19</u>	<u>93,766,168.33</u>	<u>876,301.55</u>	

(续表)

项目名称	工程进度(%)	利息资本化累		本期利息资		资金来源	期末数
		计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	本期利息资本化率(%)		
“九五”超高压输变电设备技术改造	完工					募集资金	-
超高压组合电器重大装备本地化项目	完工					募集资金	5,662,480.46
平高东区工程	37.37					募集资金	304,520,434.24
其他技改项目						自筹资金	63,292,509.80
合计							<u>373,475,424.50</u>

3. 在建工程减值准备

本公司报告期末对在建工程进行检查，未发现在建工程可回收金额低于其账面价值的情况，故报告期末计提在建工程减值准备。

4. 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度(%)	备注
平高东区工程	37.37	

(十三) 无形资产

1、无形资产情况

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、账面原值合计	<u>273,469,690.55</u>	<u>752,854.71</u>	<u>1,148,203.38</u>	<u>273,074,341.88</u>
安川专有技术	1,148,203.38		1,148,203.38	
专有技术	136,507,379.14			136,507,379.14
软件	7,843,886.03	752,854.71		8,596,740.74
土地使用权	127,970,222.00			127,970,222.00
二、累计摊销合计	<u>16,413,214.55</u>	<u>18,511,039.89</u>	<u>707,130.00</u>	<u>34,217,124.44</u>
安川专有技术	707,130.00		707,130.00	
专有技术	11,231,176.03	15,367,738.56		26,598,914.59
软件	2,342,149.76	583,896.81		2,926,046.57
土地使用权	2,132,758.76	2,559,404.52		4,692,163.28
三、无形资产账面净值合计	<u>257,056,476.00</u>			<u>238,857,217.44</u>
安川专有技术	441,073.38			
专有技术	125,276,203.11			109,908,464.55
软件	5,501,736.27			5,670,694.17
土地使用权	125,837,463.24			123,278,058.72
四、减值准备合计				
安川专有技术				
专有技术				
软件				
土地使用权				
五、无形资产账面价值合计	<u>257,056,476.00</u>			<u>238,857,217.44</u>
安川专有技术	441,073.38			
专有技术	125,276,203.11			109,908,464.55
软件	5,501,736.27			5,670,694.17
土地使用权	125,837,463.24			123,278,058.72

本期无形资产摊销额 18,511,039.89 元。

2. 公司开发项目支出

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			确认为无形资产	计入当期损益	
高压隔离开关	3,934,423.34	24,978,010.98		15,931,023.20	12,981,411.12
六氟化硫断路器	12,766,160.99	21,807,618.43		13,980,367.13	20,593,412.29
全封闭组合电器	6,010,662.31	38,331,536.40		23,225,947.73	21,116,250.98
超高压交流输电变电装备关键技术	13,997,187.69	12,415,286.09		7,010,434.10	19,402,039.68
其他		11,556,642.43		9,054,356.29	2,502,286.14
合计	<u>36,708,434.33</u>	<u>109,089,094.33</u>		<u>69,202,128.45</u>	<u>76,595,400.21</u>

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 36.56%。

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 46.01%。

(十四) 长期待摊费用

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
GIS 存栈产品及筒体存放区场地硬化费用	432,589.60		216,294.72		216,294.88	
绝缘厂新规划费用	455,027.80		156,009.48		299,018.32	
百万伏展厅费用	506,646.74	319,225.38	114,704.45		711,167.67	
合计	<u>1,394,264.14</u>	<u>319,225.38</u>	<u>487,008.65</u>		<u>1,226,480.87</u>	

(十五) 递延所得税资产

1. 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	25,691,369.15	19,972,269.49
节能节水设备抵免所得税	262,461.54	2,921,623.70
无形资产摊销	234,490.25	
固定资产设备投资所得税抵免	5,650,938.05	9,125,704.04
合计	<u>31,839,258.99</u>	<u>32,019,597.23</u>

2. 未确认递延所得税资产明细

项目	期末数	期初数
资产减值准备		8,669,927.80
可抵扣亏损	16,714,649.49	52,469,675.95
合计	<u>16,714,649.49</u>	<u>61,139,603.75</u>

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

年份	期末数	期初数	备注
2011 年		33,644,965.40	
2012 年		2,178,496.28	
2013 年	4,287,346.74		

2014年	12,427,302.75	16,646,214.27
合计	<u>16,714,649.49</u>	<u>52,469,675.95</u>

4. 引起暂时性差异的资产项目对应的暂时性差异

项 目	暂时性差异金额
资产减值准备	120,628,907.08
无形资产摊销	1,563,268.33
购置专用设备备抵免所得税	2,624,615.44
国产设备抵免所得税	14,127,345.13
合 计	<u>138,944,135.98</u>

(十六) 资产减值准备明细

项 目	期初账面余额	本期增加	本期减少额		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	100,829,047.99	28,468,845.36	8,417,319.99	251,666.28	120,628,907.08
二、存货跌价准备					
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	<u>100,829,047.99</u>	<u>28,468,845.36</u>	<u>8,417,319.99</u>	<u>251,666.28</u>	<u>120,628,907.08</u>

(十七) 短期借款

1. 短期借款分类

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款		209,999,042.64
信用借款	558,312,337.26	210,890,000.00
合 计	<u>558,312,337.26</u>	<u>420,889,042.64</u>

2. 已到期未偿还的短期借款情况

本公司无已到期未偿还的短期借款情况。

3. 资产负债表日后已偿还金额 408,312,337.26 元。

(十八) 应付票据

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	341,967,006.92	441,375,894.71
商业承兑票据		
合 计	<u>341,967,006.92</u>	<u>441,375,894.71</u>

注：下一会计期间将到期的金额 341,967,006.92 元。

(十九) 应付账款

1. 应付账款分类

项 目	期末数	期初数
1 年以内	375,920,088.21	515,878,064.74
1-2 年	195,280,675.36	46,343,579.46
2-3 年	2,034,189.53	3,415,515.93
3 年以上	795,979.45	766,251.17
合 计	<u>574,030,932.55</u>	<u>566,403,411.30</u>

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

单位名称	期末数	期初数
平高集团有限公司	34,348,477.95	71,868,717.29
平顶山天鹰集团有限责任公司平高销售部	800,407.95	5,833,612.36
平顶山天鹰投资咨询有限责任公司		570,000.00
平高集团华美社区服务有限公司	833,140.46	1,182,555.05
平高集团金属防腐工程有限公司	3,092,113.38	533,179.81
平高集团华供电气有限公司	628,021.85	556,213.85
平顶山市华供信立工贸有限公司	1,609,155.62	2,045,793.89
平顶山市鹰城化工有限责任公司		119,239.20
平高集团销售有限公司	4,800.00	1,374,235.74
平高集团工模具有限公司	363,775.26	2,336,648.02
平顶山平高安川开关电器有限公司	8,959,653.53	
上海平高高压开关有限公司		12,292.05
平高集团威海高压电器有限公司	39,165,205.30	46,432,800.90
合计	<u>89,804,751.30</u>	<u>132,865,288.16</u>

注：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) 预收款项

1. 预收款项

项 目	期末数	期初数
1 年以内	100,304,639.33	261,744,662.65
1-2 年	107,953,927.11	22,645,363.79
2-3 年	4,031,320.00	12,587,380.00
合 计	<u>212,289,886.44</u>	<u>296,977,406.44</u>

2. 本报告期末预收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项

单位名称	期末数	期初数
国家电网公司及其所属公司	63,672,155.68	192,362,234.63
合 计	<u>63,672,155.68</u>	<u>192,362,234.63</u>

3. 账龄超过一年的大额预收款项

单位名称	金 额	未结转原因	备注(报表日后已还款的应予注明)
河南省电力公司新乡供电公司	24,929,000.00	未到结算期	
广东电网公司深圳供电局	22,631,325.00	未到结算期	
郑州市电业局物资公司	12,741,800.00	未到结算期	
河南省电力公司南阳供电公司	5,126,600.00	未到结算期	
山东省电力学校	4,981,025.68	未到结算期	
河南省电力公司漯河供电公司	2,944,005.82	未到结算期	
江苏省电力公司物资采购与配送中心	2,578,600.00	未到结算期	
合 计	<u>75,932,356.50</u>		

(二十一) 应付职工薪酬

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	305,482.60	142,788,695.25	142,863,151.31	231,026.54
二、职工福利费		14,148,674.92	14,148,674.92	
三、社会保险费	69.1	33,489,940.58	33,490,009.68	
其中：1. 医疗保险费	-27.48	6,129,294.02	6,129,266.54	
2. 基本养老保险费	-9.92	19,822,819.04	19,822,809.12	
3. 年金		2,803,714.60	2,803,714.60	
4. 失业保险费		1,936,037.74	1,936,037.74	
5. 工伤保险费		1,776,832.99	1,776,832.99	
6. 生育保险		982,252.19	982,252.19	
7. 大病基金	106.50	38,990.00	39,096.50	
四、住房公积金	52.50	7,744,832.96	7,744,885.46	
五、工会经费和职工教育经费	1,174,780.07	6,243,485.12	5,194,257.01	2,224,008.18
六、因解除劳动关系给予的补偿				
合 计	<u>1,480,384.27</u>	<u>204,415,628.83</u>	<u>203,440,978.38</u>	<u>2,455,034.72</u>

注：本公司期末应付职工薪酬中无属于拖欠性质的款项。

工会经费和职工教育经费计提金额为 6,243,485.12 元，无非货币性福利。

(二十二) 应交税费

项目	期末数	期初数
增值税	9,475,710.72	26,007,431.62
营业税	4,100,688.38	231,961.40
城建税	1,102,469.37	3,391,092.15
企业所得税	-10,289,424.13	-10,426,069.06
房产税	25,402.25	
个人所得税	826,618.86	1,813,052.79
印花税	420,893.55	345,404.47
教育费附加	479,051.60	1,460,453.63
合 计	<u>6,141,410.60</u>	<u>22,823,327.00</u>

(二十三) 应付利息

项 目	期末数	期初数
短期融资券利息		4,250,001.00
短期借款应付利息	43,294.03	960,243.05
合 计	<u>43,294.03</u>	<u>5,210,244.05</u>

(二十四) 应付股利

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		
合计	<u>2,673,181.56</u>		--

注：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。

(二十五) 其他应付款

1. 其他应付款

账龄	期末数	期初数
1年以内	5,077,015.67	7,546,502.86
1-2年	2,648,089.87	1,762,593.16
2-3年	980,536.67	1,487,922.03
合 计	<u>8,705,642.21</u>	<u>10,797,018.05</u>

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的款项

单位名称	期末数	期初数
平高集团有限公司	26,554.00	1,540,284.00
平高集团华美社区服务有限公司	214,336.94	118,344.81
合 计	<u>240,890.94</u>	<u>1,658,628.81</u>

(二十六) 长期借款

1. 长期借款分类

<u>借款类别</u>	<u>期末数</u>	<u>期初数</u>
质押借款		
抵押借款		
保证借款	90,140,000.00	170,000,000.00
信用借款	160,000,000.00	
合 计	<u>250,140,000.00</u>	<u>170,000,000.00</u>

注：公司期末长期借款余额 250,140,000.00 元中有 90,140,000.00 元元由平高集团有限公司提供担保。

2. 金额前五名的长期借款

<u>贷款单位</u>	<u>借款起始日</u>	<u>借款终止日</u>	<u>币种</u>	<u>利率</u> (%)	<u>期末数</u>		<u>期初数</u>	
					<u>外币</u> <u>金额</u>	<u>本币</u> <u>金额</u>	<u>外币</u> <u>金额</u>	<u>本币</u> <u>金额</u>
中国银行平顶山分行	2008-12-30	2012-10-30	人民币	5.76		90,140,000.00		100,000,000.00
浦发银行郑州分行	2010-4-29	2012-4-28	人民币	4.86		50,000,000.00		
建设银行平顶山分行	2010-9-19	2014-9-18	人民币	5.184		60,000,000.00		
中国银行平顶山分行	2010-10-29	2016-10-29	人民币	5.526		50,000,000.00		
工商银行平顶山分行	2008-12-25	2013-12-03	人民币	5.76				70,000,000.00
合计						<u>250,140,000.00</u>		<u>170,000,000.00</u>

3. 本公司本报告期内无因逾期借款获得展期形成的长期借款。

(二十七) 其他非流动负债

<u>项 目</u>	<u>期末账面余额</u>	<u>期初账面余额</u>
超高压及特高压直流隔离开关技术		4,000,000.00
合 计		<u>4,000,000.00</u>

注：转销情况详见附注五（三十九）。

(二十八) 股本

项 目	期初数		本次变动增减(+, -)				期末数
	数量	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量
一、有限售条件股份							
1、国家持股							
2、国有法人持股							
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、无限售条件股份	682,471,811			136,494,362		136,494,362	818,966,173
1、人民币普通股	682,471,811			136,494,362		136,494,362	818,966,173
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	<u>682,471,811</u>			<u>136,494,362</u>		<u>136,494,362</u>	<u>818,966,173</u>

注：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。

（二十九）资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	1,446,225,197.18		142,193,882.24	1,304,031,314.94
其他资本公积	33,934,379.30			33,934,379.30
合 计	<u>1,480,159,576.48</u>		<u>142,193,882.24</u>	<u>1,337,965,694.24</u>

注：股本溢价减少原因：

1. 本年度资本公积转增股本导致资本公积减少136,494,362.00元；
2. 同一控制下企业合并导致资本公积减少5,686,000.00元。其中因收购平高集团高压开关修试有限公司支付的对价5,686,000.00元与收购该单位合并日的净资产5,522,511.48元的差异调减资本公积163,488.52元；本公司本期收购同一控制下的平高集团高压开关修试有限公司2009年12月31日的实收资本中归属于原同一控制人平高集团的部分1,000,000.00元，在编制比较期合并报表时计入了资本公积；在编制报告期合并报表时，将上述金额予以转回，减少资本公积1,000,000.00元；同时，上述被收购单位截止2010年10月31日的净资产中盈余公积和未分配利润合计4,522,511.48元从资本公积恢复，减少资本公积4,522,511.48元；两项因素合计影响资本公积减少5,522,511.48元。
3. 本公司报告期内处置了持有的河南平高安川开关电器有限公司60%股权，将以前年度因平高安川资本公积变动引起的合并报表资本公积增加转入当期损益，调减资本公积13,520.24元。

（三十）盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	130,100,573.73	821,345.47		130,921,919.20
任意盈余公积	4,744,586.58			4,744,586.58
合 计	<u>134,845,160.31</u>	<u>821,345.47</u>		<u>135,666,505.78</u>

注：本公司以母公司当期净利润为依据，提取10%的法定盈余公积。

（三十一）未分配利润

项 目	金额	提取或分配比例
调整前 上年末未分配利润	456,342,608.70	
调整 年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	9,303,598.31	
调整后 年初未分配利润	465,646,207.01	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	5,397,918.84	
减：提取法定盈余公积	821,345.47	10%
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	37,303,230.41	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	<u>432,919,549.97</u>	

注：调整年初未分配利润明细：

1. 本公司报告期内无会计政策变更影响年初未分配利润的情况。
2. 本公司报告期无重大会计差错更正影响年初未分配利润的情况。
3. 由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 9,303,598.31 元。
4. 本公司报告期无其他调整影响年初未分配利润情况。

（三十二）营业收入、营业成本

（1）营业收入

收入类别	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,985,734,661.36	2,308,913,887.92
其他业务收入	59,884,936.79	47,667,092.33
营业成本	1,588,922,641.28	1,875,068,864.62

（2）主营业务（分行业）

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	1,985,734,661.36	1,573,264,907.84	2,325,025,872.70	1,854,073,749.07
合计	<u>1,985,734,661.36</u>	<u>1,573,264,907.84</u>	<u>2,325,025,872.70</u>	<u>1,854,073,749.07</u>

（3）主营业务（分产品）

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	387,833,227.54	360,622,657.14	570,541,564.34	488,934,680.33
高压隔离开关、接地开关	247,621,431.65	213,858,264.39	187,846,850.61	165,382,360.82
封闭组合电器	1,184,779,692.33	913,455,547.81	1,444,514,302.50	1,113,018,490.65
备品备件及其他	165,500,309.84	85,328,438.50	122,123,155.25	86,738,217.27
合计	<u>1,985,734,661.36</u>	<u>1,573,264,907.84</u>	<u>2,325,025,872.70</u>	<u>1,854,073,749.07</u>

（4）主营业务（分地区）

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	159,507,607.19	141,464,742.43	284,979,467.42	224,204,821.47
西北	406,574,715.00	358,052,650.70	330,810,968.72	287,872,234.90
华北	291,036,415.75	241,654,207.19	439,687,324.09	359,664,190.45

华中	446,947,787.78	280,461,126.01	375,745,349.63	273,831,408.72
华南	105,524,189.26	76,029,656.94	125,755,181.20	93,316,877.25
华东	376,264,142.72	316,501,942.88	559,351,352.90	463,371,082.78
西南	199,879,803.66	159,100,581.69	208,696,228.74	151,813,133.50
合计	<u>1,985,734,661.36</u>	<u>1,573,264,907.84</u>	<u>2,325,025,872.70</u>	<u>1,854,073,749.07</u>

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

项 目	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
国家电网公司及其所属公司	1,107,964,074.84	54.16
平高集团有限公司	120,615,179.87	5.90
国电宝鸡发电有限责任公司	70,095,726.50	3.43
广西电网公司	24,661,263.64	1.21
中国石油化工股份有限公司河南油田分公司	23,626,181.82	1.15
合计	<u>1,346,962,426.67</u>	<u>65.85</u>

(三十三) 营业税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	5,820,116.36	474,843.46	5%
城市维护建设税	5,404,936.21	7,727,202.84	7%
教育费附加	2,320,043.00	3,317,622.60	3%
防洪费	6,167.59	3,407.45	1%
合 计	<u>13,551,263.16</u>	<u>11,523,076.35</u>	

(三十四) 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
代理咨询费	53,275,196.97	68,965,184.00
运输费	55,650,481.65	45,241,629.49
业务招待费	30,414,774.05	16,038,105.35
差旅费	18,104,761.98	17,517,293.96
中标费	14,229,810.50	15,861,440.90
工资	20,232,715.68	8,478,711.93
消耗材料	3,942,066.91	2,903,350.35
会议费	3,147,326.01	1,743,101.01
装卸吊装费	2,994,660.15	2,310,514.88
其他	23,539,269.83	19,992,525.67
合计	<u>225,531,063.73</u>	<u>199,051,857.54</u>

(三十五) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
技术开发费	45,598,733.63	50,727,313.25
工资	38,053,513.33	58,827,450.68
折旧费	12,683,276.30	12,404,316.40
职工福利费	10,334,846.02	7,516,955.91

修理费	10,070,504.28	10,800,765.05
税金	8,909,028.41	5,570,254.94
租赁费	5,374,675.64	6,546,070.84
专项费用	5,115,574.59	-
养老保险费	5,428,549.10	5,818,341.38
其他	43,650,169.78	47,086,359.95
合计	<u>185,218,871.08</u>	<u>205,297,828.40</u>

(三十六) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	33,375,681.77	53,384,404.41
减：利息收入	13,231,858.48	5,104,755.63
资金占用费收入		
汇兑损失	1,676,224.60	218,815.67
减：汇兑收益		
手续费支出	2,397,832.82	7,631,805.15
合计	<u>24,217,880.71</u>	<u>56,130,269.60</u>

(三十七) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	20,051,525.37	15,632,069.97
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	<u>20,051,525.37</u>	<u>15,632,069.97</u>

(三十八) 投资收益

1. 投资收益明细情况

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	684,755.73	127,710,120.69

处置长期股权投资产生的投资收益	-535,122.92	
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	<u>149,632.81</u>	<u>127,710,120.69</u>

2. 按权益法核算的长期股权投资收益:

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
平高东芝	684,755.73	127,710,120.69	被投资单位利润较上期大幅下滑
合计	<u>684,755.73</u>	<u>127,710,120.69</u>	

本公司投资收益的汇回无重大限制。

(三十九) 营业外收入

1. 明细分类

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常损益的金额
1、非流动资产处置利得合计	684,285.17	40,067.74	684,285.17
其中：固定资产处置利得	684,285.17	40,067.74	684,285.17
无形资产处置利得			
2、债务重组利得			
3、非货币性资产交换利得			
4、接受捐赠			
5、政府补助	7,436,028.05	8,294,906.00	7,436,028.05
6、赔款与罚款收入	325,679.92	1,108,518.27	325,679.92
7、其他	18,428,052.27	2,664,354.75	18,428,052.27
合 计	<u>26,874,045.41</u>	<u>12,107,846.76</u>	<u>26,874,045.41</u>

注：本年度经公司董事会审议，公司将长期挂账已经无法支付的材料款进行清理，金额合计为16,934,792.17元，公司将其计入营业外收入。

2. 政府补助明细

项 目	本期发生额	上期发生额	说明
一、与资产相关的政府补助			
二、与收益相关的政府补助			
超高压直流隔离开关技术	7,230,000.00		政府补助项目完结
进口产品贴息		899,300.00	进口产品贴息

SF6 断路器灭弧室开合性能的研究与应用		300,000.00	政府补助项目完结
超高压电液操动系统		2,729,840.00	政府补助项目完结
1000KVGIS 核心技术		2,048,000.00	政府补助项目完结
LW10-252 产业化		1,250,000.00	政府补助项目完结
服务标准建设款		350,000.00	
其他	206,028.05	717,766.00	
合计	<u>7,436,028.05</u>	<u>8,294,906.00</u>	

注 1. 根据豫财办教【2009】193 号文《河南省财政厅、河南省科技厅关于下达 2009 年河南省高新技术产业项目预算的通知》，公司分别于 2009 年 9 月 29 日和 2009 年 10 月 14 日收到平顶山财政局科技拨款 3,000,000.00 元和 1,000,000.00 元。

注 2. 根据豫财教【2010】34 号文《河南省财政厅、河南省科技厅关于下达 2010 年河南省高新技术产业项目预算的通知》，公司于 2010 年 6 月 25 日收到平顶山财政局科技拨款 2,000,000.00 元。

注 3. 根据财企【2010】209 号文《财政部关于下达 2010 年中央国有资本经营预算重大技术创新及产业化资金预算(拨款)的通知》，公司于 2010 年 12 月 9 日收到财政部科技拨款 1,230,000.00 元。

以上拨款均用于超高压及特高压直流隔离开关技术的研究与应用；该项目于本年度已完结，故将收到的相关拨款转入营业外收入。

(四十) 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期损益的金额
1、非流动资产处置损失合计	368,008.03	29,536.06	368,008.03
其中：固定资产处置损失	368,008.03	29,536.06	368,008.03
无形资产处置损失			
2、债务重组损失			
3、非货币性资产交换损失			
4、对外捐赠	800.00	100,000.00	800.00
6、赔偿金或罚款	233,243.72	2,503,056.01	233,243.72
7、其他	8,146,400.45		8,146,400.45
合计	<u>8,748,452.20</u>	<u>2,632,592.07</u>	<u>8,748,452.20</u>

注：营业外支出主要是本年度材料盘亏。

(四十一) 所得税费用

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	1,556,961.82	2,443,826.73
递延所得税调整	180,338.24	-12,749,704.78
合 计	<u>1,737,300.06</u>	<u>-10,305,878.05</u>

(四十二) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

根据《企业会计准则第 34 号—每股收益》及《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010 年修订）的规定列示计算公式及相关数据的计算过程如下：

$$\text{基本每股收益} = P_0 \div S$$

$$S=S_0+S_1+S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

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

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

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.20	0.0066	0.0066
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.49	-0.0163	-0.0163

（四十三）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

项目	金额
利息收入	13,231,858.48
各种罚款	325,679.92
政府补助	3,413,325.00
其他	894,514.12
合计	<u>17,865,377.52</u>

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	金额
差旅、招待费	43,844,903.95
代理咨询费、履约保证金	45,568,209.28
银行手续费	2,397,832.82
保险费	3,290,112.87
工会经费	1,963,790.65
其他	37,837,190.13
合计	<u>134,902,039.70</u>

3. 支付的其他与投资活动有关的现金：

项目	金额
募集资金定期存款	400,000,000.00
合计	400,000,000.00

4. 支付的其他与筹资活动有关的现金：

项 目	金 额
支出的到期银行保证金、承兑保证金等资金	67,518,322.27

(四十四) 现金流量表补充资料

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	4,664,278.78	141,368,267.20
加: 资产减值准备	20,051,525.37	15,632,069.97
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	57,538,265.33	55,364,119.90
无形资产摊销	18,511,039.89	7,998,758.20
长期待摊费用摊销	487,008.65	229295.51
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)	124,276.71	10,611.68
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)	35,773,514.59	53,398,568.89
投资损失(收益以“—”号填列)	-149,632.81	-127,710,120.69
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	5,831,276.29	-16,064,492.41
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)	-105,185,392.82	249,753,924.05
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-219,021,782.32	-516,353,129.79
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-181,105,349.57	110,865,237.53
其他		
经营活动产生的现金流量净额	<u>-362,480,971.91</u>	<u>-25,506,889.96</u>
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	641,818,863.97	1,177,092,339.41
减: 现金的期初余额	1,177,092,339.41	455,135,745.09
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	<u>-535,273,475.44</u>	<u>721,956,594.32</u>

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	期末数	期初数
一、现金	641,818,863.97	1,177,092,339.41
其中: 库存现金	30,469.20	24,933.82
可随时用于支付的银行存款	641,788,394.77	1,177,067,405.59
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

641,818,863.97 1,177,092,339.41

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

六、关联方及关联方交易

1. 本公司母公司的情况

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本
平高集团有限公司	控股股东	国有独资	平顶山	魏光林	制造业	16,094.00

(续表)

母公司名称	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	20.41	20.91	国家电网	17178079-3

2. 本企业的子公司情况

单位：元 币种：人民币

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表
河南平高电气销售有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	平顶山	魏光林
平顶山平高电气焊接有限责任公司	全资子公司	有限责任公司	平顶山	魏光林
平高集团高压开关修试有限公司	全资子公司	有限责任公司	平顶山	魏光林
天津平高电气设备检修有限公司	全资子公司	有限责任公司	天津	王树刚
广州平高高压开关维修有限公司	全资子公司	有限责任公司	广州	姜保华
四川平高高压开关维修有限公司	全资子公司	有限责任公司	大邑	冯郑川

(续表)

子公司全称	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	商业	60,000,000.00	90	90	71917992-9
平顶山平高电气焊接有限责任公司	制造业	30,000,000.00	100	100	68712024-3
平高集团高压开关修试有限公司	工业	1,000,000.00	100	100	75837106-7
天津平高电气设备检修有限公司	工业	500,000.00	100	100	74668563-2
广州平高高压开关维修有限公司	工业	1,000,000.00	100	100	66812294-8
四川平高高压开关维修有限公司	工业	500,000.00	100	100	78267887-8

3. 本公司合营公司的情况

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
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

(续表)

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(%)	关联关系	组织机构代码
河南平高东芝高压开关有限公司	50	50	合营企业	71918260-X

4. 本公司其他关联方情况

关联公司名称	组织机构代码	与本公司关系
北京平高电气有限责任公司(简称“北京平高”)	70022879-4	本公司控股股东的子公司
平顶山华供信立工贸有限责任公司(简称“华供信立”)	75070358-1	本公司控股股东的子公司
平顶山天鹰集团有限责任公司平高销售部(简称“天鹰平高销售部”)	87180060-1	本公司控股股东的子公司
平顶山天鹰建设有限责任公司(简称“天鹰建设”)	71122257-4	本公司控股股东的子公司
平高集团高压开关有限公司(简称“高压开关”)	17176283-5	本公司控股股东的子公司
平高集团华供电气有限公司(简称“华供电气”)	17176179-5	本公司控股股东的子公司
平高集团华美社区服务有限公司(简称“华美社区”)	71566816-X	本公司控股股东的子公司
平高集团金属防腐工程有限公司(简称“金属防腐”)	71265622-7	本公司控股股东的子公司
平高集团销售有限公司(简称“集团销售”)	75877916-X	本公司控股股东的子公司
平高集团威海高压电器有限公司(简称“威海高压”)	26420558-7	本公司控股股东的子公司
平顶山天鹰投资咨询有限责任公司(简称“天鹰咨询”)	71122209-9	本公司控股股东的子公司
平高集团工模具有限公司(简称“工模具公司”)	79678258-8	本公司控股股东的子公司
平顶山市鹰城化工有限责任公司(简称“鹰城化工”)	17178101-6	本公司控股股东的子公司
上海平高高压开关有限公司(简称“上海平高”)	76471882-1	本公司控股股东的子公司
国家电网公司及其所属公司		本公司实际控制人及所属公司

5. 关联交易情况

(1) 采购商品的情况

关联方	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 (%)
集团销售	市场价	5,867,936.76	0.36	15,866,002.61	0.87
平高集团	市场价	306,602,737.92	18.95	346,844,715.61	19.08
平高销售部	市场价	921,895.70	0.06	2,412,437.45	0.13
威海高压	市场价	9,603,418.80	0.59	49,177,080.34	2.71
华美社区	市场价	566,848.70	0.04	193,116.24	0.01
金属防腐	市场价	21,681,720.38	1.34	14,077,377.26	0.77
华供信立	市场价	20,185,504.74	1.25	10,246,392.27	0.56
工模具公司	市场价	8,571,677.37	0.53	10,062,769.72	0.55
华供电气	市场价	53,888.89		432,606.84	0.02
鹰城化工	市场价			669,316.24	0.04
上海平高	市场价			2,347,863.25	0.13
平高东芝	市场价			5,698,536.58	0.31
平高安川	市场价	15,101,148.72	0.93		
高压开关	市场价	1,065,900.00	0.07		
合计		<u>390,222,677.98</u>	<u>24.12</u>	<u>458,028,214.41</u>	<u>25.18</u>

(2) 接受劳务的情况

关联方	关联交	本期发生额	上期发生额
-----	-----	-------	-------

	<u>易定价 方式及 决策程 序</u>	<u>金额</u>	<u>占同类交易金额 的比例 (%)</u>	<u>金额</u>	<u>占同类交易金额 的比例 (%)</u>
平高集团	市场价	59,428,844.13	22.75	49,693,835.56	50.89
华美社区	市场价	5,293,034.49	2.03	3,361,862.46	3.44
金属防腐	市场价	5,086,011.54	1.95	1,662,503.96	1.70
华供信立	市场价	52,288.30	0.02	144,242.24	0.15
工模具公司	市场价	1,325,369.59	0.51	7,944,370.12	8.13
高压开关	市场价	116,300.00	0.04		
北京平高	市场价	6,228,175.00	2.38		
平高销售部	市场价	17,250.00	0.01		
合计		<u>77,547,273.05</u>	<u>29.69</u>	<u>62,806,814.34</u>	<u>64.31</u>

(3) 销售商品的情况

<u>关联方</u>	<u>关联交 易定价方 式及决策 程序</u>	<u>本期发生额</u>		<u>上期发生额</u>	
		<u>金额</u>	<u>占同类交 易金额的 比例 (%)</u>	<u>金额</u>	<u>占同类交易金 额的比例 (%)</u>
集团销售	市场价	22,008,704.69	1.14	23,830,600.83	1.02
平高集团	市场价	12,485,844.46	0.65	10,347,246.09	0.44
平高销售部	市场价	212,276.63		4,692,739.15	0.20
威海高压	市场价			2,092,531.45	0.09
华美社区	市场价	19,634.11		418.20	
金属防腐	市场价	1,483,076.37	0.08	2,367,359.37	0.10
华供信立	市场价	6,467,409.46	0.34	1,021,562.19	0.04
工模具公司	市场价	67,823.68	0.00	1,160,355.44	0.05
平高东芝	市场价	14,217,481.20	0.74	14,721,162.82	0.63
北京平高	市场价	2,322,222.22	0.12	50,644,615.38	2.17
高压开关	市场价	28,556,922.48	1.49	35,053,543.58	1.50
上海平高	市场价	116,925.98	0.01	68,935.00	
平高安川	市场价	12,574.87			
国网及其所属公司	市场价	1,107,964,074.84	57.57	1,405,839,181.35	60.25
合计		<u>1,195,934,970.99</u>	<u>62.14</u>	<u>1,551,840,250.85</u>	<u>66.49</u>

(4) 提供劳务的情况

<u>关联方</u>	<u>关联交易 定价方式 及决策程 序</u>	<u>本期发生额</u>		<u>上期发生额</u>	
		<u>金额</u>	<u>占同类交易金额 的比例 (%)</u>	<u>金额</u>	<u>占同类交易金额 的比例 (%)</u>
集团销售	市场价	47.34			
平高集团	市场价	108,129,335.41	87.16	2,499,879.40	36.10
华美社区	市场价	166.80		4,420.80	0.06
金属防腐	市场价	30,806.36	0.02	28,044.27	0.40
华供信立	市场价	223,862.11	0.18		
工模具公司	市场价	519,794.93	0.42	445,349.54	6.43
平高东芝	市场价	230,295.00	0.19	982,860.00	14.19

高压开关	市场价	34,642.04	0.03	1,601.60	0.02
平高安川	市场价	900.00			
合计		<u>109,169,849.99</u>	<u>88.00</u>	<u>3,962,155.61</u>	<u>57.20</u>

(5) 关联租赁情况

<u>出租方名称</u>	<u>承租方名称</u>	<u>租赁资产情况</u>	<u>租赁资产涉及金额</u>	<u>租赁起始日</u>
平高集团	平高电气	土地使用权	年租金 517 万元	2008-07-01
平高电气	平高集团	土地使用权	年租金 224 万元	2010-01-01

(续表)

<u>租赁终止日</u>	<u>租赁收益</u>	<u>租赁收益确定依据</u>	<u>租赁收益对公司影响</u>
2011-06-30	-517 万元	协议价	每年减少利润 517 万元
2011-06-30	224 万元	协议价	每年增加利润 224 万元

(6) 关联担保情况

<u>担保方</u>	<u>被担保方</u>	<u>担保金额</u>	<u>担保起始日</u>	<u>担保到期日</u>	<u>担保是否已经履行完毕</u>
平高集团有限公司	平高电气	90,140,000.00	2008-12-30	2012-10-30	否

6. 关联方应收应付款

<u>项目名称</u>	<u>关联方</u>	<u>期末金额</u>	<u>期初余额</u>
一、应收账款			
	北京平高	87,677,440.70	108,565,649.12
	高压开关	59,125,541.40	52,129,703.06
	集团销售	22,562,554.65	7,402,780.20
	天鹰平高销售部	4,304,661.80	12,699,316.56
	平高东芝	9,901,541.00	4,620,679.00
	平高集团	10,564,708.04	1,748,288.55
	华供信立	97,261.10	24,248.35
	国家电网及下属公司	737,612,389.87	690,093,981.20
二、预付账款			
	天鹰建设		648,734.18
	华美社区		700,000.00
	鹰城化工	524,430.80	651,000.00
	工模具公司	222,726.51	
三、应付账款			
	平高集团	34,348,477.95	71,868,717.29
	天鹰平高销售部	800,407.95	5,833,612.36
	华供电气	628,021.85	556,213.85
	华供信立	1,609,155.62	2,045,793.89
	华美社区	833,140.46	1,182,555.05
	集团销售	4,800.00	1,374,235.74
	天鹰咨询		570,000.00

	威海高压	39,165,205.30	46,432,800.90
	平高东芝		
	金属防腐	3,092,113.38	533,179.81
	工模具公司	363,775.26	2,336,648.02
	上海平高		12,292.05
	鹰城化工		119,239.20
	平高安川	8,959,653.53	
四、应付票据			
	平高集团		37,800,000.00
五、其他应付款			
	平高集团	26,554.00	1,540,284.00
	华美社区	214,336.94	118,344.81
六、其他应收款			
	平高集团		147,090.42
	国家电网及下属公司	11,792,164.00	6,201,263.00
七、预收账款			
	国网公司及下属公司	63,672,155.68	192,362,234.63
八、应收票据	国网公司及下属公司	75,265,946.73	3,198,200.00

七、或有事项

1. 本公司报告期内存在未决诉讼或未决仲裁。

2006年3月22日本公司下属的河南平高电气销售有限责任公司（以下简称“销售公司”）向平顶山市中级人民法院起诉被告湖南天鹰电器销售有限公司、自然人刘庄（湖南天鹰电器销售有限公司法定代表人、股东）、自然人任哲华（湖南天鹰电器销售有限公司股东）拖欠销售公司货款计人民币2,579.30万元，请法院依法判令被告归还所欠货款2,579.30万元及利息损失。以上三被告均在提交答辩状期间对管辖权提出异议。2006年5月29日河南省平顶山市中级人民法院以（2006）平民初字第67-1号《民事裁定书》驳回湖南天鹰电器销售有限公司、刘庄、任哲华对上述案件管辖权提出的异议。

2006年11月16日河南省高级人民法院以（2006）豫法民管字第74号《民事裁定书》裁定如下：①撤销河南省平顶山市中级人民法院2006）平民初字第67-1号民事裁定；②本案件移送至湖南省长沙市中级人民法院审理。2008年4月8日湖南省长沙市中级人民法院以（2007）长中民二初字第0228号《民事判决书》判决湖南天鹰电器销售有限公司在判决生效之日起十日内向销售公司支付货款2,579.30万元，并负担案件受理费138,975元。湖南天鹰电器销售有限公司不服本次判决，并向湖南省高级人民法院提出了上诉。湖南省高级人民法院作出终审判决，驳回上诉，维持原判。

2. 为其他单位提供债务担保的情况

截止 2010 年 12 月 31 日,公司为河南银鸽实业投资股份有限公司 1,925 万元借款提供担保,其中 980 万元于 2011 年 11 月 16 日到期, 945 万元于 2012 年 11 月 16 日到期。

八、承诺事项

本年度公司无重大承诺事项。

九、资产负债表日后事项

1、控股股东的股权划转事项

2011 年 1 月 26 日,平高集团有限公司(以下简称“平高集团”)收到控股股东国网国际技术装备有限公司(以下简称“国网国际”)通知,根据国家电网公司《关于划转平高集团有限公司 100%股权的通知》,国网国际将其持有的平高集团 100%的股权划转至中国电力技术装备有限公司(以下简称“中电装备”)。股权划转完成后,中电装备为平高集团的唯一控股股东,直接和间接共持有本公司 203,999,544 股股份,占本公司总股本的 24.91%(其中平高集团直接持有 167,187,384 股,占公司总股本的 20.41%;通过其全资子公司河南安泰达创业投资有限公司间接持有 36,812,160 股,占公司总股本的 4.50%)。国家电网公司持有中电装备 100%的股权,国家电网公司仍为本公司的最终实际控制人。本次平高集团股权划转并未导致公司最终实际控制人发生变更。

2、发行短期融资券事项

根据中国银行间市场交易商协会《接受注册通知书》,本公司于 2011 年 3 月 1 日一次性发行短期融资券人民币面值 5 亿元整,期限 365 天,单位面值每份 100 元人民币,发行 5,000,000 份,发行价格为 100.00 元人民币。

十、其他重要事项说明

按照《财政部关于开展 2010 年会计信息质量检查和会计师事务所执业质量检查的通知》(财监[2010]41 号)要求,财政部驻河南省财政监察专员办事处于 2010 年 6 月 29 日至 7 月 29 日对公司 2009 年度会计信息质量进行了检查,截止审计报告出具日,检查结果尚未出具,公司将在检查结果出具后再进行详细披露。

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

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 (%)	
单项金额重大 并单项计提坏 账准备 按组合计提坏 账准备									
组合 1	1,374,347,121.10	100	42697694.84	3.11	1382132592.67	100.00	29501864.32	2.13	

单项金额不重
大但单独计提
坏账准备

合计 1,374,347,121.10 100.00 42,697,694.84 3.11 1,382,132,592.67 100.00 29,501,864.32 2.13

注：（1）年末无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款。

（2）年末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款。

（3）组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

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	1,023,464,703.51	74.47	18,904,191.60	1,296,362,685.53	93.80	21,785,327.20
1至2年	309,577,749.40	22.53	13,301,397.01	68,265,599.22	4.94	3,413,279.96
2至3年	33,867,426.20	2.46	6,773,485.23	14,829,656.00	1.07	2,965,931.20
3至4年	7,437,241.99	0.54	3,718,621.00	2,674,651.92	0.19	1,337,325.96
合计	<u>1,374,347,121.10</u>	<u>100.00</u>	<u>42,697,694.84</u>	<u>1,382,132,592.67</u>	<u>100.00</u>	<u>29,501,864.32</u>

注：母公司应收子公司的款项未计提坏账准备。

2. 本公司无报告期前已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的应收账款。

3. 本期无通过重组等其他方式收回的应收款项金额。

4. 本报告期无实际核销的应收账款。

5. 应收款项期末余额中持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

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	10,564,708.04	211,294.16		
合计	<u>10,564,708.04</u>	<u>211,294.16</u>		

6. 前五名应收账款情况：

单位名称	与本公司的关系	金额	欠款年限	比例
河南平高电气销售有限责任公司	子公司	121,006,520.60	1-2年	8.80
北京平高电气有限责任公司	同一控股股东	77,980,568.18	1-2年	5.67
陕西省电力公司	同一实际控制人	66,867,440.00	1年以内	4.87
平高集团高压开关有限公司	同一控股股东	59,048,494.50	1年以内	4.30
甘肃省电力公司	同一实际控制人	51,574,820.00	1年以内	3.75
合计		<u>376,477,843.28</u>		<u>27.39</u>

7. 应收关联方款项情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
河南平高电气销售有限公司	本公司子公司	121,006,520.60	8.80
平高集团高压开关修试有限公司	本公司子公司	798,412.20	0.06
北京平高电气有限责任公司	同一控股股东	77,980,568.18	5.67

平高集团高压开关有限公司	同一控股股东	59,048,494.50	4.3
平高集团销售有限公司	同一控股股东	18,735,132.10	1.36
平顶山天鹰集团平高销售部	同一控股股东	4,304,661.80	0.31
河南平高东芝高压开关有限公司	合营公司	7,347,716.00	0.53
平高集团有限公司	控股股东	10,564,708.04	0.77
国家电网及下属公司	实际控制人及所属公司	628,517,337.91	45.73
合计		<u>928,303,551.33</u>	<u>67.53</u>

8. 本公司报告期无终止确认应收账款的情况。

9. 本公司报告期无以应收账款为标的进行证券化的情况。

(二) 其他应收款

1. 其他应收款按种类披露

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 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备								
组合 1	40211558.69	100.00	1960876.56	4.88	24271656.89	100.00	1173236.35	4.83
单项金额不重大但单独计提坏账准备								
合 计	<u>40211558.69</u>	<u>100.00</u>	<u>1960876.56</u>	<u>4.88</u>	<u>24271656.89</u>	<u>100.00</u>	<u>1173236.35</u>	<u>4.83</u>

注：

- (1) 年末无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款。
- (2) 年末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款。
- (3) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

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	30,014,826.27	74.64	600,296.53	19,680,469.34	81.08	393,609.39		
1至2年	7,236,521.19	18.00	361,826.06	3,368,815.13	13.88	168,440.76		
2至3年	1,687,838.81	4.20	337,567.76					
3至4年	1,272,372.42	3.16	661,186.21	1,222,372.42	5.04	611,186.20		
合 计	<u>40,211,558.69</u>	<u>100.00</u>	<u>1,960,876.56</u>	<u>24,271,656.89</u>	<u>100.00</u>	<u>1,173,236.35</u>		

2. 本公司无报告期前已全额计提坏账准备，或计提坏账准备比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的款项，无通过重组等其他方式收回的其他应收款项。

3. 本报告期无实际核销的其他应收款项。

4. 本报告期其他应收款中无应收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

5. 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
中电技国际招标有限公司	同一实际控制人	3,975,964.00	1年以内	9.89
平顶山海平电气有限公司	客户	4,840,675.00	1-2年	12.04
山东金岭新材料有限公司	客户	1,300,000.00	1年以内	3.23
广西桂网物流有限公司	客户	1,181,992.00	1年以内	2.94
国电诚信招标有限公司	同一实际控制人	1,177,000.00	1年以内	2.93
合计		<u>12,475,631.00</u>		<u>31.03</u>

6. 其他应收关联方款项情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
国家电网及所属公司	实际控制人	11,792,164.00	29.33
合计		<u>11,792,164.00</u>	<u>29.33</u>

7. 本公司报告期无终止确认其他应收款的情况。

8. 本公司报告期无以其他应收款为标的进行证券化的情况。

(三) 长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)
平高安川	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00	-3,000,000.00		
平高销售	成本法	54,000,000.00	54,000,000.00		54,000,000.00	90.00
平高焊接	成本法	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00	100.00
平高东芝	权益法	100,125,638.34	442,284,277.45	-74,315,244.27	367,969,033.18	50.00
平高修试	成本法	5,522,511.48		5,522,511.48	5,522,511.48	100.00
合计		<u>194,648,149.82</u>	<u>529,284,277.45</u>	<u>-71,792,732.79</u>	<u>457,491,544.66</u>	

(续表)

被投资单位	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	现金红利
平高安川					
平高销售	90.00				
平高焊接	100.00				
平高东芝	50.00				75,000,000.00
平高修试	100.00				
合计					<u>75,000,000.00</u>

(四) 营业收入 和营业成本

1. 营业收入

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	2,002,151,900.03	2,255,756,254.45
其他业务收入	162,998,800.62	162,055,533.60
营业成本	<u>1,742,083,250.19</u>	<u>1,986,272,797.83</u>

2. 主营业务(分行业)

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	2,002,151,900.03	1,623,003,171.98	2,255,756,254.45	1,833,988,921.07
合计	<u>2,002,151,900.03</u>	<u>1,623,003,171.98</u>	<u>2,255,756,254.45</u>	<u>1,833,988,921.07</u>

3. 主营收入（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业收入	主营业成本	主营业收入	主营业成本
敞开式六氟化硫断路器	388,110,962.78	360,948,298.17	582,916,256.22	508,205,275.98
高压隔离开关、接地开关	246,558,098.30	213,217,153.29	186,118,635.66	163,254,476.70
封闭组合电器	1,180,899,226.10	926,378,749.91	1,423,143,951.01	1,110,538,148.77
备品备件及其他	186,583,612.85	122,458,970.61	63,577,411.56	51,991,019.62
合计	<u>2,002,151,900.03</u>	<u>1,623,003,171.98</u>	<u>2,255,756,254.45</u>	<u>1,833,988,921.07</u>

4. 主营业务（分地区）

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业收入	主营业成本	主营业收入	主营业成本
东北	156,656,338.73	140,214,654.09	281,060,507.42	221,020,507.42
西北	403,161,230.13	356,321,647.15	329,345,505.69	287,122,001.35
华北	286,301,552.08	239,022,400.63	394,079,982.98	314,467,792.43
华中	512,339,281.75	361,371,242.44	502,620,629.24	417,589,070.78
华南	93,179,129.93	69,063,235.12	121,775,042.66	91,309,121.51
华东	356,884,654.79	301,951,387.97	469,433,477.74	393,306,621.92
西南	193,629,712.62	155,058,604.58	157,441,108.72	109,173,805.66
合计	<u>2,002,151,900.03</u>	<u>1,623,003,171.98</u>	<u>2,255,756,254.45</u>	<u>1,833,988,921.07</u>

5. 本公司前五名客户收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入比例%
国家电网公司及其所属公司	1,068,409,599.13	53.36
平顶山平高电气焊接有限公司	156,652,750.99	7.82
平高集团有限公司	118,073,353.90	5.90
国电宝鸡发电有限责任公司	70,095,726.50	3.50
平高集团高压开关有限公司	28,561,765.39	1.43
合计	<u>1,441,793,195.91</u>	<u>72.01</u>

（五）投资收益

1. 投资收益明细

项 目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	684,755.73	127,710,120.69
处置长期股权投资产生的投资收益	-1,865,880.00	
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		

处置交易性金融资产取得的投资收益
 持有至到期投资取得的投资收益
 可供出售金融资产等取得的投资收益
 其他

合计

-1,181,124.27127,710,120.69

2. 按权益法核算的长期股权投资收益

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
平高东芝	684,755.73	127,710,120.69	被投资单位实现的净利润较上期大幅下滑
合计	<u>684,755.73</u>	<u>127,710,120.69</u>	

(六) 母公司现金流量表补充资料

补充资料	2010年度	2009年度
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	8,213,454.71	156,634,636.47
加: 资产减值准备	13,983,470.73	9,570,275.32
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	56,250,108.30	53,039,316.97
无形资产摊销	18,502,627.31	7,993,821.40
长期待摊费用摊销	487,008.65	229,295.51
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)	-268,168.73	10,531.68
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)	35,154,655.27	53,396,376.90
投资损失(收益以“-”号填列)	1,181,124.27	-127,710,120.69
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	9,452,855.33	-13,482,869.04
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)	-125,355,993.81	275,900,825.12
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-264,253,849.22	-275,959,348.29
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-116,185,795.33	-114,925,444.36
其他		
经营活动产生的现金流量净额	<u>-362,838,502.52</u>	<u>24,697,296.99</u>
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	617,441,908.13	1,150,632,417.84
减: 现金的期初余额	1,150,632,417.84	407,060,910.35
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	-533,190,509.71	743,571,507.49

十二、补充资料

1. 当期非经常损益说明

<u>项目</u>	<u>金额</u>	<u>说明</u>
非流动资产处置损益	316,277.14	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	7,436,028.05	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	3,990,675.91	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		
其他符合非经常性损益定义的损益项目	10,373,288.02	
所得税影响额	3,322,016.97	
少数股东权益影响额（税后）	52,409.37	
合计	<u>18,741,842.78</u>	

2. 本公司报告期净资产收益率和每股收益指标如下:

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.20	0.0066	0.0066
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.49	-0.0163	-0.0163

上述财务指标的计算方法:

加权平均净资产收益率的计算公式如下:

$$\text{加权平均净资产收益率} = P / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$$

其中: P 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润; NP 为归属于公司普通股股东的净利润; E0 为归属于公司普通股股东的期初净资产; E_i 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产; E_j 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产; M0 为报告期月份数; M_i 为新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数; M_j 为减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数; E_k 为因其他交易或事项引起的净资产增减变动; M_k 为发生其他净资产增减变动下一月份起至报告期期末的月份数。

分子:	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	5,397,918.84	142,510,621.33
扣除所得税影响后归属于公司普通股股东净利润的非经常性损益	18,741,842.78	8,005,408.27
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-13,343,923.94	134,505,213.06
分母一:		
期初股份总数	682,471,811.00	749,986,173.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	136,494,362.00	
报告期因发行新股或债转股等增加股份数		68,980,000.00
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期期末的月份数		1
报告期因回购等减少股份数		
回购等减少股份下一月份起至报告期期末的月份数		
报告期缩股数		
报告期月份数	12	12
发行在外的普通股加权平均数	818,966,173.00	755,734,506.33
分母二:		
归属于公司普通股股东的期初净资产	2,763,122,754.80	1,490,767,231.03
归属于公司普通股股东的净利润	5,397,918.84	142,510,621.33
报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产		1,180,969,220.04
新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数		1
报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	34,123,590.55	51,124,317.60
减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数	6	6
因其他交易或事项引起的净资产增加	-8,879,160.10	
发生其他净资产增加下一月份起至报告期期末的月份数	2	

因其他交易或事项引起的净资产减少

发生其他净资产减少下一月份起至报告期期末的月份数

报告期月份数		12	12
归属于公司普通股股东的期末净资产		2,725,517,922.99	2,763,122,754.80
归属于公司普通股股东的加权平均净资产		2,747,280,058.93	1,634,874,484.57

注. 本公司不存在发行可转换债券、股份期权、认股权证等稀释性潜在普通股的情况。

3. 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度 (%)	变动原因说明
货币资金	779,875,442.10	1,782,145,285.96	-128.52	募集资金投入使用
应收票据	113,920,067.90	32,000,889.70	71.91	票据背书减少
预付账款	152,645,973.48	86,276,365.43	43.48	预付工程款增加
在建工程	373,475,424.50	161,265,975.19	56.82	募投项目投入
应交税费	6,141,410.60	22,823,327.00	-73.09	税费已缴纳
长期借款	250,140,000.00	170,000,000.00	32.04	新增长期借款
利润表项目	本期发生数	上期发生数	变动幅度 (%)	变动原因说明
财务费用	24,217,880.71	56,130,269.60	-131.77	借款同期减少
投资收益	149,632.81	127,710,120.69	-85249.01	平高东芝净利润大幅下滑
营业外收入	26,874,045.41	12,107,846.76	54.95	无法支付的材料款
营业外支出	8,748,452.20	2,632,592.07	69.91	存货盘亏
所得税费用	1,737,300.06	-10,305,878.05	693.21	递延所得税资产转回

4. 对以前年度已披露的财务报表进行追溯调整的说明

由于公司及公司收购的平高集团有限公司的控股子公司平高集团高压开关修试有限公司的整体资产及负债均为同一控制人平高集团有限公司实际控制，且在企业合并之前，参与合并各方受最终控制方国家电网的控制时间均超过1年，因此，公司收购平高集团高压开关修试有限公司的行为构成同一控制下的企业合并。

公司自2010年10月31日将上述同一控制下企业合并取得的子公司的财务报表纳入合并范围，并相应调整了可比期间的合并财务报表。同一控制下企业合并导致合并范围变更的追溯调整对公司2009年度财务情况的影响明细如下：

(1) 合并资产负债表

项 目	调整前	调整数	调整后
流动资产：			
货币资金	1,772,679,470.79	9,465,815.17	1,782,145,285.96
应收账款	1,405,306,558.01	7,539,586.22	1,412,846,144.23
预付款项	86,164,945.38	111,420.05	86,276,365.43
应收利息	631,400.00		631,400.00
其他应收款	30,485,266.97	38,292.40	30,523,559.37
存货	505,712,753.55	1,619,551.56	507,332,305.11
一年内到期的非流动资产	2,730,675.00		2,730,675.00
其他流动资产		4,347.20	4,347.20
流动资产合计	3,835,711,959.40	18,779,012.60	3,854,490,972.00
非流动资产：			
长期股权投资	442,284,277.45		442,284,277.45
投资性房地产			
固定资产	422,839,796.84	2,072,534.84	424,912,331.68
在建工程	161,265,975.19		161,265,975.19
无形资产	257,052,428.00	4,048.00	257,056,476.00
开发支出	36,708,434.33		36,708,434.33

长期待摊费用	1,394,264.14		1,394,264.14
递延所得税资产	31,927,647.84	91,949.39	32,019,597.23
非流动资产合计	1,353,472,823.79	2,168,532.23	1,355,641,356.02
资产总计	5,189,184,783.19	20,947,544.83	5,210,132,328.02
短期借款	420,889,042.64		420,889,042.64
应付票据	441,375,894.71		441,375,894.71
应付账款	557,916,083.24	8,487,328.06	566,403,411.30
预收款项	296,868,606.44	108,800.00	296,977,406.44
应付职工薪酬	1,226,742.67	253,641.60	1,480,384.27
应交税费	22,078,210.64	745,116.36	22,823,327.00
应付利息	5,210,244.05		5,210,244.05
其他应付款	10,004,462.31	792,555.74	10,797,018.05
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	500,000,000.00		500,000,000.00
流动负债合计	2,255,569,286.70	10,387,441.76	2,265,956,728.46
非流动负债：			
长期借款	170,000,000.00		170,000,000.00
其他非流动负债	4,000,000.00		4,000,000.00
非流动负债合计	174,000,000.00		174,000,000.00
负债合计	2,429,569,286.70	10,387,441.76	2,439,956,728.46
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（股本）	682,471,811.00		682,471,811.00
资本公积	1,479,154,799.62	1,004,776.86	1,480,159,576.48
盈余公积	134,593,432.41	251,727.90	134,845,160.31
未分配利润	456,342,608.70	9,303,598.31	465,646,207.01
归属于母公司所有者权益合计	2,752,562,651.73	10,560,103.07	2,763,122,754.80
少数股东权益	7,052,844.76		7,052,844.76
所有者权益（或股东权益）合计	2,759,615,496.49	10,560,103.07	2,770,175,599.56
负债和所有者权益（或股东权益）总计	5,189,184,783.19	20,947,544.83	5,210,132,328.02
(2) 合并利润表			
项 目	调整前	调整数	调整后
一、营业总收入	2,340,468,995.47	16,111,984.78	2,356,580,980.25
减：营业成本	1,867,463,522.42	7,605,342.20	1,875,068,864.62
营业税金及附加	11,414,424.55	108,651.80	11,523,076.35
销售费用	196,395,972.43	2,655,885.11	199,051,857.54
管理费用	200,382,142.13	4,915,686.27	205,297,828.40
财务费用（收益以“-”号填列）	56,148,820.89	-18,551.29	56,130,269.60
资产减值损失	15,451,284.94	180,785.03	15,632,069.97
加：公允价值变动净收益			
投资净收益（净损失以“-”号填列）	127,710,120.69		127,710,120.69
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	120,922,948.80	664,185.66	121,587,134.46
加：营业外收入	12,052,821.88	55,024.88	12,107,846.76
减：营业外支出	2,631,256.07	1,336.00	2,632,592.07
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	130,344,514.61	717,874.54	131,062,389.15
减：所得税费用	-10,560,996.31	255,118.26	-10,305,878.05
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	140,905,510.92	462,756.28	141,368,267.20
归属于母公司所有者的净利润	142,047,865.05	462,756.28	142,510,621.33
少数股东损益	-1,142,354.13		-1,142,354.13

注 1：调整前系不包含 4 家收购单位的数据；

注 2：调整后系包含 4 家收购单位且与 4 家单位内部交易抵销后数据；

注 3：调整数系上述两者之间的差额。

本财务报告业经公司第四届董事会第十一次会议批准，并于 2011 年 3 月 23 日批准报出。

十二、备查文件目录

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

董事长：魏光林

河南平高电气股份有限公司

2011年3月23日