

河南平高电气股份有限公司

600312

2011 年年度报告



目录

一、 重要提示	2
二、 公司基本情况	3
三、 会计数据和业务数据摘要	4
四、 股本变动及股东情况	6
五、 董事、监事和高级管理人员	9
六、 公司治理结构	16
七、 股东大会情况简介	21
八、 董事会报告	22
九、 监事会报告	36
十、 重要事项	38
十一、 财务会计报告	43
十二、 备查文件目录	131

一、重要提示

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

(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
李文海	董事	公出	魏光林
许明圣	董事	公出	赵文强

(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）沙志昂声明：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	张浩义	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	0375-3804008	0375-3804064
传真	0375-3804464	0375-3804464
电子信箱	zhanghy@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
最近一次变更	公司变更注册登记日期	2011 年 6 月 13 日
	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	
公司聘请的正履行持续督导的保荐机构名称	海通证券股份有限公司	
公司聘请的正履行持续督导的保荐机构办公地址	上海市广东路 689 号海通证券大厦	
公司聘请的正履行持续督导的保荐机构签字的保荐代表人	韩龙、戴文俊	

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	3,661,435.16
利润总额	30,708,043.46
归属于上市公司股东的净利润	17,405,921.98
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-5,993,857.87
经营活动产生的现金流量净额	43,264,351.36

(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	2011 年金额	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	-5,179,919.92	316,277.14	10,531.68
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免	3,749,427.56		
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	23,787,370.00	7,436,028.05	8,294,906.00
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	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,689,730.66		1,169,817.01
其他符合非经常性损益定义的损益项目	574,990.09	10,373,288.02	
少数股东权益影响额	-55,903.94	-52,409.37	-16,344.89
所得税影响额	-4,165,914.60	-3,322,016.97	-1,453,501.53
合计	23,399,779.85	18,741,842.78	8,005,408.27

(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	2011 年	2010 年		本年比上年增减 (%)	2009 年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
营业总收入	2,525,285,388.58	2,075,534,128.05	2,045,619,598.15	21.67	2,326,666,450.35	2,356,580,980.25
营业利润	3,661,435.16	-13,614,033.19	-11,724,014.37	不适用	114,642,992.37	121,587,134.46
利润总额	30,708,043.46	4,511,560.02	6,401,578.84	580.65	124,118,247.06	131,062,389.15
归属于上市公司股东的净利润	17,405,921.98	3,604,018.65	5,397,918.84	382.96	136,700,723.01	142,510,621.33
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-5,993,857.87	-15,137,824.13	-13,343,923.94	不适用	128,695,314.74	134,505,213.06
经营活动产生的现金流量净额	43,264,351.36	-362,480,971.91	-362,480,971.91	不适用	-25,506,889.96	-25,506,889.96
	2011 年末	2010 年末		本年末比上年末增减 (%)	2009 年末	
		调整后	调整前		调整后	调整前
资产总额	4,971,082,176.84	4,678,746,051.76	4,687,474,011.87	6.25	5,197,729,136.35	5,210,132,328.02
负债总额	2,232,614,551.84	1,955,634,564.69	1,956,758,726.29	14.16	2,433,363,435.11	2,439,956,728.46
归属于上市公司股东的所有者权益	2,734,802,555.38	2,717,914,124.48	2,725,517,922.99	0.62	2,757,312,856.48	2,763,122,754.80
总股本	818,966,173.00	818,966,173.00	818,966,173.00		682,471,811.00	682,471,811.00

主要财务指标	2011 年	2010 年		本年比上年增减 (%)	2009 年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
基本每股收益 (元 / 股)	0.0213	0.0044	0.0066	384.09	0.1809	0.1886
稀释每股收益 (元 / 股)	0.0213	0.0044	0.0066	384.09	0.1809	0.1886
用最新股本计算的每股收益 (元 / 股)	0.0213	0.0044	0.0066	384.09	0.1669	0.1740
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	-0.0073	-0.0185	-0.0163	不适用	0.1703	0.1780
加权平均净资产收益率 (%)	0.64	0.13	0.20	增加 0.51 个百分点	8.38	8.72
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	-0.22	-0.55	-0.49	不适用	7.89	8.23
每股经营活动产生的现金流量净额 (元 / 股)	0.05	-0.44	-0.44	不适用	-0.04	-0.04
	2011 年末	2010 年末		本年末比上年末增减 (%)	2009 年末	
		调整后	调整前		调整后	调整前
归属于上市公司股东的每股净资产	3.3393	3.3187	3.3280	0.62	4.0402	4.0487

(元/股)						
资产负债率(%)	44.91	41.80	41.74	增加 3.11 个百分点	46.82	46.83

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、无限售条件流通股份	818,966,173	100						818,966,173	100
1、人民币普通股	818,966,173	100						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	818,966,173	100						818,966,173	100

2、 限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

(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	

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

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

3、现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(三) 股东和实际控制人情况

1、 股东数量和持股情况

单位：股

2011 年末股东总数	68,187 户	本年度报告公布日前一个月末股东总数	67,598 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	24.91	203,999,544	36,812,160	0	无
普丰证券投资基金	境内非国有法人	1.83	14,974,092	14,974,092	0	无
上海思源如高科技发展有限公司	境内非国有法人	1.75	14,370,000	-810,000	0	无
中国农业银行—国泰金牛创新成长股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.22	10,022,745	8,822,830	0	无
中国建设银行—交银施罗德稳健配置混合型证券投资基金	境内非国有法人	1.21	9,946,437	9,946,437	0	无
中国建设银行股份有限公司—泰达宏利市值优选股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.10	9,023,651	9,023,651	0	无
中国农业银行—交银施罗德成长股票证券投资基金	境内非国有法人	1.10	8,999,781	2,616,233	0	无
金鑫证券投资基金	境内非国有法人	1.08	8,852,927	4,936,182	0	无
中国银行股份有限公司—华泰柏瑞盛世中国股票型开放式证券投资基金	境内非国有法人	1.05	8,561,312	8,561,312	0	无
中国民生银行股份有限公司—华商领先企业混合型证券投资基金	境内非国有法人	0.98	7,999,904	7,999,904	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	203,999,544	人民币普通股
普丰证券投资基金	14,974,092	人民币普通股
上海思源如高科技发展有限公司	14,370,000	人民币普通股
中国农业银行—国泰金牛创新成长股票型证券投资基金	10,022,745	人民币普通股
中国建设银行—交银施罗德稳健配置混合型证券投资基金	9,946,437	人民币普通股
中国建设银行股份有限公司—泰达宏利市值优选股票型证券投资基金	9,023,651	人民币普通股
中国农业银行—交银施罗德成长股票证券投资基金	8,999,781	人民币普通股
金鑫证券投资基金	8,852,927	人民币普通股
中国银行股份有限公司—华泰柏瑞盛世中国股票型开放式证券投资基金	8,561,312	人民币普通股
中国民生银行股份有限公司—华商领先企业混合型证券投资基金	7,999,904	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司控股股东平高集团有限公司与其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；交银施罗德稳健配置与交银施罗德成长为同一基金管理公司；公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。	

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

平高集团有限公司为公司控股股东，持有公司 24.91%股权（2011 年 11 月，公司原股东河南安泰达创业投资有限公司将其持有的本公司股份 36,812,160 股，占公司总股本的 4.495%，过户给公司股东平高集团有限公司，详见 2011 年 11 月 22 日的公司临 2011-041 公告）；中国电力技术装备有限公司为平高集团有限公司唯一股东，持有其 100%股权；国家电网公司为中国电力技术装备有限公司唯一股东，持有其 100%股权；国务院国有资产监督管理委员会是国家电网公司的出资人代表。

(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
单位负责人或法定代表人	李永河
成立日期	1996 年 12 月 20 日
注册资本	66,094

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；橡胶制品、绝缘子制造；产品包装箱制造；金属表面防腐处理；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；租赁房屋及设备。以下经营范围仅供办理分支机构使用：餐饮，住宿，日用百货，本册制造，烟。
-------------	--

(3) 实际控制人情况

○ 法人

名称	国务院国有资产监督管理委员会
----	----------------

(4) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

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	49	2011年6月18日	2014年6月17日	53,110	53,110		52.90	否
庞庆平	董事、总经理	男	48	2011年6月18日	2014年6月17日				41.16	否
李文海	董事	男	52	2011年6月18日	2014年6月17日					是
王武杰	董事	男	49	2011年6月18日	2014年6月17日					是
赵文强	董事、副总经理、总工程师	男	37	2011年6月18日	2014年6月17日				45.66	否
许明圣	董事、副总经理	男	44	2011年6月18日	2014年6月17日				45.13	否
徐国政	独立董事	男	66	2011年6月18日	2014年6月17日				4.00	否
孔祥云	独立董事	男	58	2011年6月18日	2014年6月17日				8.00	否
李春彦	独立董事	男	48	2011年6月18日	2014年6月17日				8.00	否
王国志	监事	男	54	2011年6月18日	2014年6月17日					是
刘伟	监事	女	40	2011年6月18日	2014年6月17日				4.00	是
刘政	职工监事	男	48	2011年6月18日	2014年6月17日				20.70	否
张浩义	财务总监、董事会秘书	男	49	2011年6月18日	2014年6月17日				35.00	否
谭盛武	副总经理	男	43	2011年6月18日	2014年6月17日				35.35	否
张建国	副总经理	男	49	2011年6月18日	2014年6月17日				34.01	否
刘伸展	副总经理	男	40	2011年6月18日	2014年6月17日				32.65	否
张向阳	董事(已离职)	男	43	2008年3月26日	2011年6月18日					是
马志赢	独立董事(已离职)	男	75	2008年3月26日	2011年6月18日				4.00	否
易阳艳	监事(已离职)	女	43	2010年3月	2011年6月				2.00	是

				月 3 日	月 18 日					
赵鸿飞	副总经理(已离职)	男	43	2008 年 3 月 26 日	2011 年 6 月 18 日				9.70	离任后从股东单位领取薪酬
张帆	副总经理(已离职)	男	54	2008 年 3 月 26 日	2011 年 6 月 18 日				35.00	否
程占彪	董事会秘书(已离职)	男	49	2008 年 3 月 26 日	2012 年 1 月 19 日				32.44	否
合计	/	/	/	/	/	53,110	53,110	/	449.70	/

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 4 月出生, 中共党员, 教授级高级工程师, 西安交通大学工程硕士, 郑州大学兼职教授。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, 平顶山天鹰集团有限责任公司副总经理, 河南平高电气股份有限公司总经理, 河南平高电气股份有限公司第二届、第三届董事会董事, 第四届董事会董事长。现任平高集团有限公司党委书记、副总经理, 河南平高电气股份有限公司第五届董事会董事长。

(2) 庞庆平, 男, 1964 年 10 月出生, 中共党员, 高级工程师, 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、第四届董事会董事。现任平高集团有限公司党委委员, 河南平高电气股份有限公司第五届董事会董事、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, 教授级高级工程师, 西安交通大学高级工商管理硕士。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员, 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, 河南平高电气股份有限公司第四届董事会董事。现任平高集团有限公司党委委员、副总经理, 河南平高电气股份有限公司第五届董事会董事。

(4) 王武杰, 男, 1963 年 12 月出生, 中共党员, 高级会计师、高级经济师, 西安交通大学高级工商管理硕士。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, 河南平高电气股份有限公司第四届董事会董事。现任平高集团有限公司党委委员、副总经理, 河南平高电气股份有

限公司第五届董事会董事。

(5) 赵文强，男，1975 年 12 月出生，中共党员，高级工程师，西安科技大学机械电子工程专业本科。历任河南平高电气股份有限公司技术中心设计员、主任工程师，技术中心工程部副部长、技术中心常务副主任、副总工程师。现任河南平高电气股份有限公司第五届董事会董事、副总经理、总工程师。

(6) 许明圣，男，1968 年 3 月出生，中共党员，高级工程师，华中科技大学软件工程硕士。历任平高集团机动公司电气设计和维修主管工程师、互感器设计主管工程师、副经理、经理。现任河南平高电气股份有限公司第五届董事会董事、副总经理。

(7) 徐国政，男，汉族，1946 年 4 月出生，中共党员，清华大学教授、博士生导师。1970 年清华大学电机系毕业后留校工作，从事高压开关方面的教学与科研工作。历任电机系高压电器实验室主任，电机系高电压与绝缘技术研究所所长，电机系学位分委员会委员、电机系教学督导组成员。主要社会兼职：北京市人民政府专家顾问团（第八届）顾问；北京工业专家顾问；中国电机工程学会城市供电专业委员会委员；全国高压开关设备标准化技术委员会委员；电力行业高压开关设备标准化技术委员会副主任。现任河南平高电气股份有限公司第五届董事会独立董事。2011 年 4 月参加上海证券交易所独立董事培训，获得独立董事任职资格证书。

(8) 孔祥云，男，1954 年 10 月出生，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、稽核部总经理，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，河南平高电气股份有限公司第四届董事会独立董事。现任平安银行深圳分行副行长，河南平高电气股份有限公司第五届董事会独立董事。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，深圳诺普信农化股份有限公司（股票代码：002215）独立董事。2003 年 9 月参加上海证券交易所独立董事培训，获得独立董事任职资格证书。

(9) 李春彦，男，1964 年 10 月出生，法律硕士。历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、注册会计师、注册资产评估师，河南平高电气股份有限公司第四届董事会独立董事。1999 年 4 月至今任河南世纪通律师事务所执业律师。现任河南平高电气股份有限公司第五届董事会独立董事，香港中裕燃气控股有限公司非执行董事，香港中国煤层气集团有限公司非执行董事。曾任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，河南省电视台、河南省人民医院常年法律顾问。2007

年 7 月参加深圳证券交易所第 12 期独立董事培训，获得独立董事任职资格证书。

(10) 王国志，男，1958 年 11 月出生，中共党员，工程师，威斯康星乌克兰分校工商管理硕士。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、第二届董事会董事，2002 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，河南平高电气股份有限公司第四届监事会主席。现任平高集团有限公司党委委员、副总经理、河南平高电气股份有限公司第五届监事会主席。

(11) 刘伟，女，1972 年 4 月出生，中共党员，会计师、国际注册内部审计师，河南教育学院本科。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财务审计科科长，河南平高电气股份有限公司第四届监事会监事、综合管理部内审科科长、审计部副部长，现任平高集团有限公司审计部部长，河南平高电气股份有限公司第五届监事会监事。

(12) 刘政，男，1964 年 2 月出生，中共党员，高级工程师，合肥工业大学电力系统及其自动化本科。历任平顶山天鹰机械动力有限公司经理，平顶山爱迪生电力系统有限公司副总经理，上海平高高高压开关有限公司总经理。现任河南平高电气股份有限公司第五届监事会职工监事、组合电器厂厂长。

(13) 张浩义，男，1963 年 1 月出生，中共党员，高级会计师，厦门大学会计学本科，西安交通大学高级工商管理硕士。1990 年-1995 年任中原特钢股份有限公司财务处副处长、处长，1995 年-2004 年任中国北方工业厦门公司副处长、处长、副总会计师、总经理助理、总会计师，2004 年-2009 年任河南平高东芝高压开关有限公司总会计师。2005 年起任河南平高电气股份有限公司财务总监，2010 年起兼任河南平高东芝高压开关有限公司董事。现任河南平高电气股份有限公司财务总监兼董事会秘书、河南平高东芝高压开关有限公司董事。

(14) 谭盛武：男，1969 年 11 月出生，工程师，上海机械专科学校电气工程专业。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处技术员，河南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、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 1 月出生，高级工程师，湖南大学机械制造工艺及其设备专业本科。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，河南平高东芝高压开关有限公司合资办主任，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（副总经理级）。现任河南平高电气股份有限公司副总经理。

(16) 刘伸展，男，1972 年 10 月出生，中共党员，工程师，郑州大学工业工程本科，西安交通大学电气工程硕士在读。历任设计处设计员、技术中心主任工程师、技术中心工程部副

部长，生产部部长、总经理助理。现任河南平高电气股份有限公司副总经理。

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) 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，上海思源输配电工程有限公司总经理，原任河南平高电气股份有限公司第四届董事会董事，2011 年 6 月 18 日任期届满离职。

(2) 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。原任河南平高电气股份有限公司第四届董事会独立董事，2011 年 6 月 18 日任期届满离职。

(3) 易阳艳，女，1968 年 7 月出生，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，平高集团有限公司资财部副部长，原任河南平高电气股份有限公司第四届监事会监事，2011 年 6 月 18 日任期届满离职。

(4) 赵鸿飞，男，1969 年出生，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。原任河南平高电气股份有限公司副总经理，2011 年 6 月 18 日任期届满离职。

(5) 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，原任河南平高电气股份有限公司副总经理，2011 年 6 月 18 日任期届满离职。

(6) 程占彪，男，历任平顶山高压开关厂技术员、干部科科长，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。原任河南平高电气股份有限公司董事会秘书、证券部部长，2012 年 1 月 19 日任期届满离职。

(二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
魏光林	平高集团有限公司	党委书记	2009年4月1日		否
魏光林	平高集团有限公司	副总经理	2011年10月1日		否
李文海	平高集团有限公司	党委委员	2003年10月1日		是
李文海	平高集团有限公司	副总经理	2011年11月1日		是
庞庆平	平高集团有限公司	党委委员	2003年10月1日		否
王武杰	平高集团有限公司	党委委员	2009年4月1日		是
王武杰	平高集团有限公司	副总经理	2003年10月1日		是
王国志	平高集团有限公司	党委委员	2011年10月1日		是
王国志	平高集团有限公司	副总经理	2009年7月1日		是
刘伟	平高集团有限公司	审计部部长	2011年10月1日		是

在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
徐国政	清华大学	教授、博士生导师			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薪酬方案；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（如需要）；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，公司已按相关薪酬津贴规定发放了 2011 年度的董事、监事、高级管理人员的薪酬或津贴。

(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
赵文强	董事、副总经理、总工程师	聘任	换届
许明圣	董事、副总经理	聘任	换届
徐国政	独立董事	聘任	换届
刘政	职工监事	聘任	换届
张浩义	董事会秘书	聘任	换届
刘伸展	副总经理	聘任	换届

张向阳	董事	离任	换届
马志赢	独立董事	离任	换届
易阳艳	监事	离任	换届
赵鸿飞	副总经理	离任	换届
张帆	副总经理	离任	换届
程占彪	董事会秘书	离任	换届

(五) 公司员工情况

在职员工总数	3,572
公司需承担费用的离退休职工人数	147
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	2,303
销售人员	241
技术人员	536
财务人员	59
行政人员	391
其他	42
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
硕士及硕士以上	104
本科	739
大专	840
中专及中专以下	1,889

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、上海证券交易所发布的有关公司治理的规范性文件要求，结合公司实际情况，进一步建立健全各项规章制度，制定和修订了《公司章程》、《公司内幕信息知情人登记管理制度》、《公司关联交易决策管理办法》、《公司董事会秘书工作制度》等规章制度，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，提高了公司治理水平。

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》、《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。股东大会的会议筹备、会议提案、议事程序、会议表决和决议、决议的执行和信息披露等方面均严格遵守相关法律法规的要求，充分保证了公司股东大会依法行使职权，提高了股东大会议事的效率；公司公平的对待所有股东，中小投资者能依法享有平等地位，充分行使股东权利。公司聘请了执业律师对股东大会作现场见证，并出具法律意见书。

2、控股股东与上市公司关系

公司控股股东根据法律法规的规定依法行使其权利并承担义务，没有超越股东大会直接或间接干预公司经营活动。报告期内公司没有为控股股东及其关联企业提供担保，亦不存在控股股东非经营性占用公司资金的行为。

3、董事与董事会

公司董事会根据《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》等法律法规依法运作，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了重要的作用。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，履行职责得到了充分的保障。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。

4、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。

5、信息披露与透明度

公司制定了《信息披露管理制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》、《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》等信息披露规范，明确了信息披露的责任人，加强了内幕信息的保密工作，提高了年报信息披露的质量和透明度，加强了公司定期报告及重大事项在编制、审议和披露期间公司外部信息的报送和使用管理，确保公司信息披露真实、准确、完整、及时、公平、公正、公开。公司制定了《董事会秘书制度》，指定董事会秘书和证券事务代表负责公司信息披露、接待股东来访与咨询，加强了投资者关系管理工作。

(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	13	12	9	1		否
庞庆平	否	13	12	9			否
李文海	否	13	13	9	1		否
王武杰	否	13	13	9			否
孔祥云	是	13	13	9			否
李春彦	是	13	13	9			否
赵文强	否	7	7	5			否
许明圣	否	7	7	5			否
徐国政	是	7	7	5			否
张向阳(已离任)	否	6	4	2	1	1	否
马志瀛(已离任)	是	6	6	4			否

公司全体董事无连续两次未亲自出席会议，张向阳董事(已离任)因出国缺席一次。

年内召开董事会会议次数	13
其中：现场会议次数	4
通讯方式召开会议次数	9
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召开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、上海证券交易所的有关规定，公司先后制定了《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《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、高级管理人员聘任、关联交易、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、高级管理人员聘任、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	<p>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：</p> <ol style="list-style-type: none"> 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 workflows 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》。
董事会对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，负责公司内、外部审计的沟通、监督和核查，以及内部控制有效实施和自我评价的审查及监督，不定期听取公司各项制度和流程的执行情况，不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。
与财务核算相关的内部控制制度的完善情况	公司根据《企业会计准则》、《上市公司内部控制指引》等法律、法规，建立健全了与财务报告相关内部控制制度，加强了预算管理、合同管理、基本核算、绩效考核等工作。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。
内部控制存在的缺陷及整改情况	公司内控制度设计的系统性、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) 公司披露内部控制的相关报告：

- 1、公司是否披露内部控制的自我评价报告：是
- 2、公司是否披露审计机构出具的财务报告内部控制审计报告：是
- 3、公司是否披露社会责任报告：否

上述报告的披露网址：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，公司第四届董事会第十九次临时会议于 2010 年 3 月 15 日审议通过了公司《年报信息披露重大差错责任追究制度》，对公司年报信息披露重大差错责任的认定、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。

1、报告期内发生重大会计差错更正情况

报告期内，除根据财政部驻河南省财政监察专员办事处 2011 年 3 月 31 日对我公司送达的《关于对河南平高电气股份有限公司 2009 年度会计信息质量检查结论和处理决定的通知》（财驻豫监[2010]337 号）进行了自查并作了相应会计差错更正外，无其他重大会计差错更正情况。

2、报告期内无重大遗漏信息补充情况

3、报告期内无业绩预告修正情况

(八) 公司是否存在因部分改制、行业特性、国家政策或收购兼并等原因导致的同业竞争和关联交易问题：是

公司实际控制人中国电力技术装备有限公司在资产划转、收购兼并企业后，个别企业存在与公司部分业务、产品相同或相近，存在同业竞争或潜在同业竞争情况，就此情况公司已提请控股股东和实际控制人重点关注，并进行内部梳理，争取尽快解决。

在中国电力技术装备有限公司对公司控股股东平高集团股权划转后，公司对主要客户、实际控制人国家电网公司及其网省公司的产品销售成为关联交易，由于在国网系统的所有销售均是在公开竞标的情况下进行的，因此该关联交易符合公正、公平、公开原则要求。

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
2010 年年度股东大会	2011 年 4 月 15 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 4 月 16 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
2011 年第一次临时股东大会	2011 年 1 月 13 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 1 月 14 日

2011 年第二次临时股东大会	2011 年 6 月 18 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 6 月 21 日
2011 年第三次临时股东大会	2011 年 10 月 11 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 10 月 12 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

2011 年是“十二五”开局之年，我国经济继续保持平稳增长，电力工业保持平稳较快发展势头，全国电力需求总体旺盛，电力建设投资增长高位回稳。远距离、大容量输电的特高压骨干网架建设稳步推进，智能电网建设渐入佳境，作为重要的输变电设备研发制造企业，平高电气发展稳步进入上升通道。报告期内，公司全面落实股东大会的战略决策和年度经营目标，以增强核心竞争力、提升可持续发展能力为着力点，进一步优化资源配置，加大产品研发力度，提升产品质量，提高生产效率，公司发展健康平稳。2011 年公司新签合同 26.7 亿元，同比增加 24.19%；实现营业收入 25.25 亿元，同比增长 21.67%，实现净利润 1,593.11 万元，同比增长 455.02%；实现归属于上市公司普通股东的净利润 1,740.59 万元，同比增长 382.96%。与 2010 年同期的各项指标对比显示，受行业竞争影响的公司经营已经触底回升。

2011 年，公司重点工作完成情况：

第一，技术方面：公司紧紧围绕支撑和服务坚强智能电网建设这一指导思想，遵行“研究型开发和适应性开发相结合”、“以市场为导向”的技术路线，优化资源配置，持续加大特高压及智能电网核心产品的研发力度，百万伏 GIS(63kA)、百万伏旁路断路器/旁路隔离开关、816kV 直流隔离开关/接地开关、智能化开关设备、直流转换开关以及百万伏 GIS 用盆式绝缘子等一批高端产品和核心零部件的自主研发工作均实现了重大突破。其中，自主化百万伏断路器研制取得关键性进展，掌握了断路器解析核心技术，突破了开关设备的高端技术壁垒，申请专利 23 项，极大地提高了特高压开关设备的国产化率；研制成功了百万伏旁路开关，为特高压串补整体工作提供有力的技术支持和产品保证；智能化开关设备研发方面取得了重大成果，公司 800kV 智能断路器在世界上电压等级最高，750kV 延安智能化变电站的顺利投运，为公司赢得了极高的声誉，对我国智能电网发展起到了积极引领作用。大力推动主导常规产品的更新换代，提高产品的可靠性和稳定性，加快出国产品试验进度，为开拓国际市场奠定坚实基础；加强专业基础工艺研究，全年完成 58 项工艺研究、工艺攻关、工艺改进项目。

2011 年公司共完成科技项目成果申报 44 项，其中国家级 8 项，省部级 24 项，市级 12 项，获得国家级、省、市各类奖项 12 项，荣誉 4 项。专利申请 86 项，其中发明专利 27 项。

第二，生产方面，完成产值 22 亿元，如期完成了晋东南百万伏扩建工程、特高压扩建工

程南阳站串补工程、有着“电力天路”之称的青藏交直流联网工程拉萨换流站和柴达木站、官亭五期 750 kV 电站、山东牟平站（550kV GIS 挂网试运行）、锦屏 816kV 直流隔离开关等重点工程产品的生产、发运、安装、调试。

推进精益生产，提高生产效率。继续推行质量变革运动（QMI）及零缺陷管理，生产管理实施大项目经理制、管理策划模式、月周日计划逐级分解等，生产管理水平有了较大幅度的提升和长足的发展。物资采购上继续优化整合供应商资源，引进优质供方和战略合作伙伴，构建网上采购平台，优化招标采购流程，实施分级动态管理，进一步扩大集中招标的规模和范围，提高集中招标比重，加大财务、审计的过程监督和管控力度，节约采购成本。

第三，市场方面，整合营销资源，加大营销队伍建设与市场开拓力度，在国内、国际两个市场开拓上，取得了明显成绩。根据国家电网、南方电网招标体制变化的特点，加强市场信息统计分析，调整营销策略，合同质量不断提高，强调市场占有率，坚持“低压抓住重点站，高压形成战略同盟”的方针，市场占有率稳中向好。

牢固树立“以客户为中心”的服务意识，践行“大服务”理念，不断完善现场安装与售后服务管理体系，努力为客户提供可靠的产品和满意的服务。

第四，管理方面，切实加强综合计划和全面预算管理，人财物集约化管理水平不断提高，完善内控制度，梳理和优化组织结构。调整优化财务管控体系，进一步完善经济运营分析和财务分析体系，加强预算管理，实施全面、动态的过程管理，强化指标考核，切实提高预算刚性，加大应收账款的监管力度，加强资金管理，防范经营风险；改善融资结构，降低资金成本，成功滚动发行 5 亿元 1 年期短期融资券，合理有效利用国家税收优惠政策节税；以人才为中心，完善激励体系，建立全体员工业绩档案，实施全面绩效管理，提高员工工作积极性，加强员工培训，优化人才开发及干部任用考核机制；优化销售与生产联动机制，提升产能保障能力；建立健全以预防为主的质量保证体系，推进设计评审体系、工序质量管理体系（WSS）和纠正预防体系，强化事前准备与事后反省意识，实施全过程质量控制；继续开展零缺陷管理、特别质量管理和六西格玛管理，倡导“第一次把事情做对”的质量理念；完善安全质量管理体系，落实安全质量责任和长效机制。大力推动 SAP-ERP 系统实施工作，提升信息化水平和管控水平；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认同感和归属感。

公司是否披露过盈利预测或经营计划：

公司预计 2011 年营业收入 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。

2011 年，公司实现营业收入 252,528.54 万元，营业成本 204,453.49 万元，占营业收入的 80.96%，期间费用 44,104.34 万元，税后净利润（归属于母公司）1,740.59 万元，基本符合年初预测。

2、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

主营业务分行业情况						
分行业	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(%)
输变电设备制造	2,457,996,758.67	2,001,471,428.00	18.57	21.95	24.88	减少 1.91 个百分点
主营业务分产品情况						
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(%)
敞开式六氟化硫断路器	151,611,696.48	169,094,790.17	-11.53	-63.71	-56.65	减少 18.15 个百分点
高压隔离开关、接地开关	194,396,806.67	178,862,471.55	7.99	-21.49	-16.36	减少 5.64 个百分点
备品备件及其他	253,708,050.48	156,176,870.59	38.44	53.30	83.03	减少 10.00 个百分点
封闭组合电器	1,858,280,205.04	1,497,337,295.69	19.42	56.85	63.92	减少 3.48 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	154,130,605.42	-3.37
西北	224,734,780.66	-48.51
华北	676,606,666.27	132.48
华中	557,611,083.47	24.76
华南	102,303,024.04	-3.05
华东	561,983,890.27	49.36
西南	180,626,708.54	-9.63

(3) 主要供应商、客户情况:

单位:万元 币种:人民币

前五名销售客户销售金额合计	197,294.29	占销售金额比重	78.13%
---------------	------------	---------	--------

前五名供应商采购金额合计	64,477.63	占采购金额比重	23.44%
--------------	-----------	---------	--------

(4) 报表期本公司资产构成同比发生重大变化的说明

单位：元 币种：人民币

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度 (%)	变动原因说明
固定资产	679,916,632.78	468,346,331.82	45.17	在建工程转入
无形资产	293,114,671.88	230,023,056.53	27.43	开发支出形成资产转入
开发支出	142,705,361.65	76,595,400.21	86.31	开发支出投入加大
短期借款	200,000,000.00	558,312,337.26	-64.18	部分借款已偿还
应付账款	804,408,717.39	574,030,932.55	40.13	生产规模扩大采购量加大
应交税费	-7,978,186.93	5,017,249.00	-259.02	未抵扣增值税增加
应付利息	21,934,931.51	43,294.03	50565.03	短期融资券已计提未支付利息
一年内到期的非流动负债	73,740,000.00			一年内到期的长期借款
其他流动负债	500,000,000.00			发行的短期融资券
长期借款	110,000,000.00	250,140,000.00	-56.02	重分类至一年内到期非流动负债
专项应付款	28,349,287.59			收到的税费返还

(5) 报告期主要财务指标同比发生重大变化的说明

单位：元 币种：人民币

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	39,966,351.16	24,217,880.71	65.03	借款较上期增加
资产减值损失	34,233,472.16	20,751,525.37	64.97	存货计提跌价准备
投资收益	15,908,913.73	149,632.81	10531.97	联营公司净利润大幅增加
营业外收入	35,541,809.31	26,874,045.41	32.25	政府补助较上期大幅增加
所得税费用	14,776,915.44	1,641,181.43	800.38	转回前期递延所得税费用

(6) 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	14,426.38	-1,474.49
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	184,754.53	3,066.78
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	1,458.62	524.18
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	761.75	-19.18
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	717.98	22.95
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	650.50	268.28
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	6,309.39	287.08

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	83,976.55	2,989.19	3,066.78	1,533.39	96.25

(7) 利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

报告期,公司对合营公司河南平高东芝高压开关有限公司的投资收益占合并报表净利润的比例由 2010 年的 14.68% 上升为 2011 年 96.25%, 主要是因 2011 年河南平高东芝高压开关有限公司受汇率变动影响, 财务费用大幅减少, 使其利润大幅上扬。

(8) 技术创新情况

公司技术创新坚持专业化、高端化、精品化发展方向, 采取基础研究与新产品开发并重、传统业务(交流产品、高压超高压产品)与新业务(直流产品、特高压交流产品、智能化产品)并举的方针, 技术创新工作取得了一系列成果, 保持公司在行业的技术领先地位。

- 1) 研制成功具有国际领先水平的特高压串补用百万伏增容开关和 816kV 直流隔离开关;
- 2) 研制成功特高压直流场转换开关;
- 3) 完成百万伏自主化断路器的研发工作, 为提高百万伏工程国产化率奠定了坚实的基础;
- 4) 加快各电压等级智能开关设备的研发进度, 公司 800kV 智能化断路器在延安 750kV 智能化变电站的成功投运, 标志着公司在智能化开关设备研发方面取得了重大成果, 整体技术处于世界领先水平;

在新产品取得硕果的同时, 核心零部件和基础研究也成绩显著: 掌握了大尺寸盆式绝缘子、大流量控制阀、固封极柱、环氧玻纤缠绕管、Z 型触指精密成型等核心零部件制造技术。

(9) 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》及公司坏账准备、资产减值相关会计政策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。

(10) 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。

3、 对公司未来发展的展望

(1) 行业背景分析

A、国内市场分析：

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，2011 年，第十一届全国人民代表大会第四次会议审议通过的《国民经济和社会发展第十二个五年规划纲要》，明确提出：“适应大规模跨区输电和新能源发电并网的要求，加快现代电网体系建设，进一步扩大西电东送规模，完善区域主干电网，发展特高压等大容量、高效率、远距离先进输电技术，依托信息、控制和储能等先进技术，推进智能电网建设，切实加强城乡电网建设与改造，增强电网优化配置电力能力和供电可靠性。”十二五规划纲要的出台标志着特高压和智能电网建设已经全面纳入国家发展战略。

公司具有以下优势，将在未来“以特高压为骨干网架的智能电网”建设中充分受益：①技术研发优势，公司坚持自主研发和引进技术相结合的原则，不断追求技术创新，持续加大研发投入。公司拥有国家级企业技术中心、机械工业特高压 GIS 工程实验室、交流高压开关设备工程技术研究中心，并与清华大学等诸多国内外知名高等院校、科研机构建立长期合作关系，近几年公司在代表了高压开关行业最高技术水平和发展方向的特高压、智能开关设备和直流场设备方面内具备极强的优势。②人才优势，公司企业文化核心理念是“以人为本，追求卓越”和“求实、创新、奉献、争创一流”，在多年的发展中形成了强大的凝聚力和竞争力，打造了一支稳定的、专业化、年轻化的管理团队和行业内一流的研发、生产团队。③品牌优势，平高电气作为国内三大高压开关制造企业之一，在国内国际业内均具有很高的知名度，在高压开关的细分产品综合排名中位于前三名。

B、国际市场分析

在发展中国家用电量需求旺盛及发达国家电网改建的驱动下，未来海外输配电市场总体增长平稳，至 2015 年市场规模将超过 1000 亿美元，给包括公司在内的国内输变电设备制造企业带来了巨大商机。公司通过自身的海外市场开拓和借助实际控制人在海外的布局，未来在国际市场上将受益匪浅。

(2) 2012 年经营计划

全年经营目标：营业收入 320,000 万元，营业成本 250,916 万元，占营业收入的 78.41%，期间费用 57,729 万元，税后净利润（归属于母公司）8,500 万元。

公司 2012 年的总体经营思路是：以科学发展观为指导，以实施“十二五”发展规划为主

线，以服务特高压、坚强智能电网建设和实施“走出去”战略为主要途径，紧紧围绕“打造全球领先的开关设备专业制造企业及核心零部件生产基地”的发展目标，坚持“产品专业化，市场多元化”战略，“做大做强做优做孤”开关产业，大力拓展国内外市场，加大科技和管理创新力度，强化生产管理和精益生产，提高运营效率和综合实力，不断增强核心竞争力，推进公司实现快速健康发展。具体经营计划如下：

A、继续提升科技创新能力，切实发挥技术支撑引领作用

以提供高品质的服务和开关精品为目标，以“先进性、系列化、高可靠、经济性”为导向，面向国际国内高端电力市场，明确主攻方向，加强基础性、前瞻性和重大关键技术研究，加大研发投入，研制出具有完全自主知识产权的特、超、高及智能化、小型化并具有环保型的开关设备。力争在 1100kV GIS 自主化、特高压直流和高端智能化开关设备、常规开关产品更新换代、高压开关核心组件及国外市场产品系列化等方面取得重大突破，全面提高公司的科技引领能力、支撑能力和核心竞争力。

B、加大市场开拓力度，努力扩大市场份额

进一步研究市场招标规则，根据集中招标特点，制定专项营销方案。加强市场信息的搜集、统计、分析工作，进一步梳理市场资源，做到关注所有项目，密切跟踪重点项目，全面加强国网、南网系统内集中招标，五大发电公司、系统外市场的营销工作力度，提高产品中标率，优化合同质量，杜绝垃圾合同，深入实施“走出去”战略，强化国家一级市场开拓。不断完善服务体系，提高优质服务水平，做好 EPC 工程成套能力的培育工作，完善国内外市场布局，拓展盈利渠道，提升品牌影响力，大力实施品牌营销。

C、提前谋划、统筹安排，确保重大工程产品准时交货

为准确把握我国特高压和坚强智能电网建设的重要历史机遇，提前开展技术、设备、人才等方面的准备工作。加强销售计划和生产计划的衔接，针对可能出现的特高压产品集中供货的需求，提前谋划、统筹安排，做好生产能力的评估并确定解决方案，确保准时交货。

D、完善质保体系，推进质量变革，提升质量管控能力

继续完善质量保证体系，重点加强设计评审、工序质量管理、采购品质量管理、出厂试验检查和纠正预防体系建设，通过开展零缺陷管理、QCC 活动、Z 员培训等，培育平高电气质量文化，实现产品质量的全员、全过程控制。

E、强化经营管理，提高经济运行效益

继续深化人财物集约化管理。优化人力资源配置，开展以量化为重点的全员绩效管理；完

善财务管控，降本增效、对标提升；狠抓销售回款，确保资金链安全；加强依法从严治企，深入开展审计专项检查及风险防控；依法合理筹措和有效使用资金，降低财务费用，4 亿元三年期中期票据已完成报备，将择机发行，继续滚动发行 5 亿元一年期短期融资券，满足公司当前及中期的资金需求；强化物资采购集中管理，扩大集中采购的范围和比例，降低采购成本；进一步完善组织架构，加大资源整合、业务整合和产业整合力度，为公司进一步“做大做强做优做孤”夯实基础。

（3）公司面临风险及对策

①行业政策风险

公司为重大技术装备制造业，属于基础性产业，行业整体发展与宏观经济密切相关，在当前宏观经济形势下，国内部分重大基础性投资项目有放缓迹象，特别是高铁事件以后，国家对重大基础性投资显得更加审慎，一些工程审批或建设进度可能放缓，存在投资额度和投资进度不一定符合预期的可能。如未来宏观经济形势短期内无法发生大的逆转，电力工程建设进度可能受到影响，将对公司未来经营业绩产生实质性的不利影响。

②市场竞争加剧风险

尽管公司在我国高压开关行业处于领先地位，引领着高端产品的发展，常规产品也占据了较高的市场份额，但近年来一些国内民营企业相继涉足高压开关设备领域，在常规产品及低端市场增加了市场竞争成分。而跨国集团也凭借其品牌优势、丰富的研发制造经验、雄厚的资本优势，大举进军国内高压开关市场，并具有较强的竞争力，不仅在常规产品加剧了竞争，而且一直在觊觎高端产品市场，如 800kV 和 1100kV 产品市场。一旦国家相关鼓励扶持国产设备制造业发展的政策发生变化，包括平高电气在内的国内龙头企业也会面临高端产品的竞争压力。

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。随着公司未来发展规划的实施及主业的快速发展、经营规模的迅速扩张，未来几年对资金的需求

将会大幅增加，这对公司的融资能力提出了更高要求，有可能存在融资能力不能满足迅速发展所需资金的风险。

⑤经营风险

经营风险主要体现在质量控制、成本波动和产能不均衡方面：

A、质量控制风险

公司产品用户主要是两大电网、五大发电公司以及大型的石化工矿企业，产品现场运行的可靠性关键到国民经济发展和人民群众人身财产安全，因此对于产品的质量有极高的要求。虽然公司目前有着较完整的质量保证体系和一系列的质量保证措施，但随着经营规模的扩大，百密终有一疏，一旦出现质量缺陷而导致现场安全事故，将会给公司造成较大的声誉损害甚至产生赔付等严重后果，造成经营风险。

B、成本波动风险

公司产品制造成本中原材料和外购配套件占比超过 80%。所需钢材、有色金属等大宗商品易受国际市场影响而大幅价格波动，尤其近两年大宗商品一直在高位震荡，造成公司外购配套件和原材料成本在高位波动，而公司所签产品销售合同多为闭口的，一经签署，价格基本不变，因此成本波动对公司经营影响较大，并最终影响经营成果。

C、生产能力不均衡风险

公司的合同结构中 GIS 占比较大，而敞开式断路器和隔离/接地开关合同略显不足的现象。公司募集资金项目完成后，三类产品产能均有较大幅度增加，但依然面临着 GIS 产能不足，满足不了交货期，影响公司市场形象问题，产能不均衡，依然是公司面临的经营难题，仍需加大力度予以解决。

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，巩固并扩大国内市场；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；

②公司将致力于精益化生产，出产精品，提高产品质量，保持公司高质量优势，树立平高品牌形象；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；

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。拓宽融资模式，合法合规综合利用各种金融工具，获取企业发展所需资金。

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和加快直流场设备研发，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。

公司是否编制并披露新年度的盈利预测：否

(二) 公司投资情况

1、本年度公司无委托理财、委托贷款事项。

2、 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	11,868.27	81,916.96	36,577.64	用于特高压开关重大装备产业基地项目
合计	/	118,494.60	11,868.27	81,916.96	36,577.64	/

3、 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	51,519.28	是	55.94					
补充流动资金	否	30,000.00	30,000.00	是	100					
合计	/	122,100.00	81,519.28	/	/		/	/	/	/

4、 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
平高东区特高压 GIS 厂房	12,796.09		

外检车间及库房	2,400.73		
其他技改项目	6,624.90		
合计	21,821.72	/	/

公司非募集资金项目投资，主要是公司自筹资金用于日常的技改技措项目，购置零星设备及平高东区特高压 GIS 厂房建设。

(三) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响的讨论结果

报告期内，公司根据财政部驻河南省财政监察专员办事处 2011 年 3 月 31 日对我公司送达的《关于对河南平高电气股份有限公司 2009 年度会计信息质量检查结论和处理决定的通知》（财驻豫监[2010]337 号）进行了自查并作了相应会计差错更正。公司董事会认为：此次公司对以前年度发生的会计差错进行更正，并根据有关会计准则和制度的规定恰当地进行了追溯调整，符合《企业会计准则》的规定，是对公司实际经营状况的客观反映，使公司的会计核算更符合有关规定，提高了公司财务信息质量，没有损害公司和全体股东的合法权益。

(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	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
第四届董事会第二十六次临时会议	2011 年 1 月 13 日	《中国证券报》、 《上海证券报》	2011 年 1 月 15 日
第四届董事会第二十七次临时会议	2011 年 3 月 1 日	《中国证券报》、 《上海证券报》	2011 年 3 月 2 日
第四届董事会第十一次会议	2011 年 3 月 23 日	《中国证券报》、 《上海证券报》	2011 年 3 月 26 日
第四届董事会第二十八次临时会议	2011 年 4 月 13 日		
第四届董事会第二十九次临时会议	2011 年 5 月 11 日	《中国证券报》、 《上海证券报》	2011 年 5 月 12 日
第四届董事会第十二次会议	2011 年 5 月 29 日	《中国证券报》、 《上海证券报》	2011 年 6 月 1 日
第五届董事会第一次会议	2011 年 6 月 18 日	《中国证券报》、 《上海证券报》	2011 年 6 月 21 日
第五届董事会第二次会议	2011 年 8 月 3 日	《中国证券报》、 《上海证券报》	2011 年 8 月 5 日
第五届董事会第一次临时会议	2011 年 8 月 24 日	《中国证券报》、 《上海证券报》	2011 年 8 月 26 日
第五届董事会第二次临时会议	2011 年 9 月 6 日	《中国证券报》、 《上海证券报》	2011 年 9 月 7 日

第五届董事会第三次临时会议	2011 年 9 月 23 日	《中国证券报》、 《上海证券报》	2011 年 9 月 24 日
第五届董事会第四次临时会议	2011 年 10 月 17 日	《中国证券报》、 《上海证券报》	2011 年 10 月 19 日
第五届董事会第五次临时会议	2011 年 11 月 23 日	《中国证券报》、 《上海证券报》	2011 年 11 月 24 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。

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) 2011年年报工作督导履职情况

公司董事会审计委员会对公司2011年度审计和年报编制工作进行了督导。

根据中国证监会[2011]41号文件、上海证券交易所《关于做好上市公司2011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2011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 2011年12月8日，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2011年年度报告审计进度安排。
- ② 2012年1月10日，在审计机构进场后，审计委员会与审计机构就2011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策略及具体审计计划按时完成各项审计工作，保证年报审计工作在规定时间内完成。
- ③ 2012年2月8日，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2011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。

在审计机构出具了 2011 年度审计报告（初稿）后，审计委员会召开会议，就公司 2011 年度财务报告（初稿）以及 2012 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）会计事务有限公司所提供的 2011 年度审计服务工作情况进行了总结，认为：亚太（集团）会计事务有限公司在公司 2011 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。

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。

5、 公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

公司《外部信息报送和使用管理制度》已经 2010 年 3 月 15 日召开的第四届董事会第十九次临时会议审议通过，对外部信息使用人管理做了较为详尽的规定。报告期内，公司严格按照上述制度规范外部信息使用人使用公司内部信息，并进行了相关登记管理。

6、 董事会对于内部控制责任的声明

公司董事会对建立和维护充分的财务报告相关内部控制制度负责。公司财务报告相关内部控制的目标是保证财务报告相关信息真实完整和可靠，防范重大错报风险。由于内部控制存在固有局限性，因此仅能对达到上述目标提供合理保证。董事会按照《企业内部控制基本规范》要求对公司财务报告相关内部控制进行了评价，并出具了《董事会 2011 年度内部控制评价报告》，认为公司与财务报告相关的内部控制截止 2011 年 12 月 31 日健全、有效，在内部控制自我评价过程中未发现与非财务报告相关的内部控制缺陷。

公司聘请了亚太（集团）会计师事务所对公司财务报告相关内部控制有效性进行审核，出具了《内部控制鉴证报告》，认为公司按照财政部等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》的控制标准于 2011 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。

7、 应于 2012 年开始实施内部控制规范的主板上市公司披露建立健全内部控制体系的工作计划和实施方案

2012 年，公司将继续梳理内部控制制度，深化内部控制体系的健全和完善。继续按照《企业内部控制基本规范》及《企业内部控制配套指引》要求，根据外部经营环境的变化，结合公司发展的实际需要作好以下工作：

1) 统一认识，改善公司内部控制环境。加大公司董事、监事、高级管理人员及职能部门、员工的培训学习力度，提高对内部控制制度内涵的认识，培育良好的企业文化和控制意识，改善经营管理观念、方式和风格，增强工作规范性。

2) 健全内部控制评价体系。规范内部控制评价制度，制定科学可行的评价流程，使之权威性、合法性、可操作性、稳定性进一步提高；充分发挥董事会审计委员会和内部审计部门的监督职能，强化制度执行情况后的评价，加大对公司各项内控制度的检查、评价、测试工作，确保具体控制内容实现预期的管理目标，提高内部控制的效率和效益，促进公司稳步、健康发展。

8、 内幕信息知情人登记管理制度的建立和执行情况

公司《内幕信息及知情人管理制度》经 2010 年 3 月 15 日召开的公司第四届董事会第十九次临时会议审议通过，并经 2011 年 11 月 23 日召开的公司第五届董事会第五次临时会议修订。报告期内，公司严格按照上述制度加强内幕信息的保密管理，完善内幕信息知情人登记备案，经公司自查，未发现内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况。

9、 公司及其子公司是否列入环保部门公布的污染严重企业名单： 否

公司不存在重大环保问题。

公司不存在其他重大社会安全问题。

(五) 现金分红政策的制定及执行情况

1、《公司章程》第一百五十五条第三款规定，“在满足公司正常经营和中长期发展战略资金需求的前提下，公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十”；

2、因公司 2010 年经营状况、现金流状况不太理想，为保证公司的稳定发展及股东的长远利益，公司 2010 年度未分配现金股利。而此前的 2008 年和 2009 年均进行了现金分红，且均超过了当年“合并报表中归属于上市公司股东的净利润”的 24%，体现了公司重视对投资者的合理投资回报。

公司独立董事马志瀛、孔祥云、李春彦对该预案发表了独立意见认为：公司董事会从公司的实际情况出发提出的分配预案，符合公司长远发展需要，不存在损害投资者利益的情况。

(六) 利润分配或资本公积金转增预案

经亚太（集团）会计师事务所有限公司对本公司的审计，2011 年度公司实现归属于母公司的净利润为 17,405,921.98 元，提取法定盈余公积金 2,534,589.57 元，加上 2010 年末累计未分配利润 426,813,215.91 元，公司 2011 年度累计可供股东分配利润合计为 449,624,522.00 元。公司拟定 2011 年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

(七) 公司本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案

因公司预计 2012 年度特高压合同量会急剧上升，需要大量的流动资金用于生产经营，为保证公司的稳定发展及股东的长远利益，公司拟定 2011 年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。公司未分配利润将滚存以后年度分配。

(八) 公司前三年股利分配情况或资本公积转增股本和分红情况：

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数 (股)	每 10 股派息数 (元) (含税)	每 10 股转增数 (股)	现金分红的数额 (含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率 (%)
2008	2	1		51,124,317.60	207,341,426.25	24.66
2009		0.5	2	34,123,590.55	136,700,723.01	24.96
2010					3,604,018.65	

九、 监事会报告

(一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	8 次
监事会会议情况	监事会会议议题
2011 年 3 月 8 日召开第四届监事会第一次临时会议	选举王国志先生为公司第四届监事会主席

2011 年 3 月 23 日召开第四届监事会第十五次会议	《公司 2010 年度监事会工作报告》、《公司 2010 年年度报告及其摘要》、《公司 2010 年度内部控制自我评估报告》、《关于公司 2010 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》
2011 年 4 月 13 日召开第四届监事会第十六次会议	《公司 2011 年第一季度报告》
2011 年 5 月 29 日召开第四届监事会第十七次会议	《关于推荐公司第五届监事会股东代表监事候选人的议案》
2011 年 6 月 18 日召开第五届监事会第一次会议	《关于选举公司第五届监事会主席的议案》
2011 年 8 月 3 日召开第五届监事会第二次会议	《公司 2011 年半年度报告及摘要》、《关于重大会计差错更正的议案》、《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》
2011 年 8 月 24 日召开第五届监事会第三次会议	《关于公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》
2011 年 10 月 17 日召开第五届监事会第四次会议	《公司 2011 年第三季度报告》

(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 2011 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 2011 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。2011 年度公司共使用募集资金 218,682,712.46 元，截止 2011 年 12 月 31 日，公司已累计使用募集资金 919,169,625.28 元，全部用于募集资金投资项目。2011 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【2012】

014 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。

(六) 监事会对内部控制自我评价报告的审阅情况及意见

监事会对董事会做出的公司内部控制评价报告进行了审阅，认为，报告期内，公司建立健全了财务报告相关内部控制制度，保证了财务报告相关信息真实完整和可靠，有效防范了重大错报风险，公司在 2011 年 12 月 31 日财务报告相关内部控制制度健全、执行有效。同意董事会对内部控制进行的评价。

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(被申请人)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) 破产重整相关事项及暂停上市或终止上市情况

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

本年度公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(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		330,775,464.77	13.53			
平高集团	母公司	接受劳务		市场价		60,642,882.37	19.81			
平高集团	母公司	销售商品		市场价		59,012,640.59	2.53			
平高集团	母公司	提供劳务		市场价		172,841,757.59	89.08			
国家电网及所属公司	其他关联人	销售商品		市场价		1,685,021,898.50	72.28			

(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

本年度公司无租赁事项。

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	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	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	2012年11月16日	连带责任担保	否	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）								945					
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）								945					
担保总额占公司净资产的比例（%）								0.35					
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					

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945万元担保。

3、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		65
境内会计师事务所审计年限		5

（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，未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

本年度公司无其他重大事项。

(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
平高电气 2011 年第一次临时股东大会决议公告	《中国证券报》B008 版、 《上海证券报》B11 版	2011 年 1 月 14 日	www.sse.com.cn
平高电气第四届董事会第二十六次临时会议决议公告	《中国证券报》B004 版、 《上海证券报》18 版	2011 年 1 月 15 日	www.sse.com.cn
平高电气关联交易公告	《中国证券报》B004 版、 《上海证券报》18 版	2011 年 1 月 15 日	www.sse.com.cn
平高电气 2010 年度业绩预减公告	《中国证券报》B009 版、 《上海证券报》B18 版	2011 年 1 月 27 日	www.sse.com.cn
平高电气关于控股股东股权划转的提示性公告	《中国证券报》B007 版、 《上海证券报》47 版	2011 年 1 月 29 日	www.sse.com.cn
平高电气第四届董事会第二十七次临时会议决议公告	《中国证券报》A29 版、 《上海证券报》B8 版	2011 年 3 月 2 日	www.sse.com.cn
平高电气第四届监事会第一次临时会议决议公告	《中国证券报》A32 版、 《上海证券报》B1 版	2011 年 3 月 9 日	www.sse.com.cn
平高电气第四届董事会第十一次会议决议公告暨召开公司 2010 年年度股东大会的会议通知	《中国证券报》B145 B146 版、 《上海证券报》162 版	2011 年 3 月 26 日	www.sse.com.cn
平高电气第四届监事会第十五次会议决议公告	《中国证券报》B145 B146 版、 《上海证券报》162 版	2011 年 3 月 26 日	www.sse.com.cn
平高电气关于公司 2010 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》B145 B146 版、 《上海证券报》162 版	2011 年 3 月 26 日	www.sse.com.cn
平高电气日常关联交易公告	《中国证券报》B145 B146 版、 《上海证券报》162 版	2011 年 3 月 26 日	www.sse.com.cn
平高电气 2010 年年度年报	《中国证券报》B145 B146 版、 《上海证券报》162 版	2011 年 3 月 26 日	www.sse.com.cn
平高电气 2011 年第一季度报告	《中国证券报》B025 版、 《上海证券报》B59 版	2011 年 4 月 15 日	www.sse.com.cn
平高电气 2010 年年度股东大会决议公告	《中国证券报》A20 版、 《上海证券报》12 版	2011 年 4 月 16 日	www.sse.com.cn
平高电气关于公司与平高集团有限公司签订《联合技术开发意向书》的公告	《中国证券报》A44 版、 《上海证券报》B105 版	2011 年 4 月 19 日	www.sse.com.cn
平高电气第四届董事会第二十九次临时会议决议公告	《中国证券报》B004 版、 《上海证券报》B44 版	2011 年 5 月 12 日	www.sse.com.cn

平高电气董事会公告	《中国证券报》A20 版、 《上海证券报》B31 版	2011 年 5 月 17 日	www.sse.com.cn
平高电气第四届董事会第十二次会议决议公告暨召开 2011 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》B16 版	2011 年 6 月 1 日	www.sse.com.cn
平高电气第四届监事会第十七次会议决议公告	《中国证券报》B004 版、 《上海证券报》B16 版	2011 年 6 月 1 日	www.sse.com.cn
平高电气关于举行 2010 年度业绩网上说明会的公告	《中国证券报》B005 版、 《上海证券报》27 版	2011 年 6 月 18 日	www.sse.com.cn
平高电气 2011 年第二次临时股东大会决议公告	《中国证券报》B005 版、 《上海证券报》B18 版	2011 年 6 月 21 日	www.sse.com.cn
平高电气第五届董事会第一次会议决议公告	《中国证券报》B005 版、 《上海证券报》B18 版	2011 年 6 月 21 日	www.sse.com.cn
平高电气第五届监事会第一次会议决议公告	《中国证券报》B005 版、 《上海证券报》B18 版	2011 年 6 月 21 日	www.sse.com.cn
平高电气 2011 年半年度业绩快报	《中国证券报》A24 版、 《上海证券报》B11 版	2011 年 7 月 7 日	www.sse.com.cn
平高电气董事会公告	《中国证券报》B009 版、 《上海证券报》B43 版	2011 年 7 月 26 日	www.sse.com.cn
平高电气第五届董事会第二次会议决议公告	《中国证券报》B012 版、 《上海证券报》B21 版	2011 年 8 月 5 日	www.sse.com.cn
平高电气第五届监事会第二次会议决议公告	《中国证券报》B012 版、 《上海证券报》B21 版	2011 年 8 月 5 日	www.sse.com.cn
平高电气关于会计差错更正及追溯调整的公告	《中国证券报》B012 版、 《上海证券报》B21 版	2011 年 8 月 5 日	www.sse.com.cn
平高电气关于公司募集资金存放与实际使用情况专项报告	《中国证券报》B012 版、 《上海证券报》B21 版	2011 年 8 月 5 日	www.sse.com.cn
平高电气董事会公告	《中国证券报》B005 版、 《上海证券报》B48 版	2011 年 8 月 11 日	www.sse.com.cn
平高电气第五届监事会第一次临时会议决议公告	《中国证券报》B008 版、 《上海证券报》B200 版	2011 年 8 月 26 日	www.sse.com.cn
平高电气第五届监事会第三次会议决议公告	《中国证券报》B008 版、 《上海证券报》B200 版	2011 年 8 月 26 日	www.sse.com.cn
平高电气关于使用公司闲置募集资金补充流动资金的公告	《中国证券报》B008 版、 《上海证券报》B200 版	2011 年 8 月 26 日	www.sse.com.cn
平高电气第五届监事会第二次临时会议决议公告	《中国证券报》B005 版、 《上海证券报》B27 版	2011 年 9 月 7 日	www.sse.com.cn
平高电气第五届监事会第三次临时会议决议公告暨召开公司 2011 年第三次临时股东大会的会议通知	《中国证券报》B004 版、 《上海证券报》23 版	2011 年 9 月 24 日	www.sse.com.cn
平高电气关联交易公告	《中国证券报》B004 版、 《上海证券报》23 版	2011 年 9 月 24 日	www.sse.com.cn

平高电气董事会公告	《中国证券报》A40 版、 《上海证券报》B39 版	2011 年 9 月 30 日	www.sse.com.cn
平高电气 2011 年第三次临时股东大会决议公告	《中国证券报》B009 版、 《上海证券报》B14 版	2011 年 10 月 12 日	www.sse.com.cn
平高电气第五届监事会第四次临时会议决议公告	《中国证券报》B008 版、 《上海证券报》B23 版	2011 年 10 月 19 日	www.sse.com.cn
平高电气 2011 年年度业绩预增公告	《中国证券报》B008 版、 《上海证券报》B23 版	2011 年 10 月 19 日	www.sse.com.cn
平高电气董事会公告	《中国证券报》B004 版、 《上海证券报》B1 版	2011 年 11 月 9 日	www.sse.com.cn
平高电气关于股东权益变动过户完成的提示性公告	《中国证券报》B004 版、 《上海证券报》B32 版	2011 年 11 月 22 日	www.sse.com.cn
平高电气第五届监事会第五次临时会议决议公告	《中国证券报》B005 版、 《上海证券报》B31 版	2011 年 11 月 24 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、崔玉强审计，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【2012】016 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 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2011 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

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

二、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，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，平高电气财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了平高电气2011年12月31日的合并及母公司财务状况以及2011年度的合并及母公司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

2012年2月29日

(二) 财务报表

合并资产负债表

2011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	(七)1	674,387,569.39	779,875,442.1
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	(七)2	91,579,721.66	113,920,067.90
应收账款	(七)4	1,520,136,578.71	1,428,236,768.81
预付款项	(七)6	151,529,105.52	152,645,973.48
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			

应收股利	(七)3		
其他应收款	(七)5	39,527,869.58	42,075,115.44
买入返售金融资产			
存货	(七)7	680,092,119.15	612,517,697.93
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		3,157,252,964.01	3,129,271,065.66
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	(七)9	353,302,956.82	367,969,033.18
投资性房地产			
固定资产	(七)10	679,916,632.78	468,346,331.82
在建工程	(七)11	312,743,606.13	373,475,424.50
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	(七)12	293,114,671.88	230,023,056.53
开发支出	(七)12	142,705,361.65	76,595,400.21
商誉			
长期待摊费用	(七)13	578,885.99	1,226,480.87
递延所得税资产	(七)14	31,467,097.58	31,839,258.99
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,813,829,212.83	1,549,474,986.10
资产总计		4,971,082,176.84	4,678,746,051.76
流动负债：			
短期借款	(七)16	200,000,000.00	558,312,337.26
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	(七)17	321,445,719.77	341,967,006.92
应付账款	(七)18	804,408,717.39	574,030,932.55
预收款项	(七)19	168,015,575.91	212,289,886.44
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	(七)20	3,986,473.57	2,455,034.72
应交税费	(七)21	-7,978,186.93	5,017,249.00
应付利息	(七)22	21,934,931.51	43,294.03

应付股利	(七)23	2,673,181.56	2,673,181.56
其他应付款	(七)24	6,038,851.47	8,705,642.21
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	(七)25	73,740,000.00	
其他流动负债	(七)26	500,000,000.00	
流动负债合计		2,094,265,264.25	1,705,494,564.69
非流动负债:			
长期借款	(七)27	110,000,000.00	250,140,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款	(七)28	28,349,287.59	
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		138,349,287.59	250,140,000.00
负债合计		2,232,614,551.84	1,955,634,564.69
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(或股本)	(七)29	818,966,173.00	818,966,173.00
资本公积	(七)30	1,337,448,203.16	1,337,965,694.24
减:库存股			
专项储备			
盈余公积	(七)31	137,440,715.50	134,906,125.93
一般风险准备			
未分配利润	(七)32	440,947,463.72	426,076,131.31
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		2,734,802,555.38	2,717,914,124.48
少数股东权益		3,665,069.62	5,197,362.59
所有者权益合计		2,738,467,625.00	2,723,111,487.07
负债和所有者权益总计		4,971,082,176.84	4,678,746,051.76

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: 沙志昂

母公司资产负债表

2011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		662,647,155.29	755,498,486.26
交易性金融资产			
应收票据		91,179,721.66	113,820,067.90
应收账款	(十四)1	1,467,747,083.16	1,331,649,426.26
预付款项		150,886,757.69	147,633,155.39
应收利息			
应收股利			
其他应收款	(十四)2	37,636,773.70	38,331,609.28
存货		638,189,118.33	592,617,488.45
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		3,048,286,609.83	2,979,550,233.54
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(十四)3	444,825,468.30	457,491,544.66
投资性房地产			
固定资产		675,113,642.19	462,814,868.12
在建工程		312,743,606.13	373,475,424.50
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		293,090,355.02	229,989,814.27
开发支出		142,705,361.65	76,595,400.21
商誉			
长期待摊费用		578,885.99	1,226,480.87
递延所得税资产		12,115,432.14	12,846,675.56
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,881,172,751.42	1,614,440,208.19
资产总计		4,929,459,361.25	4,593,990,441.73
流动负债：			
短期借款		200,000,000.00	558,312,337.26
交易性金融负债			
应付票据		321,445,719.77	341,967,006.92
应付账款		777,914,291.35	574,980,004.23
预收款项		152,281,955.80	137,419,715.21
应付职工薪酬		1,495,702.99	708,540.76
应交税费		-6,860,662.77	4,223,478.15
应付利息		21,934,931.51	43,294.03
应付股利			

其他应付款		3,834,159.62	6,217,985.44
一年内到期的非流动负债		73,740,000.00	
其他流动负债		500,000,000.00	
流动负债合计		2,045,786,098.27	1,623,872,362.00
非流动负债：			
长期借款		110,000,000.00	250,140,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		28,349,287.59	
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		138,349,287.59	250,140,000.00
负债合计		2,184,135,385.86	1,874,012,362.00
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		818,966,173.00	818,966,173.00
资本公积		1,339,544,292.79	1,339,544,292.79
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		137,188,987.60	134,654,398.03
一般风险准备			
未分配利润		449,624,522.00	426,813,215.91
所有者权益（或股东权益）合计		2,745,323,975.39	2,719,978,079.73
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,929,459,361.25	4,593,990,441.73

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：沙志昂

合并利润表

2011 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		2,525,285,388.58	2,075,534,128.05
其中：营业收入	(七)33	2,525,285,388.58	2,075,534,128.05
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,537,532,867.15	2,089,297,794.05
其中：营业成本	(七)33	2,044,534,945.31	1,619,652,409.72
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	(七)34	17,721,015.60	14,059,810.17
销售费用	(七)35	212,454,923.64	225,531,063.73
管理费用	(七)36	188,622,159.28	185,085,104.35
财务费用	(七)37	39,966,351.16	24,217,880.71
资产减值损失	(七)39	34,233,472.16	20,751,525.37
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）	(七)38	15,908,913.73	149,632.81
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		15,333,923.64	684,755.73
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		3,661,435.16	-13,614,033.19
加：营业外收入	(七)40	35,541,809.31	26,874,045.41
减：营业外支出	(七)41	8,495,201.01	8,748,452.20
其中：非流动资产处置损失		7,197,620.40	368,008.03
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		30,708,043.46	4,511,560.02
减：所得税费用	(七)42	14,776,915.44	1,641,181.43
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		15,931,128.02	2,870,378.59
归属于母公司所有者的净利润		17,405,921.98	3,604,018.65
少数股东损益		-1,474,793.96	-733,640.06
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	(七)43	0.0213	0.0044
（二）稀释每股收益	(七)43	0.0213	0.0044
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		15,931,128.02	2,870,378.59
归属于母公司所有者的综合收益总额		17,405,921.98	3,604,018.65
归属于少数股东的综合收益总额		-1,474,793.96	-733,640.06

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：沙志昂

母公司利润表

2011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	(十四)4	2,680,548,145.41	2,195,065,230.55
减：营业成本	(十四)4	2,234,096,713.95	1,771,563,790.68
营业税金及附加		16,385,287.69	12,929,808.28
销售费用		179,029,643.15	198,104,496.67

管理费用		180,583,944.55	178,288,181.19
财务费用		40,100,078.32	24,403,024.14
资产减值损失		32,984,439.51	14,683,470.73
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	(十四)5	15,333,923.64	-1,181,124.27
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		15,333,923.64	684,755.73
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		12,701,961.88	-6,088,665.41
加：营业外收入		34,298,241.61	26,199,037.44
减：营业外支出		8,454,271.52	8,735,790.91
其中：非流动资产处置损失		7,191,212.50	368,008.03
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		38,545,931.97	11,374,581.12
减：所得税费用		13,200,036.31	3,705,798.65
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		25,345,895.66	7,668,782.47
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		25,345,895.66	7,668,782.47

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：沙志昂

合并现金流量表

2011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		2,355,415,468.83	1,833,136,314.27
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		30,274,113.42	321,701.60

收到其他与经营活动有关的现金	(七)44	35,111,120.64	17,865,377.52
经营活动现金流入小计		2,420,800,702.89	1,851,323,393.39
购买商品、接受劳务支付的现金		1,861,335,557.97	1,754,180,588.50
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		227,410,883.18	203,440,978.38
支付的各项税费		110,906,217.10	121,280,758.72
支付其他与经营活动有关的现金	(七)44	177,883,693.28	134,902,039.70
经营活动现金流出小计		2,377,536,351.53	2,213,804,365.30
经营活动产生的现金流量净额		43,264,351.36	-362,480,971.91
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		30,000,000.00	61,136,828.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,030,000.00	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		31,030,000.00	460,091,021.46
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		226,979,341.44	334,737,652.11
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			
投资活动现金流出小计		226,979,341.44	340,423,652.11
投资活动产生的现金流量净额		-195,949,341.44	119,667,369.35
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
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		400,000,000.00	710,000,000.00
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	(七)44	6,199,615.26	67,518,322.27
筹资活动现金流入小计		904,199,615.26	777,518,322.27
偿还债务支付的现金		821,087,327.51	1,000,905,045.91
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		29,715,217.18	69,491,108.97
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		850,802,544.69	1,070,396,154.88

筹资活动产生的现金流量净额		53,397,070.57	-292,877,832.61
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-337.94	417,959.73
五、现金及现金等价物净增加额		-99,288,257.45	-535,273,475.44
加：期初现金及现金等价物余额		641,818,863.97	1,177,092,339.41
六、期末现金及现金等价物余额		542,530,606.52	641,818,863.97

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：沙志昂

母公司现金流量表

2011 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		2,250,809,427.24	1,718,690,191.26
收到的税费返还		30,259,348.66	288,124.40
收到其他与经营活动有关的现金		33,770,451.26	16,179,284.47
经营活动现金流入小计		2,314,839,227.16	1,735,157,600.13
购买商品、接受劳务支付的现金		1,818,339,757.41	1,705,392,332.38
支付给职工以及为职工支付的现金		180,062,044.21	161,178,518.39
支付的各项税费		95,061,122.42	107,874,601.43
支付其他与经营活动有关的现金		163,822,696.02	123,550,650.45
经营活动现金流出小计		2,257,285,620.06	2,097,996,102.65
经营活动产生的现金流量净额		57,553,607.10	-362,838,502.52
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		30,000,000.00	61,136,828.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		920,000.00	263,700.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			400,000,000.00
投资活动现金流入小计		30,920,000.00	461,400,528.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		226,522,055.44	334,106,662.31
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		2,000,000.00	5,686,000.00
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		228,522,055.44	339,792,662.31
投资活动产生的现金流量净额		-197,602,055.44	121,607,865.69
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		400,000,000.00	710,000,000.00
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		6,199,615.26	67,518,322.27
筹资活动现金流入小计		904,199,615.26	777,518,322.27
偿还债务支付的现金		821,087,327.51	1,000,905,045.91
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		29,715,217.18	68,991,108.97
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		850,802,544.69	1,069,896,154.88
筹资活动产生的现金流量净额		53,397,070.57	-292,377,832.61
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-337.94	417,959.73
五、现金及现金等价物净增加额		-86,651,715.71	-533,190,509.71
加：期初现金及现金等价物余额		617,441,908.13	1,150,632,417.84
六、期末现金及现金等价物余额		530,790,192.42	617,441,908.13

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：沙志昂

合并所有者权益变动表

2011年1—12月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	818,966,173.00	1,337,965,694.24			134,906,125.93		426,076,131.31		5,197,362.59	2,723,111,487.07
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	818,966,173.00	1,337,965,694.24			134,906,125.93		426,076,131.31		5,197,362.59	2,723,111,487.07
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		-517,491.08			2,534,589.57		14,871,332.41		-1,532,292.97	15,356,137.93
（一）净利润							17,405,921.98		-1,474,793.96	15,931,128.02
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							17,405,921.98		-1,474,793.96	15,931,128.02
（三）所有者投入和减少资本		-517,491.08							-57,499.01	-574,990.09
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		-517,491.08							-57,499.01	-574,990.09
（四）利润分配					2,534,589.57		-2,534,589.57			

1. 提取盈余公积				2,534,589.57	-2,534,589.57			
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	818,966,173.00	1,337,448,203.16		137,440,715.50	440,947,463.72		3,665,069.62	2,738,467,625.00

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	682,471,811.00	1,479,154,799.62			134,593,432.41		456,342,608.70		7,052,844.76	2,759,615,496.49
加:会计政策变更										
前期差错更正					-705,912.63		-5,103,985.69			-5,809,898.32
其他		1,004,776.86			251,727.90		9,303,598.31			10,560,103.07
二、本年初余额	682,471,811.00	1,480,159,576.48			134,139,247.68		460,542,221.32		7,052,844.76	2,764,365,701.24

母公司所有者权益变动表

2011 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	818,966,173.00	1,339,544,292.79			134,654,398.03		426,813,215.91	2,719,978,079.73
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	818,966,173.00	1,339,544,292.79			134,654,398.03		426,813,215.91	2,719,978,079.73
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					2,534,589.57		22,811,306.09	25,345,895.66
(一)净利润							25,345,895.66	25,345,895.66
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							25,345,895.66	25,345,895.66
(三)所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配					2,534,589.57		-2,534,589.57	
1.提取盈余公积					2,534,589.57		-2,534,589.57	
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配								
4.其他								
(五)所有者权益内部结转								

1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	818,966,173.00	1,339,544,292.79	0.00		137,188,987.60		449,624,522.00	2,745,323,975.39

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	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					-705,912.63		-6,353,213.64	-7,059,126.27
其他								
二、本年年初余额	682,471,811.00	1,476,202,143.31			133,887,519.78		454,034,902.24	2,746,596,376.33
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	136,494,362.00	-136,657,850.52			766,878.25		-27,221,686.33	-26,618,296.60
（一）净利润							7,668,782.47	7,668,782.47
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							7,668,782.47	7,668,782.47
（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					766,878.25	0.00	-34,890,468.80	-34,123,590.55
1. 提取盈余公积					766,878.25		-766,878.25	
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			134,654,398.03		426,813,215.91	2,719,978,079.73

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：

沙志昂

（三）公司概况

1、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普通股6000万股，每股面值1元，发行后本公司股本为人民币183,500,000.00元。上述注册资本变更业经深圳大华天诚会计师事务所审验，并出具深华（2001）验字009号验资报告予以验证。

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

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

2008年5月，本公司以资本公积转增股本146,069,479股，计146,069,479.00元，转增后本公司股本为人民币511,243,176.00元。上述注册资本变更业经亚太（集团）会计师事务

所审验，并于 2008 年 7 月 11 日出具亚会验字（2008）5 号验资报告予以验证。

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

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

2010 年 6 月，公司以资本公积转增股本 136,494,362 股，计 136,494,362 元，转增后公司股本为人民币 818,966,173.00 元。上述注册资本变更业经亚太（集团）会计师事务所审验，并于 2010 年 6 月 21 日出具亚会验字（2010）13 号验资报告予以验证。

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 2011 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、广州平高高高压开关维修有限公司、四川平高高高压开关维修有限公司等 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。

2、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

3、所处行业

本公司属于专用设备制造业。

4、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)，投资及投资管理（以上范围中应经审批方可经营的项目，未获审批前，不得经营）。

5、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。

6、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 24.91%的股权，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。

中国电力技术装备有限公司（以下简称“中电装备”）持有平高集团有限公司 100%的股权，中电装备系国家电网公司（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。

（四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

1、 财务报表的编制基础：

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

2、 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。此外，本公司的财务报表在所有重大方面同时符合中国证券监督管理委员会（以下简称：中国证监会）2010 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

3、 会计期间：

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、 记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

除有特殊说明外，金额均以人民币元为单位表示。

5、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1)、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，购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值作为合并成本。

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。

6、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。

7、 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。

8、 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。

9、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，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：

a. 转移金融资产的账面价值；

b. 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：

a. 终止确认部分的账面价值；

b. 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。

10、 应收款项：

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额大于 1000 万元或单项金额占应收款项账面余额 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) 按组合计提坏账准备应收款项：

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

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由	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。
--	--

(4) 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。

11、 存货：

(1) 存货的分类

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

加权平均法

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) 存货的盘存制度

永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物领用时采用一次转销法进行摊销

12、 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。

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：

a. 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。

b. 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。

c. 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。

d. 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。

e. 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。

13、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。

14、 固定资产:

(1)、 固定资产确认条件、计价和折旧方法:

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

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

(2)、 各类固定资产的折旧方法:

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20-35	2.72-4.85	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
动力设备	3-15	6.34-32.34	3-5
其他设备	5-25	3.80-19.40	3-5

(3)、 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。

(4)、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。

(5)、其他说明

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。

15、 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、技术改造工程、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。

16、 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（包括短期融资券、中期票据）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。

17、 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。

18、 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。

19、 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。

20、 股份支付及权益工具：

(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。

21、 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。

22、 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。

23、 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。

企业对于综合性项目的政府补助，需要将其分解为与资产相关的部分和与收益相关的部分，分别进行会计处理；难以区分的，将政府补助整体归类为与收益相关的政府补助，视情况不同计入当期损益，或者在项目期内分期确认为当期收益。

24、递延所得税资产/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：

- a. 该项交易不是企业合并；
- b. 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：

- a. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- b. 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：

a. 该项交易不是企业合并；

b. 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：

a. 投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；

b. 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

25、 经营租赁、融资租赁：

(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。

26、 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。

27、 主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更: 无

(2) 会计估计变更: 无

28、 前期会计差错更正

驻河南省财政监察专员办事处(以下简称“财监办”)对公司 2009 年度会计信息质量进行了检查。2011 年 3 月 31 日, 财监办向公司送达了《关于对河南平高电气股份有限公司 2009 年度会计信息质量检查结论和处理决定的通知》(财驻豫监[2010]337 号)(以下简称“检查结论”)。根据检查结论, 公司在编制 2011 年度比较财务报表时采用追溯重述法对前期会计差错进行了更正。

(1)、对母公司 2009 年提前确认收入事项进行了更正。更正后, 调减 2009 年应收账款 34,300,000.00 元, 调减 2009 年营业税金及附加 508,547.01 元, 调减 2009 年资产减值损失 700,000.00 元, 调增 2009 年所得税费用 116,183.64 元, 调减 2009 年营业收入 29,914,529.90 元, 调减 2009 年营业成本 29,480,540.49 元, 调减 2009 年应缴税费 5,085,470.10 元, 调增 2009 年存货 29,480,540.49 元。调增 2009 年净利润及 2009 年末留存收益 658,373.96 元。

同时调增 2010 年营业收入 29,914,529.90 元, 调增 2010 年营业成本 29,480,540.49 元, 调增 2010 年营业税金及附加 508,547.01 元, 调增 2010 年资产减值损失 700,000.00 元, 调减 2010 年所得税费用 116,183.64 元, 调减 2010 年净利润及 2010 年初留存收益 658,373.96 元。

(2)、对母公司研发支出资本化转入无形资产时间滞后造成 2009 年少摊销无形资产 8,834,160.91 元进行了更正。更正后, 调减 2009 年、2010 年无形资产 8,834,160.91 元, 调增 2009 年管理费用 8,834,160.91 元, 调减 2009 年、2010 年应缴税费 1,325,124.14 元, 调

减 2009 年所得税费用 1,325,124.14 元，调减 2009 年净利润及 2010 年年初留存收益 7,509,036.77 元。

(3)、对全资子公司平顶山平高电气焊接有限公司 2009 年多结转成本 1,249,227.95 元事项进行了更正。更正后，调减 2009 年营业成本 1,249,227.95 元，调增 2010 年营业成本 1,249,227.95 元。

(4)、对母公司 2009 年所得税税前列支应资本化的支出 561,744.95 元和以不合规发票列支费用 70,000 元事项进行了更正。更正后，调增 2009 年、2010 年应缴税费 94,761.74 元，调增 2009 年所得税费用 94,761.74 元、调减 2010 年期初留存收益 94,761.74 元。

(5)、对母公司及子公司平顶山平高电气焊接有限公司、河南平高电气销售有限责任公司 2009 年企业年金企业缴费计入个人账户部分没有代扣代缴个人所得税、应补缴个人所得税事项进行了更正。更正后，调增 2009 年、2010 年应交税费 106,200.80 元，调增 2009 年、2010 其他应收款 106,200.80 元。

(6)、对母公司 2009 年将房屋租赁给子公司平顶山平高电气焊接有限公司收取房租未缴纳房产税事项进行了更正。更正后，调增 2009 年管理费用 133,766.73 元，调减 2009 年净利润及 2010 年年初留存收益 133,766.73 元，调增 2009 年、2010 年应交税费 133,766.73 元。

以上前期差错更正合计影响 2010 年期初归属于母公司所有者权益-5,809,898.32 元，影响 2011 年期初归属于母公司所有者权益-7,603,798.51 元。

上述前期差错更正事项已于 2011 年 8 月 3 日经公司第五届董事会第二次会议审议通过。

29、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

I. 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。

II. 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。

III. 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。

(五) 税项:

1、 主要税种及税率

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

2、 税收优惠及批文

(1)、根据河南省科技厅、河南省财政厅、河南省国家税务局、河南省地方税务局《关于认定河南省 2008 年度第二批高新技术企业的通知》(豫科[2009]11 号), 本公司被认定为高新技术企业, 资格有效期为三年, 《高新技术企业证书》编号为 GR200841000128, 发证日期为 2008 年 12 月 29 日。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条及《国家税务总局关于高新技术企业 2008 年度缴纳企业所得税问题的通知》(国税函[2008]985 号)的规定, 本公司自 2008 年 1 月 1 日起, 企业所得税税率为 15%。

2011 年公司通过高新技术企业复审, 并于 2012 年 2 月 22 日收到了河南省科学技术厅、河南省财政厅、河南省国家税务局、河南省地方税务局联合颁发的《关于公布河南省 2011 年度通过复审高新技术企业名单的通知》(豫科高字[2012]8 号), 认定公司通过了高新技术企业复审, 资格有效期为三年, 高新技术企业证书编号为: GF201141000100。

(2)、根据河南省科技厅、河南省财政厅、河南省国家税务局、河南省地方税务局《关于认定河南省 2008 年度第二批高新技术企业的通知》(豫科[2009]11 号), 本公司之合营企业平

高东芝被认定为高新技术企业，资格有效期为三年，《高新技术企业证书》编号为 GR200941000063，发证日期为 2009 年 12 月 15 日。根据《中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%。

(六) 企业合并及合并财务报表

1、 子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:元 币种:人民币

子公司名称	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
河南平高电气销售有限责任公司	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	3,665,069.62		
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

单位:万元 币种:人民币

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	工业	100	高压开关设备、控制设备及配件销售与维修	568.6	
天津平高电气设备检修有限公司	全资子公司	天津	工业	50	高压开关设备、控制设备及配件销售与维修	50	
广州平高高压开关维修有限公司	全资子公司	广州	工业	100	高压开关设备、控制设备及配件销售与维修	100	
四川平高高压开关维修有限公司	全资子公司	大邑	工业	50	高压开关设备、控制设备及配件销售与维修	50	

(续表)

子公司名称	持股	表决权	是否	少数股东	少数股东权益中用	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东
-------	----	-----	----	------	----------	--------------------

	比 例 (%)	比例(%)	合并 报表	权益(元)	于冲减少数股东损 益的金额	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			

(七) 合并财务报表项目注释

1、 货币资金

单位：元

项目	期末数	期初数
	人民币金额	人民币金额
现金：	25,101.65	30,469.20
银行存款：	542,505,504.87	641,788,394.77
其他货币资金：	131,856,962.87	138,056,578.13
合计	674,387,569.39	779,875,442.10

1. 其他货币资金 131,856,962.87 元中有银行承兑保证金 125,367,222.14 元，信用保证金 4,011,138.69 元，保函保证金 2,478,602.04 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，2011 年 12 月 31 日保证金金额为 131,856,962.87 元，2010 年 12 月 31 日保证金金额为 138,056,578.13 元。

2、 应收票据：

(1) 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	91,301,308.66	113,920,067.90
商业承兑汇票	278,413.00	
合计	91,579,721.66	113,920,067.90

(2) 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

单位：元 币种：人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
公司已经背书给其他方但尚未到期的票据				
杭州余杭临平物资经营公司	2011年8月2日	2012年2月2日	5,000,000.00	
江阴信达实业有限公司	2011年7月5日	2012年1月5日	5,000,000.00	
杭州泉力不锈钢有限公司	2011年8月3日	2012年2月3日	4,000,000.00	
浙江德加投资集团有限公司	2011年9月27日	2012年3月27日	3,000,000.00	
中卫市茂焯冶金有限责任公司	2011年9月30日	2012年3月29日	3,000,000.00	
合计	/	/	20,000,000.00	/

3、 应收股利：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
账龄一年以内的应收股利		30,000,000.00	30,000,000.00			
其中：						
合营公司平高东芝分红		30,000,000.00	30,000,000.00			
合计		30,000,000.00	30,000,000.00		/	/

4、 应收账款：

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款：								
	1,661,664,368.25	100.00	141,527,789.54	8.52	1,545,782,770.30	100.00	117,546,001.49	7.60
合计	1,661,664,368.25	/	141,527,789.54	/	1,545,782,770.30	/	117,546,001.49	/

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。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

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

1 年以内	1,162,084,007.62	69.93	23,389,727.12	994,088,097.43	64.31	19,881,761.95
1 至 2 年	197,221,509.27	11.87	9,860,810.46	319,121,426.87	20.64	15,927,076.34
2 至 3 年	143,007,245.74	8.61	28,601,449.15	115,164,866.00	7.45	23,032,973.20
3 年以上	159,351,605.62	9.59	79,675,802.81	117,408,380.00	7.60	58,704,190.00
合计	1,661,664,368.25	100.00	141,527,789.54	1,545,782,770.30	100.00	117,546,001.49

(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) 本报告期无核销的应收账款。

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
平高集团有限公司	7,116,875.83	879,922.08	10,564,708.04	211,294.16
合计	7,116,875.83	879,922.08	10,564,708.04	211,294.16

(6) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
山东电力集团公司物流服务中心	同一实际控制人	115,780,516.50	1 年以内	6.97
北京平高电气有限责任公司	同一控股股东	89,480,771.60	2-3 年	5.39
山西省电力公司	同一实际控制人	64,165,470.90	1 年以内	3.86
许继电气股份有限公司	同一实际控制人	49,327,000.00	1 年以内	2.97
浙江省电力公司	同一实际控制人	48,092,765.39	1 年以内	2.89
合计	/	366,846,524.39	/	22.08

(7) 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
北京平高电气有限责任公司	同一控股股东	89,480,771.60	5.39
平高集团有限公司	控股股东	7,116,875.83	0.43
河南平高东芝高压开关有限公司	合营公司	820,800.00	0.05
国家电网及所属公司	实际控制人及所属公司	869,433,375.50	52.32
合计	/	966,851,822.93	58.19

(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。

5、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
	42,776,756.46	100.00	3,248,886.88	7.59	45,158,021.03	100.00	3,082,905.59	6.83
组合小计	42,776,756.46	100.00	3,248,886.88	7.59	45,158,021.03	100.00	3,082,905.59	6.83
合计	42,776,756.46	/	3,248,886.88	/	45,158,021.03	/	3,082,905.59	/

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。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	33,582,719.44	78.51	671,760.39	30,501,997.01	67.55	607,915.92
1 至 2 年	3,921,644.68	9.17	196,082.23	7,752,845.79	17.17	387,642.29
2 至 3 年	850,506.38	1.99	170,101.28	4,630,805.81	10.25	926,161.16
3 年以上	4,421,885.96	10.33	2,210,942.98	2,272,372.42	5.03	1,161,186.22
合计	42,776,756.46	100.00	3,248,886.88	45,158,021.03	100.00	3,082,905.59

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

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
国网国际招标有限公司	同一实际控制人	4,677,479.00	1 年以内	10.93
中电技国际招标有限责任公司	同一实际控制人	1,731,869.00	1 年以内	4.05
华电招标有限公司	非关联方	1,428,031.00	1 年以内	3.34
浙江浙电工程招标咨询有限公司	同一实际控制人	1,000,000.00	1 年以内	2.34

国电诚信招标有限公司	非关联方	692,400.00	1 年以内	1.62
合计	/	9,529,779.00	/	22.28

(6) 应收关联方款项

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例 (%)
国家电网及所属公司	同一实际控制人	8,977,450.00	20.99
合计	/	8,977,450.00	20.99

(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。

6、 预付款项：

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	108,941,261.73	71.89	128,944,804.13	84.47
1 至 2 年	35,470,396.30	23.41	15,176,038.36	9.94
2 至 3 年	7,117,447.49	4.70	8,525,130.99	5.59
合计	151,529,105.52	100.00	152,645,973.48	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
河南省永利东方国际货运代理公司	业务往来	10,338,124.91	1 年以内	未到结算期
洛阳市新艳物资有限责任公司	业务往来	10,196,250.45	1 年以内	未到结算期
日本日下部机械株式会社	业务往来	10,190,417.92	1 年以内	未到结算期
德国 ABB 公司	业务往来	9,929,147.87	1 年以内	未到结算期
日新(无锡)机电有限公司	业务往来	7,934,900.00	1 年以内	未到结算期
合计	/	48,588,841.15	/	/

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

7、 存货：

(1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价	账面价值

					准备	
原材料	313,113,083.47		313,113,083.47	259,861,403.76		259,861,403.76
在产品	276,367,922.17		276,367,922.17	251,116,066.15		251,116,066.15
库存商品	100,562,876.29	10,085,702.83	90,477,173.46	100,514,205.37		100,514,205.37
委托加工物资	133,940.05		133,940.05	1,026,022.65		1,026,022.65
合计	690,177,821.98	10,085,702.83	680,092,119.15	612,517,697.93		612,517,697.93

(2) 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
库存商品		10,085,702.83			10,085,702.83
合计		10,085,702.83			10,085,702.83

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例 (%)
库存商品	分两种情况：1、有合同价的参照合同价；2、无合同价的以预计可变现净值为依据。		

本期对存货计提了相应的存货跌价准备

存货期末余额中含有借款费用资本化金额的 0 元。

(4) 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。

8、对合营企业投资和联营企业投资：

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额
一、合营企业			
河南平高东芝高压开关有限公司	50	50	1,847,545,349.99
二、联营企业			

(续表)

被投资单位名称	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				
河南平高东芝高压开关有限公司	1,140,939,436.36	706,605,913.63	839,765,458.26	30,667,847.28
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、会计估计不存在重大差异。

9、长期股权投资：

(1) 长期股权投资情况

按权益法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	核算方法	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	367,969,033.18	-14,666,076.36	353,302,956.82

(续表)

被投资单位	减值准备	本期现金红利	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
平高东芝		30,000,000.00	50	50

(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。

10、 固定资产：

(1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	818,370,848.00	281,936,118.80	47,514,882.10	1,052,792,084.70
其中：房屋及建筑物	253,007,172.77	173,345,659.89		426,352,832.66
机器设备	243,328,077.06	65,190,481.33	29,827,782.41	278,690,775.98
运输工具	32,742,325.12	5,721,541.42	758,516.50	37,705,350.04
动力设备	261,876,413.02	28,887,180.05	15,709,539.14	275,054,053.93
其他设备	27,416,860.03	8,791,256.11	1,219,044.05	34,989,072.09
		本期新增	本期计提	
二、累计折旧合计：	350,024,516.18		62,786,037.04	39,935,101.30
其中：房屋及建筑物	75,577,892.54		10,832,886.87	86,410,779.41
机器设备	116,436,364.20		20,175,655.40	110,871,306.06
运输工具	19,821,474.25		4,442,182.69	23,804,605.97
动力设备	120,897,712.05		23,602,635.57	131,889,809.67
其他设备	17,291,073.14		3,732,676.51	19,898,950.81
三、固定资产账面净值合计	468,346,331.82	/	/	679,916,632.78
其中：房屋及建筑物	177,429,280.23	/	/	339,942,053.25
机器设备	126,891,712.86	/	/	167,819,469.92
运输工具	12,920,850.87	/	/	13,900,744.07
动力设备	140,978,700.97	/	/	143,164,244.26

其他设备	10,125,786.89	/	/	15,090,121.28
四、减值准备合计		/	/	
其中：房屋及建筑物		/	/	
机器设备		/	/	
运输工具		/	/	
五、固定资产账面价值合计	468,346,331.82	/	/	679,916,632.78
其中：房屋及建筑物	177,429,280.23	/	/	339,942,053.25
机器设备	126,891,712.86	/	/	167,819,469.92
运输工具	12,920,850.87	/	/	13,900,744.07
动力设备	140,978,700.97	/	/	143,164,244.26
其他设备	10,125,786.89	/	/	15,090,121.28

本期折旧额：62,786,037.04 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：236,080,930.13 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) 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	房屋建在平高集团拥有使用权的土地上	
平高东区新建厂房及办公楼	新建厂房及办公楼	

- (7) 本公司报告期末无以固定资产对外抵押、对外担保等情况。

11、 在建工程：

(1) 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	312,743,606.13		312,743,606.13	373,475,424.50		373,475,424.50

(2) 重大在建工程项目变动情况：

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	工程投入占 预算比例 (%)	工程 进度
------	-----	-----	------	--------	-------------------	----------

超高压组合电器重大装备本地化项目	242,200,000	5,662,480.46	150,000.00	3,190,000.00	100	完工
超高压、特高压开关重大装备产业基地项目	921,000,000	226,672,251.94	93,313,950.86	171,311,612.77	67.95	基本完工
特高压 GIS 装配生产线	424,800,000	75,969,948.44	51,293,701.90		39.49	在建
其他技改项目		65,170,743.66	30,591,459.00	61,579,317.36		
合计	1,588,000,000	373,475,424.50	175,349,111.76	236,080,930.13	/	/

(续表)

项目名称	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源	期末数
超高压组合电器重大装备本地化项目				募集资金	2,622,480.46
超高压、特高压开关重大装备产业基地项目				募集资金	148,674,590.03
特高压 GIS 装配生产线	3,312,630.00	3,312,630.00	5.52	自筹资金	127,263,650.34
其他技改项目				自筹资金	34,182,885.30
合计	3,312,630.00	3,312,630.00	/	/	312,743,606.13

(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
超高压、特高压开关重大装备产业基地项目	基本完工	
特高压 GIS 装配生产线	完工 40%	

12、无形资产：

(1) 无形资产情况：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	273,074,341.88	83,604,146.28		356,678,488.16
专有技术	136,507,379.14	80,241,945.27		216,749,324.41
软件	8,596,740.74	3,362,201.01		11,958,941.75
土地使用权	127,970,222.00			127,970,222.00
二、累计摊销合计	43,051,285.35	20,512,530.93		63,563,816.28
专有技术	35,433,075.50	17,209,958.56		52,643,034.06
软件	2,926,046.57	743,167.85		3,669,214.42
土地使用权	4,692,163.28	2,559,404.52		7,251,567.80
三、无形资产账面净值合计	230,023,056.53	63,091,615.35		293,114,671.88
专有技术	101,074,303.64	63,031,986.71		164,106,290.35
软件	5,670,694.17	2,619,033.16		8,289,727.33

土地使用权	123,278,058.72	-2,559,404.52		120,718,654.20
四、减值准备合计				
专有技术				
软件				
土地使用权				
五、无形资产账面价值合计	230,023,056.53	63,091,615.35		293,114,671.88
专有技术	101,074,303.64	63,031,986.71		164,106,290.35
软件	5,670,694.17	2,619,033.16		8,289,727.33
土地使用权	123,278,058.72	-2,559,404.52		120,718,654.20

本期摊销额：20,512,530.93 元。

(2) 公司开发项目支出：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
高压隔离开关	12,981,411.12	5,233,900.44	3,885,397.57	6,036,399.49	8,293,514.50
六氟化硫断路器	20,593,412.29	12,756,409.99	5,944,489.42	12,892,186.36	14,513,146.50
全封闭组合电器	21,116,250.98	99,836,894.26	35,294,401.97	11,860,699.36	73,798,043.91
超高压交流输电变电装备关键技术	19,402,039.68	77,646,810.89	29,930,469.88	49,452,660.06	17,665,720.63
其他	2,502,286.14	83,007,159.02	57,074,509.05		28,434,936.11
合计	76,595,400.21	278,481,174.60	132,129,267.89	80,241,945.27	142,705,361.65

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 23.74%。

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 55.99%。

13、 长期待摊费用：

单位：元 币种：人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额
GIS 存栈产品及筒体存放区场地硬化	216,294.88		216,294.88		
绝缘厂新规划	299,018.32		156,009.32		143,009.00
百万伏展厅	711,167.67		275,290.68		435,876.99
合计	1,226,480.87		647,594.88		578,885.99

14、 递延所得税资产/递延所得税负债：

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	30,951,293.74	25,691,369.15
可抵扣亏损	46,823.34	

购置专用设备抵免所得税		262,461.54
固定资产设备投资所得税抵免		5,650,938.05
无形资产摊销	468,980.5	234,490.25
小计	31,467,097.58	31,839,258.99

(2) 未确认递延所得税资产明细

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
可抵扣亏损	38,001,868.35	26,636,080.02
合计	38,001,868.35	26,636,080.02

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元 币种：人民币

年份	期末数	期初数	备注
2013 年	4,287,346.74	4,287,346.74	
2014 年	12,427,302.75	12,427,302.75	
2015 年	9,921,430.53	9,921,430.53	
2016 年	11,365,788.33		
合计	38,001,868.35	26,636,080.02	/

(4) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元 币种：人民币

项目	金额
可抵扣差异项目：	
资产减值准备	154,862,379.24
无形资产摊销	3,126,536.68
可抵扣亏损	187,293.36
小计	158,176,209.28

15、 资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	120,628,907.08	24,147,769.33			144,776,676.41
二、存货跌价准备		10,085,702.83			10,085,702.83
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	120,628,907.08	34,233,472.16			154,862,379.24

16、短期借款：

(1) 短期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
信用借款	200,000,000.00	558,312,337.26
合计	200,000,000.00	558,312,337.26

(2) 本公司无已到期未偿还的短期借款。

(3) 本公司资产负债表日后无已偿还的短期借款。

17、应付票据：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	321,445,719.77	341,967,006.92
合计	321,445,719.77	341,967,006.92

下一会计期间将到期的金额 321,445,719.77 元。

18、应付账款：

(1) 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	741,528,141.51	375,920,088.21
1-2 年	41,776,607.51	195,280,675.36
2-3 年	18,674,830.19	2,034,189.53
3 年以上	2,429,138.18	795,979.45
合计	804,408,717.39	574,030,932.55

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
平高集团有限公司	49,362,370.81	34,348,477.95
平顶山平高安川开关电器有限公司	5,143,938.08	8,959,653.53
平高集团威海高压电器有限公司	9,489,025.77	39,165,205.30
合计	64,543,003.86	82,473,336.78

(3) 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。

19、 预收账款：

(1) 预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	112,885,791.80	100,304,639.33
1-2 年	23,450,540.40	107,953,927.11
2-3 年	31,679,243.71	4,031,320.00
合计	168,015,575.91	212,289,886.44

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
国家电网及所属公司	42,050,713.37	63,672,155.68
合计	42,050,713.37	63,672,155.68

(3) 账龄超过 1 年的大额预收账款情况的说明

单位：元 币种：人民币

单位名称	金额	原因
广东电网公司深圳供电局	22,631,325.00	未到结算期
大唐乡城水电开发有限公司	3,999,500.00	未到结算期
康定县野牛电力开发有限公司	1,128,000.00	未到结算期
四川省电力公司自贡电业局	5,000,000.00	未到结算期
青海省电力公司	3,161,800.00	未到结算期

20、 应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	231,026.54	156,496,474.40	156,593,008.04	134,492.90
二、职工福利费		16,757,242.85	16,757,242.85	
三、社会保险费		47,534,776.86	47,534,776.86	
基本养老保险费		6,967,666.11	6,967,666.11	
基本医疗保险费		32,262,728.17	32,262,728.17	
年金（补充养老）		2,810,358.30	2,810,358.30	
失业保险金		2,288,682.16	2,288,682.16	

工伤保险金		2,021,618.14	2,021,618.14	
生育保险金		1,163,353.98	1,163,353.98	
大病基金		20,370.00	20,370.00	
四、住房公积金		9,227,428.44	9,227,428.44	
五、辞退福利				
六、其他	2,224,008.18	7,062,187.21	5,434,214.72	3,851,980.67
合计	2,455,034.72	237,078,109.76	235,546,670.91	3,986,473.57

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 7,062,187.21 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

21、 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-12,727,828.86	9,475,710.72
营业税	2,031,852.50	4,100,688.38
企业所得税	774,096.10	-11,519,786.53
个人所得税	1,243,856.62	932,819.66
城市维护建设税	242,241.73	1,102,469.37
房产税	18,920.15	25,402.25
印花税	256,240.46	420,893.55
教育费附加	108,258.44	479,051.60
防洪费	2,003.66	
地方教育费附加	72,172.27	
合计	-7,978,186.93	5,017,249.00

22、 应付利息：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息		43,294.03
短期融资券利息	21,934,931.51	
合计	21,934,931.51	43,294.03

注：应付利息为公司本年度发行的计息方式为利随本清的 5 亿元短期融资券尚未支付的利息。

23、 应付股利：

单位：元 币种：人民币

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

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。

24、 其他应付款：

(1) 其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	2,631,191.90	5,077,015.67
1-2 年	565,638.09	2,648,089.87
2-3 年	2,842,021.48	980,536.67
合计	6,038,851.47	8,705,642.21

(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	340,591.46	26,554.00
国家电网所属公司	4,196.00	
合计	344,787.46	26,554.00

(3) 本公司期末无账龄超过 1 年的大额其他应付款。

(4) 本公司期末无金额较大的其他应付款。

25、1 年内到期的非流动负债：

(1) 1 年内到期的非流动负债情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	73,740,000.00	
合计	73,740,000.00	

(2) 1 年内到期的长期借款

1) 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
保证借款	23,740,000.00	
信用借款	50,000,000.00	
合计	73,740,000.00	

注：公司期末一年内到期的长期借款余额 73,740,000.00 元中的 23,740,000.00 元由平高集团有限公司提供担保。

(3) 金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：万元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数	期初数
					本币金额	本币金额
中国银行平顶山分行	2008年12月30日	2012年10月30日	人民币	5.76	2,374.00	
浦发银行郑州分行	2010年4月29日	2012年4月28日	人民币	4.86	5,000.00	
合计					7,374.00	

26、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
短期融资券	500,000,000.00	
合计	500,000,000.00	

注：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2日一次性续发短期融资券人民币面值5亿元整，债券简称：11平高CP01，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。

27、长期借款：

(1) 长期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
保证借款		90,140,000.00
信用借款	110,000,000.00	160,000,000.00
合计	110,000,000.00	250,140,000.00

(2) 金额前五名的长期借款：

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数	期初数
					本币金额	本币金额
中国银行平顶山分行	2008年12月30日	2012年10月30日	人民币	5.76		90,140,000.00
浦发银行郑州分行	2010年4月29日	2012年4月28日	人民币	4.86		50,000,000.00
建设银行平顶山分行	2010年9月19日	2014年9月18日	人民币	5.184	60,000,000.00	60,000,000.00
中国银行平顶山分行	2010年10月29日	2016年10月29日	人民币	5.526	50,000,000.00	50,000,000.00
合计	/	/	/	/	110,000,000.00	250,140,000.00

(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。

28、专项应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
海关进口材料退税		28,349,287.59		28,349,287.59	
合计		28,349,287.59		28,349,287.59	/

注：根据《财政部国家发展改革委海关总署国家税务总局关于落实国务院加快振兴装备制造业的若干意见有关进口税收政策的通知》（财关税[2007]11号）、《财政部关于调整超特高压输变电设备及其关键零部件进口税收政策的通知》（财关税[2008]82号）的规定，公司本年度收到2008年度以及2009年上半年的进口材料退还的增值税及关税合计28,349,287.59元；按照上述文件规定，公司收到的上述退税款应做国家投资处理，转为国家资本金；公司已向国家财政部承诺在收到2008年度至2009年上半年度全部退税款后的两年内一次性转入国家资本金，在未实施转入国家资本金之前，暂挂专项应付款。

29、 股本：

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	818,966,173						818,966,173

30、 资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	1,304,031,314.94			1,304,031,314.94
其他资本公积	33,934,379.30		517,491.08	33,416,888.22
合计	1,337,965,694.24		517,491.08	1,337,448,203.16

注：本公司由于处置了持有的子公司辽宁北方众鑫电气成套有限公司（简称“北方众鑫”）100%股权，将以前年度因收购北方众鑫少数股东权益变动引起的合并报表资本公积增加转入当期损益，减少资本公积517,491.08元。

31、 盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	130,161,539.35	2,534,589.57		132,696,128.92
任意盈余公积	4,744,586.58			4,744,586.58
合计	134,906,125.93	2,534,589.57		137,440,715.50

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。

32、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例（%）
调整前 上年末未分配利润	432,919,549.97	/
调整 年初未分配利润合计数(调增+,调减-)	-6,843,418.66	/
调整后 年初未分配利润	426,076,131.31	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	17,405,921.98	/
减：提取法定盈余公积	2,534,589.57	10
期末未分配利润	440,947,463.72	/

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本公司报告期重大会计差错更正影响年初未分配利润-6,843,418.66元。③本公司报告期内无由于同一控制企业合并导致的合并范围变更影响年初未分配利润的情况。④本公司报告期无其他调整影响年初未分配利润情况。

33、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	2,457,996,758.67	2,015,649,191.26
其他业务收入	67,288,629.91	59,884,936.79
营业成本	2,044,534,945.31	1,619,652,409.72

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
输变电设备制造业	2,457,996,758.67	2,001,471,428.00	2,015,649,191.26	1,602,745,448.33
合计	2,457,996,758.67	2,001,471,428.00	2,015,649,191.26	1,602,745,448.33

(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
敞开式六氟化硫断路器	151,611,696.48	169,094,790.17	417,747,757.44	390,103,197.63
高压隔离开关、接地开关	194,396,806.67	178,862,471.55	247,621,431.65	213,858,264.39
封闭组合电器	1,858,280,205.04	1,497,337,295.69	1,184,779,692.33	913,455,547.81
备品备件及其他	253,708,050.48	156,176,870.59	165,500,309.84	85,328,438.50

合计	2,457,996,758.67	2,001,471,428.00	2,015,649,191.26	1,602,745,448.33
----	------------------	------------------	------------------	------------------

(4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东北	154,130,605.42	148,045,369.79	159,507,607.19	141,464,742.43
西北	224,734,780.66	194,869,705.83	436,489,244.90	387,533,191.19
华北	676,606,666.27	524,069,448.57	291,036,415.75	241,654,207.19
华中	557,611,083.47	406,946,195.00	446,947,787.78	280,461,126.01
华南	102,303,024.04	83,425,128.60	105,524,189.26	76,029,656.94
华东	561,983,890.27	476,576,894.37	376,264,142.72	316,501,942.88
西南	180,626,708.54	167,538,685.84	199,879,803.66	159,100,581.69
合计	2,457,996,758.67	2,001,471,428.00	2,015,649,191.26	1,602,745,448.33

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
国家电网及所属公司	1,685,021,898.50	66.73
平高集团有限公司	231,854,398.18	9.18
中广核工程有限公司	22,805,384.62	0.90
鹤壁国龙物流有限公司	18,735,034.19	0.74
华能海南发电股份有限公司东方电厂	14,526,153.85	0.58
合计	1,972,942,869.34	78.13

34、 营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	9,451,250.90	5,820,116.36	5%
城市维护建设税	4,814,956.54	5,760,919.12	7%
教育费附加	2,075,081.77	2,472,607.10	3%
防洪费		6,167.59	1%
地方教育费附加	1,379,726.39		
合计	17,721,015.60	14,059,810.17	/

35、 销售费用

单位：元 币种：人民币

项 目	本期发生额	上期发生额
代理咨询费	19,720,146.00	53,275,196.97
运输费	52,850,890.33	55,650,481.65
业务招待费	44,376,025.16	30,414,774.05

差旅费	18,958,104.17	18,104,761.98
中标费	15,457,325.75	14,229,810.50
工资	21,980,205.42	20,232,715.68
会议费	3,099,118.94	3,147,326.01
其他	36,013,107.87	30,475,996.89
合计	212,454,923.64	225,531,063.73

36、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
技术开发费	37,333,992.83	45,598,733.63
工资	40,286,031.28	38,053,513.33
折旧费	13,018,515.27	12,683,276.30
职工福利费	14,407,252.51	10,334,846.02
修理费	8,767,261.96	10,070,504.28
税金	5,870,394.47	8,775,261.68
租赁费	3,373,289.74	5,374,675.64
差旅费	3,699,667.05	3,369,497.19
劳务费	4,591,941.58	2,515,105.75
社会保险费	14,917,528.96	5,428,549.10
水电费	2,941,567.24	2,077,528.09
董事会费	1,739,393.80	1,537,093.94
其他	37,675,322.59	39,266,519.4
合计	188,622,159.28	185,085,104.35

37、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	49,808,671.65	33,375,681.77
减：利息收入	8,163,458.55	13,231,858.48
汇兑损失		1,676,224.60
减：汇兑收益	4,533,994.75	
手续费支出	2,855,132.81	2,397,832.82
合计	39,966,351.16	24,217,880.71

38、投资收益：

(1) 投资收益明细情况：

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	15,333,923.64	684,755.73
处置长期股权投资产生的投资收益	574,990.09	-535,122.92
合计	15,908,913.73	149,632.81

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
河南平高东芝高压开关有限公司	15,333,923.64	684,755.73	被投资单位利润较上期大幅增加
合计	15,333,923.64	684,755.73	/

39、 资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	24,147,769.33	20,751,525.37
二、存货跌价损失	10,085,702.83	
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	34,233,472.16	20,751,525.37

40、 营业外收入：

(1) 营业外收入情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	2,017,700.48	684,285.17	2,017,700.48
其中：固定资产处置利得	2,017,700.48	684,285.17	2,017,700.48
政府补助	23,787,370.00	7,436,028.05	23,787,370.00
赔款与罚款收入	995,017.84	325,679.92	995,017.84
税费返还	3,749,427.56		3,749,427.56
其他	4,992,293.43	18,428,052.27	4,992,293.43
合计	35,541,809.31	26,874,045.41	35,541,809.31

注：根据《财政部国家发展改革委工业和信息化部海关总署国家税务总局国家能源局关于调整重大技术装备进口税收政策的通知》(财关税 [2009]55 号)的规定，公司享受自 2009 年 7 月 1 日起至 2009 年 12 月 31 日止进口重大技术装备和产品关键零部件及原材料有关进口免税政策优惠；公司本年度已收到自 2009 年 7 月 1 日至 2009 年 12 月 31 日期间缴纳的进口零部件及原材料的有关增值税及关税退还款，金额合计 3,749,427.56 元，计入营业外收入。

(2) 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
超高压直流隔离开关技术	3,000,000.00	7,230,000.00	
特高压串补用开关设备关键技术研究及设备研制	7,560,000.00		
1100KV(63KA)GIS 开关设备关键技术研究及设备研制	11,120,000.00		
国家重点高新技术企业奖金及重点实验室补助资金	800,000.00		
550KV 罐式 SF6 断路器的研制	500,000.00		
其他	807,370.00	206,028.05	
合计	23,787,370.00	7,436,028.05	/

注 1. 根据豫财教【2011】150 号文《河南省财政厅、河南省科技厅关于下达 2011 年第二批河南省重大科技专项计划项目预算的通知》，公司分别于 2011 年 6 月 30 日及 2011 年 12 月 19 日收到平顶山财政局科技拨款 2,000,000.00 元和 1,000,000.00 元。

注 2. 根据财企【2011】338 号文《财政部关于下达 2011 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 2011 年 12 月 9 日收到财政部科技拨款 18,680,000.00 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；该项目均已完结，故将收到的相关拨款计入营业外收入。

注 3. 根据平科【2011】18 号文《平顶山市科学技术局关于表彰 2010 年度获得国家重点高新技术企业、高新技术企业、省级工程技术研究中心、重点实验室和省创新型示范企业单位的决定》，公司于 2011 年 6 月 20 日收到平顶山财政局国家高新技术企业奖金 500,000.00 元和重点实验室补助资金 300,000.00 元。

注 4. 根据平财办教【2010】24 号文《关于下达平顶山 2010 年度第一批科技发展计划项目经费的通知》，公司于 2010 年收到平顶山财政局拨款 500,000.00 元，由于该项目在本年度已经完结，因此将收到的该款项从递延收益转入当期损益。

41、 营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	7,197,620.40	368,008.03	7,197,620.40
其中：固定资产处置损失	7,197,620.40	368,008.03	7,197,620.40
对外捐赠		800.00	
赔偿金或罚款	64,130.74	233,243.72	64,130.74
其他	1,233,449.87	8,146,400.45	1,233,449.87
合计	8,495,201.01	8,748,452.20	8,495,201.01

42、 所得税费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	14,404,754.03	1,460,843.19
递延所得税调整	372,161.41	180,338.24
合计	14,776,915.44	1,641,181.43

43、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：

$$\text{基本每股收益} = P0 \div S$$

$$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$$

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 = $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

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	0.64	0.0213	0.0213
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.22	-0.0073	-0.0073

44、现金流量表项目注释：

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
利息收入	8,163,458.55
各种罚款	995,017.84
政府补助	21,787,370.00
其他	4,165,274.25
合计	35,111,120.64

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
差旅、招待费	67,033,796.38
代理咨询费、中标费	35,177,471.75
运输费	52,850,890.33
修理费	10,071,304.28
办公费	7,975,415.37
其他	4,774,815.17
合计	177,883,693.28

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
收到的到期银行保证金、承兑保证金等现金	6,199,615.26
合计	6,199,615.26

45、现金流量表补充资料:

(1) 现金流量表补充资料:

单位: 元 币种: 人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	15,931,128.02	2,870,378.59
加: 资产减值准备	34,233,472.16	20,751,525.37
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	62,799,352.61	57,538,265.33
无形资产摊销	20,512,530.93	18,511,039.89
长期待摊费用摊销	647,594.88	487,008.65
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)	5,179,919.92	124,276.71
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)	45,274,676.90	35,773,514.59
投资损失(收益以“-”号填列)	-15,908,913.73	-149,632.81
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	372,161.41	5,831,276.29
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)	-67,574,421.22	-75,704,852.33
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	4,568,611.01	-253,321,782.32
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-62,771,761.53	-175,191,989.87
其他		
经营活动产生的现金流量净额	43,264,351.36	-362,480,971.91
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	542,530,606.52	641,818,863.97
减: 现金的期初余额	641,818,863.97	1,177,092,339.41
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	-99,288,257.45	-535,273,475.44

(2) 现金和现金等价物的构成

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	542,530,606.52	641,818,863.97
其中: 库存现金	25,101.65	30,469.20
可随时用于支付的银行存款	542,505,504.87	641,788,394.77
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	542,530,606.52	641,818,863.97

(3) 现金流量表补充资料的说明

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。

(八) 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

单位: 万元 币种: 人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
平高集团有限公司	国有独资公司	平顶山	李永河	制造业	66,094.00	24.91	24.91	国家电网	17178079-3

2、 本企业的子公司情况

单位: 万元 币种: 人民币

子公司全称	企业类	注册地	法人代	业务	注册资本	持股比	表决权比	组织机构代
-------	-----	-----	-----	----	------	-----	------	-------

	型		表	性质		例(%)	例(%)	码
河南平高电气销售有限责任公司	有 限 责 任 公 司	平 顶 山	魏光林	商业	6,000.00	90	90	71917992-9
平顶山平高电气焊接有限公司	有 限 责 任 公 司	平 顶 山	魏光林	制 造 业	3,000.00	100	100	68712024-3
平高集团高压开关修试有限公司	有 限 责 任 公 司	平 顶 山	庞庆平	工业	100.00	100	100	75837106-7
天津平高电气设备检修有限公司	有 限 责 任 公 司	天 津	谭盛武	工业	50.00	100	100	74668563-2
广州平高高压开关维修有限公司	有 限 责 任 公 司	广 州	谭盛武	工业	100.00	100	100	66812294-8
四川平高高压开关维修有限公司	有 限 责 任 公 司	大 邑	谭盛武	工业	50.00	100	100	78267887-8

3、 本企业的合营和联营企业的情况

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	组织机构代码
一、合营企业								
河南平高东芝高压开关有限公司	中 外 合 资	平 顶 山	庞庆平	制 造 业	200,251,276.74	50	50	71918260-X
二、联营企业								

4、 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
北京平高电气有限责任公司(简称“北京平高”)	股东的子公司	70022879-4
平顶山华供信立工贸有限责任公司(简称“华供信立”)	母公司的全资子公司	75070358-1
平顶山天鹰集团有限责任公司平高销售部(简称“平高销售部”)	母公司的全资子公司	87180060-1
平高集团高压开关有限公司(简称“高压开关”)	母公司的全资子公司	17176283-5
平高集团华供电气有限公司(简称“华供电气”)	母公司的全资子公司	17176179-5
平高集团华美社区服务有限公司(简称“华美社区”)	母公司的全资子公司	71566816-X
平高集团金属防腐工程有限公司(简称“金属防腐”)	母公司的全资子公司	71265622-7
平高集团销售有限公司(简称“集团销售”)	母公司的全资子公司	75877916-X
平高集团威海高压电器有限公司(简称“威海高压”)	母公司的全资子公司	26420558-7
平顶山平高安川开关电器有限公司(简称“平高安川”)	母公司的控股子公司	74578455-9
平顶山天鹰投资咨询有限责任公司(简称“天鹰咨询”)	母公司的全资子公司	71122209-9
平高集团工模具有限公司(简称“工模具公司”)	母公司的全资子公司	79678258-8
上海平高高压开关有限公司(简称“上海平高”)	母公司的全资子公司	76471882-1
平高集团智能电气有限公司	母公司的控股子公司	74577294-5

国家电网及所属公司	实际控制人及所属公司
-----------	------------

2011 年 10 月，平高集团有限公司注销了其下属的平高销售、高压开关、工模具公司、金属防腐、华供信立、华美社区、华供电气、天鹰平高销售部、安泰达等九家子公司。

5、关联交易情况

(1) 采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
集团销售	采购商品	市场价	864,839.32	0.04	5,867,936.76	0.36
平高集团	采购商品	市场价	330,775,464.77	13.53	306,602,737.92	18.95
平高销售部	采购商品	市场价			921,895.70	0.06
威海高压	采购商品	市场价	80,435,669.62	3.29	9,603,418.80	0.59
华美社区	采购商品	市场价	544,228.07	0.02	566,848.70	0.04
金属防腐	采购商品	市场价	14,874,411.95	0.61	21,681,720.38	1.34
华供信立	采购商品	市场价	18,552,563.90	0.76	20,185,504.74	1.25
工模具公司	采购商品	市场价	8,592,819.79	0.35	8,571,677.37	0.53
华供电气	采购商品	市场价			53,888.89	0.00
平高安川	采购商品	市场价	10,246,202.56	0.42	15,101,148.72	0.93
高压开关	采购商品	市场价			1,065,900.00	0.07
平高集团	接受劳务	市场价	60,642,882.37	19.81	59,428,844.13	22.75
华美社区	接受劳务	市场价	1,267,824.63	0.41	5,293,034.49	2.03
金属防腐	接受劳务	市场价	8,323.61	0.00	5,086,011.54	1.95
华供信立	接受劳务	市场价	2,821.54	0.00	52,288.30	0.02
工模具公司	接受劳务	市场价	118,531.21	0.04	1,325,369.59	0.51
高压开关	接受劳务	市场价	29,200.00	0.01	116,300.00	0.04
北京平高	接受劳务	市场价			6,228,175.00	2.38
平高销售部	接受劳务	市场价			17,250.00	0.01
平高东芝	接受劳务	市场价	29,464,657.65	9.62		

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
集团销售	销售商品	市场价	6,690,164.87	0.29	22,008,704.69	1.14
平高集团	销售商品	市场价	59,012,640.59	2.53	12,485,844.46	0.65
平高销售部	销售商品	市场价			212,276.63	
威海高压	销售商品	市场价	241,959.82	0.01		

华美社区	销售商品	市场价			19,634.11	
金属防腐	销售商品	市场价	107,229.10		1,483,076.37	0.08
华供信立	销售商品	市场价	749,434.50	0.03	6,467,409.46	0.34
工模具公司	销售商品	市场价	328,173.47	0.01	67,823.68	
平高东芝	销售商品	市场价	16,874,537.97	0.72	14,217,481.20	0.74
北京平高	销售商品	市场价	3,209,404.64	0.14	2,322,222.22	0.12
高压开关	销售商品	市场价	25,773,535.87	1.11	28,556,922.48	1.49
上海平高	销售商品	市场价			116,925.98	0.01
平高安川	销售商品	市场价	1,318.33		12,574.87	
国网及所属公司	销售商品	市场价	1,685,021,898.50	72.28	1,107,964,074.84	57.57
集团销售	提供劳务	市场价	400.00		47.34	
平高集团	提供劳务	市场价	172,841,757.59	89.08	108,129,335.41	87.16
华美社区	提供劳务	市场价	90.00		166.80	
金属防腐	提供劳务	市场价	16,429.64	0.01	30,806.36	0.02
华供信立	提供劳务	市场价	20,994.51	0.01	223,862.11	0.18
工模具公司	提供劳务	市场价	60,967.43	0.03	519,794.93	0.42
平高东芝	提供劳务	市场价	264,595.00	0.14	230,295.00	0.19
高压开关	提供劳务	市场价			34,642.04	0.03
平高安川	提供劳务	市场价	1,230.00		900.00	
威海高压	提供劳务	市场价	2,820.00			

(2) 关联担保情况

单位：万元 币种：人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
平高集团有限公司	平高电气	2,374.00	2008年12月30日~2012年10月30日	否

(3) 其他关联交易

公司与平高集团有限公司为了充分发挥双方各自在资金、技术、人才、生产试验设施等方面的优势，实现双方共赢，约定由平高集团有限公司提供资金支持，公司提供人员、设备及样机生产制造、试验等所需资源，经公司第五届董事会第三次临时会议审议通过，并经公司 2011 年第三次临时股东大会审议批准，于 2011 年 9 月，公司与平高集团有限公司签订了五份《技术开发（联合）合同》，分别为：开关设备绝缘技术等核心制造工艺研究，合同金额 5,500 万元；特高压交直流开关设备中 GIS 用断路器的试制和旁路隔离开关、直流隔离开关的研制，合同金额 2,600 万元；高压开关设备智能化预研，合同金额 4,200 万元；ZF□-1100 型国产化 GIS 的图纸设计和样机试制，合同金额 4,500 万元；170kV 等出口高压开关设备的研发，合同金额 200 万元。以上五个合同总金额 17,000 万元，资金均由平高集团有限公司提供，双方按照研究项目的进度和研究成果进行结算。

6、 关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项：

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	北京平高	89,480,771.60		87,677,440.70	
应收账款	高压开关			59,125,541.40	
应收账款	集团销售			22,562,554.65	
应收账款	平高东芝	820,800.00		9,901,541.00	
应收账款	平高集团	7,116,875.83		10,564,708.04	
应收账款	华供信立			97,261.10	
应收账款	国家电网及所属公司	869,433,375.50		737,612,389.87	
预付账款	北京平高	3,800,000.00			
预付账款	智能电气	207,956.24			
预付账款	工模具公司			222,726.51	
其他应收款	国家电网及所属公司	8,977,450.00		11,792,164.00	
应收票据	国家电网及所属公司	68,278,413.00		75,265,946.73	

上市公司应付关联方款项：

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	平高集团	49,362,370.81	34,348,477.95
应付账款	华供电气		628,021.85
应付账款	华供信立		1,609,155.62
应付账款	华美社区		833,140.46
应付账款	集团销售		4,800.00
应付账款	威海高压	9,489,025.77	39,165,205.30
应付账款	金属防腐		3,092,113.38
应付账款	工模具公司		363,775.26
应付账款	平高安川	5,143,938.08	8,959,653.53
应付票据	威海高压	12,000,000.00	
应付票据	平高安川	1,200,000.00	
其他应付款	平高集团	340,591.46	26,554.00
其他应付款	国家电网及所属公司	4,196.00	
其他应付款	华美社区		214,336.94
预收账款	平高东芝	6,016,562.57	
预收账款	国网公司及下属公司	42,050,713.37	63,672,155.68
应付股利	平高集团有限公司	2,673,181.56	2,673,181.56

(九) 股份支付：

无

(十)或有事项:

截止 2011 年 12 月 31 日,公司为河南银鸽实业投资股份有限公司 945 万元借款提供担保,该笔担保将于 2012 年 11 月 16 日到期。

(十一)承诺事项:

本年度公司无重大承诺事项。

(十二)资产负债表日后事项

1、使用募集资金暂时补充流动资金的事项

为了提高募集资金的使用效率,降低财务费用支出,本着公司利益最大化的原则,经公司第五次董事会第七次临时会议审议决议,在确保募集资金投资项目建设资金需求及募集资金使用计划正常进行的前提下,公司计划将总额为 10,000 万元(占公司募集资金净额的 8.47%)的闲置募集资金暂时用于补充流动资金。以上资金使用期限为自董事会审议通过之日起不超过 6 个月(自 2012 年 2 月 17 日至 2012 年 8 月 16 日至)。

2、资产负债表日后利润分配情况说明

根据公司第五届董事会第三次会议审议批准,2011 年度利润分配及资本公积转增股本预案为:不分配不转增。

(十三)其他重要事项说明

2011 年 11 月 21 日,本公司接到公司股东河南安泰达创业投资有限公司(以下简称“安泰达”)的通知,称其所持有的公司股份 36,812,160 股(占公司总股本的 4.49%)已经全部过户给平高集团有限公司(以下简称“平高集团”),并在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了过户登记手续。本次过户后,平高集团直接持有公司股份数由 167,187,384 股(占公司总股本的 20.41%)增加至 203,999,544 股(占公司总股本的 24.91%),仍为公司控股股东。

(十四) 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款:

(1) 应收账款按种类披露:

单位:元 币种:人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款:								

	1,533,358,572.08	100	65,611,488.92	4.28	1,374,347,121.10	100	42,697,694.84	3.11
合计	1,533,358,572.08	/	65,611,488.92	/	1,374,347,121.10	/	42,697,694.84	/

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，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	1,207,604,017.21	78.76	22,409,288.03	1,023,464,703.51	74.47	18,904,191.60
1 至 2 年	183,058,352.14	11.94	9,152,917.61	309,577,749.40	22.53	13,301,397.01
2 至 3 年	124,329,393.61	8.10	24,865,878.72	33,867,426.20	2.46	6,773,485.23
3 年以上	18,366,809.12	1.20	9,183,404.56	7,437,241.99	0.54	3,718,621.00
合计	1,533,358,572.08	100.00	65,611,488.92	1,374,347,121.10	100.00	42,697,694.84

(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) 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情况：

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
平高集团有限公司	4,304,661.80	823,677.80	10,564,708.04	211,294.16
合计	4,304,661.80	823,677.80	10,564,708.04	211,294.16

(6) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
山东电力集团公司物流服务中心	同一实际控制人	115,780,516.50	1 年以内	7.55
北京平高电气有限责任公司	同一控股股东	89,310,771.60	2-3 年	5.82
河南平高电气销售有限责任公司	子公司	86,043,450.66	1 年以内	5.61
山西省电力公司	同一实际控制人	64,165,470.90	1 年以内	4.18
许继电气股份有限公司	同一实际控制人	49,327,000.00	1 年以内	3.22
合计	/	404,627,209.66	/	26.38

(7) 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额
------	--------	----	---------

			的比例 (%)
河南平高电气销售有限公司	本公司子公司	86,043,450.66	5.61
平高集团高压开关修试有限公司	本公司子公司	1,096,164.91	0.07
北京平高电气有限责任公司	同一控股股东	89,310,771.60	5.82
平高集团有限公司	控股股东	4,304,661.80	0.28
国家电网及所属公司	实际控制人及所属公司	813,286,521.72	53.04
合计	/	994,041,570.69	64.82

(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。

2、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
	39,582,592.86	100.00	1,945,819.16	4.92	40,292,485.84	100.00	1,960,876.56	4.87
组合小计	39,582,592.86	100.00	1,945,819.16	4.92	40,292,485.84	100.00	1,960,876.56	4.87
合计	39,582,592.86	/	1,945,819.16	/	40,292,485.84	/	1,960,876.56	/

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，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	33,217,548.44	83.92	664,350.97	30,095,753.42	74.69	600,296.53
1 至 2 年	3,858,644.68	9.75	192,932.23	7,236,521.19	17.96	361,826.06
2 至 3 年	548,879.71	1.38	109,775.94	1,687,838.81	4.19	337,567.76
3 年以上	1,957,520.03	4.95	978,760.02	1,272,372.42	3.16	661,186.21
合计	39,582,592.86	100.00	1,945,819.16	40,292,485.84	100.00	1,960,876.56

(2) 本报告期无实际核销的其他应收款项。

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

(4) 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。

(5) 其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例(%)
国网国际招标有限公司	同一实际控制人	4,677,479.00	1年以内	11.82
华电招标有限公司	非关联方	1,428,031.00	1年以内	3.60
浙江浙电工程招标咨询有限公司	同一实际控制人	1,000,000.00	1年以内	2.53
中电技国际招标有限责任公司	同一实际控制人	731,869.00	1年以内	1.85
国电诚信招标有限公司	非关联方	692,400.00	1年以内	1.75
合计	/	8,529,779.00	/	21.55

(6) 其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
国家电网及所属公司	实际控制人	7,977,450.00	20.15
合计	/	7,977,450.00	20.15

(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。

3、长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
平高销售	54,000,000.00	54,000,000.00		54,000,000.00			90.00	90.00
平高焊接	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00			100.00	100.00
平高修试	5,522,511.48	5,522,511.48		5,522,511.48			100.00	100.00
天津修试	500,000.00		500,000.00	500,000.00			100.00	100.00
四川修试	500,000.00		500,000.00	500,000.00			100.00	100.00
广州修试	1,000,000.00		1,000,000.00	1,000,000.00			100.00	100.00

注：2011 年度，平高集团高压开关修试有限公司（简称“平高修试”）将其持有的天津平高电气设备检修有限公司（简称“天津修试”）、四川平高高压开关维修有限公司（简称“四川修试”）、广州平高高压开关维修有限公司（简称“广州修试”）等三家子公司的股权全部转让于公司，转让价款分别为 50 万元、50 万元及 100 万元。

按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	现金红利	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
平高东芝	100,125,638.34	367,969,033.18	-14,666,076.36	353,302,956.82		30,000,000.00	50.00	50

4、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	2,492,453,453.34	2,032,066,429.93
其他业务收入	188,094,692.07	162,998,800.62
营业成本	2,234,096,713.95	1,771,563,790.68

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
输变电设备制造业	2,492,453,453.34	2,070,247,134.48	2,032,066,429.93	1,652,483,712.47
合计	2,492,453,453.34	2,070,247,134.48	2,032,066,429.93	1,652,483,712.47

(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
敞开式六氟化硫断路器	151,653,479.39	169,094,790.17	418,025,492.68	390,428,838.66
高压隔离开关、接地开关	194,404,469.41	178,921,330.70	246,558,098.30	213,217,153.29
封闭组合电器	1,854,552,085.37	1,503,864,124.85	1,180,899,226.10	926,378,749.91
备品备件及其他	291,843,419.17	218,366,888.76	186,583,612.85	122,458,970.61
合计	2,492,453,453.34	2,070,247,134.48	2,032,066,429.93	1,652,483,712.47

(4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东北	151,098,112.85	147,192,286.15	156,656,338.73	140,214,654.09
西北	223,117,970.64	194,279,946.71	433,075,760.03	385,802,187.64
华北	659,884,607.20	511,943,995.92	286,301,552.08	239,022,400.63
华中	639,347,613.66	504,257,659.37	512,339,281.75	361,371,242.44
华南	95,887,353.84	79,180,793.92	93,179,129.93	69,063,235.12
华东	552,372,966.87	470,593,564.19	356,884,654.79	301,951,387.97

西南	170,744,828.28	162,798,888.22	193,629,712.62	155,058,604.58
合计	2,492,453,453.34	2,070,247,134.48	2,032,066,429.93	1,652,483,712.47

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
国家电网及所属公司	1,655,799,011.34	61.77
平高集团有限公司	231,793,594.60	8.65
平顶山平高电气焊接有限公司	197,040,705.75	7.35
河南平高电气销售有限责任公司	23,623,514.05	0.88
中广核工程有限公司	22,805,384.62	0.85
合计	2,131,062,210.36	79.50

5、投资收益：

(1) 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	15,333,923.64	684,755.73
处置长期股权投资产生的投资收益		-1,865,880.00
合计	15,333,923.64	-1,181,124.27

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
平高东芝	15,333,923.64	684,755.73	被投资单位实现的净利润较上期大幅上升
合计	15,333,923.64	684,755.73	/

6、现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	25,345,895.66	7,668,782.47
加：资产减值准备	32,984,439.51	13,983,470.73
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	61,261,575.09	56,250,108.30
无形资产摊销	20,503,605.53	18,502,627.31
长期待摊费用摊销	647,594.88	487,008.65
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）	5,214,251.08	-268,168.73
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）	45,274,676.90	35,154,655.27
投资损失（收益以“-”号填列）	-15,333,923.64	1,181,124.27

递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	731,243.42	9,452,855.33
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）	-45,571,629.88	-95,875,453.32
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-112,762,475.08	-298,553,849.22
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	39,258,353.63	-110,821,663.58
其他		
经营活动产生的现金流量净额	57,553,607.10	-362,838,502.52
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	530,790,192.42	617,441,908.13
减：现金的期初余额	617,441,908.13	1,150,632,417.84
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	-86,651,715.71	-533,190,509.71

(十五) 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2011 年金额	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	-5,179,919.92	316,277.14	10,531.68
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	3,749,427.56		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	23,787,370.00	7,436,028.05	8,294,906.00
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	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,689,730.66		1,169,817.01
其他符合非经常性损益定义的损益项目	574,990.09	10,373,288.02	
少数股东权益影响额	-55,903.94	-52,409.37	-16,344.89
所得税影响额	-4,165,914.60	-3,322,016.97	-1,453,501.53
合计	23,399,779.85	18,741,842.78	8,005,408.27

2、 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.64	0.0213	0.0213
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.22	-0.0073	-0.0073

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；Ei 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；Ej 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；Mi 为新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数；Mj 为减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数；Ek 为因其他交易或事项引起的净资产增减变动；Mk 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	17,405,921.98	3,604,018.65
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	23,399,779.85	18,741,842.78
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-5,993,857.87	-15,137,824.13
分母一：		
期初股份总数	818,966,173.00	682,471,811.00
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		
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		
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	818,966,173.00
分母二：		
归属于公司普通股股东的期初净资产	2,717,914,124.48	2,757,312,856.48
归属于公司普通股股东的净利润	17,405,921.98	3,604,018.65
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		
新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数		
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
减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数		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	-517,491.08	
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	2,734,802,555.38	2,717,914,124.48
归属于公司普通股股东的加权平均净资产	2,726,617,085.47	2,740,573,210.51

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
固定资产	679,916,632.78	468,346,331.82	45.17	在建工程转入
无形资产	293,114,671.88	230,023,056.53	27.43	开发支出转入
开发支出	142,705,361.65	76,595,400.21	86.31	研发投入加大
短期借款	200,000,000.00	558,312,337.26	-64.18	部分借款已偿还
应付账款	804,408,717.39	574,030,932.55	40.13	生产规模扩大采购量加大
应交税费	-7,978,186.93	5,017,249.00	-259.02	未抵扣增值税增加
应付利息	21,934,931.51	43,294.03	50565.03	短期融资券应支付利息
一年内到期的非流动负债	73,740,000.00			一年内到期的长期借款
其他流动负债	500,000,000.00			发行短期融资券
长期借款	110,000,000.00	250,140,000.00	-56.02	重分类至一年内到期非流动负债
专项应付款	28,349,287.59			收到的税费返还
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	39,966,351.16	24,217,880.71	65.03	融资规模扩大
资产减值损失	34,233,472.16	20,751,525.37	64.97	存货计提跌价准备
投资收益	15,908,913.73	149,632.81	10531.97	合营公司净利润大幅增加
营业外收入	35,541,809.31	26,874,045.41	32.25	政府补助较上期大幅增加
所得税费用	14,776,915.44	1,641,181.43	800.38	转回前期递延所得税费用

4、对以前年度已披露的财务报表进行追溯调整的说明

2010年7月29日至8月29日，财政部驻河南省财政监察专员办事处（以下简称“财监办”）对我公司2009年度会计信息质量进行了检查。2011年3月31日，财监办向公司送达了《关于对河南平高电气股份有限公司2009年度会计信息质量检查结论和处理决定的通知》（财驻豫监[2010]337号）（以下简称“检查结论”）。根据检查结论，公司在编制2011年度比较财务报表时采用追溯重述法对前期会计差错进行了更正。更正情况详见本财务报告（四）28前期会计差错更正。

公司对上述前期会计差错更正后，对公司以前年度财务报表的影响如下：

(1) 2009年合并资产负债表			
项 目	调整前	调整数	调整后
应收账款	1,412,846,144.23	-34,300,000.00	1,378,546,144.23
其他应收款	30,523,559.37	106,200.80	30,629,760.17
存货	507,332,305.11	30,729,768.44	538,062,073.55
无形资产	257,056,476.00	-8,834,160.91	248,222,315.09
递延所得税资产	32,019,597.23	-105,000.00	31,914,597.23
应交税费	22,823,327.00	-6,593,293.35	16,230,033.65
盈余公积	134,845,160.31	-705,912.63	134,139,247.68
未分配利润	465,646,207.01	-5,103,985.69	460,542,221.32

归属于母公司所有者权益	2,763,122,754.80	-5,809,898.32	2,757,312,856.48
(2) 2009 年合并利润表			
项 目	调整前	调整数	调整后
营业收入	2,356,580,980.25	-29,914,529.90	2,326,666,450.35
营业成本	1,875,068,864.62	-30,729,768.44	1,844,339,096.18
营业税金及附加	11,523,076.35	-508,547.01	11,014,529.34
管理费用	205,297,828.40	8,967,927.64	214,265,756.04
资产减值损失	15,632,069.97	-700,000.00	14,932,069.97
营业利润	121,587,134.46	-6,944,142.09	114,642,992.37
利润总额	131,062,389.15	-6,944,142.09	124,118,247.06
所得税费用	-10,305,878.05	-1,134,243.77	-11,440,121.82
净利润	141,368,267.20	-5,809,898.32	135,558,368.88
归属于母公司的净利润	142,510,621.33	-5,809,898.32	136,700,723.01
(3) 2010 年合并资产负债表			
项 目	调整前	调整数	调整后
其他应收款	41,968,914.64	106,200.80	42,075,115.44
无形资产	238,857,217.44	-8,834,160.91	230,023,056.53
应缴税费	6,141,410.60	-1,124,161.60	5,017,249.00
盈余公积	135,666,505.78	-760,379.85	134,906,125.93
未分配利润	432,919,549.97	-6,843,418.66	426,076,131.31
归属于母公司所有者权益	2,725,517,922.99	-7,603,798.51	2,717,914,124.48
(4) 2010 年合并利润表			
项 目	调整前	调整数	调整后
营业收入	2,045,619,598.15	29,914,529.90	2,075,534,128.05
营业成本	1,588,922,641.28	30,729,768.44	1,619,652,409.72
营业税金及附加	13,551,263.16	508,547.01	14,059,810.17
管理费用	185,218,871.08	-133,766.73	185,085,104.35
资产减值损失	20,051,525.37	700,000.00	20,751,525.37
营业利润	-11,724,014.37	-1,890,018.82	-13,614,033.19
利润总额	6,401,578.84	-1,890,018.82	4,511,560.02
所得税费用	1,737,300.06	-96,118.63	1,641,181.43
净利润	4,664,278.78	-1,793,900.19	2,870,378.59
归属于母公司的净利润	5,397,918.84	-1,793,900.19	3,604,018.65
(5) 2009 年母公司资产负债表			
项 目	调整前	调整数	调整后
应收账款	1,352,630,728.35	-34,299,999.98	1,318,330,728.37
其他应收款	23,098,420.54	80,927.15	23,179,347.69
存货	467,261,494.64	29,480,540.49	496,742,035.13
无形资产	256,580,585.39	-8,834,160.91	247,746,424.48
递延所得税资产	16,648,592.84	-105,000.00	16,543,592.84
应交税费	22,904,201.79	-6,618,566.97	16,285,634.82
盈余公积	134,593,432.41	-705,912.63	133,887,519.78
未分配利润	460,388,115.88	-6,353,213.65	454,034,902.23

(6) 2009 年母公司利润表			
项 目	调整前	调整数	调整后
营业收入	2,417,811,788.05	-29,914,529.90	2,387,897,258.15
营业成本	1,986,272,797.83	-29,480,540.49	1,956,792,257.34
营业税金及附加	10,938,197.49	-508,547.01	10,429,650.48
管理费用	175,205,757.37	8,967,927.64	184,173,685.01
资产减值损失	9,570,275.32	-700,000.00	8,870,275.32
营业利润	136,016,153.12	-8,193,370.04	127,822,783.08
利润总额	145,295,279.88	-8,193,370.04	137,101,909.84
所得税费用	-11,339,356.59	-1,134,243.77	-12,473,600.36
净利润	156,634,636.47	-7,059,126.28	149,575,510.19
(7) 2010 年母公司资产负债表			
项 目	调整前	调整数	调整后
其他应收款	38,250,682.13	80,927.15	38,331,609.28
无形资产	238,823,975.18	-8,834,160.91	229,989,814.27
应缴税费	5,372,913.40	-1,149,435.25	4,223,478.15
盈余公积	135,414,777.88	-760,379.85	134,654,398.03
未分配利润	433,656,634.57	-6,843,418.66	426,813,215.91
(8) 2010 年母公司利润表			
项 目	调整前	调整数	调整后
营业收入	2,165,150,700.65	29,914,529.90	2,195,065,230.55
营业成本	1,742,083,250.19	29,480,540.49	1,771,563,790.68
营业税金及附加	12,421,261.27	508,547.01	12,929,808.28
管理费用	178,421,947.92	-133,766.73	178,288,181.19
资产减值损失	13,983,470.73	700,000.00	14,683,470.73
营业利润	-5,447,874.54	-640,790.87	-6,088,665.41
利润总额	12,015,371.99	-640,790.87	11,374,581.12
所得税费用	3,801,917.28	-96,118.63	3,705,798.65
净利润	8,213,454.71	-544,672.24	7,668,782.47

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
2012 年 2 月 29 日