

河南平高电气股份有限公司
600312

2013 年年度报告



重要提示

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

二、 未出席董事情况。

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的说明	被委托人姓名
董事	魏光林	公出	李永河
董事	李惠波	公出	史厚云
董事	李文海	公出	庞庆平

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

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

五、 经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案：

经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）对本公司 2013 年度财务报表的审计，2013 年度公司实现利润总额为 464,036,145.44 元，归属于母公司的净利润为 398,603,191.16 元；根据《公司法》、《公司章程》和新《企业会计准则》的规定，2013 年按母公司实现的净利润 425,155,332.53 元提取 10%法定盈余公积金 42,515,533.25 元后，当年可供分配利润为 398,603,191.16 元，2013 年末累计可供股东分配利润合计为 879,066,497.85 元。

公司拟以 2013 年 12 月 31 日的总股本 818,966,173 股为基数，每 10 股派发现金股利 0.5 元（含税）。

该利润分配及资本公积金转增股本预案尚需提交公司 2013 年度股东大会审议。

六、 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

七、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

目录

第一节	释义及重大风险提示.....	3
第二节	公司简介.....	4
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	6
第四节	董事会报告.....	8
第五节	重要事项.....	23
第六节	股份变动及股东情况.....	26
第七节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	30
第八节	公司治理.....	38
第九节	内部控制.....	42
第十节	财务会计报告.....	44
第十一节	备查文件目录.....	132

第一节 释义及重大风险提示

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

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

二、 重大风险提示：

公司已在本报告中详细描述了存在的风险事项，敬请查阅第四节董事会报告中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险因素部分的内容。

第二节 公司简介

一、 公司信息

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

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	许明圣	常永斌
联系地址	河南省平顶山市南环东路 22 号	河南省平顶山市南环东路 22 号
电话	0375-3804018	0375-3804064
传真	0375-3804464	0375-3804464
电子信箱	xums@pinggao.com	changyb@pinggao.com

三、 基本情况简介

公司注册地址	河南省平顶山市南环东路 22 号
公司注册地址的邮政编码	467001
公司办公地址	河南省平顶山市南环东路 22 号
公司办公地址的邮政编码	467001
公司网址	http://www.pinggao.com
电子信箱	pinggao@pinggao.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》、《证券日报》、《证券时报》
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
A 股	上海证券交易所	平高电气	600312

六、 公司报告期内注册变更情况

(一) 基本情况

注册登记日期	2012 年 12 月 15 日
注册登记地点	河南省平顶山市
企业法人营业执照注册号	410000100012284
税务登记号码	410411712645640
组织机构代码	71264564-0

(二) 公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见 2011 年年度报告公司基本情况。

(三) 公司上市以来，主营业务的变化情况

公司上市以来，主营业务未发生变化。

(四) 公司上市以来,历次控股股东的变更情况

公司上市以来，控股股东未发生变更。

七、 其他有关资料

公司聘请的会计师事务所名称（境内）	名称	瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)
	办公地址	北京市东城区永定门西滨河路 8 号院 7 楼中海地产广场西塔 3-9 层
	签字会计师姓名	梁双才、张有全

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2013 年	2012 年	本期比上年同期增减(%)	2011 年
营业收入	3,818,393,165.04	3,284,222,420.32	16.26	2,525,285,388.58
归属于上市公司股东的净利润	398,603,191.16	135,412,944.50	194.36	17,405,921.98
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	390,421,598.98	133,810,061.46	191.77	-5,993,857.87
经营活动产生的现金流量净额	-199,765,023.73	470,892,574.59	-142.42	43,264,351.36
	2013 年末	2012 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2011 年末
归属于上市公司股东的净资产	3,227,870,382.39	2,870,215,499.88	12.46	2,734,802,555.38
总资产	6,359,331,566.18	6,404,352,901.56	-0.70	4,971,082,176.84

(二) 主要财务数据

主要财务指标	2013 年	2012 年	本期比上年同期增减(%)	2011 年
基本每股收益(元/股)	0.4867	0.1653	194.43	0.0213
稀释每股收益(元/股)	0.4867	0.1653	194.43	0.0213
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.4767	0.1634	191.74	-0.0073
加权平均净资产收益率(%)	12.99	4.83	增加 8.16 个百分点	0.64
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	12.72	4.77	增加 7.95 个百分点	-0.22

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	2013 年金额	2012 年金额	2011 年金额
非流动资产处置损益	279,463.45	-2,260,040.07	-5,179,919.92
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	1,800,000.00	3,390,900.00	23,787,370.00

标准定额或定量持续享受的政府补助除外			
债务重组损益		-9,836.75	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	7,648,142.52	785,733.84	4,689,730.66
其他符合非经常性损益定义的损益项目			574,990.09
少数股东权益影响额	-33,609.27	-7,993.96	-55,903.94
所得税影响额	-1,512,404.52	-295,880.02	-4,165,914.60
合计	8,181,592.18	1,602,883.04	23,399,779.85

第四节 董事会报告

一、 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2013 年，面对复杂的外部环境和艰巨的发展任务，公司全面贯彻落实股东大会的战略决策，结合年度经营目标，坚持推进管理体系改革，加快产品结构调整与技术创新，降本增效，把握机遇，各方面工作取得了新成绩，新突破。

公司全年新签销售合同 49.52 亿元，同比增长 25.4%；实现营业收入 38.18 亿元，同比增长 16.26%；实现净利润 39,733.07 万元，同比增长 192.41%；实现归属于上市公司普通股股东的净利润 39,860.32 万元，同比增长 194.36%。

回顾 2013 年，公司主要做了以下几个方面的工作：

1、 产品研制成果斐然

公司积极开展多形式、深层次技术合作，提升自主创新与联合创新能力；成立技术委员会，筹建科技项目全生命周期管理，进一步提升完善技术体系；强化工艺装备和标准工序管理，建立工艺委员会，完善工艺布局，明晰专业工艺发展规划。报告期内，公司科研项目成果丰硕，获得科技荣誉 15 项，其中国家级荣誉 3 项，省部级荣誉 7 项，国家电网公司级 4 项，市级 1 项。新增授权专利 44 项，其中发明专利 13 项。

公司参与的“特高压大容量交流开关设备（GIS）关键技术的研究与开发”获 2013 年度河南省科学技术进步奖二等奖、“特高压串补开关的研制”获得 2013 年度中国机械工业科学技术进步奖二等奖。百万伏自主化 GIS 产品完成全部型式试验，宣告由公司完全独立自主设计的 ZF□-1100（L）/Y6300-63 型 GIS 研制成功。百万伏直流转换开关、800kV 罐式断路器等 8 种新产品通过国家级鉴定，其中 2 种被评为国际首创，4 种达到国际领先水平。完成了直流转换开关 ERTB、NBS 和 NBGS 的全部型式试验，补全了公司直流转换开关的产品类型。完成 420kV GIS 全部型式试验，ZF12-145、ZF12B-145 及 ZF11B-252 三种产品顺利通过 60Hz 全部型式试验，进一步提升了公司国际市场竞争力。

2、 市场开拓成绩显著

对标国际国内先进经验，创新营销管理模式，完善营销管理体系，不断加大销售队伍建设与市场开拓力度。建立市场合作与协调机制，联合各部门开展市场调研、投标综

合分析，加速提升板块协同和营销综合能力。建立重点项目跟踪制度，制定有针对性的营销策略。

报告期内，公司在国家电网和南方电网集中招标中，总体市场占有率名列前茅，高端产品占有率领先。成功中标浙北-福州特高压交流输电工程 16 个间隔 1100kV GIS、西安南 11 个间隔 800 kV GIS、库车-巴音郭楞、贺兰山-黄河 II 回、乌北-五彩湾 750kV 工程、新一代智能化电站武汉东扩建等重点工程。

3、生产质量水平提升

生产管理规范高效。公司事业部实现稳健运行，强化生产排产，促进生产链条的正常运转。推进精益管理，积极开展清仓利库，有效盘活积压库存。加强 6S 管理，持续改善作业环境，生产效率不断提高。加大现场检查 and 考核力度，能源设备管理水平进一步提升。

公司质量管理扎实有效，产品质量进一步提升。不断强化全过程设计评审、WSS 体系和不合格纠正预防体系建设，实物质量水平进一步提高。持续开展重大项目特别质量管理，群众性质量管理活动成效显著，针对出口产品实施 TQC 管理，确保国际市场产品质量。

报告期内，公司供货的皖电东送特高压工程、新疆与西北主网联网 750kV 第二通道工程及哈郑直流工程正式投入运行。先后完成青海格尔木和新疆东郊变、新疆哈密扩、巴音郭楞和宝鸡扩 750kV 站，溪洛渡直流工程、糯扎渡直流工程江门换流站、山西省兴县 550kV 站等重大工程的安装和送电任务，完成浙北至福州特高压工程 9 个间隔生产。公司超导焊接 QC 小组荣获“全国优秀 QC 小组”，公司荣获全国“质量管理创新基地”称号。

4、经营管理成效明显

全面推进管理提升，事业部制改革效果显著，初步构建了精简高效、责权利对等的经营格局。严格综合计划和全面预算管理，建立月度预算执行分析机制。深化项目、资金一体化管控，进一步提升资源调控和引领作用。以经营指标和薄弱环节为重点，开展生产经营分析诊断。完成标准作业流程梳理，实现技术、质量、生产、综合管理全覆盖。

进一步深化人财物集约化管理。创新人力资源配置方式，健全所属单位责任人和全员绩效考核管理体系，梳理优化职责体系和管理流程；深化资金集中运作管理，完善全

面预算管理体系，不断提高资产精益化管理水平，开展财务业务数据治理；深入研究采购策略，持续扩大物资集中采购范围，持续优化供应商管理，建立供应商信息数据库，完成采购评审专家库建设。

（一）主营业务分析

1、 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	3,818,393,165.04	3,284,222,420.32	16.26
营业成本	2,836,129,718.33	2,613,535,175.43	8.52
销售费用	243,310,590.06	193,748,403.21	25.58
管理费用	213,876,203.44	261,654,971.38	-18.26
财务费用	50,214,725.29	47,030,546.99	6.77
经营活动产生的现金流量净额	-199,765,023.73	470,892,574.59	-142.42
投资活动产生的现金流量净额	-462,272,655.03	-249,742,656.38	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	5,345,047.68	-20,688,701.87	不适用
研发支出	146,756,411.22	207,313,826.42	-29.21

2、 收入

（1） 驱动业务收入变化的因素分析

2013 年公司实现营业收入 38.18 亿元，同比增长 16.26%。报告期内公司确认皖电东送和浙北至福州共 11 个间隔计 10.46 亿元收入，对公司收入影响较大。

（2） 主要销售客户的情况

公司向前五名客户销售金额合计 359,676 万元，占公司营业收入的 94.20%。

3、 成本

（1） 成本分析表

单位：元

分行业情况						
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例（%）	上年同期金额	上年同期占总成本比例（%）	本期金额较上年同期变动比例（%）
输变电设备制造业	直接材料	2,095,683,706.26	83.07	2,058,417,400.38	88.33	1.81
	直接人工	127,305,765.84	5.05	112,069,566.11	4.81	13.60
	制造费用	223,965,992.59	8.88	108,697,496.21	4.66	106.05
	其他成本	75,744,142.24	3.00	51,147,716.72	2.19	48.09
	合计	2,522,699,606.92	100.00	2,330,332,179.42	100.00	8.25

分产品情况						
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)
封闭组合电器	直接材料	1,595,491,459.92	85.01	1,745,037,469.11	90.83	-8.57
	直接人工	98,009,495.50	5.22	97,021,239.89	5.05	1.02
	制造费用	183,320,541.99	9.77	79,153,962.05	4.12	131.60
	小计	1,876,821,497.40	100.00	1,921,212,671.05	100.000	-2.31
高压隔离开关、接地开关	直接材料	179,378,150.09	85.29	151,568,520.01	88.99	18.35
	直接人工	11,259,624.67	5.35	8,311,657.24	4.88	35.47
	制造费用	19,678,192.22	9.36	10,440,667.80	6.13	88.48
	小计	210,315,966.98	100.00	170,320,845.05	100.00	23.48
敞开式六氟化硫断路器	直接材料	320,814,096.25	89.16	161,811,411.25	86.23	98.26
	直接人工	18,036,645.67	5.01	6,736,668.98	3.59	167.74
	制造费用	20,967,258.38	5.83	19,102,866.36	10.18	9.76
	小计	359,818,000.30	100.00	187,650,946.60	100.00	91.75
备品备件及其他		75,744,142.24	100.00	51,147,716.72	100.00	48.09

(2) 主要供应商情况

公司向前五名供应商采购金额合计 90,514.53 万元，占公司全部采购金额的 30.51%。

4、费用

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
所得税费用	66,705,456.55	14,405,343.15	363.06	本年度实现利润总额较大

5、研发支出

(1) 研发支出情况表

单位：元

本期费用化研发支出	72,225,001.67
本期资本化研发支出	74,531,409.55
研发支出合计	146,756,411.22
研发支出总额占净资产比例(%)	4.54
研发支出总额占营业收入比例(%)	3.84

6、现金流

本期经营活动产生的现金流量净额为 -199,765,023.73 元，上年同期为 470,892,574.59 元，同比降低 142.42%，主要原因是商品采购及税费支付较多；

本期投资活动产生的现金流量净额为-462,272,655.03 元，上年同期为-249,742,656.38 元，主要原因是天津智能项目持续投入；

本期筹资活动产生的现金流量净额为 5,345,047.68 元，上年同期为-20,688,701.87 元，主要原因是承兑保证金到期支付；

本期汇率变动对现金及现金等价物的影响为 631,559.21 元，上年同期为 17,133.70 元，同比增加 3586.06%，主要原因是汇率波动。

7、其它

(1) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

公司于 2012 年 9 月 17 日启动非公开发行股票工作，于 2013 年 12 月 31 日取得证监会核准批文，目前公司已完成非公开发行工作。

(2) 发展战略和经营计划进展说明

2013 年，公司实现营业收入 38.18 亿元，完成预算营业收入的 95.45%；实现归属于上市公司普通股股东的净利润 39,860.32 万元，完成目标利润的 102.73%。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
输变电设备制造业	3,451,546,658.98	2,522,699,606.92	26.91	16.90	8.25	增加 5.84 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
敞开式六氟化硫断路器	436,827,924.39	359,818,000.30	17.63	161.89	91.75	增加 30.13 个百分点
高压隔离开关、接地开关	288,517,127.19	210,315,966.98	27.10	73.26	23.48	增加 29.39 个百分点

封闭组合 电器	2,593,593,819.87	1,876,821,497.40	27.64	2.74	-2.31	增加 3.74 个百分点
备品备件 及其他	132,607,787.53	75,744,142.24	42.88	39.81	48.09	减少 3.19 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	35,958,598.29	-80.27
西北	302,845,675.90	48.24
华北	232,505,660.12	-36.19
华中	585,336,506.57	54.36
华南	60,896,440.03	-61.26
华东	2,009,051,419.85	37.61
西南	224,952,358.22	9.58

(三) 资产、负债情况分析

1、 资产负债情况分析表

单位: 万元 币种: 人民币

资产负债表项目	期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	期初数	上期期末数占总资产的比例 (%)	变动幅度 (%)	情况说明
货币资金	24,117.25	3.79	105,472.64	16.47	-77.13	购建固定资产、开发支出增加、销售收款减少、采购商品支付货款增加等
应收账款	279,207.32	43.91	188,690.96	29.46	47.97	本年度销售收入大幅增加
应收票据	2,347.46	0.37	4,066.40	0.63	-42.27	本年度背书转让票据增加
其他应收款	4,994.51	0.79	3,413.43	0.53	46.32	应收平高集团债权转让款项
存货	59,022.83	9.28	106,137.67	16.57	-44.39	年底集中交货
短期借款	60,300.00	9.48	15,634.61	2.44	285.68	本年短期融资券 5 亿元到期偿还, 为保持公司资金流动性增加短期借款
应付票据	46,200.92	7.27	68,834.23	10.75	-32.88	应付票据到期解付
预收账款	25,418.08	4.00	39,005.77	6.09	-34.84	本年度从预收账款结转收入较多
应付职工薪酬	732.80	0.12	554.07	0.09	32.26	本年度工资总额增加导致按工资总额的一定比例计提的工会经费及职工教育经费相应增加
应交税费	15,027.90	2.36	4,327.93	0.68	247.23	年末确认销售收入较多从而应交增值税增加
其他应付款	1,201.02	0.19	627.71	0.10	91.33	本年应付平高集团垫付款项增加
一年内到期非流动负债	5,800.00	0.91				本年长期借款转入到一年内到期的非流动负债
长期借款			6,000.00	0.94		转入一年内到期
未分配利润	87,906.65	13.82	56,392.71	8.81	55.88	本期经营积累

(四) 核心竞争力分析

1、专业化的研发团队、完备的研发体系及领先的技术。公司始终坚持自主研发和引进技术相结合的原则，以提高高压开关设备自主创新能力和核心竞争力为宗旨，以“先进性、工艺性、可靠性、系列化”为导向，利用国家级企业技术中心、机械工业高压开关设备工程技术研究中心、平高清华电气技术研究所等科研平台，通过新技术的探索性研究和全球化高端技术领域的合作，塑造了一支拥有国内领先、国际一流水平的专业化的研发团队，初步形成了具有国际一流水平的交直流、全系列高压开关设备科技创新研发体系。公司 1000kV、800kV 交流开关、800kV 直流开关技术国内领先、国际先进。

2、完善的产品系列。公司核心业务为高压、超高压、特高压交直流开关设备的研发、制造、销售和服务。主要产品有 72.5~1100kV SF6 气体绝缘封闭式组合电器(GIS)、72.5~1100kV 敞开式 SF6 断路器、72.5~1100kV 高压隔离开关和接地开关，液压/弹簧机构、复合绝缘子、SF6 气体回收充放装置，并投资建设真空灭弧室、中低压及配网开关，是国内外全电压等级、全系列、交直流开关设备研发制造主要企业之一。

3、优秀的生产及试验能力。公司主要加工设备 5000 余台（套），其中各类数控加工设备 200 余台（套）。拥有数控机加工中心、绝缘件制造、导体镀银、壳体制造及涂装、橡胶密封等国际一流的专业生产线，工艺装备达到国际先进水平。目前，公司拥有 13 座现代化生产厂房，在占地面积、工艺装备和环境条件等方面均居国内同类企业前列，已具备年产组合电器（GIS）3000 间隔、断路器 2000 台、隔离开关 8000 组的生产和试验能力。

4、知名度高的品牌。公司是全国高压开关行业首家通过中科院、科技部“双高”认证的高新技术企业，国家电工行业重大技术装备支柱企业，我国高压、超高压、特高压开关及电站成套设备研发、制造基地，先后荣获“全国 500 家最大电器制造企业”、“中国电气产品制造十大领军企业”、“中国电力设备十佳服务明星企业”、“中国企业信息化 500 强”、“国家火炬计划重点高新技术企业”、“河南省工业企业 20 强”、“河南省优秀高新技术企业”、“国家电网特高压交流试验示范工程特殊贡献单位”等称号。

(五) 投资状况分析

1、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

2、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本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	1,968.99	114,316.83	4,177.77	用于特高压开关重大装备产业基地项目
合计	/	118,494.60	1,968.99	114,316.83	4,177.77	/

(2) 募集资金承诺项目使用情况

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金本年度投入金额	募集资金实际累计投入金额	是否符合计划进度	项目进度
特高压、超高压开关重大装备产业基地项目	否	92,100.00	1,968.99	83,919.15	是	91.12%
补充公司流动资金项目	否	30,000.00		30,000.00	是	100%
合计	/	122,100.00	1,968.99	113,919.15	/	/

续

承诺项目名称	预计收益	产生收益情况(产值)	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
特高压、超高压开关重大装备产业基地项目		450,000.00	是		
补充公司流动资金项目					
合计		/	/	/	/

3、主要子公司、参股公司分析

单位:万元 币种:人民币

子公司名称	子公司类型	注册资本	经营范围
河南平高电气销售有限责任公司	控股子公司	6,000	高压开关设备、控制设备及配件销售; 机电技术服务, 咨询服务
平顶山平高电气焊接有限公司	全资子公司	3,000	结构性金属制品、通用机械制造、金属压延加工, 金属表面处理及热处理
天津平高智能电气有限公司	全资子公司	20,000	输变电设备、控制设备、电器元件及其配件的

公司			制造、研发、销售、维修及技术服务
平高集团高压开关修试有限公司	全资子公司	100	高压开关设备、控制设备及配件销售与维修
天津平高电气设备检修有限公司	全资子公司	50	高压开关设备、控制设备及配件销售与维修
广州平高高压开关维修有限公司	全资子公司	100	高压开关设备、控制设备及配件销售与维修
四川平高高压开关维修有限公司	全资子公司	50	高压开关设备、控制设备及配件销售与维修

续

子公司名称	总资产	净资产	营业收入	净利润
河南平高电气销售有限责任公司	10,361.40	2,862.63	816.41	-1,272.50
平顶山平高电气焊接有限公司	5,768.35	3,109.44	16,592.55	29.11
天津平高智能电气有限公司	30,617.32	19,850.61		-135.95
平高集团高压开关修试有限公司	954.88	156.74		-19.29
天津平高电气设备检修有限公司	1,204.66	258.52	888.06	147.26
广州平高高压开关维修有限公司	908.45	312.41	556.52	109.73
四川平高高压开关维修有限公司	901.47	288.84	546.06	139.18

二、 董事会关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业竞争格局和发展趋势

1、 行业竞争格局

目前，我国高压开关行业主要以西电集团、平高电气、新东北电气等传统的国内“三大开”为主，加上十多家中外合资企业和约五十家国内企业的市场格局。

高压开关行业市场竞争参与者，一般分为如下四大阵营：跨国集团（纯进口产品）、代表国内开关水平的传统“三大开”、跨国集团在国内的合资企业、最近几年逐步开展开关业务的国内企业集团及几十家中小企业。

从二十世纪七十年代至八十年代中后期，市场竞争呈现明显的寡头垄断局面。平高、西开、沈高三分天下，瓜分了国内的主要市场，在行业中占据了绝对的领先优势。

自二十世纪九十年代中期开始，市场竞争进入了不完全竞争局面。世界输变电设备巨头等外国企业以各种方式加快了在中国的本土化进程，借助其品牌优势，在 550kV 及以下电压等级开关领域，抢占了一定的市场分额，传统“三大开”的市场优势被削弱。

随着 2004 年开始的我国新一轮电力投资的启动，国内一些民营资本纷纷涉足中低压输变电设备领域，部分原来生产中、低压开关设备的企业更是向高压和超高压设备制造领域进军，但由于高压开关行业的技术壁垒和运行资质壁垒的限制，新进入者较少参与

进中高端产品的竞争，但依然在中压、高压甚至部分超高压设备领域，占领了传统“三大开”的又一大部分市场。市场竞争形成了完全竞争的激烈局面，同时也进入了同质化大打价格战时代。

2、行业发展趋势

当前，我国新型工业化、信息化、城镇化、农业现代化深入推进，能源和电力需求持续增长，环境污染、产能过剩等问题日益突出，急需能源转型和产业结构优化调整。新材料、新工艺、新能源快速发展，电网发展模式也面临着紧迫的转变要求。

近年来，我国大气污染问题日益严峻，特别是中东部地区、华北地区频繁出现罕见雾霾，给人民群众生产生活、身心健康造成严重危害，大气污染已经到了非治不可、刻不容缓的地步。其治理根本出路之一是能源发展转方式、调结构，重点是降低煤炭消费比重，大力发展清洁能源，优化电源结构和布局。我国清洁能源资源丰富，水能可开发资源 6 亿千瓦左右；风能、太阳能可开发资源分别超过 25 亿、27 亿千瓦，相当于 18 亿千瓦常规火电，但 70%以上的清洁能源集中在西部、北部地区。解决这些问题的关键是要加快发展特高压电网，大容量，远距离输电，“电从远方来”。只有依托特高压电网，将西部、北部地区丰富的清洁能源大规模送出，在全国范围内消纳，才能实现我国清洁能源的大规模高效开发，从根本上缓解我国大气污染问题。

根据我国能源负荷地与能源禀赋地远距离分离的特征来看，对我国能源结构调整战略、国家解决中东部雾霾的大环保战略、以及国家电网公司电能替代战略等的推进都需要特高压建设的支撑，特高压建设或将迎来爆发性的发展。

2013 年 9 月国务院印发《大气污染防治行动计划》，2014 年 1 月，国家能源局发布《2014 年能源工作指导意见》，文中多处提及外送通道的建设，正式把增大电力跨区交易与解决中东部雾霾相结合起来。强调加大西电东送力度，加快推进鄂尔多斯、山西、锡林郭勒盟能源基地向华北、华中、华东地区输电通道建设，规划建设蒙西-天津南、锡盟-山东、锡盟-江苏、宁东-浙江、准东-华东等 12 条电力外输通道，提高跨省区电力输送能力。

国家电网公司 2014 年计划完成电网投资 3815 亿元，特高压、配电网和新一代智能变电站建设全面加快，争取“六交四直”年内核准并开工，并以构建“三华”特高压同步电网为目标，力争 2020 年建成“五纵五横”特高压交流网架和 27 回特高压直流工程，具备 4.5 亿千瓦电力大范围配置能力，满足 5.5 亿千瓦清洁能源送出和消纳需要，标志着我国

特高压电网建设将步入快车道和常态化发展。南方电网公司也将完成投资 950 亿元用于电网建设。

(二) 公司发展战略

公司坚持“专业化、系列化、精品化、国际化”的发展战略（简称“四化战略”），拟通过四个阶段的不懈努力，实现中短期规划目标。第一阶段以适应市场为目标，重点加快特高压交直流开关、智能化开关、真空开关等产品的研制，通过对现有产品的持续改进和更新换代，降低生产成本，不断提升产品质量和适应市场的能力，保证公司的正常经营和持续发展。第二阶段以满足国内外电力市场需求为目标，按照建设交直流、全系列、全电压等级开关设备生产基地的要求，补全特高压交直流开关设备种类，对新一代智能开关进一步完善，研制满足国际需求的开关设备。从产品研发、试验、工艺装备和生产组织管理等方面做好储备，提升实力，初步具备建设开关行业最优企业的基础和条件。第三阶段以提供最优的产品和服务为目标，把产品生产和标准制定结合起来，管理上水平，经营创佳绩，不断实现对国际先进企业由跟随到超越的跨越发展。第四阶段以向输配电市场提供最优设备和整体解决方案为目标，引导市场，创造需求。在产品和技术日臻成熟和领先的基础上，做好 EPC、大检修和一二次设备融合工作，全面提升公司综合管理实力。力争在“十二五”末，将公司初步打造成为国际一流的高压开关设备和核心零部件专业制造企业。

(三) 经营计划

1、2014 年经营目标

2014 年的经营目标为：实现营业收入 56 亿元、成本费用 47 亿元、利润总额 8.8 亿元、归属于母公司所有者的净利润 7.48 亿元。

2、2014 年公司主要工作安排

1) 工作思路

2014 年是实现“十二五”规划至关重要的一年，公司确立了“经营大跨越、管理大提升”的发展目标，坚持“变革、创新、发展”理念，积极谋划科学发展和管理提升的各项工作。总体工作思路是：以发展质量和经济效益为中心，生产管理和资本运作为基础，坚持创新驱动，优化资源配置，深入挖掘内部潜力，着力提升发展质量；以管理创新为抓手，

深化流程梳理，强化执行，确保全面完成各项经营目标，努力实现经营大跨越、管理大提升。

2) 董事会工作安排

——坚持合法合规运作。2013 年将继续按照《公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规的规定依法经营，规范运作。根据不断日新月异的监管规范，适时制定或修改公司相关制度，完善公司制度构架，使公司各项行为、决策有法可依，提高公司治理水平。保证公司对外披露信息的真实、准确、完整、公平、公开，增加公司信息透明度，切实保护投资者的利益，提升公司市场形象。

——利用资本市场做大做强。完成公司非公开发行股票工作后，积极研究平高集团经营性主业整体上市工作，探索多种方式融资，寻找资本市场机遇，捕捉资产并购重组良机，优化整合产业分布，将公司不断发展壮大。

——推进产业协调发展。以转变产业发展方式为核心，加快产业升级，优化产业布局，稳步提升高压业务，加快发展中低压和国际业务，逐渐扩大核心零部件和大检修业务，形成各业务板块资源共享、优势互补、效益突出的产业布局，促进公司业务结构更稳定、利润来源更多元、抗风险能力更强劲。

——加强董监高业务培训。采取“请进来，走出去”方式，安排公司董事、监事和高级管理人员出去参加至少一次证监会及其派出机构和上海证券交易所组织的教育培训，或聘请专家来公司为董事、监事和高级管理人员提供相关培训服务，不断提高公司董事、监事和高级管理人员规范运作意识和资本运作技能。

3) 经营管理工作要求

2014 年经营层应重点做好以下方面工作：

a、优化产能分析，提升生产能力

科学编制生产计划大纲，确保生产各环节有序衔接。优化产能分析，制定产能提升方案，突破生产瓶颈。实施特别生产管理，做好特高压大规模集中供货准备。全面推进生产节点模型，加强重点工程完整性存栈。规范能源设备管理，分解落实能耗指标，降低单位产值能耗。

b、提高产品质量，降低质量损失

以质量绩效为导向，以质量目标实施为载体，以质量激励和质量考核为手段，切实加强全过程质量管理体系建设和 TQC 项目管理，实现三大系列产品实物质量水平进一步提升。做好 2014 年质量目标推进，确保补短板类质量活动有效开展，各项质量管理活动稳步推进，质量管理体系更加完善。

c、加强营销管理，优化市场布局

科学配置营销资源，优化重点省份和薄弱地区市场布局，努力扩大市场份额。加强市场调研分析，加大产品推广和品牌宣传力度。完善国际产品种类，提高资质和业绩等级，发挥高端产品优势，选择重点领域和关键区域开展国际业务。依托技术、制造和品牌优势，大力推动优势产品出口，在积极开展单机设备出口的同时，不断加强 EPC 业务。

d、加快研发步伐，强化成果转化

结合我国高压开关领域快速发展的新形势，加强人才队伍建设，继续推进技术管理体系和工艺管理体系建设，充分发挥专业管理优势和技术优势，促进高端技术研制的跨越式发展。开展新产品立项市场调研，加强项目立项和后评估管理，提高投入产出率和成果转化率。加快推进产品国际标准转化和国际认证。

e、深化集约管理，提升管理水平

加大人才队伍建设力度，加快推进多岗位和多业务培训，强化用工管理，着力解决生产一线、关键岗位缺员问题。深入研究资本运作，统筹配置内部资金，实现企业价值最大化。提升全面预算管理水平和强化财务全过程管控，积极推进内控体系建设，完善资金安全管理，加强资产全寿命周期管理。进一步扩大物资采购范围，全面加强物流、仓储、工程招标等环节管理。

f、加强工程管理，确保按期交货

高度重视重点工程建设，保证从签订合同到调试投运全过程在控、可控；强调特高压产品质量和成套，力求做到百密无一疏，建立健全特高压产品生产质量控制体系和重大质量问题考评制度。实施特别质量管理，严格控制制造工艺，全力保证特高压产品批量生产的质量稳定性。充分做好特高压工程大规模集中供货的各项准备工作，确保在建特高压工程产品按期保质交付。

(四) 可能面对的风险

当前，宏观形势依然严峻复杂，我国经济进入换挡期，电力需求增速放缓，政府监管和社会监督日趋严格，依法从严治企更加紧迫，跨越式发展迎来新的挑战。国家明确国有企业市场化改革方向，提出一系列有针对性的改革举措，公司作为国家电网旗下上市公司，将对未来发展带来深刻影响。市场竞争更趋激烈，行业出现结构性产能过剩，制造成本不断攀升，公司经营面临较大压力。资源配置不够优化，经营管理较为粗放，人才队伍建设仍需加强。

1、宏观及政策风险

世界经济复苏乏力，我国经济增速放缓，实体经济基本面改善缓慢，电力需求出现滞涨，公司经营发展迎来新的挑战。转变发展方式和调整经济结构进入关键阶段，电力改革形势复杂，对公司的发展带来深刻影响。

2、市场竞争风险

产能过剩带来更趋激烈的市场竞争。面对国内外、系统内外先进企业的激烈角逐，公司市场不进则退，慢进也是退，同时承担着跨越式发展的压力。尽管公司在我国高压开关行业处于领先地位，引领高端产品的发展，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 800kV 和 1100kV 产品等高端产品市场。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市场的竞争压力。

3、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，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，经营性现金流不乐观，经营效率和业绩受到一定影响。发展规划的实施和主业的快速发展、产业的升级、经营规模的扩张，对资金的需求将会大幅增加，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。

三、 董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

(二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

√ 不适用

(三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

√ 不适用

四、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 报告期内盈利且母公司未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

√ 不适用

(二) 公司近三年（含报告期）的利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数(元)（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2013 年		0.5		40,948,308.65	398,603,191.16	10.27
2012 年		0.5		40,948,308.65	135,412,944.50	30.24
2011 年					17,405,921.98	

第五节 重要事项

一、 重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

(一) 诉讼、仲裁或媒体质疑事项已在临时公告披露且无后续进展的

事项概述及类型	查询索引
湖南天鹰电器销售有限公司（下称“湖南天鹰”）及股东拖欠平高销售货款 2579.30 万元，公司胜诉。自判决生效以来，由于湖南天鹰及其他实际控制人、关联人没有偿还能力，该欠款一直未能追回。长沙市天鹰电器销售有限公司、北京天鹰平高电器有限公司与湖南天鹰均为同一实际控制人，亦长期拖欠平高销售货款分别为 610 万元和 1,677.98 万元，货款回收希望渺茫。公司为了盘活债权资产，控制债权风险，彻底解决与湖南天鹰及其实际控制人的长久历史难题，经公司第五届董事会第二十七次临时会议审议通过，由平高销售与平高集团签署债权转让协议，将以上债权累计 4867.28 万元以 2433.64 万元的价格转让给平高集团。	详情请参阅于 2013 年 12 月 26 日在上海证券交易所网站披露的公司“临 2013-054”、“临 2013-055”公告。

二、 报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

√ 不适用

三、 破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

四、 资产交易、企业合并事项

√ 不适用

五、 公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

六、 重大关联交易

√ 不适用

七、 重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

(二) 担保情况

√ 不适用

(三) 其他重大合同

2013 年 12 月 30 日，公司接到国家电网公司招投标管理中心、国网物资有限公司的《成交通知书》，在国家电网公司浙北至福州特高压交流输电工程 GIS 竞争性谈判采购项目中，公司被确认为包 2(浙中变电站 1100kV GIS 9 个间隔)和包 4(福州变电站 1100kV GIS 7 个间隔) 成交人，总成交金额为 17.7155 亿元。此次中标将对公司未来经营产生重大积极的影响。

八、 承诺事项履行情况

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

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	平高集团有限公司	承诺将不在中国境内外，直接或间接从事或参与任何在商业上对平高电气有竞争的业务及活动；不直接或间接对平高电气开展有竞争或可能构成竞争的业务、活动、或拥有实体的权益。	长期有效	否	是
其他承诺	解决同业竞争	平高集团有限公司	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）的有关规定，平高电气享受 2008 年 1 月 1 日-2009 年 6 月 30 日期间相关进口税收先征后退政策。平高集团与平高电气共同承诺平高电气收到退税款后将所退税款作为国家投资处理，转为国家资本金。所退税款暂时记作平高电气对财政部的专项应付款，并在收到 2008 年 1 月 1 日起至 2009 年 6 月 30 日期间的全部退税款后两年内一次性转作国家资本金，由平高电气国有股东平高集团持有。	收到全部退税款 2 年内实施	否	是
	其他	国家电网公司	（一）中国电财为依据《企业集团财务公司管理办法》等相关法规依法设立的企业集团财务公司，已建立健全内部控制、财务会计等相关制度，其所有业务活动均遵照相关法律法规的规定，运作情况良好，平高电气在中国电财的相关存贷款业务具有安全性。在后续运营过程中，中国电财将继续按照相关法律法规的规定规范运作。（二）鉴于平高电气在资产、业务、人员、财务、机构等方面均独立于国家电网，国家电网将继续确保平高电气的独立性并充	公司与电财金融业务存续期	否	是

			分尊重平高电气的经营自主权,由平高电气根据相关监管规定和业务开展的实际需要自主决策与中国电财间的存贷款业务,并依照相关法律法规及公司章程的规定履行内部程序,国家电网不对平高电气的相关决策进行干预; (三) 国家电网作为平高电气及中国电财的实际控制人,将确保平高电气在中国电财处存款的安全。	间		
与再融资相关的承诺	股份限售	平高集团有限公司	平高集团承诺自认购股份发行结束之日起三十六(36)个月内不以任何方式转让。平高集团保证在不履行或不完全履行上述承诺时,赔偿平高电气其他股东因此而遭受的损失,并同意将出售股份所得全部上缴平高电气。	自认购平高电气非公开发行股份发行结束之日起36个月内		

九、聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所:	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬	60
境内会计师事务所审计年限	2

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)	10

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

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

十一、其他重大事项的说明

报告期内公司无其他重大事项。

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

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	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

(二) 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

(一) 截至报告期末近 3 年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

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。

(三) 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

(一) 股东数量和持股情况

单位：股

截止报告期末股东总数	57,199	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数	46,118			
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	0	0	无
中国建设银行－华宝兴业行业精选股票型证券投资基金	境内非国有法人	2.11	17,320,535	17,320,535	0	无
交通银行－华安策略优选股票型证券投资基金	境内非国有法人	2.03	16,611,898	16,611,898	0	无
科威特政府投资局－自有资金	境外法人	1.52	12,425,693	12,425,693	0	无
中国银行－富兰克林国海潜力组合股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.48	12,118,465	12,118,465	0	无
上海思源如高科技发展有限公司	国有法人	1.38	11,300,000	-3,070,000	0	无
全国社保基金－零四组合	境内非国有法人	1.10	8,999,892	8,999,892	0	无
中国工商银行股份有限公司－兴全绿色投资股票型证券投资基金(LOF)	境内非国有法人	0.85	6,950,094	6,950,094	0	无
交通银行－鹏华中证 50 开放式证券投资基金	境内非国有法人	0.82	6,692,231	-3,407,498	0	无
傅湘涛	境内自然人	0.78	6,383,000	6,383,000	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				
中国建设银行－华宝兴业行业精选股票型证券投资基金	17,320,535	人民币普通股				
交通银行－华安策略优选股票型证券投资基金	16,611,898	人民币普通股				
科威特政府投资局－自有资金	12,425,693	人民币普通股				
中国银行－富兰克林国海潜力组合股票型证券投资基金	12,118,465	人民币普通股				
上海思源如高科技发展有限公司	11,300,000	人民币普通股				
全国社保基金－零四组合	8,999,892	人民币普通股				
中国工商银行股份有限公司－兴全绿色投资股票型证券	6,950,094	人民币普通股				

投资基金(LOF)		
交通银行—鹏华中国 50 开放式证券投资基金	6,692,231	人民币普通股
傅湘涛	6,383,000	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司控股股东平高集团有限公司与其他股东之间不存在关联关系,也不属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人;公司未知其他股东之间是否存在关联关系,也未知其他股东是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。	

四、 控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1、 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
组织机构代码	17178079-3
注册资本	326,528
主要经营业务	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。

(二) 实际控制人情况

1、 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



公司于 3 月 27 日完成非公开发行股份变更登记，公司总股本由 818,966,173 股变为 1,137,485,573 股，平高集团持有公司股数由 203,999,544 股变为 522,518,944 股，持股比例由 24.91%变为 45.94%。

五、 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。

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

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	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	报告期从股东单位获得的应付报酬总额(万元)
李永河	董事长	男	43	2012-11-29	2014-06-17				
李惠波	董事	男	50	2012-11-29	2014-06-17				
魏光林	董事	男	51	2011-06-18	2014-06-17	53,110	53,110		75.92
庞庆平	董事、总经理	男	50	2011-06-18	2014-06-17			59.10	
李文海	董事	男	54	2011-06-18	2014-06-17				65.73
史厚云	董事	男	43	2012-11-29	2014-06-17				57.00
徐国政	独立董事	男	68	2011-06-18	2014-06-17			8.00	
孔祥云	独立董事	男	60	2011-06-18	2014-06-17			8.00	
李春彦	独立董事	男	50	2011-06-18	2014-06-17			8.00	
王国志	监事	男	56	2011-06-18	2014-06-17				59.10
刘伟	监事	女	42	2011-06-18	2014-06-17			4.00	17.92
刘政	职工监事	男	50	2011-06-18	2014-06-17			35.48	
赵文强	副总经理	男	39	2011-06-18	2014-06-17			28.21	
许明圣	副总经理、董事会秘书	男	46	2011-06-18	2014-06-17			34.88	
谭盛武	副总经理	男	45	2011-06-18	2014-06-17			34.88	
张建国	副总经理	男	51	2011-06-18	2014-06-17			59.10	
刘仲展	副总经理	男	42	2011-06-18	2014-06-17			34.88	
张五杰	副总经理	男	49	2013-07-18	2014-06-17			6.74	
侯倩	财务负责人	女	45	2012-11-09	2014-06-17			33.10	
钟建英	总工程师	女	39	2012-08-14	2014-06-17			34.62	
徐光辉	副总经理(已离职)	男	43	2012-10-21	2014-01-15			40.00	
合计	/	/	/	/	/	53,110	53,110	428.99	275.67

(1) 李永河，男，1971 年出生，中共党员，高级工程师，清华大学高级工商管理硕士。1993 年 7 月参加工作，历任电力部电力建设研究所经营部经理、研究室副主任、所长助理，国网北京电力建设研究院党组成员、纪委书记、工会主席，中国电力科学研究院党组成员、纪检组长、工会主席，中国电力科学研究院副院长、党组成员、纪检组长、工会主席。现任平高集团有限公司执行董事、总经理、党委副书记，河南平高电气股份有限公司第五届董事会董事长。

(2) 李惠波，男，1964 年出生，中共党员，高级工程师，山东大学电气工程硕士。1985 年 7 月参加工作，历任烟台发电厂电气分场副主任，烟台发电厂副总工程师、厂长

助理，菏泽发电厂副厂长，山东黄台火力发电厂副厂长、党委委员，烟台发电厂厂长、党委委员，山东鲁能发展集团公司总经理、党委副书记，山东鲁能集团有限公司总裁助理、总经济师。现任国家电网公司产业发展部副主任，河南平高电气股份有限公司第五届董事会董事。

(3) 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、第五届董事会董事长。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。

(4) 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。

(5) 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。

(6) 史厚云，男，1971 年出生，中共党员，高级审计师，中国社科院研究生院工商管理硕士。1994 年参加工作，历任河南省电力工业局审计处审计员，河南省电力公司豫西审计部主任，国家电网公司审计部审计一处副处长、审计部综合处副处长、审计部综合处处长。现任平高集团有限公司总会计师、党委委员，河南平高电气股份有限公司第五届董事会董事。

(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，从事高压开关设备方面的教学与科研工作，2011年10月退休。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。曾担任的主要社会兼职：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工会主席、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监察审计部主任，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，河南平高电气股份有限公司组合电器分厂厂长。现任河南平高电气股份有限公司第五届监事会职工监事。

(13) 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、总工程师、第五届董事会董事。现任河南平高电气股份有限公司副总经理，河南平高东芝高压开关有限公司常务副总经理。

(14) 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。历任平顶山高压开关厂机动公司主管工程师、互感器设计主管工程师，平顶山天鹰集团机动公司副经理，平高集团有限公司机动公司经理，平高集团有限公司机构公司经理，河南平高电气销售有限责任公司总经理，河南平高电气股份有限公司第五届董事会董事、副总经理，中电装备电力工程公司总经理助理。现任河南平高电气股份有限公司副总经理、董事会秘书。

(15) 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。

(16) 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。

（17）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。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。

（18）张五杰，男，1965 年 2 月出生，中共党员，工程师，西安交通大学高级工商管理硕士。历任河南平高电气股份有限公司工艺部工程师、工艺部部长、生产部部长，河南平高电气股份有限公司总工艺师，河南平高东芝高压开关有限公司常务副总经理、党支部书记。现任河南平高电气股份有限公司副总经理。

（19）侯倩，女，1969 年 12 月出生，中共党员，高级会计师，西安交通大学 EMBA 在读。历任平顶山高压开关厂财务处成本科科长、会计科科长，平高集团有限公司财务部部长，河南平高电气股份有限公司财务部部长、财务副总监。现任河南平高电气股份有限公司财务负责人。

（20）钟建英，女，1975 年 10 月出生，中共党员，高级工程师，沈阳工业大学电气工程学院电机与电器专业博士。历任河南平高电气股份有限公司技术中心研发部设计员、主任工程师、研发部副部长、研发部主管部长、河南平高电气股份有限公司副总工程师，现任河南平高电气股份有限公司总工程师。

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）徐光辉，男，1971 年 11 月出生，中共党员，高级工程师，西安交通大学电气工程专业硕士研究生，历任河南平高电气股份有限公司技术中心主任工程师、研发部副部长、研发部部长、河南平高电气股份有限公司隔离开关事业部经理，技术中心副总工程师，河南平高电气股份有限公司副总经理。

二、 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

（一） 在股东单位任职情况

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
李永河	平高集团有限公司	执行董事、总经理、党委副书记		

魏光林	平高集团有限公司	党委书记、副总经理		
李文海	平高集团有限公司	党委委员、副总经理		
庞庆平	平高集团有限公司	党委委员		
史厚云	平高集团有限公司	党委委员、总会计师		
王国志	平高集团有限公司	工会主席、副总经理		
刘伟	平高集团有限公司	监察审计部主任		

(二) 在其他单位任职情况

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
李惠波	国家电网公司	产业发展部副主任		

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应付报酬情况	报告期内，公司已按相关薪酬津贴规定发放了 2013 年度的董事、监事、高级管理人员的薪酬或津贴。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计 428.99 万元。

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
张五杰	副总经理	聘任	公司聘任
徐光辉	副总经理	离任	工作变动

五、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	3,080
主要子公司在职员工的数量	571
在职员工的数量合计	3,651
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	103
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	2,695
销售人员	85

技术人员	569
财务人员	58
行政人员	224
其他	20
合计	3,651
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及硕士以上	139
本科	824
大专	859
中专及中专以下	1,829
合计	3,651

（二）薪酬政策

为稳步提高员工整体收入水平，进一步完善员工薪酬分配结构，公司制定实施了《薪酬分配管理指导办法》。根据指导办法有关规定，按照员工年度绩效考核结果进行年度工资标准的晋升，调高了低收入员工的岗位工资标准，全面推行员工绩效奖励月度兑现制度，员工薪酬福利水平稳步提升。

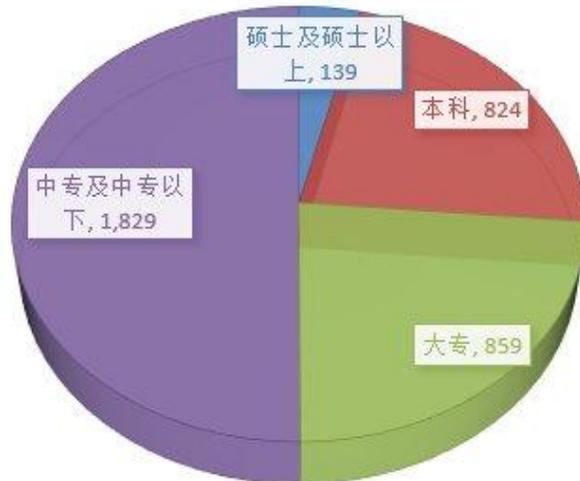
（三）培训计划

公司结合“十百千”人才工程的实施，加强“通用性”与“专题性”培训项目的融合，统筹规划员工综合素质与专业技能的培训提升方案。采用“小组管理、任务驱动，模块化教学”相结合的教学方式，充分发挥专业培训实操训练场及岗位实习的作用，做实做专技能人员培养培训。充分发挥优秀技能人才的模范引领作用，岗位培训与竞赛比武相结合，加快培育覆盖公司各专业工种的技能人才梯队。2012年3月，经国家人力资源和社会保障部批准，公司组建了“张全民技能大师工作室”，成为我国首批50家技能大师工作室之一。公司着重选拔专业知识扎实、技能业务突出的青年骨干参加技能大师工作室工艺攻关和持续改进，通过专家指导、项目带动，促进技能人才快速成长。积极组织推荐优秀技能员工参加国家、省、市各级技能大赛，“以赛代练、以赛促培、赛培结合”，进一步拓宽技能人员培养渠道。

（四）专业构成统计图



(五) 教育程度统计图



第八节 公司治理

一、 公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《关于提高上市公司质量的意见》、《上市公司治理准则》等法律法规的要求，结合公司实际情况，不断完善法人治理结构，规范公司运作。公司董事、监事、独立董事工作勤勉尽责，公司经理层等高级管理人员严格按照董事会授权忠实履行职务，更好地维护了公司利益和广大股东的合法权益。

（一）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、 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。

3、监事与监事会

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

（二）规范控股股东及实际控制人行为。公司根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》、《上海证券交易所上市公司控股股东、实际控制人行为指引》及《公司章程》的规定，制定了《河南平高电气股份有限公司控股股东、实际控制人行为规范》，进一步规范公司控股股东及实际控制人的行为，切实保护公司和中小股东的合法权益。

（三）强化信息披露及内幕交易防控工作。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。

（四）优化投资者关系管理。公司严格按照投资者关系管理制度，积极拓宽与投资者沟通的渠道。除按照规定进行信息披露外，还通过电话沟通、面谈等多种形式，加强与投资者及潜在投资者之间的沟通，增进投资者对公司的了解与认同，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，加强投资者关系管理工作。

公司董事会认为公司法人治理结构的实际状况符合《公司法》、《上市公司治理准则》和中国证监会相关规定的要求，不存在差异。

二、 股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2012 年年	2013 年 5 月	1、公司 2012 年度董事会工作报告；2、公司 2012 年度监事会工作报告；3、公司 2012 年年度报告及报告摘要；4、公司 2012 年度财	审议	www.sse.com.cn	2013 年 5 月

度股东大会	月 10 日	务决算报告；5、公司 2013 年度财务预算报告；6、公司 2012 年度利润分配预案；7、公司 2012 年关联交易预算执行情况及 2013 年日常关联交易预算情况的议案；8、关于修订《河南平高电气股份有限公司募集资金使用管理办法》的议案；9、独立董事 2012 年度述职报告。	通过		月 11 日
2013 年第一次临时股东大会	2013 年 6 月 21 日	1、关于公司符合非公开发行股票条件的议案；2、关于《公司前次募集资金使用情况的报告》的议案；3、关于公司非公开发行股票方案的议案；3.01、发行股票的种类和面值；3.02、发行数量；3.03、发行方式和发行时间；3.04、发行对象及认购方式；3.05、定价原则；3.06、募集资金投向；3.07、锁定期；3.08、上市地点；3.09、本次发行前的滚存未分配利润安排；3.10、本次发行决议有效期；4、关于《公司非公开发行股票募集资金使用可行性分析报告》的议案；5、关于《公司非公开发行股票预案（补充版）》的议案；6、关于签署附生效条件的《河南平高电气股份有限公司非公开发行股份认购协议》及补充协议的议案；7、关于签署附生效条件的《平高集团有限公司与河南平高电气股份有限公司资产转让协议》及补充协议的议案；8、关于本次非公开发行股票涉及重大关联交易的议案；9、关于对评估机构的独立性、评估假设前提和评估结论的合理性、评估方法的适用性意见的议案；10、关于提请股东大会批准平高集团有限公司免于以要约收购方式增持公司股份的议案；11、关于提请股东大会授权董事会全权办理本次非公开发行股票具体事宜的议案。	审议通过	www.sse.com.cn	2013 年 6 月 22 日
2013 年第二次临时股东大会	2013 年 9 月 27 日	1、关于《公司前次募集资金使用情况的报告》的议案；2、关于公司与中国电力财务有限公司续签《金融业务服务协议》的议案。	审议通过	www.sse.com.cn	2013 年 9 月 28 日

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		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	出席股东大会的次数
李永河	否	12	11	10	1		否	1
李惠波	否	12	10	10	2		否	
魏光林	否	12	11	10	1		否	1
李文海	否	12	12	10			否	2
史厚云	否	12	11	10	1		否	3
庞庆平	否	12	11	10	1		否	2
孔祥云	是	12	11	10	1		否	1
李春彦	是	12	12	10			否	1
徐国政	是	12	12	10			否	1
年内召开董事会会议次数								12

其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	10
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

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

四、 监事会发现公司存在风险的说明

监事会对报告期内的监督事项无异议。

五、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

公司已经建立了对高管人员的绩效考评机制，制定了高管人员年度薪酬管理考评办法，对高管人员实行年度目标责任考核，根据公司年度经营目标的完成情况，由董事会薪酬考核委员会对高管人员进行工作业绩考核，确定高管人员的绩效薪酬，考核情况审核确认后提交董事会会议通过。根据年度计划指标完成情况和对高管人员考核情况，由董事会确定是否对高管人员实行奖罚。

第九节 内部控制

一、 内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

（一） 内部控制责任声明

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证内部控制评价报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对内部控制评价报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

公司内部控制的目的是合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在的固有局限性，故仅能为实现上述目标提供合理保证。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。

（二） 内部控制制度建设情况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》及其配套指引的相关规定，积极完善内部控制制度，规范内控制度执行，强化内控制度检查工作，保证了公司各项生产经营管理活动有序进行，提高了经营效率和效果。

公司董事会对公司各部门和业务单位内部控制设计与运行情况的有效性进行了全面评价，形成了内部控制自我评价报告。根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，不存在财务报告内部控制重大缺陷，董事会认为，公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。根据公司非财务报告内部控制重大缺陷认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司未发现非财务报告内部控制重大缺陷。

公司内部控制评价报告详见 2014 年 3 月 29 日上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 相关公告。

二、 内部控制审计报告的相关情况说明

公司聘请瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)担任公司 2013 年度内部控制审计机构,出具了标准无保留意见的内部控制审计报告。瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)出具的瑞华专审字[2014]第 01450076 号《内部控制审计报告》全文登载于上海证券交易所网站 www.sse.com.cn。

三、 年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

公司《信息披露管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》明确了信息披露的责任划分与责任追究机制。报告期内,公司年报信息披露未出现重大会计差错更正、重大信息遗漏补充、业绩预告修正等年报信息披露重大差错等情况。

第十节 财务会计报告

公司年度财务报告已经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）注册会计师梁双才、张有全审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

一、 审计报告

瑞华审字[2014]第 01450089 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“贵公司”）及其子公司（统称“贵集团”）的财务报表，包括 2013 年 12 月 31 日的合并及公司的资产负债表，2013 年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的股东权益变动表以及财务报表附注。

（一）管理层对财务报表的责任

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

（二）注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守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。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

（三）审计意见

我们认为，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了河南平高电气股份有限公司及其子公司 2013 年 12 月 31 日的合并财务状况以及 2013 年度的合并经营成果和合并现金流量，以及河南平高电气股份有限公司 2013 年 12 月 31 日的财务状况以及 2013 年度的经营成果和现金流量。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：梁双才、张有全

北京市东城区永定门西滨河路 8 号院 7 楼中海地产广场西塔 3-9 层

2014 年 3 月 28 日

二、 财务报表

合并资产负债表

2013 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		241,172,458.66	1,054,726,438.36
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		23,474,596.51	40,663,958.25
应收账款		2,792,073,216.00	1,886,909,566.85
预付款项		307,113,409.83	277,126,532.17
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		49,945,094.75	34,134,297.20
买入返售金融资产			
存货		590,228,256.08	1,061,376,676.09
一年内到期的非流动资产			

其他流动资产			
流动资产合计		4,004,007,031.83	4,354,937,468.92
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		383,845,647.90	370,959,728.87
投资性房地产			
固定资产		1,053,545,839.69	865,327,050.68
在建工程		222,267,260.46	248,924,321.06
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		434,095,646.34	339,133,145.56
开发支出		229,013,698.65	188,914,473.18
商誉			
长期待摊费用		840,956.00	989,139.35
递延所得税资产		31,715,485.31	35,167,573.94
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,355,324,534.35	2,049,415,432.64
资产总计		6,359,331,566.18	6,404,352,901.56
流动负债：			
短期借款		603,000,000.00	156,346,062.63
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		462,009,243.69	688,342,306.61
应付账款		1,135,698,765.11	1,234,263,082.68
预收款项		254,180,782.95	390,057,734.94
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		7,328,018.21	5,540,689.04
应交税费		150,279,049.77	43,279,262.20
应付利息		12,045,041.09	14,065,254.88
应付股利		2,673,181.56	2,673,181.56
其他应付款		12,010,205.81	6,277,099.37
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债		58,000,000.00	
其他流动负债			500,000,000.00

流动负债合计		2,697,224,288.19	3,040,844,673.91
非流动负债:			
长期借款			60,000,000.00
应付债券		398,318,670.96	397,281,840.06
长期应付款			
专项应付款		33,055,597.32	31,875,758.12
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		431,374,268.28	489,157,598.18
负债合计		3,128,598,556.47	3,530,002,272.09
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		1,337,448,203.16	1,337,448,203.16
减: 库存股			
专项储备			
盈余公积		192,389,508.38	149,873,975.13
一般风险准备			
未分配利润		879,066,497.85	563,927,148.59
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		3,227,870,382.39	2,870,215,499.88
少数股东权益		2,862,627.32	4,135,129.59
所有者权益合计		3,230,733,009.71	2,874,350,629.47
负债和所有者权益总计		6,359,331,566.18	6,404,352,901.56

法定代表人: 李永河 主管会计工作负责人: 侯倩 会计机构负责人: 李海峰

母公司资产负债表

2013 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		225,719,070.47	837,115,394.96
交易性金融资产			
应收票据		23,274,596.51	40,413,958.25
应收账款		2,767,904,007.65	1,823,058,539.45
预付款项		259,774,479.06	276,254,302.03
应收利息			
应收股利		12,300,000.00	
其他应收款		122,846,596.31	33,000,191.54
存货		585,485,432.01	1,008,656,280.69
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			

流动资产合计		3,997,304,182.01	4,018,498,666.92
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		675,368,159.38	662,482,240.35
投资性房地产			
固定资产		1,048,361,059.87	861,780,083.75
在建工程		88,952,792.91	248,924,321.06
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		331,481,033.38	339,118,551.83
开发支出		212,435,787.48	188,914,473.18
商誉			
长期待摊费用		840,956.00	160,586.26
递延所得税资产		19,173,359.03	16,607,477.40
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,376,613,148.05	2,317,987,733.83
资产总计		6,373,917,330.06	6,336,486,400.75
流动负债:			
短期借款		603,000,000.00	156,346,062.63
交易性金融负债			
应付票据		462,009,243.69	688,342,306.61
应付账款		1,154,584,232.54	1,195,493,667.89
预收款项		237,721,149.45	375,161,164.98
应付职工薪酬		3,602,577.50	2,520,018.32
应交税费		152,367,132.87	42,452,793.90
应付利息		12,045,041.09	14,065,254.88
应付股利			
其他应付款		5,350,089.03	3,290,961.63
一年内到期的非流动负债		58,000,000.00	
其他流动负债			500,000,000.00
流动负债合计		2,688,679,466.17	2,977,672,230.84
非流动负债:			
长期借款			60,000,000.00
应付债券		398,318,670.96	397,281,840.06
长期应付款			
专项应付款		33,055,597.32	31,875,758.12
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		431,374,268.28	489,157,598.18
负债合计		3,120,053,734.45	3,466,829,829.02

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		192,137,780.48	149,622,247.23
一般风险准备			
未分配利润		903,215,349.34	561,523,858.71
所有者权益（或股东权益）合计		3,253,863,595.61	2,869,656,571.73
负债和所有者权益（或股东权益）总计		6,373,917,330.06	6,336,486,400.75

法定代表人：李永河 主管会计工作负责人：侯倩 会计机构负责人：李海峰

合并利润表

2013 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		3,818,393,165.04	3,284,222,420.32
其中：营业收入		3,818,393,165.04	3,284,222,420.32
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		3,391,970,544.6	3,163,497,601.77
其中：营业成本		2,836,129,718.33	2,613,535,175.43
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		29,393,734.50	13,946,170.73
销售费用		243,310,590.06	193,748,403.21
管理费用		213,876,203.44	261,654,971.38
财务费用		50,214,725.29	47,030,546.99
资产减值损失		19,045,572.98	33,582,334.03
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）		27,885,919.03	27,656,772.05
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		27,885,919.03	27,656,772.05
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		454,308,539.47	148,381,590.60
加：营业外收入		9,984,893.25	5,150,870.75

减：营业外支出		257,287.28	3,244,113.73
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		464,036,145.44	150,288,347.62
减：所得税费用		66,705,456.55	14,405,343.15
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		397,330,688.89	135,883,004.47
归属于母公司所有者的净利润		398,603,191.16	135,412,944.50
少数股东损益		-1,272,502.27	470,059.97
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.4867	0.1653
（二）稀释每股收益		0.4867	0.1653
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		397,330,688.89	135,883,004.47
归属于母公司所有者的综合收益总额		398,603,191.16	135,412,944.50
归属于少数股东的综合收益总额		-1,272,502.27	470,059.97

法定代表人：李永河 主管会计工作负责人：侯倩 会计机构负责人：李海峰

母公司利润表

2013 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		3,897,201,564.74	3,471,884,039.76
减：营业成本		2,931,204,147.69	2,829,388,915.69
营业税金及附加		27,922,218.37	12,655,115.05
销售费用		229,308,058.15	184,668,042.96
管理费用		210,059,678.98	254,802,618.83
财务费用		50,645,505.72	47,117,411.30
资产减值损失		18,736,180.06	36,561,316.20
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）		45,685,919.03	27,656,772.05
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		45,685,919.03	27,656,772.05
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		475,011,694.80	134,347,391.78
加：营业外收入		9,410,756.42	4,977,341.46
减：营业外支出		215,786.70	3,169,249.15
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		484,206,664.52	136,155,484.09
减：所得税费用		59,051,331.99	11,822,887.75
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		425,155,332.53	124,332,596.34
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		425,155,332.53	124,332,596.34

法定代表人：李永河 主管会计工作负责人：侯倩 会计机构负责人：李海峰

合并现金流量表

2013 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		2,674,467,100.59	2,865,989,999.87
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		1,245,418.26	3,676,755.49
收到其他与经营活动有关的现金		15,487,036.95	16,016,859.39
经营活动现金流入小计		2,691,199,555.80	2,885,683,614.75
购买商品、接受劳务支付的现金		2,223,749,579.95	1,889,869,071.47
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		272,009,040.29	250,228,609.72
支付的各项税费		239,695,892.37	100,037,884.23
支付其他与经营活动有关的现金		155,510,066.92	174,655,474.74
经营活动现金流出小计		2,890,964,579.53	2,414,791,040.16
经营活动产生的现金流量净额		-199,765,023.73	470,892,574.59
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			10,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			10,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		462,272,655.03	259,742,656.38
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			

投资活动现金流出小计		462,272,655.03	259,742,656.38
投资活动产生的现金流量净额		-462,272,655.03	-249,742,656.38
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		753,000,000.00	700,000,000.00
发行债券收到的现金			894,800,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		157,492,907.83	
筹资活动现金流入小计		910,492,907.83	1,594,800,000.00
偿还债务支付的现金		808,178,350.73	1,373,740,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		96,969,509.42	61,888,182.94
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			179,860,518.93
筹资活动现金流出小计		905,147,860.15	1,615,488,701.87
筹资活动产生的现金流量净额		5,345,047.68	-20,688,701.87
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		631,559.21	17,133.70
五、现金及现金等价物净增加额		-656,061,071.87	200,478,350.04
加：期初现金及现金等价物余额		743,008,956.56	542,530,606.52
六、期末现金及现金等价物余额		86,947,884.69	743,008,956.56

法定代表人：李永河 主管会计工作负责人：侯倩 会计机构负责人：李海峰

母公司现金流量表

2013 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		2,648,463,491.27	2,840,303,351.62
收到的税费返还		1,179,839.20	3,526,470.53
收到其他与经营活动有关的现金		14,735,702.68	14,752,958.87
经营活动现金流入小计		2,664,379,033.15	2,858,582,781.02
购买商品、接受劳务支付的现金		2,242,633,675.80	1,924,379,088.06
支付给职工以及为职工支付的现金		233,326,084.82	219,350,284.68
支付的各项税费		222,853,028.14	87,341,191.12
支付其他与经营活动有关的现金		233,642,421.78	162,839,198.87
经营活动现金流出小计		2,932,455,210.54	2,393,909,762.73
经营活动产生的现金流量净额		-268,076,177.39	464,673,018.29
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		3,500,000.00	10,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			

投资活动现金流入小计		3,500,000.00	10,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		195,303,846.16	259,393,729.38
投资支付的现金			200,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		195,303,846.16	459,393,729.38
投资活动产生的现金流量净额		-191,803,846.16	-449,393,729.38
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		753,000,000.00	700,000,000.00
发行债券收到的现金			894,800,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		157,492,907.83	
筹资活动现金流入小计		910,492,907.83	1,594,800,000.00
偿还债务支付的现金		808,178,350.73	1,373,740,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		96,969,509.42	61,888,182.94
支付其他与筹资活动有关的现金			179,860,518.93
筹资活动现金流出小计		905,147,860.15	1,615,488,701.87
筹资活动产生的现金流量净额		5,345,047.68	-20,688,701.87
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		631,559.21	17,133.70
五、现金及现金等价物净增加额		-453,903,416.66	-5,392,279.26
加：期初现金及现金等价物余额		525,397,913.16	530,790,192.42
六、期末现金及现金等价物余额		71,494,496.50	525,397,913.16

法定代表人：李永河 主管会计工作负责人：侯倩 会计机构负责人：李海峰

合并所有者权益变动表

2013 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	1,337,448,203.16			149,873,975.13		563,927,148.59		4,135,129.59	2,874,350,629.47
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	818,966,173.00	1,337,448,203.16			149,873,975.13		563,927,148.59		4,135,129.59	2,874,350,629.47
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					42,515,533.25		315,139,349.26		-1,272,502.27	356,382,380.24
(一) 净利润							398,603,191.16		-1,272,502.27	397,330,688.89
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							398,603,191.16		-1,272,502.27	397,330,688.89
(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					42,515,533.25		-83,463,841.9			-40,948,308.65
1. 提取盈余公积					42,515,533.25		-42,515,533.25			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-40,948,308.65			-40,948,308.65

4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(七) 其他									
四、本期期末余额	818,966,173.00	1,337,448,203.16			192,389,508.38		879,066,497.85	2,862,627.32	3,230,733,009.71

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	818,966,173.00	1,337,448,203.16			137,440,715.50		440,947,463.72		3,665,069.62	2,738,467,625.00
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	1,337,448,203.16			137,440,715.50		440,947,463.72		3,665,069.62	2,738,467,625.00
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					12,433,259.63		122,979,684.87		470,059.97	135,883,004.47
(一) 净利润							135,412,944.50		470,059.97	135,883,004.47
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小							135,412,944.50		470,059.97	135,883,004.47

计									
(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				12,433,259.63		-12,433,259.63			
1. 提取盈余公积				12,433,259.63		-12,433,259.63			
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		149,873,975.13		563,927,148.59		4,135,129.59	2,874,350,629.47

法定代表人：

李永河

主管会计工作负责人：

侯倩

会计机构负责人：

李海峰

母公司所有者权益变动表

2013 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
一、上年年末余额	818,966,173.00	1,339,544,292.79			149,622,247.23		561,523,858.71	2,869,656,571.73
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	818,966,173.00	1,339,544,292.79			149,622,247.23		561,523,858.71	2,869,656,571.73
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					42,515,533.25		341,691,490.63	384,207,023.88
(一)净利润							425,155,332.53	425,155,332.53
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							425,155,332.53	425,155,332.53
(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					42,515,533.25		-83,463,841.90	-40,948,308.65
1.提取盈余公积					42,515,533.25		-42,515,533.25	
2.提取一般风险准备							-40,948,308.65	-40,948,308.65
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			192,137,780.48		903,215,349.34
							3,253,863,595.61

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	818,966,173.00	1,339,544,292.79			137,188,987.60		449,624,522.00	2,745,323,975.39
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	1,339,544,292.79			137,188,987.60		449,624,522.00	2,745,323,975.39
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					12,433,259.63		111,899,336.71	124,332,596.34
(一) 净利润							124,332,596.34	124,332,596.34
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							124,332,596.34	124,332,596.34
(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					12,433,259.63	-12,433,259.63	
1. 提取盈余公积					12,433,259.63	-12,433,259.63	
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			149,622,247.23	561,523,858.71	2,869,656,571.73

法定代表人：李永河 主管会计工作负责人：侯倩 会计机构负责人：李海峰

三、 公司基本情况

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

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

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

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

2006年5月，本公司进行股权分置改革，本公司以当时A股流通股股本102,000,000股为基数，以资本公积金向方案实施股权登记日登记在册的全体流通股股东每10股转增股票5.218股，其中：3.512股为非流通股股东作为对价支付的股份，相当于在直接送股方式下，流通股股东每10股获送3股，非流通股股东以此换取所持非流通股份的上市流

通权。方案实施后，本公司股份总数由 311,950,000 股增加到 365,173,697 股，所有股份均为流通股，原非流通股 209,950,000 股转变为有限售条件的流通股 209,950,000 股，占公司总股本的 57.49%，原流通股 102,000,000 股变更增加为无限售条件的流通股 155,223,697 股，占公司总股本的 42.51%。上述注册资本变更业经亚太（集团）会计师事务所审验，并于 2007 年 7 月 23 日出具亚会验字（2007）07 号验资报告予以验证。

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

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

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

本公司的母公司为平高集团有限公司，直接持有本公司 24.91%的股权，为本公司第一大股东。本公司的最终实际控制人为国家电网公司。

截至 2013 年 12 月 31 日止，本公司直接拥有河南平高电气销售有限责任公司、平顶山平高电气焊接有限公司、平高集团高压开关修试有限公司、天津平高电气设备检修有限公司、广州平高高压开关维修有限公司、四川平高高压开关维修有限公司、天津平高智能电气有限公司等 7 家子公司；持有合营企业河南平高东芝高压开关有限公司（以下简称平高东芝）50%的股权。

本财务报表经本公司董事会于 2014 年 3 月 28 日决议批准报出。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

(一) 财务报表的编制基础:

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

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

(二) 遵循企业会计准则的声明:

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求, 真实、完整地反映了本公司及本集团 2013 年 12 月 31 日的财务状况及 2013 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外, 本集团的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2010 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

(三) 会计期间:

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(四) 记账本位币:

本公司的记账本位币为人民币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制, 且该控制并非暂时

性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

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

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

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复

核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

(六) 合并财务报表的编制方法：

1、（1）合并财务报表范围的确定原则

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

（2）合并财务报表编制的方法

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

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损

益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时一并转为当期投资收益。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、10“长期股权投资”或本附注四、7“金融工具”。

(七) 现金及现金等价物的确定标准：

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

(八) 外币业务和外币报表折算：

(1) 外币交易的折算方法

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

(2) 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）；以及③可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

（3）外币财务报表的折算方法

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

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益并在资产负债表中股东权益项目下单独列示。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

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

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

（九）金融工具：

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进

行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(2) 金融资产的分类、确认和计量

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

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A. 取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B. 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C. 属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：A. 该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B. 本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

② 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。本公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产均为交易性金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A. 取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售或回购；B. 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C. 属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

交易性金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

③ 持有至到期投资

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

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

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

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

因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合划分为持有至到期投资的，本公司将其重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。如持有至到期投资部分出售或重分类的金额较大，且不属于《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十六条规定的例外情况，使该投资的剩余部分不再适合划分为持有至到期投资的，本公司将该投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。重分类日，该投资的账面价值与其公允价值之间的差额计入所有者权益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。

④ 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

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

⑤ 可供出售金融资产

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

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益并计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

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

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

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

(3) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

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

① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

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

② 可供出售金融资产减值

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

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

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

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

(5) 金融负债的分类和计量

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

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

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

② 其他金融负债

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

③ 财务担保合同及贷款承诺

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

(6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

(7) 衍生工具及嵌入衍生工具

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

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

(9) 权益工具

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

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

(十) 应收款项：

1、 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

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

2、 按组合计提坏账准备应收款项：

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

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

3、 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由	本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。
-------------	--

坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。
-----------	--------------------------------------

(十一) 存货：

1、 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、库存商品、委托加工物资。

2、 发出存货的计价方法

加权平均法

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

3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

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

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

4、 存货的盘存制度

永续盘存制

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

一次摊销法

(2) 包装物

一次摊销法

(十二) 长期股权投资：

1、 投资成本确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方股东权益账面价值的份额作为初始投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

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

2、 后续计量及损益确认方法

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

此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

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

② 权益法核算的长期股权投资

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

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

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④ 处置长期股权投资

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

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益；采用权益法核算的长期股权投资，在处置时将原计入股东权益的

其他综合收益部分按相应的比例转入当期损益。对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，并按前述长期股权投资或金融资产的会计政策进行后续计量。涉及对剩余股权由成本法转为权益法核算的，按相关规定进行追溯调整。

3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

4、 减值测试方法及减值准备计提方法

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

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(十三) 投资性房地产：

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

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

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

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

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

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

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

(十四) 固定资产：

1、 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

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

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

2、 各类固定资产的折旧方法：

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

3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

4、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

5、 其他说明

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

固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

(十五) 在建工程：

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

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

(十六) 借款费用：

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

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

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

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

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

(十七) 无形资产：

(1) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

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

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

(2) 研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

(十八) 长期待摊费用：

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

(十九) 预计负债：

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

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

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

（1）亏损合同

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

（2）重组义务

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

(二十) 股份支付及权益工具：

1、 股份支付的种类：

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

① 以权益结算的股份支付

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

相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

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

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

② 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

2、 权益工具公允价值的确定方法

本公司授予的股份期权采用二项式期权定价模型定价。

3、 确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

4、 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

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

（二十一）收入：

（1）商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

（2）提供劳务收入

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

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

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

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

（3）建造合同收入

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

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

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

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

(4) 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

(5) 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定

(二十二) 政府补助：

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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

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

(二十三) 递延所得税资产/递延所得税负债：

(1) 当期所得税

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

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

（4）所得税的抵销

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

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

（二十四）经营租赁、融资租赁：

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

（1）本公司作为承租人记录经营租赁业务

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

（2）本公司作为出租人记录经营租赁业务

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

（3）本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租

赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(4) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

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

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

(二十五) 持有待售资产：

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

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

(二十六) 主要会计政策、会计估计的变更

1、 会计政策变更

无

2、 会计估计变更

无

(二十七) 前期会计差错更正

1、 追溯重述法

无

2、 未来适用法

无

(二十八) 其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

1、 职工薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

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

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

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

2、 重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。

然而，这些估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

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

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

(1) 租赁的归类

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

(2) 坏账准备计提

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

(3) 存货跌价准备

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

(4) 折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊

销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的已往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

(5) 开发支出

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

(6) 递延所得税资产

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

(7) 所得税

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

五、 税项：

(一) 主要税种及税率

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

(二) 税收优惠及批文

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

[2008]985 号)的规定,本集团自 2008 年 1 月 1 日起,企业所得税税率为 15%。2011 年公司通过高新技术企业复审,并于 2012 年 2 月 22 日收到了河南省科学技术厅、河南省财政厅、河南省国家税务局、河南省地方税务局联合颁发的《关于公布河南省 2011 年度通过复审高新技术企业名单的通知》(豫科高字[2012]8 号),认定公司通过了高新技术企业复审,资格有效期为三年,高新技术企业证书编号为:GF201141000100。

(2)根据河南省科技厅、河南省财政厅、河南省国家税务局、河南省地方税务局《关于认定河南省 2008 年度第二批高新技术企业的通知》(豫科[2009]11 号),本公司之合营企业平高东芝被认定为高新技术企业,资格有效期为三年,《高新技术企业证书》编号为 GR200941000063,发证日期为 2009 年 12 月 15 日。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条,本集团之合营企业平高东芝自 2010 年 1 月 1 日起,企业所得税税率为 15%。2012 年 7 月 17 日高新技术企业获批延期,有效期三年,高新技术企业证书编号为:GF201241000025。

六、企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

1、通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围
河南平高电气销售有限责任公司	控股子公司	平顶山	商业	6,000	高压开关设备、控制设备及配件销售;机电技术服务,咨询服务
平顶山平高电气焊接有限公司	全资子公司	平顶山	制造业	3,000	结构性金属制品、通用机械制造、金属压延加工,金属表面处理及热处理
天津平高智能电气有限公司	全资子公司	天津	制造业	20,000	输变电设备、控制设备、电器元件及其配件的制造、研发、销售、维修及技术服务

续

子公司全称	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
河南平高电气销售有限责任公司	5,400		90	90	是	286.26		
平顶山平高电气焊接有限公司	3,000		100	100	是			
天津平高智能电气有限公司	20,000		100	100	是			

2、同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
平高集团高压开关修试有限公司	全资子公司	平顶山	工业	100	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

子公司全称	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
平高集团高压开关修试有限公司	100	100	是			
天津平高电气设备检修有限公司	100	100	是			
广州平高高压开关维修有限公司	100	100	是			
四川平高高压开关维修有限公司	100	100	是			

六、合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	/	/	33,395.76	/	/	29,679.82
人民币	/	/	33,395.76	/	/	29,679.82
银行存款：	/	/	86,914,488.93	/	/	742,979,276.74
人民币	/	/	86,908,999.19	/	/	742,974,427.62
日元	5,539.00	0.0579	320.62			
欧元	596.72	8.3884	5,005.52	563.27	8.3176	4,685.05
瑞士法郎	24.05	6.8025	163.60	24.05	6.8219	164.07
其他货币资金：	/	/	154,224,573.97	/	/	311,717,481.80
人民币	/	/	154,224,573.97	/	/	311,717,208.68
欧元				32.82	8.3176	272.98
瑞士法郎				0.02	6.8219	0.14
合计	/	/	241,172,458.66	/	/	1,054,726,438.36

注：1、其他货币资金 154, 224, 573. 97 元全部为银行承兑汇票保证金。

2、现金流量表及其补充资料中的“现金及现金等价物”中不含使用受到限制的保证金金额，所以货币资金期末金额与现金流量表及其补充资料中“期末现金及现金等价物”金额

存在差异,差异内容即为其他货币资金,2013 年 12 月 31 日保证金金额为 154,224,573.97 元,2012 年 12 月 31 日保证金金额为 311,717,481.80 元。

(二) 应收票据:

1、 应收票据分类

单位:元 币种:人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	14,674,596.51	40,663,958.25
商业承兑汇票	8,800,000.00	
合计	23,474,596.51	40,663,958.25

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

单位:元 币种:人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
公司已经背书给其他方但尚未到期的票据				
嘉峪关宏电铁冶金有限责任公司	2013 年 9 月 23 日	2014 年 3 月 23 日	10,000,000.00	
青海省富康医药连锁有限公司	2013 年 7 月 22 日	2014 年 1 月 22 日	5,000,000.00	
宁夏大地化工有限公司	2013 年 8 月 6 日	2014 年 2 月 5 日	5,000,000.00	
重庆川东电力集团有限责任公司	2013 年 8 月 30 日	2014 年 2 月 28 日	5,000,000.00	
衡阳华菱钢管有限公司	2013 年 9 月 26 日	2014 年 3 月 25 日	5,000,000.00	
合计	/	/	30,000,000.00	/

(三) 应收股利:

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
账龄一年以内的应收股利		15,000,000.00	15,000,000.00			
其中:						
应收平高东芝公司股利		15,000,000.00	15,000,000.00			
合计		15,000,000.00	15,000,000.00		/	/

(四) 应收账款:

1、 应收账款按种类披露:

单位:元 币种:人民币

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

按组合计提坏账准备的应收账款：

	2,958,591,309.21	100.00	166,518,093.21	5.63	2,062,266,007.25	100.00	175,356,440.40	8.50
组合小计	2,958,591,309.21	100.00	166,518,093.21	5.63	2,062,266,007.25	100.00	175,356,440.40	8.50
合计	2,958,591,309.21	/	166,518,093.21	/	2,062,266,007.25	/	175,356,440.40	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内小计	2,451,636,660.74	82.86	49,023,904.27	1,518,359,316.56	73.63	30,315,979.17
1至2年	224,597,108.91	7.59	11,205,322.48	226,441,796.80	10.98	11,319,743.98
2至3年	115,844,211.07	3.92	23,168,842.21	82,916,965.67	4.02	16,583,393.14
3年以上	166,513,328.49	5.63	83,120,024.25	234,547,928.22	11.37	117,137,324.11
合计	2,958,591,309.21	100.00	166,518,093.21	2,062,266,007.25	100.00	175,356,440.40

2、本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
湖南天鹰电器销售有限公司	货款	12,691,500.00	确认不能收回	是
北京天鹰电气有限公司	货款	8,389,900.00	确认不能收回	是
长沙天鹰平高电器销售有限公司	货款	3,255,000.00	确认不能收回	是
合计	/	24,336,400.00	/	/

注：本公司子公司河南平高电气销售有限责任公司于 2013 年 12 月与本公司母公司平高集团有限公司签订债权转让协议，协议约定转让上述 3 家公司的债权，债权账面余额共计 48,672,800.00 元，已计提坏账准备 24,336,400.00 元，转让价格 24,336,400.00 元。

3、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	310,170,836.28	6,741,577.04	31,122,202.27	706,810.47
合计	310,170,836.28	6,741,577.04	31,122,202.27	706,810.47

4、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 (%)
浙江省电力公司	同一实际控制人	733,070,162.21	1 年以内	24.78
江苏省电力公司	同一实际控制人	333,962,283.74	1 年以内	11.29
平高集团有限公司	母公司	310,170,836.28	1 年以内	10.48
陕西省电力公司	同一实际控制人	228,398,994.82	1 年以内	7.72
四川省电力公司	同一实际控制人	81,708,354.80	1 年以内	2.76
合计	/	1,687,310,631.85	/	57.03

5、 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 (%)
平高集团有限公司	母公司	310,170,836.28	10.48
北京平高电气有限责任公司	同一控股股东	28,260,902.00	0.96
河南平高东芝高压开关有限公司	合营公司	33,567,569.76	1.13
平高集团威海高压电器有限公司	同一控股股东	12,673,321.13	0.43
国家电网及所属公司	同一实际控制人	2,158,057,092.33	72.94
合计	/	2,542,729,721.50	85.94

(五) 其他应收款：

1、 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
	53,502,999.91	100.00	3,557,905.16	6.65	37,136,867.24	100.00	3,002,570.04	8.09
组合小计	53,502,999.91	100.00	3,557,905.16	6.65	37,136,867.24	100.00	3,002,570.04	8.09
合计	53,502,999.91	/	3,557,905.16	/	37,136,867.24	/	3,002,570.04	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)			金额	比例 (%)		
1 年以内小计	42,275,449.90	79.02	845,214.51		24,732,825.52	66.60	493,616.50	
1 至 2 年	3,057,125.72	5.71	152,856.29		6,978,137.90	18.79	348,906.90	
2 至 3 年	5,084,592.59	9.50	1,016,918.52		1,843,017.59	4.96	368,603.52	
3 年以上	3,085,831.70	5.77	1,542,915.84		3,582,886.23	9.65	1,791,443.12	
合计	53,502,999.91	100.00	3,557,905.16		37,136,867.24	100.00	3,002,570.04	

2、本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	其他应收款项性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
聊城电力物资公司等	往来款	2,992,185.05	挂账时间较长经核查确认不能收回	否
合计	/	2,992,185.05	/	/

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

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	24,336,400.00	486,728.00		
合计	24,336,400.00	486,728.00		

4、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(%)
平高集团有限公司	母公司	24,336,400.00	1 年以内	45.49
国网物资有限公司	同一实际控制人	5,396,777.00	1-3 年	10.09
中国电能成套设备有限公司北京分公司	非关联方	1,140,486.00	1 年以内	2.13
浙江浙电工程招标咨询有限公司	同一实际控制人	1,000,800.00	1-3 年	1.87
天津市建筑工程渣土管理站	非关联方	1,000,000.00	1 年以内	1.87
合计	/	32,874,463.00	/	61.45

5、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	8,055,067.93	15.06
平高集团有限公司	母公司	24,336,400.00	45.49
合计	/	32,391,467.93	60.55

(六) 预付款项：

1、预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	218,997,401.19	71.32	214,896,620.27	77.54

1 至 2 年	63,249,108.31	20.59	24,209,499.00	8.74
2 至 3 年	10,113,697.37	3.29	31,767,468.49	11.46
3 年以上	14,753,202.96	4.80	6,252,944.41	2.26
合计	307,113,409.83	100.00	277,126,532.17	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
株式会社 东芝	非关联方	30,454,614.79	1-2 年	未到结算期
德国 ABB 公司	非关联方	13,137,373.19	1 年以内	未到结算期
易普森国际有限公司（德国）	非关联方	12,761,659.50	1 年以内	未到结算期
日本日下部机械株式会社	非关联方	10,230,519.61	1-2 年	未到结算期
瑞士布赫集团	非关联方	9,646,830.93	1 年以内	未到结算期
合计	/	76,230,998.02	/	/

3、 本报告期预付款项中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期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。

(七) 存货：

1、 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	258,923,723.46		258,923,723.46	393,591,511.13		393,591,511.13
在产品	57,545,114.70		57,545,114.70	378,544,455.75		378,544,455.75
库存商品	274,157,000.46	397,582.54	273,759,417.92	289,638,291.75	397,582.54	289,240,709.21
合计	590,625,838.62	397,582.54	590,228,256.08	1,061,774,258.63	397,582.54	1,061,376,676.09

2、 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

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

(八) 对合营企业投资和联营企业投资：

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额
一、合营企业			
平高东芝	50	50	1,516,519,920.84

续

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				
平高东芝	754,359,979.48	762,159,941.36	710,511,195.86	55,771,838.04

(九) 长期股权投资:

1、长期股权投资情况

按权益法核算:

单位:元 币种:人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备
平高东芝	100,125,638.34	370,959,728.87	12,885,919.03	383,845,647.90	

续

被投资单位	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	15,000,000.00	50	50

(十) 固定资产:

1、固定资产情况

单位:元 币种:人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计:	1,302,929,528.82	289,372,183.73	4,914,805.52	1,587,386,907.03
其中:房屋及建筑物	519,669,794.77	216,750,528.93		736,420,323.70
机器设备	563,151,343.13	38,121,740.80	533,799.91	600,739,284.02
运输工具	47,143,811.28	1,802,641.88	1,544,210.85	47,402,242.31
其他	172,964,579.64	32,697,272.12	2,836,794.76	202,825,057.00
		本期新增	本期计提	
二、累计折旧合计:	437,602,478.14	99,615,332.29	3,376,743.09	533,841,067.34
其中:房屋及建筑物	100,245,844.68	26,015,343.04		126,261,187.72

机器设备	217,853,430.76	50,121,572.22	433,246.21	267,541,756.77
运输工具	30,136,013.81	5,237,505.32	1,476,064.67	33,897,454.46
其他	89,367,188.89	18,240,911.71	1,467,432.21	106,140,668.39
三、固定资产账面净值合计	865,327,050.68	/	/	1,053,545,839.69
其中：房屋及建筑物	419,423,950.09	/	/	610,159,135.98
机器设备	345,297,912.37	/	/	333,197,527.25
运输工具	17,007,797.47	/	/	13,504,787.85
其他	83,597,390.75	/	/	96,684,388.61
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	865,327,050.68	/	/	1,053,545,839.69
其中：房屋及建筑物	419,423,950.09	/	/	610,159,135.98
机器设备	345,297,912.37	/	/	333,197,527.25
运输工具	17,007,797.47	/	/	13,504,787.85
其他	83,597,390.75	/	/	96,684,388.61

本期折旧额：99,615,332.29 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：165,827,775.58 元。

2、未办妥产权证书的固定资产情况

项 目	未办妥产权证书的原因	预计办结产权证书的时间
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，竣工验收正在进行中，房屋须经建设主管部门竣工验收合格后，才能办理房产证	
平高东区新建厂房及办公楼		

(十一) 在建工程：

1、在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	222,267,260.46		222,267,260.46	248,924,321.06		248,924,321.06

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
平高天津智能真空开关科技产业园	300,000,000		133,314,467.55		44.44	在建
特高压 GIS 装配生产线项目	260,000,000	111,455,693.91	3,474,560.00	71,545,738.07	92	基本完工
平高东区基地项目	624,870,000	80,397,476.56		72,254,537.92	99.86	基本完工
电镀厂扩建项目	72,000,000	5,829,710.60	948,900.00		95.22	基本完工
超高压组合电器重大装备本地化项目	242,200,000	2,459,649.70		1,140,000.00	100	基本完工
合计	1,499,070,000.00	200,142,530.77	137,737,927.55	144,940,275.99	/	/

续

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
平高天津智能真空开关科技产业园				自筹资金	133,314,467.55
特高压 GIS 装配生产线项目	10,505,540.00	3,474,560.00	5.79	银行借款	43,384,515.84
平高东区基地项目				募集资金	8,142,938.64
电镀厂扩建项目				自筹资金	6,778,610.60
超高压组合电器重大装备本地化项目				募集资金	1,319,649.70
合计	10,505,540.00	3,474,560.00	/	/	192,940,182.33

3、重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
平高天津智能真空开关科技产业园	在建	以实际完工进度为基础进行估计
特高压 GIS 装配生产线项目	基本完工	以实际完工进度为基础进行估计
平高东区基地项目	基本完工	以实际完工进度为基础进行估计
电镀厂扩建项目	基本完工	以实际完工进度为基础进行估计
超高压组合电器重大装备本地化项目	基本完工	以实际完工进度为基础进行估计

(十二) 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	432,500,614.27	132,138,691.85		564,639,306.12
土地使用权	127,970,222.00	103,235,400.00		231,205,622.00

软件	16,329,837.18	1,586,880.37		17,916,717.55
非专利技术	288,200,555.09	27,316,411.48		315,516,966.57
二、累计摊销合计	93,367,468.71	37,176,191.07		130,543,659.78
土地使用权	9,801,961.90	3,238,630.10		13,040,592.00
软件	5,119,433.00	1,633,686.64		6,753,119.64
非专利技术	78,446,073.81	32,303,874.33		110,749,948.14
三、无形资产账面净值合计	339,133,145.56	94,962,500.78		434,095,646.34
土地使用权	118,168,260.10	99,996,769.90		218,165,030.00
软件	11,210,404.18	-46,806.27		11,163,597.91
非专利技术	209,754,481.28	-4,987,462.85		204,767,018.43
四、减值准备合计				
土地使用权				
软件				
非专利技术				
五、无形资产账面价值合计	339,133,145.56	94,962,500.78		434,095,646.34
土地使用权	118,168,260.10	99,996,769.90		218,165,030.00
软件	11,210,404.18	-46,806.27		11,163,597.91
非专利技术	209,754,481.28	-4,987,462.85		204,767,018.43

本期摊销额：37,176,191.07 元。

2、公司开发项目支出：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
高压隔离开关	8,686,764.52	2,430,946.41	1,302,111.78	849,079.93	8,966,519.22
六氟化硫断路器	22,995,500.39	25,897,496.78	18,233,464.73	10,247,985.98	20,411,546.46
全封闭组合电器	108,097,311.95	25,353,972.44	25,229,662.79	6,605,616.88	101,616,004.72
超高压交流输变电装备关键技术	26,290,953.83	35,017,830.94	19,876,377.71	9,613,728.69	31,818,678.37
其它	22,843,942.49	58,056,164.65	14,699,157.26		66,200,949.88
合计	188,914,473.18	146,756,411.22	79,340,774.27	27,316,411.48	229,013,698.65

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例：27.32%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例：46.56%。

(十三) 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
空气锤改造	828,553.09	205,128.21	192,725.30		840,956.00
百万伏展厅工程	160,586.26		160,586.26		
合计	989,139.35	205,128.21	353,311.56		840,956.00

(十四) 递延所得税资产/递延所得税负债:

1、递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产:		
资产减值准备	30,587,887.65	34,237,527.56
无形资产摊销	1,005,759.41	771,269.16
固定资产折旧	121,838.25	158,777.22
小计	31,715,485.31	35,167,573.94

(2) 未确认递延所得税资产明细

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数
可抵扣亏损	55,374,330.62	34,072,217.09
合计	55,374,330.62	34,072,217.09

(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		357,695.48	
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	11,365,788.33	
2018 年	21,659,809.01		
合计	55,374,330.62	34,072,217.09	/

(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	170,331,498.89
无形资产摊销	6,705,062.73
固定资产折旧	812,255.00
小计	177,848,816.62

(十五) 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	转销	

			回	
一、坏账准备	178,359,010.44	19,045,572.98		27,328,585.05
二、存货跌价准备	397,582.54			397,582.54
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	178,756,592.98	19,045,572.98		27,328,585.05
				170,473,580.91

(十六) 短期借款：

1、短期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
信用借款	603,000,000.00	156,346,062.63
合计	603,000,000.00	156,346,062.63

(十七) 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	462,009,243.69	688,342,306.61
合计	462,009,243.69	688,342,306.61

下一会计期间将到期的金额 462,009,243.69 元。

(十八) 应付账款：

1、应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	1,049,126,923.03	1,037,331,489.45
1 至 2 年	41,631,265.45	157,390,592.23
2 至 3 年	24,388,528.41	20,165,341.50
3 年以上	20,552,048.22	19,375,659.50
合计	1,135,698,765.11	1,234,263,082.68

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	18,144,549.66	19,629,929.65
河南平高东芝高压开关有限公司	74,802,102.40	56,607,811.68
平顶山平高安川开关电器有限公司	2,327,338.08	4,327,338.08
平高集团威海高压电器有限公司	2,800,480.00	6,017,065.82
国家电网公司及其所属公司	1,122,711.20	831,456.78
合计	99,197,181.34	87,413,602.01

3、账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

账龄超过 1 年的应付账款主要系尚未结清的应付工程、材料及设备款

(十九) 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	187,644,167.65	335,062,320.85
1 年以上	66,536,615.30	54,995,414.09
合计	254,180,782.95	390,057,734.94

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	157,153,639.68	307,237,759.06
合计	157,153,639.68	307,237,759.06

3、账龄超过 1 年的大额预收账款情况的说明

债权人名称	金额	未结转的原因
西北电力工程承包公司	10,549,200.00	未到结算日期
国网物资有限公司	6,422,738.40	未到结算日期
贵州电网公司	4,238,500.00	未到结算日期
青海省电力公司	3,161,800.00	未到结算日期
江苏省电力公司	2,938,965.20	未到结算日期
中国电力科学研究院	2,540,000.00	未到结算日期
广东电网公司深圳供电局	2,401,917.00	未到结算日期
冀北电力有限公司	2,302,560.00	未到结算日期

(二十) 应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	134,492.90	199,437,644.99	199,437,644.99	134,492.90
二、职工福利费		7,472,913.83	7,472,913.83	
三、社会保险费		49,409,787.89	49,409,787.89	
1.医疗保险费		9,233,595.80	9,233,595.80	
2.基本养老保险费		30,345,245.00	30,345,245.00	
3.年金缴费		3,583,029.00	3,583,029.00	
4.失业保险费		2,055,170.18	2,055,170.18	
5.工伤保险费		2,692,449.94	2,692,449.94	
6.生育保险费		1,500,297.97	1,500,297.97	
四、住房公积金		12,079,814.88	12,079,814.88	
五、辞退福利				
六、其他				
七、工会经费和职工教育经费	5,406,196.14	8,974,698.13	7,187,368.96	7,193,525.31
合计	5,540,689.04	277,374,859.72	275,587,530.55	7,328,018.21

工会经费和职工教育经费金额 8,974,698.13 元。

(二十一) 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	119,640,313.29	34,939,293.74
营业税	112,815.30	402,801.51
企业所得税	11,781,599.27	-335,634.94
个人所得税	845,849.72	1,773,495.66
城市维护建设税	8,682,146.83	1,632,186.64
教育费附加	3,722,557.10	1,215,205.45
地方教育费附加	2,481,704.74	810,136.97
房产税	1,723,698.42	1,407,958.27
印花税	184,533.56	329,099.92
土地使用税	1,098,946.88	1,098,946.88
其他税费	4,884.66	5,772.10
合计	150,279,049.77	43,279,262.20

(二十二) 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	2,777,753.42	
短期融资券利息		4,823,287.67
债券-中期票据利息	9,267,287.67	9,241,967.21
合计	12,045,041.09	14,065,254.88

(二十三) 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。

(二十四) 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	7,902,844.43	2,656,306.88
1-2 年	914,401.97	274,469.44
2-3 年	138,197.60	524,758.90
3 年以上	3,054,761.81	2,821,564.15
合计	12,010,205.81	6,277,099.37

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

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末数	期初数
平高集团有限公司	5,146,203.63	534,498.13
国家电网公司及其所属公司	8,055,067.93	4,196.00
合计	13,201,271.56	538,694.13

(二十五) 1 年内到期的非流动负债:

1、1 年内到期的非流动负债情况

单位: 元 币种: 人民币

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

2、1 年内到期的长期借款

(1) 1 年内到期的长期借款

单位: 元 币种: 人民币

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

(2) 金额前五名的 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数	期初数
					本币金额	本币金额
建行平顶山分行	2010年9月 19日	2014年9月18 日	人民币	5.184	58,000,000.00	60,000,000.00
合计	/	/	/	/	58,000,000.00	60,000,000.00

(二十六) 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

公司于 2012 年 10 月 23 日发行短期融资券人民币面值 500,000,000.00 元整。债券简称：12 平高 CP001，期限 365 天，单位面值每份 100.00 元人民币，发行 5,000,000 份，发行价格 100.00 元人民币。此短期融资券于 2013 年 10 月 23 日到期归还。

(二十七) 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
信用借款		60,000,000.00
合计		60,000,000.00

(二十八) 应付债券：

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息
中期票据	400,000,000.00	2012年7月10日	3年	400,000,000.00	9,241,967.21

续

债券名称	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
中期票据	19,465,320.46	19,440,000.00	9,267,287.67	398,318,670.96

注：本公司于 2012 年 07 月 10 日发行中期票据人民币面值 400,000,000.00 元整。债券简称：12 平高 MTN1，期限 3 年，单位面值每份 100.00 元人民币，发行 4,000,000 份，发行价格 100.00 元人民币。

(二十九) 专项应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
海关进口材料退税	31,875,758.12	1,179,839.20		33,055,597.32	
合计	31,875,758.12	1,179,839.20		33,055,597.32	/

根据《财政部国家发展改革委海关总署国家税务总局关于落实国务院加快振兴装备制造业的若干意见有关进口税收政策的通知》（财关税 [2007]11 号）、《财政部关于调整超特高压输变电设备及其关键零部件进口税收政策的通知》（财关税[2008]82 号)的规定，公司本年度收到 2009 年上半年的进口材料退还的增值税及关税合计 1,179,839.20 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。

(三十) 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	818,966,173.00						818,966,173.00

(三十一) 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	33,416,888.22			33,416,888.22
合计	1,337,448,203.16			1,337,448,203.16

(三十二) 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	145,129,388.55	42,515,533.25		187,644,921.80
任意盈余公积	4,744,586.58			4,744,586.58
合计	149,873,975.13	42,515,533.25		192,389,508.38

注：本公司以母公司当期净利润为依据，提取 10%法定盈余公积。

(三十三) 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	563,927,148.59	/
调整后 年初未分配利润	563,927,148.59	/

加：本期归属于母公司所有者的净利润	398,603,191.16	/
减：提取法定盈余公积	42,515,533.25	10
应付普通股股利	40,948,308.65	
期末未分配利润	879,066,497.85	/

(三十四) 营业收入和营业成本：

1、营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	3,451,546,658.98	2,952,606,696.95
其他业务收入	366,846,506.06	331,615,723.37
营业成本	2,836,129,718.33	2,613,535,175.43

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	3,451,546,658.98	2,522,699,606.92	2,952,606,696.95	2,330,332,179.42
合计	3,451,546,658.98	2,522,699,606.92	2,952,606,696.95	2,330,332,179.42

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	436,827,924.39	359,818,000.30	166,801,076.98	187,650,946.60
高压隔离开关、接地开关	288,517,127.19	210,315,966.98	166,522,120.36	170,320,845.05
封闭组合电器	2,593,593,819.87	1,876,821,497.40	2,524,436,484.36	1,921,212,671.05
备品备件及其他	132,607,787.53	75,744,142.24	94,847,015.25	51,147,716.72
合计	3,451,546,658.98	2,522,699,606.92	2,952,606,696.95	2,330,332,179.42

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	35,958,598.29	27,601,620.91	182,283,359.01	148,673,321.73
西北	302,845,675.90	204,122,367.05	204,296,584.80	201,304,991.58
华北	232,505,660.12	179,752,990.95	364,387,614.91	307,571,029.41
华中	585,336,506.57	499,915,251.62	379,190,566.56	314,410,931.29
华南	60,896,440.03	49,696,041.79	157,206,523.56	154,699,353.42
华东	2,009,051,419.85	1,375,349,083.33	1,459,951,265.67	1,026,045,423.59
西南	224,952,358.22	186,262,251.27	205,290,782.44	177,627,128.40
合计	3,451,546,658.98	2,522,699,606.92	2,952,606,696.95	2,330,332,179.42

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(%)
2013 年	3,596,760,061.61	94.20
合计	3,596,760,061.61	94.20

(三十五) 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	755,292.25	1,101,083.68	各项应税收入
城市维护建设税	16,648,306.73	7,482,570.00	应缴纳流转税额
教育费附加	7,197,747.22	3,211,526.79	
地方教育费附加	4,792,388.30	2,150,990.26	
合计	29,393,734.50	13,946,170.73	/

(三十六) 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	59,351,107.38	8,104,237.01
运输费	66,100,746.87	45,905,468.82
业务招待费	18,084,746.35	43,266,726.85
差旅费	17,130,824.13	19,025,925.75
中标费	17,979,757.50	16,452,351.13
工资	26,206,623.54	25,533,154.27
会议费	236,795.00	816,890.00
其他	38,219,989.29	34,643,649.38
合计	243,310,590.06	193,748,403.21

(三十七) 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	88,595,245.88	114,549,522.52
工资	19,360,466.64	25,463,752.91
折旧费	15,335,402.68	14,198,086.66
修理费	13,746,243.30	22,588,519.20
税金	12,450,060.36	12,358,769.69
租赁费	5,593,516.63	8,509,670.37
董事会费	5,186,597.20	2,488,110.94
中介费	4,047,444.11	6,893,488.69
无形资产摊销	3,667,842.79	2,645,057.97
财产保险费	3,418,175.70	2,711,469.12
社会保险费	5,227,753.86	7,267,091.24

职工福利费	2,875,362.54	8,934,750.18
差旅费	1,773,072.00	2,664,357.06
其他	32,599,019.75	30,382,324.83
合计	213,876,203.44	261,654,971.38

(三十八) 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	54,018,692.21	54,018,506.31
减：利息收入	9,293,822.39	8,643,402.29
减：利息资本化金额	3,474,560.00	3,718,350.00
汇兑损益	6,297,230.10	1,040,360.85
其他	2,667,185.37	4,333,432.12
合计	50,214,725.29	47,030,546.99

(三十九) 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	27,885,919.03	27,656,772.05
合计	27,885,919.03	27,656,772.05

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	27,885,919.03	27,656,772.05	被投资单位利润较上期增加
合计	27,885,919.03	27,656,772.05	/

(四十) 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	19,045,572.98	33,582,334.03
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		

十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	19,045,572.98	33,582,334.03

(四十一) 营业外收入:

1、营业外收入情况

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	433,660.07	445,794.04	433,660.07
其中:固定资产处置利得	433,660.07	445,794.04	433,660.07
政府补助	1,800,000.00	3,390,900.00	1,800,000.00
其他	7,751,233.18	1,314,176.71	7,751,233.18
合计	9,984,893.25	5,150,870.75	9,984,893.25

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
高压智能开关设备关键技术研究项目		3,000,000.00	
重大科技专项资金	1,000,000.00		
平顶山市财政局 2012 年直接债务融资引导奖励资金款	450,000	250,000	
平顶山市财政局工业企业技术改造项目专项资金	150,000		
其他	200,000	140,900	
合计	1,800,000.00	3,390,900.00	/

(四十二) 营业外支出:

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	154,196.62	2,705,834.11	154,196.62
其中:固定资产处置损失	154,196.62	2,705,834.11	154,196.62
债务重组损失		9,836.75	
其他	103,090.66	528,442.87	103,090.66
合计	257,287.28	3,244,113.73	257,287.28

(四十三) 所得税费用:

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	63,253,367.92	18,105,819.51
递延所得税调整	3,452,088.63	-3,700,476.36

合计	66,705,456.55	14,405,343.15
----	---------------	---------------

(四十四) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程:

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

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

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

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

(1) 各期基本每股收益和稀释每股收益金额列示

报告期利润	本年发生数		上年发生数	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.4867	0.4867	0.1653	0.1653
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.4767	0.4767	0.1634	0.1634

(2) 每股收益和稀释每股收益的计算过程

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

① 计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

项目	本年发生数	上年发生数
归属于普通股股东的当期净利润	398,603,191.16	135,412,944.50
其中：归属于持续经营的净利润	398,603,191.16	135,412,944.50
归属于终止经营的净利润		
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	390,421,598.98	133,810,061.46
其中：归属于持续经营的净利润	390,421,598.98	133,810,061.46

归属于终止经营的净利润		
② 计算基本每股收益时，分母为发行在外普通股加权平均数，计算过程如下：		
项目	本年发生数	上年发生数
年初发行在外的普通股股数	818,966,173.00	818,966,173.00
加：本年发行的普通股加权数		
减：本年回购的普通股加权数		
年末发行在外的普通股加权数	818,966,173.00	818,966,173.00

注 1：2013 年每股收益计算过程如下：

A. 基本每股收益=398,603,191.16/818,966,173.00= 0.4867 元。

B. 稀释每股收益=398,603,191.16/818,966,173.00= 0.4867 元。

2013 年扣除非经常性损益后每股收益计算过程如下：

A. 基本每股收益= (398,603,191.16-8,181,592.18) /818,966,173.00=0.4767 元。

B. 稀释每股收益= (398,603,191.16-8,181,592.18) /818,966,173.00=0.4767 元。

注 2：2012 年每股收益计算过程如下：

A. 基本每股收益=135,412,944.50/818,966,173.00= 0.1653 元。

B. 稀释每股收益=135,412,944.50/818,966,173.00= 0.1653 元。

2012 年扣除非经常性损益后每股收益计算过程如下：

A. 基本每股收益= (135,412,944.50-1,602,883.04) /818,966,173.00=0.1634 元。

B. 稀释每股收益= (135,412,944.50-1,602,883.04) /818,966,173.00=0.1634 元。

(四十五) 现金流量表项目注释：

1、收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
利息收入	9,293,822.39
罚款与赔款	2,193,577.65
政府补助	1,800,000.00
其他	2,199,636.91
合计	15,487,036.95

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	42,571,817.21
代理咨询费与中标费	20,836,557.33
备用金及保证金	28,190,400.82
技术服务及劳务费	21,544,858.63
办公费	5,463,908.89
工会经费及保险	12,611,557.70
运输费	12,694,488.03
手续费、报关税费等及其他	11,596,478.31
合计	155,510,066.92

3、收到的其他与筹资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
收到的银行保证金、承兑保证金等现金	157,492,907.83
合计	157,492,907.83

(四十六) 现金流量表补充资料:

1、现金流量表补充资料:

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	397,330,688.89	135,883,004.47
加: 资产减值准备	19,045,572.98	33,582,334.03
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	99,615,332.29	83,133,133.75
无形资产摊销	37,176,191.07	29,803,652.43
长期待摊费用摊销	353,311.56	432,343.00
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)	-278,668.45	2,260,040.07
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)	56,841,362.31	51,340,517.16
投资损失(收益以“-”号填列)	-27,885,919.03	-27,656,772.05
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	3,452,088.63	-3,700,476.36
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)	471,148,420.01	-381,284,556.94
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-933,988,962.62	-433,290,908.43
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-322,574,441.37	980,390,263.46
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-199,765,023.73	470,892,574.59
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	86,947,884.69	743,008,956.56
减: 现金的期初余额	743,008,956.56	542,530,606.52
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	-656,061,071.87	200,478,350.04

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	86,947,884.69	743,008,956.56
其中：库存现金	33,395.76	29,679.82
可随时用于支付的银行存款	86,914,488.93	742,979,276.74
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	86,947,884.69	743,008,956.56

七、关联方及关联交易

(一) 本企业的母公司情况

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本
平高集团有限公司	国有独资公司	平顶山	李永河	制造业	326,527.80

续

母公司名称	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
平高集团有限公司	24.91	24.91	国家电网公司	17178079-3

(二) 本企业的子公司情况

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
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
平顶山平高电气焊接有限公司	其他	平顶山	魏光林	制造业
天津平高智能电气有限公司	其他	天津	李永河	制造业
平高集团高压开关修试有限公司	其他	平顶山	庞庆平	工业
天津平高电气设备检修有限公司	其他	天津	谭盛武	工业
广州平高高压开关维修有限公司	其他	广州	谭盛武	工业
四川平高高压开关维修有限公司	其他	大邑	谭盛武	工业

续

子公司全称	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
河南平高电气销售有限责任公司	6,000	90	90	71917992-9
平顶山平高电气焊接有限公司	3,000	100	100	68712024-3
天津平高智能电气有限公司	20,000	100	100	05871483-1
平高集团高压开关修试有限公司	100	100	100	75837106-7
天津平高电气设备检修有限公司	50	100	100	74668563-2
广州平高高压开关维修有限公司	100	100	100	66812294-8
四川平高高压开关维修有限公司	50	100	100	78267887-8

(三) 本企业的合营和联营企业的情况

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本
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
续					
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(%)		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	50	50		71918260-X	

(四) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
平顶山平高安川开关电器有限公司	母公司的控股子公司	74578455-9
平高集团智能电气有限公司	母公司的控股子公司	74577294-5
北京平高电气有限责任公司	其他	70022879-4
平高集团威海高压电器有限公司	母公司的全资子公司	26420558-7
国家电网公司及其所属公司	其他	

(五) 关联交易情况

1、采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
平高集团	采购商品	市场价	449,699,966.57	16.90	489,999,891.2	16.66
平高东芝	采购商品	市场价	154,227,096.59	5.80	46,943,000.85	1.60
威海平高	采购商品	市场价	5,081,234.19	0.19	115,014,696.58	3.91
平顶山平高安川开关电器有限公司	采购商品	市场价			1,866,153.85	0.06
国家电网公司及其所属公司	采购商品	市场价	17,453,849.78	0.66	13,971,191.84	0.47
平高集团	接受劳务	市场价	54,863,332.03	17.92	60,185,160.53	46.52
平高东芝	接受劳务	市场价	12,222,222.22	3.99	55,641,025.64	43.01
北京平高	接受劳务	市场价	43,781,850.60	14.30		
国家电网公司及其所属公司	接受劳务	市场价	16,979,423.89	5.55	22,791	0.02

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
平高集团	出售商品	市场价	544,237,390.12	14.41	362,262,020.04	11.06
平高东芝	出售商品	市场价	93,046,882.81	2.46	57,811,678.05	1.77
平高集团威海高压电器有限公司	出售商品	市场价	12,203,303.98	0.32	6,041,914.49	0.18
国家电网公司及其所属公司	出售商品	市场价	2,880,343,622.53	76.25	2,288,336,984.02	69.89
平高集团	提供劳务	市场价	31,533,270.60	77.27	3,820,124.77	37.57
平高东芝	提供劳务	市场价	5,152,903.77	12.63	98,000.00	0.96

2、关联租赁情况

公司出租情况表：

单位：元 币种：人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	年度确认的租赁收益
平高电气	平高集团	土地	2013年7月1日	2014年6月30日	市场价	2,256,306.00

公司承租情况表：

单位：元 币种：人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	年度确认的租赁费
平高集团	平高电气	土地	2013年7月1日	2014年6月30日	5,170,675.63

公司与平高集团土地使用权租赁协议于 2013 年 6 月 30 日到期，经第五届董事会第二十一次临时会议审议，因公司产品配套需要，同意与平高集团续签土地使用权租赁协议，租赁期限为壹年，自 2013 年 7 月 1 日起至 2014 年 6 月 30 日止。

3、其他关联交易

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	年末数	年初数
短期借款	平高集团有限公司	300,000,000.00	
短期借款	中国电力财务有限公司	193,000,000.00	
银行存款	中国电力财务有限公司	50,948,949.56	451,417,606.75

(六) 关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项：

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	国家电网公司及其所属公司	2,158,057,092.33	64,413,255.73	1,266,589,657.72	40,604,317.21
应收账款	平高集团	310,170,836.28	6,741,577.04	31,122,202.27	706,810.47
应收账款	北京平高	28,260,902.00	10,033,889.97	72,254,287.60	29,151,912.29
应收账款	平高东芝	33,567,569.76	1,065,335.4	820,800.00	410,400.00
应收账款	威海平高	12,673,321.13	253,466.42		
应收票据	北京平高			1,500,000.00	
应收票据	平高集团	138,288.25			
应收票据	国家电网公司及其所属公司	17,488,288.25		28,094,008.25	
预付账款	北京平高			3,800,000.00	
预付账款	平高集团智能电气有限公司	213,172.64		213,172.64	
预付账款	国家电网公司及其所属公司	1,703,278.00		2,575,342.24	
其他应收款	平高集团	24,336,400	486,728.00		
其他应收款	国家电网公司及其所属公司	8,055,067.93	812,102.69	14,012,105.00	938,719.74

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	18,144,549.66	19,629,929.65
应付账款	平高东芝	74,802,102.4	56,607,811.68
应付账款	平顶山平高安川开关电器有限公司	2,327,338.08	4,327,338.08
应付账款	威海平高	2,800,480.00	6,017,065.82
应付账款	国家电网公司及其所属公司	1,122,711.20	831,456.78
应付票据	威海平高		26,000,000.00
应付票据	平高集团	27,923,030.80	63,099,908.63
应付票据	国家电网公司及其所属公司	4,475,000.00	3,089,000.00
应付票据	平高东芝	10,000,000.00	
预收账款	国家电网公司及其所属公司	157,153,639.68	307,237,759.06
其他应付款	平高集团	5,146,203.63	534,498.13
其他应付款	国家电网公司及其所属公司		4,196.00
应付股利	平高集团	2,673,181.56	2,673,181.56

八、股份支付：

无

九、或有事项：

无

十、承诺事项：

无

十一、资产负债表日后事项：

(一) 其他资产负债表日后事项说明

根据公司第五届董事会第八次会议审议批准，2013 年度利润分配及资本公积转增股本预案为：不分配不转增。

十二、其他重要事项：

(一) 其他

2013 年 6 月 21 日，公司 2013 年第一次临时股东大会审议通过了 2012 年度公司非公开发行股票议案，2013 年 12 月 27 日中国证券监督管理委员会签发《关于核准河南平高电气股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可【2013】1641 号）核准本次发行方案。本次股票非公开发行 318,519,400 股，其中：平高集团以其持有的高压、超高压、特高压开关配套零部件相关经营性资产认购 121,128,856 股；以现金认购 192,837,431 股；以平高电气根据相关政策收到的应转为国有资本金的重大技术装备进口退税税款认购 4,553,113 股。

目前，此次非公开发行股票验资程序仍在进行中。

十三、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款：

1、应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款:								
	2,885,274,678.32	100.00	117,370,670.67	4.07	1,925,163,201.69	100.00	102,104,662.24	5.30
组合小计	2,885,274,678.32	100.00	117,370,670.67	4.07	1,925,163,201.69	100.00	102,104,662.24	5.30
合计	2,885,274,678.32	/	117,370,670.67	/	1,925,163,201.69	/	102,104,662.24	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内小计	2,453,700,676.16	85.04	48,626,717.24	1,540,204,327.45	80.00	29,736,161.61
1 至 2 年	230,997,414.45	8.00	10,811,117.73	214,742,342.63	11.15	10,737,117.13
2 至 3 年	126,811,438.44	4.40	21,050,261.06	78,256,274.35	4.07	15,651,254.87
3 年以上	73,765,149.27	2.56	36,882,574.64	91,960,257.26	4.78	45,980,128.63
合计	2,885,274,678.32	100.00	117,370,670.67	1,925,163,201.69	100.00	102,104,662.24

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏帐金额	金额	计提坏帐金额
平高集团	298,661,455.30	5,973,229.11	24,282,097.40	485,641.95
合计	298,661,455.30	5,973,229.11	24,282,097.40	485,641.95

3、应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
浙江省电力公司	同一实际控制人	733,070,162.21	1 年以内	25.41
江苏省电力公司	同一实际控制人	333,800,283.69	1 年以内	11.57
平高集团	母公司	298,661,455.30	1 年以内	10.35
陕西省电力公司	同一实际控制人	228,391,294.82	1 年以内	7.92
四川省电力公司	同一实际控制人	81,708,354.80	1 年以内	2.83
合计	/	1,675,631,550.82	/	58.08

4、应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
国家电网公司及所属公司	同一实际控制人	2,130,449,620.03	73.84
平高集团有限公司	母公司	298,661,455.30	10.35
北京平高	同一控股股东	28,090,902.00	0.97
平高销售	控股子公司	51,476,984.73	1.78
平高修试	全资子公司	226,500.00	0.01
天津修试	全资子公司	4,581,774.08	0.16
四川修试	全资子公司	1,089,676.35	0.04
广州修试	全资子公司	1,423,001.90	0.05
天津智能	全资子公司	144,218.74	0.01
合计	/	2,516,144,133.13	87.21

(二) 其他应收款：

1、其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
	125,383,418.93	100.00	2,536,822.62	2.02	35,014,153.58	100.00	2,013,962.04	5.75
组合小计	125,383,418.93	100.00	2,536,822.62	2.02	35,014,153.58	100.00	2,013,962.04	5.75
合计	125,383,418.93	/	2,536,822.62	/	35,014,153.58	/	2,013,962.04	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内小计	115,114,938.52	91.80	302,298.77	24,615,015.46	70.30	
1至2年	3,054,085.72	2.44	152,704.29	6,978,137.90	19.93	
2至3年	5,084,592.59	4.06	1,016,918.52	1,789,017.59	5.11	
3年以上	2,129,802.10	1.70	1,064,901.04	1,631,982.63	4.66	
合计	125,383,418.93	100.00	2,536,822.62	35,014,153.58	100.00	

2、本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
聊城电力物资公司等	往来款	2,992,185.05	挂账时间较长经核查确认不能收回	否
合计		2,992,185.05		

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

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

4、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(%)
天津智能	全资子公司	100,000,000.00	1 年以内	79.76
国网物资有限公司	同一实际控制人	5,396,777.00	1-3 年	4.30
中国电能成套设备有限公司北京分公司	非关联方	1,140,486.00	1 年以内	0.91
浙江浙电工程招标咨询有限公司	同一实际控制人	1,000,800.00	1-3 年	0.80
重庆京宏源实业有限公司	非关联方	800,000.00	1 年以内	0.64
合计	/	108,338,063.00		86.41

5、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(%)
天津智能	全资子公司	100,000,000.00	79.76
国家电网及所属公司	同一实际控制人	8,055,067.93	6.42
合计	/	108,055,067.93	86.18

(三) 长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	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	90
平高焊接	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00			100	100
平高修试	5,522,511.48	5,522,511.48		5,522,511.48			100	100
广州修试	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00			100	100
天津修试	500,000.00	500,000.00		500,000.00			100	100
四川修试	500,000.00	500,000.00		500,000.00			100	100
天津智能	200,000,000.00	200,000,000.00		200,000,000.00			100	100

按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备
平高东芝	100,125,638.34	370,959,728.87	12,885,919.03	383,845,647.90	

续

被投资单位	本期计提减值准备	现金红利	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
平高东芝		15,000,000.00	50	50

(四) 营业收入和营业成本:

1、营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	3,475,125,970.19	2,969,142,425.17
其他业务收入	422,075,594.55	502,741,614.59
营业成本	2,931,204,147.69	2,829,388,915.69

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	3,475,125,970.19	2,561,178,457.86	2,969,142,425.17	2,374,889,124.36
合计	3,475,125,970.19	2,561,178,457.86	2,969,142,425.17	2,374,889,124.36

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	436,827,924.39	359,818,000.30	167,200,321.43	189,402,763.22
高压隔离开关、接地开关	288,517,127.19	210,315,966.98	164,222,619.48	167,090,395.95
封闭组合电器	2,593,593,819.87	1,882,644,831.87	2,524,436,484.36	1,929,495,349.62
备品备件及其他	156,187,098.74	108,399,658.71	113,282,999.90	88,900,615.57
合计	3,475,125,970.19	2,561,178,457.86	2,969,142,425.17	2,374,889,124.36

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	31,718,829.92	25,100,316.90	175,921,164.28	145,300,140.55
西北	300,974,351.52	202,557,557.56	200,472,671.96	198,744,327.52
华北	229,637,125.09	178,019,458.24	355,859,422.13	303,523,680.08

华中	627,959,251.30	549,675,129.73	432,075,465.40	379,692,983.00
华南	56,100,005.12	46,813,336.80	150,617,171.91	150,299,453.92
华东	2,006,632,143.92	1,374,434,200.52	1,454,205,600.48	1,022,299,199.82
西南	222,104,263.32	184,578,458.11	199,990,929.01	175,029,339.47
合计	3,475,125,970.19	2,561,178,457.86	2,969,142,425.17	2,374,889,124.36

5、公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
国家电网公司及其所属公司	2,873,326,699.46	73.73
平高集团	408,146,859.66	10.47
平高东芝	93,042,732.81	2.39
云南电网公司	24,900,572.65	0.64
深圳供电局有限公司	16,389,512.82	0.42
合计	3,415,806,377.40	87.65

(五) 投资收益：

1、投资收益明细

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	17,800,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益	27,885,919.03	27,656,772.05
合计	45,685,919.03	27,656,772.05

2、按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
平高修试	5,000,000.00		
四川修试	3,000,000.00		
天津修试	3,000,000.00		
平高焊接	6,800,000.00		
合计	17,800,000.00		/

3、按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
平高东芝	27,885,919.03	27,656,772.05	被投资单位的净利润较上期有所上升
合计	27,885,919.03	27,656,772.05	/

(六) 现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	425,155,332.53	124,332,596.34
加：资产减值准备	18,736,180.06	36,561,316.20
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	98,479,437.11	81,606,683.87
无形资产摊销	36,508,331.64	29,793,929.30
长期待摊费用摊销	178,322.74	418,299.73
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）	143,333.50	2,380,042.44
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）	56,841,362.31	51,340,517.16
投资损失（收益以“-”号填列）	-45,685,919.03	-27,656,772.05
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,565,881.63	-4,492,045.26
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）	423,170,848.68	-370,467,162.36
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,001,072,688.26	-425,276,655.06
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-277,964,837.04	966,132,267.98
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-268,076,177.39	464,673,018.29
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	71,494,496.50	525,397,913.16
减：现金的期初余额	525,397,913.16	530,790,192.42
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	-453,903,416.66	-5,392,279.26

十四、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2013 年金额	2012 年金额	2011 年金额
非流动资产处置损益	279,463.45	-2,260,040.07	-5,179,919.92
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	1,800,000.00	3,390,900.00	23,787,370.00
债务重组损益		-9,836.75	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	7,648,142.52	785,733.84	4,689,730.66

其他符合非经常性损益定义的损益项目			574,990.09
少数股东权益影响额	-33,609.27	-7,993.96	-55,903.94
所得税影响额	-1,512,404.52	-295,880.02	-4,165,914.60
合计	8,181,592.18	1,602,883.04	23,399,779.85

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	12.99	0.4867	0.4867
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	12.72	0.4767	0.4767

(三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

1、资产负债表项目：

(1) 货币资金 2013 年 12 月 31 日年末数为 241,172,458.66 元，比年初数减少 77.13%，其主要原因是购建固定资产、开发支出增加、销售收款减少、采购商品支付货款增加等；

(2) 应收票据 2013 年 12 月 31 日年末数为 23,474,596.51 元，比年初数减少 42.27%，其主要原因是本年度背书转让票据增加；

(3) 应收账款 2013 年 12 月 31 日年末数为 2,958,591,309.21 元，比年初数增加 43.46%，其主要原因是本年度销售收入大幅增加；

(4) 其他应收款 2013 年 12 月 31 日年末数为 53,502,999.91 元，比年初数增加 44.07%，其主要增加的是应收平高集团债权转让款项；

(5) 存货 2013 年 12 月 31 日年末数为 590,625,838.62 元，比年初数减少 44.37%，其主要原因是年底集中交货存货大幅减少；

(6) 无形资产 2013 年 12 月 31 日年末数为 434,095,646.34 元，比年初数增加 28.00%，其主要原因是本年度子公司天津平高智能电气有限公司取得土地使用权；

(7) 短期借款 2013 年 12 月 31 日年末数为 603,000,000.00 元，比年初数增加 285.68%，其主要原因为本年短期融资券 5 亿元到期偿还，为保持集团资金流动性增加短期借款；

(8) 应付票据 2013 年 12 月 31 日年末数为 462,009,243.69 元，比年初数减少 32.88%，其主要原因是本期下半年办理承兑汇票较去年同期减少；

(9) 预收账款 2013 年 12 月 31 日年末数为 254,180,782.95 元,比年初数减少-34.84%,其主要原因是本年度从预收账款结转收入较多;

(10) 应付职工薪酬 2013 年 12 月 31 日年末数为 7,328,018.21 元,比年初数增加 32.26%,其主要原因是主要原因为工会经费及职工教育经费增加;

(11) 应交税费 2013 年 12 月 31 日年末数为 150,279,049.77 元,比年初数增加 247.23%,其主要原因是 2013 年 12 月确认销售收入较多从而应交增值税增加;

(12) 其他应付款 2013 年 12 月 31 日年末数为 12,010,205.81 元,比年初数增加 91.33%,其主要原因是本年应付平高集团垫付款项增加;

(13) 一年内到期的非流动负债 2013 年 12 月 31 日年末数为 58,000,000.00 元,比年初数增加 100.00%,其主要原因是本年长期借款即将到期,重分类到一年内到期的非流动负债;

2、利润表、现金流量表项目

(1) 营业收入 2013 年度发生额为 3,818,393,165.04 元,营业成本 2013 年度发生额为 2,836,129,718.33 元,分别比上年增加 16.26%和 8.52%,其主要原因是本年生产及销售产品结构变化较大;

(2) 营业税金及附加 2013 年度发生额为 29,393,734.50 元,比上年增加 110.77%,其主要原因是本年度销售收入增加而使应交增值税增加,致使城市维护建设税、教育费附加和地方教育费附加增加;

(3) 资产减值损失 2013 年度发生额为 19,045,572.98 元,比上年减少 43.29%,其主要原因是本年度收回长账龄应收账款较多,对应计提的坏账准备总额较去年降低;

(4) 营业外收入 2013 年度发生额为 9,984,893.25 元,比上年增加 93.85%,其主要原因是是保险赔款、质量赔款增加;

(5) 营业外支出 2013 年度发生额为 257,287.28 元,比上年减少 92.07%,其主要原因是本年度处置固定资产损失减少;

(6) 所得税费用 2013 年度发生额为 66,705,456.55 元,比上年增加 363.06%,其主要原因是本年度实现利润总额较大,致使所得税费用增加;

3、现金流量表项目:

(1) 收到的税费返还 2013 年度发生额为 1,245,418.26 元,比上年减少 66.13%,其主要原因是本年度收到 2009 年上半年的进口材料退还的增值税及关税减少;

(2) 支付的各项税费 2013 年度发生额为 239,695,892.37 元,比上年增加 139.61%,其主要原因是本年度销售增加,致使支付的增值税和各项附加税费大幅增加;

(3) 取得投资收益收到的现金 2013 年度发生额为 0.00 元,比上年减少 100.00%,其主要原因是本年度合营企业的现金分红与应付账款相互抵账,合营企业未支付现金;

(4) 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 2013 年度发生额为 462,272,655.03 元,比上年增加 77.97%,其主要原因是本年度子公司天津平高智能电气有限公司进行基础建设支付资金较多;

(5) 发行债券收到的现金 2013 年度发生额为 0.00 元,比上年减少 100.00%,其主要原因是上年度发行中期票据,本年度未进行债券发行;

(6) 收到其他与筹资活动有关的现金 2013 年度发生额为 157,492,907.83 元,比上年增加 100.00%,其主要原因是本年度收到承兑保证金等增加;

(7) 偿还债务支付的现金 2013 年度发生额为 808,178,350.73 元,比上年减少 41.17%,其主要原因是本年度到期的带息债务减少;

(8) 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 2013 年度发生额为 96,752,509.42 元,比上年增加 56.33%,其主要原因是上年度未分配股利而本年度进行了股利分配。

第十一节 备查文件目录

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

董事长： 李永河

河南平高电气股份有限公司

2014年3月28日