

公司代码：600312

公司简称：平高电气

# 河南平高电气股份有限公司

## 2017 年半年度报告

### 重要提示

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

#### 二、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
独立董事	王天也	因工作原因	李涛

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人任伟理、主管会计工作负责人李广辉 及会计机构负责人（会计主管人员）李广辉声明：保证半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

本报告期，公司不进行利润分配及公积金转增股本。

#### 六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

#### 七、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

#### 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

## 九、 重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的风险，敬请查阅第四节经营情况的讨论与分析中可能面临的风险的相关内容。

## 十、 其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标 .....	4
第三节	公司业务概要 .....	7
第四节	经营情况的讨论与分析 .....	10
第五节	重要事项 .....	15
第六节	普通股股份变动及股东情况 .....	21
第七节	优先股相关情况 .....	24
第八节	董事、监事、高级管理人员情况 .....	25
第九节	公司债券相关情况 .....	26
第十节	财务报告 .....	29
第十一节	备查文件目录 .....	126

## 第一节 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
国务院国资委	指	国务院国有资产监督管理委员会
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
国网、国网公司	指	国家电网公司
南网、南网公司	指	中国南方电网有限责任公司
中国电财	指	中国电力财务有限公司
平高集团	指	平高集团有限公司
平芝公司	指	河南平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
广州修试	指	广州平高高高压开关维修有限公司
四川修试	指	四川平高高高压开关维修有限公司
天津修试	指	天津平高电气设备检修有限公司
天津平高	指	天津平高智能电气有限公司
平高威海	指	平高集团威海高压电器有限公司
上海天灵	指	上海天灵开关厂有限公司
平高通用	指	河南平高通用电气有限公司
国际工程	指	平高集团国际工程有限公司
廊坊东芝	指	平高东芝(廊坊)避雷器有限公司
印度公司	指	平高集团印度电力有限公司

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

公司的中文名称	河南平高电气股份有限公司
公司的中文简称	平高电气
公司的外文名称	HENANPINGGAOELECTRICCO., LTD.
公司的外文名称缩写	HPEC
公司的法定代表人	任伟理

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘湘意	
联系地址	河南省平顶山市南环东路22号	

电话	0375-3804990	
传真	0375-3804464	
电子信箱	xiangy1397@163.com	

### 三、基本情况变更简介

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

### 四、信息披露及备置地点变更情况简介

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

### 五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	平高电气	600312	

### 六、其他有关资料

适用 不适用

### 七、公司主要会计数据和财务指标

#### (一)主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期		本报告期比上年 同期增减(%)
		调整后	调整前	
营业收入	4,113,384,322.29	3,495,743,374.99	2,615,088,846.19	17.67
归属于上市公司股东的净利润	350,210,811.75	541,574,569.37	524,931,471.87	-35.33
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	346,843,072.04	521,880,591.89	522,896,109.78	-33.54
经营活动产生的现金流量净额	-1,511,991,303.74	-241,297,624.16	8,580,142.29	不适用
主要会计数据	本报告期末	上年度末		本报告期末比上 年度末增减(%)
		调整后	调整前	

归属于上市公司股东的净资产	8,563,300,341.70	9,023,514,872.29	9,023,514,872.29	-5.10
总资产	19,295,351,126.36	17,724,555,819.38	17,724,555,819.38	8.86
期末总股本	1,356,921,309	1,356,921,309	1,356,921,309	-

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期		本报告期比上年同 期增减(%)
		调整后	调整前	
基本每股收益(元/股)	0.26	0.41	0.46	-36.59
稀释每股收益(元/股)	0.26	0.41	0.46	-36.59
扣除非经常性损益后的基本每 股收益(元/股)	0.26	0.40	0.46	-35.00
加权平均净资产收益率(%)	3.86	6.97	8.47	减少3.11个百分点
扣除非经常性损益后的加权平 均净资产收益率(%)	3.83	8.42	8.43	减少4.59个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-191,353.58	
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免		
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	140,000.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		

同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,181,210.69	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	-98,920.92	
所得税影响额	-663,196.48	
合计	3,367,739.71	

## 十、其他

适用 不适用

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

公司业务范围涵盖输配电设备研发、设计、制造、销售、检测、相关设备成套、服务与工程承包，核心业务为高压开关业务、配电网开关业务、国内外电力工程总承包业务和开关产品运维检修业务，能够满足我国电网建设对开关设备及配套服务的全部需求。

公司主要经营模式：市场营销业务运作模式。按照“总体管控、分体运作”的思路，集约电网本部资源、搭建区域平台，强化“战略决策、资源调配、风险防控、服务支撑、区域协同、监督评价”的管控职能，初步建成公司本部、行业、区域、产业间分工协作、互有重点的组织体系。公司销售部统筹两网市场，整合各单位在电网总部的的项目资源；依托区域营销服务中心调配各单位在省网的市场资源。系统外市场形成单机和系统集成业务融合的管理构架。海外市场以国际工程为平台，形成国际业务管理与业务融合的管理构架，围绕优势区域，搭建属地化市场平台，带动各子公司优势产品出口。

技术研发业务运作模式。坚持“基础研究与适用性研究并举，引进技术与消化吸收再创新并举，产学研用相结合”的方针，服务于产业发展，提高产品竞争力，引领行业技术水平，形成“统一管理、分层组织、协同共享”的技术管理体系。积极开展前瞻性、战略性、基础性、拓展性等重大科研课题研究。

生产物资业务运作模式。各生产经营单位分级设置生产部、生产处（生产科）、生产班组、库房班组，通过生产计划指标和考核指标管控生产制造流程和进度，协调生产资源的统一配置。各生产经营单位仓储物资采取分散物流模式，集中管控、分散管理，对物流进行灵活管控。

电力行业是国民经济可持续发展的重要物质基础和国家能源安全的重要组成部分，随着我国国民经济的发展和人民生活水平的不断提高，对电力的依赖程度也越来越高。开关设备主要用于电力系统（包括发电厂、变电站、输配电线路和工矿企业等用户）的控制和保护，既可根据电网运行需要将一部分电力设备或线路投入或退出运行，也可在电力设备或线路发生故障时将故障部分从电网快速切除，从而保证电网中无故障部分的正常运行及设备、运行维修人员的安全。因此，开关设备是非常重要的输配电设备，其安全、稳定运行对电力系统的安全、有效运行具有十分重要的意义。

## 二、 报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期末余额	期初余额	变动比例 (%)	情况说明
货币资金	1,111,501,388.80	1,805,346,470.57	-38.43	本期支付分红款及偿还贷款
预付款项	502,271,482.86	337,461,842.14	48.84	本期预付物资款增加
应收股利	7,820,000.00			本期合营企业分配股利
其他应收款	406,359,479.99	286,076,208.62	42.05	本期国际工程支付老挝项目执行保证金
其他流动资产	77,284,407.71	112,287,621.91	-31.17	本期待抵扣增值税、预缴企业所得税减少
固定资产清理	2,514,106.32	22,167.76	11,241.27	本期新增报废固定资产
其他非流动资产	37,919,233.90	63,329,021.33	-40.12	设备及工程项目验收冲预付工程款

## 三、 报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

1、高压开关产业优势。作为我国开关行业领军企业之一，公司数十年坚持开关主营业务，始终“专注开关基础理论和前沿技术研究、专注开关产品研发和自主创新、专注开关核心制造技术和工艺技术研究、专注开关产业发展”，已经具备“交直流、

全系列、全电压等级的开关系列产品自主研发、试验和制造”能力，有强大的核心竞争力。同时，开关专业化发展战略也打造出了开关领域强大的技术研发能力、产业支撑能力、核心制造能力、市场开拓能力和品牌影响力。

2、技术创新能力优势。公司拥有国家认定企业技术中心，建立了交直流、全系列、全电压等级开关设备科技研发体系。公司参与的“特高压交流输电关键技术、成套设备及工程应用”和“开关电器大容量开断关键技术及应用”项目，分别荣获 2012 年度国家科学技术进步奖特等奖和二等奖。多年来，在高压、超高压、特高压输配电设备关键技术领域取得了重大突破，成功研制了我国第一台 252kV 敞开式 SF6 断路器、550kV SF6 断路器、第一套 252kV 全封闭组合电器、800kV 全封闭组合电器，以及 816kV 和 1120kV 直流隔离开关、1100kV 全封闭组合电器、1100kV 旁路断路器/旁路隔离开关等一批拥有完全自主知识产权的高端产品，占领了世界开关领域制高点。公司主要产品性能均达到国际领先水平，所有产品都拥有核心制造技术，全部拥有自主知识产权。

3、平台和品牌优势。公司主要产品性能均达到国际领先水平，产品质量国内第一，550kV SF6 断路器获得我国超高压开关领域唯一质量金奖，220kV 及以上断路器被评为中国名牌产品，公司三大主导产品封闭组合电器、断路器和隔离开关均获得省级名牌产品。主导商标“PG”图形商标已被认定为中国“驰名商标”，并在美国、日本、印度等马德里成员国 76 国成功注册。在平高 40 多年发展过程中，以优质的产品和服务、对社会负责的态度，多次被评为国家、省、市“重合同守信用”单位，树立了良好的“平高”品牌形象和市场信誉。提升内部管控，加大研发投入，建设天津基地、印度建厂等重点项目，不断完善产业结构，提升企业综合实力。在市场开拓方面，依托国家电网公司品牌及行业影响力，助力国内、国际业务开拓，积累了宝贵资源和经验。

4、企业文化优势。平高人始终坚持踏实做人，务实做事，团结奉献，开拓创新。以“求实、创新、奉献、争创一流”的企业精神，坚持自主创新、产业报国，克服了区位劣势、人才洼地，培养出了一支自强不息、干事创业、务实奋进的员工队伍，逐步发展成为行业领军企业。加入国家电网系统以来，公司员工队伍迅速融入国家电网统一优秀企业文化，秉承“努力超越、追求卓越”的精神，形成了团结奉献、敢于承担责任、自我加压、合作攻关的优良工作作风，成为企业核心竞争力的重要方面。

5、全方位开放优势。公司与日本东芝、美国 AZZ 等跨国公司合资合作，为公司带来了新的管理理念，提升了制造技术和工艺。公司积极拓展国际业务，成功将产品推广到全球 40 多个国家与地区，并建立了完整的海外营销网络。公司不断实施国际化战略，深入开展以“引进来”为特征的内向国际化和以“走出去”为特征的外向国际化经营活动，主动参与国际合作与竞争，形成了全方位、宽领域、多层次和高水平的开放格局，国际业务呈现跨越式发展，公司国际知名度大大提升，具备了全面实施跨国经营运作的能力和条件。公司印度建厂项目启航，“走出去”又迈出了重要一步。

6、工艺装备及制造优势。公司对标世界先进企业，持续加大关键产品和关键工序投入，近年来通过投资项目建设，建成了多座现代化生产厂房，拥有机加工中心、

绝缘件制造、导体镀银、壳体制造及涂装、橡胶密封件等国际一流的专业生产线，工艺装备达到国际先进水平。具备全系列开关产品、核心零部件自主制造能力，掌握开关领域高端产品核心技术和制造能力，现场管理、生产制造和履约能力较强，足以保证产品和服务质量。

## 第四节 经营情况的讨论与分析

### 一、经营情况的讨论与分析

今年以来，面对复杂严峻的经营形势，公司上下紧密围绕工作大局，坚持以提质增效为中心，不断加快改革发展步伐，持续强化生产经营管理，扎实推进“两学一做”学习教育，各项工作取得新成效。公司上半年实现营业收入 41.13 亿元，利润总额 4.42 亿元，归属于母公司的净利润 3.50 亿元。

#### 生产质量形势稳定

明确计划、履约、存货等 8 项生产管理职能，搭建信息共享平台，实现生产统一管控。实施“战略预投+定额储备按需领取+准时化零库存”物资供应模式，实现产供销联动。固化三级计划管理标准模板，推广采用“1+2”主排产模式，推进物料精准投制。细化产能分析，预判生产供需状况，完善应急预案，准确把控产品交货期。完成安全风险预控系统上线运行。全面落实“四个一”质量管理理念，零缺陷管理有序推进。坚持质量标杆引领，开展“两排查一整治”专项行动，强化典型经验推广。加大监督深度力度，实施责任追究，倒逼主体责任落实。公司及平芝公司获评“2017 年河南省工业企业质量标杆”。上海天灵获评“全国品牌培育示范企业”。

#### 市场拓展成绩显著

以核心业绩、市场运营、协同管理为重点，建立完善考评监督体系。开展重点客户走访，两网集招、协议库存、整站招标、苏通管廊等项目策划效果显著。加强运维检修营销组织模式，按照“一省一情一策”，实施差异化检修营销，签订陕西框架合作协议、山东特高压精益运检框架协议、山西超特高压检修协议，南方电网框架协议达成意向，与浙江就代维、精品化隔离开关改造达成合作共识，制定特高压备品备件营销计划，国网开关设备全寿命周期运营服务中心稳步推进。

#### 科技创新取得新突破

持续发挥创新引领、市场适应的体系作用。完成技术、工艺体系调研诊断，开展研发体系建设。全面启动技术标准实施评价。联合研制的±500 千伏高压直流断路器、±500 千伏柔性直流换流阀通过国家级鉴定，分别获评国际领先、国际先进。±200 千伏直流断路器通过型式试验。研制世界首支±1100 千伏直流纯六氟化硫气体绝缘穿墙套管，填补国际空白。研制国内首台 126 千伏电机驱动断路器，打破国外技术垄断。大容量、模块化金属封闭开关设备通过公司验收。1100 千伏切滤波器组断路器通过 5 轮 C2 级裕度试验，创造世界最高记录。超高压等级断路器用 CT□-6 型弹簧操动机构通过机械寿命试验。

#### 发挥党建核心作用

制定落实党建责任计划书，有序推进“两学一做”学习教育常态化制度化，发挥党组织在形势任务教育、提质增效等活动中的主体作用。强化“两个责任”落实，加强“党建+”专项活动。推进“家文化”建设，构筑家企命运共同体。

**(一) 主营业务分析****1 财务报表相关科目变动分析表**

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	4,113,384,322.29	3,495,743,374.99	17.67
营业成本	3,237,032,841.22	2,392,536,499.44	35.30
销售费用	150,290,066.20	146,776,195.65	2.39
管理费用	235,426,303.14	212,365,313.89	10.86
财务费用	26,904,262.79	52,934,395.42	-49.17
经营活动产生的现金流量净额	-1,511,991,303.74	-241,297,624.16	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-54,572,793.45	-111,882,419.20	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	837,909,325.30	214,566,306.39	290.51
研发支出	83,603,445.34	103,577,352.99	-19.28

营业成本变动原因说明:本期收入规模扩大、原材料成本上升。

财务费用变动原因说明:本期日元汇率同比下降,且期初贷款存量同比减少,利息支出同比减少。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:本期回款及收到的保证金减少,采购付款增加。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:本期基建项目投入减少。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:部分应收账款未到回款期,公司需保持足够的营运资金,借款增加。

**2 其他****(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明**

适用 不适用

**(2) 其他**

适用 不适用

**(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明**

适用 不适用

**(三) 资产、负债情况分析**

适用 不适用

**1. 资产及负债状况**

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例	上期期末数	上期期末数占总资产的比例	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明

		(%)		(%)		
应收股利	7,820,000.00	0.04				本期合营企业分配股利
长期股权投资	145,211,187.78	0.75				上年末增加对廊坊东芝投资
固定资产清理	2,514,106.32	0.01	3,881.50	0.00	64,671.51	本期报废固定资产同比增加
其他非流动资产	37,919,233.90	0.20	103,304,328.27	0.63	-63.29	设备及工程项目验收冲减预付工程款
应付票据	1,338,107,998.99	6.93	849,511,399.65	5.15	57.52	采购付款同比增加
应交税费	85,404,636.83	0.44	178,418,651.07	1.08	-52.13	本期利润同比减少,计提税费减少
应付利息	19,298,642.33	0.10	28,761,402.50	0.17	-32.90	本期短期融资券到期
应付股利	344,893,554.05	1.79	212,282,963.49	1.29	62.47	本期计提分红同比增加
其他综合收益	2,802,963.65	0.01	181,142.17	0.00	1,447.38	外币报表折算差额

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

## 3. 其他说明

适用 不适用

## (四) 投资状况分析

### 1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

#### (1) 重大的股权投资

适用 不适用

#### (2) 重大的非股权投资

适用 不适用

#### (3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

## (五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

## (六) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

1、控股子公司河南平高电气销售有限责任公司主营高压开关设备、控制设备及配件销售；机电技术服务，咨询服务。公司注册资本为 6,000.00 万元。截

至 2017 年 06 月 30 日,公司总资产为 14,857.92 万元,净资产为 4,313.99 万元,报告期内实现净利润 415.83 万元。

2、控股子公司河南平芝高压开关有限公司主营断路器、气体绝缘开关和组合电器的设计、装配、实验、销售、维修及技术服务。公司注册资本为 2,500.00 万美元。截至 2017 年 06 月 30 日,公司总资产为 223,180.42 万元(公允价值 229,312.18 万元),净资产为 96,573.38 万元(公允价值 101,785.38 万元),报告期内实现主营业务收入 59,700.43 万元,主营业务利润 9,153.96 万元,净利润 4,743.05 万元(公允价值 4,729.58 万元)。

3、控股子公司上海天灵开关厂有限公司主营高、低压开关柜、高压元器件、输配电设备的制造加工、从事货物及技术的进出口业务等。公司注册资本为 21,200.00 万元。截至 2017 年 06 月 30 日,公司总资产为 105,552.79 万元(公允价值 119,917.40 万元),净资产为 36,230.60 万元(公允价值 49,299.65 万元),报告期内实现净利润 11.82 万元(公允价值-758.22 万元)。

4、全资子公司天津平高智能电气有限公司主营输变电设备、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。公司注册资本为 127,766.00 万元。截至 2017 年 06 月 30 日,公司总资产为 181,149.60 万元,净资产为 109,535.28 万元,报告期内实现主营业务收入 22,894.88 万元,主营业务利润-1,360.70 万元,净利润-5,812.84 万元。公司本期营业收入同比增加 14,118.80 万元,净利润同比减少 2,276.26 万元,主要由于一是本期加大市场开拓力度,营业收入及销售费用同比增加;二是机器设备、厂房等折旧费用及人工成本等固定成本较高,材料成本上涨,利润同比下降。

5、全资子公司平高集团威海高压电器有限公司主营高低压电器、输变电设备、控制设备及配件的研究、制造、销售、维修及技术服务;机械加工;金属材料、建筑材料、电子产品、仪器仪表、普通机械销售。公司注册资本为 10,500.00 万元。截至 2017 年 06 月 30 日,公司总资产为 41,545.69 万元,净资产为 21,368.52 万元,报告期内实现净利润 614.17 万元。

6、全资子公司河南平高通用电气有限公司主营断路器、互感器、避雷器、开关柜的研发、制造、销售、安装;成套电器、充电设施、电气化铁路开关设备、轨道交通用直流开关设备的销售与安装;电力工程总承包服务;技术咨询、技术服务等。公司注册资本为 50,000.00 万元。截至 2017 年 06 月 30 日,公司总资产为 282,673.57 万元,净资产为 102,500.24 万元,报告期内实现净利润-3,268.36 万元。

7、全资子公司平高集团国际工程有限公司主营电力能源工程承包;输配电及控制设备、配电开关控制设备、发电机及发电机组等的销售;输配电设备及控制设备技术服务;从事进出口业务。公司注册资本为 57,000.00 万元。截至 2017 年 06 月 30 日,公司总资产为 158,224.10 万元,净资产为 64,588.51 万元,报告期内实现净利润 386.24 万元。

## (七)公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 二、其他披露事项

### (一)预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

适用 不适用

### (二)可能面对的风险

适用 不适用

当前，宏观形势依然严峻复杂，世界经济进入深度调整期，不确定因素增多。中央推动去产能、去库存、去杠杆、降成本、补短板，经济增速与结构变化对电网投资产生影响。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。

#### 1、宏观及政策风险

公司所从事的开关设备行业属于电力行业的重要组成部分，是关系到国民经济持续稳定发展的主要环节之一，行业整体需求与宏观经济情况以及社会用电需求密切相关。目前，国内宏观经济下行压力较大，经济结构调整对部分国民经济基础行业产生不利影响，但近年电力行业的发展仍然保持较高增速，受到国际金融危机与国内经济结构调整的影响尚未明确显现，但如果国际经济环境进一步恶化影响到国内实业发展，或国内经济结构发生不利于电力行业的调整，都可能会影响到电力行业以及下游子行业的效益，从而进一步对公司未来业绩产生不良影响。

#### 2、海外投资环境变化风险

公司依托国际工程开展海外电力工程总承包业务，同时公司在印度建设生产基地。海外项目所在国的政治环境、法律环境、税务政策、货币政策等如果出现重大不利变化，将对公司的经营业绩产生不利影响。

#### 3、市场竞争风险

尽管公司在我国开关行业处于领先地位，但近年来一些国内民营企业相继涉足开关设备领域，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，逐渐进入国内开关市场，并且具有较强竞争力，加剧了常规产品及高端产品竞争，公司将面临较大的竞争压力。

#### 4、财务及汇率风险

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。随着公司国际化程度提高，公司经营成果受人民币汇率变动影响较大。

**(三)其他披露事项**

□适用 √不适用

**第五节 重要事项****一、 股东大会情况简介**

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2016 年年度股东大会	2017-4-25	www. sse. com. cn	2017-4-26

## 股东大会情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司股东大会的召集和召开程序、召集人资格、出席会议人员资格和决议表决程序均符合有关法律、法规、规范性文件及《公司章程》的规定，表决结果合法、有效。

**二、 利润分配或资本公积金转增预案****(一)半年度拟定的利润分配预案、公积金转增半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案**

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数(元)（含税）	0
每 10 股转增数（股）	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
不适用	

**(二)股本预案****三、 承诺事项履行情况****(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项**

√适用 □不适用

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	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划

与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	平高集团	详见注1	长期有效	否	是		
与再融资相关的承诺	股份限售	平高集团	详见注2	2017年3月27日	是	是		
	盈利预测及补偿	平高集团	详见注3	2018年12月31日	是	是		
其他承诺	其他	国家电网公司	详见注4	公司与中国电财金融服务业存续期间	否	是		

注 1、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。

注 2、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。

注 3、（一）平高集团不越权干预平高电气经营管理活动，不侵占平高电气利益。

（二）平高集团将严格遵守《河南平高电气股份有限公司与平高集团有限公司之盈利预测补偿协议》中关于标的股权效益的承诺，在效益无法完成时按照协议相关条款履行补偿责任。

注 4、（一）中国电财为依据《企业集团财务公司管理办法》等相关法规依法设立的企业集团财务公司，已建立健全内部控制、财务会计等相关制度，其所有业务活动均遵照相关法律法规的规定，运作情况良好，平高电气在中国电财的相关存贷款业务具有安全性。在后续运营过程中，中国电财将继续按照相关法律法规的规定规范运作。（二）鉴于平高电气在资产、业务、人员、财务、机构等方面均独立于国家电网，国家电网将继续确保平高电气的独立性并充分尊重平高电气的经营自主权，由平高电气根据相关监管规定和业务开展的实际需要自主决策与中国电财间的存贷款业务，并依照相关法律法规及公司章程的规定履行内部程序，国家电网不对平高电气的相关决策进行干预；（三）国家电网作为平高电气及中国电财的实际控制人，将确保平高电气在中国电财处存款的安全。

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

**五、 破产重整相关事项**

适用 不适用

**六、 重大诉讼、仲裁事项**

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

**七、 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人  
处罚及整改情况**

适用 不适用

**八、 报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**

适用 不适用

**九、 公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响**

**(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**

适用 不适用

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况**

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

## 十、 重大关联交易

### (一)与日常经营相关的关联交易

#### 1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	占同类交易金额的比例	说明
拆入					
中国电力财务有限公司	150,000,000.00	2017.3.21	2017.9.21	8.03%	
中国电力财务有限公司	400,000,000.00	2017.4.28	2018.4.28	21.40%	
中国电力财务有限公司	150,000,000.00	2017.6.29	2018.6.29	8.03%	
合计	700,000,000.00			37.46%	

#### 3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
平高集团有限公司	母公司	购买商品	采购材料	市场价		2,325,582.89	0.10	货币资金	2,325,582.89	
平高集团有限公司	母公司	接受劳务	劳务	市场价		1,247,640.75	0.05	货币资金	1,247,640.75	
平高集团有限公司	母公司	销售商品	销售产品	市场价		636,445,209.45	15.47	货币资金	636,445,209.45	
平高集团有限公司	母公司	提供劳务	劳务	市场价		729,993.25	0.02	货币资金	729,993.25	
国家电网公司及其所属公司	其他关联人	购买商品	采购材料	市场价		29,056,568.94	1.26	货币资金	29,056,568.94	
国家电网公司及其所属公司	其他关联人	接受劳务	劳务	市场价		10,154,957.79	0.44	货币资金	10,154,957.79	
国家电网公司及其所属公司	其他关联人	销售商品	销售产品	市场价		2,706,384,587.19	65.79	货币资金	2,706,384,587.19	
国家电网公司及其所属公司	其他关联人	提供劳务	劳务	市场价		333,915.18	0.01	货币资金	333,915.18	

所属公司	人								
合计		/	/	3,386,678,455.44		/	/	/	/
大额销货退回的详细情况									
关联交易的说明		<p>由于行业特点，公司所从事的行业主要是为国家电网公司及其所属企业提供产品和服务，在生产销售活动所发生的部分关联交易属于正常的经营活动。公司向国家电网公司及所属公司购销产品和服务，均通过竞标方式取得，交易程序公正、公开，交易价格公允，并按照相关规定履行批准程序，不存在损害本公司和股东利益的情形。报告期公司向国家电网公司及其所属公司销售产品及劳务累计发生270,671.85万元，采购产品及劳务累计发生3,921.15万元；向平高集团有限公司销售产品及劳务累计发生63,717.52万元，采购产品及劳务累计发生357.32万元。</p>							

## (二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### 4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

## (三) 共同对外投资的重大关联交易

### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

## (四) 关联债权债务往来

### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

**3、临时公告未披露的事项**适用 不适用**(五)其他重大关联交易**适用 不适用**(六)其他**适用 不适用**十一、重大合同及其履行情况****1 托管、承包、租赁事项**适用 不适用**2 担保情况**适用 不适用**3 其他重大合同**适用 不适用**十二、上市公司扶贫工作情况**适用 不适用**十三、可转换公司债券情况**适用 不适用**十四、属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其子公司的环保情况说明**适用 不适用**十五、其他重大事项的说明****(一)与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响**适用 不适用

2017年5月，财政部印发修订的《企业会计准则第16号——政府补助》，适用于2017年1月1日起发生的相关交易，公司执行该规定的主要影响如下：

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

在利润表中“营业利润”项目之上单独列报“其他收益”项目，反映计入其他收益的政府补助。	其他收益、营业外收入	将“营业外收入”中符合要求的 3,048,760.00 元调整至“其他收益”。
--	------------	--

## (二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

□适用 √不适用

## (三) 其他

□适用 √不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

## 一、股本变动情况

## (一) 股份变动情况表

## 1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	537,955,136	39.65				-318,519,400	-318,519,400	219,435,736	16.17
1、国家持股									
2、国有法人持股	374,519,400	27.60				-318,519,400	-318,519,400	56,000,000	4.12
3、其他内资持股	163,435,736	12.05						163,435,736	12.05
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	60.35				318,519,400	318,519,400	1,137,485,573	83.83
1、人民币普通股	818,966,173	60.35				318,519,400	318,519,400	1,137,485,573	83.83
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	1,356,921,309	100				0	0	1,356,921,309	100

## 2、股份变动情况说明

适用 不适用

经中国证监会 2013 年 12 月 31 日核发的《关于核准河南平高电气股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2013]1641 号），公司向平高集团有限公司非公开发行 318,519,400 股股份。2014 年 3 月 27 日，公司在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕本次非公开发行相关股份的股权登记及股份限售手续，本次非公开发行新增股份为有限售条件流通股，自发行结束之日起 36 个月内不得转让，上市时间为 2017 年 3 月 27 日。

## 3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

## 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
平高集团	318,519,400	318,519,400		0		2017-3-27
合计	318,519,400	318,519,400		0		2017-3-27

## 二、 股东情况

### (一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	61,065
------------------	--------

### (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况						
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数	质押或冻结 情况	股东 性质

				量	股份 状态	数量	
平高集团有限公司	22,472,729	544,991,673	40.16		无		国有法人
中国长城资产管理股份有限公司	0	34,000,000	2.51	34,000,000	未知		未知
华安基金—工商银行—国民信托—国民信托·平高电气定增单一资金信托	0	28,281,427	2.08	28,281,427	未知		未知
青岛城投金融控股集团有限公司	0	27,000,000	1.99	27,000,000	未知		未知
中国银河证券股份有限公司	-250,800	22,000,400	1.62	22,000,000	未知		未知
山东高速投资控股有限公司	0	22,000,000	1.62	22,000,000	未知		未知
诺安基金—兴业证券—南京双安资产管理	0	22,000,000	1.62	22,000,000	未知		未知
广州金控资产管理有限公司—广金资产财富管理优选1号私募投资基金	0	22,000,000	1.62	22,000,000	未知		未知
中国证券金融股份有限公司	13,000,258	13,000,258	0.96		未知		未知
阿布达比投资局	0	12,113,221	0.89		未知		未知
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
平高集团有限公司	544,991,673	人民币普通股	544,991,673				
中国证券金融股份有限公司	13,000,258	人民币普通股	13,000,258				
阿布达比投资局	12,113,221	人民币普通股	12,113,221				
中国农业银行股份有限公司—宝盈转型动力灵活配置混合型证券投资基金	4,999,845	人民币普通股	4,999,845				
中国银行股份有限公司—华泰柏瑞量化增强混合型证券投资基金	4,554,686	人民币普通股	4,554,686				
南山人寿保险股份有限公司—自有资金	3,125,400	人民币普通股	3,125,400				
中国农业银行股份有限公司—中证500交易型开放式指数证券投资基金	3,068,428	人民币普通股	3,068,428				
韩树宏	3,008,729	人民币普通股	3,008,729				
紫金财产保险股份有限公司	2,948,000	人民币普通股	2,948,000				
香港中央结算有限公司	2,842,317	人民币普通股	2,842,317				
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司控股股东平高集团有限公司与其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。						

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份	有限售条件股份可上市交易情况	限售条件
----	-----------	------------	----------------	------

		数量	可上市交易 时间	新增可上市 交易股份数 量	
1	中国长城资产管理公司	34,000,000	2017年11 月4日	34,000,000	自非公开发行股份结束之日起12个月内不进行转让
2	华安基金—工商银行—国民信托—国民信托·平高电气定增单一资金信托	28,281,427	2017年11 月4日	28,281,427	自非公开发行股份结束之日起12个月内不进行转让
3	青岛城投金融控股集团有限公司	27,000,000	2017年11 月4日	27,000,000	自非公开发行股份结束之日起12个月内不进行转让
4	中国银河证券股份有限公司	22,000,000	2017年11 月4日	22,000,000	自非公开发行股份结束之日起12个月内不进行转让
5	山东高速投资控股有限公司	22,000,000	2017年11 月4日	22,000,000	自非公开发行股份结束之日起12个月内不进行转让
6	诺安基金—兴业证券—南京双安资产管理有限公司	22,000,000	2017年11 月4日	22,000,000	自非公开发行股份结束之日起12个月内不进行转让
7	广州金控资产管理有限公司—广金资产财富管理优选1号私募投资基金	22,000,000	2017年11 月4日	22,000,000	自非公开发行股份结束之日起12个月内不进行转让
8	华安基金—兴业银行—广西铁路发展投资基金（有限合伙）	11,498,022	2017年11 月4日	11,498,022	自非公开发行股份结束之日起12个月内不进行转让
9	中国农业银行股份有限公司—财通多策略福享混合型证券投资基金	7,450,000	2017年11 月4日	7,450,000	自非公开发行股份结束之日起12个月内不进行转让
10	财通基金—兴业银行—上海国鑫投资发展有限公司	6,210,000	2017年11 月4日	6,210,000	自非公开发行股份结束之日起12个月内不进行转让
上述股东关联关系或一致行动的说明		公司未知上述股东之间是否存在关联关系，也未知上述股东是否属于《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。			

### (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东

适用 不适用

### 三、 控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、持股变动情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用  不适用

#### (二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

姓名	担任的职务	变动情形
李旭	副总经理	聘任
刘湘意	董事会秘书	聘任
常永斌	董事会秘书	离任

#### 公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用  不适用

2017年3月，公司董事会收到公司董事会秘书常永斌先生提交的书面辞职函，常永斌先生因工作变动原因辞去公司董事会秘书职务。

经第六届董事会第二十四次临时会议审议通过，同意聘任李旭先生为公司副总经理，聘期自本次董事会审议通过之日起至本届董事会任期届满时止。

经第六届董事会第二十八次临时会议审议通过，同意聘任刘湘意女士为公司董事会秘书，聘期自本次董事会审议通过之日起至本届董事会任期届满时止。

### 三、其他说明

适用  不适用

## 第九节 公司债券相关情况

√适用 □不适用

### 一、 公司债券基本情况

单位:元 币种:人民币

债券名称	简称	代码	发行日	到期日	债券余额	利率 (%)	还本付息方式	交易场所
河南平高电气股份有限公司 2015 年公司债券	15 平高债	122459	2015. 9. 16	2018. 9. 15	549, 243, 750. 07	3. 93	本期债券采用单利计息, 每年付息一次, 最后一期利息随本金偿还	上海证券交易所

公司债券付息兑付情况

□适用 √不适用

公司债券其他情况的说明

□适用 √不适用

### 二、 公司债券受托管理联系人、联系方式及资信评级机构联系方式

债券受托管理人	名称	华融证券股份有限公司
	办公地址	北京市朝阳区朝阳门北大街 18 号
	联系人	孙明理
	联系电话	010-85556312
资信评级机构	名称	联合信用评级有限公司
	办公地址	天津市南开区水上公园北道 38 号爱丽园公寓 508

其他说明:

□适用 √不适用

### 三、 公司债券募集资金使用情况

√适用 □不适用

本期债券发行额度 55,000 万元, 扣除发行费用 181.5 万元后, 募集资金净额 54,818.5 万元全部用于补充流动资金, 符合本期债券《募集说明书》约定的募集资金使用安排。

### 四、 公司债券评级情况

√适用 □不适用

经联合信用评级有限公司评定, 本公司长期信用等级为 AA+, 本期债券信用等级为 AA+, 联合信用评级有限公司于 2017 年 5 月 22 日进行了跟踪评级, 跟踪评级结果未发生变化。根据联合信用评级有限公司出具的《河南平高电气股份有限公司公司债券 2017 年跟踪评级报告》中跟踪评级结果如下: 维持公司“AA+”的主体长期信用等级

级，评级展望维持“稳定”；同时维持“15 平高债”“AA+”的债项信用等级。资信评级机构在本期债券存续期内每年进行一次跟踪评级，跟踪评级结果将在资信评级机构网站和上海证券交易所网站予以公布。

## 五、 报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况

√适用 □不适用

本期债券未提供担保或采用其他增信措施，在存续期内每年付息一次，最后一期利息随本金的兑付一起支付。本期债券的起息日为 2015 年 9 月 16 日，本期债券的付息日为 2016 年至 2018 年每年的 9 月 16 日（遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第一个工作日，顺延期间付息款项不另计利息）。

## 六、 公司债券持有人会议召开情况

√适用 □不适用

在报告期内，未召开公司债券持有人会议。

## 七、 公司债券受托管理人履职情况

√适用 □不适用

债券受托管理人华融证券股份有限公司，在报告期内按照《公司债券发行与交易管理办法》、《上海证券交易所公司债券上市规则》及《公司债券受托管理人执业行为准则》等法律法规的要求履行债券受托管理人职责，包括但不限于持续关注本公司的资信状况、对本公司指定专项账户用于公司债券募集资金的接收、存储、划转与本息偿付情况进行监督。

## 八、 截至报告期末和上年末（或本报告期和上年同期）下列会计数据和财务指标

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

主要指标	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减 (%)	变动原因
流动比率	1.45	1.62	-10.49	
速动比率	1.08	1.21	-10.74	
资产负债率	53.96%	47.23%	14.25	
贷款偿还率	100.00%	100.00%	-	
主要指标	本报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)	变动原因
EBITDA 利息保障倍数	20.16	21.98	-8.28	
利息偿付率	100.00%	100.00%	-	

## 九、 关于逾期债项的说明

□适用 √不适用

## 十、 公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

□适用 √不适用

## 十一、 公司报告期内的银行授信情况

√适用□不适用

单位：万元 币种：人民币

开户行	到期日	授信额	已用授信	余额
中行	2018.05.11	450,000	213,405	236,595
工行	2017.09.30	343,000	83,567	259,433
建行	2020.03.17	220,000	46,777	173,223
广发	2017.12.08	50,000	400	49,600
光大	2019.04.04	55,000	2,886	52,114
兴业	2017.12.22	150,000	55,266	94,734
汇丰	2017.12.16	10,000		10,000
交行	2018.02.13	50,000	24,776	25,224
中信	2017.07.25	18,000	5,251	12,749
民生	2018.01.26	21,000	6,972	14,028
中国电财	2017.12.21	100,000	75,000	25,000
浦发	2018.02.20	22,500	2,683	19,817
农行	2017.08.31	8,000	2,000	6,000
招行	2018.01.10	5,000	987	4,013
三井住友	2017.12.24	16,000	16,000	
合计		1,518,500	535,970	982,530

注：授信全部为信用贷款。

## 十二、 公司报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

□适用√不适用

## 十三、 公司发生重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响

□适用√不适用

## 第十节 财务报告

### 一、 审计报告

□适用 √不适用

### 二、 财务报表

#### 合并资产负债表

2017 年 6 月 30 日

编制单位：河南平高电气股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		1,111,501,388.80	1,805,346,470.57
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		302,048,540.87	253,520,842.29
应收账款		8,179,043,350.38	6,657,511,510.70
预付款项		502,271,482.86	337,461,842.14
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		7,820,000.00	
其他应收款		406,359,479.99	286,076,208.62
买入返售金融资产			
存货		3,661,662,518.02	3,148,652,774.11
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		77,284,407.71	112,287,621.91
流动资产合计		14,247,991,168.63	12,600,857,270.34
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		145,211,187.78	140,764,726.55
投资性房地产			
固定资产		2,642,532,437.68	2,635,863,961.72

在建工程		490,836,899.56	506,984,964.60
工程物资			
固定资产清理		2,514,106.32	22,167.76
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		1,127,401,925.17	1,119,838,342.65
开发支出		259,420,491.16	316,062,796.84
商誉		257,233,878.24	257,233,878.24
长期待摊费用		82,828.25	103,099.56
递延所得税资产		84,206,969.67	83,495,589.79
其他非流动资产		37,919,233.90	63,329,021.33
非流动资产合计		5,047,359,957.73	5,123,698,549.04
资产总计		19,295,351,126.36	17,724,555,819.38
<b>流动负债：</b>			
短期借款		2,363,550,139.86	973,922,347.67
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		1,338,107,998.99	1,387,653,870.91
应付账款		3,441,869,069.22	2,919,188,555.03
预收款项		915,145,081.56	1,301,303,944.27
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		33,450,086.48	29,861,843.59
应交税费		85,404,636.83	113,215,093.20
应付利息		19,298,642.33	11,545,223.01
应付股利		344,893,554.05	
其他应付款		1,288,596,276.64	1,052,263,418.50
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		9,830,315,485.96	7,788,954,296.18
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券		549,243,750.07	548,941,250.05

其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		32,260,672.72	33,643,330.07
其他非流动负债			
非流动负债合计		581,504,422.79	582,584,580.12
负债合计		10,411,819,908.75	8,371,538,876.30
<b>所有者权益</b>			
股本		1,356,921,309	1,356,921,309
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		4,886,444,248.76	4,886,444,248.76
减：库存股			
其他综合收益		2,802,963.65	-924,479.41
专项储备			
盈余公积		441,383,736.57	441,383,736.57
一般风险准备			
未分配利润		1,875,748,083.72	2,339,690,057.37
归属于母公司所有者权益合计		8,563,300,341.70	9,023,514,872.29
少数股东权益		320,230,875.91	329,502,070.79
所有者权益合计		8,883,531,217.61	9,353,016,943.08
负债和所有者权益总计		19,295,351,126.36	17,724,555,819.38

法定代表人：任伟理 主管会计工作负责人：李广辉 会计机构负责人：李广辉

### 母公司资产负债表

2017年6月30日

编制单位：河南平高电气股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		597,677,564.14	1,016,580,503.99
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		228,721,044.05	112,711,199.83

应收账款		4,332,077,439.04	3,469,490,401.65
预付款项		285,224,468.50	182,976,098.66
应收利息			
应收股利		67,820,000.00	
其他应收款		223,605,015.53	117,425,216.60
存货		1,761,990,155.23	1,625,803,015.52
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		6,584,426.50	28,853,321.09
流动资产合计		7,503,700,112.99	6,553,839,757.34
<b>非流动资产：</b>			
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		4,607,218,758.60	4,602,772,297.37
投资性房地产			
固定资产		1,409,621,267.36	1,474,751,599.72
在建工程		12,019,256.64	9,839,501.78
工程物资			
固定资产清理		2,420,565.86	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		537,290,489.84	536,970,401.58
开发支出		105,133,613.84	158,329,000.25
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		18,495,768.08	18,495,768.08
其他非流动资产		6,402,535.01	7,313,956.15
非流动资产合计		6,698,602,255.23	6,808,472,524.93
资产总计		14,202,302,368.22	13,362,312,282.27
<b>流动负债：</b>			
短期借款		1,527,755,300.00	350,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		755,161,014.21	695,932,778.32
应付账款		1,479,816,564.12	1,479,960,437.14
预收款项		657,744,310.25	1,129,242,018.89
应付职工薪酬		17,588,654.70	15,764,244.92
应交税费		67,964,275.76	18,920,418.45
应付利息		17,111,875.00	8,189,375.00
应付股利		326,995,003.80	

其他应付款		221,022,114.33	181,313,615.99
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		5,071,159,112.17	3,879,322,888.71
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券		549,243,750.07	548,941,250.05
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		549,243,750.07	548,941,250.05
负债合计		5,620,402,862.24	4,428,264,138.76
<b>所有者权益：</b>			
股本		1,356,921,309.00	1,356,921,309.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		5,186,191,274.48	5,186,191,274.48
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		441,132,008.67	441,132,008.67
未分配利润		1,597,654,913.83	1,949,803,551.36
所有者权益合计		8,581,899,505.98	8,934,048,143.51
负债和所有者权益总计		14,202,302,368.22	13,362,312,282.27

法定代表人：任伟理 主管会计工作负责人：李广辉 会计机构负责人：李广辉

合并利润表  
2017年1—6月

单位：元币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
----	----	-------	-------

一、营业总收入		4,113,384,322.29	3,495,743,374.99
其中：营业收入		4,113,384,322.29	3,495,743,374.99
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		3,690,519,681.94	2,836,866,993.84
其中：营业成本		3,237,032,841.22	2,392,536,499.44
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			
税金及附加		40,866,208.59	32,254,589.44
销售费用		150,290,066.20	146,776,195.65
管理费用		235,426,303.14	212,365,313.89
财务费用		26,904,262.79	52,934,395.42
资产减值损失			
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）		12,266,461.23	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		12,266,461.23	
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
其他收益		3,048,760.00	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		438,179,861.58	658,876,381.15
加：营业外收入		4,672,183.49	6,158,153.51
其中：非流动资产处置利得		209,703.63	3,111.70
减：营业外支出		542,326.38	2,232,705.96
其中：非流动资产处置损失		401,057.21	1,009,518.61
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		442,309,718.69	662,801,828.70
减：所得税费用		81,370,101.82	107,227,390.48
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		360,939,616.87	555,574,438.22
归属于母公司所有者的净利润		350,210,811.75	541,574,569.37
少数股东损益		10,728,805.12	13,999,868.85
六、其他综合收益的税后净额		3,727,443.06	-729,215.43
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		3,727,443.06	-729,215.43
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		3,727,443.06	-729,215.43

1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额		3,727,443.06	-729,215.43
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		364,667,059.93	554,845,222.79
归属于母公司所有者的综合收益总额		353,938,254.81	540,845,353.94
归属于少数股东的综合收益总额		10,728,805.12	13,999,868.85
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.26	0.41
（二）稀释每股收益(元/股)		0.26	0.41

法定代表人：任伟理 主管会计工作负责人：李广辉 会计机构负责人：李广辉

### 母公司利润表

2017 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		2,465,521,586.04	2,222,934,525.39
减：营业成本		1,774,459,673.23	1,392,382,684.26
税金及附加		28,326,623.20	23,367,170.08
销售费用		53,160,369.50	56,351,073.54
管理费用		136,709,745.69	104,355,261.69
财务费用		19,269,893.86	45,124,033.88
资产减值损失			
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）		75,460,690.39	43,848,456.93
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		12,266,461.23	
其他收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		529,055,970.95	645,202,758.87
加：营业外收入		2,761,812.80	2,668,665.73
其中：非流动资产处置利得		209,703.63	3,111.70
减：营业外支出		411,301.11	745,289.36
其中：非流动资产处置损失		401,057.21	741,789.36
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		531,406,482.64	647,126,135.24
减：所得税费用		69,402,334.77	90,907,205.43
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		462,004,147.87	556,218,929.81

五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		462,004,147.87	556,218,929.81
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：任伟理 主管会计工作负责人：李广辉 会计机构负责人：李广辉

### 合并现金流量表

2017 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,280,392,216.85	2,946,017,592.60
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		272,694.14	35,608,249.27
收到其他与经营活动有关的现金		86,965,329.39	166,360,280.62

经营活动现金流入小计		2,367,630,240.38	3,147,986,122.49
购买商品、接受劳务支付的现金		3,000,135,618.02	2,542,552,655.92
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		345,640,135.91	330,314,941.83
支付的各项税费		288,032,622.59	315,473,998.30
支付其他与经营活动有关的现金		245,813,167.60	200,942,150.60
经营活动现金流出小计		3,879,621,544.12	3,389,283,746.65
经营活动产生的现金流量净额		-1,511,991,303.74	-241,297,624.16
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		350,719.37	182,275.60
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		350,719.37	182,275.60
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		51,100,570.94	112,064,694.80
投资支付的现金		3,822,941.88	
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		54,923,512.82	112,064,694.80
投资活动产生的现金流量净额		-54,572,793.45	-111,882,419.20
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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		1,868,943,026.80	1,041,292,434.71
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,868,943,026.80	1,041,292,434.71
偿还债务支付的现金		518,993,165.10	436,838,756.34
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		511,990,536.40	389,887,371.98
其中：子公司支付给少数股东的股		2,000,000.00	1,250,000.00

利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		50,000.00	
筹资活动现金流出小计		1,031,033,701.50	826,726,128.32
筹资活动产生的现金流量净额		837,909,325.30	214,566,306.39
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		922,236.74	-908,615.07
五、现金及现金等价物净增加额		-727,732,535.15	-139,522,352.04
加：期初现金及现金等价物余额		1,391,232,155.89	636,491,139.49
六、期末现金及现金等价物余额		663,499,620.74	496,968,787.45

法定代表人：任伟理 主管会计工作负责人：李广辉 会计机构负责人：李广辉

### 母公司现金流量表

2017年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,094,542,179.14	1,881,568,441.75
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		5,656,966.16	116,415,583.34
经营活动现金流入小计		1,100,199,145.30	1,997,984,025.09
购买商品、接受劳务支付的现金		1,679,938,947.79	1,455,683,211.96
支付给职工以及为职工支付的现金		191,092,717.53	174,610,209.16
支付的各项税费		163,752,439.28	245,768,888.34
支付其他与经营活动有关的现金		72,848,735.31	55,303,757.23
经营活动现金流出小计		2,107,632,839.91	1,931,366,066.69
经营活动产生的现金流量净额		-1,007,433,694.61	66,617,958.40
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		3,194,229.16	6,348,456.93
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		350,719.37	56,275.60
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			79,000,000.00
投资活动现金流入小计		3,544,948.53	85,404,732.53
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		22,390,255.65	56,087,404.22
投资支付的现金		3,822,941.88	
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		95,000,000.00	215,000,000.00
投资活动现金流出小计		121,213,197.53	271,087,404.22
投资活动产生的现金流量净额		-117,668,249.00	-185,682,671.69
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,477,755,300.00	650,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,477,755,300.00	650,000,000.00
偿还债务支付的现金		300,000,000.00	250,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		499,227,381.50	384,128,566.53
支付其他与筹资活动有关的现金		50,000.00	
筹资活动现金流出小计		799,277,381.50	634,128,566.53
筹资活动产生的现金流量净额		678,477,918.50	15,871,433.47
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		169.21	219.44
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-446,623,855.90	-103,193,060.38
加：期初现金及现金等价物余额		816,994,155.50	406,921,347.69
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		370,370,299.60	303,728,287.31

法定代表人：任伟理 主管会计工作负责人：李广辉 会计机构负责人：李广辉

合并所有者权益变动表  
2017 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期						
	归属于母公司所有者权益					少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润		
一、上年期末余额	1,356,921,309.00	4,886,444,248.76	-924,479.41	441,383,736.57	2,339,690,057.37	329,502,070.79	9,353,016,943.08
加: 会计政策变更							
前期差错更正							
同一控制下企业合并							
其他							
二、本年期初余额	1,356,921,309.00	4,886,444,248.76	-924,479.41	441,383,736.57	2,339,690,057.37	329,502,070.79	9,353,016,943.08
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)			3,727,443.06		-463,941,973.65	-9,271,194.88	-469,485,725.47
(一) 综合收益总额			3,727,443.06		350,210,811.75	10,728,805.12	364,667,059.93
(二) 所有者投入和减少资本							
1. 股东投入的普通股							
2. 其他权益工具持有者投入资本							
3. 股份支付计入所有者权益的金额							
4. 其他							
(三) 利润分配					-814,152,785.40	-20,000,000.00	-834,152,785.40
1. 提取盈余公积							
2. 提取一般风险准备							
3. 对所有者(或股东)的分配					-814,152,785.40	-20,000,000.00	-834,152,785.40
4. 其他							
(四) 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							
(五) 专项储备							
1. 本期提取							
2. 本期使用							

(六) 其他							
四、本期期末余额	1,356,921,309.00	4,886,444,248.76	2,802,963.65	441,383,736.57	1,875,748,083.72	320,230,875.91	8,883,531,217.61

项目	上期						
	归属于母公司所有者权益					少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润		
一、上年期末余额	1,137,485,573.00	3,023,545,937.58		335,776,770.40	1,630,043,406.67	238,862,495.48	6,365,714,183.13
加：会计政策变更							
前期差错更正							
同一控制下企业合并		1,398,289,851.21	910,357.60		164,099,309.45	98,880,450.80	1,662,179,969.06
其他							
二、本年期初余额	1,137,485,573.00	4,421,835,788.79	910,357.60	335,776,770.40	1,794,142,716.12	337,742,946.28	8,027,894,152.19
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		16,764,167.41	-729,215.43		-27,168,217.13	1,499,868.85	-9,633,396.30
(一) 综合收益总额			-729,215.43		541,574,569.37	13,999,868.85	554,845,222.79
(二) 所有者投入和减少资本		16,764,167.41					16,764,167.41
1. 股东投入的普通股							
2. 其他权益工具持有者投入资本							
3. 股份支付计入所有者权益的金额							
4. 其他		16,764,167.41					16,764,167.41
(三) 利润分配					-568,742,786.50	-12,500,000.00	-581,242,786.50
1. 提取盈余公积							
2. 提取一般风险准备							
3. 对所有者(或股东)的分配					-568,742,786.50	-12,500,000.00	-581,242,786.50
4. 其他							
(四) 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							
(五) 专项储备							
1. 本期提取							
2. 本期使用							

(六) 其他							
四、本期期末余额	1,137,485,573.00	4,438,599,956.20	181,142.17	335,776,770.40	1,766,974,498.99	339,242,815.13	8,018,260,755.89

法定代表人：任伟理 主管会计工作负责人：李广辉 会计机构负责人：李广辉

### 母公司所有者权益变动表

2017 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期					
	股本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年期末余额	1,356,921,309.00	5,186,191,274.48		441,132,008.67	1,949,803,551.36	8,934,048,143.51
加：会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
二、本年期初余额	1,356,921,309.00	5,186,191,274.48		441,132,008.67	1,949,803,551.36	8,934,048,143.51
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-352,148,637.53	-352,148,637.53
（一）综合收益总额					462,004,147.87	462,004,147.87
（二）所有者投入和减少资本						
1. 股东投入的普通股						
2. 其他权益工具持有者投入资本						
3. 股份支付计入所有者权益的金额						
4. 其他						
（三）利润分配					-814,152,785.40	-814,152,785.40
1. 提取盈余公积						
2. 对所有者（或股东）的分配					-814,152,785.40	-814,152,785.40
3. 其他						
（四）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						
（五）专项储备						
1. 本期提取						
2. 本期使用						

(六) 其他						
四、本期期末余额	1,356,921,309.00	5,186,191,274.48		441,132,008.67	1,597,654,913.83	8,581,899,505.98

项目	上期					
	股本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年期末余额	1,137,485,573.00	3,025,642,027.21		335,525,042.50	1,568,083,642.34	6,066,736,285.05
加：会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
二、本年期初余额	1,137,485,573.00	3,025,642,027.21		335,525,042.50	1,568,083,642.34	6,066,736,285.05
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-12,523,856.69	-12,523,856.69
（一）综合收益总额					556,218,929.81	556,218,929.81
（二）所有者投入和减少资本						
1. 股东投入的普通股						
2. 其他权益工具持有者投入资本						
3. 股份支付计入所有者权益的金额						
4. 其他						
（三）利润分配					-568,742,786.50	-568,742,786.50
1. 提取盈余公积						
2. 对所有者（或股东）的分配					-568,742,786.50	-568,742,786.50
3. 其他						
（四）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						
（五）专项储备						
1. 本期提取						
2. 本期使用						
（六）其他						
四、本期期末余额	1,137,485,573.00	3,025,642,027.21		335,525,042.50	1,555,559,785.65	6,054,212,428.36

法定代表人：任伟理 主管会计工作负责人：李广辉 会计机构负责人：李广辉

### 三、 公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

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：任伟理；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“本公司”）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。

2014 年 3 月，经中国证券监督管理委员会证监许可[2013 号] 1641 号文核准，公司非公开发行股份 318,519,400 股，每股面值 1 元，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。发行后平高电气股本为人民币 1,137,485,573.00 元。上述注册资本变更业经瑞华会计师事务所审验，并于 2014 年 3 月 21 日出具瑞华验字[2014]第 01450004 号验资报告予以验证。

2016 年 10 月，经中国证券监督管理委员会证监许可[2016]1346 号文核准，公司非公开发行股份 219,435,736 股，每股面值 1 元，发行后公司股本为人民币 1,356,921,309.00 元。上述注册资本变更业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2016 年 11 月 1 日出具信会师报字【2016】第 210027 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，截至 2017 年 6 月 30 日，平高集团持有本公司 40.16%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务院国有资产监督管理委员会。

## 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

截至 2017 年 6 月 30 日，本公司直接拥有河南平高电气销售有限责任公司、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、河南平芝高压开关有限公司、平高集团威海高压电器有限公司、河南平高通用电气有限公司、平高集团国际工程有限公司、上海天灵开关厂有限公司、平高集团印度电力有限公司 11 家子公司。本公司 2017 年度纳入合并范围的子公司共 11 户，其中平高集团威海高压电器有限公司、河南平高通

用电气有限公司、平高集团国际工程有限公司、上海天灵开关厂有限公司属于 2016 年 11 月 30 日同一控制下企业合并纳入合并范围，平高集团印度电力有限公司于 2016 年 10 月 24 日成立。

#### 四、 财务报表的编制基础

##### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、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》的披露规定编制财务报表。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

##### 2. 持续经营

适用 不适用

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

#### 五、 重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

本公司及各子公司从事制造、销售高压开关设备、控制设备及其配件等经营活动。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对坏账准备计提、折旧与摊销、研究开发支出等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、11“应收款项”、16、“固定资产”、21、“无形资产”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注五、33“重要会计政策和会计估计的变更”。

##### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

##### 2. 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。

##### 3. 营业周期

适用 不适用

营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

#### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

#### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用□不适用

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；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差额，经复核后，计入当期损益。

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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

#### 6. 合并财务报表的编制方法

√适用□不适用

##### （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。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。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主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

##### （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，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。

集团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股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

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，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余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，详见本附注五、14“长期股权投资”或本附注五、10“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“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”（详见本附注五、14）和“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”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用□不适用

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、14（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

## 8. 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。

## 9. 外币业务和外币报表折算

√适用□不适用

### （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。

### （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，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；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；股东权益类项目除“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。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，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。

## 10. 金融工具

√适用□不适用

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

### (1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。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。

#### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A. 取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B. 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C. 属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃

市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

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

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

### ② 持有至到期投资

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

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

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

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

### ③ 贷款和应收款项

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

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

### ④ 可供出售金融资产

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

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

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，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

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股东权益中，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，将原计入其他综合收益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。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；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的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

#### (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。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

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

### 11. 应收款项

#### (1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

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1000万元以上的应收账款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). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

√适用 □不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
项目	计提方法
账龄分析法组合	账龄分析法
个别认定	（1）对实际控制人合并范围以内的应收款项及员工备用金不计提坏账准备。 （2）国际业务项目的特殊性决定项目执行周期、回款期普遍较长，具有不同的信用风险特征。除有确凿证据表明无法收回或存在收回风险，不计提坏账准备，否则并入账龄分析法或个别认定法单项计提坏账准备。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 □不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内（含1年）	5	5
1—2年	10	10
2—3年	50	50
3—4年	80	80
4—5年	90	90
5年以上	100	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

**(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：**

适用 不适用

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。

## 12. 存货

适用 不适用

### (1) 存货的分类

存货主要包括原材料、自制半成品及在产品、库存商品和周转材料等。

### (2) 存货取得和发出的计价方法

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认和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) 存货的盘存制度为永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

## 13. 划分为持有待售资产

适用 不适用

若某项非流动资产在其当前状况下仅根据出售此类资产的惯常条款即可立即出售，本公司已就处置该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，且该项转让将在一年内完成，则该非流动资产作为持有待售非流动资产核算，自划分为持有待售之日起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。如果处置组是一个《企业会计准则第 8 号——资产减值》所定义的资产组，并且按照该准则的规定将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是资产组中的一项经营，则该处置组包括企业合并中所形成的商誉。

被划分为持有待售的单项非流动资产和处置组中的资产，在资产负债表的流动资产部分单独列报；被划分为持有待售的处置组中的与转让资产相关的负债，在资产负债表的流动负债部分单独列报。

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。

#### 14. 长期股权投资

适用  不适用

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，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，其会计政策详见“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位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。

##### （1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。

不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括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。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或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，于发生时计入当期损益。

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。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

## （2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，集团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，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。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，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归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，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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。

对于本公司 2014 年 7 月 1 日首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

### 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集团自购买日（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集团净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子集团控制权的，按“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，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，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采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

## 15. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的：

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五、22“长期资产减值”。

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。

**16. 固定资产****(1). 确认条件**

√适用 □不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

**(2). 折旧方法**

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20-35	3-5	2.71-4.85
机器设备（含电子设备）	年限平均法	3-25	3-5	3.80-32.34
运输设备	年限平均法	4-14	3-5	6.78-24.25

**(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法**

√适用 □不适用

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。

**17. 在建工程**

√适用 □不适用

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。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见 22 “长期资产减值”。

**18. 借款费用**

√适用 □不适用

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。

## 19. 生物资产

适用 不适用

## 20. 油气资产

适用 不适用

## 21. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

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。

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). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

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。

**22. 长期资产减值**

√适用□不适用

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，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。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

**23. 长期待摊费用**

√适用□不适用

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。

**24. 职工薪酬****(1)、短期薪酬的会计处理方法**

√适用 □不适用

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

**(2)、离职后福利的会计处理方法**

√适用□不适用

离职后福利主要是设定提存计划。设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及企业年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

### (3)、辞退福利的会计处理方法

√适用□不适用

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，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

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）。

### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用□不适用

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

## 25. 预计负债

√适用□不适用

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。

## 26. 股份支付

√适用□不适用

#### （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，相应增加股东权益。

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) 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。

#### (3) 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。

#### (4) 涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

① 结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

② 接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

## 27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

## 28. 收入

适用 不适用

### （1）商品销售收入

本公司依据合同按订单生产，并按照合同约定的交付日期（分批次）将产品交付客户，在取得客户签收的验收单后，将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，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。

在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)与已结算的价款在资产负债表中以抵销后的净额列示。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)之和超过已结算价款的部分作为存货列示；在建合同已结算的价款超过累计已发生的成本与累计已确认的毛利(亏损)之和的部分作为预收款项列示。

#### (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。

## 29. 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，不包括政府作为投资者投入的资本。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。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为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。

已确认的政府补助需要退回的，应当在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：(1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；(2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；(3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

### (1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

**(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法**

√适用□不适用

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已经发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，应当区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，应当整体归类为与收益相关的政府补助。

与企业日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

企业取得政策性优惠贷款贴息的，应当区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给企业两种情况，分别进行会计处理。财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向企业提供贷款的，企业可以选择下列方法之一进行会计处理：（1）以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；（2）以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用。企业选择了上述两种方法之一后，应当一致地运用，不得随意变更。财政将贴息资金直接拨付给企业，企业应当将对应的贴息冲减相关借款费用。

**30. 递延所得税资产/递延所得税负债**

√适用□不适用

**（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，对与子集团、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，对与子集团、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股东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股东权益，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。

## 31. 租赁

### (1)、经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

#### 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。

### (2)、融资租赁的会计处理方法

√适用□不适用

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。

#### (1) 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。

#### (2) 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。

### 32. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

### 33. 重要会计政策和会计估计的变更

#### (1)、重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
根据 2017 年 5 月财政部修订的《企业会计准则第 16 号——政府补助》规定，调整相关会计科目核算及财务报表列报项目。	河南平高电气股份有限公司第六届董事会第八次会议	在利润表中“营业利润”项目之上单独列报“其他收益”项目，反映计入其他收益的政府补助，自“营业外收入”项目调整至“其他收益”3,048,760.00 元。

#### (2)、重要会计估计变更

适用 不适用

### 34. 其他

适用 不适用

## 六、 税项

### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%、6%、3%

城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	7%、5%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、25%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用  不适用

纳税主体名称	所得税税率
河南平高电气股份有限公司	15%
河南平高电气销售责任有限公司	25%
天津平高电气设备检修有限公司	25%
广州平高高电压开关维修有限公司	25%
四川平高高电压开关维修有限公司	25%
天津平高智能电气有限公司	15%
河南平芝高压开关有限公司	15%
平高集团威海高压电器有限公司	15%
上海天灵开关厂有限公司	15%
河南平高通用电气有限公司	25%
平高集团国际工程有限公司	25%

## 2. 税收优惠

适用  不适用

(1) 根据河南省科技厅、河南省财政厅、河南省国家税务局、河南省地方税务局《关于认定河南省 2008 年度第二批高新技术企业的通知》（豫科[2009]11 号），本公司被认定为高新技术企业，资格有效期为三年，《高新技术企业证书》编号为 GR200841000128，发证日期为 2008 年 12 月 29 日。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条及《国家税务总局关于高新技术企业 2008 年度缴纳企业所得税问题的通知》（国税函[2008]985 号）的规定，本公司自 2008 年 1 月 1 日起，企业所得税税率为 15%。2011 年公司通过高新技术企业复审，资格有效期为三年。2014 年公司再次通过高新技术企业复审，并于 2015 年 3 月 25 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《关于认定河南省 2014 年度第二批高新技术企业的通知》（豫科[2015]30 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：GR201441000195。

(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），本公司子公司河南平芝高压开关有限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 GR200941000063，发证日期为 2009 年 12 月 15 日。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条，本公司子公司平芝公司自 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。2015 年 8 月 4 日高新技术企业获批延期，资格有效期为三年，高新技术企业证书编号为：GR201541000189。

(3) 经山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局、山东省地方税务局认定，本公司子公司平高集团威海高压电器有限公司为高新技术企业，资格有效

期为三年，《高新技术企业证书》编号为 GR200837000532，发证日期为 2008 年 12 月 29 日。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条及《国家税务总局关于高新技术企业 2008 年度缴纳企业所得税问题的通知》(国税函[2008]985 号)的规定，本公司自 2008 年 1 月 1 日起，企业所得税税率为 15%。2011 年 10 月 31 日公司通过高新技术企业复审，并颁发资格证书。有效期为三年，高新技术企业证书编号为：GR201137000044。2014 年 10 月公司再次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：GR201437000200。

(4)根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于公示天津市 2016 年第二批拟认定高新技术企业名单的通知》，本公司子公司天津平高智能电气有限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 GR201612000053，发证日期为 2016 年 11 月 24 日。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条及《国家税务总局关于高新技术企业 2008 年度缴纳企业所得税问题的通知》(国税函[2008]985 号)的规定，本公司自 2016 年 1 月 1 日起，企业所得税税率为 15%。

(5)经上海市高新技术企业(产品)认定办会室组织认定通过，并由上海市高新技术企业(产品)认定领导小组批准，本公司子公司上海天灵开关厂有限公司，列入 1997 年度上海市高新技术企业行列，按沪委(1997)19 号文、沪科合(92)第 026 号文等有关规定，向上海市税务局办理减免税等有关优惠事项。根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施细则和有关文件规定的第二十八条国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15%的税率征收企业所得税。公司分别于 2000 年、2002 年、2005 年、2008 年、2011 年通过高新技术企业复审，资格有效期为三年。2014 年公司再次通过高新技术企业复审，并于 2014 年 9 月 4 日收到上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局联合颁发的《关于上海市 2014 年度第一批认定高新技术企业备案的申请》(沪高企认办科[2014]009 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：GR2014310001123。

### 3. 其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	94,950.00	60,525.99
银行存款	663,404,670.74	1,391,171,629.90
其他货币资金	448,001,768.06	414,114,314.68
合计	1,111,501,388.80	1,805,346,470.57
其中：存放在境外的款项总额	413,651.80	46,870,270.20

其他说明

1. 其他货币资金 448,001,768.06 元为银行承兑保证金、保函保证金及信用证保证金。

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，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，差额为其他货币资金，2017年06月30日保证金余额448,001,768.06元，2016年12月31日保证金余额414,114,314.68元。

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

## 3、衍生金融资产

适用 不适用

## 4、应收票据

### (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	292,112,912.87	234,339,883.07
商业承兑票据	9,935,628.00	19,180,959.22
合计	302,048,540.87	253,520,842.29

### (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	46,657,838.50
商业承兑票据	
合计	46,657,838.50

### (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	242,218,038.78	
商业承兑票据	360,000.00	
合计	242,578,038.78	

### (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 5、应收账款

## (1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	8,505,244,386.21	99.59	326,201,035.83	3.84	8,179,043,350.38	6,983,712,546.53	99.50	326,201,035.83	4.67	6,657,511,510.70
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	35,014,680.69	0.41	35,014,680.69	100.00		35,014,680.69	0.50	35,014,680.69	100.00	
合计	8,540,259,066.90	/	361,215,716.52	/	8,179,043,350.38	7,018,727,227.22	/	361,215,716.52	/	6,657,511,510.70

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内小计	914,214,110.91	17,424,574.03	5%
1 至 2 年	164,417,205.56	23,291,927.88	10%
2 至 3 年	102,740,498.02	32,281,987.96	50%
3 至 4 年	32,882,634.85	37,267,759.00	80%
4 至 5 年	47,998,625.66	48,891,969.79	90%
5 年以上	174,008,901.18	167,042,817.17	100%
合计	1,436,261,976.18	326,201,035.83	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

确定组合依据	期末余额
--------	------

	应收账款	坏账准备	计提比例
关联方组合	6,993,857,003.04		
EPC 项目组合	75,125,406.99		
合计	7,068,982,410.03		

**本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(2). 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

**(3). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：**

适用 不适用

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备
平高集团有限公司	1,878,682,463.82	22.00	
国网山东省电力公司 物资公司	1,292,426,135.38	15.13	
国家电网公司	393,989,017.21	4.61	
国网江苏省电力公司	298,888,593.55	3.50	
国网陕西省电力公司	264,663,674.97	3.10	
合计	4,128,649,884.93	48.34	

**(4). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：**

适用 不适用

**(5). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**6、预付款项****(1). 预付款项按账龄列示**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)

1 年以内	404,150,488.89	80.46	281,806,222.08	83.51
1 至 2 年	59,633,598.58	11.87	21,664,152.02	6.42
2 至 3 年	14,096,269.68	2.81	14,045,404.80	4.16
3 年以上	24,391,125.71	4.86	19,946,063.24	5.91
合计	502,271,482.86	100.00	337,461,842.14	100.00

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额合计数的比例 (%)
瑞士泰科公司	37,653,848.18	7.50
青海恒源新能源开发有限责任公司	35,150,000.00	7.00
德国 ABB 公司	26,999,385.20	5.38
日本碍子株式会社	20,545,741.89	4.09
瑞贝尔撒布康公司	19,514,682.52	3.89
合计	139,863,657.79	27.86

其他说明

□适用 √不适用

## 7、应收利息

## (1). 应收利息分类

□适用 √不适用

## (2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 8、应收股利

## (1). 应收股利

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
平高东芝(廊坊)避雷器有限公司	7,820,000.00	
合计	7,820,000.00	

## (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 9、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	412,261,263.66	99.96	5,901,783.67	1.43	406,359,479.99	291,977,992.29	99.95	5,901,783.67	2.02	286,076,208.62
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	155,396.00	0.04	155,396.00	100.00		155,396.00	0.05	155,396.00	100.00	
合计	412,416,659.66	/	6,057,179.67	/	406,359,479.99	292,133,388.29	/	6,057,179.67	/	286,076,208.62

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内小计	14,930,741.59	694,024.91	5%
1 至 2 年	1,390,484.66	170,966.63	10%
2 至 3 年	757,742.00	323,505.00	50%
3 至 4 年	1,324,882.66	1,167,734.65	80%
4 至 5 年	804,088.65	472,537.55	90%
5 年以上	3,056,334.01	3,073,014.93	100%
合计	22,264,273.57	5,901,783.67	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

√适用 □不适用

其他应收款(按单位)	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提原因
------------	-------	------	------	------

关联方及备用金	385,622,698.91			
EPC 项目组合	4,374,291.18			
合计	389,996,990.09			

## (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 0 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

适用  不适用

## (3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用  不适用

## (4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用  不适用

单位: 元 币种: 人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	330,016,355.08	238,434,494.17
押金及保证金	57,560,589.65	48,484,997.23
备用金	21,458,958.08	1,790,467.21
其他	3,380,756.85	3,423,429.68
合计	412,416,659.66	292,133,388.29

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

适用  不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
平高集团有限公司	往来款	327,747,916.05	2 年以内	79.47	
国网物资有限公司	押金及保证金	16,124,256.00	3 年以内	3.91	
POWER GRID CORPORATION OF INDI	押金及保证金	3,644,206.59	1-2 年	0.88	
上海通翌招标代理有限公司	押金及保证金	3,502,400.00	1 年以内	0.85	53,947.90
北京京供民科技开发有限公司	押金及保证金	2,630,855.01	3 年以内	0.64	71,220.00
合计	/	353,649,633.65	/	85.75	125,167.90

## (6). 涉及政府补助的应收款项

适用  不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

适用  不适用

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 10、 存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	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	893,194,550.94	2,452,073.18	890,742,477.76	802,544,231.65	2,452,073.18	800,092,158.47
在产品	1,235,385,718.48		1,235,385,718.48	1,277,075,187.84		1,277,075,187.84
库存商品	1,024,828,642.07	13,355.25	1,024,815,286.82	653,818,959.10	13,355.25	653,805,603.85
周转材料	518,526.27		518,526.27	61,911.05		61,911.05
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产	510,200,508.69		510,200,508.69	417,617,912.90		417,617,912.90
合计	3,664,127,946.45	2,465,428.43	3,661,662,518.02	3,151,118,202.54	2,465,428.43	3,148,652,774.11

## (2). 存货跌价准备

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	2,452,073.18					2,452,073.18
库存商品	13,355.25					13,355.25
合计	2,465,428.43					2,465,428.43

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明:

□适用 √不适用

## (4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况:

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	余额
累计已发生成本	1,190,849,513.83
累计已确认毛利	166,751,679.45
减：预计损失	
已办理结算的金额	847,400,684.59
建造合同形成的已完工未结算资产	510,200,508.69

其他说明

适用 不适用**11、划分为持有待售的资产**适用 不适用**12、一年内到期的非流动资产**适用 不适用**13、其他流动资产**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税	70,023,020.90	83,430,043.95
预缴企业所得税	7,261,386.81	28,857,577.96
合计	77,284,407.71	112,287,621.91

其他说明：

本期公司预缴的企业所得税及子公司平高销售、天津平高、平芝公司、国际工程、平高通用、上海天灵待抵扣增值税，根据其流动性分类至其他流动资产。

**14、可供出售金融资产****(1). 可供出售金融资产情况**适用 不适用**(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产**适用 不适用**(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产**适用 不适用**(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况**适用 不适用

## (5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 15、持有至到期投资

## (1). 持有至到期投资情况:

适用 不适用

## (2). 期末重要的持有至到期投资:

适用 不适用

## (3). 本期重分类的持有至到期投资:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 16、长期应收款

## (1) 长期应收款情况:

适用 不适用

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 17、长期股权投资

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
廊坊东芝	140,764,726.55			12,266,461.23			7,820,000.00			145,211,187.78
小计	140,764,726.55			12,266,461.23			7,820,000.00			145,211,187.78
二、联营企业										

小计										
合计	140,764,726.55		12,266,461.23			7,820,000.00			145,211,187.78	

### 18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

#### (1). 采用成本计量模式的投资性房地产

不适用

#### (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 19、固定资产

#### (1). 固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	合计
<b>一、账面原值：</b>				
1. 期初余额	1,955,420,041.71	2,006,116,713.52	114,144,398.43	4,075,681,153.66
2. 本期增加金额	822,429.59	126,428,610.78	2,384,715.09	129,635,755.46
(1) 购置		3,834,861.91	2,384,715.09	6,219,577.00
(2) 在建工程转入	822,429.59	122,593,748.87		123,416,178.46
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额	2,080,454.99	9,468,416.62	939,601.63	12,488,473.24
(1) 处置或报废	2,080,454.99	9,468,416.62	939,601.63	12,488,473.24
4. 期末余额	1,954,162,016.31	2,123,076,907.68	115,589,511.89	4,192,828,435.88
<b>二、累计折旧</b>				
1. 期初余额	406,827,312.41	954,391,423.81	78,598,455.72	1,439,817,191.94
2. 本期增加金额	37,021,826.75	79,042,511.43	4,111,215.99	120,175,554.17
(1) 计提	37,021,826.75	79,042,511.43	4,111,215.99	120,175,554.17
3. 本期减少金额	853,518.26	7,950,608.10	892,621.55	9,696,747.91
(1) 处置或报废	853,518.26	7,950,608.10	892,621.55	9,696,747.91
4. 期末余额	442,995,620.90	1,025,483,327.14	81,817,050.16	1,550,295,998.20
<b>三、减值准备</b>				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4. 期末余额				

四、账面价值				
1. 期末账面价值	1,511,166,395.41	1,097,593,580.54	33,772,461.73	2,642,532,437.68
2. 期初账面价值	1,548,592,729.30	1,051,725,289.71	35,545,942.71	2,635,863,961.72

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	32,194,711.58
运输设备	607,262.89
机器设备	6,857,422.29

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
百万伏办公楼及生产用厂房	57,585,593.19	正在办理中
平高东区新建厂房及办公楼	339,930,308.80	正在办理中
真空开关科技园	218,129,120.82	资产预转固，未竣工决算

其他说明：

□适用 √不适用

## 20、在建工程

## (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	490,836,899.56		490,836,899.56	506,984,964.60		506,984,964.60
合计	490,836,899.56		490,836,899.56	506,984,964.60		506,984,964.60

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
电镀厂扩建项目	72,000,000.00		5,452,656.93	5,452,656.93			107.00%	完工			自有资金
平高电气天津智能真空开关科技园项目	1,379,600,000.00	485,937,496.67	93,219,236.86	112,940,457.69		466,216,275.84	86.77%	99.00%			自有资金、募集资金
合计	1,451,600,000.00	485,937,496.67	98,671,893.79	118,393,114.62		466,216,275.84	/	/		/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 21、工程物资

适用 不适用

## 22、固定资产清理

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
房屋及建筑物	1,339,195.18	
机器设备	1,164,755.69	22,167.76
运输设备	10,155.45	
合计	2,514,106.32	22,167.76

## 23、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

## (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 24、油气资产

适用 不适用

## 25、无形资产

## (1). 无形资产情况

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	著作权	专利权	非专利技术	软件	商标权	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	542,519,591.40	138,000.00	138,704,442.68	869,542,986.38	39,667,903.63	85,800.00	1,590,658,724.09
2. 本期增加金额			5,728,670.24	60,628,801.78	540,518.98		66,897,991.00
(1) 购置					540,518.98		540,518.98
(2) 内部研发			5,728,670.24	60,628,801.78			66,357,472.02
(3) 企业合并增加							
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额	542,519,591.40	138,000.00	144,433,112.92	930,171,788.16	40,208,422.61	85,800.00	1,657,556,715.09
二、累计摊销							
1. 期初余额	65,882,401.28	102,300.00	38,873,445.42	343,183,016.45	19,876,358.29	2,860.00	467,920,381.44
2. 本期增加金额	5,636,241.63	6,900.00	7,554,917.17	44,440,044.67	1,692,015.01	4,290.00	59,334,408.48
(1) 计提	5,636,241.63	6,900.00	7,554,917.17	44,440,044.67	1,692,015.01	4,290.00	59,334,408.48
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额	71,518,642.91	109,200.00	46,428,362.59	387,623,061.12	21,568,373.30	7,150.00	527,254,789.92
三、减值准备							
1. 期初余额				2,900,000.00			2,900,000.00
2. 本期增加金额							
(1) 计提							
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额				2,900,000.00			2,900,000.00
四、账面价值							
1. 期末账面价值	471,000,948.49	28,800.00	98,004,750.33	539,648,727.04	18,640,049.31	78,650.00	1,127,401,925.17
2. 期初账面价值	476,637,190.12	35,700.00	99,830,997.26	523,459,969.93	19,791,545.34	82,940.00	1,119,838,342.65

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 64.83%

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 26、开发支出

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
高压隔离开关	16,798,905.62	4,664,343.16			6,774,122.07	14,689,126.71
六氟化硫断路器	60,873,254.55	3,460,720.55		21,972,260.55	6,899,728.59	35,461,985.96
全封闭组合电器	78,264,928.35	30,472,576.92		21,143,677.94	24,739,104.62	62,854,722.71
超高压交流输电变电装备关键技术	32,182,730.49	2,533,391.35		4,301,157.21	10,895,585.52	19,519,379.11
开关设备	49,176,063.88	12,469,549.09		6,070,631.89	8,135,052.69	47,439,928.39
环网柜	19,872,494.72	2,645,099.04		195,425.39		22,322,168.37
真空灭弧室	8,714,697.28	1,181,186.99			656,032.81	9,239,851.46
固封极柱	4,850,509.41	991,590.11		1,192,195.61		4,649,903.91
互感器	16,550,450.52	2,591,424.57		1,985,363.09		17,156,512.00
其他	28,778,762.02	22,593,563.56		9,496,760.34	15,788,652.70	26,086,912.54
合计	316,062,796.84	83,603,445.34		66,357,472.02	73,888,279.00	259,420,491.16

## 27、商誉

## (1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
上海天灵开关厂有限公司	257,233,878.24					257,233,878.24
合计	257,233,878.24					257,233,878.24

## (2). 商誉减值准备

□适用 √不适用

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

□适用 √不适用

其他说明

适用 不适用**28、长期待摊费用**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租入资产改良支出	103,099.56	9,441.07	29,712.38		82,828.25
合计	103,099.56	9,441.07	29,712.38		82,828.25

**29、递延所得税资产/ 递延所得税负债****(1). 未经抵销的递延所得税资产**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	372,638,324.62	75,355,620.15	372,638,324.62	75,355,620.15
内部交易未实现利润	54,652,907.13	8,197,936.07	49,910,374.63	7,486,556.19
无形资产摊销	4,237,815.74	635,672.38	4,237,815.74	635,672.38
固定资产折旧	118,273.82	17,741.07	118,273.82	17,741.07
合计	431,647,321.31	84,206,969.67	426,904,788.81	83,495,589.79

**(2). 未经抵销的递延所得税负债**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	215,071,151.55	32,260,672.72	224,288,867.13	33,643,330.07
合计	215,071,151.55	32,260,672.72	224,288,867.13	33,643,330.07

**(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：**适用 不适用**(4). 未确认递延所得税资产明细**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		

可抵扣亏损	146,889,392.52	146,497,696.71
合计	146,889,392.52	146,497,696.71

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2017年			
2018年	18,888,610.91	18,806,683.90	期初期末差额为平高销售2017年所得税汇算差异
2019年	14,899,234.00	14,899,234.00	
2020年	28,599,998.88	28,599,998.88	
2021年	84,501,548.73	84,191,779.93	期初期末差额为天津平高2017年所得税汇算差异
合计	146,889,392.52	146,497,696.71	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付工程款	37,919,233.90	63,329,021.33
合计	37,919,233.90	63,329,021.33

## 31、短期借款

## (1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证借款		59,990,000.00
信用借款	2,363,550,139.86	913,932,347.67
合计	2,363,550,139.86	973,922,347.67

## (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

□适用 √不适用

**33、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**34、应付票据**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,338,107,998.99	1,387,653,870.91
合计	1,338,107,998.99	1,387,653,870.91

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

**35、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
物资款	2,335,725,297.05	1,919,776,637.21
质保金	18,295,985.63	17,248,824.33
服务款	69,089,634.50	72,328,033.28
暂估款	958,510,318.42	846,083,566.75
其他	60,247,833.62	63,751,493.46
合计	3,441,869,069.22	2,919,188,555.03

**(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
平高集团有限公司	21,253,717.59	未到结算期
天津瑞能电气有限公司	9,082,000.00	未到结算期
常州太平洋电力设备（集团）有限公司	4,978,250.00	未到结算期
深圳市中装建设集团股份有限公司	4,563,572.00	未到结算期
上海平鹰电气有限公司	4,535,686.82	未到结算期
合计	44,413,226.41	/

其他说明

□适用 √不适用

**36、预收款项****(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
产品销售款	914,593,236.85	1,298,293,512.45
其他	551,844.71	3,010,431.82
合计	915,145,081.56	1,301,303,944.27

## (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
国网山西省电力公司	38,600,167.79	未到结算日期
广东电网公司深圳供电局	20,072,370.00	未到结算日期
国网山东省电力公司物资公司	18,526,383.20	未到结算日期
广东电网公司物流服务中心	12,893,160.00	未到结算日期
国网江苏省电力公司	11,437,246.34	未到结算日期
国网北京市电力公司	11,319,699.92	未到结算日期
国网浙江省电力公司物资分公司	10,545,724.08	未到结算日期
国网河南省电力公司	10,384,506.56	未到结算日期
国网浙江省电力公司	7,865,262.90	未到结算日期
国网甘肃省电力公司	6,466,864.02	未到结算日期
合计	148,111,384.81	/

## (3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 37、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	29,861,843.59	320,951,320.10	317,363,077.21	33,450,086.48
二、离职后福利-设定提存计划		49,770,488.54	49,770,488.54	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	29,861,843.59	370,721,808.64	367,133,565.75	33,450,086.48

## (2). 短期薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴		243,129,422.57	243,129,422.57	
二、职工福利费		13,542,189.91	13,542,189.91	
三、社会保险费		16,945,084.49	16,945,084.49	
其中：医疗保险费		13,773,982.87	13,773,982.87	
工伤保险费		2,057,982.54	2,057,982.54	
生育保险费		1,113,119.08	1,113,119.08	
四、住房公积金		16,406,593.44	16,406,593.44	
五、工会经费和职工教育经费	25,735,578.15	9,769,419.92	6,181,177.03	29,323,821.04
六、职工奖励及福利基金	4,126,265.44			4,126,265.44
七、劳务派遣费		21,158,609.77	21,158,609.77	
合计	29,861,843.59	320,951,320.10	317,363,077.21	33,450,086.48

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		42,953,090.82	42,953,090.82	
2、失业保险费		2,091,431.72	2,091,431.72	
3、企业年金缴费		4,725,966.00	4,725,966.00	
合计		49,770,488.54	49,770,488.54	

其他说明：

□适用 √不适用

## 38、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	53,897,671.43	31,563,112.82
企业所得税	6,787,226.60	49,115,679.86
个人所得税	644,549.34	12,398,795.77
城市维护建设税	3,697,640.61	2,338,233.29
房产税	4,224,365.06	4,044,427.02
土地使用税	3,949,633.37	3,949,633.36
教育费附加	1,617,382.69	1,091,806.21
地方教育费附加	1,078,255.12	727,870.80
印花税	568,987.43	1,343,908.94
代扣代缴税费	8,900,125.84	6,465,524.41
其他税费	38,799.34	176,100.72
合计	85,404,636.83	113,215,093.20

**39、应付利息**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息	17,111,875.00	6,304,375.00
短期借款应付利息	2,186,767.33	5,240,848.01
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	19,298,642.33	11,545,223.01

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**40、应付股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	344,893,554.05	
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
合计	344,893,554.05	

**41、其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
往来款项	1,044,620,559.29	855,491,662.94
技术服务费	201,022,289.91	155,655,917.12
保证金	34,590,000.00	34,230,000.00
其他	8,363,427.44	6,885,838.44
合计	1,288,596,276.64	1,052,263,418.50

**(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
日本株式会社东芝	8,586,277.07	技术服务费尚未结算
平高集团有限公司	659,074,324.22	往来款尚未偿付
合计	667,660,601.29	/

其他说明

适用 不适用

#### 42、划分为持有待售的负债

适用 不适用

#### 43、1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

#### 44、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 45、长期借款

##### (1). 长期借款分类

适用 不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

#### 46、应付债券

##### (1). 应付债券

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
公司债券	549,243,750.07	548,941,250.05
合计	549,243,750.07	548,941,250.05

##### (2). 应付债券的增减变动：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

适用 不适用

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	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
公司债券	550,000,000.00	2015.09.16	3年	550,000,000.00	548,941,250.05			-302,500.02		549,243,750.07

合计	/	/	/	550,000,000.00	548,941,250.05			-302,500.02	549,243,750.07
----	---	---	---	----------------	----------------	--	--	-------------	----------------

**(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明:**

适用 不适用

**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明:**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

**47、长期应付款****(1). 按款项性质列示长期应付款:**

适用 不适用

**48、长期应付职工薪酬**

适用 不适用

**49、专项应付款**

适用 不适用

**50、预计负债**

适用 不适用

**51、递延收益**

递延收益情况

适用 不适用

涉及政府补助的项目:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

**52、其他非流动负债**

□适用 √不适用

**53、股本**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,356,921,309						1,356,921,309

**54、其他权益工具****(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

□适用 √不适用

**(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表**

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**55、资本公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	4,850,464,988.40			4,850,464,988.40
其他资本公积	35,979,260.36			35,979,260.36
合计	4,886,444,248.76			4,886,444,248.76

**56、库存股**

□适用 √不适用

**57、其他综合收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-924,479.41	3,727,443.06			3,727,443.06		2,802,963.65
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
可供出售金融资产公允价值变动损益							
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额	-924,479.41	3,727,443.06			3,727,443.06		2,802,963.65
其他综合收益合计	-924,479.41	3,727,443.06			3,727,443.06		2,802,963.65

**58、专项储备**

□适用 √不适用

**59、盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	436,639,149.89			436,639,149.89
任意盈余公积	4,744,586.68			4,744,586.68
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	441,383,736.57			441,383,736.57

**60、未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	2,339,690,057.37	1,630,043,406.67
调整期初未分配利润合计数(调增+,调减-)		164,099,309.45
调整后期初未分配利润	2,339,690,057.37	1,794,142,716.12
加：本期归属于母公司所有者的净利润	350,210,811.75	541,574,569.37
减：提取法定盈余公积		

提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	814,152,785.40	568,742,786.50
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,875,748,083.72	1,766,974,498.99

### 61、营业收入和营业成本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,029,574,498.77	3,172,738,683.93	3,451,246,251.61	2,370,570,301.78
其他业务	83,809,823.52	64,294,157.29	44,497,123.38	21,966,197.66
合计	4,113,384,322.29	3,237,032,841.22	3,495,743,374.99	2,392,536,499.44

### 62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
营业税		259,062.99
城市维护建设税	11,272,723.83	12,392,983.32
教育费附加	4,902,091.43	5,313,939.89
地方教育费附加	3,264,213.65	3,542,789.49
房产税	10,968,031.45	5,621,037.85
土地使用税	8,399,223.70	4,377,671.18
车船使用税	58,573.41	31,628.50
印花税	1,984,121.89	714,368.90
其他	17,229.23	1,107.32
合计	40,866,208.59	32,254,589.44

### 63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运输费、装卸费	46,328,148.90	50,126,383.42
人工费用	35,626,645.07	33,179,501.50
委托代销服务费及三包费	19,963,286.22	10,703,584.61
投标费用	14,264,471.50	15,423,706.83
差旅费	13,893,580.02	11,435,037.75
租赁费	3,209,635.77	7,216,422.12
国际业务支出	1,656,366.70	2,942,540.55
办公费	1,459,159.29	3,319,849.85

其他	13,888,772.73	12,429,169.02
合计	150,290,066.20	146,776,195.65

**64、管理费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
研究开发费	72,581,568.39	46,122,245.51
人工费用	60,530,970.06	61,658,780.07
无形资产摊销	43,528,120.33	39,151,492.58
折旧费	14,932,699.41	16,004,379.47
修理费	12,681,277.96	10,474,996.59
管理信息系统运维费	5,705,890.85	542,576.24
差旅费	3,594,796.82	2,907,489.61
能源费	3,571,998.88	6,249,470.74
董事会会费	3,559,271.89	2,959,557.79
物业、绿化及清洁卫生费	2,932,132.02	2,740,258.29
办公费、会议费	1,814,356.48	3,440,644.98
中介费	1,106,088.39	1,824,723.56
其他	8,887,131.66	18,288,698.46
合计	235,426,303.14	212,365,313.89

**65、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	-7,019,534.45	-4,372,003.22
利息支出	32,459,764.98	39,325,537.25
汇兑净损益	-2,366,423.04	10,556,908.47
手续费	4,656,409.43	7,930,781.18
现金折扣	-825,954.13	-506,828.26
合计	26,904,262.79	52,934,395.42

**66、资产减值损失**

□适用 √不适用

**67、公允价值变动收益**

□适用 √不适用

**68、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	12,266,461.23	
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后,剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	12,266,461.23	

**69、营业外收入**

营业外收入情况

√适用 □不适用

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	209,703.63	3,111.70	209,703.63
其中：固定资产处置利得	209,703.63	3,111.70	209,703.63
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	140,000.00	1,544,000.00	3,188,760.00
其他	4,322,479.86	4,611,041.81	4,322,479.86
合计	4,672,183.49	6,158,153.51	7,720,943.49

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
财政局科技进步奖励	10,000.00	10,000.00	与收益相关
商务局授予“进口先进企业”荣誉奖励	100,000.00		与收益相关
平顶山市环境保护清洁生产奖金	30,000.00		与收益相关
工伤预防费		315,000.00	与收益相关
科研补助资金		180,000.00	与收益相关
引智费		50,000.00	与收益相关
地方税费返还		689,000.00	与收益相关
品牌扶持		300,000.00	与收益相关
合计	140,000.00	1,544,000.00	/

其他说明：

适用 不适用

## 70、营业外支出

适用 不适用

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	401,057.21	1,014,697.47	401,057.21
其中：固定资产处置损失	401,057.21	1,014,697.47	401,057.21
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠		9,495.77	
罚款支出及滞纳金	125,685.27	1,005,520.72	125,685.27
其他	15,583.90	202,992.00	15,583.90
合计	542,326.38	2,232,705.96	542,326.38

## 71、所得税费用

### (1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	83,464,139.05	109,820,087.09
递延所得税费用	-2,094,037.23	-2,592,696.61
合计	81,370,101.82	107,227,390.48

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	442,309,718.69
按法定/适用税率计算的所得税费用	66,346,457.80
子公司适用不同税率的影响	-1,918,336.31
调整以前期间所得税的影响	5,914,854.17
非应税收入的影响	-1,839,969.19
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,039,567.24
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	13,906,662.59
所得税费用	81,370,101.82

其他说明：

适用 不适用

## 72、其他综合收益

适用 不适用

详见附注 57

## 73、现金流量表项目

### (1). 收到的其他与经营活动有关的现金：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	7,005,127.09	4,372,003.22
罚款与赔款	1,135,970.37	64,446.00
政府补助	3,188,760.00	1,544,000.00
备用金及保证金	15,950,077.10	46,853,073.14
银行保证金、承兑保证金	56,798,618.06	111,901,416.87
设备使用费及其他	2,886,776.77	1,625,341.39
合计	86,965,329.39	166,360,280.62

### (2). 支付的其他与经营活动有关的现金：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
差旅、招待费	38,843,422.86	42,563,330.50
代理咨询与中标费	33,876,774.93	31,775,282.49
备用金与保证金	60,230,810.57	28,681,087.38
银行手续费	4,554,255.28	7,981,670.68
办公费、保险费及赔偿款	3,855,304.59	4,995,322.83
银行保证金、承兑保证金	90,675,304.30	74,449,294.11
工会经费、报关费及其他	13,777,295.07	10,496,162.61
合计	245,813,167.60	200,942,150.60

### (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

### (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付非公开发行验资费	50,000.00	
合计	50,000.00	

## 74、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	360,939,616.87	555,574,438.22
加：资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	120,175,554.17	109,767,503.93
无形资产摊销	59,334,408.48	51,821,767.75
长期待摊费用摊销	29,712.38	32,613.10
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）	191,353.58	1,011,585.77
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）	30,093,341.94	28,746,541.28
投资损失（收益以“-”号填列）	-12,266,461.23	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-711,379.88	-1,081,935.32
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-1,382,657.35	-1,498,544.79
存货的减少（增加以“-”号填列）	-513,009,743.91	-581,514,809.88
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,795,442,796.75	-11,142,513.73
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	206,170,294.58	-355,562,147.73
其他	33,887,453.38	-37,452,122.76
经营活动产生的现金流量净额	-1,511,991,303.74	-241,297,624.16
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	663,499,620.74	496,968,787.45

减：现金的期初余额	1,391,232,155.89	636,491,139.49
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	-727,732,535.15	-139,522,352.04

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	663,499,620.74	1,391,232,155.89
其中：库存现金	94,950.00	60,525.99
可随时用于支付的银行存款	663,404,670.74	1,391,171,629.90
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	663,499,620.74	1,391,232,155.89
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

□适用 √不适用

## 75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

## 76、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	448,001,768.06	信用证保证金、保函保证金、承兑保证金
应收票据	46,657,838.50	票据质押

合计	494,659,606.56	/
----	----------------	---

## 77、外币货币性项目

## (1). 外币货币性项目:

√适用 □不适用

单位: 元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币 余额
货币资金			
其中: 美元	81,698.93	6.8238	557,497.16
欧元	54,753.57	7.6072	416,521.36
日元	13,433,527.00	0.0613	823,475.21
应收账款			
其中: 美元	11,570,528.62	6.8238	78,954,973.20
应付账款			
其中: 美元	455,764.00	6.8238	3,110,042.38
欧元	3,705,200.70	7.6072	28,186,202.77
日元	2,286,769,983.47	0.0613	140,178,999.99
瑞士法郎	3,285,196.62	7.0223	23,069,636.22
波兰兹罗提	4,640,115.11	1.8271	8,477,954.32
短期借款			
其中: 波兰兹罗提	242,083,113.18	1.8271	442,310,056.09
预收账款			
其中: 美元	76,292.00	6.8238	520,601.35

## (2). 境外经营实体说明,包括对于重要的境外经营实体,应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据,记账本位币发生变化的还应披露原因。

□适用 √不适用

## 78、套期

□适用 √不适用

## 79、政府补助

## 1. 政府补助基本情况

√适用□不适用

单位: 元 币种: 人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益 的金额
与收益相关	10,000.00	财政局科技进步奖励	10,000.00
与收益相关	100,000.00	商务局授予“进口先进企业”荣誉奖励	100,000.00
与收益相关	30,000.00	平顶山市环境保护清洁生产奖金	30,000.00

与收益相关	500,000.00	天津东丽区促进制造企业发展项目专项资金补助	500,000.00
与收益相关	1,600,000.00	天津市高新技术产业化补助项目	1,600,000.00
与收益相关	298,000.00	平芝科技项目专项资金奖励	298,000.00
与收益相关	24,000.00	实用新型奖励	24,000.00
与收益相关	446,600.00	平芝稳岗补贴	446,600.00
与收益相关	179,400.00	上海天灵高端智能装备首台突破资助	179,400.00
与收益相关	760.00	上海天灵专利资助	760.00
合计	3,188,760.00		3,188,760.00

## 2. 政府补助退回情况

适用 不适用

## 80、其他

适用 不适用

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

### 2、同一控制下企业合并

适用 不适用

### 3、反向购买

适用 不适用

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

一揽子交易

适用 不适用

非一揽子交易

适用 不适用

**5、其他原因的合并范围变动**

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用

**6、其他**

适用 不适用

**九、在其他主体中的权益****1、在子公司中的权益****(1). 企业集团的构成**

适用 不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
河南平芝高压开关有限公司	平顶山	平顶山	制造业	75		非同一控制下企业合并
河南平高电气销售有限责任公司	平顶山	平顶山	商业	90		设立
天津平高智能电气有限公司	天津	天津	制造业	100		设立
天津平高电气设备检修有限公司	天津	天津	工业	100		同一控制企业合并
广州平高高压开关维修有限公司	广州	广州	工业	100		同一控制企业合并
四川平高高压开关维修有限公司	大邑	大邑	工业	100		同一控制企业合并
平高集团威海高压电器有限公司	威海	威海	制造业	100		同一控制企业合并
河南平高通用电气有限公司	平顶山	平顶山	制造业	100		同一控制企业合并
平高集团国际工程有限公司	郑州	郑州	施工、商业	100		同一控制企业合并
上海天灵开关厂有限公司	上海	上海	制造业	90		同一控制企业合并
平高集团印度电力有限公司	印度	印度	制造业	99	1	设立

**(2). 重要的非全资子公司**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
河南平芝高压开关有限公司	25%	11,823,957.68	20,000,000.00	254,463,442.58

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
平芝公司	192,300.46	37,011.72	229,312.18	126,607.04	919.76	127,526.80	165,700.70	36,691.26	202,391.96	96,414.03	922.14	97,336.17

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
平芝公司	63,609.91	4,729.58	4,729.58	-11,840.76	57,782.92	6,394.17	6,394.17	2,759.65

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

□适用 √不适用

## (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
廊坊东芝	河北廊坊	河北廊坊	制造业	50.00		权益法

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
	廊坊东芝	廊坊东芝

流动资产	377,223,230.41	339,678,261.89
其中：现金和现金等价物	34,825,653.69	69,197,435.00
非流动资产	54,990,868.19	56,815,008.28
资产合计	432,214,098.60	396,493,270.17
流动负债	235,694,797.76	208,394,387.60
非流动负债	11,001,219.44	11,473,723.63
负债合计	246,696,017.20	219,868,111.23
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	185,518,081.40	176,625,158.94
按持股比例计算的净资产份额	92,759,040.70	88,312,579.47
调整事项		
--商誉	52,452,147.08	52,452,147.08
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值	145,211,187.78	140,764,726.55
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入	110,093,584.59	93,425,199.91
财务费用	2,684,541.95	3,760,687.59
所得税费用	4,378,960.07	3,070,004.89
净利润	24,532,922.46	17,396,694.38
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	24,532,922.46	17,396,694.38
本年度收到的来自合营企业的股利		

重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(4). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明：

适用 不适用

**(5). 合营企业或联营企业发生的超额亏损**适用 不适用**(6). 与合营企业投资相关的未确认承诺**适用 不适用**(7). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**适用 不适用**4、重要的共同经营**适用 不适用**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用**6、其他**适用 不适用**十、与金融工具相关的风险**适用 不适用

本公司的主要金融工具包括货币资金、借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注七相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

**1. 信用风险**

截至 2017 年 6 月 30 日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失。

本公司的信用风险主要来自各位应收款项。截至 2017 年 6 月 30 日，公司应收账款中国家电网公司及所属公司余额占比较大，且按照合同约定进行付款，信用风险较低。

**2. 市场风险****(1) 利率风险**

本公司的利率风险主要产生于银行借款。浮动利率的金融负债使公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使公司面临公允价值利率风险。截至 2017 年 6 月 30 日，本公司仅有短期借款和 2018 年 9 月 16 日到期的应付债券，利率风险并不重大。

**(2) 汇率风险**

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元、欧元、日元、波兰兹罗提、瑞士法郎有关，除部分外币采购业务外，本公司的主要业务活动以人民币计价结算。于 2017 年 6 月 30 日，除在七、合并财务报表项目注释。(77) 外币货币性项目列示货币资金、应收账款、应付账款和短期借款有外币余额外，本公

公司的资产及负债均为人民币余额。该外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

(3) 流动性风险

流动性风险是指本公司无法及时获得充足资金，以满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。

本公司财务部门持续监控公司短期和长期资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期资金的需求，降低现金流量波动的影响。本公司对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

2017年6月30日，本公司流动比率为1.45，流动风险较低。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

### 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

### 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

### 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

### 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

### 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

### 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

## 9、其他

□适用 √不适用

## 十二、关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
平高集团有限公司	平顶山	制造业	339,528.00	40.16	40.16

本企业最终控制方是国务院国有资产监督管理委员会。

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

单位:万元

子公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
河南平高电气销售有限责任公司	平顶山	商业	6,000.00	90	90
河南平芝高压开关有限公司	平顶山	制造业	20,025.13	75	75
上海天灵开关厂有限公司	上海	制造业	21,200.00	90	90
广州平高高压开关维修有限公司	广州	工业	100.00	100	100
天津平高电气设备检修有限公司	天津	工业	50.00	100	100
四川平高高压开关维修有限公司	大邑	工业	50.00	100	100
天津平高智能电气有限公司	天津	制造业	127,766.00	100	100
平高集团国际工程有限公司	郑州	施工、商业	57,000.00	100	100
河南平高通用电气有限公司	平顶山	制造业	50,000.00	100	100
平高集团威海高压电器有限公司	威海	制造业	10,500.00	100	100
平高集团印度电力有限公司	印度	制造业	350,000.00	99	99

## 3、本企业合营和联营企业情况

√适用 □不适用

本企业重要的合营或联营企业详见本附注九、在其他主体中的权益 3. 在合营企业或联营企业中的权益。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

□适用 √不适用

#### 4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
河南省高压电器研究所	母公司的全资子公司
平高集团智能电气有限公司	母公司的全资子公司
平顶山平高安川开关电器有限公司	母公司的全资子公司
湖南平高开关有限公司	母公司的控股子公司
平高东芝(河南)开关零部件制造有限公司	其他
郑州平高自动化有限公司	其他
中国电力财务有限公司	其他
国家电网公司及其所属公司	其他

#### 5、关联交易情况

##### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
平高集团有限公司	采购商品	2,325,582.89	445,752.40
平顶山平高安川开关电器有限公司	采购商品	3,533,711.12	2,117,606.84
平高集团智能电气有限公司	采购商品	25,063,682.81	3,755,000.85
湖南平高开关有限公司	采购商品	4,007,606.81	114,529.91
平高东芝(廊坊)避雷器有限公司	采购商品	3,140,598.29	2,014,401.72
平高东芝(河南)开关零部件制造有限公司	采购商品	92,829,864.30	55,962,218.96
国家电网公司及其所属公司	采购商品	29,056,568.94	46,540,023.44
平高集团有限公司	接受劳务	1,247,640.75	1,452,146.92
平顶山平高安川开关电器有限公司	接受劳务		172,307.69
河南省高压电器研究所	接受劳务	1,576,141.51	359,419.61
国家电网公司及其所属公司	接受劳务	10,154,957.79	14,352,420.31

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
平高集团有限公司	出售商品	636,445,209.45	544,129,053.73
平顶山平高安川开关电器有限公司	出售商品	242,735.04	426,562.36
平高集团智能电气有限公司	出售商品	1,359,743.59	80,661.85
河南省高压电器研究所	出售商品	18,088.20	11,494.09
湖南平高开关有限公司	出售商品		1,128,205.13
平高东芝(廊坊)避雷器有限公司	出售商品	1,193,644.45	
平高东芝(河南)开关零部件制造有限公司	出售商品	6,127,551.28	20,820.51
国家电网公司及其所属公司	出售商品	2,706,384,587.19	2,347,067,827.13

平高集团有限公司	提供劳务	729,993.25	
国家电网公司及其所属公司	提供劳务	333,915.18	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

## (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

## (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
平顶山平高安川开关电器有限公司	房屋	220,345.71	240,000.00
平高集团智能电气有限公司	房屋、设备、土地	227,828.42	470,845.40

本公司作为承租方:

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

## (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

## (5). 关联方资金拆借

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
-----	------	-----	-----	----

拆入				
中国电力财务有限公司	150,000,000.00	2017.3.21	2017.9.21	
中国电力财务有限公司	400,000,000.00	2017.4.28	2018.4.28	
中国电力财务有限公司	150,000,000.00	2017.6.29	2018.6.29	
合计	700,000,000.00			
拆出				

## (6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

## (7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	258.96	246.24

## (8). 其他关联交易

□适用 √不适用

## 6、关联方应收应付款项

## (1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	平高集团有限公司	1,878,682,463.82		1,624,042,254.83	
应收账款	平高集团智能电气有限公司	2,240,900.00		3,565,559.25	
应收账款	湖南平高开关有限公司	5,427,036.40		5,427,036.40	
应收账款	平顶山平高安川开关电器有限公司	1,547,607.72		4,427,607.72	
应收账款	河南省高压电器研究所	420,510.48		385,527.63	
应收账款	平高东芝(廊坊)避雷器有限公司	1,343,547.20	12,233.44	244,668.60	12,233.44
应收账款	平高东芝(河南)开关零部件制造有限公司	3,968,392.50	135,630.00	2,712,600.00	135,630.00
应收账款	国家电网公司及其所属公司	5,111,551,209.42	8,134,257.21	4,320,617,230.65	8,134,257.21
合计		7,005,181,667.54	8,282,120.65	5,961,422,485.08	8,282,120.65
应收票据	平高集团有限公司	35,228,077.46		86,030,407.49	
应收票据	平高集团智能电气有限公司			1,000,000.00	
应收票据	湖南平高开关有限公司			73,684.00	
应收票据	国家电网公司及其所属公司	209,126,523.55		104,045,979.13	
合计		244,354,601.01		191,150,070.62	

预付账款	平高集团有限公司		527,480.00	
预付账款	湖南平高开关有限公司		2,665,276.78	
预付账款	河南省高压电器研究所	572,900.00		
预付账款	平高东芝(廊坊)避雷器有限公司	56,700.00	56,700.00	
预付账款	平顶山平高安川开关电器有限公司	2,519,700.00		
预付账款	国家电网公司及其所属公司	12,407,205.76	10,152,996.20	
合计		15,556,505.76	13,402,452.98	
其他应收款	平高集团有限公司	327,747,916.05	235,944,619.22	
其他应收款	河南省高压电器研究所	83,262.95	43,299.37	
其他应收款	平顶山平高安川开关电器有限公司	39,370.77	39,370.77	
其他应收款	国家电网公司及其所属公司	36,293,191.06	28,280,231.99	
合计		364,163,740.83	264,307,521.35	

## (2). 应付项目

√适用□不适用

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	平高集团有限公司	29,233,202.49	29,467,406.03
应付账款	平高集团智能电气有限公司	39,561,578.30	5,843,039.98
应付账款	河南省高压电器研究所	5,262,560.00	14,723,242.69
应付账款	湖南平高开关有限公司	245,823.19	5,402,297.08
应付账款	平高东芝(廊坊)避雷器有限公司	2,042,847.46	1,388,584.96
应付账款	平顶山平高安川开关电器有限公司	4,406,669.83	1,106,094.81
应付账款	平高东芝(河南)开关零部件制造有限公司	79,280,610.17	43,376,930.08
应付账款	国家电网公司及其所属公司	13,127,519.58	32,261,616.86
合计		173,160,811.02	133,569,212.49
应付票据	湖南平高开关有限公司		2,000,000.00
应付票据	平高东芝(河南)开关零部件制造有限公司	2,046,660.76	10,894,300.00
应付票据	平高东芝(廊坊)避雷器有限公司	2,217,070.00	4,735,430.00
应付票据	平高集团有限公司	91,813,973.00	30,000.00
应付票据	平高集团智能电气有限公司	4,017,196.00	
应付票据	国家电网公司及其所属公司	20,201,185.71	23,266,156.55
合计		120,296,085.47	40,925,886.55
其他应付款	平高集团有限公司	738,247,099.29	706,236,751.34
合计		738,247,099.29	706,236,751.34
预收账款	国家电网公司及所属公司	708,464,570.02	1,148,307,673.05
预收账款	平高集团有限公司	36,210,859.74	15,581,109.13
合计		744,675,429.76	1,163,888,782.18

7、关联方承诺

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、其他

适用 不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

适用 不适用

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

**3、销售退回**

适用 不适用

**4、其他资产负债表日后事项说明**

适用 不适用

**十六、其他重要事项**

**1、前期会计差错更正**

**(1). 追溯重述法**

适用 不适用

**(2). 未来适用法**

适用 不适用

**2、债务重组**

适用 不适用

**3、资产置换**

**(1). 非货币性资产交换**

适用 不适用

**(2). 其他资产置换**

适用 不适用

**4、年金计划**

适用 不适用

**5、终止经营**

适用 不适用

**6、分部信息**

**(1). 报告分部的确定依据与会计政策:**

适用 不适用

**(2). 报告分部的财务信息**

适用 不适用

**(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因**

适用 不适用

## (4). 其他说明:

□适用 √不适用

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

## 8、其他

□适用 √不适用

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1). 应收账款分类披露:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	4,436,343.97	99.79	104,266.53	2.35	4,332,077.43	3,573,756.93	99.74	104,266.53	2.92	3,469,490.40
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	9,363,256.79	0.21	9,363,256.79	100.00		9,363,256.79	0.26	9,363,256.79	100.00	
合计	4,445,707.23	/	113,629.79	/	4,332,077.43	3,583,120.19	/	113,629.79	/	3,469,490.40

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款:

□适用 √不适用

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内小计	171,160,991.73	7,853,116.08	5%
1 至 2 年	26,738,778.81	4,330,765.35	10%
2 至 3 年	38,366,163.13	13,265,453.26	50%
3 至 4 年	8,771,308.03	11,491,949.10	80%
4 至 5 年	19,248,567.49	20,371,948.88	90%
5 年以上	48,200,476.26	46,953,302.12	100%

合计	312,486,285.45	104,266,534.79	
----	----------------	----------------	--

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

确定组合依据	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
关联方组合	4,123,857,688.38		
合计	4,123,857,688.38		

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

**(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：**

适用 不适用

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备
国网山东省电力公司物资公司	1,092,425,613.55	24.57	
国家电网公司	386,534,444.17	8.69	
国网江苏省电力公司	286,118,399.17	6.44	
国网陕西省电力公司	252,101,707.55	5.67	
国网山西省电力公司	217,635,211.87	4.90	
合计	2,234,815,376.31	50.27	

**(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：**

适用 不适用

**(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 2、其他应收款

### (1). 其他应收款分类披露：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	226,010,899.54	100.00	2,405,884.01	1.06	223,605,015.53	119,831,100.61	100.00	2,405,884.01	2.01	117,425,216.60
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	226,010,899.54	/	2,405,884.01	/	223,605,015.53	119,831,100.61	/	2,405,884.01	/	117,425,216.60

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内小计	5,117,766.82	119,893.26	5%
1 至 2 年	458,084.66	78,125.63	10%
2 至 3 年	703,276.00	218,437.00	50%
3 至 4 年	441,623.00	601,430.92	80%
4 至 5 年	751,788.65	208,117.55	90%
5 年以上	1,161,398.73	1,179,879.65	100%
合计	8,633,937.86	2,405,884.01	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

√适用 □不适用

其他应收款(按单位)	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提原因
关联方及备用金	217,376,961.68			
合计	217,376,961.68			

## (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 0 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

□适用 √不适用

## (3). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

## (4). 其他应收款按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
委托贷款	200,000,000.00	105,000,000.00
押金及保证金	17,184,534.31	10,761,314.62
备用金	3,603,418.29	245,718.17
往来款	3,449,486.98	1,977,494.75
其他	1,773,459.96	1,846,573.07
合计	226,010,899.54	119,831,100.61

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
天津平高智能电气有限公司	委托贷款	200,000,000.00	1年以内	88.49	
国网物资有限公司	投标保证金	6,978,672.00	3年以内	3.09	
平高集团有限公司	往来款	2,434,078.39	1年以内	1.08	
内蒙古蒙能招标有限公司	投标保证金	1,632,863.00	2年以内	0.72	20,078.15
中国南方电网有限责任公司招标服务中心	投标保证金	1,506,000.00	1年以内	0.67	190.00
合计	/	212,551,613.39	/	94.05	20,268.15

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

适用 不适用

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 3、长期股权投资

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	4,462,007,570.82		4,462,007,570.82	4,462,007,570.82		4,462,007,570.82
对联营、合营企业投资	145,211,187.78		145,211,187.78	140,764,726.55		140,764,726.55
合计	4,607,218,758.60		4,607,218,758.60	4,602,772,297.37		4,602,772,297.37

## (1) 对子公司投资

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
河南平高电气销售有限责任公司	54,000,000.00			54,000,000.00		
广州平高高电压开关维修有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
天津平高电气设备检修有限公司	500,000.00			500,000.00		
四川平高高电压开关维修有限公司	500,000.00			500,000.00		
天津平高智能电气有限公司	1,277,660,000.00			1,277,660,000.00		
河南平芝高压开关有限公司	573,062,617.36			573,062,617.36		
平高集团威海高压电器有限公司	192,826,147.33			192,826,147.33		
平高集团国际工程有限公司	570,461,220.55			570,461,220.55		
河南平高通用电气有限公司	1,052,904,990.27			1,052,904,990.27		
上海天灵开关厂有限公司	739,092,595.31			739,092,595.31		
平高集团印度电力有限公司						
合计	4,462,007,570.82			4,462,007,570.82		

## (2) 对联营、合营企业投资

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
平高东芝（廊坊） 避雷器有限公司	140,764, 726.55			12,266,4 61.23			7,820,0 00.00			145,211, 187.78
小计	140,764, 726.55			12,266,4 61.23			7,820,0 00.00			145,211, 187.78
二、联营企业										
小计										
合计	140,764, 726.55			12,266,4 61.23			7,820,0 00.00			145,211, 187.78

其他说明：

适用 不适用**4、营业收入和营业成本：**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,352,231,854.38	1,682,526,818.61	2,138,394,210.05	1,328,817,075.80
其他业务	113,289,731.66	91,932,854.62	84,540,315.34	63,565,608.46
合计	2,465,521,586.04	1,774,459,673.23	2,222,934,525.39	1,392,382,684.26

**5、投资收益**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	60,000,000.00	37,500,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	12,266,461.23	
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产		

生的利得		
其他	3,194,229.16	6,348,456.93
合计	75,460,690.39	43,848,456.93

## 6、其他

适用 不适用

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-191,353.58	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	140,000.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,181,210.69	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-663,196.48	
少数股东权益影响额	-98,920.92	

合计	3,367,739.71
----	--------------

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

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	3.86	0.26	0.26
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.83	0.26	0.26

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

## 第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表
	载有董事长签名的半年度报告原件
	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正本及公告原稿

董事长：任伟理

董事会批准报送日期：2017 年 8 月 10 日

### 修订信息

适用 不适用