

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

## 2018 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	吴翊	工作原因	王天也

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人成卫、主管会计工作负责人李海峰及会计机构负责人（会计主管人员）李海峰声明：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对的风险的相关内容。

### 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.....	6
第四节	经营情况的讨论与分析.....	9
第五节	重要事项.....	14
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	22
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.....	24
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.....	127

## 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	国家电网有限公司
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
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	HENAN PINGGAO ELECTRIC CO., LTD.
公司的外文名称缩写	HPEC
公司的法定代表人	成卫

### 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(%)
营业收入	2,619,987,565.39	4,113,384,322.29	-36.31
归属于上市公司股东的净利润	-130,727,623.37	350,210,811.75	-137.33
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-136,006,802.71	346,843,072.04	-139.21
经营活动产生的现金流量净额	-528,336,913.82	-1,511,991,303.74	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年同期增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	8,522,322,073.28	8,853,234,937.28	-3.74
总资产	19,266,365,894.61	19,231,912,505.65	0.18
期末总股本	1,356,921,309.00	1,356,921,309.00	-

##### (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(%)
基本每股收益(元/股)	-0.10	0.26	-137.31
稀释每股收益(元/股)	-0.10	0.26	-137.31
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.10	0.26	-138.54
加权平均净资产收益率(%)	-1.49	3.86	减少5.35个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-1.55	3.83	减少5.38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	122,802.98	
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	5,293,232.50	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,195,855.18	
少数股东权益影响额	-367,313.61	
所得税影响额	-965,397.71	
合计	5,279,179.34	

#### 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：

##### 1、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。

##### 2、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。

##### 3、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。

电力工业是国民经济发展的重要基础产业，“电力先行”是经济社会发展中久经检验的基本规律。当前，以新能源大规模开发利用为标志，以再电气化为根本路径的新一轮能源革命，正在全球范围深入发展。电能对煤炭、石油等终端化石能源的广泛替代，显著提高了电能在终端能源消费中的比重。随着再电气化的深入推进，以电为中心、电网为基础平台的能源发展格局将日益凸显。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。配电网设备是用来接受、输送和分配电能的电气设备，在电力网分配电能的过程中起到重要的作用。因此，开关设备及配电网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	1,040,395,186.76	1,620,917,231.42	-35.81	本期支付货款及偿还贷款
应收票据	101,966,228.70	560,043,154.73	-81.79	本期票据贴现及到期解付
应收利息		2,045,767.60	-100.00	本期收回计提的应收利息
应收股利	9,650,000.00			本期合营企业宣告分配股利
其他流动资产	190,831,861.01	106,123,018.37	79.82	本期待抵扣增值税增加
在建工程	59,410,221.48	29,628,122.68	100.52	本期天津平高产业园项目投入增加
固定资产清理	477,923.65	339,296.25	40.86	本期新增报废固定资产
长期待摊费用	19,824.25	52,994.62	-62.59	租入资产改良支出摊销

其中：境外资产 63,556.52（单位：万元 币种：人民币），占总资产的比例为 3.3%。

## 三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

1、平台和品牌优势。公司主要产品性能均达到国际领先水平，产品质量国内同行业领先，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。在平高近 50 年的发展过程中，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。公司提升内部管控，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。

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、世界首支±1000kV 级直流纯 SF6 气体绝缘穿墙套管、1100kV 切滤波器组断路器、126kV 紧凑型断路器、混合气体管道母线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、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。

4、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。

5、全方位开放优势。公司先后与日本东芝跨国公司合资合作，成功组建多家中外合资公司，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。“十三五”期间，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，深度融入“一带一路”建设，一手抓市场开拓，一手抓项目执行，大力开展工程承包及经济技术合作，加快国际化产品认证和准入，努力开拓“一带一路”沿线其他国家及欧洲、美洲、澳洲等新市场区域，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。公司印度建厂项目持续推进，“走出去”又迈出了重要一步。

6、企业文化优势。坚决贯彻落实党中央和上级党委决策部署，不断加强党的领导，更加自觉服务党和国家、公司工作大局，牢牢掌握发展主动权。平高企业文化朴实上进，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，克服了区位优势、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网公司统一优秀企业文化，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。



## 第四节 经营情况的讨论与分析

### 一、经营情况的讨论与分析

近年来，国家以供给侧结构性改革为主线，深化改革开放，加强创新驱动。电力市场环境发生较大变化，特高压建设趋缓，配电网投资加大，电力市场需求呈结构性变化。中低电压等级电力设备行业进入门槛相对较低，随着国家对实体经济的政策支持以及电网升级改造带来的机遇，常规电压等级设备竞争厂家不断增多，使产品盈利空间大幅压缩。

2018 年上半年，面对严峻的经营形势和艰巨的发展任务，公司上下以习近平新时代中国特色社会主义思想为引领，坚决贯彻董事会各项决策部署，围绕年初制定的生产经营计划目标，加强科技创新和产品转型升级，加大配电网市场和海外市场营销力度，紧盯增量配网试点项目，攻坚克难，合同总额有所提升，国网集招、配网协议库存占有率保持领先，国际市场合同同比大幅增长。但由于一是受特高压项目缓建影响，已中标特高压项目及配电网项目未到交货期，造成收入利润大幅减少；二是平均带息负债余额及贷款利率同比增加导致财务费用增加；三是原材料价格上涨造成产品成本上升，虽然通过一系列成本压降措施产生较大成效，但由于市场竞争压力，导致部分产品售价下降幅度超过成本压降幅度，以上因素造成公司经营成果出现阶段性大幅波动。公司上半年累计实现营业收入 26.20 亿元，同比下降 36.31%；利润总额-1.27 亿元，同比下降 128.64%；归属于母公司的净利润-1.31 亿元，同比下降 137.33%。

报告期内公司主要开展以下工作：

**市场营销实现新突破。**成功中标北京西~石家庄和潍坊~临沂~枣庄~菏泽~石家庄 1000kV 特高压交流工程、贵州电网移动充电车、青海电力移动充电车、青海电力配网改造、海南电网接地开关改造施工总包、陕西电力混合气体仪器仪表、苏通管廊集中供气站技术服务等项目。与南网电科院就 220kV 电机驱动断路器项目达成合作意向，积极参与第三代智能变电站、一键顺控技术交流。相继中标常州中发炼铁有限公司技改项目、泰国兴达钢丝卷帘厂项目。国际市场取得新突破，签订尼泊尔、吉尔吉斯斯坦等国际项目，中亚市场实现首个总包项目突破，断路器产品首次打入西欧高端市场。

**产业实现良好发展。**GIL 系列化有序推进，生产线具备批量生产条件，为苏通 GIL 综合管廊工程按期履约提供保障。强化配电网板块资质业绩培育和业务协同。健全运维检修板块管理体系，明确技术发展路线，以技术营销方式推动典型服务化产品在重点省份孵化落地。

**科技创新能力持续增强。**世界首支±1100kV 直流穿墙套管顺利发运。世界首台 1100kV GIL 产品通过全部型式试验。成功研制隔离接地开关电机驱动机构、126kV 电机驱动真空断路器，支撑国网公司第三代智能化变电站建设。“252kV 弹簧驱动的双动 SF6 罐式断路器”等 3 个新产品通过国家级鉴定。“420kV GIS 小型化关键技术研究”、“新型控制阀研制及应用”等科研项目通过验收。完成设备远程运维与多维度综合诊断分析系统调试。“800kV 大容量高可靠性开关设备关键技术及应用”荣获国网科技进步一等奖。

**降本增效深入开展。**搭建覆盖技术、工艺、生产、物资各环节降成本工作机制，建立以财务为主的降本效果审核机制，确保降本数据有效性。上半年，公司通过优化产品结构和工艺革新、推

行一体化采购、扩大集采、公开招标范围、提高材料利用率、合理排产、改善用能方式、实施“零缺陷”等工作，实现技术、采购、生产及能源各环节降本增效。

**重点工程建设保障有力。**强化生产组织管理，严格落实里程碑计划，有序推进重点工程履约。克服高原、高寒、高海拔不利因素，藏中联网工程芒康站、林芝站一次性通过现场耐压。百万伏工程横山电厂升压站成功投运，胜利扩正在现场安装，山西高河变通过出厂试验。西班牙项目 145 千伏 PASS 完成首台样机装配。建设的首个欧盟 EPC 项目波兰科杰尼采 400 千伏电站改造扩建项目通过现场施工验收。圆满完成青岛上合峰会保电、北京电力迎峰度夏带电巡检任务，彰显央企责任担当。

**党的建设全面加强。**学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想，开展“党建+”等主题活动，深入推进“两学一做”学习教育常态化制度化。实施“旗帜领航·三年登高”计划，推动党建标准化建设。建立领导班子联系服务专家工作机制，落实党风廉政建设“两个责任”。召开庆祝建党 97 周年暨“一先两优”表彰大会。

## (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	2,619,987,565.39	4,113,384,322.29	-36.31
营业成本	2,321,740,231.45	3,237,032,841.22	-28.28
销售费用	162,366,453.42	150,290,066.20	8.04
管理费用	172,711,878.04	235,426,303.14	-26.64
财务费用	75,219,084.74	26,904,262.79	179.58
经营活动产生的现金流量净额	-528,336,913.82	-1,511,991,303.74	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-16,038,697.96	-54,572,793.45	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	109,767,807.51	837,909,325.30	-86.90
研发支出	61,684,469.09	83,603,445.34	-26.22

营业收入变动原因说明:一是本期特高压产品销量与同期相比大幅减少;二是合同未到交货期产品销量减少;三是因市场竞争压力,部分产品单价下降,以上因素导致收入利润同比下降。

财务费用变动原因说明:一是平均带息负债余额及贷款利率同比增加导致利息支出增加,二是汇率变动导致汇兑净损益增加。

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

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导致投资活动现金流出减少。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:本期偿还贷款增加。

#### (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
应收票据	101,966,228.70	0.53	302,048,540.87	1.57	-66.24	本期票据贴现及到期解付较多
其他应收款	190,123,230.00	0.99	406,359,479.99	2.11	-53.21	本期往来款项到期结算
其他流动资产	190,831,861.01	0.99	77,284,407.71	0.40	146.92	本期期末增值税留抵较多,重分类至其他流动资产
在建工程	59,410,221.48	0.31	490,836,899.56	2.54	-87.90	本期天津平高在建工程转固
固定资产清理	477,923.65	0.00	2,514,106.32	0.01	-80.99	本期部分固定资产处置流程完结
开发支出	458,589,103.43	2.38	259,420,491.16	1.34	76.77	本年研发投入增加
应交税费	20,335,121.32	0.11	85,404,636.83	0.44	-76.19	本期期末增值税留抵较多,重分类至其他流动资产
应付股利	77,916,920.23	0.40	344,893,554.05	1.79	-77.41	本期计提分红同比减少
一年内到期非流动负债	549,848,750.11	2.85				本期应付债券重分类至一年内到期的非流动负债
应付债券			549,243,750.07	2.85	-100.00	
其他综合收益	-13,223,463.93	-0.07	2,802,963.65	0.01	-571.77	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

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	472,873,907.28	银行承兑汇票保证金、信用证保证金、保函保证金、定期存款
应收票据	18,609,462.00	票据质押
应收账款	380,000,000.00	应收账款保理质押
合计	871,483,369.28	/

**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 万美元。截至 2018 年 6 月 30 日，公司总资产为 206,391.27 万元（公允价值 212,295.96 万元），净资产为 90,298.87 万元（公允价值 95,317.86 万元），报告期内实现主营业务收入 23,068.69 万元，主营业务利润-31.87 万元，净利润-4,129.09 万元（公允价值-4,307.97 万元）。公司本期净利润同比减少 9,037.56 万元，主要由于本期产品销量较同期减少，导致利润同比下降。

2、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 万元。截至 2018 年 6 月 30 日，公司总资产为 103,529.37 万元（公允价值 116,083.13 万元），净资产为 38,878.75 万元（公允价值 50,380.67 万元），报告期内实现主营业务收入 27,830.78 万元，主营业务利润 993.16 万元（公允价值 70.89 万元），净利润-3,434.87 万元(公允价值-4,218.80 万元)。公司本期净利润同比减少 3,460.58 万元，主要由于本期合同未到交货期，导致收入、净利润同比下降。

3、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 万元。截至 2018 年 6 月 30 日，公司总资产为 207,235.37 万元，净资产为 102,712.22 万元，报告期内实现主营业务收入 17,868.47 万元，主营业务利润-1,458.18 万元，净利润-6,810.10 万元。

4、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 万元。截至 2018 年 6 月 30 日，公司总资产为 38,368.36 万元，净资产为 22,928.97 万元，报告期内实现净利润 1.88 万元。

5、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 万元。截至 2018 年 6 月 30 日，公司总资产为 274,051.15 万元，净资产为 106,824.91 万元，报告期内实现主营业务收入 27,283.44 万元，主营业务利润-782.59 万元，净利润-4,523.77 万元。公司本期净利润同比减少 1,255.40 万元，主要由于本期合同未到交货期，导致收入、净利润同比下降。

6、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 万元。截至 2018 年 6 月 30 日，公司总资产为 222,285.50 万元，净资产为 72,299.56 万元，报告期内实现净利润 1,096.56 万元。公司本期净利润同比增加 710.32 万元，主要由于本期新签合同及可执行合同同比增加，导致收入、净利润同比大幅增加。

7、全资子公司平高集团印度电力有限公司主营高压开关设备、控制设备及其配件（按国家有关规定）的制造、销售、维修及技术开发、技术转让、技术服务、技术培训；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；房屋及设备租赁；道路普通货物运输、大型物件运输业务（依法需经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。公司注册资本为 35,688.10 万元。截至 2018 年 6 月 30 日，公司总资产为 13,635.49 万元，净资产为 13,292.33 万元，报告期内实现净利润 241.91 万元，主要为定期存款利息收益。

8、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 万元。截至 2018 年 6 月 30 日，公司总资产为 26,595.20 万元，净资产为 7,345.20 万元，报告期内实现净利润-36.81 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

#### 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。当前，我国经济稳中向好，但产能过剩和需求结构升级矛盾突出，经济增长内生动力不足，电力需求增速放缓成为长期趋势。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

依托国际工程开展海外电力工程总承包业务，同时公司还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

尽管公司在我国高压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高压开关设备领域，在常规产品及低端市场增加了市场竞争成分。而跨国集团也凭借其品牌优势、丰富的

研发制造经验、雄厚的资本优势，逐渐进入国内高压开关市场，并且具有较强竞争力，在常规产品方面及高端产品方面加剧了竞争，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
2018 年第一次临时股东大会	2018-01-23	www.sse.com.cn	2018-01-23
2017 年年度股东大会	2018-05-09	www.sse.com.cn	2018-05-10

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	

### 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	解决同业	平高集团	详见注 1	长期有效	否	是		

相关的承诺	竞争							
与再融资相关的承诺	盈利预测及补偿	平高集团	详见注 2	2018年12月31日	是	是		
其他对公司中小股东所作承诺	其他	国网公司	详见注 3	公司与中国电财金融服务业务存续期间	否	是		
其他承诺	其他	山东高速投资控股有限公司	详见注 4	2018年3月1日	是	是		

注 1：平高集团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：（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 3：（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网公司，国网公司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，国网公司不对平高电气的相关决策进行干预；（三）国网公司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。

注 4：山东高速投资控股有限公司承诺自 2017 年 11 月 30 日至 2018 年 3 月 1 日将自愿锁定参与公司非公开发行获配已解禁股份 2200 万股。山东高速投资控股有限公司保证在锁定期内不减持该部分股份。

#### 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

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
平高集团有限公司及其所属公司	母公司及其所属公司	购买商品	采购材料	市场价		61,090,499.89	47.87	货币资金	61,090,499.89	
平高集团有限公司及其所属公司	母公司及其所属公司	接受劳务	接受劳务	市场价		3,948,044.75	20.04	货币资金	3,948,044.75	



平高集团有限公司及其所属公司	母公司及其所属公司	销售商品	销售产品	市场价		542,668,987.16	29.20	货币资金	542,668,987.16	
平高集团有限公司及其所属公司	母公司及其所属公司	提供劳务	提供劳务	市场价		239,806,959.48	99.96	货币资金	239,806,959.48	
国家电网有限公司及其所属公司	其他关联人	购买商品	采购材料	市场价		66,532,731.88	52.13	货币资金	66,532,731.88	
国家电网有限公司及其所属公司	其他关联人	接受劳务	接受劳务	市场价		15,753,589.27	79.96	货币资金	15,753,589.27	
国家电网有限公司及其所属公司	其他关联人	销售商品	销售产品	市场价		1,315,583,932.36	70.80	货币资金	1,315,583,932.36	
国家电网有限公司及其所属公司	其他关联人	提供劳务	提供劳务	市场价		94,339.62	0.04	货币资金	94,339.62	
合计				/	/	2,245,479,084.41		/	/	/
大额销货退回的详细情况										
关联交易的说明				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。公司向国家电网有限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有限公司及其所属公司销售产品及劳务累计发生 131,567.83 万元，采购产品及劳务累计发生 8,228.63 万元；向平高集团有限公司及其所属公司销售产品及劳务累计发生 78,247.59 万元，采购产品及劳务累计发生 6,503.85 万元。						

### 3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### (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

**1. 精准扶贫规划**

适用 不适用

根据《平顶山市“百企帮百村”工作实施方案》要求，公司积极落实扶贫工作，成立扶贫专项小组，对鲁山县董周乡双庙村进行精准扶贫。通过定期走访实地调研，了解掌握村民扶贫需求，做到精准帮扶。

**2. 报告期内精准扶贫概要**

适用 不适用

2018 年上半年，公司扶贫工作组经过调研考察，与村委会干部研究探讨，确定将房屋修缮作为帮扶主要工作，由村两委指定贫困户，公司负责对其房屋进行修缮。通过对危房进行实地测量后，预计维修费用约 39,000 元。

### 3. 精准扶贫成效

适用 不适用

### 4. 履行精准扶贫社会责任的阶段性进展情况

适用 不适用

公司扶贫工作组派专人赴双庙村实地调研，通过与村干部充分沟通和现场走访，现已确定由公司出资修缮贫困户房屋。

### 5. 后续精准扶贫计划

适用 不适用

2018 年下半年，公司将按照已制定的精准扶贫规划，在 2018 年上半年已经开展的扶贫工作基础上，继续做好对鲁山县董周乡双庙村扶贫工作，按计划投入扶贫资金，落实危房改造项目。

## 十三、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 十四、环境信息情况

### (一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

#### 1. 排污信息

适用 不适用

2018 年 2 月 23 日，河南省环境保护厅下发《河南省环境保护厅关于印发 2018 年国控、省控重点排污单位名单的通知》，本公司为河南省省控危废类重点排污单位。

平高电气 2018 年电镀废水按照特征污染物监控要求增加频次(由 1 次/季度调整为 1 次/月)。依据 GB/21900《电镀污染物排放标准》、GB8978《污水综合排放标准》及《地下水质量标准》判定，公司电镀废水处理站、本部污水处理站、东区污水处理站、地下水均达标排放。

公司 2018 年电镀废气 5 个点位按照特征污染物监控要求增加频次(由 1 次/季度调整为 1 次/月)，各类废气均达标排放。

公司 2018 年厂界噪声监测点位共计 16 个。根据 GB12348-2008《工业企业厂界环境噪声排放标准》判断，各生产区域厂界噪声均能达标排放。2018 年上半年，未发生厂区周边居民有关厂界噪声交涉或投诉事项。

2018 年上半年，公司共处置危险废物 4 批次、68.78t，同比减少 33.40%。其中废矿物油 4.2t，电镀污泥 34.42t，废乳化液 20.87t，废有机溶剂 2.53t，废油漆及废过滤棉 6.76t。

#### 2. 防治污染设施的建设和运行情况

适用 不适用

2018 年上半年，公司无新建防治污染设施，各类污染防治设施均能按照公司《环境污染防治管理制度》、《辐射安全管理制度》等要求落实日常运行和维护保养工作，未发生防治污染设施擅自停运、闲置等现象。

### 3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

2018 年上半年，公司相继组织完成“800kV 及以下绝缘拉杆自主化生产线”、“特高压 GIL 厂房改造”项目环境影响评价；“机械制造事业部工业 X 射线探伤机”、“绝缘分厂工业 X 射线探伤机”环保竣工验收，确保环保前置性政策落地。组织完成公司辐射安全许可证法人变更、规模变更及到期延续工作，确保放射源及射线装置使用范围及使用等级依法合规。

### 4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

公司委托技术服务机构编制《突发环境事件风险评估报告》，并对公司《突发环境事件应急预案》进行修订，并于 2016 年 8 月在市环境保护局办理备案手续。经辨识公司无重大环境污染源，也未发生过环境污染事故。公司 2018 年上半年相继组织开展了液体危险废物泄漏、辐射意外伤害、含氰废水处理池加药泄漏等环境突发事故应急演练活动，持续强化环境风险失控应对资源和能力。

### 5. 环境自行监测方案

√适用 □不适用

公司致力于逐步强化数据考核，提高环境绩效监测频率（2015 年 1 次/年、2016 年 1 次/季度、2017 年特征污染物 1 次/月），对环境污染因子防治效果实施动态化监管。2018 年公司年度自行监测方案中污（废）水监测因子增加 LAS（阴离子表面活性剂）项目，无组织排放废气监测因子增加 VOCs 项目。

### 6. 其他应当公开的环境信息

√适用 □不适用

公司 2018 年上半年共识别、更新适用的环境合规义务 61 个，同比增加 27 个；组织完成了环境管理体系新标准培训、环境监测对标暨培训、新环境管理体系文件宣贯、危险废物管理培训共计 175 人次；依托公司环境保护标准化创建工作组织建立、完善 5 大类 50 项环境管理档案；组织开展新修订环保法律法规宣贯周、“六·五”世界环境日、环保知识进社区等环保宣传活动；组织环境安全隐患大排查、环境保护暨辐射安全专项检查、节前环境隐患大排查、危险废物管理专项检查、辐射安全检查专项行动等专项监督检查共计 8 次。

## (二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

√适用 □不适用

经公司核查，公司其他下属子公司均不属于其当地省市环保部门列示的重点排污单位。

子公司排污情况：

#### 1. 废水

企业名称	主要污染物名称	排放方式	执行排放标准	超标排放情况

平高通用	COD、氨氮、悬浮物、生化含氧量	经市政管网统一排至污水处理站进行处理	《污水综合排放标准》 (GB 8978—1996)	无
天津平高	COD、氨氮、悬浮物、生化含氧量等	自行处理,达标后经市政管网统一排至污水处理站进行处理	《电镀污染物排放标准》 (GB 21900—2008) 《污水综合排放标准》 (DB12/356-2008)	无
上海天灵	COD、氨氮等	经市政管网统一排至污水处理站进行处理	《污水排入城镇下水道水质标准》 (DB31/445-2009)	无
平高威海	COD、氨氮等	经市政管网统一排至污水处理站进行处理	《污水综合排放标准》 (GB 8978—1996)	无
平芝公司	COD、氨氮等	自行处理,达标后经市政管网统一排至污水处理站进行处理	《污水综合排放标准》 (GB 8978—1996)	无

## 2. 废气

企业名称	主要污染物名称	执行排放标准	超标排放情况
平高通用	颗粒物、二氧化硫、氮氧化物等	《大气污染物综合排放标准》 (GB 16297—1996)	无
天津平高	硫酸雾、氮氧化物、氰化氢、氯化氢、有机废气等	《工业企业挥发性有机物排放控制标准》 (DB12/524-2014) 《大气污染物综合排放标准》 (GB16297-1996) 《工业炉窑大气污染物排放标准》 (DB12/556-2015) 《锅炉大气污染物排放标准》 (DB12/151-2016)	无
上海天灵	焊接烟尘废气	《大气污染物综合排放标准》 (DB31/933-2015)	无
平高威海	有机废气	《大气污染物综合排放标准》 (GB 16297—1996)	无

## 3. 危险废物

企业名称	主要污染物名称	储存地点	储存地点建设情况
天津平高	废油、电镀污泥、废四氯乙烯、含铜污泥、废乳化液、污水处理污泥等	危险废物库	库房占地面积约为 200 平方米,最大可储存量约 100 吨。库内设置有防泄漏槽和收集池,地面也做有良好的防渗透措施。
上海天灵	废矿物油、废乳化液、废有机溶剂和废油墨等	油库	库房占地面积约为 30 平方米,最大可储存量约 0.2 吨。
平芝公司	废矿物油、废油漆桶及油漆沾染物	危险废物存放间	库房占地面积约为 80 平方米。

## 4. 噪音

企业名称	主要噪声源	防治措施
天津平高	各类机加设备、风机、水泵、空压机等	采用设减振基础台座,设空气进出口消声器,噪声源设置在厂房内等隔声降噪措施。

## (三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

**(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明**

□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

**(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**

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

**2、 股份变动情况说明**

□适用 √不适用

**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

**二、 股东情况****(一) 股东总数:**

截止报告期末普通股股东总数(户)	61,925
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

**(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	报告期内增	期末持股数	比例	持有有限售	质押或冻结情况	股东

(全称)	减	量	(%)	条件股份数量	股份状态	数量	性质
平高集团有限公司	0	549,497,573	40.50	0	无	0	国有法人
中国长城资产管理股份有限公司	0	34,000,000	2.51	0	无	0	国有法人
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	0	无	0	未知
叶怡红	25,701,770	27,719,770	2.04	0	无	0	境内自然人
青岛城投金融控股集团有限公司	0	27,000,000	1.99	0	无	0	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	22,400,000	1.65	0	无	0	未知
山东高速投资控股有限公司	0	22,000,000	1.62	0	无	0	国有法人
中国证券金融股份有限公司	0	13,000,258	0.96	0	无	0	未知
华安基金—兴业银行—广西铁路发展投资基金(有限合伙)	0	11,498,022	0.85	0	无	0	未知
中国银河证券股份有限公司	-10,985,790	11,014,610	0.81	0	无	0	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	549,497,573	人民币普通股	549,497,573
中国长城资产管理股份有限公司	34,000,000	人民币普通股	34,000,000
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	人民币普通股	28,281,427
叶怡红	27,719,770	人民币普通股	27,719,770
青岛城投金融控股集团有限公司	27,000,000	人民币普通股	27,000,000
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	22,400,000	人民币普通股	22,400,000
山东高速投资控股有限公司	22,000,000	人民币普通股	22,000,000
中国证券金融股份有限公司	13,000,258	人民币普通股	13,000,258
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	人民币普通股	11,498,022
中国银河证券股份有限公司	11,014,610	人民币普通股	11,014,610

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。
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(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
成卫	董事长	选举
郭英杰	副总经理	聘任
任伟理	董事长	离任
邹高鹏	副总经理	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

2018 年 1 月，公司董事会收到公司董事长任伟理先生递交的书面辞职函，任伟理先生因国网公司内部相关人事调整请求辞去公司第七届董事会董事长职务。

经公司第七届董事会第五次临时会议、2018 年第一次临时股东大会审议通过，同意选举成卫先生为公司董事长，聘期自本次股东大会审议通过之日起至本届董事会任期届满时止。

2018 年 4 月，公司董事会收到公司副总经理邹高鹏先生递交的书面辞职函，邹高鹏先生因工作调动原因辞去公司副总经理职务。



经公司第七届董事会第二次会议审议通过，同意聘任郭英杰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。

### 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	549,848,750.11	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	杨洁
	联系电话	18611086329
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

根据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+。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 2018 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,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	1.36	1.40	-2.86	
速动比率	0.99	1.09	-9.17	
资产负债率 (%)	54.17	52.28	1.89	
贷款偿还率 (%)	100.00	100.00	-	
	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	2.02	20.16	-89.98	本期实现利润减少
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	2019.06.05	430,000	208,660	221,340
工行	2018.09.30	272,000	68,917	203,083
建行	2020.03.17	220,000	86,791	133,209
中电财	2019.08.01	80,000	0	80,000

兴业	2019.01.14	90,000	44,082	45,918
交行	2018.10.28	50,000	29,641	20,359
民生	2018.12.26	34,000	9,539	24,461
三井住友	2018.12.24	16,000	16,000	0
浦发	2019.04.02	14,000	1,900	12,100
汇丰	2018.12.16	40,000	0	40,000
农行	2018.11.16	8,000	0	8,000
合计		1,254,000	465,530	788,470

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

2018 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		1,040,395,186.76	1,620,917,231.42
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		101,966,228.70	560,043,154.73
应收账款		8,298,623,484.03	8,045,490,360.04
预付款项		419,733,096.15	404,785,020.00
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			2,045,767.60
应收股利		9,650,000.00	
其他应收款		190,123,230.00	165,645,833.69
买入返售金融资产			
存货		3,907,623,860.90	3,134,290,790.41
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		190,831,861.01	106,123,018.37
流动资产合计		14,158,946,947.55	14,039,341,176.26
<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		154,756,235.69	153,468,275.18
投资性房地产			
固定资产		2,970,307,165.54	3,065,882,467.65
在建工程		59,410,221.48	29,628,122.68
工程物资			
固定资产清理		477,923.65	339,296.25
生产性生物资产			
油气资产			

无形资产		1,104,483,449.83	1,129,483,483.46
开发支出		458,589,103.43	453,534,254.22
商誉		257,233,878.24	257,233,878.24
长期待摊费用		19,824.25	52,994.62
递延所得税资产		72,281,974.36	75,339,704.71
其他非流动资产		29,859,170.59	27,608,852.38
非流动资产合计		5,107,418,947.06	5,192,571,329.39
资产总计		19,266,365,894.61	19,231,912,505.65
<b>流动负债：</b>			
短期借款		2,785,519,308.03	2,529,390,256.93
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		1,114,760,270.23	1,460,598,549.50
应付账款		3,938,748,966.79	3,336,721,540.25
预收款项		885,626,235.54	910,485,630.94
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		38,239,063.47	37,171,481.85
应交税费		20,335,121.32	159,959,806.73
应付利息		19,505,600.73	7,675,886.94
应付股利		77,916,920.23	
其他应付款		973,300,093.35	1,028,752,624.39
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			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		549,848,750.11	549,546,250.09
其他流动负债			
流动负债合计		10,403,800,329.80	10,020,302,027.62
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
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		3,000,000.00	3,000,000.00
递延所得税负债		29,154,543.63	30,853,620.76
其他非流动负债			
非流动负债合计		32,154,543.63	33,853,620.76
负债合计		10,435,954,873.43	10,054,155,648.38

<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		4,901,882,348.76	4,901,882,348.76
减：库存股			
其他综合收益		-13,223,463.93	-3,007,206.56
专项储备			
盈余公积		489,434,861.19	489,434,861.19
一般风险准备			
未分配利润		1,787,307,018.26	2,108,003,624.89
归属于母公司所有者权益合计		8,522,322,073.28	8,853,234,937.28
少数股东权益		308,088,947.90	324,521,919.99
所有者权益合计		8,830,411,021.18	9,177,756,857.27
负债和所有者权益总计		19,266,365,894.61	19,231,912,505.65

法定代表人：成卫 主管会计工作负责人：李海峰 会计机构负责人：李海峰

### 母公司资产负债表

2018 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		266,099,091.63	696,315,723.08
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		72,540,574.22	345,779,205.04
应收账款		4,205,132,211.24	4,010,224,090.80
预付款项		204,481,731.67	216,696,508.63
应收利息			
应收股利		12,650,000.00	
其他应收款		246,609,543.38	320,429,930.36
存货		1,742,646,038.43	1,557,308,679.55
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		49,380,851.66	24,942,698.07
流动资产合计		6,799,540,042.23	7,171,696,835.53
<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		4,760,917,982.10	4,759,630,021.59
投资性房地产			
固定资产		1,298,492,629.27	1,361,019,431.41

在建工程		18,280,772.34	16,960,068.10
工程物资			
固定资产清理		477,923.65	339,296.25
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		474,604,545.20	507,819,899.69
开发支出		222,300,264.99	215,015,792.21
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		26,553,540.53	26,553,540.53
其他非流动资产		2,812,019.06	2,067,819.06
非流动资产合计		6,804,439,677.14	6,889,405,868.84
资产总计		13,603,979,719.37	14,061,102,704.37
<b>流动负债：</b>			
短期借款		1,677,237,025.00	1,795,339,802.16
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		594,296,182.02	681,215,865.31
应付账款		1,163,931,247.10	1,262,178,750.87
预收款项		733,445,759.60	788,078,708.94
应付职工薪酬		20,985,819.71	21,398,560.53
应交税费		14,583,208.71	48,117,260.06
应付利息		17,111,875.00	6,304,375.00
应付股利		76,929,660.22	
其他应付款		302,027,562.32	290,078,427.11
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		549,848,750.11	549,546,250.09
其他流动负债			
流动负债合计		5,150,397,089.79	5,442,258,000.07
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
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		3,000,000.00	3,000,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,000,000.00	3,000,000.00
负债合计		5,153,397,089.79	5,445,258,000.07
<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		5,201,629,374.48	5,201,629,374.48
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		489,183,133.29	489,183,133.29
未分配利润		1,402,848,812.81	1,568,110,887.53
所有者权益合计		8,450,582,629.58	8,615,844,704.30
负债和所有者权益总计		13,603,979,719.37	14,061,102,704.37

法定代表人：成卫 主管会计工作负责人：李海峰 会计机构负责人：李海峰

### 合并利润表

2018 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		2,619,987,565.39	4,113,384,322.29
其中：营业收入		2,619,987,565.39	4,113,384,322.29
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,764,194,555.88	3,690,519,681.94
其中：营业成本		2,321,740,231.45	3,237,032,841.22
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		32,156,908.23	40,866,208.59
销售费用		162,366,453.42	150,290,066.20
管理费用		172,711,878.04	235,426,303.14
财务费用		75,219,084.74	26,904,262.79
资产减值损失			
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）		10,937,960.51	12,266,461.23
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		10,937,960.51	12,266,461.23
资产处置收益（损失以“－”号填列）		84,879.11	-170,407.06
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
其他收益		4,931,172.50	3,048,760.00
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		-128,252,978.37	438,009,454.52
加：营业外收入		2,133,749.80	4,548,179.06

其中：非流动资产处置利得		65,145.51	85,699.20
减：营业外支出		537,910.75	247,914.89
其中：非流动资产处置损失		27,221.64	106,645.72
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-126,657,139.32	442,309,718.69
减：所得税费用		19,503,456.14	81,370,101.82
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-146,160,595.46	360,939,616.87
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-146,160,595.46	360,939,616.87
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司所有者的净利润		-130,727,623.37	350,210,811.75
2.少数股东损益		-15,432,972.09	10,728,805.12
六、其他综合收益的税后净额		-10,216,257.37	3,727,443.06
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-10,216,257.37	3,727,443.06
（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		-10,216,257.37	3,727,443.06
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		-10,216,257.37	3,727,443.06
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		-156,376,852.83	364,667,059.93
归属于母公司所有者的综合收益总额		-140,943,880.74	353,938,254.81
归属于少数股东的综合收益总额		-15,432,972.09	10,728,805.12
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		-0.0963	0.2581
（二）稀释每股收益(元/股)		-0.0963	0.2581

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：成卫 主管会计工作负责人：李海峰 会计机构负责人：李海峰

**母公司利润表**  
2018 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		1,407,128,613.08	2,465,521,586.04
减：营业成本		1,173,908,068.41	1,774,459,673.23
税金及附加		20,731,798.10	28,326,623.20
销售费用		49,990,267.32	53,160,369.50
管理费用		84,525,526.24	136,709,745.69
财务费用		57,123,408.40	19,269,893.86
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）		18,425,589.62	75,460,690.39
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		10,937,960.51	12,266,461.23
资产处置收益（损失以“－”号填列）		-279,188.37	-170,407.06
其他收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		38,995,945.86	528,885,563.89
加：营业外收入		957,994.10	2,637,808.37
其中：非流动资产处置利得			85,699.20
减：营业外支出		39,070.98	116,889.62
其中：非流动资产处置损失		105.31	106,645.72
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		39,914,868.98	531,406,482.64
减：所得税费用		15,207,960.44	69,402,334.77
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		24,706,908.54	462,004,147.87
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		24,706,908.54	462,004,147.87
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
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		24,706,908.54	462,004,147.87
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：成卫 主管会计工作负责人：李海峰 会计机构负责人：李海峰

### 合并现金流量表

2018 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		2,706,582,538.31	2,280,392,216.85
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		272,881.36	272,694.14
收到其他与经营活动有关的现金		177,268,133.15	86,965,329.39
经营活动现金流入小计		2,884,123,552.82	2,367,630,240.38
购买商品、接受劳务支付的现金		2,641,413,198.95	3,000,135,618.02
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		366,347,856.67	345,640,135.91
支付的各项税费		247,437,229.33	288,032,622.59
支付其他与经营活动有关的现金		157,262,181.69	245,813,167.60
经营活动现金流出小计		3,412,460,466.64	3,879,621,544.12
经营活动产生的现金流量净额		-528,336,913.82	-1,511,991,303.74
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		239,562,270.00	
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		3,364,626.93	350,719.37
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		15,438,100.00	
投资活动现金流入小计		258,364,996.93	350,719.37

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		27,948,258.89	51,100,570.94
投资支付的现金		246,455,436.00	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		274,403,694.89	54,923,512.82
投资活动产生的现金流量净额		-16,038,697.96	-54,572,793.45
<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		1,822,010,932.41	1,868,943,026.80
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		70,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		1,892,010,932.41	1,868,943,026.80
偿还债务支付的现金		1,622,541,995.44	518,993,165.10
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		159,701,129.46	511,990,536.40
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			2,000,000.00
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		1,782,243,124.90	1,031,033,701.50
筹资活动产生的现金流量净额		109,767,807.51	837,909,325.30
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-2,036,019.49	922,236.74
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-436,643,823.76	-727,732,535.15
加：期初现金及现金等价物余额		1,004,165,103.24	1,391,232,155.89
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		567,521,279.48	663,499,620.74

法定代表人：成卫 主管会计工作负责人：李海峰 会计机构负责人：李海峰

### 母公司现金流量表

2018 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		1,394,722,344.46	1,094,542,179.14
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		95,858,565.69	5,656,966.16
经营活动现金流入小计		1,490,580,910.15	1,100,199,145.30
购买商品、接受劳务支付的现金		1,231,668,434.81	1,679,938,947.79
支付给职工以及为职工支付的现金		205,801,876.51	191,092,717.53
支付的各项税费		127,792,979.80	163,752,439.28
支付其他与经营活动有关的现金		63,858,253.58	72,848,735.31
经营活动现金流出小计		1,629,121,544.70	2,107,632,839.91

经营活动产生的现金流量净额		-138,540,634.55	-1,007,433,694.61
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		70,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		4,487,629.11	3,194,229.16
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,736,400.00	350,719.37
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		15,438,100.00	
投资活动现金流入小计		92,662,129.11	3,544,948.53
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		15,460,114.13	22,390,255.65
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
投资活动现金流出小计		15,460,114.13	121,213,197.53
投资活动产生的现金流量净额		77,202,014.98	-117,668,249.00
<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		1,195,665,783.33	1,477,755,300.00
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		1,195,665,783.33	1,477,755,300.00
偿还债务支付的现金		1,326,574,304.30	300,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		146,063,396.12	499,227,381.50
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		1,472,637,700.42	799,277,381.50
筹资活动产生的现金流量净额		-276,971,917.09	678,477,918.50
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		0.11	169.21
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-338,310,536.55	-446,623,855.90
加：期初现金及现金等价物余额		451,652,058.01	816,994,155.50
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		113,341,521.46	370,370,299.60

法定代表人：成卫 主管会计工作负责人：李海峰 会计机构负责人：李海峰

## 合并所有者权益变动表

2018 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	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	1,356,921,309.00				4,901,882,348.76		-3,007,206.56		489,434,861.19		2,108,003,624.89	324,521,919.99	9,177,756,857.27
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				4,901,882,348.76		-3,007,206.56		489,434,861.19		2,108,003,624.89	324,521,919.99	9,177,756,857.27
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-10,216,257.37				-320,696,606.63	-16,432,972.09	-347,345,836.09
(一) 综合收益总额							-10,216,257.37				-130,727,623.37	-15,432,972.09	-156,376,852.83
(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											-189,968,983.26	-1,000,000.00	-190,968,983.26
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												-189,968,983.26	-1,000,000.00	-190,968,983.26
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				4,901,882,348.76		-13,223,463.93		489,434,861.19			1,787,307,018.26	308,088,947.90	8,830,411,021.18

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	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	1,356,921,309.00				4,886,442,248.76		-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				4,886,442,248.76		-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				350,210,000.00	10,728,805.00	364,667,050.00



							3.06				811.75	.12	9.93
(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	

法定代表人：成卫 主管会计工作负责人：李海峰 会计机构负责人：李海峰

### 母公司所有者权益变动表

2018 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,356,921,309.00				5,201,629,374.48				489,183,133.29	1,568,110,887.53	8,615,844,704.30
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				5,201,629,374.48				489,183,133.29	1,568,110,887.53	8,615,844,704.30
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)										-165,262,074.72	-165,262,074.72
(一)综合收益总额										24,706,908.54	24,706,908.54
(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										-189,968,983.26	-189,968,983.26
1.提取盈余公积											
2.对所有者(或股东)的分配										-189,968,983.26	-189,968,983.26
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				5,201,629,374.48				489,183,133.29	1,402,848,812.81	8,450,582,629.58

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
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										-814,152,785.40	-814,152,785.40

配										85.40	85.40
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

法定代表人：成卫 主管会计工作负责人：李海峰 会计机构负责人：李海峰

### 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：成卫；经营范围：高压开关、输配电及控制设备、仪器仪表等电气产品和器材的研发、生产、安装、销售、维修及技术开发、技术转让、技术服务、技术培训；咨询服务（国家专项规定的除外）；对外进出口贸易（国家限定或禁止进出口的商品及技术除外），投资及投资管理；模具及其他工具制造；橡胶制品、绝缘制品（不含危化品）制造；气体回收净化处理、检测、监测设备制造；电力工程总承包服务；承包与实力、规模、业绩相适应的国外工程项目；承装（修、试）电力设施；设备融资租赁；电力供应；电气产品贸易代理；租赁场地、房屋及设备；道路普通货物运输，大型物件运输。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 102,248,635.00 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 136,494,362.00 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]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；以本公司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。发行后公司股本为人民币 1,137,485,573.00 元。上述注册资本变更业经瑞华会计师事务所审验，并于 2014 年 3 月 21 日出具瑞华验字[2014]第 01450004 号验资报告予以验证。

2016 年 11 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。

公司于 2017 年 1 月 4 日收到控股股东平高集团函告，平高集团拟在未来一段时间在二级市场增持公司股票。增持计划为自首次增持之日（2017 年 1 月 4 日）起 12 个月（截止 2018 年 1 月 3 日）内，增持本公司股份不低于 13,569,213 股（即公司总股本的 1%），不超过 27,138,426 股（即公司总股本的 2%）。当年，平高集团通过上海证券交易所交易系统累计增持公司股份 26,978,629 股，增持后，平高集团持有公司股份 549,497,573 股，占公司总股本的 40.50%，为公司第一大股东。

本公司的母公司为平高集团有限公司，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 2018 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。

## 四、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——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。

### 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、收入确认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

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合

并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

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。

(2) 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) 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

(2) 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。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。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

①增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。



因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

### ②处置子公司或业务

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

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，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：**A.**这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；**B.**这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；**C.**一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；**D.**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。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，本公司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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

### ③购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的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。

#### ④不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的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。

## 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（3）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项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	单项金额人民币 1000 万元以上（含 1000 万元）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	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将

其归入相应组合计提坏账准备。
----------------

**(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）	
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（产成品）、周转材料（包装物、低值易耗品等）、工程施工（已完工未结算款）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。

**(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法**

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以合同价格或资产负债表日市场价格为基础确定。

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。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

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. 持有待售资产**

适用 不适用

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：

- (1) 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；
- (2) 公司已经就处置该组成部分（或非流动资产）作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；
- (3) 公司已与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- (4) 该项转让将在一年内完成。

## 14. 长期股权投资

√适用 □不适用

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，其会计政策详见附注五、“10.金融工具”。

### (1) 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

### (2) 初始投资成本的确定

#### ① 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益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。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，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，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有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初始投资成本。

#### ② 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### (3) 后续计量及损益确认方法

#### ① 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

## ② 权益法核算的长期股权投资

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

公司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所有者权益。

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可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照附注五、“5.同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和附注五、“6.合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

## ③ 收购少数股权

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

## ④ 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、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，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时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，在终止采用

权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、“6.合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

## 15. 投资性房地产

不适用

## 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。固定资产仅在与其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

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- ① 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- ② 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- ③ 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；

④ 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产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，其差额作为未确认的融资费。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

## 17. 在建工程

√适用 □不适用

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

## 18. 借款费用

√适用 □不适用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

符合资本化条件的资产，是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者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

② 借款费用已经发生；

③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### (2) 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

**(3) 暂停资本化期间**

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或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必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

**(4) 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法**

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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（按期初期末简单平均）乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

**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。

**① 无形资产按成本进行初始计量**

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

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。

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

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

**② 后续计量**

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

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

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

公司不存在使用寿命不确定的无形资产。

## (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

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，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。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 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

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：（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。

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合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。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司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，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

#### 26. 股份支付

√适用 □不适用

本公司的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。本公司的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及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的[可行权职工人数变动]、[是否达到规定业绩条件]等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。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，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

## 2、以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以承担负债的公允价值计入成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内以对可行权情况的最佳估计为基础，按照承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，增加相应负债。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。

## 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

### (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，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）。

### (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，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他

收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

### 30. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

#### （1）递延所得税资产和递延所得税负债的确认

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。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。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。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产；对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。

#### （2）递延所得税资产和递延所得税负债的计量

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。

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。

#### （3）递延所得税资产和递延所得税负债的抵销

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，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，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 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

② 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。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

① 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产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，其差额作为未确认的融资费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。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。或有租金于实际发生时计入当期损益。

② 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

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

#### (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	16%、10%、6%、3%、28%、18%、12%、5%、23%
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%、30%
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%

注：平高集团印度电力有限公司的增值税适用税率为 28%、18%、12%、5%；平高集团国际工程有限公司波兰分公司的增值税适用税率为 23%。

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%
河南平高电气销售有限责任公司	25%
天津平高电气设备检修有限公司	25%
广州平高高压开关维修有限公司	25%
四川平高高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	15%
平高集团国际工程有限公司	25%
平高集团印度电力有限公司	30%

**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年公司通过高新技术企业复审,资格有效期为三年(高新技术企业证书编号为:GR201441000195)。2017年公司再次通过高新技术企业复审,资格有效期为三年,高新技术企业证书编号为:GR201741000776。

(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年公司再次通过高新技术企业复审,资格有效期为三年,高新技术企业证书编号为:GR201437000200。2017年公司再次通过高新技术企业认定,资格有效期为三年,高新技术企业证书编号为:GR201737001960。

(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)认定办公室组织认定通过,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、2014年通过高新技术企业复审,资格有效期为三年。2017年公司再次通过高新技术企业认定,资格有效期为三年,高新技术企业证书编号为:GR201731002021。

(6)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2017年度第一批高新技术企业的通知》(豫科[2017]196号),本公司子公司河南平高通用电气有限公司首次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

GR201741000568，发证日期为 2017 年 8 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 2017 年 1 月 1 日起，企业所得税税率为 15%。

### 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	92,122.89	61,819.72
银行存款	686,300,055.59	1,124,423,163.52
其他货币资金	354,003,008.28	496,432,248.18
合计	1,040,395,186.76	1,620,917,231.42
其中：存放在境外的款项总额	124,659,411.55	127,427,974.22

其他说明

1.其他货币资金 354,003,008.28 元为银行承兑保证金、保函保证金及信用证保证金。

2.银行存款中 118,870,899.00 元为印度公司定期存款。

3.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、定期存款，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及定期存款，2018 年 06 月 30 日余额 472,873,907.28 元，2017 年 12 月 31 日余额 616,752,128.18 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	52,900,402.44	495,642,776.87
商业承兑票据	49,065,826.26	64,400,377.86
合计	101,966,228.70	560,043,154.73



## (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	18,609,462.00
合计	18,609,462.00

## (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	266,782,483.39	
合计	266,782,483.39	

## (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	8,628,985,703.23	99.67	330,362,219.20	3.83	8,298,623,484.03	8,375,852,579.24	99.66	330,362,219.20	3.94	8,045,490,360.04
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	28,759,530.32	0.33	28,759,530.32	100.00	0.00	28,759,530.32	0.34	28,759,530.32	100.00	0.00
合计	8,657,745,233.55	/	359,121,749.52	/	8,298,623,484.03	8,404,612,109.56	/	359,121,749.52	/	8,045,490,360.04

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

□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			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	491,485,795.06	23,545,745.50	5%
1 年以内小计	491,485,795.06	23,545,745.50	5%
1 至 2 年	155,693,030.64	9,866,575.12	10%
2 至 3 年	90,829,348.32	57,549,784.83	50%
3 至 4 年	57,007,878.59	38,306,485.56	80%
4 至 5 年	22,171,372.53	23,513,148.45	90%
5 年以上	176,225,701.66	177,580,479.74	100%
合计	993,413,126.80	330,362,219.20	

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	7,535,503,790.79		
EPC 项目组合	100,068,785.64		
合计	7,635,572,576.43		

**(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
平高集团有限公司	3,120,692,022.66	36.05%	
国网山东省电力公司	789,185,143.16	9.12%	
国网江苏省电力有限公司	345,321,301.09	3.99%	
国网物资有限公司	342,528,342.40	3.96%	
国网陕西省电力公司	305,054,703.71	3.52%	

合计	4,902,781,513.02	56.64%
----	------------------	--------

## (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

## 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	308,210,097.59	73.43	320,772,750.09	79.25
1 至 2 年	61,577,566.26	14.67	38,491,318.58	9.51
2 至 3 年	15,550,291.27	3.71	13,762,827.08	3.40
3 年以上	34,395,141.03	8.19	31,758,124.25	7.84
合计	419,733,096.15	100	404,785,020.00	100

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

主要为预付采购款项等, 因合同尚未执行完毕等原因, 该款项尚未结算。

## (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

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
瑞士泰科公司	29,564,006.59	7.04
日本碍子株式会社	15,681,040.73	3.74
平顶山热力集团供热有限公司	15,005,855.09	3.58
山东达驰电气有限公司	11,989,650.00	2.86
ZheJiang ShengDa Steel Tower Co., Ltd.	10,976,649.31	2.62
合计	83,217,201.72	19.84

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		2,045,767.60
合计		2,045,767.60

## (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	9,650,000.00	
合计	9,650,000.00	

## (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	196,687,930.85	99.95	6,564,700.85	3.34	190,123,230.00	172,210,534.54	99.94	6,564,700.85	3.81	165,645,833.69
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	103,580.55	0.05	103,580.55	100		103,580.55	0.06	103,580.55	100	
合计	196,791,511.40	/	6,668,281.40	/	190,123,230.00	172,314,115.09	/	6,668,281.40	/	165,645,833.69

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			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	20,458,219.47	1,248,218.64	5
1 年以内小计	20,458,219.47	1,248,218.64	5
1 至 2 年	5,935,613.60	185,164.88	10
2 至 3 年	927,831.91	830,968.15	50
3 至 4 年	714,208.00	456,580.80	80
4 至 5 年	1,266,154.00	1,313,701.48	90
5 年以上	3,103,722.10	2,530,066.90	100
合计	32,405,749.08	6,564,700.85	

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	160,637,975.18			
EPC 项目组合	3,644,206.59			
合计	164,282,181.77			

**(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	91,969,035.59	105,576,672.66
押金及保证金	82,800,204.08	62,704,639.84
备用金	16,769,184.10	880,078.60
其他	5,253,087.63	3,152,723.99
合计	196,791,511.40	172,314,115.09

## (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	90,695,485.90	3 年以内	46.09	
国网物资有限公司	押金及保证金	26,391,749.00	3 年以内、3 年以上	13.41	40,000.00
POWER GRID CORPORATION OF INDI	押金及保证金	3,644,206.59	3 年以内	1.85	
上海通翌招标代理有限公司	押金及保证金	3,636,330.00	1 年以内	1.85	
国网江苏招标有限公司	押金及保证金	3,109,658.00	1 年以内	1.58	
合计	/	127,477,429.49	/	64.78	40,000.00

## (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	852,242,733.40		852,242,733.40	772,860,921.23		772,860,921.23
在产品	1,311,896,141.06	1,229,003.69	1,310,667,137.37	1,048,766,848.91	4,732,369.94	1,044,034,478.97

库存商品	1,291,417,605.79	10,836,099.84	1,280,581,505.95	975,640,033.00	47,230,371.67	928,409,661.33
周转材料	538,130.08		538,130.08	654,532.63		654,532.63
建造合同形成的已完工未结算资产	463,594,354.10		463,594,354.10	388,331,196.25		388,331,196.25
合计	3,919,688,964.43	12,065,103.53	3,907,623,860.90	3,186,253,532.02	51,962,741.61	3,134,290,790.41

## (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	
在产品	4,732,369.94			3,503,366.25		1,229,003.69
库存商品	47,230,371.67			36,394,271.83		10,836,099.84
合计	51,962,741.61			39,897,638.08		12,065,103.53

## (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	2,232,319,378.57
累计已确认毛利	308,195,705.00
减：预计损失	
已办理结算的金额	2,076,920,729.47
建造合同形成的已完工未结算资产	463,594,354.10

其他说明

□适用 √不适用

## 11、持有待售资产

□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	168,527,771.65	71,686,896.19
预缴企业所得税	22,304,089.36	34,436,122.18
合计	190,831,861.01	106,123,018.37

#### 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	153,468,275.18			10,937,960.51			9,650,000.00			154,756,235.69
小计	153,468,275.18			10,937,960.51			9,650,000.00			154,756,235.69
二、联营企业										
小计										
合计	153,468,275.18			10,937,960.51			9,650,000.00			154,756,235.69

## 18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

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
一、账面原值：				
1.期初余额	2,392,817,794.65	2,226,077,711.34	113,763,396.48	4,732,658,902.47
2.本期增加金额	2,034,947.60	35,207,969.86	680,471.76	37,923,389.22
(1) 购置	463,223.67	2,262,024.78	680,471.76	3,405,720.21
(2) 在建工程转入	1,571,723.93	32,945,945.08		34,517,669.01
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额		2,228,061.56	12,575,232.63	14,803,294.19
(1) 处置或报废		2,228,061.56	12,575,232.63	14,803,294.19
4.期末余额	2,394,852,742.25	2,259,057,619.64	101,868,635.61	4,755,778,997.50
二、累计折旧				
1.期初余额	480,428,406.96	1,103,247,375.98	83,100,651.88	1,666,776,434.82
2.本期增加金额	43,992,601.80	82,305,859.62	3,520,988.76	129,819,450.18
(1) 计提	43,992,601.80	82,305,859.62	3,520,988.76	129,819,450.18
3.本期减少金额		2,113,686.36	9,010,366.68	11,124,053.04

(1) 处置或报废		2,113,686.36	9,010,366.68	11,124,053.04
4.期末余额	524,421,008.76	1,183,439,549.24	77,611,273.96	1,785,471,831.96
三、减值准备				
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	1,870,431,733.49	1,075,618,070.40	24,257,361.65	2,970,307,165.54
2.期初账面价值	1,912,389,387.69	1,122,830,335.36	30,662,744.60	3,065,882,467.65

## (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	37,419,125.96
机器设备	6,250,281.34
运输设备	482,177.42

## (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	54,043,320.26	正在办理中
平高东区新建厂房及办公楼	323,755,697.44	正在办理中
真空开关科技园	633,532,321.17	正在办理中
通用西区厂房及办公楼	205,972,879.83	正在办理中

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	59,410,221.48		59,410,221.48	29,628,122.68		29,628,122.68
合计	59,410,221.48		59,410,221.48	29,628,122.68		29,628,122.68

## (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	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
平高电气天津智能真空开关科技园项目	1,379,600,000.00	4,719,294.84	45,347,241.35	18,393,846.14		31,672,690.05	91.23	99%				自有资金、募集资金
合计	1,379,600,000.00	4,719,294.84	45,347,241.35	18,393,846.14		31,672,690.05						

## (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
机器设备	434,053.16	328,335.80
运输设备	43,870.49	10,960.45
合计	477,923.65	339,296.25

## 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	专利权	非专利技术	著作权	软件	商标权	合计
一、账面原值							
1.期初余额	542,519,591.40	180,325,400.77	953,142,921.85	138,000.00	44,694,015.90	85,800.00	1,720,905,729.92
2.本期增加金额	16,339,574.05		23,034,190.55		270,357.82		39,644,122.42
(1)购置	16,339,574.05				270,357.82		16,609,931.87
(2)内部研发			23,034,190.55				23,034,190.55
(3)企业合并增加							
3.本期减少金额							
(1)处置							
4.期末余额	558,859,165.45	180,325,400.77	976,177,112.40	138,000.00	44,964,373.72	85,800.00	1,760,549,852.34
二、累计摊销							
1.期初余额	77,154,884.55	55,062,506.55	432,744,226.07	116,100.00	23,430,229.29	14,300.00	588,522,246.46
2.本期增加金额	5,676,665.22	9,242,452.76	47,790,723.32	6,900.00	1,923,124.75	4,290.00	64,644,156.05
(1)计提	5,676,665.22	9,242,452.76	47,790,723.32	6,900.00	1,923,124.75	4,290.00	64,644,156.05
3.本期减少金额							
(1)处置							
4.期末余额	82,831,549.77	64,304,959.31	480,534,949.39	123,000.00	25,353,354.04	18,590.00	653,166,402.51
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	476,027,615.68	116,020,441.46	492,742,163.01	15,000.00	19,611,019.68	67,210.00	1,104,483,449.83
2.期初账面价值	465,364,706.85	125,262,894.22	517,498,695.78	21,900.00	21,263,786.61	71,500.00	1,129,483,483.46

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 65.69%

**(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	26,285,770.35	2,754,139.08			488,641.00	28,551,268.43
六氟化硫断路器	136,592,068.08	5,290,882.45			2,019,468.95	139,863,481.58
全封闭组合电器	90,760,844.51	9,115,285.78		6,587,799.16	6,109,598.84	87,178,732.29
开关设备	100,173,364.19	22,944,307.93		5,644,851.49	6,093,963.88	111,378,856.75
环网柜	30,065,608.78	1,845,856.45		9,124,295.13	3,589.74	22,783,580.36
真空灭弧室	13,924,750.78	862,524.02			8,917,097.67	5,870,177.13
固封极柱	7,178,661.14	535,800.34		1,677,244.77		6,037,216.71
互感器	16,788,643.65	407,458.63			407,458.63	16,788,643.65
电子电力设备	2,957,583.40					2,957,583.40
其他	28,806,959.34	17,928,214.41			9,555,610.62	37,179,563.13
合计	453,534,254.22	61,684,469.09		23,034,190.55	33,595,429.33	458,589,103.43

**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	52,994.62	-1,874.91	31,295.46		19,824.25
合计	52,994.62	-1,874.91	31,295.46		19,824.25

## 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	420,652,772.53	71,580,539.40	420,652,772.53	71,580,539.40
内部交易未实现利润	492,459.11	73,868.86	20,877,328.11	3,131,599.21
固定资产折旧	581,650.67	87,247.60	581,650.67	87,247.60
无形资产摊销	3,602,123.34	540,318.50	3,602,123.34	540,318.50
合计	425,329,005.65	72,281,974.36	445,713,874.65	75,339,704.71

### (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	194,363,624.20	29,154,543.63	205,690,805.15	30,853,620.76
合计	194,363,624.20	29,154,543.63	205,690,805.15	30,853,620.76

### (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
可抵扣亏损	394,002,567.65	205,381,910.73
合计	394,002,567.65	205,381,910.73

### (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
2018 年	1,318,784.27	1,318,784.27	

2019 年	13,962,927.69	13,962,927.69	
2020 年	28,599,998.88	28,599,998.88	
2021 年	84,501,548.73	84,501,548.73	
2022 年	76,878,614.96	76,998,651.16	期初期末差额为天津平高 2017 年所得税汇算差异
2023 年	188,740,693.12		
合计	394,002,567.65	205,381,910.73	/

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	29,859,170.59	14,231,035.13
预付土地租赁费		13,377,817.25
合计	29,859,170.59	27,608,852.38

其他说明：

### 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
质押借款	380,000,000.00	446,350,000.00
保证借款	70,000,000.00	
信用借款	2,335,519,308.03	2,083,040,256.93
合计	2,785,519,308.03	2,529,390,256.93

短期借款分类的说明：

(1) 质押借款 200,000,000.00 元系本公司与国网国际融资租赁有限公司（简称甲方）签订《国内保理业务合同》，本公司将基于公司与买方/债务人订立的商务合同所产生的应收账款债权转让给甲方，由甲方在该等债权转让的基础上向本公司提供保理服务。应收账款的金额为 200,000,000.00 元，保理融资额为 200,000,000.00 元。

(2) 质押借款 80,000,000.00 元系本公司的子公司河南平芝高压开关有限公司与国网国际融资租赁有限公司（简称甲方）签订《国内保理业务合同》，平芝公司将基于公司与买方/债务人订立的商务合同所产生的应收账款债权转让给甲方，由甲方在该等债权转让的基础上向平芝公司提供保理服务。应收账款的金额为 80,000,000.00 元，保理融资额为 80,000,000.00 元。

(3) 质押借款 100,000,000.00 元系本公司的子公司天津平高智能电气有限公司与国网国际融资租赁有限公司（简称甲方）签订《国内保理业务合同》，天津平高将基于公司与买方/债务人订

立的商务合同所产生的应收账款债权转让给甲方，由甲方在该等债权转让的基础上向天津平高提供保理服务。应收账款的金额为 100,000,000.00 元，保理融资额为 100,000,000.00 元。

(4)日本三井住友信托银行股份有限公司上海分行向本公司的子公司河南平高通用电气有限公司提供了人民币 100,000,000.00 元的信贷额度，由本公司于 2017 年 6 月 22 日就上述信贷额度向日本三井住友信托银行股份有限公司上海分行出具了《安慰函》(Letter of Awareness)。截至 2018 年 06 月 30 日，借款余额为 100,000,000.00 元。

(5)日本三井住友信托银行股份有限公司上海分行向本公司的子公司上海天灵开关厂有限公司提供了人民币 60,000,000.00 元的信贷额度，由平高集团有限公司于 2016 年 10 月 31 日就上述信贷额度向日本三井住友信托银行股份有限公司上海分行出具了《安慰函》(Letter of Awareness)。截至 2018 年 06 月 30 日，借款余额为 60,000,000.00 元。

(6) 保证借款 70,000,000.00 元系本公司的子公司天津平高智能电气有限公司与平高集团有限公司（简称甲方）签订《统借统还借款合同》，甲方于 2018 年 5 月取得中国农业银行股份有限公司平顶山分行统一借款 70,000,000.00 元，利率为基准上浮 3%，根据天津平高资金需求，拨至天津平高，本公司对此笔贷款提供担保。

## (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
商业承兑汇票		6,360,000.00
银行承兑汇票	1,114,760,270.23	1,454,238,549.50
合计	1,114,760,270.23	1,460,598,549.50

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	2,505,269,422.57	2,143,460,862.69
暂估款	1,018,299,749.54	893,155,917.50
服务款	312,663,132.11	213,177,382.41
质保金	16,589,024.77	15,170,757.80
其他	85,927,637.80	71,756,619.85
合计	3,938,748,966.79	3,336,721,540.25

## (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
北京万源工业有限公司	68,936,000.00	未到结算期
株式会社东芝	24,853,985.33	未到结算期
平高集团智能电气有限公司	22,395,231.23	未到结算期
平高集团有限公司	17,692,779.58	未到结算期
浙江昱辉阳光能源有限公司	11,469,369.60	未到结算期
合计	145,347,365.74	/

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
预收产品销售收入款	885,081,805.83	909,577,458.97
建造合同形成的已结算未完工项目		367,612.26
其他	544,429.71	540,559.71
合计	885,626,235.54	910,485,630.94

## (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
国网安徽省电力有限公司	18,432,008.07	未到结算日期
国网辽宁省电力有限公司	12,368,827.51	未到结算日期
广东电网有限责任公司	10,139,004.00	未到结算日期
国网河南省电力公司	7,339,063.19	未到结算日期
深圳供电局有限公司	6,840,570.00	未到结算日期
广州供电局有限公司	5,831,514.00	未到结算日期

国网北京市电力公司	5,489,429.92	未到结算日期
合计	66,440,416.69	/

## (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	37,171,481.85	309,752,343.27	308,684,761.65	38,239,063.47
二、离职后福利-设定提存计划		56,157,190.69	56,157,190.69	
三、辞退福利		34,205.00	34,205.00	
四、一年内到期的其他福利				
合计	37,171,481.85	365,943,738.96	364,876,157.34	38,239,063.47

## (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		237,375,643.78	237,375,643.78	
二、职工福利费		16,838,300.68	16,838,300.68	
三、社会保险费		19,212,702.07	19,212,702.07	
其中: 医疗保险费		15,650,055.34	15,650,055.34	
工伤保险费		2,311,714.52	2,311,714.52	
生育保险费		1,250,932.21	1,250,932.21	
四、住房公积金		18,448,352.32	18,448,352.32	
五、工会经费和职工教育经费	33,045,216.41	7,409,107.99	6,341,526.37	34,112,798.03
六、职工奖励及福利基金	4,126,265.44			4,126,265.44
七、劳务派遣费		10,468,236.43	10,468,236.43	
合计	37,171,481.85	309,752,343.27	308,684,761.65	38,239,063.47

## (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		49,039,581.63	49,039,581.63	
2、失业保险费		1,665,369.06	1,665,369.06	

3、企业年金缴费		5,452,240.00	5,452,240.00	
合计		56,157,190.69	56,157,190.69	

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	1,984,748.03	91,092,933.50
企业所得税	223,986.86	31,220,047.69
个人所得税	850,899.82	11,000,533.74
城市维护建设税	124,205.25	5,000,860.06
房产税	3,960,218.70	3,920,239.93
教育费附加	90,108.98	3,878,812.27
印花税	237,404.25	941,283.40
土地使用税	3,949,633.37	3,961,033.37
代扣代缴税费	8,871,174.84	8,880,889.68
其他税费	42,741.22	63,173.09
合计	20,335,121.32	159,959,806.73

### 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
企业债券利息	17,111,875.00	6,304,375.00
短期借款应付利息	2,393,725.73	1,371,511.94
合计	19,505,600.73	7,675,886.94

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	77,916,920.23	
合计	77,916,920.23	

其他说明，包括重要的超过 1 年末支付的应付股利，应披露未支付原因：

**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	645,501,962.67	706,140,358.92
技术服务费	314,562,840.82	271,039,408.01
保证金	253,418.00	34,740,000.00
其他	12,981,871.86	16,832,857.46
合计	973,300,093.35	1,028,752,624.39

**(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
平高集团有限公司	405,327,200.15	往来款尚未偿付
株式会社东芝	14,900,444.89	技术服务费尚未结算
合计	420,227,645.04	/

其他说明

□适用 √不适用

**42、持有待售负债**

□适用 √不适用

**43、1年内到期的非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的应付债券	549,848,750.11	549,546,250.09
合计	549,848,750.11	549,546,250.09

**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

##### (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

##### (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

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	形成原因
政府补助	3,000,000.00			3,000,000.00	省重大科技专项项目经费拨款
合计	3,000,000.00			3,000,000.00	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入营业 外收入金额	其他 变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
高可靠性长寿命锂离子电池储能系统研制及产业化应用	3,000,000.00				3,000,000.00	与资产相关
合计	3,000,000.00				3,000,000.00	/

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	1,356,921,309.00						1,356,921,309.00

**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	51,417,360.36			51,417,360.36
合计	4,901,882,348.76			4,901,882,348.76

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 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	-3,007,206.56	-10,216,257.37			-10,216,257.37		-13,223,463.93
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	-3,007,206.56	-10,216,257.37			-10,216,257.37		-13,223,463.93
其他综合收益合计	-3,007,206.56	-10,216,257.37			-10,216,257.37		-13,223,463.93

**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	484,690,274.51			484,690,274.51
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	489,434,861.19			489,434,861.19

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**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	2,108,003,624.89	2,339,690,057.37
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	2,108,003,624.89	2,339,690,057.37
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-130,727,623.37	350,210,811.75
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	189,968,983.26	814,152,785.40
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,787,307,018.26	1,875,748,083.72



调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

## 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	2,562,726,992.33	2,286,311,852.13	4,029,574,498.77	3,172,738,683.93
其他业务	57,260,573.06	35,428,379.32	83,809,823.52	64,294,157.29
合计	2,619,987,565.39	2,321,740,231.45	4,113,384,322.29	3,237,032,841.22

## 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
城市维护建设税	6,106,284.10	11,272,723.83
教育费附加	2,622,740.68	4,902,091.43
地方教育费附加	1,748,493.78	3,264,213.65
房产税	11,492,522.05	10,968,031.45
土地使用税	8,399,262.81	8,399,223.70
印花税	1,722,157.05	1,984,121.89
车船使用税	48,107.19	58,573.41
其他	17,340.57	17,229.23
合计	32,156,908.23	40,866,208.59

## 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	58,443,876.10	46,328,148.90
人工费用	39,037,906.47	35,626,645.07
投标费用	15,254,524.91	14,264,471.50
售后服务费、三包费	14,036,948.64	11,419,562.21
差旅费	12,485,270.05	13,893,580.02
委托代销服务费	9,885,543.33	8,543,724.01

租赁费	2,294,327.35	3,209,635.77
折旧费	1,717,177.91	1,640,749.15
国际业务支出	1,708,333.49	1,656,366.70
办公费	567,174.60	1,459,159.29
其他费用	6,935,370.57	12,248,023.58
合计	162,366,453.42	150,290,066.20

**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
人工费用	59,163,267.68	60,530,970.06
无形资产摊销	47,985,627.05	43,528,120.33
研究开发费	23,244,083.47	72,581,568.39
折旧费	17,580,483.55	14,932,699.41
修理费	6,915,183.10	12,681,277.96
能源费	4,397,434.14	3,571,998.88
管理信息系统运维费	2,964,819.70	5,705,890.85
物业、绿化及清洁卫生费	2,749,284.34	2,932,132.02
差旅费	2,641,362.09	3,594,796.82
中介费	1,770,309.45	1,106,088.39
办公费、会议费	1,410,939.83	1,814,356.48
董事会会费	1,221,743.22	3,559,271.89
其他	667,340.42	8,887,131.66
合计	172,711,878.04	235,426,303.14

**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	-9,240,644.79	-7,019,534.45
利息支出	67,261,990.22	32,459,764.98
汇兑净损益	9,013,337.38	-2,366,423.04
手续费	3,786,458.33	4,656,409.43
现金折扣	4,397,943.60	-825,954.13
合计	75,219,084.74	26,904,262.79

**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	10,937,960.51	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	10,937,960.51	12,266,461.23

其他说明：

无

**69、资产处置收益**

√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
固定资产处置收益	84,879.11	-170,407.06
合计	84,879.11	-170,407.06

其他说明：

□适用 √不适用

**70、其他收益**

√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
天津东丽区促进制造企业发展项目专项资金补助		500,000.00
天津市高新技术产业化补助项目		1,600,000.00
科技项目专项资金奖励		298,000.00
实用新型奖励		24,000.00
平芝稳岗补贴		446,600.00

上海天灵高端智能装备首台突破资助		179,400.00
上海天灵专利资助		760
河南省企业研发财政补助	270,000.00	
科技项目补助	3,060,000.00	
高新技术企业认定奖	200,000.00	
研发财政补助资金	320,000.00	
平顶山市科技计划经费补助	800,000.00	
上海市知识产权局专利资助	8,482.50	
天津市技术科学委员重点新产品资金补贴	200,000.00	
天津市东丽区科委专利资助补贴款	19,690.00	
华明高新区微型消防队补贴	12,000.00	
东丽区中小企业百万技能职工培训津贴	41,000.00	
合计	4,931,172.50	3,048,760.00

其他说明：

适用 不适用

## 71、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	65,145.51	85,699.20	65,145.51
其中：固定资产处置利得	65,145.51	85,699.20	65,145.51
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	362,060.00	140,000.00	362,060.00
其他	1,706,544.29	4,322,479.86	1,706,544.29
合计	2,133,749.80	4,548,179.06	2,133,749.80

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	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补奖金		30,000.00	与收益相关
授权专利资助资金专项奖励	45,000.00		与收益相关
工程技术研究中心专项奖励	300,000.00		与收益相关

2017 年专利资助	17,060.00		与收益相关
合计	362,060.00	140,000.00	/

其他说明：

适用 不适用

## 72、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	27,221.64	106,645.72	27,221.64
其中：固定资产处置损失	27,221.64	106,645.72	27,221.64
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			
罚款及滞纳金	113,733.05	125,685.27	113,733.05
其他	396,956.06	15,583.90	396,956.06
合计	537,910.75	247,914.89	537,910.75

## 73、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	18,144,802.92	83,464,139.05
递延所得税费用	1,358,653.22	-2,094,037.23
合计	19,503,456.14	81,370,101.82

### (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	-126,657,139.32
按法定/适用税率计算的所得税费用	-18,998,570.90
子公司适用不同税率的影响	1,689,615.69
调整以前期间所得税的影响	1,086,435.64
非应税收入的影响	450,000.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	6,924,314.73
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	

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	28,351,660.98
所得税费用	19,503,456.14

其他说明：

适用 不适用

#### 74、其他综合收益

适用 不适用

详见附注 57

#### 75、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	11,202,688.52	7,005,127.09
罚款与赔款	104,387.19	1,135,970.37
政府补助	5,293,232.50	3,188,760.00
备用金及保证金	4,733,098.55	15,950,077.10
银行保证金、承兑保证金	152,185,074.14	56,798,618.06
设备使用费及其他	3,749,652.25	2,886,776.77
合计	177,268,133.15	86,965,329.39

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

##### (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	36,971,861.70	38,843,422.86
代理咨询与中标费	18,644,196.39	33,876,774.93
备用金与保证金	70,008,016.32	60,230,810.57
银行手续费	3,367,672.58	4,554,255.28
办公费、保险费及赔偿款	3,004,517.18	3,855,304.59
银行保证金、承兑保证金	13,541,951.20	90,675,304.30
工会经费、报关费及其他	11,723,966.32	13,777,295.07
合计	157,262,181.69	245,813,167.60

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

## (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√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
业绩补偿款	15,438,100.00	
合计	15,438,100.00	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

本期收到 2017 年平高集团按照《河南平高电气股份有限公司于平高集团有限公司之盈利预测补偿协议》应向公司支付的业绩补偿款，计入收到的其他与投资活动有关的现金。

## (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

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
统借统还借款	70,000,000.00	
合计	70,000,000.00	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

本期子公司天津平高智能电气有限公司收到平高集团统借统还借款，计入收到的其他与筹资活动有关的现金。

## (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

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

## 76、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	-146,160,595.46	360,939,616.87
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	129,819,450.18	120,175,554.17
无形资产摊销	64,644,156.05	59,334,408.48
长期待摊费用摊销	31,295.46	29,712.38
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）	-84,879.11	170,407.06
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-37,923.87	20,946.52
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	67,261,990.22	32,459,764.98
投资损失（收益以“-”号填列）	-10,937,960.51	-12,266,461.23
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	3,057,730.35	-711,379.88
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-1,699,077.13	-1,382,657.35
存货的减少（增加以“-”号填列）	-773,333,070.49	-513,009,743.91
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	82,349,161.38	-1,795,442,796.75
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	199,182,049.01	203,803,871.54
其他	-142,429,239.90	33,887,453.38
经营活动产生的现金流量净额	-528,336,913.82	-1,511,991,303.74
<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	567,521,279.48	663,499,620.74
减：现金的期初余额	1,004,165,103.24	1,391,232,155.89
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	-436,643,823.76	-727,732,535.15

## (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

j

## (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	567,521,279.48	1,004,165,103.24
其中：库存现金	92,122.89	61,819.72
可随时用于支付的银行存款	567,429,156.59	1,004,103,283.52
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	567,521,279.48	1,004,165,103.24
其中：母公司或集团内子公司使用受限的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

#### 77、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

#### 78、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	472,873,907.28	银行承兑汇票保证金、信用证保证金、保函保证金、定期存款
应收票据	18,609,462.00	票据质押
应收账款	380,000,000.00	应收账款保理质押
合计	871,483,369.28	/

其他说明：

无

#### 79、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	1,863,569.31	6.6166	12,330,492.70
欧元	1,944.64	7.6515	14,879.40
日元	20,328,056.93	0.0599	1,217,650.61
波兰兹罗提	3,128,543.23	1.7550	5,490,593.36
印度卢比	1,237,474,747.56	0.0963	119,168,818.19
应收账款			
其中：美元	9,715,468.39	6.6166	64,283,368.15

日元	389,984.31	0.0599	23,360.06
波兰兹罗提	21,280,838.54	1.7550	37,347,871.64
应付账款			
其中：美元	85,365,673.99	6.6166	564,830,518.50
欧元	3,031,611.60	7.6515	23,196,376.18
日元	2,017,834,264.65	0.0599	120,868,272.45
瑞士法郎	2,298,003.04	6.6351	15,247,479.98
波兰兹罗提	11,172,064.78	1.7550	19,606,973.69
印度卢比	697,038.84	0.0963	67,124.84
其他应收款			
其中：美元	523,125.64	6.6166	3,461,313.11
波兰兹罗提	204,203.39	1.7550	358,376.95
印度卢比	545,285.57	0.0963	52,511.00
短期借款			
其中：美元	102,430.25	6.6166	677,739.99
欧元	812,411.00	7.6515	6,216,162.78
波兰兹罗提	246,145,515.82	1.7550	431,985,380.26
港元	243,000,000.00	0.8431	204,873,300.00
其他应付款			
其中：波兰兹罗提	576,684.11	1.7550	1,012,080.61
印度卢比	951,812.05	0.0963	91,659.50

其他说明：

无

(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

(1) 本公司的境外全资子公司平高集团印度电力有限公司的主要经营地为印度。公司选择经营活动中的计价和结算通常所使用的货币，即印度卢比（印度的法定货币）作为记账本位币。

(2) 本公司的全资子公司平高集团国际工程有限公司的境外分公司平高集团国际工程有限公司波兰分公司的主要经营地为波兰。公司选择经营活动中的计价和结算通常所使用的货币，即波兰兹罗提（波兰的法定货币）作为记账本位币。

## 80、套期

适用 不适用

## 81、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	270,000.00	河南省企业研发财政补助	270,000.00
与收益相关	3,060,000.00	科技项目补助	3,060,000.00
与收益相关	200,000.00	高新技术企业认定奖补	200,000.00
与收益相关	320,000.00	研发财政补助资金	320,000.00
与收益相关	800,000.00	平顶山市科技计划经费补助	800,000.00
与收益相关	8,482.50	上海市知识产权局专利资助	8,482.50
与收益相关	200,000.00	天津市技术科学委员重点新产品资金补贴	200,000.00
与收益相关	19,690.00	天津市东丽区科委专利资助补贴款	19,690.00
与收益相关	12,000.00	华明高新区微型消防队补贴	12,000.00
与收益相关	41,000.00	东丽区中小企业百万技能职工培训津贴	41,000.00
与收益相关	45,000.00	授权专利资助资金专项奖励	45,000.00
与收益相关	300,000.00	工程技术研究中心专项奖励	300,000.00
与收益相关	17,060.00	专利资助	17,060.00

## 2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

## 82、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

#### 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
天津平高智能电气有限公司	天津	天津	制造业	100		设立
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
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

其他说明：

无

## (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
平芝公司	25	-10,769,937.48	1,000,000.00	238,294,651.29
上海天灵	10	-4,173,532.20		49,039,730.80

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:万元 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	174,922.94	37,373.02	212,295.96	116,092.40	885.70	116,978.10	171,428.96	38,586.88	210,015.84	109,072.73	917.27	109,990.00
上海天灵	95,501.67	20,581.46	116,083.13	63,672.71	2,029.75	65,702.46	87,661.67	21,273.23	108,934.90	52,167.34	2,168.09	54,335.43

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	经营活动	营业收入	净利润	综合收益	经营活动

			总额	现金流量			益总额	现金流量
平芝公司	25,881.90	-4,307.97	-4,307.97	-24,680.01	63,609.91	4,729.58	4,729.58	-11,840.76
上海天灵	27,896.00	-4,218.80	-4,218.80	-7,028.24	42,554.76	-758.22	-758.22	-12,451.64

其他说明：

无

(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%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(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	359,380,069.44	363,129,270.78
其中：现金和现金等价物	58,951,657.12	109,185,473.70
非流动资产	54,637,574.89	55,016,328.42
资产合计	414,017,644.33	418,145,599.20
流动负债	200,512,900.72	205,208,748.33
非流动负债	7,056,577.45	9,064,605.73
负债合计	207,569,478.17	214,273,354.06

少数股东权益		
归属于母公司股东权益	206,448,166.16	203,872,245.14
按持股比例计算的净资产份额	103,224,083.08	101,936,122.57
调整事项	51,532,152.61	51,532,152.61
--商誉	51,532,152.61	51,532,152.61
--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	154,756,235.69	153,468,275.18
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入	102,684,360.70	110,093,584.59
财务费用	2,684,154.64	2,684,541.95
所得税费用	3,860,456.65	4,378,960.07
净利润	21,875,921.02	24,532,922.46
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	21,875,921.02	24,532,922.46
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明

无

**(3). 重要联营企业的主要财务信息**

适用 不适用

**(4). 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

**(5). 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

**(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

适用 不适用

**(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺**

适用 不适用

**(8). 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 2018 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应收款项。截至 2018 年 6 月 30 日，公司应收账款国家电网有限公司及其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 2018 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、印度卢比有关，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 2018 年 6 月 30 日，除在七、合并财务报表项目注释.(79)列示货币资金、应收账款、其他应收款、应付账款、其他应付款、短期借款及未列示的预收账款、预付账款有外币余额外，本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。

2018 年 6 月 30 日，本公司流动比率为 1.36，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	386,395.00	40.50	40.50

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是国务院国有资产监督管理委员会。

其他说明:

无

**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(%)
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
平高集团印度电力有限公司	印度	制造业	35,688.10	99	99
上海天灵开关厂有限公司	上海	制造业	21,200.00	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
平高集团威海高压电器有限公司	威海	制造业	10,500.00	100	100
河南平高电气销售有限责任公司	平顶山	商业	6,000.00	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

### 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

合营或联营企业名称	与本企业关系
平高东芝（廊坊）避雷器有限公司	合营企业

其他说明

□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
北京平高清大科技发展有限公司	母公司的全资子公司
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
平高集团智能电力科技有限公司	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
平高集团华生电力设计有限公司	母公司的控股子公司
国网国际融资租赁有限公司	其他
平高东芝（河南）开关零部件制造有限公司	其他
平顶山平高蓝彩科技有限公司	其他
郑州平高自动化有限公司	其他
蓝天平高清洁能源发展（北京）有限责任公司	其他

中国电力财务有限公司	其他
国家电网有限公司及其所属公司	其他

其他说明

无

### 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
平高集团有限公司及其所属公司	采购商品	61,090,499.89	130,901,046.22
国家电网有限公司及其所属公司	采购商品	66,532,731.88	29,056,568.94
平高集团有限公司及其所属公司	接受劳务	3,948,044.75	2,823,782.26
国家电网有限公司及其所属公司	接受劳务	15,753,589.27	10,154,957.79

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
平高集团有限公司及其所属公司	销售商品	542,668,987.16	645,386,972.01
国家电网有限公司及其所属公司	销售商品	1,315,583,932.36	2,706,384,587.19
平高集团有限公司及其所属公司	提供劳务	239,806,959.48	729,993.25
国家电网有限公司及其所属公司	提供劳务	94,339.62	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
平高集团有限公司及其所属公司	房屋、设备、土地	1,523,428.36	448,174.13

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

单位：元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
天津智能	70,000,000.00	2018.5.28	2019.5.27	否

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
平高电气	70,000,000.00	2018.5.28	2019.5.27	否

关联担保情况说明

适用 不适用

7000 万元关联担保系本公司的子公司天津平高智能电气有限公司与平高集团有限公司（简称甲方）签订《统借统还借款合同》，甲方于 2018 年 5 月取得中国农业银行股份有限公司平顶山分行统一借款 70,000,000.00 元，利率为基准上浮 3%，根据天津平高资金需求，拨至天津平高，本公司对此笔贷款提供担保。

**(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				
国网国际融资租赁有限公司	270,000,000.00	2018.6.12	2019.6.12	
国网国际融资租赁有限公司	110,000,000.00	2018.5.18	2018.11.15	
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	230.59	258.96

**(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	平高集团有限公司及其所属公司	3,149,119,246.49		2,941,825,709.08	
应收账款	国家电网有限公司及其所属公司	4,389,702,977.95	3,318,433.65	4,338,241,000.89	3,318,433.65
合计		7,538,822,224.44	3,318,433.65	7,280,066,709.97	3,318,433.65
预付账款	平高集团有限公司及其所属公司	3,753,929.40		2,187,442.14	
预付账款	国家电网有限公司及其所属公司	14,049,394.85		11,426,978.13	
合计		17,803,324.25		13,614,420.27	
应收票据	平高集团有限公司及其所属公司	8,039,462.00		119,022,613.69	
应收票据	国家电网有限公司及其所属公司	47,618,737.25		278,072,536.33	
合计		55,658,199.25		397,095,150.02	
其他应收款	平高集团有限公司及其所属公司	90,936,684.65		99,731,826.53	
其他应收款	国家电网有限公司及其所属公司	52,980,290.98	48,184.55	34,997,093.43	48,184.55
合计		143,916,975.63	48,184.55	134,728,919.96	48,184.55

## (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	平高集团有限公司及其所属公司	140,895,647.75	114,125,233.41
应付账款	国家电网有限公司及其所属公司	45,972,573.72	50,117,607.47
合计		186,868,221.47	164,242,840.88
其他应付款	平高集团有限公司及其所属公司	520,804,633.48	634,542,621.19
合计		520,804,633.48	634,542,621.19
预收账款	平高集团有限公司及其所属公司	20,064,768.75	15,761,497.61
预收账款	国家电网有限公司及其所属公司	750,693,923.64	792,274,493.65
合计		770,758,692.39	808,035,991.26
应付票据	平高集团有限公司及其所属公司	24,076,495.00	45,629,899.31
应付票据	国家电网有限公司及其所属公司	38,758,144.69	35,665,207.01
合计		62,834,639.69	81,295,106.32

## 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

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

日本三井住友信托银行股份有限公司上海分行（简称三井银行或银行）向本公司的子公司河南平高通用电气有限公司（简称借款人）提供了人民币 100,000,000.00 元的信贷额度，由本公司于 2017 年 6 月 22 日就上述信贷额度向三井银行出具了《安慰函》（Letter of Awareness），向三井银行做出如下主要承诺：

（1）对借款人的对外融资以及与各银行之间的授信业务进行必要和适当的管理和控制，避免借款人出现违约行为和其他不良后果；

（2）在对三井银行的借款义务履行完毕之前，本公司将持续维持对借款人的出资比例。如出资比例预计可能发生变更，公司将及时书面通知银行。其中：涉及本公司对借款人减少出资比例或出资金额的，本公司将至少提前一个月书面通知银行，以便银行判断是否断续对借款人提供授信；对于既存贷款需要提前还款的，本公司将不提出异议。

**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

截至 2018 年 6 月 30 日未结清保函、信用证

单位：元

公司名称	业务类型	币种	金额
河南平高电气股份有限公司（母公司）	保函	人民币	948,442,381.31
平高集团威海高压电器有限公司	保函	人民币	3,789,154.80
上海天灵开关厂有限公司	保函	人民币	31,169,067.85
平高集团国际工程有限公司	保函	人民币	553,300.00
河南平芝高压开关有限公司	保函	人民币	232,582,878.35
天津平高智能电气有限公司	保函	人民币	6,357,849.19
河南平高通用电气有限公司	保函	人民币	255,465.38
河南平高电气股份有限公司（母公司）	信用证	日元	150,830,000.00
河南平高电气股份有限公司（母公司）	信用证	欧元	126,000.00
河南平高电气股份有限公司（母公司）	信用证	瑞郎	1,214,508.00
平高集团国际工程有限公司	信用证	美元	7,930,654.13
河南平芝高压开关有限公司	信用证	日元	14,264,240.00
天津平高智能电气有限公司	信用证	欧元	142,000.00

(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	4,313,237,605.52	99.78	108,105,394.28	2.51	4,205,132,211.24	4,118,329,485.08	99.77	108,105,394.28	2.62	4,010,224,090.80
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	0.22	9,363,256.79	100.00		9,363,256.79	0.23	9,363,256.79	100.00	
合计	4,322,600,862.31	/	117,468,651.07	/	4,205,132,211.24	4,127,692,741.87	/	117,468,651.07	/	4,010,224,090.80

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	100,787,548.11	6,586,100.94	5%
1 至 2 年	46,809,794.61	4,066,172.10	10%
2 至 3 年	23,776,918.57	14,224,907.97	50%
3 至 4 年	26,094,191.44	16,062,354.51	80%



4 至 5 年	5,259,306.92	7,660,054.38	90%
5 年以上	56,298,489.79	59,505,804.38	100%
合计	259,026,249.44	108,105,394.28	

确定该组合依据的说明：

无

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

单位：元 币种：人民币

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	4,054,211,356.08		
合计	4,054,211,356.08		

(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：元 币种：人民币

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	690,457,074.39	15.97%	
平高集团有限公司	613,577,879.71	14.19%	
国网物资有限公司	342,527,234.40	7.92%	
国网陕西省电力公司	273,591,630.60	6.33%	
国网江苏省电力有限公司	210,808,052.98	4.88%	
合计	2,130,961,872.08	49.29%	

(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	249,254,523.34	100.00	2,644,979.96	1.06	246,609,543.38	323,074,910.32	100.00	2,644,979.96	0.82	320,429,930.36
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	249,254,523.34	/	2,644,979.96	/	246,609,543.38	323,074,910.32	/	2,644,979.96	/	320,429,930.36

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	4,501,032.76	172,966.76	5%
1至2年	2,757,668.41	83,896.44	10%
2至3年	139,431.91	366,763.15	50%
3至4年	689,626.00	349,019.20	80%
4至5年	436,274.00	676,609.79	90%
5年以上	1,597,696.16	995,724.62	100%
合计	10,121,729.24	2,644,979.96	

确定该组合依据的说明:

无

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	239,132,794.10			
合计	239,132,794.10			

## (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	215,000,000.00	285,000,000.00
押金及保证金	19,954,845.01	15,166,237.79
往来款	7,576,603.84	20,798,575.03
备用金	4,965,527.48	375,088.17
其他	1,757,547.01	1,735,009.33
合计	249,254,523.34	323,074,910.32

## (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	215,000,000.00	一年以内	86.26	
国网物资有限公司	投标保证金	5,066,739.00	三年以内	2.03	
平高集团有限公司	往来款	5,939,113.70	一年以内	2.38	
国网江苏招标有限公司	投标保证金	2,110,223.00	一年以内	0.85	
中国南方电网有限责任公司招标服务中心	投标保证金	1,503,800.00	两年以内	0.60	75,000.00
合计	/	229,619,875.70	/	92.12	75,000.00

## (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	4,606,161,746.41		4,606,161,746.41	4,606,161,746.41		4,606,161,746.41
对联营、合营企业投资	154,756,235.69		154,756,235.69	153,468,275.18		153,468,275.18
合计	4,760,917,982.10		4,760,917,982.10	4,759,630,021.59		4,759,630,021.59

**(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	144,154,175.59			144,154,175.59		
合计	4,606,161,746.41			4,606,161,746.41		

**(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	其他		
一、合营企业											
平高东芝（廊坊）避雷器有限公司	153,468,275.18			10,937,960.51			9,650,000.00			154,756,235.69	
小计	153,468,275.18			10,937,960.51			9,650,000.00			154,756,235.69	
二、联营企业											
小计											
合计	153,468,275.18			10,937,960.51			9,650,000.00			154,756,235.69	

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	1,382,064,161.56	1,160,010,378.59	2,352,231,854.38	1,682,526,818.61
其他业务	25,064,451.52	13,897,689.82	113,289,731.66	91,932,854.62
合计	1,407,128,613.08	1,173,908,068.41	2,465,521,586.04	1,774,459,673.23

**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	3,000,000.00	60,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	10,937,960.51	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	4,487,629.11	3,194,229.16
合计	18,425,589.62	75,460,690.39

**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	122,802.98	
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）	5,293,232.50	
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	1,195,855.18	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-965,397.71	
少数股东权益影响额	-367,313.61	
合计	5,279,179.34	

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	-1.49	-0.0963	-0.0963
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.55	-0.1002	-0.1002

## 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：成卫

董事会批准报送日期：2018-08-15

### 修订信息

适用 不适用