

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 2019 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 |
|---------|---------|------------|--------|
| 董事      | 庞庆平     | 工作原因       | 石丹     |
| 独立董事    | 吴翊      | 工作原因       | 李涛     |

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）宋光亚声明：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

无

### 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.....           | 13  |
| 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.....           | 26  |
| 第十一节 | 备查文件目录.....         | 139 |

## 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、国家电网 | 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        |
| 河南平芝         | 指 | 河南平芝高压开关有限公司    |
| 天津平高         | 指 | 天津平高智能电气有限公司    |
| 平高威海         | 指 | 平高集团威海高压电器有限公司  |
| 上海平高         | 指 | 上海平高天灵开关有限公司    |
| 通用电气         | 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    |
| 平高东芝（廊坊）     | 指 | 平高东芝（廊坊）避雷器有限公司 |
| 印度平高         | 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                | 张娟                         |
| 联系地址 | 河南省平顶山市南环东路22号     | 河南省平顶山市南环东路22号             |
| 电话   | 0375-3804990       | 0375-3804063               |
| 传真   | 0375-3804464       | 0375-3804464               |
| 电子信箱 | Xiangy1397@163.com | zhangj@pinggao.sgcc.com.cn |

### 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 | <a href="http://www.pinggao.com">http://www.pinggao.com</a> |
| 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 | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 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<br>(1-6月)    | 上年同期              |                   | 本报告期比上年<br>同期增减(%)  |
|------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|---------------------|
|                        |                   | 调整后               | 调整前               |                     |
| 营业收入                   | 3,102,998,622.49  | 2,619,881,484.20  | 2,619,987,565.39  | 18.44               |
| 归属于上市公司股东的净利润          | 54,402,820.24     | -130,727,623.37   | -130,727,623.37   | 不适用                 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 44,313,573.87     | -136,077,276.83   | -136,006,802.71   | 不适用                 |
| 经营活动产生的现金流量净额          | -348,362,980.32   | -528,336,913.82   | -528,336,913.82   | 不适用                 |
|                        | 本报告期末             | 上年度末              |                   | 本报告期末比上年<br>度末增减(%) |
|                        |                   | 调整后               | 调整前               |                     |
| 归属于上市公司股东的净资产          | 8,982,284,121.80  | 8,925,677,252.25  | 8,925,677,252.25  | 0.63                |
| 总资产                    | 21,867,239,275.09 | 22,468,999,933.37 | 22,468,999,933.37 | -2.68               |
| 期末总股本                  | 1,356,921,309.00  | 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<br>(1-6月) | 上年同期  |       | 本报告期比上年同<br>期增减(%) |
|---------------------------|----------------|-------|-------|--------------------|
|                           |                | 调整后   | 调整前   |                    |
| 基本每股收益(元/股)               | 0.04           | -0.10 | -0.10 | 不适用                |
| 稀释每股收益(元/股)               | 0.04           | -0.10 | -0.10 | 不适用                |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益<br>(元/股) | 0.03           | -0.10 | -0.10 | 不适用                |
| 加权平均净资产收益率(%)             | 0.61           | -1.49 | -1.49 | 增加2.10个百分点         |

|                          |      |       |       |            |
|--------------------------|------|-------|-------|------------|
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%) | 0.49 | -1.55 | -1.55 | 增加2.04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

根据财政部发布的《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号）的规定，及《关于 2018 年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》，公司于 2018 年 12 月 3 日召开临时董事会审议通过了《关于公司变更会计政策的议案》，对“代扣个人所得税手续费返还”及“政府补助在现金流量表中的列报”进行了相应调整，并对可比会计期间的比较数据相应进行调整：将“代扣个人所得税手续费返还”由“其他业务收入”调整至“其他收益”。2018 年 1-6 月份从“其他业务收入”中调整 10.61 万元至“其他收益”。调整后导致“营业收入”、“归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润”、“扣除非经常性损益后的基本每股收益”、“扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率”需追溯调整。

#### 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  | 1,944.29      |         |
| 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 | 3,578,354.30  |         |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出   | 8,973,494.81  |         |
| 少数股东权益影响额  | -445,963.29   |         |
| 所得税影响额   | -2,018,583.74 |         |
| 合计   | 10,089,246.37 |         |

#### 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

##### （一）主要业务

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。

##### （二）主要经营模式

### 1、市场营销业务运作模式

根据营销体系规划，明晰职责界面及业务运行模式。充分发挥策划引导、激励约束、风险防控、项目监督、体系运营等方面管控职能，优化制度流程，形成管控与管理资源互补。结合矩阵式营销组织架构，理顺各级营销主体责任关系，由区域平台作为“指挥所”集中调配资源、布局市场、指挥业务、考核业绩，抓住管控关键点，做实基础业务。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

紧紧围绕公司战略目标，准确把握未来电力系统智能电网技术发展趋势，坚持科技研发面向市场，通过设立科技专项，组建联合攻关团队，搭建数字化信息平台等形式，在传统开关技术、新兴技术和战略性前瞻技术领域开展关键技术研究，实现技术突破，形成具有自主知识产权的科技成果，使公司开关设备研发制造领域总体达到国际先进水平。

### 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。

#### （三）行业情况说明

电力工业是国民经济发展的基础产业，“电力先行”是经济社会发展中久经检验的基本规律。在经济转型升级、能源清洁转型的新形势下，电力在能源格局中的地位更加凸显，作用更加显著。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。

特高压项目迎来新机遇。在国家拉动基建稳增长背景下，“五交五直”特高压工程纳入国家规划，特高压已开启新一轮投资，随着重大特高压工程的密集开工将为特高压设备厂家提供良好的市场机遇。配电网市场发展机遇明显。党的十九大确定实施乡村振兴，为贯彻中央供给侧结构性改革部署，促进农村经济社会发展、区域协调发展战略，在农村电网建设、补齐城乡配电网短板、分布式新能源接入等方面对配电网建设提出了新的任务，为配电网市场投资提供了发展机遇。

## 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

报告期内，公司货币资金、应收票据、存货、其他流动资产、在建工程、其他非流动资产同比变动较大，具体变动原因详见第四节第一条第三款“资产、负债情况分析”所述。除此之外，公司主要资产未发生重大变动。

其中：境外资产 69,323.64（单位：万元币种：人民币），占总资产的比例为 3.17%。

## 三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

1、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。提升内部管控，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。成功研制世界首台 1100kV GIL 产品并用于苏通综合管廊工程。完成 1100kV 小型化 GIS 研制。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。由公司组织申报的“1100kV 气体绝缘金属封闭输电线路（GIL）”被河南省工信厅评选为“2018 年度河南省装备制造业十大标志性高端装备”。

4、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，具备开关装备全套产业链的企业，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等跨国公司合资合作，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，同时深度融入“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，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。同时通过实施意大利 PASS 项目，进一步掌握了西欧高端市场对于开关设备供应链管理的标准和经验，拥有欧盟认证的焊工资质，国际化供应能力不断提升。

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

2019 年上半年，公司全面贯彻落实股东大会和董事会决策部署，紧紧围绕年度目标任务，积极应对压力挑战，主动作为，狠抓落实，各项工作取得新成效，经营呈现好转态势。公司上半年累计实现营业收入 31.03 亿元，同比增长 18.44%；利润总额 7,228.39 万元；归属于母公司的净利润 5,440.28 万元。

报告期内公司主要开展以下工作：

**安全质量保持稳定。**落实安全生产主体责任，建立全级次安全责任清单，实施年度重点任务，修编管理制度，安全管理基础更加牢固。质量基础持续夯实。实施公司高管特高压工程制造过程质量巡视及作业观察制度，“四错四漏”、放电等问题显著减少。183 个零缺陷班组深入开展“党建+零缺陷管理”活动，“一次做对”的质量意识逐步增强。公司获得平顶山市“绿色企业”称号、平顶山市年度安全生产优秀单位称号。

**产业升级有序推进。**建立常态化督导、月度报告机制，大力实施“去提创”。高压板块充分共享信息资源，持续优化产能配置，实现 89 间隔产品协同生产。实施配电网产业未来三年高质量发展工作方案，经营效益持续好转，天津平高产能同比大幅提升。建立境外 EPC 项目风险防控机制和履约管理体系。成立专业平台公司，加快推进 GIL 等新产业发展，具备 252-1100 千伏 GIL 供货能力。1100 千伏 GIL 获评 2018 年度河南省装备制造业十大标志性高端装备。

**科技创新持续加强。**坚持以提升市场竞争力为导向推进终端产品升级换代，小型化 1100kV GIS 隔离接地开关成功应用于特高压蒙西扩，小型化 800kV GIS 隔离接地开关拟在宁夏实现首台套挂网，新一代 550kV GIS、首个电机驱动隔离开关实现工程应用，ZF11C 实现批量生产。72.5kV、126kV PASS 等 8 种敞开电器新产品完成型式试验。两种柱式断路器样机通过意大利 TCA 认证，为后期大规模开拓欧洲高端市场进一步夯实基础。

**市场营销不断强化。**稳步推进“大营销”体系建设，优化激励约束机制，营销专业化管控和业务支撑能力持续增强。国网集招、特高压专项招标所投标段市场占有率第一，中标南网乌东德特高压项目 1.34 亿元。与国网甘肃电力签订战略合作框架协议。检修增值服务及电商贸易加快推进。新业务开拓成效明显，中标 227 个一键顺控改造项目，市场占有率第一；成功中标长春铁北 252kVGIL，实现首台套业绩培育。加大“一带一路”沿线市场开拓力度，中标泰国、老挝万荣项目。

**全力保障履约服务。**印发物资管理工作指导意见，规范物资全过程管理。积极应对集中交付压力，强化计划刚性执行，建立履约应急反馈和风险预警机制，全力保障重点项目按期履约。印度古德伯扩建项目完成现场安装，富县、西安北等重点项目成功投运。完成国网湖北、河南、天津电力变电站“一键顺控”试点改造项目，实施江苏电网深度运检、山东特高压精益化运检项目，编制首个 1100 千伏 GIS“一键顺控”现场改造方案。参与全国“两会”、迎峰度夏等重要保电任务，彰显央企责任与担当。

**党的建设全面加强。**深入开展“不忘初心、牢记使命”主题教育，成立领导小组和工作组，印发实施方案，开展庆祝建党 98 周年党员示范岗表彰。实施思想奠基“五个一”、党支部建设提升工程、“党建+”项目管理等活动，推动党建工作与中心工作互促并进。有序推进党风廉政建设 58 项重点任务，推动管党治党责任落实。召开纪念五四运动 100 周年特别主题团日活动暨五四表彰大会。

### (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          | 3,102,998,622.49 | 2,619,881,484.20 | 18.44   |
| 营业成本          | 2,609,119,500.12 | 2,321,740,231.45 | 12.38   |
| 销售费用          | 164,619,671.99   | 162,366,453.42   | 1.39    |
| 管理费用          | 112,303,601.38   | 101,482,167.52   | 10.66   |
| 研发费用          | 73,458,109.43    | 71,229,710.52    | 3.13    |
| 财务费用          | 66,046,996.29    | 75,219,084.74    | -12.19  |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -348,362,980.32  | -528,336,913.82  | 不适用     |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -43,470,743.68   | -16,038,697.96   | 不适用     |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -661,512,162.49  | 109,767,807.51   | -702.65 |
| 研发支出          | 60,143,177.52    | 61,684,469.09    | -2.50   |

营业收入变动原因说明:本期中低压及配电网板块收入增长。

营业成本变动原因说明:本期中低压及配电网板块收入增长,成本随之增加。

销售费用变动原因说明:投标项目增加,费用同比增长。

管理费用变动原因说明:生产设备维修费用、评估中介费、党建费等同比增加。

财务费用变动原因说明:本期借款减少。

研发费用变动原因说明:费用化研发项目支出略有增加。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:本期回款增加。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:GIL、绝缘拉杆生产线等项目支出增加。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:上年末重大项目回款较多,年初资金充裕,本期银行借款减少,导致取得借款收到的现金流量减少。

研发支出变动原因说明:研发投入略有减少。

## 2 其他

### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

### (2) 其他

适用 不适用

### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

### (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

#### 1. 资产及负债状况

单位:元

| 项目名称 | 本期期末数            | 本期期末数占总资产的比例(%) | 上期期末数            | 上期期末数占总资产的比例(%) | 本期期末金额较上期期末变动比例(%) | 情况说明                          |
|------|------------------|-----------------|------------------|-----------------|--------------------|-------------------------------|
| 货币资金 | 1,289,536,090.47 | 5.90            | 2,428,104,178.97 | 10.81           | -46.89             | 主要为支付采购款、税费、银行承兑汇票到期兑付及归还借款所致 |
| 应收票据 | 526,035,722.80   | 2.41            | 162,374,534.05   | 0.72            | 223.96             | 主要为收到重点项目回款所                  |

|        |                  |       |                  |       |         |                     |
|--------|------------------|-------|------------------|-------|---------|---------------------|
|        |                  |       |                  |       |         | 致                   |
| 存货     | 3,312,331,535.26 | 15.15 | 2,626,408,573.24 | 11.69 | 26.12   | 为满足项目交货期,在制品及库存商品增加 |
| 其他流动资产 | 119,863,759.34   | 0.55  | 58,624,740.82    | 0.26  | 104.46  | 主要为增值税留抵增加所致        |
| 在建工程   | 59,401,713.33    | 0.27  | 33,390,533.42    | 0.15  | 77.90   | 主要为建设项目增加所致         |
| 应交税费   | 23,982,753.28    | 0.11  | 399,061,068.28   | 1.78  | -93.99  | 主要为缴纳年初应交税费所致       |
| 应付利息   | 4,381,364.22     | 0.02  | 19,066,501.14    | 0.08  | -77.02  | 主要为本期超短期融资券到期支付利息所致 |
| 应付股利   | 0.00             | 0.00  | 1,025,281.25     | 0.005 | -100.00 | 主要为河南平芝向日方支付分红款所致   |

## 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 | 521,448,046.88 | 银行承兑汇票保证金、信用证保证金、保函保证金、定期存款等 |
| 应收票据 | 5,224,240.00   | 票据质押                         |
| 合计   | 526,672,286.88 | /                            |

## 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 2,500.00 万美元。截至 2019 年 6 月 30 日，公司总资产为 214,007.38 万元（公允价值 219,696.96 万元），净资产为 79,166.17 万元（公允价值 84,002.32 万元），报告期内实现主营业务收入 30,169.30 万元，主营业务利润 3,046.56 万元，净利润-587.97 万元（公允价值-678.12 万元）。公司本期净利润同比增加 3,629.85 万元，主要由于本期可执行合同增加，重点项目形成收入，导致利润同比上升。

2、控股子公司上海平高天灵开关有限公司主营高、低压开关柜、高压元器件、输配电设备的制造加工、从事货物及技术的进出口业务等。公司注册资本为 21,200.00 万元。截至 2019 年 6 月 30 日，公司总资产为 154,619.11 万元（公允价值 165,361.37 万元），净资产为 51,650.32 万元（公允价值 61,583.11 万元）。公司本期实现净利润 825.24 万元（公允价值 39.54 万元），同比增加 4,258.34 万元，主要由于本期可执行合同增加，重点项目形成收入，导致利润同比上升。

3、全资子公司河南平高通用电气有限公司主营断路器、互感器、避雷器、开关柜的研发、制造、销售、安装；成套电器、充电设施、电气化铁路开关设备、轨道交通用直流开关设备的销售与安装；电力工程总承包服务；技术咨询、技术服务等。公司注册资本为 50,000.00 万元。截至 2019 年 6 月 30 日，公司总资产为 376,935.97 万元，净资产为 122,189.18 万元。报告期内实现净利润 139.48 万元，同比增加 4,663.24 万元，主要由于本期可执行合同增加，重点项目形成收入，导致利润同比上升。

4、全资子公司平高集团国际工程有限公司主营电力能源工程承包；输配电及控制设备、配电开关控制设备、发电机及发电机组等的销售；输配电设备及控制设备技术服务；从事进出口业务。公司注册资本为 57,000.00 万元。截至 2019 年 6 月 30 日，公司总资产为 269,129.90 万元，净资产为 81,607.12 万元，报告期内实现净利润-464.41 万元，同比减少 1,560.97 万元，主要由于受工程项目进度影响，本期收入确认减少，导致利润同比减少。

5、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 130,666 万元。截至 2019 年 6 月 30 日，公司总资产为 282,470.16 万元，净资产为 110,978.77 万元。报告期内实现主营业务收入 52,042.27 万元，主营业务利润 3,536.03 万元，净利润-1,514.91 万元。公司本期净利润同比增加 5,295.18 万元，主要由于本期可执行合同增加，重点项目形成收入，导致利润同比上升。

6、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；境内外电力工程总承包；电力设备融资租赁。公司注册资本为 10,500.00 万元。截至 2019 年 6 月 30 日，公司总资产为 47,438.26 万元，净资产为 25,052.86 万元，报告期内实现净利润-423.98 万元。公司净利润同比减少 425.86 万元，主要由于本期重点项目未到交货期，本期收入确认减少，导致利润同比减少。

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 2019 年 6 月 30 日，公司总资产为 14,540.42 万元，净资产为 14,185.48 万元，报告期内实现净利润 255.41 万元。

8、合营公司平高东芝（廊坊）避雷器有限公司主营研发、设计、生产避雷器，避雷器用阀片，销售本公司自产产品，并提供相关的销售服务。公司注册资本为 1,090.00 万美元。截至 2019 年 6 月 30 日，公司总资产为 44,020.54 万元，净资产为 23,169.23 万元，报告期内实现主营业务收入 12,270.38 万元，主营业务利润 4,932.37 万元，净利润 2,226.27 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。目前，国内宏观经济缓中趋稳、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 年度股东大会 | 2019 年 5 月 22 日 | <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> | 2019 年 5 月 23 日 |

|                |            |  |            |
|----------------|------------|--|------------|
| 2019年第一次临时股东大会 | 2019年6月19日 | <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> | 2019年6月20日 |
|----------------|------------|--|------------|

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 |
|---------------|--------|------|------|-------------------|---------|----------|----------------------|-----------------|
| 与首次公开发行相关的承诺  | 解决同业竞争 | 平高集团 | 详见注1 | 长期有效              | 否       | 是        |                      |                 |
| 其他对公司中小股东所作承诺 | 其他     | 国网公司 | 详见注2 | 公司与中国电财金融服务业务存续期间 | 否       | 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）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。

#### 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      |        | 90,316,827.95    | 3.55          | 货币资金     | 90,316,827.95    |                    |
| 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      |        | 5,235,253.14     | 1.89          | 货币资金     | 5,235,253.14     |                    |
| 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   | 销售商品   | 市场价      |        | 1,100,375,246.64 | 38.55         | 货币资金     | 1,100,375,246.64 |                    |
| 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      |        | 133,923,951.36   | 58.56         | 货币资金     | 133,923,951.36   |                    |
| 平高集团有限公司及其所属公司 | 母公司及其所属公司   | 租入租出   | 出租     | 市场价      |        | 16,768,023.63    | 83.76         | 货币资金     | 16,768,023.63    |                    |
| 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      |        | 159,142,467.70   | 6.26          | 货币资金     | 159,142,467.70   |                    |
| 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      |        | 29,709,295.49    | 10.75         | 货币资金     | 29,709,295.49    |                    |
| 国家电网有限公司及其所属公司 | 其他关联人   | 销售商品   | 销售商品   | 市场价      |        | 1,404,103,288.85 | 49.19         | 货币资金     | 1,404,103,288.85 |                    |
| 国家电网有限公司及其所属公司 | 其他关联人   | 接受劳务   | 提供劳务   | 市场价      |        | 5,522,718.83     | 2.41          | 货币资金     | 5,522,718.83     |                    |
| 合计             |   |        |        |          |        | 2,945,097,073.59 |               |          | 2,945,097,073.59 |                    |
| 关联交易说明         | <p>由于行业特点，公司所从事的行业主要是为国网公司及其所属公司提供产品和服务，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。公司向其购销产品及服务，均通过竞投和公开采购的方式取得，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。中国电财是国网公司控股子公司，公司遵循平等自愿、互利互惠原则与中国电财进行金融服务，有利于降低融资成本和融资风险。以上业务不存在损害公司和股东利益的情形。报告期公司向平高集团有限公司及其所属公司销售产品、服务及出租累计发生 125,106.72 万元，采购产品及服务累计发生 9,555.21 万元；向国家电网有限公司及其所属公司销售产品、服务及出租累计发生 140,962.60 万元，采购产品及服务累计发生 18,885.18 万元。</p> |        |        |          |        |                  |               |          |                  |                    |

#### 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

单位:元币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）

| 担保方                                | 担保方与上市公司的关系 | 被担保方 | 担保金额 | 担保发生日期(协议签署日) | 担保起始日 | 担保到期日          | 担保类型 | 担保是否已经履行完毕 | 担保是否逾期 | 担保逾期金额 | 是否存在反担保 | 是否为关联方担保 | 关联关系 |
|------------------------------------|-------------|------|------|---------------|-------|----------------|------|------------|--------|--------|---------|----------|------|
|                                    |             |      |      |               |       |                |      |            |        |        |         |          |      |
|                                    |             |      |      |               |       |                |      |            |        |        |         |          |      |
| 报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）            |             |      |      |               |       |                |      |            |        |        |         |          |      |
| 报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）          |             |      |      |               |       |                |      |            |        |        |         |          |      |
| 公司对子公司的担保情况                        |             |      |      |               |       |                |      |            |        |        |         |          |      |
| 报告期内对子公司担保发生额合计                    |             |      |      |               |       | -70,000,000.00 |      |            |        |        |         |          |      |
| 报告期末对子公司担保余额合计（B）                  |             |      |      |               |       | 30,000,000.00  |      |            |        |        |         |          |      |
| 公司担保总额情况（包括对子公司的担保）                |             |      |      |               |       |                |      |            |        |        |         |          |      |
| 担保总额（A+B）                          |             |      |      |               |       | 30,000,000.00  |      |            |        |        |         |          |      |
| 担保总额占公司净资产的比例（%）                   |             |      |      |               |       | 0.32           |      |            |        |        |         |          |      |
| 其中：                                |             |      |      |               |       |                |      |            |        |        |         |          |      |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）           |             |      |      |               |       |                |      |            |        |        |         |          |      |
| 直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D） |             |      |      |               |       |                |      |            |        |        |         |          |      |
| 担保总额超过净资产50%部分的金额（E）               |             |      |      |               |       |                |      |            |        |        |         |          |      |
| 上述三项担保金额合计（C+D+E）                  |             |      |      |               |       |                |      |            |        |        |         |          |      |
| 未到期担保可能承担连带清偿责任说明                  |             |      |      |               |       |                |      |            |        |        |         |          |      |
| 担保情况说明                             |             |      |      |               |       |                |      |            |        |        |         |          |      |

### 3 其他重大合同

适用 不适用

### 十二、上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

### 十三、可转换公司债券情况

适用 不适用

### 十四、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

2019年5月10日，平顶山市生态环境局下发《平顶山市生态环境局关于印发2019年度平顶山市重点排污单位名录的通知》（平环〔2019〕89号），本公司为平顶山市土壤/危废类重点

排污单位。

平高电气污染物主要有废水、废气、危险废物。废水主要污染物来自电镀废水、车间生产生活污水等，主要污染因子有 COD（化学需氧量）、氨氮、总银、总铜、总氰化物等，电镀废水经公司电镀废水处理站处理达标后，同生活污水一起进入公司总排污水处理站，处理达标后经市政管网统一排至下一级污水处理站进一步处理。公司电镀废水排放执行《电镀污染物排放标准》（GB 21900—2008）表 2 标准，其他废水排放执行《污水综合排放标准》（GB 8978—1996）表 4 二级标准。根据 2019 年河南贝纳检测技术服务有限公司出具的环境检测报告，废水排放均符合上述标准要求。2019 年 1-6 月，公司电镀分厂共处理 52,102 吨电镀废水，排放 26,071 吨电镀废水，回用水量 26,031 吨，回用率达 49.96%；公司污水处理站处理污水 109176 吨，排放污水 100116 吨，回用水量达 9060 吨，回用率达 8.96%。

平高电气废气污染源主要有硫酸雾、铬酸雾、氮氧化物、氰化氢、有机废气等。前述 4 项来源于电镀生产线，有机废气来源于喷涂生产线（含烘干）。电镀废气经槽边抽风后进入 28 套酸雾塔、4 套氰净化塔进行净化处理后，分别通过 15m、25m 高净化塔排放。有机废气本部经喷漆房、烘干房引出管道进入 4 套吸附净化装置进行达标处理后，东区经喷漆房内水循环喷淋系统进行吸附处理后，通过 15m 高净化塔排放。公司电镀废气排放执行《电镀污染物排放标准》（GB 21900—2008）表 5 标准，其他废气排放执行《大气污染物综合排放标准》（GB 16297—1996）表 2 二级标准。根据 2019 年河南贝纳检测技术服务有限公司出具的环境检测报告，废气排放均符合上述标准要求。

平高电气危险废物主要有废矿物油、电镀污泥、废乳化液、废有机溶剂、废油漆及废过滤棉等。公司产生的危险废物主要储存在危险废物库内，库房占地面积约为 300 平方米，最大可储存量约 150 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。经过省环保厅和市环保局的监督检查与考评，达到危险废物规范化管理要求。公司 2019 年 1-6 月份共处置危险废物 6 批次、150.16 吨，同比减少 38.07%。其中废矿物油 7.63 吨，电镀污泥 90.14 吨，废乳化液 26.11 吨，废有机溶剂 3.38 吨，废油漆及废过滤棉 7.31 吨，废显影液/定影液 0.18 吨。

## 2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

为有效控制重金属污染风险，公司于 2013 年投资 2700 万元建设电镀新厂房废水处理站，废水处理能力 150m<sup>3</sup>/h，中水回用处理能力≥100 m<sup>3</sup>/h，供应电镀生产线使用的纯水制备系统处理能力 20 m<sup>3</sup>/h。电镀废水处理系统采用重金属废水液体零排放、重金属废水在线回收及酸碱废水回收达标排放等技术，切实达到重金属废水“零排放”，大大降低了电镀工序重金属污染风险。

2016-2018 年，公司共投入 300 余万元用于焊接烟尘、涂装废气治理技术改造等工作，现均已通过验收监测。公司在大力协调保生产进度的同时，积极配合市委市政府大气污染防治攻坚战略推进。

## 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

公司严格按照《环境影响评价法》及《“三同时”管理制度》要求，对建设项目进行环境影响评价、环保竣工验收及备案管理。截止目前，共完成 10 个项目环境影响评价和环保竣工验收及备案工作。最近项目为 2018 年 5 月 11 日通过环境影响评价批复的河南平高电气股份有限公司 800kV 及以下绝缘拉杆自主化生产线建设项目，该项目正在建设中，拟于 2019 年底通过验收。

## 4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

为保障环境安全，有效预防、及时控制和消除突发环境事件的危害，提高环境应急能力，规范处置程序，明确相关职责，确保迅速有效地处理突发性局部或区域环境污染事故，将事故可能造成的损失降低到最小程度，平高电气编制完善了突发环境事件应急预案，明确了在危险化学品泄漏、污染物超标排放、火灾、爆炸时发生的突发环境事件的处置和应急救援，并于 2016 年 8 月 20 日通过了专家评审并在平顶山市环境保护局进行备案，备案编号 4104012016042M。计划于 2019 年 8 月份完成修编备案工作。

## 5. 环境自行监测方案

适用 不适用

公司针对各项环境污染因子管控效果实行定期绩效监视与测量，以便及时发现并消除环境安全隐患，包括自行监测、委托例行监测。

(1) 公司各污（废）水处理站均配置了主要污染物监测设备、仪器，开展污（废）水日常自行监测工作。

(2) 公司按照特征污染物每 1 次/月、非特征污染物 1 次/季度、辐射环境 1 次/年、土壤 1 次/年的频率委托具备资质的第三方检测机构进行例行监测工作，对公司监测方案进行修订完善，覆盖污（废）水、地下水、有组织废气、无组织废气、厂界噪声、辐射环境（X 射线工业探伤房、放射源）、土壤等 8 大类、162 个检测点位，共计 30 项环境污染因子。

## 6. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

### (二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

除平高电气以外，公司下属子公司均不属于环境保护部门公布的重点排污单位。2019 年 1-6 月份，公司始终认真贯彻落实地方政府有关节能环保要求，统一思想，提高认识，积极推进构建环境管理体系，上半年年未发生各类环境污染事件。

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                       | 排放执行标准   | 超标排放情况 |
|------|-----------------------------------|----------------------------|--|--------|
| 河南平芝 | 化学需氧量、氨氮                          | 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      |
| 平高威海 | PH 值、化学需氧量、悬浮物、动植物油、氨氮、总磷、总氮、石油类等 | 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 | 《污水排入城镇下水道水质标准》B 级 (GB/T31962-2015)                                  | 无      |
| 上海平高 | 生活废水                              | 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      |
| 天津平高 | 石油类、氨氮、悬浮物、生化含氧量、总银、总锌等           | 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) 表 2<br>《污水综合排放标准》表 1 三级标准 (DB12/356-2008) | 无      |
| 通用电气 | 石油类、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 | 《污水综合排放标准》表 1 三级标准 (DB12/356-2008)                                   | 无      |

## 2. 废气

| 企业名称 | 主要污染物名称                           | 排放执行标准   | 超标排放情况 |
|------|-----------------------------------|--|--------|
| 平高威海 | 无组织废气、颗粒物                         | 《大气污染物综合排放标准》<br>(GB16297-1996)  | 无      |
| 上海平高 | 焊接烟尘废气                            | 《大气污染物综合排放标准》<br>(DB31/933-2015)   | 无      |
| 天津平高 | 硫酸雾、氮氧化物、氰化氢、氯化氢、挥发性有机物、二甲苯、二氧化硫等 | 《电镀污染物排放标准》<br>(GB21900-2008) 表 5<br>《工业企业挥发性有机物排放控制标准》<br>(DB12/524-2014) 表 2<br>《大气污染物综合排放标准》<br>(GB16297-1996) 表 2 二级标准<br>《工业炉窑大气污染物排放标准》<br>(DB12/556-2015)<br>《锅炉大气污染物排放标准》<br>(DB12/151-2016) | 无      |
| 通用电气 | 挥发性有机物等                           | 《大气污染物综合排放标准》<br>(GB16297-1996) 表 2 二级标准<br>《工业炉窑大气污染物排放标准》<br>(DB12/556-2015)   | 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   |
|------|--|---------|--|
| 河南平芝 | 废矿物质油  | 危险废物贮存间 | 危废间占地面积约为 28 平方米，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。              |
| 平高威海 | 废油、油漆桶、废油布等                                      | 危险废物防爆柜 | 因产生量小，存放于危险废物防爆柜内。防爆柜配备防爆开关防爆空调、消防沙和灭火器等。                  |
| 上海平高 | 废机油、废乳化液等  | 危险废物库   | 库房占地面积约为 30 平方米，最大可储存量约 0.2 吨。库内设置有防泄漏槽，地面也做有良好的防渗透措施      |
| 天津平高 | 废活性炭、废油、电镀污泥、废四氯乙烯、废磷酸、含铜废渣、废切削液、废漆渣、污水处理污泥、废丙酮等 | 危险废物库   | 库房占地面积约为 200 平方米，最大可储存量约 12 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。 |
| 通用电气 | 废包装容器、固体废弃物等                                     | 危险废物库   | 库房占地面积约为 60 平方米，最大可储存量约 15 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。  |

## 4. 噪音

| 企业名称 | 主要噪声源                     | 防治措施  |
|------|---------------------------|---|
| 河南平芝 | 风机、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。         |
| 平高威海 | 各类生产设备、起重机械、厂内机动车、风机、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。         |
| 上海平高 | 各类机加设备、冲床、空压机等            | 局部隔离噪声源，使用耳塞                                  |
| 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，选用低噪声设备，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。 |

|      |                   |  |
|------|-------------------|--|
| 通用电气 | 各类机加设备、风机、水泵、空压机等 | 采用设减振基础台座, 选用低噪声设备, 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

1、《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（修订）》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移（修订）》、《企业会计准则第 24 号——套期会计（修订）》及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（修订）》（统称“新金融工具准则”）。

2、《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号）。

本公司根据上述准则及通知规定的起始日开始执行, 详细内容请参见财务报表附注中“重要会计政策和会计估计的变更”说明。

**(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)       | 59,111 |
| 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<br>(全称)                     | 报告期内<br>增减    | 期末持股数<br>量  | 比例<br>(%)   | 持有有限<br>售条件股<br>份数量 | 质押或冻结情况 |            | 股东性质  |
|                                  |               |             |             |                     | 股份状态    | 数量         |       |
| 平高集团有限公司                         | 0             | 549,497,573 | 40.50       | 0                   | 无       |            | 国有法人  |
| 中国长城资产管理股份有限公司                   | 0             | 34,000,000  | 2.51        | 0                   | 无       |            | 国有法人  |
| 叶怡红                              | 0             | 28,457,070  | 2.10        | 0                   | 无       |            | 境内自然人 |
| 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       |            | 未知    |
| 青岛城投金融控股集团有限公司                   | 0             | 27,000,000  | 1.99        | 0                   | 无       |            | 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       |            | 未知    |
| 山东高速投资控股有限公司                     | 0             | 22,000,000  | 1.62        | 0                   | 质押      | 11,000,000 | 国有法人  |
| 香港中央结算有限公司                       | 2,973,196     | 14,340,405  | 1.06        | 0                   | 无       |            | 未知    |
| 中国证券金融股份有限公司                     | 0             | 13,000,258  | 0.96        | 0                   | 无       |            | 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       |            | 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  |                     |         |            |       |
| 叶怡红                              | 28,457,070    | 人民币普通股      | 28,457,070  |                     |         |            |       |

|                                  |   |        |            |
|----------------------------------|---|--------|------------|
| 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 |
| 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 |
| 香港中央结算有限公司                       | 14,340,405  | 人民币普通股 | 14,340,405 |
| 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 |
| 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 |
|-----|-------|------|
| 胡延伟 | 职工监事  | 离任   |
| 黄来胜 | 职工监事  | 选举   |
| 郭自豪 | 副总经理  | 聘任   |
| 李旭  | 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

2019 年 1 月，公司监事会收到公司职工监事胡延伟先生递交的书面辞职函，胡延伟先生因工作调动原因辞去公司职工监事职务。

2019 年 1 月，经公司职工代表大会民主表决，一致选举黄来胜先生担任公司第七届监事会职工监事，任期与公司第七届监事会成员一致。

2019 年 1 月，经公司第七届董事会第十六次临时会议审议通过，同意聘任郭自豪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。

2019 年 7 月，公司董事会收到公司副总经理李旭先生递交的书面辞职函，李旭先生因工作调动原因辞去公司副总经理职务。

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

## 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

2019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 | 2019年6月30日        | 2018年12月31日       |
|------------------------|----|-------------------|-------------------|
| <b>流动资产:</b>           |    |                   |                   |
| 货币资金                   |    | 1,289,536,090.47  | 2,428,104,178.97  |
| 结算备付金                  |    |                   |                   |
| 拆出资金                   |    |                   |                   |
| 交易性金融资产                |    |                   |                   |
| 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                   |    | 526,035,722.80    | 162,374,534.05    |
| 应收账款                   |    | 10,836,011,347.32 | 11,369,050,807.51 |
| 应收款项融资                 |    |                   |                   |
| 预付款项                   |    | 464,895,359.12    | 386,479,951.40    |
| 应收保费                   |    |                   |                   |
| 应收分保账款                 |    |                   |                   |
| 应收分保合同准备金              |    |                   |                   |
| 其他应收款                  |    | 146,824,233.15    | 151,263,203.62    |
| 其中: 应收利息               |    |                   |                   |
| 应收股利                   |    | 10,170,000.00     |                   |
| 买入返售金融资产               |    |                   |                   |
| 存货                     |    | 3,312,331,535.26  | 2,626,408,573.24  |
| 持有待售资产                 |    |                   |                   |
| 一年内到期的非流动资产            |    |                   |                   |
| 其他流动资产                 |    | 119,863,759.34    | 58,624,740.82     |
| 流动资产合计                 |    | 16,695,498,047.46 | 17,182,305,989.61 |
| <b>非流动资产:</b>          |    |                   |                   |
| 发放贷款和垫款                |    |                   |                   |
| 债权投资                   |    |                   |                   |
| 可供出售金融资产               |    |                   |                   |
| 其他债权投资                 |    |                   |                   |

|                        |  |                   |                   |
|------------------------|--|-------------------|-------------------|
| 持有至到期投资                |  |                   |                   |
| 长期应收款                  |  |                   |                   |
| 长期股权投资                 |  | 167,378,300.99    | 166,416,954.38    |
| 其他权益工具投资               |  |                   |                   |
| 其他非流动金融资产              |  |                   |                   |
| 投资性房地产                 |  |                   |                   |
| 固定资产                   |  | 2,928,580,592.83  | 3,035,184,921.65  |
| 在建工程                   |  | 59,401,713.33     | 33,390,533.42     |
| 生产性生物资产                |  |                   |                   |
| 油气资产                   |  |                   |                   |
| 使用权资产                  |  |                   |                   |
| 无形资产                   |  | 1,108,416,793.51  | 1,141,394,616.14  |
| 开发支出                   |  | 574,741,302.03    | 572,211,967.92    |
| 商誉                     |  | 257,233,878.24    | 257,233,878.24    |
| 长期待摊费用                 |  | 666,666.67        |                   |
| 递延所得税资产                |  | 62,403,053.47     | 64,147,995.02     |
| 其他非流动资产                |  | 12,918,926.56     | 16,713,076.99     |
| 非流动资产合计                |  | 5,171,741,227.63  | 5,286,693,943.76  |
| 资产总计                   |  | 21,867,239,275.09 | 22,468,999,933.37 |
| <b>流动负债：</b>           |  |                   |                   |
| 短期借款                   |  | 2,757,431,113.86  | 3,344,552,311.73  |
| 向中央银行借款                |  |                   |                   |
| 拆入资金                   |  |                   |                   |
| 交易性金融负债                |  |                   |                   |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |  |                   |                   |
| 应付票据                   |  | 1,199,505,543.22  | 1,351,736,940.92  |
| 应付账款                   |  | 6,632,101,924.15  | 6,426,124,091.08  |
| 预收款项                   |  | 599,637,431.64    | 561,556,607.40    |
| 卖出回购金融资产款              |  |                   |                   |
| 吸收存款及同业存放              |  |                   |                   |
| 代理买卖证券款                |  |                   |                   |
| 代理承销证券款                |  |                   |                   |
| 应付职工薪酬                 |  | 33,311,634.98     | 34,166,406.51     |
| 应交税费                   |  | 23,982,753.28     | 399,061,068.28    |
| 其他应付款                  |  | 1,120,821,484.66  | 902,446,474.91    |
| 其中：应付利息                |  | 4,381,364.22      | 19,066,501.14     |
| 应付股利                   |  |                   | 1,025,281.25      |
| 应付手续费及佣金               |  |                   |                   |
| 应付分保账款                 |  |                   |                   |
| 持有待售负债                 |  |                   |                   |
| 一年内到期的非流动负债            |  |                   |                   |
| 其他流动负债                 |  |                   |                   |
| 流动负债合计                 |  | 12,366,791,885.79 | 13,019,643,900.83 |
| <b>非流动负债：</b>          |  |                   |                   |
| 保险合同准备金                |  |                   |                   |
| 长期借款                   |  | 200,000,000.00    | 200,000,000.00    |

|                      |  |                   |                   |
|----------------------|--|-------------------|-------------------|
| 应付债券                 |  |                   |                   |
| 其中：优先股               |  |                   |                   |
| 永续债                  |  |                   |                   |
| 租赁负债                 |  |                   |                   |
| 长期应付款                |  |                   |                   |
| 长期应付职工薪酬             |  |                   |                   |
| 预计负债                 |  |                   |                   |
| 递延收益                 |  | 3,000,000.00      | 3,000,000.00      |
| 递延所得税负债              |  | 28,240,260.71     | 32,087,173.56     |
| 其他非流动负债              |  |                   |                   |
| 非流动负债合计              |  | 231,240,260.71    | 235,087,173.56    |
| 负债合计                 |  | 12,598,032,146.50 | 13,254,731,074.39 |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |  |                   |                   |
| 实收资本（或股本）            |  | 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                 |  | 4,884,022,603.78  | 4,884,022,603.78  |
| 减：库存股                |  |                   |                   |
| 其他综合收益               |  | -6,864,251.96     | -9,068,301.27     |
| 专项储备                 |  |                   |                   |
| 盈余公积                 |  | 498,219,930.05    | 498,219,930.05    |
| 一般风险准备               |  |                   |                   |
| 未分配利润                |  | 2,249,984,530.93  | 2,195,581,710.69  |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 |  | 8,982,284,121.80  | 8,925,677,252.25  |
| 少数股东权益               |  | 286,923,006.79    | 288,591,606.73    |
| 所有者权益（或股东权益）合计       |  | 9,269,207,128.59  | 9,214,268,858.98  |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计    |  | 21,867,239,275.09 | 22,468,999,933.37 |

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：宋光亚

### 母公司资产负债表

2019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 | 2019年6月30日       | 2018年12月31日      |
|------------------------|----|------------------|------------------|
| <b>流动资产：</b>           |    |                  |                  |
| 货币资金                   |    | 482,823,609.09   | 1,237,775,151.79 |
| 交易性金融资产                |    |                  |                  |
| 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                   |    | 49,244,804.84    | 113,637,787.83   |
| 应收账款                   |    | 4,398,799,494.90 | 4,434,165,871.48 |

|                        |  |                   |                   |
|------------------------|--|-------------------|-------------------|
| 应收款项融资                 |  |                   |                   |
| 预付款项                   |  | 224,929,700.37    | 185,996,729.65    |
| 其他应收款                  |  | 33,591,719.81     | 23,801,718.09     |
| 其中：应收利息                |  |                   |                   |
| 应收股利                   |  | 10,170,000.00     | 3,000,000.00      |
| 存货                     |  | 1,046,897,199.39  | 921,628,743.76    |
| 持有待售资产                 |  |                   |                   |
| 一年内到期的非流动资产            |  |                   |                   |
| 其他流动资产                 |  | 35,865,029.40     | 27,708,505.34     |
| 流动资产合计                 |  | 6,272,151,557.80  | 6,944,714,507.94  |
| <b>非流动资产：</b>          |  |                   |                   |
| 债权投资                   |  |                   |                   |
| 可供出售金融资产               |  |                   |                   |
| 其他债权投资                 |  |                   |                   |
| 持有至到期投资                |  |                   |                   |
| 长期应收款                  |  |                   |                   |
| 长期股权投资                 |  | 4,748,540,047.40  | 4,747,578,700.79  |
| 其他权益工具投资               |  |                   |                   |
| 其他非流动金融资产              |  |                   |                   |
| 投资性房地产                 |  |                   |                   |
| 固定资产                   |  | 1,221,423,142.14  | 1,260,571,663.21  |
| 在建工程                   |  | 13,439,393.69     | 17,181,961.59     |
| 生产性生物资产                |  |                   |                   |
| 油气资产                   |  |                   |                   |
| 使用权资产                  |  |                   |                   |
| 无形资产                   |  | 490,912,042.17    | 491,066,231.89    |
| 开发支出                   |  | 244,965,950.54    | 269,882,544.58    |
| 商誉                     |  |                   |                   |
| 长期待摊费用                 |  | 666,666.67        |                   |
| 递延所得税资产                |  | 31,151,168.39     | 32,893,438.56     |
| 其他非流动资产                |  | 1,604,092.06      | 2,519,019.06      |
| 非流动资产合计                |  | 6,752,702,503.06  | 6,821,693,559.68  |
| 资产总计                   |  | 13,024,854,060.86 | 13,766,408,067.62 |
| <b>流动负债：</b>           |  |                   |                   |
| 短期借款                   |  | 1,509,994,608.17  | 1,924,557,675.00  |
| 交易性金融负债                |  |                   |                   |
| 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                   |  | 489,176,238.19    | 590,754,878.46    |
| 应付账款                   |  | 1,537,633,352.33  | 1,637,231,195.44  |
| 预收款项                   |  | 403,589,534.49    | 409,847,993.69    |
| 应付职工薪酬                 |  | 19,197,036.13     | 20,371,284.02     |
| 应交税费                   |  | 5,526,878.47      | 203,729,995.82    |
| 其他应付款                  |  | 276,994,514.72    | 274,148,033.54    |
| 其中：应付利息                |  | 3,411,575.00      | 15,033,333.35     |
| 应付股利                   |  |                   |                   |
| 持有待售负债                 |  |                   |                   |
| 一年内到期的非流动负债            |  |                   |                   |

|                      |  |                   |                   |
|----------------------|--|-------------------|-------------------|
| 其他流动负债               |  |                   |                   |
| 流动负债合计               |  | 4,242,112,162.50  | 5,060,641,055.97  |
| <b>非流动负债：</b>        |  |                   |                   |
| 长期借款                 |  | 200,000,000.00    | 200,000,000.00    |
| 应付债券                 |  |                   |                   |
| 其中：优先股               |  |                   |                   |
| 永续债                  |  |                   |                   |
| 租赁负债                 |  |                   |                   |
| 长期应付款                |  |                   |                   |
| 长期应付职工薪酬             |  |                   |                   |
| 预计负债                 |  |                   |                   |
| 递延收益                 |  | 3,000,000.00      | 3,000,000.00      |
| 递延所得税负债              |  | 2,177,422.64      | 4,478,701.98      |
| 其他非流动负债              |  |                   |                   |
| 非流动负债合计              |  | 205,177,422.64    | 207,478,701.98    |
| 负债合计                 |  | 4,447,289,585.14  | 5,268,119,757.95  |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |  |                   |                   |
| 实收资本（或股本）            |  | 1,356,921,309.00  | 1,356,921,309.00  |
| 其他权益工具               |  |                   |                   |
| 其中：优先股               |  |                   |                   |
| 永续债                  |  |                   |                   |
| 资本公积                 |  | 5,186,191,274.48  | 5,186,191,274.48  |
| 减：库存股                |  |                   |                   |
| 其他综合收益               |  |                   |                   |
| 专项储备                 |  |                   |                   |
| 盈余公积                 |  | 497,968,202.15    | 497,968,202.15    |
| 未分配利润                |  | 1,536,483,690.09  | 1,457,207,524.04  |
| 所有者权益（或股东权益）合计       |  | 8,577,564,475.72  | 8,498,288,309.67  |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计    |  | 13,024,854,060.86 | 13,766,408,067.62 |

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：宋光亚

### 合并利润表

2019年1—6月

单位：元币种：人民币

| 项目       | 附注 | 2019年半年度         | 2018年半年度         |
|----------|----|------------------|------------------|
| 一、营业总收入  |    | 3,102,998,622.49 | 2,619,881,484.20 |
| 其中：营业收入  |    | 3,102,998,622.49 | 2,619,881,484.20 |
| 利息收入     |    |                  |                  |
| 已赚保费     |    |                  |                  |
| 手续费及佣金收入 |    |                  |                  |
| 二、营业总成本  |    | 3,054,399,816.46 | 2,764,194,555.88 |
| 其中：营业成本  |    | 2,609,119,500.12 | 2,321,740,231.45 |
| 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                         |  | 28,851,937.25  | 32,156,908.23   |
| 销售费用                          |  | 164,619,671.99 | 162,366,453.42  |
| 管理费用                          |  | 112,303,601.38 | 101,482,167.52  |
| 研发费用                          |  | 73,458,109.43  | 71,229,710.52   |
| 财务费用                          |  | 66,046,996.29  | 75,219,084.74   |
| 其中：利息费用                       |  | 67,821,915.70  | 67,261,990.22   |
| 利息收入                          |  | 12,457,158.96  | 9,240,644.79    |
| 加：其他收益                        |  | 3,298,312.00   | 5,037,253.69    |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               |  | 11,131,346.61  | 10,937,960.51   |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            |  | 11,131,346.61  | 10,937,960.51   |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） |  |                |                 |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）               |  |                |                 |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）            |  |                |                 |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）           |  |                |                 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             |  |                |                 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             |  |                |                 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             |  | 1,944.29       | 84,879.11       |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）             |  | 63,030,408.93  | -128,252,978.37 |
| 加：营业外收入                       |  | 10,868,598.45  | 2,133,749.80    |
| 减：营业外支出                       |  | 1,615,061.34   | 537,910.75      |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）           |  | 72,283,946.04  | -126,657,139.32 |
| 减：所得税费用                       |  | 19,549,725.74  | 19,503,456.14   |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）             |  | 52,734,220.30  | -146,160,595.46 |
| （一）按经营持续性分类                   |  |                |                 |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）         |  | 52,734,220.30  | -146,160,595.46 |
| 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.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）    |  | 54,402,820.24  | -130,727,623.37 |
| 2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）          |  | -1,668,599.94  | -15,432,972.09  |
| 六、其他综合收益的税后净额                 |  | 2,204,049.31   | -10,216,257.37  |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额          |  | 2,204,049.31   | -10,216,257.37  |
| （一）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变动额               |  |                |                 |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益            |  |                |                 |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动              |  |                |                 |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动              |  |                |                 |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益             |  | 2,204,049.31   | -10,216,257.37  |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益             |  |                |                 |
| 2.其他债权投资公允价值变动                |  |                |                 |
| 3.可供出售金融资产公允价值变动损益            |  |                |                 |
| 4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额          |  |                |                 |
| 5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益       |  |                |                 |

|                            |  |               |                 |
|----------------------------|--|---------------|-----------------|
| 6. 其他债权投资信用减值准备            |  |               |                 |
| 7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分） |  |               |                 |
| 8. 外币财务报表折算差额              |  | 2,204,049.31  | -10,216,257.37  |
| 9. 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                   |  | 54,938,269.61 | -156,376,852.83 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额           |  | 56,606,869.55 | -140,943,880.74 |
| 归属于少数股东的综合收益总额             |  | -1,668,599.94 | -15,432,972.09  |
| 八、每股收益：                    |  |               |                 |
| （一）基本每股收益（元/股）             |  | 0.04          | -0.10           |
| （二）稀释每股收益（元/股）             |  | 0.04          | -0.10           |

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：宋光亚

### 母公司利润表

2019年1—6月

单位：元币种：人民币

| 项目                            | 附注 | 2019年半年度         | 2018年半年度         |
|-------------------------------|----|------------------|------------------|
| 一、营业收入                        |    | 1,210,266,803.24 | 1,407,115,213.76 |
| 减：营业成本                        |    | 926,355,745.97   | 1,173,908,068.41 |
| 税金及附加                         |    | 14,194,109.86    | 20,731,798.10    |
| 销售费用                          |    | 57,907,697.33    | 49,990,267.32    |
| 管理费用                          |    | 44,157,462.81    | 39,195,411.26    |
| 研发费用                          |    | 47,413,513.69    | 45,330,114.98    |
| 财务费用                          |    | 37,796,898.34    | 57,123,408.40    |
| 其中：利息费用                       |    | 38,204,112.38    | 51,174,226.84    |
| 利息收入                          |    | 5,692,440.19     | 3,642,951.57     |
| 加：其他收益                        |    |                  | 13,399.32        |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               |    | 11,131,346.61    | 18,425,589.62    |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            |    | 11,131,346.61    | 10,937,960.51    |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） |    |                  |                  |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）            |    |                  |                  |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）           |    |                  |                  |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             |    |                  |                  |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             |    |                  |                  |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             |    | 1,944.29         | -279,188.37      |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列）             |    | 93,574,666.14    | 38,995,945.86    |

|                            |  |               |               |
|----------------------------|--|---------------|---------------|
| 加：营业外收入                    |  | 2,804,683.46  | 957,994.10    |
| 减：营业外支出                    |  | 1,129,354.82  | 39,070.98     |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）        |  | 95,249,994.78 | 39,914,868.98 |
| 减：所得税费用                    |  | 15,973,828.73 | 15,207,960.44 |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列）          |  | 79,276,166.05 | 24,706,908.54 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）     |  | 79,276,166.05 | 24,706,908.54 |
| （二）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）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变动额           |  |               |               |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益        |  |               |               |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动          |  |               |               |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动          |  |               |               |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益          |  |               |               |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益         |  |               |               |
| 2. 其他债权投资公允价值变动            |  |               |               |
| 3. 可供出售金融资产公允价值变动损益        |  |               |               |
| 4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额      |  |               |               |
| 5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益   |  |               |               |
| 6. 其他债权投资信用减值准备            |  |               |               |
| 7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分） |  |               |               |
| 8. 外币财务报表折算差额              |  |               |               |
| 9. 其他                      |  |               |               |
| 六、综合收益总额                   |  | 79,276,166.05 | 24,706,908.54 |
| 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：宋光亚

### 合并现金流量表

2019年1—6月

单位：元币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2019年半年度 | 2018年半年度 |
|----|----|----------|----------|
|----|----|----------|----------|

|                           |  |                  |                  |
|---------------------------|--|------------------|------------------|
| <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            |  | 3,091,504,958.93 | 2,706,582,538.31 |
| 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              |  |                  |                  |
| 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                |  |                  |                  |
| 代理买卖证券收到的现金净额             |  |                  |                  |
| 收到的税费返还                   |  | 20,886,228.66    | 272,881.36       |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |  | 151,021,156.02   | 177,268,133.15   |
| 经营活动现金流入小计                |  | 3,263,412,343.61 | 2,884,123,552.82 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |  | 2,575,358,951.11 | 2,641,413,198.95 |
| 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            |  |                  |                  |
| 为交易目的而持有的金融资产净增加额         |  |                  |                  |
| 拆出资金净增加额                  |  |                  |                  |
| 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           |  | 360,382,535.62   | 366,347,856.67   |
| 支付的各项税费                   |  | 507,574,646.18   | 247,437,229.33   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |  | 168,459,191.02   | 157,262,181.69   |
| 经营活动现金流出小计                |  | 3,611,775,323.93 | 3,412,460,466.64 |
| 经营活动产生的现金流量净额             |  | -348,362,980.32  | -528,336,913.82  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |  |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                 |  | 140,950,705.00   | 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 |  | 56,200.00        | 3,364,626.93     |
| 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                |  | 141,006,905.00   | 258,364,996.93   |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |  | 47,704,308.68    | 27,948,258.89    |
| 投资支付的现金                   |  | 136,773,340.00   | 246,455,436.00   |
| 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                |  | 184,477,648.68   | 274,403,694.89   |
| 投资活动产生的现金流量净额             |  | -43,470,743.68   | -16,038,697.96   |
| <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                 |  | 1,060,717,182.17 | 1,822,010,932.41 |
| 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                |  | 1,060,717,182.17  | 1,892,010,932.41 |
| 偿还债务支付的现金                 |  | 1,574,049,287.20  | 1,622,541,995.44 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  | 78,180,057.46     | 159,701,129.46   |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润       |  | 1,000,000.00      |                  |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |  | 70,000,000.00     |                  |
| 筹资活动现金流出小计                |  | 1,722,229,344.66  | 1,782,243,124.90 |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |  | -661,512,162.49   | 109,767,807.51   |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  | 337,378.52        | -2,036,019.49    |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  | -1,053,008,507.97 | -436,643,823.76  |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 1,821,096,551.56  | 1,004,165,103.24 |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | 768,088,043.59    | 567,521,279.48   |

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：宋光亚

### 母公司现金流量表

2019年1—6月

单位：元币种：人民币

| 项目                        | 附注 | 2019年半年度         | 2018年半年度         |
|---------------------------|----|------------------|------------------|
| <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            |    | 1,264,412,915.00 | 1,394,722,344.46 |
| 收到的税费返还                   |    |                  |                  |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |    | 33,673,139.65    | 95,858,565.69    |
| 经营活动现金流入小计                |    | 1,298,086,054.65 | 1,490,580,910.15 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    | 1,053,850,767.88 | 1,231,668,434.81 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |    | 202,097,137.05   | 205,801,876.51   |
| 支付的各项税费                   |    | 234,181,682.15   | 127,792,979.80   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 43,783,182.93    | 63,858,253.58    |
| 经营活动现金流出小计                |    | 1,533,912,770.01 | 1,629,121,544.70 |
| 经营活动产生的现金流量净额             |    | -235,826,715.36  | -138,540,634.55  |
| <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               |    | 3,000,000.00     | 4,487,629.11     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |    | 46,000.00        | 2,736,400.00     |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |    |                  |                  |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |    |                  | 15,438,100.00    |
| 投资活动现金流入小计                |    | 3,046,000.00     | 92,662,129.11    |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |    | 28,362,989.47    | 15,460,114.13    |
| 投资支付的现金                   |    |                  |                  |

|                           |  |                  |                  |
|---------------------------|--|------------------|------------------|
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |  |                  |                  |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |  |                  |                  |
| 投资活动现金流出小计                |  | 28,362,989.47    | 15,460,114.13    |
| 投资活动产生的现金流量净额             |  | -25,316,989.47   | 77,202,014.98    |
| <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                 |  | 784,994,608.17   | 1,195,665,783.33 |
| 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                |  | 784,994,608.17   | 1,195,665,783.33 |
| 偿还债务支付的现金                 |  | 1,200,718,000.00 | 1,326,574,304.30 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  | 50,015,251.21    | 146,063,396.12   |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |  |                  |                  |
| 筹资活动现金流出小计                |  | 1,250,733,251.21 | 1,472,637,700.42 |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |  | -465,738,643.04  | -276,971,917.09  |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  |                  | 0.11             |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  | -726,882,347.87  | -338,310,536.55  |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 1,058,637,706.40 | 451,652,058.01   |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | 331,755,358.53   | 113,341,521.46   |

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：宋光亚

合并所有者权益变动表  
2019 年 1—6 月

单位:元币种:人民币

| 项目                    | 2019 年半年度        |                  |               |                |                  |                |                  |
|-----------------------|------------------|------------------|---------------|----------------|------------------|----------------|------------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益      |                  |               |                |                  | 少数股东权益         | 所有者权益合计          |
|                       | 实收资本（或股本）        | 资本公积             | 其他综合收益        | 盈余公积           | 未分配利润            |                |                  |
| 一、上年期末余额              | 1,356,921,309.00 | 4,884,022,603.78 | -9,068,301.27 | 498,219,930.05 | 2,195,581,710.69 | 288,591,606.73 | 9,214,268,858.98 |
| 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 | 4,884,022,603.78 | -9,068,301.27 | 498,219,930.05 | 2,195,581,710.69 | 288,591,606.73 | 9,214,268,858.98 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                  |                  | 2,204,049.31  |                | 54,402,820.24    | -1,668,599.94  | 54,938,269.61    |
| （一）综合收益总额             |                  |                  | 2,204,049.31  |                | 54,402,820.24    | -1,668,599.94  | 54,938,269.61    |
| （二）所有者投入和减少资本         |                  |                  |               |                |                  |                |                  |
| 1. 所有者投入的普通股          |                  |                  |               |                |                  |                |                  |
| 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               |                  |                  |               |                |                  |                |                  |
| 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       |                  |                  |               |                |                  |                |                  |
| 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. 设定受益计划变动额结转留存收益    |                  |                  |               |                |                  |                |                  |
| 5. 其他综合收益结转留存收益       |                  |                  |               |                |                  |                |                  |

|          |                  |                  |               |                |                  |                |                  |
|----------|------------------|------------------|---------------|----------------|------------------|----------------|------------------|
| 6. 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 | 4,884,022,603.78 | -6,864,251.96 | 498,219,930.05 | 2,249,984,530.93 | 286,923,006.79 | 9,269,207,128.59 |

| 项目                    | 2018 年半年度        |                  |                |                |                  |                |                  |
|-----------------------|------------------|------------------|----------------|----------------|------------------|----------------|------------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益      |                  |                |                |                  | 少数股东权益         | 所有者权益合计          |
|                       | 实收资本（或股本）        | 资本公积             | 其他综合收益         | 盈余公积           | 未分配利润            |                |                  |
| 一、上年期末余额              | 1,356,921,309.00 | 4,901,882,348.76 | -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. 所有者投入的普通股          |                  |                  |                |                |                  |                |                  |
| 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. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                  |                  |                |                |                  |                |                  |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |                  |                  |                |                |                  |                |                  |
| 6. 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 |

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：宋光亚

### 母公司所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 2019 年半年度        |                  |        |                |                  |                  |
|-----------------------|------------------|------------------|--------|----------------|------------------|------------------|
|                       | 实收资本（或股本）        | 资本公积             | 其他综合收益 | 盈余公积           | 未分配利润            | 所有者权益合计          |
| 一、上年期末余额              | 1,356,921,309.00 | 5,186,191,274.48 |        | 497,968,202.15 | 1,457,207,524.04 | 8,498,288,309.67 |
| 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 |        | 497,968,202.15 | 1,457,207,524.04 | 8,498,288,309.67 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |                  |                  |        |                | 79,276,166.05    | 79,276,166.05    |
| （一）综合收益总额             |                  |                  |        |                | 79,276,166.05    | 79,276,166.05    |
| （二）所有者投入和减少资本         |                  |                  |        |                |                  |                  |
| 1. 所有者投入的普通股          |                  |                  |        |                |                  |                  |
| 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               |                  |                  |        |                |                  |                  |

|                    |                  |                  |  |                |                  |                  |
|--------------------|------------------|------------------|--|----------------|------------------|------------------|
| 1. 提取盈余公积          |                  |                  |  |                |                  |                  |
| 2. 对所有者（或股东）的分配    |                  |                  |  |                |                  |                  |
| 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. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                  |                  |  |                |                  |                  |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |                  |                  |  |                |                  |                  |
| 6. 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 |  | 497,968,202.15 | 1,536,483,690.09 | 8,577,564,475.72 |

| 项目                    | 2018 年半年度        |                  |        |                |                  |                  |
|-----------------------|------------------|------------------|--------|----------------|------------------|------------------|
|                       | 实收资本（或股本）        | 资本公积             | 其他综合收益 | 盈余公积           | 未分配利润            | 所有者权益合计          |
| 一、上年期末余额              | 1,356,921,309.00 | 5,201,629,374.48 |        | 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. 所有者投入的普通股          |                  |                  |        |                |                  |                  |
| 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. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                  |                  |  |                |                  |                  |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |                  |                  |  |                |                  |                  |
| 6. 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 |

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：宋光亚

### 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。

2017年1月，公司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。自2017年1月4日至2018年1月3日，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2019年6月30日，本公司直接拥有天津平高电气设备检修有限公司、广州平高高电压开关维修有限公司、四川平高高电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、上海平高天灵开关有限公司、平高集团印度电力有限公司10家子公司。

## 四、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

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. 应收票据”、“12. 应收账款”、“13. 应收款项融资”、“14. 其他应收款”、“22. 固定资产”、“28. 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、“41. 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、20（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当期损益；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。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的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，再扣除累计计提的损失准备（仅适用于金融资产）。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款（如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等）的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

#### （1）金融资产的分类与计量

初始确认后，本公司对不同类别的金融资产，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益或以公允价值计量且其变动计入当期损益进行后续计量。

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。此类金融资产主要包括货币资金、应收票据及应收账款、其他应收款、发放贷款和垫款、债权投资和长期应收款。

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标的，则该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。此类金融资产自取得起期限在一年以上的列示为其他债权投资；取得期限在一年内（含一年）的列示于其他流动资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的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，列示于交易性金融资产。自资产负债表日起超过一年到期或无固定期限且预期持有超过一年的，列为其他非流动金融资产。

• 不符合分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件的金融资产均分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

• 在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司可将金融资产不可撤销地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。

初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将非同一控制下的企业合并中确认的或有对价以外的非交易性权益工具指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。此类金融资产作为其他权益工具投资列示。

金融资产满足下列条件之一表明本公司持有该金融资产的目的是交易性的：

- 取得相关金融资产的目的，主要是为了近期出售或回购。
- 相关金融资产在初始确认时属于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

近期实际存在短期获利模式。

• 相关金融资产属于衍生工具。但符合财务担保合同定义的衍生工具以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外。

#### ①以摊余成本计量的金融资产

该金融资产采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，发生减值时或终止确认产生的利得或损失，计入当期损益。

本公司对分类为以摊余成本计量的金融资产按照实际利率法确认利息收入。除下列情况外，本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

- 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余

成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

•对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，并且这一改善可与应用上述规定之后发生的某一事件相联系，本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

②分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产相关的减值损失或利得、采用实际利率法计算的利息收入及汇兑损益计入当期损益，除此以外该金融资产的公允价值变动均计入其他综合收益。该金融资产计入各期损益的金额与视同其一直按摊余成本计量而计入各期损益的金额相等。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

③指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产后，该金融资产的公允价值变动在其他综合收益中进行确认，该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。本公司持有该权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。

④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

## (2) 金融工具减值

本公司对分类为以摊余成本计量的金融资产、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、租赁应收款、合同资产以及贷款承诺和财务担保合同以预期信用损失为基础确认损失准备。

本公司对由收入准则规范的交易形成的合同资产与应收账款、租赁应收款按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于其他金融工具，除购买或源生的已发生信用减值的金融资产外，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后的变动情况。若该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；若该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益，除分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、财务担保合同和贷款承诺外，信用损失准备抵减金融资产的账面价值；对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在上一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

①信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于贷款承诺和财务担保合同，本公司在应用金融工具减值规定时，将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

•信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；

•若现有金融工具在资产负债表日作为新金融工具源生或发行,该金融工具的利率或其他条款是否发生显著变化(如更严格的合同条款、增加抵押品或担保物或者更高的收益率等);

•同一金融工具或具有相同预计存续期的类似金融工具的信用风险的外部市场指标是否发生显著变化;

•金融工具外部信用评级实际或预期是否发生显著变化;

•预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化;

•债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化;

•同一债务人发行的其他金融工具的信用风险是否显著增加;

•债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化;

•作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化;

•债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化;

•本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化。

于资产负债表日,若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险,则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低,借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强,并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金义务,则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

### ②已发生信用减值的金融资产

当本公司预期对金融资产未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时,该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息:

•发行方或债务人发生重大财务困难;

•债务人违反合同,如偿付利息或本金违约或逾期等;

•债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑,给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步;

•债务人很可能破产或进行其他财务重组;

•发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失;

•以大幅折扣购买或源生一项金融资产,该折扣反映了发生信用损失的事实。

### ③预期信用损失的确定

本公司除对单项金额重大或已发生信用减值的金融资产、合同资产、租赁应收款、贷款承诺和财务担保合同在单项资产/合同基础上确定其信用损失外,在组合基础上采用减值矩阵确定相关金融工具的信用损失。本公司以共同信用风险特征为依据,将金融工具分为不同组别。本公司采用的共同信用风险特征包括:金融工具类型、信用风险评级、担保物类型、剩余合同期限、债务人所处行业、债务人所处地理位置、担保品相对于金融资产的价值等。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失:

•对于金融资产,信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

•对于租赁应收款项,信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

•对于未提用的贷款承诺,信用损失为在贷款承诺持有人提用相应贷款的情况下,本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。本公司对贷款承诺预期信用损失的估计,与其对该贷款承诺提用情况的预期保持一致。

•对于财务担保合同,信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额,减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。

•对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产,信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

#### ④减记金融资产

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

#### (3) 金融资产的转移

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，虽然本公司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，但是未保留对该金融资产的控制。

若本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬，且保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认该被转移金融资产，并相应确认相关负债。本公司按照下列方式对相关负债进行计量：

- 被转移金融资产以摊余成本计量的，相关负债的账面价值等于继续涉入被转移金融资产的账面价值减去本公司保留的权利(如果本公司因金融资产转移保留了相关权利)的摊余成本并加上本公司承担的义务(如果本公司因金融资产转移承担了相关义务)的摊余成本，相关负债不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。

- 被转移金融资产以公允价值计量的，相关负债的账面价值等于继续涉入被转移金融资产的账面价值减去本公司保留的权利(如果本公司因金融资产转移保留了相关权利)的公允价值并加上本公司承担的义务(如果本公司因金融资产转移承担了相关义务)的公允价值，该权利和义务的公允价值应为按独立基础计量时的公允价值。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，针对分类为以摊余成本计量的金融资产与分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，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。针对被本公司指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值在终止确认部分和继续确认部分之间按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将终止确认部分收到的对价和原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和与终止确认部分在终止确认日的账面价值之差额计入当期损益或留存收益。

金融资产整体转移未满足终止确认条件的，本公司继续确认所转移的金融资产整体，因资产转移而收到的对价在收到时确认为负债。

#### (4) 负债和权益的分类

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。

#### ①金融负债的分类及计量

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。

##### 10.4.1.1 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债根据其流动性列示为交易性金融负债/其他非流动负债。

金融负债满足下列条件之一，表明本公司承担该金融负债的目的是交易性的：

- 承担相关金融负债的目的，主要是为了近期出售或回购。

•相关金融负债在初始确认时属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分,且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式。

•相关金融负债属于衍生工具。但符合财务担保合同定义的衍生工具以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外。

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,公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利或利息支出计入当期损益。

#### 10.4.1.2 其他金融负债

除财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债,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。

##### 10.4.1.2.1 财务担保合同

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时,要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。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,在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除依据收入准则相关规定所确定的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

##### ②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,终止确认该金融负债或其一部分。本公司(借入方)与借出方之间签订协议,以承担新金融负债方式替换原金融负债,且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的,本公司终止确认原金融负债,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。

##### ③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分配作为利润分配处理,发放的股票股利不影响股东权益总额。

##### (5) 衍生工具与嵌入衍生工具

衍生金融工具,包括远期外汇合约等。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。

对于嵌入衍生工具与主合同构成的混合合同,若主合同属于金融资产的,本公司不从该混合合同中分拆嵌入衍生工具,而将该混合合同作为一个整体适用关于金融资产分类的会计准则规定。

若混合合同包含的主合同不属于金融资产,且同时符合下列条件的,本公司将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。

(1) 嵌入衍生工具的经济特征和风险与主合同的经济特征及风险不紧密相关。

(2) 与该嵌入衍生工具具有相同条款的单独工具符合衍生工具的定义。

(3) 该混合合同不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

嵌入衍生工具从混合合同中分拆的,本公司按照适用的会计准则规定对混合合同的主合同进行会计处理。

衍生金融工具的公允价值变动计入当期损益。

##### (6) 可转换债券

本公司发行同时含债项、转换选择权、发行人赎回权和投资人回售权的可转换债券,初始确认时进行分拆,并分别予以确认。其中,不通过以固定金额的现金或其他金融资产换取固定数量自身权益工具的方式结算的转换选择权、发行人赎回权和投资人回售权视为一项混合嵌入衍生金融工具。于可转换债券发行时,债项和嵌入衍生工具均按公允价值进行初始确认。

后续计量时,可转换债券的债项部分采用实际利率法按摊余成本计量;嵌入衍生金融工具按公允价值计量,且公允价值变动计入当期损益。

发行可转换债券发生的交易费用，在债项和嵌入衍生金融工具之间按照各自的相对公允价值进行分摊。与嵌入衍生金融工具相关的交易费用计入当期损益；与债项成份相关的交易费用计入债项的账面价值，并按实际利率法于可转换债券的期间内进行摊销。

#### (7) 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，且该种法定权利是当前可执行的，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。

### 11. 应收票据

#### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司对于应收票据，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。当单项应收票据无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。将计提或转回的损失准备计入当期损益。

### 12. 应收账款

#### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司对于应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。当单项应收账款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。将计提或转回的损失准备计入当期损益。

### 13. 应收款项融资

适用 不适用

### 14. 其他应收款

#### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司当单项其他应收款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，将计提或转回的损失准备计入当期损益。

### 15. 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。

## 16. 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。

## 17. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

**18. 其他债权投资****其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

□适用 √不适用

**19. 长期应收款****长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

□适用 √不适用

**20. 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。

## 21. 投资性房地产

不适用

## 22. 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%-32.33% |
| 运输设备        | 年限平均法 | 4-14    | 3%-5% | 6.79%-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。

### 23. 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。

### 24. 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。

### 25. 生物资产

适用 不适用

### 26. 油气资产

适用 不适用

### 27. 使用权资产

适用 不适用

### 28. 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。

## 29. 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。

## 30. 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。

## 31. 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。

## 32. 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。

### 33. 租赁负债

适用 不适用

### 34. 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。

### 35. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 36. 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。

### 37. 政府补助

适用 不适用

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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。

### 38. 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。

## 39. 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。

#### 40. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

#### 41. 重要会计政策和会计估计的变更

##### (1). 重要会计政策变更

适用 不适用

| 会计政策变更的内容和原因  | 审批程序                        | 备注(受重要影响的报表项目名称和金额) |
|---|-----------------------------|---------------------|
| 《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量(修订)》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移(修订)》、《企业会计准则第 24 号——套期会计(修订)》及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报(修订)》(统称“新金融工具准则”) | 河南平高电气股份有限公司<br>第七届董事会第五次会议 |                     |
| 财会[2019]6 号《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》  | 河南平高电气股份有限公司<br>第七届董事会第五次会议 | 详见其他说明              |

其他说明：

2018 年 12 月 31 日受影响的合并资产负债表和母公司资产负债表项目：

单位：元

| 合并        |                   |                    |                   |
|-----------|-------------------|--------------------|-------------------|
| 报表项目      | 调整前               | 调整数                | 调整后               |
| 应收票据及应收账款 | 11,531,425,341.56 | -11,531,425,341.56 |                   |
| 应收票据      |                   | 162,374,534.05     | 162,374,534.05    |
| 应收账款      |                   | 11,369,050,807.51  | 11,369,050,807.51 |
| 应付票据及应付账款 | 7,777,861,032.00  | -7,777,861,032.00  |                   |
| 应付票据      |                   | 1,351,736,940.92   | 1,351,736,940.92  |
| 应付账款      |                   | 6,426,124,091.08   | 6,426,124,091.08  |

| 母公司 |
|-----|
|-----|

| 报表项目      | 调整前              | 调整数               | 调整后              |
|-----------|------------------|-------------------|------------------|
| 应收票据及应收账款 | 4,547,803,659.31 | -4,547,803,659.31 |                  |
| 应收票据      |                  | 113,637,787.83    | 113,637,787.83   |
| 应收账款      |                  | 4,434,165,871.48  | 4,434,165,871.48 |
| 应付票据及应付账款 | 2,227,986,073.90 | -2,227,986,073.90 |                  |
| 应付票据      |                  | 590,754,878.46    | 590,754,878.46   |
| 应付账款      |                  | 1,637,231,195.44  | 1,637,231,195.44 |

2018年6月30日受影响的合并利润表和母公司利润表项目：

单位：元

| 合并   |                |                |                |
|------|----------------|----------------|----------------|
| 报表项目 | 调整前            | 调整数            | 调整后            |
| 管理费用 | 149,467,794.57 | -47,985,627.05 | 101,482,167.52 |
| 研发费用 | 23,244,083.47  | 47,985,627.05  | 71,229,710.52  |

| 母公司  |               |                |               |
|------|---------------|----------------|---------------|
| 报表项目 | 调整前           | 调整数            | 调整后           |
| 管理费用 | 72,095,278.46 | -32,899,867.20 | 39,195,411.26 |
| 研发费用 | 12,430,247.78 | 32,899,867.20  | 45,330,114.98 |

## (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

## (3). 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

### 合并资产负债表

单位：元币种：人民币

| 项目                     | 2018年12月31日       | 2019年1月1日         | 调整数 |
|------------------------|-------------------|-------------------|-----|
| <b>流动资产：</b>           |                   |                   |     |
| 货币资金                   | 2,428,104,178.97  | 2,428,104,178.97  |     |
| 结算备付金                  |                   |                   |     |
| 拆出资金                   |                   |                   |     |
| 交易性金融资产                |                   |                   |     |
| 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                   | 162,374,534.05    | 162,374,534.05    |     |
| 应收账款                   | 11,369,050,807.51 | 11,369,050,807.51 |     |

|               |                   |                   |  |
|---------------|-------------------|-------------------|--|
| 应收款项融资        |                   |                   |  |
| 预付款项          | 386,479,951.40    | 386,479,951.40    |  |
| 应收保费          |                   |                   |  |
| 应收分保账款        |                   |                   |  |
| 应收分保合同准备金     |                   |                   |  |
| 其他应收款         | 151,263,203.62    | 151,263,203.62    |  |
| 其中：应收利息       |                   |                   |  |
| 应收股利          |                   |                   |  |
| 买入返售金融资产      |                   |                   |  |
| 存货            | 2,626,408,573.24  | 2,626,408,573.24  |  |
| 持有待售资产        |                   |                   |  |
| 一年内到期的非流动资产   |                   |                   |  |
| 其他流动资产        | 58,624,740.82     | 58,624,740.82     |  |
| 流动资产合计        | 17,182,305,989.61 | 17,182,305,989.61 |  |
| <b>非流动资产：</b> |                   |                   |  |
| 发放贷款和垫款       |                   |                   |  |
| 债权投资          |                   |                   |  |
| 可供出售金融资产      |                   |                   |  |
| 其他债权投资        |                   |                   |  |
| 持有至到期投资       |                   |                   |  |
| 长期应收款         |                   |                   |  |
| 长期股权投资        | 166,416,954.38    | 166,416,954.38    |  |
| 其他权益工具投资      |                   |                   |  |
| 其他非流动金融资产     |                   |                   |  |
| 投资性房地产        |                   |                   |  |
| 固定资产          | 3,035,184,921.65  | 3,035,184,921.65  |  |
| 在建工程          | 33,390,533.42     | 33,390,533.42     |  |
| 生产性生物资产       |                   |                   |  |
| 油气资产          |                   |                   |  |
| 使用权资产         |                   |                   |  |
| 无形资产          | 1,141,394,616.14  | 1,141,394,616.14  |  |
| 开发支出          | 572,211,967.92    | 572,211,967.92    |  |
| 商誉            | 257,233,878.24    | 257,233,878.24    |  |
| 长期待摊费用        |                   |                   |  |
| 递延所得税资产       | 64,147,995.02     | 64,147,995.02     |  |
| 其他非流动资产       | 16,713,076.99     | 16,713,076.99     |  |
| 非流动资产合计       | 5,286,693,943.76  | 5,286,693,943.76  |  |
| 资产总计          | 22,468,999,933.37 | 22,468,999,933.37 |  |
| <b>流动负债：</b>  |                   |                   |  |
| 短期借款          | 3,344,552,311.73  | 3,344,552,311.73  |  |
| 向中央银行借款       |                   |                   |  |
| 拆入资金          |                   |                   |  |
| 交易性金融负债       |                   |                   |  |

|                        |                   |                   |  |
|------------------------|-------------------|-------------------|--|
| 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                   | 1,351,736,940.92  | 1,351,736,940.92  |  |
| 应付账款                   | 6,426,124,091.08  | 6,426,124,091.08  |  |
| 预收款项                   | 561,556,607.40    | 561,556,607.40    |  |
| 卖出回购金融资产款              |                   |                   |  |
| 吸收存款及同业存放              |                   |                   |  |
| 代理买卖证券款                |                   |                   |  |
| 代理承销证券款                |                   |                   |  |
| 应付职工薪酬                 | 34,166,406.51     | 34,166,406.51     |  |
| 应交税费                   | 399,061,068.28    | 399,061,068.28    |  |
| 其他应付款                  | 902,446,474.91    | 902,446,474.91    |  |
| 其中：应付利息                | 19,066,501.14     | 19,066,501.14     |  |
| 应付股利                   | 1,025,281.25      | 1,025,281.25      |  |
| 应付手续费及佣金               |                   |                   |  |
| 应付分保账款                 |                   |                   |  |
| 持有待售负债                 |                   |                   |  |
| 一年内到期的非流动负债            |                   |                   |  |
| 其他流动负债                 |                   |                   |  |
| 流动负债合计                 | 13,019,643,900.83 | 13,019,643,900.83 |  |
| <b>非流动负债：</b>          |                   |                   |  |
| 保险合同准备金                |                   |                   |  |
| 长期借款                   | 200,000,000.00    | 200,000,000.00    |  |
| 应付债券                   |                   |                   |  |
| 其中：优先股                 |                   |                   |  |
| 永续债                    |                   |                   |  |
| 租赁负债                   |                   |                   |  |
| 长期应付款                  |                   |                   |  |
| 长期应付职工薪酬               |                   |                   |  |
| 预计负债                   |                   |                   |  |
| 递延收益                   | 3,000,000.00      | 3,000,000.00      |  |
| 递延所得税负债                | 32,087,173.56     | 32,087,173.56     |  |
| 其他非流动负债                |                   |                   |  |
| 非流动负债合计                | 235,087,173.56    | 235,087,173.56    |  |
| 负债合计                   | 13,254,731,074.39 | 13,254,731,074.39 |  |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b>   |                   |                   |  |
| 实收资本（或股本）              | 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                   | 4,884,022,603.78  | 4,884,022,603.78  |  |
| 减：库存股                  |                   |                   |  |

|                          |                   |                   |  |
|--------------------------|-------------------|-------------------|--|
| 其他综合收益                   | -9,068,301.27     | -9,068,301.27     |  |
| 专项储备                     |                   |                   |  |
| 盈余公积                     | 498,219,930.05    | 498,219,930.05    |  |
| 一般风险准备                   |                   |                   |  |
| 未分配利润                    | 2,195,581,710.69  | 2,195,581,710.69  |  |
| 归属于母公司所有者权益(或<br>股东权益)合计 | 8,925,677,252.25  | 8,925,677,252.25  |  |
| 少数股东权益                   | 288,591,606.73    | 288,591,606.73    |  |
| 所有者权益(或股东权益)<br>合计       | 9,214,268,858.98  | 9,214,268,858.98  |  |
| 负债和所有者权益(或股<br>东权益)总计    | 22,468,999,933.37 | 22,468,999,933.37 |  |

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

#### 母公司资产负债表

单位：元币种：人民币

| 项目                         | 2018年12月31日      | 2019年1月1日        | 调整数 |
|----------------------------|------------------|------------------|-----|
| <b>流动资产：</b>               |                  |                  |     |
| 货币资金                       | 1,237,775,151.79 | 1,237,775,151.79 |     |
| 交易性金融资产                    |                  |                  |     |
| 以公允价值计量且其变动计<br>入当期损益的金融资产 |                  |                  |     |
| 衍生金融资产                     |                  |                  |     |
| 应收票据                       | 113,637,787.83   | 113,637,787.83   |     |
| 应收账款                       | 4,434,165,871.48 | 4,434,165,871.48 |     |
| 应收款项融资                     |                  |                  |     |
| 预付款项                       | 185,996,729.65   | 185,996,729.65   |     |
| 其他应收款                      | 23,801,718.09    | 23,801,718.09    |     |
| 其中：应收利息                    |                  |                  |     |
| 应收股利                       | 3,000,000.00     | 3,000,000.00     |     |
| 存货                         | 921,628,743.76   | 921,628,743.76   |     |
| 持有待售资产                     |                  |                  |     |
| 一年内到期的非流动资产                |                  |                  |     |
| 其他流动资产                     | 27,708,505.34    | 27,708,505.34    |     |
| 流动资产合计                     | 6,944,714,507.94 | 6,944,714,507.94 |     |
| <b>非流动资产：</b>              |                  |                  |     |
| 债权投资                       |                  |                  |     |
| 可供出售金融资产                   |                  |                  |     |
| 其他债权投资                     |                  |                  |     |
| 持有至到期投资                    |                  |                  |     |
| 长期应收款                      |                  |                  |     |

|                        |                   |                   |  |
|------------------------|-------------------|-------------------|--|
| 长期股权投资                 | 4,747,578,700.79  | 4,747,578,700.79  |  |
| 其他权益工具投资               |                   |                   |  |
| 其他非流动金融资产              |                   |                   |  |
| 投资性房地产                 |                   |                   |  |
| 固定资产                   | 1,260,571,663.21  | 1,260,571,663.21  |  |
| 在建工程                   | 17,181,961.59     | 17,181,961.59     |  |
| 生产性生物资产                |                   |                   |  |
| 油气资产                   |                   |                   |  |
| 使用权资产                  |                   |                   |  |
| 无形资产                   | 491,066,231.89    | 491,066,231.89    |  |
| 开发支出                   | 269,882,544.58    | 269,882,544.58    |  |
| 商誉                     |                   |                   |  |
| 长期待摊费用                 |                   |                   |  |
| 递延所得税资产                | 32,893,438.56     | 32,893,438.56     |  |
| 其他非流动资产                | 2,519,019.06      | 2,519,019.06      |  |
| 非流动资产合计                | 6,821,693,559.68  | 6,821,693,559.68  |  |
| 资产总计                   | 13,766,408,067.62 | 13,766,408,067.62 |  |
| <b>流动负债：</b>           |                   |                   |  |
| 短期借款                   | 1,924,557,675.00  | 1,924,557,675.00  |  |
| 交易性金融负债                |                   |                   |  |
| 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                   | 590,754,878.46    | 590,754,878.46    |  |
| 应付账款                   | 1,637,231,195.44  | 1,637,231,195.44  |  |
| 预收款项                   | 409,847,993.69    | 409,847,993.69    |  |
| 应付职工薪酬                 | 20,371,284.02     | 20,371,284.02     |  |
| 应交税费                   | 203,729,995.82    | 203,729,995.82    |  |
| 其他应付款                  | 274,148,033.54    | 274,148,033.54    |  |
| 其中：应付利息                | 15,033,333.35     | 15,033,333.35     |  |
| 应付股利                   |                   |                   |  |
| 持有待售负债                 |                   |                   |  |
| 一年内到期的非流动负债            |                   |                   |  |
| 其他流动负债                 |                   |                   |  |
| 流动负债合计                 | 5,060,641,055.97  | 5,060,641,055.97  |  |
| <b>非流动负债：</b>          |                   |                   |  |
| 长期借款                   | 200,000,000.00    | 200,000,000.00    |  |
| 应付债券                   |                   |                   |  |
| 其中：优先股                 |                   |                   |  |
| 永续债                    |                   |                   |  |
| 租赁负债                   |                   |                   |  |
| 长期应付款                  |                   |                   |  |
| 长期应付职工薪酬               |                   |                   |  |

|                      |                   |                   |  |
|----------------------|-------------------|-------------------|--|
| 预计负债                 |                   |                   |  |
| 递延收益                 | 3,000,000.00      | 3,000,000.00      |  |
| 递延所得税负债              | 4,478,701.98      | 4,478,701.98      |  |
| 其他非流动负债              |                   |                   |  |
| 非流动负债合计              | 207,478,701.98    | 207,478,701.98    |  |
| 负债合计                 | 5,268,119,757.95  | 5,268,119,757.95  |  |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |                   |                   |  |
| 实收资本（或股本）            | 1,356,921,309.00  | 1,356,921,309.00  |  |
| 其他权益工具               |                   |                   |  |
| 其中：优先股               |                   |                   |  |
| 永续债                  |                   |                   |  |
| 资本公积                 | 5,186,191,274.48  | 5,186,191,274.48  |  |
| 减：库存股                |                   |                   |  |
| 其他综合收益               |                   |                   |  |
| 专项储备                 |                   |                   |  |
| 盈余公积                 | 497,968,202.15    | 497,968,202.15    |  |
| 未分配利润                | 1,457,207,524.04  | 1,457,207,524.04  |  |
| 所有者权益（或股东权益）合计       | 8,498,288,309.67  | 8,498,288,309.67  |  |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计    | 13,766,408,067.62 | 13,766,408,067.62 |  |

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

(4). 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

#### 42. 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 | 28%、23%、18%、16%、13%、12%、10%、9%、6%、5%、3% |

|         |             |         |
|---------|-------------|---------|
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的增值税计缴 | 7%、5%   |
| 企业所得税   | 按应纳税所得额计缴   | 15%、25% |

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       |
| 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       |
| 上海平高天灵开关有限公司   | 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   | 25       |

## 2. 税收优惠

适用 不适用

(1) 根据河南省科技厅、河南省财政厅、河南省国家税务局、河南省地方税务局《关于认定河南省 2008 年度第二批高新技术企业的通知》（豫科[2009]11 号），本公司被认定为高新技术企业，资格有效期为三年，《高新技术企业证书》编号为 GR200841000128，发证日期为 2008 年 12 月 29 日。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条及《国家税务总局关于高新技术企业 2008 年度缴纳企业所得税问题的通知》（国税函[2008]985 号）的规定，本公司自 2008 年 1 月 1 日起，企业所得税税率为 15%。2011 年公司通过高新技术企业复审，资格有效期为三年。2014 年公司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，本公司子公司河南平芝自 2010 年 1 月 1 日起，企业所得税税率为 15%。2012 年 7 月 17 日高新技术企业获批延期，有效期三年，高新技术企业证书编号为：GF201241000025。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。2018 年 11 月 29 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：GR201841000723。

(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%。2019年公司再次通过高新技术企业认定,资格有效期为三年。

(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,本公司子公司上海平高天灵开关有限公司,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          | 3,525.70         | 8,390.03         |
| 银行存款          | 887,225,317.89   | 1,943,384,759.53 |
| 其他货币资金        | 402,307,246.88   | 484,711,029.41   |
| 合计            | 1,289,536,090.47 | 2,428,104,178.97 |
| 其中:存放在境外的款项总额 | 176,603,905.71   | 136,974,034.78   |

其他说明:

- 1、其他货币资金402,307,246.88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119,140,800.00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等，2019年06月30日余额521,448,046.88元，2018年12月31日余额607,007,627.41元。

## 2、交易性金融资产

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 | 518,528,692.80 | 111,728,038.05 |
| 商业承兑票据 | 7,507,030.00   | 50,646,496.00  |
| 合计     | 526,035,722.80 | 162,374,534.05 |

### (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 | 5,224,240.00 |
| 合计     | 5,224,240.00 |

### (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 | 543,207,249.75 |           |
| 合计     | 543,207,249.75 |           |

### (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

### (5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

## (6). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

## (7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

2019年6月30日，本公司按照整个存续期预期信用损失计量银行承兑汇票和商业承兑汇票坏账准备。本公司认为所持有的银行承兑汇票和商业承兑汇票不存在重大的信用风险，不会因银行或其他出票人违约而产生重大损失，故未计提坏账准备。

## 5、应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄     | 期末余额              |
|--------|-------------------|
| 1年以内小计 | 7,509,372,105.04  |
| 1至2年   | 2,585,342,726.74  |
| 2至3年   | 536,643,514.16    |
| 3至4年   | 215,573,693.52    |
| 4至5年   | 93,224,672.65     |
| 5年以上   | 249,831,520.24    |
| 合计     | 11,189,988,232.35 |

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√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(%) |                   |
| 按单项计提坏账准备 | 29,816,947.95     | 0.27  | 29,816,947.95  | 100.00  | 0.00              | 29,816,947.95     | 0.25  | 29,816,947.95  | 100.00  |                   |
| 其中：       |                   |       |                |         |                   |                   |       |                |         |                   |
| 按单项计提坏账准备 | 29,816,947.95     | 0.27  | 29,816,947.95  | 100.00  | 0.00              | 29,816,947.95     | 0.25  | 29,816,947.95  | 100.00  |                   |
| 按组合计提坏账准备 | 11,160,171,284.40 | 99.73 | 324,159,937.08 | 2.90    | 10,836,011,347.32 | 11,693,210,744.59 | 99.75 | 324,159,937.08 | 2.77    | 11,369,050,807.51 |

|         |                   |       |                |       |                   |                   |       |                |       |                   |
|---------|-------------------|-------|----------------|-------|-------------------|-------------------|-------|----------------|-------|-------------------|
| 其中：     |                   |       |                |       |                   |                   |       |                |       |                   |
| 账龄组合    | 885,055,971.64    | 7.91  | 324,159,937.08 | 36.63 | 560,896,034.56    | 802,785,151.29    | 6.85  | 324,159,937.08 | 40.38 | 478,625,214.21    |
| 关联方组合   | 10,162,476,170.00 | 90.82 |                |       | 10,162,476,170.00 | 10,673,909,285.31 | 91.05 |                |       | 10,673,909,285.31 |
| EPC项目组合 | 112,639,142.76    | 1.00  |                |       | 112,639,142.76    | 216,516,307.99    | 1.85  |                |       | 216,516,307.99    |
| 合计      | 11,189,988,232.35 | /     | 353,976,885.03 | /     | 10,836,011,347.32 | 11,723,027,692.54 | /     | 353,976,885.03 | /     | 11,369,050,807.51 |

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 名称    | 期末余额         |              |          |                |
|-------|--------------|--------------|----------|----------------|
|       | 账面余额         | 坏账准备         | 计提比例 (%) | 计提理由           |
| 客户 1  | 5,449,125.00 | 5,449,125.00 | 100.00   | 客户注销或吊销        |
| 客户 2  | 3,095,631.79 | 3,095,631.79 | 100.00   | 客户注销或吊销        |
| 客户 3  | 2,730,000.00 | 2,730,000.00 | 100.00   | 货款逾期时间较长，回收风险高 |
| 客户 4  | 2,279,830.00 | 2,279,830.00 | 100.00   | 货款逾期时间较长，回收风险高 |
| 客户 5  | 2,184,461.00 | 2,184,461.00 | 100.00   | 货款逾期时间较长，回收风险高 |
| 客户 6  | 1,873,001.00 | 1,873,001.00 | 100.00   | 客户注销或吊销        |
| 客户 7  | 1,835,358.50 | 1,835,358.50 | 100.00   | 货款逾期时间较长，回收风险高 |
| 客户 8  | 1,649,992.50 | 1,649,992.50 | 100.00   | 货款逾期时间较长，回收风险高 |
| 客户 9  | 1,153,047.00 | 1,153,047.00 | 100.00   | 货款逾期时间较长，回收风险高 |
| 客户 10 | 1,138,937.00 | 1,138,937.00 | 100.00   | 货款逾期时间较长，回收风险高 |
| 客户 11 | 1,129,987.72 | 1,129,987.72 | 100.00   | 货款逾期时间较长，回收风险高 |
| 客户 12 | 818,500.00   | 818,500.00   | 100.00   | 货款逾期时间较长，回收风险高 |
| 客户 13 | 807,316.66   | 807,316.66   | 100.00   | 货款逾期时间较长，回收风险高 |
| 客户 14 | 524,469.00   | 524,469.00   | 100.00   | 货款逾期时间较长，回收风险高 |
| 客户 15 | 500,000.00   | 500,000.00   | 100.00   | 货款逾期时间较长，回收风险高 |
| 客户 16 | 445,000.00   | 445,000.00   | 100.00   | 公司破产           |
| 客户 17 | 400,000.00   | 400,000.00   | 100.00   | 货款逾期时间较长，回收风险高 |
| 客户 18 | 298,002.51   | 298,002.51   | 100.00   | 货款逾期时间较长，回收风险高 |
| 客户 19 | 200,000.00   | 200,000.00   | 100.00   | 货款逾期时间较长，回收风险高 |
| 客户 20 | 183,000.00   | 183,000.00   | 100.00   | 货款逾期时间较长，回收风险高 |
| 客户 21 | 182,350.52   | 182,350.52   | 100.00   | 货款逾期时间较长，回收风险高 |
| 客户 22 | 177,500.00   | 177,500.00   | 100.00   | 货款逾期时间较长，回收风险高 |
| 客户 23 | 164,400.00   | 164,400.00   | 100.00   | 客户注销或吊销        |
| 客户 24 | 155,000.00   | 155,000.00   | 100.00   | 客户注销或吊销        |
| 客户 25 | 100,000.00   | 100,000.00   | 100.00   | 客户注销或吊销        |
| 客户 26 | 85,400.00    | 85,400.00    | 100.00   | 货款逾期时间较长，回收风险高 |
| 客户 27 | 80,000.00    | 80,000.00    | 100.00   | 货款逾期时间较长，回收风险高 |

|       |               |               |        |                |
|-------|---------------|---------------|--------|----------------|
| 客户 28 | 69,780.00     | 69,780.00     | 100.00 | 货款逾期时间较长,回收风险高 |
| 客户 29 | 38,540.00     | 38,540.00     | 100.00 | 客户注销或吊销        |
| 客户 30 | 29,340.00     | 29,340.00     | 100.00 | 货款逾期时间较长,回收风险高 |
| 客户 31 | 24,550.00     | 24,550.00     | 100.00 | 货款逾期时间较长,回收风险高 |
| 客户 32 | 9,427.75      | 9,427.75      | 100.00 | 客户注销或吊销        |
| 客户 33 | 5,000.00      | 5,000.00      | 100.00 | 公司破产           |
| 合计    | 29,816,947.95 | 29,816,947.95 | 100.00 | /              |

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目:账龄组合

单位:元币种:人民币

| 名称   | 期末余额           |                |          |
|------|----------------|----------------|----------|
|      | 应收账款           | 坏账准备           | 计提比例 (%) |
| 账龄组合 | 885,055,971.64 | 324,159,937.08 | 36.63    |
| 合计   | 885,055,971.64 | 324,159,937.08 | 36.63    |

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

组合计提项目:关联方组合

单位:元 币种:人民币

| 名称    | 期末余额              |      |          |
|-------|-------------------|------|----------|
|       | 应收账款              | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 关联方组合 | 10,162,476,170.00 | 0.00 | 0.00     |
| 合计    | 10,162,476,170.00 | 0.00 | 0.00     |

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

组合计提项目:EPC 项目组合

单位:元 币种:人民币

| 名称       | 期末余额           |      |          |
|----------|----------------|------|----------|
|          | 应收账款           | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| EPC 项目组合 | 112,639,142.76 | 0.00 | 0.00     |
| 合计       | 112,639,142.76 | 0.00 | 0.00     |

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备,请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 类别   | 期初余额           | 本期变动金额 |       |       | 期末余额           |
|------|----------------|--------|-------|-------|----------------|
|      |                | 计提     | 收回或转回 | 转销或核销 |                |
| 单项计提 | 29,816,947.95  |        |       |       | 29,816,947.95  |
| 组合计提 | 324,159,937.08 |        |       |       | 324,159,937.08 |
| 合计   | 353,976,885.03 |        |       |       | 353,976,885.03 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 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             | 按应收款期末余额合计数的比例 (%) | 坏账准备         |
|-----------|------------------|--------------------|--------------|
| 平高集团有限公司  | 5,485,281,765.92 | 49.02              |              |
| 国网山东省电力公司 | 749,012,499.96   | 6.69               |              |
| 国家电网有限公司  | 510,856,041.53   | 4.57               |              |
| 国网上海市电力公司 | 468,737,489.02   | 4.19               |              |
| 国网河南省电力公司 | 375,386,079.73   | 3.35               | 1,649,992.50 |
| 合计        | 7,589,273,876.16 | 67.82              | 1,649,992.50 |

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 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、 应收款项融资**

□适用 √不适用

**7、 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 | 353,420,642.04 | 76.02  | 308,724,100.39 | 79.88  |
| 1至2年 | 80,552,069.53  | 17.33  | 50,822,985.25  | 13.15  |
| 2至3年 | 19,887,246.19  | 4.28   | 14,186,281.64  | 3.67   |
| 3年以上 | 11,035,401.36  | 2.37   | 12,746,584.12  | 3.30   |
| 合计   | 464,895,359.12 | 100.00 | 386,479,951.40 | 100.00 |

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

单位：元币种：人民币

| 预付对象                             | 期末余额           | 占预付款项期末余额合计数的比例(%) |
|----------------------------------|----------------|--------------------|
| 东芝能源系统株式会社                       | 68,872,524.70  | 14.81              |
| 天津新北方实业有限公司                      | 33,431,172.88  | 7.19               |
| BUCHERHYDRAULICSAG               | 24,000,368.46  | 5.16               |
| STERLITEPOWERTRANSMISSIONLIMITED | 22,987,339.40  | 4.94               |
| 日本日下部机械株式会社                      | 14,202,645.31  | 3.06               |
| 合计                               | 163,494,050.75 | 35.16              |

其他说明

□适用 √不适用

**8、 其他应收款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 应收股利  | 10,170,000.00  |                |
| 其他应收款 | 136,654,233.15 | 151,263,203.62 |
| 合计    | 146,824,233.15 | 151,263,203.62 |

其他说明：

适用 不适用

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

适用 不适用

#### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 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 | 10,170,000.00 |      |
| 合计              | 10,170,000.00 |      |

#### (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 其他应收款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄      | 期末余额           |
|---------|----------------|
| 1 年以内小计 | 108,858,506.23 |
| 1 至 2 年 | 43,758,138.54  |
| 2 至 3 年 | 3,380,776.24   |
| 3 至 4 年 | 1,812,271.75   |
| 4 至 5 年 | 4,622,295.16   |

|      |                |
|------|----------------|
| 5年以上 | 7,023,656.46   |
| 合计   | 169,455,644.38 |

## (1). 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    | 90,940,982.94  | 113,428,345.92 |
| 押金及保证金 | 59,502,085.12  | 66,721,879.57  |
| 备用金    | 12,253,448.71  | 748,981.55     |
| 其他     | 6,759,127.61   | 3,403,837.51   |
| 合计     | 169,455,644.38 | 184,303,044.55 |

## (2). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

## (3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别   | 期初余额          | 本期变动金额 |       |            |           | 期末余额          |
|------|---------------|--------|-------|------------|-----------|---------------|
|      |               | 计提     | 收回或转回 | 转销或核销      | 外币报表折算    |               |
| 组合计提 | 7,088,046.61  |        |       | 237,125.00 | -1,304.70 | 6,849,616.91  |
| 单项计提 | 25,951,794.32 |        |       |            |           | 25,951,794.32 |
| 合计   | 33,039,840.93 |        |       | 237,125.00 | -1,304.70 | 32,801,411.23 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

## (4). 本期实际核销的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 核销金额       |
|------------|------------|
| 实际核销的其他应收款 | 237,125.00 |

其中重要的其他应收款核销情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|---------|------|------|---------|-------------|
|------|---------|------|------|---------|-------------|

|              |     |            |        |        |   |
|--------------|-----|------------|--------|--------|---|
| 许昌许继机电控制有限公司 | 往来款 | 237,125.00 | 款项无法收回 | 总经理办公会 | 否 |
| 合计           | /   | 237,125.00 | /      | /      | / |

其他应收款核销说明:

适用 不适用

(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   | 60,294,238.38 | 3 年以内               | 35.58                |              |
| 国网物资有限公司                            | 押金保证金 | 7,810,298.21  | 1 年以内, 2-3 年, 5 年以上 | 4.61                 |              |
| 中南输变电设备成套有限公司海南分公司                  | 往来款   | 4,000,000.00  | 5 年以上               | 2.36                 | 4,000,000.00 |
| POWER GRID CORPORATION OF INDIA LTM | 押金保证金 | 3,913,153.20  | 1-2 年, 4-5 年        | 2.31                 |              |
| 平顶山市明达特种热镀锌有限公司                     | 往来款   | 3,000,000.00  | 4-5 年               | 1.77                 | 3,000,000.00 |
| 合计                                  | /     | 79,017,689.79 | /                   | 46.63                | 7,000,000.00 |

(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

9、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             | 838,630,800.73   |               | 838,630,800.73   | 840,465,761.65   |               | 840,465,761.65   |
| 在产品             | 1,155,359,805.79 | 29,711,144.26 | 1,125,648,661.53 | 797,931,101.50   | 45,588,640.38 | 752,342,461.12   |
| 库存商品            | 918,039,700.48   | 2,635,931.11  | 915,403,769.37   | 629,197,262.79   | 10,816,009.64 | 618,381,253.15   |
| 周转材料            | 225,328.11       |               | 225,328.11       | 207,348.95       |               | 207,348.95       |
| 建造合同形成的已完工未结算资产 | 433,565,006.68   | 1,142,031.16  | 432,422,975.52   | 416,163,160.36   | 1,151,411.99  | 415,011,748.37   |
| 合计              | 3,345,820,641.79 | 33,489,106.53 | 3,312,331,535.26 | 2,683,964,635.25 | 57,556,062.01 | 2,626,408,573.24 |

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√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     | 转回或转销         | 其他       |               |
| 在产品             | 45,588,640.38 |        | 15,877,496.12 |          | 29,711,144.26 |
| 库存商品            | 10,816,009.64 |        | 8,180,078.53  |          | 2,635,931.11  |
| 建造合同形成的已完工未结算资产 | 1,151,411.99  |        |               | 9,380.83 | 1,142,031.16  |
| 合计              | 57,556,062.01 |        | 24,057,574.65 | 9,380.83 | 33,489,106.53 |

## (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). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

## (5). 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         | 2,798,790,806.31 |
| 累计已确认毛利         | 336,749,765.54   |
| 减：预计损失          | 1,142,031.16     |
| 已办理结算的金额        | 2,701,975,565.17 |
| 建造合同形成的已完工未结算资产 | 432,422,975.52   |

其他说明：

□适用 √不适用

**10、持有待售资产**

□适用 √不适用

**11、一年内到期的非流动资产**

□适用 √不适用

**12、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 | 93,652,627.68  | 22,305,025.86 |
| 预缴税费      | 26,211,131.66  | 36,319,714.96 |
| 合计        | 119,863,759.34 | 58,624,740.82 |

**13、债权投资****(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 期末重要的债权投资**

□适用 √不适用

**(3). 减值准备计提情况**

□适用 √不适用

**14、其他债权投资****(1). 其他债权投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 期末重要的其他债权投资**

□适用 √不适用

**(3). 减值准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 15、长期应收款

## (1) 长期应收款情况

□适用 √不适用

## (2) 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

## (3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

## (4) 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

## 16、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 | 其他 |                |          |
| 一、合营企业   |                |        |      |               |          |        |               |        |    |                |          |
| 平高东芝（廊坊） | 166,416,954.38 |        |      | 11,131,346.61 |          |        | 10,170,000.00 |        |    | 167,378,300.99 |          |
| 小计       | 166,416,954.38 |        |      | 11,131,346.61 |          |        | 10,170,000.00 |        |    | 167,378,300.99 |          |
| 二、联营企业   |                |        |      |               |          |        |               |        |    |                |          |
| 小计       |                |        |      |               |          |        |               |        |    |                |          |
| 合计       | 166,416,954.38 |        |      | 11,131,346.61 |          |        | 10,170,000.00 |        |    | 167,378,300.99 |          |

## 17、其他权益工具投资

## (1) 其他权益工具投资情况

□适用 √不适用

## (2). 非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 18、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

## 19、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 20、固定资产

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目     | 期末余额             | 期初余额             |
|--------|------------------|------------------|
| 固定资产   | 2,927,561,156.85 | 3,035,007,347.47 |
| 固定资产清理 | 1,019,435.98     | 177,574.18       |
| 合计     | 2,928,580,592.83 | 3,035,184,921.65 |

## 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    | 2,456,760,292.93 | 2,365,175,428.51 | 92,447,071.01 | 4,914,382,792.45 |
| 2. 本期增加金额  | 11,408,780.66    | 25,581,141.61    | 1,039,443.48  | 38,029,365.75    |
| (1) 购置     | 38,362.83        | 13,039,093.11    | 885,597.32    | 13,963,053.26    |
| (2) 在建工程转入 | 11,370,417.83    | 12,542,048.50    | 153,846.16    | 24,066,312.49    |
| 3. 本期减少金额  | 942,469.58       | 39,780,895.48    | 1,421,032.61  | 42,144,397.67    |
| (1) 处置或报废  | 942,469.58       | 39,780,895.48    | 1,421,032.61  | 42,144,397.67    |
| 4. 期末余额    | 2,467,226,604.01 | 2,350,975,674.64 | 92,065,481.88 | 4,910,267,760.53 |
| 二、累计折旧     |                  |                  |               |                  |
| 1. 期初余额    | 568,788,296.27   | 1,241,424,952.28 | 69,162,196.43 | 1,879,375,444.98 |
| 2. 本期增加金额  | 45,063,634.57    | 85,573,056.67    | 2,964,518.88  | 133,601,210.12   |
| (1) 计提     | 45,063,634.57    | 85,573,056.67    | 2,964,518.88  | 133,601,210.12   |
| 3. 本期减少金额  | 630,640.51       | 28,542,284.12    | 1,097,126.79  | 30,270,051.42    |
| (1) 处置或报废  | 630,640.51       | 28,542,284.12    | 1,097,126.79  | 30,270,051.42    |
| 4. 期末余额    | 613,221,290.33   | 1,298,455,724.83 | 71,029,588.52 | 1,982,706,603.68 |

|           |                  |                  |               |                  |
|-----------|------------------|------------------|---------------|------------------|
| 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 | 1,854,005,313.68 | 1,052,519,949.81 | 21,035,893.36 | 2,927,561,156.85 |
| 2. 期初账面价值 | 1,887,971,996.66 | 1,123,750,476.23 | 23,284,874.58 | 3,035,007,347.47 |

## (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 | 46,279,874.03  |
| 机器设备   | 67,857,001.80  |
| 运输设备   | 359,895.37     |
| 合计     | 114,496,771.20 |

## (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 | 49,721,105.35  | 正在办理中      |
| 平高东区新建厂房及办公楼 | 315,731,597.92 | 正在办理中      |
| 真空开关科技园      | 664,914,384.42 | 正在办理中      |
| 通用西区厂房及办公楼   | 302,547,916.48 | 正在办理中      |

其他说明：

□适用 √不适用

## 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 | 1,003,470.81 | 134,734.14 |

|      |              |            |
|------|--------------|------------|
| 运输设备 | 15,965.17    | 42,840.04  |
| 合计   | 1,019,435.98 | 177,574.18 |

## 21、在建工程

### 项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目   | 期末余额          | 期初余额          |
|------|---------------|---------------|
| 在建工程 | 59,401,713.33 | 33,390,533.42 |
| 合计   | 59,401,713.33 | 33,390,533.42 |

### 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          |
| 安徽经营性租赁项目                      | 22,708,974.38 |      | 22,708,974.38 |               |      |               |
| 平高电气天津平高真空开关科技园项目              | 14,971,954.82 |      | 14,971,954.82 | 13,448,142.08 |      | 13,448,142.08 |
| 平高电气印度建厂项目                     | 4,111,871.37  |      | 4,111,871.37  | 2,229,647.39  |      | 2,229,647.39  |
| 上海临港松江科技城拉斐尔一期新建生产及辅助用户能源互联网项目 | 3,638,736.71  |      | 3,638,736.71  |               |      |               |
| 百万伏 GIL 产业化生产线建设项目             | 2,106,829.55  |      | 2,106,829.55  | 1,373,635.13  |      | 1,373,635.13  |
| 组合电器常规生产线中央空调改造项目              | 1,267,241.43  |      | 1,267,241.43  |               |      |               |
| 组合电器 GIL 生产设施建设项目              |               |      |               | 1,692,307.80  |      | 1,692,307.80  |
| 智控车间全自动下线技术改造项目                |               |      |               | 1,530,172.48  |      | 1,530,172.48  |
| 其他                             | 10,596,105.07 |      | 10,596,105.07 | 13,116,628.54 |      | 13,116,628.54 |
| 合计                             | 59,401,713.33 |      | 59,401,713.33 | 33,390,533.42 |      | 33,390,533.42 |

#### (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      |
|-------------------|------------------|---------------|--------------|------------|----------|---------------|-----------------|--------|-----------|--------------|--------------|-----------|
| 平高电气天津平高真空开关科技园项目 | 1,379,600,000.00 | 13,448,142.08 | 1,680,607.17 | 156,794.43 |          | 14,971,954.82 | 96.99           | 99.00% |           |              |              | 自有资金、募集资金 |
| 合计                | 1,379,600,000.00 | 13,448,142.08 | 1,680,607.17 | 156,794.43 |          | 14,971,954.82 | /               | /      |           |              | /            | /         |

**(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

**工程物资**

□适用 √不适用

**22、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

**23、油气资产**

□适用 √不适用

**24、使用权资产**

□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        | 软件            | 土地使用权          | 专利权            | 非专利技术            | 著作权        | 商标权       | 合计               |
|-----------|---------------|----------------|----------------|------------------|------------|-----------|------------------|
| 一、账面原值    |               |                |                |                  |            |           |                  |
| 1. 期初余额   | 51,697,718.78 | 559,145,807.96 | 199,900,930.45 | 1,057,149,970.95 | 138,000.00 | 85,800.00 | 1,868,118,228.14 |
| 2. 本期增加金额 |               | 179,769.80     | 943.4          | 31,717,927.18    |            |           | 31,898,640.38    |
| (1) 购置    |               | 179,769.80     | 943.4          |                  |            |           | 180,713.20       |
| (2) 内部研发  |               |                |                | 31,717,927.18    |            |           | 31,717,927.18    |
| 3. 本期减少金额 | 2,773.30      |                |                |                  |            |           | 2,773.30         |
| (1) 处置    |               |                |                |                  |            |           |                  |
| (2) 其他    | 2,773.30      |                |                |                  |            |           | 2,773.30         |
| 4. 期末余额   | 51,694,945.48 | 559,325,577.76 | 199,901,873.85 | 1,088,867,898.13 | 138,000.00 | 85,800.00 | 1,900,014,095.22 |
| 二、累计摊销    |               |                |                |                  |            |           |                  |
| 1. 期初余额   | 27,458,879.21 | 88,570,917.52  | 75,314,976.02  | 532,326,059.25   | 129,900.00 | 22,880.00 | 723,823,612.00   |
| 2. 本期增加金额 | 2,263,539.92  | 5,737,884.54   | 10,014,592.19  | 46,846,483.06    | 6,900.00   | 4,290.00  | 64,873,689.71    |
| (1) 计提    | 2,263,539.92  | 5,737,884.54   | 10,014,592.19  | 46,846,483.06    | 6,900.00   | 4,290.00  | 64,873,689.71    |
| 3. 本期减少金额 |               |                |                |                  |            |           |                  |
| (1) 处置    |               |                |                |                  |            |           |                  |
| 4. 期末余额   | 29,722,419.13 | 94,308,802.06  | 85,329,568.21  | 579,172,542.31   | 136,800.00 | 27,170.00 | 788,697,301.71   |
| 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 | 21,972,526.35 | 465,016,775.70 | 114,572,305.64 | 506,795,355.82   | 1,200.00   | 58,630.00 | 1,108,416,793.51 |
| 2. 期初账面价值 | 24,238,839.57 | 470,574,890.44 | 124,585,954.43 | 521,923,911.70   | 8,100.00   | 62,920.00 | 1,141,394,616.14 |

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 67.83%

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 26、开发支出

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目      | 期初<br>余额       | 本期增加金额       | 本期减少金额        |                   | 期末<br>余额       |
|---------|----------------|--------------|---------------|-------------------|----------------|
|         |                |              | 内部开发支出        | 确认为无形资产<br>转入当期损益 |                |
| 六氟化硫断路器 | 163,692,975.28 | 5,398,691.41 | 11,363,194.30 | 885,688.95        | 156,842,783.44 |

|         |                |               |               |               |                |
|---------|----------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| 开关设备    | 141,095,357.82 | 24,142,064.07 |               | 8,468,618.99  | 156,768,802.90 |
| 全封闭组合电器 | 125,441,730.37 | 7,379,078.12  | 11,996,857.49 | 3,492,429.39  | 117,331,521.61 |
| 环网柜     | 29,555,233.23  | 1,074,808.03  |               |               | 30,630,041.26  |
| 高压隔离开关  | 24,195,256.24  | 1,592,068.46  | 4,730,275.08  | 126,320.10    | 20,930,729.52  |
| 电力电子设备  | 18,522,689.26  |               |               |               | 18,522,689.26  |
| 互感器     | 11,103,529.99  | 1,274,397.78  |               | 898,149.54    | 11,479,778.23  |
| 真空灭弧室   | 8,957,882.22   | 2,053,155.42  |               |               | 11,011,037.64  |
| 固封极柱    | 5,658,540.03   | 71,050.65     |               |               | 5,729,590.68   |
| 其他      | 43,988,773.48  | 17,157,863.58 | 3,627,600.31  | 12,024,709.26 | 45,494,327.49  |
| 合计      | 572,211,967.92 | 60,143,177.52 | 31,717,927.18 | 25,895,916.23 | 574,741,302.03 |

## 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   |                |
| 上海平高            | 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

### (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

### (4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

### (5). 商誉减值测试的影响

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       |
|-------|------|------------|------------|--------|------------|
| 技术许可费 |      | 800,000.00 | 133,333.33 |        | 666,666.67 |
| 合计    |      | 800,000.00 | 133,333.33 |        | 666,666.67 |

## 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 | 447,462,102.44 | 61,899,196.71 | 447,472,787.97 | 61,901,868.09 |
| 可抵扣亏损  | 0.00           | 0.00          | 12,681,258.60  | 1,902,188.79  |
| 无形资产摊销 | 1,495,102.60   | 224,265.39    | 1,495,102.60   | 224,265.39    |
| 固定资产折旧 | 1,863,942.50   | 279,591.37    | 797,818.34     | 119,672.75    |
| 合计     | 450,821,147.54 | 62,403,053.47 | 462,446,967.51 | 64,147,995.02 |

### (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 | 173,752,254.00 | 26,062,838.07 | 184,056,477.32 | 27,608,471.58 |
| 固定资产折旧          | 14,516,150.95  | 2,177,422.64  | 29,858,013.18  | 4,478,701.98  |
| 合计              | 188,268,404.95 | 28,240,260.71 | 213,914,490.50 | 32,087,173.56 |

### (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 | 401,466,525.09 | 367,560,590.71 |
| 合计    | 401,466,525.09 | 367,560,590.71 |

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 年份   | 期末金额           | 期初金额           | 备注 |
|------|----------------|----------------|----|
| 2019 | 13,962,927.69  | 13,411,556.04  |    |
| 2020 | 28,599,998.88  | 28,599,998.88  |    |
| 2021 | 84,501,548.73  | 84,501,548.73  |    |
| 2022 | 76,146,700.71  | 76,146,700.71  |    |
| 2023 | 168,729,093.53 | 164,900,786.35 |    |
| 2024 | 29,526,255.55  |                |    |
| 合计   | 401,466,525.09 | 367,560,590.71 |    |

其他说明：

□适用 √不适用

## 30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 预付工程款 | 12,918,926.56 | 16,713,076.99 |
| 合计    | 12,918,926.56 | 16,713,076.99 |

## 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 |                  | 270,000,000.00   |
| 保证借款 | 30,000,000.00    | 100,000,000.00   |
| 信用借款 | 2,727,431,113.86 | 2,974,552,311.73 |
| 合计   | 2,757,431,113.86 | 3,344,552,311.73 |

短期借款分类的说明：

(1) 保证借款 30,000,000.00 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 8 月取得中国农业银行股份有限公司平顶山分行统一借款 30,000,000.00 元，利率为基准上浮 6%，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) 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 2019 年 6 月 30 日，借款余额为 100,000,000.00 元。

(3) 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 2019 年 6 月 30 日，借款余额为 60,000,000.00 元。

(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、交易性金融负债

适用 不适用

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 种类     | 期末余额             | 期初余额             |
|--------|------------------|------------------|
| 银行承兑汇票 | 1,199,505,543.22 | 1,351,736,940.92 |
| 合计     | 1,199,505,543.22 | 1,351,736,940.92 |

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 | 4,406,496,577.15 | 3,901,317,913.92 |
| 暂估款 | 1,567,176,655.78 | 1,835,119,547.56 |
| 服务款 | 579,113,153.13   | 579,660,582.40   |
| 质保金 | 17,041,204.07    | 16,885,921.54    |
| 其他  | 62,274,334.02    | 93,140,125.66    |
| 合计  | 6,632,101,924.15 | 6,426,124,091.08 |

(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 |
|------------------------|----------------|-----------|
| 中国能源建设集团西北电力建设甘肃工程有限公司 | 62,657,000.00  | 未到结算期     |
| 北京万源工业有限公司             | 57,970,000.00  | 未到结算期     |
| 华翔翔能电气股份有限公司           | 20,134,971.50  | 未到结算期     |
| 吉林省金冠电气股份有限公司          | 13,676,769.40  | 未到结算期     |
| 平高集团智能电力科技有限公司         | 13,581,784.40  | 未到结算期     |
| 合计                     | 168,020,525.30 | /         |

其他说明：

适用 不适用

### 36、预收款项

#### (1). 预收账款项列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目              | 期末余额           | 期初余额           |
|-----------------|----------------|----------------|
| 产品销售款           | 598,524,866.98 | 559,438,179.77 |
| 建造合同形成的已结算未完工项目 | 367,195.26     | 822,572.08     |
| 其他              | 745,369.40     | 1,295,855.55   |
| 合计              | 599,637,431.64 | 561,556,607.40 |

#### (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 |
|---------------|---------------|-----------|
| 国网青海省电力公司     | 16,170,102.00 | 未到结算日期    |
| 深圳供电局有限公司     | 10,353,110.00 | 未到结算日期    |
| 国网江苏省电力有限公司   | 10,033,221.60 | 未到结算日期    |
| 广东电网有限责任公司    | 8,095,124.00  | 未到结算日期    |
| 国网辽宁省电力有限公司   | 7,991,580.51  | 未到结算日期    |
| 国网河南省电力公司     | 7,673,328.96  | 未到结算日期    |
| 山西小浪底引黄工程有限公司 | 5,848,098.08  | 未到结算日期    |
| 国家电网有限公司      | 5,429,999.83  | 未到结算日期    |
| 广州供电局有限公司     | 5,270,254.00  | 未到结算日期    |
| 合计            | 76,864,818.98 | /         |

## (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

单位：元 币种：人民币

| 项目              | 金额             |
|-----------------|----------------|
| 累计已发生成本         | 226,370,561.01 |
| 累计已确认毛利         | 1,760,764.32   |
| 减：预计损失          |                |
| 已办理结算的金额        | 228,498,520.59 |
| 建造合同形成的已完工未结算项目 | 367,195.26     |

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         | 34,166,406.51 | 320,454,293.18 | 321,309,064.71 | 33,311,634.98 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 |               | 50,871,658.47  | 50,871,658.47  |               |
| 合计             | 34,166,406.51 | 371,325,951.65 | 372,180,723.18 | 33,311,634.98 |

## (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 |               | 250,806,005.25 | 250,806,005.25 |               |
| 二、职工福利费       |               | 18,326,602.40  | 18,326,602.40  |               |
| 三、社会保险费       |               | 18,847,898.02  | 18,847,898.02  |               |
| 其中：医疗保险费      |               | 16,522,609.15  | 16,522,609.15  |               |
| 工伤保险费         |               | 1,071,843.97   | 1,071,843.97   |               |
| 生育保险费         |               | 1,253,444.90   | 1,253,444.90   |               |
| 四、住房公积金       |               | 17,852,674.34  | 17,852,674.34  |               |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 30,040,141.07 | 4,973,562.95   | 5,828,334.48   | 29,185,369.54 |
| 六、职工奖励及福利基金   | 4,126,265.44  |                |                | 4,126,265.44  |
| 七、劳务派遣费       |               | 9,647,550.22   | 9,647,550.22   |               |
| 合计            | 34,166,406.51 | 320,454,293.18 | 321,309,064.71 | 33,311,634.98 |

## (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 |      | 43,731,651.59 | 43,731,651.59 |      |
| 2、失业保险费  |      | 5,595,777.00  | 5,595,777.00  |      |
| 3、企业年金缴费 |      | 1,544,229.88  | 1,544,229.88  |      |
| 合计       |      | 50,871,658.47 | 50,871,658.47 |      |

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     | 13,331,726.78 | 308,303,508.69 |
| 企业所得税   | 1,538,251.78  | 44,103,923.10  |
| 个人所得税   | 728,505.66    | 4,262,241.73   |
| 城市维护建设税 | 12,807.74     | 18,978,228.27  |
| 房产税     | 4,056,546.64  | 3,912,102.88   |
| 土地使用税   | 3,957,025.98  | 3,949,633.37   |
| 印花税     | 316,230.54    | 1,814,604.24   |
| 教育费附加   | 9,148.38      | 13,674,221.29  |
| 代扣代缴税费  | 1.78          | 1.78           |
| 其他税费    | 32,508.00     | 62,602.93      |
| 合计      | 23,982,753.28 | 399,061,068.28 |

**39、其他应付款**

项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目    | 期末余额             | 期初余额           |
|-------|------------------|----------------|
| 应付利息  | 4,381,364.22     | 19,066,501.14  |
| 应付股利  |                  | 1,025,281.25   |
| 其他应付款 | 1,116,440,120.44 | 882,354,692.52 |
| 合计    | 1,120,821,484.66 | 902,446,474.91 |

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   |              |               |
| 短期借款应付利息 | 4,381,364.22 | 19,066,501.14 |
| 合计       | 4,381,364.22 | 19,066,501.14 |

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

### 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 |      | 1,025,281.25 |
| 合计    |      | 1,025,281.25 |

### 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           |
|--------|------------------|----------------|
| 往来及工程款 | 799,074,898.60   | 617,599,884.74 |
| 技术服务费  | 266,156,234.85   | 237,468,425.51 |
| 保证金    | 6,344,348.00     | 5,670,403.00   |
| 其他     | 44,864,638.99    | 21,615,979.27  |
| 合计     | 1,116,440,120.44 | 882,354,692.52 |

#### (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   | 460,019,395.51 | 往来款尚未偿付   |
| 东芝能源系统株式会社 | 7,980,863.90   | 技术服务费尚未结算 |
| 合计         | 468,000,259.41 | /         |

其他说明：

适用 不适用

**40、持有待售负债**

□适用 √不适用

**41、1年内到期的非流动负债**

□适用 √不适用

**42、其他流动负债**

□适用 √不适用

**43、长期借款****(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 信用借款 | 200,000,000.00 | 200,000,000.00 |
| 合计   | 200,000,000.00 | 200,000,000.00 |

其他说明，包括利率区间：

√适用 □不适用

该三年期长期借款固定年利率为 4.9875%

**44、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

#### 45、 租赁负债

适用 不适用

#### 46、 长期应付款

项目列示

适用 不适用

#### 长期应付款

适用 不适用

#### 专项应付款

适用 不适用

#### 47、 长期应付职工薪酬

适用 不适用

#### 48、 预计负债

适用 不适用

#### 49、 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<br>补助金额 | 本期计入<br>营业外收<br>入金额 | 本期计入<br>其他收益<br>金额 | 其他变动 | 期末余额         | 与资产相关<br>/与收益相<br>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               |

其他说明：

适用 不适用**50、其他非流动负债**适用 不适用**51、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<br>新股    | 送股 | 公积金<br>转股 | 其他 | 小计 |                  |
| 股份总数 | 1,356,921,309.00 |             |    |           |    |    | 1,356,921,309.00 |

**52、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**53、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 | 4,850,464,988.40 |      |      | 4,850,464,988.40 |

|        |                  |  |                  |
|--------|------------------|--|------------------|
| 价)     |                  |  |                  |
| 其他资本公积 | 33,557,615.38    |  | 33,557,615.38    |
| 合计     | 4,884,022,603.78 |  | 4,884,022,603.78 |

**54、 库存股**

□适用 √不适用

**55、 其他综合收益**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目                 | 期初<br>余额      | 本期发生金额       |              | 期末<br>余额      |
|--------------------|---------------|--------------|--------------|---------------|
|                    |               | 本期所得税前发生额    | 税后归属于母公司     |               |
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益  |               |              |              |               |
| 其中：重新计量设定受益计划变动额   |               |              |              |               |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益   | -9,068,301.27 | 2,204,049.31 | 2,204,049.31 | -6,864,251.96 |
| 其中：权益法下可转损益的其他综合收益 |               |              |              |               |
| 外币财务报表折算差额         | -9,068,301.27 | 2,204,049.31 | 2,204,049.31 | -6,864,251.96 |
| 其他综合收益合计           | -9,068,301.27 | 2,204,049.31 | 2,204,049.31 | -6,864,251.96 |

**56、 专项储备**

□适用 √不适用

**57、 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 | 493,475,343.37 |      |      | 493,475,343.37 |
| 任意盈余公积 | 4,744,586.68   |      |      | 4,744,586.68   |
| 合计     | 498,219,930.05 |      |      | 498,219,930.05 |

**58、 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           | 2,195,581,710.69 | 2,108,003,624.89 |
| 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            | 2,195,581,710.69 | 2,108,003,624.89 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | 54,402,820.24    | -130,727,623.37  |
| 减：提取法定盈余公积            |                  |                  |
| 提取任意盈余公积              |                  |                  |
| 提取一般风险准备              |                  |                  |
| 应付普通股股利               |                  | 189,968,983.26   |
| 转作股本的普通股股利            |                  |                  |
| 期末未分配利润               | 2,249,984,530.93 | 1,787,307,018.26 |

## 59、营业收入和营业成本

### (1). 营业收入和营业成本情况

√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            |                  |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|      | 收入               | 成本               | 收入               | 成本               |
| 主营业务 | 3,017,160,278.49 | 2,559,520,761.00 | 2,562,726,992.33 | 2,286,311,852.13 |
| 其他业务 | 85,838,344.00    | 49,598,739.12    | 57,154,491.87    | 35,428,379.32    |
| 合计   | 3,102,998,622.49 | 2,609,119,500.12 | 2,619,881,484.20 | 2,321,740,231.45 |

## 60、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 | 3,602,576.92  | 6,106,284.10  |
| 教育费附加   | 1,667,238.11  | 2,622,740.68  |
| 房产税     | 12,459,404.97 | 11,492,522.05 |
| 土地使用税   | 8,230,055.76  | 8,399,262.81  |
| 车船使用税   | 32,785.06     | 48,107.19     |
| 印花税     | 1,849,898.00  | 1,722,157.05  |
| 地方教育费附加 | 968,435.96    | 1,748,493.78  |
| 其他      | 41,542.47     | 17,340.57     |
| 合计      | 28,851,937.25 | 32,156,908.23 |

## 61、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          |
|-----------|----------------|----------------|
| 人工费用      | 46,546,250.34  | 39,037,906.47  |
| 运输费、装卸费   | 45,950,718.06  | 58,443,876.10  |
| 投标费用      | 25,805,962.19  | 15,254,524.91  |
| 差旅费       | 11,627,655.12  | 12,485,270.05  |
| 售后服务费、三包费 | 10,264,326.30  | 14,036,948.64  |
| 租赁费       | 4,391,227.74   | 2,294,327.35   |
| 折旧费       | 2,440,479.62   | 1,717,177.91   |
| 委托代销服务费   | 1,317,941.02   | 9,885,543.33   |
| 国际业务支出    | 1,232,726.29   | 1,708,333.49   |
| 其他费用      | 15,042,385.31  | 7,502,545.17   |
| 合计        | 164,619,671.99 | 162,366,453.42 |

**62、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        | 61,524,886.13  | 59,163,267.68  |
| 折旧费         | 16,666,791.63  | 17,580,483.55  |
| 修理费         | 10,155,524.51  | 6,915,183.10   |
| 中介费         | 4,170,376.01   | 1,770,309.45   |
| 差旅费         | 3,497,700.85   | 2,641,362.09   |
| 能源费         | 3,469,055.06   | 4,397,434.14   |
| 物业、绿化及清洁卫生费 | 2,248,443.04   | 2,749,284.34   |
| 办公费、会议费     | 1,960,811.37   | 1,410,939.83   |
| 租赁费         | 1,698,875.19   | 86,771.47      |
| 党建工作经费      | 1,393,457.06   | 13,047.10      |
| 其他          | 5,517,680.53   | 4,754,084.77   |
| 合计          | 112,303,601.38 | 101,482,167.52 |

**63、研发费用**

√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   | 13,701,321.38 | 13,029,935.29 |
| 无形资产摊销 | 47,649,598.61 | 48,121,201.88 |
| 材料费    | 6,523,771.98  | 3,174,629.28  |
| 技术服务费  | 2,710,914.16  | 602,967.57    |
| 折旧费    | 758,738.74    | 1,357,752.00  |
| 委托业务费  | 688,334.14    | 2,176,698.12  |

|       |               |               |
|-------|---------------|---------------|
| 差旅费   | 559,882.07    | 458,141.69    |
| 试验检验费 | 471,632.10    | 1,954,405.65  |
| 办公费   | 193,341.79    | 137,476.14    |
| 其他    | 200,574.46    | 216,502.90    |
| 合计    | 73,458,109.43 | 71,229,710.52 |

#### 64、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         |
|-------|----------------|---------------|
| 利息费用  | 67,821,915.70  | 67,261,990.22 |
| 利息收入  | -12,457,158.96 | -9,240,644.79 |
| 汇兑损益  | 6,470,744.27   | 9,013,337.38  |
| 手续费支出 | 6,077,879.32   | 3,786,458.33  |
| 其他支出  | -1,866,384.04  | 4,397,943.60  |
| 合计    | 66,046,996.29  | 75,219,084.74 |

#### 65、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        |
|----------------------|--------------|--------------|
| 企业研发与财政补助资金          | 1,450,000.00 |              |
| 东丽区科学技术委员会“杀手锏”项目    | 1,000,000.00 |              |
| 平顶山市财政局专项奖励          | 510,000.00   | 3,060,000.00 |
| 重点产品认定               | 100,000.00   |              |
| 高新区经发局高企奖励           | 100,000.00   |              |
| 天津市科技局企业研发投入后补助资金事项  | 78,387.00    |              |
| 天津科学技术委员会企业家队伍建设资金补助 | 40,000.00    |              |
| 华明高新区微型消防补助          | 12,000.00    | 12,000.00    |
| 上海知识产权局资助            | 7,925.00     | 8,482.50     |
| 科技计划经费补助             |              | 600,000.00   |
| 研发财政补助资金             |              | 320,000.00   |
| 企业研究开发政府补助           |              | 270,000.00   |
| 天津市技术科学委员重点新产品资金补贴   |              | 200,000.00   |
| 高新区科技计划项目专项资金补助      |              | 200,000.00   |
| 平顶山市科技局高新技术企业奖励经费    |              | 200,000.00   |
| 代扣所得税手续费返还           |              | 106,081.19   |
| 东丽区中小企业百万技能职工培训津贴    |              | 41,000.00    |

|                 |              |              |
|-----------------|--------------|--------------|
| 天津市东丽区科委专利资助补贴款 |              | 19,690.00    |
| 合计              | 3,298,312.00 | 5,037,253.69 |

**66、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 | 11,131,346.61 | 10,937,960.51 |
| 合计             | 11,131,346.61 | 10,937,960.51 |

**67、净敞口套期收益** 适用  不适用**68、公允价值变动收益** 适用  不适用**69、信用减值损失** 适用  不适用**70、资产减值损失** 适用  不适用**71、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     |
|-----------|----------|-----------|
| 非流动资产处置收益 | 1,944.29 | 84,879.11 |
| 合计        | 1,944.29 | 84,879.11 |

其他说明：

 适用  不适用

## 72、营业外收入

√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 | 28,120.32     | 65,145.51    | 28,120.32     |
| 其中：固定资产处置利得 | 28,120.32     | 65,145.51    | 28,120.32     |
| 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        | 280,042.30    | 362,060.00   | 280,042.30    |
| 其他          | 10,560,435.83 | 1,706,544.29 | 10,560,435.83 |
| 合计          | 10,868,598.45 | 2,133,749.80 | 10,868,598.45 |

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 |
|-------------------|------------|------------|-------------|
| 菊园新区扶持            | 107,000.00 |            | 与收益相关       |
| 2018 年授权专利申请资助奖励  | 93,930.00  |            | 与收益相关       |
| 超比例安排残疾人奖励        | 59,012.30  |            | 与收益相关       |
| “第十二届投洽会”企业展位特装补贴 | 16,100.00  |            | 与收益相关       |
| 威海市知识产权局专利资助费     | 4,000.00   |            | 与收益相关       |
| 专利资助              |            | 17,060.00  | 与收益相关       |
| 河南平芝授权专利资助资金专项奖励  |            | 45,000.00  | 与收益相关       |
| 河南平芝省工程技术研究中心专项奖励 |            | 300,000.00 | 与收益相关       |

其他说明：

□适用 √不适用

**73、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 | 667,378.91   | 27,221.64  | 667,378.91    |
| 其中：固定资产处置损失 | 667,378.91   | 27,221.64  | 667,378.91    |
| 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        |              |            |               |
| 罚款支出及滞纳金    | 630,743.99   | 113,733.05 | 630,743.99    |
| 其他          | 316,938.44   | 396,956.06 | 316,938.44    |
| 合计          | 1,615,061.34 | 537,910.75 | 1,615,061.34  |

**74、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 | 21,654,368.42 | 18,144,802.92 |
| 递延所得税费用 | -2,104,642.68 | 1,358,653.22  |
| 合计      | 19,549,725.74 | 19,503,456.14 |

**(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                    | 72,283,946.04 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用        | 10,842,591.91 |
| 子公司适用不同税率的影响            | 460,647.55    |
| 调整以前期间所得税的影响            | 3,753,854.81  |
| 非应税收入的影响                | -1,669,701.99 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响        | 1,400,273.61  |
| 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 | 4,762,059.85  |
| 所得税费用                          | 19,549,725.74 |

其他说明：

适用 不适用

## 75、其他综合收益

适用 不适用

详见附注 55

## 76、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         | 12,457,158.96  | 11,202,688.52  |
| 各种罚款、赔款      | 107,303.53     | 104,387.19     |
| 政府补助         | 3,578,354.30   | 5,293,232.50   |
| 备用金及保证金      | 1,818,374.00   | 4,733,098.55   |
| 银行保函、承兑汇票保证金 | 132,981,362.73 | 152,185,074.14 |
| 设备使用费及其他     | 78,602.50      | 3,749,652.25   |
| 合计           | 151,021,156.02 | 177,268,133.15 |

### (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          | 33,656,874.43  | 36,971,861.70  |
| 代理咨询费与中标费       | 30,759,489.13  | 18,644,196.39  |
| 备用金及保证金         | 24,001,186.14  | 70,008,016.32  |
| 银行手续费           | 6,077,879.32   | 3,367,672.58   |
| 办公费、保险费及赔偿款     | 7,807,064.69   | 3,004,517.18   |
| 银行保函、承兑汇票保证金    | 50,325,962.18  | 13,541,951.20  |
| 工会经费、报关费、宣传费及其他 | 15,830,735.13  | 11,723,966.32  |
| 合计              | 168,459,191.02 | 157,262,181.69 |

**(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 |

收到其他与投资活动有关的现金说明：

上期收到 2017 年平高集团按照《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》，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：

上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 |
|--------|---------------|-------|
| 统借统还借款 | 70,000,000.00 |       |
| 合计     | 70,000,000.00 |       |

支付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支付平高集团统借统还借款，计入支付的其他与筹资活动有关的现金。

**77. 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                              | 52,734,220.30     | -146,160,595.46  |
| 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          | 133,601,210.12    | 129,819,450.18   |
| 无形资产摊销                           | 64,873,689.71     | 64,644,156.05    |
| 长期待摊费用摊销                         | 133,333.33        | 31,295.46        |
| 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) | -1,944.29         | -84,879.11       |
| 固定资产报废损失(收益以“-”号填列)              | 639,258.59        | -37,923.87       |
| 公允价值变动损失(收益以“-”号填列)              |                   |                  |
| 财务费用(收益以“-”号填列)                  | 67,821,915.70     | 67,261,990.22    |
| 投资损失(收益以“-”号填列)                  | -11,131,346.61    | -10,937,960.51   |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)             | 1,744,941.55      | 3,057,730.35     |
| 递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)             | -3,846,912.85     | -1,699,077.13    |
| 存货的减少(增加以“-”号填列)                 | -685,922,962.02   | -773,333,070.49  |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)            | 44,571,245.37     | 82,349,161.38    |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)            | -99,139,209.75    | 199,182,049.01   |
| 其他                               | 85,559,580.53     | -142,429,239.90  |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | -348,362,980.32   | -528,336,913.82  |
| <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                          | 768,088,043.59    | 567,521,279.48   |
| 减: 现金的期初余额                       | 1,821,096,551.56  | 1,004,165,103.24 |
| 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                     | -1,053,008,507.97 | -436,643,823.76  |

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目                          | 期末余额           | 期初余额             |
|-----------------------------|----------------|------------------|
| 一、现金                        | 768,088,043.59 | 1,821,096,551.56 |
| 其中：库存现金                     | 3,525.70       | 8,390.03         |
| 可随时用于支付的银行存款                | 768,084,517.89 | 1,821,088,161.53 |
| 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              | 768,088,043.59 | 1,821,096,551.56 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 |                |                  |

其他说明：

适用 不适用**78、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**79、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 | 521,448,046.88 | 银行承兑汇票保证金、信用证保证金、保函保证金、定期存款等 |
| 应收票据 | 5,224,240.00   | 票据质押                         |
| 合计   | 526,672,286.88 | /                            |

**80、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 | 10,522,750.65 | 6.8580 | 72,165,023.95 |

|       |                  |          |                |
|-------|------------------|----------|----------------|
| 欧元    | 590.03           | 7.8161   | 4,611.76       |
| 日元    | 1,889,004.04     | 0.063878 | 120,665.80     |
| 波兰兹罗提 | 27,651,870.50    | 1.8123   | 50,113,484.90  |
| 印度卢比  | 1,274,026,235.95 | 0.099284 | 126,490,420.81 |
| 应收账款  |                  |          |                |
| 其中：美元 | 7,028,411.36     | 6.8580   | 48,200,845.08  |
| 波兰兹罗提 | 36,703,288.21    | 1.8123   | 66,517,369.22  |
| 短期借款  |                  |          |                |
| 美元    | 29,015,748.03    | 6.8580   | 198,990,000.00 |
| 波兰兹罗提 | 314,482,428.79   | 1.8123   | 569,936,505.69 |
| 其他应收款 |                  |          |                |
| 美元    | 570,596.85       | 6.8580   | 3,913,153.20   |
| 波兰兹罗提 | 341,374.04       | 1.8123   | 618,672.17     |
| 印度卢比  | 1,479,958.00     | 0.099284 | 146,936.15     |
| 应付账款  |                  |          |                |
| 美元    | 82,851,221.56    | 6.8580   | 568,193,677.48 |
| 欧元    | 1,672,013.37     | 7.8161   | 13,068,623.69  |
| 日元    | 3,169,912,084.13 | 0.063878 | 202,487,644.11 |
| 瑞士法郎  | 570,641.37       | 7.0558   | 4,026,331.41   |
| 波兰兹罗提 | 8,544,816.33     | 1.8123   | 15,485,770.64  |
| 印度卢比  | 704,333.33       | 0.099284 | 69,929.03      |
| 尼泊尔卢比 | 2,297,257,569.89 | 0.062030 | 142,498,887.06 |
| 其他应付款 |                  |          |                |
| 波兰兹罗提 | 363,979.87       | 1.8123   | 659,640.72     |
| 印度卢比  | 136,261.63       | 0.099284 | 13,528.60      |
| 尼泊尔卢比 | 25,828,248.11    | 0.062030 | 1,602,126.23   |

(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。

## 81、套期

□适用 √不适用

**82、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 | 1,450,000.00 | 企业研发与财政补助资金          | 1,450,000.00 |
| 与收益相关 | 1,000,000.00 | 东丽区科学技术委员会“杀手锏”项目    | 1,000,000.00 |
| 与收益相关 | 510,000.00   | 平顶山市财政局              | 510,000.00   |
| 与收益相关 | 107,000.00   | 菊园新区扶持               | 107,000.00   |
| 与收益相关 | 100,000.00   | 重点产品认定               | 100,000.00   |
| 与收益相关 | 100,000.00   | 收高新区经发局高企奖励          | 100,000.00   |
| 与收益相关 | 93,930.00    | 2018年授权专利申请资助奖励      | 93,930.00    |
| 与收益相关 | 78,387.00    | 天津市科技局企业研发投入后补助资金事项  | 78,387.00    |
| 与收益相关 | 59,012.30    | 超比例安排残疾人奖励           | 59,012.30    |
| 与收益相关 | 40,000.00    | 天津科学技术委员会企业家队伍建设资金补助 | 40,000.00    |
| 与收益相关 | 16,100.00    | “第十二届投洽会”企业展位特装补贴    | 16,100.00    |
| 与收益相关 | 12,000.00    | 华明高新区微型消防补助          | 12,000.00    |
| 与收益相关 | 7,925.00     | 上海知识产权局资助            | 7,925.00     |
| 与收益相关 | 4,000.00     | 威海市知识产权局专利资助费        | 4,000.00     |

**2. 政府补助退回情况**

□适用 √不适用

**83、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 |            |
| 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   |
| 上海平高天灵开关有限公司   | 上海    | 上海  | 制造业   | 90      |    | 同一控制企业合并   |
| 平高集团印度电力有限公司   | 印度    | 印度  | 制造业   | 99      | 1  | 设立         |

## (2) 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

| 子公司名称        | 少数股东持股比例(%) | 本期归属于少数股东的损益  | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额     |
|--------------|-------------|---------------|----------------|----------------|
| 河南平芝高压开关有限公司 | 25          | -1,695,309.79 |                | 210,005,803.95 |
| 上海平高天灵开关有限公司 | 10          | 40,963.37     |                | 59,879,324.71  |

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

## (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       |
| 河南平芝高压开关有限公司 | 179,806.97 | 39,889.99 | 219,696.96 | 134,841.20 | 853.44   | 135,694.64 | 158,494.07 | 40,964.44 | 199,458.51 | 113,908.72 | 869.35   | 114,778.07 |
| 上海平高天灵开关有限公司 | 145,164.50 | 20,196.87 | 165,361.37 | 102,025.42 | 1,752.84 | 103,778.26 | 126,833.29 | 20,867.21 | 147,700.50 | 84,265.43  | 1,891.49 | 86,156.92  |

| 子公司名称        | 本期发生额     |         |         |           | 上期发生额     |           |           |            |
|--------------|-----------|---------|---------|-----------|-----------|-----------|-----------|------------|
|              | 营业收入      | 净利润     | 综合收益总额  | 经营活动现金流量  | 营业收入      | 净利润       | 综合收益总额    | 经营活动现金流量   |
| 河南平芝高压开关有限公司 | 33,181.24 | -678.12 | -678.12 | -8,961.91 | 25,872.63 | -4,307.97 | -4,307.97 | -24,680.01 |
| 上海平高天灵开关有限公司 | 38,873.31 | 39.54   | 39.54   | 14.03     | 27,896.00 | -4,218.80 | -4,218.80 | -7,028.24  |

## (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

## 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 |                     |
| 平高东芝(廊坊)避雷器有限公司 | 河北廊坊  | 河北廊坊 | 制造业  | 50      |    | 权益法                 |

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

|               | 期末余额/本期发生额     | 期初余额/上期发生额     |
|---------------|----------------|----------------|
|               | 平高东芝(廊坊)       | 平高东芝(廊坊)       |
| 流动资产          | 382,268,972.39 | 370,533,327.67 |
| 其中:现金和现金等价物   | 63,794,746.38  | 73,037,523.54  |
| 非流动资产         | 57,936,418.19  | 56,655,235.11  |
| 资产合计          | 440,205,390.58 | 427,188,562.78 |
| 流动负债          | 205,340,648.31 | 192,332,007.21 |
| 非流动负债         | 3,172,445.56   | 5,086,952.05   |
| 负债合计          | 208,513,093.87 | 197,418,959.26 |
| 少数股东权益        |                |                |
| 归属于母公司股东权益    | 231,692,296.71 | 229,769,603.52 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 115,846,148.38 | 114,884,801.77 |
| 调整事项          | 51,532,152.61  | 51,532,152.61  |
| --商誉          | 51,532,152.61  | 51,532,152.61  |

|                      |                |                |
|----------------------|----------------|----------------|
| 一内部交易未实现利润           |                |                |
| 一其他                  |                |                |
| 对合营企业权益投资的账面价值       | 167,378,300.99 | 166,416,954.38 |
| 存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值 |                |                |
| 营业收入                 | 122,804,555.36 | 102,684,360.70 |
| 财务费用                 | 2,709,039.07   | 2,684,154.64   |
| 所得税费用                | 3,928,710.59   | 3,860,456.65   |
| 净利润                  | 22,262,693.19  | 21,875,921.02  |
| 终止经营的净利润             |                |                |
| 其他综合收益               |                |                |
| 综合收益总额               | 22,262,693.19  | 21,875,921.02  |
| 本年度收到的来自合营企业的股利      |                |                |

**(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 2019 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 2019 年 6 月 30 日，公司应收账款中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 2019 年 6 月 30 日，本公司仅有短期借款和 2021 年 9 月 28 日到期的长期借款，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 2019 年 6 月 30 日，除在七、合并财务报表项目注释列示货币资金、应收账款、其他应收款、应付账款、其他应付款和短期借款有外币余额外，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。

2019 年 6 月 30 日，本公司流动比率为 1.35，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  | 391,031 | 40.5             | 40.5              |

本企业最终控制方是国务院国有资产监督管理委员会

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

单位：万元币种：人民币

| 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   | 130,666.00 | 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                |
| 上海平高天灵开关有限公司    | 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               |
| 广州平高高电压开关维修有限公司 | 广州  | 工业    | 100        | 100              | 100               |
| 天津平高电气设备检修有限公司  | 天津  | 工业    | 50         | 100              | 100               |
| 四川平高高电压开关维修有限公司 | 大邑  | 工业    | 50         | 100              | 100               |

**3、 本企业合营和联营企业情况**

本企业重要的合营或联营企业详见附注

√适用 □不适用

单位：万元币种：美元

| 合营企业名称          | 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 (%) |
|-----------------|------|------|----------|------------------|-------------------|
| 平高东芝（廊坊）避雷器有限公司 | 河北廊坊 | 制造业  | 1,090.00 | 50               | 50                |

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   |
| 平高集团智能电气有限公司         | 母公司的全资子公司   |
| 河南省高压电器研究所有限公司       | 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   |
| 河南平高电力设备有限公司         | 母公司的全资子公司   |
| 平高集团储能科技有限公司         | 母公司的控股子公司   |
| 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   |
| 河南九域平高科技发展有限公司       | 母公司的控股子公司   |
| 英大汇通商业保理有限公司         | 同一最终控制方     |
| 国网国际融资租赁有限公司         | 同一最终控制方     |
| 中国电力财务有限公司           | 同一最终控制方     |
| 郑州平高自动化有限公司          | 其他          |
| 平顶山平高蓝彩科技有限公司        | 其他          |
| 蓝天平高清洁能源发展（北京）有限责任公司 | 其他          |
| 平高东芝（河南）开关零部件制造有限公司  | 其他          |
| 国家电网有限公司及其所属公司       | 其他          |

**5、 关联交易情况****(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|--------|-------|-------|
|-----|--------|-------|-------|

|                |      |                |               |
|----------------|------|----------------|---------------|
| 平高集团有限公司及其所属公司 | 采购商品 | 90,316,827.95  | 61,090,499.89 |
| 国家电网有限公司及其所属公司 | 采购商品 | 159,142,467.70 | 66,532,731.88 |
| 平高集团有限公司及其所属公司 | 接受劳务 | 5,235,253.14   | 3,948,044.75  |
| 国家电网有限公司及其所属公司 | 接受劳务 | 29,709,295.49  | 15,753,589.27 |

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   | 1,100,375,246.64 | 542,668,987.16   |
| 国家电网有限公司及其所属公司 | 销售商品   | 1,404,103,288.85 | 1,315,583,932.36 |
| 平高集团有限公司及其所属公司 | 提供劳务   | 133,923,951.36   | 239,806,959.48   |
| 国家电网有限公司及其所属公司 | 提供劳务   | 5,522,718.83     | 94,339.62        |

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 | 16,768,023.63 | 1,523,428.36 |

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 | 2019.5.24 | 是          |

|      |               |           |           |   |
|------|---------------|-----------|-----------|---|
| 天津智能 | 30,000,000.00 | 2018.8.24 | 2019.8.23 | 否 |
|------|---------------|-----------|-----------|---|

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

1 亿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》，甲方分别于 2018 年 5 月和 8 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 元和 30,000,000.00 元，利率分别为基准上浮 3%和 6%，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。天津平高 70,000,000.00 元担保已于 2019 年 5 月 24 日终止。

#### (5). 关联方资金拆借

适用 不适用

#### (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 | 247.40 | 230.59 |

#### (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 | 5,547,703,529.38  | 182,350.52   | 5,622,151,152.35  | 182,350.52   |
| 应收账款  | 国家电网有限公司及其所属公司 | 4,618,041,923.15  | 3,086,932.01 | 5,055,027,415.49  | 3,086,932.01 |
| 合计    |                | 10,165,745,452.53 | 3,269,282.53 | 10,677,178,567.84 | 3,269,282.53 |
| 其他应收款 | 平高集团有限公司及其所属公司 | 60,637,790.47     |              | 79,898,577.14     |              |
| 其他应收款 | 国家电网有限公司及其所属公司 | 36,976,165.79     |              | 38,394,367.74     |              |
| 合计    |                | 95,651,412.72     |              | 118,292,944.88    |              |
| 预付账款  | 平高集团有限公司及其所属公司 | 2,745,040.23      |              | 2,280,156.57      |              |
| 预付账款  | 国家电网有限公司及其所属公司 | 30,557,567.90     |              | 15,365,273.44     |              |

|      |                |                |  |               |  |
|------|----------------|----------------|--|---------------|--|
| 合计   |                | 33,302,608.13  |  | 17,645,430.01 |  |
| 应收票据 | 平高集团有限公司及其所属公司 | 420,666,965.15 |  | 13,000,000.00 |  |
| 应收票据 | 国家电网有限公司及其所属公司 | 74,181,531.07  |  | 65,231,122.44 |  |
| 合计   |                | 494,848,496.22 |  | 78,231,122.44 |  |

**(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 | 206,444,332.66 | 149,989,210.49 |
| 应付账款  | 国家电网有限公司及其所属公司 | 468,186,698.45 | 367,335,318.06 |
| 合计    |                | 674,631,031.11 | 517,324,528.55 |
| 其他应付款 | 平高集团有限公司及其所属公司 | 462,615,595.81 | 506,643,380.16 |
| 其他应付款 | 国家电网有限公司及其所属公司 |                | 1,678,080.00   |
| 合计    |                | 462,615,595.81 | 508,321,460.16 |
| 应付票据  | 平高集团有限公司及其所属公司 | 33,070,491.91  | 17,162,383.50  |
| 应付票据  | 国家电网有限公司及其所属公司 | 47,432,364.49  | 29,543,815.90  |
| 合计    |                | 80,502,856.40  | 46,706,199.40  |
| 预收账款  | 平高集团有限公司及其所属公司 | 17,852,544.14  | 10,243,382.43  |
| 预收账款  | 国家电网有限公司及其所属公司 | 474,756,992.25 | 420,568,553.96 |
| 合计    |                | 492,609,536.39 | 430,811,936.39 |

**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 2019 年 06 月 30 日，尚未结清的保函、信用证情况：

单位：元

| 单位名称              | 业务种类 | 币种  | 金额               |
|-------------------|------|-----|------------------|
| 河南平高电气股份有限公司（母公司） | 保函   | 人民币 | 1,657,449,694.14 |
| 平高集团威海高压电器有限公司    | 保函   | 人民币 | 6,299,366.80     |
| 上海平高天灵开关有限公司      | 保函   | 人民币 | 21,635,029.68    |
| 平高集团国际工程有限公司      | 保函   | 人民币 | 1,309,090.00     |
| 河南平芝高压开关有限公司      | 保函   | 人民币 | 171,238,577.75   |
| 天津平高智能电气有限公司      | 保函   | 人民币 | 15,537,555.14    |
| 河南平高通用电气有限公司      | 保函   | 人民币 | 3,479,707.70     |
| 河南平高电气股份有限公司（母公司） | 信用证  | 日元  | 137,655,000.00   |
| 河南平高电气股份有限公司（母公司） | 信用证  | 欧元  | 62,970.00        |
| 河南平高电气股份有限公司（母公司） | 信用证  | 瑞郎  | 3,674,880.00     |
| 平高集团国际工程有限公司      | 信用证  | 美元  | 261,724.65       |
| 平高集团国际工程有限公司      | 信用证  | 欧元  | 6,150.00         |
| 河南平芝高压开关有限公司      | 信用证  | 日元  | 9,222,887.00     |

## (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

单位：元 币种：人民币

|                 |               |
|-----------------|---------------|
| 拟分配的利润或股利       | 86,842,963.78 |
| 经审议批准宣告发放的利润或股利 | 86,842,963.78 |

**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

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，鉴于本公司经济特征相似性较多，本公司的经营额业务未划分为经营分部，无相关信息披露。

## (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). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄      | 期末余额             |
|---------|------------------|
| 1 年以内小计 | 3,792,485,846.51 |
| 1 至 2 年 | 312,664,638.31   |
| 2 至 3 年 | 195,526,783.42   |
| 3 至 4 年 | 104,376,556.33   |
| 4 至 5 年 | 25,143,153.20    |
| 5 年以上   | 151,348,993.33   |
| 合计      | 4,581,545,971.10 |

## (2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 类别 | 期末余额 |        |      |          | 账面价值 | 期初余额 |        |      |          |
|----|------|--------|------|----------|------|------|--------|------|----------|
|    | 账面余额 |        | 坏账准备 |          |      | 账面余额 |        | 坏账准备 |          |
|    | 金额   | 比例 (%) | 金额   | 计提比例 (%) |      | 金额   | 比例 (%) | 金额   | 计提比例 (%) |
|    |      |        |      |          |      |      |        |      |          |

|           |                  |       |                |        |                  |                  |       |                |        |                  |
|-----------|------------------|-------|----------------|--------|------------------|------------------|-------|----------------|--------|------------------|
| 按单项计提坏账准备 | 11,703,625.54    | 0.26  | 11,703,625.54  | 100.00 | 0.00             | 11,703,625.54    | 0.25  | 11,703,625.54  | 100.00 | 0.00             |
| 其中：       |                  |       |                |        |                  |                  |       |                |        |                  |
| 按单项计提坏账准备 | 11,703,625.54    | 0.26  | 11,703,625.54  | 100.00 | 0.00             | 11,703,625.54    | 0.25  | 11,703,625.54  | 100.00 | 0.00             |
| 按组合计提坏账准备 | 4,569,842,345.56 | 99.74 | 171,042,850.66 | 3.74   | 4,398,799,494.90 | 4,605,208,722.14 | 99.75 | 171,042,850.66 | 3.71   | 4,434,165,871.48 |
| 其中：       |                  |       |                |        |                  |                  |       |                |        |                  |
| 账龄组合      | 362,371,943.52   | 7.91  | 171,042,850.66 | 47.20  | 191,329,092.86   | 344,091,317.21   | 7.45  | 171,042,850.66 | 49.71  | 173,048,466.55   |
| 关联方组合     | 4,207,470,402.04 | 91.84 |                |        | 4,207,470,402.04 | 4,261,117,404.93 | 92.30 |                |        | 4,261,117,404.93 |
| 合计        | 4,581,545,971.10 | /     | 182,746,476.20 | /      | 4,398,799,494.90 | 4,616,912,347.68 | /     | 182,746,476.20 | /      | 4,434,165,871.48 |

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 名称   | 期末余额          |               |          |                |
|------|---------------|---------------|----------|----------------|
|      | 账面余额          | 坏账准备          | 计提比例 (%) | 计提理由           |
| 客户 1 | 5,449,125.00  | 5,449,125.00  | 100.00   | 客户注销或吊销        |
| 客户 2 | 3,095,631.79  | 3,095,631.79  | 100.00   | 客户注销或吊销        |
| 客户 3 | 1,873,001.00  | 1,873,001.00  | 100.00   | 客户注销或吊销        |
| 客户 4 | 818,500.00    | 818,500.00    | 100.00   | 货款逾期时间较长，回收风险高 |
| 客户 5 | 164,400.00    | 164,400.00    | 100.00   | 客户注销或吊销        |
| 客户 6 | 155,000.00    | 155,000.00    | 100.00   | 客户注销或吊销        |
| 客户 7 | 100,000.00    | 100,000.00    | 100.00   | 客户注销或吊销        |
| 客户 8 | 38,540.00     | 38,540.00     | 100.00   | 客户注销或吊销        |
| 客户 9 | 9,427.75      | 9,427.75      | 100.00   | 客户注销或吊销        |
| 合计   | 11,703,625.54 | 11,703,625.54 | 100.00   | /              |

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元币种：人民币

| 名称   | 期末余额           |                |          |
|------|----------------|----------------|----------|
|      | 应收账款           | 坏账准备           | 计提比例 (%) |
| 账龄组合 | 362,371,943.52 | 171,042,850.66 | 47.20    |
| 合计   | 362,371,943.52 | 171,042,850.66 | 47.20    |

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

组合计提项目：关联方组合

单位：元 币种：人民币

| 名称    | 期末余额             |      |          |
|-------|------------------|------|----------|
|       | 应收账款             | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 关联方组合 | 4,207,470,402.04 | 0.00 | 0.00     |
| 合计    | 4,207,470,402.04 | 0.00 | 0.00     |

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 类别   | 期初余额           | 本期变动金额 |       |       | 期末余额           |
|------|----------------|--------|-------|-------|----------------|
|      |                | 计提     | 收回或转回 | 转销或核销 |                |
| 单项计提 | 11,703,625.54  |        |       |       | 11,703,625.54  |
| 组合计提 | 171,042,850.66 |        |       |       | 171,042,850.66 |
| 合计   | 182,746,476.20 |        |       |       | 182,746,476.20 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

### (5). 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             | 按应收款期末余额合计数的比例 (%) | 坏账准备 |
|-----------|------------------|--------------------|------|
| 国网山东省电力公司 | 653,877,522.27   | 14.27              |      |
| 平高集团有限公司  | 604,959,431.10   | 13.20              |      |
| 国家电网有限公司  | 494,435,050.36   | 10.79              |      |
| 国网上海市电力公司 | 441,353,552.40   | 9.63               |      |
| 国网河南省电力公司 | 310,579,294.72   | 6.78               |      |
| 合计        | 2,505,204,850.85 | 54.67              |      |

### (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

## (7). 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

## 项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 应收利息  |               |               |
| 应收股利  | 10,170,000.00 | 3,000,000.00  |
| 其他应收款 | 23,421,719.81 | 20,801,718.09 |
| 合计    | 33,591,719.81 | 23,801,718.09 |

其他说明：

适用 不适用

## 应收利息

## (1). 应收利息分类

适用 不适用

## (2). 重要逾期利息

适用 不适用

## (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 应收股利

## (1). 应收股利

适用 不适用

## (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

## (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**其他应收款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄      | 期末余额          |
|---------|---------------|
| 1 年以内小计 | 41,193,879.30 |
| 1 至 2 年 | 7,059,181.67  |
| 2 至 3 年 | 1,030,284.93  |
| 3 至 4 年 | 146,673.91    |
| 4 至 5 年 | 771,926.00    |
| 5 年以上   | 2,334,070.35  |
| 合计      | 52,536,016.16 |

**(2). 按款项性质分类**

√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    | 35,042,207.32 | 33,114,433.01 |
| 押金及保证金 | 11,121,221.31 | 14,854,839.33 |
| 备用金    | 4,649,812.33  | 232,544.50    |
| 其他     | 1,722,775.20  | 1,714,197.60  |
| 合计     | 52,536,016.16 | 49,916,014.44 |

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

**(4). 坏账准备的情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别   | 期初余额          | 本期变动金额 |       |       | 期末余额          |
|------|---------------|--------|-------|-------|---------------|
|      |               | 计提     | 收回或转回 | 转销或核销 |               |
| 组合计提 | 3,217,898.03  |        |       |       | 3,217,898.03  |
| 单项计提 | 25,896,398.32 |        |       |       | 25,896,398.32 |
| 合计   | 29,114,296.35 |        |       |       | 29,114,296.35 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

**(5). 本期实际核销的其他应收款情况**

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

## (6). 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   | 8,565,753.78  | 1-2年, 2-3年 | 16.30               |              |
| 中南输变电设备成套有限公司海南分公司 | 往来款   | 4,000,000.00  | 5年以上       | 7.61                | 4,000,000.00 |
| 平顶山市明达特种热镀锌有限公司    | 往来款   | 3,000,000.00  | 4-5年       | 5.71                | 3,000,000.00 |
| 北京屯宝科技有限公司         | 往来款   | 2,589,720.00  | 5年以上       | 4.93                | 2,589,720.00 |
| 陕西维柯瑞电气有限责任公司      | 往来款   | 2,413,660.00  | 5年以上       | 4.59                | 2,413,660.00 |
| 合计                 | /     | 20,569,133.78 | /          | 39.14               | 12,003,380   |

## (7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 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     | 4,581,161,746.41 |      | 4,581,161,746.41 | 4,581,161,746.41 |      | 4,581,161,746.41 |
| 对联营、合营企业投资 | 167,378,300.99   |      | 167,378,300.99   | 166,416,954.38   |      | 166,416,954.38   |

|    |                  |  |                  |                  |  |                  |
|----|------------------|--|------------------|------------------|--|------------------|
| 合计 | 4,748,540,047.40 |  | 4,748,540,047.40 | 4,747,578,700.79 |  | 4,747,578,700.79 |
|----|------------------|--|------------------|------------------|--|------------------|

## (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 |
|----------------|------------------|------|------|------------------|----------|----------|
| 天津平高智能电气有限公司   | 1,306,660,000.00 |      |      | 1,306,660,000.00 |          |          |
| 河南平高通用电气有限公司   | 1,052,904,990.27 |      |      | 1,052,904,990.27 |          |          |
| 四川平高高压开关维修有限公司 | 500,000.00       |      |      | 500,000.00       |          |          |
| 平高集团威海高压电器有限公司 | 192,826,147.33   |      |      | 192,826,147.33   |          |          |
| 广州平高高压开关维修有限公司 | 1,000,000.00     |      |      | 1,000,000.00     |          |          |
| 平高集团国际工程有限公司   | 570,461,220.55   |      |      | 570,461,220.55   |          |          |
| 天津平高电气设备检修有限公司 | 500,000.00       |      |      | 500,000.00       |          |          |
| 上海平高天灵开关有限公司   | 739,092,595.31   |      |      | 739,092,595.31   |          |          |
| 河南平芝高压开关有限公司   | 573,062,617.36   |      |      | 573,062,617.36   |          |          |
| 平高集团印度电力有限公司   | 144,154,175.59   |      |      | 144,154,175.59   |          |          |
| 合计             | 4,581,161,746.41 |      |      | 4,581,161,746.41 |          |          |

## (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 |      |                |
| 一、合营企业          |                |        |      |               |          |        |               |        |      |                |
| 平高东芝(廊坊)避雷器有限公司 | 166,416,954.38 |        |      | 11,131,346.61 |          |        | 10,170,000.00 |        |      | 167,378,300.99 |
| 小计              | 166,416,954.38 |        |      | 11,131,346.61 |          |        | 10,170,000.00 |        |      | 167,378,300.99 |

|        |                |  |  |               |  |  |               |  |  |                |  |
|--------|----------------|--|--|---------------|--|--|---------------|--|--|----------------|--|
|        | 6,954.38       |  |  | ,346.61       |  |  | ,000.00       |  |  | 8,300.99       |  |
| 二、联营企业 |                |  |  |               |  |  |               |  |  |                |  |
| 小计     |                |  |  |               |  |  |               |  |  |                |  |
| 合计     | 166,416,954.38 |  |  | 11,131,346.61 |  |  | 10,170,000.00 |  |  | 167,378,300.99 |  |

其他说明：

适用 不适用

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1). 营业收入和营业成本情况

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            |                  |
|------|------------------|----------------|------------------|------------------|
|      | 收入               | 成本             | 收入               | 成本               |
| 主营业务 | 1,179,744,594.13 | 914,222,674.99 | 1,382,064,161.56 | 1,160,010,378.59 |
| 其他业务 | 30,522,209.11    | 12,133,070.98  | 25,051,052.20    | 13,897,689.82    |
| 合计   | 1,210,266,803.24 | 926,355,745.97 | 1,407,115,213.76 | 1,173,908,068.41 |

#### 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  |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 11,131,346.61 | 10,937,960.51 |
| 其他             |               | 4,487,629.11  |
| 合计             | 11,131,346.61 | 18,425,589.62 |

#### 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                                     | 1,944.29      |    |
| 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） | 3,578,354.30  |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                            | 8,973,494.81  |    |
| 所得税影响额  | -2,018,583.74 |    |

|           |               |  |
|-----------|---------------|--|
| 少数股东权益影响额 | -445,963.29   |  |
| 合计        | 10,089,246.37 |  |

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          | 0.61          | 0.04   | 0.04   |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 0.49          | 0.03   | 0.03   |

## 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：2019 年 8 月 20 日

### 修订信息

适用 不适用