

# 许继电气股份有限公司

## 2012 年度报告

2013 年 03 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人李富生、主管会计工作负责人马保州及会计机构负责人(会计主管人员)方银亮声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
李富生	董事长	因公出差	张新昌
檀国彪	董事	因公出差	姚致清

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2012 年 12 月 31 日的公司总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1 元（含税），送红股 3 股（含税），不以公积金转增股本。

# 目 录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介 .....	6
第三节 会计数据和财务指标摘要 .....	8
第四节 董事会报告 .....	10
第五节 重要事项 .....	22
第六节 股份变动及股东情况 .....	29
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	34
第八节 公司治理 .....	42
第九节 内部控制 .....	47
第十节 财务报告 .....	50
第十一节 备查文件目录 .....	156

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、上市公司、许继电气	指	许继电气股份有限公司
控股股东、许继集团	指	许继集团有限公司
国家电网	指	国家电网公司
国务院国资委	指	国务院国有资产监督管理委员会
董事会	指	许继电气股份有限公司董事会
股东大会	指	许继电气股份有限公司股东大会
监事会	指	许继电气股份有限公司监事会
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会

## 重大风险提示

### （1）国家和行业政策变化风险

公司输变电装备业务受国家宏观经济政策以及国家在输变电、新能源发电和轨道交通等领域的行业政策和投资计划的影响较大。因此，如果国家和行业政策发生变化或公司未能根据国家 and 行业政策的变化调整经营战略和投资计划，将对公司带来不利影响。

### （2）行业经营风险

近年来，国家加快了高压/特高压电网建设，全面推动电网智能化，输变电装备行业的未来发展空间较大。尽管公司目前为国内输变电装备行业中的龙头企业之一，但随着国外输变电装备行业跨国公司纷纷加强在中国的生产制造布局和市场开拓力度，以及国内其他中小企业的竞争加剧，从而可能产生部分产品的未来市场竞争加剧、投标价格降低的风险。

### （3）原材料价格风险

钢材、电子元器件等原材料成本占公司部分产品成本的比重较大，因此原材料市场价格的波动将对本公司的盈利水平产生一定影响。对此，公司将实行统一采购，提高规模效益并及时关注价格变化趋势，采取灵活措施，规避价格风险。

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

股票简称	许继电气	股票代码	000400
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	许继电气股份有限公司		
公司的中文简称	许继电气		
公司的外文名称（如有）	XJ ELECTRIC CO., LTD.		
公司的法定代表人	李富生		
注册地址	河南省许昌市许继大道 1298 号		
注册地址的邮政编码	461000		
办公地址	河南省许昌市许继大道 1298 号		
办公地址的邮政编码	461000		
公司网址	<a href="http://www.xjgc.com">http://www.xjgc.com</a>		
电子信箱	gszl@xjgc.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	姚武	李维扬
联系地址	河南省许昌市许继大道 1298 号	河南省许昌市许继大道 1298 号
电话	0374-3212022	0374-3212348
传真	0374-3363549	0374-3363549
电子信箱	gszl@xjgc.com	gszl@xjgc.com

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《中国证券报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	公司证券投资管理部

### 四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	1993 年 03 月 15 日	河南省许昌市建设路 178 号	4100001002958	41100174273201	17427320-1
报告期末注册	2011 年 10 月 20 日	河南省许昌市许继大道 1298 号	410000100052224	411000174273201	17427320-1

## 五、其他有关资料

### 公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	中瑞岳华会计师事务所
会计师事务所办公地址	北京市西城区金融大街 35 号 1 幢 806—812
签字会计师姓名	梁双才、李相繁

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

## 第三节 会计数据和财务指标摘要

### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2012 年	2011 年	本年比上年增减 (%)	2010 年
营业收入 (元)	6,611,806,304.29	4,362,305,057.28	51.57%	3,855,526,070.22
归属于上市公司股东的净利润 (元)	332,016,305.49	156,502,890.47	112.15%	146,671,788.73
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	323,254,601.80	151,222,336.11	113.76%	132,424,977.81
经营活动产生的现金流量净额 (元)	497,672,225.54	472,569,052.70	5.31%	171,303,621.25
基本每股收益 (元/股)	0.88	0.41	112.15%	0.39
稀释每股收益 (元/股)	0.88	0.41	112.15%	0.39
净资产收益率 (%)	12.42%	6.34%	6.08%	6.25%
	2012 年末	2011 年末	本年末比上年末增减 (%)	2010 年末
总资产 (元)	6,925,570,212.57	7,071,611,929.24	-2.07%	5,754,829,995.41
归属于上市公司股东的净资产 (归属于上市公司股东的所有者权益) (元)	2,803,468,365.16	2,524,360,806.15	11.06%	2,408,093,371.25

### 二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额	说明
非流动资产处置损益 (包括已计提资产减值准备的冲销部分)	11,611,022.72	4,913,292.00	19,674,348.78	
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)	4,683,370.00	1,206,910.00	3,751,667.43	
对外委托贷款取得的损益	292,465.75	1,374,315.07	2,000,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,750,941.64	-87,259.45	-1,173,765.07	
所得税影响额	1,962,982.95	1,329,937.60	6,021,342.97	



少数股东权益影响额（税后）	3,111,230.19	796,765.66	3,984,097.25	
合计	8,761,703.69	5,280,554.36	14,246,810.92	--

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

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

2012年是公司发展进程中至关重要的一年，是公司不断应对各种内外部挑战、实现快速发展的一年。一年来，公司全体员工努力超越、追求卓越，以“炼内功、强产品、夯基础、立品牌”经营方针为指导，持续加大产品研发力度，强化机制体制创新，深入推进管理变革，全面提升员工队伍素质，圆满完成各项经营目标，公司继续保持健康快速发展的良好势头。报告期内，公司实现营业收入为6,611,806,304.29元，较上年同期增长51.57%；实现净利润332,016,305.49元，较上年同期增长112.15%。

报告期内，公司着力推动了以下主要工作并取得显著效果：

公司整体营销能力显著提高。报告期内，面对严峻的市场形势和复杂的外部环境，公司全力推进市场营销管理体系变革，实现营销管理的集约化、扁平化、专业化，整体营销能力大幅提高。报告期内，公司进一步强化重大项目的运作策划，实现订货业绩的大幅增长。溪洛渡—浙西特高压直流工程、皖电东送特高压交流工程、长沙轨道交通2号线一期工程等重大市场运作项目取得了圆满成功；公司在保护自动化、监控、电抗器、电能仪表等产品市场份额稳步提升，变压器、开关柜中标份额达到历史最好水平。

重大工程建设实现客户满意。报告期内，公司承担了多项国家重大工程的供货调试任务，锦屏—苏南特高压直流输电工程、高岭背靠背扩建工程、辽宁220千伏何家智能变电站、郑州地铁1号线、武汉轨道交通2号线一期工程已建成投运，实现了“完工一个工程、征服一批客户、树立一个品牌”的目标；糯扎渡—广东±800千伏直流输电工程、皖电东送特高压交流工程、郑州轨道交通项目等按计划顺利推进。受到了国家电网公司、南方电网公司、郑州轨道交通公司、武汉地铁公司等业主单位的高度好评，进一步提升了公司的品牌影响力。

新产品开发成果丰硕。公司坚持推进产品领先战略，积极抢占行业、市场制高点，实现了一批关键核心技术产品的重大突破，有力提升了公司的核心竞争力。报告期内，公司“±1100千伏特高压直流控制保护”等“启动一批”的10个项目全部完成；“智能变电站”等“完成一批”的8个项目均进入产业化阶段；“特高压直流输电控制保护系统”等“培优一批”的6个产品在市场上继续保持良好的发展势头。直流输电自主软硬件平台等项目完成型式试验，区域集中式保护系列产品在辽宁220千伏何家智能变电站成功投运，使公司在智能变电站技术

及工程建设方面成为领跑者。

基础管理持续夯实。公司立足当前、着眼未来，深入实施了人财物集约化管理、精益管理和内控体系建设等一系列变革，奠定了公司快速发展的基石。人力资源方面，公司强化员工入口管理，细化员工绩效考核；财务管理方面，公司建立了全面预算管理体系，实现公司资金的统一管控；物资采购方面，不断深化“四集中”管理，完成寻源决策项目审批。与此同时，公司通过精益管理、内控体系建设等管理项目的持续推进，公司规范运作水平不断提升。公司精益变革逐步走向规范化，推进精益能力显著增强。公司内部控制体系建设项目“防火墙”作用明显，通过对公司管理层及业务人员进行访谈、调查，深入了解各业务单元的情况，分步骤开展内控梳理、整改验收与全面测试工作。公司董事会按照《内部控制评价指引》要求开展年度内部控制自评工作，并编制了《内部控制自我评价报告》。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

2012年公司全体员工大力弘扬“努力超越、追求卓越”的企业精神，迎难而上，发奋图强。报告期内公司实现营业收入为6,611,806,304.29元，较上年同期增长51.57%；实现净利润332,016,305.49元，较上年同期增长112.15%。主要系重大工程实现收入影响。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，公司在“拓市场、强研发、降成本、控风险、增效益”的经营方针指引下，以提升质量为抓手，实现一批重大科研产品的突破，推动公司创新能力、基础管理能力、市场开拓能力、公司盈利能力、品牌影响力的全面提升，圆满完成年初经营计划。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20%以上的差异原因

适用  不适用

### 2、收入

说明

公司实现营业收入为6,611,806,304.29元，较上年同期增长51.57%；实现净利润332,016,305.49元，较上年同期增长112.15%。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	2012 年	2011 年	同比增减 (%)
电器机械及器材制造业	销售量 (元)	6,611,806,304.29	4,362,305,057.28	51.57%
	生产量 (台、套)	5,345,573	4,321,612	23.69%
	库存量 (台、套)	91,921	85,430	7.6%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

销售量同比增长 51.57%，主要系公司业务量增加及重大工程实现收入影响。

公司重大的在手订单情况

适用  不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额 (元)	3,024,876,276.03
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 (%)	45.75%

公司前 5 大客户资料

适用  不适用

序号	客户名称	销售额 (元)	占年度销售总额比例 (%)
1	许继集团有限公司	1,978,263,475.07	29.92%
2	山东电力集团公司物资供应公司	747,611,094.28	11.31%
3	河南省电力公司	106,712,882.07	1.61%
4	天津市电力公司	100,206,057.13	1.52%
5	北京市电力公司	92,082,767.48	1.39%
合计	—	3,024,876,276.03	45.75%

### 3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2012 年		2011 年		同比增减 (%)
		金额	占营业成本比重 (%)	金额	占营业成本比重 (%)	
电器机械及器材制造业	销售商品	4,721,128,517.41	97.5%	2,826,365,800.48	96.3%	67.04%

## 产品分类

单位：元

产品分类	2012 年		2011 年		同比增减 (%)
	金额	占营业成本比重 (%)	金额	占营业成本比重 (%)	
智能变配电系统	2,432,954,390.59	50.24%	1,405,742,823.53	47.9%	73.07%
直流输电系统	966,266,311.50	19.95%	54,599,799.73	1.86%	1,669.73%
智能化特种节能一次设备	447,283,511.45	9.24%	451,917,022.66	15.4%	-1.03%
工业及交通智能供用电系统	216,983,983.36	4.48%	236,914,872.56	8.07%	-8.41%
智能电表	372,515,502.93	7.69%	419,993,235.45	14.31%	-11.3%
EMS 加工服务及其它	285,124,817.58	5.89%	257,198,046.55	8.76%	10.86%

## 说明

智能变配电系统和直流输电系统报告期内成本同比增长 73.07%和 1669.73%，系该产品领域营业收入大幅增长影响。

## 公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	923,444,920.86
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	17.38%

## 公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例（%）
1	许继集团有限公司	497,998,223.93	9.37%
2	许继电源有限公司	199,823,689.32	3.76%
3	厦门 ABB 开关有限公司	86,260,170.00	1.62%
4	上海波极电业有限公司	75,601,367.52	1.42%
5	厦门傲珂尼电子科技有限公司	63,761,470.09	1.2%
合计	——	923,444,920.86	17.38%

## 4、费用

项目	2012年	2011年	同比增减（%）
销售费用	376,286,340.19	418,756,009.43	-10.14
管理费用	650,662,799.57	553,897,556.38	17.47
财务费用	92,284,578.45	86,875,940.14	6.23

所得税费用	102,778,272.99	59,585,475.29	72.49
-------	----------------	---------------	-------

所得税费用同比增长 72.49%，系本期利润增长，计提所得税增加。

## 5、研发支出

公司坚持推进产品领先战略，积极抢占行业、市场制高点，实现了一批关键核心技术产品的重大突破，有力提高了公司的核心竞争力。报告期内，公司研发支出30,190万元，占营业收入的4.57%，同比增长24.25%。

## 6、现金流

单位：元

项目	2012年	2011年	同比增减(%)
经营活动现金流入小计	6,764,536,127.82	4,931,255,976.60	37.18%
经营活动现金流出小计	6,266,863,902.28	4,458,686,923.90	40.55%
经营活动产生的现金流量净额	497,672,225.54	472,569,052.70	5.31%
投资活动现金流入小计	18,813,758.75	10,500,602.17	79.17%
投资活动现金流出小计	75,123,493.01	156,947,548.13	-52.13%
投资活动产生的现金流量净额	-56,309,734.26	-146,446,945.96	61.55%
筹资活动现金流入小计	318,213,652.32	2,102,173,525.00	-84.86%
筹资活动现金流出小计	1,391,576,550.86	2,259,182,056.41	-38.4%
筹资活动产生的现金流量净额	-1,073,362,898.54	-157,008,531.41	-583.63%
现金及现金等价物净增加额	-632,000,407.26	169,113,575.33	-473.71%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用  不适用

项目	2012年	2011年	同比增减(%)	变动原因
投资活动产生的现金流量净额	-56,309,734.26	-146,446,945.96	61.55	资产性支出减少
筹资活动产生的现金流量净额	-1,073,362,898.54	-157,008,531.41	-583.63	归还银行借款
现金及现金等价物净增加额	-632,000,407.26	169,113,575.33	-473.71	归还银行借款

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

## 三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
分行业						
电器机械及器材制造业	6,440,702,795.72	4,721,128,517.41	26.7%	51.57%	64.98%	-5.96%
分产品						
智能变配电系统	3,646,050,327.59	2,432,954,390.59	33.27%	60.06%	73.07%	-5.02%
直流输电系统	1,079,140,516.82	966,266,311.50	10.46%	841.23%	1,669.73%	-41.92%
智能化特种节能一次设备	647,536,842.76	447,283,511.45	30.93%	-0.6%	-1.03%	0.3%
工业及交通智能供电系统	262,452,157.91	216,983,983.36	17.32%	-20.91%	-8.41%	-11.29%
智能电表	484,589,553.58	372,515,502.93	23.13%	-8.05%	-11.3%	2.82%
EMS 加工服务及其它	320,933,397.06	285,124,817.58	11.16%	9.16%	10.86%	-1.36%
分地区						
东北	213,996,468.28	166,501,946.85	22.19%	-22.09%	-20.4%	-1.65%
华北	962,729,136.39	686,540,008.78	28.69%	-19.17%	-11.32%	-6.3%
华中	1,713,113,214.21	1,213,089,289.18	29.19%	70.96%	78.68%	-3.06%
华南	473,490,882.54	327,614,828.83	30.81%	41.7%	48.66%	-3.24%
华东	1,589,772,607.74	1,059,523,499.11	33.35%	135.85%	131.83%	1.15%
西北	415,909,916.47	324,171,575.20	22.06%	10.41%	22.59%	-7.74%
西南	1,044,747,776.08	923,363,585.72	11.62%	213.4%	330.54%	-24.04%
国际业务	26,942,794.01	20,323,783.74	24.57%	146.78%	161.94%	-4.36%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

#### 四、资产、负债状况分析

##### 1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2012 年末	2011 年末	比重增减
--	---------	---------	------

	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)	(%)
货币资金	539,352,001.27	7.79%	1,171,352,408.53	16.56%	-8.77%
应收账款	3,363,015,296.47	48.56%	2,663,046,766.78	37.66%	10.9%
存货	1,474,865,341.29	21.3%	1,416,711,605.05	20.03%	1.27%
投资性房地产				0%	0%
长期股权投资	27,987,355.23	0.4%	28,416,880.08	0.4%	0%
固定资产	1,042,570,466.21	15.05%	839,997,944.14	11.88%	3.17%
在建工程	57,859,419.57	0.84%	233,775,220.04	3.31%	-2.47%

## 2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2012 年		2011 年		比重增减 (%)
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)	
短期借款	207,000,000.00	2.99%	262,923,525.00	3.72%	-0.73%
长期借款			185,000,000.00	2.62%	-2.62%

## 五、核心竞争力分析

报告期内，公司坚持推进产品领先战略，积极抢占行业、市场制高点和空白点，实现了一批关键核心技术产品的重大突破，客户满意度稳步提高，有力提升了公司的核心竞争力，公司特高压直流输电、高速铁路牵引供电、智能变电站等产品与业务位居行业领先地位。经过公司科研人员为期两年的努力，公司圆满完成了“10865”工程，为公司跨越式发展奠定了坚实的基础，八大重点科研项目进展良好。公司围绕锦屏-苏南特高压工程、辽宁何家智能变电站等重大工程，严格组织评审并持续改进问题，确立了“按工程、按客户、按合同”客户满意度评价体系，积极开展客户回访，树立了良好的市场形象，客户满意度不断提升。

## 六、投资状况分析

### 1、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产 (元)	净资产 (元)	营业收入 (元)	营业利润 (元)	净利润 (元)



珠海许继电气有限公司	子公司	电器机械及器材制造业	城网改造、配电设备的研发和生产	50,000,000	1,008,497,891.71	237,668,224.74	1,912,350,532.41	476,564,869.62	489,252,492.56
许昌许继软件技术有限公司	子公司	电器机械及器材制造业	电力系统继电保护及自动化产品软件的开发	30,000,000	259,564,784.30	239,891,683.09	433,956,844.34	82,784,851.56	75,954,355.03
珠海许继芝电网自动化有限公司	子公司	电器机械及器材制造业	开发、设计、生产和销售自产的配电自动化系统以及相关电力系统自动化产品	20,000,000	196,847,237.69	104,512,587.18	166,662,004.12	29,369,256.29	51,668,494.17
河南许继仪表有限公司	子公司	电器机械及器材制造业	电子式电度表的研制生产	50,000,000	520,747,955.24	175,492,166.10	489,598,178.33	53,674,420.60	46,067,785.24
许继变压器有限公司	子公司	电器机械及器材制造业	电力干式变压器及电抗器研发和生产	60,000,000	470,417,597.41	238,443,172.34	454,132,800.33	49,337,448.24	42,344,069.94

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司目的	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产和业绩的影响
新疆新能许继自动化有限责任公司	进一步聚焦核心业务、减少管理层级、提升公司盈利能力	解散	无
山东许继科华自动化技术有限公司	进一步聚焦核心业务、减少管理层级、提升公司盈利能力	解散	无
深圳市许继昌达电网控制设备有限公司	进一步聚焦核心业务、减少管理层级、提升公司盈利能力	解散	无
许昌许继电子有限公司	进一步聚焦核心业务、减少管理层级、提升公司盈利能力	解散	无
许昌许继新能源电气有限公司	进一步聚焦核心业务、减少管理层级、提升公司盈利能力	解散	无

河南龙源许继科技发展股份有限公司	进一步聚焦核心业务、减少管理层级、提升公司盈利能力	减资	无
------------------	---------------------------	----	---

## 七、公司未来发展的展望

### 1、行业竞争格局和发展趋势

宏观经济层面，一方面，国家“发展实体经济”、“鼓励新兴产业”、“实施创新驱动”的宏观政策正得到快速落实，企业发展环境进一步优化；党的十八大提出的“两个翻一番”的目标和城镇化、工业化，给公司提供了巨大的发展空间；特高压、智能电网、配电网、轨道交通、工业节能等行业未来几年投资规模巨大，发展势头强劲。另一方面，国内外宏观经济形势严峻，世界经济复苏乏力，我国经济下行压力加大，给公司经营发展带来新的挑战。

从公司自身来看，公司各项业务近年来虽然有较大的发展，但是在盈利规模、销售净利率、总资产报酬率等指标上与国际标杆企业还存在一定的差距，部分产品的市场竞争能力还需进一步提升。

### 2、公司发展战略

围绕“建设坚强智能电网”、“电力装备产业国际化”和国网公司“四强四优”产业发展目标的要求，建成国际一流的高端智能能源装备制造商和系统解决方案提供商。

#### （1）系统集成战略

以提供关键核心产品为支撑，着力提升整体解决问题的能力，完成从单一产品到设备成套、系统集成、整体解决方案商业模式的转变，实现从“产品经营”到“系统集成”的转变。

#### （2）产品领先战略

聚焦关键核心技术，紧盯市场的空白点，抢占核心技术的制高点，以技术领先带动产品领先，形成先人一步的竞争优势，并围绕核心业务领域，适时进行产业拓展。

### 3、新年度业务发展计划

2013年，公司将在“拓市场、强研发、降成本、控风险、增效益”的经营方针指引下，全力推进各种管理变革，进一步压降各项成本费用，持续提高公司盈利能力和品牌影响力，重点做好以下几个方面的工作：

（1）精心组织、全员参与，扎实开展好“成本年”活动。扎实推进各项管理变革，全面推进精益管理。

（2）加大投入、聚焦核心，开发出一批市场引领的技术和产品。着力做好国家级重大课题研究，积极谋划具有超前引领的技术和产品。

(3) 巩固提高、务求实效，进一步深化营销服务体系变革。加快建立健全运营保障机制，紧密跟踪，强化过程管控。

(4) 集中管控、降低成本，积极推进物资管理体系变革。制定科学合理的物资管理体系变革方案，按照“集中决策、集中管理、分级执行”的原则，使集中采购率达到100%。

(5) 加大投入、严细管理，大幅提高公司生产工艺水平。

(6) 勇担责任、团结协作，高标准完成重大工程建设。精心策划、高严要求，做好项目启动、过程组织、综合协调等关键环节的闭环管理，确保项目的成功实施。

#### 4、公司资金需求及使用计划

随着公司业绩的持续增长和利润提升，公司进一步加强应收账款和存货管理，压降各项费用，公司流动资金基本能够满足正常的生产经营需要。2013年，公司拟启动一批新的研发项目，为了筹集资金，公司拟发行股份募集配套部分资金，并在适当时机申请银行贷款额度。

#### 5、可能面对的风险

##### (1) 国家和行业政策变化风险

公司输变电装备业务受国家宏观经济政策以及国家在输变电、新能源发电和轨道交通等领域的行业政策和投资计划的影响较大。因此，如果国家和行业政策发生变化或公司未能根据国家 and 行业政策的变化调整经营战略和投资计划，将对公司带来不利影响。

##### (2) 行业经营风险

近年来，国家加快了高压/特高压电网建设，全面推动电网智能化，输变电装备行业的未来发展空间较大。尽管公司目前为国内输变电装备行业中的龙头企业之一，但随着国外输变电装备行业跨国公司纷纷加强在中国的生产制造布局和市场开拓力度，以及国内其他中小企业的竞争加剧，从而可能产生部分产品的未来市场竞争加剧、投标价格降低的风险。

##### (3) 原材料价格风险

钢材、电子元器件等原材料成本占公司部分产品成本的比重较大，因此原材料市场价格的波动将对本公司的盈利水平产生一定影响。对此，公司将实行统一采购，提高规模效益并及时关注价格变化趋势，采取灵活措施，规避价格风险。

## 八、董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用

## 九、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

不适用

## 十、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

无

## 十一、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

报告期内本公司将所属子公司许昌许继新能源电气有限公司、许昌许继电子有限公司、新疆新能许继自动化有限责任公司、山东许继科华自动化技术有限公司、深圳市许继昌达电网控制设备有限公司注销，并撤出对河南龙源许继科技发展股份有限公司的投资。因此自2012年12月31日开始本公司不再将以上6家公司纳入合并范围。

## 十二、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

公司坚持重视投资者合理投资回报兼顾公司可持续发展的原则，并考虑公司发展所处阶段、经营状况、盈利规模、项目投资资金需求，而制定持续、稳定、科学的分配政策。2012年7月31日，公司2012年第二次临时股东大会根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》要求和公司实际情况，对《公司章程》中的利润分配政策进行再次修订，并制订了《未来三年（2012年-2014年）股东回报规划》，兼顾了股东取得合理投资回报的意愿和公司可持续性发展的要求，在保证公司正常经营发展的前提下，进一步明确了公司进行利润分配的原则、形式、条件以及利润分配政策的决策机制和审批程序等。

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

公司近3年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况  
公司近年现金分红均达到连续三年现金分红占三年实现的年均可分配利润30%的比例。公司2010、2011年度连续两年实施了每10股派发现金1元(含税)的利润分配方案；2012年度，经公司董事会研究决定，拟以2012年度末总股本378,272,000股为基数，每10股送红股3股（每股面值1.00元）并派发现金红利1元(含税)的利润分配预案。

## 公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2012 年	37,827,200.00	332,016,305.49	11.39%
2011 年	37,827,200.00	156,502,890.47	24.17%
2010 年	37,827,200.00	146,671,788.73	25.79%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

## 十三、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012 年 05 月 23 日	公司会议室	实地调研	机构	中信证券 杨凡	公司发展战略、生产经营情况、市场前景
2012 年 05 月 23 日	公司会议室	实地调研	机构	新华基金 张霖	公司发展战略、生产经营情况、市场前景
2012 年 08 月 22 日	公司会议室	实地调研	机构	宝盈基金 高峰	主要带领投资者参观了公司展厅、智能中压开关厂房以及许继集团电动汽车充换电站业务及换流阀业务，并现场就上述业务情况进行了交流

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

媒体质疑情况

适用  不适用

本年度公司无媒体质疑事项。

### 二、资产交易事项

#### 收购资产情况

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况	自购买日起至报告期末为上市公司贡献的净利润(万元)(适用于非同一控制下的企业合并)	自本期初至报告期末为上市公司贡献的净利润(万元)(适用于同一控制下的企业合并)	该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比率(%)	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期	披露索引
谢世坤	许继变压器有限公司	180	已完成				否			不适用

#### 收购资产情况概述

公司六届十四次董事会审议通过公司《关于受让子公司许继变压器有限公司3%股权的议案》，公司同意受让谢世坤先生持有的许继变压器有限公司3%的股权，根据注册资本出资额，确定本次股权受让价格为180万元人民币。受让股权后，本公司持有许继变压器有限公司78%的股权。该股权转让工作已经完成。因本公司在本次股权转让前即将该公司纳入合并范围，且本次交易仅是许继变压器有限公司3%的股权，金额较小，故本次收购对公司财务状况基本没有影响。

## 三、重大关联交易

## 1、与日常经营相关的关联交易

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（万元）	占同类交易金额的比例（%）	关联交易结算方式	市场价格
国家电网及其所属企业	控股股东的唯一股东	关联采购	购买材料	市场定价	8,732.44	8,732.44	9.56%	现金	8,732.44
许继集团有限公司	控股股东	综合服务	购买劳务及水电	市场定价	3,593.50	3,593.5	3.94%	现金	3,593.50
许继集团有限公司	控股股东	关联采购	购买材料	市场定价	49,799.82	49,799.82	54.53%	现金	49,799.82
许继电源有限公司	受同一母公司控制	关联采购	购买材料	市场定价	19,982.37	19,982.37	21.88%	现金	19,982.37
许昌许继昌南通信设备有限公司	受同一母公司控制	关联采购	购买材料	市场定价	2,325.97	2,325.97	2.55%	现金	2,325.97
福州天宇电气股份有限公司	受同一母公司控制	关联采购	购买材料	市场定价	1,327.63	1,327.63	1.45%	现金	1,327.63
许继集团国际工程有限公司	受同一母公司控制	关联采购	购买材料	市场定价	948.65	948.65	1.04%	现金	948.65
许继（厦门）智能电力设备股份有限公司	受同一母公司控制	关联采购	购买材料	市场定价	1,883.23	1,883.23	2.06%	现金	1,883.23
许昌许继风电科技有限公司	受同一母公司控制	关联采购	购买材料	市场定价	2,726.26	2,726.26	2.99%	现金	2,726.26
国家电网及其所属企业	同受国家电网公司控制	关联销售	电力设备保护、控制系统及继电保护类产品	市场定价	248,796.23	248,796.23	53.75%	现金	248,796.23
许继集团	控股股	关联销	电力设备保	市场	196,372.20	196,372.2	42.42%	现金	196,372.2

有限公司	东	售	护、控制系统及继电保护类产品	定价					
许继电源有限公司	受同一母公司控制	关联销售	电力设备保护、控制系统及继电保护类产品	市场定价	8,462.45	8,462.45	1.83%	现金	8,462.45
许昌许继昌南通信设备有限公司	受同一母公司控制	关联销售	电力设备保护、控制系统及继电保护类产品	市场定价	200.65	200.65	0.04%	现金	200.65
福州天宇电气股份有限公司	受同一母公司控制	关联销售	电力设备保护、控制系统及继电保护类产品	市场定价	176.04	176.04	0.04%	现金	176.04
许继集团国际工程有限公司	受同一母公司控制	关联销售	电力设备保护、控制系统及继电保护类产品	市场定价	1,078.81	1,078.81	0.23%	现金	1,078.81
辽宁许继电气有限公司	联营企业	关联销售	电力设备保护、控制系统及继电保护类产品	市场定价	2,959.56	2,959.56	0.64%	现金	2,959.56
许继（厦门）智能电力设备股份有限公司	受同一母公司控制	关联销售	电力设备保护、控制系统及继电保护类产品	市场定价	23.90	23.9	0.01%	现金	23.90
许昌许继风电科技有限公司	受同一母公司控制	关联销售	电力设备保护、控制系统及继电保护类产品	市场定价	3,370.52	3,370.52	0.73%	现金	3,370.52
许继集团有限公司	控股股东	综合服务	提供租赁	市场定价	254.15	254.15	0.05%	现金	254.15
许继集团有限公司	控股股东	综合服务	提供商标使用	市场定价	1,200.00	1,200	0.26%	现金	1,200.00
合计					--	554,214.38		--	--
大额销货退回的详细情况				无					
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因				在公司承接成套项目时，为满足用户需求，公司产品与关联方产品间存在相互配套关系，形成一定量的关联交易，是公司与关联方在日常生产经营活动中所产生的，符合公司业务和行业特点，					



	交易是必要的，且将一直持续。公司与控股股东发生的综合服务类关联交易，长期以来保证了公司生产经营的有序进行，降低了公司运营成本。
关联交易对上市公司独立性的影响	公司与关联方的关联交易行为遵循市场公允原则，关联交易并未影响公司经营成果的真实性。

## 2、其他重大关联交易

报告期内，公司六届十二次董事会审议通过公司《关于与中国电力财务有限公司签订〈金融服务协议〉的议案》，并经公司2012年第一次临时股东大会审议通过。根据《金融服务协议》，中国电力财务有限公司将为公司提供存贷款、结算及经中国银监会批准的可从事的其他业务。因国家电网公司及其附属公司持有中国电力财务有限公司97.677%的股份，国家电网公司持有本公司控股股东许继集团有限公司100%股权，本事项属于关联交易事项。

截止2012年12月31日，公司与中国电力财务有限公司发生的存款业务余额为462,598,296.87元。为确保公司资金安全，有效防范、及时控制和化解公司在中国电力财务有限公司存款的风险，公司制定了以保障存款资金安全性为目标的《关于在中国电力财务有限公司存款的风险处置预案》，并出具了《中国电力财务有限公司风险评估报告》，有效控制和防范存贷款风险。

### 重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
许继电气关于与中国电力财务有限公司签订《金融服务协议》的关联交易公告	2012年06月01日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

## 四、重大合同及其履行情况

### 1、担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日 期(协议签署 日)	实际担保 金额	担保类型	担保期	是否履 行完毕	是否为关 联方担保 (是或否)
河南黄河旋风股 份有限公司	2006年09 月26日	8,000	2006年09月 22日	8,000	连带责任 保证	6年	是	否
报告期内审批的对外担保额			0	报告期内对外担保实际				0

度合计 (A1)		发生额合计 (A2)						
报告期末已审批的对外担保额度合计 (A3)	0	报告期末实际对外担保余额合计 (A4)	0					
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期(协议签署日)	实际担保 金额	担保类型	担保期	是否履 行完毕	是否为关 联方担保 (是或否)
公司担保总额 (即前两大项的合计)								
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例				0%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)				0				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)				0				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)				0				
上述三项担保金额合计 (C+D+E)				0				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明				无				
违反规定程序对外提供担保的说明				无				

## 五、承诺事项履行情况

### 1、公司或持股 5% 以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺人	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	许继集团有限公司	1、全体非流通股股东承诺在限售期满后，通过深圳证券交易所挂牌交易出售原非流通股份价格不低于 8 元/股(当公司送股、转增股本、增资扩股、配股、派息等使公司股份或股东权益发生变化时，对此价格进行除权除息处理)。	2005 年 11 月 17 日	无限定期限	全体有限售条件的流通股股东均严格履行前述各项承诺事项。
	许昌许继投资控股有限公司				
	平安信托有限责任公司				

收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产置换时所作承诺					
发行时所作承诺					
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	√ 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不适用				
未完成履行的具体原因及下一步计划					
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不适用				
承诺的解决期限					
解决方式					
承诺的履行情况					

## 六、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	中瑞岳华会计师事务所
境内会计师事务所报酬（万元）	70
境内会计师事务所审计服务的连续年限	一年
境内会计师事务所注册会计师姓名	梁双才、李相繁

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

本年度，公司因实施内部控制体系建设项目，聘请中瑞岳华会计师事务所为内控审计机构，内控审计费用和年度审计费用合计为70万元。

## 七、处罚及整改情况

董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东涉嫌违规买卖公司股票且公司已披露将收回涉嫌违规所得收益的情况

适用  不适用

#### 八、其他重大事项的说明

无

#### 九、公司子公司重要事项

无

#### 十、公司发行公司债券的情况

经中国证监会核准，公司于2011年11月30日发行了7亿元的公司债券，用于优化公司债务结构，偿还银行借款和补充流动资金。截止到本报告期末，资金的用途与债券募集说明书披露的一致。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	113,097,220	29.9%						113,097,220	29.9%
2、国有法人持股	73,317,220	19.38%						73,317,220	19.38%
3、其他内资持股	39,780,000	10.52%						39,780,000	10.52%
其中：境内法人持股	39,780,000	10.52%						39,780,000	10.52%
二、无限售条件股份	265,174,780	70.1%						265,174,780	70.1%
1、人民币普通股	265,174,780	70.1%						265,174,780	70.1%
三、股份总数	378,272,000	100%						378,272,000	100%

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用  不适用

### 二、证券发行与上市情况

#### 1、报告期末近三年历次证券发行情况

股票及其衍生 证券名称	发行日期	发行价格（或 利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易 数量	交易终止日期
股票类						

可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
公司债券	2011年11月30日	6.75%	700,000,000	2011年12月29日	700,000,000	2018年11月30日
权证类						

### 前三年历次证券发行情况的说明

经中国证监会核准，公司于2011年11月30日发行了7亿元的公司债券，用于优化公司债务结构，偿还银行借款和补充流动资金。

## 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

无

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期股东总数	35,512	年度报告披露日前第5个交易日末股东总数	32,195					
持股5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
许继集团有限公司	国有法人	19.38%	73,317,220		73,317,220	0		0
许昌许继投资控股有限公司	境内非国有法人	5.26%	19,893,779		19,893,779	0		0
平安信托有限责任公司	境内非国有法人	5.26%	19,886,221		19,886,221	0		0
中国工商银行—景顺长城精选蓝筹股票型证券投资基金	境内非国有法人	4.8%	18,153,872			18,153,872		未知
未知中国建设银行—华夏红利混合型开放式证券投资基金	境内非国有法人	2.71%	10,257,320			10,257,320		未知
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L—FH002 深	境内非国有法人	2.1%	7,932,279			7,932,279		未知

全国社保基金一一零组合	境内非国有法人	1.29%	4,880,758			4,880,758		未知
中国银行—招商先锋证券投资基金	境内非国有法人	1.1%	4,159,018			4,159,018		未知
中国银行—银华优质增长股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.04%	3,952,577			3,952,577		未知
中国农业银行—华夏复兴股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.89%	3,369,803			3,369,803		未知
上述股东关联关系或一致行动的说明	许昌许继投资控股有限公司为平安信托有限责任公司的全资子公司，华夏红利混合型开放式证券投资基金与华夏复兴股票型证券投资基金同属华夏基金管理有限公司，其它股东之间公司未知其关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	年末持有无限售条件股份数量（注 4）	股份种类						
		股份种类	数量					
中国工商银行—景顺长城精选蓝筹股票型证券投资基金	18,153,872	人民币普通股	18,153,872					
中国建设银行—华夏红利混合型开放式证券投资基金	10,257,320	人民币普通股	10,257,320					
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L—FH002 深	7,932,279	人民币普通股	7,932,279					
全国社保基金一一零组合	4,880,758	人民币普通股	4,880,758					
中国银行—招商先锋证券投资基金	4,159,018	人民币普通股	4,159,018					
中国银行—银华优质增长股票型证券投资基金	3,952,577	人民币普通股	3,952,577					
中国农业银行—华夏复兴股票型证券投资基金	3,369,803	人民币普通股	3,369,803					
中信银行—招商优质成长股票型证券投资基金	3,352,354	人民币普通股	3,352,354					
中国人民人寿保险股份有限公司—分红—一个险分红	2,988,595	人民币普通股	2,988,595					
中国工商银行—华安中小盘成长股票型证券投资基金	2,500,000	人民币普通股	2,500,000					
前 10 名无限售流通股股东之间，以	前十名无限售条件的股东中，华夏红利混合型开放式证券投资基金与华夏复兴							

及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	股票型证券投资基金同属华夏基金管理有限公司，招商先锋证券投资基金与招商优质成长股票型证券投资基金同属招商基金管理有限公司，中国人寿保险股份有限公司一分红一个人分红-005L-FH002 深与中国人民人寿保险股份有限公司一分红一个险分红同属中国人民人寿保险股份有限公司，其它无限售条件的股东之间公司未知其关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。
--	--

## 2、公司控股股东情况

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
许继集团有限公司	李富生	1996 年 12 月 27 日	17429416-8	119,039.50 万元人民币	对电力装备、信息、环保、矿产品、轨道交通、房地产、高新技术行业进行投资和经营管理；商贸（涉及许可项目凭有效许可证经营）；房屋租赁。
经营成果、财务状况、现金流和未来发展战略等	2012 年度，公司控股股东未经审计的总资产为 141.2 亿元，净资产为 45.7 亿元，实现销售收入 105.8 亿元，净利润 5.4 亿元。				
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无				

报告期控股股东变更

适用  不适用

## 3、公司实际控制人情况

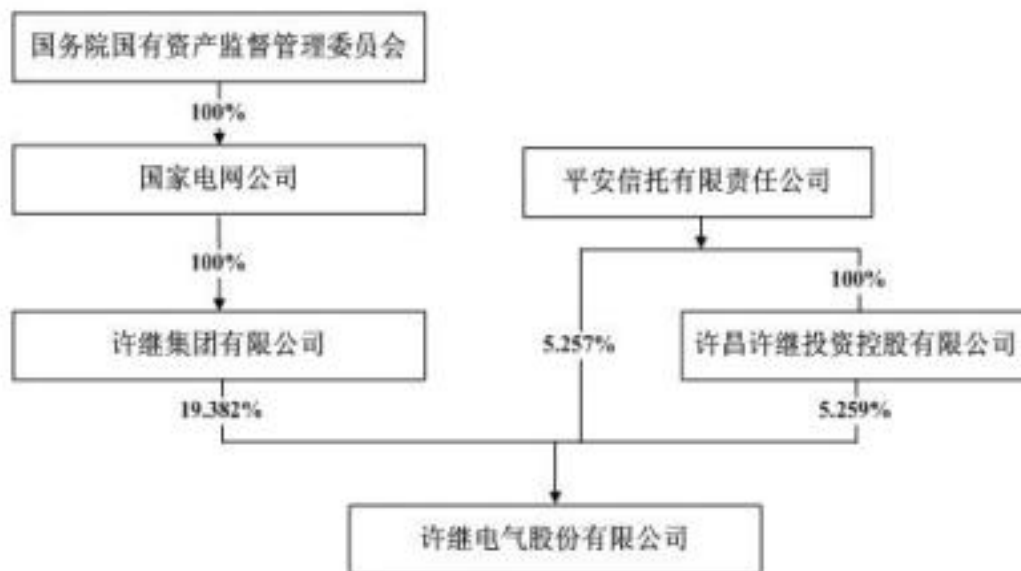
实际控制人名称	主要经营业务
国务院国资委	国务院国资委为国务院直属特设机构，根据国务院授权，依照《公司法》等法律和行政法规，对所监管国有企业履行出资人职责。

报告期实际控制人变更

适用  不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图





实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

#### 四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

其他情况说明

报告期内，公司六届十九次董事会审议通过了《关于公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易具体方案的议案》等共九项涉及重大资产重组事项的议案，公司拟向许继集团有限公司发行股份购买其持有的许继集团有限公司柔性输电分公司业务及相关资产负债、许继电源有限公司75%的股权、许昌许继软件技术有限公司10%的股权、上海许继电气有限公司50%的股权，同时募集部分配套资金。公司已于2012年12月19日公告了《发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易预案》及其他材料。

## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	期末持股数(股)
李富生	董事长	现任	男	50	2011年06月21日	2014年06月21日	33,986			33,986
于世新	董事	现任	男	54	2011年06月21日	2014年06月21日	18,732			18,732
檀国彪	董事	现任	男	51	2011年06月21日	2014年06月21日	21,859			21,859
姚致清	董事	现任	男	52	2011年06月21日	2014年06月21日	67,216			67,216
张新昌	董事、总经理	现任	男	50	2011年06月21日	2014年06月21日	0			0
马保州	董事、副总经理兼总会计师	现任	男	46	2011年06月21日	2014年06月21日	18,741			18,741
耿明斋	独立董事	现任	男	60	2011年06月21日	2014年06月21日	0			0
田土城	独立董事	现任	男	55	2011年06月21日	2014年06月21日	0			0
薛玉莲	独立董事	现任	女	49	2012年07月31日	2014年06月21日	0			0
程利民	监事会主席	现任	男	50	2011年06月21日	2014年06月21日	24,975			24,975
晋国运	监事	现任	男	54	2011年06月21日	2014年06月21日	0			0
李维扬	职工监事	现任	男	36	2011年06月21日	2014年06月21日	0			0
姚武	副总经理兼董事会秘书	现任	男	46	2011年06月21日	2014年06月21日	22,429			22,429
张项安	副总经理	现任	男	44	2011年06月21日	2014年06月21日	0			0
海涛	副总经理	现任	男	47	2011年06月21日	2014年06月21日	0			0

					月 21 日	月 21 日				
李建坤	副总经理	现任	男	48	2011 年 06 月 21 日	2014 年 06 月 21 日	0			0
魏剑啸	副总经理	现任	男	44	2011 年 06 月 21 日	2014 年 06 月 21 日	0			0
孙继强	副总经理	现任	男	43	2011 年 06 月 21 日	2014 年 06 月 21 日	0			0
潘 飞	独立董事	离任	男	56	2011 年 06 月 21 日	2012 年 07 月 30 日	0			0
张长江	副总经理	离任	男	50	2011 年 06 月 21 日	2012 年 09 月 21 日	0			0
合计	--	--	--	--	--	--	207,938	0	0	207,938

## 二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历

董事长李富生先生，1962年10月出生，中欧商学院MBA，高级工程师，享受国务院特殊津贴专家。历任许继公司控制器分厂技术副厂长、厂长，河南昌威机械设备有限公司总经理；2000年8月任许继集团有限公司党委副书记、副董事长、常务副总经理，许继电气股份有限公司总经理；2007年7月任许继集团集团有限公司党委书记、副董事长、总经理；2011年10月至今任许继集团有限公司执行董事、总经理、党委副书记；2011年1月任国家直流输变电装备工程技术研究中心主任；兼任中国电器工业协会继电保护和自动化设备分会理事长，中国企业联合会、中国企业家协会常务理事，中国机械工业联合会理事，郑州大学特聘教授；河南省“首届经济人物”、全国“劳动模范”、全国“优秀企业家”荣誉获得者。

董事于世新先生，1958年3月出生，中欧商学院MBA,高级经济师。历任许继电气供应处材料科长、团委书记、装配分厂党支部书记、供应处处长兼党支部书记等职务。1997年11月至2001年8月起任许继电气股份有限公司总经济师，2001年8月至2008年12月任许继电气股份有限公司副总经理，2009年1月起任许继集团有限公司副总经理、党委委员。1990年荣获河南省企业管理现代化成果一等奖，2009年荣获许昌市科学技术进步一等奖和河南省科学技术成果奖，2011年荣获河南省“五一劳动奖章”。

董事檀国彪先生，1961年10月出生，工学硕士、高级工程师，长江商学院EMBA, 华中科大经济学院经济学博士在读，华北电力大学兼职硕士生导师。1997年7月至2000年8月，任许继电气股份有限公司总经理，2000年至今任许继集团有限公司副总经理，2002年10月起，先后

兼任许继联华国际环境工程有限公司总经理，1999年3月至今任许继电气股份有限公司董事。1993年获河南省政府科技进步一等奖，1995年获机械工业部科技进步二等奖。

董事姚致清先生，1960年5月出生，中欧商学院EMBA，华中科技大学博士研究生，中原学者，教授级高工。1999年7月任许继电气副总经理，2009年1月起任许继集团有限公司副总经理、党委委员、2012年兼任许继风电科技公司总经理。国家高压直流输变电设备工程技术研究中心副主任，西安交通大学、郑州大学兼职教授。EI核心期刊《电力系统保护与控制》主编；中国电工技术学会电力系统控制与保护专业委员会主任委员，全国量度继电器标准化技术委员会常务副主任委员；中国电器工业协会继电保护和自动化设备分会副理事长兼秘书长。

董事、总经理张新昌先生，1962年3月出生，大学本科，高级工程师。历任许昌继电器研究所主设备研究室设计员、主任工程师，许继电气股份有限公司科研处处长，许继电气股份有限公司副总经理，2008年12月起任许继电气股份有限公司总经理。许昌市五届人大常委会委员。许昌市科协副主席。

董事、副总经理兼总会计师马保州先生，1966年4月出生，复旦大学EMBA，正高级会计师。历任许继电气股份有限公司工资核算员、总成本核算员、总帐核算员、深圳许继机电公司财务室主任、许继电气股份有限公司财务处总计划员、财务处业务负责人；1997年11月起任许继电气股份有限公司总会计师；2001年起任许继电气股份有限公司副总经理兼总会计师。

独立董事耿明斋先生，1952年2月生，中共党员，现任河南大学经济学院院长兼省政府研究室与河南大学共建中原发展研究院院长、省级特聘教授、省管优秀专家，应用经济学博士后流动站及国民经济学博士点牵头人、国民经济学和区域经济学专业博士生导师；兼任国家社科规划项目评审专家、河南省“十一五”及“十二五”规划专家组咨询委员会委员、中国社会系统工程学会副理事长、河南省经济学会及河南省民营经济研究会副会长。

独立董事田土城先生，1957年6月生，中共党员、法学博士、教授、博士生导师、享受国务院政府特殊津贴专家、河南省优秀专家，现任郑州大学法学院院长，河南省人大常委会委员、法制委员会委员；兼任教育部法学教学指导委员会委员，国家自考委法律专业委员会委员，中国法学会理事，中国民法学研究会常务理事，中国法学教育研究会常务理事，河南省法学会副会长，河南省民商法研究会会长，河南省人民政府咨询专家，北京大学软法研究中心兼职研究员，河南大学、河南师范大学等高校兼职教授。

独立董事薛玉莲女士，1963年9月出生；1983年7月本科毕业于山西财经大学会计学专业，2001年获天津财经大学管理学硕士（会计学专业）。现任河南财经政法大学会计学院院长、

教授、硕士生导师；会计学国家级特色专业建设点负责人、会计学省级重点学科负责人、会计学专业主干课程省级优秀教学团队带头人；兼任河南省会计学会副会长、河南省注册会计师协会常务理事、河南省经济学会常务理事。曾荣获全国优秀教师、河南省优秀教师、河南省先进会计工作者、河南省教育系统优秀共产党员等荣誉；主编有《会计学》、《财务管理学》、《高级财务会计》、《管理会计学》等10余部著作教材，发表学术论文30余篇，主持完成省级项目5项，主持项目曾获河南省省级优秀教学成果一等奖，河南省实用社会科学优秀成果二等奖、河南省社会科学优秀成果奖、中国大学出版社协会优秀教材二等奖等。

监事会主席程利民先生，1962年12月出生，上海财经大学EMBA，高级经济师。曾任许昌继电器厂团委书记、许继电气股份有限公司办公室主任、许继集团有限公司总经理助理兼中南输变电成套设备有限公司总经理。2000年至2007年任许继集团有限公司副总裁，2007年至今任许继集团有限公司副总经理、党委副书记、纪委书记，2003年至今任许继电气股份有限公司董事；兼任河南省高级经济师、博士后工作站评审委员会委员。1985年获河南省新长征突击手，1991年获河南省优秀团干、1996年获河南省机械厅先进工作者，2000年获河南省机械电子工业厅直属单位“优秀党务工作者”，2004年获河南省学术技术带头人，2005年获中国人力资源管理大奖成果银奖，2006年获全国企业信息工作优秀领导人，2007年获2006中国制造业杰出CIO，2009年获河南省“五五”普法依法治理工作先进个人，2011年获河南省“五一劳动奖章”。

监事晋国运先生，1958年1月出生，大专学历。1982进入许继集团有限公司教育中心工作，历任许继技工学校校长、教育中心代理处长、教育中心主任兼支部书记，2008年1月起任许继集团有限公司党委委员、工会主席。

职工监事李维扬先生，1976年9月出生，大学本科，管理学硕士。1999年毕业于中国地质大学管理学院，同年进入许继电气股份有限公司工作，2010年获上海财经大学管理学硕士学位。2001年起任许继电气股份有限公司证券事务代表，2006年至今任许继电气股份有限公司证券事务代表、证券投资处处长。2005至2011年度连续被中国证监会河南监管局和河南上市公司协会评为“河南上市公司优秀证券事务代表”。

副总经理、董事会秘书姚武先生，1966年9月出生，大学本科，工学学士，西安交大MBA，高级工程师。1988年毕业于东南大学自动控制系检测技术及仪器专业，同年参加工作。历任许继电气技术中心产品设计员、信息处处长、科研处处长。1999年起任许继电气副总经理兼技术中心主任；2001年9月至今任许继电气副总经理兼董事会秘书。荣获由中国证监会河南证

监局与河南上市公司协会联合评选的2002、2004及2008年度“优秀董事会秘书”称号；由《证券时报》与南方基金联合评选的2007年度“中国上市公司百佳董秘”称号；由《大众证券报》与新浪网联合评选的第五届、第六届“大众证券杯”“金牌董秘”称号。

副总经理张项安先生，1968年9月出生，大学本科，学士学位，高级工程师。1990年毕业于郑州工业大学电力系统自动化专业，2006年3月起担任许继软件技术有限公司总经理，2008年12月至今任许继电气副总经理。

副总经理海涛先生，1965年10月出生，工学博士，高级工程师。1993年毕业于西安交通大学电气工程学院，获得博士学位。历任珠海许继电气有限公司总经理、珠海许继芝电网自动化有限公司总经理、珠海经纬电气有限公司总经理，2008年12月至今任许继电气副总经理。

副总经理李建坤先生，1964年9月出生，大学本科，工学学士，中国人民大学EMBA，高级工程师，1984年7月毕业于湖南大学电气工程系。先后从事电子产品、仪器仪表的设计开发及生产管理等工作，2003年12月起任许继变压器有限公司总经理，2008年12月至今任许继电气副总经理。

副总经理魏剑啸先生，1968年4月出生，大学本科，工学学士，高级工程师。1991年毕业于合肥工业大学电气系，同年到许继研究所主设备保护室工作。2004年3月至2007年2月担任许继电网公司城乡电网自动化系统部经理，2007年2月起担任许继工业电气自动化系统公司总经理，2008年12月至今任许继电气副总经理。

副总经理孙继强先生，1969年6月出生，大学本科，工学学士，高级工程师。1990年7月毕业于华中理工大学动力工程系。毕业后任职许继电气技术中心结构设计室设计员。1994年担任结构设计室主任，1998年任许继电气结构分公司经理，2004年起任许继机械结构公司总经理，2008年12月至今任许继电气副总经理。

#### 在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	在股东单位是否领取报酬津贴
李富生	许继集团有限公司	执行董事、总经理、党委副书记	2011年01月04日	是
于世新	许继集团有限公司	副总经理、党委委员	2009年01月04日	是
姚致清	许继集团有限公司	副总经理、党委委员	2009年01月04日	是
程利民	许继集团有限公司	副总经理、纪委书记、党委委员	2000年08月03日	是

晋国运	许继集团有限公司	工会主席、党委委员	2008年12月01日	是
在股东单位任职情况的说明	无			

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	在其他单位是否领取报酬津贴
耿明斋	河南大学	经济学院院长	1999年04月07日	是
田土城	郑州大学	法学院院长	2003年01月08日	是
薛玉莲	河南财经政法大学	会计学院院长	2004年06月02日	是
在其他单位任职情况的说明	无			

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

在公司领取报酬的董事、高管人员薪酬根据公司相关规定依据考核指标及年终指标完成情况进行考核后确定。在公司领取报酬的董事、高管人员实行岗位工资制，依据其所担任的公司职务，按公司岗位工资制度领取报酬。报告期内，公司董事、监事及高级管理人员在公司领取的报酬总额为480.5万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额(万元)	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬(万元)
李富生	董事长	男	50	现任			
于世新	董事	男	54	现任			
檀国彪	董事	男	51	现任			
姚致清	董事	男	52	现任			
张新昌	董事、总经理	男	50	现任	68		68
马保州	董事、副总经理兼总会计师	男	46	现任	45		45
耿明斋	独立董事	男	60	现任	8		8
田土城	独立董事	男	55	现任	8		8
薛玉莲	独立董事	女	49	现任	4		4
程利民	监事会主席	男	50	现任			

晋国运	监事	男	54	现任			
李维扬	职工监事	男	36	现任	16		16
姚武	副总经理兼董 事会秘书	男	46	现任	45		45
张项安	副总经理	男	44	现任	45		45
海涛	副总经理	男	47	现任	65		65
李建坤	副总经理	男	48	现任	45		45
魏剑啸	副总经理	男	44	现任	45		45
孙继强	副总经理	男	43	现任	45		45
潘飞	独立董事	男	56	离任	4		4
张长江	副总经理	男	50	离任	37.5		37.5
合计					480.5		480.5

公司董事、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

#### 四、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
潘飞	独立董事	离职	2012年07月30日	到届期满
张长江	副总经理	离职	2012年09月21日	工作调动

#### 五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

无

#### 六、公司员工情况

在职员工的人数	5479
公司需承担费用的离退休职工人数	10
<b>专业构成</b>	
<b>专业构成类别</b>	<b>专业构成人数</b>
生产人员	1715
销售人员	782
技术人员	2735
财务人员	130
行政人员	117



教育程度	
教育程度类别	数量 (人)
高中及以下	1227
大专	1654
本科	2161
硕士	406
博士	31

## 第八节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格依据《公司法》、《证券法》和《上市公司治理准则》等法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构，公司股东大会、董事会、监事会的运作与召开均严格按照《公司章程》等有关规定程序执行，公司董事、监事以及高级管理人员均能遵照相关监管法规和公司各项管理制度、议事规则的规定和要求，认真履行职责，维护公司及全体股东利益。公司信息披露事务能够严格按照法律、法规的要求，做到真实、准确、完整、及时、公平。

报告期内，公司2012年第二次临时股东大会根据《公司法》和《公司章程》等有关规定，补选薛玉莲女士（会计专业人士）为公司第六届董事会独立董事，进一步完善了公司法人治理结构。为提高董事、监事、高级管理人员关于公司治理、规范公司运作业务水平，公司积极组织董事、监事、高管人员积极参加由河南证监局组织的系列培训，增强风险意识，为公司决策和管理的规范性打下良好的基础。

截至报告期末，公司治理的实际状况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件。

#### 公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是  否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

#### 公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

报告期内，按照中国证监会《关于做好2012年上市公司建立健全内部控制规范体系监管工作的通知》要求，公司及时制定了《内部控制规范实施工作方案》，并提交六届八次董事会审议通过。报告期内，公司建立了内部控制规范工作的组织保障体系，成立了三级工作组织保障机构，并聘请中介机构协助实施内部控制体系建设与评价咨询。根据工作计划安排，公司多次举办关于风险管理及内部控制基本概念的专题培训，详细梳理了企业在日常运营中可能面临的风险及控制措施。项目工作组深入了解各业务单元的情况，有效收集和评估了公司面临的风险，最终形成适用于公司的企业风险清单及风险地图并提出整改方案，及时进行整改。在前期工作的基础上，公司对内部控制进行自我评价，完成了《内部控制自我评价工

作报告》。

报告期内，公司六届六次董事会对《内幕信息知情人登记管理制度》进行了修订，对内幕信息知情人的登记备案以及责任追究进行进一步完善，明确了违反保密规定的责任和内部处理措施。报告期内，公司根据《内幕信息知情人登记管理制度》的要求，分别就2011年年报、2012年半年度报告、2012年三季度报告进行了内幕知情人登记备案，并将登记备案表在公告后及时报送河南证监局。在进行重大资产重组项目期间，公司及时统计内幕信息尚未正式公开披露前所涉及的董事、监事及高级管理人员和其他知悉内幕信息的工作人员及其关联人信息，包括财务顾问、中介机构相关人员，并对上述人员买卖本公司股票情况进行查询，未发现公司董事、监事、高级管理人员及其关联人和其他可能知悉内幕信息的人员违规买卖本公司股票的情况。

## 二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2011 年度股东大会	2012 年 05 月 23 日	2011 年年度报告	2011 年度股东大会决议	2012 年 05 月 24 日	2012 年 5 月 24 日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网

### 2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2012 年第一次临时股东大会	2012 年 06 月 19 日	关于与中国电力财务有限公司签订《金融服务协议》的议案	2012 年第一次临时股东大会决议	2012 年 06 月 20 日	2012 年 6 月 20 日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网
2012 年第二次临时股东大会	2012 年 07 月 31 日	关于补选第六届董事会独立董事候选人的议案	2012 年第二次临时股东大会决议	2012 年 08 月 01 日	2012 年 8 月 1 日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网

### 三、报告期内独立董事履行职责的情况

#### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
潘 飞	10	1	9	0	0	否
耿明斋	15	1	14	0	0	否
田土城	15	1	14	0	0	否
薛玉莲	5	0	5	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		3				

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

#### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

#### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事严格按照有关法律、法规和《公司章程》的规定，恪尽职守、勤勉尽责，对公司董事会审议的相关事项发表了独立客观的意见，充分发挥独立董事的独立作用，维护了公司整体利益，维护了全体股东尤其是中小股东的合法权益。公司对独立董事关于经营发展及公司治理等各方面意见均积极听取，并予以采纳。

#### 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

##### 1、公司董事会审计委员会履职情况

公司董事会审计委员会由5名董事组成，其中的主任委员由具有会计专业背景的独立董事薛玉莲女士担任。根据中国证监会、深圳证券交易所有关规定以及公司董事会审计委员会工作细则、公司独立董事工作制度，公司董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，履行了以下工作职责：

(1) 在会计师事务所正式进场前，审计委员会认真审阅了公司2012年度审计工作计划及相关资料，与负责公司年度审计工作的中瑞岳华会计师事务所注册会计师协商确定了公司2012年度财务报告审计工作的时间安排，并由公司财务负责人向各位独立董事提交；

(2) 在年审注册会计师进场前，认真审阅了公司初步编制的财务会计报表，并出具了审议意见；

(3) 公司年审注册会计师进场后，董事会审计委员会与公司年审注册会计师就审计过程中发现的问题进行了充分的沟通和交流；

(4) 公司年审注册会计师出具初步审计意见后，董事会审计委员会再一次审阅了公司2012年度财务会计报表，形成审议意见；

(5) 在中瑞岳华会计师事务所出具2012年度审计报告后，董事会审计委员会召开会议，对中瑞岳华会计师事务所从事本年度公司的审计工作进行了总结，并就公司年度财务会计报表以及关于下年度聘请会计师事务所的议案进行表决并形成决议。

##### 2、公司董事会薪酬委员会履职情况

薪酬与考核委员会对公司高级管理人员2012年度薪酬进行了审核，认为公司高级管理人员的薪酬符合公司有关薪酬政策，符合公司的经营业绩和个人绩效，同意公司在年度报告中披露对其支付的薪酬，并根据公司实际情况，拟订了2013年高级管理人员考核指标。

#### 五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

公司与控股股东许继集团已实现了人员、资产、财务分开，机构、业务独立。具体情况如下：

业务方面：公司业务独立于控股股东，自主经营。公司的业务范围主要是从事电力系统二次设备和一次设备的研制、销售。控股股东许继集团主要是对电力装备、信息、环保、矿产品、轨道交通、房地产、高新技术行业进行投资和经营管理，目前本公司与控股股东不存在同业竞争。

人员方面：公司在劳动、人事及工资管理等方面具有独立的管理体系和相应的规章制度，公司总经理及其他高级管理人员均在本公司领取薪酬。

资产方面：公司与控股股东之间的产权关系明确，公司拥有独立的生产系统、辅助生产系统、配套设施和销售系统，独立拥有工业产权、商标、非专利技术等无形资产。

机构方面：公司拥有独立和完整的经营管理、生产管理和供销管理机构，控股股东及其职能部门与公司及其职能部门之间没有上下级关系，各自独立运作。

财务方面：公司拥有独立的财务部门和财务人员，并建立了独立会计核算系统和财务管理制度，开设有独立的银行账户，依法单独纳税，具有规范、独立的财务运作体系。

## 七、同业竞争情况

本公司与许继集团不存在同业竞争。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司执行对高级管理人员的 KPI（Key Performance Indicator 关键绩效指标）考核制度，年初按照战略目标分解机制，向各高级管理人员分解经营管理目标，并由此签订经营管理目标责任书，依据高级管理人员的月度计划考评、中期述职和年终的经营目标责任书进行年终业绩考核评价，决定高级管理人员的职务任免和报酬兑现事项。

## 第九节 内部控制

### 一、内部控制建设情况

公司董事会负责内部控制制度的建立健全和有效运行，董事会严格按照《上市公司内部控制指引》等有关规定的要求，不断建立健全内部控制制度，努力完善法人治理结构，对内部控制制度的有效性和执行力进行监督和检查，使其在生产经营中发挥应有作用，努力降低经营风险，不断提升管理规范化。

为规范公司生产经营、财务管理以及信息披露等工作，保证公司日常工作正常有序开展，公司结合自身实际以及发展需要，按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上市公司内部控制指引》等有关规范性文件的要求建立健全了法人治理结构，设立了符合公司业务规模和经营管理需要的组织机构，建立一套完整的涵盖生产经营、财务管理、信息披露等公司所有运营环节的内部控制制度，形成各司其职、各负其责、相互配合、相互制约的内控组织架构体系，并及时根据最新的法律、法规不断完善，在日常工作中严格遵照执行，使公司的内部控制制度体系更加健全，法人治理结构更加完善。公司按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《企业会计准则》等法律法规，先后制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《独立董事制度》、《信贷资金管理办法》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》、《募集资金管理办法》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、董事会各专业委员会《议事规则》、《内幕信息知情人管理制度》（修订）、《外部信息使用人管理制度》及《年报信息披露重大差错责任追究制度》等一系列公司内部管理制度，建立了较为有效的内部控制制度体系。同时，公司定期对各项制度进行检查和评估，及时补充、修订。

公司根据《公司法》、《会计法》、《企业会计准则》和《企业内部控制基本规范》及相关配套指引，建立了《请款支付管理制度》、《财务分析制度》、《资产减值准备管理制度会计基础工作规范》、《会计电算化工作规范》、《财务负责人委派制度》、《会计档案管理制度》、《会计人员继续教育制度》、《盘点制度》、《往来账管理制度》等各项财务内部管控制度，并明确了授权及签章等内部控制环节。上述各项制度得到有效的贯彻执行，对公司的生产经营起到了有效的监督、控制和指导的作用。2012 年公司财务报告内部控制不存在重大缺陷。

## 二、董事会关于内部控制责任的声明

建立健全并有效实施内部控制是公司董事会的责任；监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督；经理层负责组织领导公司内部控制的日常运行。

## 三、建立财务报告内部控制的依据

公司根据《公司法》、《会计法》、《企业会计准则》和《企业内部控制基本规范》及相关配套指引，建立了各项财务报告内控制度。

## 四、内部控制自我评价报告

内部控制自我评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内未发现内部控制重大缺陷	
内部控制自我评价报告全文披露日期	2013 年 03 月 28 日
内部控制自我评价报告全文披露索引	《公司内部控制自我评价报告》与公司《2012 年年度报告》同时刊登于中国证监会指定的信息披露网站上 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )。

## 五、内部控制审计报告

适用  不适用

### 内部控制审计报告中的审议意见段

许继电气股份有限公司全体股东：

按照《企业内部控制审计指引》及中国注册会计师执业准则的相关要求，我们审计了许继电气股份有限公司（以下简称“贵公司”）2012 年 12 月 31 日的财务报告内部控制的有效性。

#### 一、贵公司对内部控制的责任

按照《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制应用指引》、《企业内部控制评价指引》的规定，建立健全和有效实施内部控制，并评价其有效性是贵公司董事会的责任。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上，对财务报告内部控制的有效性发表审计意见，并对注意到的非财务报告内部控制的重大缺陷进行披露。



### 三、内部控制的固有局限性

内部控制具有固有局限性，存在不能防止和发现错报的可能性。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制审计结果推测未来内部控制的有效性具有一定风险。

### 四、财务报告内部控制审计意见

我们认为，许继电气股份有限公司于 2012 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

内部控制审计报告全文披露日期	2013 年 03 月 28 日
内部控制审计报告全文披露索引	与公司《2012 年年度报告》同时刊登于中国证监会指定的信息披露网站上 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )。

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

### 六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司五届三十八次董事会审议通过了《外部信息报送和使用管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》等相关内控制度，明确公司定期报告及重大事项在编制、审议和披露期间的程序、责任，强化公司内、外部信息的报送和使用管理。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充及业绩预告修正等情况。

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计机构名称	中瑞岳华会计师事务所

#### 审计报告正文

许继电气股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的许继电气股份有限公司(以下简称“贵公司”)及其子公司财务报表,包括2012年12月31日的合并及公司的资产负债表,2012年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的所有者权益变动表以及财务报表附注。

#### (一) 管理层对财务报表的责任

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

#### (二) 注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序,以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断,包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时,注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制,以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性,以及评价财务报表的总体列报。

我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

#### (三) 审计意见

我们认为,上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了许继电气股份有限公司及其子公司2012年12月31日的合并财务状况以及2012年度的合并经营成果和合并现金流量,以及许继电气股份有限公司2012年12月31日的财务状况以及2012年度的经营成果和现金流量。

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：许继电气股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	539,352,001.27	1,171,352,408.53
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	97,384,920.06	121,174,141.69
应收账款	3,363,015,296.47	2,663,046,766.78
预付款项	150,858,979.21	294,210,603.77
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		950,000.00
其他应收款	97,096,624.08	195,305,377.51
买入返售金融资产		
存货	1,474,865,341.29	1,416,711,605.05
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	5,722,573,162.38	5,862,750,903.33
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		11,250,000.00
长期应收款		
长期股权投资	27,987,355.23	28,416,880.08
投资性房地产		
固定资产	1,042,570,466.21	839,997,944.14

在建工程	57,859,419.57	233,775,220.04
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	45,384,249.27	75,358,261.18
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	29,195,559.91	20,062,720.47
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,202,997,050.19	1,208,861,025.91
资产总计	6,925,570,212.57	7,071,611,929.24
流动负债：		
短期借款	207,000,000.00	262,923,525.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	1,985,786,940.91	1,490,008,565.60
预收款项	486,136,448.81	689,379,664.13
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	4,125,286.42	4,443,238.16
应交税费	149,296,807.46	94,536,306.61
应付利息	3,937,500.00	3,937,500.00
应付股利	17,150,000.00	13,195,605.57
其他应付款	93,978,062.72	162,014,227.93
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债	100,000,000.00	

其他流动负债		509,975,000.00
流动负债合计	3,047,411,046.32	3,230,413,633.00
非流动负债：		
长期借款		185,000,000.00
应付债券	690,819,846.12	689,600,980.67
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	690,819,846.12	874,600,980.67
负债合计	3,738,230,892.44	4,105,014,613.67
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	378,272,000.00	378,272,000.00
资本公积	595,617,529.80	593,677,273.45
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	255,790,198.17	255,790,198.17
一般风险准备		
未分配利润	1,573,788,637.19	1,296,621,334.53
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	2,803,468,365.16	2,524,360,806.15
少数股东权益	383,870,954.97	442,236,509.42
所有者权益（或股东权益）合计	3,187,339,320.13	2,966,597,315.57
负债和所有者权益（或股东权益）总计	6,925,570,212.57	7,071,611,929.24

法定代表人：李富生

主管会计工作负责人：马保州

会计机构负责人：方银亮

## 2、母公司资产负债表

编制单位：许继电气股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	169,845,635.31	478,672,890.09

交易性金融资产		
应收票据	88,168,516.93	78,438,107.29
应收账款	2,066,354,860.76	1,785,160,799.07
预付款项	115,618,977.47	183,778,187.21
应收利息		
应收股利	17,850,000.00	6,906,584.48
其他应收款	59,891,708.82	98,873,592.76
存货	995,706,276.50	884,977,087.31
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	3,513,435,975.79	3,516,807,248.21
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	301,169,650.23	333,559,610.01
投资性房地产		
固定资产	871,493,730.57	643,563,516.52
在建工程	57,859,419.57	226,182,921.02
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	32,077,056.76	59,419,374.07
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	25,742,847.49	19,601,176.38
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,288,342,704.62	1,282,326,598.00
资产总计	4,801,778,680.41	4,799,133,846.21
流动负债：		
短期借款	200,000,000.00	200,000,000.00
交易性金融负债		

应付票据		
应付账款	1,447,574,327.36	956,568,751.34
预收款项	194,986,771.12	311,835,863.86
应付职工薪酬	2,763,297.29	2,079,469.24
应交税费	-8,363,344.98	14,623,272.03
应付利息	3,937,500.00	3,937,500.00
应付股利		
其他应付款	9,967,455.94	13,901,363.12
一年内到期的非流动负债	100,000,000.00	
其他流动负债		509,975,000.00
流动负债合计	1,950,866,006.73	2,012,921,219.59
非流动负债：		
长期借款		185,000,000.00
应付债券	690,819,846.12	689,600,980.67
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	690,819,846.12	874,600,980.67
负债合计	2,641,685,852.85	2,887,522,200.26
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	378,272,000.00	378,272,000.00
资本公积	590,209,055.00	590,209,055.00
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	255,790,198.17	255,790,198.17
一般风险准备		
未分配利润	935,821,574.39	687,340,392.78
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	2,160,092,827.56	1,911,611,645.95
负债和所有者权益（或股东权益）总计	4,801,778,680.41	4,799,133,846.21

法定代表人：李富生

主管会计工作负责人：马保州

会计机构负责人：方银亮

## 3、合并利润表

编制单位：许继电气股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	6,611,806,304.29	4,362,305,057.28
其中：营业收入	6,611,806,304.29	4,362,305,057.28
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	6,086,321,871.51	4,062,711,185.71
其中：营业成本	4,842,365,099.32	2,935,043,025.53
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	65,089,388.83	32,668,711.53
销售费用	376,286,340.19	418,756,009.43
管理费用	650,668,244.71	553,897,556.38
财务费用	92,284,578.45	86,875,940.14
资产减值损失	59,628,220.01	35,469,942.70
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	10,024,872.96	9,864,322.17
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	4,169,105.07	4,594,093.58
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	535,509,305.74	309,458,193.74
加：营业外收入	145,921,332.71	56,328,925.73



减：营业外支出	9,116,522.64	2,018,999.82
其中：非流动资产处 置损失	5,114,967.77	662,418.24
四、利润总额（亏损总额以“-” 号填列）	672,314,115.81	363,768,119.65
减：所得税费用	102,778,272.99	59,585,475.29
五、净利润（净亏损以“-”号 填列）	569,535,842.82	304,182,644.36
其中：被合并方在合并前实 现的净利润		
归属于母公司所有者的净 利润	332,016,305.49	156,502,890.47
少数股东损益	237,519,537.33	147,679,753.89
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.88	0.41
（二）稀释每股收益	0.88	0.41
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	569,535,842.82	304,182,644.36
归属于母公司所有者的综 合收益总额	332,016,305.49	156,502,890.47
归属于少数股东的综合收 益总额	237,519,537.33	147,679,753.89

法定代表人：李富生

主管会计工作负责人：马保州

会计机构负责人：方银亮

#### 4、母公司利润表

编制单位：许继电气股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	3,682,812,715.71	2,551,601,016.90
减：营业成本	3,190,703,407.15	2,110,648,619.31
营业税金及附加	19,139,318.39	10,819,503.58
销售费用	231,229,050.22	252,444,206.75
管理费用	298,429,290.02	232,503,983.27
财务费用	85,179,827.12	77,806,494.11
资产减值损失	41,489,527.64	23,890,787.20

加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）	466,106,412.44	170,727,605.10
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	4,169,105.07	4,594,093.58
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	282,748,707.61	14,215,027.78
加：营业外收入	2,531,872.47	997,395.38
减：营业外支出	5,096,469.58	1,171,189.59
其中：非流动资产处置损失	3,577,919.73	496,753.15
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	280,184,110.50	14,041,233.57
减：所得税费用	-6,124,271.11	-3,582,418.08
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	286,308,381.61	17,623,651.65
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.76	0.05
（二）稀释每股收益	0.76	0.05
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	286,308,381.61	17,623,651.65

法定代表人：李富生

主管会计工作负责人：马保州

会计机构负责人：方银亮

## 5、合并现金流量表

编制单位：许继电气股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	6,215,583,629.21	4,665,550,371.98
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		

收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	128,824,661.13	49,865,896.88
收到其他与经营活动有关的现金	420,127,837.48	215,839,707.74
经营活动现金流入小计	6,764,536,127.82	4,931,255,976.60
购买商品、接受劳务支付的现金	4,275,416,629.59	3,178,279,720.48
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	544,778,864.88	445,210,045.61
支付的各项税费	643,552,215.50	316,745,683.74
支付其他与经营活动有关的现金	803,116,192.31	518,451,474.07
经营活动现金流出小计	6,266,863,902.28	4,458,686,923.90
经营活动产生的现金流量净额	497,672,225.54	472,569,052.70
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	18,135,609.00	8,750,000.00
取得投资收益所收到的现金	292,465.75	1,374,315.07
处置固定资产、无形资产和	385,684.00	376,287.10

其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	18,813,758.75	10,500,602.17
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	66,791,102.49	156,947,548.13
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	8,332,390.52	
投资活动现金流出小计	75,123,493.01	156,947,548.13
投资活动产生的现金流量净额	-56,309,734.26	-146,446,945.96
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	5,276,300.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	5,276,300.00	
取得借款收到的现金	312,937,352.32	1,412,673,525.00
发行债券收到的现金		689,500,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	318,213,652.32	2,102,173,525.00
偿还债务支付的现金	963,835,877.32	2,063,991,477.60
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	361,953,858.15	195,190,578.81
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	216,942,338.28	61,700,887.25
支付其他与筹资活动有关的现金	65,786,815.39	
筹资活动现金流出小计	1,391,576,550.86	2,259,182,056.41
筹资活动产生的现金流量净额	-1,073,362,898.54	-157,008,531.41
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-632,000,407.26	169,113,575.33

加：期初现金及现金等价物余额	1, 171, 352, 408. 53	1, 002, 238, 833. 20
六、期末现金及现金等价物余额	539, 352, 001. 27	1, 171, 352, 408. 53

法定代表人：李富生

主管会计工作负责人：马保州

会计机构负责人：方银亮

## 6、母公司现金流量表

编制单位：许继电气股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	3, 307, 740, 832. 42	2, 665, 339, 379. 61
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	220, 723, 737. 15	85, 060, 323. 91
经营活动现金流入小计	3, 528, 464, 569. 57	2, 750, 399, 703. 52
购买商品、接受劳务支付的现金	2, 776, 364, 376. 67	2, 198, 897, 093. 03
支付给职工以及为职工支付的现金	240, 361, 474. 86	201, 087, 822. 81
支付的各项税费	190, 314, 425. 83	102, 123, 532. 49
支付其他与经营活动有关的现金	330, 463, 313. 98	261, 418, 763. 49
经营活动现金流出小计	3, 537, 503, 591. 34	2, 763, 527, 211. 82
经营活动产生的现金流量净额	-9, 039, 021. 77	-13, 127, 508. 30
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	6, 885, 609. 00	
取得投资收益所收到的现金	478, 658, 864. 23	117, 300, 000. 00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	59, 754. 00	204, 510. 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		
投资活动现金流入小计	485, 604, 227. 23	117, 504, 510. 00

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	42,019,580.72	98,251,533.88
投资支付的现金	9,750,000.00	14,700,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	51,769,580.72	112,951,533.88
投资活动产生的现金流量净额	433,834,646.51	4,552,976.12
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	300,000,000.00	1,350,000,000.00
发行债券收到的现金		689,500,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	300,000,000.00	2,039,500,000.00
偿还债务支付的现金	894,975,000.00	1,935,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	135,165,499.96	122,467,757.47
支付其他与筹资活动有关的现金	3,482,379.56	
筹资活动现金流出小计	1,033,622,879.52	2,057,467,757.47
筹资活动产生的现金流量净额	-733,622,879.52	-17,967,757.47
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-308,827,254.78	-26,542,289.65
加：期初现金及现金等价物余额	478,672,890.09	505,215,179.74
六、期末现金及现金等价物余额	169,845,635.31	478,672,890.09

法定代表人：李富生

主管会计工作负责人：马保州

会计机构负责人：方银亮

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：许继电气股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	378,272,000.00	593,677,273.45			255,790,198.17		1,296,621,334.53		442,236,509.42	2,966,597,315.57
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	378,272,000.00	593,677,273.45			255,790,198.17		1,296,621,334.53		442,236,509.42	2,966,597,315.57
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		1,940,256.35					277,167,302.66		-58,365,554.45	220,742,004.56
（一）净利润							332,016,305.49		237,519,537.33	569,535,842.82
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							332,016,305.49		237,519,537.33	569,535,842.82
（三）所有者投入和减少资本		1,940,256.35					-17,021,802.83		-64,465,753.50	-79,547,299.98
1. 所有者投入资本									5,259,205.00	5,259,205.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		1,940,256.35					-17,021,802.83		-69,724,958.50	-84,806,504.98

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
（四）利润分配							-37,827,200.00		-231,419,338.28	-269,246,538.28
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							-37,827,200.00		-231,419,338.28	-269,246,538.28
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	378,272,000.00	595,617,529.80			255,790,198.17		1,573,788,637.19		383,870,954.97	3,187,339,320.13



上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	378,272,000.00	595,139,786.35			254,056,212.34		1,180,625,372.56		349,797,589.21	2,757,890,960.46
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	378,272,000.00	595,139,786.35			254,056,212.34		1,180,625,372.56		349,797,589.21	2,757,890,960.46
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-1,462,512.90			1,733,985.83		115,995,961.97		92,438,920.21	208,706,355.11
（一）净利润							156,502,890.47		147,679,753.89	304,182,644.36
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							156,502,890.47		147,679,753.89	304,182,644.36
（三）所有者投入和减少资本							-852,809.32		-1,735,893.93	-2,588,703.25
1. 所有者投入资本									6,300,000.00	6,300,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他							-852,809.32		-8,035,893.93	-8,888,703.25

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
（四）利润分配					1,733,985.83		-39,561,185.83		-55,060,386.00	-92,887,586.00
1. 提取盈余公积					1,733,985.83		-1,733,985.83			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-37,827,200.00		-55,060,386.00	-92,887,586.00
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转		-1,462,512.90					-92,933.35		1,555,446.25	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他		-1,462,512.90					-92,933.35		1,555,446.25	0.00
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	378,272,000.00	593,677,273.45			255,790,198.17		1,296,621,334.53		442,236,509.42	2,966,597,315.57

法定代表人：李富生

主管会计工作负责人：马保州

会计机构负责人：方银亮

## 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：许继电气股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	378,272,000.00	590,209,055.00			255,790,198.17		687,340,392.78	1,911,611,645.95
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	378,272,000.00	590,209,055.00			255,790,198.17		687,340,392.78	1,911,611,645.95
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							248,481,181.61	248,481,181.61
（一）净利润							286,308,381.61	286,308,381.61
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							286,308,381.61	286,308,381.61
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配							-37,827,200.00	-37,827,200.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
3. 对所有者（或股东）的分配							-37,827,200.00	-37,827,200.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	378,272,000.00	590,209,055.00			255,790,198.17		935,821,574.39	2,160,092,827.56

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	378,272,000.00	590,209,055.00			254,056,212.34		709,277,926.96	1,931,815,194.30
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	378,272,000.00	590,209,055.00			254,056,212.34		709,277,926.96	1,931,815,194.30
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					1,733,985.83		-21,937,534.18	-20,203,548.35
（一）净利润							17,623,651.65	17,623,651.65
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							17,623,651.65	17,623,651.65
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					1,733,985.83		-39,561,185.83	-37,827,200.00
1. 提取盈余公积					1,733,985.83		-1,733,985.83	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-37,827,200.00	-37,827,200.00

项目	上年金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	378,272,000.00	590,209,055.00			255,790,198.17		687,340,392.78	1,911,611,645.95

法定代表人：李富生

主管会计工作负责人：马保州

会计机构负责人：方银亮

### 三、公司基本情况

许继电气股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”，许继电气股份有限公司及其所有子公司以下合称“本集团”）成立于1993年3月，发起人是许昌继电器厂，1997年4月经批准发行社会公众股5,000万股，发行后股本为13,800万股。1999年3月12日本公司股东大会通过《1998年度利润分配方案》，本公司以1998年12月31日总股本为基数，每10股送5股，共送6,900万股，于1999年4月完成。1999年9月，经中国证券监督管理委员会证监公司字（1999）91号文复审核准，向全体股东配售2,942万股普通股，截至1999年10月25日配股完成。上述送配方案完成后，实际增加股本9,842万元，资本公积28,770万元，共计38,612万元，此次变更后公司股本为23,642万元。2000年4月20日，以1999年末总股本为基数，每10股送2股，同时用资本公积每10股转增4股，至此，本公司的总股本达到37,827.20万股。企业法人营业执照号为 410000100052224，法定代表人：李富生，注册地址：许昌市许继大道1298号。

本公司所属的行业性质为电器机械及器材制造业。本公司主营业务范围为生产经营配电网自动化、变电站自动化、电站自动化、铁路供电自动化、电网安全稳定控制设备，电力管理信息系统，电力市场技术支持系统，继电保护及自动控制装置，继电器，电子式电度表，中压开关及开关柜，电力通信设备（不含无线），变压器、互感器、箱式变电站及其他机电产品（不含汽车）；承办本企业自产的机电产品、成套设备及相关技术的出口业务，经营本企业生产、科研所需要原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进口业务，经营本企业的进料加工和“三来一补”业务。低压电器生产经营；房屋租赁（凭证经营）。（以上经营项目国家法律法规须审批的除外）。

### 四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

#### 1、财务报表的编制基础

本集团财务报表以持续经营假设为基础编制，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）、

以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2010年修订）的披露规定编制。

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

## 2、遵循企业会计准则的声明

本集团编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团2012年12月31日的财务状况及2012年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司及本集团的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2010年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

## 3、会计期间

本集团的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本集团会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

## 4、记账本位币

人民币为本集团及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本集团及境内子公司以人民币为记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### （1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产



账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

## （2）非同一控制下的企业合并

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

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

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

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

况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表的编制方法

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

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

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，冲减少数股东权益。

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

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

不适用

## 7、现金及现金等价物的确定标准

本集团现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本集团持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## 8、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

本集团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) 外币财务报表的折算

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

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和所有者权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益并在资产负债表中股东权益项目下单独列示。

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。

## 9、金融工具

金融工具分为金融资产与金融负债。

### (1) 金融工具的分类

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

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。

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

初始确认金融资产，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

#### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价

值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

## ② 持有至到期投资

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

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

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

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

## ③ 贷款和应收款项

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

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

## ④ 可供出售金融资产

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

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

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

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

### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

### ② 其他金融负债

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

当本集团具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本集团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。

## (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

入当期损益。

#### **(4) 金融负债终止确认条件**

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

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

#### **(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法**

公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。金融工具存在活跃市场的，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

#### **(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法**

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

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

##### **① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值**

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融

资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

## ② 可供出售金融资产减值

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

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

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

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

## (7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

不适用

## 10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

本集团在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

### (1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	本集团将金额为人民币 500 万元以上的应收账款、人民币
------------------	------------------------------



	100 万元以上的其他应收款确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄分析法组合	账龄分析法	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
个别认定法	其他方法	本集团合并范围内的往来款项

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	4%	4%
1—2 年	6%	6%
2—3 年	10%	10%
3—4 年	30%	30%
4—5 年	30%	30%
5 年以上	50%	50%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用  不适用

### (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	本集团对于单项金额虽不重大但有客观证据表明其发生了减值的
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

## 11、存货

### (1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品及自制半成品、周转材料、产成品、库存商品等。

### (2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

存货在领用和发出时按加权平均法计价。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备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

盘存制度：永续盘存制

#### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销。

包装物

摊销方法：一次摊销法

包装物于领用时按一次摊销法摊销

### 12、长期股权投资

#### (1) 投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益/股东权益账面价值的份额作为初始投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本集团实际支付的现金购买价款、本集团发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

#### (2) 后续计量及损益确认

对被投资单位不具有共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可

靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算；对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本集团的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本集团与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益并计入资本公积。在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本集团对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。对于本集团首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③ 收购少数股权在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④ 处置长期股权投资在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入所有者权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，对于剩余

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

### （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

### （4）减值测试方法及减值准备计提方法

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

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 13、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。

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

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

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

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

## 14、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

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。

### (2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

### (3) 各类固定资产的折旧方法

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。固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率、折旧方法如下：

固定资产类别	折旧年限	预计净残值率(%)	年折旧率(%)	折旧方法
房屋及建筑物	30-50年	5	1.9—3.17	直线法
机器设备	10-30年	5	3.17—9.5	直线法
运输工具	5-10年	5	9.5—19	直线法
电子设备	5-10年	5	9.5—19	直线法

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本

集团目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

#### (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本集团于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。

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

资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

#### (5) 其他说明

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

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

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

## 15、在建工程

### (1) 在建工程的类别

在建工程以公司立项项目分类核算。

### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

### (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

本集团于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。

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

资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 16、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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



等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

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

## （2）借款费用资本化期间

可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。

## （3）暂停资本化期间

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

## （4）借款费用资本化金额的计算方法

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

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

## 17、生物资产

不适用

## 18、油气资产

不适用

## 19、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

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

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

### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	土地使用权期限 50 年
专有技术	10 年	合同约定或参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
软件	10 年	合同约定或参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

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。无法合理确定无形资产为公司带来经济利

益的期限是可预见的，视为使用寿命不确定的无形资产。

#### **(4) 无形资产减值准备的计提**

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

#### **(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准**

公司根据研发活动是否在很大程度上具备了形成一项新产品或新技术的基本条件为主要判断依据，划分研究阶段和开发阶段。已进行的研究活动将来是否会转入开发、开发后是否会形成无形资产等均具有较大的不确定性时，研发项目处于研究阶段；当研发项目在很大程度上具备了形成一项新产品或新技术的基本条件时，研发项目进入开发阶段。

#### **(6) 内部研究开发项目支出的核算**

本集团根据研发活动是否在很大程度上具备了形成一项新产品或新技术的基本条件为主要判断依据，划分研究阶段和开发阶段。已进行的研究活动将来是否会转入开发、开发后是否会形成无形资产等均具有较大的不确定性时，研发项目处于研究阶段；当研发项目在很大程度上具备了形成一项新产品或新技术的基本条件时，研发项目进入开发阶段。

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。

## 20、长期待摊费用

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

## 21、附回购条件的资产转让

不适用

## 22、预计负债

### (1) 预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本集团承担的现时义务；（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。

### (2) 预计负债的计量方法

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

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

#### （1）亏损合同

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

#### （2）重组义务

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

### 23、股份支付及权益工具

#### （1）股份支付的种类

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。① 以权益结算的股份支付用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用。在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。② 以现金结算的股份支付以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本集团承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

## (2) 权益工具公允价值的确定方法

本集团授予的股份期权采用二项式期权定价模型定价。

## (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

## (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

## 24、回购本公司股份

## 25、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

## (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

利息收入

按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定

出租物业收入

满足以下条件时确认收入：①具有承租人认可的租赁合同、协议或其他结算通知书；②履行了合同规定的义务，开具租赁发票且价款已经取得或确信可以取得；③出租开发产品成本能够可靠地计量。

## (3) 确认提供劳务收入的依据

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。

本集团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。

## (4) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

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。

## 26、政府补助

### (1) 类型

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

### (2) 会计处理方法

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

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

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

政府资本性投入不属于政府补助。



## 27、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 确认递延所得税资产的依据

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

### (2) 确认递延所得税负债的依据

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

## 28、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

#### ①本集团作为承租人记录经营租赁业务

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

#### ②本集团作为出租人记录经营租赁业务

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

入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

## （2）融资租赁会计处理

### ①本集团作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

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

### ②本集团作为出租人记录融资租赁业务

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

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

## （3）售后租回的会计处理

不适用

## 29、持有待售资产

### （1）持有待售资产确认标准

若本集团已就处置某项非流动资产作出决议，已经与受让方签订了不可撤销的转让协议，且该项转让很可能在一年内完成，则该非流动资产作为持有待售非流动资产核算，不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低计量。持有待售的非流

动资产包括单项资产和处置组。如果处置组是一组资产组，并且按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是这种资产组中一项经营，则该处置组包括企业合并中的商誉。

## (2) 持有待售资产的会计处理方法

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

## 30、资产证券化业务

不适用

## 31、套期会计

不适用

## 32、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

无

### (1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否

### (2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

□ 是 √ 否

## 33、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

## 五、税项

## 1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	应税收入按 17%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
营业税	应纳税营业额	按应税营业额的 3%-5%计缴营业税。
城市维护建设税	实际缴纳的增值税，营业税，消费税等流转税额	按实际缴纳的流转税的 7%计缴。
企业所得税	本公司及子公司的应纳税所得额	按应纳税所得额的 12.5%、15%、25%计缴。

## 各分公司、分厂执行的所得税税率

公司	税率	说明
许继电气股份有限公司	15%	被河南省认定为高新技术企业，所得税率为15%
许继变压器有限公司	15%	被河南省认定为高新技术企业，所得税率为15%
许继日立电气有限公司	12.5%	依据《关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》国发（2007）39号规定，本期减半征收
河南许继仪表有限公司	15%	被河南省认定为高新技术企业，所得税率为15%
珠海许继电气有限公司*	15%	被广东省认定为高新技术企业，所得税率为15%
珠海许继芝电网自动化有限公司 *	0%	依据《企业所得税减免优惠政策》本期所得税率为零
成都交大许继电气有限公司 *	15%	被四川省认定为高新技术企业，所得税率为15%
许昌许继软件技术有限公司 *	15%	被河南省认定为高新技术企业，所得税率为15%
上海许继电气有限公司*	15%	被上海市认定为高新技术企业，所得税率为15%
北京许继电气有限公司 *	25%	法定税率

珠海经纬电气有限公司 *	12.5%	根据珠香国税函（2008）19号文, 本公司享受自认定软件企业后的获利年度起二免三减半, 本期减半征收
许昌许继德理施尔电气有限公司	12.5%	依据《关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》国发（2007）39号规定, 本期减半征收
西安许继电力电子技术有限公司	25%	法定税率
北京华商京海智能科技有限公司	25%	法定税率

## 2、税收优惠及批文

①根据《关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100号）规定，上述带\*的7家软件企业，销售其自行开发生产的软件产品，按17%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

### ②所得税优惠

许继电气股份有限公司2008年被河南省认定为高新技术企业，2011年通过复审，享受15%的所得税税率优惠。

许继变压器有限公司2009年被河南省认定为高新技术企业，享受15%的所得税税率优惠。

依据《关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》国发（2007）39号规定，许继日立电气有限公司本期减半征收，享受12.5%的所得税税率优惠。

河南许继仪表有限公司2010年被河南省认定为高新技术企业，享受15%的所得税税率优惠。

珠海许继电气有限公司2001年被广东省认定为高新技术企业，2011年通过复审，享受15%的所得税税率优惠。

依据《企业所得税减免优惠政策》，珠海许继芝电网自动化有限公司报告期所得税税率为0。

成都交大许继电气有限公司2004年被四川省认定为高新技术企业，2011年通过复审，享受15%的所得税税率优惠。

许昌许继软件技术有限公司2008年被河南省认定为高新技术企业，2011年通过复审，享受15%的所得税税率优惠。

上海许继电气有限公司2004年被上海市认定为高新技术企业，2009年底通过复审，享受15%的所得税税率优惠。

根据珠香国税函（2008）19号文, 珠海经纬电气有限公司享受自认定软件企业后的获利年度起二免三减半, 本期减半征收, 享受12.5%的所得税税率优惠。

依据《关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》国发（2007）39号规定, 许昌许继德理施尔电气有限公司本期减半征收, 享受12.5%的所得税税率优惠。

### 3、其他说明

其他税项按国家和地方有关规定计算缴纳。

## 六、企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

#### (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益
许继变压器有限公司	控股	许昌市	生产及销售	60000000	变压器	46,800,000.00		78%	78%	是	52,457,497.91
许继日立电气有限公司	控股	许昌市	生产及销售	41400000	保护控制	31,048,125.00		75%	75%	是	11,119,329.73
河南许继仪表有限公司	控股	许昌市	生产及销售	50000000	电能仪表	37,934,120.00		70%	70%	是	52,647,649.82
珠海许继电气有限公司	控股	珠海市	生产及销售	50000000	自动化控制	35,000,000.00		70%	70%	是	71,300,467.42
珠海许继芝电网自动化有限公司	控股	珠海市	生产及销售	20000000	配电自动化	8,200,000.00		41%	41%	是	61,662,426.44
成都交大许继电气有限公司	控股	成都市	运输及仓储	37260000	电铁保护控制	19,000,050.00		51%	51%	是	41,326,884.93

许昌许继软件技术有限公司	控股	许昌市	生产及销售	30000000	软件开发	27,000,000.00		90%	90%	是	23,989,168.31
上海许继电气有限公司	控股	上海市	生产及销售	20000000	电力自动化	10,000,000.00		50%	50%	是	21,494,366.39
北京许继电气有限公司	控股	北京市	生产及销售	15000000	技术开发	12,000,000.00		80%	80%	是	2,031,570.94
许昌许继德理施尔电气有限公司	控股	许昌市	生产及销售	30000000	开关设备	19,500,000.00		65%	65%	是	18,347,730.77
珠海经纬电气有限公司	控股	珠海市	生产及销售	10000000	软件开发	7,000,000.00		70%	70%	是	7,785,568.73
西安许继电力电子技术有限公司	全资	西安市	生产及销售	50000000	电力产品设计	5,000,000.00		100%	100%	是	
北京华商京海智能科技有限公司	控股	北京市	生产及销售	30000000	智能配电设备	14,700,000.00		49%	49%	是	19,708,293.58

## 2、合并范围发生变更的说明

### 合并报表范围发生变更说明

(1) 报告期内本集团将所属子公司许昌许继电子有限公司、许昌许继新能源电气有限公司、新疆新能许继自动化有限责任公司、深圳市许继昌达电网控制设备有限公司、山东许继科华自动化技术有限公司注销，撤出对河南龙源许继科技发展股份有限公司的投资。

(2) 持有半数及半数以下股权但纳入合并范围的原因。

本公司持有北京华商京海智能科技有限公司49%的股权，持股比例虽然没有超过50%，依据其公司章程和董事会实际构成，本公司有权任免上述公司董事会的多数成员，且本公司委派的董事占上述公司董事会的多数；此外从上述公司的股权构成来看，本公司为第一大股东且上述公司的总经理和财务负责人由本公司委派，负责公司的经营管理和财务管理。

本公司持有珠海许继芝电网自动化有限公司41%的股权，持股比例虽然没有超过50%，但是其主要产品市场和经营策略依赖于公司的发展战略和财务管控，且上述公司的总经理和财务负责人均由本公司委派，负责公司的经营管理和财务管理。

本公司持有上海许继电气有限公司50%的股权，持股比例虽然没有超过50%，但是其主要产品市场和经营策略依赖于公司的发展战略和财务管控，本公司委派的董事占上述公司董事会的多数，且上述公司的总经理和财务负责人均由本公司委派，负责公司的经营管理和财务管理，另一股东许继集团有限公司并不参与该公司的经营管理和财务管理。

√ 适用 □ 不适用

与上年相比本年（期）减少合并单位 6 家，原因为

报告期内本公司将所属子公司许昌许继新能源电气有限公司、许昌许继电子有限公司、新疆新能许继自动化有限责任公司、山东许继科华自动化技术有限公司、深圳市许继昌达电网控制设备有限公司注销，并撤出对河南龙源许继科技发展股份有限公司的投资。因此自2012年12月31日开始本公司不再将以上6家公司纳入合并范围。

### 3、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
许昌许继电子有限公司	96,813,140.03	21,771,592.25
许昌许继新能源电气有限公司	7,488,672.51	-6,799,650.41
新疆新能许继自动化有限责任公司	15,815,675.41	-4,881,526.21
深圳市许继昌达电网控制设备有限公司	-28,858,638.40	-8,871,057.16
山东许继科华自动化技术有限公司	-30,547,406.33	-29,178,839.97
河南龙源许继科技发展股份有限公司	25,687,732.69	2,991,116.22

## 七、合并财务报表主要项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	201,079.11	--	--	1,136,730.83
人民币	--	--	201,079.11	--	--	1,135,492.56
欧元				152.00	8.15	1,238.27



银行存款：	--	--	523,469,764.80	--	--	1,157,739,117.84
人民币	--	--	523,264,483.31	--	--	1,157,533,020.32
美元	32,443.89	6.29	203,926.09	32,475.74	6.3	204,626.38
欧元	162.96	8.32	1,355.40	180.58	8.15	1,471.14
其他货币资金：	--	--	15,681,157.36	--	--	12,476,559.86
人民币	--	--	15,681,157.36	--	--	12,476,559.86
合计	--	--	539,352,001.27	--	--	1,171,352,408.53

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明其他货币资金均为保函保证金。

## 2、应收票据

### (1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	97,136,970.46	116,207,462.69
商业承兑汇票	247,949.60	4,966,679.00
合计	97,384,920.06	121,174,141.69

## 3、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
账龄一年以内的应收股利	950,000.00		950,000.00			否
其中：	--	--	--	--	--	--
应收许继印制板有限公司	950,000.00		950,000.00			否
其中：	--	--	--	--	--	--
合计	950,000.00		950,000.00		--	--

## 4、应收账款

### (1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法	3,604,617,242.95	100%	241,601,946.48	6.7%	2,858,614,385.08	100%	195,567,618.30	6.84%
组合小计	3,604,617,242.95	100%	241,601,946.48	6.7%	2,858,614,385.08	100%	195,567,618.30	6.84%
合计	3,604,617,242.95	---	241,601,946.48	---	2,858,614,385.08	---	195,567,618.30	---

应收账款种类的说明

无

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	---	---	---	---	---	---
1 年以内	2,462,224,986.81	68.31%	98,488,999.47	2,126,372,474.33	74.38%	85,054,898.97
1 年以内小计	2,462,224,986.81	68.31%	98,488,999.47	2,126,372,474.33	74.38%	85,054,898.97
1 至 2 年	676,439,138.51	18.77%	40,586,348.30	299,889,116.92	10.49%	17,993,347.02
2 至 3 年	228,649,072.35	6.34%	22,864,907.23	236,102,310.84	8.26%	23,610,231.08
3 年以上	237,304,045.28	6.58%	79,661,691.48	196,250,482.99	6.87%	68,909,141.23

3 至 4 年	143,857,389.62	3.99%	43,157,216.88	99,553,220.97	3.48%	29,865,966.29
4 至 5 年	51,094,266.18	1.42%	15,328,279.85	46,527,280.39	1.63%	13,958,184.12
5 年以上	42,352,389.48	1.17%	21,176,194.75	50,169,981.63	1.76%	25,084,990.82
合计	3,604,617,242.95	--	241,601,946.48	2,858,614,385.08	--	195,567,618.30

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
唐山许继电气输变电设备有限公司	货款		2,043,214.59	注销	否
唐山许继电气设备有限公司	货款		1,128,000.00	因科研项目技术需求发生变化，双方终止协议，欠款无法收回。	否
合计	--	--	3,171,214.59	--	--

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
许继集团有限公司	225,599,009.73	9,023,960.39		
合计	225,599,009.73	9,023,960.39		

## (4) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)

山东电力集团公司物资供应公司	其他关联公司	346,031,676.77	1年以内	9.6%
许继集团有限公司	母公司	225,599,009.73	1年以内	6.26%
许继电源有限公司	受同一母公司控制	67,126,996.94	1年以内	1.86%
辽宁许继电气有限公司	联营企业	72,673,157.66	1-2年	2.02%
湖北省电力公司	其他关联公司	55,814,834.90	1年以内	1.55%
合计	--	767,245,676.00	--	21.29%

### (5) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
许继集团有限公司	母公司	225,599,009.73	6.26%
许继电源有限公司	受同一母公司控制	67,126,996.94	1.86%
辽宁许继电气有限公司	联营企业	72,673,157.66	2.02%
许继集团国际工程有限公司	受同一母公司控制	17,082,036.93	0.47%
许昌许继风电科技有限公司	受同一母公司控制	14,711,052.73	0.41%
许继(厦门)智能电力设备股份有限公司	受同一母公司控制	132,950.00	0%
许昌许继昌南通信设备有限公司	受同一母公司控制	2,927,684.07	0.08%
国家电网及其所属企业	其他关联方	1,382,793,559.57	38.36%
合计	--	1,783,046,447.63	49.47%

## 5、其他应收款

### (1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法	101,888,7	100%	4,792,152	4.7%	203,503,0	100%	8,197,691.	4.03%

	76.59		.51		68.89		38	
组合小计	101,888,776.59	100%	4,792,152.51	4.7%	203,503,068.89	100%	8,197,691.38	4.03%
合计	101,888,776.59	---	4,792,152.51	---	203,503,068.89	---	8,197,691.38	---

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	90,113,645.18	88.44 %	3,604,545.80	194,150,915.29	95.4%	7,419,184.50
1 年以内小计	90,113,645.18	88.44 %	3,604,545.80	194,150,915.29	95.4%	7,419,184.50
1 至 2 年	6,792,045.14	6.67%	407,522.71	6,800,693.61	3.34%	408,041.61
2 至 3 年	3,696,027.90	3.63%	369,602.79	2,046,532.94	1.01%	204,653.30
3 年以上	1,287,058.37	1.26%	410,481.21	504,927.05	0.25%	165,811.97
3 至 4 年	797,472.25	0.78%	239,241.68	377,032.79	0.19%	113,109.84
4 至 5 年	367,767.66	0.36%	110,330.30	56,224.26	0.03%	16,867.13
5 年以上	121,818.46	0.12%	60,909.23	71,670.00	0.03%	35,835.00
合计	101,888,776.59	---	4,792,152.51	203,503,068.89	---	8,197,691.38

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
许继集团有限公司	2,671,530.88	106,861.24		
合计	2,671,530.88	106,861.24		

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
国网物资有限公司	客户	14,104,576.00	1 年以内	13.84%
天津市三源电力设备制造有限公司	客户	4,290,000.00	1 年以内	4.21%
许继集团有限公司	母公司	2,671,530.88	1 年以内	2.62%
成都交大光芒实业有限公司	客户	2,320,638.30	1-2 年	2.28%
北京城泰电力自动化设备有限责任公司	客户	2,250,000.00	1 年以内	2.21%
合计	--	25,636,745.18	--	25.16%

(4) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
许继集团有限公司	母公司	2,671,530.88	2.62%
许继电源有限公司	受同一母公司控制	62,422.10	0.06%
许昌许继昌南通信设备有限公司	受同一母公司控制	1,549.61	0%
许昌许继风电科技有限公司	受同一母公司控制	1,126,541.60	1.11%

国家电网及其所属企业	其他关联方	27,807,556.57	27.29%
合计	--	31,669,600.76	31.08%

## 6、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	108,529,878.00	71.94%	237,065,765.46	80.58%
1 至 2 年	2,388,465.19	1.58%	48,359,675.52	16.44%
2 至 3 年	31,388,170.03	20.81%	5,305,477.60	1.8%
3 年以上	8,552,465.99	5.67%	3,479,685.19	1.18%
合计	150,858,979.21	--	294,210,603.77	--

### (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	未结算原因
中原电气谷建设指挥部办公室	供应商	30,240,000.00	手续正在办理
江苏神马电力股份有限公司	供应商	7,756,557.50	未结算
湖北兴和电力新材料股份有限公司	供应商	5,025,261.06	未结算
桂林电力电容器有限责任公司	供应商	4,265,504.00	未结算
湖南省工业设备安装有限公司	供应商	3,600,000.00	未结算
合计	--	50,887,322.56	--

### (3) 本报告期预付款项中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位

## 7、存货

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	258,205,347.58		258,205,347.58	261,394,897.07		261,394,897.07

在产品	561,359,932.62		561,359,932.62	563,762,396.35		563,762,396.35
库存商品	654,149,242.45		654,149,242.45	589,819,488.45		589,819,488.45
周转材料	1,150,818.64		1,150,818.64	1,734,823.18		1,734,823.18
合计	1,474,865,341.29		1,474,865,341.29	1,416,711,605.05		1,416,711,605.05

## 8、持有至到期投资

### (1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
信托资金		11,250,000.00
合计		11,250,000.00

#### 持有至到期投资的说明

持有至到期投资是本公司的子公司珠海许继电气有限公司投资的《三亚鹿回头贷款集合资金信托计划》的信托资金，期限为30个月，年利率为10%，分期还本付息，报告期内已经全部收回。

## 9、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							
许昌许继电 联接有限公 司	24.51%	24.51%	5,078,348. 95	4,643,332. 77	435,016.18	6,001,222. 02	356,362.55
辽宁许继电 气有限公司	35%	35%	187,000,78 3.06	116,710,59 3.68	70,290,189 .38	135,641,04 7.07	10,215,959 .26

## 10、长期股权投资

### (1) 长期股权投资明细情况

单位：元



被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
许昌许继印制板有限公司	权益法	474,511.00	4,092,455.05	-4,092,455.05							
许昌许继电联接有限公司	权益法	620,000.00	1,389,756.93	87,344.46	1,477,101.39	24.51%	24.51%				
辽宁许继电气有限公司	权益法	7,000,000.00	20,934,668.10	3,575,585.74	24,510,253.84	35%	35%				
北京格林吉能源科技有限公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00	10%	10%				
合计	---	10,094,511.00	28,416,880.08	-429,524.85	27,987,355.23	---	---	---			

## 11、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额	
一、账面原值合计：	1,382,185,182.52	301,900,809.66	113,863,269.75	1,570,222,722.43	
其中：房屋及建筑物	733,550,298.38	192,633,361.23	14,524,838.53	911,658,821.08	
机器设备	518,445,866.38	78,615,511.38	57,894,503.20	539,166,874.56	
运输工具	18,587,308.39	3,196,121.62	6,890,307.82	14,893,122.19	
电子设备	111,601,709.37	27,455,815.43	34,553,620.20	104,503,904.60	
---	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额

二、累计折旧合计：	542,187,238.38		78,858,379.46	93,393,361.62	527,652,256.22
其中：房屋及建筑物	213,369,620.63		23,535,064.91	4,711,743.76	232,192,941.78
机器设备	246,930,410.69		41,121,451.46	53,043,593.45	235,008,268.70
运输工具	10,507,496.37		2,092,474.98	5,477,772.32	7,122,199.03
电子设备	71,379,710.69		12,109,388.11	30,160,252.09	53,328,846.71
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	839,997,944.14		--		1,042,570,466.21
其中：房屋及建筑物	520,180,677.75		--		679,465,879.30
机器设备	271,515,455.69		--		304,158,605.86
运输工具	8,079,812.02		--		7,770,923.16
电子设备	40,221,998.68		--		51,175,057.89
电子设备			--		
五、固定资产账面价值合计	839,997,944.14		--		1,042,570,466.21
其中：房屋及建筑物	520,180,677.75		--		679,465,879.30
机器设备	271,515,455.69		--		304,158,605.86
运输工具	8,079,812.02		--		7,770,923.16
电子设备	40,221,998.68		--		51,175,057.89

本期折旧额 78,858,379.46 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 239,462,863.67 元。

## (2) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
智能高端配电及直流场装备产业化基地建设项目预转固房屋建筑物	由于新增的房屋建筑物为预转固，没有办理完竣工决算，故该部分房屋建筑物还未办妥房产证。	2013 年

## 12、在建工程

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
智能微电网及新能源控制系统产业化项目	1,641,412.59		1,641,412.59			
智能高端配电及直流场装备产业化基地建设项目				184,869,386.64		184,869,386.64
智能电网区域网络保护系统产业化项目	1,036,510.92		1,036,510.92			
仪表厂房项目				2,376,179.45		2,376,179.45
新能源电控设备项目	46,312,254.74		46,312,254.74	36,188,257.04		36,188,257.04
非光学电子式互感器产业化项目	6,468,606.78		6,468,606.78	754,663.35		754,663.35
电动汽车智能充电站项目	2,400,634.54		2,400,634.54	1,994,434.54		1,994,434.54
大型并联电抗器项目				7,592,299.02		7,592,299.02
合计	57,859,419.57		57,859,419.57	233,775,220.04		233,775,220.04

## (2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	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	期末数
智能微电网及新能源控制系统产业化项目	58,490,000.00		1,641,412.59			2.81%	前期				自筹	1,641,412.59
智能高端配电及直流场装备产业化基地建设项目	300,000.00	184,869,386.64	40,640,609.02	225,509,995.66		75.17%	已完工				自筹	
智能电网区域网络保护系统产业化项目	56,700,000.00		1,036,510.92			1.83%	前期				自筹	1,036,510.92
新能源电控设备	56,830,000.00	36,188,257.00	10,123,997.70			81.49%	主体完				自筹	46,312,254.70

项目	0	4	0				工					4
非光学电子式互感器产业化项目	50,000,000.00	754,663.35	6,948,986.17	1,235,042.74		15.41%	部分完工				自筹	6,468,606.78
电动汽车智能充电站项目	190,000,000.00	1,994,434.54	406,200.00			1.26%	拟转出				自筹	2,400,634.54
大型并联电抗器项目	10,000,000.00	7,592,299.02	1,132,563.56	8,724,862.58		87.25%	已完工				自筹	
合计	722,020,000.00	231,399,040.59	61,930,279.96	235,469,900.98		--	--				--	57,859,419.57

### 13、无形资产

#### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	103,991,447.43	9,302,107.84	35,784,302.38	77,509,252.89
土地使用权	1,601,355.00			1,601,355.00
非专有技术	31,706,064.11			31,706,064.11
办公软件	70,684,028.32	9,302,107.84	35,784,302.38	44,201,833.78
二、累计摊销合计	28,633,186.25	39,269,464.75	35,777,647.38	32,125,003.62
土地使用权	490,856.60	160,553.99		651,410.59
非专有技术	11,276,773.08	3,231,384.62		14,508,157.70
办公软件	16,865,556.57	35,877,526.14	35,777,647.38	16,965,435.33
三、无形资产账面净值合计	75,358,261.18	-29,967,356.91	6,655.00	45,384,249.27
土地使用权	1,110,498.40	-160,553.99		949,944.41
非专有技术	20,429,291.03	-3,231,384.62		17,197,906.41
办公软件	53,818,471.75	-26,575,418.30	6,655.00	27,236,398.45
土地使用权				
非专有技术				
办公软件				
无形资产账面价值合计	75,358,261.18	-29,967,356.91	6,655.00	45,384,249.27
土地使用权	1,110,498.40	-160,553.99		949,944.41

非专有技术	20,429,291.03	-3,231,384.62		17,197,906.41
办公软件	53,818,471.75	-26,575,418.30	6,655.00	27,236,398.45

本期摊销额 39,269,464.75 元。

#### 14、递延所得税资产和递延所得税负债

##### 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	29,195,559.91	20,062,720.47
小计	29,195,559.91	20,062,720.47
递延所得税负债：		

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	57,846,674.67	73,276,100.68
合计	57,846,674.67	73,276,100.68

#### 15、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	203,765,309.68	59,628,220.01		16,999,430.70	246,394,098.99
合计	203,765,309.68	59,628,220.01		16,999,430.70	246,394,098.99

#### 16、短期借款

##### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
信用借款	207,000,000.00	262,923,525.00

合计	207,000,000.00	262,923,525.00
----	----------------	----------------

## 17、应付账款

### (1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
购买商品及接受劳务	1,985,786,940.91	1,490,008,565.60
合计	1,985,786,940.91	1,490,008,565.60

### (2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
许继集团有限公司	284,011,848.54	
合计	284,011,848.54	

### (3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
天津凯发电气股份有限公司	4,740,000.00	未结算	否
大连第一互感器有限责任公司	4,554,190.31	未结算	否
江苏铭安电气有限公司	3,954,200.00	未结算	否
合计	13,248,390.31		

## 18、预收账款

### (1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
预收货款	486,136,448.81	689,379,664.13
合计	486,136,448.81	689,379,664.13

### (2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数

许继集团有限公司	207,423,931.72	578,910,504.13
合计	207,423,931.72	578,910,504.13

### (3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

债权人名称	金额	未结转的原因
河南省南水北调中线工程建设领导小组办公室	17,202,889.00	现场土建未完工，不符合发货及调试条件。
合计	17,202,889.00	

## 19、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴		445,766,506.04	445,766,506.04	
二、职工福利费		9,661,781.21	9,661,781.21	
三、社会保险费	1,543,153.77	62,224,079.30	62,689,322.99	1,077,910.08
其中：1. 医疗保险费	-3,327.62	13,191,283.78	13,279,867.22	-91,911.06
2. 基本养老保险费	1,298,879.35	41,656,666.80	41,923,161.11	1,032,385.04
3. 年金缴费				
4. 失业保险费	195,082.26	3,857,146.22	3,990,610.00	61,618.48
5. 工伤保险费	41,455.62	1,781,689.36	1,770,008.43	53,136.55
6. 生育保险费	11,064.16	1,737,293.14	1,725,676.23	22,681.07
四、住房公积金	137,772.12	22,949,855.52	22,993,969.82	93,657.82
六、其他	2,762,312.27	11,155,332.00	10,963,925.75	2,953,718.52
工会经费和职工教育经费	2,811,182.01	10,451,841.49	10,419,428.85	2,843,594.65
其他	-48,869.74	703,490.51	544,496.90	110,123.87
合计	4,443,238.16	551,757,554.07	552,075,505.81	4,125,286.42

工会经费和职工教育经费金额 10,419,428.85 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

## 20、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	109,874,824.58	76,672,139.84
营业税	914,737.47	2,040,599.06
企业所得税	13,199,424.00	388,082.00
个人所得税	8,287,481.14	3,468,413.91
城市维护建设税	8,011,405.36	5,005,526.73
房产税	2,095,955.15	1,601,824.03
土地使用税	850,110.00	1,499,833.44
教育费附加	3,785,011.84	3,334,162.97
堤围防护费	462,367.55	227,241.92
河道管理费	3,647.68	15,218.71
其他	1,811,842.69	283,264.00
合计	149,296,807.46	94,536,306.61

## 21、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
企业债券利息	3,937,500.00	3,937,500.00
合计	3,937,500.00	3,937,500.00

## 应付利息说明

2011年12月，本公司发行“11许继债”7亿元，票面利率6.75%，每年付息一次。每年应支付利息47,250,000.00元，折合每月利息3,937,500.00元。2011年12月计提一个月利息3,937,500.00元，截止2012年12月共计提13个月利息51,187,500.00元，2012年11月30日首次支付债券利息47,250,000.00元，应付利息余额3,937,500.00元。

## 22、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
成都博力电气有限责任公司	10,118,500.00	2,673,000.00	
西南交通大学	7,031,500.00		



香港江南控股有限公司		6,932,245.95	
自然人		3,590,359.62	
合计	17,150,000.00	13,195,605.57	--

## 23、其他应付款

### (1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
其他暂收、应付款项	93,978,062.72	162,014,227.93
合计	93,978,062.72	162,014,227.93

(2) 本报告期其他应付款中无应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

### (3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
珠海市科委三项经费	7,237,350.00	项目未验收	否
合计	7,237,350.00		

### (4) 金额较大的其他应付款说明内容

债权人名称	年末数	性质或内容
珠海市科委三项经费	10,743,294.74	科技三项费用
代扣款项	3,568,583.02	社会保险费
合计	14,311,877.76	

## 24、一年内到期的非流动负债

### (1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	100,000,000.00	
合计	100,000,000.00	

## (2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
信用借款	100,000,000.00	
合计	100,000,000.00	

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中信银行股份有限公司郑州分行	2010年01月12日	2013年01月12日	人民币元	4.86%		100,000,000.00		
合计	--	--	--	--	--	100,000,000.00	--	

## 25、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
短期融资券		509,975,000.00
合计		509,975,000.00

## 26、长期借款

## (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
信用借款		185,000,000.00
合计		185,000,000.00

## (2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始	借款终止	币种	利率(%)	期末数	期初数
------	------	------	----	-------	-----	-----

	日	日			外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中信银行股份有限公司郑州分行	2010年01月12日	2013年01月12日	人民币元	4.86%				100,000,000.00
中国银行股份有限公司许昌分行	2010年10月30日	2013年12月01日	人民币元	5.32%				35,000,000.00
建行许继大道分理处	2010年01月20日	2013年01月19日	人民币元					50,000,000.00

## 27、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
公司债券	100.00	2011年11月30日	7年	700,000,000.00	3,937,500.00	47,250,000.00	47,250,000.00	3,937,500.00	690,819,846.12

## 28、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	378,272,000.00						378,272,000.00

## 29、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	590,209,055.00	1,940,256.35		592,149,311.35
其他资本公积	3,468,218.45			3,468,218.45
合计	593,677,273.45	1,940,256.35		595,617,529.80

### 资本公积说明

本期集团收购子公司许继变压器有限公司之少数股东权益、子公司许昌许继德理施尔电气有限公司增资、注销许昌许继电子有限公司引起资本公积变动。

## 30、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	255,790,198.17			255,790,198.17
合计	255,790,198.17			255,790,198.17

## 盈余公积说明

根据公司法、章程的规定，本集团按净利润的10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本50%以上的，可不再提取。

本集团在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

## 31、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	1,296,621,334.53	--
调整后年初未分配利润	1,296,621,334.53	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	332,016,305.49	--
应付普通股股利	37,827,200.00	
其他	17,021,802.83	
期末未分配利润	1,573,788,637.19	--

## 32、营业收入、营业成本

## (1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	6,440,702,795.72	4,196,862,798.90
其他业务收入	171,103,508.57	165,442,258.38
营业成本	4,842,365,099.32	2,935,043,025.53

## (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额	上期发生额

	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电器机械及器材制造业	6,440,702,795.72	4,721,128,517.41	4,196,862,798.90	2,826,365,800.48
合计	6,440,702,795.72	4,721,128,517.41	4,196,862,798.90	2,826,365,800.48

## (3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
智能变配电系统	3,646,050,327.59	2,432,954,390.59	2,277,901,675.55	1,405,742,823.53
直流输电系统	1,079,140,516.82	966,266,311.50	114,652,205.13	54,599,799.73
智能化特种节能一次设备	647,536,842.76	447,283,511.45	651,463,380.17	451,917,022.66
工业及交通智能供用电系统	262,452,157.91	216,983,983.36	331,845,395.22	236,914,872.56
智能电表	484,589,553.58	372,515,502.93	527,002,851.77	419,993,235.45
EMS 加工服务及其它	320,933,397.06	285,124,817.58	293,997,291.06	257,198,046.55
合计	6,440,702,795.72	4,721,128,517.41	4,196,862,798.90	2,826,365,800.48

## (4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东北	213,996,468.28	166,501,946.85	274,660,838.50	209,178,408.58
华北	962,729,136.39	686,540,008.78	1,190,990,333.92	774,208,704.77
华中	1,713,113,214.21	1,213,089,289.18	1,002,043,308.71	678,915,047.62
华南	473,490,882.54	327,614,828.83	334,143,916.31	220,379,241.84
华东	1,589,772,607.74	1,059,523,499.11	674,055,703.52	457,024,998.98
西北	415,909,916.47	324,171,575.20	376,693,475.50	264,434,689.23
西南	1,044,747,776.0	923,363,585.72	333,357,531.82	214,465,801.73

	8			
国际业务	26,942,794.01	20,323,783.74	10,917,690.62	7,758,907.73
合计	6,440,702,795.72	4,721,128,517.41	4,196,862,798.90	2,826,365,800.48

### (5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
许继集团有限公司	1,978,263,475.07	29.92%
山东电力集团公司物资供应公司	747,611,094.28	11.31%
河南省电力公司	106,712,882.07	1.61%
天津市电力公司	100,206,057.13	1.52%
北京市电力公司	92,082,767.48	1.39%
合计	3,024,876,276.03	45.75%

### 33、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	5,153,923.01	5,125,798.41
城市维护建设税	33,971,338.76	14,648,520.80
教育费附加	21,246,274.56	10,871,434.42
堤防费	2,686,769.94	2,022,957.90
副食品价格调控基金	2,031,082.56	
合计	65,089,388.83	32,668,711.53

### 34、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	44,919,350.16	49,872,391.84
包装运输费	8,268,233.47	54,934,060.19
差旅费	33,411,810.47	49,795,325.03
办公费	10,788,049.74	10,065,844.56
业务招待费	61,773,445.87	39,629,343.29

咨询费	24,126,736.78	36,653,136.27
投标费用	46,223,561.90	30,785,891.37
业务提成	71,989,046.44	70,365,591.62
其他	74,786,105.36	76,654,425.26
合计	376,286,340.19	418,756,009.43

### 35、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	146,080,443.31	150,532,048.17
折旧费	27,814,630.75	32,925,793.15
研发费用	301,900,330.53	242,977,143.35
修理及低值易耗	11,235,992.33	9,978,225.95
业务招待费	19,478,985.97	12,784,940.43
无形资产摊销	36,216,623.53	11,125,198.15
办公费	18,351,208.42	20,034,132.33
中介机构费用	19,373,650.49	23,727,283.01
差旅费	18,559,007.96	11,160,137.21
税金	13,329,972.09	10,967,109.70
其他	38,327,399.33	27,685,544.93
合计	650,668,244.71	553,897,556.38

### 36、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	97,781,868.43	90,222,813.11
利息收入	-8,520,585.15	-7,711,735.18
利息资本化金额		
汇兑损益	4,011.93	291,741.08
汇兑损益资本化金额		
其他	3,019,283.24	4,073,121.13
合计	92,284,578.45	86,875,940.14

## 37、投资收益

## (1) 投资收益明细情况

单位：元

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	4,169,105.07	4,594,093.58
处置长期股权投资产生的投资收益	5,563,302.14	3,895,913.52
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益	292,465.75	1,374,315.07
合计	10,024,872.96	9,864,322.17

## (2) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
许昌许继印制板有限公司	506,174.87	1,293,107.43	联营企业利润减少与本年处置该股权所致
许昌许继电联接有限公司	87,344.46	-3,312.36	联营企业利润增加所致
辽宁许继电气有限公司	3,575,585.74	3,304,298.51	联营企业利润增加所致
合计	4,169,105.07	4,594,093.58	--

## 38、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	59,628,220.01	35,469,942.70
合计	59,628,220.01	35,469,942.70

## 39、营业外收入

## (1) 营业外收入情况

单位：元

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	11,162,688.35	1,679,796.72	11,162,688.35
其中：固定资产处置利得	11,162,688.35	1,679,796.72	11,162,688.35
政府补助	133,508,031.13	53,379,806.88	4,683,370.00



其他	1,250,613.23	1,269,322.13	1,250,613.23
合计	145,921,332.71	56,328,925.73	17,096,671.58

## (2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
软件企业增值税退税	128,824,661.13	52,172,896.88
职工培训补贴	85,300.00	
嘉定工业园区政策	239,000.00	
成都市高新区拓新产业公司项目扶持资金	610,000.00	
成都市科技局 2011 年第四批科技计划接触网防融冰项目款	700,000.00	
收到成都市科技局补贴款	2,800.00	
高新区技术研发资金	500,000.00	
引进国外技术、管理人才项目——直流输电交流保护装置研发	10,000.00	
许昌经济技术开发区优秀企业奖励	80,000.00	
2009 年国家认定企业技术中心创新能力建设专项项目国家补助资金	1,600,000.00	
2011 年第二批科技研发资金	4,000.00	
镇政府优秀纳税企业奖励	1,000.00	
就业保障奖励金	118,470.00	
专利资助	24,700.00	
企业发行长期债券奖励款	600,000.00	
乌鲁木齐市高新技术产业开发区财政局创新基金拨款		20,000.00
乌鲁木齐市科学技术局 09-10 年度科学技术进步奖		50,000.00
乌鲁木齐市科学技术局 09-10 年度科学技术先进人才奖励		3,000.00
产业园区技术奖励扶持资金		240,500.00
贷款贴息		123,100.00
成都市经济委员会信用等级补助		1,000.00
2011 年度纳税企业奖励		669,310.00
2011 年度进口产品贴息		100,000.00

其他	108,100.00	
合计	133,508,031.13	53,379,806.88

#### 40、营业外支出

单位：元

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	5,114,967.77	662,418.24	5,114,967.77
其中：固定资产处置损失	5,114,967.77	662,418.24	5,114,967.77
对外捐赠	650,000.00		650,000.00
其他	3,351,554.87	1,356,581.58	3,351,554.87
合计	9,116,522.64	2,018,999.82	9,116,522.64

#### 41、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	111,911,112.43	63,169,093.37
递延所得税调整	-9,132,839.44	-3,583,618.08
合计	102,778,272.99	59,585,475.29

#### 42、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

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

稀释每股收益的分子以归属于本公司普通股股东的当期净利润，调整下述因素后确定：

（1）当期已确认为费用的稀释性潜在普通股的利息；（2）稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或费用；以及（3）上述调整相关的所得税影响。

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

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

## (1) 各期基本每股收益和稀释每股收益金额列示

报告期利润	本年发生数		上年发生数	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.8777	0.8777	0.4137	0.4137
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.8546	0.8546	0.3998	0.3998

## (2) 每股收益和稀释每股收益的计算过程

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

## ① 计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

项 目	本年发生数	上年发生数
归属于普通股股东的当期净利润	332,016,305.49	156,502,890.47
其中：归属于持续经营的净利润	332,016,305.49	156,502,890.47
归属于终止经营的净利润		
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	323,254,601.80	151,222,336.11
其中：归属于持续经营的净利润	323,254,601.80	151,222,336.11
归属于终止经营的净利润		

② 于报告期内，本公司不存在具有稀释性的潜在普通股，因此，稀释每股收益等于计算基本每股收益。

(3) 基本每股收益= $P_0 \div S$ 

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中： $P_0$ 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润； $S$ 时，分母为发行在外的普通股加权平均数； $S_0$ 为年初股份总数； $S_1$ 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数； $S_i$ 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数； $S_j$ 为报告期因回购等减少股份数； $S_k$ 为报告期缩股数； $M_0$ 为报告期月份数； $M_i$ 为增加股份次月起至

报告期年末的累计月数； $M_i$ 为减少股份次月起至报告期年末的累计月数。，计算过程如下：

项 目	本年发生数	上年发生数
年初发行在外的普通股股数	378,272,000.00	378,272,000.00
加：本年发行的普通股加权数		
减：本年回购的普通股加权数		
年末发行在外的普通股加权数	378,272,000.00	378,272,000.00

#### 43、现金流量表附注

##### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
财务费用	8,520,585.15
其他应收和其他应付	388,876,332.29
其他	22,730,920.04
合计	420,127,837.48

##### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
营业费用	222,414,184.08
管理费用	166,456,113.42
财务费用	3,019,283.24
制造费用	68,976,182.76
其他应收和其他应付	327,950,211.00
其他	14,300,217.81
合计	803,116,192.31

##### (3) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
注销深圳市许继昌达电网控制设备有限公司	58,441.68
注销山东许继科华自动化技术有限公司	55,799.92
撤出对河南龙源许继科技发展股份有限公司的投资	8,218,148.92

合计	8,332,390.52
----	--------------

## (4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
支付许昌许继新能源电气有限公司、许昌许继电子有限公司少数股东减资款	65,786,815.39
合计	65,786,815.39

## 44、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	569,535,842.82	304,182,644.36
加：资产减值准备	59,628,220.01	35,469,942.70
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	78,858,379.46	76,958,125.17
无形资产摊销	39,269,464.75	14,135,661.73
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-6,047,720.58	-4,913,292.00
财务费用（收益以“-”号填列）	97,785,880.36	90,222,813.11
投资损失（收益以“-”号填列）	-10,024,872.96	-5,968,408.65
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-9,132,839.44	-3,583,618.08
存货的减少（增加以“-”号填列）	-58,153,736.24	-361,481,962.01
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-434,618,739.26	-26,920,986.63
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	170,572,346.62	354,468,133.00
经营活动产生的现金流量净额	497,672,225.54	472,569,052.70
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	539,352,001.27	1,171,352,408.53
减：现金的期初余额	1,171,352,408.53	1,002,238,833.20
现金及现金等价物净增加额	-632,000,407.26	169,113,575.33

## (2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 处置子公司及其他营业单位的价格	14,678,000.00	
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	8,218,148.92	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	-8,218,148.92	
4. 处置子公司的净资产	25,687,732.69	
流动资产	40,428,863.95	
非流动资产	6,416,390.14	
流动负债	21,157,521.40	

## (3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	539,352,001.27	1,171,352,408.53
其中：库存现金	201,079.11	1,136,730.83
可随时用于支付的银行存款	523,469,764.80	1,157,739,117.84
可随时用于支付的其他货币资金	15,681,157.36	12,476,559.86
三、期末现金及现金等价物余额	539,352,001.27	1,171,352,408.53

## 八、关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
许继集团有限公司	控股股东	有限责任	许昌市许继大道 1298	李富生	生产及销售	1,190,395,000	19.38%	19.38%	国务院国有资产监督管理委员会	17429416-8

			号						员会	
--	--	--	---	--	--	--	--	--	----	--

## 本企业的母公司情况的说明

许继集团有限公司为公司第一大股东，国家电网公司为许继集团有限公司的唯一股东，持有其100%的股权，国务院国有资产监督管理委员会是国家电网公司的出资人代表。

## 2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
许继变压器有限公司	控股子公司	有限责任	许昌市	李富生	生产及销售	60000000	78%	78%	61510017-7
许继日立电气有限公司	控股子公司	有限责任	许昌市	李富生	生产及销售	41400000	75%	75%	71678196-5
河南许继仪表有限公司	控股子公司	有限责任	许昌市	李富生	生产及销售	50000000	70%	70%	71678163-1
珠海许继电气有限公司	控股子公司	有限责任	珠海市	李富生	生产及销售	50000000	70%	70%	70778548-9
珠海许继芝电网自动化有限公司	控股子公司	有限责任	珠海市	增田文雄	生产及销售	20000000	41%	41%	72508094-1
成都交大许继电气有限公司	控股子公司	有限责任	成都市	李富生	运输及仓储	37260000	51%	51%	74032525-7
许昌许继软件技术有限公司	控股子公司	有限责任	许昌市	李富生	生产及销售	30000000	90%	90%	75515026-9
上海许继电气有限公司	控股子公司	有限责任	上海市	李富生	生产及销售	20000000	50%	50%	72944722-9
北京许继电气有限公司	控股子公司	有限责任	北京市	王纪年	生产及销售	15000000	80%	80%	63365070-8
许昌许继	控股子公司	有限责任	许昌市	李富生	生产及销	30000000	65%	65%	78222319

德理施尔电气有限公司	司				售					-5
珠海经纬电气有限公司	控股子公司	有限责任	珠海市	马保州	生产及销售	10000000	70%	70%		66495687-3
西安许继电力电子技术有限公司	控股子公司	有限责任	西安市	姚为正	生产及销售	5000000	100%	100%		69860303-X
北京华商京海智能科技有限公司	控股子公司	有限责任	北京市	海涛	生产及销售	30000000	49%	49%		55143366-3

### 3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	关联关系	组织机构代码
联营企业									
许昌许继电连接有限公司	有限责任公司	河南许昌	李富生	设备加工	2,530,000.00	24.51%	24.51%	联营企业	75074595X
辽宁许继电气有限公司	有限责任公司	辽宁沈阳	鄢德凯	电力保护	20,000,000.00	35%	35%	联营企业	75550686X

### 4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
许继电源有限公司	受同一母公司控制	61510029-4
许昌许继昌南通信设备有限公司	受同一母公司控制	61510059-3
福州天宇电气股份有限公司	受同一母公司控制	79835991-9
许继集团国际工程有限公司	受同一母公司控制	74074256-0
许继（厦门）智能电力设备股份有限公司	受同一母公司控制	67828291-0
许昌许继风电科技有限公司	受同一母公司控制	69872128-X



辽宁许继电气有限公司	联营企业	75550686-X
国家电网公司及所属公司	其他关联方	

## 5、关联方交易

### (1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
许继集团有限公司	接受劳务	市场定价	35,934,955.25	3.94%	24,032,679.07	7.19%
许继集团有限公司	采购商品	市场定价	497,998,223.93	54.53%	146,694,213.75	43.86%
许继电源有限公司	采购商品	市场定价	199,823,689.32	21.88%	110,168,815.63	32.94%
河南许继亿万物流有限公司	采购商品	市场定价			22,719,370.80	6.14%
许昌许继昌南通信设备有限公司	采购商品	市场定价	23,259,678.45	2.55%	15,337,067.21	4.59%
许继郑州自动化研究所	采购商品	市场定价			12,274,880.92	3.32%
福州天宇电气股份有限公司	采购商品	市场定价	13,276,320.29	1.45%	31,349,876.94	9.37%
许继集团国际工程有限公司	采购商品	市场定价	9,486,507.27	1.04%	6,839,541.97	2.05%
许昌许继晶锐科技有限公司	采购商品	市场定价			405,128.21	0.11%
许继(厦门)智能电力设备股份有限公司	采购商品	市场定价	18,832,286.48	2.06%		
许昌许继风电科技有限公司	采购商品	市场定价	27,262,620.79	2.99%		
国家电网及所属企业	采购商品	市场定价	87,324,370.19	9.56%		

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
许继集团有限公司	直流控制	市场定价	1,963,721,984.45	42.42%	354,023,899.74	19.67%
许继集团有限公司	商标使用费	市场定价	12,000,000.00	0.26%	12,000,000.00	0.68%
许继集团有限公司	租赁费	市场定价	2,541,490.62	0.05%	2,951,300.53	0.16%
河南许继亿万物流有限公司	控制系统	市场定价			16,357,337.84	0.91%
许继电源有限公司	控制系统	市场定价	84,624,460.31	1.83%	62,105,385.29	3.45%
许昌许继昌南通信设备有限公司	控制系统	市场定价	2,006,515.13	0.04%	4,608,683.86	0.26%
许继郑州自动化研究所	保护装置	市场定价			3,100,630.06	0.17%
福州天宇电气股份有限公司	保护装置	市场定价	1,760,449.10	0.04%	2,036,013.53	0.11%
许继集团国际工程有限公司	控制系统	市场定价	10,788,073.03	0.23%	11,637,364.20	0.65%
辽宁许继电气有限公司	控制系统	市场定价	29,595,643.23	0.64%	59,256,568.28	3.29%
许昌许继晶锐科技有限公司	控制系统	市场定价			12,454,167.32	0.69%
许继（厦门）智能电力设备股份有限公司	控制系统	市场定价	238,959.59	0.01%		
许昌许继风电科技有限公司	控制系统	市场定价	33,705,248.82	0.73%		
国家电网及其所属企业	控制系统	市场定价	2,487,962,308.47	53.75%	1,258,998,865.42	69.96%

## 6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款：					
	许继集团有限公司	225,599,009.73	9,023,960.39		
	许继电源有限公司	67,126,996.94	2,685,079.88		
	许继集团通用电气销售有限公司			23,165,638.18	6,949,691.45
	辽宁许继电气有限公司	72,673,157.66	4,360,389.46	128,643,683.03	5,145,747.32
	许继集团国际工程有限公司	17,082,036.93	963,032.64	22,460,578.70	898,423.15
	许昌许继风电科技有限公司	14,711,052.73	588,442.11		
	许继（厦门）智能电力设备股份有限公司	132,950.00	5,318.00		
	许昌许继昌南通信设备有限公司	2,927,684.07	117,107.36		
	国家电网及其所属企业	1,382,793,559.57	55,311,742.38	825,072,446.84	33,002,897.87
合 计		1,783,046,447.63	73,055,072.22	999,342,346.75	45,996,759.79
预付账款：					
	许继电源有限公司	97,200.00			
	许继集团国际工程有限公司	330,000.00			
	许昌许继晶锐科技有限公司			60,605,595.54	
	国家电网及其所属企业	8,503,871.20			
合 计		8,931,071.20		60,605,595.54	
其他应收款：					
	许继集团有限公司	2,671,530.88	106,861.24		
	许继电源有限公司	62,422.10	2,496.88		
	许昌许继昌南通信设备有限公司	1,549.61	61.98		
	许昌许继风电科技有	1,126,541.60	45,061.66		

	限公司				
	国家电网及其所属企业	27,807,556.57	1,112,302.26	28,076,521.00	1,123,060.84
合 计		31,669,600.76	1,266,784.02	28,076,521.00	1,123,060.84

## 上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款：			
	许继集团有限公司	284,011,848.54	
	许继电源有限公司	52,404,206.47	29,234,005.64
	河南许继亿万物流有限公司		4,824,037.02
	许昌许继昌南通信设备有限公司	9,521,184.11	
	辽宁许继电气有限公司	209,725.00	
	福州天宇电气股份有限公司	10,107,839.05	16,285,972.22
	许继集团国际工程有限公司	568,148.79	
	许昌许继风电科技有限公司	13,906,834.44	
	许继（厦门）智能电力设备股份有限公司	7,042,369.56	
	国家电网及其所属企业	42,530,097.43	
合 计		420,302,253.39	50,344,014.88
其他应付款：			
	许昌许继风电科技有限公司	1,215,178.57	
	国家电网及其所属企业	1,362,475.00	
合 计		2,577,653.57	
预收款项：			
	福州天宇电气股份有限公司	2,324,286.84	
	郑州自动化研究所		2,449,680.22
	许继集团有限公司	207,423,931.72	578,910,504.13
	许昌许继昌南通信设备有限公司		3,577,468.25
	国家电网及其所属企业	65,110,276.80	
合 计		274,858,495.36	584,937,652.60

## 九、或有事项

### 1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

无

### 2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

无

## 十、承诺事项

### 1、重大承诺事项

无

### 2、前期承诺履行情况

无

## 十一、资产负债表日后事项

无

## 十二、其他重要事项

### 1、其他

2012年12月许继电气股份有限公司六届十九次董事会会议审议并通过了《关于公司符合发行股份购买资产并募集配套资金条件的议案》，公司拟向许继集团有限公司发行股份，购买许继集团所持有的许继集团有限公司柔性输电分公司业务及相关资产负债、许继电源有限公司75%的股权、许昌许继软件技术有限公司10%的股权、上海许继电气有限公司50%的股权；同时，公司拟通过向许继集团发行股份募集配套资金人民币4.5亿元（不超过本次交易总金额的25%）。

鉴于本次资产重组工作涉及的工作量较大，本公司及相关各方正在积极推进对拟注入资产的审计、评估及盈利预测审核等工作。待上述工作完成后，本公司将再次召开董事会审议重大资产重组的相关事项。

## 十三、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法	2,161,814,268.79	96.7%	169,189,921.65	7.83%	1,727,083,250.29	90.38%	125,669,097.23	7.28%
个别认定法	73,730,513.62	3.3%			183,746,646.01	9.62%		
组合小计	2,235,544,782.41	100%	169,189,921.65	7.57%	1,910,829,896.30	100%	125,669,097.23	6.58%
合计	2,235,544,782.41		169,189,921.65		1,910,829,896.30		125,669,097.23	

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

 适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

 适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	1,279,904,554.01	59.2%	51,196,182.16	1,156,264,658.98	66.95%	46,250,586.34
1 年以内小	1,279,904,554.01	59.2%	51,196,182.16	1,156,264,658.98	66.95%	46,250,586.34

计					%	
1 至 2 年	492,903,147.68	22.8%	29,574,188.86	273,747,382.64	15.85%	16,424,842.96
2 至 3 年	176,212,040.69	8.15%	17,621,204.07	171,000,518.59	9.9%	17,100,051.86
3 年以上	212,794,526.41	9.84%	70,798,346.56	126,070,690.08	7.3%	45,893,616.07
3 至 4 年	129,644,896.06	6%	38,893,468.82	51,627,478.98	2.99%	15,488,243.69
4 至 5 年	48,349,687.18	2.24%	14,504,906.15	34,081,165.84	1.97%	10,224,349.75
5 年以上	34,799,943.17	1.61%	17,399,971.59	40,362,045.26	2.34%	20,181,022.63
合计	2,161,814,268.79	--	169,189,921.65	1,727,083,250.29	--	125,669,097.23

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
个别认定法	73,730,513.62	
合计	73,730,513.62	

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
唐山许继电气输变电设备有限公司	货款		2,043,214.59	对方公司注销	否
合计	--	--	2,043,214.59	--	--

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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
许继集团有限公司	200,518,154.96	8,020,726.20		
合计	200,518,154.96	8,020,726.20		

## (4) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
许继集团有限公司	母公司	200,518,154.96	1年以内	8.97%
许昌许继德理施尔电气有限公司	子公司	61,310,998.74	1年以内	2.74%
许继电源有限公司	受同一母公司控制	57,088,642.70	1年以内	2.55%
湖北省电力公司	其他关联公司	45,178,296.50	1年以内	2.02%
辽宁许继电气有限公司	联营企业	40,934,737.03	1-2年	1.83%
合计	--	405,030,829.93	--	18.12%

## (5) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
许继集团有限公司	母公司	200,518,154.96	8.97%
许继电源有限公司	受同一母公司控制	57,088,642.70	2.55%
许昌许继昌南通信设备有限公司	受同一母公司控制	2,708,052.07	0.12%
辽宁许继电气有限公司	联营企业	40,934,737.03	1.83%
许继集团国际工程有限公司	受同一母公司控制	16,712,586.93	0.75%
许昌许继风电科技有限公司	受同一母公司控制	14,598,672.73	0.65%
许继(厦门)智能电力设备股份有限公司	受同一母公司控制	132,950.00	0.01%
许昌许继德理施尔电气有限公司	子公司	61,310,998.74	2.74%
成都交大许继电气有限公司	子公司	7,254,607.43	0.32%



河南许继仪表有限公司	子公司	4,477,498.95	0.2%
上海许继电气有限公司	子公司	669,866.53	0.03%
许继变压器有限公司	子公司	17,541.97	0.01%
国家电网及其所属企业	其他关联公司	600,959,498.21	26.88%
合计	--	1,007,383,808.25	45.06%

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法	58,151,201.94	93.31%	2,429,061.60	3.9%	103,232,160.44	100%	4,358,567.68	4.22%
在会计政策中未披露	4,169,568.48	6.69%						
组合小计	62,320,770.42	100%	2,429,061.60	3.9%	103,232,160.44	100%	4,358,567.68	4.22%
合计	62,320,770.42	--	2,429,061.60	--	103,232,160.44	--	4,358,567.68	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--

1 年以内	53,944,376.86	92.76%	2,157,775.08	102,723,944.44	99.5%	4,327,834.72
1 年以内小计	53,944,376.86	92.76%	2,157,775.08	102,723,944.44	99.5%	4,327,834.72
1 至 2 年	3,759,899.68	6.47%	225,593.98	502,216.00	0.49%	30,132.96
2 至 3 年	441,925.40	0.76%	44,192.54	6,000.00	0.01%	600.00
3 年以上	5,000.00	0.01%	1,500.00			
3 至 4 年	5,000.00	0.01%	1,500.00			
合计	58,151,201.94	--	2,429,061.60	103,232,160.44	--	4,358,567.68

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
个别认定法	4,169,568.48	
合计	4,169,568.48	

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
许继集团有限公司	2,671,530.88	106,861.24		
合计	2,671,530.88	106,861.24		

## (3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
国网物资有限公司	客户	9,688,160.00	1 年以内	15.54%
许昌许继软件技术	子公司	2,750,303.31	1 年以内	4.41%

有限公司				
许继集团有限公司	母公司	2,671,530.88	1 年以内	4.29%
许昌智能电网装备 试验研究院	客户	1,520,284.55	1 年以内	2.44%
许昌许继风电科技 有限公司	受同一母公司控制	1,126,541.60	1 年以内	1.81%
合计	--	17,756,820.34	--	28.49%

#### (4) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例 (%)
许继集团有限公司	母公司	2,671,530.88	4.29%
许昌许继风电科技有限 公司	受同一母公司控制	1,126,541.60	1.81%
许继集团电源有限公司	受同一母公司控制	62,422.10	0.1%
许昌许继昌南通信设备 有限公司	受同一母公司控制	1,549.61	0%
成都交大许继电气有限 责任公司	子公司	26,066.94	0.04%
许继日立电气有限公司	子公司	530,308.39	0.85%
许昌许继德理施尔电气 有限公司	子公司	1,453.80	0.01%
许昌许继软件技术有限 公司	子公司	2,750,303.31	4.41%
河南许继仪表有限公司	子公司	378,246.29	0.61%
许继变压器有限公司	子公司	116,799.08	0.19%
北京许继电气有限公司	子公司	366,390.67	0.59%
国家电网及其所属企业	其他关联公司	19,883,706.06	31.89%
合计	--	27,915,318.73	44.79%

### 3、长期股权投资

单位：元

被投资 单位	核算方 法	投资成 本	期初余 额	增减变 动	期末余 额	在被投 资单位 持股比	在被投 资单位 表决权	在被投 资单位 持股比 例与表	减值准 备	本期计 提减值 准备	本期现 金红利
-----------	----------	----------	----------	----------	----------	-------------------	-------------------	--------------------------	----------	------------------	------------

						例 (%)	比例 (%)	表决权比例不一致的说明			
许继变压器有限公司	成本法	46,800,000.00	45,000,000.00	1,800,000.00	46,800,000.00	78%	78%				
许昌许继电子有限公司	成本法	11,920,434.93	11,920,434.93	-11,920,434.93							
许继日立电气有限公司	成本法	31,048,125.00	31,048,125.00		31,048,125.00	75%	75%				
河南许继仪表有限公司	成本法	37,934,120.00	37,934,120.00		37,934,120.00	70%	70%				
珠海许继电气有限公司	成本法	35,000,000.00	35,000,000.00		35,000,000.00	70%	70%				416,500,000.00
珠海许继芝电网自动化有限公司	成本法	8,200,000.00	8,200,000.00		8,200,000.00	41%	41%				7,250,965.14
成都交大许继电气有限公司	成本法	19,000,050.00	19,000,050.00		19,000,050.00	51%	51%				17,850,000.00
新疆新能许继自动化有限责任公司	成本法	7,350,000.00	7,350,000.00	-7,350,000.00							
许昌许继软件技术有限公司	成本法	27,000,000.00	27,000,000.00		27,000,000.00	90%	90%				

上海许继电气有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	50%	50%				
北京许继电气有限公司	成本法	12,000,000.00	12,000,000.00		12,000,000.00	80%	80%				
深圳市许继昌达电网控制设备有限公司	成本法	8,700,000.00	8,700,000.00	-8,700,000.00							
山东许继科华自动化技术有限公司	成本法	2,400,000.00	2,400,000.00	-2,400,000.00							
许昌许继德理施尔电气有限公司	成本法	19,500,000.00	9,750,000.00	9,750,000.00	19,500,000.00	65%	65%				16,407,899.09
珠海经纬电气有限公司	成本法	7,000,000.00	7,000,000.00		7,000,000.00	70%	70%				38,500,000.00
许昌许继新能源电气有限公司	成本法	2,940,000.00	2,940,000.00	-2,940,000.00							
西安许继电力电子技术有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	100%	100%				
河南龙源许继科技发展股份	成本法	10,200,000.00	10,200,000.00	-10,200,000.00							

有限公司											
北京华商京海智能科技有限公司	成本法	14,700,000.00	14,700,000.00		14,700,000.00	49%	49%				
许昌许继印制板有限公司	权益法	474,511.00	4,092,455.05	-4,092,455.05							
许昌许继电联接有限公司	权益法	620,000.00	1,389,756.93	87,344.46	1,477,101.39	24.51%	24.51%				
辽宁许继电气有限公司	权益法	7,000,000.00	20,934,668.10	3,575,585.74	24,510,253.84	35%	35%				
北京格林吉能源科技有限公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00	10%	10%				
合计	---	326,787,240.93	333,559,610.01	-32,389,959.78	301,169,650.23	---	---	---			496,508,864.23

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	3,299,279,688.48	2,148,952,749.79
其他业务收入	383,533,027.23	402,648,267.11
合计	3,682,812,715.71	2,551,601,016.90
营业成本	3,190,703,407.15	2,110,648,619.31

##### (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电器机械及器材制造业	3,299,279,688.48	2,855,585,451.99	2,148,952,749.79	1,757,359,343.49
合计	3,299,279,688.48	2,855,585,451.99	2,148,952,749.79	1,757,359,343.49

### (3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
智能变配电系统	1,485,768,857.60	1,255,143,388.80	1,343,412,574.33	1,117,792,730.33
直流输电系统	1,079,140,516.82	966,266,311.50	114,652,205.13	74,599,799.73
智能化特种节能一次设备	198,105,765.76	166,260,910.61	174,978,269.53	133,703,886.07
工业及交通智能供用电系统	214,331,540.94	185,708,990.43	224,735,926.84	181,756,609.57
EMS 加工服务及其他	321,933,007.36	282,205,850.65	291,173,773.96	249,506,317.79
合计	3,299,279,688.48	2,855,585,451.99	2,148,952,749.79	1,757,359,343.49

### (4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东北	90,337,327.44	78,095,371.60	90,154,895.67	74,726,399.19
华北	415,049,817.79	354,709,350.26	379,526,794.59	304,367,437.65
华中	973,646,198.46	815,662,451.07	850,725,200.71	690,870,910.67
华南	174,644,642.39	154,585,870.93	86,666,740.68	71,873,874.04
华东	401,768,192.87	346,668,154.63	321,506,498.32	261,919,903.13
西北	253,959,142.76	223,014,831.58	208,281,273.86	175,327,171.10
西南	962,931,572.76	862,525,638.18	201,173,655.34	170,514,739.98
国际业务	26,942,794.01	20,323,783.74	10,917,690.62	7,758,907.73
合计	3,299,279,688.48	2,855,585,451.99	2,148,952,749.79	1,757,359,343.49

## (5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
许继集团有限公司	1,261,006,346.24	34.24%
天津市电力公司	89,756,057.13	2.44%
许继电源有限公司	68,337,638.50	1.86%
湖北省电力公司	70,877,052.82	1.92%
山东电力集团公司物资供应公司	39,673,207.38	1.08%
合计	1,529,650,302.07	41.54%

## 5、投资收益

## (1) 投资收益明细

单位：元

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	496,508,864.23	162,120,238.00
权益法核算的长期股权投资收益	4,169,105.07	4,594,093.58
处置长期股权投资产生的投资收益	-34,571,556.86	4,013,273.52
合计	466,106,412.44	170,727,605.10

## (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
许昌许继软件技术有限公司		54,000,000.00	
珠海许继电气有限公司	416,500,000.00	42,000,000.00	
珠海经纬电气有限公司	38,500,000.00	63,000,000.00	
许昌许继德理施尔电气有限公司	16,407,899.09		
成都交大许继电气有限公司	17,850,000.00		
珠海许继芝电网自动化有限公司	7,250,965.14		
许昌许继电子有限公司		3,120,238.00	
合计	496,508,864.23	162,120,238.00	--



## (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
许昌许继印制板有限公司	506,174.87	1,293,107.43	联营企业利润减少与本年处置该股权所致
许昌许继电联接有限公司	87,344.46	-3,312.36	联营企业利润增加所致
辽宁许继电气有限公司	3,575,585.74	3,304,298.51	联营企业利润增加所致
合计	4,169,105.07	4,594,093.58	--

## 投资收益的说明

本公司投资收益汇回不存在重大限制。

## 6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	286,308,381.61	17,623,651.65
加：资产减值准备	41,489,527.64	23,890,787.20
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	57,122,649.33	50,241,827.72
无形资产摊销	36,644,425.15	10,416,302.69
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）	3,556,893.99	-3,539,788.89
财务费用（收益以“-”号填列）	85,608,719.44	78,916,528.49
投资损失（收益以“-”号填列）	-466,106,412.44	-166,714,331.58
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-6,141,671.11	-3,583,618.08
存货的减少（增加以“-”号填列）	-110,729,189.19	-156,722,998.11
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-183,783,377.65	-189,839,877.83
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	246,991,031.46	326,184,008.44
经营活动产生的现金流量净额	-9,039,021.77	-13,127,508.30
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	169,845,635.31	478,672,890.09
减：现金的期初余额	478,672,890.09	505,215,179.74
现金及现金等价物净增加额	-308,827,254.78	-26,542,289.65

## 十四、补充资料

### 1、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	12.42%	0.88	0.88
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	12.1%	0.85	0.85

### 2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	与上期增减变动	原因说明
货币资金	-53.95%	本期偿还借款所致
应收股利	-100.00%	本期收到上期股利所致
预付款项	-48.72%	预付材料款结算所致
其他应收款	-50.28%	投标保证金退回、收回备用金所致
持有至到期投资	-100.00%	本期收回投资本金所致
在建工程	-75.25%	智能高端配电及直流场装备产业化基地建设项目等转固所致
无形资产	-39.78%	本期转销ORACLE系统所致
递延所得税资产	45.52%	本期计提资产减值损失所致
应付账款	33.27%	本期材料采购增加所致
应交税费	57.93%	本期收入增长，导致应交增值税增加
其他应付款	-41.99%	支付履约保证金所致
其他流动负债	-100.0%	本期偿付短期融资券所致
长期借款	-100.0%	本期长期借款转入一年内到期的非流动负债所致
营业收入	51.57%	本期业务规模增大
营业成本	64.98%	本期业务规模增大
营业税金及附加	99.24%	本期收入增长，支付税金增加所致
资产减值损失	68.11%	本期业务规模扩大，应收账款增加所致
营业外收入	159.05%	本期收到超过3%即征即退的增值税返还增加所致
营业外支出	351.54%	本期固定资产处置所致
所得税费用	72.49%	本期利润增长，计提所得税增加
销售商品、提供劳务收到的现金	33.22%	本期销售增加所致
收到的税费返还	158.34%	软件企业销售增加，退增值税所致
收到其他与经营活动有关的现金	94.65%	销售规模增大，投标保证金收支增加所致
购买商品、接受劳务支付的现金	34.52%	本期销售增加所致

支付的各项税费	103.18%	本期销售增加所致
支付其他与经营活动有关的现金	54.91%	本期销售增加所致
收回投资收到的现金	107.26%	收回信托投资及转让联营企业投资款
取得投资收益收到的现金	-78.72%	本期收到的分红少
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-57.44%	本期现金支付的固定资产减少
吸收投资收到的现金	100.00%	子公司增资所致
取得借款收到的现金	-77.85%	本期借款减少
偿还债务支付的现金	-53.30%	本期短期借款减少，还款对应减少所致
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	85.44%	本期子公司分红增加较多所致

## 第十一节 备查文件目录

- (一) 载有董事长、总会计师、会计主管人员盖章的会计报表；
- (二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师盖章的审计报告原件；
- (三) 报告期内在《中国证券报》、《证券时报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- (四) 备置于本公司证券投资处的《许继电气股份有限公司2012年年度报告》。

许继电气股份有限公司董事会

二〇一三年三月二十六日