

# 许继电气股份有限公司

## 2018 年半年度财务报告

2018 年 08 月

## 许继电气股份有限公司 2018 年半年度财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 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

2018 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	752,653,570.24	1,341,701,668.73
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	605,836,131.61	325,701,559.23
应收账款	8,334,452,018.14	9,123,515,849.38
预付款项	415,076,078.26	466,237,930.51
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	147,074,025.94	115,119,481.63

买入返售金融资产		
存货	2,387,917,676.69	1,749,311,202.16
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	112,673,184.68	14,362,934.47
流动资产合计	12,755,682,685.56	13,135,950,626.11
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	8,508,997.20	9,489,351.36
投资性房地产		
固定资产	1,141,043,544.13	1,198,035,526.75
在建工程	205,696,584.81	178,867,994.15
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	374,414,476.06	392,818,014.44
开发支出	289,879,323.33	245,149,027.99
商誉		
长期待摊费用	806,370.59	1,123,865.98
递延所得税资产	142,668,332.23	147,286,472.03
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,163,017,628.35	2,172,770,252.70
资产总计	14,918,700,313.91	15,308,720,878.81
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		

衍生金融负债		
应付票据	49,000,000.00	68,700,000.00
应付账款	5,445,595,084.45	5,722,793,063.87
预收款项	356,433,772.62	341,205,586.65
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	4,370,478.55	8,024,456.72
应交税费	-24,603,791.42	249,735,822.26
应付利息	27,562,500.00	3,937,500.00
应付股利		
其他应付款	66,853,934.43	67,890,108.50
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	699,239,318.75	698,326,501.25
其他流动负债		
流动负债合计	6,624,451,297.38	7,160,613,039.25
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款	7,500,000.00	
预计负债		
递延收益	21,815,058.89	23,361,084.31
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	29,315,058.89	23,361,084.31
负债合计	6,653,766,356.27	7,183,974,123.56
所有者权益：		

股本	1,008,327,309.00	1,008,327,309.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	834,289,486.99	834,289,486.99
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	518,684,059.12	518,684,059.12
一般风险准备		
未分配利润	5,326,279,360.69	5,214,466,066.14
归属于母公司所有者权益合计	7,687,580,215.80	7,575,766,921.25
少数股东权益	577,353,741.84	548,979,834.00
所有者权益合计	8,264,933,957.64	8,124,746,755.25
负债和所有者权益总计	14,918,700,313.91	15,308,720,878.81

法定代表人：张旭升

主管会计工作负责人：姜南

会计机构负责人：任海生

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	86,270,526.62	513,088,993.65
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	531,857,434.53	242,687,368.70
应收账款	6,628,373,097.96	7,297,918,591.68
预付款项	331,840,619.00	392,593,069.02
应收利息		
应收股利	133,188,927.27	133,188,927.27
其他应收款	88,320,924.42	95,477,961.63
存货	1,680,312,296.82	1,225,359,560.79
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		

其他流动资产	83,538,631.58	702,367.34
流动资产合计	9,563,702,458.20	9,901,016,840.08
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	588,416,924.43	583,787,278.59
投资性房地产		
固定资产	939,301,615.90	980,842,925.28
在建工程	192,449,077.79	165,006,719.20
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	215,099,292.51	224,216,153.65
开发支出	60,190,736.89	49,026,537.04
商誉		
长期待摊费用		8,279.99
递延所得税资产	114,223,950.00	118,604,861.40
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,109,681,597.52	2,121,492,755.15
资产总计	11,673,384,055.72	12,022,509,595.23
流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	20,000,000.00	40,000,000.00
应付账款	4,511,637,438.02	4,705,076,031.98
预收款项	268,078,441.85	257,090,472.04
应付职工薪酬	740,806.46	3,422,227.52
应交税费	-30,020,293.67	159,842,713.24
应付利息	27,562,500.00	3,937,500.00
应付股利		

其他应付款	14,250,845.39	18,360,649.41
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	699,239,318.75	698,326,501.25
其他流动负债		
流动负债合计	5,511,489,056.80	5,886,056,095.44
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	17,662,200.00	17,402,800.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	17,662,200.00	17,402,800.00
负债合计	5,529,151,256.80	5,903,458,895.44
所有者权益：		
股本	1,008,327,309.00	1,008,327,309.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,714,312,378.69	1,714,312,378.69
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	504,163,654.50	504,163,654.50
未分配利润	2,917,429,456.73	2,892,247,357.60
所有者权益合计	6,144,232,798.92	6,119,050,699.79
负债和所有者权益总计	11,673,384,055.72	12,022,509,595.23

## 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	2,656,859,126.96	3,257,280,026.78
其中：营业收入	2,656,859,126.96	3,257,280,026.78
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,496,325,947.16	3,060,911,142.51
其中：营业成本	2,162,170,128.57	2,623,863,993.26
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	12,598,882.65	14,572,698.13
销售费用	112,080,148.79	134,500,160.68
管理费用	218,166,624.99	234,967,545.50
财务费用	21,902,274.18	21,471,574.87
资产减值损失	-30,592,112.02	31,535,170.07
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）	-980,354.16	-216,510.47
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-980,354.16	-216,510.47
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
其他收益	24,577,198.37	17,095,640.89
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	184,130,024.01	213,248,014.69
加：营业外收入	4,954,182.27	3,577,562.69
减：营业外支出	252,346.39	1,167,641.32



四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	188,831,859.89	215,657,936.06
减：所得税费用	33,868,111.32	52,700,312.87
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	154,963,748.57	162,957,623.19
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	154,963,748.57	162,957,623.19
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	131,979,840.73	160,468,565.49
少数股东损益	22,983,907.84	2,489,057.70
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	154,963,748.57	162,957,623.19
归属于母公司所有者的综合收益总额	131,979,840.73	160,468,565.49
归属于少数股东的综合收益总额	22,983,907.84	2,489,057.70

八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.1309	0.1591
（二）稀释每股收益	0.1309	0.1591

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

法定代表人：张旭升

主管会计工作负责人：姜南

会计机构负责人：任海生

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	1,916,169,325.71	2,513,576,635.44
减：营业成本	1,665,324,593.51	2,060,041,799.48
税金及附加	7,338,821.09	6,352,374.43
销售费用	103,218,489.47	125,161,787.82
管理费用	90,963,690.10	99,319,663.59
财务费用	22,548,622.69	22,865,170.08
资产减值损失	-29,206,076.00	26,939,802.33
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）	-980,354.16	-216,510.47
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-980,354.16	-216,510.47
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
其他收益	6,300,000.00	73,720.00
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	61,300,830.69	172,753,247.24
加：营业外收入	1,700,984.27	1,538,314.60
减：营业外支出	4,660.00	1,056,410.05
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	62,997,154.96	173,235,151.79
减：所得税费用	17,648,509.65	39,671,659.82
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	45,348,645.31	133,563,491.97
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	45,348,645.31	133,563,491.97
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		

(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	45,348,645.31	133,563,491.97
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.0450	0.1325
(二) 稀释每股收益	0.0450	0.1325

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,698,020,891.55	3,050,104,421.15
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		

处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	11,586,697.37	17,004,685.43
收到其他与经营活动有关的现金	261,832,591.82	170,861,567.33
经营活动现金流入小计	2,971,440,180.74	3,237,970,673.91
购买商品、接受劳务支付的现金	2,196,831,093.28	2,676,262,872.76
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	395,328,689.93	373,459,090.08
支付的各项税费	322,748,262.15	346,950,486.55
支付其他与经营活动有关的现金	540,429,048.21	525,248,234.72
经营活动现金流出小计	3,455,337,093.57	3,921,920,684.11
经营活动产生的现金流量净额	-483,896,912.83	-683,950,010.20
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	41,765,454.33	67,663,674.28
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		

投资活动现金流出小计	41,765,454.33	67,663,674.28
投资活动产生的现金流量净额	-41,765,454.33	-67,663,674.28
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	5,390,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	5,390,000.00	
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	5,390,000.00	
偿还债务支付的现金		80,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	20,166,546.18	2,035,441.32
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	20,166,546.18	82,035,441.32
筹资活动产生的现金流量净额	-14,776,546.18	-82,035,441.32
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	-540,438,913.34	-833,649,125.80
加：期初现金及现金等价物余额	1,230,345,272.02	1,702,429,646.48
六、期末现金及现金等价物余额	689,906,358.68	868,780,520.68

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	1,732,636,932.35	2,167,608,408.25
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	151,414,995.36	80,114,325.85
经营活动现金流入小计	1,884,051,927.71	2,247,722,734.10
购买商品、接受劳务支付的现金	1,449,468,417.31	1,937,424,825.15
支付给职工以及为职工支付的现金	242,411,930.68	221,092,813.45
支付的各项税费	196,326,502.06	195,815,481.10
支付其他与经营活动有关的现金	317,885,162.20	321,675,941.00

经营活动现金流出小计	2,206,092,012.25	2,676,009,060.70
经营活动产生的现金流量净额	-322,040,084.54	-428,286,326.60
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	28,972,534.82	49,018,836.97
投资支付的现金	5,610,000.00	
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	34,582,534.82	49,018,836.97
投资活动产生的现金流量净额	-34,582,534.82	-49,018,836.97
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		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		80,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	20,166,546.18	2,035,441.32
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	20,166,546.18	82,035,441.32
筹资活动产生的现金流量净额	-20,166,546.18	-82,035,441.32
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	-376,789,165.54	-559,340,604.89
加：期初现金及现金等价物余额	459,725,241.63	877,566,555.96
六、期末现金及现金等价物余额	82,936,076.09	318,225,951.07

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	一般风 险准备	未分配 利润			
	优先 股	永续 债	其他											
一、上年期末余额	1,008,327,309.00				834,289,486.99					518,684,059.12		5,214,466,066.14	548,979,834.00	8,124,746,755.25
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	1,008,327,309.00				834,289,486.99					518,684,059.12		5,214,466,066.14	548,979,834.00	8,124,746,755.25
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）												111,813,294.55	28,373,907.84	140,187,202.39
（一）综合收益总额												131,979,840.73	22,983,907.84	154,963,748.57
（二）所有者投入和减少资本													5,390,000.00	5,390,000.00
1. 股东投入的普通股													5,390,000.00	5,390,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
（三）利润分配												-20,166,546.18		-20,166,546.18

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										-20,166,546.18		-20,166,546.18	
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	1,008,327,309.00		0.00	0.00	834,289,486.99			0.00	518,684,059.12	0.00	5,326,279,360.69	577,353,741.84	8,264,933,957.64

上年金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	1,008,327,309.00				829,676,095.86				514,884,491.64		4,705,321,057.62	492,327,142.51	7,550,536,096.63	
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控														



制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,008,327,309.00				829,676,095.86				514,884,491.64		4,705,321,057.62	492,327,142.51	7,550,536,096.63
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					2,059.72						59,635,834.59	2,489,057.70	62,126,952.01
(一)综合收益总额											160,468,565.49	2,489,057.70	162,957,623.19
(二)所有者投入和减少资本					2,059.72								2,059.72
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					2,059.72								2,059.72
(三)利润分配											-100,832,730.90		-100,832,730.90
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											-100,832,730.90		-100,832,730.90
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													

4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	1,008,327,309.00				829,678,155.58			514,884,491.64		4,764,956,892.21	494,816,200.21	7,612,663,048.64

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,008,327,309.00				1,714,312,378.69				504,163,654.50	2,892,247,357.60	6,119,050,699.79
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,008,327,309.00				1,714,312,378.69				504,163,654.50	2,892,247,357.60	6,119,050,699.79
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										25,182,099.13	25,182,099.13
（一）综合收益总额										45,348,645.31	45,348,645.31
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											

3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配										-20,166,546.18	-20,166,546.18
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-20,166,546.18	-20,166,546.18
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,008,327,309.00				1,714,312,378.69				504,163,654.50	2,917,429,456.73	6,144,232,798.92

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,008,327,309.00				1,714,310,318.97				500,364,087.02	2,667,285,889.73	5,890,287,604.72
加：会计政策变更											
前期差											

错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,008,327,309.00				1,714,310,318.97				500,364,087.02	2,667,285,889.73	5,890,287,604.72
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					2,059.72					32,730,761.07	32,732,820.79
（一）综合收益总额										133,563,491.97	133,563,491.97
（二）所有者投入和减少资本					2,059.72						2,059.72
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他					2,059.72						2,059.72
（三）利润分配										-100,832,730.90	-100,832,730.90
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-100,832,730.90	-100,832,730.90
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											

1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,008,327,309.00				1,714,312,378.69				500,364,087.02	2,700,016,650.80	5,923,020,425.51

### 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”）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，此次变更后本公司的总股本为37,827.20万元。2013年5月13日，以2012年末总股本为基数，每10股送3股，本公司总股本增至49,175.36万股。2014年，公司重大资产重组工作实施完成，公司总股本由491,753,600股增至672,218,206股。随后，公司实施了以总股本672,218,206股为基数，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），并以资本公积金向全体股东每10股转增2股的利润分配方案。利润分配方案实施后，公司总股本增至1,008,327,309股。企业统一信用代码为91410000174273201L，法定代表人：张旭升，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气机械及器材制造业。经营范围为生产经营电网调度自动化、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、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，电能计量设备，智能仪表，开关及开关柜，环网柜，电缆分支箱，电源设备，智能充换电设备及服务，新能源并网及发电设备，储能系统，直流输电换流阀及大功率电力电子设备，直流场设备，电力通信设备，变压器，电抗器，消弧线圈，互感器，箱式变电站及其他机电产品（不含汽车）；从事信息系统集成及服务，工程施工、安装、检修、试验及工程承包；电力技术服务；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，低压电器生产经营；电子机

机械加工；房屋租赁（凭证经营）；各种高空作业车、特种作业车及相关零部件的设计、制造、销售、租赁及相关服务；电力工程咨询；工程勘察；电力工程设计及工程承包。

本公司的母公司为许继集团有限公司，国家电网有限公司对许继集团有限公司持有100%股权，国务院国资委对国家电网有限公司持有100%股权。

本财务报表业经公司董事会于2018年8月22日批准报出。

截至2018年6月30日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
许继变压器有限公司
河南许继仪表有限公司
珠海许继电气有限公司
许昌许继软件技术有限公司
许昌许继德理施尔电气有限公司
成都交大许继电气有限责任公司
北京许继电气有限公司
上海许继电气有限公司
珠海许继芝电网自动化有限公司
西安许继电力电子技术有限公司
北京华商京海智能科技有限公司
许继电源有限公司
许昌许继电动汽车充电服务有限公司
福州智能电力科技有限公司

#### 四、财务报表的编制基础

##### 1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

##### 2、持续经营

本公司董事会相信本公司拥有充足的营运资金，将能自本财务报表批准日后不短于12个月的可预见未来期间内持续经营。因此，董事会继续以持续经营为基础编制本公司截至2018年6月30日止的财务报表。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“五、11、应收款项”“五、15、固定资产”“五、18、无形资产”“五、23、收入”。

### 1、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

### 3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

### 4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

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

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

### 6、合并财务报表的编制方法

#### （一）合并范围

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

## （二）合并程序

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

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

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

### （1）增加子公司或业务

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

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

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



子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

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

## （2）处置子公司或业务

### ①一般处理方法

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

### ②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交

易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

### （3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

### （4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- （1）确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- （2）确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- （3）确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （4）按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- （5）确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“五、14、长期股权投资”。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将

同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

### （2）外币财务报表的折算

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。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

## 10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### （一）金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### （二）金融工具的确认依据和计量方法

#### （1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

#### （2）持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

### （3）应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

### （4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

### （5）其他金融负债

按其公允价值和和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

## （三）金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）所转移金融资产的账面价值；

（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移

的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产整体的账面价值,在终止确认部分和未终止确认部分之间,按照各自的相对公允价值进行分摊,并将下列两项金额的差额计入当期损益:

(1) 终止确认部分的账面价值;

(2) 终止确认部分的对价,与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的,继续确认该金融资产,所收到的对价确认为一项金融负债。

(四) 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,则终止确认该金融负债或其一部分;本公司若与债权人签定协议,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,则终止确认现存金融负债,并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的,则终止确认现存金融负债或其一部分,同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时,终止确认的金融负债账面价值与支付对价(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。

本公司若回购部分金融负债的,在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值,将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给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。

(五) 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具,以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具,采用估值技术确定其公允价值。在估值时,本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术,选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值,并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下,才使用不可观察输入值。

(六) 金融资产(不含应收款项)减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外,本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查,如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的,计提减值准备。

(1) 可供出售金融资产的减值准备:

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降,或在综合考虑各种相关因素后,预期这种下降趋势属于非暂时性的,就认定其已发生减值,将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出,确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具,在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的,原确认的减值损失予以转回,计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失,不通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备:

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将金额为人民币 500.00 万元以上的应收账款、人民币 100.00 万元以上的其他应收款确认为单项金额重大的应收账款。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试,如有客观证据表明其已发生减值,按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备,计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项,将其归入相应组合计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄分析法组合	账龄分析法
个别认定法	其他方法

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)	4.00%	4.00%
1—2 年	6.00%	6.00%
2—3 年	10.00%	10.00%
3—4 年	30.00%	30.00%
4—5 年	30.00%	30.00%
5 年以上	50.00%	50.00%

组合中,采用余额百分比法计提坏账准备的:

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

### (3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

## 12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### (一) 存货的分类

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、在产品等。

### (二) 发出存货的计价方法

存货发出时按移动加权平均法计价。

### (三) 不同类别存货可变现净值的确定依据

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

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

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

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

### (四) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

(五) 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

### 13、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- (2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

### 14、长期股权投资

(一) 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

(二) 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

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



权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

## （2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## （三）后续计量及损益确认方法

### （1）成本法核算的长期股权投资

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

### （2）权益法核算的长期股权投资

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

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“五、5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“五、6、合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

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

### （3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

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

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

## 15、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	30.00-50.00	5.00	1.90-3.17
机器设备	年限平均法	10.00-30.00	5.00	3.17-9.50
电子设备	年限平均法	5.00-10.00	5.00	9.50-19.00
运输设备	年限平均法	5.00-10.00	5.00	9.50-19.00

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

（1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；（2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；（3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；（4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

## 16、在建工程

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

## 17、借款费用

### （一）借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

（2）借款费用已经发生；

（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### （二）借款费用资本化期间

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

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

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

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

### （三）暂停资本化期间

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

### （四）借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 18、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

①公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

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

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

②后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命（年）	依据
土地使用权	40.00-50.00	可使用期限
软件	10.00	预期可使用期限
专利权	10.00	预期可使用期限
非专利技术	10.00	预期可使用期限

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

### (一) 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

### (二) 开发阶段支出资本化的具体条件

企业内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化：

(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。企业应该能够说明其开发无形资产的目的。

(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，应当证明其有用性。

(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。

## 19、长期资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

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

计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 20、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括租入资产改良支出、房屋装修等。长期待摊费用在预计受益期内平均摊销。

## 21、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

### （2）离职后福利的会计处理方法

#### ①设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

## ② 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

## 22、预计负债

### (一) 预计负债的确认标准

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

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

### (二) 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。



本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

## 23、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（一）销售商品收入确认的一般原则

（1）本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

（2）本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；

（3）收入的金额能够可靠地计量；

（4）相关的经济利益很可能流入本公司；

（5）相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

（二）具体原则

公司销售的产品主要包括配电网自动化、变电站自动化、电网安全稳定控制设备、继电保护及自动控制装置、变压器、互感器、箱式变电站及其他机电产品（不含汽车）等领域的相关软、硬件产品及与之相关的系统集成服务。公司系统类产品在安装调试完毕并经初验投运确认收入，无需安装调试的产品在发货并验收时确认收入。

（三）提供劳务收入

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

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

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

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

## 24、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：①政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；②政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：①应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；②所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；

③相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到。

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。

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

## （2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，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。

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

①财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

②财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

## 25、递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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

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

## 26、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

①公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

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

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

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

### (2) 融资租赁的会计处理方法

①融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

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

## 27、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## 28、其他

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%、16%、11%、10%、6%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%、15%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
许继电气股份有限公司	15%
许继变压器有限公司	15%
河南许继仪表有限公司	15%
珠海许继电气有限公司*	15%
珠海许继芝电网自动化有限公司 *	15%
北京华商京海智能科技有限公司	25%
成都交大许继电气有限公司 *	15%
许昌许继软件技术有限公司 *	15%
上海许继电气有限公司*	15%
北京许继电气有限公司 *	15%
许昌许继德理施尔电气有限公司	15%
许继电源有限公司	15%
西安许继电力电子技术有限公司	15%
许昌许继电动汽车充电服务有限公司	25%
福州智能电力科技有限公司	25%

## 2、税收优惠

本公司经河南省科学技术厅、河南省财政厅、河南省国家税务局、河南省地方税务局批准，取得《高新技术企业证书》，证书编号为GR201741000414，发证时间为2017年8月29日，有效期为3年。按照《中华人民共和国企业所得税法》的关于高新技术企业的税收优惠政策规定，享受15%的所得税税率优惠。

许继变压器有限公司经河南省科学技术厅、河南省财政厅、河南省国家税务局、河南省地方税务局批准，取得《高新技术企业证书》，证书编号为 GR201541000136，发证时间为 2015 年8月3日，有效期为3年。按照《中华人民共和国企业所得税法》的关于高新技术企业的税收优惠政策规定，享受15%的所得税税率优惠。

河南许继仪表有限公司于2016年6月25日获取高新技术企业认证，证书编号为GR201641000393，发证时间为2016年12月1日，有效期为3年。按照《中华人民共和国企业所得税法》的关于高新技术企业的税收优惠政策规定，享受15%的所得税税率优惠。

珠海许继电气有限公司经广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局批准，取得《高新技术企业证书》，证书编号为GR201744004168，发证时间为2017年11月9日，有效期为3年。按照《中华人民共和国企业所得税法》的关于高新技术企业的税收优惠政策规定，享受15%的所得税税率优惠。

珠海许继芝电网自动化有限公司经广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局批准，取得《高新技术企业证书》，证书编号为GF201544000257，发证时间为2015年10月10日，有效期为3年。按照《中华人民共和国企业所得税法》的关于高新技术企业的税收优惠政策规定，享受15%的所得税税率优惠。

成都交大许继电气有限公司经四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省国家税务局、四川省地方税务局批准，取得《高新技术企业证书》，证书编号为GR201751000470，发证时间为2017年8月29日，有效期为3年。按照《中华人民共和国企业所得税法》的关于高新技术企业的税收优惠政策规定，享受15%的所得税税率优惠。

许昌许继软件技术有限公司经河南省科学技术厅、河南省财政厅、河南省国家税务局、河南省地方税务局批准，取得《高新技术企业证书》，证书编号为GR201741000519，发证时间为2017年8月29日，有效期为3年。按照《中华人民共和国企业所得税法》的关于高新技术企业的税收优惠政策规定，享受15%的所得税税率优惠。

上海许继电气有限公司经上海市科学技术厅、上海市财政厅、上海市国家税务局、上海市地方税务局批准，取得《高新技术企业证书》，证书编号为GR201631001055，发证时间为2016年11月24日，有效期为3年。按照《中华人民共和国企业所得税法》的关于高新技术企业的税收优惠政策规定，享受15%的所得税税率优惠。

北京许继电气有限公司经北京市科学技术厅、北京市财政厅、北京市国家税务局、北京市地方税务局批准，取得《高新技术企业证书》，证书编号为GR201511000646，发证时间为2015年7月21日，有效期为3年。按照《中华人民共和国企业所得税法》的关于高新技术企业的税收优惠政策规定，享受15%的所得税税率优惠。

许昌许继德理施尔电气有限公司经河南省科学技术厅、河南省财政厅、河南省国家税务局、河南省地方税务局批准，取得《高新技术企业证书》，证书编号为GF201541000025，发证时间为2015年8月3日，有效期为3年。按照《中华人民共和国企业所得税法》关于高新技术企业的税收优惠政策规定，享受15%的所得税税率优惠。

许继电源有限公司于2016年12月1日经河南省科学技术厅、河南省财政厅、河南省国家税务局、河南省地方税务局批准，取得《高新技术企业证书》，证书编号为GR201641000153，有效期为3年。按照《中华人民共和国企业所得税法》的关于高新技术企业的税收优惠政策规定，享受15%的所得税税率优惠。

西安许继电力电子技术有限公司经陕西省科学技术厅、陕西省财政厅、陕西省国家税务局、陕西省地方税务局批准，取得《高新技术企业证书》，证书编号为GR201761000457，发证时间为2017年10月18日，有效期为3年。按照《中华人民共和国企业所得税法》的关于高新技术企业的税收优惠政策规定，享受15%的所得税税率优惠。

### 3、其他

说明：上述带\*的6家子公司被评为软件企业，其经过认定的软件产品可以享受有关软件产业的优惠政策，即销售软件产品的增值税额超过3%的部分经审批可“即征即退”，退还的增值税计入其他收益。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	2,727.00	
银行存款	689,903,631.68	1,230,345,272.02
其他货币资金	62,747,211.56	111,356,396.71
合计	752,653,570.24	1,341,701,668.73

其他说明

## 2、应收票据

### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	597,539,212.43	286,099,067.02
商业承兑票据	8,296,919.18	39,602,492.21
合计	605,836,131.61	325,701,559.23

### (2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	493,996,215.29	
商业承兑票据	339,033.75	
合计	494,335,249.04	

## 3、应收账款

### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	153,598,627.80	1.66%	140,649,133.30	91.57%	12,949,494.50	153,598,627.80	1.53%	140,649,133.30	91.57%	12,949,494.50
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	9,056,323,178.48	98.02%	734,820,654.84	8.11%	8,321,502,523.64	9,904,766,943.66	98.42%	794,200,588.78	8.02%	9,110,566,354.88
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	29,185,002.40	0.32%	29,185,002.40	100.00%		5,163,002.40	0.05%	5,163,002.40	100.00%	
合计	9,239,106,808.68	100.00%	904,654,790.54		8,334,452,018.14	10,063,528,573.86	100.00%	940,012,724.48		9,123,515,849.38

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



单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
三门峡惠能热电有限责任公司	47,249,219.82	47,249,219.82	100.00%	预期无法收回
郑州龙泰电力有限公司	39,478,007.68	39,478,007.68	100.00%	预期无法收回
河南恒兴纸业股份有限公司	17,893,991.73	17,893,991.73	100.00%	预期无法收回
河南省德盛瑞余热发电设备有限公司	12,167,600.00	6,083,800.00	50.00%	预期部分无法收回
山西焦煤集团正兴煤业有限公司	8,560,000.00	8,560,000.00	100.00%	预期无法收回
海油双帆（北京）科技有限责任公司	7,993,195.87	7,993,195.87	100.00%	预期无法收回
宁夏长城集团房地产开发有限公司	7,992,389.00	3,996,194.50	50.00%	预期部分无法收回
许昌昌星电气设备有限公司	6,525,223.70	6,525,223.70	100.00%	预期无法收回
贞丰县久盛能源有限责任公司	5,739,000.00	2,869,500.00	50.00%	预期部分无法收回
合计	153,598,627.80	140,649,133.30	--	--

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	5,615,048,192.81	224,601,927.71	4.00%
1 年以内小计	5,615,048,192.81	224,601,927.71	4.00%
1 至 2 年	1,991,856,509.44	119,511,390.57	6.00%
2 至 3 年	478,617,648.35	47,861,764.83	10.00%
3 年以上	970,800,827.88	342,845,571.73	35.97%
3 至 4 年	395,436,804.83	118,631,041.45	30.00%
4 至 5 年	317,337,406.24	95,201,221.87	30.00%
5 年以上	258,026,616.81	129,013,308.41	50.00%
合计	9,056,323,178.48	734,820,654.84	

确定该组合依据的说明：

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：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-35,357,933.94 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	期末余额（元）		
	账面余额	占比（%）	坏账准备
许继集团有限公司	3,004,732,916.36	32.52	221,921,206.34
国网江苏省电力有限公司	351,132,152.98	3.80	16,488,023.72
客户1	303,576,487.79	3.29	12,143,059.51
国网河南省电力公司	151,508,298.68	1.64	7,312,521.75
许昌许继电科储能技术有限公司	134,513,140.01	1.46	5,380,525.60
合计	3,945,462,995.82	42.70	263,245,336.92

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	325,551,218.23	78.43%	375,716,845.45	80.58%
1 至 2 年	51,239,767.82	12.34%	52,562,155.16	11.27%
2 至 3 年	17,117,763.21	4.12%	17,134,696.66	3.68%
3 年以上	21,167,329.00	5.10%	20,824,233.24	4.47%
合计	415,076,078.26	--	466,237,930.51	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

单位：元

预付对象	期末余额（元）	未结算原因
长园深瑞继保自动化有限公司	8,196,750.00	合同尚未执行完毕
漳州新源电力工程有限公司	5,500,205.30	合同尚未执行完毕
四川省创发科技有限公司	4,855,426.40	合同尚未执行完毕
上海永乾机电有限公司	4,417,318.00	合同尚未执行完毕
深圳市今天国际物流技术股份有限公司	3,644,099.70	合同尚未执行完毕
天合光能（上海）有限公司	3,642,276.00	合同尚未执行完毕
合计	30,256,075.40	

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

预付对象	期末余额（元）	占预付款项期末余额合计数的比例（%）
漳州新源电力工程有限公司	40,853,633.41	9.84%
平高集团有限公司	29,700,000.00	7.16%
山东鲁能智能技术有限公司	26,790,480.00	6.45%
南京国电南自电网自动化有限公司	23,111,241.77	5.57%
龙岩亿力电力工程有限公司	19,030,318.50	4.58%
合计	139,485,673.68	33.60%

5、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	164,138,881.80	99.57%	17,064,855.86	10.40%	147,074,025.94	128,123,515.57	100.00%	13,004,033.94	10.15%	115,119,481.63
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	705,000.00	0.43%	705,000.00	100.00%						
合计	164,843,881.80	100.00%	17,769,855.86		147,074,025.94	128,123,515.57	100.00%	13,004,033.94	10.15%	115,119,481.63

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	97,095,726.19	3,883,829.05	4.00%
1 年以内小计	97,095,726.19	3,883,829.05	4.00%
1 至 2 年	26,073,603.23	1,564,416.19	6.00%

2 至 3 年	10,866,704.27	1,086,670.43	10.00%
3 年以上	30,102,848.11	10,529,940.19	34.98%
3 至 4 年	12,668,593.89	3,800,578.17	30.00%
4 至 5 年	9,938,825.43	2,981,647.63	30.00%
5 年以上	7,495,428.79	3,747,714.39	50.00%
合计	164,138,881.80	17,064,855.86	

确定该组合依据的说明：

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

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备金额 4,765,821.92 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

**(3) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	117,721,879.36	92,959,166.48
标书及中标费	17,610,106.00	5,747,122.22
备用金	44,210.20	
其他垫付款项	29,467,686.24	29,417,226.87
合计	164,843,881.80	128,123,515.57

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
国网物资有限公司	保证金	22,048,591.00	4 年以内	13.38%	3,216,970.38
许继集团有限公司	房租、保证金等	8,494,272.69	5 年以内	5.15%	2,375,831.23
安徽皖电招标有限公司	保证金	5,774,114.00	2 年以内	3.50%	235,272.56

国网陕西招标有限公司	保证金	3,985,954.55	2 年以内	2.42%	190,996.71
国网福建招标有限公司	保证金	3,944,075.00	1 年以内	2.39%	157,763.00
合计	--	44,247,007.24	--	26.84%	6,176,833.88

## 6、存货

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	434,420,485.87		434,420,485.87	454,402,027.80		454,402,027.80
在产品	577,469,704.74		577,469,704.74	361,300,226.83		361,300,226.83
库存商品	1,377,904,309.25	2,016,659.09	1,375,887,650.16	935,515,020.87	2,016,659.09	933,498,361.78
周转材料	139,835.92		139,835.92	110,585.75		110,585.75
合计	2,389,934,335.78	2,016,659.09	2,387,917,676.69	1,751,327,861.25	2,016,659.09	1,749,311,202.16

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

### (2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	2,016,659.09					2,016,659.09
合计	2,016,659.09					2,016,659.09

### (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

### (4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额

## 7、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税	112,673,184.68	14,362,934.47
合计	112,673,184.68	14,362,934.47

其他说明：

## 8、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
泸州华恒智能电力科技有限公司	9,489,351.36			-980,354.16						8,508,997.20	
小计	9,489,351.36			-980,354.16						8,508,997.20	
二、联营企业											
合计	9,489,351.36			-980,354.16						8,508,997.20	

其他说明

## 9、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	1,108,491,537.84	755,786,252.50	21,360,523.68	348,862,570.06	2,234,500,884.08
2.本期增加金额	23,769.34	1,260,323.05	1,142,268.99	1,509,038.28	3,935,399.66
(1) 购置	23,769.34	470,835.88	240,433.00	652,545.88	1,387,584.10
(2) 在建工程转入	0.00	789,487.17	901,835.99	856,492.40	2,547,815.56
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	0.00	375,042.74	3,439,461.05	560,363.32	4,374,867.11
(1) 处置或报废	0.00	375,042.74	3,439,461.05	560,363.32	4,374,867.11
4.期末余额	1,108,515,307.18	756,671,532.81	19,063,331.62	349,811,245.02	2,234,061,416.63
二、累计折旧					
1.期初余额	372,266,440.88	462,932,791.63	16,407,684.56	184,858,440.26	1,036,465,357.33
2.本期增加金额	18,241,260.06	24,493,452.81	711,616.36	16,953,133.87	60,399,463.10

(1) 计提	18,241,260.06	24,493,452.81	711,616.36	16,953,133.87	60,399,463.10
3.本期减少金额	0.00	204,886.03	3,225,302.06	416,759.84	3,846,947.93
(1) 处置或报废	0.00	204,886.03	3,225,302.06	416,759.84	3,846,947.93
4.期末余额	390,507,700.94	487,221,358.41	13,893,998.86	201,394,814.29	1,093,017,872.50
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	718,007,606.24	269,450,174.40	5,169,332.76	148,416,430.73	1,141,043,544.13
2.期初账面价值	736,225,096.96	292,853,460.87	4,952,839.12	164,004,129.80	1,198,035,526.75

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
制造分公司生产线及设备	1,365,319.65	394,416.89		970,902.76	因生产线环保设施处于升级改造中，暂时闲置
本部建筑物及设备	16,559,594.39	15,187,922.62		1,371,671.77	因生产线环保设施处于升级改造中，暂时闲置
开关分公司导体生产线等设备	2,123,931.41	941,552.78		1,182,378.63	由于工艺更新，改造升级中，暂时闲置
直流输电分公司仿真功率放大器	3,006,274.36	2,289,437.30		716,837.06	考虑检测成本原因暂时停用
合计	23,055,119.81	18,813,329.59		4,241,790.22	

10、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
标准配送式智能变电站及变电站在线监测系统产业化项目	85,786,257.57		85,786,257.57	77,703,154.31		77,703,154.31
智能变电站及状态监测系统产品调试中心项目	59,476,876.28		59,476,876.28	58,656,753.54		58,656,753.54
特高压直流输电产业化及试验能力建设项目	9,010,454.07		9,010,454.07			
许继电气制造中心 SMT 生产线自动化升级改造项目	7,731,208.98		7,731,208.98	7,731,208.98		7,731,208.98
许继仪表公司终端产品生产设备升级改造项目	7,649,572.50		7,649,572.50	7,649,572.50		7,649,572.50
许继电气制造中心电子分厂高速贴装设备改造项目	7,132,478.64		7,132,478.64			
许继电气电子分公司产品质量可追溯性提升项目	5,719,870.17		5,719,870.17	5,719,870.17		5,719,870.17
许继电气制造中心电子分厂自动化升级改造项目	5,560,075.21		5,560,075.21	998,536.68		998,536.68
其他在建工程	17,629,791.39		17,629,791.39	20,408,897.97		20,408,897.97
合计	205,696,584.81		205,696,584.81	178,867,994.15		178,867,994.15

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
标准配送式智能变电站及变电站在线监测系统产业化项目	196,690,000.00	77,703,154.31	8,083,103.26			85,786,257.57	43.61%	45%				其他
智能变电站及状态监测系统产品调试中心项目	108,163,000.00	58,656,753.54	820,122.74			59,476,876.28	54.99%	55%				其他
特高压直流输电产业化及试验能力建设项目	130,330,000.00		9,010,454.07			9,010,454.07	6.91%	5%				其他



目												
许继电气制造中心 SMT 生产线自动化升级改造项目	9,680,000.00	7,731,208.98				7,731,208.98	79.87%	80%				其他
许继仪表公司终端产品生产设备升级改造项目	9,654,000.00	7,649,572.50				7,649,572.50	79.24%	80%				其他
许继电气制造中心电子分厂高速贴装设备改造项目	9,900,000.00		7,132,478.64			7,132,478.64	72.05%	20%				其他
许继电气电子分公司产品质量可追溯性提升项目	7,527,000.00	5,719,870.17				5,719,870.17	75.99%	75%				其他
许继电气制造中心电子分厂自动化升级改造项目	8,710,000.00	998,536.68	4,561,538.53			5,560,075.21	63.84%	65%				其他
合计	480,654,000.00	158,459,096.18	29,607,697.24			188,066,793.42	--	--				--

## 11、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	办公软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	126,937,136.10	271,279,500.59	45,482,369.22	42,934,649.88	486,633,655.79
2.本期增加金额				276,886.80	276,886.80
(1) 购置				276,886.80	276,886.80
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					

4.期末余额	126,937,136.10	271,279,500.59	45,482,369.22	43,211,536.68	486,910,542.59
二、累计摊销					
1.期初余额	22,161,918.53	20,338,573.97	24,898,957.55	26,416,191.30	93,815,641.35
2.本期增加金额	1,306,866.17	13,691,471.95	1,395,901.93	2,286,185.13	18,680,425.18
(1) 计提	1,306,866.17	13,691,471.95	1,395,901.93	2,286,185.13	18,680,425.18
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	23,468,784.70	34,030,045.92	26,294,859.48	28,702,376.43	112,496,066.53
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	103,468,351.40	237,249,454.67	19,187,509.74	14,509,160.25	374,414,476.06
2.期初账面价值	104,775,217.57	250,940,926.62	20,583,411.67	16,518,458.58	392,818,014.44

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 37.19%。

## 12、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
智能变电站项目	76,205,368.66	23,790,675.33				9,279,531.50		90,716,512.49
能源互联网项目	36,420,568.63	1,551.62				0.00		36,422,120.25
电动汽车及储能项目	28,978,449.36	13,068,110.91				9,093,644.98		32,952,915.29
直流输电及电	26,940,892.82	9,247,988.31				6,518,270.47		29,670,610.66

力电子项目								
一次设备及其智能化项目	24,332,611.98	7,339,662.86				2,933,860.22		28,738,414.62
新能源及并网项目	19,580,020.95	1,698,910.79				1,243,464.83		20,035,466.91
智能用电项目	14,977,990.93	34,348,692.61				16,886,972.22		32,439,711.32
智能配电项目	14,477,922.03	5,097,299.09				3,906,851.96		15,668,369.16
智能制造及工艺项目	3,235,202.63	3,153,487.56				3,153,487.56		3,235,202.63
合计	245,149,027.99	97,746,379.08				53,016,083.74		289,879,323.33

其他说明

### 13、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租入资产改良支出	1,123,865.98		317,495.39		806,370.59
合计	1,123,865.98		317,495.39		806,370.59

其他说明

### 14、递延所得税资产/递延所得税负债

#### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	872,961,344.34	131,219,100.99	903,553,456.36	135,837,240.79
内部交易未实现利润	76,328,208.21	11,449,231.24	76,328,208.21	11,449,231.24
合计	949,289,552.55	142,668,332.23	979,881,664.57	147,286,472.03

#### (2) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		142,668,332.23		147,286,472.03

#### (3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	51,479,961.15	51,479,961.15

合计	51,479,961.15	51,479,961.15
----	---------------	---------------

## 15、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	49,000,000.00	68,700,000.00
合计	49,000,000.00	68,700,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 16、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付物资款、工程款等	5,445,595,084.45	5,722,793,063.87
合计	5,445,595,084.45	5,722,793,063.87

### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
许继集团有限公司	137,221,409.49	未达到结算条件
上海天灵开关厂有限公司	22,546,000.00	未达到结算条件
许昌许继风电科技有限公司	17,373,776.02	未达到结算条件
万向电动汽车有限公司	14,570,161.00	未达到结算条件
常州市旺达变压器有限公司	13,150,470.00	未达到结算条件
北京南瑞电研华源电力技术有限公司	12,522,167.85	未达到结算条件
杭州申昊科技股份有限公司	10,815,540.00	未达到结算条件
合计	228,199,524.36	--

其他说明：

## 17、预收款项

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收产品、设备等款项	356,433,772.62	341,205,586.65
合计	356,433,772.62	341,205,586.65

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中国电力技术装备有限公司	7,940,000.00	尚未达到收入确认条件
合计	7,940,000.00	--

18、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	7,418,743.20	335,275,062.16	339,064,780.07	3,629,025.29
二、离职后福利-设定提存计划	605,713.52	54,798,996.05	54,663,256.31	741,453.26
合计	8,024,456.72	390,074,058.21	393,728,036.38	4,370,478.55

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴		224,955,657.61	224,955,657.61	0.00
2、职工福利费	2,865,674.84	17,319,492.97	17,622,570.77	2,562,597.04
3、社会保险费	32,908.00	20,786,488.42	20,747,015.75	72,380.67
其中：医疗保险费	29,217.20	14,696,213.13	14,696,201.83	29,228.50
工伤保险费	615.20	2,002,850.68	2,002,833.40	632.48
生育保险费	3,075.60	1,436,261.35	1,436,260.43	3,076.52
补充医疗保险		2,651,163.26	2,611,720.09	39,443.17
4、住房公积金	22,353.00	28,432,675.04	28,435,174.04	19,854.00
5、工会经费和职工教育经费	4,497,807.36	8,170,157.02	11,693,770.80	974,193.58
8、劳务派遣费		35,610,591.10	35,610,591.10	0.00
9、特殊工种险				0.00
合计	7,418,743.20	335,275,062.16	339,064,780.07	3,629,025.29

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	604,175.92	44,443,949.10	44,443,925.10	604,199.92

2、失业保险费	1,537.60	1,662,130.80	1,662,130.06	1,538.34
3、企业年金缴费		8,692,916.15	8,557,201.15	135,715.00
合计	605,713.52	54,798,996.05	54,663,256.31	741,453.26

其他说明：

## 19、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	13,400,451.07	213,159,046.70
企业所得税	-43,392,815.03	-14,182,178.10
个人所得税	1,255,444.13	31,685,649.92
城市维护建设税	431,464.02	8,281,926.37
房产税	2,284,155.35	2,674,620.40
土地使用税	1,042,048.36	1,152,547.22
教育费附加	288,905.95	5,907,318.67
其他	86,554.73	1,056,891.08
合计	-24,603,791.42	249,735,822.26

其他说明：

## 20、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
企业债券利息	27,562,500.00	3,937,500.00
合计	27,562,500.00	3,937,500.00

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

## 21、其他应付款

### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
社会保险费	-2,693,078.60	379,046.67
工会经费	1,321,272.47	1,410,222.62
存入保证金	3,636,355.53	3,034,331.37

其他暂收应付款	64,589,385.03	63,066,507.84
合计	66,853,934.43	67,890,108.50

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
河南四方物通天下物流有限公司	1,000,000.00	尚未达到返还保证金条件
许昌继运物流有限公司	1,000,000.00	尚未达到返还保证金条件
许昌万嘉运输有限公司	1,000,000.00	尚未达到返还保证金条件
合计	3,000,000.00	--

其他说明

22、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的应付债券	699,239,318.75	698,326,501.25
合计	699,239,318.75	698,326,501.25

其他说明：

23、专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
科学技术部新能源汽车项目		7,500,000.00		7,500,000.00	国家专项拨款
合计		7,500,000.00		7,500,000.00	--

其他说明：

24、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	23,361,084.31	459,400.00	2,005,425.42	21,815,058.89	
合计	23,361,084.31	459,400.00	2,005,425.42	21,815,058.89	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
河南省企业技术创新引	500,000.00						500,000.00	与收益相关

导专项资金								
大型交直流混联电网控制和保护课题	520,000.00						520,000.00	与收益相关
即插即用的高功率密度分布式电源高效变流与测控保护技术	770,000.00						770,000.00	与收益相关
知识产权事业发展专项经费款	300,000.00						300,000.00	与收益相关
先进制造企业奖励金	4,150,000.00						4,150,000.00	与收益相关
2015 年能源自主创新及能源装备中央预算内投资计划	8,000,000.00						8,000,000.00	与收益相关
国产压接型 IGBT 模块的柔直换流阀研制	1,662,800.00						1,662,800.00	与收益相关
河南省重大科技专项财政拨款	2,000,000.00						2,000,000.00	与收益相关
电力装备智能化关键技术研究	5,458,284.31				2,005,425.42		3,452,858.89	与收益相关
智能变电站二次系统架构优化项目		200,000.00					200,000.00	与收益相关
国家重点项目研究		259,400.00					259,400.00	与收益相关
合计	23,361,084.31	459,400.00			2,005,425.42		21,815,058.89	--

其他说明：

## 25、股本

单位：元



	期初余额	本次变动增减 (+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,008,327,309.00						1,008,327,309.00

其他说明：

## 26、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	833,376,784.03			833,376,784.03
其他资本公积	912,702.96			912,702.96
合计	834,289,486.99			834,289,486.99

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 27、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	518,684,059.12			518,684,059.12
合计	518,684,059.12			518,684,059.12

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 28、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	5,214,466,066.14	4,705,321,057.62
调整后期初未分配利润	5,214,466,066.14	4,705,321,057.62
加：本期归属于母公司所有者的净利润	131,979,840.73	160,468,565.49
应付普通股股利	20,166,546.18	100,832,730.90
期末未分配利润	5,326,279,360.69	4,764,956,892.21

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

**29、营业收入和营业成本**

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,640,388,118.88	2,148,095,274.20	3,245,981,896.29	2,613,725,082.87
其他业务	16,471,008.08	14,074,854.37	11,298,130.49	10,138,910.39
合计	2,656,859,126.96	2,162,170,128.57	3,257,280,026.78	2,623,863,993.26

**30、税金及附加**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,401,083.83	5,390,676.87
教育费附加	1,748,525.28	3,880,616.54
房产税	4,789,967.88	2,368,360.68
土地使用税	2,185,735.22	1,165,786.64
车船使用税	3,000.00	4,800.00
印花税	1,428,251.90	1,757,257.42
其他	42,318.54	5,199.98
合计	12,598,882.65	14,572,698.13

其他说明：

**31、销售费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	53,610,632.62	40,430,490.88
销售服务费	5,261,368.29	2,307,699.34
投标费用	14,497,216.09	19,091,324.80
差旅费	18,849,225.17	19,329,866.37
租赁费	6,947,770.98	13,497,767.29
广告宣传费	500,188.69	2,027,354.03
包装运输费		13,209,126.00
客服及商务费用	1,821,622.09	5,910,046.94
办公费	1,168,463.54	4,078,606.53
其他	9,423,661.32	14,617,878.50
合计	112,080,148.79	134,500,160.68

其他说明：

### 32、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	53,016,083.74	100,916,718.04
职工薪酬	101,710,404.11	76,292,771.59
修理及低值易耗	6,292,019.60	3,051,418.46
折旧费	14,512,462.92	20,497,991.89
差旅费	4,550,048.94	5,767,311.35
租赁费	2,440,467.05	3,344,230.65
无形资产摊销	16,206,934.60	7,343,434.27
中介机构	1,727,977.08	1,318,030.33
水电费	1,174,144.97	1,273,597.71
办公费	2,044,725.28	2,553,337.79
地方政府收费	1,792,589.89	107,159.27
物业管理费	1,622,025.36	1,584,769.22
业务招待费	36,302.64	128,308.12
其他	11,040,438.81	10,788,466.81
合计	218,166,624.99	234,967,545.50

其他说明：

### 33、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	24,537,817.50	27,278,320.17
手续费支出	720,489.38	1,147,168.35
减：利息收入	3,356,032.70	6,953,913.65
合计	21,902,274.18	21,471,574.87

其他说明：

### 34、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	-30,592,112.02	31,535,170.07
合计	-30,592,112.02	31,535,170.07

其他说明：

### 35、投资收益

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	-980,354.16	-216,510.47
合计	-980,354.16	-216,510.47

其他说明：

### 36、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
税收返还（软件退税）	11,525,234.37	17,004,685.43
研发项目/专利补助款	13,028,600.00	81,700.00
稳岗补贴	23,364.00	9,255.46
合计	24,577,198.37	17,095,640.89

### 37、营业外收入

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
债务重组利得	918,242.88	590,068.38	918,242.88
政府补助	48,500.00	1,223,000.00	48,500.00
非流动资产处置利得合计	176,699.03	2,108.42	176,699.03
其他	3,810,740.36	1,762,385.89	3,810,740.36
合计	4,954,182.27	3,577,562.69	4,954,182.27

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊 补贴	本期发生 金额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
市长质量奖		奖励	因符合地方政府 招商引资等地方 性扶持政策而获 得的补助	否	否		1,000,000.00	与收益相关
突出贡献奖		奖励	因符合地方政府 招商引资等地方 性扶持政策而获 得的补助	否	否		223,000.00	与收益相关

专项奖励		奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	48,500.00		与收益相关
合计	--	--	--	--	--	48,500.00	1,223,000.00	--

其他说明：

### 38、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
罚款支出		1,404.00	
滞纳金	219,305.39	31,885.37	219,305.39
赔偿款支出	26,900.00	4,600.00	26,900.00
非流动资产毁损报废损失		867,980.17	
其他支出	6,141.00	261,771.78	6,141.00
合计	252,346.39	1,167,641.32	252,346.39

其他说明：

### 39、所得税费用

#### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	29,249,971.52	57,324,028.71
递延所得税费用	4,618,139.80	-4,623,715.84
合计	33,868,111.32	52,700,312.87

#### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	188,831,859.89
按法定/适用税率计算的所得税费用	28,324,778.98
子公司适用不同税率的影响	-13,618.96
调整以前期间所得税的影响	1,569,801.86
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	3,987,149.44
所得税费用	33,868,111.32

## 其他说明

## 40、现金流量表项目

## (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
投标保证金的收回	133,969,555.45	132,370,848.47
财务费用	3,356,032.70	6,953,913.65
其他货币资金转回	74,733,204.70	7,363,783.96
政府补助	13,051,964.00	1,315,273.01
其他	36,721,834.97	22,857,748.24
合计	261,832,591.82	170,861,567.33

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
制造费用	191,065,207.55	168,027,757.64
投标保证金的支付	162,373,060.00	152,805,832.03
销售费用	73,289,131.17	92,003,526.55
管理费用	65,435,430.06	61,044,104.52
财务费用	720,489.38	3,949,371.04
其他	47,545,730.05	47,417,642.94
合计	540,429,048.21	525,248,234.72

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

## 41、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	154,963,748.57	162,957,623.19
加：资产减值准备	-30,592,112.02	31,535,170.07
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	60,399,463.10	55,698,037.50
无形资产摊销	18,680,425.18	9,536,712.49

长期待摊费用摊销	317,495.39	15,783.66
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）	-176,699.03	865,871.75
财务费用（收益以“-”号填列）	24,537,817.50	24,475,917.48
投资损失（收益以“-”号填列）	980,354.16	216,510.47
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	4,618,139.80	-4,623,715.84
存货的减少（增加以“-”号填列）	-638,606,474.53	-886,459,615.48
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	429,826,316.59	-333,335,133.19
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-508,845,387.54	255,166,827.70
经营活动产生的现金流量净额	-483,896,912.83	-683,950,010.20
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	689,906,358.68	868,780,520.68
减：现金的期初余额	1,230,345,272.02	1,702,429,646.48
现金及现金等价物净增加额	-540,438,913.34	-833,649,125.80

## （2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	689,906,358.68	1,230,345,272.02
其中：库存现金	2,727.00	
可随时用于支付的银行存款	689,903,631.68	1,230,345,272.02
三、期末现金及现金等价物余额	689,906,358.68	1,230,345,272.02

其他说明：

## 42、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	62,747,211.56	银行承兑汇票保证金和保函保证金
合计	62,747,211.56	--

其他说明：

## 八、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
许继变压器有限公司	许昌市	许昌市	生产及销售	78.00%		设立
河南许继仪表有限公司	许昌市	许昌市	生产及销售	70.00%		设立
珠海许继电气有限公司	珠海市	珠海市	生产及销售	70.00%		设立
许昌许继软件技术有限公司	许昌市	许昌市	生产及销售	100.00%		设立
许昌许继德理施尔电气有限公司	许昌市	许昌市	生产及销售	65.00%		设立
成都交大许继电气有限责任公司	成都市	成都市	生产及销售	51.00%		设立
北京许继电气有限公司	北京市	北京市	生产及销售	100.00%		设立
上海许继电气有限公司	上海市	上海市	生产及销售	100.00%		设立
珠海许继芝电网自动化有限公司	珠海市	珠海市	生产及销售	68.33%		设立
西安许继电力电子技术有限公司	西安市	西安市	生产及销售	100.00%		设立
北京华商京海智能科技有限公司	北京市	北京市	生产及销售	49.00%		同一控制下 企业合并
许继电源有限公司	许昌市	许昌市	生产及销售	75.00%		同一控制下 企业合并
许昌许继电动汽车充电服务有限公司	许昌市	许昌市	生产及销售	100.00%		设立
福州智能电力科技有限公司	福州市	福州市	生产及销售	51.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

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。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：



(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分配的股利	期末少数股东权益余额
珠海许继电气有限公司	30.00%	7,325,966.52		124,859,913.41
河南许继仪表有限公司	30.00%	7,618,100.72		110,262,269.72
许继电源有限公司	25.00%	1,208,553.11		121,641,184.48
许继变压器有限公司	22.00%	-1,176,128.29		56,835,717.55

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
珠海许继电气有限公司	796,564,238.65	56,600,345.32	853,164,583.97	436,964,872.59	0.00	436,964,872.59	858,860,566.37	60,396,723.80	919,257,290.17	527,477,467.18		527,477,467.18
河南许继仪表有限公司	996,001,177.91	100,825,256.82	1,096,826,434.73	729,285,535.64	0.00	729,285,535.64	1,065,598,476.24	90,387,085.98	1,155,985,562.22	813,838,332.21		813,838,332.21
许继电源有限公司	1,162,963,134.71	68,861,042.08	1,231,824,176.79	737,759,438.81	7,500,000.00	745,259,438.81	1,080,142,940.23	66,772,704.61	1,146,915,644.84	665,185,119.29		665,185,119.29
许继变压器有限公司	752,712,990.43	67,007,684.34	819,720,674.77	561,376,504.06	0.00	561,376,504.06	766,962,230.61	70,571,533.90	837,533,764.51	573,843,556.14		573,843,556.14

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
珠海许继电气有限公司	152,891,410.10	24,419,888.39	24,419,888.39	-49,741,416.19	123,878,161.11	19,190,054.32	19,190,054.32	867,501.50
河南许继仪表有限公司	302,776,389.51	25,393,669.08	25,393,669.08	8,507,718.79	374,126,611.34	9,314,980.51	9,314,980.51	-124,316,740.24

许继电源有限公司	263,245,370.51	4,834,212.43	4,834,212.43	-24,628,790.61	200,728,144.15	-12,976,365.12	-12,976,365.12	-131,163,446.85
许继变压器有限公司	242,814,022.50	-5,346,037.66	-5,346,037.66	-27,768,452.18	317,891,348.37	-15,456,219.15	-15,456,219.15	-40,955,202.42

其他说明：

## 2、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
投资账面价值合计	8,508,997.20	9,489,351.36
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-980,354.16	-216,510.47
--综合收益总额	-980,354.16	-216,510.47
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

## 九、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括股权投资、借款、应收账款、应付账款，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

### (一) 风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

#### 1、市场风险

##### (1) 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与欧元、美元有关，除少量外币采购业务外，本公司的主要业务活动以人民币计价结算。2018年6月30日，本公司

的资产及负债均为人民币余额。本公司密切关注汇率变动对本公司外汇风险的影响。由于无外币资产，因此汇率变动对期损益和股东权益的税前影响很小。

## （2）利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。截至2018年6月30日，本公司应付债券余额为699,239,318.75 元。公司时刻关注利率市场变化，由于无其他带息负债，因此本公司管理层认为利率风险较低。

## 2、信用风险

截至2018年6月30日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失以及本公司承担的财务担保。

为降低信用风险，本公司成立专门部门确定信用额度、进行信用审批，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款金额前五名外，本公司无其他重大信用集中风险。

于2018年6月30日，本公司的前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 42.70%。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行及其他金融机构，故流动资金的信用风险较低。

## 3、流动风险

流动风险为本公司在到期日无法履行其财务义务的风险。本公司管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本公司定期分析负债结构和期限，并确保有充裕的资金储备。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议，同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

## （二）金融资产转移

公司不存在已转移但未整体终止确认的金融资产和已整体终止确认但转出方继续涉入已转移金融资产，因此目前无此类风险存在。

## （三）金融资产与金融负债的抵销

公司无可执行的总互抵协议或类似协议，亦无符合相关抵销条件的已确认金融工具，因此无此类风险存在。

## 十、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
许继集团有限公司	许昌市许继大道1298号	生产及销售	3,190,905,000	41.28%	41.28%

本企业的母公司情况的说明

国家电网有限公司对许继集团有限公司持有100%股权，国务院国资委对国家电网有限公司持有100%股权。

本企业最终控制方是国资委。

其他说明：

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注附注八、在其他主体中的权益。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注附注八、在其他主体中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
泸州华恒智能电力科技有限公司	本公司的合营企业

其他说明

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
中电装备山东电子有限公司	受同一母公司控制
中电装备北镇市风电有限责任公司	受同一母公司控制
许继集团国际工程有限公司	受同一母公司控制
许继（厦门）智能电力设备股份有限公司	受同一母公司控制
许昌许继风电科技有限公司	受同一母公司控制
许昌许继电科储能技术有限公司	受同一母公司控制

焦作韩电发电有限公司	受同一母公司控制
黑龙江省电工仪器仪表工程技术研究中心有限公司	受同一母公司控制
河南龙源花木有限责任公司	受同一母公司控制
哈尔滨电工仪器仪表生产力促进中心	受同一母公司控制
哈尔滨电工仪表研究所有限公司	受同一母公司控制
哈尔滨电工仪表研究所	受同一母公司控制
福州天宇电气股份有限公司	受同一母公司控制
北京许继新能源科技有限责任公司	受同一母公司控制
中国电工仪器仪表质量监督检验中心	受同一母公司控制
许继（科左后旗）新能源科技有限责任公司	受同一母公司控制
国家电网及其所属企业	同受最终控制方控制
中国电力财务有限公司	同受最终控制方控制

其他说明

## 5、关联交易情况

### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
许继集团及其所属子公司	接受劳务	4,040,361.45	10,000,000.00	否	4,929,379.28
许继集团有限公司	采购商品	326,062,649.78	1,300,000,000.00	否	381,594,197.19
许继集团所属子公司	采购商品	104,681,562.84	200,000,000.00	否	52,471,353.05
国家电网及其所属企业	采购商品、接受劳务	83,624,425.59	400,000,000.00	否	179,702,486.20

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
许继集团有限公司	销售产品、提供劳务	290,304,996.60	726,409,419.30
许继集团所属子公司	销售产品	175,473,296.25	81,910,717.38
国家电网及其所属企业	销售产品	904,995,355.85	1,200,512,257.93

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

### （2）关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
许继集团及其所属子公司	房屋	4,393,508.58	2,029,189.70

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
许继集团及其所属子公司	房屋及花木	3,283,676.99	2,391,065.86

关联租赁情况说明

### (3) 关联方存款情况

关联方	关联交易内容	期末存款金额(元)	年初存款金额(元)
中国电力财务有限公司	关联方存款	660,360,876.45	1,228,680,591.56

### (4) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬		

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	许继集团有限公司	3,004,732,916.36	221,921,206.34	3,824,322,637.24	230,286,097.18
	许继集团国际工程有限公司	33,731,283.96	10,393,332.17	33,287,593.34	8,322,095.59
	福州天宇电气股份有限公司	40,061,228.44	2,727,710.42	38,184,837.95	1,703,393.16
	许昌许继风电科技有限公司	127,685,719.68	15,354,394.73	114,804,924.09	13,588,514.83
	许继（厦门）智能电力设备股份有限公司	34,529,368.06	1,972,911.94	36,767,296.10	1,598,603.13
	中电装备山东电子有限公司	26,289,819.50	1,848,834.54	23,736,865.80	977,509.33
	哈尔滨电工仪表研究所有限公司			2,044,125.00	81,765.00
	黑龙江省电工仪器仪表工程技术研究中心有限公司	125,460,813.96	5,486,478.78	104,579,903.52	4,691,065.01
	许昌许继电科储能技术有限	134,513,140.01	5,380,525.60	9,670,000.00	386,800.00

	公司				
	许继（科左后旗）新能源科技有限责任公司	1,429.98	428.99	1,429.98	428.99
	北京许继新能源科技有限责任公司	48,722.86	1,948.91		
	泸州华恒智能电力科技有限公司	13,687,886.00	547,515.44	14,565,167.87	582,606.71
	国家电网及其所属企业	2,304,829,853.66	137,828,060.55	2,742,795,747.00	187,463,525.60
预付账款					
	许继集团有限公司			16,080,910.79	
	福州天宇电气股份有限公司	549,526.50		726,750.00	
	许昌许继风电科技有限公司				
	许继（厦门）智能电力设备股份有限公司	1,293,450.77		80,300.00	
	中电装备山东电子有限公司	5,000,000.00			
	许继集团国际工程有限公司			6,581,007.60	
	中国电工仪器仪表质量监督检验中心	59,600.00		120,000.00	
	河南龙源花木有限责任公司	93,540.00			
	国家电网及其所属企业	111,888,905.14		89,914,794.24	
其他应收款					
	许继集团有限公司	8,494,272.69	2,375,831.23	7,954,939.99	1,873,308.91
	福州天宇电气股份有限公司	3,594.27	1,078.28	3,594.27	1,078.28
	许继集团国际工程有限公司	4,118.50	2,059.25	4,118.50	1,235.55
	许昌许继风电科技有限公司	1,232,745.53	588,613.39	1,232,745.53	358,349.52
	中电装备山东电子有限公司	8,969.57	3,018.59	8,969.57	2,501.97
	焦作韩电发电有限公司			7,416.29	296.65
	河南龙源花木有限责任公司	4,384.18	438.42	4,384.18	263.05
	许继（科左后旗）新能源科技有限责任公司	851.09	425.55	851.09	255.33
	国家电网及其所属企业	62,953,139.25	5,360,592.10	44,421,758.90	2,925,957.87

### (3) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款			

	许继集团有限公司	677,970,422.20	492,612,500.71
	福州天宇电气股份有限公司	57,313,101.57	40,121,465.79
	许继集团国际工程有限公司	8,431,858.93	13,880,666.96
	许昌许继风电科技有限公司	100,913,458.62	89,036,759.28
	许继（厦门）智能电力设备股份有限公司	31,997,387.78	30,993,404.92
	哈尔滨电工仪表研究所有限公司	1,080,160.00	1,172,634.87
	河南龙源花木有限责任公司	9,569,906.77	14,420,503.77
	许昌许继电科储能技术有限公司	3,073,828.99	79,133,636.00
	中电装备山东电子有限公司	2,807,792.80	
	国家电网及其所属企业	224,687,365.65	240,435,629.72
其他应付款			
	许继集团有限公司	19,560,091.32	14,467,358.05
	许昌许继风电科技有限公司	218,150.00	218,150.00
预收款项			
	许继集团有限公司	2,555,080.00	2,555,080.00
	福州天宇电气股份有限公司	87,000.00	87,000.00
	国家电网及其所属企业	16,171,659.38	19,418,733.27

## 7、关联方承诺

公司实际控制人、股东、关联方、收购人等相关承诺事项，详见“第五节 重要事项”之“三、承诺事项履行情况”。

## 8、其他

### 十一、承诺及或有事项

#### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等相关承诺事项，详见“第五节 重要事项”之“三、承诺事项履行情况”。

#### 2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。



### 3、其他

#### 十二、其他重要事项

##### 1、债务重组

##### 2、年金计划

经河南省人力资源和社会保障厅批准，本公司年金计划于2015年3月26日正式成立，采取法人受托管理方式，计划的受托人为中国人寿养老保险股份有限公司，托管人为中国农业银行股份有限公司，账户管理人为中国银行股份有限公司，投资管理人为平安养老保险股份有限公司、泰康资产管理有限责任公司、中国人寿养老保险股份有限公司。本企业年金基金实行完全累计，采用个人账户方式管理。个人账户下设单位缴费子账户和个人缴费子账户，分别记录单位缴费分配给职工个人的部分及其投资收益、职工个人缴费及其投资收益。

##### 3、分部信息

###### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。经营分部，是指公司内同时满足下列条件的组成部分：

- ①该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- ②本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- ③本公司能够取得该组成部分的经营成果和现金流量等有关会计信息。

如果两个或多个经营分部存在相似经济特征且同时在以下方面具有相同或相似性的，可以合并为一个经营分部：

- ①各单项产品或劳务的性质；
- ②生产过程的性质；
- ③产品或劳务的客户类型；
- ④销售产品或提供劳务的方式；
- ⑤生产产品及提供劳务受法律、行政法规的影响。

###### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	EMS 加工服务及其它	电动汽车智能充换电系统	直流输电系统	智能变配电系统	智能电表	智能中压供电用电设备	分部间抵销	合计
收入	133,211,915.21	224,479,781.91	209,029,238.67	1,209,521,553.23	299,656,876.20	580,959,761.74		2,656,859,126.96
成本	131,125,482.13	194,699,335.48	109,549,837.12	924,841,534.93	255,595,329.49	546,358,609.41		2,162,170,128.57

### 十三、母公司财务报表主要项目注释

#### 1、应收账款

##### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	153,598,627.80	2.09%	140,649,133.30	91.57%	12,949,494.50	153,598,627.80	1.90%	140,649,133.30	91.57%	12,949,494.50
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	7,182,963,334.87	97.54%	567,539,731.41	7.90%	6,615,423,603.46	7,907,758,165.21	98.05%	622,789,068.03	7.88%	7,284,969,097.18
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	27,868,842.78	0.38%	27,868,842.78	100.00%	0.00	3,846,842.78	0.05%	3,846,842.78	100.00%	
合计	7,364,430,805.45	100.00%	736,057,707.49		6,628,373,097.96	8,065,203,635.79	100.00%	767,285,044.11		7,297,918,591.68

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

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
三门峡惠能热电有限责任公司	47,249,219.82	47,249,219.82	100.00%	预期无法收回
郑州龙泰电力有限公司	39,478,007.68	39,478,007.68	100.00%	预期无法收回
河南恒兴纸业股份有限公司	17,893,991.73	17,893,991.73	100.00%	预期无法收回
河南省德盛瑞余热发电设备有限公司	12,167,600.00	6,083,800.00	50.00%	预期部分无法收回
山西焦煤集团正兴煤业有限公司	8,560,000.00	8,560,000.00	100.00%	预期无法收回
海油双帆（北京）科技有限责任公司	7,993,195.87	7,993,195.87	100.00%	预期无法收回
宁夏长城集团房地产开发有限公司	7,992,389.00	3,996,194.50	50.00%	预期部分无法收回
许昌昌星电气设备有限公司	6,525,223.70	6,525,223.70	100.00%	预期无法收回
贞丰县久盛能源有限责任公司	5,739,000.00	2,869,500.00	50.00%	预期部分无法收回
合计	153,598,627.80	140,649,133.30	--	--

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	3,964,987,810.98	158,599,512.43	4.00%
1 年以内小计	3,964,987,810.98	158,599,512.43	4.00%
1 至 2 年	1,311,467,642.90	78,688,058.58	6.00%
2 至 3 年	335,576,261.63	33,557,626.16	10.00%
3 年以上	845,615,300.46	296,694,534.24	36.03%
3 至 4 年	332,676,744.44	99,803,023.33	30.00%
4 至 5 年	297,888,835.50	89,366,650.65	30.00%
5 年以上	215,049,720.52	107,524,860.26	50.00%
合计	6,457,647,015.97	567,539,731.42	

确定该组合依据的说明：

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

单位：元

组合名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
河南许继仪表有限公司	223,779,027.80		
许继电源有限公司	148,095,124.39		
许昌许继软件技术有限公司	133,720,272.25		
许继变压器有限公司	87,981,685.88		
珠海许继电气有限公司	57,910,587.66		
上海许继电气有限公司	24,906,726.40		
许昌许继德理施尔电气有限公司	16,845,064.40		
北京许继电气有限公司	16,782,637.47		
西安许继电力电子技术有限公司	7,296,774.09		
福州智能电力科技有限公司	6,227,621.54		
成都交大许继电气有限责任公司	1,770,797.02		
合计	725,316,318.90		

确定该组合依据的说明：

许继电气合并范围内不计提坏账准备。

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备金额-31,227,336.62 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

**(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位：元

单位名称	期末余额		
	账面余额	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
许继集团有限公司	2,620,699,678.53	35.59%	195,943,253.84
客户1	303,576,487.79	4.12%	12,143,059.51
河南许继仪表有限公司	223,779,027.80	3.04%	-
国网江苏省电力有限公司	173,170,773.27	2.35%	8,672,490.76
许继电源有限公司	148,095,124.39	2.01%	-
合计	3,469,321,091.78	47.11%	

**2、其他应收款**

**(1) 其他应收款分类披露**

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	98,891,338.52	100.00%	10,570,414.10	10.69%	88,320,924.42	104,027,115.11	100.00%	8,549,153.48	8.22%	95,477,961.63
合计	98,891,338.52	100.00%	10,570,414.10	10.69%	88,320,924.42	104,027,115.11	100.00%	8,549,153.48		95,477,961.63

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	52,392,892.08	2,095,715.68	4.00%
1 年以内小计	52,392,892.08	2,095,715.68	4.00%
1 至 2 年	16,982,159.59	1,018,929.58	6.00%
2 至 3 年	6,210,583.08	621,058.31	10.00%
3 年以上	19,457,922.43	6,834,710.53	
3 至 4 年	6,466,979.18	1,940,093.75	30.00%
4 至 5 年	8,004,274.23	2,401,282.27	30.00%
5 年以上	4,986,669.02	2,493,334.51	50.00%
合计	95,043,557.18	10,570,414.10	

确定该组合依据的说明：

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

个别认定法	期末余额（元）		
	账面余额	坏账准备	计提比例
许继变压器有限公司	1,905,615.38		
河南许继仪表有限公司	1,343,771.94		
北京许继电气有限公司	367,091.48		
许昌许继软件技术有限公司	121,535.33		
许继电气股份有限公司制造中心	46,837.61		
成都交大许继电气有限责任公司	40,786.10		
上海许继电气有限公司	20,883.49		
许继电源有限公司	1,260.01		
合计	3,847,781.34		

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备金额 2,021,260.62 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	74,053,999.88	61,822,881.77
社保等垫付款项	16,747,328.80	39,099,891.82
标书及中标费	8,053,097.34	3,104,341.52
备用金	36,912.50	
合计	98,891,338.52	104,027,115.11

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
国网物资有限公司	保证金	10,007,362.00	5 年以内	10.12%	1,534,301.70
许继集团有限公司	保证金、其他往来业务等	8,135,272.69	5 年以内	8.23%	2,339,931.23
中国电能成套设备有限公司北京分公司	保证金	4,510,591.85	2 年以内	4.56%	136,321.89
国网陕西招标有限公司	保证金	2,967,470.50	2 年以内	3.00%	142,232.47
许继变压器有限公司	其他往来业务款项	1,905,615.38	5 年以内	1.93%	
合计	--	27,526,312.42	--	27.83%	4,152,787.29

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	579,907,927.23		579,907,927.23	574,297,927.23		574,297,927.23
对联营、合营企业投资	8,508,997.20		8,508,997.20	9,489,351.36		9,489,351.36
合计	588,416,924.43		588,416,924.43	583,787,278.59		583,787,278.59

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
许继变压器有限公司	46,800,000.00			46,800,000.00		

河南许继仪表有限公司	37,934,120.00			37,934,120.00		
珠海许继电气有限公司	42,000,000.00			42,000,000.00		
许昌许继软件技术有限公司	118,814,302.80			118,814,302.80		
许昌许继德理施尔电气有限公司	19,500,000.00			19,500,000.00		
成都交大许继电气有限责任公司	19,000,050.00			19,000,050.00		
北京许继电气有限公司	36,926,000.00			36,926,000.00		
上海许继电气有限公司	39,532,901.20			39,532,901.20		
珠海许继芝电网自动化有限公司	8,200,000.00			8,200,000.00		
西安许继电力电子技术有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
北京华商京海智能科技有限公司	14,700,000.00			14,700,000.00		
许继电源有限公司	172,045,553.23			172,045,553.23		
许昌许继电动汽车充电服务有限公司	9,000,000.00			9,000,000.00		
福州智能电力科技有限公司	4,845,000.00	5,610,000.00		10,455,000.00		
合计	574,297,927.23	5,610,000.00		579,907,927.23		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
泸州华恒 智能电力 科技有限 公司	9,489,351 .36			-980,354. 16						8,508,997 .20	
小计	9,489,351 .36			-980,354. 16						8,508,997 .20	
二、联营企业											

合计	9,489,351.36			-980,354.16					8,508,997.20
----	--------------	--	--	-------------	--	--	--	--	--------------

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,863,669,305.75	1,652,330,318.53	2,427,113,127.28	2,050,904,172.83
其他业务	52,500,019.96	12,994,274.98	86,463,508.16	9,137,626.65
合计	1,916,169,325.71	1,665,324,593.51	2,513,576,635.44	2,060,041,799.48

其他说明：

5、投资收益

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	-980,354.16	-216,510.47
合计	-980,354.16	-216,510.47

6、其他

十四、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	176,699.03	
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）	13,100,464.00	
债务重组损益	918,242.88	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	3,558,393.97	
减：所得税影响额	2,825,409.98	
少数股东权益影响额	2,011,897.90	
合计	12,916,492.00	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常



性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	1.61%	0.1309	0.1309
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.46%	0.1181	0.1181