

香港交易及結算所有限公司及香港聯合交易所有限公司對本公告的內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示，概不對因本公告全部或任何部份內容而產生或因倚賴該等內容而引致的任何損失承擔任何責任。

**中国平安 PINGAN**

保險·銀行·投資

# 中国平安保險(集團)股份有限公司

Ping An Insurance (Group) Company of China, Ltd.

(於中華人民共和國註冊成立之股份有限公司)

(股份代號：2318)

## 海外監管公告

本公告乃根據香港聯合交易所有限公司證券上市規則第13.09(2)條而作出。

茲載列許繼電氣股份有限公司於深圳證券交易所網站刊登的「許繼電氣股份有限公司2009年度財務報告」，僅供參閱。許繼電氣股份有限公司為中國平安保險(集團)股份有限公司間接持有的附屬公司。

承董事會命  
姚軍  
公司秘書

中國深圳，2010年1月28日

於本公告日期，本公司的執行董事為馬明哲、孫建一、張子欣、王利平及姚波，非執行董事為林麗君、胡愛民、陳洪博、王冬勝、伍成業、白樂達及黎哲，獨立非執行董事為周永健、張鴻義、陳甦、夏立平、湯雲為、李嘉士及鍾煦和。

---

许继电气股份有限公司

二〇〇九年度财务报告

XJ ELECTRIC CO., LTD

## 许继电气股份有限公司 2009 年度财务报告

### 一、审计报告

(2010)京会兴审字第 2-8 号

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”）财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日的合并及母公司的资产负债表、2009 年度的合并及母公司的利润表、合并及母公司的股东权益变动表、合并及母公司的现金流量表以及财务报表附注。

#### （一）管理层对财务报表的责任

按照财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则》的规定编制财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

#### （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职业道德规范，计划和实施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，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。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，贵公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面

公允反映了贵公司 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年度的经营成果和现金流量。

北京兴华会计师事务所有限责任公司

中国注册会计师：卜晓丽

中国·北京

中国注册会计师：吴亦忻

二零一零年一月二十七日

## 二、会计报表

- 1、资产负债表（见附表）
- 2、利润表及利润分配表（见附表）
- 3、现金流量表（见附表）

## 三、会计报表附注

### （一）、简介

#### 1、历史沿革

许继电气股份有限公司（以下简称“本公司”）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，至此，本公司的总股本达到 37,827.2 万股。企业法人营业执照号为 410000100052224，法定代表人：王纪年，注册地址：许昌市许继大道 1298 号。

#### 2、行业性质

公司所属的行业性质为输配电及控制设备制造业。

#### 1、经营范围

本公司主营业务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、继电保护及自动化控制装置、继电器、电子式电度表、中压开关及开关柜、变压器、箱式变电站等。

## （二）、公司会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础：以持续经营为基础编制。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司遵循财政部 2006 年度颁布的新企业会计准则、应用指南、解释公告补充规定等编制财务报表。

3、会计期间

本公司以公历 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度。

4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法：

同一控制下企业合并采用权益结合法，即企业合并中取得的资产和负债，应当按照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，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并采用购买法，即企业合并中取得的子公司各项可辨认资产、负债及或有负债等在购买日的以公允价值计价，对购买日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，对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，计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围以控制为基础予以确定。母公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权时，将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围，但是，有确凿证据表明母公司不能控制被投资单位的除外；母公司拥有被投资单位半数或以下的表决权，满足下列条件之一的，视为能够控制被投资单位，应当将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围：

A、通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位半数以上的表决权；

- B、根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营政策；
- C、有权任免被投资单位的董事会或类似机构的多数成员；
- D、在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。

(2) 本企业的合并财务报表以母公司和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关材料，在按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司编制。

#### 6、编制现金流量表时现金及现金等价物的确定标准

是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险较小的投资。期限短，一般是指少于三个月。

#### 7、外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额；在资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，记入当期损益。对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

对境外经营的财务报表进行折算时，资产负债表中的资产负债项目，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，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；折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表表中所有者权益项目下单独列示。

#### 8、金融工具的分类、确认、计量

(1) 金融工具分为以下几类：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；贷款和应收款项；可供出售的金融资产；其他金融负债；

(2) 金融工具的确认：本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债；当收取金融资产现金流量的合同权利终止，或金融资产已经转移，且符合《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件的，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分；

(3) 金融资产和金融负债的初始计量：初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，

相关交易费用应当直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用应当计入初始确认金额，构成实际利息组成部分；

(4) 金融资产和金融负债的后续计量：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，应当按照公允价值计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用；持有至到期投资，应当采用实际利率法，按摊余成本计量；贷款和应收款项，应当采用实际利率法，按摊余成本计量；可供出售金融资产，应当按公允价值计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用；对于按照公允价值进行后续计量的金融负债，其公允价值变动形成利得或损失，除与套期保值有关外，计入当期损益；以摊余成本或成本计量的金融负债，在摊销、终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。

#### 9、应收款项坏账损失核算方法

期末如果有客观证据表明应收款项发生减值，则将其账面价值减计至可收回金额，减计的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。可收回金额是通过对其的未来现金流量（不包括尚未发生的信用损失）按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（扣除预计处置费用等）。原实际利率是初始确认该应收款项时计算确定的实际利率。若应收款项属于浮动利率金融资产的，在计算可收回金额时可采用合同规定的当期实际利率作为折现率。

期末对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试。如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。

对于期末单项金额非重大的应收款项，采用与经单独测试后未减值的应收款项一起按类似信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在期末余额的一定比例（可以单独进行减值测试）计算确定减值损失，计提坏账准备。该比例反映各项目实际发生的减值损失，即各项组合的账面价值超过其未来现金流量现值的金额。

在进行上述测试后，公司再根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定以下坏账准备计提的比例。

账龄	1年以内	1-2年	2-3年	3-5年	5年以上
计提比例	4%	6%	10%	30%	50%

## 10、存货核算方法

公司存货按照核算项目分为原材料、低值易耗品、包装物、库存商品（包括库存的外购商品、自制商品产品、自制半成品等）、在产品、委托加工物资等。

库存原材料日常采用计划成本核算，按大类分设“材料成本差异”，期末根据领用或发出的存货按其应负担的成本差异，将计划成本调整为实际成本。

产成品按实际成本计价，发出时采用加权平均法结转销售成本。

低值易耗品采用五五摊销法。

公司存货实行永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

期末，在对存货进行全面盘点的基础上，对存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。提取时按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额确定。

## 11、长期股权投资

初始确认：（1）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，采用权益结合法，非同一控制下的企业合并，采用购买法。（2）以支付现金取得的长期股权投资，应当按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括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。（3）以发行权益性证券取得的长期股权投资，应当按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。（4）投资者投入的长期股权投资，应当按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

后续计量：（1）对被投资单位实施控制的长期股权投资或者是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；（2）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。

收益确认方法：（1）采用成本法核算的长期股权投资，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，投资企业应当按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益，不再划分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润。（2）采用权益法核算的长期投资，应当按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面



价值。投资企业按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，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以外所有者权益的其他变动，应当调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

确定共同控制的依据：（1）任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动。（2）涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意。（3）各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理，但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。

确定重大影响的依据：（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位的政策制定过程,包括股利分配政策等的制定；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料；

#### 12、投资性房地产：

（1）投资性房地产的确认标准：已出租的建筑物；已出租的土地使用权；已出租的投资性房地产租赁期届满，因暂时空置但继续用于出租的，仍作为投资性房地产。

（2）初始计量方法：取得的投资性房地产，按照取得时的成本进行初始计量，外购投资性房地产的成本，包括购买价款和可直接归属于该资产的相关税费；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；以其他方式取得的投资性房地产的成本，适用相关会计准则的规定确认。

（3）投资性房地产的后续计量方法：采用成本模式计量，折旧或摊销方法采用直线法。

#### 13、固定资产计价及折旧方法

（1）固定资产的确认标准：为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的且使用寿命超过一个会计年度的资产。

（2）固定资产按平均年限法计提折旧；固定资产的分类及各类固定资产的使用年限、净残值率、年折旧率如下：

种类	使用年限	净残值率	折旧率
房屋建筑物	50-30年	5%	1.9%-3.17%
机器设备	30-10年	5%	3.23%-9.5%

运输设备	10-5年	5%	9.5%-19%
电子设备	10-5年	5%	9.5%-19%
其他设备	10-5年	5%	9.5%-19%

(3) 期末固定资产由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面的，按单项资产的实际价值低于账面价值的差额计提固定资产减值准备。

#### (4) 融资租入固定资产

满足下列标准之一的，即应认定为融资租赁：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可合理地确定承租人将会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分(75%以上)。

在租赁期开始日，将租赁开始日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，其差额作为未确认融资费用。

对融资租入采用与自有应折旧资产相一致的折旧政策。

#### 14、在建工程的核算方法

按照单个项目分类核算在建工程，将工程达到预定使用状态前实际发生的支出确认为工程成本；在建工程结转为固定资产的时点为在建工程达到预定可使用状态。

#### 15、借款费用的会计处理方法

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。

借款费用确认的基本原则是：企业发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产购建或者生产的，应当予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，应当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构建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用开始资本化必须同时满足三个条件，即资产支出已经发生、借款费用已

经发生、为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。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，借款费用应当停止资本化。

借款利息资本化金额的确定：为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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，确定专门借款应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，企业应当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利息金额。资本化率应当根据一般借款加权平均利率计算确定；每一会计期间的利息资本化金额，不应当超过当期相关借款实际发生的利息金额。

资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 16、无形资产计价

无形资产按照成本进行初始计量。

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。

自行开发的无形资产，在研究阶段的支出全部费用化，记入当期损益（管理费用）；开发阶段的支出对于符合条件的予以资本化，不符合资本化条件的记入当期损益（首先在研究开发支出中归集，期末结转管理费用）。其成本包括达到预定使用前所发生的符合上述资本化条件的支出总额，但是对以前期间已经费用化的支出不再调整。

投资者投入的无形资产的成本，应当按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议预定价值不公允的除外。

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命规定的年限内按照平均年限法摊销；使用寿命不确定的无形资产不摊销。

## 17、资产减值准备的确认方法

### （1）金融资产的减值：

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

计提减值准备。

发生减值时，可供出售金融资产原直接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；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。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发生减值时，采用与可供出售金融资产一致的方法确认减值损失。

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发生的减值损失，不予转回。其他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，除可供出售权益工具投资的减值损失不通过损益转回外，其他金融资产减值损失的转回计入当期损益。以摊余成本计量的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）其他资产减值

本公司在每一个资产负债表日检查权益法核算的长期股权投资、投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命确定的无形资产及其他资产是否存在可能发生减值的迹象。如果该等资产存在减值迹象，则对其按单个资产或资产组的可收回金额进行估计，如果估计的可收回金额低于其账面价值，则将可收回金额低于账面价值的差额计提资产减值准备，减值损失计入当期损益。

此外，本公司对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，在每个会计年均进行减值测试。在对商誉进行减值测试时，将其账面价值按照合理的方法分配到能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合，并对被分配了商誉的资产组或资产组组合每年均进行减值测试。如资产组或资产组组合的可收回金额少于其账面价值，减值损失将首先冲减分配到该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，然后再按照该资产组或资产组组合的各项资产的账面价值的比例进行分配。

可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用的净额与预期从该资产的持续使用和使用寿命结束时的处置中形成的现金流量的现值两者之中的较高者。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市场价格确定；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公允价值。

资产减值损失一经确认，在以后期间不予转回。

#### 18、长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用按实际发生额核算，在项目的受益期限内分期平均摊销。

#### 19、预计负债的确认标准和计量方法：

当或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：一是该义务是企业承担的现时义务；二是履行该义务很可能导致经济利益流出企业；三是该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债应当按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，记入当期损益。

#### 20、收入确认原则

销售商品：企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；企业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；收入的金额能够可靠计量；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。

具体标准为根据合同规定，发出货物、现场调试完毕、并开具发票后确认收入。

提供劳务：企业在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，应当采用完工百分比法确认劳务收入。

让渡资产使用权：相关的经济利益很可能流入企业；流入的金额能够可靠地计量。

#### 21、政府补助的类型及会计处理方法

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。与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益，并在相关资产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，如用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；如用于补偿已发生的相关费用

或损失的，直接计入当期损益。

## 22、职工社会保障及福利

本公司按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出于发生时计入当期损益。

## 23、所得税、递延所得税资产和递延所得税负债

本企业将当期和以前期间应交未交的所得税确认为负债，将已支付的所得税超过应支付的部分确认为资产。存在应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异的，确认递延所得税负债或递延所得税资产。

应当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，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

除商誉的初始确认和非企业合并且形成既不影响会计利润也不影响应纳税所得额外，应当确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），应当按照税法规定计算的预期应交（或返还）的所得税金额计量。

当期所得税和递延所得税应当作为所得税费用或收益计入当期损益。

## 24、经营租赁和融资租赁的会计处理方法

经营租赁：对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期收益；发生的初始直接费用，应当计入当期损益。

融资租赁：租赁期开始日，承租人应当将租赁开始日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，其差额作为未确认融资费用。承租人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手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，应当计入租入资产价值。未确认融资费用采用实际利率法在租赁期内各个期间进行分摊。

## 25、持有待售资产的确认标准，及其会计处理方法

同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售资产：一是已经就处置该非流动资产作出决议；二是已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让将在一年内完成

企业对于持有待售的固定资产，应当调整该项固定资产的预计净残值，使该项固定资产的预计净残值能够反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持

有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。

对符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，也按照上述规定比照处理。

## 26、利润分配方法

根据国家有关法律、法规的要求及《公司章程》的规定，本公司各年的税后利润按照以下顺序分配顺序如下：

- (1) 弥补以前年度亏损；
- (2) 提取法定盈余公积金 10%；
- (3) 经股东大会决议提取任意盈余公积金；
- (4) 经股东大会决议分配股东股利。

## 27、会计政策和会计估计的变更

无

## 28、会计差错更正

无

## (三)、税项

本公司本年度执行的法定税率：

税项	计税依据	税率
增值税	商品销售收入	17%
营业税	租赁收入	5%
城市维护建设税	应缴流转税	7%
教育费附加	应缴流转税	3%
企业所得税	应纳税所得额	25% 、 15%

### (1) 企业所得税：

税项	税率	备注
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	25%	法定税率
许昌许继电子有限公司	25%	法定税率
许继日立电气有限公司	0	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，所得税率为零
河南许继仪表有限公司	25%	法定税率

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《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，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%
新疆新能许继自动化有限责任公司	25%	法定税率
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*	25%	法定税率
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 *	0	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
许昌许继德理施尔电气有限公司	0	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，所得税率为零
深圳市许继昌达电网控制设备有限公司	25%	法定税率
山东许继科华自动化技术有限公司	25%	法定税率
许昌许继新能源电气有限公司	25%	法定税率
西安许继电力电子技术有限公司	25%	法定税率

(2) 上述带\*的7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”，返还的增值税计入营业外收入。

(3) 其他税项按国家和地方有关规定计算缴纳。

#### （四）、控股子公司及合营企业

##### 1、控股子公司基本资料

公司名称	子公司类型	注册地址	业务性质	注册资本	经营范围
许继变压器有限公司	控股	河南省许昌市	生产及销售	RMB6,000万元	变压器
许昌许继电子有限公司	控股	河南省许昌市	生产及销售	RMB3,264万元	保护装置
许继日立电气有限公司	控股	河南省许昌市	生产及销售	RMB4,140万元	保护控制
河南许继仪表有限公司	控股	河南省许昌市	生产及销售	RMB2,100万元	电能仪表
珠海许继电气有限公司	控股	广东省珠海市	生产及销售	RMB5,000万元	自动化控制
珠海许继芝电网自动化有限公司	控股	广东省珠海市	生产及销售	RMB2,000万元	配电自动化
成都交大许继电气有限	控股	四川省成都市	生产及销售	RMB3,726万元	电铁保护控制



公司					
新疆新能许继自动化有限责任公司	控股	新疆自治区	生产及销售	RMB1,500万元	电力自动化
许昌许继软件技术有限公司	控股	河南省许昌市	生产及销售	RMB3,000万元	软件开发
上海许继电气有限公司	控股	上海市	生产及销售	RMB2,000万元	电力自动化
北京许继电气有限公司	控股	北京市	生产及销售	RMB1,500万元	技术开发
深圳市许继昌达电网控制设备有限公司	控股	广东省深圳市	生产及销售	RMB1,000万元	电力设备
山东许继科华自动化技术有限公司	控股	山东省济南市	生产及销售	RMB300万元	继电保护
许昌许继德理施尔电气有限公司	控股	河南省许昌市	生产及销售	RMB1,500万元	开关设备
珠海经纬电气有限公司	控股	广东省珠海市	生产及销售	RMB1,000万元	软件开发
许昌许继新能源电气有限公司	控股	河南省许昌市	生产及销售	RMB574万元	电力自动化
西安许继电力电子技术有限公司	全资	陕西省西安市	生产及销售	RMB500万元	电力产品设计

## 2、控股子公司补充资料（单位：万元）

公司名称	期末实际出资额	所占权益比例	表决权比例	期初持股比例	期末持股比例	是否纳入合并报表	取得方式	备注
许继变压器有限公司	4,500.00	75%	75%	75%	75%	是	设立投资	
许昌许继电子有限公司	1,192.04	43.45%	43.45%	43.45%	43.45%	是	设立投资	注 1
许继日立电气有限公司	3,104.81	75%	75%	75%	75%	是	设立投资	
河南许继仪表有限公司	1,050.84	50.04%	50.04%	50.04%	50.04%	是	设立投资	
珠海许继电气有限公司	3,500.00	70%	70%	70%	70%	是	设立投资	
珠海许继芝电网自动化有限公司	820.00	41%	41%	41%	41%	是	设立投资	注 1
成都交大许继电气有限公司	1,900.00	51%	51%	51%	51%	是	设立投资	
新疆新能许继自动化有限责任公司	735.00	49%	49%	49%	49%	是	设立投资	注 1
许昌许继软件技术有限公司	2,700.00	90%	90%	90%	90%	是	设立投资	
上海许继电气有限公司	1,000.00	50%	50%	50%	50%	是	设立投资	注 1

北京许继电气有限公司	1,200.00	80%	80%	80%	80%	是	设立投资	
深圳市许继昌达电网控制设备有限公司	870.00	87%	87%	87%	87%	是	设立投资	
山东许继科华自动化技术有限公司	240.00	80%	80%	80%	80%	是	设立投资	
许昌许继德理施尔电气有限公司	975.00	65%	65%	65%	65%	是	设立投资	
珠海经纬电气有限公司	700.00	70%	70%	70%	70%	是	设立投资	
许昌许继新能源电气有限公司	294.00	49%	49%	49%	49%	是	设立投资	注 1
西安许继电力电子技术有限公司	500.00	100%	100%	100%	100%	是	设立投资	

注1：持有50%及50%以下表决权比例，但纳入合并范围，因为具有实质控制权

### 3、同一控制下企业合并的判断依据

公司与参与合并的上述企业在合并前后的12个月内均受许继电气股份有限公司最终控制，由此确认为同一控制下的企业合并。

### 4、本期合并报表范围的变化情况

与上期相比本期新增合并单位一家，系 2009 年 11 月本公司投资现金 500 万元新设西安许继电力电子技术有限公司，主要从事电力电子产品的设计、生产和销售，电力电子产品的技术开发和服务。

### 5、重要子公司少数股东权益

公司名称	少数股东权益期末余额	本期用于冲减少数股东损益	母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
许昌许继软件技术有限公司	14,850,217.09		
许继变压器有限公司	33,385,317.47		
许昌许继德理施尔电气有限公司	9,147,555.71		
成都交大许继电气有限公司	27,922,262.02		
珠海许继电气有限公司	45,511,005.56		
珠海经纬电气有限公司	42,116,616.00		

## (五)、合并会计报表主要项目注释

以下注释项目除特别注明之外，金额单位为人民币元；“期初”指 2009 年 1 月 1 日，“期末”指 2009 年 12 月 31 日，“上期”指 2008 年 1-12 月，“本期”指 2009 年

1-12 月。

## 1、货币资金

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：			4,185,164.60			2,865,326.68
人民币			4,185,164.60			2,865,326.68
银行存款：			570,950,791.48			922,772,446.94
人民币			570,644,096.73			922,772,446.94
美元	32,143.04	6.8282	219,479.10			
欧元	8,902.19	9.7971	87,215.65			
其他货币资金：			18,785,590.21			17,672,359.11
人民币			18,785,590.21			17,672,359.11
美元						
合计			593,921,546.29			943,310,132.73

其他货币资金主要为保函保证金。

## 2、应收票据

### (1) 应收票据分类

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	1,525,830.00	
银行承兑汇票	26,708,803.40	19,489,469.02
合计	28,234,633.40	19,489,469.02

期末应收票据不存在质押情况。

## 3、应收账款

### (1) 应收账款按种类披露：

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
单项金额重大的应收账款	718,773,361.23	38.38%	36,787,340.41	28.01%
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	136,145,679.02	7.27%	50,872,708.61	38.74%
其他不重大应收账款	1,017,947,354.01	54.35%	43,667,815.91	33.25%
合计	1,872,866,394.26	100.00%	131,327,864.93	100.00%

## 应收账款种类的说明：

单项金额重大的应收账款是指应收账款在 500 万元以上（含 500 万）的款项。

单项金额不重大但按照信用特征组合后的风险较大的应收账款是指金额在 500 万元以下且账龄在 3 年以上的款项。

其他不重要的应收账款是指上述两类应收账款以外的部分。

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
单项金额重大的应收账款	581,619,349.63	38.05%	29,042,616.23	29.84%
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	108,978,276.92	7.13%	33,461,351.28	34.38%
其他不重大应收账款	837,850,480.32	54.82%	34,831,081.98	35.78%
合计	1,528,448,106.87	100.00%	97,335,049.49	100.00%

## (2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款：

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	
3 年以上						
3 至 4 年	45,942,303.48	33.74%	13,782,691.04	45,835,230.75	42.06%	12,087,376.11
4 至 5 年	40,058,351.00	29.42%	12,017,505.30	38,987,739.54	35.78%	10,296,321.86
5 年以上	50,145,024.54	36.83%	25,072,512.27	24,155,306.63	22.17%	11,077,653.31
合计	136,145,679.02	100%	50,872,708.61	108,978,276.92	100.00%	33,461,351.28

(3) 本报告期末应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

## (4) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	时间	占应收账款总额的比例
成都交大光芒实业有限公司	客户	61,173,939.00	2009 年	3.27%
许继集团通用电气销售有限公司	受同一母公司控制	51,457,126.46	2008 年--2009 年	2.75%
辽宁许继电气有限公司	联营企业	39,110,667.60	2009 年	2.09%
湖北鄂能物资有限责任公司	客户	27,549,738.09	2009 年	1.47%
河南省电力公司	客户	24,407,270.08	2009 年	1.30%
合计		203,698,741.23		10.88%

## (5) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
许继集团通用电气销售有限公司	受同一母公司控制	51,457,126.46	2.75%
辽宁许继电气有限公司	联营企业	39,110,667.60	2.09%
许继电源有限公司	受同一母公司控制	8,954,936.16	0.48%
许继集团国际工程有限公司	受同一母公司控制	15,665,018.60	0.84%
合计		115,187,748.82	6.16%

## 4、其他应收款

## (1) 其他应收款按种类披露：

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
单项金额重大的其他应收账款	36,591,003.87	30.22%	956,311.39	24.64%
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收账款	2,661,690.63	2.20%	900,226.03	23.20%
其他不重大其他应收账款	81,832,950.89	67.58%	2,023,822.31	52.15%
合计	121,085,645.39	100.00%	3,880,359.73	100.00%

## 其他应收款种类的说明：

单项金额重大的应收账款是指其他应收账款在 100 万元以上（含 100 万）的款项。

单项金额不重大但按照信用特征组合后的风险较大的其他应收账款是指金额在 100 万元以下且账龄在 3 年以上的款项。

其他不重要的其他应收账款是指上述两类其他应收账款以外的部分。

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
单项金额重大的其他应收账款	29,542,450.99	28.87%	903,819.33	28.95%
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收账款	1,957,518.86	1.91%	441,844.67	14.15%
其他不重大其他应收账款	70,839,113.49	69.22%	1,776,664.30	56.90%
合计	102,339,083.34	100.00%	3,122,328.30	100.00%

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提:

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
增值税返还	12,683,219.00			报告期退税申请, 已获批复, 未计提坏账
合计	12,683,219.00			

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款

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	
3 至 4 年	1,217,372.44	45.74%	365,211.73	965,214.59	49.31%	199,307.81
4 至 5 年	935,724.00	35.15%	280,717.20	678,750.69	34.67%	143,205.36
5 年以上	508,594.19	19.11%	254,297.10	313,553.58	16.02%	99,331.50
合计	2,661,690.63	100.00%	900,226.03	1,957,518.86	100.00%	441,844.67

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	时间	占其他应收款总额的比例
增值税返还	客户	12,683,219.00	2009 年	10.47%
新疆新能集团有限责任公司	客户	11,007,276.34	2009 年	9.09%
中电技国际招标有限公司	客户	9,038,000.00	2009 年	7.46%
重庆聚诚招标代理有限公司	客户	1,579,999.00	2009 年	1.30%
许昌继电器研究所	客户	1,511,491.51	2009 年	1.25%
合计		35,819,985.85		29.58%

## 5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	123,459,430.37	92.09%	73,296,252.69	51.93%
1 至 2 年	4,263,993.42	3.18%	54,653,092.83	38.72%
2 至 3 年	5,387,775.73	4.02%	6,771,973.22	4.80%
3 年以上	959,106.27	0.72%	6,421,280.96	4.55%
合计	134,070,305.79	100.00%	141,142,599.70	100.00%

## (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
ABB(中国)有限公司	供应商	36,482,893.59	2009 年	预付三沪 II 回工程款
阿海珐输配电互感器上海有限公司	供应商	8,931,500.00	2009 年	预付三沪 II 回工程款
东方汽轮机厂	供应商	4,948,000.00	2009 年	预付工程材料款
中铁电气化局集团第二工程有限公司四段武广客专项目部	供应商	4,560,000.00	2009 年	预付三沪 II 回工程款
通快华嘉有限公司	供应商	3,673,308.48	2008-09 年	预付工程材料款
合计		58,595,702.07		

(3) 本报告期末预付款项中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(4) 账龄超过一年以上的预付款项主要为尚未结清的材料款、工程款。

## 6、存货

### (1) 存货分类

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
在产品	444,233,430.98		444,233,430.98	519,485,384.46		519,485,384.46
原材料	223,884,453.75		223,884,453.75	170,856,319.97		170,856,319.97
包装物	17,077.61		17,077.61	606,275.53		606,275.53
低值易耗品	589,340.34		589,340.34	349,017.30		349,017.30
库存商品	327,980,001.33		327,980,001.33	461,984,776.34		461,984,776.34
委托加工物资	7,037,232.44		7,037,232.44	10,136,201.42		10,136,201.42
自制半成品	1,549,385.24		1,549,385.24	1,845,082.31		1,845,082.31
发出商品	12,681,002.14		12,681,002.14	16,395,652.17		16,395,652.17
其他						
合计	1,017,971,923.83		1,017,971,923.83	1,181,658,709.50		1,181,658,709.50

截至本期期末，本公司存货未发现存在跌价的迹象，故本期期末未计提存货跌价准备。

## 7、持有至到期投资

### (1) 持有至到期投资情况

项目	期末账面余额	期初账面余额
信托资金	20,000,000.00	

合计	20,000,000.00	
----	---------------	--

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 14%，分期还本付息。

## 8、对合营企业投资和联营企业投资

### (1) 联营企业的有关信息

公司名称	注册地	经营范围	注册资本	本公司合计持股比例	本公司合计享有的表决权比例
许昌许继印制板有限公司	河南省许昌市	印制板	135 万元	30.95%	30.95%
许昌许继金属表面处理有限公司	河南省许昌市	表面处理	280 万元	39%	39%
许昌许继电联接有限公司	河南省许昌市	接线端子、辅助开关	203 万元	30.55%	30.55%
辽宁许继电气有限公司	辽宁省沈阳市	继电保护	2000 万元	35%	35%
西安许继自动化有限公司	陕西省西安市	电力自动化	135 万元	37%	37%
许昌许继精密机械加工有限公司	河南省许昌市	机械加工	220 万元	27.28%	27.28%
济南六方智能科技有限公司	山东省济南市		25 万元	48%	48%

### (2) 联营企业的财务信息

被投资单位名称	年末资产总额	年末净资产总额	本年营业收入总额	本年净利润
许昌许继印制板有限公司	17,504,273.03	16,625,389.92	22,489,536.42	2,982,690.85
许昌许继金属表面处理有限公司	10,929,673.43	9,565,391.50	18,699,799.46	977,146.17
许昌许继电联接有限公司	11,449,056.92	5,690,839.50	6,138,186.64	29,298.04
辽宁许继电气有限公司	114,055,572.91	34,371,606.79	100,157,603.20	3,988,614.53
许昌许继精密机械加工有限公司	5,266,743.32	3,929,909.38	15,550,019.24	489,769.86

## 9、长期股权投资

被投资单位	初始投资成本	期初数	增减变动	期末数	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	本期现金红利
一、权益法核算的长期股权投资							
许昌许继印制板有	416,000.00	1,355,842.10	1,095,814.30	2,451,656.40	35.29%	35.29%	574,511.00



限公司							
许昌许继金属表面处理有限公司	1,100,000.00	534,003.58	381,087.01	915,090.59	39%	39%	
许昌许继电连接有限公司	620,000.00	822,914.76	7,180.95	830,095.71	24.51%	24.51%	
辽宁许继电气有限公司	7,000,000.00	10,008,027.13	1,396,015.09	11,404,042.22	35%	35%	
西安许继自动化有限公司	500,000.00	208,022.43		208,022.43	37%	37%	
许昌许继精密机械加工有限公司	600,000.00	639,414.42	133,609.22	773,023.64	27.28%	27.28%	
济南六方智能科技有限公司	120,000.00	264,000.00		264,000.00	48%	48%	
二、成本法核算的长期股权投资							
西安西开高压电气股份有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	-1,000,000.00		0.38%	0.38%	
合计		14,832,224.42	2,013,706.57	16,845,930.99			574,511.00

## 10、固定资产

### (1) 固定资产情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值合计：	1,211,596,124.96	147,562,259.25	97,391,725.70	1,261,766,658.51
其中：房屋及建筑物	672,195,844.94	66,016,123.50	-	738,211,968.44
机器设备	415,490,100.02	75,150,143.85	80,895,225.03	409,745,018.84
电子设备	100,827,748.88	4,844,343.79	15,126,196.44	90,545,896.23
运输工具	13,724,638.83	1,340,609.63	1,370,304.23	13,694,944.23
其他设备	9,357,792.29	211,038.48		9,568,830.77
二、累计折旧合计：	451,218,699.38	65,814,935.35	92,080,143.05	424,953,491.68
其中：房屋及建筑物	165,450,229.93	27,894,319.21		193,344,549.14
机器设备	205,234,976.61	30,705,294.33	76,485,254.28	159,455,016.66
电子设备	63,841,756.09	6,715,664.99	14,262,492.13	56,294,928.95

运输工具	9,477,805.31	221,659.79	1,332,396.64	8,367,068.46
其他设备	7,213,931.44	277,997.03		7,491,928.47
三、固定资产账面净值合计	760,377,425.58			836,813,166.83
四、减值准备合计				
五、固定资产账面价值合计	760,377,425.58			836,813,166.83

本期折旧额 65,814,935.35 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为 124,299,614.38 元。

(2) 截至本期期末，本公司固定资产未发现存在资产减值的迹象，故本期期末未计提减值准备。

(3) 本公司固定资产不存在质押情况。

## 11、在建工程

(1) 重大在建工程项目变动情况

项目名称	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	资金来源	期末数
智能型中压开关项目		37,331,280.00			自筹	37,331,280.00
特高压工程	1,367,424.72	7,131,122.28	5,244,376.38		自筹	3,254,170.62
微机成套测试系统	48,279.80		48,279.80			
直流输电	6,241,100.19		6,241,100.19			
电工城	46,502,452.88	11,841,440.32	58,343,893.20			
生产箱式变电站及控制设备建设项目	25,100,000.00		25,100,000.00			
自适应光学电流互感器建设项目	25,000,000.00		25,000,000.00			
风力发电项目	192,605.99	773,500.00	966,105.99			
绕线车间	1,965,500.00	1,390,358.82	3,355,858.82			
合计	106,417,363.58	58,467,701.42	124,299,614.38			40,585,450.62

截至本期期末，本公司在建工程项目中未有减值事项发现，故本期期末未计提跌价准备。

(2) 重大在建工程的工程进度情况

项目名称	预算数	期初数	本期增加	本期减少	利息资本化金额	工程进度 (%)	资金来源	期末数
智能型中压开关	12,890 万元		37,331,280.00			28.96	自筹	37,331,280.00

## 12、无形资产

### (1) 无形资产情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值合计	52,133,629.44	17,207,841.92		69,341,471.36
土地使用权	1,601,355.00			1,601,355.00
专有技术	43,052,166.48	7,929,727.79		50,981,894.27
办公软件	7,480,107.96	9,278,114.13		16,758,222.09
二、累计摊销合计	19,884,562.56	5,938,608.49		25,823,171.05
土地使用权	5,117.36	161,457.52		166,574.88
专有技术	18,226,002.19	4,827,393.35		23,053,395.54
办公软件	1,653,443.01	949,757.62		2,603,200.63
三、无形资产账面净值合计	32,249,066.88			43,518,300.31
四、减值准备合计				
五、无形资产账面价值合计	32,249,066.88			43,518,300.31

本期摊销额 5,938,608.49 元。

(2) 无形资产所有权无受到限制的情况。

(3) 截止本报告日，本公司无形资产项目中未发现有减值事项发生，故未计提无形资产减值准备。

## 13、递延所得税资产

项目	期末数	期初数
<b>递延所得税资产：</b>		
资产减值准备	14,334,413.03	9,869,265.26
小 计	14,334,413.03	9,869,265.26

## 14、资产减值准备明细

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转回	转销	

一、坏账准备	100,457,377.79	35,913,521.93		1,162,675.06	135,208,224.66
其中：应收账款坏账准备	97,335,049.49	35,155,490.50		1,162,675.06	131,327,864.93
其他应收款坏账准备	3,122,328.30	758,031.43			3,880,359.73
合计	100,457,377.79	35,913,521.93		1,162,675.06	135,208,224.66

## 15、短期借款

(1) 短期借款分类：

项目	期末数	期初数
信用借款	870,250,000.00	250,000.00
保证借款	24,000,000.00	923,000,000.00
合计	894,250,000.00	923,250,000.00

(2) 期末本公司无已到期未偿还的短期借款

## 16、应付票据

项目	期末数	期初数
银行承兑汇票		258,262,000.00
合计		258,262,000.00

## 17、应付账款

项目	期末数	期初数
应付账款	695,999,086.43	554,175,579.05
合计	695,999,086.43	554,175,579.05

本报告期末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或关联方的款项情况。

## 18、预收款项

(1) 预收款项

项目	期末数	期初数
预收款项	225,476,755.00	139,939,509.59

合计	225,476,755.00	139,939,509.59
----	----------------	----------------

(2)本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况:

单位名称	期末数	期初数
许继集团有限公司	94,139,444.66	1,342,009.66
合计	94,139,444.66	1,342,009.66

### 19、应付职工薪酬

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、工资、奖金、津贴和补贴	33,228,045.38	188,057,683.53	206,573,141.64	14,712,587.27
二、职工福利费		8,312,670.30	8,312,670.30	
三、社会保险费	9,728,119.53	28,643,152.16	23,102,298.40	15,268,973.29
其中：1、医疗保险费	1,398,641.58	6,967,269.70	5,729,242.79	2,636,668.49
2、基本养老保险费	7,123,566.15	18,601,739.37	14,280,734.65	11,444,570.87
3、失业保险费	1,086,452.94	2,137,170.62	2,464,698.45	758,925.11
4、工伤保险费	47,923.82	285,039.64	170,192.07	162,771.39
5、生育保险费	71,535.04	651,932.83	457,430.44	266,037.43
四、住房公积金	1,469,184.75	5,832,912.30	5,620,794.85	1,681,302.20
五、工会经费与职工教育经费	2,921,774.59	6,297,562.42	7,066,267.81	2,153,069.20
六、其他	45,928.54	130,380.08	220,778.77	-44,470.15
合计	47,393,052.79	237,274,360.79	250,895,951.77	33,771,461.81

### 20、应交税费

项目	期末数	期初数
企业所得税	-16,712,121.41	-22,683,287.30
增值税	60,784,526.13	28,436,628.08
营业税	646,124.32	5,783,873.84
城建税	3,942,753.57	2,075,163.77
房产税	42,798.27	2,200,338.14

土地使用税	1,234,509.45	1,198,573.17
个人所得税	-541,882.52	-118.10
教育费附加	2,140,864.08	1,108,679.40
堤围防护费	33,758.16	33,002.05
河道管理费	7,538.39	14,783.52
其他	92,984.57	45,185.03
合计	51,671,853.01	18,212,821.60

## 21、应付股利

单位名称	期末数	期初数
成都博力电气有限责任公司	8,685,000.00	
西南交通大学	4,015,000.00	
许继集团有限公司	5,159,080.65	7,000,000.00
香港江南控股有限公司	4,542,334.05	
个人	7,446,160.44	2,450,374.70
合计	29,847,575.14	9,450,374.70

## 22、其他应付款

项目	期末数	期初数
其他应付款	85,728,523.81	90,233,705.45
合计	85,728,523.81	90,233,705.45

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或关联方款项。

## 23、其他流动负债

项目	期末数	期初数
短期融资券		295,125,000.00
合计		295,125,000.00

## 24、长期借款

### (1) 长期借款分类

项目	期末数	期初数
信用借款	50,000,000.00	
保证借款		40,000,000.00
合计	50,000,000.00	40,000,000.00

## (2) 长期借款明细

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末数	期初数
农行许昌分行	2009-12-24	2012-12-23	人民币	4.86%	50,000,000.00	
建行许继支行	2008-04-02	2010-04-01	人民币	8.47%		40,000,000.00
合计					50,000,000.00	40,000,000.00

## 25、长期应付款

项目	期末数	期初数
融资租赁款		2,124,609.24
合计		2,124,609.24

长期应付款中许昌许继电子有限公司融资租赁款已付清。

## 26、专项应付款

项目	期末数	期初数
国家科技拨款		500,000.00
高速铁路项目拨款		2,241,467.43
合计		2,741,467.43

## 27、其他非流动负债

项目	期末数	期初数
高速铁路项目拨款	2,091,467.43	
国家科技拨款	1,463,549.08	
合计	3,555,016.51	

## 28、股本

股份类别	期初数	本期变动增减 (+,-)					期末数
		配股	股 权 分 置	资本公 积转股	增发	可转债 转股	

有限售条件	11,423.2万股						11,423.2万股
无限售条件	26,404万股						26,404万股
合计	37,827.2万股						37,827.2万股

## 29、资本公积

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
股本溢价	590,209,055.00			590,209,055.00
其他资本公积	4,930,731.35			4,930,731.35
合计	595,139,786.35			595,139,786.35

## 30、盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	249,186,142.96	2,832,317.63		252,018,460.59
合计	249,186,142.96	2,832,317.63		252,018,460.59

## 31、未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	908,625,989.91	
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	908,625,989.91	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	130,197,663.30	
减：提取法定盈余公积	2,832,317.63	10%
应付普通股股利		
期末未分配利润	1,035,991,335.58	

## 32、营业收入、营业成本

### （1）营业收入、营业成本分类

类别	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,835,453,289.83	1,887,449,130.77	2,274,384,957.83	1,500,920,865.20
其他业务	204,152,167.50	167,353,870.89	326,993,639.13	310,842,177.38
合计	3,039,605,457.33	2,054,803,001.66	2,601,378,596.96	1,811,763,042.58



## (2) 主营业务（分产品）

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
电网及发电系统	954,223,814.84	635,710,127.83	913,414,907.58	567,006,812.02
变压器	319,347,678.37	216,814,382.81	286,035,487.06	228,462,904.70
EMS 加工服务	182,096,714.81	160,249,288.99	171,431,002.51	147,453,177.02
用电系统设备	234,037,368.93	156,187,589.44	183,397,898.81	120,448,161.70
配网产品	895,627,563.30	563,793,296.28	495,151,316.77	304,200,996.16
电气化铁道	90,586,830.74	49,020,848.94	59,538,479.47	33,110,526.32
直流输电系统	159,533,318.84	105,673,596.48	165,415,865.63	100,238,287.28
合计	2,835,453,289.83	1,887,449,130.77	2,274,384,957.83	1,500,920,865.20

## (3) 主营业务（分地区）

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	149,621,425.21	106,291,163.05	113,891,983.98	78,625,340.40
华北	477,704,243.16	314,483,773.96	456,112,037.00	300,460,084.26
华中	1,038,350,053.98	704,600,317.52	900,568,018.93	596,657,740.67
华南	465,355,025.59	295,296,017.41	207,665,208.57	134,007,438.75
华东	334,738,643.45	218,606,533.40	262,895,785.78	170,903,006.59
西北	200,979,283.10	140,983,780.28	156,732,894.40	109,161,092.19
西南	168,704,615.34	107,187,545.15	176,519,029.17	111,106,162.34
合计	2,835,453,289.83	1,887,449,130.77	2,274,384,957.83	1,500,920,865.20

## (4) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例
许继集团有限公司	406,860,443.61	13.39%
河南省电力公司	69,148,887.09	2.27%
成都交大光芒实业有限公司	54,543,209.40	1.79%
新疆新能物资集团有限责任公司	41,663,259.67	1.37%
贵阳供电局	41,588,034.19	1.37%
合计	613,803,833.96	20.19%

注：本期对许继集团有限公司实现的收入，主要是呼辽、向上、云广等直流输电工程

收入。

### 33、营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
城建税	14,572,786.82	7,848,128.96	附注三
教育费附加	6,473,535.98	3,500,937.50	附注三
营业税	3,080,238.44	1,175,470.24	附注三
堤防费	250,329.95	277,065.10	
副食品价格调控基金		48,426.25	
合计	24,376,891.19	12,850,028.05	

### 34、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	111,342,833.69	159,290,069.05
减：利息收入	10,799,391.96	17,427,180.48
手续费支出	1,479,433.50	8,658,929.57
汇兑净损失	724,428.16	373,332.72
其他	65,229.75	-67,666.33
合计	102,812,533.14	150,827,484.53

### 35、投资收益

#### (1) 投资收益明细情况

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	2,970,483.87	2,167,052.83
处置长期股权投资产生的投资收益	2,489,174.00	3,668,960.51
合计	5,459,657.87	5,836,013.34

#### (2) 按权益法核算的长期股权投资收益：

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	1,052,591.60	882,271.90	联营企业利润增加所致
许昌许继金属表面处理有限公司	381,087.01	303,853.52	联营企业利润增加所致

许昌许继电联接有限公司	7,180.95	88,051.41	联营企业利润减少所致
辽宁许继电气有限公司	1,396,015.09	788,613.41	联营企业利润增加所致
许昌许继精密机械加工有限公司	133,609.22	104,262.59	联营企业利润增加所致
合计	2,970,483.87	2,167,052.83	

### 36、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	35,913,521.93	65,271,678.75
合计	35,913,521.93	65,271,678.75

### 37、营业外收入

#### (1) 营业外收入明细

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得	18,135.10	186,886.65
其中：固定资产处置利得	18,135.10	186,886.65
政府补助	58,554,512.92	42,989,049.24
其中：超过 3%即征即退的增值税	57,669,712.92	41,977,249.24
其他政府补助	884,800.00	1,011,800.00
罚款收入	590,826.55	770,804.66
其他	83,474.88	238,321.85
合计：	59,246,949.45	44,185,062.40

#### (2) 政府补助明细

项目	本期发生额	付款方	说明
与收益相关的政府补助	250,000.00	新疆自治区科技厅	CBZ-8000 综合自动化系统规模化生产
与收益相关的政府补助	110,000.00	乌鲁木齐市财政局	CBZ-8000 综合自动化系统
与收益相关的政府补助	139,000.00	乌鲁木齐市高新区管理委员会	高新技术企业奖励
与收益相关的政府补助	2,000.00		专利申请费返还
与收益相关的政府补助	300,000.00	成都市科技局	科技局项目资金扶持
与收益相关的政府补助	83,800.00		上海园区奖励

合计	884,800.00		
----	------------	--	--

### 38、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	3,890,544.26	2,679,093.65
其中：固定资产处置损失	3,890,544.26	2,679,093.65
罚款	397,120.17	552,387.96
其他	1,100,636.41	1,855,252.86
捐赠支出		100,000.00
合计	5,388,300.84	5,186,734.47

### 39、所得税费用

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	47,582,931.89	31,308,644.51
递延所得税调整	-4,465,147.77	11,385,857.72
合计	43,117,784.12	42,694,502.23

### 40、现金流量表项目注释

#### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	金额
财务费用	10,799,391.96
其他应收和其他应付	104,307,135.79
其他	6,237,166.99
合计	<b>121,343,694.74</b>

#### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	金额
营业费用	85,369,380.72
管理费用	58,707,918.94
财务费用	2,269,091.41
制造费用	28,513,689.57
其他应收和其他应付	112,758,832.86
其他	6,276,864.63
合计	<b>293,895,778.13</b>

## (3) 支付的与其他筹资活动有关的现金

项目	金额
支付短期融资券款	300,000,000.00
合计	<b>300,000,000.00</b>

**41、现金流量表补充资料**

## (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	<b>230,518,051.26</b>	<b>102,834,968.61</b>
加: 资产减值准备	35,913,521.93	65,271,678.75
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	65,814,935.35	74,944,516.24
无形资产摊销	5,938,608.49	5,194,004.73
长期待摊费用摊销	426,446.69	74,238.32
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)	12,937.10	-186,886.65
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)	4,139,025.24	2,679,093.65
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)		
财务费用(收益以“—”号填列)	111,342,883.69	159,290,069.05
投资损失(收益以“—”号填列)	-5,459,657.87	-5,836,013.34
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-4,465,147.77	11,385,857.72
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)		
存货的减少(增加以“—”号填列)	163,686,785.67	-220,461,590.06
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-366,254,440.75	-62,062,747.07
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-44,323,475.28	142,729,581.47
其他		
经营活动产生的现金流量净额	<b>197,290,473.75</b>	<b>275,856,771.42</b>
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	593,921,546.29	943,310,132.73
减: 现金的期初余额	943,310,132.73	995,368,046.23
加: 现金等价物的期末余额		

减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-349,388,586.44	-52,057,913.50

## (2) 现金和现金等价物的构成

项目	期末数	期初数
一、现金		
其中：库存现金	4,150,980.29	2,865,326.68
可随时用于支付的银行存款	570,984,975.79	922,772,446.94
可随时用于支付的其他货币资金	18,785,590.21	17,672,359.11
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	593,921,546.29	943,310,132.73

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物

## (六)、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)	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	母子	有限责任	许昌市许继大道1298号	王纪年	生产及销售	28615.8	29.90%	29.90%	平安信托	174294168

### 2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)	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	河南省许昌市	李富生	生产及销售	6,000	75%	75%	61510014-7
许昌许继电子有限公司	控股	河南省许昌市	王纪年	生产及销售	3,264	43.45%	43.45%	61510038-2
许继日立电气有限公司	控股	河南省许昌市	王纪年	生产及销售	4,140	75%	75%	71678196-5
河南许继仪表有限公司	控股	河南省许昌市	王纪年	生产及销售	2,100	50.04%	50.04%	71678163-1

珠海许继电气有限公司	控股	广东省 珠海市	王纪年	生产及 销售	5,000	70%	70%	70778549-9
珠海许继芝电网自动化 公司	控股	广东省 珠海市	增田文 雄	生产及 销售	2,000	41%	41%	72508094-1
成都交大许继电气有限 公司	控股	四川省 成都市	王纪年	生产及 销售	3,726	51%	51%	74032525-7
新疆新能许继自动化有限 责任公司	控股	新疆自 治区	李敏	生产及 销售	1,500	49%	49%	74524484-3
许昌许继软件技术有限公司	控股	河南省 许昌市	李富生	生产及 销售	3,000	90%	90%	75515026-9
上海许继电气有限公司	控股	上海市	王纪年	生产及 销售	2,000	50%	50%	72944722-9
北京许继电气有限公司	控股	北京市	王纪年	生产及 销售	1,500	80%	80%	63365070-8
深圳市许继昌达电网控 制设备有限公司	控股	广东省 深圳市	王纪年	生产及 销售	1,000	87%	87%	27926731-8
山东许继科华自动化技 术有限公司	控股	山东省 济南市	王纪年	生产及 销售	300	80%	80%	26718112-X
许昌许继德理施尔电气 有限公司	控股	河南省 许昌市	李富生	生产及 销售	1,500	65%	65%	78222319-5
珠海经纬电气有限公司	控股	广东省 珠海市	马保州	生产及 销售	1,000	70%	70%	66495687-3
许昌许继新能源电气有 限公司	控股	河南省 许昌市	李富生	生产及 销售	574	49%	49%	68179279-4
西安许继电力电子技术 有限公司	全资	陕西省 西安市	姚为正	生产及 销售	500	100%	100%	69860303-x

### 3、本企业的合营和联营企业情况

#### (1) 联营企业的有关信息

公司名称	注册地	法定 代表人	经营 范围	注册 资本（万 元）	本公 司合 计持 股比 例	本公 司合 计享 有的 表决 权比 例	组织 机构 代 码
许昌许继印制板有限公司	河南省 许昌市	李富生	印制板	135	30.95%	30.95%	17428792-9
许昌许继金属表面处理有 限公司	河南省 许昌市	王纪年	表面 处理	280	39%	39%	73132743-7
许昌许继电联接有限公司	河南省 许昌市	李富生	接线端 子、辅 助开关	203	30.55%	30.55%	75074595-X
辽宁许继电气有限公司	辽宁省 沈阳市	鄢德凯	继电保 护	2000	35%	35%	75550686-X
西安许继自动化有限公司	陕西省 西安市		电力自 动化	135	37%	37%	
许昌许继精密机械加工有 限公司	河南省 许昌市	李富生	机械加 工	220	27.28%	27.28%	74743719-8
济南六方智能科技有限公司	山东省 济南市			25	48%	48%	

## (2) 联营企业的财务信息

被投资单位名称	年末资产总额	年末净资产总额	本年营业收入总额	本年净利润
许昌许继印制板有限公司	17,504,273.03	16,625,389.92	22,489,536.42	2,982,690.85
许昌许继金属表面处理有限公司	10,929,673.43	9,565,391.50	18,699,799.46	977,146.17
许昌许继电联接有限公司	11,449,056.92	5,690,839.50	6,138,186.64	29,298.04
辽宁许继电气有限公司	114,055,572.91	34,371,606.79	100,157,603.20	3,988,614.53
许昌许继精密机械加工有限公司	5,266,743.32	3,929,909.38	15,550,019.24	489,769.86

## 4、本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
河南许继亿万物流有限公司	受同一母公司控制	72961102-5
许继集团通用电气销售有限公司	受同一母公司控制	7286518-5
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
许继郑州自动化研究所	受同一母公司控制	17005248-7
福州天宇电气股份有限公司	受同一母公司控制	798359919
许继集团国际工程有限公司	受同一母公司控制	74074256-0
许昌许继晶锐科技有限公司	受同一母公司控制	68176203-4

## 5、关联交易情况

## (1) 关联销售

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式	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	392,012,679.55	76.47%	141,472,710.14	60.75%
许继集团有限公司	商标使用费	市场定价	12,000,000.00	2.34%	10,000,000.00	4.29%
许继集团有限公司	租赁费	市场定价	2,847,764.06	0.56%	2,237,694.32	0.96%
河南许继亿万物流有限公司	控制系统	市场定价	10,168,105.95	1.98%	4,821,118.96	2.07%
许继电源有限公司	控制系统	市场定价	28,055,728.74	5.47%	49,251,796.99	21.15%



许昌许继昌南通信设备有限公司	控制系统	市场定价	1,570,608.54	0.31%	1,466,130.32	0.63%
许继郑州自动化研究所	保护装置	市场定价	764,592.91	0.15%	1,781,794.02	0.76%
福州天宇电气股份有限公司	保护装置	市场定价	1,234,547.02	0.24%	494,433.00	0.21%
许继集团国际工程有限公司	控制系统	市场定价	19,191,580.24	3.74%	21,368,196.32	9.18%
辽宁许继电气有限公司	控制系统	市场定价	34,169,381.24	6.67%		
许昌许继晶锐科技有限公司	控制系统	市场定价	10,622,972.23	2.07%		
合计			512,637,960.48	100.00%	232,893,874.07	100.00%

## (2) 关联采购

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	劳务	市场定价	31,038,685.87	18.93%	23,365,651.38	12.00%
许继集团有限公司	采购	市场定价	1,593,105.07	0.97%	128,483,378.23	66.00%
河南许继亿万物流有限公司	采购	市场定价	28,067,452.58	17.12%	2,061,136.01	1.06%
许继电源有限公司	采购	市场定价	64,835,186.86	39.55%	36,388,293.64	18.69%
许昌许继昌南通信设备有限公司	采购	市场定价	10,513,769.62	6.41%	1,937,140.62	1.00%
许继郑州自动化研究所	采购	市场定价	7,561,179.83	4.61%	433,000.00	0.22%
福州天宇电气股份有限公司	采购	市场定价	1,257,179.48	0.77%	92,600.00	0.05%
许继集团国际工程有限公司	采购	市场定价	19,058,358.70	11.64%	1,909,602.81	0.98%
合计			163,924,918.01	100.00%	194,670,802.69	100.00%

## 6、关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
预收账款	许继集团有限公司	94,139,444.66	1,342,009.66
应付账款	河南许继亿万物流有限公司	2,099,393.33	2,770,361.46
应收账款	许继集团通用电气销售有限公司	51,457,126.46	62,613,237.02
应收账款	许继电源有限公司	8,954,936.16	22,147,060.36
预收账款	许昌许继昌南通信设备有限公司	7,522,035.40	4,747,649.76
预收账款	郑州自动化研究所	5,173,663.68	-1,187,836.31
应付账款	福州天宇电气股份有限公司	1,895,019.61	2,277,725.61
应收账款	许继集团国际工程有限公司	15,665,018.60	17,574,659.93
应收账款	辽宁许继电气有限公司	39,110,667.60	

应收账款	许昌许继晶锐科技有限公司	9,780,235.43	
------	--------------	--------------	--

### (七)、或有事项

报告期内公司履行的及尚未履行完毕的担保合同：

担保对象名称	发生日期（协议签署日）	担保金额 （万元）	担保期限
黄河旋风股份有限公司	2006 年 09 月 22 日	8,000.00	6 年
河南一林纸业有限责任公司	2009 年 01 月 05 日	4,000.00	1 年
河南黄河实业集团股份有限公司	2009 年 03 月 15 日	8,300.00	1 年
河南银鸽实业投资股份有限公司	2009 年 03 月 10 日	1,500.00	1 年
河南黄河实业集团股份有限公司	2009 年 03 月 09 日	2,500.00	1 年
河南银鸽实业投资股份有限公司	2009 年 04 月 18 日	3,000.00	1 年
河南许昌阳光光电缆有限公司	2009 年 06 月 23 日	3,800.00	1 年
河南许昌阳光光电缆有限公司	2009 年 07 月 12 日	3,000.00	1 年
河南平高电气股份有限公司	2009 年 07 月 24 日	7,000.00	1 年
上海许继电气有限公司	2009 年 04 月 27 日	400.00	1 年
天瑞集团铸造有限公司	2009 年 04 月 27 日	6,000.00	1 年
合计		47,500.00	

### (八)、承诺事项

无

### (九)、资产负债表日后事项

无

### (十)、其他重要事项

无

### (十一)、母公司财务报表主要项目注释

#### 1、应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

种类	期末数	
	账面余额	坏账准备

	金额	比例	金额	比例
单项金额重大的应收账款	661,857,524.80	46.44%	33,645,712.65	37.53%
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	75,923,020.42	5.33%	26,934,588.75	30.04%
其他不重大应收账款	687,413,633.34	48.23%	29,068,478.18	32.43%
合计	1,425,194,178.56	100.00%	89,648,779.58	100.00%

应收账款种类的说明：

单项金额重大的应收账款是指应收账款在 500 万元以上（含 500 万）的款项。

单项金额不重大但按照信用特征组合后的风险较大的应收账款是指金额在 500 万元以下且账龄在 3 年以上的款项。

其他不重要的应收账款是指上述两类应收账款以外的部分。

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
单项金额重大的应收账款	562,053,452.06	46.44%	22,783,601.23	36.86%
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	50,142,627.46	4.14%	16,898,011.81	27.34%
其他不重大应收账款	598,087,520.65	49.42%	22,125,666.39	35.80%
合计	1,210,283,600.17	100.00%	61,807,279.43	100.00%

(2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款：

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	
3 至 4 年	31,233,537.12	41.14%	9,370,061.14	25,374,059.44	50.60%	7,512,217.83
4 至 5 年	23,901,070.20	31.48%	7,170,321.06	14,478,338.26	28.87%	4,343,501.48
5 年以上	20,788,413.10	27.38%	10,394,206.55	10,290,229.76	20.52%	5,042,292.50
合计	75,923,020.42	100.00%	26,934,588.75	50,142,627.46	100.00%	16,898,011.81

(3) 本报告期末应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	时间	占应收账款总额的比例
河南许继仪表有限公司	子公司	65,976,964.64	2009 年	4.63%
许继集团通用电气销售有限公司	受同一母公司控制	51,457,126.46	2009 年	3.61%
新疆新能许继自动化有限责任公司	子公司	42,191,538.00	2009 年	2.96%
辽宁许继电气有限公司	联营企业	39,110,667.60	2009 年	2.74%
湖北鄂能物资有限责任公司	客户	27,549,738.09	2009 年	1.93%
合计		226,286,034.79		15.88%

### (5) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
河南许继仪表有限公司	子公司	65,976,964.64	4.63%
许继集团通用电气销售有限公司	受同一母公司控制	51,457,126.46	3.61%
新疆新能许继自动化有限责任公司	子公司	42,191,538.00	2.96%
辽宁许继电气有限公司	联营企业	39,110,667.60	2.74%
许继德理施尔电气有限公司	子公司	25,979,594.19	1.82%
珠海许继电气有限公司	子公司	21,314,791.18	1.50%
成都交大许继电气有限公司	子公司	19,393,860.11	1.36%
山东许继科华自动化技术有限公司	子公司	17,717,456.06	1.24%
许继集团国际工程有限公司	受同一母公司控制	15,615,018.60	1.10%
许昌许继电子有限公司	子公司	13,923,656.56	0.98%
许继电源有限公司	受同一母公司控制	10,496,341.36	0.74%
许继变压器有限公司	子公司	6,600,423.87	0.46%
上海许继电气有限公司	子公司	3,417,831.66	0.24%
合计		333,195,270.29	23.38%

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款按种类披露：

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
单项金额重大的应收账款	4,484,491.51	8.41%	136,750.26	6.16%
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	104,980.00	0.20%	52,490.00	2.36%

其他不重大应收账款	48,703,056.11	91.39%	2,032,228.82	91.48%
合计	53,292,527.62	100.00%	2,221,469.08	100.00%

其他应收款种类的说明：

单项金额重大的应收账款是指应收账款在 100 万元以上（含 100 万）的款项。

单项金额不重大但按照信用特征组合后的风险较大的应收账款是指金额在 100 万元以下且账龄在 3 年以上的款项。

其他不重要的应收账款是指上述两类应收账款以外的部分。

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
单项金额重大的应收账款	4,327,466.84	11.10%	173,098.67	8.97%
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	1,051,836.30	2.70%	315,550.89	16.36%
其他不重大应收账款	33,615,123.43	86.20%	1,440,177.45	74.67%
合计	38,994,426.57	100.00%	1,928,827.01	100.00%

(2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款

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	
3 至 4 年	104,980.00	100.00%	31,494.00	725,918.00	69.01%	217,775.40
4 至 5 年				325,918.30	30.99%	97,775.49
合计	104,980.00	100.00%	31,494.00	1,051,836.30	100.00%	315,550.89

(3) 本报告期末其他应收款中无持公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	时间	占其他应收款总额的比例
重庆聚诚招标代理有限公司	客户	1,580,000.00	2009 年	2.96%

许昌继电器研究所	客户	1,511,491.51	2009 年	2.84%
新疆招标有限公司	客户	1,393,000.00	2009 年	2.61%
华电招标有限公司	客户	610,000.00	2009 年	1.14%
华北电力物资总公司	客户	540,000.00	2009 年	1.01%
合计		5,634,491.51		10.57%

### 3、长期股权投资

(1) 本年增减变动情况：

项目	期初数	本年增加	本年减少	期末数
长期股权投资				
其中：对子公司投资	247,817,009.93	5,000,000.00		252,817,009.93
对联营企业投资	13,568,224.42	3,013,706.57		16,581,930.99
其他投资	1,000,000.00		1,000,000.00	
减：减值准备				
合计	262,385,234.35	8,013,706.57	1,000,000.00	269,398,940.92

(2) 对子公司的投资：

被投资单位名称	期初数	本年增加	本年减少	期末数
许继变压器有限公司	41,969,681.36			41,969,681.36
许昌许继电子有限公司	11,077,209.61			11,077,209.61
许继日立电气有限公司	31,059,345.71			31,059,345.71
河南许继仪表有限公司	10,375,164.31			10,375,164.31
珠海许继电气有限公司	35,000,000.00			35,000,000.00
珠海许继芝电网自动化有限公司	8,200,000.00			8,200,000.00
成都交大许继电气有限公司	19,000,000.00			19,000,000.00
新疆新能许继自动化有限责任公司	7,412,642.29			7,412,642.29
许昌许继软件技术有限公司	28,504,058.80			28,504,058.80
上海许继电气有限公司	9,920,861.61			9,920,861.61
北京许继电气有限公司	12,000,000.00			12,000,000.00
深圳市许继昌达电网控制设备有限	8,700,000.00			8,700,000.00

公司				
山东许继科华自动化技术有限公司	4,908,046.24			4,908,046.24
许昌许继德理施尔电气有限公司	9,750,000.00			9,750,000.00
珠海经纬电气有限公司	7,000,000.00			7,000,000.00
许昌许继新能源电气有限公司	2,940,000.00			2,940,000.00
西安许继电力电子技术有限公司		5,000,000.00		5,000,000.00
合计	247,817,009.93	5,000,000.00		252,817,009.93

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入

类别	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,673,643,433.20	1,436,408,778.07	1,304,195,243.87	1,067,872,014.38
其他业务	381,982,678.94	357,866,483.70	404,304,714.97	366,187,404.10
合计	2,055,626,112.14	1,794,275,261.77	1,708,499,958.84	1,434,059,418.48

##### (2) 主营业务（分产品）

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
电网及发电系统	878,372,591.45	751,223,731.18	830,082,728.56	669,665,653.97
EMS 加工服务	142,524,188.45	124,586,587.11	145,665,269.42	126,522,471.83
用电系统设备	65,013,989.27	44,959,247.45	69,581,888.83	47,017,703.59
配网产品	428,199,345.19	377,224,724.62	93,449,491.43	78,427,897.71
直流输电系统	159,533,318.84	138,414,487.71	165,415,865.63	146,238,287.28
合计	1,673,643,433.20	1,436,408,778.07	1,304,195,243.87	1,067,872,014.38

##### (3) 主营业务（分地区）

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	79,389,530.80	70,079,875.85	69,222,631.02	60,579,964.31
华北	165,434,717.86	141,245,619.05	152,548,545.69	129,879,778.72
华中	822,675,023.44	693,844,672.25	732,015,166.22	575,227,732.25
华南	85,789,863.24	74,026,237.26	51,626,613.65	44,104,627.49

华东	233,035,583.35	209,261,152.59	125,753,879.40	109,695,242.51
西北	149,428,952.82	129,503,453.78	90,647,770.01	77,953,778.73
西南	137,889,761.69	118,447,767.29	82,380,637.88	70,430,890.37
合计	1,673,643,433.20	1,436,408,778.07	1,304,195,243.87	1,067,872,014.38

#### (4) 公司前五名客户的营业收入情况

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	392,388,188.52	19.09%
河南省电力公司	45,250,427.26	2.20%
辽宁许继电气有限公司	34,169,381.24	1.66%
新疆新能许继自动化有限责任公司	32,723,742.69	1.59%
湖北鄂能物资有限责任公司	29,056,923.08	1.41%
合计	533,588,662.79	25.95%

## 5、投资收益

### (1) 投资收益明细

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	195,972,629.71	194,432,771.70
权益法核算的长期股权投资收益	2,970,483.87	2,167,052.83
处置长期股权投资产生的投资收益	2,489,174.00	3,668,960.51
合计	201,432,287.58	200,268,785.04

### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

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	136,431,725.88	138,705,033.59	
河南许继仪表有限公司	3,993,192.00	1,505,000.00	
成都交大许继电气有限公司	15,300,000.00		
珠海许继电气有限公司	10,500,000.00	14,000,000.00	
珠海经纬电气有限公司	24,500,000.00		
合计	190,724,917.88	154,210,033.59	

注：仅列示投资收益占利润总额比例最高的前 5 家投资单位。

### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

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	1,095,814.30	882,271.90	联营企业利润增加所致
许昌许继金属表面处理有限公司	381,087.01	303,853.52	联营企业利润增加所致



许昌许继电联接有限公司	7,180.95	88,051.41	联营企业利润减少所致
辽宁许继电气有限公司	1,396,015.09	788,613.41	联营企业利润增加所致
许昌许继精密机械加工有限公司	133,609.22	104,262.59	联营企业利润增加所致
合计	2,970,483.87	2,167,052.83	

## 6、现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	<b>28,323,176.29</b>	<b>31,674,975.88</b>
加: 资产减值准备	28,749,686.44	54,400,004.96
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	45,138,149.23	55,124,550.89
无形资产摊销	2,093,293.43	1,450,372.68
长期待摊费用摊销		
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)		-186,342.90
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)	4,088,900.11	2,675,936.48
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)		
财务费用(收益以“—”号填列)	100,670,367.83	151,546,755.47
投资损失(收益以“—”号填列)	-201,432,287.58	-200,268,785.04
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-4,312,452.97	11,694,707.01
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)		
存货的减少(增加以“—”号填列)	266,493,745.72	-148,648,065.55
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-139,902,596.14	-39,208,886.06
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-188,242,376.23	262,134,162.94
其他		
经营活动产生的现金流量净额	<b>-58,332,393.87</b>	<b>182,389,386.76</b>
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	337,847,140.84	812,182,238.75
减: 现金的期初余额	812,182,238.75	785,035,554.60

加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	<b>-474,335,097.91</b>	27,146,684.15

## （十二）、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-3,872,409.16	固定资产清理损失
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	884,800.00	见附注五第 37（2）项
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-823,455.15	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		

合计	-3,811,064.31	
所得税影响额	524,708.17	
少数股东权益影响额（税后）	-252,229.92	
合计	-3,538,586.06	

## 2、净资产收益率及每股收益

年度	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
2009 年	归属于公司普通股股东的净利润	5.93%	0.3442	0.3442
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.09%	0.3535	0.3535
2008 年	归属于公司普通股股东的净利润	1.78%	0.1010	0.1010
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.77%	0.1007	0.1007

## 3、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
货币资金	-37.04%	偿还短期融资券和偿付票据，对外投资增加
应收票据	44.87%	应收款项票据结算增加
在建工程	-61.86%	电工城、变电站等在建工程完工结转固定资产所致
无形资产	34.94%	购买 doubletree systems 技术、CFC 图形化编程软件所致
递延所得税资产	45.24%	计提应收款项坏账准备增加所致
预收账款	61.12%	预收三沪 II 回工程项目款所致
应交税费	183.71%	收入增长、应交增值税增加所致
应付股利	215.83%	成都交大许继、许继仪表等所属子公司应付少数股东股利
营业费用	39.12%	收入增长，智能电网、智能变电站等新产品推广费用增加
财务费用	-31.83%	融资额减少，利率降低
资产减值损失	-44.98%	由于 2008 年度核销部分应收账款所致
营业外收入	34.09%	软件产品增值税返还收入增加

### （十三）、财务报表的批准

本财务报告于 2010 年 1 月 27 日由本公司董事会批准报出。

## 资产负债表

单位名称：许继电气股份有限公司

单位：人民币元

资产	合并	母公司	合并		母公司	
	附注五	附注十一	2009.12.31	2008.12.31	2009.12.31	2008.12.31
流动资产：						
货币资金	1		593,921,546.29	943,310,132.73	337,847,140.84	812,182,238.75
交易性金融资产						
应收票据	2		28,234,633.40	19,489,469.02	25,394,568.85	11,828,907.95
应收账款	3	1	1,741,538,529.33	1,431,113,057.38	1,335,545,398.98	1,148,476,320.74
预付款项	5		134,070,305.79	141,142,599.70	99,105,925.65	147,486,823.72
应收利息						
应收股利					15,300,000.00	
其他应收款	4	2	117,205,285.66	99,216,755.04	51,071,058.54	37,065,599.56
存货	6		1,017,971,923.83	1,181,658,709.50	642,260,993.10	908,754,738.82
一年内到期的非流动资产						
其他流动资产						
<b>流动资产合计</b>			<b>3,632,942,224.30</b>	<b>3,815,930,723.37</b>	<b>2,506,525,085.96</b>	<b>3,065,794,629.54</b>
非流动资产：						
可供出售金融资产						
持有至到期投资	7		20,000,000.00			
长期应收款						
长期股权投资	9	3	16,845,930.99	14,832,224.42	269,398,940.92	262,385,234.35
投资性房地产						
固定资产	10		836,813,166.83	760,377,425.58	670,535,844.40	597,356,597.63
在建工程	11		40,585,450.62	106,417,363.58	40,585,450.62	104,451,863.58
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	12		43,518,300.31	32,249,066.88	24,009,131.12	9,022,338.28
开发支出						
商誉						
长期待摊费用				426,446.69		
递延所得税资产	13		14,334,413.03	9,869,265.26	13,872,868.94	9,560,415.97
其他非流动资产						
<b>非流动资产合计</b>			<b>972,097,261.78</b>	<b>924,171,792.41</b>	<b>1,018,402,236.00</b>	<b>982,776,449.81</b>
<b>资产总计</b>			<b>4,605,039,486.08</b>	<b>4,740,102,515.78</b>	<b>3,524,927,321.96</b>	<b>4,048,571,079.35</b>

公司法定代表人：王纪年

主管会计工作负责人：马保州

会计机构负责人：方银亮

## 资产负债表(续)

单位名称：许继电气股份有限公司

单位：人民币元

负债和股东权益	合并	母公司	合并		母公司	
	附注五	附注六	2009.12.31	2008.12.31	2009.12.31	2008.12.31
流动负债：						
短期借款	15		894,250,000.00	923,250,000.00	870,000,000.00	891,000,000.00
交易性金融负债						
应付票据	16			258,262,000.00		258,262,000.00
应付账款	17		695,999,086.43	554,175,579.05	415,865,461.89	396,722,803.62
预收款项	18		225,476,755.00	139,939,509.59	232,979,349.10	252,037,461.10
应付职工薪酬	19		33,771,461.81	47,393,052.79	10,440,919.92	16,202,938.94
应交税费	21		51,671,853.01	18,212,821.60	28,296,973.34	-7,106,175.40
应付利息						
应付股利	21		29,847,575.14	9,450,374.70	113,481.60	113,481.60
其他应付款	22		85,728,523.81	90,233,705.45	5,793,459.32	23,099,068.99
一年内到期的非流动负债						
其他流动负债	23			295,125,000.00		295,125,000.00
<b>流动负债合计</b>			<b>2,016,745,255.20</b>	<b>2,336,042,043.18</b>	<b>1,563,489,645.17</b>	<b>2,125,456,578.85</b>
非流动负债：						
长期借款	24		50,000,000.00	40,000,000.00	50,000,000.00	40,000,000.00
应付债券						
长期应付款	25			2,124,609.24		
专项应付款	26			2,741,467.43		
预计负债						
递延所得税负债						
其他非流动负债	27		3,555,016.51			
<b>非流动负债合计</b>			<b>53,555,016.51</b>	<b>44,866,076.67</b>	<b>50,000,000.00</b>	<b>40,000,000.00</b>
<b>负债合计</b>			<b>2,070,300,271.71</b>	<b>2,380,908,119.85</b>	<b>1,613,489,645.17</b>	<b>2,165,456,578.85</b>
所有者权益（或股东权益）：						
实收资本（或股本）	28		378,272,000.00	378,272,000.00	378,272,000.00	378,272,000.00
资本公积	29		595,139,786.35	595,139,786.35	590,209,055.00	590,209,055.00
减：库存股						
专项储备						
盈余公积	30		252,018,460.59	249,186,142.96	252,018,460.59	249,186,142.96
未分配利润	31		1,035,991,335.58	908,625,989.91	690,938,161.20	665,447,302.54
<b>归属于母公司所有者权益合计</b>			<b>2,261,421,582.52</b>	<b>2,131,223,919.22</b>	<b>1,911,437,676.79</b>	<b>1,883,114,500.50</b>
少数股东权益			273,317,631.85	227,970,476.71		
<b>所有者权益合计</b>			<b>2,534,739,214.37</b>	<b>2,359,194,395.93</b>	<b>1,911,437,676.79</b>	<b>1,883,114,500.50</b>
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>			<b>4,605,039,486.08</b>	<b>4,740,102,515.78</b>	<b>3,524,927,321.96</b>	<b>4,048,571,079.35</b>

公司法定代表人：王纪年

主管会计工作负责人：马保州

会计机构负责人：方银亮

## 利润表

单位名称：许继电气股份有限公司

单位：人民币元

项 目	合并	母公司	合并		母公司	
	附注五	附注十一	2009年1-12月	2008年1-12月	2009年1-12月	2008年1-12月
<b>一、营业收入</b>	32	4	3,039,605,457.33	2,601,378,596.96	2,055,626,112.14	1,708,499,958.84
减：营业成本	32	4	2,054,803,001.66	1,811,763,042.58	1,794,275,261.77	1,434,059,418.48
加 营业税金及附加	33		24,376,891.19	12,850,028.05	11,780,024.04	3,604,592.19
营业费用			293,279,610.31	210,817,457.12	164,651,384.53	111,410,043.74
管理费用			314,102,370.20	249,153,776.36	132,024,085.08	112,689,367.74
财务费用	34		102,812,533.14	150,827,484.53	96,531,644.99	144,864,955.36
资产减值损失	36		35,913,521.93	65,271,678.75	28,749,686.44	54,400,004.96
加：公允价值变动收益（损失“-”填列）						
投资收益（损失以“-”号填列）	35	5	5,459,657.87	5,836,013.34	201,432,287.58	200,268,785.04
其中：对联营和合营企业的投资收益			2,970,483.87	2,167,052.83		
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>			<b>219,777,186.77</b>	<b>106,531,142.91</b>	<b>29,046,312.87</b>	<b>47,740,361.41</b>
加：营业外收入	37		59,246,949.45	44,185,062.40	450,472.78	565,201.38
减：营业外支出	38		5,388,300.84	5,186,734.47	4,880,178.20	4,561,513.55
其中：流动资产处置损失						
<b>三、利润总额（损失总额以“-”号填列）</b>			<b>273,635,835.38</b>	<b>145,529,470.84</b>	<b>24,616,607.45</b>	<b>43,744,049.24</b>
减：所得税费用	39		43,117,784.12	42,694,502.23	-3,706,568.84	12,069,073.36
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>			<b>230,518,051.26</b>	<b>102,834,968.61</b>	<b>28,323,176.29</b>	<b>31,674,975.88</b>
归属于母公司所有者的净利润			130,197,663.30	38,206,911.55		
少数股东损益			100,320,387.96	64,628,057.06		
<b>五、每股收益</b>						
（一）基本每股收益			0.3442	0.1010		
（二）稀释每股收益			0.3442	0.1010		
<b>六、其他综合收益</b>						
<b>七、综合收益总额</b>			<b>230,518,051.26</b>	<b>102,834,968.61</b>	<b>28,323,176.29</b>	<b>31,674,975.88</b>
归属于母公司所有者的综合收益总额			130,197,663.30	38,206,911.55		
归属于少数股东的综合收益总额			100,320,387.96	64,628,057.06		

公司法定代表人：王纪年

主管会计工作负责人：马保州

会计机构负责人：方银亮

## 现金流量表

单位名称：许继电气股份有限公司

单位：人民币元

项 目	合并	母公司	合并		母公司	
	附注五	附注十一	2009 年 1—12 月	2008 年 1—12 月	2009 年 1—12 月	2008 年 1—12 月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>						
销售商品、提供劳务收到的现金			3,045,776,589.02	2,620,161,622.16	2,085,090,542.23	1,746,551,336.39
收到的税费返还			44,986,493.92	41,977,249.24		
收到的其他与经营活动有关的现金	40		121,343,694.74	94,165,100.19	39,321,678.73	22,193,343.38
现金流入小计			<b>3,212,106,777.68</b>	<b>2,756,303,971.59</b>	<b>2,124,412,220.96</b>	<b>1,768,744,679.77</b>
购买商品、接受劳务支付的现金			2,196,000,870.03	1,862,936,945.07	1,878,173,497.47	1,397,781,810.00
支付给职工以及为职工支付的现金			244,127,392.13	205,783,034.30	115,391,076.67	98,788,917.83
支付的各项税费			280,792,263.64	179,110,731.62	77,140,765.55	33,527,402.82
支付的其他与经营活动有关的现金	40		293,895,778.13	232,616,489.18	112,039,275.14	56,257,162.36
现金流出小计			<b>3,014,816,303.93</b>	<b>2,480,447,200.17</b>	<b>2,182,744,614.83</b>	<b>1,586,355,293.01</b>
经营活动产生的现金流量净额			<b>197,290,473.75</b>	<b>275,856,771.42</b>	<b>-58,332,393.87</b>	<b>182,389,386.76</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>						
收回投资所收到的现金			1,000,000.00		1,000,000.00	
取得投资收益所收到的现金			2,489,174.00		44,177,366.00	42,325,327.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额			851,037.50	1,781,136.00	832,724.50	37,341,136.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				5,000,000.00		5,000,000.00
收到的其他与投资活动有关的现金						
现金流入小计			<b>4,340,211.50</b>	<b>6,781,136.00</b>	<b>46,010,090.50</b>	<b>84,666,463.50</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金			64,803,411.58	29,632,557.15	45,342,426.71	15,613,100.79
投资所支付的现金			20,000,000.00		5,000,000.00	6,448,400.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金						
支付的其他与投资活动有关的现金						
现金流出小计			<b>84,803,411.58</b>	<b>29,632,557.15</b>	<b>50,342,426.71</b>	<b>22,061,500.79</b>
投资活动产生的现金流量净额			<b>-80,463,200.08</b>	<b>-22,851,421.15</b>	<b>-4,332,336.21</b>	<b>62,604,962.71</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>						
吸收投资所收到的现金				6,301,600.00		
取得借款所收到的现金			1,608,100,000.00	1,773,300,000.00	1,555,000,000.00	1,723,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金				658,380,000.00		658,380,000.00
现金流入小计			<b>1,608,100,000.00</b>	<b>2,437,981,600.00</b>	<b>1,555,000,000.00</b>	<b>2,381,380,000.00</b>
偿还债务所支付的现金			1,627,100,000.00	2,157,300,000.00	1,566,000,000.00	2,040,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金			147,215,860.11	185,744,863.77	100,670,367.83	159,227,665.32
支付的其他与筹资活动有关的现金	40		300,000,000.00	400,000,000.00	300,000,000.00	400,000,000.00
现金流出小计			<b>2,074,315,860.11</b>	<b>2,743,044,863.77</b>	<b>1,966,670,367.83</b>	<b>2,599,227,665.32</b>
筹资活动产生的现金流量净额			<b>-466,215,860.11</b>	<b>-305,063,263.77</b>	<b>-411,670,367.83</b>	<b>-217,847,665.32</b>
<b>四、汇率变动对现金的影响</b>						
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>			<b>-349,388,586.44</b>	<b>-52,057,913.50</b>	<b>-474,335,097.91</b>	<b>27,146,684.15</b>
加：期初现金及现金等价物余额			<b>943,310,132.73</b>	<b>995,368,046.23</b>	<b>812,182,238.75</b>	<b>785,035,554.60</b>
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>			<b>593,921,546.29</b>	<b>943,310,132.73</b>	<b>337,847,140.84</b>	<b>812,182,238.75</b>

公司法定代表人：王纪年

主管会计工作负责人：马保州

会计机构负责人：方银亮

## 现金流量表（续）

单位名称：许继电气股份有限公司

单位：人民币元

补充资料	合并	母公司	合并		母公司	
	附注五	附注十一	2009年1-12月	2008年1-12月	2009年1-12月	2008年1-12月
<b>1、将净利润调节为经营活动的现金流量：</b>	<b>41</b>	<b>6</b>				
净利润			<b>230,518,051.26</b>	<b>102,834,968.61</b>	<b>28,323,176.29</b>	<b>31,674,975.88</b>
加：计提的资产减值准备			35,913,521.93	65,271,678.75	28,749,686.44	54,400,004.96
固定资产折旧			65,814,935.35	74,944,516.24	45,138,149.23	55,124,550.89
无形资产摊销			5,938,608.49	5,194,004.73	2,093,293.43	1,450,372.68
长期待摊费用摊销			426,446.69	74,238.32		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）			12,937.10	-186,886.65		-186,342.90
固定资产报废损失（减：收益）			4,139,025.24	2,679,093.65	4,088,900.11	2,675,936.48
公允价值变动损失（减：收益）						
财务费用			111,342,883.69	159,290,069.05	100,670,367.83	151,546,755.47
投资损失（减：收益）			-5,459,657.87	-5,836,013.34	-201,432,287.58	-200,268,785.04
递延所得税资产减少（减：增加）			-4,465,147.77	11,385,857.72	-4,312,452.97	11,694,707.01
递延所得税负债增加（减：减少）						
存货的减少（减：增加）			163,686,785.67	-220,461,590.06	266,493,745.72	-148,648,065.55
经营性应收项目的减少（减：增加）			-366,254,440.75	-62,062,747.07	-139,902,596.14	-39,208,886.06
经营性应付项目的增加（减：减少）			-44,323,475.28	142,729,581.47	-188,242,376.23	262,134,162.94
其他						
经营活动产生的现金流量净额			<b>197,290,473.75</b>	<b>275,856,771.42</b>	<b>-58,332,393.87</b>	<b>182,389,386.76</b>
<b>2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：</b>						
债务转为资本						
一年内到期的可转换公司债券						
融资租入固定资产						
<b>3、现金及现金等价物净增加情况：</b>						
现金的期末余额			593,921,546.29	943,310,132.73	337,847,140.84	812,182,238.75
减：现金的期初余额			943,310,132.73	995,368,046.23	812,182,238.75	785,035,554.60
加：现金等价物的期末余额						
减：现金等价物的期初余额						
<b>现金及现金等价物净增加额</b>			<b>-349,388,586.44</b>	<b>-52,057,913.50</b>	<b>-474,335,097.91</b>	<b>27,146,684.15</b>

公司法定代表人：王纪年

主管会计工作负责人：马保州

会计机构负责人：方银亮



## 合并所有者权益变动表

单位名称：许继电气股份有限公司

单位：人民币元

项目	本期金额										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	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	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			908,625,989.91	227,970,476.71	2,359,194,395.93	378,272,000.00	595,139,786.35			388,355,762.93	769,076,658.39	197,489,616.48	2,328,333,824.15					
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			908,625,989.91	227,970,476.71	2,359,194,395.93	378,272,000.00	595,139,786.35			388,355,762.93	769,076,658.39	197,489,616.48	2,328,333,824.15					
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）																				
（一）净利润					130,197,663.30	45,347,155.14	100,320,387.96					-139,169,619.97	138,549,331.52	30,480,860.23	30,860,571.78					
（二）其他综合收益																				
上述（一）和（二）小计					130,197,663.30	45,347,155.14	100,320,387.96					-139,169,619.97	138,549,331.52	30,480,860.23	30,860,571.78					
（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. 提取盈余公积					2,832,317.63															
2. 提取一般风险准备					2,832,317.63															
3. 对所有者（或股东）的分配																				
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																				
四、本期末余额	378,272,000.00	595,139,786.35			1,035,991,335.58	273,317,631.85	2,534,739,214.37	378,272,000.00	595,139,786.35			249,186,142.96	908,625,989.91	227,970,476.71	2,359,194,395.93					

公司法定代表人：王纪年

主管会计工作负责人：马保州

会计机构负责人：方银亮

## 母公司所有者权益变动表

单位名称：许继电气股份有限公司

单位：人民币元

项目	本期金额						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	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			249,186,142.96		378,272,000.00	590,209,055.00			246,018,645.37		674,767,024.25	1,889,266,724.62
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			249,186,142.96		378,272,000.00	590,209,055.00			246,018,645.37		674,767,024.25	1,889,266,724.62
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)					2,832,317.63						3,167,497.59		-9,319,721.71	-6,152,224.12
(一) 净利润													31,674,975.88	31,674,975.88
(二) 其他综合收益														
上述(一)和(二)小计													31,674,975.88	31,674,975.88
(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					2,832,317.63						3,167,497.59		-40,994,697.59	-37,827,200.00
1. 提取盈余公积					2,832,317.63						3,167,497.59		-3,167,497.59	
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配														
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														
四、本期末余额	378,272,000.00	590,209,055.00			252,018,460.59		378,272,000.00	590,209,055.00			249,186,142.96		665,447,302.54	1,883,114,500.50

公司法定代表人：王纪年

主管会计工作负责人：马保州

会计机构负责人：方银亮