

许继电气股份有限公司

二〇〇一年度中期报告

XJ ELECTRIC CO., LTD.

目 录

一、公司简介	1
二、主要财务指标	2
三、股本变动和主要股东持股情况	4
四、经营情况的回顾与展望	5
五、重要事项	9
六、财务报告	10
七、备查文件	38

许继电气股份有限公司

2001 年度中期报告

重要提示

本公司董事会保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。

本公司中期财务会计报告已经北京兴华会计师事务所审计并出具无保留意见的审计报告。

一、公司简介

- 1、公司法定中文名称：许继电气股份有限公司
公司法定英文名称：XJ ELECTRIC CO., LTD.
- 2、公司注册（办公）地址：河南省许昌市建设路 178 号
邮政编码：461000
公司网址：<http://www.xjec.com>
E-mail: webmaster @ xjec.com
- 3、公司法定代表人：王纪年
- 4、公司董事会秘书：涂东明
董事会证券事务代表：李维扬
联系电话：(0374)3212348
传 真：(0374) 3363549
E-mail: chc @ xjec.com
- 5、公司选定的中国证监会指定的信息披露报刊：《中国证券报》、《证券时报》
登载公司中期报告的中国证监会指定的国际互联网网址：
<http://www.cninfo.com.cn>
- 6、公司中期报告备置地点：公司证券处
公司股票上市交易所：深圳证券交易所
股票名称：许继电气
股票代码：0400

二、主要财务数据和指标

1、主要财务指标

单位：人民币元

项 目	2001 年 6 月 30 日	2000 年 6 月 30 日
净利润	87,066,860.61	74,394,511.12
扣除非经常性损益后的净利润	87,267,823.98	74,394,511.12
每股收益	0.2302	0.1967
报告期末至披露日股份变动后每股收益	0.2302	0.1967
净资产收益率	5.96%	5.62%
总资产	2,129,076,857.79	1,894,106,588.53
资产负债率	30.04%	29.07%
股东权益(不包含少数股东权益)	1,461,799,928.47	1,324,109,958.24
每股净资产	3.86	3.50
调整后的每股净资产	3.84	3.48
每股经营活动产生的现金流量净额	0.023	-0.111

单位：人民币元

项 目	2000 年度
净利润	195,454,191.40
扣除非经常性损益后的净利润	195,222,547.90
每股收益	0.5167
报告期末至披露日股份变动后每股收益	0.5167
净资产收益率 (%)	14.22

注：①非经常性损益：

单位：人民币元

项 目	数 额
固定资产出售净收入	144,421.31
其他收入	39,496.19
处置固定资产损失	382,330.87
罚款支出	2,550.00
合 计	-200,963.37

②2000 年度主要财务数据与指标是根据财政部新会计制度和会计准则补充规定对 2000 年度财务报告进行调整后的资料。

③主要财务指标的计算公式

每股收益=净利润/报告期末普通股股份总数

净资产收益率=净利润/报告期末股东权益×100%

每股净资产=报告期末股东权益/报告期末普通股股份总数

调整后的每股净资产=[报告期末股东权益-三年以上的应收款项-待摊费用-
待处理（流动、固定）资产净损失-开办费-长期待摊费
用-住房周转金负数余额]/报告期末普通股股份总数

2、根据中国证监会《公开发行证券公司信息披露编报规则（第9号）》要求计算的利润数据如下：

单位：人民币元

报告期利润	2001年6月30日				2000年6月30日			
	净资产收益率(%)		每股收益		净资产收益率(%)		每股收益	
	全面 摊薄	加权 平均	全面 摊薄	加权 平均	全面 摊薄	加权 平均	全面 摊薄	加权 平均
主营业务利润	13.85	14.27	0.5351	0.5351	13.24	13.62	0.4633	0.4633
营业利润	6.97	7.19	0.2694	0.2694	8.25	8.49	0.2887	0.2887
净利润	5.96	6.14	0.2302	0.2302	5.62	5.78	0.1967	0.1967
扣除非经常性 损益后的净利润	5.97	6.15	0.2307	0.2307	5.62	5.78	0.1967	0.1967

注：

①全面摊薄净资产收益率和每股收益的计算公式如下：

全面摊薄净资产收益率=报告期利润÷期末净资产

全面摊薄每股收益=报告期利润÷期末股份总数

②加权平均净资产收益率（ROE）的计算公式如下：

$$ROE = P \div (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0)$$

其中：P为报告期利润；NP为报告期净利润；E₀为期初净资产；E_i为报告期发行新股或债转股等新增净资产；E_j为报告期回购或现金分红等减少净资产；M₀为报告期月份数；M_i为新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数；M_j为减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数。

③加权平均每股收益（EPS）的计算公式如下：

$$EPS = P \div (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0)$$

其中：P为报告期利润；S₀为期初股份总数；S₁为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S_i为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S_j为报告期因回购或缩股等减少股份数；M₀为报告期月份数；M_i为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；M_j为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

三、股本变动和主要股东持股情况

1、股本变动情况

单位：万股

	本 次 变动前	本次变动增减 (+, -)						本 次 变动后
		配 股	送 股	公积金 转 股	增 发	其 他	小计	
一、尚未流通股份								
1. 发起人股份	17264							17264
其中：国家持有股份	17264							17264
境内法人持有股份								
境外法人持有股份								
其他								
2、募集法人股份	1123.2							1123.2
3、内部职工股								
4、优先股或其他								
其中：转配股								
尚未流通股份合计	18387.2							18387.2
二、已流通股份								
1、人民币普通股	19440							19440
2、境内上市的外资股								
3、境外上市的外资股								
4、其他								
已流通股份合计	19440							19440
三、股份总数	37827.2							37827.2

2、主要股东持股情况

(1)、截止 2001 年 6 月 30 日，公司股东总户数 72121 户。

(2)、前 10 名股东持股情况：

序号	股东名称	期末持股数量(股)	持股比例(%)
1	许继集团有限公司	172640000	45.64
2	许继电控设备公司	5760000	1.52
3	许继电器设备公司	5472000	1.45
4	安顺证券投资基金	4800000	1.27
5	安信证券投资基金	2841794	0.75

6	山东黑豹股份有限公司	2222288	0.59
7	上海天太实业有限公司	2126687	0.56
8	山东证券公司总部	1434715	0.38
9	高寿江	1339700	0.35
10	汉兴证券投资基金	1202464	0.32

注：①上述公司股东中，持有公司 5%以上股份的股东为许继集团有限公司，其所持股份全部为国有法人股，持股比例为 45.64%。该公司所持股份无质押、冻结情况。

②许继电控设备公司、许继电器设备公司为公司法人股持股单位，该公司所持股份无质押、冻结情况。

③前十名股东中，安顺证券投资基金和安信证券投资基金同属华安基金管理有限公司，其他股东之间无关联关系。

四、经营情况的回顾与展望

1、公司报告期内主要经营情况

本公司的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、电力通信设备、电子式电度表、中压开关及开关柜、变压器、箱式变电站等。报告期内，公司通过有效整合内部资源、集中科研实力进行技术攻关、调整和完善营销策略、逐步缓解新产品生产过程中的瓶颈制约，继续以高新技术开拓市场，保持了公司经营业绩持续稳定增长。上半年公司实现主营业务收入 46566 万元，比上年同期增长 24.51%；实现净利润 8707 万元，比上年同期增长 17.03%。在新世纪开局之年，公司被授予“全国五一劳动奖状”；再次入选中证·亚商“中国最具发展潜力上市公司五十强”，名列第六位。

(1) 整合产品技术和营销资源，提升公司核心竞争力

公司注重不断提升核心竞争力以增强企业的可持续发展能力。报告期内，公司通过整合产品技术资源增强了技术创新的实力，按产品分类组建了高压电气事业部和配网事业部，将优势集中起来，形成合力，达到累加聚变效应；同时整合

营销资源，根据市场特点制订新的营销战略，加快对市场的反应速度。公司以营销为龙头，理顺内部各种关系，落实了公司有关技术支持、售后服务、生产供货等环节的具体措施，进一步规范营销行为，构建起持续开放式的营销大平台，提升公司整体市场形象和营销水平。加强新产品的宣传推广力度，增强高新技术产品的批量供货能力，提高了客户的满意度。

（2）又一批高科技新产品完成研发投放市场

公司近两年研制完成的高新技术产品已在更新产品结构、扩大市场份额等方面产生了很好的效果。上半年，随着配股募集资金的投入和研发资源的整合，加快了科研开发的步伐，又有一批具有国际、国内先进水平的新产品开发完成并陆续投放市场，推动了公司生产经营的持续发展。报告期内，ZQSC9 系列 35KV 及以下环氧树脂绝缘牵引整流变压器通过由省设计院、省经贸委、省电力公司专家组成的鉴定委员会的鉴定，该产品性能指标达到国内领先水平；XGN-40.5 户内高压箱型固定式开关柜通过了公司组织的产品鉴定；PANS 2000 新一代调度自动化系统（地调）的研发工作已经完成，并投入江西省调运行；AuTop-3000 型电力系统高级应用软件、Powerinfo 生产配电管理信息系统、Powerinfo 用电营销管理系统已研发完成并投入试运行；远方抄表中压载波通讯系统及配电低压供电可靠性监测分析系统已研制完毕，目前正在进行现场试验；配电变压器运行测试装置已于 5 月底研制完毕，进入性能测试阶段；采用实时多任务软件平台，适用于 220kV~500kV 高压、超高压等级变电站的 CBZ-8000 型新一代变电站综合自动化系统目前正在进行样机和通讯部分的软、硬件调试；电气化铁路牵引变电所自动化系统增加了通讯网络功能，进一步完善和提升了电气化铁路的监控功能。

（3）持续推进管理创新

公司在不断总结长期以来推进的企业内部三项制度（人事、劳动、分配制度）改革成功经验的基础上，持续实施管理创新。报告期内，公司完成了中层以上领导的换届工作，通过公开招标竞聘，一批高素质的中青年员工走上了领导岗位。公司学习借鉴 EVA（Economic Value Added）管理理念，以推行关键绩效指标考核为核心，实施以 KPI(Key Performance Indicator)考核与公司中层干部的中期述职制度为主线的管理模式，强化全体员工的责任心、事业心和创新意识。结合 KPI 指标的落实和考核，改革完善薪酬制度，有效地激活了员工的工作激情和技术业务的创新。为了引入市场压力，增强内部活力，公司制订并实施了以成品单位为

牵引的市场化管理方案，各下属单位依照市场经济规律来管理和运营，公司在保证调控同时，逐步下放相应的权限，独立核算、自负盈亏，并引入员工持股和经营者持股方式，进行公司股权改革，彻底摆脱了零件单位和成品单位的依赖思想，增强了市场意识、责任意识。通过内部市场化改革，公司各下属单位的员工的积极性的到了极大的激发，增强了员工一切为客户服务的理念，积极参与市场竞争。

（4）完善质量管理体系，提高质量管理水平

上半年公司通过了“中国机械工业质量体系认证中心”组织的 ISO9001 质量体系认证扩证后的第二次监督审核，并再次扩大了认证的产品覆盖范围。为进一步规范和完善公司的质量管理工作，公司聘请了全国质量管理标准化技术委员会秘书长李仁良教授来公司举办了 2000 版 ISO9000 族标准培训班，中层以上干部和骨干员工均参加了培训。公司在原来“分散式”内部质量体系审核的基础上，制定了《质量工作有效性评价程序》，以质量体系运行有效为主线，对质量管理重点进行了规定，有效保证了公司质量管理工作的运行，上半年，公司完成 QC 管理成果奖 25 项，其中国家级 1 项，省部级 4 项。由于公司产品的质量高，市场形象好，被河南省知名商品保护工程网络办公室评为“全省知名商品”，纳入全省知名商品保护工程网络。

（5）隆重举办第三届许继电力装备展示会

4 月 18 日—20 日，第三届许继电力装备展示会在许昌隆重举行。国家及省市有关领导、国内电力系统专家、高等院校教授和全国各地客户代表以及日本、越南、古巴等国客人共 1200 余人参加了本届盛会，本届展示会是对公司高新技术产品及雄厚科研实力、市场竞争能力的又一次检阅。会展中心展示了 100 多种具有国际先进和国内先进水平的电力自动化系统、继电保护装置和电力系统一次设备等高新技术产品，同时也向与会代表全面展示了公司在技术创新与进步、新产品开发、技术引进、人才梯队构建和研发体系完善等方面的优势和奋发向上的企业文化，与会的国内外代表对公司的发展成就给予了很高的评价。展示会期间，公司就一体化智能开关设备、超导电力、数字电力系统等 12 个课题举办了专家讲座和技术交流，公司还就人才引进、培养等问题同与会的高校领导和教授进行了座谈。

2、公司投资情况

（1）募集资金使用情况

公司于 1999 年 10 月份实施了配股方案，募集资金 27777 万元，公司按计划进度将募集资金投入配电网综合自动化系统技改项目、水电站计算机监控系统技改项目、城网控制技改项目中。其中，配电网综合自动化系统技改项目、水电站计算机监控系统技改项目已于 2000 年底完工，城网控制技改项目也已在本报告期内完成，该项目投资及项目进展情况如下。

报告期内，该项目完成总投资 2261 万元，该项目研制生产的 LW3-10 型户外高压 SF6 断路器、12KV 户外高压真空自动重合器、GZS1-12 型户内交流金属铠装抽出式开关设备等产品，以免维护周期长、开断能力强、自动化程度高、抗干扰能力强等特点已得到市场充分认可，并产生了良好的经济效益；新开发的 XGN-40.5 户内高压箱型固定式开关柜于 4 月份通过公司鉴定，该产品作为发电厂、变电所等工矿企业配电室接收分配电能用，并对电路具有控制、保护和测量等功能，还可适用于具有频繁操作的电力线路中，该产品具有良好的市场前景。WGK-600/800 微机无功功率控制装置、WGK-110/160 微机高低压无功功率控制器也已向市场批量供货；新开发的 WGK-2000 型高压无功静止发生器已经完成，由公司博士后文劲宇主持开发的该项目荣获首届“河南省杰出人才创新基金奖”。截至报告期末，该项目累计实现销售收入 12256 万元，净利润 3113 万元。

（2）其它投资情况

报告期内公司投入非募集资金 702 万元，用于青年公寓的后期建设。

3、公司下半年的工作展望

（1）加强新产品开发，以客户的需求（质量、价格、性能）为中心，贯彻实施 ISO9000（2000 版）标准和 CMM 体系，保证科研开发的领先水平。

（2）以精品打造为核心，以当今先进的管理理念和管理模式为参照，组织产品的设计、生产，全面实施以质量为中心的生产管理体系。

（3）在公司内部全面推行 KPI 考核体系和中期述职制度，大力推进产权制度改革和内部员工持股计划，进一步完善公司内部管理系统。

（4）实施以技术营销为主的营销战略，以高新技术产品全方位开拓市场。

（5）继续实施人力资源再造，以事业的发展、一流的待遇和奋发向上的企业文化吸引和留住人才，打造一支高素质的职业经理人和学科带头人的精英团队。

(6) 强化以成本管理为核心的会计核算体系,努力降低成本,控制三项费用开支。

五、重要事项

1、公司中期利润分配预案及公积金转增股本预案。

公司中期不进行利润分配,也不进行资本公积金转增股本。

2、公司 2000 年利润分配方案、公积金转增股本方案及其执行情况：

报告期内公司实施了 2000 年度利润分配方案,即以 2000 年末总股本 37827.2 万股为基数,每 10 股派发现金 2 元(含税);不再进行资本公积金转增股本。本次利润分配实施公告已于 2001 年 5 月 31 日在《中国证券报》、《证券时报》上公开披露,本次派息的股权登记日为 2001 年 6 月 5 日,除息日为 2001 年 6 月 6 日。本方案实施后公司总股本及股权结构没有发生变化。

3、报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项。

4、报告期内公司无收购兼并、资产重组事项。

5、重大关联交易事项。

(1)2001 年 1-6 月,本公司按市价向许继集团有限公司购买材料 34,519,543.86 元;接受许继集团有限公司提供的劳务、水电费 2,949,903.86 元;按市价向许集团有限公司出租设备、仪表、房屋等取得租赁收入 1,414,787.10 元。

(2)2001 年 1-6 月,本公司按市价向许继电控设备公司、许继电器设备公司、许继电源有限公司、许继昌南有限公司购买商品分别为 7,742,324.03 元、3,766,427.40 元、13,163,218.48 元、7,800,849.98 元。

(3) 2001 年 1-6 月,本公司向许继电控设备公司、许继电器设备公司、许继电源有限公司、许继昌南有限公司销售产品合计 10,725,046.55 元。

6、公司与控股股东许继集团有限公司在人员、资产、财务上实现了“三分开”,做到人员独立、资产完整、财务独立。

人员方面:公司在劳动、人事及工资管理等方面独立于控股股东;公司总经理、副总经理、总会计师均在本公司领取薪酬,并未在控股股东单位担任职务。

资产方面:公司拥有独立的生产系统、辅助生产系统、配套设施和营销系统,独立拥有工业产权、商标、非专利技术等无形资产。

财务方面:公司财会部门独立,会计核算和财务管理制度自成体系,并在银

行独立开户。

7、报告期内公司无托管、承包、租赁其它公司资产事宜。

8、报告期内公司续聘北京兴华会计师事务所为公司财务审计机构。

9、报告期内公司重大合同事项。

2001年4月16日，公司与中国工商银行许昌分行签署了《中国工商银行许昌分行和许继电气股份有限公司建立银企合作的协议》，中国工商银行许昌分行向公司提供总额为9亿元人民币的授信额度，用于项目投资和日常运营流动资金等，协议期限为2001年4月16日至2004年4月15日。

10、报告期内公司名称和股票简称没有变更。

11、报告期内公司不存在委托理财事项。

12、报告期内公司持股5%以上股东没有在任何指定报纸和网络上作出任何事项的承诺。

六、财务会计报告

（一）审计报告

审 计 报 告

（2001）京会兴字第265号

许继电气股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了贵公司2001年6月30日的资产负债表及2001年1-6月的利润表和2001年1-6月的现金流量表。这些会计报表由贵公司负责，我们的责任是对这些会计报表发表审计意见。我们的审计是依据《中国注册会计师独立审计准则》进行的。在审计过程中，我们结合贵公司实际情况，实施了包括抽查会计记录等我们认为必要的审计程序。

我们认为，上述会计报表符合《企业会计准则》及《企业会计制度》及有关补充规定，在所有重大方面公允地反映了贵公司2001年6月30日的财务状况及2001年1-6月的经营成果和2001年1-6月的现金流量情况，会计处理方法的选用遵循了一贯性原则。

北京兴华会计师事务所有限责任公司

地址：北京市阜城门外大街 2 号

万通新世界广场 708 室

中国注册会计师：李祖斌

中国注册会计师：吴亦忻

2001 年 8 月 5 日

(二) 会计报表 (附后)

(三) 会计报表附注

一、公司基本情况

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, 此次变更后本公司股本为 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。

本公司主营业务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、电网安全稳定控制、继电保护及自动化装置、继电器、中压开关、通信设备、高低压开关柜等。

二、公司主要会计政策、会计估计、会计政策变更和合并会计报表的编制方法

1. 会计制度

本公司执行《企业会计准则》和《企业会计制度》及其补充规定。

2. 会计年度

本公司以公历 1 月 1 日至 12 月 31 日为一会计年度。

3. 记帐本位币

本公司的记帐本位币为人民币。

4. 记帐基础及计价原则

本公司记帐基础采用权责发生制原则，资产的计价遵循历史成本原则。

5. 现金等价物的确定标准

本公司将持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资确定为现金等价物，包括现金、银行存款以及可在证券市场上流通的三个月内到期的短期债券投资等。

6. 外币业务折算

本公司对会计年度内发生非本位币经济业务，按当日汇率折合成记帐本位币记帐，期末将各种外币帐户的外币余额按期末汇率进行调整，按期末汇率折合的记帐本位币金额与原帐面金额之间的差额，作为汇兑损益；属于筹建期间的，计入长期待摊费用；属于与购建固定资产有关的借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则进行处理。

7. 短期投资核算方法

(1) 本公司短期投资在取得时按投资成本计价，短期投资取得时的投资成本按以下方法确定：

A：以现金购入的短期投资，按实际支付的全部价款，包括税金、手续费等相关费用作为短期投资成本，但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利、或已到付息期但尚未领取的债券利息，应单独核算，不构成投资成本；

B：投入的短期投资，按投资各方确认的价值作为投资成本；

C：接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的短期投资，或以应收债权换入的短期投资，按照应收债权的帐面价值加上应支付的相关税费，作为其投资成本。涉及补价的，按《企业会计准则——债务重组》的相关规定执行；

D：以非货币性交易换入的短期投资，按照换出资产的帐面价值加上应支付的相关税费作为其投资成本。涉及补价的，按《企业会计准则——非货币性交易》的相关规定执行；

(2) 短期投资的现金股利或利息，于实际收到时，冲减投资的帐面价值。但已记入“应收股利”或“应收利息”科目除外；

(3) 处置短期投资时，将其帐面价值与实际取得的价款的差额作为当期投资损益；

(4) 期末短期投资按成本与市价孰低计价，并按投资总体计提短期投资跌价

准备。

8. 坏帐核算方法

公司的坏帐确认标准：(1) 债务人破产或死亡，以其破产财产或者遗产清偿后仍然不能收回的款项；(2) 债务人逾期未履行偿债义务，且具有确凿证据表明无法收回的款项。

坏帐损失的核算方法：备抵法。

坏帐准备的确认标准、计提方法和计提比例：本公司根据以往的经验、债务人实际财务状况和现金流量情况及其他相关信息按帐龄分析法确认应收款项（包括应收帐款和其他应收款）的坏帐准备，具体计提比例如下：

帐 龄	计提比例 (%)
一年以内	4%
一至二年	6%
二至三年	10%
三至五年	30%
五年以上	50%

公司控股子公司“许继变压器有限公司”按应收帐款期末余额 3%计提坏帐准备；公司控股子公司“北京许继电气有限公司”按应收帐款期末余额（扣除关联单位）的 0.5%计提坏帐准备；公司控股子公司“珠海许继电气有限公司”按应收帐款期末余额 0.5%计提坏帐准备；

9. 存货核算方法

(1) 存货包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品、产成品等。

(2) 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，按其应负担的成本差异，将计划成本调整为实际成本，其余存货采用实际成本计价，存货发出采用加权平均法进行核算。

(3) 低值易耗品的摊销采用五五摊销法。

(4) 期末存货按成本和可变现净值孰低计价，并按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额计提存货跌价准备。

10. 长期股权投资核算方法

(1) 本公司对外长期股权投资按取得时的实际成本作为初始成本。初始股权

投资成本按以下方法确定：

A：以现金购入的长期股权投资，按实际支付的全部价款（包括税金、手续费等相关费用，不包括为取得长期股权投资所发生的评估、审计、咨询等费用）作为初始投资成本，实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，按实际支付的价款减去已宣告但尚未领取的现金股利后的差额，作为初始投资成本；

B：接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的长期股权投资，或以应收债权换入的长期股权投资，按应收债权的帐面价值加上应支付的相关税费，作为初始投资成本。涉及补价的，按《企业会计准则——债务重组》的相关规定执行；

C：以非货币性交易换入的长期股权投资，按换出资产的帐面价值加上应支付的相关税费，作为初始投资成本。涉及补价的，按《企业会计准则——非货币性交易》的相关规定执行；

D：通过行政划拨方式取得的长期股权投资，按划出单位的帐面价值，作为初始投资成本；

(2) 本公司对被投资单位无控制、无共同控制且无重大影响的长期股权投资按成本法核算；本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资按权益法核算。

(3) 长期股权投资差额按合同规定的投资期限平均摊销，合同没有规定期限的，借方差额按不超过 10 年的期限摊销，贷方差额按不低于 10 年的期限摊销。

(4) 期末长期股权投资按帐面价值和可收回金额孰低计价，如由于市价持续下跌或经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于帐面价值，并且这种降低价值在可预计的未来期间内不可能恢复时，按可收回金额低于帐面价值的差额计提长期股权投资减值准备。

11. 长期债权投资的核算方法

(1) 本公司对外长期债权投资按取得时的实际成本作为初始成本。初始债权投资成本按以下方法确定：

A：以现金购入的长期债权投资，按实际支付的全部价款（包括税金、手续费等相关费用，不包括为取得长期债权投资所发生的评估、审计、咨询等费用）减去已到付息期但尚未领取的债权利息，作为初始投资成本；

B：接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的长期债权投资，或以应收债权换入的长期债权投资，按应收债权的帐面价值，加上应支付的相关税费，作为

初始投资成本。涉及补价的，按《企业会计准则——债务重组》的相关规定执行；

C：以非货币性交易换入的长期债权投资，按换出资产的帐面价值加上应支付的相关税费作为初始投资成本。涉及补价的，按《企业会计准则——非货币性交易》的相关规定执行。

(2) 长期债权投资损益包括债权持有期间的利息收入、处置收入与其帐面价值的差额等。具体确认损益按以下办法处理：

A：按债券面值取得的投资，在债券持有期间按期计提的利息收入，扣除摊销的计入投资成本的相关费用后的金额，确认为当期投资收益；

B：溢价或折价取得的债券投资，在债券持有期间按期计提的利息收入，经调整的溢价或折价（按直线法摊销）以及摊销取得时计入投资成本的相关费用后的金额，确认为当期投资收益；

C：到期收回或未到期提前处置的债券投资，实际取得的价款与其帐面价值（包括帐面摊余价值或摊余成本，已计入“应收利息”但尚未收到的分期付息债券利息，以及已计提的减值准备）的差额，确认为收到或处置当期的收益。

(3) 期末长期债权投资按帐面价值和可收回金额孰低计价，如由于市价持续下跌或经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于帐面价值，并且这种降低价值在可预计的未来期间内不可能恢复时，按可收回金额低于帐面价值的差额计提长期债权投资减值准备。

12. 固定资产计价及折旧方法

(1) 固定资产的确认标准：①使用期限超过一年的房屋、建筑物、机器、机械、运输工具以及其他与生产、经营有关的设备、器具、工具等；②单位价值在2000元以上，并且使用期限超过两年的，不属于生产、经营主要设备的物品。

(2) 固定资产的分类：房屋建筑物、专用设备、运输工具、其他设备。

(3) 固定资产的计价：购入的固定资产按实际成本计价，通过非货币性交易换入固定资产，其入帐价值按《企业会计准则——非货币性交易》的规定确定。

(4) 固定资产的折旧：按平均年限法计提折旧。各类固定资产的使用年限、净残值率、年折旧率如下：

类 别	使用年限(年)	净残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	20-30	5%	3.16-4.75%

专用设备	10-12	5%	7.92-9.50%
运输工具	6	5%	15.83%
其他设备	6	5%	15.83%

(5) 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帐面价值的，按单项资产的实际价值低于帐面价值的差额计提固定资产减值准备。

13. 在建工程核算方法

(1) 发生工程支出时按实际成本入帐；用专项借款进行的建造工程所发生的借款利息，属于在固定资产尚未交付使用前所发生的，计入在建工程成本；属于固定资产交付使用后发生的，计入当期损益。

(2) 在建工程结转为固定资产的时点为工程完工并交付使用。

(3) 期末在建工程由于长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工、所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济效益具有很大的不确定性及其他足以证明在建工程发生减值等原因导致其可收回金额低于帐面价值的，按单项工程实际价值低于帐面价值的差额计提在建工程减值准备。

14. 无形资产计价和摊销政策

(1) 本公司无形资产按取得时的实际成本计价，实际成本按以下方法确定：

A：购入的无形资产，按实际支付的价款作为实际成本；

B：投资者投入的无形资产，按投资各方确认的价值作为实际成本，但是，为首次发行股票而接受投资者投入的无形资产，应按该项无形资产在投资方帐面价值作为实际成本；

C：接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的无形资产，或以应收债权换入的无形资产，按应收债权的帐面价值加上应支付的相关税费，作为实际成本。涉及补价的，按《企业会计准则——债务重组》的相关规定执行；

D：以非货币性交易换入的无形资产，按换出资产的帐面价值加上应支付的相关税费，作为实际成本。涉及补价的，按《企业会计准则——非货币性交易》的相关规定执行；

E：自行开发并按法律程序申请取得的无形资产，按依法取得时发生的注册费、

聘请律师费用作为实际成本。

(2) 无形资产自取得当月起在预计使用年限内分期平均摊销。如预计使用年限超过了相关合同规定的受益年限或法律规定的有效年限，按合同规定的受益年限、法律规定的有效年限或两者之中较短年限确定；如合同没有规定受益年限，法律也没有规定有效年限的，摊销年限不应超过10年。

(3) 期末无形资产由于已被其他新技术所替代使其为公司创造经济利益的能力受到重大不利影响；其市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；其已超过法律保护期限但仍然具有部分使用价值或其他足以证明该项无形资产实质上已经发生了减值的情形时，按单项无形资产实际价值低于帐面价值的差额计提无形资产减值准备。

15. 长期待摊费用摊销政策

(1) 筹建期间内发生的开办费一次性计入开始生产经营当月的损益。

(2) 长期待摊费用在受益期内平均摊销。

16. 借款费用的会计处理方法

正常生产经营活动借入的款项，其借款费用进入当期损益；为在建工程借入的款项，其借款费用进入工程成本，但工程投入使用后发生的借款费用进入当期损益。

17. 收入确认原则

(1) 销售商品：商品所有权上的主要风险和报酬已转移给购货方，公司不再保留与商品所有权相联系的继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益能够流入公司，且相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

(2) 提供劳务：在同一会计年度内开始并完成的，在劳务已经提供，收到价款或取得收取价款的证据时，确认劳务收入的实现；如劳务在开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务的交易结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入；在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下，于资产负债表日按已经发生并预计能够补偿的劳务成本金额确认收入，并按相同金额结转成本；如预计已经发生的劳务成本不能得到补偿，则不确认收入，但将已经发生的成本确认为当期费用。

(3) 他人使用本公司资产按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确定。

18. 所得税的会计处理方法

本公司采用应付税款法。

19. 会计政策的变更的影响

本公司根据固定资产的评估结果计提固定资产减值准备并采用追溯调整法，调整了2001年6月30日资产负债表的留存收益及相关项目的期初数。该会计政策的变更的累积影响数为30,230,336.31元，调减了1999年年初留存收益22,063,452.08元，其中盈余公积调减了3,309,517.80元、未分配利润调减了18,753,934.28元；调减了2000年年初留存收益4,823,574.57元，其中盈余公积调减了723,536.19元、未分配利润调减了4,100,038.38元，调减了2001年年初留存收益3,343,309.66元，其中盈余公积调减了501,496.44元、未分配利润调减了2,841,813.22；开办费摊销政策的变更并采用追溯调整法，调整了2001年6月30日资产负债表的留存收益及相关项目的期初数。该会计政策的变更的累积影响数为2,367,052.75元，调减了2001年年初留存收益2,262,973.78元，其中盈余公积调减了339,446.07元、未分配利润调减了1,923,527.71元，应交税金——企业所得税调减了104,078.97元。

20. 合并会计报表的编制方法

(1) 合并范围：本公司长期股权投资中持有50%以上表决权股份的单位以及虽在50%以下但有实际控制权的单位。

(2) 编制方法：按照财政部[1995]11号文《合并会计报表暂行规定》的有关要求执行，即以合并期间本公司及纳入合并范围的各控股子公司的个别会计报表为依据，将它们之间的投资、重大交易和往来及未实现利润相抵销，逐项合并，并计算少数股东权益（损益）。

三、 税项

1. 增值税：销项税率为17%；

2. 营业税：5%

3. 城建税：按应缴流转税的7%计算缴纳；

4. 教育费附加：按应缴流转税的3%计算缴纳；

5. 企业所得税：根据河南省人民政府豫政文[1997]24号文，公司自1997年起，所得税实行“照章纳税、财政返还、实际税负15%”的政策，根据财税[2000]99

号文件《关于进一步认真贯彻落实国务院<关于纠正地方自行制定税收先征后返政策的通知>的通知》，此政策保留到 2001 年 12 月 31 日。

四、控股子公司及合营企业

(1) 纳入合并报表范围的子公司

公司名称	注册地址	注册资本	经营范围	原始投资额	拥有权益比例
许继变压器有限公司	河南	3,900万元	生产、销售干式变压器	2,925万元	75%
北京许继电气有限公司	北京	1,500万元	技术开发等	1,200万元	80%
珠海许继电气有限公司	珠海	560万元	生产、销售自动化成套设备 and 控制系统等	560万元	70%

(2) 未纳入合并报表范围的公司

公司名称	注册地址	注册资本	经营范围	原始投资额	拥有权益比例
许继日立电气有限公司	河南	500万美元	电力系统继电保护及自动化产品开发等	3,104.8万元	75%
许昌许继电子有限公司	河南	2,000万元	生产销售电子表面贴装组件及相关电子产品	1,400万元	70%
深圳市许继昌达电网制造设备有限公司	深圳	1,000万元	调度自动化的制造及销售	870万元	87%
珠海许继芝电网自动化有限公司	珠海	2,000万元	配电自动化系统	820万元	41%
河南许继电能仪表有限公司	河南	1,050万元	电子式电度表	700万元	66.67%
山东许继科华自动化技术有限公司	山东	300万元	电力系统继电保护及自动化产品开发等	240万元	80%
西安许继自动化有限公司	西安	120万元	水电自动化产品	50万元	41.67%
许继印制板有限公司	河南	82万元	印刷线路板的制造及销售	41.6万元	51%

注：根据财政部财工字（1996）2 号《关于合并报表合并范围请示的复函》，

上述公司资产总额、销售总额、利润总额均未达到母公司的 10%，按规定不予合并报表。

五、合并会计报表主要项目注释（如无特别说明，以下货币单位均为人民币元）

1. 货币资金

项 目	期初数	期末数
现金	56,001.33	71,455.37
银行存款——人民币	255,705,253.79	136,071,491.87
银行存款——美元		209,707.16
其他货币资金	9,281,064.33	90,122,287.08
合 计	265,042,319.45	226,474,941.48

2. 短期投资和短期投资跌价准备

项 目	期初数			期末数		
	原值	跌价准备	净值	原值	跌价准备	净值
股票投资	83,884,626.18		83,884,626.18			
合 计	83,884,626.18		83,884,626.18			

3. 应收票据

应收票据期末金额为 34,663,882.70 元，全部为银行承兑汇票。

应收票据中，无应收持本公司 5%以上股份的股东单位货款。

4. 应收帐款

帐 龄	金额	期初数		金额	期末数	
		比例 (%)	坏帐准备		比例 (%)	坏帐准备
一年以内	543,479,150.55	84.19	19,565,249.42	575,187,655.58	78.76	20,492,260.23
一至二年	75,083,692.93	11.63	3,979,435.73	113,701,393.95	15.57	6,822,083.64
二至三年	26,504,152.53	4.11	1,696,265.76	35,126,148.22	4.81	3,512,614.82
三至五年	463,897.61	0.07	137,777.59	6,314,718.38	0.86	1,894,415.52
合 计	645,530,893.62	100.00	25,378,728.50	730,329,916.13	100.00	32,721,374.21

应收帐款期末金额中，欠款前五名明细情况如下：

单位名称	所欠金额	欠款时间	欠款原因
中国电力设备总公司	9,949,982.63	1年内	货款
中国建筑三局三公司安装分公司	6,017,814.00	1-2年	货款
国家电力公司电网建设分公司	5,917,000.00	1年内	货款
广州电器设备有限公司	4,989,722.73	1年内	货款
海南福利输变电成套设备供应站	4,654,067.16	1年内	货款

应收帐款期末金额中，无应收持有本公司 5%以上股份的股东单位款项。

5. 其他应收款

帐 龄	期初数			期末数		
	金额	比例 (%)	坏帐准备	金额	比例 (%)	坏帐准备
一年以内	62,415,919.51	75.05	2,305,867.64	86,752,620.48	75.34	3,470,104.82
一至二年	18,973,579.69	22.82	981,145.82	22,939,755.72	19.95	1,376,385.34
二至三年	1,661,479.18	2.00	107,863.41	5,336,104.85	4.63	533,610.49
三至五年	111,072.75	0.13	33,513.52	114,884.54	0.08	34,465.36
合 计	83,162,051.13	100.00	3,428,390.39	115,143,365.59	100.00	5,414,566.01

其他应收款期末金额中，欠款前五名明细情况如下：

单位名称	所欠金额	欠款时间	欠款原因
深圳富通达车库有限公司	15,353,470.51	1-2年	往来款
许继电源有限公司	15,795,526.30	1年内	往来款
许继日立有限公司	7,600,366.99	1年内	往来款
深圳许继昌达电网制造设备有限公司	9,460,392.00	1-2年	往来款
郑州变压器厂	8,136,000.00	1年内	往来款

其他应收款期末金额中，无应收持有本公司 5%以上股份的股东单位款项。

6. 预付帐款

帐 龄	期初数		期末数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
一年以内	77,317,674.72	82.51	89,745,222.92	90.66
一至二年	4,193,053.32	4.47	2,405,998.57	2.43
二至三年	5,034,883.37	5.37	4,908,120.52	4.96
三年以上	7,158,932.22	7.65	1,936,484.30	1.95
合 计	93,704,543.63	100.00	98,995,826.31	100.00

预付帐款期末金额中欠款前五名明细情况如下：

单位名称	所欠金额	欠款时间	欠款原因
北京安达房地产公司	16,000,000.00	1-2年	购房款
深圳顺鑫达实业公司	6,101,459.78	1年内	货款
厦门象屿协励行贸易有限公司	5,225,768.38	1年内	货款
上海夏明电器实业公司	4,943,518.00	1年内	货款
厦门协励行有限公司	3,052,119.02	2-3年	货款

预付帐款期末金额中，无预付持有本公司 5%以上股份的股东单位款项。

7. 应收补贴款

项 目	期初数	期末数	批准文件
财政返还	29,607,690.22	33,945,729.02	财税[2000]99号文
增值税返还		1,381,043.99	许昌市委许发[1994]32号
合 计	29,607,690.22	35,326,773.01	

8. 存货及存货跌价准备

项 目	期初数	期末数
-----	-----	-----

	金额	跌价 准备	净值	金额	跌价 准备	净值
原材料	22,108,315.17		22,108,315.17	22,476,458.02		22,476,458.02
包装物				153,770.72		153,770.72
低值易耗品	3,378,945.32		3,378,945.32	3,162,281.52		3,162,281.52
在产品	54,952,710.56		54,952,710.56	71,481,343.70		71,481,343.70
自制半成品	9,762,864.36		9,762,864.36	1,195,739.04		1,195,739.04
产成品	95,582,617.55		95,582,617.55	153,448,644.72		153,448,644.72
合 计	185,785,452.96		185,785,452.96	251,918,237.72		251,918,237.72

本公司期末存货不需计提存货跌价准备。

9. 待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
大修理费	219,432.26		129,962.76	89,470.50
课题研究费	840,633.36		840,633.36	
参展费	946,228.38		946,228.38	
房屋及设备租金		394,000.00	65,666.66	328,333.34
软件测试费		390,000.00	97,500.00	292,500.00
其他	432,075.19	1,317,461.50	1,033,831.87	715,703.82
合 计	2,438,369.19	2,101,461.50	3,113,823.03	1,426,007.66

10. 长期股权投资

(1) 投资项目

	期初数		本期增加		本期减少		期末数	
项 目	金额	减值 准备	金额	减值 准备	金额	减值 准备	金额	减值 准备
其他股权投资	72,264,125.00		4,013,466.78		11,127,808.00		65,149,783.78	
合并价差	-1,031,594.59							
合 计	71,232,530.41		4,013,466.78		11,127,808.00		65,149,783.78	

(2) 长期股权投资——其他股权投资

被投资公司名称	投资起止期	初始投 资金额	占被投资单位 注册资本比例	减值准备
许继日立电气有限公司	1999-2014	31,048,125.00	75%	
许昌许继电子有限公司	1999-2014	14,000,000.00	70%	
深圳市许继昌达电网制造设备有限公司	1996-2006	8,700,000.00	87%	
珠海许继芝电网自动化有限公司	2000-2015	8,200,000.00	41%	
河南许继电能仪表有限公司	1999-2002	7,000,000.00	66.67%	
山东许继科华自动化技术有限公司	1997-2037	2,400,000.00	80%	
西安西开高压电气股份有限公司		1,000,000.00	0.4%	
西安许继自动化有限公司	2000-2003	500,000.00	41.67%	
许继印制板有限公司	1999-2002	416,000.00	51%	

(3) 采用权益法核算的其他股权投资

被投资公司名称	初始投 资金额	占被投资 单位注册 资本比例	期初数	本期权益 增减额	累计权益 增减额	期末数
许继日立电气公司	31,048,125.00	75%	31,048,125.00	-3,900,918.34	-3,900,918.34	27,147,206.66
许昌许继电子公司	14,000,000.00	70%	14,000,000.00	2,854,128.48	2,854,128.48	16,854,128.48
深圳许继昌达公司	8,700,000.00	87%	8,700,000.00	-4,660,345.16	-4,660,345.16	4,039,654.84
珠海许继芝电网自动 化有限公司	8,200,000.00	41%	8,200,000.00			8,200,000.00
河南许继电能仪表有 限公司	7,000,000.00	66.67%	7,000,000.00	86,053.83	86,053.83	7,086,053.83
山东许继科华自动化 技术有限公司	2,400,000.00	80%	2,400,000.00	-2,400,000.00	-2,400,000.00	
西安许继自动化有限 公司	500,000.00	41.67%	500,000.00	-166,544.50	-166,544.50	333,455.50
许继印制板有限公司	416,000.00	51%	416,000.00	73,284.47	73,284.47	489,284.47

本公司本期不需计提长期股权投资减值准备。

11. 固定资产、累计折旧及固定资产减值准备

原 值	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋建筑物	288,893,727.31	13,034,391.00		301,928,118.31
专用设备	365,378,574.00	78,539,170.99	223,915.00	443,693,829.99
运输工具	11,299,808.09	3,178,428.88	2,184,650.00	12,293,586.97
其他设备	4,760,046.38	2,543,233.11	300,972.63	7,002,306.86
合 计	670,332,155.78	97,295,223.98	2,709,537.63	764,917,842.13
累计折旧	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋建筑物	45,262,970.01	5,771,151.92		51,034,121.93
专用设备	74,203,009.35	11,850,081.24	163,342.83	85,889,747.72
运输工具	6,032,922.76	1,722,486.09	1,041,750.68	6,713,658.17
其他设备	578,891.21	453,358.81		1,032,250.02
合 计	126,077,793.33	19,797,078.06	1,205,093.51	144,669,777.84
项 目	期初数		期末数	
	净值	减值准备	净值	减值准备
房屋建筑物	243,630,757.30		250,893,996.38	
机器设备	291,175,564.65	30,230,336.31	357,804,082.27	31,409,753.02
运输设备	5,266,885.33		5,579,928.80	
其他设备	4,181,155.17		5,970,056.84	
合 计	544,254,362.45	30,230,336.31	620,248,064.29	31,409,753.02

本期原值增加数中包括在建工程转入的固定资产 81,120,731.59 元，其中房屋建筑物 13,034,391.00 元、专用设备 68,086,340.59 元；

本公司出租固定资产原值为 43,783,147.19 元，其中房屋建筑物 18,533,625.40 元、专用设备 25,249,521.79 元；

本公司固定资产原值中房屋建筑物 152,420,000.00 元、专用设备 106,880,000.00 元已抵押；

本公司无融资租入的固定资产；

本公司本期根据固定资产的评估结果，按单项固定资产评估价值低于其帐面净值计提固定资产减值准备。

12. 在建工程

工程名称	期初数	本期增加数	转入固定资产	其他减少数	期末数	资金来源	工程进度
城网控制技改项目	2,945,731.15	22,612,207.08	24,775,761.09		782,177.14	配股资金	98%
配电网综合自动化系统技改项目	45,755,010.00	3,264,693.00	49,019,703.00			配股资金	100%
青年公寓		7,020,400.00	7,020,400.00			自筹	100%
其他工程	549,150.33	499,057.78	304,867.50		743,340.61	自筹	
合 计	49,249,891.48	33,396,357.86	81,120,731.59		1,525,517.75		

期初数、本期增加数、本期转入固定资产数、期末数中无利息资本化金额；
本公司本期不需计提在建工程减值准备。

13. 无形资产

种 类	原始金额	期初数	本期增加	本期摊销	期末数	剩余摊销期
土地使用权	8,543,099.00	6,676,040.00		360,867.00	6,315,173.00	11.1年
技术转让费	270,000.00	202,500.00		56,404.62	146,095.38	7年
东芝配电技术	1,943,102.00	1,676,747.85		56,404.62	1,620,343.23	8年
工业产权及专有技术	4,505,299.00	2,647,669.35		143,159.45	2,504,509.90	8.3年
土地使用权	7,147,560.00	6,861,612.97		71,430.97	6,790,182.00	46.5年
合 计	22,409,060.00	18,064,570.17		688,266.66	17,376,303.51	

本公司本期不需计提无形资产减值准备。

14. 长期待摊费用

种 类	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
通讯权	47,924.88		3,993.78	43,931.10
合 计	47,924.88		3,993.78	43,931.10

15. 短期借款

借款类别	期初数	期末数
信用借款	33,020,000.00	43,000,000.00
抵押借款	62,700,000.00	67,000,000.00
担保借款	25,950,000.00	27,050,000.00
合 计	121,670,000.00	137,050,000.00

担保借款中 22,650,000.00 元由许继集团有限公司担保、4,400,000.00 元由许继电源有限公司担保。

16. 应付票据

期末数为 2,700,000.00 元，全部为银行承兑汇票，无应付持有本公司 5%以上股份的股东单位票据。

17. 应付帐款

期末数为 32,664,591.08 元，无应付持有本公司 5%以上股份的股东单位款项。

18. 预收帐款

期末数为 67,943,183.79 元，无预收持有本公司 5%以上股份的股东单位款项。

19. 应交税金

税 种	期初数	期末数
增值税	8,866,891.52	8,390,271.51
营业税	250,808.23	16,913.19
城市建设维护税	1,412,459.18	820,808.79
个人所得税		9,080,554.32
房产税	176,663.94	490,187.39
企业所得税	53,764,105.29	45,021,092.75

合 计	64,470,928.16	63,819,827.95
-----	---------------	---------------

20. 其他应付款

期末数为 143,964,591.06 元。应付持有本公司 5%以上股份的股东单位款项如下：

债权人名称	金额	欠款原因
许继集团有限公司	81,181,452.66	往来款

21. 预提费用

项 目	期初数	期末数
利息	82,136.86	155,419.30
房租		98,316.00
车间统筹经费		1,151,000.00
合 计	82,136.86	1,404,735.30

22. 一年内到期的长期借款

借款类别	期初数	期末数
信用借款	5,000,000.00	
抵押借款	50,000,000.00	50,000,000.00
担保借款	90,000,000.00	90,000,000.00
合 计	145,000,000.00	140,000,000.00

担保借款 90,000,000.00 元由许继集团有限公司担保。

23. 长期借款

借款类别	期初数	期末数
信用借款		7,000,000.00
抵押借款		10,000,000.00

担保借款	1,100,000.00	5,000,000.00
合 计	1,100,000.00	22,000,000.00

担保借款 5,000,000.00 元由许继电源有限公司担保。

24. 股本

货币单位：万股

股份类别	本次变动前	本次变动增减 (+, -)					本次变动后
		配股	送股	公积金转股	增发	小计	
一、未上市流通股份							
1. 发起人股份	17,264.0						17,264.0
其中：国家法人股	17,264.0						17,264.0
2. 募集法人股份	1,123.2						1,123.2
3. 内部职工股							
4. 优先股或其他							
尚未流通股份合计	18,387.2						18,387.2
二、已上市流通股份							
1. 人民币普通股	19,440.0						19,440.0
2. 境内上市的外资股							
3. 境外上市的外资股							
4. 其他							
已流通股份合计	19,440.0						19,440.0
三、股份总数	37,827.2						37,827.2

25. 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	590,132,000.00			590,132,000.00
冻结资金利息	77,055.00			77,055.00
合 计	590,209,055.00			590,209,055.00

26. 盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少数	期末数
法定盈余公积	81,361,569.81			81,361,569.81
法定公益金	48,681,190.78			48,681,190.78
合 计	130,042,760.59			130,042,760.59

27. 未分配利润

项 目	金额
年初未分配利润	276,209,252.27
加：本期净利润	87,066,860.61
减：提取法定盈余公积金	
提取法定公益金	
转作股本的普通股股利	
应付普通股股利	
期末未分配利润	363,276,112.88

28. 主营业务收入、主营业务成本

类 别	主营业务收入		主营业务成本		主营业务毛利	
	本年数	上年数	本年数	上年数	本年数	上年数
电力保护及自动化设备	319,533,422.97	250,009,234.15	164,410,217.61	122,829,396.92	155,123,205.36	127,179,837.23
继电器及装置	32,804,385.86	14,493,543.49	22,566,513.25	8,148,056.74	10,237,872.61	6,345,486.75
其他	113,327,010.37	109,506,079.26	72,977,637.96	65,803,159.09	40,349,372.41	43,702,920.17
合 计	465,664,819.20	374,008,856.90	259,954,368.82	196,780,612.75	205,710,450.38	177,228,244.15

29. 其他业务利润

项 目	本年利润	上年利润
原材料销售	248,993.06	
资产租赁	1,959,317.49	1,007,098.76
非工业性加工	-306,338.40	
其他	18,378.17	

合 计	1,920,350.32	1,007,098.76
-----	--------------	--------------

30. 财务费用

项 目	本年数	上年数
利息支出	12,598,551.82	6,949,812.61
减：利息收入	548,034.03	535,984.52
其他	179,806.90	63,698.65
合 计	12,230,324.69	6,477,526.74

31. 投资收益

项 目	本年数	上年数
股票投资收益	5,033,077.57	1,481,500.00
股权投资收益	-2,889,847.18	
合 计	2,143,230.39	1,481,500.00

32. 营业外收入

项 目	本年数	上年数
固定资产出售净收入	144,421.31	
其他收入	39,496.19	40,826.50
合 计	183,917.50	40,826.50

33. 营业外支出

项 目	本年数	上年数
处置固定资产净损失	382,330.87	46,048.85
固定资产减值准备	1,179,416.71	
罚款支出	2550.00	
合 计	1,564,297.58	46,048.85

六、母公司会计报表主要项目注释（如无特别说明，以下货币单位均为人民币元）

1. 应收帐款

帐 龄	期初数			期末数		
	金额	比例(%)	坏帐准备	金额	比例(%)	坏帐准备
一年以内	394,585,760.06	84.67	15,783,430.41	449,519,559.73	82.88	17,980,782.40
一至二年	57,894,421.39	12.42	3,473,665.28	68,753,870.83	12.68	4,125,232.25
二至三年	13,081,912.53	2.81	1,308,191.25	23,380,721.22	4.30	2,338,072.12
三至五年	463,897.61	0.10	139,169.28	732,872.38	0.14	219,861.70
合 计	466,025,991.59	100.00	20,704,456.22	542,387,024.16	100.00	24,663,948.47

应收帐款期末金额欠款前五名明细情况如下：

单位名称	所欠金额	欠款时间	欠款原因
中国电力设备总公司	9,949,982.63	1年内	货款
唐山电力成套设备公司	6,670,970.02	1年内	货款
国家电力公司电网建设分公司	5,917,000.00	1年内	货款
广州电器设备有限公司	4,989,722.73	1年内	货款
海南福利输变电成套设备供应站	4,654,067.16	1年内	货款

应收帐款期末金额中，无应收持有本公司 5%以上股份的股东单位款项。

2. 其他应收款

帐 龄	期初数			期末数		
	金额	比例(%)	坏帐准备	金额	比例(%)	坏帐准备
一年以内	117,231,197.31	85.74	4,689,247.89	155,060,619.56	85.17	6,202,424.78
一至二年	17,791,292.64	13.01	1,067,477.56	22,078,156.21	12.13	1,324,689.37
二至三年	1,592,707.18	1.16	159,270.72	4,838,228.84	2.66	483,822.88
三至五年	107,072.75	0.09	32,121.83	82,112.54	0.04	24,633.77

合 计	136,722,269.88	100.00	5,948,118.00	182,059,117.15	100.00	8,035,570.80
-----	----------------	--------	--------------	----------------	--------	--------------

其他应收款期末金额中欠款大额单位：

单位名称	所欠金额	欠款时间	欠款原因
深圳富通达公司	15,353,470.51	1-2年	往来款
许继电源有限公司	14,682,901.30	1年内	往来款
许继日立电气有限公司	7,600,366.99	1年内	往来款
深圳许继昌达电网制造设备有限公司	9,460,392.00	1年内	往来款
郑州变压器厂	8,136,000.00	1年内	往来款

其他应收款期末金额中，无应收持有本公司 5%以上股份的股东单位款项。

3. 长期股权投资

(1) 投资项目

项 目	期初数		本期增加		本期减少		期末数	
	金额	减值准备	金额	减值准备	金额	减值准备	金额	减值准备
其他股权投资	154,548,458.48		8,440,905.72		15,235,367.17		147,753,997.03	
合 计	154,548,458.48		8,440,905.72		15,235,367.17		147,753,997.03	

(2) 长期股权投资——其他股权投资

被投资公司名称	投资起止期	初始投	占被投资单位	减值准备
		资金额	注册资本比例	
许继变压器有限公司	1999-2014	29,250,000.00	75%	
北京许继电气有限公司	1997-2047	12,000,000.00	80%	
珠海许继电气有限公司	1999-2014	5,600,000.00	70%	
许继日立电气有限公司	1999-2014	31,048,125.00	75%	
许昌许继电子有限公司	1999-2014	14,000,000.00	70%	

深圳市许继昌达电网制造设备有限公司	1996-2006	8,700,000.00	87%
珠海许继芝电网自动化有限公司	1999-2015	8,200,000.00	41%
河南许继电能仪表有限公司	1999-2002	7,000,000.00	66.67%
山东许继科华自动化技术有限公司	1997-2037	2,400,000.00	80%
西安西开高压电气股份有限公司		1,000,000.00	0.4%
西安许继自动化有限公司	2000-2003	500,000.00	41.67%
许继印制板有限公司	1999-2014	416,000.00	51%

采用权益法核算的其他股权投资

被投资公司名称	初始投资金额	占被投资单位注册资本比例	期初数	本期权益增减额	累计权益增减额	期末数
许继变压器有限公司	29,250,000.00	75%	62,375,528.54	4,427,438.93	37,552,967.47	66,802,967.47
北京许继电气有限公司	12,000,000.00	80%	10,670,418.26	-3,320,258.52	-4,649,840.26	7,350,159.74
珠海许继电气有限公司	5,600,000.00	70%	9,238,386.68	-787,300.65	2,851,086.04	8,451,086.04
许继日立电气有限公司	31,048,125.00	75%	31,048,125.00	-3,900,918.34	-3,900,918.34	27,147,206.66
许昌许继电子有限公司	14,000,000.00	70%	14,000,000.00	2,854,128.48	2,854,128.48	16,854,128.48
深圳市许继昌达电网制造设备有限公司	8,700,000.00	87%	8,700,000.00	-4,660,345.16	-4,660,345.16	4,039,654.84
珠海许继芝电网自动化有限公司	8,200,000.00	41%	8,200,000.00			8,200,000.00
河南许继电能仪表有限公司	7,000,000.00	66.67%	7,000,000.00	86,053.83	86,053.83	7,086,053.83
山东许继科华自动化技术有限公司	2,400,000.00	80%	2,400,000.00	-2,400,000.00	-2,400,000.00	
西安许继自动化有限公司	500,000.00	41.67%	500,000.00	-166,544.50	-166,544.50	333,455.50
许继印制板有限公司	416,000.00	51%	416,000.00	73,284.47	73,284.47	489,284.47

4. 主营业务收入、主营业务成本

类 别	主营业务收入		主营业务成本		主营业务毛利	
	本年数	上年数	本年数	上年数	本年数	上年数
电力保护及自动化设备	319,533,422.97	250,009,234.15	164,410,217.61	122,829,396.92	155,123,205.36	127,179,837.23
继电器	32,804,385.86	14,493,543.49	22,566,513.25	8,148,056.74	10,237,872.61	6,345,486.75
其他	57,125,554.18	70,693,946.49	30,721,075.69	42,031,821.26	26,404,478.49	28,662,125.23
合 计	409,463,363.01	335,196,724.13	217,697,806.55	173,009,274.92	191,765,556.46	162,187,449.21

5. 投资收益

项 目	本年数	上年数
股票转让收益	5,033,077.57	2,639,619.66
股权投资收益	-7,794,461.45	
合 计	-2,761,383.88	2,639,619.66

七、关联方关系及交易

1. 关联方关系

(1) 存在控制关系的关联方

公司名称	注册 地址	主营业务	与本公 司关系	经济 性质	法定代表人
许继集团有限公司	河南	继电保护产品	母公司	国有	王纪年
许继变压器有限公司	河南	生产、销售干式变压器	控股子公司	合资	王纪年
北京许继电气有限公司	北京	技术开发等	控股子公司	有限	王纪年
珠海许继电气有限公司	珠海	生产、销售自动化成套设备和控制系统等	控股子公司	有限	王纪年
许继日立电气公司	河南	电力系统继电保护及自动化产品开发等	控股子公司	合资	王纪年
许昌许继电子有限公司	河南	生产销售电子表面贴装组件及相关电子产品	控股子公司	合资	王纪年

深圳市许继昌达电网控制设备有限公司	深圳	经营电力设备、计算机及外部设备、通讯设备，机电一体设备等。	控股子公司	有限	王纪年
河南许继电能仪表有限公司	河南	生产、销售各类电能仪表及抄表计费系统等。	控股子公司	有限	王纪年
山东许继科华自动化技术有限公司	山东	电力系统继电保护及自动化产品开发等	控股子公司	有限	王纪年
许昌许继印制板有限公司	河南	印刷线路板的制造及销售	控股子公司	有限	王纪年

(2) 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

单位：人民币万元

公司名称	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
许继集团有限公司	28,615.8			28,615.8
许继变压器有限公司	3,900			3,900.0
北京许继电气有限公司	1,500			1,500
珠海许继电气有限公司	800			800
许继日立电气公司	4,139.75			4,139.75
许昌许继电子有限公司	2,000			2,000
深圳市许继昌达电网控制设备有限公司	1,000			1,000
河南许继电能仪表有限公司	1,050			1,050
山东许继科华自动化技术有限公司	300			300
许继印制板有限公司	81.6			81.6

(3) 存在控制关系的关联方所持股份及其变化

公司名称	期初数		本期增加数	本期减少数	期末数	
	金额	比例(%)			金额	比例(%)
许继集团有限公司	172,640,000.00	45.64			172,640,000.00	45.64
许继变压有限公司	62,380,000.00	75			62,380,000.00	75
北京许继电气有限公司	10,670,000.00	80			10,670,000.00	80
珠海许继电气有限公司	9,240,000.00	70			9,240,000.00	70
许继日立电气公司	31,048,125.00	75			31,048,125.00	75
许继电子公司	14,000,000.00	70			14,000,000.00	70

深圳许继昌达电网制造设备 有限公司	8,700,000.00	87	8,700,000.00	87
河南许继电能仪表有限公司	7,000,000.00	66.67	7,000,000.00	66.67
山东许继科华自动化技术有 限公司	2,400,000.00	80	2,400,000.00	80
许继印制板有限公司	416,000.00	51	416,000.00	51

(4) 不存在控制关系的关联方及其与本公司的关系

公司名称	与本公司关系	所持股份 比例(%)	主营业务
许继电控设备公司	本公司股东	1.52	生产销售电控成套设备、低压开关等
许继电器设备公司	本公司股东	1.45	生产销售热工仪表、实验车等
许继电源有限公司	受同一母公司控制的子公司		生产销售直流控制保护屏等
许继昌南通信有限公司	受同一母公司控制的子公司		生产、销售收发信机等
珠海许继芝电网自动化有限 公司	本公司参股	41	配电自动化系统
西安许继自动化有限公司	本公司参股	41.67	水电自动化产品

2. 关联方应收应付款项余额

企业名称	报表项目	期末数	性质和内容
许继集团有限公司	其他应付款	81,181,452.66	往来款
许继电控设备公司	其他应收款	6,518,765.25	往来款
许继电器设备公司	其他应收款	4,022,646.59	往来款
许继电源有限公司	其他应收款	14,682,901.30	往来款
许继日立电气有限公司	其他应收款	7,600,366.99	往来款
深圳许继昌达电网制造设备有限公司	其他应收款	9,460,392.00	往来款
许继昌南通信有限公司	其他应收款	380,613.24	往来款

3. 关联交易

(1) 2001 年 1-6 月，本公司按市价向许继集团有限公司购买材料

34,519,543.86 元；接受许继集团有限公司提供的劳务、水电费 2,949,903.86 元；按市价向许集团有限公司出租设备、仪表、房屋等取得租赁收入 1,414,787.10 元。

(2) 2001 年 1-6 月，本公司按市价向许继电控设备公司、许继电器设备公司、许继电源有限公司、许继昌南有限公司购买商品分别为 7,742,324.03 元、3,766,427.40 元、13,163,218.48 元、7,800,849.98 元。

(3) 2001 年 1-6 月，本公司向许继电控设备公司、许继电器设备公司、许继电源有限公司、许继昌南有限公司销售产品合计 10,725,046.55 元。

八、或有事项

无

九、承诺事项

无

十、资产负债表日后事项

截止 2001 年 7 月 26 日，本公司全部收回深圳富通达车库有限公司欠款 15,353,470.51 元。

十一、其他重要事项

无

七、备查文件目录

- 1、载有董事长亲笔签名的中期报告文本；
- 2、载有法定代表人、总会计师、会计主管人员签名并盖章的会计报表；
- 3、载有会计师事务所盖章、注册会计师亲笔签名并盖章的审计报告原件；
- 4、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露的所有公司文件的正本及公告原稿；
- 5、公司章程。

许继电气股份有限公司董事会

董事长：王纪年

二〇〇一年八月六日

资 产 负 债 表

2001 年 6 月 30 日

编制单位：许继电气股份有限公司

单位：元

资 产	附注 五、六	期初数（2001 年 1 月 1 日）		期末数（2001 年 6 月 30 日）	
		合并	母公司	合并	母公司
流动资产：					
货币资金	1	265,042,319.45	244,326,227.52	226,474,941.48	199,072,085.74
短期投资	2	83,884,626.18	83,884,626.18		
应收票据	3	33,298,819.78	33,298,819.78	34,663,882.70	3,963,882.70
应收股利					
应收利息					
应收帐款	4 1	620,152,165.12	445,321,535.37	697,608,541.92	517,723,075.69
其他应收款	5 2	79,733,660.74	130,774,151.88	109,728,799.58	174,023,546.35
预付帐款	6	93,704,543.63	33,564,059.65	98,995,826.31	45,502,832.09
应收补贴款	7	29,607,690.22	29,607,690.22	35,326,773.01	33,945,729.02
存货	8	185,785,452.96	152,145,770.62	251,918,237.72	174,645,832.50
待摊费用	9	2,438,369.19	2,243,977.19	1,426,007.66	759,282.32
一年内到期的长期债权投资					
其他流动资产					
流动资产合计		1,393,647,647.27	1,155,166,858.41	1,456,143,010.38	1,179,636,266.41
长期投资：					
长期股权投资	10 3	71,232,530.41	154,548,458.48	65,149,783.78	147,753,997.03
长期债权投资					
长期投资合计		71,232,530.41	154,548,458.48	65,149,783.78	147,753,997.03
固定资产：					
固定资产原价	11	670,332,155.78	583,268,523.19	764,917,842.13	668,919,645.43
减：累计折旧	11	126,077,793.33	110,560,871.86	144,669,777.84	126,556,244.80
固定资产净值	11	544,254,362.45	472,707,651.33	620,248,064.29	542,363,400.63
减：固定资产减值准备	11	30,230,336.31	30,230,336.31	31,409,753.02	31,409,753.02
固定资产净额		514,024,026.14	442,477,315.02	588,838,311.27	510,953,647.61
工程物资					
在建工程	12	49,249,891.48	48,700,741.15	1,525,517.75	782,177.14
固定资产清理					
固定资产合计		563,273,917.62	491,178,056.17	590,363,829.02	511,735,824.75
无形资产及其他资产					
无形资产	13	18,064,570.17	1,879,247.85	17,376,303.51	1,766,438.61
长期待摊费用	14	47,924.88		43,931.10	
其他长期资产					
无形资产及其他资产合计		18,112,495.05	1,879,247.85	17,420,234.61	1,766,438.61
递延税项：					
递延税款借项					
资产总计		2,046,266,590.35	1,802,772,620.91	2,129,076,857.79	1,840,892,526.80

公司负责人：王纪年

财务负责人：尹卫国

制表人：曾立军

资 产 负 债 表 (续)

2001 年 6 月 30 日

编制单位：许继电气股份有限公司

单位:元

负债和股东权益	附注 五、六	期初数 (2001 年 1 月 1 日)		期末数 (2001 年 6 月 30 日)	
		合并	母公司	合并	母公司
流动负债：					
短期借款	15	121,670,000.00	82,700,000.00	137,050,000.00	87,000,000.00
应付票据	16			2,700,000.00	
应付账款	17	66,330,368.85	35,299,327.76	32,664,591.08	37,099,120.61
预收帐款	18	36,319,907.94	20,095,325.74	67,943,183.79	22,698,539.32
应付工资		4,711,837.15		7,492,491.19	3,057,521.21
应付福利费		25,421,805.28	9,613,688.50	20,158,643.98	2,311,563.48
应付股利		75,654,400.00	75,654,400.00		
应交税金	19	64,470,928.16	54,904,858.99	63,819,827.95	65,969,854.64
其他应交款		560,027.08	540,272.88	351,775.21	349,900.50
其他应付款	20	102,449,490.33	9,231,679.18	143,964,591.06	9,455,098.57
预提费用	21	82,136.86		1,404,735.30	1,151,000.00
预计负债					
一年内到期的长期负债	22	145,000,000.00	140,000,000.00	140,000,000.00	140,000,000.00
其他流动负债					
流动负债合计		642,670,901.65	428,039,553.05	617,549,839.56	369,092,598.33
长期负债：					
长期借款	23	1,100,000.00		22,000,000.00	10,000,000.00
应付债券					
长期应付款					
专项应付款					
其他长期负债					
长期负债合计：		1,100,000.00		22,000,000.00	10,000,000.00
递延税项：					
递延税款贷项					
负债合计		643,770,901.65	428,039,553.05	639,549,839.56	379,092,598.33
少数股东权益		27,762,620.84		27,727,089.76	
股东权益：					
股本	24	378,272,000.00	378,272,000.00	378,272,000.00	378,272,000.00
减：已归还投资					
股本净额		378,272,000.00	378,272,000.00	378,272,000.00	378,272,000.00
资本公积	25	590,209,055.00	590,209,055.00	590,209,055.00	590,209,055.00
盈余公积	26	130,042,760.59	120,861,720.14	130,042,760.59	120,861,720.14
其中：法定公益金		48,681,190.78	46,778,146.12	48,681,190.78	46,778,146.12
未分配利润	27	276,209,252.27	285,390,292.72	363,276,112.88	372,457,153.33
股东权益合计		1,374,733,067.86	1,374,733,067.86	1,461,799,928.47	1,461,799,928.47
负债及股东权益总计		2,046,266,590.35	1,802,772,620.91	2,129,076,857.79	1,840,892,526.80

公司负责人：王纪年

财务负责人：尹卫国

制表人：曾立军

资产负债表附表 1:

资产减值准备明细表

编制单位：许继电气股份有限公司

单位：元

项 目	2001 年 1 月 1 日	本年增加数	本年转回数	2001 年 6 月 30 日
一、坏帐准备合计	28,807,118.89	9,328,821.33		38,135,940.22
其中：应收帐款	25,378,728.50	7,342,645.71		32,721,374.21
其他应收款	3,428,390.39	1,986,175.62		5,414,566.01
二、短期投资跌价准备合计				
其中：股票投资				
债券投资				
三、存货跌价准备合计				
其中：原材料				
包装物				
低值易耗品				
半成品				
产成品				
四、长期投资减值准备合计				
其中：长期股权投资				
长期债权投资				
五、固定资产减值准备合计	30,230,336.31	1,179,416.71		31,409,753.02
其中：房屋建筑物				
专用设备	30,230,336.31	1,179,416.71		31,409,753.02
运输工具				
其他设备				
六、无形资产减值准备合计				
其中：专利技术				
商标权				
非专利技术				
七、在建工程减值准备				
八、委托贷款减值准备				

公司负责人：王纪年

财务负责人：尹卫国

制表人：曾立军

股东权益增减变动表

2001 年 6 月 30 日

编制单位：许继电气股份有限公司

项 目	本期数(2001 年 6 月 30 日)	上年数(2000 年 12 月 31 日)
一、股本：		
期初余额	378,272,000.00	236,420,000.00
本期增加数		
其中：资本公积转入		94,568,000.00
盈余公积转入		
利润分配转入		47,284,000.00
新增股本		
本期减少数		
期末余额	378,272,000.00	378,272,000.00
二、资本公积：		
期初余额	590,209,055.00	684,777,055.00
本期增加数		
其中：股本溢价		
接受捐赠非现金资产准备		
接受现金捐赠		
股权投资准备		
拨款转入		
外币资本折算差额		
资本评估增值准备		
其他资本公积		
本期减少数		
其中：转增股本		94,568,000.00
期末余额	590,209,055.00	590,209,055.00
三、法定和任意盈余公积：		
期初余额	81,361,569.81	61,617,313.89
本期增加数		
其中：从净利润中提取数		19,744,255.92

其中：法定盈余公积		19,744,255.92
任意盈余公积		
储备基金		
企业发展基金		
法定公益金转入数		
本期减少数		
其中：弥补亏损		
转增股本		
分派现金股利或利润		
分派股票股利		
期末余额	81,361,569.81	81,361,569.81
其中：法定盈余公积	81,361,569.81	81,361,569.81
储备基金		
企业发展基金		
四、法定公益金：		
期初余额	48,681,190.78	28,936,934.86
本期增加数		19,744,255.92
其中：从净利润中提取数		19,744,255.92
本期减少数		
其中：集体福利支出		
期末余额	48,681,190.78	48,681,190.78
五、未分配利润：		
期初未分配利润	276,209,252.27	233,466,293.31
本期净利润	87,066,860.61	195,454,191.40
本期利润分配		152,711,232.44
期末未分配利润	363,276,112.88	276,209,252.27

公司负责人：王纪年

财务负责人：尹卫国

制表人：曾立军

资产负债表附表 3

应交增值税明细表

2001 年 1-6 月

编制单位：许继电气股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本期累计数
一、应交增值税：	
1. 年初未抵扣数	8,866,891.52
2. 销项税额	82,708,396.24
出口退税	
转出多交增值税	
3. 进项税额	51,963,634.86
已交税金	31,221,381.39
减免税款	
出口抵减内销产品应纳税额	
转出未交增值税	
4. 期末未抵扣数	8,390,271.51
二、未交增值税	
1. 年初未交数	8,866,891.52
2. 本期转入数	30,744,761.38
3. 本期已交数	31,221,381.39
4. 期末未交数	8,390,271.51

公司负责人：王纪年

财务负责人：尹卫国

制表人：曾立军

合并利润及利润分配表

2001 年 1-6 月

编制单位：许继电气股份有限公司

单位：元

项 目	附注 五	本年数 (2001 年 1-6 月)	上年数 (2000 年 1-6 月)	上年全年数 (2000 年 1-12 月)
一、主营业务收入	28	465,664,819.20	374,008,856.90	979,394,800.85
减：主营业务成本	28	259,954,368.82	196,780,612.75	557,765,392.24
主营业务税金及附加		3,297,699.63	1,971,520.66	5,808,032.56
二、主营业务利润		202,412,750.75	175,256,723.49	415,821,376.05
加：其他业务利润	29	1,920,350.32	1,007,098.76	1,967,971.30
减：营业费用		38,083,933.83	29,148,440.88	70,936,278.95
管理费用		52,114,003.01	31,414,065.82	92,611,004.68
财务费用	30	12,230,324.69	6,477,526.74	20,232,147.75
三、营业利润		101,904,839.54	109,223,788.81	234,009,915.97
加：投资收益	31	2,143,130.39	1,481,500.00	6,211,500.00
补贴收入				1,664,000.00
营业外收入	32	183,917.50	40,826.50	308,046.96
减：营业外支出	33	1,564,297.58	46,048.85	4,901,605.25
四、利润总额		102,667,589.85	110,700,066.46	237,291,857.68
减：所得税		16,948,365.67	35,910,481.97	34,979,801.41
少数股东权益		-1,347,636.43	395,073.37	6,857,864.87
五、净利润		87,066,860.61	74,394,511.12	195,454,191.40
加：年初未分配利润		276,209,252.27	233,466,293.31	233,466,293.31
其他转入				
六、可供分配的利润		363,276,112.88	307,860,804.43	428,920,484.71
减：提取法定盈余公积				19,744,255.92
提取法定公益金				10,028,576.52
提取职工奖励及福利基金				
提取储备基金				
提取企业发展基金				
利润归还投资				
七、可供投资者分配的利润		363,276,112.88	307,860,804.43	399,147,652.27
减：应付优先股股利				
提取任意盈余公积				
应付普通股股利				75,654,400.00
转作股本的普通股股利			47,284,000.00	47,284,000.00
八、未分配利润		363,276,112.88	260,576,804.43	276,209,252.27

公司负责人：王纪年

财务负责人：尹卫国

制表人：曾立军

合并利润及利润分配表附表 1：

利 润 表 附 表

2001 年 1-6 月

编制单位：许继电气股份有限公司

报告期利润	全面摊薄 净资产收益率 (%)	加权平均 净资产收益率 (%)	全面摊薄 每股收益 (元/股)	加权平均 每股收益 (元/股)
主营业务利润	13.85%	14.27%	0.5351	0.5351
营业利润	6.97%	7.19%	0.2694	0.2694
净利润	5.96%	6.14%	0.2302	0.2302
扣除非经常性损益后的净利润	5.97%	6.15%	0.2307	0.2307

公司负责人：王纪年

财务负责人：尹卫国

制表人：曾立军

母公司利润及利润分配表

2001 年 1—6 月

编制单位：许继电气股份有限公司

单位：元

项 目	附注 六	本年数 (2001 年 1-6 月)	上年数 (2000 年 1-6 月)	上年全年数 (2000 年 1-12 月)
一、主营业务收入	4	409,463,363.01	335,196,724.13	797,480,373.29
减：主营业务成本	4	217,697,806.55	173,009,274.92	444,352,366.39
主营业务税金及附加		3,275,201.87	1,971,520.66	5,497,608.67
二、主营业务利润		188,490,354.59	160,215,928.55	347,630,398.23
加：其他业务利润		1,743,524.91	805,145.90	1,396,528.27
减：营业费用		29,108,415.73	21,393,408.53	50,087,515.61
管理费用		42,267,965.18	26,895,324.39	76,235,532.30
财务费用		10,663,162.16	5,304,684.36	17,319,620.28
三、营业利润		108,194,336.43	107,427,657.17	205,384,258.31
加：投资收益	5	-2,761,383.88	2,639,619.66	25,529,031.71
补贴收入				
营业外收入		144,421.31	22,879.50	245,500.36
减：营业外支出		1,562,147.58	33,017.70	3,752,273.12
四、利润总额		104,015,226.28	110,057,138.63	227,406,517.26
减：所得税		37,286,404.47	35,660,301.27	67,825,902.16
加：财政返还		20,338,038.80		36,995,946.63
五、净利润		87,066,860.61	74,396,837.36	196,576,561.73
加：年初未分配利润		285,390,292.72	241,238,615.26	241,238,615.26
其他转入				
六、可供分配的利润		372,457,153.33	315,635,452.62	437,815,176.99
减：提取法定盈余公积				19,657,656.18
提取法定公益金				9,828,828.09
提取职工奖励及福利基金				
提取储备基金				
提取企业发展基金				
利润归还投资				
七、可供投资者分配的利润		372,457,153.33	315,635,452.62	408,328,692.72
减：应付优先股股利				
提取任意盈余公积				
应付普通股股利				75,654,400.00
转作股本的普通股股利			47,284,000.00	47,284,000.00
八、未分配利润		372,457,153.33	268,351,452.62	285,390,292.72

公司负责人：王纪年

财务负责人：尹卫国

制表人：曾立军

现 金 流 量 表

2001 年 1-6 月

编制单位：许继电气股份有限公司

单位：元

项目	附注	金额	
		合并	母公司
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		450,012,033.82	369,424,605.60
收到的税费返还		16,000,000.00	16,000,000.00
收到的其他与经营活动有关的现金		28,180,090.12	2,953,574.66
现金流入小计		494,192,123.94	388,378,180.26
购买商品、接受劳务支付的现金		342,582,464.20	274,707,410.19
支付给职工以及为职工支付的现金		32,947,264.31	26,003,149.86
支付的各项税费		85,136,048.83	71,891,211.32
支付的其他与经营活动有关的现金		24,764,448.94	4,494,178.80
现金流出小计		485,430,226.28	377,095,950.17
经营活动产生的现金流量净额		8,761,897.66	11,282,230.09
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金		83,884,626.18	83,884,626.18
取得投资收益所收到的现金		5,033,077.57	5,033,077.57
处置固定资产、无形资产和其他资产和其他长期资产所收回的现金净额		144,412.31	144,412.31
收到的其他与投资活动有关的现金			
现金流入小计		89,062,116.06	89,062,116.06
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		78,430,057.18	72,155,632.29
投资所支付的现金		1,000,000.00	1,000,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金			
现金流出小计		79,430,057.18	73,155,632.29
投资活动产生的现金流量净额		9,6632,058.88	15,906,483.77
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资所收到的现金			
借款所收到的现金		274,200,000.00	237,700,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金			
现金流入小计		274,200,000.00	237,700,000.00
偿还债务所支付的现金		242,920,000.00	223,400,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		88,072,673.51	86,574,194.64
支付的其他与筹资活动有关的现金		168,661.00	168,661.00
现金流出小计		331,161,334.51	310,142,855.64
筹资活动产生的现金流量净额		-56,961,334.51	-72,442,855.64
四、汇率变动对现金的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-38,567,377.97	-45,254,141.78

公司负责人：王纪年

财务负责人：尹卫国

制表人：曾立军

现 金 流 量 表 (续)

2001 年 1-6 月

编制单位：许继电气股份有限公司

单位：元

补充资料	附注	金额	
		合并	母公司
1、将净利润调节为经营活动现金流量：			
净利润		87,066,860.61	87,066,860.61
加：计提的资产减值准备		38,171,409.87	37,456,698.08
固定资产折旧		18,672,299.51	15,995,372.94
无形资产摊销		688,266.66	112,809.24
长期待摊费用摊销		759,712.74	
待摊费用减少（减：增加）		1,012,361.53	1,484,694.87
预提费用增加（减：减少）		1,322,598.44	1,151,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）		513,000.00	
固定资产报废损失			
财务费用		12,237,111.97	10,663,162.16
投资损失（减：收益）		-3,490,766.82	2,761,383.88
递延税款贷项（减：借项）			
存货的减少（减：增加）		-61,183,249.34	-22,500,061.88
经营性应收项目的减少（减：增加）		-135,657,456.22	-120,001,462.29
经营性应付项目的增加（减：减少）		48,649,748.71	-2,908,227.52
其他			
经营活动产生的现金流量净额		8,761,897.66	11,282,230.09
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：			
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			
3、现金及现金等价物净增加情况：			
现金的期末余额		226,474,941.48	199,072,085.74
减：现金的期初余额		265,042,319.45	244,326,227.52
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		-38,567,377.97	-45,254,141.78

公司负责人：王纪年

财务负责人：尹卫国

制表人：曾立军