

许继电气股份有限公司

# 二 二年半年度报告

XJ ELECTRIC CO., LTD.

# 目 录

一、公司基本情况.....	1
二、股本变动和主要股东持股情况.....	3
三、董事、监事、高级管理人员情况.....	3
四、管理层讨论与分析.....	4
五、重要事项.....	8
六、财务报告.....	11
七、备查文件.....	33

## 重要提示

本公司董事会及董事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。

公司独立董事袁连生先生委托董事长王纪年先生代行表决权，公司董事檀国彪先生、郭志忠先生均委托董事涂东明先生代行表决权。

公司半年度财务报告未经审计。

### 第一节 公司基本情况

**(一) 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.

**(二) 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](mailto:webmaster@xjec.com)

**(三) 公司法定代表人：**王纪年

**(四) 公司董事会秘书：**姚 武

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](mailto:chc@xjec.com)

**(五) 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》

登载公司半年度报告的中国证监会指定的国际互联网网址：

<http://www.cninfo.com.cn>

**(六) 公司半年度报告备置地点：**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：000400

(七) 主要财务数据和指标

单位：人民币元

项 目	本 期 数	上 年 同 期 数
净利润	79,407,062.18	87,066,860.61
扣除非经常性损益后的净利润	79,596,799.09	87,267,823.98
每股收益	0.21	0.23
净资产收益率	5.19%	5.96%
每股经营活动产生的现金流量净额	0.07	0.02

单位：人民币元

项 目	期 末 数	年 初 数
股东权益（不含少数股东权益）	1,529,430,849.30	1,450,023,787.13
每股净资产	4.04	3.83
调整后的每股净资产	4.03	3.82

注：(1)非经常性损益项目及金额

项 目	金 额(人民币元)
营业外收入	369,543.38
营业外支出	652,732.80
以上项目影响所得税	93,452.51
合 计	-189,736.91

(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：

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益（元/股）	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	13.48	13.84	0.55	0.55
营业利润	6.55	6.72	0.26	0.26
净利润	5.19	5.33	0.21	0.21
扣除非经常性损益后的净利润	5.20	5.34	0.21	0.21

## 第二节 股本变动和主要股东持股情况

(一) 报告期内，公司股份总数及结构未发生变化。

(二) 截止 2002 年 6 月 30 日，公司股东总户数 74,035 户。

(三) 截止 2002 年 6 月 30 日，前 10 名股东持股情况：

名次	股东名称	持股数量(股)	持股比例(%)	股份类别
1	许继集团有限公司	172,640,000	45.64	国有法人股
2	许继电控设备公司	5,760,000	1.52	法人股
3	许继电器设备公司	5,472,000	1.45	法人股
4	国通证券有限责任公司	5,194,235	1.37	社会公众股
5	汉兴证券投资基金	3,471,879	0.92	社会公众股
6	汉盛证券投资基金	2,997,674	0.79	社会公众股
7	安信证券投资基金	2,862,036	0.76	社会公众股
8	景福证券投资基金	2,497,137	0.66	社会公众股
9	山东黑豹股份有限公司	2,222,288	0.59	社会公众股
10	丰和价值证券投资基金	1,694,855	0.45	社会公众股

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，汉兴证券投资基金和汉盛证券投资基金同属富国基金管理有限公司，其他股东之间无关联关系。

(四) 报告期内，公司控股股东没有发生变化。

## 第三节 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 报告期内，公司董事、监事、高级管理人员所持本公司股票没有发生变化。

(二) 董事、监事、高级管理人员变动情况

2002 年 3 月 18 日，公司三届十一次董事会提名杨瑞龙先生、袁连生先生为公司第三届董事会独立董事候选人，并提交公司 2001 年度股东大会审议。本次董事

会决议公告于 2002 年 3 月 20 日在《中国证券报》、《证券时报》上公开披露。

2002 年 5 月 19 日，公司 2001 年度股东大会选举杨瑞龙先生、袁连生先生为公司第三届董事会独立董事。本次股东大会决议公告于 2002 年 5 月 21 日在《中国证券报》、《证券时报》上公开披露。

#### 第四节 管理层讨论与分析

##### (一) 经营成果及财务状况简要分析

1、主营业务收入、主营业务利润、净利润、现金及现金等价物净增加额同比增减变化

单位：人民币元

项 目	本期	去年同期	增减比率(%)
主营业务收入	530,976,605.44	465,664,819.20	14.03
主营业务利润	206,187,622.66	202,412,750.75	1.86
净利润	79,407,062.18	87,066,860.61	-8.80
现金及现金等价物净增加额	-143,278,583.88	-38,567,377.97	-271.50

主要变动项目的说明：

(1) 主营业务收入同比增长 14.03%，主要原因是公司坚持积极的市场营销策略，努力开拓市场。

(2) 主营业务利润同比增长 1.86%，主要原因是公司主营业务收入增长。

(3) 净利润同比减少 8.80%，主要原因是市场竞争致使产品毛利率下降，同时期间费用增加。

(4) 现金及现金等价物净增加额同比减少 271.50%，主要原因是本期归还借款减少货币资金。

2、总资产、股东权益同比增减变化

单位：人民币元

项 目	期末数	年初数	增减比率(%)
总资产	2,446,407,121.98	2,580,409,489.06	-5.19
股东权益	1,529,430,849.30	1,450,023,787.13	5.48

主要变动项目的说明：

(1) 总资产同比减少 5.19%，主要原因是本期归还借款减少货币资金。

(2) 股东权益同比增长 5.48%，主要原因是本期末分配利润增加。

## (二) 报告期内主要经营情况

### 1、主营业务的范围及经营情况

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，公司面对行业内激烈的市场竞争和价格竞争，坚持积极的市场营销策略，努力开拓市场，加快新产品的研制开发及市场化进程。上半年，公司克服了因国家电力体制改革导致电力装备投资放缓等市场不利因素的影响，实现主营业务收入 530,976,605.44 元，比上年同期增长 14.03%。但在激烈的市场竞争下，由于受公司主营产品市场价格下调；主要原材料价格上涨；费用增加；公司在报告期内开始执行 33%的企业所得税政策等几方面因素的影响，净利润同比略有下降，报告期内，公司实现净利润 79,407,062.18 元，比上年同期下降 8.80%。

公司管理层深刻认识到，要保持公司的持续发展，铸就百年许继，必须持续实施以规范化和精细化为方向的管理改进与创新，建立一个有序而高效的管理体系，形成以客户为上帝，团结合作、奋发向上的强文化氛围，并最终为客户、为股东、为员工创造超出期望的价值。报告期内，公司按完善规章、完善职能、加强规章制度的执行力度、优化流程、变革文化和行为习惯等多层次推进管理工作的规范化建设和改进。管理精细化建设以“精品工程”为重要内容，即按现代经济规律以打造精品为核心，对公司的研发、制造与服务体系以及文化进行再造，从而提升公司的核心竞争能力，实现公司的跨越式发展。在以上理念指导下，公司管理改进与创新工作取得显著成效。

在总结上年度实施 KPI 关键绩效考核的经验基础上，针对公司新年度的生产经营计划，以降低成本和提高产品质量为考核重心，对关键绩效指标进行了动态调整，使该项工作得以深化和完善。公司通过实施中层干部的中期述职制度，帮助公司各单位认真总结上半年经营业绩，动态分析市场变化和竞争对手态势，理清发展思路，转变观念，找出制约本单位发展的“短板”，从而牵引各单位的管理、经营行为，引导各单位及公司的快速发展，保证全公司年度经营计划的顺利实现。

报告期内，公司通过成功举办第四届许继电力装备展示会，分别在郑州、拉萨等地举办由用户和行业领导及专家参加的新产品研讨会及定期召开的客户服务例会，取得了反馈客户需求，加大高新技术产品的市场开拓力度、融洽客户关系的效果；公司积极招聘高校优秀毕业生充实公司的科研、管理和市场技术支持等部门，不断改善公司人才结构，为更好地服务客户、开拓市场打下了良好基础。

公司管理层牢牢把握住主营产品的技术发展方向和用户的需求，把科研开发作为首要工作来抓，在与高等院校、科研院所的广泛合作，进行自主开发、联合设计、吸收引进，形成“产、学、研”相结合的基础上，公司进一步调整内部科研开发体系，成立了保护及自动化事业部，按产品线对内部组织机构进行了重组，形成研发、工程、市场一体化，充分调动研发、工程技术人员的积极性，加快了科研开发进度。上半年，公司新立项和在研的新产品科研开发项目共计 44 个，已按计划完成 10 项，其中 6 种高新技术产品于 6 月 29 日通过国家机械工业联合会和国家电力公司联合组织的新产品鉴定。SXH-100 系列数字式线路保护装置、SBX-100 系列数字式变压器保护装置、PANS-2000 电网调度自动化系统、TOSCAN-D3000C 配电自动化系统四种产品达到国际先进水平；TOSDAC-D21P11 一体型遥控终端单元达到国内领先水平；WPZD-140 配电网自动化远方终端达到国内先进水平。高新技术产品的不断推出，有力推进了公司产品结构调整向纵深发展。

报告期内，公司成立了“精品工程”工作领导小组和专门工作组，公司中层以上干部进行了封闭式的克劳士比商业哲学思想等专题培训，各单位结合自身实际情况制定“精品工程”实施计划，组织员工学习和贯彻，强化了“客户第一”和精品文化的观念，倡导“说到做到，一次做对”、“零缺陷”等工作标准，使“精品工程”的理念贯穿在研发、制造、财务、管理和服务体系之中，推动了公司各项工作的深入开展。目前，精品文化已融入公司各个层面，以精品要求打造充分满足客户需求的产品，用精品理念深化管理改进与创新，推进合力文化建设已初见成效，并将为今后许继的高速、持续、健康发展，成就“百年许继”，打下坚实的基础。

报告期内，公司按照中国证监会和国家经贸委的部署和要求，积极认真开展关于建立现代企业制度的自查工作，并以此次自查为契机，健全相关规章制度，完善公司治理结构。同时，公司为积极配合中国证监会郑州特派办在河南辖区开展的“2002 诚信建设年”活动，在中国证监会郑州特派办的直接策划和指导下，

于 5 月 18 日至 26 日举办了 “许继电气 2002 年股民接待周”，倡导诚信经营，树立公司的良好形象，加强公司同投资者的沟通，使广大投资者了解许继、信任许继，增强投资信心。接待周期间共接待 150 余名股民来访，董事长及其他高管人员与股民进行了座谈和面对面的交流，搭建了公司与投资者沟通的平台，尤其使中小投资者能够更加贴切地接触到公司，更加准确地了解公司，疏通了中小投资者参与公司经营管理的渠道；来访的股民参观公司后，对公司积极向上的企业文化氛围、现代化的管理机制、先进的科研开发体系以及一流的高新技术产品给予了认可和肯定，并对公司的发展提出了很多中肯的意见和建议。

## 2、主营业务的分布情况

### (1) 主营业务按业务分布

业务	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
电力保护及自动化设备	330,904,834.36	193,890,294.79	319,533,422.97	164,410,217.61
变压器、开关等一次设备	107,956,442.03	71,504,524.26	85,613,371.15	57,770,279.73
继电器及装置	37,699,338.99	22,817,738.45	32,804,385.86	22,566,513.25
其他	54,415,990.06	32,466,126.59	27,713,639.22	15,207,358.22

### (2) 主营业务按地区分布

地区	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
东北	25,569,301.80	15,445,716.06	26,208,586.24	14,917,144.72
华北	48,657,474.80	29,323,195.92	46,292,481.57	25,201,086.32
华中	261,294,040.89	153,180,549.53	192,034,193.21	108,098,066.14
华南	66,364,282.19	42,262,117.16	41,913,012.93	25,709,568.42
华东	52,461,509.79	33,533,322.26	73,312,838.78	39,849,197.63
西北	25,126,069.49	15,526,054.54	34,973,864.57	19,943,903.55
西南	44,750,449.72	27,922,934.61	50,929,841.90	26,235,402.04
国外	6,753,476.76	3,484,794.01	--- ---	--- ---

### (三) 公司投资情况

1、报告期内，公司无募集资金或以前期间募集资金的使用延续到报告期的情

况。

## 2、重大非募股资金投资项目的情况

(1) 公司三届十四次董事会审议通过出资 19,000,000 元人民币，同西南交通大学合资成立成都交大许继电气有限公司。该公司的成立强化了公司在电气化铁道保护控制和自动化系统方面的领先地位，加快了科研成果的产业化进程，加大了电气化铁道保护控制和自动化系统的市场开拓力度。

(2) 报告期内，公司投资 6,467,607.08 元人民币用于建设北京安宁西里住宅小区，以便于在北京引进、安置人才。

### (四) 公司对报告期盈利情况未进行过预测

### (五) 公司下半年经营计划

1、在深化公司各项现代化管理的基础上，进一步推进集成产品开发模式(IPD)和软件开发成熟度模式(CMM)的贯彻实施。

2、积极推进公司合力文化建设，以合力文化凝聚企业资源，整合企业价值链，推动企业稳步发展。

3、继续加大科研开发力度，提高产品设计质量，缩短科研开发周期，下半年要完成 800 系列保护装置、CBS-2000 变电站主设备在线监测系统、TA21 牵引变电所自动化系统等重点项目的研制任务。

4、加强对现场运行人员及维护人员的培训，培养高素质的专职营销工程师队伍，强化招投标的技术支持工作，有选择地开发目标市场，保证新开发的高新技术产品顺利推向市场。

5、财务管理方面，全面实施 ABC 成本管理法，严格控制费用支出，降低产品成本。同时加大应收账款的清欠力度，降低财务风险。

6、依据《上市公司治理准则》的要求，建立独立董事制度，成立董事会下设的战略、审计专门委员会，不断完善公司治理结构，提高公司规范化运作水平。

## 第五节 重要事项

### (一) 公司治理方面

公司严格按照现代企业制度的要求规范运作，并在日常生产经营中不断完善公司治理结构。报告期内，公司董事、监事和高级管理人员认真学习、贯彻了《中国证监会、国家经贸委关于开展上市公司建立现代企业制度检查的通知》，对照《公

司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《股票上市规则》等法律法规和规范性文件，对本公司建立现代企业制度情况进行了一次全面的检查并形成自查报告，自查报告经公司董事会认真审议通过后已报送中国证监会和中国证监会郑州特派办。此次自查对完善公司法人治理结构，建立现代企业制度，实现公司持续、稳定发展起到了积极作用，公司将以此为契机，不断完善法人治理结构，进一步提高规范化运作水平。

报告期内，公司在已经制定的《董事会议事规则》等 5 项内控制度的基础上，补充了《信息披露管理制度》、《信贷资金管理办法》、《募集资金使用管理制度》、《关联交易管理制度》等 4 项相关内部控制制度，使公司运作有法可依、有章可循；为倡导诚信经营，公司成功举办了“许继电气 2002 年股民接待周”，增进了同投资者的交流，为中小股东提供了参与公司治理的途径；公司按照《上市公司治理准则》和《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》等文件要求，聘请了两名独立董事，在《公司章程》中增加了有关独立董事制度、关联交易的回避表决等相关条款。目前，公司正积极筹备设立董事会专门委员会的相关工作。

## （二）报告期内实施的利润分配、公积金转增股本方案或发行新股情况

报告期内，公司实施了 2001 年度股东大会通过的 2001 年度利润分配方案，即以 2001 年末总股本 378,272,000 股为基数，每 10 股派发现金 2 元（含税），不再进行公积金转增股本。本次利润分配实施公告已于 2002 年 6 月 13 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 2002 年 6 月 19 日，除息日为 2002 年 6 月 20 日。

报告期内公司无发行新股的情况。

## （三）报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

## （四）报告期内，公司无重大资产收购、出售和处置事项。

## （五）重大关联交易事项

报告期内，公司所发生的重大关联交易情况如下：

关联交易方	与本公司关系	交易内容	交易金额(元)	定价政策
许继集团有限公司	本公司母公司	购买劳务及水电	3,900,000	市价
		提供租赁、商标使用	9,869,000	
河南许继亿万物流有限公司	受同一母公司控制的子公司	购买材料	88,940,000	市价
		销售零部件	5,630,000	

许继通用电气销售有限公司	受同一母公司控制的子公司	销售产品	84,920,000	市价
许继昌南通信有限公司	受同一母公司控制的子公司	购买材料	5,970,000	市价
		销售产品	1,000,000	
许继电源有限公司	受同一母公司控制的子公司	购买材料	8,340,000	市价
		销售产品	19,600,000	
许继电控设备公司	本公司法人股东	购买产品	3,400,000	市价
		销售零部件	3,200,000	
许继电器设备公司	本公司法人股东	购买产品	5,240,000	市价
		销售零部件	3,640,000	

以上关联交易事项均按公司已有的相关协议进行。

#### (六) 重大合同及其履行情况

1、报告期内，公司没有发生或以前期间发生但延续到报告期的重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁本公司资产的事项。

2、报告期内，公司没有发生或以前期间发生但延续到报告期的重大担保事项。

3、报告期内，公司没有发生或以前期间发生但延续到报告期的重大委托他人进行现金资产管理的事项。

(七) 报告期内，公司或持有公司股份 5%以上的股东没有发生或以前期间发生但延续到报告期的对公司经营成果、财务状况可能产生重要影响的承诺事项。

(八) 公司本期财务报告未经审计。

#### (九) 公司其他重大事项

1、报告期内，公司董事长王纪年先生荣获由中组部、中宣部、人事部、科技部等 4 部门联合组织评选的“全国杰出专业技术人才”称号。

2、报告期内，公司连续第四次入选由中国证券报社和亚商企业咨询股份有限公司共同主办的中证·亚商“中国最具发展潜力上市公司 50 强”，本届名列第六位。

#### (十) 其他重要事项信息索引

1、2002 年 3 月 20 日在《中国证券报》、《证券时报》上公开披露《许继电气股份有限公司三届十一次董事会决议公告暨召开 2001 年度股东大会的通知》、《许继电气股份有限公司三届五次监事会决议公告》和《许继电气股份有限公司 2001 年年度报告摘要》。

2、2002 年 4 月 26 日在《中国证券报》、《证券时报》上公开披露《许继电气股份有限公司三届十三次董事会决议公告》、《许继电气股份有限公司三届六次监事会决议公告》和《许继电气股份有限公司 2002 年第一季度报告》。

3、2002 年 5 月 21 日在《中国证券报》、《证券时报》上公开披露《许继电气股份有限公司 2001 年度股东大会决议公告》。

4、2002 年 6 月 13 日在《中国证券报》、《证券时报》上公开披露《许继电气股份有限公司 2001 年度分红派息实施公告》。

以上信息同时登载在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。

## 第六节 财务报告（未经审计）

（一）会计报表（附后）

（二）会计报表附注

### 1、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、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。

### 2、会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

（1）**会计制度**：本公司执行《企业会计制度》。

（2）**会计年度**：以公历 1 月 1 日至 12 月 31 日为一会计年度。

(3) 记账本位币：人民币。

(4) 记账基础及计价原则：采用借贷记账法，按权责发生制原则进行会计核算，以历史成本为计价原则。

(5) 外币业务核算方法：发生外币业务，按当日市场汇价折合成记账本位币记账，年末将外币账户余额按市场汇价进行调整，与原账面差额记入当期财务费用。

(6) 外币会计报表的折算方法：所有资产、负债类项目按合并会计报表决算日的市场汇率折算为母公司记账本位币；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按发生时的市场汇率折算为母公司记账本位币；利润表所有项目和利润分配表有关反映发生额的项目按当期平均汇率计算；折算后资产类项目与负债类项目和所有者权益类项目合计数的差额，作为外币会计报表折算差额，在“未分配利润”项目下单列项目反映。

(7) 现金等价物的确定标准：公司持有的期限短、流动性高、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的短期投资，期限定为 3 个月。

(8) 短期投资核算方法：投资在取得时以投资成本计价。期末时以成本与市价孰低计价，期末以市价低于成本的金额计提短期投资跌价准备。

短期投资收益于处置时确认。

(9) 委托贷款核算方法：在短期投资核算，核算方法与短期投资一致。

(10) 坏账核算方法：

公司对于因债务人破产或死亡，以其破产财产或者遗产清偿后，仍然不能收回的应收款项和因债务人逾期未履行偿债义务而且具有明显特征表明无法收回的应收款项确认为坏账损失。

坏账损失的核算方法为备抵法。坏账准备的计提方法如下：

应收款项逾期一年以内的，提取比例为 4%，

应收款项逾期一至二年的，提取比例为 6%，

应收款项逾期二至三年的，提取比例为 10%，

应收款项逾期三至五年的，提取比例为 30%，

应收款项逾期五年以上的，提取比例为 50%，

(11) 存货核算方法：公司存货实行永续盘存制，其主要存货成本核算方式如下：

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。

**存货跌价准备提取方法：**公司存在下列情况之一时，计提存货跌价准备：

市价持续下跌，并且在可预见的未来无回升的希望；

企业使用该项原材料生产的产品的成本大于产品的销售价格；

企业因产品更新换代，原有库存原材料已不适应新产品的需要，而该原材料的市场价格又低于其账面成本；

企业所提供的商品或劳务过时或消费者偏好改变而使市场的需求发生变化，导致市场价格逐渐下跌；

其他足以证明该项存货实质上已经发生减值的情况。

企业定期对以上存货按成本与可变现净值孰低法计提存货跌价准备。

**(12) 长期投资核算方法：**

投资在取得时以投资成本计价。

长期股权投资：对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的，采用权益法核算，否则，采用成本法核算。采用权益法核算时，按应享有或应分担的被投资单位当年实现的净利润或发生的净亏损的份额，调整投资的账面价值，并确认为当期投资损益。其中，股权投资差额按一定期限平均摊销，计入损益。采用成本法核算时，除追加或收回投资外，投资的账面价值保持不变，被投资单位宣告分派的利润或现金股利，确认为当期投资收益。

长期债权投资：溢价或折价在购入后至到期前的期间内于确认相关债券利息收入时摊销，摊销采用直线法。

**长期投资减值准备提取方法：**公司存在下列情况之一时，计提长期投资减值准备：

由于宏观因素的影响，可能导致被投资单位出现巨额亏损；

被投资单位的财务状况发生严重恶化；

被投资单位已失去竞争能力；

市价持续 2 年低于账面价值；

该项投资暂停交易 1 年或 1 年以上；

- 被投资单位当年发生严重亏损；
- 被投资单位持续 2 年发生亏损；
- 被投资单位已进行清算或出现其他不能持续经营的迹象；
- 有证据表明该项投资实质上已经不能再给企业带来经济利益。

当出现以上情况时按预计可收回金额低于账面的差额计提长期投资减值准备。

**(13) 固定资产计价和折旧方法：**固定资产按照历史成本计价，固定资产的确认标准为：使用期限在一年以上的房屋及建筑物、机器设备、运输工具以及其他与生产经营有关的设备、器具、工具等，以及不属于生产经营主要设备的物品，其单位价值在 2,000 元以上并且使用期限两年以上。固定资产按平均年限法计提折旧。本公司将固定资产分为四类：房屋建筑物、机器设备、电子设备和运输工具。

**固定资产减值准备计提方法：**如果由于市价持续下跌，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价值的，按其差额计提固定资产减值准备；如果存在下列情况，全额计提固定资产减值准备：

- 长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值；
- 由于技术进步等原因，已不可使用；
- 使用后产生大量不合格产品；
- 已遭毁损，不再具有使用价值和转让价值；
- 其他实质上已经不能再给企业带来经济利益的固定资产。

**(14) 在建工程核算方法：**外购需安装的设备在安装完毕交付使用时结转为固定资产；自建工程达到预定可使用状态时结转为固定资产；出包工程在工程完工交付使用时结转为固定资产。

存在下列一项或若干项情况时，计提在建工程减值准备：

- 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利益具有很大的不确定性；
- 其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

**(15) 无形资产计价和摊销方法：**无形资产按取得时的实际成本计价，其摊销采用直线法，摊销年限按如下原则确定：

合同规定受益年限但法律没有规定有效年限的，摊销年限不应超过合同规定的受益年限；

合同没有规定受益年限但法律规定有效年限的，摊销年限不应超过法律规定的有效年限；

合同规定了受益年限，法律也规定了有效年限的，摊销年限不应超过受益年限和有效年限两者之中较短者；

如果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。

**无形资产减值准备计提方法：**存在下列一项或若干项情况时，计提无形资产减值准备：

某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；

某项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；

某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；

其他足以证明某项无形资产实质上已经发生了减值的情形。

**(16) 长期待摊费用摊销方法：**在费用项目的受益期内平均摊销。

**(17) 借款费用核算方法：**除为购建固定资产的专门借款所发生的借款费用外，其他借款费用于发生当期确认为费用，直接计入当期财务费用。为购建固定资产的专门借款的借款费用同时满足以下三个条件时，开始资本化：

资产支出（只包括为购建固定资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出）已经发生；

借款费用已经发生；

为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

当所购建的固定资产达到预定可使用状态时，停止借款费用的资本化，以后发生的借款费用于发生当期直接计入财务费用。

**(18) 应付债券的核算方法：**按照实际的发行价格总额，作负债处理；债券发行价格总额与债券面值总额的差额，作为债券溢价或折价，在债券的续存期间内按实际利率法或直线法于计提利息时摊销，并按借款费用的处理原则处理。

**(19) 收入确认的方法：**

销售商品的收入，在下列条件均能满足时确认：

商品所有权上的主要风险和报酬已转移给购货方；  
公司不再对该产品实施继续管理权和实际控制权；  
相关的经济利益能够流入企业；  
相关的收入和成本能够可靠地计量。

提供劳务的收入，在下列条件均能满足时确认：

劳务总收入和总成本能够可靠地计量；  
与交易相关的经济利益能够流入企业；  
劳务的完成程度能够可靠地确定。

其中，同一会计年度开始并完成的劳务在完成时确认，跨越会计年度的劳务，在资产负债表日按完工百分比法确认。

利息和使用费收入，在下列条件均能满足时确认：

与交易相关的经济利益能够流入企业；  
收入的金额能够可靠地计量。

(20) 所得税的会计处理方法：应付税款法。

(21) 主要会计政策、会计估计变更的说明以及重大会计差错更正的说明：无

(22) 重大会计差错的内容和更正金额、原因及其影响：无

(23) 合并会计报表编制方法：凡是能够为母公司所控制的被投资企业都纳入合并范围。具体合并方法依照“财会字[1995]11号《合并会计报表暂行规定》”执行。

### 3、税项

**企业所得税：33%；**

根据河南省人民政府豫政文[1997]24号文，公司自1997年起实行“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。本年度公司不再享受所得税优惠政策，实际税负33%。

**增值税：17%；**

**城建税：7%；**

**教育费附加：3%。**

#### 4、控股子公司及合营企业

序号	名称	注册资本	经营范围	本公司投资额	所占权益比例	备注
1	北京许继电气有限公司	1,500 万	技术开发	1200 万	80%	合并
2	许继变压器有限公司	3,900 万	变压器	2925 万	75%	合并
3	许昌许继电子有限公司	2,000 万	保护装置	1400 万	70%	合并
4	许继日立电气有限公司	4,140 万	保护控制	3105 万	75%	合并
5	许昌许继印制板有限公司	82 万	印制板	42 万	51%	合并
6	河南许继电能仪表公司	1,050 万	电能仪表	700 万	67%	合并
7	珠海许继电气有限公司	800 万	自动化控制	560 万	70%	合并
8	许继金属表面处理公司	280 万	表面处理	110 万	39%	合并
9	珠海许继芝电网自动化公司	2,000 万	配电自动化	820 万	41%	合并
10	许继昌达电网控制设备公司	1,000 万	电力设备	870 万	87%	不合并
11	山东许继科华自动化公司	300 万	继电保护	240 万	80%	不合并
12	西安许继自动化公司	135 万	电力自动化	50 万	37%	权益法
13	西安西开高压电气公司	17,400 万	高压断路器	100 万	0.38%	成本法

注：由于母公司对许继金属表面处理公司和珠海许继芝电网自动化公司能实施有效控制和影响，故将其纳入合并范围；许继昌达电网控制设备公司和山东许继科华自动化公司的所有者权益为负数，未纳入合并范围。

#### 5、合并会计报表主要项目注释

##### (1) 货币资金

项目	期初数	期末数
现金	442,629.26	778,818.49
银行存款	513,695,195.85	369,615,066.38
其他货币资金	4,545,992.09	5,011,348.45
合计	518,683,817.20	375,405,233.32

##### (2) 短期投资和短期投资跌价准备

项目	期初数		期末数	
	投资金额	跌价准备	投资金额	跌价准备

股票投资			7,137,772.10	
<b>合计</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>7,137,772.10</b>	<b>0</b>

### (3) 应收票据

项目	期初数	期末数
银行承兑汇票	7,545,940.00	3,702,714.00
商业承兑汇票		687,000.00
<b>合计</b>	<b>7,545,940.00</b>	<b>4,389,714.00</b>

### (4) 应收账款

账龄	期初数			期末数		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1年以内	762,621,057.66	84.45%	30,504,842.31	800,125,775.58	84.70%	32,005,031.02
1~2年	103,047,148.55	11.41%	6,182,828.91	108,635,731.03	11.50%	6,518,143.86
2~3年	32,752,714.99	3.63%	3,275,271.50	31,834,992.49	3.37%	3,183,499.25
3年以上	4,577,700.10	0.51%	1,373,310.03	4,062,031.68	0.43%	1,218,609.50
<b>合计</b>	<b>902,998,621.30</b>	<b>100.00%</b>	<b>41,336,252.75</b>	<b>944,658,530.78</b>	<b>100.00%</b>	<b>42,925,283.63</b>

应收账款中无持本公司5%以上股份的股东单位的欠款。

应收账款前5名金额合计183,334,588.94元，占应收账款总额的19.41%。

### (5) 其他应收款

账龄	期初数			期末数		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1年以内	90,763,293.71	80.00%	3,630,531.75	91,199,588.26	81.00%	3,647,983.53
1~2年	5,025,519.99	4.43%	301,531.20	5,922,343.63	5.26%	355,340.63
2~3年	17,466,438.57	15.40%	1,746,643.86	15,312,523.46	13.60%	1,531,252.35
3年以上	200,000.00	0.18%	60,000.00	157,628.92	0.14%	47,288.67
<b>合计</b>	<b>113,455,252.27</b>	<b>100.00%</b>	<b>5,738,706.81</b>	<b>112,592,084.27</b>	<b>100.00%</b>	<b>5,581,865.18</b>

其他应收款中许继集团有限公司欠款为5,543,139.33元。

其他应收款前5名金额合计21,502,523.96元，占其他应收款总额的19.09%。

**(6) 预付账款**

账 龄	期初数		期末数	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	53,419,075.03	85.40%	31,843,273.81	87.10%
1~2 年	4,544,675.20	7.27%	2,851,636.46	7.80%
2~3 年	3,667,495.84	5.86%	1,681,734.32	4.60%
3 年以上	922,409.97	1.47%	182,797.21	0.50%
<b>合 计</b>	<b>62,553,656.04</b>	<b>100.00%</b>	<b>36,559,441.80</b>	<b>100.00%</b>

账龄超过 1 年的预付账款共计 4,716,167.99 元，主要原因是部分尾款未结清留待抵账或票据不全暂挂。

**(7) 存货及存货跌价准备**

项 目	期初数		期末数	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
原材料	33,314,507.77		63,016,117.06	
低值易耗品	2,521,094.06		639,850.85	
自制半成品	6,927,815.81		11,410,755.15	
在产品	64,028,075.55		39,638,328.92	
库存商品	162,628,792.03		185,799,389.81	
<b>合 计</b>	<b>269,420,285.22</b>	<b>0</b>	<b>300,504,441.79</b>	<b>0</b>

**(8) 待摊费用**

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
软件费	163,797.92	432,914.42	201,797.92	394,914.42
大机组保护研究经费	374,999.99	300,000.00	449,999.99	225,000.00
空调改造费	69,424.88		34,712.52	34,712.36
设备大修费	35,699.04		30,599.28	5,099.76
货物运输保险费	215,000.00		129,000.00	86,000.00
其他	193,487.49	29,000.00	96,829.20	125,658.29
<b>合 计</b>	<b>1,052,409.32</b>	<b>761,914.42</b>	<b>942,938.91</b>	<b>871,384.83</b>

**(9) 长期股权投资**

序号	被投资公司名称	投资期限	投资额	所占权益比例	减值准备	余额
1	许继昌达电网控制设备公司	长期	870 万元	87%		0.00
2	山东许继科华自动化公司	长期	240 万元	80%		0.00
3	西安许继自动化公司	长期	50 万元	37%		210,711.32
4	西安西开高压电气公司	长期	100 万元	0.38%		1,000,000.00
	<b>合 计</b>	<b>—</b>	<b>1260 万元</b>	<b>—</b>	<b>0</b>	<b>1,210,711.32</b>

### 采用权益法核算的投资

序号	被投资公司名称	初始投资	追加投资	被投资单位权益增减	分得的分红利
1	许继昌达电网控制设备公司	870 万元	0	-8,700,000.00	0
2	山东许继科华自动化公司	240 万元	0	-2,400,000.00	0
3	西安许继自动化公司	50 万元	0	-289,288.68	0

### (10) 固定资产及累计折旧

#### 原值

类别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋建筑物	318,411,752.30	4,833,407.90		323,245,160.20
机器设备	309,531,990.85	2,455,864.00	54,301.36	311,933,553.49
电子设备	137,592,581.38	2,812,974.82	774,508.50	139,631,047.70
运输工具	9,618,976.73	200,000.00	740,489.84	9,078,486.89
其 他	18,309,020.62	55,133.18		18,364,153.80
<b>合 计</b>	<b>793,464,321.88</b>	<b>10,357,379.90</b>	<b>1,569,299.70</b>	<b>802,252,402.08</b>

#### 累计折旧

类别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋建筑物	56,504,419.17	6,076,152.35		62,580,571.52
机器设备	65,177,612.74	10,713,092.34	25,127.81	75,865,577.27
电子设备	28,335,908.38	5,402,948.94	10,314.66	33,728,542.66
运输工具	7,646,213.47	350,132.64	619,351.06	7,376,995.05
其 他	4,077,791.37	708,699.18		4,786,490.55
<b>合 计</b>	<b>161,741,945.13</b>	<b>23,251,025.45</b>	<b>654,793.53</b>	<b>184,338,177.05</b>
<b>净值</b>	<b>631,722,376.75</b>			<b>617,914,225.03</b>

减值	31,409,753.02	31,409,753.02
净额	600,312,623.73	586,504,472.01

本公司将部分固定资产作为短期借款的抵押物，性质为最高额抵押，其原值为 25,930 万元，占本公司固定资产总原值的 32.32%。

本期无在建工程转入。

机器设备的减值准备 31,409,753.02 元。计提此减值准备主要是由于设备陈旧及损坏。

### (11) 在建工程

项目名称	预算数 (万元)	期初余额	本期增加	转入固 定资产	其他减少	年末余额	资金 来源	占预算 比例(%)
外购设备		10,786,694.14	39,446.80			10,826,140.94	自筹	
青年公寓	1,800	2,700,000.00	3,500,000.00			6,200,000.00	自筹	135.80
电能仪表改造项目	4,000	800,000.00				800,000.00	自筹	2.00
珠海配网产品大楼	2,500	25,000,000.00				25,000,000.00	自筹	100.00
厂区公用系统改造	500	5,000,000.00				5,000,000.00	自筹	100.00
前处理喷粉车间	1,000	10,000,000.00				10,000,000.00	自筹	100.00
钣金柔性生产线	1,200	10,000,000.00				10,000,000.00	自筹	83.33
石油液化气项目		27,350,000.00			27,350,000.00	0.00	自筹	
直流输电项目	3,000		839,700.19			839,700.19	自筹	0.03
安宁西里住宅小区	4,000	26,000,000.00	6,467,607.08			32,467,607.08	自筹	81.17
工厂库房	30	103,481.00	163,132.90			266,613.90	自筹	88.87
配网自动化厂房	207	1,121,265.23	124,040.40			1,245,305.63	自筹	60.16
<b>合 计</b>	<b>—</b>	<b>118,861,440.37</b>	<b>11,133,927.37</b>	<b>0</b>	<b>27,350,000.00</b>	<b>102,645,367.74</b>	<b>自筹</b>	<b>—</b>

### (12) 无形资产

项 目	取得方式	原值	期初	本期增加	本期摊销	累计摊销	期末	剩余年限
工业产权	外购	1,650.77	1,363.36	0.00	74.56	361.96	1,288.81	9.5 年
土地使用权	投入	676.96	632.32	0.00	37.94	82.58	594.38	46.5 年
东芝配电技术	外购	194.31	147.81	0.00	9.93	56.43	137.88	7.5 年
技术转让	购入	44.99	35.05	0.00	2.25	12.20	32.79	6.5 年
配网自动化系统软件	购入			178.81			178.81	10 年
计算机辅助设计系统	购入			5.50	0.05	0.05	5.46	9.5 年

软件	购入		1.80	0.02	0.02	1.79	9.5 年	
<b>合 计</b>	—	2,567.03	2,178.54	186.11	124.73	513.24	2,239.92	—

**(13) 长期待摊费用**

	原始发生额	期初	本期增加	本期摊销	累计摊销	期末	剩余年限
通讯权	63,900.00	39,937.32		3,993.78	27,956.46	35,943.54	4.5 年

**(14) 短期借款**

借款类别	期初数	期末数
信用借款	121,000,000.00	21,000,000.00
抵押借款		
担保借款	518,155,259.68	498,755,259.68
<b>合 计</b>	<b>639,155,259.68</b>	<b>519,755,259.68</b>

担保借款中 494,305,259.68 元由许继集团有限公司担保, 4,450,000.00 元由许继电源有限公司担保。

**(15) 应付票据**

种 类	期初数	期末数
银行承兑汇票	4,000,000.00	10,200,000.00
商业承兑汇票		10,950,000.00
<b>合 计</b>	<b>4,000,000.00</b>	<b>21,150,000.00</b>

**(16) 应付账款**

期初数	期末数
183,920,195.04	144,380,369.90

应付账款中应付许继集团 36,342,758.12 元。

**(17) 预收账款**

期初数	期末数
84,439,163.84	45,417,529.10

预收账款中无持本公司 5%以上股份的股东单位的款项。

**(18) 应付工资**

	期初数	期末数
	722,641.73	1,123,952.62

**(19) 应付股利**

	期初数	期末数
	78,284,884.50	2,630,484.50

期末余额为下属许昌许继电子有限公司应付其股东香港江南控股有限公司股利。

报告期内本公司实施了按 0.2 元/股 (含税) 的现金股利分配方案。

**(20) 应交税金**

项目	税率	期初数	期末数
增值税	17%	5,276,593.40	8,369,984.11
营业税	5%	244,033.17	716,242.69
城建税	7%	1,031,639.86	933,863.06
土地税		246.74	370.13
企业所得税	33%	-2,140,569.24	-8,221,510.45
房产税		419,607.44	467,553.13
车船使用税			-3,880.00
个人所得税		1,578,447.52	237,842.47
<b>合计</b>		<b>6,409,998.89</b>	<b>2,500,465.14</b>

**(21) 其他应交款**

性质	计缴标准	期末余额
教育附加费	3%	295,968.05
住房公积金		122,770.57
<b>合计</b>	<b>—</b>	<b>418,738.62</b>

**(22) 其他应付款**

期初数	期末数
-----	-----

47,504,242.04 40,327,273.89

其他应付款无持本公司 5%以上股份的股东单位的款项。

无账龄超过 3 年的大额其他应付款

**(23) 预提费用**

项目	期初	期末
利息	48,026.99	0.00

**(24) 一年内到期的长期借款**

借款类别	期初数	期末数
信用借款	200,000.00	
抵押借款	5,000,000.00	10,000,000.00
担保借款	1,100,000.00	12,000,000.00
<b>合计</b>	<b>6,300,000.00</b>	<b>22,000,000.00</b>

担保借款全由许继集团有限公司提供担保。

**(25) 长期借款**

借款类别	期初数	期末数
信用借款	7,000,000.00	25,000,000.00
抵押借款	5,000,000.00	
担保借款	5,000,000.00	13,000,000.00
<b>合计</b>	<b>17,000,000.00</b>	<b>38,000,000.00</b>

担保借款全由许继集团有限公司提供担保。

**(26) 股本**

	期初	本期增加	本期减少	期末
许继集团有限公司	17264 万			17264 万
许继电控设备公司	576 万			576 万
许继电器设备公司	547.2 万			547.2 万
社会公众(流通股)	19440 万			19440 万

合 计	37827.2 万	0	0	37827.2 万
-----	-----------	---	---	-----------

(27) 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			590,209,055
其 他	2,000,000			2,000,000
合 计	592,209,055	0	0	592,209,055

(28) 盈余公积

	期 初	本期增加	本期减少	期 末
法定盈余	96,471,663.53			96,471,663.53
公益金	48,401,262.25			48,401,262.25
储备基金	7,433,753.10			7,433,753.10
发展基金	4,155,290.64			4,155,290.64
合计	156,461,969.5	0	0	156,461,969.52

(29) 未分配利润

期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
323,080,762.60	79,407,062.18	0	402,487,824.78

(30) 主营业务收入和主营业务成本

业务分部	本期		去年同期	
	收入	成本	收入	成本
电力保护及自动化设备	330,904,834.36	193,890,294.79	319,533,422.97	164,410,217.61
变压器、开关等 电力一次设备	107,956,442.03	71,504,524.26	85,613,371.15	57,770,279.73
继电器及其装置	37,699,338.99	22,817,738.45	32,804,385.86	22,566,513.25
其 他	54,415,990.06	32,466,126.59	27,713,639.22	15,207,358.22
合 计	530,976,605.44	320,678,684.09	465,664,819.20	259,954,368.81

地区分部	本期	去年同期
------	----	------

	收入	成本	收入	成本	
东北	25,569,301.80	15,445,716.06	26,208,586.24	14,917,144.72	
华北	48,657,474.80	29,323,195.92	46,292,481.57	25,201,086.32	
华中	261,294,040.89	153,180,549.53	192,034,193.21	108,098,066.14	
国内	华南	66,364,282.19	42,262,117.16	41,913,012.93	25,709,568.42
	华东	52,461,509.79	33,533,322.26	73,312,838.78	39,849,197.63
	西北	25,126,069.49	15,526,054.54	34,973,864.57	19,943,903.55
	西南	44,750,449.72	27,922,934.61	50,929,841.90	26,235,402.04
小计	524,223,128.68	317,193,890.08	465,664,819.20	259,954,368.82	
国外	6,753,476.76	3,484,794.01			
<b>合计</b>	<b>530,976,605.44</b>	<b>320,678,684.09</b>	<b>465,664,819.20</b>	<b>259,954,368.82</b>	

本公司前 5 名客户销售的收入总额为 109,884,180.10 元，占全部主营业务收入的 20.69%。

### (31) 主营业务税金及附加

类别	计缴标准	金额
城建税	7%	2,540,781.47
教育费附加	3%	1,088,906.35
营业税	5%	480,610.87
<b>合计</b>	<b>—</b>	<b>4,110,298.69</b>

### (32) 其他业务收入和其他业务支出

类别	其他业务收入	其他业务支出	其他业务利润
材料销售	593,658.33	502,102.25	91,556.08
非工业性加工	7,840,780.62	6,122,164.40	1,718,616.22
租赁收入	3,712,963.43	1,261,051.49	2,451,911.94
晒图收入	56,573.80	2,828.69	53,745.11
商标使用费	8,000,000.00	400,000.00	7,600,000.00
<b>合计</b>	<b>20,203,976.18</b>	<b>8,288,146.83</b>	<b>11,915,829.35</b>

### (33) 财务费用

类 别	本期	上年同期
利息支出	28,883,144.67	12,598,551.82
减：利息收入	3,026,407.62	548,034.03
加：手续费	54,593.63	179,806.90
其他	11,624.97	
合 计	25,922,955.65	12,230,324.69

#### (34) 投资收益

项 目	本期	上年同期
股票投资收益		5,033,077.57
对被投资公司的损益调整	-122,622.96	-2,889,947.18
合 计	-122,622.96	2,143,130.39

#### (35) 补贴收入

性质	金额
增值税返还	13,880.34

本期补贴收入为下属子公司北京许继电气有限公司取得的增值税返还款。根据国务院国发[2000]18号文件《国务院关于印发鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》规定，国家鼓励在我国境内开发生产软件产品，对增值税一般纳税人销售其自行开发生生产的软件产品，2010年前按17%的法定税率征收增值税，对实际税负超过3%的部分即征即退，由企业用于研究开发软件产品和扩大再生产。北京许继于2001年7月12日通过软件企业认证，证书编号为“京R-2001-0091”，软件企业实行年审制度。

#### (36) 所得税

项 目	本期	上年同期
企业所得税	32,074,606.43	32,948,365.67
减：所得税返还	14,140,000.00	16,000,000.00
合 计	17,934,606.43	16,948,365.67

报告期内，公司收到以前年度的所得税返还款1414万元，直接冲减报告期所得税。

#### (37) 支付或收到的其他与经营活动有关的现金

其中：资产出租收到现金 350 万元，收取商标使用费 800 万元；  
支付技术开发费 2400 万元，差旅费 625 万元，办公费等 810 万元、保险费 127 万元。

## 6、母公司会计报表主要项目

### (1) 应收账款

账 龄	期初数			期末数		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1 年以内	491,788,840.48	85.45%	19,671,553.62	586,874,891.32	85.05%	23,474,995.65
1~2 年	67,551,478.70	11.74%	4,053,088.72	80,803,115.55	11.71%	4,848,186.93
2~3 年	16,021,460.89	2.78%	1,602,146.09	19,666,001.65	2.85%	1,966,600.16
3 年以上	170,441.07	0.03%	51,132.32	2,691,137.05	0.39%	807,341.12
合 计	575,532,221.14	100.00%	25,377,920.75	690,035,145.57	100.00%	31,097,123.86

应收账款中无持本公司 5%以上股份的股东单位的欠款。

应收账款前 5 名金额合计 96,142,442.08 元，占应收账款总额的 13.93%。

### (2) 其他应收款

账 龄	期初数			期末数		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1 年以内	207,610,174.99	91.24%	8,304,407.00	162,848,051.33	91.00%	6,513,922.05
1~2 年	3,333,861.00	1.47%	200,031.66	8,947,695.13	5.00%	536,861.71
2~3 年	16,404,977.04	7.21%	1,640,497.70	6,979,202.20	3.90%	697,920.22
3 年以上	200,000.00	0.09%	60,000.00	178,953.90	0.10%	53,686.17
合 计	227,549,013.03	100.01%	10,204,936.36	178,953,902.56	100.00%	7,802,390.15

其他应收款中许继集团有限公司的欠款为 5,543,139.33 元。

其他应收款前 5 名金额合计 119,429,426.80 元，占其他应收款总额的 66.74%。

### (3) 长期股权投资

序号	被投资公司名称	投资期限	投资额	所占权益比例	减值准备	余额
1	北京许继电气有限公司	长期	1200 万元	80%		277,980.73

2	许继变压器有限公司	长期	2925 万元	75%	57,126,391.65
3	许昌许继电子有限公司	长期	1400 万元	70%	18,342,066.33
4	许继日立电气有限公司	长期	3105 万元	75%	16,568,291.62
5	许昌许继印制板有限公司	长期	42 万元	51%	900,608.62
6	河南许继电能仪表公司	长期	700 万元	67%	7,214,064.35
7	珠海许继电气有限公司	长期	560 万元	70%	14,758,628.07
8	许继金属表面处理公司	长期	110 万元	39%	1,793,494.77
9	珠海许继芝电网自动化公司	长期	820 万元	41%	7,278,610.69
10	许继昌达电网控制设备公司	长期	870 万元	87%	0.00
11	山东许继科华自动化公司	长期	240 万元	80%	0.00
12	西安许继自动化公司	长期	50 万元	37%	210,711.32
13	西安西开高压电气公司	长期	100 万元	0.38%	1,000,000.00
<b>合 计</b>		—	<b>12121 万元</b>	—	<b>0 125,470,848.15</b>

#### 采用权益法核算的投资

序号	被投资公司名称	初始投资额	追加投资额	被投资单位权益增减额	分得的红利
1	北京许继电气有限公司	1200 万	0	-11,722,019.27	0
2	许继变压器有限公司	2925 万	0	27,876,391.65	0
3	许昌许继电子有限公司	1400 万	0	4,342,066.33	0
4	许继日立电气有限公司	3105 万	0	-14,479,833.38	0
5	许昌许继印制板有限公司	42 万	0	484,608.62	77,347.64
6	河南许继电能仪表公司	700 万	0	214,064.35	0
7	珠海许继电气有限公司	560 万	0	9,158,628.06	0
8	许继金属表面处理公司	110 万	0	693,494.77	0
9	珠海许继芝电网自动化公司	820 万	0	-921,389.31	0
10	许继昌达电网控制设备公司	870 万	0	-8,700,000.00	0
11	山东许继科华自动化公司	240 万	0	-2,400,000.00	0
12	西安许继自动化公司	50 万	0	-289,288.68	0

#### (4) 主营业务收入和主营业务成本

业务分部	本期		去年同期	
	收入	成本	收入	成本
电力保护及自动化设备	279,936,599.74	161,715,577.32	319,533,422.97	164,410,217.61
开关等电力一次设备	38,703,766.43	25,952,094.34	40,601,657.43	26,099,057.61
继电器及其装置	37,699,338.99	22,817,738.45	32,804,385.86	22,566,513.25
其他	41,542,494.18	12,519,333.77	16,523,896.75	4,621,298.08
<b>合计</b>	<b>397,882,199.34</b>	<b>223,004,743.88</b>	<b>409,463,363.01</b>	<b>217,697,086.55</b>

地区分部	本期		去年同期	
	收入	成本	收入	成本
东北	13,955,227.88	8,259,110.30	25,064,312.71	14,327,478.03
华北	42,452,048.13	24,577,485.65	39,639,180.66	21,001,431.93
华中	195,204,882.63	108,197,798.90	171,792,333.50	96,708,954.94
华南	41,490,776.66	24,546,995.73	33,143,404.39	19,699,154.41
华东	34,770,475.17	18,465,922.59	57,132,204.59	26,762,495.49
西北	24,026,186.89	13,324,443.69	33,238,618.42	15,763,701.33
西南	39,229,125.22	22,148,193.01	49,453,308.74	23,433,870.42
小计	391,128,722.58	219,519,949.87	409,463,363.01	217,697,086.55
国外	6,753,476.76	3,484,794.01		
<b>合计</b>	<b>397,882,199.34</b>	<b>223,004,743.88</b>	<b>409,463,363.01</b>	<b>217,697,086.55</b>

本公司前 5 名客户销售的收入总额为 65,273,370.48 元，占全部主营业务收入的 16.41%

### (5) 投资收益

项 目	本期	去年同期
股票投资收益		5,033,077.57
对被投资公司的损益调整	6,194,932.54	-7,794,461.45
<b>合 计</b>	<b>6,194,932.54</b>	<b>-2,761,383.88</b>

### 7、子公司与母公司会计政策不一致对合并会计报表的影响

无

## 8、关联方关系及其交易

(1) 存在控制关系的关联方关系及其交易：

**企业名称：许继集团有限公司**

性质：有限责任公司      法定代表人：王纪年      注册地：许昌

注册资本：286,158,000 元

主营业务：制造继电器、继电保护屏、高低压开关等。

联性质：本公司的母公司

股权比例及其变化：

期初	45.64%	期末	45.64%
----	--------	----	--------

### 交易事项

本期按综合服务协议向许继集团购买劳务及水电 390 万元，向许继集团收取租赁费 186.9 万元，收取商标使用费 800 万元。

(2) 不存在控制关系的关联方（企业）关系及其交易：

**A、企业名称：河南许继亿万物流有限公司**

性质：有限责任公司      法定代表人：王纪年      注册地：许昌

主营业务：机电产品、金属材料、化工产品（不含危险品）的批发零售，电子商务等。

关联性质：同受母公司控制

### 交易事项

本期根据有关协议向河南许继亿万物流有限公司购买材料 8894 万元、销售零部件 563 万元。

**B、企业名称：许继集团通用电气销售有限公司**

性质：有限责任公司      法定代表人：王纪年      注册地：许昌

主营业务：销售各种变压器、预装式变电站、电抗器、高低压开关柜、断路器、母线槽、综合自动化装置及相关电气设备等。

关联性质：同受母公司控制

### 交易事项

本期向许继集团通用电气销售有限公司销售商品 8492 万元。

**C、企业名称：许继电源有限公司**

性质：合营      法定代表人：王纪年      注册地：许昌

与本公司关系：同受母公司控制

主营业务：生产销售各种工业及民用电源、自动化装置机电设备等

交易事项

本期向许继电源有限公司购买材料 834 万元、销售产品 1960 万元

**D、企业名称：许继昌南通信有限公司**

性质：合营                      法定代表人：王纪年                      注册地：许昌

与本公司关系：同受母公司控制

主营业务：生产销售收发信机等

交易事项

本期向许继昌南通信有限公司购买材料 597 万元、销售产品 100 万元。

**E、企业名称：许继电控设备公司**

性质：股份合作                      法定代表人：王纪年                      注册地：许昌

关联性质：本公司股东

主营业务：生产销售电控成套设备、低压开关等

交易事项

本期按生产配套服务协议向许继电控设备公司购买产品 340 万元、销售零部件 320 万元；

**F、企业名称：许继电器设备公司**

性质：集体                      法定代表人：王纪年                      注册地：许昌

与本公司关系：本公司股东

主营业务：生产销售热工仪表、实验车等

交易事项

本期按生产配套服务协议向许继电器设备公司购买产品 524 万元、销售零部件 364 万元；

**9、或有事项**

无

**10、承诺事项**

无

**11、资产负债表日后事项中的非调整事项**

无

## 12、其他重要事项

无

## 13、变动异常的报表项目的解释

- (1) 预付账款下降 42%，主要原因是外购材料及商品入库，收到结算单据。
- (2) 长期投资减少 89%，主要是合并范围增加抵销所致。
- (3) 预收账款减少 46%，主要是商品发出所致。
- (4) 其他业务利润上升 521%，主要原因是收取商标使用费。
- (5) 营业费用减少 43%，主要原因是报告期内公司实施了营销体系的整合。
- (6) 管理费用上升 35%，主要原因是合并范围扩大和科研投入增加。
- (7) 财务费用上升 112%，主要原因是贷款增加。

## 第七节 备查文件

- (一) 载有董事长亲笔签名的半年度报告文本；
- (二) 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；
- (三) 报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件文本；
- (四) 公司章程文本。

许继电气股份有限公司董事会

董事长：王纪年

二 二 二年八月十四日

**合并资产负债表**

2002 年 6 月 30 日

编制单位：许继电气股份有限公司

单位：人民币元

资产	附注	期末数	年初数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	5-(1)	375,405,233.32	518,683,817.20
短期投资	5-(2)	7,137,772.10	
应收票据	5-(3)	4,389,714.00	7,545,940.00
应收股利			
应收利息			
应收帐款	5-(4)	901,733,247.15	861,662,368.55
其他应收款	5-(5)	107,010,219.09	107,716,545.46
预付帐款	5-(6)	36,559,441.80	62,553,656.04
应收补贴款			
存货	5-(7)	300,504,441.79	269,420,285.22
待摊费用	5-(8)	871,384.83	1,052,409.32
一年内到期的长期债权投资			
其他流动资产			
<b>流动资产合计</b>		<b>1,733,611,454.08</b>	<b>1,828,635,021.79</b>
<b>长期投资：</b>			
长期股权投资	5-(9)	1,210,711.32	10,775,068.84
长期债权投资			
<b>长期投资合计</b>		<b>1,210,711.32</b>	<b>10,775,068.84</b>
其中：合并价差			
<b>固定资产：</b>			
固定资产原价	5-(10)	802,252,402.08	793,464,321.88
减：累计折旧	5-(10)	184,338,177.05	161,741,945.13
固定资产净值		617,914,225.03	631,722,376.75
减：固定资产减值准备	5-(10)	31,409,753.02	31,409,753.02
固定资产净额		586,504,472.01	600,312,623.73
工程物资			
在建工程	5-(11)	102,645,367.74	118,861,440.37
固定资产清理			
<b>固定资产合计</b>		<b>689,149,839.75</b>	<b>719,174,064.10</b>
<b>无形资产及其他资产：</b>			
无形资产	5-(12)	22,399,173.29	21,785,397.01
长期待摊费用	5-(13)	35,943.54	39,937.32
其他长期资产			
<b>长期资产及其他资产合计</b>		<b>22,435,116.83</b>	<b>21,825,334.33</b>
<b>递延税项：</b>			
递延税款借项			
<b>资产总计</b>		<b>2,446,407,121.98</b>	<b>2,580,409,489.06</b>

公司法定代表人：王纪年

财务总监：马保州

财务经理：方银亮

**合并资产负债表 (续)**

2002 年 6 月 30 日

编制单位：许继电气股份有限公司

单位：人民币元

负债和股东权益	附注	期末数	年初数
<b>流动负债：</b>			
短期借款	5-(14)	519,755,259.68	639,155,259.68
应付票据	5-(15)	21,150,000.00	4,000,000.00
应付帐款	5-(16)	144,380,369.90	183,920,195.04
预收帐款	5-(17)	45,417,529.10	84,439,163.84
应付工资	5-(18)	1,123,952.62	722,641.73
应付福利费		22,734,650.97	21,739,148.48
应付股利	5-(19)	2,630,484.50	78,284,884.50
应交税金	5-(20)	2,500,465.14	6,409,998.89
其他应付款	5-(21)	418,738.62	442,131.36
其他应付款	5-(22)	40,327,273.89	47,504,242.04
预提费用	5-(23)		48,026.99
预计负债			
一年内到期的长期负债	5-(24)	22,000,000.00	6,300,000.00
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>822,438,724.42</b>	<b>1,072,965,692.55</b>
<b>长期负债：</b>			
长期借款	5-(25)	38,000,000.00	17,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
其他长期负债			
<b>长期负债合计</b>		<b>38,000,000.00</b>	<b>17,000,000.00</b>
<b>递延税项：</b>			
递延税款贷项			
<b>负债合计</b>		<b>860,438,724.42</b>	<b>1,089,965,692.55</b>
<b>少数股东权益</b>		<b>56,537,548.26</b>	<b>40,420,009.38</b>
<b>股东权益：</b>			
股本	5-(26)	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
资本公积	5-(27)	592,209,055.00	592,209,055.00
盈余公积	5-(28)	156,461,969.52	156,461,969.52
其中：法定公益金	5-(28)	48,401,262.25	48,401,262.25
未分配利润	5-(29)	402,487,824.78	323,080,762.60
外币报表折算差额			
<b>股东权益合计</b>		<b>1,529,430,849.30</b>	<b>1,450,023,787.13</b>
<b>负债和股东权益总计</b>		<b>2,446,407,121.98</b>	<b>2,580,409,489.06</b>

公司法定代表人：王纪年

财务总监：马保州

财务经理：方银亮

**资产减值准备明细表**

2002 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	年初余额	本期增加数	本期转回数	期末余额
<b>一、坏账准备合计</b>	<b>47,074,959.56</b>	<b>1,589,030.88</b>	<b>156,841.63</b>	<b>48,507,148.81</b>
其中：应收账款	41,336,252.75	1,589,030.88		42,925,283.63
其他应收款	5,738,706.81		156,841.63	5,581,865.18
<b>二、短期投资跌价准备合计</b>				
其中：股票投资				
债券投资				
<b>三、存货跌价准备合计</b>				
其中：库存商品				
原材料				
在产品				
<b>四、长期投资减值准备合计</b>				
其中：长期股权投资				
长期债权投资				
<b>五、固定资产减值准备合计</b>	<b>31,409,753.02</b>			<b>31,409,753.02</b>
其中：房屋、建筑物				
机器设备	31,409,753.02			31,409,753.02
<b>六、无形资产减值准备</b>				
其中：专利权				
商标权				
<b>七、在建工程减值准备</b>				
<b>八、委托贷款减值准备</b>				

公司法定代表人：王纪年

财务总监：马保州

财务经理：方银亮

**股东权益增减变动表**

2002 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	金额	项目	金额
<b>一、股本：</b>		<b>三、法定和任意盈余公积</b>	
年初余额	378,272,000.00	年初余额	156,461,969.52
本年增加数		本年增加数	
其中：资本公积转入		其中：从净利润中提取数	
盈余公积转入		其中：法定盈余公积	
利润分配转入		任意盈余公积	
新增股本		储备基金	
本年减少数		企业发展基金	
年末余额	378,272,000.00	法定公益金转入数	
<b>二、资本公积：</b>		本年减少数	
年初余额	592,209,055.00	其中：弥补亏损	
本年增加数		转增股本	
其中：股本溢价		分派现金股利或利润	
接受捐赠非现金资产准备		分派股票股利	
接受现金捐赠		年末余额	156,461,969.52
股权投资准备		其中：法定盈余公积	96,471,663.53
拨款转入		储备基金	7,433,753.10
外币资本折算差额		企业发展基金	4,155,290.64
其他资本公积		<b>四、法定公益金</b>	
本年减少数		年初余额	48,401,262.25
其中：转增股本		本年增加数	
年末余额	592,209,055.00	其中：从净利润中提取数	
		本年减少数	
		其中：集体福利支出	
		年末余额	48,401,262.25
		<b>五、未分配利润</b>	
		年初未分配利润	323,080,762.60
		本年净利润	79,407,062.18
		本年利润分配	
		年末未分配利润	402,487,824.78

公司法定代表人：王纪年

财务总监：马保州

财务经理：方银亮

**合并利润表及利润分配表**

2002 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	附注	本期数	上年同期数
<b>一、主营业务收入</b>	5-(30)	<b>530,976,605.44</b>	<b>465,664,819.20</b>
减：主营业务成本	5-(30)	320,678,684.09	259,954,368.82
主营业务税金及附加	5-(31)	4,110,298.69	3,297,699.63
<b>二、主营业务利润</b>		<b>206,187,622.66</b>	<b>202,412,750.75</b>
加：其他业务利润	5-(32)	11,915,829.35	1,920,350.32
减：营业费用		21,611,097.49	38,083,933.83
管理费用		70,452,978.99	52,114,003.01
财务费用	5-(33)	25,922,955.65	12,230,324.69
<b>三、营业利润</b>		<b>100,116,419.88</b>	<b>101,904,839.54</b>
加：投资收益	5-(34)	-122,622.96	2,143,130.39
补贴收入	5-(35)	13,880.34	
营业外收入		369,543.38	183,917.50
减：营业外支出		652,732.80	1,564,297.58
<b>四、利润总额</b>		<b>99,724,487.84</b>	<b>102,667,589.85</b>
减：所得税		17,934,606.43	16,948,365.67
少数股权收益		2,382,819.23	-1,347,636.43
<b>五、净利润</b>		<b>79,407,062.18</b>	<b>87,066,860.61</b>
加：年初未分配利润		323,080,762.60	276,209,252.27
其他转入			
<b>六、可供分配的利润</b>		<b>402,487,824.78</b>	<b>363,276,112.88</b>
减：提取法定盈余公积			
提取法定公益金			
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			
<b>七、可供投资者分配的利润</b>		<b>402,487,824.78</b>	<b>363,276,112.88</b>
减：应付优先股股利			
提取任意盈余公积			
应付普通股股利			
转作股本的普通股股利			
<b>八、未分配利润</b>		<b>402,487,824.78</b>	<b>363,276,112.88</b>

公司法定代表人：王纪年

财务总监：马保州

财务经理：方银亮

**利润表附表**

2002 年 1-6 月

编制单位：许继电气股份有限公司

单位：人民币元

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益(元/股)	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	13.48	13.84	0.55	0.55
营业利润	6.55	6.72	0.26	0.26
净利润	5.19	5.33	0.21	0.21
扣除非经常性损益后的净利润	5.20	5.34	0.21	0.21

**非经常性损益项目：**

- 1、营业外收入 369,543.38 元；
- 2、营业外支出 652,732.80 元；
- 3、以上两项影响所得税 93,452.51 元。

**合并现金流量表**  
 2002 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	附注	金 额
<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		579,687,332.64
收到的税费返还		14,153,880.34
收到的其他与经营活动有关的现金		13,086,985.40
<b>现金流入小计</b>		<b>606,928,198.38</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		392,742,071.75
支付给职工以及为职工支付的现金		58,718,289.10
支付的各项税费		78,655,692.37
支付的其他与经营活动有关的现金		50,297,974.90
<b>现金流出小计</b>		<b>580,414,028.12</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>26,514,170.26</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		
取得投资收益所收到的现金		
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		154,000.00
收到的与投资活动有关的其他现金		
<b>现金流入小计</b>		<b>154,000.00</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		10,707,982.79
投资所支付的现金		7,137,772.10
支付的与投资活动有关的其他现金		
<b>现金流出小计</b>		<b>17,845,754.89</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-17,691,754.89</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		
借款所收到的现金		287,250,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		1,330,000.00
<b>现金流入小计</b>		<b>288,580,000.00</b>
偿还债务所支付的现金		370,200,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		69,580,999.25
支付的其他与筹资活动有关的现金		900,000.00
<b>现金流出小计</b>		<b>440,680,999.25</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-152,100,999.25</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>-143,278,583.88</b>

公司法定代表人：王纪年

财务总监：马保州

财务经理：方银亮

**合并现金流量表 (续)**

2002 年 1-6 月

编制单位：许继电气股份有限公司

单位：人民币元

补 充 资 料	附注	金 额
<b>1、将净利润调节为经营活动的现金流量：</b>		
净利润		79,407,062.18
加：少数股权收益		2,382,819.23
计提的资产减值准备		1,432,189.25
固定资产折旧		23,251,025.45
无形资产摊销		1,247,346.53
长期待摊费用摊销		3,993.78
待摊费用减少（减：增加）		181,024.49
预提费用增加（减：减少）		-48,026.99
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）		119,305.31
固定资产报废损失		
财务费用		25,922,955.65
投资损失（减：收益）		122,622.96
递延税款贷项（减：借项）		
存货的减少（减：增加）		-31,084,156.57
经营性应收项目的减少（减：增加）		-36,208,326.23
经营性应付项目的增加（减：减少）		-40,215,664.78
其他		
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>26,514,170.26</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		375,405,233.32
减：现金的期初余额		518,683,817.20
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>-143,278,583.88</b>

公司法定代表人：王纪年

财务总监：马保州

财务经理：方银亮

**母公司资产负债表**

2002 年 6 月 30 日

编制单位：许继电气股份有限公司

单位：人民币元

资产	附注	期末数	年初数
流动资产：			
货币资金		337,573,022.90	476,668,537.32
短期投资		7,137,772.10	
应收票据		3,789,714.00	7,545,940.00
应收股利		34,785,238.78	34,862,586.42
应收利息			
应收帐款	6-(1)	658,938,021.71	550,154,300.39
其他应收款	6-(2)	171,151,512.41	217,344,076.67
预付帐款		31,551,598.65	26,396,790.64
应收补贴款			
存货		196,085,145.12	191,248,683.15
待摊费用		423,970.42	850,611.40
一年内到期的长期债权投资			
其他流动资产			
<b>流动资产合计</b>		<b>1,441,435,996.09</b>	<b>1,505,071,525.99</b>
长期投资：			
长期股权投资	6-(3)	125,470,848.15	119,275,915.61
长期债权投资			
<b>长期投资合计</b>		<b>125,470,848.15</b>	<b>119,275,915.61</b>
固定资产：			
固定资产原价		665,537,797.98	664,540,617.50
减：累计折旧		155,481,841.15	137,587,546.48
固定资产净值		510,055,956.83	526,953,071.02
减：固定资产减值准备		31,409,753.02	31,409,753.02
固定资产净额		478,646,203.81	495,543,318.00
工程物资			
在建工程		71,665,841.13	94,636,694.14
固定资产清理			
<b>固定资产合计</b>		<b>550,312,044.94</b>	<b>590,180,012.14</b>
无形资产及其他资产：			
无形资产		1,595,361.80	1,653,629.37
长期待摊费用			
其他长期资产			
<b>长期资产及其他资产合计</b>		<b>1,595,361.80</b>	<b>1,653,629.37</b>
递延税项：			
递延税款借项			
<b>资产总计</b>		<b>2,118,814,250.98</b>	<b>2,216,181,083.11</b>

公司法定代表人：王纪年

财务总监：马保州

财务经理：方银亮

**母公司资产负债表（续）**

2002 年 6 月 30 日

编制单位：许继电气股份有限公司

单位：人民币元

负债和股东权益	附注	期末数	年初数
<b>流动负债：</b>			
短期借款		452,205,259.68	562,205,259.68
应付票据		10,950,000.00	
应付帐款		48,016,126.55	66,066,754.04
预收帐款		36,097,413.52	45,642,807.85
应付工资		35,155.23	
应付福利费		689,485.52	
应付股利			75,654,400.00
应交税金		2,826,594.94	-65,669.26
其他应交款		297,196.18	433,197.01
其他应付款		1,708,931.40	4,663,308.01
预提费用			
预计负债			
一年内到期的长期负债		10,000,000.00	5,000,000.00
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>562,826,163.02</b>	<b>759,600,057.33</b>
<b>长期负债：</b>			
长期借款		25,000,000.00	5,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
其他长期负债			
<b>长期负债合计</b>		<b>25,000,000.00</b>	<b>5,000,000.00</b>
<b>递延税项：</b>			
递延税款贷项			
<b>负债合计</b>		<b>587,826,163.02</b>	<b>764,600,057.33</b>
<b>股东权益：</b>			
股本		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
资本公积		592,209,055.00	592,209,055.00
盈余公积		143,437,073.83	143,437,073.83
其中：法定公益金		47,812,357.94	47,812,357.94
未分配利润		417,069,959.13	337,662,896.95
<b>股东权益合计</b>		<b>1,530,988,087.96</b>	<b>1,451,581,025.78</b>
<b>负债和股东权益总计</b>		<b>2,118,814,250.98</b>	<b>2,216,181,083.11</b>

公司法定代表人：王纪年

财务总监：马保州

财务经理：方银亮

**母公司利润表**

2002 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	附注	本期数	上年同期数
<b>一、主营业务收入</b>	6-(4)	<b>397,882,199.34</b>	<b>409,463,363.01</b>
减：主营业务成本	6-(4)	223,004,743.88	217,697,806.55
主营业务税金及附加		3,303,441.35	3,275,201.87
<b>二、主营业务利润</b>		<b>171,574,014.11</b>	<b>188,490,354.59</b>
加：其他业务利润		11,681,127.58	1,743,524.91
减：营业费用		13,555,757.85	29,108,415.73
管理费用		57,779,772.83	42,267,965.18
财务费用		23,308,719.61	10,663,162.16
<b>三、营业利润</b>		<b>88,610,891.40</b>	<b>108,194,336.43</b>
加：投资收益	6-(5)	6,194,932.54	-2,761,383.88
补贴收入			
营业外收入		143,674.05	144,421.31
减：营业外支出		587,207.79	1,562,147.58
<b>四、利润总额</b>		<b>94,362,290.20</b>	<b>104,015,226.28</b>
减：所得税		14,955,228.02	16,948,365.67
<b>五、净利润</b>		<b>79,407,062.18</b>	<b>87,066,860.61</b>
加：年初未分配利润		337,662,896.95	285,390,292.72
其他转入			
<b>六、可供分配的利润</b>		<b>417,069,959.13</b>	<b>372,457,153.33</b>
减：提取法定盈余公积			
提取法定公益金			
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			
<b>七、可供投资者分配的利润</b>		<b>417,069,959.13</b>	<b>372,457,153.33</b>
减：应付优先股股利			
提取任意盈余公积			
应付普通股股利			
转作股本的普通股股利			
<b>八、未分配利润</b>		<b>417,069,959.13</b>	<b>372,457,153.33</b>

公司法定代表人：王纪年

财务总监：马保州

财务经理：方银亮

**母公司现金流量表**

2002 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	附注	金 额
<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		417,335,077.57
收到的税费返还		14,140,000.00
收到的其他与经营活动有关的现金		8,623,160.31
<b>现金流入小计</b>		<b>440,098,237.88</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		261,440,049.80
支付给职工以及为职工支付的现金		31,592,758.31
支付的各项税费		72,732,854.51
支付的其他与经营活动有关的现金		47,555,757.85
<b>现金流出小计</b>		<b>413,321,420.47</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>26,776,817.41</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		
取得投资收益所收到的现金		77,347.64
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		102,000.00
收到的与投资活动有关的其他现金		
<b>现金流入小计</b>		<b>179,347.64</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		7,022,841.63
投资所支付的现金		7,137,772.10
支付的与投资活动有关的其他现金		
<b>现金流出小计</b>		<b>14,160,613.73</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-13,981,266.09</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		
借款所收到的现金		285,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		
<b>现金流入小计</b>		<b>285,000,000.00</b>
偿还债务所支付的现金		370,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		66,891,065.74
支付的其他与筹资活动有关的现金		
<b>现金流出小计</b>		<b>436,891,065.74</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-151,891,065.74</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>-139,095,514.42</b>

公司法定代表人：王纪年

财务总监：马保州

财务经理：方银亮

**母公司现金流量表（续）**

2002 年 1-6 月

编制单位：许继电气股份有限公司

单位：人民币元

补 充 资 料	附注	金 额
<b>1、将净利润调节为经营活动的现金流量：</b>		
净利润		79,407,062.18
加：计提的资产减值准备		3,316,656.91
固定资产折旧		19,217,442.19
无形资产摊销		113,267.57
长期待摊费用摊销		
待摊费用减少（减：增加）		426,640.98
预提费用增加（减：减少）		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）		131,305.31
固定资产报废损失		
财务费用		23,308,719.61
投资损失（减：收益）		-6,194,932.54
递延税款贷项（减：借项）		
存货的减少（减：增加）		-4,836,461.97
经营性应收项目的减少（减：增加）		-68,380,325.39
经营性应付项目的增加（减：减少）		-19,732,557.44
其他		
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>26,776,817.41</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		337,573,022.90
减：现金的期初余额		476,668,537.32
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>-139,095,514.42</b>

公司法定代表人：王纪年

财务总监：马保州

财务经理：方银亮