

**特变电工股份有限公司**  
**2012 年度**  
**审计报告**

| <b>索引</b>     | <b>页码</b> |
|---------------|-----------|
| 审计报告          |           |
| 公司财务报告        |           |
| — 合并资产负债表     | 1-2       |
| — 母公司资产负债表    | 3-4       |
| — 合并利润表       | 5         |
| — 母公司利润表      | 6         |
| — 合并现金流量表     | 7         |
| — 母公司现金流量表    | 8         |
| — 合并所有者权益变动表  | 9-10      |
| — 母公司所有者权益变动表 | 11-12     |
| — 财务报表附注      | 13-122    |



信永中和会计师事务所

ShineWing  
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街  
8号富华大厦A座9层

9/F, Block A, Fu Hua Mansion,  
No.8, Chaoyangmen Beidajie,  
Dongcheng District, Beijing,  
100027, P.R.China

联系电话: +86(010)6554 2288  
telephone: +86(010)6554 2288

传真: +86(010)6554 7190  
facsimile: +86(010)6554 7190

## 审计报告

XYZH/2012URA2001-1

特变电工股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的特变电工股份有限公司财务报表，包括 2012 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2012 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是特变电工股份有限公司管理层的责任，这种责任包括：

(1) 按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；(2) 设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、审计意见

我们认为,特变电工股份有限公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了特变电工股份有限公司 2012 年 12 月 31 日合并及母公司的财务状况以及 2012 年度合并及母公司的经营成果和现金流量。

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)



中国 北京

中国注册会计师:



中国注册会计师:



二〇一三年三月二十五日



# 合并资产负债表

2012年12月31日

编制单位：特变电工股份有限公司

单位：人民币元

| 项 目            | 附注   | 年末金额                     | 年初金额                     |
|----------------|------|--------------------------|--------------------------|
| <b>流动资产：</b>   |      |                          |                          |
| 货币资金           | 五、1  | 10,836,710,407.65        | 9,887,268,587.36         |
| 结算备付金          |      |                          |                          |
| 拆出资金           |      |                          |                          |
| 交易性金融资产        |      |                          |                          |
| 应收票据           | 五、2  | 1,032,656,247.96         | 693,606,728.79           |
| 应收账款           | 五、3  | 3,654,589,255.34         | 3,055,251,491.90         |
| 预付款项           | 五、4  | 3,275,157,399.82         | 3,087,810,444.55         |
| 应收保费           |      |                          |                          |
| 应收分保账款         |      |                          |                          |
| 应收分保合同准备金      |      |                          |                          |
| 应收利息           |      |                          |                          |
| 应收股利           |      |                          |                          |
| 其他应收款          | 五、5  | 303,101,981.51           | 358,473,680.21           |
| 买入返售金融资产       |      |                          |                          |
| 存货             | 五、6  | 4,103,633,143.46         | 3,230,347,541.19         |
| 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>23,205,848,435.74</b> | <b>20,312,758,474.00</b> |
| <b>非流动资产：</b>  |      |                          |                          |
| 发放贷款及垫款        |      |                          |                          |
| 可供出售金融资产       |      |                          |                          |
| 持有至到期投资        | 五、7  | 39,000,000.00            | 39,000,000.00            |
| 长期应收款          |      |                          |                          |
| 长期股权投资         | 五、8  | 1,215,913,628.82         | 1,126,057,481.86         |
| 投资性房地产         |      |                          |                          |
| 固定资产           | 五、9  | 9,319,317,535.75         | 7,232,048,649.38         |
| 在建工程           | 五、10 | 5,716,094,667.00         | 2,809,867,438.82         |
| 工程物资           | 五、11 | 93,515,278.97            | 42,780,894.19            |
| 固定资产清理         | 五、12 | 79,148,289.16            |                          |
| 生产性生物资产        |      |                          |                          |
| 油气资产           |      |                          |                          |
| 无形资产           | 五、13 | 2,069,637,404.15         | 1,910,215,850.17         |
| 开发支出           |      |                          |                          |
| 商誉             | 五、14 | 114,101,174.59           | 114,101,174.59           |
| 长期待摊费用         | 五、15 | 142,712,865.45           | 5,002,765.47             |
| 递延所得税资产        | 五、16 | 49,474,549.12            | 20,633,672.76            |
| 其他非流动资产        |      |                          |                          |
| <b>非流动资产合计</b> |      | <b>18,838,915,393.01</b> | <b>13,299,707,927.24</b> |
| <b>资产总计</b>    |      | <b>42,044,763,828.75</b> | <b>33,612,466,401.24</b> |

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



# 合并资产负债表 (续)

2012年12月31日

编制单位: 特变电工股份有限公司

单位: 人民币元

| 项 目                 | 附注   | 年末金额                     | 年初金额                     |
|---------------------|------|--------------------------|--------------------------|
| <b>流动负债:</b>        |      |                          |                          |
| 短期借款                | 五、19 | 1,404,796,080.18         | 1,415,241,204.16         |
| 向中央银行借款             |      |                          |                          |
| 吸收存款及同业存放           |      |                          |                          |
| 拆入资金                |      |                          |                          |
| 交易性金融负债             |      |                          |                          |
| 应付票据                | 五、20 | 3,192,119,922.90         | 2,756,692,542.24         |
| 应付账款                | 五、21 | 5,205,208,603.19         | 4,346,957,606.66         |
| 预收款项                | 五、22 | 4,856,741,421.63         | 2,850,984,618.22         |
| 卖出回购金融资产款           |      |                          |                          |
| 应付手续费及佣金            |      |                          |                          |
| 应付职工薪酬              | 五、23 | 24,755,586.94            | 30,481,560.19            |
| 应交税费                | 五、24 | -619,473,748.89          | -97,077,137.85           |
| 应付利息                | 五、25 | 97,937,424.63            | 103,582,602.84           |
| 应付股利                | 五、26 | 5,002,500.00             | 874,500.00               |
| 其他应付款               | 五、27 | 470,008,486.00           | 425,474,483.34           |
| 应付分保账款              |      |                          |                          |
| 保险合同准备金             |      |                          |                          |
| 代理买卖证券款             |      |                          |                          |
| 代理承销证券款             |      |                          |                          |
| 一年内到期的非流动负债         | 五、28 | 2,272,857,500.00         | 833,000,000.00           |
| 其他流动负债              | 五、29 | 568,727,568.37           | 1,326,461,683.68         |
| <b>流动负债合计</b>       |      | <b>17,478,681,344.95</b> | <b>13,992,673,663.48</b> |
| <b>非流动负债:</b>       |      |                          |                          |
| 长期借款                | 五、30 | 5,501,040,802.66         | 2,156,788,140.37         |
| 应付债券                | 五、31 | 3,100,000,000.00         | 2,400,000,000.00         |
| 长期应付款               | 五、32 | 15,461,771.00            | 7,063,636.00             |
| 专项应付款               | 五、33 | 315,447,974.25           | 215,832,465.66           |
| 预计负债                |      |                          |                          |
| 递延所得税负债             | 五、16 | 11,414,658.98            | 4,888,213.66             |
| 其他非流动负债             | 五、34 | 726,485,973.82           | 781,949,188.16           |
| <b>非流动负债合计</b>      |      | <b>9,669,851,180.71</b>  | <b>5,566,521,643.85</b>  |
| <b>负 债 合 计</b>      |      | <b>27,148,532,525.66</b> | <b>19,559,195,307.33</b> |
| <b>股东权益:</b>        |      |                          |                          |
| 股本                  | 五、35 | 2,635,559,840.00         | 2,635,559,840.00         |
| 资本公积                | 五、36 | 4,713,834,404.72         | 4,662,135,574.19         |
| 减: 库存股              |      |                          |                          |
| 专项储备                |      |                          |                          |
| 盈余公积                | 五、37 | 671,672,239.81           | 583,981,271.34           |
| 一般风险准备              |      |                          |                          |
| 未分配利润               | 五、38 | 5,669,298,100.61         | 4,987,201,710.59         |
| 外币报表折算差额            |      | -29,740,661.32           | -18,444,710.71           |
| <b>归属于母公司股东权益合计</b> |      | <b>13,660,623,923.82</b> | <b>12,850,433,685.41</b> |
| 少数股东权益              | 五、39 | 1,235,607,379.27         | 1,202,837,408.50         |
| <b>股东权益合计</b>       |      | <b>14,896,231,303.09</b> | <b>14,053,271,093.91</b> |
| <b>负债和股东权益总计</b>    |      | <b>42,044,763,828.75</b> | <b>33,612,466,401.24</b> |

法定代表人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:



# 母公司资产负债表

2012年12月31日

单位：人民币元

编制单位：特变电工股份有限公司

| 项 目            | 附注   | 年末金额                     | 年初金额                     |
|----------------|------|--------------------------|--------------------------|
| <b>流动资产：</b>   |      |                          |                          |
| 货币资金           |      | 6,134,779,161.15         | 4,576,962,018.53         |
| 交易性金融资产        |      |                          |                          |
| 应收票据           |      | 402,947,094.30           | 290,389,774.22           |
| 应收账款           | 十一、1 | 1,186,988,158.97         | 902,808,899.86           |
| 预付款项           |      | 983,891,882.48           | 1,258,011,506.86         |
| 应收利息           |      |                          |                          |
| 应收股利           |      |                          | 150,800,000.00           |
| 其他应收款          | 十一、2 | 1,636,951,008.08         | 2,336,189,923.84         |
| 存货             |      | 1,180,530,420.03         | 914,046,643.54           |
| 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>11,526,087,725.01</b> | <b>10,429,208,766.85</b> |
| <b>非流动资产：</b>  |      |                          |                          |
| 可供出售金融资产       |      |                          |                          |
| 持有至到期投资        |      | 39,000,000.00            | 39,000,000.00            |
| 长期应收款          |      |                          |                          |
| 长期股权投资         | 十一、3 | 9,134,284,529.57         | 8,426,230,135.82         |
| 投资性房地产         |      |                          |                          |
| 固定资产           |      | 1,607,323,018.91         | 931,943,458.19           |
| 在建工程           |      | 612,046,229.54           | 787,912,103.21           |
| 工程物资           |      |                          | 69,134.64                |
| 固定资产清理         |      |                          |                          |
| 生产性生物资产        |      |                          |                          |
| 油气资产           |      |                          |                          |
| 无形资产           |      | 649,085,772.65           | 632,198,535.98           |
| 开发支出           |      |                          |                          |
| 商誉             |      |                          |                          |
| 长期待摊费用         |      |                          |                          |
| 递延所得税资产        |      | 9,144,042.60             | 7,802,600.94             |
| 其他非流动资产        |      |                          |                          |
| <b>非流动资产合计</b> |      | <b>12,050,883,593.27</b> | <b>10,825,155,968.78</b> |
| <b>资产总计</b>    |      | <b>23,576,971,318.28</b> | <b>21,254,364,735.63</b> |

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



# 母公司资产负债表 (续)

2012年12月31日

编制单位: 特变电工股份有限公司

单位: 人民币元

| 项 目              | 附注 | 年末金额                     | 年初金额                     |
|------------------|----|--------------------------|--------------------------|
| <b>流动负债:</b>     |    |                          |                          |
| 短期借款             |    | 352,455,676.28           | 711,522,583.99           |
| 交易性金融负债          |    |                          |                          |
| 应付票据             |    | 1,208,593,635.54         | 905,032,120.96           |
| 应付账款             |    | 949,080,228.04           | 642,037,638.15           |
| 预收款项             |    | 2,689,196,349.84         | 1,411,035,318.95         |
| 应付职工薪酬           |    | 2,727,580.24             | 1,930,780.11             |
| 应交税费             |    | -4,749,544.35            | 46,640,297.91            |
| 应付利息             |    | 97,937,424.63            | 103,103,102.83           |
| 应付股利             |    | 512,000.00               | 512,000.00               |
| 其他应付款            |    | 1,053,433,734.39         | 1,931,635,463.54         |
| 一年内到期的非流动负债      |    | 1,450,000,000.00         | 600,000,000.00           |
| 其他流动负债           |    | 520,977,700.00           | 1,217,777,700.00         |
| <b>流动负债合计</b>    |    | <b>8,320,164,784.61</b>  | <b>7,571,227,006.44</b>  |
| <b>非流动负债:</b>    |    |                          |                          |
| 长期借款             |    | 601,000,000.00           | 350,000,000.00           |
| 应付债券             |    | 3,100,000,000.00         | 2,400,000,000.00         |
| 长期应付款            |    |                          |                          |
| 专项应付款            |    |                          |                          |
| 预计负债             |    |                          |                          |
| 递延所得税负债          |    |                          |                          |
| 其他非流动负债          |    | 173,157,177.00           | 214,776,600.00           |
| <b>非流动负债合计</b>   |    | <b>3,874,157,177.00</b>  | <b>2,964,776,600.00</b>  |
| <b>负 债 合 计</b>   |    | <b>12,194,321,961.61</b> | <b>10,536,003,606.44</b> |
| <b>股东权益:</b>     |    |                          |                          |
| 股本               |    | 2,635,559,840.00         | 2,635,559,840.00         |
| 资本公积             |    | 4,125,776,098.04         | 4,127,552,768.08         |
| 减: 库存股           |    |                          |                          |
| 专项储备             |    |                          |                          |
| 盈余公积             |    | 624,740,326.60           | 537,049,358.13           |
| 一般风险准备           |    |                          |                          |
| 未分配利润            |    | 3,996,573,092.03         | 3,418,199,162.98         |
| <b>股东权益合计</b>    |    | <b>11,382,649,356.67</b> | <b>10,718,361,129.19</b> |
| <b>负债和股东权益总计</b> |    | <b>23,576,971,318.28</b> | <b>21,254,364,735.63</b> |

法定代表人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:



# 合并利润表

2012年度

单位：人民币元

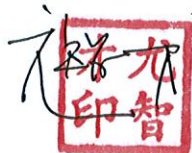
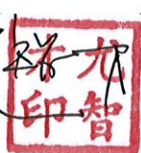
编制单位：特变电工股份有限公司

| 项目                    | 附注   | 本年金额              | 上年金额              |
|-----------------------|------|-------------------|-------------------|
| 一、营业总收入               |      | 20,325,141,935.86 | 18,164,744,134.38 |
| 其中：营业收入               | 五、40 | 20,325,141,935.86 | 18,164,744,134.38 |
| 利息收入                  |      |                   |                   |
| 已赚保费                  |      |                   |                   |
| 手续费及佣金收入              |      |                   |                   |
| 二、营业总成本               |      | 19,647,606,840.45 | 17,118,737,525.50 |
| 其中：营业成本               | 五、40 | 16,896,590,789.11 | 14,687,671,246.13 |
| 利息支出                  |      |                   |                   |
| 手续费及佣金支出              |      |                   |                   |
| 退保金                   |      |                   |                   |
| 赔付支出净额                |      |                   |                   |
| 提取保险合同准备金净额           |      |                   |                   |
| 保单红利支出                |      |                   |                   |
| 分保费用                  |      |                   |                   |
| 营业税金及附加               | 五、41 | 100,231,690.69    | 68,141,651.56     |
| 销售费用                  | 五、42 | 1,214,050,230.76  | 1,142,852,092.57  |
| 管理费用                  | 五、43 | 972,416,287.47    | 979,824,559.13    |
| 财务费用                  | 五、44 | 245,896,877.26    | 149,211,946.52    |
| 资产减值损失                | 五、45 | 218,420,965.16    | 91,036,029.59     |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列） |      |                   |                   |
| 投资收益（损失以“-”号填列）       | 五、46 | 78,484,302.15     | 84,446,796.48     |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益    |      | 50,537,136.67     | 87,876,352.06     |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）       |      |                   |                   |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）     |      | 756,019,397.56    | 1,130,453,405.36  |
| 加：营业外收入               | 五、47 | 338,889,486.25    | 419,407,694.28    |
| 减：营业外支出               | 五、48 | 40,003,126.42     | 161,636,149.67    |
| 其中：非流动资产处置损失          |      | 548,397.00        | 105,394,494.20    |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）   |      | 1,054,905,757.39  | 1,388,224,949.97  |
| 减：所得税费用               | 五、49 | 121,485,035.68    | 153,353,153.40    |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）     |      | 933,420,721.71    | 1,234,871,796.57  |
| 归属于母公司股东的净利润          |      | 980,632,145.69    | 1,229,238,183.55  |
| 少数股东损益                |      | -47,211,423.98    | 5,633,613.02      |
| 六、每股收益：               |      |                   |                   |
| （一）基本每股收益             | 五、50 | 0.3721            | 0.4664            |
| （二）稀释每股收益             |      | 0.3721            | 0.4664            |
| 七、其他综合收益              | 五、51 | -16,859,931.11    | 26,715,080.35     |
| 八、综合收益总额              |      | 916,560,790.60    | 1,261,586,876.92  |
| 归属于母公司股东的综合收益总额       |      | 964,756,558.67    | 1,255,953,263.90  |
| 归属于少数股东的综合收益总额        |      | -48,195,768.07    | 5,633,613.02      |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 母公司利润表

2012年度

编制单位：特变电工股份有限公司

单位：人民币元

| 项目                    | 附注   | 本年金额             | 上年金额             |
|-----------------------|------|------------------|------------------|
| 一、营业收入                | 十一、5 | 6,822,440,804.23 | 4,799,867,526.09 |
| 减：营业成本                | 十一、5 | 5,628,578,028.08 | 3,937,779,447.53 |
| 营业税金及附加               |      | 23,703,840.54    | 19,751,474.53    |
| 销售费用                  |      | 345,577,597.21   | 300,240,336.37   |
| 管理费用                  |      | 241,018,574.15   | 227,599,958.20   |
| 财务费用                  |      | 64,154,467.09    | -30,542,286.38   |
| 资产减值损失                |      | 26,418,482.77    | 15,341,231.95    |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列） |      |                  |                  |
| 投资收益（损失以“-”号填列）       | 十一、4 | 389,198,449.58   | 1,081,044,752.90 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益    |      | 48,766,507.45    | 83,657,694.47    |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列）     |      | 882,188,263.97   | 1,410,742,116.79 |
| 加：营业外收入               |      | 82,242,896.85    | 79,184,168.21    |
| 减：营业外支出               |      | 6,705,925.28     | 26,702,953.20    |
| 其中：非流动资产处置损失          |      | 200,353.38       | 390,544.11       |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）   |      | 957,725,235.54   | 1,463,223,331.80 |
| 减：所得税费用               |      | 80,815,550.82    | 35,264,811.19    |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）     |      | 876,909,684.72   | 1,427,958,520.61 |
| 五、每股收益：               |      |                  |                  |
| （一）基本每股收益             |      |                  |                  |
| （二）稀释每股收益             |      |                  |                  |
| 六、其他综合收益              |      | -1,776,670.04    | 82,418,542.05    |
| 七、综合收益总额              |      | 875,133,014.68   | 1,510,377,062.66 |

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



# 合并现金流量表

2012年度

编制单位：特变电工股份有限公司

单位：人民币元

| 项 目                       | 附注      | 本年金额              | 上年金额              |
|---------------------------|---------|-------------------|-------------------|
| <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            |         | 20,675,523,581.66 | 18,763,090,637.67 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额           |         |                   |                   |
| 向中央银行借款净增加额               |         |                   |                   |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额           |         |                   |                   |
| 收到原保险合同保费取得的现金            |         |                   |                   |
| 收到再保险业务现金净额               |         |                   |                   |
| 保户储金及投资款净增加额              |         |                   |                   |
| 处置交易性金融资产净增加额             |         |                   |                   |
| 收取利息、手续费及佣金的现金            |         |                   |                   |
| 拆入资金净增加额                  |         |                   |                   |
| 回购业务资金净增加额                |         |                   |                   |
| 收到的税费返还                   |         | 134,386,858.97    | 154,040,034.51    |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 五、52(1) | 532,317,904.30    | 735,722,528.13    |
| 经营活动现金流入小计                |         | 21,342,228,344.93 | 19,652,853,200.31 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |         | 16,224,432,030.16 | 15,060,346,345.87 |
| 客户贷款及垫款净增加额               |         |                   |                   |
| 存放中央银行和同业款项净增加额           |         |                   |                   |
| 支付原保险合同赔付款项的现金            |         |                   |                   |
| 支付利息、手续费及佣金的现金            |         |                   |                   |
| 支付保单红利的现金                 |         |                   |                   |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |         | 1,190,781,222.43  | 1,031,822,509.94  |
| 支付的各项税费                   |         | 846,207,422.12    | 751,358,485.89    |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 五、52(2) | 1,163,161,102.24  | 1,041,052,521.46  |
| 经营活动现金流出小计                |         | 19,424,581,776.95 | 17,884,579,863.16 |
| 经营活动产生的现金流量净额             |         | 1,917,646,567.98  | 1,768,273,337.15  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |         |                   |                   |
| 收回投资收到的现金                 |         | -                 | 1,005,284,881.11  |
| 取得投资收益收到的现金               |         | 36,079,746.79     | 38,254,440.60     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |         | 97,764,440.16     | 94,396,555.67     |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |         |                   |                   |
| 收到其他与投资活动有关的现金            | 五、52(3) | 99,615,508.59     | 205,424,453.57    |
| 投资活动现金流入小计                |         | 233,459,695.54    | 1,343,360,330.95  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |         | 5,277,320,535.26  | 4,174,696,530.33  |
| 投资支付的现金                   |         | 22,400,000.00     | 1,239,392,996.55  |
| 质押贷款净增加额                  |         |                   |                   |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |         | 7,533,863.46      | 2,242,440.26      |
| 支付其他与投资活动有关的现金            | 五、52(4) | 23,085,884.13     |                   |
| 投资活动现金流出小计                |         | 5,330,340,282.85  | 5,416,331,967.14  |
| 投资活动产生的现金流量净额             |         | -5,096,880,587.31 | -4,072,971,636.19 |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |         |                   |                   |
| 吸收投资收到的现金                 |         | 141,371,064.00    | 260,000,000.00    |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |         | 141,371,064.00    | 260,000,000.00    |
| 取得借款所收到的现金                |         | 7,895,924,500.61  | 5,171,002,695.47  |
| 发行债券收到的现金                 |         | 1,195,900,000.00  | 3,588,000,000.00  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |         |                   |                   |
| 筹资活动现金流入小计                |         | 9,233,195,564.61  | 9,019,002,695.47  |
| 偿还债务所支付的现金                |         | 4,294,716,061.76  | 3,706,909,668.57  |
| 分配股利、利润或偿付利息所支付的现金        |         | 782,394,435.73    | 385,314,530.49    |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润       |         | -                 | 9,189,028.54      |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 五、52(5) | 530,980,168.37    |                   |
| 筹资活动现金流出小计                |         | 5,608,090,665.86  | 4,092,224,199.06  |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |         | 3,625,104,898.75  | 4,926,778,496.41  |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |         | -27,409,227.50    | -21,570,660.52    |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |         | 418,461,651.92    | 2,600,509,536.85  |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |         | 9,887,268,587.36  | 7,286,759,050.51  |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |         | 10,305,730,239.28 | 9,887,268,587.36  |

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



# 母公司现金流量表

2012年度

编制单位：特变电工股份有限公司

单位：人民币元

| 项 目                        | 附注 | 本年金额             | 上年金额              |
|----------------------------|----|------------------|-------------------|
| <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             |    | 8,060,240,900.07 | 5,585,593,034.88  |
| 收到的税费返还                    |    | 98,315,725.03    | 83,802,252.38     |
| 收到其他与经营活动有关的现金             |    | 522,141,393.07   | 619,262,895.36    |
| 经营活动现金流入小计                 |    | 8,680,698,018.17 | 6,288,658,182.62  |
| 购买商品、接受劳务支付的现金             |    | 5,552,873,036.00 | 4,879,123,859.67  |
| 支付给职工以及为职工支付的现金            |    | 289,937,383.21   | 226,896,855.52    |
| 支付的各项税费                    |    | 239,524,041.99   | 177,678,349.51    |
| 支付其他与经营活动有关的现金             |    | 375,049,876.81   | 1,492,420,669.79  |
| 经营活动现金流出小计                 |    | 6,457,384,338.01 | 6,776,119,734.49  |
| 经营活动产生的现金流量净额              |    | 2,223,313,680.16 | -487,461,551.87   |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>      |    |                  |                   |
| 收回投资收到的现金                  |    |                  | 1,005,284,881.11  |
| 取得投资收益收到的现金                |    | 499,341,746.79   | 875,270,440.60    |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额 |    | 3,828,548.54     | 7,764,065.67      |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额        |    |                  |                   |
| 收到其他与投资活动有关的现金             |    |                  | 500,000.00        |
| 投资活动现金流入小计                 |    | 503,170,295.33   | 1,888,819,387.38  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金   |    | 705,003,755.01   | 1,054,351,185.52  |
| 投资支付的现金                    |    | 667,368,876.00   | 2,482,652,996.55  |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额        |    |                  |                   |
| 支付其他与投资活动有关的现金             |    |                  |                   |
| 投资活动现金流出小计                 |    | 1,372,372,631.01 | 3,537,004,182.07  |
| 投资活动产生的现金流量净额              |    | -869,202,335.68  | -1,648,184,794.69 |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>      |    |                  |                   |
| 吸收投资收到的现金                  |    |                  |                   |
| 取得借款收到的现金                  |    | 2,053,536,160.70 | 2,411,647,981.50  |
| 发行债券收到的现金                  |    | 1,195,900,000.00 | 3,588,000,000.00  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金             |    |                  |                   |
| 筹资活动现金流入小计                 |    | 3,249,436,160.70 | 5,999,647,981.50  |
| 偿还债务支付的现金                  |    | 2,508,289,499.91 | 2,571,699,343.70  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金          |    | 515,301,025.98   | 294,543,489.78    |
| 支付其他与筹资活动有关的现金             |    | 86,755,879.57    |                   |
| 筹资活动现金流出小计                 |    | 3,110,346,405.46 | 2,866,242,833.48  |
| 筹资活动产生的现金流量净额              |    | 139,089,755.24   | 3,133,405,148.02  |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>  |    | -22,139,836.67   | -6,047,102.49     |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>      |    | 1,471,061,263.05 | 991,711,698.97    |
| 加：期初现金及现金等价物余额             |    | 4,576,962,018.53 | 3,585,250,319.56  |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>      |    | 6,048,023,281.58 | 4,576,962,018.53  |

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



# 合并股东权益变动表

2012年度

单位：人民币元

编制单位：特变电工股份有限公司

| 本年金额                  |                  |                  |       |      |                |        |                  |                |                  |                   |  |  |
|-----------------------|------------------|------------------|-------|------|----------------|--------|------------------|----------------|------------------|-------------------|--|--|
| 项 目                   | 归属于母公司股东权益       |                  |       |      |                |        |                  |                | 少数股东权益           | 股东权益合计            |  |  |
|                       | 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              | 2,635,559,840.00 | 4,662,135,574.19 |       |      | 583,981,271.34 |        | 4,987,201,710.59 | -18,444,710.71 | 1,202,837,408.50 | 14,053,271,093.91 |  |  |
| 加：会计政策变更              |                  |                  |       |      |                |        |                  |                |                  | -                 |  |  |
| 前期差错更正                |                  |                  |       |      |                |        |                  |                |                  | -                 |  |  |
| 其他                    |                  |                  |       |      |                |        |                  |                |                  | -                 |  |  |
| 二、本年初余额               | 2,635,559,840.00 | 4,662,135,574.19 | -     | -    | 583,981,271.34 | -      | 4,987,201,710.59 | -18,444,710.71 | 1,202,837,408.50 | 14,053,271,093.91 |  |  |
| 三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列) | -                | 51,698,830.53    | -     | -    | 87,690,968.47  | -      | 682,096,390.02   | -11,295,950.61 | 32,769,970.77    | 842,960,209.18    |  |  |
| (一) 净利润               |                  |                  |       |      |                |        | 980,632,145.69   |                | -47,211,423.98   | 933,420,721.71    |  |  |
| (二) 其他综合收益            |                  | -4,579,636.41    |       |      |                |        |                  | -11,295,950.61 | -984,344.09      | -16,859,931.11    |  |  |
| 上述(一)和(二)小计           | -                | -4,579,636.41    | -     | -    | -              | -      | 980,632,145.69   | -11,295,950.61 | -48,195,768.07   | 916,560,790.60    |  |  |
| (三) 股东投入和减少资本         | -                | 56,278,466.94    | -     | -    | -              | -      | -                | -              | 85,093,738.84    | 141,372,205.78    |  |  |
| 1. 股东投入资本             |                  |                  |       |      |                |        |                  |                | 138,921,064.00   | 138,921,064.00    |  |  |
| 2. 股份支付计入股东权益的金额      |                  |                  |       |      |                |        |                  |                |                  | -                 |  |  |
| 3. 其他                 |                  | 56,278,466.94    |       |      |                |        |                  |                | -53,827,325.16   | 2,451,141.78      |  |  |
| (四) 利润分配              | -                | -                | -     | -    | 87,690,968.47  | -      | -298,535,755.67  | -              | -4,128,000.00    | -214,972,787.20   |  |  |
| 1. 提取盈余公积             |                  |                  |       |      | 87,690,968.47  |        | -87,690,968.47   |                |                  | -                 |  |  |
| 2. 提取一般风险准备           |                  |                  |       |      |                |        |                  |                |                  | -                 |  |  |
| 3. 对股东的分配             |                  |                  |       |      |                |        | -210,844,787.20  |                | -4,128,000.00    | -214,972,787.20   |  |  |
| 4. 其他                 |                  |                  |       |      |                |        |                  |                |                  | -                 |  |  |
| (五) 股东权益内部结转          | -                | -                | -     | -    | -              | -      | -                | -              | -                | -                 |  |  |
| 1. 资本公积转增股本           |                  |                  |       |      |                |        |                  |                |                  | -                 |  |  |
| 2. 盈余公积转增股本           |                  |                  |       |      |                |        |                  |                |                  | -                 |  |  |
| 3. 盈余公积弥补亏损           |                  |                  |       |      |                |        |                  |                |                  | -                 |  |  |
| 4. 其他                 |                  |                  |       |      |                |        |                  |                |                  | -                 |  |  |
| (六) 专项储备              | -                | -                | -     | -    | -              | -      | -                | -              | -                | -                 |  |  |
| 1. 本年提取               |                  |                  |       |      |                |        |                  |                |                  | -                 |  |  |
| 2. 本年使用               |                  |                  |       |      |                |        |                  |                |                  | -                 |  |  |
| (七) 其他                |                  |                  |       |      |                |        |                  |                |                  | -                 |  |  |
| 四、本年年末余额              | 2,635,559,840.00 | 4,713,834,404.72 | -     | -    | 671,672,239.81 | -      | 5,669,298,100.61 | -29,740,661.32 | 1,235,607,379.27 | 14,896,231,303.09 |  |  |

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



# 合并股东权益变动表 (续)

2012年度

单位: 人民币元

编制单位: 特变电工股份有限公司

| 项 目                   | 上年金额             |                  |        |      |                |        |                  |                |                  |                   |
|-----------------------|------------------|------------------|--------|------|----------------|--------|------------------|----------------|------------------|-------------------|
|                       | 归属于母公司股东权益       |                  |        |      |                |        |                  |                |                  |                   |
|                       | 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             | 少数股东权益           | 股东权益合计            |
| 一、上年年末余额              | 2,027,353,723.00 | 5,225,187,644.79 |        |      | 441,185,419.28 |        | 4,103,494,751.40 | -5,744.66      | 858,739,600.01   | 12,655,955,393.82 |
| 加: 会计政策变更             |                  |                  |        |      |                |        |                  |                |                  |                   |
| 前期差错更正                |                  |                  |        |      |                |        |                  |                |                  |                   |
| 其他                    |                  |                  |        |      |                |        |                  |                |                  |                   |
| 二、本年年初余额              | 2,027,353,723.00 | 5,225,187,644.79 | -      | -    | 441,185,419.28 | -      | 4,103,494,751.40 | -5,744.66      | 858,739,600.01   | 12,655,955,393.82 |
| 三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列) | 608,206,117.00   | -563,052,070.60  | -      | -    | 142,795,852.06 | -      | 883,706,959.19   | -18,438,966.05 | 344,097,808.49   | 1,397,315,700.09  |
| (一) 净利润               |                  |                  |        |      |                |        | 1,229,238,183.55 |                | 5,633,613.02     | 1,234,871,796.57  |
| (二) 其他综合收益            |                  | 45,154,046.40    |        |      |                |        |                  | -18,438,966.05 | -401,604.85      | 26,313,475.50     |
| 上述(一)和(二)小计           | -                | 45,154,046.40    | -      | -    | -              | -      | 1,229,238,183.55 | -18,438,966.05 | 5,232,008.17     | 1,261,185,272.07  |
| (三) 股东投入和减少资本         | -                | -                | -      | -    | -              | -      | -                | -              | 344,369,800.32   | 344,369,800.32    |
| 1. 股东投入资本             |                  |                  |        |      |                |        |                  |                | 260,000,000.00   | 260,000,000.00    |
| 2. 股份支付计入股东权益的金额      |                  |                  |        |      |                |        |                  |                |                  |                   |
| 3. 其他                 |                  |                  |        |      |                |        |                  |                | 84,369,800.32    | 84,369,800.32     |
| (四) 利润分配              | -                | -                | -      | -    | 142,795,852.06 | -      | -345,531,224.36  | -              | -5,504,000.00    | -208,239,372.30   |
| 1. 提取盈余公积             |                  |                  |        |      | 142,795,852.06 |        | -142,795,852.06  |                |                  |                   |
| 2. 提取一般风险准备           |                  |                  |        |      |                |        |                  |                |                  |                   |
| 3. 对股东的分配             |                  |                  |        |      |                |        | -202,735,372.30  |                | -5,504,000.00    | -208,239,372.30   |
| 4. 其他                 |                  |                  |        |      |                |        |                  |                |                  |                   |
| (五) 股东权益内部结转          | 608,206,117.00   | -608,206,117.00  | -      | -    | -              | -      | -                | -              |                  |                   |
| 1. 资本公积转增股本           | 608,206,117.00   | -608,206,117.00  |        |      |                |        |                  |                |                  |                   |
| 2. 盈余公积转增股本           |                  |                  |        |      |                |        |                  |                |                  |                   |
| 3. 盈余公积弥补亏损           |                  |                  |        |      |                |        |                  |                |                  |                   |
| 4. 其他                 |                  |                  |        |      |                |        |                  |                |                  |                   |
| (六) 专项储备              | -                |                  | -      | -    |                |        |                  |                |                  |                   |
| 1. 本年提取               |                  |                  |        |      |                |        |                  |                |                  |                   |
| 2. 本年使用               |                  |                  |        |      |                |        |                  |                |                  |                   |
| (七) 其他                |                  |                  |        |      |                |        |                  |                |                  |                   |
| 四、本年年末余额              | 2,635,559,840.00 | 4,662,135,574.19 | -      | -    | 583,981,271.34 | -      | 4,987,201,710.59 | -18,444,710.71 | 1,202,837,408.50 | 14,053,271,093.91 |

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

# 母公司股东权益变动表

2012年度

单位：人民币元

编制单位：特变电工股份有限公司

| 项 目                   | 本年金额             |                  |       |      |                |                  |                   |
|-----------------------|------------------|------------------|-------|------|----------------|------------------|-------------------|
|                       | 股本               | 资本公积             | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积           | 一般风险准备           | 股东权益合计            |
| 一、上年年末余额              | 2,635,559,840.00 | 4,127,552,768.08 |       |      | 537,049,358.13 | 3,418,199,162.98 | 10,718,361,129.19 |
| 加：会计政策变更              |                  |                  |       |      |                |                  | -                 |
| 前期差错更正                |                  |                  |       |      |                |                  | -                 |
| 其他                    |                  |                  |       |      |                |                  | -                 |
| 二、本年初余额               | 2,635,559,840.00 | 4,127,552,768.08 | -     | -    | 537,049,358.13 | 3,418,199,162.98 | 10,718,361,129.19 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | -                | -1,776,670.04    | -     | -    | 87,690,968.47  | 578,373,929.05   | 664,288,227.48    |
| （一）净利润                |                  |                  |       |      |                | 876,909,684.72   | 876,909,684.72    |
| （二）其他综合收益             |                  | -1,776,670.04    |       |      |                |                  | -1,776,670.04     |
| 上述（一）和（二）小计           | -                | -1,776,670.04    | -     | -    | -              | 876,909,684.72   | 875,133,014.68    |
| （三）股东投入和减少资本          | -                | -                | -     | -    | -              | -                | -                 |
| 1. 股东投入资本             |                  |                  |       |      |                |                  | -                 |
| 2. 股份支付计入股东权益的金额      |                  |                  |       |      |                |                  | -                 |
| 3. 其他                 |                  |                  |       |      |                |                  | -                 |
| （四）利润分配               | -                | -                | -     | -    | 87,690,968.47  | -298,535,755.67  | -210,844,787.20   |
| 1. 提取盈余公积             |                  |                  |       |      | 87,690,968.47  | -87,690,968.47   | -                 |
| 2. 提取一般风险准备           |                  |                  |       |      |                |                  | -                 |
| 3. 对股东的分配             |                  |                  |       |      |                | -210,844,787.20  | -210,844,787.20   |
| 4. 其他                 |                  |                  |       |      |                |                  | -                 |
| （五）股东权益内部结转           | -                | -                | -     | -    | -              | -                | -                 |
| 1. 资本公积转增股本           |                  |                  |       |      |                |                  | -                 |
| 2. 盈余公积转增股本           |                  |                  |       |      |                |                  | -                 |
| 3. 盈余公积弥补亏损           |                  |                  |       |      |                |                  | -                 |
| 4. 其他                 |                  |                  |       |      |                |                  | -                 |
| （六）专项储备               | -                | -                | -     | -    | -              | -                | -                 |
| 1. 本年提取               |                  |                  |       |      |                |                  | -                 |
| 2. 本年使用               |                  |                  |       |      |                |                  | -                 |
| （七）其他                 |                  |                  |       |      |                |                  | -                 |
| 四、本年年末余额              | 2,635,559,840.00 | 4,125,776,098.04 | -     | -    | 624,740,326.60 | 3,996,573,092.03 | 11,382,649,356.67 |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

张新

张新

张新

# 母公司股东权益变动表 (续)

2012年度

单位: 人民币元

编制单位: 特变电工股份有限公司

| 项 目                    | 上年金额             |                  |        |      |                |                  |                   |
|------------------------|------------------|------------------|--------|------|----------------|------------------|-------------------|
|                        | 股本               | 资本公积             | 减: 库存股 | 专项储备 | 盈余公积           | 一般风险准备           | 股东权益合计            |
| 一、上年年末余额               | 2,027,353,723.00 | 4,653,340,343.03 |        |      | 394,253,506.07 | 2,335,771,866.73 | 9,410,719,438.83  |
| 加: 会计政策变更              |                  |                  |        |      |                |                  | -                 |
| 前期差错更正                 |                  |                  |        |      |                |                  | -                 |
| 其他                     |                  |                  |        |      |                |                  | -                 |
| 二、本年初余额                | 2,027,353,723.00 | 4,653,340,343.03 | -      | -    | 394,253,506.07 | 2,335,771,866.73 | 9,410,719,438.83  |
| 三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列) | 608,206,117.00   | -525,787,574.95  | -      | -    | 142,795,852.06 | 1,082,427,296.25 | 1,307,641,690.36  |
| (一) 净利润                |                  |                  |        |      |                | 1,427,958,520.61 | 1,427,958,520.61  |
| (二) 其他综合收益             |                  | 82,418,542.05    |        |      |                |                  | 82,418,542.05     |
| 上述 (一) 和 (二) 小计        | -                | 82,418,542.05    | -      | -    | -              | 1,427,958,520.61 | 1,510,377,062.66  |
| (三) 股东投入和减少资本          | -                | -                | -      | -    | -              | -                | -                 |
| 1. 股东投入资本              |                  |                  |        |      |                |                  | -                 |
| 2. 股份支付计入股东权益的金额       |                  |                  |        |      |                |                  | -                 |
| 3. 其他                  |                  |                  |        |      |                |                  | -                 |
| (四) 利润分配               | -                |                  | -      | -    | 142,795,852.06 | -345,531,224.36  | -202,735,372.30   |
| 1. 提取盈余公积              |                  |                  |        |      | 142,795,852.06 | -142,795,852.06  | -                 |
| 2. 提取一般风险准备            |                  |                  |        |      |                |                  | -                 |
| 3. 对股东的分配              |                  |                  |        |      |                | -202,735,372.30  | -202,735,372.30   |
| 4. 其他                  |                  |                  |        |      |                |                  | -                 |
| (五) 股东权益内部结转           | 608,206,117.00   | -608,206,117.00  | -      | -    | -              | -                | -                 |
| 1. 资本公积转增股本            | 608,206,117.00   | -608,206,117.00  |        |      |                |                  | -                 |
| 2. 盈余公积转增股本            |                  |                  |        |      |                |                  | -                 |
| 3. 盈余公积弥补亏损            |                  |                  |        |      |                |                  | -                 |
| 4. 其他                  |                  |                  |        |      |                |                  | -                 |
| (六) 专项储备               | -                | -                | -      | -    | -              | -                | -                 |
| 1. 本年提取                |                  |                  |        |      |                |                  | -                 |
| 2. 本年使用                |                  |                  |        |      |                |                  | -                 |
| (七) 其他                 |                  |                  |        |      |                |                  | -                 |
| 四、本年年末余额               | 2,635,559,840.00 | 4,127,552,768.08 | -      | -    | 537,049,358.13 | 3,418,199,162.98 | 10,718,361,129.19 |

法定代表人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:



## 特变电工股份有限公司合并财务报表附注 2012 年度

### 一、公司基本情况

#### (一) 公司概况

1. 公司名称：特变电工股份有限公司(以下简称本公司)

TBEA CO., LTD.

2. 成立日期：1993 年 2 月 26 日

3. 注册资本：人民币贰拾陆亿叁仟伍佰伍拾伍万玖仟捌佰肆拾元整  
(RMB2,635,559,840.00)

4. 住所：新疆维吾尔自治区昌吉市延安南路 52 号

5. 法定代表人：张新

6. 经营范围：变压器、电抗器、互感器、电线电缆及其他电气机械器材的制造、销售、检修、安装及回收；硅及相关产品的制造、研发及相关技术咨询；矿产品的加工；新能源技术、建筑环保技术、水资源利用技术及相关工程项目的研发及咨询；太阳能系统组配件、环保设备的制造、安装及相关技术咨询；太阳能光伏离网和并网及风光互补系统、柴油机光互补系统及其他新能源系列工程的设计、建设、安装及维护；太阳能集中供热工程的设计、安装；太阳能光热产品的设计、制造；承包境外机电行业输变电、水电、火电站工程和国内、国际招标工程，上述境外工程所属的设备、材料出口，对外派遣实施上述境外工程所需的劳务人员；进口钢材经营；一般货物和技术的进出口；电力工程施工总承包三级；房屋出租；纯净水的生产(限下属分支机构经营)；水电暖安装；货物运输代理服务及相关咨询。

#### (二) 历史沿革

公司 1993 年 2 月 26 日经新疆维吾尔自治区股份制试点联审小组批准(新体改[1993]095 号)，以定向募集方式设立。1997 年 5 月经中国证券监督管理委员会批准(证监发[1997]286 号)，向社会公开发行人民币普通股 3,000 万股。1997 年 6 月股票发行上市。1997 年 6 月 12 日公司在昌吉州工商行政管理局登记注册，股本 8,168 万元。

1998 年 5 月 20 日公司股东大会通过了 1998 年度配股预案，并经新疆维吾尔自治区证券监督管理局办公室批准(新证监办函[1998]017 号)及中国证券监督管理委员会批准(证监上字[1998]109 号)，以总股本 8,168 万股为基数，向全体股东每 10 股配售 3 股，股本变更为 9,331.96 万元。

1998 年 11 月 20 日公司临时股东大会审议通过了资本公积转增股本的方案，以总股本 9,331.96 万股为基数，向全体股东每 10 股转增 6 股，股本变更为 14,931.136 万元。

2000 年 3 月 1 日召开的 1999 年度股东大会审议通过了 1999 年度利润分配方案，以 1999 年末总股本 14,931.136 万股为基数，向全体股东每 10 股送红股 2 股，共送红股 2,986.2272

万股；以 1999 年末总股本 14,931.136 万股为基数，向全体股东每 10 股转增 4 股的比例转增股本，资本公积转增股本 5,972.4544 万股，送股和资本公积转增股本后，股本变更为 23,889.8176 万元。

2000 年 3 月 1 日召开的 1999 年度股东大会审议通过了 2000 年配股方案，并经中国证券监督管理委员会乌鲁木齐证券监管特派员办事处批准（乌证监办函[2000]10 号文）及中国证券监督管理委员会批准（证监公司字[2000]47 号），以总股本 23,889.8176 万股为基数，向全体股东每 10 股配售 1.875 股，股本变更为 25,949.0176 万元。

2000 年 6 月，公司内部职工股距公司股票发行期满三年，6 月 9 日，公司内部职工股 998.40 万股在上海证券交易所挂牌交易。

2002 年 8 月第二次临时股东大会审议通过了 2002 年度配股方案，公司 2004 年第一次临时股东大会决议审议通过了《关于延长配股方案有效期的议案》，并于 2004 年 9 月 16 日获得中国证监会《关于核准特变电工股份有限公司配股的通知》（证监发行字[2004]143 号文）的核准，以公司总股本 25,949.0176 万元为基数，按每 10 股配售 3 股的比例向全体股东配售，股本变更为 29,861.4976 万元。

2005 年 5 月 29 日召开的 2004 年度股东大会审议通过了资本公积转增股本的方案，以 2004 年 12 月 31 日总股本 29,861.4976 万股为基数，向全体股东每 10 股转增 3 股，股本变更为 38,819.9469 万元。

2006 年 4 月 17 日公司召开了 2006 年第一次临时股东大会暨股权分置改革相关股东会议，会议通过了《特变电工股份有限公司资本公积金转增股本及股权分置改革方案》，公司以 2005 年 12 月 31 日总股本 38,819.9469 万股为基数，向全体股东每 10 股转增 1 股，转增后股本变更为 42,701.9416 万元。

公司因股权分置改革，非流通股股东以获得的全部转增股份共计 16,779,643 股及其持有的 28,872,798 股向流通股股东支付对价，非流通股股东共计向流通股股东支付 45,652,441 股对价。

2007 年 9 月 5 日召开的 2007 年第三次临时股东大会审议通过了资本公积转增股本的方案，以 2007 年 6 月 30 日总股本 42,701.9416 万股为基数，向全体股东每 10 股转增 10 股，转增后股本变更为 85,403.8832 万元。

2008 年 4 月 22 日召开的 2007 年度股东大会审议通过了 2007 年度利润分配及资本公积转增股本方案，以 2007 年 12 月 31 日总股本 85,403.8832 万股为基数，向全体股东每 10 股送 2 股派 0.25 元（含税），共送股 17,080.7767 万股，派现金 2,135.0971 万元；以 2007 年 12 月 31 日总股本 85,403.8832 万股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 1 股，共计转增 8,540.3883 万股。送股和资本公积转增股本后股本变更为 111,025.0482 万元。

2008 年 3 月 7 日召开的 2008 年第二次临时股东大会审议通过了 2008 年度增发方案，

并经中国证券监督管理委员会证监许可[2008]952 号文核准，公司于 2008 年 8 月向社会公开增发 8,800 万股，增发后股本变更为 119,825.0482 万元。

2009 年 4 月 21 日召开的 2008 年度股东大会审议通过了 2008 年度利润分配及资本公积转增股本方案，以 2008 年 12 月 31 日总股本 119,825.0482 万股为基数，向全体股东每 10 股送红股 2 股、派现金 1 元(含税)，共送股 23,965.0096 万股，派现金 11,982.5048 万元；以 2008 年 12 月 31 日总股本 119,825.0482 万股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 3 股，共计转增 35,947.5145 万股。送股和资本公积转增股本后股本变更为 179,737.5723 万元。

2010 年 3 月 12 日召开的 2010 年第一次临时股东大会审议通过了 2010 年度增发方案，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]1055 号文核准，公司于 2010 年 8 月向社会公开增发 22,997.8 万股，增发后股本变更为 202,735.3723 万元。

2011 年 4 月 20 日召开的 2010 年度股东大会审议通过了 2010 年度利润分配及资本公积转增股本方案，以 2010 年 12 月 31 日总股本 202,735.3723 万股为基数，向全体股东每 10 股派现金 1 元(含税)，共派现金 20,273.53723 万元；以 2010 年 12 月 31 日总股本 202,735.3723 万股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 3 股，共计转增 60,820.6117 万元。资本公积转增股本后股本变更为 263,555.9840 万元。

### **(三) 行业性质**

公司属电气机械和器材制造业

### **(四) 主要产品**

主要产品是：变压器及电抗器、电线电缆、国际成套工程承包、太阳能硅片、光伏组件及太阳能系统工程等。

## **二、主要会计政策、会计估计和前期差错**

### **1. 财务报表的编制基础**

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则-基本准则》和38项具体会计准则，以及其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

### **2. 遵循企业会计准则的声明**

公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量的有关信息。

### **3. 会计期间**

采用公历年制,自公历每年 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度。

### **4. 记账本位币**

以人民币为记账本位币。

## **5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法**

### **(1) 同一控制下企业合并**

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

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### **(2) 非同一控制下的企业合并**

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，以及为企业合并而发生的各项直接相关费用。通过多次交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。

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

## **6. 合并财务报表的编制方法**

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，将直接或通过子公司间接拥有被投资单位半数以上表决权或拥有被投资单位半数以下表决权、但同时能够满足下列条件之一的子公司纳入合并财务报表的合并范围。

- (1) 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；
- (2) 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；
- (3) 有权任命被投资单位的董事会或类似机构的多数成员；
- (4) 在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。

合并财务报表以母公司和子公司的财务报表为基础, 根据其他有关资料, 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。在合并时, 已将子公司的会计政策、会计期间进行调整并保持一致。

## **7. 现金及现金等价物的确定标准**

公司的现金是指公司库存现金以及可以随时用于支付的存款; 现金等价物是指公司所持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## **8. 外币业务和外币报表折算**

### **(1) 外币交易的会计处理**

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所产生的折算差额除了固定资产购建期间专门外币资金借款产生的汇兑损益按资本化的原则处理外, 直接计入当期损益。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。

### **(2) 外币财务报表的折算**

①资产负债表中的资产和负债项目, 采用资产负债表日的即期汇率折算, 所有者权益项目除未分配利润项目外, 其他项目采用发生时的即期汇率折算。

②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, 在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

③对处于恶性通货膨胀经济中的境外经营的财务报表, 对资产负债表项目运用一般物价指数予以重述, 对利润表项目运用一般物价指数变动予以重述, 再按照最近资产负债表日的即期汇率进行折算。在境外经营不再处于恶性通货膨胀经济中时, 停止重述, 按照停止之日的价格水平重述的财务报表进行折算。

④外币现金流量以及境外子公司的现金流量, 采用现金流量发生日的即期汇率折算。

## **9. 金融工具**

### **(1) 金融资产**

①公司将持有的金融资产划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产等。

②金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产, 相关交易费用直接计入当期损益; 对于其他类别的金融资产, 相关交易费用计入初始确认金额。

### **③金融资产的后续计量**

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产, 包括交易性金融资产和直接指

定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、持有至到期投资，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

C、贷款和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

D、可供出售金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入资本公积，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。可供出售金融资产持有期间实现的利息或现金股利，计入当期损益。

#### ④金融资产的减值准备

公司在期末对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

A、以摊余成本计量的金融资产的减值准备，按该金融资产预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提，计入当期损益。

公司对单项金额重大的金融资产进行单独减值测试，对单项金额不重大的金融资产，单独或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产，无论单项金额重大与否，仍将包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单独确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

对以摊余成本计量的金融资产确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，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，计入当期损益。

B、可供出售金融资产的公允价值发生非暂时性下跌时，即使该金融资产没有终止确认，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，计入当期损益。

对可供出售债务工具确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经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，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

#### ⑤金融资产终止确认

当收取某项金融资产的现金流量的合同权利终止或将所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，本公司终止确认该金融资产。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，本公司将下列两项金额的差额计入当期损益。

A、所转移金融资产的账面价值；

B、因转移而收到的对价，与原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之和。

## (2) 金融负债

①公司将持有的金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

②金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

## (3) 金融工具公允价值的确认方法

①如果该金融工具存在活跃市场，则采用活跃市场中的报价确定其公允价值。

②如果该金融工具不存在活跃市场，则采用估值技术确定其公允价值。

## 10. 应收款项坏账准备

### (1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

|                      |                                                                         |
|----------------------|-------------------------------------------------------------------------|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准     | 单项金额重大的应收账款为期末余额大于等于 400 万元的应收款项，<br>单项金额重大的其他应收款为期末余额大于等于 100 万元的应收款项。 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 单独进行减值测试，根据其预计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。                         |

(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款项坏账准备的确定依据、计提方法：

|                   |                                                                                                                                                                                                                   |
|-------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 信用风险特征组合的确定依据     | 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有期末余额的一定比例计算确定减值损失，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未来现金流量现值的金额。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，结合现时情况确定类似信用风险特征组合及坏账准备计提比例，计提坏账准备。 |
| 根据信用风险特征组合确定的计提方法 | 按照账龄分析法计提坏账准备                                                                                                                                                                                                     |

(3) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

| 账龄            | 应收账款计提比例 (%) | 其他应收款计提比例 (%) |
|---------------|--------------|---------------|
| 1 年以内 (含 1 年) | 2            | 2             |
| 1-2 年         | 5            | 5             |
| 2-3 年         | 20           | 20            |
| 3-4 年         | 30           | 30            |
| 4-5 年         | 50           | 50            |
| 5 年以上         | 100          | 100           |

## 11. 存货

(1) 存货包括原材料、低值易耗品、包装物、在产品、委托加工材料、自制半成品、库存商品、发出商品、工程施工。

(2) 存货的取得按实际成本核算。存货的实际成本包括采购成本、加工成本和其他成本。公司及子公司的材料采购采用计划成本法，月末分摊材料成本差异。存货的发出采用加权平均法计价。低值易耗品采用五五摊销法核算。

(3) 存货盘存采用永续盘存制

(4) 存货跌价准备的确认标准和计提方法。期末，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备，计入当期损益；以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额应当予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。

(5) 可变现净值按存货的估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。

## 12. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分为对子公司投资、对合营企业投资、对联营企业投资和对被投资企业不具有控制、共同控制或重大影响，且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资（其他股权投资）。

(2) 长期股权投资的投资成本确定

① 企业合并形成的长期股权投资

A、同一控制下企业合并形成的长期股权投资，以在合并日取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本，为进行企业合并发生的各项直接相关费用于发生时计入当期损益。

B、非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，以企业合并成本作为初始投资成本。企业合并成本包括付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。

② 企业合并以外其他方式取得的长期股权投资的初始计量

A、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本，包括购买过程中支付的手续费等必要支出。

B、以发行权益性证券方式取得的长期股权投资，按照发行的权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

C、投资者投入的长期股权投资，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。

D、以非货币性资产交换方式取得的长期股权投资，如果该项非货币性资产交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量，则以换入资产或换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，公允价值与换出资产的账面价值的差额计入当期损益；如果该项非货币性资产交换不同时具备上述两个条件，则以换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

E、以债务重组方式取得的长期股权投资，按取得的长期股权投资的公允价值作为初始投资成本，初始投资成本与重组债权账面价值之间的差额计入当期损益。

### (3) 长期股权投资的后续计量

#### ①对子公司投资和其他股权投资采用成本法核算。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，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，不管有关利润分配是属于对取得投资前还是取得投资后被投资单位实现净利润的分配。

#### ②对合营企业投资和对联营企业投资采用权益法核算。

按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资收益。上述被投资单位的净损益，根据在取得投资时被投资单位资产负债的公允价值为基础进行调整。

对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。处置该项投资时，将原计入资本公积的部分按相应比例转入当期损益。

### (4) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和生产经营决策需要分项控制的投资方一致同意时存在。

对被投资单位具有重大影响，是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

### (5) 长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日对成本法核算的长期股权投资进行检查，有客观证据表明该项长期股权投资发生减值的，按个别投资项目的账面价值高于可收回金额的差额计提减值准备。

因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

### 13. 投资性房地产

(1) 投资性房地产核算范围包括：已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

(2) 投资性房地产的计量方法：外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；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，按照相关会计准则的规定确定。

(3) 投资性房地产采用成本模式进行后续计量。采用成本模式计量的建筑物的后续计量，计量方法与固定资产的后续计量一致；采用成本模式计量的土地使用权后续计量，计量方法与无形资产的计量方法一致。

(4) 投资性房地产转换为自用时，转换为其他资产核算；自用建筑物停止自用，改为出租时，其他资产转换为投资性房地产。

#### (5) 投资性房地产减值测试方法及减值准备计提方法

公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定投资性房地产是否存在减值的迹象, 对存在减值迹象的投资性房地产进行减值测试, 估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明投资性房地产的可收回金额低于其账面价值的, 投资性房地产的账面价值会减记至可收回金额, 减记的金额确认为资产减值损失, 计入当期损益, 同时计提相应的减值准备。

投资性房地产减值损失一经确认, 在以后会计期间不得转回。

### 14. 固定资产

(1) 固定资产的确认：固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一年的房屋建筑物、机器设备、运输工具及其它与经营有关的工器具等。与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，以及该固定资产的成本能够可靠地计量时予以确认。

(2) 固定资产的计价：固定资产按成本进行初始计量。

购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

(3) 固定资产后续计量：公司对所有固定资产计提折旧，除对已提足折旧仍继续使用的固定资产外，与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

(4) 固定资产折旧方法：

公司对除已经提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外的所有固定资产按规定采用平均年限法计算折旧，并按分类折旧率计提折旧，预计残值率为 5%，分类、估计经济折旧年限及折旧率如下：

| 固定资产类别 | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%）     |
|--------|---------|--------|-------------|
| 房屋建筑物  | 20-40   | 5%     | 2.38—4.75   |
| 机器设备   | 5-20    | 5%     | 4.75—19.00  |
| 运输设备   | 5-10    | 5%     | 9.50—19.00  |
| 电子设备   | 3-5     | 5%     | 19.00—31.67 |
| 其他     | 5-20    | 5%     | 4.75—19.00  |

已全额计提减值准备的固定资产，不再计提折旧，部分计提减值准备的固定资产按照扣除已提取减值准备后的余额计提折旧。

#### (5) 固定资产减值测试方法及减值准备计提方法

期末，对单项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价值的，并且这种降低的价值在可预计的将来期间内不能恢复时，按可收回金额低于其账面价值的差额，计提固定资产减值准备。预计的固定资产减值损失计入当年度损益类账项。对存在下列情况之一的固定资产，按固定资产单项项目全额计提减值准备：

- ①长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；
- ②由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；
- ③虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；
- ④已遭毁损，以至于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；
- ⑤其他实质上已经不能再给公司带来经济利益的固定资产。

固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

### 15. 在建工程

(1) 在建工程包括施工前期准备、正在施工中的各项建筑、安装工程、技术改造工程、大修理工程等，并按实际发生的支出确定工程成本。

(2) 自营工程按照直接材料、直接工资、直接机械施工费等计量；采用出包方式的工程按照应支付的工程价款等计量。设备安装工程按照所安装设备的价值、工程安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。工程达到预定可使用状态前因进行试运转所发生的净支出亦计入工程成本。在建筑期或安装期内为该工程所发生的借款利息支出和外币折算差额计入该工程成本。

(3) 所建造的固定资产在办理竣工交付手续后结转为固定资产。在建工程项目已达到预

定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按规定计提固定资产的折旧，待办理了竣工决算手续后再做调整。

#### (4) 在建工程减值测试方法及减值准备计提方法

期末，预计的在建工程减值损失计入当年度损益类账项。对存在下列情况之一的在建工程，按单项资产的可收回金额低于在建工程账面价值的差额，计提在建工程减值准备：

①长期停建并且预计在未来 3 年以内不会重新开工的在建工程；

②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；

③其他足以证明在建工程已经发生减值的情形；

在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

### 16. 借款费用

(1) 借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用计入当期损益。

(2) 当资产支出已经发生、借款费用已经发生且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时，开始借款费用的资本化。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，暂停借款费用的资本化。当所购建或者生产的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用的资本化，以后发生的费用计入当期损益。

#### (3) 借款费用资本化金额的计算方法

①为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用、外币专门借款本金和利息的汇兑差额），其资本化金额为在资本化期间内专门借款实际发生的借款费用减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额。

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销），其资本化金额根据在资本化期内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。

### 17. 无形资产

(1) 无形资产按照实际成本进行初始计量。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照《企业会计准则第 17 号-借款费用》应予资本化的以外，应当在信用期间内计入当期损益。

(2) 无形资产为使用寿命有限的，其使用寿命的确定依据各项无形资产自取得当月起按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者；合同、法律均未规定年限的，而且也无法通过其他方式预计使用寿命的，按不超过 10 年确认。

(3) 对使用寿命有限的无形资产采用直线法平均摊销，摊销金额计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额，残值为零。但下列情况除外：

① 有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产。

② 可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

(4) 对使用寿命不确定的无形资产不予摊销；但需在每个会计期末对其使用寿命进行复核，如有证据表明其使用寿命是有限的，需估计其使用寿命，并在使用期限内用直线法摊销。

(5) 无形资产减值测试及减值准备计提方法

① 期末，如果使用寿命有限的无形资产存在减值迹象，则估计其可收回金额，可收回金额低于账面价值的差额确认为减值损失，计入当期损益。

② 对于使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，都将于期末进行减值测试，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的差额确认为减值损失，计入当期损益。

无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

(6) 内部研究开发项目

① 内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

内部研究开发项目研究阶段支出是指：获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查等支出；内部研究开发项目开发阶段支出是指：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等支出。

② 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

③ 内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

A、完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C、无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；

D、有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 18. 长期待摊费用

长期待摊费用按实际成本计价, 主要包括已经发生应由本期和以后各期分担的年限在一年以上的各项费用。有明确受益期限的, 按受益期限平均摊销; 无受益期的, 分 5 年平均摊销。

## 19. 预计负债

(1) 如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件, 公司将其确认为预计负债:

- ①该义务是公司承担的现时义务;
- ②该义务的履行很可能导致经济利益流出公司;
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债主要包括:

- ①很可能发生的产品质量保证而形成的负债;
- ②很可能发生的未决诉讼或仲裁而形成的负债;
- ③很可能发生的债务担保而形成的负债。

## 20. 股份支付

股份支付, 包括权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付, 其计量原则如下:

(1) 权益结算的股份支付的计量原则: 按照授予日权益工具的公允价值计量, 不确认其后续公允价值变动。

权益结算的股份支付的公允价值的确定方法为: 存在市场价格的, 按照其市场价格计量; 没有市场价格的, 参照具有相同交易条款的期权的市场价格; 以上两者均无法获取的, 采用期权定价模型估计。

资产负债表日, 后续信息表明可行权权益工具的数量与以前估计不同的, 进行调整, 并在可行权日调整至实际可行权的权益工具数量。

(2) 现金结算的股份支付的计量原则: 按照公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量; 资产负债表日对权益工具的公允价值重新计量, 确认成本费用和相应的应付职工薪酬, 每期权益工具公允价值变动计入当期损益。

## 21. 收入

(1) 销售商品的收入, 在下列条件均能满足时予以确认:

- ①企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方;
- ②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控制;
- ③与交易相关的经济利益能够流入企业;
- ④相关的收入和成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务的收入, 在下列条件均能满足时予以确认:

①在同一会计年度内开始并完成的劳务,在完成劳务时确认收入;

②如劳务的开始和完成分属不同的会计年度,在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下,于资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。

(3)他人使用本企业资产,在下列条件均能满足时予以确认收入:

①与交易相关的经济利益很可能流入企业;

②收入的金额能够可靠地计量。

(4)建造合同收入的确认

在建造合同的结果能够可靠估计时,根据完工百分比法在资产负债表日确认合同收入和费用。完工百分比是指根据合同完工进度确认收入和费用的方法。根据这种方法,合同收入应与为达到完工进度而发生的合同成本相配比,以反映当期已完工部分的合同收入、费用和毛利。

公司选用下列方法之一确定合同完工进度:

①累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例;

②已完工合同工作的测量。采用该方法确定完工进度由专业人员现场进行科学测定。

公司主要采用以上第一种方法确定合同完工进度,在无法根据第一种方法确定合同完工进度时,采用第二种方法。

按完工百分比法确认收入的两个计算步骤:

①确定合同的完工进度,计算出完工百分比;

计算公式:完工百分比=累计实际发生的合同成本 / 合同预计总成本×100%

②根据完工百分比计量和确认当期的收入和费用。

计算公式:当期确认的合同收入=(合同总收入×完工进度)一以前会计年度累计已确认的收入

当期确认的合同毛利=(合同总收入一合同预计总成本)×完工进度一以前会计年度累计已确认的毛利

当期确认的合同费用=当期确认的合同收入一当期确认的合同毛利一以前会计年度预计损失准备

在建造合同的结果不能可靠估计时,区别以下情况处理:

①合同成本能够收回的,合同收入根据能够收回的实际合同成本确认,合同成本在其发生的当期确认为费用;

②合同成本不可能收回的,在发生时确认为费用,不确认收入。

如果合同预计总成本将超过合同预计总收入,将预计损失确认为当期费用。

## 22. 政府补助

(1)从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产称为政府补助,但不包括政府作为所有

者投入的资本。

(2) 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。

(3) 与资产相关的政府补助，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，如果用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为相关递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；如果用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

(4) 已确认的政府补助需要返还的，如果存在相关递延收益时，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益时，直接计入当期损益。

### **23. 递延所得税资产/递延所得税负债**

(1) 公司所得税的会计处理方法采用资产负债表债务法。

(2) 资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣性差异的，以未来期间很可能取得的用以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；资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

(3) 资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。适用税率发生变化的，对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债进行重新计量，除直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债以外，将其影响数计入变化当期的所得税费用。

### **24. 租赁**

(1) 租赁的分类：

租赁是指在约定的期间内，出租人将资产使用权让与承租人，以获取租金的协议。

经营租赁指租赁资产所有权上的主要风险及报酬仍归属于出租方的租赁。经营租赁的租赁费用在租赁期内按直线法确认为期间费用。

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。其所有权最终可能转移，也可能不转移。

(2) 租赁的核算：

经营租赁的核算：对于经营租赁的租金，承租人应当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损益；承租人发生的初始直接费用，应当计入当期损益。或有租金应当在实际发生时计入当期损益。

融资租赁的核算：在租赁期开始日，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。

未确认融资费用应当在租赁期内各个期间进行分摊。承租人应当采用实际利率法计算确认当期的融资费用。承租人应当采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，应当在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，应当在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。或有租金应当在实际发生时计入当期损益。

## 25. 套期保值

在套期开始时，公司应对套期关系以书面形式正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件。书面文件至少要载明套期工具、被套期项目、被套期风险的性质以及套期有效性评价方法等内容。

(1) 公司对预期交易采用现金流量套期保值进行会计核算。并按以下规定进行会计处理：

①套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，应当直接确认为所有者权益，并单列项目反映。该有效套期部分的金额，按照下列两项的绝对额较低者确定：

I 套期工具自套期开始的累计利得或损失；

II 被套期项目自套期开始的预计未来现金流量现值的累计变动额。

②套期工具利得或损失中属于无效套期的部分(即扣除直接确认为所有者权益后的其他利得或损失)，应当计入当期损益。

③在风险管理策略的正式书面文件中，载明了在评价套期有效性时将排除套期工具的某部分利得或损失或相关现金流量影响的，被排除的该部分利得或损失的处理适用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》。

(2) 套期工具利得或损失的后续处理要求：

①被套期项目为预期交易，且该预期交易使公司随后确认了一项金融资产或一项金融负债的，原直接确认为所有者权益的相关利得或损失，应当在该金融资产或金融负债影响公司损益的相同期间转出，计入当期损益。但是，公司预期原直接在所有者权益中确认的净损失全部或部分在未来会计期间不能弥补时，应当将不能弥补的部分转出，计入当期损益。

②被套期项目为预期交易，且该预期交易使公司随后确认一项非金融资产或一项非金融负债的，公司可以选择下列方法处理：

I 原直接在所有者权益中确认的相关利得或损失，应当在该非金融资产或非金融负债影响公司损益的相同期间转出，计入当期损益。但是，公司预期原直接在所有者权益中确认的净损失全部或部分在未来会计期间不能弥补时，应当将不能弥补的部分转出，计入当期损益。

II 将原直接在所有者权益中确认的相关利得或损失转出，计入该非金融资产或非金融负债的初始确认金额。

非金融资产或非金融负债的预期交易形成了一项确定承诺时，该确定承诺满足运用本准

则规定的套期会计方法条件的，也应当选择以上两种方式之一处理。

公司选择了以上两种处理方法之一作为会计政策后，应当一致地运用于相关的所有预期交易套期，不得随意变更。

③不属于以上(1)或(2)所指情况的，原直接计入所有者权益中的套期工具利得或损失，应当在被套期预期交易影响损益的相同期间转出，计入当期损益。

(3) 终止运用现金流量套期会计方法的条件：

①套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使。

在套期有效期间直接计入所有者权益中的套期工具利得或损失不应当转出，直至预期交易实际发生时，再按照有关规定处理。

套期工具展期或被另一项套期工具替换，且展期或替换是公司正式书面文件所载明套期策略组成部分的，不作为已到期或合同终止处理。

②该套期不再满足运用套期保值准则规定的套期会计方法的条件。

在套期有效期间直接计入所有者权益中的套期工具利得或损失不应当转出，直至预期交易实际发生时，再按照有关规定处理。

③预期交易预计不会发生。在套期有效期间直接计入所有者权益中的套期工具利得或损失应当转出，计入当期损益。

④公司撤销了对套期关系的指定。对于预期交易套期，在套期有效期间直接计入所有者权益中的套期工具利得或损失不应当转出，直至预期交易实际发生或预计不会发生。预期交易实际发生的，应当按照有关规定处理；预期交易预计不会发生的，原直接计入所有者权益中的套期工具利得或损失应当转出，计入当期损益。

## **26. 持有待售非流动资产**

公司将已经作出处置决议、已经与受让方签订了不可撤销的转让协议、并且该项转让将在一年内完成的固定资产、无形资产、成本模式后续计量的投资性房地产、长期股权投资等非流动资产（不包括递延所得税资产），划分为持有待售。按账面价值与预计可变现净值孰低者计量持有待售的非流动资产，账面价值高于预计可变现净值之间的差额确认为资产减值损失。

## **27. 商誉**

商誉为股权投资成本或非同一控制下企业合并成本超过应享有的或企业合并中取得的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示，与联营企业和合营企业有关的商誉，包含在长期股权投资的账面价值中。

## **28. 主要会计政策、会计估计的变更**

(1) 会计政策变更

公司本年度无会计政策变更事项。

(2) 会计估计变更

公司本年度无会计估计变更事项

**29. 前期会计差错更正**

本报告期公司未发生采用追溯重述法及未来适用法的前期重大会计差错更正情况。

**三、税项**

**1. 公司主要税种和税率**

| 税种      | 计税依据                                                    | 税率       |
|---------|---------------------------------------------------------|----------|
| 增值税     | 按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应缴增值税 | 13%、17%  |
| 营业税     | 按应税营业收入计征                                               | 3%、5%    |
| 城市维护建设税 | 按应缴增值税及营业税税额计征                                          | 1%、5%、7% |
| 企业所得税   | 按应纳税所得额计征                                               | 15%、25%  |

**2. 税收优惠及批文**

(1) 根据《国务院关于批准国家高新技术产业开发区和有关政策规定的通知》（国发[1991]12 号），公司被新疆维吾尔自治区科学技术厅、财政厅、国家税务局、地方税务局联合认定为国家高新技术企业，证书编号为 GF201265000056，发证时间 2012 年 5 月 21 日，有效期三年。公司按 15% 的所得税税率计缴企业所得税。

(2) 根据《国务院关于批准国家高新技术产业开发区和有关政策规定的通知》（国发[1991]12 号），公司子公司天津市特变电工变压器有限公司被天津市科学技术委员会、财政局、国家税务局、地方税务局联合认定为国家高新技术企业，证书编号为 GF201112000214，发证时间 2011 年 10 月 8 日，有效期三年。公司子公司天津市特变电工变压器有限公司按 15% 的所得税税率计缴企业所得税。

(3) 根据《国务院关于批准国家高新技术产业开发区和有关政策规定的通知》（国发[1991]12 号），公司子公司特变电工沈阳变压器集团有限公司被辽宁省科学技术厅、财政厅、国家税务局、地方税务局联合认定为国家高新技术企业，证书编号为 GF20112100011，发证时间 2011 年 10 月 26 日，有效期三年。公司子公司特变电工沈阳变压器集团有限公司按 15% 的所得税税率计缴企业所得税。

(4) 根据《国务院关于批准国家高新技术产业开发区和有关政策规定的通知》（国发[1991]12 号），公司子公司特变电工衡阳变压器有限公司被湖南省科学技术厅、财政厅、国家税务局、地方税务局联合认定为国家高新技术企业，证书编号为 GF201143000280，发证时

间 2011 年 11 月 4 日,有效期三年。公司子公司特变电工衡阳变压器有限公司按 15%的所得税税率计缴企业所得税。

(5) 根据《国务院关于批准国家高新技术产业开发区和有关政策规定的通知》(国发[1991]12 号),公司子公司特变电工山东鲁能泰山电缆有限公司被山东省科学技术厅、财政厅、国家税务总局、地方税务局联合认定为国家高新技术企业,证书编号为 GF201137000147,发证时间 2011 年 10 月 31 日,有效期三年。公司子公司特变电工山东鲁能泰山电缆有限公司按 15%的所得税税率计缴企业所得税。

(6) 根据《国务院关于批准国家高新技术产业开发区和有关政策规定的通知》(国发[1991]12 号),公司子公司新特能源股份有限公司被新疆科学技术厅、财政厅、国家税务总局、地方税务局联合认定为国家高新技术企业,证书编号为 GR201165000011,发证时间 2011 年 6 月 30 日,有效期三年。公司子公司新特能源股份有限公司按 15%的所得税税率计缴企业所得税。

(7) 根据《国务院关于批准国家高新技术产业开发区和有关政策规定的通知》(国发[1991]12 号),公司子公司特变电工(德阳)电缆股份有限公司被四川省科学技术厅、财政厅、国家税务总局、地方税务局联合认定为国家高新技术企业,证书编号为 GF201151000336,发证时间 2011 年 10 月 12 日,有效期三年。公司子公司特变电工(德阳)电缆股份有限公司按 15%的所得税税率计缴企业所得税。

(8) 根据《财政部海关总署国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税[2011]58 号)和《税收减免管理办法(试行)》第五条、第十九条的有关规定,公司子公司新疆天池能源有限责任公司符合西部大开发企业所得税税收优惠政策,吉木萨尔县国家税务局同意 2012 年企业所得税减按 15%税率征收。

(9) 根据《关于促进中小企业发展的实施意见》(新政发[2010]92 号)和《税收减免管理办法(试行)》第五条、第十九条的有关规定,公司子公司特变电工国际工程有限公司符合在新疆受援地区新办的鼓励类中小企业的规定,昌吉市地方税务局同意享受企业所得税地方分享部分的“两免三减半”税收优惠,2012 年企业所得税减按 15%税率征收。

(10) 根据《国务院关于批准国家高新技术产业开发区和有关政策规定的通知》(国发[1991]12 号),公司孙公司特变电工新疆新能源股份有限公司被新疆科学技术厅、财政厅、国家税务总局、地方税务局联合认定为国家高新技术企业,证书编号为 GF201265000031,发证时间 2012 年 3 月 24 日,有效期三年。公司孙公司特变电工新疆新能源股份有限公司按 15%的所得税税率计缴企业所得税。

#### 四、企业合并及合并财务报表

##### 1. 子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

| 子公司名称           | 子公司类型 | 注册地                  | 业务性质 | 注册资本<br>(万元) | 经营范围                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 本公司合计<br>持股比例 (%) | 本公司合计<br>享有的表决权<br>比例 (%) |
|-----------------|-------|----------------------|------|--------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|---------------------------|
| 特变电工沈阳变压器集团有限公司 | 全资子公司 | 沈阳经济技术开发区开发大路 32 号   | 生产销售 | 100,800.00   | 变压器、电抗器的设计、制造、销售、安装和维修服务；自营和代理各类商品和技术的进出口；经营本企业的进料加工和“三来一补”业务；承包境外与出口自产设备相关的工程和境内国际招标工程；上述境外工程所需设备、材料出口；对外派遣实施上述境外工程所需的劳务人员；输配电及控制设备制造，输配电及控制设备技术开发、咨询服务、成果转让                                                                                                                           | 100.00            | 100.00                    |
| 新特能源股份有限公司      | 控股子公司 | 乌鲁木齐市昆明路 158 号野马大厦七层 | 生产销售 | 56,800.00    | 硅及相关高纯材料的生产、销售及相关技术的研发；新能源建筑环境环保技术及相关工程项目的研究、设计、系统集成、安装调试维护及咨询服务；太阳能硅片、太阳能电池片、太阳能电池组件、控制器、逆变器、太阳能蓄电池、汇流柜、建筑构件、支架、太阳能系统及相关产品应用相关的组配件和环境设备的制造、安装及技术咨询服务和运营管理；太阳能光伏离网、并网及风光互补、光热互补、光伏水电互补、其他与光伏发电互补的系统相关工程设计、生产、安装维护、销售及售后服务；火电、水利水电工程、电力工程施工总承包及调试运营、劳务派遣；货物与技术的进出口业务；多晶硅生产相关的化工副产物的生产及销售 | 84.51             | 84.51                     |

| 子公司名称            | 子公司类型 | 注册地                  | 业务性质 | 注册资本<br>(万元) | 经营范围                                                                                                                                                                | 本公司合计<br>持股比例 (%) | 本公司合计<br>享有的表决权<br>比例 (%) |
|------------------|-------|----------------------|------|--------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|---------------------------|
| 特变电工衡阳变压器有限公司    | 控股子公司 | 衡阳市雁峰区白沙洲            | 生产销售 | 143,860.00   | 变压器、电抗器、互感器和中央空调的设计、制造、销售及安装维修服务;电力电子产品、高低压电器、机电产品(不含汽车)、环保设备、橡胶制品的生产、销售;电力设备安装;饮食服务;公司内物业管理及维修服务;百货销售;园林绿化设计、施工(以上项目涉及到其他行政许可证的取得相关许可后方可从事经营活动),出口木质包装热处理(限分支机构经营) | 98.09             | 98.09                     |
| 特变电工山东鲁能泰山电缆有限公司 | 控股子公司 | 山东省新泰市翟良路6号          | 生产销售 | 81,780.00    | 电线电缆、电工合金材料、电器机械、输变电设备、橡胶及塑料制品、铸锻件及通用零部件的生产、销售;金属材料压延加工;钢塔、高速公路护栏生产、销售、安装;电缆工程安装及技术服务;承包与其实力、规模、业绩相适应的国外工程项目,对外派遣实施上述境外工程所需的劳务人员;货物进出口业务                            | 88.99             | 88.99                     |
| 新疆天池能源有限责任公司     | 控股子公司 | 昌吉州吉木萨尔县北庭路34号       | 生产销售 | 44,000.00    | 工程煤销售;腐植酸类、黄腐酸类产品开发(危险品除外);房屋设备出租;销售:化肥、棉花、pvc材料、铝粉、兰炭、焦炭、铁粉、铁精粉、钢材、建材、塑料制品、五金交电;煤炭技术信息咨询服务                                                                         | 85.78             | 85.78                     |
| 天津市特变电工变压器有限公司   | 控股子公司 | 天津空港物流加工区中环南路和西十一道交口 | 生产销售 | 24,350.00    | 机电一体化、能源技术、五金、化工、建材、金属材料的批发零售、变压器、金属波纹板材料制造,进出口业务;防爆电器的研发、生产、销售等                                                                                                    | 55.00             | 55.00                     |
| 特变电工新疆电工材料有限公司   | 全资子公司 | 昌吉市延安南路52号           | 生产销售 | 1,000.00     | 铜、铝材料加工及销售;电线、电缆的制造和销售;非危险废物经营;技术与货物的进出口业务;与电线电缆相关的技术咨询服务等                                                                                                          | 100.00            | 100.00                    |
| 特变电工新疆物业服务有限公司   | 控股子公司 | 昌吉市延安南路52号           | 物业服务 | 100.00       | 物业管理、房屋租赁、房屋及其水电暖设备维修;家用电器维修;洗车;销售;建筑材料、机电设备配件、五金交化、日用百货;机票销售(仅限南方航空);苗木、花卉的种植及销售;草坪种植                                                                              | 90.00             | 90.00                     |

| 子公司名称            | 子公司类型 | 注册地                           | 业务性质 | 注册资本<br>(万元) | 经营范围                                                                                                                                                                           | 本公司合计<br>持股比例 (%) | 本公司合计<br>享有的表决权<br>比例 (%) |
|------------------|-------|-------------------------------|------|--------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|---------------------------|
| 阿拉山口新特边贸有限公司     | 全资子公司 | 阿拉山口天山街 1 号                   | 商品流通 | 300.00       | 边境贸易；金属材料、电工材料、汽车配件、机电产品、五金交电、化工产品、矿产品、建筑材料、货物与技术的进出口业务、开展边境小额贸易业务                                                                                                             | 100.00            | 100.00                    |
| 特变电工新疆能源有限公司     | 控股子公司 | 奇台县东大街 6 号                    | 生产销售 | 10,000.00    | 工程煤销售；五金交电销售, 腐殖酸类、黄腐殖酸类产品开发(危险化学品除外), 房屋、设备租赁, 煤炭咨询服务                                                                                                                         | 85.78             | 85.78                     |
| 特变电工（德阳）电缆股份有限公司 | 控股子公司 | 德阳市旌阳区工业集中发展区东海路东段 2 号        | 生产销售 | 30,000.00    | 电线电缆、变压器及辅助设备的制造、销售, 电工器材, 金属材料、五金、化工产品、化工原料、塑料制品、建材、电器机械及器材、机械零部件加工、木制品制作、经营本企业自产产品及技术的出口业务、经营本企业产品所需的原辅材料、仪器仪表、机器设备、零配件及技术的进口业务；经营进料加工和“三来一补”业务等                             | 84.61             | 87.98                     |
| 特变电工国际工程有限公司     | 全资子公司 | 昌吉市技术产业开发区科技大道 9 号综合办公楼 224 室 | 工程施工 | 5,000.00     | 房屋建筑业；土木工程建筑业；建筑安装业；建筑装饰业；提供施工设备服务；工程技术与规划管理，市政公用设施管理，城市绿化管理；仓储业，装卸搬运和运输代理服务；机械设备租赁；金属及金属矿、建筑材料、机械设备、五金交电及电子产品批发、零售；仓储咨询服务，环境保护与治理咨询服务，市政管理咨询服务，公共设施管理咨询服务，建筑物清洁服务；货物与技术的进出口业务 | 100.00            | 100.00                    |
| 西北电线电缆检测中心有限公司   | 全资子公司 | 昌吉市延安南路 52 号                  | 检测服务 | 5,000.00     | 架空绞线、漆包线圆绕组线、塑料绝缘控制电缆、额定电压 1kV 和 3kV 挤包绝缘电力电缆、1kV 架空绝缘电缆、裸电缆、电力电缆、电器设备用电线电缆、电缆原材料的例行试验、抽样试验及部分型式试验检测，与电线电缆相关的技术咨询、技术检测、研发服务                                                    | 100.00            | 100.00                    |
| 特变电工杜尚别矿业有限公司    | 控股子公司 | 塔吉克斯坦共和国杜尚别市斯巴达克街 34/2        | 生产销售 | 990 万美元      | 金、银等金属制品的研究、勘查、二次加工、储存及国际贸易等                                                                                                                                                   | 40.00             | 40.00                     |

续上表

| 子公司名称            | 本公司年末实际投资额（万元） | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 少数股东权益（万元） | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 | 从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年初所有者权益中所享有份额后的余额 | 是否合并报表 |
|------------------|----------------|---------------------|------------|----------------------|-------------------------------------------------------|--------|
| 特变电工沈阳变压器集团有限公司  | 194,680.88     |                     |            |                      |                                                       | 是      |
| 新特能源股份有限公司       | 238,549.11     |                     | 44,483.11  | -3,010.38            |                                                       | 是      |
| 特变电工衡阳变压器有限公司    | 156,342.30     |                     | 4,566.86   |                      |                                                       | 是      |
| 特变电工山东鲁能泰山电缆有限公司 | 102,542.00     |                     | 14,810.18  |                      |                                                       | 是      |
| 新疆天池能源有限责任公司     | 52,277.87      |                     | 10,814.30  | -732.53              |                                                       | 是      |
| 天津市特变电工变压器有限公司   | 15,128.80      |                     | 16,533.17  |                      |                                                       | 是      |
| 特变电工新疆电工材料有限公司   | 1,415.00       |                     |            |                      |                                                       | 是      |
| 特变电工新疆物业服务有限公司   | 90.00          |                     | 18.35      |                      |                                                       | 是      |
| 阿拉山口新特边贸有限公司     | 300.00         |                     |            |                      |                                                       | 是      |
| 特变电工新疆能源有限公司     | 8,578.00       |                     | 1,430.85   |                      |                                                       | 是      |
| 特变电工（德阳）电缆股份有限公司 | 43,209.03      |                     | 6,763.86   |                      |                                                       | 是      |
| 特变电工国际工程有限公司     | 5,000.00       |                     |            |                      |                                                       | 是      |
| 西北电线电缆检测中心有限公司   | 200.00         |                     |            |                      |                                                       | 是      |
| 特变电工杜尚别矿业有限公司    | 396 万美元        |                     | 3,773.41   |                      |                                                       | 是      |

注：①2012 年 2 月，公司以货币资金 30,700.67 万元向公司子公司特变电工新疆硅业有限责任公司增资，增资后特变电工新疆硅业有限责任公司注册资本变

更为 285,920.00 万元，公司持股比例由 82.85%变更为 84.51%。2012 年 6 月根据股东会决议及公司章程，特变电工新疆硅业有限公司整体变更为新特能源股份有限公司，变更后注册资本为人民币 56,800.00 万元，各股东按原出资比例以 5.04:1 的折股比例持有新特能源股份有限公司股份。

②2012 年 5 月，公司子公司新疆天池能源有限责任公司以 2011 年 12 月 31 日注册资本为基数，向全体股东按其持股比例以未分配利润 2,000.00 万元送红股、资本公积 6,000.00 万元转增注册资本，送转股后，新疆天池能源有限责任公司注册资本变更为 16,000.00 万元，原股东持股比例不变，公司持股比例仍为 85.78%。2012 年 9 月，公司以货币资金 28,820.40 万元向公司子公司新疆天池能源有限责任公司增资，增资后，新疆天池能源有限责任公司注册资本变更为 44,000.00 万元，公司持股比例仍为 85.78%。

③2012 年 2 月，公司与公司子公司特变电工沈阳变压器集团有限公司共同出资设立特变电工国际工程有限公司，注册资本 5,000.00 万元，其中：公司出资 4,500.00 万元，持股比例为 90.00%，公司子公司特变电工沈阳变压器集团有限公司出资 500.00 万元，持股比例为 10.00%。

④2012 年 7 月，公司出资设立西北电线电缆检测中心有限公司，注册资本 5,000.00 万元，公司持股比例为 100.00%，于 2014 年 7 月 12 日之前分期缴足。截止 2012 年 12 月 31 日公司出资 200.00 万元。

⑤2012 年 5 月，公司与新疆特变电工集团有限公司共同出资设立特变电工杜尚别矿业有限公司，注册资本为 990.00 万美元，其中：公司出资 396.00 万美元，占注册资本的 40.00%。2012 年 9 月 27 日，公司与新疆特变电工集团有限公司签订增资扩股协议，对特变电工杜尚别矿业有限公司一期增资 4,800.00 万美元，其中：公司增资 3,657.00 万美元，增资后公司持股比例由 40.00%变更为 70.00%；该增资行为正在履行政府审批程序，截止 2012 年 12 月 31 日增资款尚未到位。

## (2) 同一控制下企业合并取得的子公司

无

## (3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

无

## 2. 孙公司情况

特变电工股份有限公司  
2012 年度  
合并财务报表附注

| 孙公司名称                               | 孙公司注册地                                                 | 业务性质 | 注册资本（万元）  | 经营范围                                                                                                                                                                             | 权益比例（%） |
|-------------------------------------|--------------------------------------------------------|------|-----------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|
| 特变电工康嘉（沈阳）互感器有限责任公司                 | 沈阳经济技术开发区沧海路 31 号                                      | 生产销售 | 4,450.00  | 高压电流互感器、电压互感器、组合互感器及套管开发、设计、制造；承揽变压器、互感器、套管主、辅件的对外加工                                                                                                                             | 73.00   |
| TBEA USA CO.                        | 3452EF00THILLBLVD<br>STE1020PASADENA, CA<br>91107-6020 | 生产销售 | 342.35    | 除银行、信托和其他需要执业许可的业务之外的所有合法的业务                                                                                                                                                     | 100.00  |
| TBEA ENERGY (INDIA) PRIVATE LIMITED | X-17HAUZKHAS, NEW DELHI-110016, Delhi, INDIA           | 生产销售 | 45,600.86 | 参与各种电力项目的执行、投标与合作等                                                                                                                                                               | 100.00  |
| LLCTBEA-Rus                         | 俄罗斯联邦 125047<br>莫斯科市第四森林胡同 4 号                         | 生产销售 | 302.68    | 机器、设备批发贸易、机床批发贸易、其他批发贸易、输变电设备制造、电机、发动机、变压器制造、其他电气设备制造、各种类型机器、设备代理贸易、其他电气设备制造、太阳能电池制造                                                                                             | 100.00  |
| 特变电工中发（上海）超高压电气有限公司                 | 上海市奉贤区金汇镇浦星公路 1288 号                                   | 生产销售 | 10,000.00 | 高压、超高压及特高压输配电及智能控制设备、变压器、电抗器、断路器、组合电气、隔离开关、互感器机器配件的开发、设计、制造、销售、施工、维修服务，从事货物及技术进出口业务，房地产开发及物业管理与经营                                                                                | 51.00   |
| 特变电工沈阳现代物流国际贸易有限公司                  | 沈阳经济技术开发区开发大路 32 号                                     | 生产销售 | 8,000.00  | 自营和代理各类商品和技术进出口（国家限定公司经营或禁止进出口的商品或技术除外）及国内一般商业贸易，农产品贸易，转口贸易，物流咨询服务，物流信息管理服务，集装箱场站经营，租船订舱服务，无船承运人代理服务，国际货运代理服务，海、空、铁运过境货物代理报关、报检，国际集装箱通关验放，海关货物监管代理，集装箱拆装箱及空箱存放，货物仓储（不含易燃易爆危险化学品） | 100.00  |

特变电工股份有限公司  
2012 年度  
合并财务报表附注

| 孙公司名称              | 孙公司注册地             | 业务性质 | 注册资本（万元）   | 经营范围                                                                                                                                       | 权益比例（%） |
|--------------------|--------------------|------|------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|
| 特变电工沈阳电力勘测设计有限公司   | 沈阳经济技术开发区开发大路 32 号 | 设计服务 | 500.00     | 电力工程勘测设计，电力与工民建咨询，输变电工程、风力发电工程、新能源、火力发电厂设计，通信工程，压力容器设计，工业与民用建筑，输变电工程，新能源，火力发电厂工程总承包（不包括安装、调试、维修），工程监理，工程造价咨询，计算机软件应用与开发，岩土工程，工程测量，环境影响评价咨询 | 100.00  |
| 沈阳和新实业有限公司         | 沈阳经济技术开发区开发大路 32 号 | 生产销售 | 5,000.00   | 机械电子设备开发、销售；实业投资（国家法律、行政法规有专项审批的项目除外）；投资管理、企业管理咨询；建筑材料、日用百货、五金交电、机械及配件、电子产品销售；经营进出口业务（但国际法律法规禁止或限定公司经营的业务除外）                               | 100.00  |
| 辽宁汉威国际物流有限公司       | 沈阳经济技术开发区开发大路 32 号 | 物流服务 | 500.00     | 订舱、仓储；货物的监装、监卸，集装箱拼装拆箱；国际多式联运；国际快递；报关、报检、报验、保险；国际货物运输代理业务；物流解决方案设计咨询；物流信息咨询（不含中介）                                                          | 100.00  |
| 特变电工新疆新能源股份有限公司    | 乌鲁木齐市长春南路 399 号    | 生产销售 | 46,980.00  | 新能源系列工程的建设安装，新能源，新材料系列产品和环境设备的研制，开发，生产，安装及销售；风能太阳能发电的投资运营及相关技术服务；电力调试；逆变器研发、制造及销售；电子仪器设备的销售，技术咨询服务；自营和代理各类商品和技术的进出口等                       | 96.39   |
| 特变电工昭和（山东）电缆附件有限公司 | 新泰市新汶工业园区          | 生产销售 | 9,537.3832 | 电缆附件的制造、加工、销售及相关的工程、维护、技术服务                                                                                                                | 51.00   |
| 新泰市康新置业有限公司        | 新泰市新汶工业园区 3 幢 3 号  | 物业服务 | 1,000.00   | 房地产开发经营；物业服务                                                                                                                               | 100.00  |
| 德阳新特物业管理有限公司       | 德阳市天元经济开发区         | 物业服务 | 200.00     | 物业管理；苗木种植；电线电缆、通用设备、机械、五金交电、化工产品、建筑材料销售；家政服务；废旧物资、废旧金属收购、销售；水电安装作业分包，汽车美容装饰服务，汽车美容产品装饰用品销售                                                 | 100.00  |

| 孙公司名称              | 孙公司注册地                 | 业务性质 | 注册资本（万元）  | 经营范围                                                                                                                                                                                               | 权益比例（%） |
|--------------------|------------------------|------|-----------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|
| 新疆准东矿业投资有限公司       | 吉木萨尔县北庭路34号1区3楼1号      | 商品流通 | 1,000.00  | 五金交电销售；腐植酸类、黄腐酸类产品投资（危险品除外）；房屋出租；煤炭信息咨询服务                                                                                                                                                          | 100.00  |
| 喀什新忠能源有限责任公司       | 新疆喀什经济开发区深喀大道总部经济区     | 商品流通 | 800.00    | 煤炭咨询服务；货物装卸、仓储服务；物流基地的开发；房屋、土地租赁；销售：矿产品、金属制品、建材、化肥、机械设备、五金交电及电子产品；货物与技术的进出口业务                                                                                                                      | 100.00  |
| 奇台县北塔山热龙商贸有限公司     | 奇台县城东大街4-3-51          | 商品流通 | 300.00    | 五金交电销售；房屋、设备租赁                                                                                                                                                                                     | 100.00  |
| 新疆天特物流有限责任公司       | 石河子市北泉镇军垦新区6小区153栋303室 | 物流服务 | 10,000.00 | 建筑工程施工、建筑材料、化肥、钢材、铜材、铝材、机械设备、五金交电、电子产品的销售、货物装卸、仓储服务、房屋、场地租赁                                                                                                                                        | 51.00   |
| 特变电工湖南国际装备物流贸易有限公司 | 湖南省衡阳市雁峰区白沙洲特变电工变压器村1号 | 物流服务 | 5,000.00  | 自营和代理各类商品和技术的进出口业务（国家限定公司经营或者禁止进出口的商品和技术除外）及国内无需前置许可的一般商业贸易；金属制品加工；废旧资源和废旧材料回收加工（不含危险废物）；租赁服务；咨询与调查；货运代理及信息配载；物流信息咨询服务；物流信息管理服务；海、空、铁路过境货物代理报关、报检；货物仓储；装运搬卸；租船订舱服务。（以上范围不含前置许可项目，涉及其他行政审批的凭相关证件经营） | 100.00  |

续上表

| 孙公司名称               | 本公司年末实际投资额（万元） | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 少数股东权益（万元） | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 | 从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年初所有者权益中所享有份额后的余额 | 是否合并报表 |
|---------------------|----------------|---------------------|------------|----------------------|-------------------------------------------------------|--------|
| 特变电工康嘉(沈阳)互感器有限责任公司 | 3,250.00       |                     | 1,349.51   |                      |                                                       | 是      |

| 孙公司名称                                  | 本公司年末实际投资<br>额（万元） | 实质上构成对子公司净<br>投资的其他项目余额 | 少数股东权益<br>（万元） | 少数股东权益中用于冲<br>减少数股东损益的金额 | 从母公司所有者权益冲减子公司少数股<br>东分担的本期亏损超过少数股东在该子<br>公司年初所有者权益中所享有份额后的<br>余额 | 是否合并<br>报表 |
|----------------------------------------|--------------------|-------------------------|----------------|--------------------------|-------------------------------------------------------------------|------------|
| TBEA USA CO.                           | 342.35             |                         |                |                          |                                                                   | 是          |
| TBEA ENERGY (INDIA) PRIVATE<br>LIMITED | 45,600.86          |                         |                |                          |                                                                   | 是          |
| LLCTBEA-Rus                            | 302.68             |                         |                |                          |                                                                   | 是          |
| 特变电工中发（上海）超高压<br>电气有限公司                | 8,160.00           |                         | 6,499.94       |                          |                                                                   | 是          |
| 特变电工沈阳现代物流国际贸<br>易有限公司                 | 8,000.00           |                         |                |                          |                                                                   | 是          |
| 特变电工沈阳电力勘测设计有<br>限公司                   | 500.00             |                         |                |                          |                                                                   | 是          |
| 沈阳和新实业有限公司                             | 5,000.00           |                         |                |                          |                                                                   | 是          |
| 辽宁汉威国际物流有限公司                           | 500.00             |                         |                |                          |                                                                   | 是          |
| 特变电工新疆新能源股份有限<br>公司                    | 66,905.02          |                         | 2,791.55       |                          |                                                                   | 是          |
| 特变电工昭和（山东）电缆附<br>件有限公司                 | 4,864.65           |                         | 4,158.87       |                          |                                                                   | 是          |
| 新泰市康新置业有限公司                            | 1,000.00           |                         |                |                          |                                                                   | 是          |
| 德阳新特物业管理有限公司                           | 200.00             |                         |                |                          |                                                                   | 是          |
| 新疆准东矿业投资有限公司                           | 1,000.00           |                         |                |                          |                                                                   | 是          |
| 喀什新忠能源有限责任公司                           | 800.00             |                         |                |                          |                                                                   | 是          |
| 奇台县北塔山热龙商贸有限责<br>任公司                   | 300.00             |                         |                |                          |                                                                   | 是          |

| 孙公司名称                  | 本公司年末实际投资<br>额（万元） | 实质上构成对子公司净<br>投资的其他项目余额 | 少数股东权益<br>（万元） | 少数股东权益中用于冲<br>减少数股东损益的金额 | 从母公司所有者权益冲减子公司少数股<br>东分担的本期亏损超过少数股东在该子<br>公司年初所有者权益中所享有份额后的<br>余额 | 是否合并<br>报表 |
|------------------------|--------------------|-------------------------|----------------|--------------------------|-------------------------------------------------------------------|------------|
| 新疆天特物流有限责任公司           | 5,100.00           |                         | 4,925.88       |                          |                                                                   | 是          |
| 特变电工湖南国际装备物流贸<br>易有限公司 | 5,000.00           |                         |                |                          |                                                                   | 是          |

注：①2012 年 6 月，公司子公司特变电工沈阳变压器集团有限公司以货币资金 33,340.61 万元向公司孙公司 TBEA ENERGY (INDIA) PRIVATE LIMITED 增资，增资后，公司子公司特变电工沈阳变压器集团有限公司持股比例仍为 100.00%。

②2012 年 8 月，公司子公司特变电工沈阳变压器集团有限公司以货币资金 7,200.00 万元向公司孙公司特变电工沈阳现代物流国际贸易有限公司增资，增资后，公司子公司特变电工沈阳变压器集团有限公司持股比例仍为 100.00%。

③2012 年 3 月，公司子公司特变电工沈阳变压器集团有限公司与公司孙公司特变电工沈阳现代物流国际贸易有限公司共同出资设立沈阳和新实业有限公司，注册资本 5,000.00 万元，其中：公司子公司特变电工沈阳变压器集团有限公司出资 4,500.00 万元，持股比例为 90.00%；公司孙公司特变电工沈阳现代物流国际贸易有限公司出资 500.00 万元，持股比例为 10.00%。

④2012 年 12 月，公司子公司特变电工沈阳变压器集团有限公司出资设立辽宁汉威国际物流有限公司，注册资本 500.00 万元，公司子公司特变电工沈阳变压器集团有限公司持股比例为 100.00%。

⑤2012 年 2 月，公司子公司新特能源股份有限公司以货币资金 31,140.00 万元向公司孙公司特变电工新疆新能源股份有限公司增资，增资后特变电工新疆新能源股份有限公司注册资本变更为 46,980.00 万元，公司子公司新特能源股份有限公司对其持股比例由 93.54%变更为 96.39%。

⑥2012 年 6 月，公司子公司特变电工山东鲁能泰山电缆有限公司出资设立新泰市康新置业有限公司，注册资本 1,000.00 万元，公司子公司特变电工山东鲁能泰山电缆有限公司持股比例为 100.00%。

⑦2012 年 11 月，公司子公司新疆天池能源有限责任公司出资设立喀什新忠能源有限责任公司，注册资本 800.00 万元，公司子公司新疆天池能源有

限责任公司持股比例为 100.00%。

⑧2012 年 11 月，公司子公司新疆天池能源有限责任公司出资设立奇台县北塔山热龙商贸有限责任公司，注册资本 300.00 万元，公司子公司新疆天池能源有限责任公司持股比例为 100.00%。

⑨2012 年 4 月，公司子公司新疆天池能源有限责任公司与新疆天富热电股份有限公司共同出资设立新疆天特物流有限责任公司，注册资本 10,000.00 万元，其中，新疆天池能源有限责任公司出资 5,100.00 万元，持股比例为 51.00%。

⑩2012 年 6 月，公司子公司特变电工衡阳变压器有限公司出资设立特变电工湖南国际装备物流贸易有限公司，注册资本 5,000.00 万元，公司子公司特变电工衡阳变压器有限公司持股比例为 100.00%。

### 3. 特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

无

### 4. 合并范围的特殊说明

#### (1) 持有半数及半数以下股权但纳入合并范围的原因

公司对特变电工杜尚别矿业有限公司持股 40%但纳入合并范围的原因：2012 年 5 月，公司与新疆特变电工集团有限公司共同出资设立特变电工杜尚别矿业有限公司，公司出资 396.00 万美元，占注册资本的 40.00%。2012 年 9 月 27 日，公司与新疆特变电工集团有限公司签订《增资扩股协议》，对特变电工杜尚别矿业有限公司一期增资 4,800.00 万美元，其中：公司增资 3,657.00 万美元，增资后公司持股比例由 40.00%变更为 70.00%；由于国外投资须经政府批准，为了更好地对特变电工杜尚别矿业公司进行管理，双方协议，自《增资扩股协议》签订生效之日起，由公司对特变电工杜尚别矿业公司进行管理和控制。目前该增资行为正在履行政府审批程序。

#### (2) 持有半数及半数以上股权但未纳入合并范围的原因

无

### 5. 本年合并财务报表合并范围的变动

(1) 本年新增子公司 3 家：特变电工国际工程有限公司、西北电线电缆检测中心有限公司、特变电工杜尚别矿业有限公司，均为公司本年投资新设并达到实质控制的子公司。

(2) 本年新增孙公司 7 家：喀什新忠能源有限责任公司、奇台县北塔山热龙商贸有限公司、沈阳和新实业有限公司、辽宁汉威国际物流有限公司、特变电工湖南国际装备物流贸易有限公司、新疆天特物流有限责任公司、新泰市康新置业有限公司，均为本年投资新设并达到实质控制的孙公司。

### 6. 本年度发生的同一控制下企业合并

无

### 7. 本年度发生的非同一控制下企业合并

无

### 8. 本年度因出售股权丧失控制权而减少的子、孙公司

2012 年 10 月，公司子公司新疆天池能源有限责任公司与新疆大陆桥集团有限责任公司、新疆特变电工集团有限公司签订股权转让协议，将其持有的全资子公司特变电工新疆物流有限公司（现更名为中疆物流有限责任公司）35.00%的股权转给新疆大陆桥集团有限责任公司；40.00%的股权转给新疆特变电工集团有限公司。转让后新疆天池能源有限责任公司持有特变电工新疆物流有限公司股权比例由 100%减少至 25.00%，本年不再纳入合并范围。

### 9. 本年度发生的反向购买

无

(1) 同一控制下吸收合并

无

(2) 非同一控制下吸收合并

无

## 五、合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“年初”系指 2012 年 1 月 1 日，“年末”系指 2012 年 12 月 31 日，“本年”系指 2012 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，“上年”系指 2011 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，货币单位为人民币元。

### 1. 货币资金

| 项目     | 年末余额           |        |                  | 年初余额           |        |                  |
|--------|----------------|--------|------------------|----------------|--------|------------------|
|        | 原币金额           | 折算率    | 折人民币             | 原币金额           | 折算率    | 折人民币             |
| 现金     |                |        | 400,808.18       |                |        | 2,485,059.28     |
| 人民币    |                |        | 50,659.88        |                |        | 2,375,587.16     |
| 欧元     | 8,300.00       | 8.3176 | 69,036.08        |                |        |                  |
| 美元     | 8,857.00       | 6.2855 | 55,670.68        | 500.00         | 6.3009 | 3,150.45         |
| 新加坡    | 5,998.35       | 5.0929 | 30,549.00        | 5,998.35       | 4.8679 | 29,199.37        |
| 日元     | 950,918.00     | 0.0730 | 69,463.61        | 950,918.00     | 0.0811 | 77,122.30        |
| 印度卢比   | 1,104,089.00   | 0.1136 | 125,428.93       |                |        |                  |
| 银行存款   |                |        | 8,398,411,590.45 |                |        | 9,029,911,286.75 |
| 人民币    |                |        | 6,756,042,298.55 |                |        | 7,896,382,933.80 |
| 美元     | 218,621,833.55 | 6.2855 | 1,374,147,534.69 | 105,023,573.00 | 6.3009 | 661,743,031.12   |
| 欧元     | 8,315,680.05   | 8.3176 | 69,166,500.28    | 55,715,260.07  | 8.1625 | 454,775,810.32   |
| 澳大利亚元  | 146.35         | 6.5363 | 956.59           | 23.11          | 6.4093 | 148.12           |
| 印度卢比   | 859,977,322.63 | 0.1136 | 97,694,732.61    | 17,892,185.82  | 0.1188 | 2,125,591.68     |
| 巴基斯坦卢比 | 248,372,180.82 | 0.0641 | 15,920,656.79    |                |        |                  |
| 日元     | 241.00         | 0.0730 | 17.59            | 183,516,907.00 | 0.0811 | 14,883,771.71    |
| 索莫尼    | 46,888,895.37  | 1.3090 | 61,377,564.05    |                |        |                  |
| 奈拉     | 61,931,305.26  | 0.0399 | 2,471,059.08     |                |        |                  |
| 俄罗斯卢布  | 5,134,061.47   | 0.2061 | 1,058,130.07     |                |        |                  |
| 加元     | 3,077,046.63   | 6.3184 | 19,442,011.43    |                |        |                  |
| 埃镑     | 1,418.00       | 1.0082 | 1,429.62         |                |        |                  |
| 比尔     | 3,152,672.77   | 0.3413 | 1,076,007.22     |                |        |                  |

| 项目     | 年末余额          |        |                   | 年初余额 |     |                  |
|--------|---------------|--------|-------------------|------|-----|------------------|
|        | 原币金额          | 折算率    | 折人民币              | 原币金额 | 折算率 | 折人民币             |
| 克瓦查    | 11,734,000.00 | 0.0011 | 12,691.88         |      |     |                  |
| 其他货币资金 |               |        | 2,437,898,009.02  |      |     | 854,872,241.33   |
| 人民币    |               |        | 2,409,418,365.10  |      |     | 854,872,241.33   |
| 美元     | 3,545,569.37  | 6.2855 | 22,285,676.28     |      |     |                  |
| 印度卢比   | 47,700,000.00 | 0.1136 | 5,418,911.10      |      |     |                  |
| 日元     | 10,610,091.00 | 0.0730 | 775,056.54        |      |     |                  |
| 合计     |               |        | 10,836,710,407.65 |      |     | 9,887,268,587.36 |

(1) 本公司年末其他货币资金主要为: 银行信用证保证金 1,657,781,287.47 元、银行承兑汇票保证金 244,714,095.31 元、保理业务保证金 241,220,174.86 元、期货保证金 216,383,026.85 元等。其中受限制的货币资金 530,980,168.37 元, 明细如下:

| 项目        | 年末余额           |
|-----------|----------------|
| 银行承兑汇票保证金 | 184,664,095.31 |
| 期货保证金     | 115,092,060.50 |
| 保理业务保证金   | 102,322,215.75 |
| 保函保证金     | 75,778,685.55  |
| 银行信用证保证金  | 51,523,111.26  |
| 外汇保证金     | 1,600,000.00   |
| 合计        | 530,980,168.37 |

年末在编制现金流量表时, 已扣除上述受限的货币资金。

(2) 本公司年末无货币资金质押情况。

## 2. 应收票据

| 种类     | 年末余额             | 年初余额           |
|--------|------------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 889,935,915.57   | 655,091,144.66 |
| 商业承兑汇票 | 142,720,332.39   | 38,515,584.13  |
| 合计     | 1,032,656,247.96 | 693,606,728.79 |

(1) 本公司年末已质押的应收票据为 121,627,551.92 元, 全部为银行承兑汇票, 其中前五名明细如下:

| 票据种类   | 出票单位 | 出票日        | 到期日        | 金额            |
|--------|------|------------|------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 客户 1 | 2012.09.27 | 2013.03.27 | 11,401,600.00 |
| 银行承兑汇票 | 客户 2 | 2012.09.04 | 2013.03.04 | 6,099,200.00  |

| 票据种类   | 出票单位 | 出票日          | 到期日          | 金额           |
|--------|------|--------------|--------------|--------------|
| 银行承兑汇票 | 客户 3 | 2012. 08. 24 | 2013. 02. 24 | 5,000,000.00 |
| 银行承兑汇票 | 客户 4 | 2012. 08. 24 | 2013. 02. 24 | 5,000,000.00 |
| 银行承兑汇票 | 客户 5 | 2012. 07. 25 | 2013. 01. 25 | 5,000,000.00 |

(2) 本公司年末无已贴现未到期的商业承兑汇票；本公司年末已贴现未到期的银行承兑汇票为 165,942,548.20 元，其中前五名明细列示如下：

| 票据种类   | 出票单位 | 出票日          | 到期日          | 金额            |
|--------|------|--------------|--------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 客户 1 | 2012. 07. 11 | 2013. 01. 11 | 24,730,000.00 |
| 银行承兑汇票 | 客户 2 | 2012. 10. 19 | 2013. 04. 19 | 16,000,000.00 |
| 银行承兑汇票 | 客户 3 | 2012. 11. 20 | 2013. 05. 20 | 14,625,000.00 |
| 银行承兑汇票 | 客户 4 | 2012. 10. 18 | 2013. 04. 18 | 10,700,000.00 |
| 银行承兑汇票 | 客户 5 | 2012. 10. 18 | 2013. 04. 18 | 10,000,000.00 |

(3) 本公司年末无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

(4) 本公司年末已背书给他方但尚未到期的应收票据总额为 916,062,375.43 元，全部为银行承兑汇票，其中前五名明细列示如下：

| 票据种类   | 出票单位 | 出票日          | 到期日          | 金额            |
|--------|------|--------------|--------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 客户 1 | 2012. 10. 19 | 2013. 04. 19 | 98,000,000.00 |
| 银行承兑汇票 | 客户 2 | 2012. 06. 25 | 2013. 06. 25 | 26,000,000.00 |
| 银行承兑汇票 | 客户 3 | 2012. 10. 19 | 2013. 04. 19 | 15,900,000.00 |
| 银行承兑汇票 | 客户 4 | 2012. 07. 31 | 2013. 01. 30 | 10,000,000.00 |
| 银行承兑汇票 | 客户 5 | 2012. 07. 10 | 2013. 01. 10 | 10,000,000.00 |

(5) 本公司年末应收票据中持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位的款项情况：

| 单位名称         | 年末余额         | 年初余额         |
|--------------|--------------|--------------|
| 新疆特变电工集团有限公司 | 1,500,000.00 | 1,000,000.00 |

(6) 本公司年末应收关联方票据情况：

| 单位名称                | 与本公司关系    | 金额           | 占应收票据总额的比例 (%) |
|---------------------|-----------|--------------|----------------|
| 特变电工新利钢(沈阳)金属制品有限公司 | 子公司之合营企业  | 5,344,000.00 | 0.52           |
| 新疆特变电工国际成套工程承包有限公司  | 第一大股东之子公司 | 1,517,324.33 | 0.15           |
| 新疆特变电工集团有限公司        | 第一大股东     | 1,500,000.00 | 0.15           |
| 新疆特变电工自控设备有限公司      | 第一大股东之子公司 | 300,000.00   | 0.03           |
| 新疆特变电工集团物流有限公司      | 第一大股东之子公司 | 200,000.00   | 0.02           |

(7) 应收票据年末余额较年初余额增加 339,049,519.17 元, 增加比例为 48.88%, 主要系本年公司销售收入增加, 以及受国家货币政策收紧影响, 公司主要客户加大票据方式结算货款量所致。

### 3. 应收账款

#### (1) 应收账款构成

| 种 类                       | 年末余额             |           |                |            |
|---------------------------|------------------|-----------|----------------|------------|
|                           | 账面余额             | 占总额比例 (%) | 坏账准备           | 坏账准备比例 (%) |
| 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款   | 0.00             | 0.00      | 0.00           | 0.00       |
| 2. 按组合计提坏账准备的应收账款         | 3,771,746,529.61 | 100.00    | 117,157,274.27 | 3.11       |
| 3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 0.00             | 0.00      | 0.00           | 0.00       |
| 合 计                       | 3,771,746,529.61 | 100.00    | 117,157,274.27 |            |

#### 续上表

| 种 类                       | 年初余额             |           |               |            |
|---------------------------|------------------|-----------|---------------|------------|
|                           | 账面余额             | 占总额比例 (%) | 坏账准备          | 坏账准备比例 (%) |
| 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款   | 0.00             | 0.00      | 0.00          | 0.00       |
| 2. 按组合计提坏账准备的应收账款         | 3,154,424,143.95 | 100.00    | 99,172,652.05 | 3.14       |
| 3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 0.00             | 0.00      | 0.00          | 0.00       |
| 合 计                       | 3,154,424,143.95 | 100.00    | 99,172,652.05 |            |

#### (2) 组合中按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账 龄         | 年末余额             |           |                |            |
|-------------|------------------|-----------|----------------|------------|
|             | 账面余额             | 占总额比例 (%) | 坏账准备           | 坏账准备比例 (%) |
| 1年以内 (含1年)  | 3,280,920,000.49 | 86.99     | 65,618,400.02  | 2.00       |
| 1年至2年 (含2年) | 368,686,262.42   | 9.77      | 18,434,313.12  | 5.00       |
| 2年至3年 (含3年) | 84,903,008.68    | 2.25      | 16,980,601.74  | 20.00      |
| 3年至4年 (含4年) | 25,263,426.18    | 0.67      | 7,579,027.85   | 30.00      |
| 4年至5年 (含5年) | 6,857,800.60     | 0.18      | 3,428,900.30   | 50.00      |
| 5年以上        | 5,116,031.24     | 0.14      | 5,116,031.24   | 100.00     |
| 合计          | 3,771,746,529.61 | 100.00    | 117,157,274.27 |            |

#### 续上表

| 账龄               | 年初余额             |           |               |            |
|------------------|------------------|-----------|---------------|------------|
|                  | 账面余额             | 占总额比例 (%) | 坏账准备          | 坏账准备比例 (%) |
| 1 年以内 (含 1 年)    | 2,619,910,204.66 | 83.06     | 52,398,204.09 | 2.00       |
| 1 至 2 年 (含 2 年)  | 423,719,869.34   | 13.43     | 21,185,993.47 | 5.00       |
| 2 至 3 年 (含 3 年)  | 88,683,768.60    | 2.81      | 17,736,753.72 | 20.00      |
| 3 年至 4 年 (含 4 年) | 16,666,978.38    | 0.53      | 5,000,093.51  | 30.00      |
| 4 年至 5 年 (含 5 年) | 5,183,431.42     | 0.16      | 2,591,715.71  | 50.00      |
| 5 年以上            | 259,891.55       | 0.01      | 259,891.55    | 100.00     |
| 合计               | 3,154,424,143.95 | 100.00    | 99,172,652.05 |            |

(3) 无以前年度已全额或大比例计提坏账准备, 本年又全额或部分收回的应收账款。

(4) 本年实际核销的应收账款为 1,928,448.69 元, 明细如下:

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额         | 核销原因 | 是否因关联交易产生 |
|------|--------|--------------|------|-----------|
| 客户 1 | 货款     | 1,017,329.42 | 无法收回 | 否         |
| 客户 2 | 货款     | 358,000.00   | 无法收回 | 否         |
| 客户 3 | 货款     | 306,256.00   | 无法收回 | 否         |
| 客户 4 | 货款     | 200,000.00   | 无法收回 | 否         |
| 客户 5 | 货款     | 28,079.84    | 无法收回 | 否         |
| 客户 6 | 货款     | 15,000.00    | 无法收回 | 否         |
| 客户 7 | 货款     | 2,689.00     | 无法收回 | 否         |
| 客户 8 | 货款     | 1,049.99     | 无法收回 | 否         |
| 其他小额 | 货款     | 44.44        | 小额清理 | 否         |

(5) 年末应收账款中持本公司 5%以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位欠款情况:

| 单位名称         | 年末余额         | 年初余额       |
|--------------|--------------|------------|
| 新疆特变电工集团有限公司 | 2,331,679.97 | 224,402.80 |

(6) 年末应收账款余额中前五名明细如下:

| 单位名称 | 与本公司关系 | 欠款金额           | 年限    | 占应收账款总额的比例 (%) |
|------|--------|----------------|-------|----------------|
| 客户 1 | 客户     | 279,831,023.70 | 1 年以内 | 7.42           |
| 客户 2 | 客户     | 105,776,866.00 | 1 年以内 | 2.80           |
| 客户 3 | 客户     | 81,445,073.38  | 1 年以内 | 2.16           |
| 客户 4 | 客户     | 62,474,896.61  | 1 年以内 | 1.66           |
| 客户 5 | 客户     | 62,324,095.80  | 1 年以内 | 1.65           |
| 合计   |        | 591,851,955.49 |       | 15.69          |

(7) 本公司年末应收关联方款项情况：

| 单位名称               | 与本公司关系    | 金额           | 占应收账款总额的比例 (%) |
|--------------------|-----------|--------------|----------------|
| 新疆众和股份有限公司         | 联营企业      | 6,613,004.11 | 0.18           |
| 新疆特变电工集团有限公司       | 第一大股东     | 2,331,679.97 | 0.06           |
| 新疆特变电工房地产开发有限责任公司  | 第一大股东之子公司 | 1,236,559.42 | 0.03           |
| 新疆盈旭房地产开发有限公司      | 第一大股东之孙公司 | 555,000.00   | 0.01           |
| 新疆特变电工国际成套工程承包有限公司 | 第一大股东之子公司 | 488,147.20   | 0.01           |
| 中疆物流有限责任公司         | 子公司之联营企业  | 219,849.24   | 0.01           |

(8) 终止确认的应收款项情况（应收账款无追索权（非回购型）保理业务）详见本财务报表附注十、1 的详细表述。

4. 预付款项

(1) 账龄分析

| 账 龄        | 年末余额             |           | 年初余额             |           |
|------------|------------------|-----------|------------------|-----------|
|            | 金 额              | 占总额比例 (%) | 金 额              | 占总额比例 (%) |
| 1年以内（含1年）  | 2,808,857,767.84 | 85.76     | 2,784,127,484.45 | 90.17     |
| 1年至2年（含2年） | 438,142,619.44   | 13.38     | 137,705,932.34   | 4.46      |
| 2年至3年（含3年） | 19,536,406.69    | 0.60      | 45,535,076.92    | 1.47      |
| 3年以上       | 8,620,605.85     | 0.26      | 120,441,950.84   | 3.90      |
| 合 计        | 3,275,157,399.82 | 100.00    | 3,087,810,444.55 | 100.00    |

(2) 年末预付款项中持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款情况：

| 单位名称         | 年末余额         | 年初余额       |
|--------------|--------------|------------|
| 新疆特变电工集团有限公司 | 2,007,850.00 | 776,020.93 |

(3) 年末预付款项余额中前五名明细如下：

| 单位名称      | 与本公司关系   | 金额             | 预付时间   | 占预付款项总额比例 (%) | 未结算原因    |
|-----------|----------|----------------|--------|---------------|----------|
| 供应商1      | 供应商      | 196,199,980.00 | 2011 年 | 5.99          | 预付货款尚未结算 |
| 供应商2      | 供应商      | 150,000,000.00 | 2012 年 | 4.58          | 预付货款尚未结算 |
| 供应商3      | 供应商      | 93,850,216.07  | 2012 年 | 2.87          | 预付工程款    |
| 政府部门4     | 政府部门     | 92,160,283.12  | 2012 年 | 2.81          | 预付购地款    |
| 子公司之联营企业5 | 子公司之联营企业 | 81,199,299.45  | 2012 年 | 2.48          | 预付货款尚未结算 |
| 合计        |          | 613,409,778.64 |        | 18.73         |          |

(4) 本公司年末预付关联方款项情况:

| 单位名称               | 与本公司关系    | 金额            | 占预付账款总额的比例 (%) |
|--------------------|-----------|---------------|----------------|
| 中疆物流有限责任公司         | 子公司之联营企业  | 81,199,299.45 | 2.48           |
| 四方特变电工智能电气有限公司     | 子公司之联营企业  | 25,611,000.00 | 0.78           |
| 新疆特变电工国际成套工程承包有限公司 | 第一大股东之子公司 | 7,587,764.80  | 0.23           |
| 新疆特变电工房地产开发有限责任公司  | 第一大股东之子公司 | 7,133,307.54  | 0.22           |
| 新疆特变电工集团有限公司       | 第一大股东     | 2,007,850.00  | 0.06           |
| 新疆昌特输变电配件有限公司      | 第一大股东之子公司 | 443,178.26    | 0.01           |
| 新疆众和股份有限公司         | 联营企业      | 10,455.44     | 0.00           |

(5) 账龄超过一年的预付款项, 主要系公司及公司子公司预付的购买材料、设备款尚未结算。

5. 其他应收款

(1) 其他应收款构成

| 种 类                        | 年末余额           |           |               |            |
|----------------------------|----------------|-----------|---------------|------------|
|                            | 账面余额           | 占总额比例 (%) | 坏账准备          | 坏账准备比例 (%) |
| 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款   | 0.00           | 0.00      | 0.00          | 0.00       |
| 2. 按组合计提坏账准备的其他应收款         | 316,572,535.22 | 100.00    | 13,470,553.71 | 4.26       |
| 3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | 0.00           | 0.00      | 0.00          | 0.00       |
| 合 计                        | 316,572,535.22 | 100.00    | 13,470,553.71 |            |

续上表

| 种 类                        | 年初余额           |           |               |            |
|----------------------------|----------------|-----------|---------------|------------|
|                            | 账面余额           | 占总额比例 (%) | 坏账准备          | 坏账准备比例 (%) |
| 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款   | 0.00           | 0.00      | 0.00          | 0.00       |
| 2. 按组合计提坏账准备的其他应收款         | 374,444,069.77 | 100.00    | 15,970,389.56 | 4.27       |
| 3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | 0.00           | 0.00      | 0.00          | 0.00       |
| 合 计                        | 374,444,069.77 | 100.00    | 15,970,389.56 |            |

(2) 组合中按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 账龄 | 年末余额 |           |      |            |
|----|------|-----------|------|------------|
|    | 账面余额 | 占总额比例 (%) | 坏账准备 | 坏账准备比例 (%) |

| 账龄          | 年末余额           |           |               |            |
|-------------|----------------|-----------|---------------|------------|
|             | 账面余额           | 占总额比例 (%) | 坏账准备          | 坏账准备比例 (%) |
| 1年以内 (含1年)  | 277,560,008.53 | 87.67     | 5,551,200.16  | 2.00       |
| 1年至2年 (含2年) | 21,776,681.28  | 6.88      | 1,088,834.06  | 5.00       |
| 2年至3年 (含3年) | 7,554,731.52   | 2.39      | 1,510,946.30  | 20.00      |
| 3年至4年 (含4年) | 4,334,398.00   | 1.37      | 1,300,319.40  | 30.00      |
| 4年至5年 (含5年) | 2,654,924.19   | 0.84      | 1,327,462.09  | 50.00      |
| 5年以上        | 2,691,791.70   | 0.85      | 2,691,791.70  | 100.00     |
| 合计          | 316,572,535.22 | 100.00    | 13,470,553.71 |            |

续上表

| 账龄          | 年初余额           |           |               |            |
|-------------|----------------|-----------|---------------|------------|
|             | 账面余额           | 占总额比例 (%) | 坏账准备          | 坏账准备比例 (%) |
| 1年以内 (含1年)  | 311,634,257.65 | 83.23     | 6,232,685.15  | 2.00       |
| 1至2年 (含2年)  | 44,352,600.73  | 11.84     | 2,217,630.04  | 5.00       |
| 2至3年 (含3年)  | 8,549,107.58   | 2.28      | 1,709,821.52  | 20.00      |
| 3年至4年 (含4年) | 5,454,358.75   | 1.46      | 1,636,307.63  | 30.00      |
| 4年至5年 (含5年) | 559,599.69     | 0.15      | 279,799.85    | 50.00      |
| 5年以上        | 3,894,145.37   | 1.04      | 3,894,145.37  | 100.00     |
| 合计          | 374,444,069.77 | 100.00    | 15,970,389.56 |            |

(3) 无以前年度已全额或大比例计提坏账准备, 本年又全额或部分收回的其他应收款。

(4) 本年实际核销的其他应收款为 1,959,365.92 元, 明细如下:

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销金额         | 核销原因 | 是否因关联交易产生 |
|------|---------|--------------|------|-----------|
| 客户 1 | 往来款     | 1,400,000.00 | 无法收回 | 否         |
| 客户 2 | 电费款     | 333,113.31   | 无法收回 | 否         |
| 客户 3 | 往来款     | 110,000.00   | 无法收回 | 否         |
| 客户 4 | 电费款     | 86,252.24    | 无法收回 | 否         |
| 客户 5 | 投标保证金   | 30,000.00    | 无法收回 | 否         |
| 客户 6 | 往来款     | 0.37         | 小额清理 | 否         |

(5) 年末其他应收款中无持本公司 5%以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位欠款。

(6) 年末其他应收款余额中前五名明细如下:

| 单位名称 | 与本公司关系 | 欠款金额          | 年限    | 占其他应收款总额的比例 (%) |
|------|--------|---------------|-------|-----------------|
| 客户 1 | 客户     | 20,000,000.00 | 1 年以内 | 6.32            |

| 单位名称 | 与本公司关系 | 欠款金额          | 年限    | 占其他应收款总额的比例(%) |
|------|--------|---------------|-------|----------------|
| 客户 2 | 客户     | 10,094,119.85 | 1 年以内 | 3.19           |
| 客户 3 | 客户     | 10,000,000.00 | 1 年以内 | 3.16           |
| 客户 4 | 客户     | 5,650,830.00  | 1 年以内 | 1.79           |
| 客户 5 | 客户     | 5,480,177.00  | 1 年以内 | 1.73           |
| 合计   |        | 51,225,126.85 |       | 16.19          |

(7) 本公司年末其他应收关联方款项情况:

| 单位名称          | 与本公司关系    | 金额        | 占其他应收款总额的比例(%) |
|---------------|-----------|-----------|----------------|
| 新疆盈旭房地产开发有限公司 | 第一大股东之孙公司 | 50,000.00 | 0.02           |

6. 存货

(1) 存货分类

| 项目        | 年末余额             |               |                  | 年初余额             |              |                  |
|-----------|------------------|---------------|------------------|------------------|--------------|------------------|
|           | 账面余额             | 跌价准备          | 账面价值             | 账面余额             | 跌价准备         | 账面价值             |
| 原材料       | 695,633,048.40   | 4,662,375.94  | 690,970,672.46   | 461,543,776.29   | 638,460.59   | 460,905,315.70   |
| 包装物及低值易耗品 | 40,436,464.09    | 0.00          | 40,436,464.09    | 35,002,166.15    | 0.00         | 35,002,166.15    |
| 库存商品      | 1,329,562,471.56 | 31,011,033.70 | 1,298,551,437.86 | 955,079,004.66   | 2,802,244.54 | 952,276,760.12   |
| 在产品、自制半成品 | 1,284,679,567.25 | 1,177,154.11  | 1,283,502,413.14 | 1,112,031,975.75 | 0.00         | 1,112,031,975.75 |
| 委托加工材料    | 18,510,981.33    | 0.00          | 18,510,981.33    | 66,609,345.95    | 0.00         | 66,609,345.95    |
| 材料成本差异    | 3,630,268.09     | 0.00          | 3,630,268.09     | 45,755,238.11    | 0.00         | 45,755,238.11    |
| 工程施工      | 745,853,910.36   | 0.00          | 745,853,910.36   | 507,547,687.91   | 0.00         | 507,547,687.91   |
| 发出商品      | 21,121,746.13    | 0.00          | 21,121,746.13    | 54,967,676.50    | 0.00         | 54,967,676.50    |
| 套期工具      | 1,055,250.00     | 0.00          | 1,055,250.00     | -4,748,625.00    | 0.00         | -4,748,625.00    |
| 合计        | 4,140,483,707.21 | 36,850,563.75 | 4,103,633,143.46 | 3,233,788,246.32 | 3,440,705.13 | 3,230,347,541.19 |

(2) 存货跌价准备

| 存货种类 | 年初余额         | 本年增加          | 本年减少          |            | 年末余额          |
|------|--------------|---------------|---------------|------------|---------------|
|      |              |               | 转出            | 转回         |               |
| 原材料  | 638,460.59   | 18,565,070.31 | 13,896,091.57 | 645,063.39 | 4,662,375.94  |
| 库存商品 | 2,802,244.54 | 33,113,294.34 | 4,722,079.63  | 182,425.55 | 31,011,033.70 |
| 在产品  | 0.00         | 1,177,154.11  | 0.00          | 0.00       | 1,177,154.11  |
| 合计   | 3,440,705.13 | 52,855,518.76 | 18,618,171.20 | 827,488.94 | 36,850,563.75 |

### (3) 存货跌价准备情况

| 项目   | 计提存货跌价准备的依据               | 本年转回存货跌价准备的原因 | 本年转回金额占该项存货年末余额的比例(%) |
|------|---------------------------|---------------|-----------------------|
| 原材料  | 预计可变现净值低于账面价值             | 可变现净值回升       | 0.09                  |
| 库存商品 | 积压库存商品账面价值与市场价孰低的原则计提跌价准备 | 产品销售价格上升      | 0.01                  |
| 在产品  | 预计可变现净值低于账面价值             |               |                       |

公司本年增加的原材料、库存商品等存货跌价准备，主要系光伏市场发生较大变化，光伏产品销售价格大幅下降，公司对年末存货中可变现净值低于账面价值部分计提的跌价准备。

(4) 截止 2012 年 12 月 31 日止，公司存货无用于抵押、担保的情况，无借款费用资本化金额。

(5) 发出商品系货物已发出，但商品所有权上的主要风险和报酬未转移给购买方的库存商品。

### 7. 持有至到期投资

| 项 目       | 年末余额          |      | 年初余额          |      |
|-----------|---------------|------|---------------|------|
|           | 账面余额          | 减值准备 | 账面余额          | 减值准备 |
| 认购的债权资产信托 | 39,000,000.00 | 0.00 | 39,000,000.00 | 0.00 |
| 合 计       | 39,000,000.00 | 0.00 | 39,000,000.00 | 0.00 |

注：(1) 持有至到期投资系公司孙公司特变电工新疆新能源股份有限公司因实施 44MW 硅片技术改造项目，向国家开发银行申请 13,000.00 万元银行贷款。国家开发银行以资产证券化构建信用结构方式向特变电工新疆新能源股份有限公司放贷：即国家开发银行委托中国对外经济贸易信托有限公司按 13,000.00 万元银行贷款的 30%（3,900.00 万元）发行特变电工新疆新能源股份有限公司债权资产信托计划，并由公司以货币资金 3,900.00 万元认购该债权资产信托。公司认购该 3,900.00 万元债权资产信托后，国家开发银行将其向特变电工新疆新能源股份有限公司发放的 9,100.00 万元贷款及公司认购的 3,900.00 万元债权资产信托的资金，共计 13,000.00 万元一并向特变电工新疆新能源股份有限公司发放银行贷款，贷款期限为自国家开发银行放贷之日起至 2013 年 6 月 29 日。

(2) 根据 2011 年第四次临时董事会会议决议，公司董事会授权经营班子根据资金使用情况，购买银行发行的保本保收益理财产品，理财产品期限为 3 天至 6 个月，购买理财产品使用存量资金金额不超过 10 亿元人民币。截止 2012 年 12 月 31 日，公司购买的理财产品均已到期并收回，取得收益 25,662,073.81 元。

## 8. 长期股权投资

### (1) 长期股权投资分类

| 项目            | 年末余额             |      | 年初余额             |      |
|---------------|------------------|------|------------------|------|
|               | 账面余额             | 减值准备 | 账面余额             | 减值准备 |
| 按权益法核算的长期股权投资 | 1,186,891,928.82 | 0.00 | 1,119,435,781.86 | 0.00 |
| 其中：合营企业       | 50,862,387.93    | 0.00 | 49,145,289.78    | 0.00 |
| 联营企业          | 1,136,029,540.89 | 0.00 | 1,070,290,492.08 | 0.00 |
| 按成本法核算的长期股权投资 | 29,021,700.00    | 0.00 | 6,621,700.00     | 0.00 |
| 合计            | 1,215,913,628.82 | 0.00 | 1,126,057,481.86 | 0.00 |

(2) 合营企业及联营企业主要信息

| 被投资单位名称             | 注册地                 | 业务性质                                                                   | 本公司持股比例 (%) | 本公司在被投资单位表决权比例 (%) | 年末资产总额 (万元) | 年末负债总额 (万元) | 年末净资产总额 (万元) | 本年度营业收入总额 (万元) | 本年度净利润 (万元) |
|---------------------|---------------------|------------------------------------------------------------------------|-------------|--------------------|-------------|-------------|--------------|----------------|-------------|
| <b>一、合营企业</b>       |                     |                                                                        |             |                    |             |             |              |                |             |
| 特变电工新利钢(沈阳)金属制品有限公司 | 沈阳经济技术开发区开发大路32号    | 金属板材加工、制造经营活动                                                          | 50.00       | 50.00              | 10,496.19   | 323.72      | 10,172.47    | 11,545.25      | 343.42      |
| <b>二、联营企业</b>       |                     |                                                                        |             |                    |             |             |              |                |             |
| 新疆众和股份有限公司          | 乌鲁木齐市喀什东路18号        | 高纯铝、铝电解电容器用电子铝箔、电极箔                                                    | 28.14       | 28.14              | 724,926.61  | 355,297.29  | 369,629.32   | 224,979.80     | 15,423.63   |
| 新疆新特顺电力设备有限责任公司     | 乌鲁木齐经济技术开发区中亚南路123号 | 箱式变电站、电力变压器、高压开关、高、低压成套电器设备、电线电缆的生产及销售                                 | 39.00       | 39.00              | 10,629.93   | 4,493.57    | 6,136.36     | 13,430.01      | 1,175.58    |
| 武汉华瑞电力科技股份有限公司      | 武汉洪山区               | 电缆附件、输变电设备、电力监测设备、电力系统自动化设备、光电设备、仪器仪表、电器机械、机电产品、橡胶及塑料制品、计算机软硬件研究、开发、设计 | 20.00       | 20.00              | 4,732.51    | 2,737.10    | 1,995.41     | 4,983.87       | 373.61      |
| 大唐特变电工吐鲁番新能源有限公司    | 吐鲁番市绿洲西路南侧48号       | 风力发电、太阳能、水力发电、生物能的开发、投资、建设、组织电力生产、运营管理和销售                              | 20.00       | 20.00              | 200.00      | 0.00        | 200.00       | 0.00           | 0.00        |
| 新疆准东开发建设股份有限公司      | 吉木萨尔县北庭路34号1区3楼1号   | 五金交电销售；腐殖酸类；黄腐酸类产品投资（危险品除外）；房屋出租；煤炭信息咨询服务                              | 20.00       | 20.00              | 8,144.86    | 440.62      | 7,704.24     | 374.37         | -134.72     |
| 中疆物流有限责任公司          | 昌吉市延安北路198号东方广场主楼9楼 | 煤炭批发经营，道路普通货物运输，物流基地的开发；货物装卸、仓储经营；房屋、场地租赁；煤炭咨询服务；货运站场经营                | 25.00       | 25.00              | 22,656.12   | 12,262.59   | 10,393.53    | 3,515.85       | 391.26      |

| 被投资单位名称        | 注册地               | 业务性质                                       | 本公司持股比例 (%) | 本公司在被投资单位表决权比例 (%) | 年末资产总额 (万元) | 年末负债总额 (万元) | 年末净资产总额 (万元) | 本年度营业收入总额 (万元) | 本年度净利润 (万元) |
|----------------|-------------------|--------------------------------------------|-------------|--------------------|-------------|-------------|--------------|----------------|-------------|
| 四方特变电工智能电气有限公司 | 辽宁省沈阳经济开发区开发大路32号 | 输变电智能设备组件及楼宇相关产品的研发、设计、制造、安装、调试、营销和服务及技术咨询 | 50.00       | 50.00              | 8,961.67    | 3,538.69    | 5,422.98     | 6,401.49       | -124.84     |

### (3) 按成本法、权益法核算的长期股权投资

| 被投资单位名称             | 持股比例 (%) | 投资成本           | 年初余额             | 本年增加          | 本年减少         | 年末余额             | 本年现金红利       |
|---------------------|----------|----------------|------------------|---------------|--------------|------------------|--------------|
| <b>成本法核算:</b>       |          |                |                  |               |              |                  |              |
| 新疆天风发电股份有限公司        | 0.58     | 2,971,700.00   | 2,971,700.00     | 0.00          | 0.00         | 2,971,700.00     | 457,868.32   |
| 北京清源德丰创业投资有限公司      | 5.00     | 2,500,000.00   | 2,500,000.00     | 0.00          | 0.00         | 2,500,000.00     | 1,850,000.00 |
| 新疆西龙土工新材料股份有限公司     | 0.98     | 1,050,000.00   | 1,050,000.00     | 0.00          | 0.00         | 1,050,000.00     |              |
| 新泰市天裕物业服务有限公司       | 8.00     | 100,000.00     | 100,000.00       | 0.00          | 0.00         | 100,000.00       |              |
| 新疆天山铁道有限责任公司        | 14.00    | 22,400,000.00  | 0.00             | 22,400,000.00 | 0.00         | 22,400,000.00    |              |
| <b>成本法小计</b>        |          | 29,021,700.00  | 6,621,700.00     | 22,400,000.00 | 0.00         | 29,021,700.00    | 2,307,868.32 |
| <b>权益法核算</b>        |          |                |                  |               |              |                  |              |
| 特变电工新利钢(沈阳)金属制品有限公司 | 50.00    | 44,300,000.00  | 49,145,289.78    | 1,717,098.15  | 0.00         | 50,862,387.93    |              |
| 新疆众和股份有限公司          | 28.14    | 488,648,541.99 | 1,000,831,805.43 | 43,429,374.56 | 6,939,804.66 | 1,037,321,375.33 | 6,939,804.66 |
| 新特顺电力设备有限责任公司       | 39.00    | 3,900,000.00   | 18,276,012.74    | 4,584,765.71  | 1,170,000.00 | 21,690,778.45    | 1,170,000.00 |

| 被投资单位名称          | 持股比例 (%) | 投资成本           | 年初余额             | 本年增加           | 本年减少          | 年末余额             | 本年现金红利        |
|------------------|----------|----------------|------------------|----------------|---------------|------------------|---------------|
| 武汉华瑞电力科技股份有限公司   | 20.00    | 3,000,000.00   | 3,111,637.90     | 781,182.14     | 0.00          | 3,892,820.04     |               |
| 大唐特变电工吐鲁番新能源有限公司 | 20.00    | 400,000.00     | 400,000.00       | 0.00           | 0.00          | 400,000.00       |               |
| 新疆准东开发建设股份有限公司   | 20.00    | 20,000,000.00  | 19,900,971.47    | 0.00           | 269,443.06    | 19,631,528.41    |               |
| 中疆物流有限责任公司       | 25.00    | 25,000,000.00  | 0.00             | 100,978,149.54 | 75,000,000.00 | 25,978,149.54    |               |
| 四方特变电工智能电气有限公司   | 50.00    | 30,000,000.00  | 27,770,064.54    | 0.00           | 655,175.42    | 27,114,889.12    |               |
| 权益法小计            |          | 615,248,541.99 | 1,119,435,781.86 | 151,490,570.10 | 84,034,423.14 | 1,186,891,928.82 | 8,109,804.66  |
| 合计               |          | 644,270,241.99 | 1,126,057,481.86 | 173,890,570.10 | 84,034,423.14 | 1,215,913,628.82 | 10,417,672.98 |

注：①2012 年 5 月，公司子公司新疆天池能源有限责任公司以 1,920.00 万元受让国电电力酒泉发电有限责任公司所持新疆天山铁道有限责任公司 12%的股权；2012 年 7 月，以 320 万元受让新疆金吐哈化工运输有限责任公司所持新疆天山铁道有限责任公司 2%的股权。

②2012 年 10 月，公司子公司新疆天池能源有限责任公司与新疆大陆桥集团有限责任公司、新疆特变电工集团有限公司签订股权转让协议，将其持有的全资子公司特变电工新疆物流有限公司（现更名为中疆物流有限责任公司）35.00%的股权转给新疆大陆桥集团有限责任公司，转让价款 3,500.00 万元；40.00%的股权转给新疆特变电工集团有限公司，转让价款 4,000.00 万元。转让后新疆天池能源有限责任公司持有中疆物流有限责任公司 25.00%股权，长期股权投资转为权益法核算。

(4) 本公司年末长期股权投资不存在减值迹象。

(5) 本公司长期股权投资中无向投资企业转移资金的能力受到限制的情况。

(6) 本公司长期股权投资处置未受到重大限制。

## 9. 固定资产

### (1) 固定资产明细表

| 项目              | 年初余额                    | 本年增加                    | 本年减少                  | 年末余额                     |
|-----------------|-------------------------|-------------------------|-----------------------|--------------------------|
| <b>一、原价合计</b>   | <b>8,799,533,565.96</b> | <b>3,062,132,879.37</b> | <b>588,304,115.62</b> | <b>11,273,362,329.71</b> |
| 房屋建筑物           | 3,742,062,031.59        | 1,400,230,106.17        | 346,353,885.33        | 4,795,938,252.43         |
| 机器设备            | 4,706,516,596.96        | 1,501,693,636.78        | 195,505,151.05        | 6,012,705,082.69         |
| 运输设备            | 156,509,914.10          | 48,794,500.31           | 27,244,793.56         | 178,059,620.85           |
| 电子设备            | 97,157,394.57           | 70,620,803.91           | 11,210,529.16         | 156,567,669.32           |
| 其他              | 97,287,628.74           | 40,793,832.20           | 7,989,756.52          | 130,091,704.42           |
| <b>二、累计折旧合计</b> | <b>1,541,030,725.10</b> | <b>502,586,089.58</b>   | <b>159,795,442.29</b> | <b>1,883,821,372.39</b>  |
| 房屋建筑物           | 320,395,030.60          | 132,691,347.07          | 31,505,318.84         | 421,581,058.83           |
| 机器设备            | 1,070,570,363.76        | 319,343,954.16          | 111,481,305.06        | 1,278,433,012.86         |
| 运输设备            | 49,692,417.82           | 13,346,535.44           | 13,621,976.95         | 49,416,976.31            |
| 电子设备            | 53,339,451.09           | 24,765,135.07           | 1,011,559.32          | 77,093,026.84            |
| 其他              | 47,033,461.83           | 12,439,117.84           | 2,175,282.12          | 57,297,297.55            |
| <b>三、账面净值合计</b> | <b>7,258,502,840.86</b> |                         |                       | <b>9,389,540,957.32</b>  |
| 房屋建筑物           | 3,421,667,000.99        |                         |                       | 4,374,357,193.60         |
| 机器设备            | 3,635,946,233.20        |                         |                       | 4,734,272,069.83         |
| 运输设备            | 106,817,496.28          |                         |                       | 128,642,644.54           |
| 电子设备            | 43,817,943.48           |                         |                       | 79,474,642.48            |
| 其他              | 50,254,166.91           |                         |                       | 72,794,406.87            |
| <b>四、减值准备合计</b> | <b>26,454,191.48</b>    | <b>44,039,715.61</b>    | <b>270,485.52</b>     | <b>70,223,421.57</b>     |
| 房屋建筑物           | 7,257,370.78            | 0.00                    | 0.00                  | 7,257,370.78             |
| 机器设备            | 16,052,128.29           | 43,960,173.80           | 89,939.08             | 59,922,363.01            |
| 运输设备            | 1,262,698.50            | 49,023.94               | 4,900.06              | 1,306,822.38             |
| 电子设备            | 1,749,762.91            | 30,517.87               | 175,646.38            | 1,604,634.40             |
| 其他              | 132,231.00              | 0.00                    | 0.00                  | 132,231.00               |
| <b>五、账面价值合计</b> | <b>7,232,048,649.38</b> |                         |                       | <b>9,319,317,535.75</b>  |
| 房屋建筑物           | 3,414,409,630.21        |                         |                       | 4,367,099,822.82         |
| 机器设备            | 3,619,894,104.91        |                         |                       | 4,674,349,706.82         |
| 运输设备            | 105,554,797.78          |                         |                       | 127,335,822.16           |
| 电子设备            | 42,068,180.57           |                         |                       | 77,870,008.08            |
| 其他              | 50,121,935.91           |                         |                       | 72,662,175.87            |

(2) 本公司本年增加的固定资产中，由在建工程转入 2,941,778,265.59 元；本年已经提足折旧但仍在继续使用的固定资产原值为 341,345,969.28 元；本年增加的累计折旧中，本年计提 502,586,089.58 元。

(3) 本公司年末无暂时闲置固定资产。

(4) 本公司年末无通过融资租赁租入的固定资产。

(5) 本公司年末无通过经营租赁租出固定资产。

(6) 截止年末未办妥产权证书的固定资产

| 项目    | 账面价值             | 未办妥产权证书的原因 |
|-------|------------------|------------|
| 房屋建筑物 | 2,111,644,922.47 | 尚在办理       |
| 运输设备  | 1,736,428.98     | 尚在办理       |
| 合计    | 2,113,381,351.45 |            |

(7) 固定资产年末用于长、短期借款、开立信用证、出具保函等的抵押情况，详见本财务报表附注八、1 的详细表述。

(8) 年末固定资产按账面价值高于可收回金额的差额计提固定资产减值准备，确定可收回金额的依据为：根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

## 10. 在建工程

### (1) 在建工程明细表

| 项目                      | 年末余额          |      |               | 年初余额           |      |                |
|-------------------------|---------------|------|---------------|----------------|------|----------------|
|                         | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           |
| 沈变特高压交直流输变电装备产业技术升级建设项目 | 0.00          | 0.00 | 0.00          | 81,713,241.04  | 0.00 | 81,713,241.04  |
| 新变厂十一五技术改造项目            | 0.00          | 0.00 | 0.00          | 29,263,494.70  | 0.00 | 29,263,494.70  |
| 天池能源帐篷沟煤矿勘探项目           | 71,895,821.13 | 0.00 | 71,895,821.13 | 13,382,490.53  | 0.00 | 13,382,490.53  |
| 鲁缆填平补齐技改项目              | 8,123,883.68  | 0.00 | 8,123,883.68  | 75,448,089.11  | 0.00 | 75,448,089.11  |
| 德阳交联技改项目                | 76,215,193.06 | 0.00 | 76,215,193.06 | 85,197,234.54  | 0.00 | 85,197,234.54  |
| 衡变填平补齐技改项目              | 8,441,888.87  | 0.00 | 8,441,888.87  | 15,799,694.46  | 0.00 | 15,799,694.46  |
| 鲁缆超高压及特种电缆建设项目          | 0.00          | 0.00 | 0.00          | 437,334,793.45 | 0.00 | 437,334,793.45 |
| 零星工程                    | 69,788,541.35 | 0.00 | 69,788,541.35 | 57,841,830.83  | 0.00 | 57,841,830.83  |
| 新缆厂橡胶矿用电缆技术改造项目         | 0.00          | 0.00 | 0.00          | 1,596,894.05   | 0.00 | 1,596,894.05   |
| 新变厂超高压项目完善及出口基地建设项目     | 0.00          | 0.00 | 0.00          | 268,951,492.76 | 0.00 | 268,951,492.76 |
| 北京新办公大楼                 | 0.00          | 0.00 | 0.00          | 300,942,961.01 | 0.00 | 300,942,961.01 |

| 项目                            | 年末余额             |      |                  | 年初余额             |      |                  |
|-------------------------------|------------------|------|------------------|------------------|------|------------------|
|                               | 账面余额             | 减值准备 | 账面价值             | 账面余额             | 减值准备 | 账面价值             |
| 新能源 100MW 高效硅片项目              | 0.00             | 0.00 | 0.00             | 20,584,556.13    | 0.00 | 20,584,556.13    |
| 天池能源铁路专用线项目                   | 105,011,406.11   | 0.00 | 105,011,406.11   | 79,748,595.54    | 0.00 | 79,748,595.54    |
| 衡变直流换流变压器产业结构升级技术改造项目         | 0.00             | 0.00 | 0.00             | 40,087,317.15    | 0.00 | 40,087,317.15    |
| 衡变国际化科研大楼项目                   | 0.00             | 0.00 | 0.00             | 17,207,563.53    | 0.00 | 17,207,563.53    |
| 沈变特高压交直流变压器套管国产化建设项目          | 3,929,610.24     | 0.00 | 3,929,610.24     | 53,194,083.14    | 0.00 | 53,194,083.14    |
| 鲁缆昭和生产线建设项目                   | 0.00             | 0.00 | 0.00             | 445,136.09       | 0.00 | 445,136.09       |
| 光伏产业循环经济建设项目—1.2 万吨多晶硅建设项目    | 4,052,775,724.92 | 0.00 | 4,052,775,724.92 | 287,915,475.21   | 0.00 | 287,915,475.21   |
| 总部科技研发中心                      | 138,066,430.96   | 0.00 | 138,066,430.96   | 23,167,171.38    | 0.00 | 23,167,171.38    |
| 总部职工宿舍                        | 231,073,515.77   | 0.00 | 231,073,515.77   | 132,003,028.28   | 0.00 | 132,003,028.28   |
| 总部培训中心                        | 139,936,678.18   | 0.00 | 139,936,678.18   | 0.00             | 0.00 | 0.00             |
| 新特能源 1500 吨/年多晶硅填平补齐技术改造及扩建项目 | 0.00             | 0.00 | 0.00             | 684,106,419.27   | 0.00 | 684,106,419.27   |
| 特高压变电技术国家工程实验室升级改造建设项目        | 52,320,346.51    | 0.00 | 52,320,346.51    | 15,237,411.24    | 0.00 | 15,237,411.24    |
| 印度特高压研发、生产基地项目                | 109,224,912.41   | 0.00 | 109,224,912.41   | 12,034,041.01    | 0.00 | 12,034,041.01    |
| 将军戈壁勘探工程                      | 114,885,260.56   | 0.00 | 114,885,260.56   | 60,661,035.48    | 0.00 | 60,661,035.48    |
| 科技研发中心热网配套工程                  | 74,993,608.51    | 0.00 | 74,993,608.51    | 16,003,388.89    | 0.00 | 16,003,388.89    |
| 杜尚别金矿项目                       | 90,312,640.13    | 0.00 | 90,312,640.13    | 0.00             | 0.00 | 0.00             |
| 沈变填平补齐项目                      | 45,983,310.93    | 0.00 | 45,983,310.93    | 0.00             | 0.00 | 0.00             |
| 天池能源南露天煤矿一期工程项目               | 280,733,607.50   | 0.00 | 280,733,607.50   | 0.00             | 0.00 | 0.00             |
| 新能源西安产业园一期工程项目                | 42,382,286.18    | 0.00 | 42,382,286.18    | 0.00             | 0.00 | 0.00             |
| 合计                            | 5,716,094,667.00 | 0.00 | 5,716,094,667.00 | 2,809,867,438.82 | 0.00 | 2,809,867,438.82 |

注：①在建工程本年增加 5,860,555,017.60 元，主要系公司子公司新特能源股份有限公司光伏产业循环经济建设项目—1.2 万吨多晶硅建设项目增加 3,764,860,249.71 元；公司子公司新疆天池能源有限责任公司南露天煤矿一期工程项目增加 280,733,607.50 元；公司总部科技研发中心项目增加 114,899,259.58 元，总部职工宿舍增加 99,070,487.49 元，总部培训中增加 139,936,678.18 元；公司子公司特变电工衡阳变压器有限公司直流换流变压器产业结构升级技术改造项目增加 202,633,068.06 元；公司子公司特变电工山东鲁能泰山电缆有限公司超高压及特种电缆建设项目增加 160,887,010.00 元。

②在建工程本年减少 2,954,327,789.42 元，主要系公司子公司新特能源股份有限公司 1500 吨/年多晶硅填平补齐技术改造及扩建项目全部达到预定可使用状态转入固定资产 835,975,399.94 元；公司子公司特变电工山东鲁能泰山电缆有限公司超高压及特种电缆建

设项目部分达到预定可使用状态转入固定资产 598,221,803.45 元；公司北京新办公大楼全部达到预定可使用状态转入固定资产 315,338,720.04 元；特变电工股份有限公司新疆变压器厂超高压项目完善及出口基地建设项目全部达到预定可使用状态转入固定资产 376,913,254.83 元；公司子公司特变电工衡阳变压器有限公司直流换流变压器产业结构升级技术改造项目全部达到预定可使用状态转入固定资产 242,720,385.21 元。

(2) 重大在建工程项目变动情况

| 工程项目名称                        | 预算数(万元)    | 年初余额           | 本期增加             | 本期减少           |      | 期末余额             |
|-------------------------------|------------|----------------|------------------|----------------|------|------------------|
|                               |            |                |                  | 转入固定资产         | 其他减少 |                  |
| 沈变特高压交直流输变电装备产业技术升级建设项目       | 168,800.00 | 81,713,241.04  | 0.00             | 81,713,241.04  | 0.00 | 0.00             |
| 新变厂十一五技术改造项目                  | 30,000.00  | 29,263,494.70  | 0.00             | 29,263,494.70  | 0.00 | 0.00             |
| 新缆厂橡套矿用电缆技术改造项目               | 9,170.14   | 1,596,894.05   | 0.00             | 1,596,894.05   | 0.00 | 0.00             |
| 印度特高压研发、生产基地项目                | 61,250.00  | 12,034,041.01  | 97,190,871.40    | 0.00           | 0.00 | 109,224,912.41   |
| 德阳交联技改项目                      | 26,950.00  | 85,197,234.54  | 138,557,807.93   | 147,539,849.41 | 0.00 | 76,215,193.06    |
| 鲁缆超高压及特种电缆建设项目                | 89,961.00  | 437,334,793.45 | 160,887,010.00   | 598,221,803.45 | 0.00 | 0.00             |
| 新变厂超高压项目完善及出口基地建设项目           | 78,000.00  | 268,951,492.76 | 107,961,762.07   | 376,913,254.83 | 0.00 | 0.00             |
| 衡变直流换流变压器产业结构升级技术改造项目         | 38,714.00  | 40,087,317.15  | 202,633,068.06   | 242,720,385.21 | 0.00 | 0.00             |
| 沈变特高压交直流变压器套管国产化建设项目          | 29,000.00  | 53,194,083.14  | 54,143,788.17    | 103,408,261.07 | 0.00 | 3,929,610.24     |
| 天池能源铁路专用线项目                   | 29,000.00  | 79,748,595.54  | 25,262,810.57    | 0.00           | 0.00 | 105,011,406.11   |
| 光伏产业循环经济建设项目—1.2万吨多晶硅建设项目     | 720,700.00 | 287,915,475.21 | 3,764,860,249.71 | 0.00           | 0.00 | 4,052,775,724.92 |
| 新能源 100MW 高效硅片项目              | 33,150.00  | 20,584,556.13  | 15,824,995.66    | 36,409,551.79  | 0.00 | 0.00             |
| 北京新办公大楼                       | 35,000.00  | 300,942,961.01 | 14,395,759.03    | 315,338,720.04 | 0.00 | 0.00             |
| 总部科技研发中心                      | 35,000.00  | 23,167,171.38  | 114,899,259.58   | 0.00           | 0.00 | 138,066,430.96   |
| 新特能源 1500 吨/年多晶硅填平补齐技术改造及扩建项目 | 79,000.00  | 684,106,419.27 | 151,868,980.67   | 835,975,399.94 | 0.00 | 0.00             |
| 特高压变电技术国家工程实验室升级改造建设项目        | 22,347.00  | 15,237,411.24  | 77,871,676.48    | 40,788,741.21  | 0.00 | 52,320,346.51    |
| 将军戈壁勘探工程                      | 12,000.00  | 60,661,035.48  | 54,224,225.08    | 0.00           | 0.00 | 114,885,260.56   |

| 工程项目名称          | 预算数(万元)    | 年初余额             | 本期增加             | 本期减少             |      | 期末余额             |
|-----------------|------------|------------------|------------------|------------------|------|------------------|
|                 |            |                  |                  | 转入固定资产           | 其他减少 |                  |
| 杜尚别金矿项目         | 120,545.00 | 0.00             | 90,312,640.13    | 0.00             | 0.00 | 90,312,640.13    |
| 天池能源南露天煤矿一期工程项目 | 241,193.83 | 0.00             | 280,733,607.50   | 0.00             | 0.00 | 280,733,607.50   |
| 合计              |            | 2,481,736,217.10 | 5,351,628,512.04 | 2,809,889,596.74 | 0.00 | 5,023,475,132.40 |

续上表

| 工程项目名称                    | 工程投入占预算的比例(%) | 工程进度(%) | 利息资本化累计金额      | 其中：本年利息资本化金额   | 本年利息资本化率(%) | 资金来源     |
|---------------------------|---------------|---------|----------------|----------------|-------------|----------|
| 沈变特高压交直流输电装备产业技术升级建设项目    | 116.48        | 100.00  | 54,580,912.36  | 0.00           | 0.00        | 募集、借款、自筹 |
| 新变厂十一五技术改造项目              | 101.87        | 100.00  | 0.00           | 0.00           | 0.00        | 自筹       |
| 新缆厂橡套矿用电缆技术改造项目           | 85.03         | 100.00  | 0.00           | 0.00           | 0.00        | 自筹       |
| 印度特高压研发、生产基地项目            | 17.83         | 20.00   | 0.00           | 0.00           | 0.00        | 募集       |
| 德阳交联技改项目                  | 83.03         | 85.00   | 8,340,550.09   | 6,657,623.09   | 6.34        | 借款、自筹    |
| 鲁缆超高压及特种电缆建设项目            | 111.28        | 100.00  | 25,254,478.95  | 10,638,294.94  | 6.46        | 募集、借款、自筹 |
| 新变厂超高压项目完善及出口基地建设项目       | 71.53         | 100.00  | 0.00           | 0.00           | 0.00        | 募集       |
| 衡变直流换流变压器产业结构升级技术改造项目     | 79.50         | 100.00  | 0.00           | 0.00           | 0.00        | 募集       |
| 沈变特高压交直流变压器套管国产化建设项目      | 88.34         | 95.00   | 4,685,400.00   | -44,831.68     | 6.65        | 募集       |
| 天池能源铁路专用线项目               | 36.21         | 95.00   | 17,711,688.91  | 10,916,576.52  | 6.55        | 借款、自筹    |
| 光伏产业循环经济建设项目—1.2万吨多晶硅建设项目 | 57.14         | 80.00   | 165,053,405.14 | 162,791,216.42 | 6.55        | 借款、自筹    |
| 新能源 100MW 高效硅片项目          | 88.50         | 100.00  | 8,040,155.84   | 0.00           | 0.00        | 借款、自筹    |
| 北京新办公大楼                   | 86.72         | 100.00  | 0.00           | 0.00           | 0.00        | 自筹       |

| 工程项目名称                        | 工程投入占预算的比例 (%) | 工程进度 (%) | 利息资本化累计金额      | 其中：本年利息资本化金额   | 本年利息资本化率 (%) | 资金来源  |
|-------------------------------|----------------|----------|----------------|----------------|--------------|-------|
| 总部科技研发中心                      | 39.44          | 50.00    | 3,918,023.99   | 3,918,023.99   | 5.98         | 借款、自筹 |
| 新特能源 1500 吨/年多晶硅填平补齐技术改造及扩建项目 | 105.82         | 100.00   | 44,791,443.55  | 17,472,317.73  | 7.25         | 借款、自筹 |
| 特高压变电技术国家工程实验室升级改造建设项目        | 41.67          | 50.00    | 0.00           | 0.00           | 0.00         | 募集    |
| 将军戈壁勘探工程                      | 95.74          | 95.00    | 1,568,752.13   | 1,568,752.13   | 6.765        | 借款、自筹 |
| 杜尚别金矿项目                       | 7.49           | 8.00     | 0.00           | 0.00           | 0.00         | 自筹    |
| 天池能源南露天煤矿一期工程项目               | 11.64          | 15.00    | 8,530,637.51   | 8,530,637.51   | 7.05         | 借款、自筹 |
| 合计                            |                |          | 342,475,448.47 | 222,448,610.65 |              |       |

注：在建工程本年增加利息资本化金额为 227,519,230.54 元，其中公司子公司新特能源股份有限公司光伏产业循环经济建设项目—1.2 万吨多晶硅建设项目工程利息资本化金额 162,791,216.42 元，资本化率 6.55%；1500 吨/年多晶硅填平补齐技术改造及扩建项目利息资本化金额 17,472,317.73 元，资本化率 7.25%；公司子公司特变电工山东鲁能泰山电缆有限公司超高压及特种电缆建设项目利息资本化金额 10,638,294.94 元，资本化率 6.46%；公司子公司新疆天池能源有限责任公司铁路专用线项目利息资本化金额 10,916,576.52 元，资本化率 6.55%；南露天煤矿一期工程项目利息资本化金额 8,530,637.51 元，资本化率 7.05%。

(3) 在建工程本年未出现“二、15”所述计提减值准备的情形，故本年未计提在建工程减值准备。

## 11. 工程物资

| 项目   | 年初余额          | 本年增加           | 本年减少           | 年末余额          |
|------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 工程物资 | 42,780,894.19 | 412,910,506.66 | 362,176,121.88 | 93,515,278.97 |
| 合计   | 42,780,894.19 | 412,910,506.66 | 362,176,121.88 | 93,515,278.97 |

(1) 工程物资年末余额较年初余额增加 50,734,384.78 元, 增加比例为 118.59%, 主要系公司子公司新特能源股份有限公司为光伏产业循环经济建设项目—1.2 万吨多晶硅建设项目工程购入工程物资所致。

(2) 截止年末, 本公司未发现工程物资可收回金额低于其账面价值的情况, 故未计提减值准备。

## 12. 固定资产清理

| 项目   | 年末余额          | 年初余额 |
|------|---------------|------|
| 拆迁资产 | 79,148,289.16 | 0.00 |
| 合计   | 79,148,289.16 | 0.00 |

注: 固定资产清理期末余额系公司子公司特变电工山东鲁能泰山电缆有限公司根据 2011 年 3 月与新泰市国土资源局签订的《收购国有建设用地使用权协议书协议》, 对其南厂的资产处置, 部分收购款尚未到位所致。

## 13. 无形资产

### (1) 分类情况

| 项目          | 年初余额             | 本年增加           | 本年减少          | 年末余额             |
|-------------|------------------|----------------|---------------|------------------|
| 一、原价合计      | 2,109,267,783.73 | 242,749,847.25 | 12,784,608.73 | 2,339,233,022.25 |
| (1) 土地使用权   | 1,641,739,991.99 | 153,213,886.15 | 12,216,999.97 | 1,782,736,878.17 |
| (2) 商标使用权   | 2,028,454.21     | 0.00           | 0.00          | 2,028,454.21     |
| (3) 采矿权及探矿权 | 177,787,199.79   | 0.00           | 0.00          | 177,787,199.79   |
| (4) 专有技术    | 250,316,097.08   | 75,067,094.44  | 0.00          | 325,383,191.52   |
| (5) 软件      | 37,396,040.66    | 14,468,866.66  | 567,608.76    | 51,297,298.56    |
| 二、累计摊销额合计   | 198,935,910.61   | 73,726,749.96  | 3,183,065.42  | 269,479,595.15   |
| (1) 土地使用权   | 72,694,832.06    | 40,287,993.46  | 2,615,456.66  | 110,367,368.86   |
| (2) 商标使用权   | 1,078,943.86     | 202,034.04     | 0.00          | 1,280,977.90     |
| (3) 采矿权及探矿权 | 14,500,807.03    | 3,555,646.08   | 0.00          | 18,056,453.11    |
| (4) 专有技术    | 89,758,873.68    | 28,220,872.53  | 0.00          | 117,979,746.21   |

| 项目              | 年初余额                    | 本年增加              | 本年减少              | 年末余额                    |
|-----------------|-------------------------|-------------------|-------------------|-------------------------|
| (5) 软件          | 20,902,453.98           | 1,460,203.85      | 567,608.76        | 21,795,049.07           |
| <b>三、账面净值合计</b> | <b>1,910,331,873.12</b> |                   |                   | <b>2,069,753,427.10</b> |
| (1) 土地使用权       | 1,569,045,159.93        |                   |                   | 1,672,369,509.31        |
| (2) 商标使用权       | 949,510.35              |                   |                   | 747,476.31              |
| (3) 采矿权及探矿权     | 163,286,392.76          |                   |                   | 159,730,746.68          |
| (4) 专有技术        | 160,557,223.40          |                   |                   | 207,403,445.31          |
| (5) 软件          | 16,493,586.68           |                   |                   | 29,502,249.49           |
| <b>四、减值准备合计</b> | <b>116,022.95</b>       | <b>241,979.76</b> | <b>241,979.76</b> | <b>116,022.95</b>       |
| (1) 土地使用权       | 0.00                    | 0.00              | 0.00              | 0.00                    |
| (2) 商标使用权       | 40,116.33               | 0.00              | 0.00              | 40,116.33               |
| (3) 采矿权及探矿权     | 0.00                    | 0.00              | 0.00              | 0.00                    |
| (4) 专有技术        | 0.00                    | 0.00              | 0.00              | 0.00                    |
| (5) 软件          | 75,906.62               | 241,979.76        | 241,979.76        | 75,906.62               |
| <b>五、账面价值合计</b> | <b>1,910,215,850.17</b> |                   |                   | <b>2,069,637,404.15</b> |
| (1) 土地使用权       | 1,569,045,159.93        |                   |                   | 1,672,369,509.31        |
| (2) 商标使用权       | 909,394.02              |                   |                   | 707,359.98              |
| (3) 采矿权及探矿权     | 163,286,392.76          |                   |                   | 159,730,746.68          |
| (4) 专有技术        | 160,557,223.40          |                   |                   | 207,403,445.31          |
| (5) 软件          | 16,417,680.06           |                   |                   | 29,426,342.87           |

注：①无形资产原值本年增加主要系公司孙公司 TBEAENERGY (INDIA) PRIVATE LIMITED 在印度购买土地使用权 93,705,168.10 元、公司子公司特变电工衡阳变压器有限公司自有非专利技术 66,027,428.35 元、公司子公司新特能源股份有限公司购买土地使用权 33,729,660.00 元、公司购买土地使用权 17,738,649.00 元及自有非专利技术 9,039,666.09 元、公司孙公司特变电工新疆新能源股份有限公司之子公司特变电工哈密新能源有限责任公司购买土地使用权 6,368,479.84 元所致。

②无形资产原值本年减少主要系公司子公司特变电工山东鲁能泰山电缆有限公司本年处置南厂土地所致。

(2) 本年增加的累计摊销中，本年摊销 73,726,749.96 元。

(3) 无形资产年末用于长、短期借款、开立信用证、出具保函等的抵押情况，详见本财务报表附注八、1 的详细表述。

(4) 年末尚未办妥相关权证的无形资产-土地使用权的账面原值为 33,729,660.00 元。

(5) 公司及公司子公司本年研发形成专有技术，资本化金额为 75,067,094.44 元，明细

项目如下:

| 项目                           | 年初余额 | 本年增加          | 本年减少          |               | 年末余额 |
|------------------------------|------|---------------|---------------|---------------|------|
|                              |      |               | 计入当期损益        | 确认为无形资产       |      |
| 特高压变压器及并联电抗器<br>技术提升与研究(11项) | 0.00 | 79,662,132.28 | 13,634,703.93 | 66,027,428.35 | 0.00 |
| 大型变压器器身轴向压紧力<br>量化研究         | 0.00 | 9,262,663.29  | 222,997.20    | 9,039,666.09  | 0.00 |
| 合计                           | 0.00 | 88,924,795.57 | 13,857,701.13 | 75,067,094.44 | 0.00 |

#### 14. 商誉

| 项目                  | 年初余额           | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额           |
|---------------------|----------------|------|------|----------------|
| 特变电工中发(上海)超高压电器有限公司 | 114,101,174.59 | 0.00 | 0.00 | 114,101,174.59 |
| 合计                  | 114,101,174.59 | 0.00 | 0.00 | 114,101,174.59 |

(1) 商誉系公司子公司特变电工沈阳变压器集团有限公司 2011 年非同一控制下企业合并上海中发超高压电器有限公司形成的商誉。

(2) 公司本年末对包含商誉的相关资产组或者资产组合进行减值测试, 计算相关资产组或者资产组合未来现金流量的现值, 并与相关商誉账面价值进行比较, 大于商誉价值的即未出现商誉的减值, 不计提减值准备。

#### 15. 长期待摊费用

| 项目           | 年初余额         | 本年增加额          | 本年摊销额        | 年末余额           |
|--------------|--------------|----------------|--------------|----------------|
| 南露天矿矿坑剥采支出   | 0.00         | 145,232,093.52 | 2,647,171.32 | 142,584,922.20 |
| 经营租入固定资产改良支出 | 92,417.50    | 0.00           | 92,417.50    | 0.00           |
| 房屋(租入)改良支出   | 681,300.68   | 0.00           | 681,300.68   | 0.00           |
| 三期扩展厂房(租入)改造 | 3,966,412.89 | 143,936.16     | 3,982,405.80 | 127,943.25     |
| 一期纯水设备维保费    | 35,598.65    | 0.00           | 35,598.65    | 0.00           |
| 库房及车间改造      | 227,035.75   | 0.00           | 227,035.75   | 0.00           |
| 合计           | 5,002,765.47 | 145,376,029.68 | 7,665,929.70 | 142,712,865.45 |

注: 长期待摊费用年末余额较年初增加 137,710,099.98 元, 增加比例 2752.68%, 其中南露天矿矿坑剥采支出本期增加 145,232,093.52 元, 主要系公司子公司新疆天池能源有限责任公司南露天煤矿采掘前发生的土层剥离成本, 后期于煤层开采时逐步摊销计入损益。

#### 16. 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

| 项目                    | 年末余额                 | 年初余额                 |
|-----------------------|----------------------|----------------------|
| <b>递延所得税资产：</b>       |                      |                      |
| 坏账准备                  | 19,957,328.00        | 15,357,183.30        |
| 存货跌价准备                | 5,527,454.22         | 689,571.28           |
| 固定资产减值准备              | 10,325,443.78        | 3,764,380.40         |
| 无形资产减值准备              | 17,403.44            | 17,403.44            |
| 长期待摊费用(开办费)           | 63,770.79            | 92,840.59            |
| 未弥补亏损                 | 12,674,655.14        | 0.00                 |
| 计入资本公积的现金流量套期工具公允价值变动 | 908,493.75           | 712,293.75           |
| <b>合计</b>             | <b>49,474,549.12</b> | <b>20,633,672.76</b> |
| <b>递延所得税负债：</b>       |                      |                      |
| 固定资产                  | 10,319,577.73        | 4,888,213.66         |
| 计入资本公积的现金流量套期工具公允价值变动 | 1,095,081.25         | 0.00                 |
| <b>合计</b>             | <b>11,414,658.98</b> | <b>4,888,213.66</b>  |

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债对应的暂时性差异

| 项目                    | 年末余额                  |
|-----------------------|-----------------------|
| <b>递延所得税资产：</b>       |                       |
| 坏账准备                  | 129,829,608.96        |
| 存货跌价准备                | 36,850,563.75         |
| 固定资产减值准备              | 70,223,421.57         |
| 无形资产减值准备              | 116,022.95            |
| 长期待摊费用(开办费)           | 255,083.16            |
| 未弥补亏损                 | 84,497,700.93         |
| 计入资本公积的现金流量套期工具公允价值变动 | 6,056,625.00          |
| <b>合计</b>             | <b>327,829,026.32</b> |
| <b>递延所得税负债：</b>       |                       |
| 固定资产                  | 68,797,184.87         |
| 计入资本公积的现金流量套期工具公允价值变动 | 7,111,875.00          |
| <b>合计</b>             | <b>75,909,059.87</b>  |

(3) 年末未确认为递延所得税资产的可抵扣暂时性差异为 798,219.02 元。

17. 资产减值准备

| 项目       | 年初账面余额         | 本年增加额          | 本年减少额          |              |            | 年末账面余额         |
|----------|----------------|----------------|----------------|--------------|------------|----------------|
|          |                |                | 转出             | 转销           | 转回         |                |
| 坏账准备     | 115,143,041.61 | 122,111,239.97 | 102,738,638.99 | 3,887,814.61 | 0.00       | 130,627,827.98 |
| 存货跌价准备   | 3,440,705.13   | 52,855,518.76  | 18,618,171.20  | 0.00         | 827,488.94 | 36,850,563.75  |
| 固定资产减值准备 | 26,454,191.48  | 44,039,715.61  | 270,485.52     | 0.00         | 0.00       | 70,223,421.57  |
| 无形资产减值准备 | 116,022.95     | 241,979.76     | 241,979.76     | 0.00         | 0.00       | 116,022.95     |
| 合计       | 145,153,961.17 | 219,248,454.10 | 121,869,275.47 | 3,887,814.61 | 827,488.94 | 237,817,836.25 |

注：(1) “资产减值准备” 本年增加额 219,248,454.10 元，其中：公司子公司之孙公司西安佳阳新特能源有限公司及西安普瑞新特能源有限公司本年计提存货跌价准备 34,959,057.41 元、公司子公司新特能源股份有限公司本年计提存货跌价准备 17,283,459.89 元；公司子公司之孙公司西安佳阳新特能源有限公司及西安普瑞新特能源有限公司本年计提固定资产减值准备 44,039,715.61 元。

(2) “资产减值准备-坏账准备” 本年减少额中转出 102,738,638.99 元，系公司及公司子、孙公司本年办理无追索权(非回购型)保理业务将已计提的坏账准备转出所致。

(3) “资产减值准备-坏账准备” 本年减少额中转销 3,887,814.61 元，系公司子、孙公司核销无法收回的应收账款和其他应收款所致。

(4) “资产减值准备-存货跌价准备” 本年减少额中转出 18,618,171.20 元，主要系公司子公司之孙公司西安佳阳新特能源有限公司及西安普瑞新特能源有限公司已计提存货跌价准备的存货因生产领用及产品出售而转出已计提的存货跌价准备所致。

(5) “资产减值准备-存货跌价准备” 本年转回 827,488.94 元，系公司子公司特变电工山东鲁能泰山电缆有限公司存货材料所生产的产成品市场价格回升，可变现净值有所恢复所致。

(6) “资产减值准备-固定资产减值准备” 本年减少额中转出 270,485.52 元，系公司及子公司本年处置固定资产转出已计提的固定资产减值准备所致。

(7) “资产减值准备-无形资产减值准备” 本年减少额中转出 241,979.76 元，系公司子公司本年处置无形资产转出已计提的无形资产减值准备所致。

#### 18. 所有权受到限制的资产

| 所有权受到限制的资产类别  | 年末余额             | 年初余额           |
|---------------|------------------|----------------|
| 抵押的固定资产及土地使用权 | 3,585,490,913.10 | 419,511,820.67 |
| 质押的货币资金       | 0.00             | 0.00           |
| 质押的银行承兑汇票     | 121,627,551.92   | 75,658,126.00  |

| 所有权受到限制的资产类别            | 年末余额             | 年初余额           |
|-------------------------|------------------|----------------|
| 其他原因造成所有权受到限制的资产质押的应收债权 | 16,000,000.00    | 0.00           |
| 合计                      | 3,723,118,465.02 | 495,169,946.67 |

#### 19. 短期借款

| 借款类别  | 年末余额         |                  | 年初余额          |                  |
|-------|--------------|------------------|---------------|------------------|
|       | 外币金额         | 本币金额             | 外币金额          | 本币金额             |
| 抵押借款  | 0.00         | 100,000,000.00   | 0.00          | 0.00             |
| 担保借款  | 0.00         | 0.00             | 0.00          | 93,840,000.00    |
| 信用借款  | 0.00         | 1,288,796,080.18 |               | 1,082,303,613.22 |
| 其中：美元 | 3,545,569.37 | 22,285,676.28    | 80,278,842.49 | 505,828,958.64   |
| 欧元    | 0.00         | 0.00             | 1,144,135.20  | 9,270,275.58     |
| 质押借款  | 0.00         | 16,000,000.00    | 0.00          | 66,000,000.00    |
| 保理借款  | 0.00         | 0.00             | 0.00          | 173,097,590.94   |
| 合计    |              | 1,404,796,080.18 |               | 1,415,241,204.16 |

(1) 短期借款“信用借款”中的外币借款系公司进口贸易融资款 22,285,676.28 元。

(2) 本公司年末抵押及质押借款的抵押、质押物，详见本财务报表附注八、1 的详细表述。

(3) 短期借款年末余额中无已到期未偿还的短期借款。

#### 20. 应付票据

##### (1) 明细项目

| 种类     | 年末余额             | 年初余额             |
|--------|------------------|------------------|
| 银行承兑汇票 | 3,124,098,411.79 | 2,440,307,983.70 |
| 商业承兑汇票 | 68,021,511.11    | 316,384,558.54   |
| 合计     | 3,192,119,922.90 | 2,756,692,542.24 |

(2) 本公司年末应付票据中欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东票据情况：

| 单位名称         | 年末余额           | 年初余额           |
|--------------|----------------|----------------|
| 新疆特变电工集团有限公司 | 123,815,762.96 | 128,801,610.25 |

(3) 本公司年末应付票据中欠关联方票据情况：

| 关联方名称        | 与本公司关系 | 金额             | 占应付票据总额比例(%) |
|--------------|--------|----------------|--------------|
| 新疆特变电工集团有限公司 | 第一大股东  | 123,815,762.96 | 3.88         |

| 关联方名称               | 与本公司关系    | 金额            | 占应付票据总额比例 (%) |
|---------------------|-----------|---------------|---------------|
| 四方特变电工智能电气有限公司      | 子公司之联营企业  | 41,289,400.00 | 1.29          |
| 新疆特变电工自控设备有限公司      | 第一大股东之子公司 | 1,915,000.00  | 0.06          |
| 特变电工新利钢(沈阳)金属制品有限公司 | 子公司之合营企业  | 700,000.00    | 0.02          |

(4) 截止年末，本公司无提供担保的应付票据余额。

(5) 截止年末，本公司无已到期尚未支付的应付票据。

## 21. 应付账款

### (1) 按账龄划分

| 项目          | 年末余额             |        | 年初余额             |        |
|-------------|------------------|--------|------------------|--------|
|             | 金额               | 比例 (%) | 金额               | 比例 (%) |
| 1年以内 (含1年)  | 4,799,388,463.41 | 92.20  | 3,462,288,176.50 | 79.65  |
| 1年至2年 (含2年) | 291,278,858.38   | 5.60   | 775,753,412.44   | 17.85  |
| 2年至3年 (含3年) | 55,627,182.63    | 1.07   | 52,334,340.84    | 1.20   |
| 3年以上        | 58,914,098.77    | 1.13   | 56,581,676.88    | 1.30   |
| 合计          | 5,205,208,603.19 | 100.00 | 4,346,957,606.66 | 100.00 |

(2) 本公司年末余额中欠持本公司 5%以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位情况:

| 单位名称         | 年末余额         | 年初余额         |
|--------------|--------------|--------------|
| 新疆特变电工集团有限公司 | 1,441,325.68 | 2,479,041.96 |

(3) 应付账款金额前五名单位情况:

| 单位名称  | 与本公司关系 | 金额             | 账龄    | 占应付账款总额比例 (%) |
|-------|--------|----------------|-------|---------------|
| 供应商 1 | 供应商    | 177,282,281.60 | 1 年以内 | 3.41          |
| 供应商 2 | 供应商    | 131,031,880.34 | 1 年以内 | 2.52          |
| 供应商 3 | 供应商    | 96,226,710.00  | 1 年以内 | 1.85          |
| 供应商 4 | 供应商    | 89,073,805.12  | 1 年以内 | 1.71          |
| 供应商 5 | 供应商    | 72,836,841.69  | 1 年以内 | 1.40          |
| 合计    |        | 566,451,518.75 |       | 10.89         |

(4) 本公司年末应付关联方款项情况:

| 单位名称           | 与本公司关系    | 金额            | 占应付账款总额比例 (%) |
|----------------|-----------|---------------|---------------|
| 新疆特变电工自控设备有限公司 | 第一大股东之子公司 | 25,812,906.68 | 0.50          |

| 单位名称                | 与本公司关系    | 金额           | 占应付账款总额比例 (%) |
|---------------------|-----------|--------------|---------------|
| 新疆众和股份有限公司          | 联营企业      | 2,439,360.00 | 0.05          |
| 新疆特变电工集团有限公司        | 第一大股东     | 1,441,325.68 | 0.03          |
| 特变电工新利钢(沈阳)金属制品有限公司 | 子公司之合营企业  | 187,759.20   | 0.00          |
| 新疆昌特输变电配件有限公司       | 第一大股东之子公司 | 43,105.07    | 0.00          |
| 四方特变电工智能电气有限公司      | 子公司之联营企业  | 30,480.00    | 0.00          |

(5) 账龄超过一年的应付账款, 主要系尚未支付的材料、设备款项。

## 22. 预收款项

### (1) 按账龄划分

| 项目          | 年末余额             |        | 年初余额             |        |
|-------------|------------------|--------|------------------|--------|
|             | 金额               | 比例 (%) | 金额               | 比例 (%) |
| 1年以内 (含1年)  | 4,440,050,639.93 | 91.42  | 2,669,364,394.00 | 93.62  |
| 1年至2年 (含2年) | 367,416,863.91   | 7.57   | 164,420,766.09   | 5.77   |
| 2年至3年 (含3年) | 32,181,870.08    | 0.66   | 8,209,036.41     | 0.29   |
| 3年以上        | 17,092,047.71    | 0.35   | 8,990,421.72     | 0.32   |
| 合计          | 4,856,741,421.63 | 100.00 | 2,850,984,618.22 | 100.00 |

(2) 年末预收持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份股东单位的款项情况:

| 单位名称         | 年末余额         | 年初余额       |
|--------------|--------------|------------|
| 新疆特变电工集团有限公司 | 2,016,007.00 | 576,773.00 |

(3) 年末预收款项余额中前五名明细情况:

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额               | 账龄    | 占预收账款总额比例 (%) |
|------|--------|------------------|-------|---------------|
| 客户 1 | 客户     | 868,455,920.75   | 1 年以内 | 17.88         |
| 客户 1 | 客户     | 692,313,461.73   | 1 年以内 | 14.25         |
| 客户 3 | 客户     | 618,802,480.00   | 1 年以内 | 12.74         |
| 客户 4 | 客户     | 205,090,902.78   | 1 年以内 | 4.22          |
| 客户 5 | 客户     | 183,231,507.23   | 1 年以内 | 3.77          |
| 合计   |        | 2,567,894,272.49 |       | 52.86         |

(4) 本公司年末预收关联方款项情况:

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 占预收账款总额比例 (%) |
|------|--------|----|---------------|
|------|--------|----|---------------|

| 单位名称                | 与本公司关系    | 金额            | 占预收账款总额比例 (%) |
|---------------------|-----------|---------------|---------------|
| 特变电工新利钢(沈阳)金属制品有限公司 | 子公司之合营企业  | 50,274,731.14 | 1.04          |
| 新疆特变电工集团有限公司        | 第一大股东     | 2,016,007.00  | 0.04          |
| 新疆众和股份有限公司          | 联营企业      | 953,144.29    | 0.02          |
| 新疆特变电工集团物流有限公司      | 第一大股东之子公司 | 192,874.65    | 0.00          |
| 四方特变电工智能电气有限公司      | 子公司之联营企业  | 66,548.11     | 0.00          |

(5) 预收款项年末余额较年初余额增加 2,005,756,803.41 元, 增加比例为 70.35%, 主要原因系本公司及子公司按合同约定收到的预收款增加所致。

(6) 账龄超过一年的预收账款主要系合同执行期超过一年的款项。

### 23. 应付职工薪酬

| 项目             | 年初余额          | 本年增加             | 本年支付             | 年末余额          |
|----------------|---------------|------------------|------------------|---------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴  | 15,484,017.50 | 916,199,747.91   | 921,095,896.11   | 10,587,869.30 |
| 二、职工福利         | 0.00          | 88,906,748.72    | 88,906,748.72    | 0.00          |
| 三、社会保险费        | 1,384,488.80  | 177,017,478.49   | 180,571,252.43   | -2,169,285.14 |
| 其中: 医疗保险费      | -265,586.17   | 42,009,369.62    | 42,326,109.76    | -582,326.31   |
| 养老保险费          | 104,270.87    | 107,406,271.17   | 108,642,292.54   | -1,131,750.50 |
| 失业保险费          | -32,349.23    | 10,659,199.69    | 10,733,820.11    | -106,969.65   |
| 工伤保险费          | 6,720.22      | 6,794,212.66     | 6,879,254.58     | -78,321.70    |
| 生育保险费          | -36,416.40    | 3,464,043.14     | 3,446,248.38     | -18,621.64    |
| 年金缴费           | 1,607,849.51  | 6,684,382.21     | 8,543,527.06     | -251,295.34   |
| 四、住房公积金        | -190,062.84   | 53,091,845.51    | 52,987,444.37    | -85,661.70    |
| 五、工会经费和职工教育经费  | 11,904,272.30 | 26,965,995.58    | 22,653,109.31    | 16,217,158.57 |
| 六、辞退福利及内退补偿    | 0.00          | 315,611.29       | 315,611.29       | 0.00          |
| 七、其他           | 1,898,844.43  | 102,676.00       | 1,796,014.52     | 205,505.91    |
| 其中: 以现金结算的股份支付 | 0.00          | 0.00             | 0.00             | 0.00          |
| 合计             | 30,481,560.19 | 1,262,600,103.50 | 1,268,326,076.75 | 24,755,586.94 |

注: (1) 应付职工薪酬中本年计提工会经费和职工教育经费 26,965,995.58 元、非货币性福利 32,128,833.96 元、因解除劳动关系给予补偿 315,611.29 元。

(2) 应付工资、奖金余额主要系公司在当月计提但在下月实际发放所致, 不存在拖欠职工工资情况。

## 24. 应交税费

| 税费项目    | 年末余额            | 年初余额            |
|---------|-----------------|-----------------|
| 增值税     | -648,007,002.73 | -123,949,360.82 |
| 所得税     | 9,372,489.13    | -7,073,943.32   |
| 营业税     | 307,028.12      | 240,868.39      |
| 城建税     | 3,589,707.04    | 9,104,641.93    |
| 教育费附加   | 2,829,058.22    | 9,980,474.95    |
| 房产税     | 1,880,857.33    | 1,473,593.44    |
| 个人所得税   | 469,768.51      | 4,859,632.72    |
| 土地使用税   | 683,856.16      | 1,330,255.01    |
| 防洪费     | 1,390,023.03    | 30,065.89       |
| 水利基金    | 64,210.51       | 599.38          |
| 印花税     | 3,080,060.34    | 4,046,113.66    |
| 资源税     | 1,800,807.48    | 1,393,701.12    |
| 矿产资源补偿费 | 2,186,569.43    | 0.00            |
| 其他      | 878,818.54      | 1,486,219.80    |
| 合计      | -619,473,748.89 | -97,077,137.85  |

注：应交税费年末余额较年初余额减少 522,396,611.04 元，减少比例为 538.13%，主要原因系公司及公司子公司留抵增值税进项税金增加所致。

## 25. 应付利息

| 项目    | 年末余额          | 年初余额           |
|-------|---------------|----------------|
| 短期融资券 | 3,175,890.41  | 31,041,269.56  |
| 中期票据  | 94,761,534.22 | 72,061,833.27  |
| 其他    | 0.00          | 479,500.01     |
| 合计    | 97,937,424.63 | 103,582,602.84 |

## 26. 应付股利

| 项目           | 年末余额         | 年初余额       |
|--------------|--------------|------------|
| 天山石化物资集团公司   | 512,000.00   | 512,000.00 |
| 四川电力物资设备器材中心 | 362,500.00   | 362,500.00 |
| 湖南雁能建设集团有限公司 | 747,930.09   | 0.00       |
| 湖南雁能投资有限公司   | 3,380,069.91 | 0.00       |

| 项目 | 年末余额         | 年初余额       |
|----|--------------|------------|
| 合计 | 5,002,500.00 | 874,500.00 |

## 27. 其他应付款

### (1) 按账龄划分

| 项目          | 年末余额           |        | 年初余额           |        |
|-------------|----------------|--------|----------------|--------|
|             | 金额             | 比例 (%) | 金额             | 比例 (%) |
| 1年以内 (含1年)  | 365,911,239.72 | 77.85  | 254,177,038.62 | 59.74  |
| 1年至2年 (含2年) | 50,014,399.57  | 10.64  | 132,581,191.75 | 31.16  |
| 2年至3年 (含3年) | 15,776,287.63  | 3.36   | 11,437,374.72  | 2.69   |
| 3年以上        | 38,306,559.08  | 8.15   | 27,278,878.25  | 6.41   |
| 合计          | 470,008,486.00 | 100.00 | 425,474,483.34 | 100.00 |

(2) 本公司年末余额无中欠持本公司 5%以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位款项。

(3) 其他应付款金额前五名单位情况:

| 单位名称   | 与本公司关系 | 金额             | 账龄    | 占其他应付款总额比例 (%) |
|--------|--------|----------------|-------|----------------|
| 政府部门 1 | 政府部门   | 120,580,667.10 | 1 年以内 | 25.65          |
| 供应商 2  | 供应商    | 5,150,200.00   | 1 年以内 | 1.10           |
| 供应商 3  | 供应商    | 4,222,983.42   | 2 年以内 | 0.90           |
| 供应商 4  | 供应商    | 3,947,500.00   | 1 年以内 | 0.84           |
| 供应商 5  | 供应商    | 3,876,868.36   | 1 年以内 | 0.82           |
| 合计     |        | 137,778,218.88 |       | 29.31          |

(4) 本公司年末其他应付关联方款项情况:

| 单位名称           | 与本公司关系   | 金额         | 占其他应付款总额比例 (%) |
|----------------|----------|------------|----------------|
| 四方特变电工智能电气有限公司 | 子公司之联营企业 | 490,000.00 | 0.10           |
| 中疆物流有限责任公司     | 子公司之联营企业 | 477,041.83 | 0.10           |

## 28. 一年内到期的非流动负债

### (1) 一年内到期的长期借款

| 借款类别 | 年末余额           | 年初余额 |
|------|----------------|------|
| 抵押借款 | 191,427,500.00 | 0.00 |

| 借款类别 | 年末余额             | 年初余额           |
|------|------------------|----------------|
| 担保借款 | 43,000,000.00    | 173,000,000.00 |
| 信用借款 | 2,038,430,000.00 | 660,000,000.00 |
| 质押借款 | 0.00             | 0.00           |
| 合计   | 2,272,857,500.00 | 833,000,000.00 |

(2) 一年内到期的长期借款明细列示如下:

| 借款单位             | 金额             | 借款期限                  | 年利率 (%)            | 借款条件 |
|------------------|----------------|-----------------------|--------------------|------|
| 中国银行德阳分行         | 40,000,000.00  | 2010.01.18-2013.01.18 | 5.9850             | 信用   |
| 中国银行德阳分行         | 30,000,000.00  | 2010.02.10-2013.02.10 | 6.3175             | 信用   |
| 中国建设银行德阳市城北支行    | 28,000,000.00  | 2011.08.09-2013.08.08 | 6.1500             | 信用   |
| 中国建设银行德阳市城北支行    | 20,000,000.00  | 2011.04.29-2013.04.29 | 6.1500             | 信用   |
| 中国进出口银行成都分行      | 24,000,000.00  | 2011.09.21-2013.09.20 | 4.2000             | 担保   |
| 国家开发银行新疆维吾尔自治区分行 | 20,000,000.00  | 2008.11.21-2013.10.23 | 3.6000             | 信用   |
| 国家开发银行新疆维吾尔自治区分行 | 30,000,000.00  | 2008.10.23-2013.10.23 | 3.6000             | 信用   |
| 中国进出口银行陕西省分行     | 60,000,000.00  | 2011.08.18-2013.08.16 | 4.2000             | 信用   |
| 中国进出口银行陕西省分行     | 240,000,000.00 | 2011.11.15-2013.08.16 | 4.2000             | 信用   |
| 中国进出口银行陕西省分行     | 1,000,000.00   | 2012.01.10-2013.08.16 | 4.2000             | 信用   |
| 中国进出口银行陕西省分行     | 99,000,000.00  | 2012.01.16-2013.08.16 | 4.2000             | 信用   |
| 中国进出口银行陕西省分行     | 700,000,000.00 | 2012.02.16-2013.08.16 | 4.2000             | 信用   |
| 中国进出口银行陕西省分行     | 145,000,000.00 | 2012.02.28-2013.08.16 | 4.2000             | 信用   |
| 中国进出口银行陕西省分行     | 155,000,000.00 | 2012.03.08-2013.08.16 | 4.2000             | 信用   |
| 交通银行泰安东岳大街支行     | 110,000,000.00 | 2011.04.13-2013.04.13 | 6.4640             | 抵押   |
| 国家开发银行新疆维吾尔自治区分行 | 31,427,500.00  | 2011.12.05-2013.11.20 | libor(6month)+50BP | 抵押   |
| 国家开发银行新疆维吾尔自治区分行 | 50,000,000.00  | 2011.11.17-2013.11.16 | 6.5500             | 抵押   |
| 中国银行新疆维吾尔自治区分行   | 9,000,000.00   | 2011.11.17-2013.01.02 | 6.7200             | 担保   |
| 中国银行新疆维吾尔自治区分行   | 10,000,000.00  | 2011.11.17-2013.10.01 | 6.7200             | 担保   |
| 国家开发银行新疆维吾尔自治区分行 | 13,000,000.00  | 2007.12.24-2013.06.29 | 6.5500             | 信用   |
| 国家开发银行新疆维吾尔自治区分行 | 6,000,000.00   | 2007.12.24-2013.06.29 | 6.5500             | 信用   |
| 中国银行吉木萨尔县支行      | 1,000,000.00   | 2012.08.09-2013.04.01 | 6.5500             | 信用   |
| 中国银行吉木萨尔县支行      | 19,000,000.00  | 2012.08.09-2013.10.01 | 6.5500             | 信用   |

| 借款单位             | 金额               | 借款期限                  | 年利率 (%) | 借款条件 |
|------------------|------------------|-----------------------|---------|------|
| 中国工商银行昌吉州分行      | 21,430,000.00    | 2012.08.30-2013.12.15 | 6.5500  | 信用   |
| 昆仑银行股份有限公司乌鲁木齐分行 | 10,000,000.00    | 2012.09.30-2013.11.20 | 6.5500  | 信用   |
| 中国进出口银行大连分行      | 100,000,000.00   | 2012.03.30-2013.09.26 | 5.5350  | 信用   |
| 中国进出口银行大连分行      | 100,000,000.00   | 2012.04.01-2013.09.25 | 4.9200  | 信用   |
| 中国进出口银行大连分行      | 200,000,000.00   | 2012.02.24-2013.08.23 | 4.9200  | 信用   |
| 合计               | 2,272,857,500.00 |                       |         |      |

(3) 本公司年末抵押借款的抵押物，详见本财务报表附注八、1 的详细表述。

(4) 本公司年末一年内到期的长期借款中无逾期借款。

## 29. 其他流动负债

### (1) 其他流动负债分类

| 项目    | 年末余额           | 年初余额             |
|-------|----------------|------------------|
| 短期融资券 | 500,000,000.00 | 1,200,000,000.00 |
| 递延收益  | 68,727,568.37  | 126,461,683.68   |
| 合计    | 568,727,568.37 | 1,326,461,683.68 |

### (2) 短期融资券应付利息情况

| 债券名称  | 年初应付利息        | 本年应计利息        | 本年已付利息        | 年末应付利息       |
|-------|---------------|---------------|---------------|--------------|
| 短期融资券 | 31,041,269.56 | 37,524,566.21 | 65,389,945.36 | 3,175,890.41 |
| 合计    | 31,041,269.56 | 37,524,566.21 | 65,389,945.36 | 3,175,890.41 |

(3) 2012 年 3 月 20 日，公司归还 2011 年 3 月 22 日发行的 2011 年第一期无担保短期融资券 400,000,000.00 元；2012 年 8 月 23 日，公司归还 2011 年 8 月 23 日发行的 2011 年第二期无担保短期融资券 800,000,000.00 元。2012 年 11 月 13 日，公司发行了 2012 年第一期无担保短期融资券，发行金额 500,000,000.00 元，期限 2012 年 11 月 14 日至 2013 年 11 月 14 日，期限 365 天，收益率为 4.83%。

(4) 递延收益系按照预计转入利润表的时间计入其他非流动负债的款项，主要项目列示如下：

| 项目                       | 金额            |
|--------------------------|---------------|
| 工业发展扶持资金                 | 17,777,700.00 |
| 特高压交直流变压器套管国产化建设项目技改财政贴息 | 8,396,800.00  |
| 土地补偿款                    | 4,763,802.04  |

| 项目                      | 金额           |
|-------------------------|--------------|
| 750kV 交流输变电关键装备并联电抗器产业化 | 3,700,000.00 |
| 产业发展专项资金                | 3,240,000.00 |
| 产业振兴和技术改造项目补助           | 2,930,000.00 |
| 1MW 光伏并网示范发电项目          | 2,300,000.00 |
| 国家高技术研究发展计划经费           | 2,233,333.33 |
| 外经贸产业发展专项资金             | 2,220,000.00 |
| 新变厂超高压项目完善及出口基地建设       | 2,000,000.00 |
| 促进产业发展专项资金              | 2,000,000.00 |
| 科技专项资金                  | 2,000,000.00 |

### 30. 长期借款

#### (1) 长期借款分类

| 借款类别  | 年末余额          |                  | 年初余额          |                  |
|-------|---------------|------------------|---------------|------------------|
|       | 外币金额          | 本币金额             | 外币金额          | 本币金额             |
| 抵押借款  | 0.00          | 3,281,893,462.29 | 0.00          | 875,610,800.00   |
| 担保借款  | 0.00          | 920,000,000.00   | 0.00          | 548,000,000.00   |
| 信用借款  | 0.00          | 1,299,147,340.37 | 0.00          | 733,177,340.37   |
| 其中：美元 | 28,930,628.00 | 181,843,462.29   | 12,000,000.00 | 75,610,800.00    |
| 质押借款  | 0.00          | 0.00             | 0.00          | 0.00             |
| 合计    |               | 5,501,040,802.66 |               | 2,156,788,140.37 |

#### (2) 长期借款明细列示如下：

| 贷款单位          | 借款起始日                 | 年利率 (%) | 借款条件 | 年末余额 (本币金额)   | 年初余额 (本币金额)   |
|---------------|-----------------------|---------|------|---------------|---------------|
| 中国工商银行德阳旌阳支行  | 2012.04.20-2016.12.30 | 7.5900  | 抵押   | 1,050,000.00  |               |
| 中国工商银行德阳旌阳支行  | 2012.07.10-2016.12.30 | 7.0400  | 抵押   | 10,000,000.00 |               |
| 中国工商银行德阳旌阳支行  | 2012.08.15-2016.06.30 | 7.0400  | 抵押   | 5,050,000.00  |               |
| 中国工商银行德阳旌阳支行  | 2012.08.15-2016.12.30 | 7.0400  | 抵押   | 9,950,000.00  |               |
| 中国工商银行德阳旌阳支行  | 2011.04.15-2013.04.07 | 7.3150  | 信用   |               | 10,000,000.00 |
| 中国工商银行德阳旌阳支行  | 2011.04.29-2013.04.29 | 7.3150  | 信用   |               | 10,000,000.00 |
| 中国建设银行德阳市城北支行 | 2011.04.01-2013.01.15 | 5.9850  | 信用   |               | 20,000,000.00 |
| 中国建设银行德阳市城北支行 | 2011.04.29-2013.04.29 | 6.1500  | 信用   |               | 30,000,000.00 |
| 中国建设银行德阳市城北支行 | 2011.04.29-2013.03.29 | 6.1500  | 信用   |               | 20,000,000.00 |

| 贷款单位              | 借款起始日                 | 年利率<br>(%)                   | 借款<br>条件 | 年末余额<br>(本币金额) | 年初余额<br>(本币金额) |
|-------------------|-----------------------|------------------------------|----------|----------------|----------------|
| 中国建设银行德阳市城北支行     | 2011.08.09-2013.08.08 | 6.1500                       | 信用       |                | 28,000,000.00  |
| 中国进出口银行成都分行       | 2011.09.21-2013.09.20 | 4.2000                       | 担保       |                | 24,000,000.00  |
| 德阳银行股份有限公司旌阳支行    | 2011.09.27-2016.09.26 | 6.9000                       | 担保       | 30,000,000.00  | 30,000,000.00  |
| 中国银行德阳市长江西路支行     | 2010.01.18-2013.01.18 | 5.9850                       | 信用       |                | 40,000,000.00  |
| 中国银行德阳市长江西路支行     | 2010.02.10-2013.02.10 | 6.3175                       | 信用       |                | 30,000,000.00  |
| 中国进出口银行成都分行       | 2012.11.23-2014.11.22 | 4.2000                       | 担保       | 10,000,000.00  |                |
| 上海浦东发展银行沈阳分行      | 2011.04.14-2014.04.13 | 6.4000                       | 信用       | 28,000,000.00  | 30,000,000.00  |
| 上海浦东发展银行沈阳分行      | 2011.05.23-2014.05.23 | 6.4000                       | 信用       | 28,000,000.00  | 30,000,000.00  |
| 上海浦东发展银行沈阳分行      | 2011.06.30-2014.06.29 | 6.4000                       | 信用       | 28,000,000.00  | 30,000,000.00  |
| 中国进出口银行大连分行       | 2012.10.31-2014.04.30 | 4.9200                       | 信用       | 50,000,000.00  |                |
| 中国银行新疆维吾尔自治区分行    | 2011.03.31-2017.04.28 | 7.0500                       | 担保       |                | 30,000,000.00  |
| 中国银行新疆维吾尔自治区分行    | 2011.05.31-2017.04.28 | 7.0500                       | 担保       |                | 50,000,000.00  |
| 中国银行新疆维吾尔自治区分行    | 2010.10.25-2017.04.28 | 7.0500                       | 担保       |                | 25,000,000.00  |
| 中国银行新疆维吾尔自治区分行    | 2011.04.18-2017.04.28 | 7.0500                       | 担保       |                | 25,000,000.00  |
| 中国银行吉木萨尔县支行       | 2012.08.09-2021.08.08 | 6.5500                       | 信用       | 80,000,000.00  |                |
| 中国工商银行昌吉州分行       | 2012.08.30-2020.08.29 | 6.5500                       | 信用       | 78,570,000.00  |                |
| 昆仑银行乌鲁木齐分行        | 2012.09.30-2020.09.29 | 6.5500                       | 信用       | 290,000,000.00 |                |
| 中国进出口银行新疆维吾尔自治区分行 | 2012.07.11-2014.07.11 | 4.9200                       | 信用       | 600,000,000.00 |                |
| 国家开发银行新疆维吾尔自治区分行  | 2012.12.28-2017.12.27 | 6.4000                       | 信用       | 1,000,000.00   |                |
| 国家开发银行新疆维吾尔自治区分行  | 2008.11.21-2013.10.23 | 3.6000                       | 信用       |                | 20,000,000.00  |
| 国家开发银行新疆维吾尔自治区分行  | 2008.10.23-2013.10.23 | 3.6000                       | 信用       |                | 30,000,000.00  |
| 中国进出口银行陕西省分行      | 2011.08.18-2013.08.16 | 4.7600                       | 信用       |                | 60,000,000.00  |
| 中国进出口银行陕西省分行      | 2011.11.15-2013.08.16 | 4.7600                       | 信用       |                | 240,000,000.00 |
| 国债转贷资金            | 2003.09.01-2018.10.16 | 2.1800                       | 分期<br>还贷 |                | 7,600,000.00   |
| 交通银行泰安东岳大街支行      | 2011.04.13-2013.04.13 | 6.4640                       | 抵押       |                | 200,000,000.00 |
| 农村信用联社新汶信用社       | 2012.04.26-2015.04.20 | 6.6500                       | 抵押       | 59,000,000.00  |                |
| 国家开发银行新疆维吾尔自治区分行  | 2011.12.05-2021.12.04 | libor(6<br>month)+<br>500BPS | 抵押       | 181,843,462.29 | 75,610,800.00  |
| 中国银行新疆维吾尔自治区分行    | 2009.02.11-2013.06.27 | 6.5500                       | 担保       |                | 64,000,000.00  |
| 国家开发银行新疆维吾尔自治区分行  | 2011.12.15-2021.11.16 | 6.5500                       | 抵押       | 40,000,000.00  | 40,000,000.00  |
| 国家开发银行新疆维吾尔自治区分行  | 2011.11.17-2021.11.16 | 6.5500                       | 抵押       | 110,000,000.00 | 160,000,000.00 |
| 中国银行新疆维吾尔自治区分行    | 2011.08.26-2016.08.26 | 6.7200                       | 担保       | 111,421,063.67 | 131,421,063.67 |

| 贷款单位             | 借款起始日                 | 年利率<br>(%) | 借款<br>条件 | 年末余额<br>(本币金额)   | 年初余额<br>(本币金额)   |
|------------------|-----------------------|------------|----------|------------------|------------------|
| 中国银行新疆维吾尔自治区分行   | 2011.09.15-2016.08.26 | 6.7200     | 担保       | 109,460,700.24   | 109,460,700.24   |
| 中国银行新疆维吾尔自治区分行   | 2011.09.30-2016.08.26 | 6.7200     | 担保       | 20,000,000.00    | 20,000,000.00    |
| 中国银行新疆维吾尔自治区分行   | 2011.11.14-2016.08.26 | 6.7200     | 担保       | 39,118,236.09    | 39,118,236.09    |
| 中国银行新疆维吾尔自治区分行   | 2011.11.17-2021.11.16 | 6.5500     | 抵押       | 160,000,000.00   | 160,000,000.00   |
| 中国银行新疆维吾尔自治区分行   | 2011.12.15-2021.11.16 | 6.5500     | 抵押       | 240,000,000.00   | 240,000,000.00   |
| 中国银行新疆维吾尔自治区分行   | 2012.01.16-2021.11.16 | 6.5500     | 抵押       | 1,165,000,000.00 |                  |
| 中国工商银行昌吉州分行      | 2012.07.23-2022.07.19 | 6.5500     | 担保       | 200,000,000.00   |                  |
| 中国工商银行昌吉州分行      | 2012.08.15-2022.07.19 | 6.5500     | 担保       | 200,000,000.00   |                  |
| 中国工商银行昌吉州分行      | 2012.09.19-2022.07.19 | 6.5500     | 担保       | 200,000,000.00   |                  |
| 国家开发银行新疆维吾尔自治区分行 | 2012.01.26-2021.11.16 | 6.5500     | 抵押       | 1,150,000,000.00 |                  |
| 中国银行新疆维吾尔自治区分行   | 2011.04.26-2016.04.19 | 6.6500     | 信用       | 48,788,700.98    | 58,788,700.98    |
| 中国银行新疆维吾尔自治区分行   | 2011.08.15-2016.04.19 | 6.9000     | 信用       | 66,788,639.39    | 19,788,639.39    |
| 兴业银行乌鲁木齐分行       | 2012.03.20-2017.03.19 | 6.5500     | 抵押       | 100,000,000.00   |                  |
| 兴业银行乌鲁木齐分行       | 2012.04.20-2017.03.19 | 6.5500     | 抵押       | 50,000,000.00    |                  |
| 国家开发银行新疆维吾尔自治区分行 | 2007.12.24-2013.06.29 | 7.0500     | 信用       |                  | 13,000,000.00    |
| 国家开发银行新疆维吾尔自治区分行 | 2007.12.24-2013.06.29 | 7.0500     | 信用       |                  | 6,000,000.00     |
| 合计               |                       |            |          | 5,501,040,802.66 | 2,156,788,140.37 |

(3) 长期借款“信用借款”中的外币借款系公司子公司新特能源股份有限公司光伏产业

循环经济建设项目贷款 181,843,462.29 元；

(4) 本公司年末抵押借款的抵押物，详见本财务报表附注八、1 的详细表述。

### 31. 应付债券

| 债券名称 | 年初余额             | 本年增加           | 本年减少 | 年末余额             |
|------|------------------|----------------|------|------------------|
| 中期票据 | 2,400,000,000.00 | 700,000,000.00 | 0.00 | 3,100,000,000.00 |
| 合计   | 2,400,000,000.00 | 700,000,000.00 | 0.00 | 3,100,000,000.00 |

(1) 应付债券年末余额列示如下：

| 种类   | 期限  | 发行日期       | 面值总额             | 应计利息总额         | 年末余额             |
|------|-----|------------|------------------|----------------|------------------|
| 中期票据 | 5 年 | 2011.04.29 | 1,000,000,000.00 | 285,500,000.00 | 1,000,000,000.00 |
| 中期票据 | 3 年 | 2011.05.27 | 900,000,000.00   | 142,830,000.00 | 900,000,000.00   |
| 中期票据 | 3 年 | 2011.11.09 | 500,000,000.00   | 89,700,000.00  | 500,000,000.00   |

| 种类   | 期限  | 发行日期       | 面值总额             | 应计利息总额         | 年末余额             |
|------|-----|------------|------------------|----------------|------------------|
| 中期票据 | 5 年 | 2012.05.15 | 700,000,000.00   | 187,950,000.00 | 700,000,000.00   |
| 合计   |     |            | 3,100,000,000.00 | 705,980,000.00 | 3,100,000,000.00 |

续上表

| 债券名称 | 年初应付利息        | 本年应计利息         | 本年已付利息         | 年末应付利息        |
|------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 中期票据 | 43,408,944.38 | 56,563,329.56  | 57,100,000.00  | 42,872,273.94 |
| 中期票据 | 24,334,000.00 | 47,218,684.93  | 47,610,000.00  | 23,942,684.93 |
| 中期票据 | 4,318,888.89  | 29,840,837.14  | 29,900,000.00  | 4,259,726.03  |
| 中期票据 | 0.00          | 23,686,849.32  | 0.00           | 23,686,849.32 |
| 合计   | 72,061,833.27 | 157,309,700.95 | 134,610,000.00 | 94,761,534.22 |

(2) 应付债券本年增加 700,000,000.00 元,系 2012 年 5 月 15 日,公司发行的 2012 年度第一期中期票据(简称:12 特变 MTN1,代码:1282155),发行总额为 7 亿元人民币,期限 5 年,每张面值为人民币 100 元,票面利率为 5.37%,计息方式为固定利息。

### 32. 长期应付款

| 项目       | 年末余额          | 年初余额         |
|----------|---------------|--------------|
| 国债转贷专项补助 | 14,861,771.00 | 7,063,636.00 |
| 衡阳信托投资公司 | 600,000.00    | 0.00         |
| 合计       | 15,461,771.00 | 7,063,636.00 |

注:“国债转贷专项补助”其中:7,261,771.00 元系公司子公司特变电工山东鲁能泰山电缆有限公司根据泰安市财政局文件《关于拨付国债转贷资金的通知》(泰财建[2006]14 号)收到的 500kV 超高压交联电缆国债项目资金以及根据新泰市财政局文件《关于拨付省基建资金的通知》(新财建字[2006]4 号),收到的基建(国债专项)拨付资金;7,600,000.00 元系公司子公司特变电工衡阳变压器有限公司根据与衡阳市财政局签订《利用国债转贷资金实施建设项目的协议》收到的用于《高可靠性(少)免维护超高压可控电抗器电力变压器技术改造》项目建设的国债转贷资金。

### 33. 专项应付款

| 项目  | 年末余额           | 年初余额           |
|-----|----------------|----------------|
| 退税款 | 315,447,974.25 | 215,832,465.66 |
| 合计  | 315,447,974.25 | 215,832,465.66 |

注:“退税款”系公司子公司特变电工沈阳变压器集团有限公司及特变电工衡阳变压器

有限公司根据《关于落实国务院加快振兴装备制造业的若干意见有关进口税收政策的通知》(财关税[2007]11 号)收到的退税款。

### 34. 其他非流动负债

#### (1) 明细项目

| 项目   | 年末余额           | 年初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 递延收益 | 726,485,973.82 | 781,949,188.16 |
| 合计   | 726,485,973.82 | 781,949,188.16 |

(2) 年末其他非流动负债中“土地补偿款”210,807,683.97 元,系根据 2007 年 4 月公司子公司特变电工沈阳变压器集团有限公司与沈阳市铁西区人民政府签署“补充协议”,特变电工沈阳变压器集团有限公司收到土地补偿款共计 238,190,102.73 元,本期转入其他流动负债 4,763,802.04 元。

(3) 年末其他非流动负债中“其他政府补助”515,678,289.85 元,其中本年增加主要明细如下:

| 项目                               | 金额            | 发放单位             | 发放日期    | 批文                 |
|----------------------------------|---------------|------------------|---------|--------------------|
| 特变电工西安电气科技有限公司科研补助资金             | 35,000,000.00 | 西安高新区管委会         | 2012.03 | 西高新发[2012]134 号    |
| 公共服务平台款项                         | 19,800,000.00 | 乌鲁木齐市财政局         | 2012.11 | 乌财建[2012]421 号     |
| 工信部建设示范项目拨款                      | 10,000,000.00 | 乌市高新区财政局         | 2012.12 | 乌财建[2012]511 号     |
| 国家高技术研究发展计划经费                    | 6,700,000.00  | 科学技术部            | 2012.02 | 国科发财[2012]51 号     |
| 金太阳用户侧光伏发电项目                     | 6,340,000.00  | 衡阳市财政局           | 2012.09 | 湘财建指[2012]120 号    |
| 联合实验室补助资金                        | 5,000,000.00  | 乌鲁木齐市发改委         | 2012.08 | 新发改投资[2012]544     |
| 新特能源股份有限公司一期新增 1500 吨/年多晶硅技术改造项目 | 3,000,000.00  | 乌市高新区财政局         | 2012.01 | 新财建[2011]737 号     |
| 2012 年太阳能光电建筑应用示范补助资金            | 1,800,000.00  | 西安市财政局           | 2012.08 | 市财发[2012]749 号     |
| 战略性新兴产业专项资金                      | 1,400,000.00  | 乌鲁木齐高新技术产业开发区财政局 | 2012.02 | 乌财建[2011]396 号     |
| 产品远程在线服务平台项目                     | 1,000,000.00  | 工业和信息化部          | 2012.07 | 工信部信函[2012]325 号文件 |

### 35. 股本

| 股东名称/类别          | 年初金额             |        | 本年变动增减 (+、-) |    |       |    |    | 年末金额             |        |
|------------------|------------------|--------|--------------|----|-------|----|----|------------------|--------|
|                  | 金额               | 比例 (%) | 发行新股         | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 金额               | 比例 (%) |
| <b>有限售条件股份</b>   |                  |        |              |    |       |    |    |                  |        |
| 国家持有股            |                  |        |              |    |       |    |    |                  |        |
| 国有法人持股           |                  |        |              |    |       |    |    |                  |        |
| 其他内资持股           |                  |        |              |    |       |    |    |                  |        |
| 其中：境内法人持股        |                  |        |              |    |       |    |    |                  |        |
| 境内自然人持股          |                  |        |              |    |       |    |    |                  |        |
| 外资持股             |                  |        |              |    |       |    |    |                  |        |
| 其中：境外法人持股        |                  |        |              |    |       |    |    |                  |        |
| 境外自然人持股          |                  |        |              |    |       |    |    |                  |        |
| <b>有限售条件股份合计</b> |                  |        |              |    |       |    |    |                  |        |
| <b>无限售条件股份</b>   |                  |        |              |    |       |    |    |                  |        |
| 人民币普通股           | 2,635,559,840.00 | 100.00 |              |    |       |    |    | 2,635,559,840.00 | 100.00 |
| 境内上市外资股          |                  |        |              |    |       |    |    |                  |        |
| 境外上市外资股          |                  |        |              |    |       |    |    |                  |        |
| 其他               |                  |        |              |    |       |    |    |                  |        |
| <b>无限售条件股份合计</b> | 2,635,559,840.00 | 100.00 |              |    |       |    |    | 2,635,559,840.00 | 100.00 |
| <b>股份总额</b>      | 2,635,559,840.00 | 100.00 |              |    |       |    |    | 2,635,559,840.00 | 100.00 |

### 36. 资本公积

| 项目        | 年初余额             | 本年增加          | 本年减少         | 年末余额             |
|-----------|------------------|---------------|--------------|------------------|
| 1. 股本溢价   | 3,852,933,526.80 | 56,278,466.94 | 0.00         | 3,909,211,993.74 |
| 2. 其他资本公积 | 809,202,047.39   | 0.00          | 4,579,636.41 | 804,622,410.98   |
| 合计        | 4,662,135,574.19 | 56,278,466.94 | 4,579,636.41 | 4,713,834,404.72 |

注：(1) “资本公积-股本溢价”本报告期增加 56,278,466.94 元，主要系：①本公司孙公司特变电工新疆新能源股份有限公司本期零价格受让碧辟佳阳太阳能有限公司（现更名为西安佳阳新特能源有限公司）和碧辟普瑞太阳能有限公司（现更名为西安普瑞新特能源有限公司）少数股东股权，特变电工新疆新能源股份有限公司按新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额调整了合并财务报表的资本公积-股本溢价，本公司按享有的份额计入资本公积-股本溢价 44,093,918.37 元；②本公司对控股子公司新特能源股份有限公司本年增资 30,700.67 万元，持股比例由 82.85%增加为 84.51%，所支付的增资额与按照持股比例计算应享有新特能源股份有限公司自增资日开始持续计算的净资产份额之间的差额，增加资本公积-股本溢价 2,477,994.73 元；③公司子公司新特能源股份有限公司对控股子公司特变电工新疆新能源股份有限公司本年增资 31,140.00 万元，持股比例由 93.54%增加为 96.39%，所支付的增资额与按照持股比例计算应享有特变电工新疆新能源股份有限公司自增资日开始持续计算的净资产份额之间的差额，增加资本公积，本公司按享有的份额增加资本公积-股本溢价 9,706,553.84 元。

(2) “资本公积-其他资本公积”本报告期减少 4,579,636.41 元，主要系：①公司子公司特变电工衡阳变压器有限公司资本公积变动，公司按持股比例增加资本公积 2,815,666.09 元；公司子公司特变电工（德阳）电缆股份有限公司资本公积变动，公司按持股比例增加资本公积 4,138,285.57 元；公司子公司特变电工山东鲁能泰山电缆有限公司资本公积变动，公司按持股比例减少资本公积 975,842.09 元；公司子公司天津市特变电工变压器有限公司资本公积变动，公司按持股比例增加资本公积 11,079.75 元；公司子公司新疆天池能源有限责任公司资本公积变动，公司按持股比例减少资本公积 9,005,594.10 元；公司孙公司特变电工沈阳现代物流国际贸易有限公司资本公积变动，公司按持股比例增加资本公积 212,250.00 元；公司孙公司特变电工中发（上海）超高压电气有限公司资本公积变动，公司按持股比例增加资本公积 1,188.41 元；②本公司联营企业新疆众和股份有限公司除净损益以外所有者权益变动，公司按持股比例增加资本公积 28,814.96 元；③公司因套期工具影响资本公积减少 1,805,485.00 元。

### 37. 盈余公积

| 项目     | 年初余额           | 本年增加          | 本年减少 | 年末余额           |
|--------|----------------|---------------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 583,981,271.34 | 87,690,968.47 | 0.00 | 671,672,239.81 |
| 合计     | 583,981,271.34 | 87,690,968.47 | 0.00 | 671,672,239.81 |

注：根据公司章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积金。

### 38. 未分配利润

| 项目               | 金额               | 提取或分配比例     |
|------------------|------------------|-------------|
| 上年年末余额           | 4,987,201,710.59 |             |
| 加：年初未分配利润调整数     | 0.00             |             |
| 本年年初余额           | 4,987,201,710.59 |             |
| 加：本年归属于母公司股东的净利润 | 980,632,145.69   |             |
| 减：提取法定盈余公积       | 87,690,968.47    | 按净利润的 10%提取 |
| 应付普通股股利          | 210,844,787.20   |             |
| 转作股本的普通股股利       | 0.00             |             |
| 本年年末余额           | 5,669,298,100.61 |             |

注：2012 年 6 月，公司实施 2011 年度利润分配及资本公积转增股本方案，2011 年度可供股东分配的利润为 3,418,199,162.98 元，以 2011 年 12 月 31 日总股本 2,635,559,840 股为基数，向全体股东每 10 股派现金 0.8 元(含税)，共派现金 210,844,787.20 元

### 39. 少数股东权益

| 公司名称                | 年末余额           | 年初余额           |
|---------------------|----------------|----------------|
| 新疆天池能源有限责任公司        | 108,142,999.42 | 61,142,743.69  |
| 天津市特变电工变压器有限公司      | 165,331,862.38 | 156,614,567.02 |
| 特变电工衡阳变压器有限公司       | 45,668,636.20  | 45,635,983.47  |
| 特变电工山东鲁能泰山电缆有限公司    | 148,101,796.70 | 147,012,752.77 |
| 特变电工昭和（山东）电缆附件有限公司  | 41,588,671.29  | 40,102,284.25  |
| 特变电工新疆新能源股份有限公司     | 27,915,473.66  | 25,674,962.13  |
| 特变电工新疆物业服务有限公司      | 183,486.36     | 173,284.46     |
| 特变电工(德阳)电缆股份有限公司    | 67,638,565.43  | 63,665,196.78  |
| 特变电工康嘉(沈阳)互感器有限责任公司 | 13,495,115.08  | 11,076,805.58  |
| 碧辟普瑞太阳能有限公司         | 0.00           | 103,247,553.74 |

| 公司名称                  | 年末余额                    | 年初余额                    |
|-----------------------|-------------------------|-------------------------|
| 碧辟佳阳太阳能有限公司           | 0.00                    | 10,384,266.95           |
| 特变电工新疆能源有限公司          | 14,308,529.37           | 14,219,894.38           |
| 新特能源股份有限公司            | 444,831,056.15          | 456,004,056.22          |
| 特变电工中发（上海）超高压电器有限公司   | 64,999,401.57           | 63,994,719.28           |
| 特变电工（上海）中发依帕超高压电器有限公司 | 4,407,832.42            | 3,888,337.78            |
| 特变电工杜尚别矿业有限公司         | 37,734,088.01           | 0.00                    |
| 新疆天特物流有限责任公司          | 49,258,846.94           | 0.00                    |
| 西安特变电工电力设计有限责任公司      | 2,001,018.29            | 0.00                    |
| <b>合计</b>             | <b>1,235,607,379.27</b> | <b>1,202,837,408.50</b> |

#### 40. 营业收入及营业成本

##### (1) 营业收入、营业成本

| 项目        | 本年金额                     | 上年金额                     |
|-----------|--------------------------|--------------------------|
| 主营业务收入    | 19,686,927,548.03        | 17,557,049,445.29        |
| 其他业务收入    | 638,214,387.83           | 607,694,689.09           |
| <b>合计</b> | <b>20,325,141,935.86</b> | <b>18,164,744,134.38</b> |
| 主营业务成本    | 16,347,521,520.74        | 14,148,615,575.45        |
| 其他业务成本    | 549,069,268.37           | 539,055,670.68           |
| <b>合计</b> | <b>16,896,590,789.11</b> | <b>14,687,671,246.13</b> |

##### (2) 按业务类别列示

| 项目        | 本年金额                     |                          | 上年金额                     |                          |
|-----------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
|           | 主营业务收入                   | 主营业务成本                   | 主营业务收入                   | 主营业务成本                   |
| 变压器产品     | 9,034,265,988.95         | 6,922,994,624.68         | 8,890,972,926.46         | 6,448,877,660.15         |
| 电线电缆产品    | 4,635,858,880.60         | 4,138,028,409.54         | 4,097,913,336.27         | 3,786,533,440.29         |
| 光伏产品及配套工程 | 2,446,155,635.42         | 2,326,327,496.83         | 3,188,824,741.77         | 2,870,677,548.56         |
| 工程施工      | 2,068,818,571.44         | 1,608,331,213.77         | 1,092,153,876.61         | 860,145,454.13           |
| 贸易        | 1,092,464,527.63         | 1,056,656,319.15         | 0.00                     | 0.00                     |
| 其他        | 409,363,943.99           | 295,183,456.77           | 287,184,564.18           | 182,381,472.32           |
| <b>合计</b> | <b>19,686,927,548.03</b> | <b>16,347,521,520.74</b> | <b>17,557,049,445.29</b> | <b>14,148,615,575.45</b> |

##### (3) 按地区分部列示

| 项目 | 本年金额              |                   | 上年金额              |                   |
|----|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|    | 主营业务收入            | 主营业务成本            | 主营业务收入            | 主营业务成本            |
| 境内 | 16,755,922,045.52 | 13,906,015,435.67 | 14,792,803,059.15 | 11,969,299,371.18 |
| 境外 | 2,931,005,502.51  | 2,441,506,085.07  | 2,764,246,386.14  | 2,179,316,204.27  |
| 合计 | 19,686,927,548.03 | 16,347,521,520.74 | 17,557,049,445.29 | 14,148,615,575.45 |

(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 (%) |
|------|------------------|------------------|
| 客户 1 | 1,978,065,746.47 | 9.73             |
| 客户 2 | 750,301,301.81   | 3.69             |
| 客户 3 | 569,651,444.04   | 2.80             |
| 客户 4 | 471,683,209.25   | 2.32             |
| 客户 5 | 427,209,990.60   | 2.10             |

41. 营业税金及附加

| 项目    | 本年金额           | 上年金额          |
|-------|----------------|---------------|
| 营业税   | 15,122,034.10  | 9,565,070.67  |
| 城建税   | 38,716,237.37  | 26,872,820.61 |
| 教育费附加 | 29,874,330.36  | 18,379,681.63 |
| 防洪费   | 264,546.37     | 205,269.34    |
| 资源税   | 16,135,881.88  | 12,555,374.52 |
| 其他    | 118,660.61     | 563,434.79    |
| 合计    | 100,231,690.69 | 68,141,651.56 |

注：营业税金及附加本年金额比上年金额增加 32,090,039.13 元，增加比例为 47.09%，主要系本年营业收入增加导致计提的附加税费相应增加。

42. 销售费用

| 项目     | 本年金额           | 上年金额           |
|--------|----------------|----------------|
| 工资     | 136,045,115.95 | 105,364,088.47 |
| 福利费    | 6,925,312.27   | 4,539,816.09   |
| 社会统筹保险 | 31,121,382.04  | 20,574,384.15  |
| 工会经费   | 1,799,252.03   | 1,391,235.83   |
| 劳动保护费  | 1,782,848.41   | 1,108,975.77   |

| 项目    | 本年金额             | 上年金额             |
|-------|------------------|------------------|
| 办公费   | 49,604,643.42    | 42,472,886.22    |
| 差旅费   | 132,447,799.31   | 113,192,883.10   |
| 折旧    | 5,994,301.15     | 4,285,585.46     |
| 物料消耗  | 3,634,022.85     | 7,048,683.20     |
| 资产摊销  | 1,475,795.78     | 634,471.18       |
| 运输费   | 524,757,938.76   | 502,834,853.02   |
| 装卸费   | 6,779,387.76     | 2,226,644.95     |
| 包装费   | 585,212.69       | 1,477,265.06     |
| 保险费   | 1,413,352.35     | 2,808,173.05     |
| 销售佣金  | 58,462,720.79    | 51,993,394.70    |
| 广告费   | 3,324,237.25     | 4,161,244.43     |
| 业务招待费 | 60,073,963.13    | 61,168,249.70    |
| 修理费   | 2,519,516.83     | 200,013.45       |
| 租赁费   | 6,988,004.53     | 5,154,098.83     |
| 业务费   | 21,664,866.40    | 26,176,948.17    |
| 咨询费   | 67,342,625.94    | 98,721,731.45    |
| 中标费   | 58,979,824.87    | 58,503,395.83    |
| 车辆费   | 18,598,055.00    | 14,758,617.25    |
| 其他    | 11,730,051.25    | 12,054,453.21    |
| 合计    | 1,214,050,230.76 | 1,142,852,092.57 |

#### 43. 管理费用

| 项目     | 本年金额           | 上年金额           |
|--------|----------------|----------------|
| 职工工资   | 199,436,661.97 | 204,793,143.25 |
| 福利费    | 36,318,092.00  | 50,118,366.26  |
| 社会统筹保险 | 73,961,791.29  | 59,667,187.65  |
| 工会经费   | 7,094,750.05   | 6,541,667.08   |
| 职工教育经费 | 2,052,835.61   | 3,611,160.72   |
| 劳动保护费  | 1,569,997.30   | 6,081,836.21   |
| 办公费用   | 31,863,795.24  | 32,887,501.00  |
| 差旅费    | 23,550,784.36  | 26,298,286.03  |
| 折旧     | 93,650,155.08  | 81,579,148.71  |

| 项目       | 本年金额           | 上年金额           |
|----------|----------------|----------------|
| 物料消耗     | 1,031,901.00   | 1,322,411.55   |
| 修理费      | 3,604,290.43   | 5,435,444.19   |
| 低值易耗品摊销  | 2,081,005.99   | 2,585,109.18   |
| 业务招待费    | 21,215,193.31  | 16,457,052.11  |
| 诉讼费      | 800,695.75     | 774,275.42     |
| 咨询费      | 8,659,052.42   | 19,544,435.69  |
| 聘请中介机构费  | 2,903,956.42   | 2,415,612.18   |
| 税金       | 78,412,083.06  | 73,511,696.85  |
| 技术转让费    | 2,851,175.80   | 19,628.59      |
| 研究与开发费   | 232,758,781.71 | 238,440,089.97 |
| 绿化排污费    | 3,327,557.44   | 5,401,869.33   |
| 资产摊销     | 55,910,210.25  | 38,578,892.43  |
| 水电暖费     | 7,825,516.96   | 8,700,979.47   |
| 保险费      | 1,608,783.63   | 6,370,626.73   |
| 车辆费      | 13,613,216.48  | 14,395,546.48  |
| 运输费      | 1,550,812.60   | 14,583,619.66  |
| 职工培训费    | 6,312,531.69   | 6,599,895.60   |
| 租金       | 8,044,246.35   | 7,341,765.00   |
| 劳务费      | 26,623,953.56  | 22,368,663.92  |
| 广告及宣传费   | 9,575,359.88   | 10,591,627.10  |
| 矿产资源补偿费用 | 3,062,460.30   | 780,000.00     |
| 其他       | 11,144,639.54  | 12,027,020.77  |
| 合计       | 972,416,287.47 | 979,824,559.13 |

#### 44. 财务费用

| 项目     | 本年金额           | 上年金额           |
|--------|----------------|----------------|
| 利息支出   | 358,576,368.82 | 260,313,477.57 |
| 手续费    | 61,017,450.63  | 65,987,825.14  |
| 减：利息收入 | 144,642,055.94 | 179,474,444.19 |
| 汇兑损失   | -29,054,886.25 | 2,385,088.00   |
| 合计     | 245,896,877.26 | 149,211,946.52 |

注：财务费用本年金额比上年金额增加 96,684,930.74 元，增加比例为 64.80%，主要

系本报告期公司付息债务增加所致。

#### 45. 资产减值损失

| 项目       | 本年金额           | 上年金额          |
|----------|----------------|---------------|
| 坏账损失     | 122,111,239.97 | 89,524,490.72 |
| 存货跌价损失   | 52,028,029.82  | 1,511,538.87  |
| 固定资产减值损失 | 44,039,715.61  | 0.00          |
| 无形资产减值损失 | 241,979.76     | 0.00          |
| 合计       | 218,420,965.16 | 91,036,029.59 |

#### 46. 投资收益

##### (1) 投资收益明细情况

| 项目              | 本年金额          | 上年金额          |
|-----------------|---------------|---------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益  | 2,307,868.32  | 457,868.31    |
| 权益法核算的长期股权投资收益  | 50,537,136.67 | 87,876,352.06 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | -22,776.65    | -275,829.37   |
| 金融及衍生工具投资收益     | 25,662,073.81 | -3,611,594.52 |
| 合计              | 78,484,302.15 | 84,446,796.48 |

##### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

| 投资单位名称         | 本年金额         | 上年金额       |
|----------------|--------------|------------|
| 新疆天风发电股份有限公司   | 457,868.32   | 457,868.31 |
| 北京清源德丰创业投资有限公司 | 1,850,000.00 | 0.00       |
| 合计             | 2,307,868.32 | 457,868.31 |

##### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

| 投资单位名称              | 本年金额          | 上年金额          |
|---------------------|---------------|---------------|
| 特变电工新利钢（沈阳）金属制品有限公司 | 1,717,098.15  | 6,547,621.58  |
| 新疆众和股份有限公司          | 43,400,559.60 | 81,126,285.07 |
| 新疆新特顺电力设备有限责任公司     | 4,584,765.71  | 1,801,888.51  |
| 武汉华瑞电力科技股份有限公司      | 781,182.14    | 39,625.33     |
| 新疆准东开发建设股份有限公司      | -269,443.06   | -99,028.53    |
| 中疆物流有限责任公司          | 978,149.54    | 0.00          |

| 投资单位名称         | 本年金额          | 上年金额          |
|----------------|---------------|---------------|
| 四方特变电工智能电气有限公司 | -655,175.41   | -2,229,935.46 |
| 新疆信息产业有限责任公司   | 0.00          | 689,895.56    |
| 合计             | 50,537,136.67 | 87,876,352.06 |

(4) “金融及衍生工具投资收益” 25,662,073.81 元，主要系公司理财产品投资收益所致。

(5) 本公司投资收益汇回不存在重大限制。

#### 47. 营业外收入

##### (1) 分类情况

| 项目          | 本年金额           | 上年金额           | 计入本年非经常性损益的金额  |
|-------------|----------------|----------------|----------------|
| 非流动资产处置利得   | 7,228,760.81   | 60,590,056.54  | 7,228,760.81   |
| 其中：固定资产处置利得 | 7,228,760.81   | 60,590,056.54  | 7,228,760.81   |
| 债务重组利得      | 713,315.45     | 286,061.29     | 713,315.45     |
| 接受捐赠        | 0.00           | 848,739.79     | 0.00           |
| 政府补助        | 114,929,545.04 | 92,607,765.71  | 114,929,545.04 |
| 盘盈利得（存货）    | 0.00           | 17,230.17      | 0.00           |
| 赔偿及罚款收入     | 11,760,126.87  | 11,516,839.21  | 11,760,126.87  |
| 递延收益摊销      | 176,488,018.09 | 246,072,090.42 | 176,488,018.09 |
| 应收债权融资收益    | 6,221,963.39   | 1,548,353.23   | 6,221,963.39   |
| 其他          | 21,547,756.60  | 5,920,557.92   | 21,547,756.60  |
| 合计          | 338,889,486.25 | 419,407,694.28 | 338,889,486.25 |

##### (2) 计入当期损益的政府补助主要明细

| 项目                      | 金额            | 发放单位               | 发放日期    | 政府批文            |
|-------------------------|---------------|--------------------|---------|-----------------|
| 对外经济技术合作项目              | 11,830,000.00 | 新疆维吾尔自治区财政厅        | 2012.12 | 新财企【2012】262 号  |
| 还原炉高效节能技术改造项目           | 8,170,000.00  | 乌市发展和改革委员会         | 2012.02 | 乌发改农地【2012】3 号  |
| 生产型出口企业补贴资金             | 8,041,400.00  | 昌吉回族自治州财政局         | 2012.09 |                 |
| 进口贴息补助资金                | 5,879,600.00  | 新疆维吾尔自治区商务厅、昌吉州财政局 | 2012.11 | 新商机电函【2012】2 号  |
| “两税”增量返还                | 5,550,000.00  | 衡阳市财政局             | 2012.12 | 专项协议文件          |
| 1000kV 交流输变电关键装备并联电抗器项目 | 5,000,000.00  | 湖南省财政厅             | 2012.06 | 湘财企指【2012】105 号 |
| 超高压大容量现场组装式变压器产业化       | 5,000,000.00  | 衡阳市财政局             | 2012.08 | 衡财企指【2012】157 号 |

| 项目                       | 金额           | 发放单位        | 发放日期    | 政府批文              |
|--------------------------|--------------|-------------|---------|-------------------|
| 福利企业增值税退税                | 3,464,999.98 | 昌吉州民政局      | 2012.04 | 昌州民字【2012】43 号    |
| 节能技术财政奖励项目               | 3,400,000.00 | 湖南省发展和改革委员会 | 2012.12 | 湘发改环资【2012】874 号  |
| 金太阳项目补助资金                | 3,100,000.00 | 衡阳市财政局      | 2012.05 |                   |
| 战略性新兴产业专项资金              | 2,100,000.00 | 新疆维吾尔自治区经信委 | 2012.02 | 新经信科装 2011-567 号  |
| 人才就业补贴资金                 | 2,090,880.00 | 衡阳市财政局      | 2012.10 |                   |
| 服务业试点补助资金                | 2,000,000.00 | 沈阳市财政局      | 2012.12 | 沈财指流【2012】1764 号  |
| 外经贸协调发展促进资金              | 2,000,000.00 | 新疆维吾尔自治区商务厅 | 2012.07 | 新商发【2012】137 号    |
| 太阳能级多晶硅生产尾气回收工艺产业化关键技术项目 | 2,000,000.00 | 财政部、工业和信息化部 | 2012.08 | 财建【2012】258 号     |
| 产品产业化项目补助资金              | 1,500,000.00 | 衡阳市科学技术局    | 2012.12 | 衡财企指【2012】488 号   |
| 减免建设配套费、城市污染费等           | 1,214,026.00 | 衡阳市财政局      | 2012.08 | 衡非税函【2012】20 号    |
| 外贸公共服务平台建设补助资金           | 1,120,000.00 | 西安市财政局      | 2012.01 | 西安市财发[2011]1236 号 |
| 国家重点高新技术企业奖励奖金           | 1,000,000.00 | 中共昌吉市委员会办公室 | 2012.05 | 昌市党发【2012】6 号     |
| 太阳能光伏和半导体照明产业发展专项资金      | 1,000,000.00 | 西安市财政局      | 2012.02 | 西安市财发[2012]55 号   |
| 农轻纺机电和高新技术出口基地项目资金       | 1,000,000.00 | 衡阳市财政局      | 2012.01 | 衡财外指【2012】24 号    |
| 推进新型工业化专项引导资金            | 1,000,000.00 | 衡阳市财政局      | 2012.12 | 衡财企指【2012】453 号   |
| 外贸公共服务平台建设资金             | 1,000,000.00 | 衡阳市财政局      | 2012.12 | 衡财外指【2012】491 号   |
| 企业技改贴息资金                 | 1,000,000.00 | 衡阳市财政局      | 2012.12 | 衡财企指【2010】605 号   |
| 国家重点高新技术企业奖励奖金           | 1,000,000.00 | 中共昌吉市委员会办公室 | 2012.05 | 昌市党发【2012】6 号     |

(3) 递延收益摊销主要系：公司子公司新特能源股份有限公司 2010 年 10 月收到乌鲁木齐市高新区财政局拨付的经营性财政补贴资金 107,120,000.00 元，其中归属于本年的经营性财政补贴资金为 57,120,000.00 元，本年转入营业外收入；公司孙公司特变电工新能源股份有限公司之子公司特变电工西安电气科技有限公司 2012 年 3 月收到的西安高新区管委会拨付的科研补助资金 35,000,000.00 元，本年转入营业外收入 21,606,094.27 元；本公司 2011 年 11 月收到昌吉市财政局拨付的工业发展扶持资金 177,777,000.00 元，本年转入营业外收入 17,777,700.00 元；本公司 2011 年 12 月收到自治区财政厅拨付的国外矿产资源风险勘查中央专项预算资金 12,000,000.00 元，本年全额转入营业外收入；公司子公司特变电工衡阳变压器有限公司将衡阳市人民政府给予的“两税”增量返还款 12,073,000.00 元转入营业外收入。

(4) “营业外收入-应收债权融资收益” 6,221,963.39 元，主要系公司及公司子公司办理无追索权应收账款保理业务将已计提的坏账准备转入营业外收入所致。

(5) “营业外收入-其他” 主要系 2012 年 10 月 BP 替代能源控股有限公司支付给公司孙

公司特变电工新疆新能源股份有限公司的 200 万美元股权转让补偿款。

#### 48. 营业外支出

##### (1) 分类情况

| 项目          | 本年金额          | 上年金额           | 计入本年非经常性损益的金额 |
|-------------|---------------|----------------|---------------|
| 非流动资产处置损失   | 548,397.00    | 105,394,494.20 | 548,397.00    |
| 其中：固定资产处置损失 | 548,397.00    | 105,394,494.20 | 548,397.00    |
| 公益性捐赠支出     | 2,026,252.25  | 22,584,693.94  | 2,026,252.25  |
| 非常损失        | 4,804.79      | 30,992.17      | 4,804.79      |
| 盘亏损失        | 163,001.68    | 7,642.29       | 163,001.68    |
| 赔偿及罚款支出     | 4,759,359.54  | 5,575,562.70   | 4,759,359.54  |
| 应收债权融资损失    | 30,030,878.65 | 27,824,684.90  | 30,030,878.65 |
| 流动资产处置损失    | 1,523,884.94  | 0.00           | 1,523,884.94  |
| 其他          | 946,547.57    | 218,079.47     | 946,547.57    |
| 合计          | 40,003,126.42 | 161,636,149.67 | 40,003,126.42 |

(2) “营业外支出-应收债权融资损失” 30,030,878.65 元，主要系公司及公司子公司办理应收账款保理业务支付的费用。

#### 49. 所得税费用

| 项目      | 本年金额           | 上年金额           |
|---------|----------------|----------------|
| 本年所得税费用 | 144,698,347.97 | 133,127,472.24 |
| 递延所得税费用 | -23,213,312.29 | 20,225,681.16  |
| 合计      | 121,485,035.68 | 153,353,153.40 |

#### 50. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

| 项目                      | 序号    | 本年金额             | 上年金额             |
|-------------------------|-------|------------------|------------------|
| 归属于母公司股东的净利润            | 1     | 980,632,145.69   | 1,229,238,183.55 |
| 归属于母公司的非经常性损益           | 2     | 264,174,065.34   | 195,046,755.79   |
| 归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润  | 3=1-2 | 716,458,080.35   | 1,034,191,427.76 |
| 年初股份总数                  | 4     | 2,635,559,840.00 | 2,027,353,723.00 |
| 公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数（I） | 5     |                  | 608,206,117.00   |

| 项目                          | 序号                                        | 本年金额             | 上年金额             |
|-----------------------------|-------------------------------------------|------------------|------------------|
| 发行新股或债转股等增加股份数（Ⅱ）           | 6                                         |                  |                  |
| 增加股份（Ⅱ）下一月份起至年末的累计月数        | 7                                         |                  |                  |
| 因回购等减少股份数                   | 8                                         |                  |                  |
| 减少股份下一月份起至年末的累计月数           | 9                                         |                  |                  |
| 缩股减少股份数                     | 10                                        |                  |                  |
| 报告期月份数                      | 11                                        |                  |                  |
| 发行在外的普通股加权平均数               | $12=4+5+6\times7\div11-8\times9\div11-10$ | 2,635,559,840.00 | 2,635,559,840.00 |
| 基本每股收益（Ⅰ）                   | $13=1\div12$                              | 0.3721           | 0.4664           |
| 基本每股收益（Ⅱ）                   | $14=3\div12$                              | 0.2718           | 0.3924           |
| 已确认为费用的稀释性潜在普通股利息           | 15                                        |                  |                  |
| 转换费用                        | 16                                        |                  |                  |
| 所得税率                        | 17                                        |                  |                  |
| 认股权证、期权行权、可转换债券等增加的普通股加权平均数 | 18                                        |                  |                  |
| 稀释每股收益（Ⅰ）                   | $19=[1+(15-16)\times(1-17)]\div(12+18)$   | 0.3721           | 0.4664           |
| 稀释每股收益（Ⅱ）                   | $19=[3+(15-16)\times(1-17)]\div(12+18)$   | 0.2718           | 0.3924           |

## 51. 其他综合收益

| 项目                                    | 本年金额          | 上年金额           |
|---------------------------------------|---------------|----------------|
| 1. 可供出售金融资产产生的利得(损失)金额                | 0.00          | 0.00           |
| 减：可供出售金融资产产生的所得税影响                    | 0.00          | 0.00           |
| 前期计入其他综合收益当期转入损益的净额                   | 0.00          | 0.00           |
| 小计                                    | 0.00          | 0.00           |
| 2. 按照权益法核算在被投资单位其他综合收益中所享有的份额         | -2,540,999.25 | 116,733,394.55 |
| 减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响 | 1,217,496.25  | 16,850,350.46  |
| 前期计入其他综合收益当期转入损益的净额                   | 0.00          | 40,841,026.44  |
| 小计                                    | -3,758,495.50 | 59,042,017.65  |
| 3. 现金流量套期工具产生的利得(或损失)金额               | -4,250,867.50 | -2,331,150.00  |
| 减：现金流量套期工具产生的所得税影响                    | -318,615.00   | -204,382.50    |
| 前期计入其他综合收益当期转入损益的净额                   | -2,126,767.50 | 12,261,203.75  |
| 转为被套期项目初始确认金额的调整                      | 0.00          | 0.00           |
| 小计                                    | -1,805,485.00 | -14,387,971.25 |

| 项目                    | 本年金额           | 上年金额           |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 4. 外币财务报表折算差额         | -11,295,950.61 | -18,438,966.05 |
| 减：处置境外净额当期转入损益的净额     | 0.00           | 0.00           |
| 小计                    | -11,295,950.61 | -18,438,966.05 |
| 5. 其他                 | 0.00           | 500,000.00     |
| 减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响 | 0.00           | 0.00           |
| 前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额 | 0.00           | 0.00           |
| 小计                    | 0.00           | 500,000.00     |
| 合计                    | -16,859,931.11 | 26,715,080.35  |

## 52. 现金流量表附注

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

| 项目      | 本期金额           |
|---------|----------------|
| 政府补助    | 234,198,981.62 |
| 收到投标保证金 | 113,780,024.81 |
| 银行存款利息  | 141,161,021.29 |
| 代收款项    | 21,269,259.49  |
| 收到的补偿款  | 12,425,137.87  |
| 赔款及罚款收入 | 9,483,479.22   |
| 合计      | 532,317,904.30 |

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

| 项目                  | 本期金额             |
|---------------------|------------------|
| 日常借支及管理费用、销售费用等其他项目 | 826,158,467.24   |
| 投标保证金等              | 139,388,298.44   |
| 咨询费                 | 90,475,194.84    |
| 手续费                 | 61,017,450.63    |
| 中标服务费               | 46,121,691.09    |
| 合计                  | 1,163,161,102.24 |

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

| 项目        | 本期金额          |
|-----------|---------------|
| 取得政府投资补助款 | 99,615,508.59 |
| 合计        | 99,615,508.59 |

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

| 项目          | 本期金额          |
|-------------|---------------|
| 处置子公司所支付的现金 | 23,085,884.13 |
| 合计          | 23,085,884.13 |

(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

| 项目     | 本年金额           |
|--------|----------------|
| 受限货币资金 | 530,980,168.37 |
| 合计     | 530,980,168.37 |

(6) 现金流量表补充资料

| 项目                                   | 本期金额              | 上年金额              |
|--------------------------------------|-------------------|-------------------|
| 一、将净利润调节为经营活动现金流量                    |                   |                   |
| 净利润                                  | 933,420,721.71    | 1,234,871,796.57  |
| 加：资产减值准备                             | 218,420,965.16    | 91,036,029.59     |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧              | 502,586,089.58    | 391,334,484.67    |
| 无形资产摊销                               | 73,726,749.96     | 55,640,818.99     |
| 长期待摊费用摊销                             | 7,665,929.54      | 2,893,502.23      |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失<br>(收益以“－”号填列) | -6,680,363.81     | -44,804,437.66    |
| 固定资产报废损失(收益以“－”号填列)                  | 0.00              | 0.00              |
| 公允价值变动损失(收益以“－”号填列)                  | 0.00              | 0.00              |
| 财务费用(收益以“－”号填列)                      | 358,576,368.82    | 260,313,477.57    |
| 投资损失(收益以“－”号填列)                      | -78,484,302.15    | -84,446,796.48    |
| 递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)                 | -28,644,676.36    | 19,513,387.80     |
| 递延所得税负债增加(减少以“－”号填列)                 | 5,431,364.07      | -9,661,975.49     |
| 存货的减少(增加以“－”号填列)                     | -900,891,585.89   | -671,190,146.91   |
| 经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)                | -1,088,472,960.91 | -1,042,304,055.59 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)                | 1,920,992,268.26  | 1,565,077,251.86  |
| 其他                                   | 0.00              | 0.00              |
| 经营活动产生的现金流量净额                        | 1,917,646,567.98  | 1,768,273,337.15  |
| 二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动                  |                   |                   |
| 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                             |                   |                   |

| 项目              | 本期金额              | 上年金额             |
|-----------------|-------------------|------------------|
| 三、现金及现金等价物净变动情况 |                   |                  |
| 现金的年末余额         | 10,305,730,239.28 | 9,887,268,587.36 |
| 减：现金的年初余额       | 9,887,268,587.36  | 7,286,759,050.51 |
| 加：现金等价物的年末余额    | 0.00              | 0.00             |
| 减：现金等价物的年初余额    | 0.00              | 0.00             |
| 现金及现金等价物净增加额    | 418,461,651.92    | 2,600,509,536.85 |

#### (7) 现金和现金等价物的构成

| 项目                       | 期末余额              | 年初余额             |
|--------------------------|-------------------|------------------|
| 一、现 金                    | 10,305,730,239.28 | 9,887,268,587.36 |
| 其中：库存现金                  | 400,808.18        | 2,485,059.28     |
| 可随时用于支付的银行存款             | 8,398,411,590.45  | 9,029,911,286.75 |
| 可随时用于支付的其他货币资金           | 1,906,917,840.65  | 854,872,241.33   |
| 二、现金等价物                  |                   |                  |
| 其中：三个月内到期的债券投资           |                   |                  |
| 三、年末现金及现金等价物余额           | 10,305,730,239.28 | 9,887,268,587.36 |
| 母公司或公司内子公司使用受限制的现金和现金等价物 | 530,980,168.37    |                  |

## 六、关联方及关联交易

### (一) 关联方关系

#### 1. 公司的第一大股东情况

##### (1) 公司的第一大股东情况

| 企业名称         | 企业类型 | 注册地  | 业务性质 | 法人代表 | 组织机构代码     |
|--------------|------|------|------|------|------------|
| 新疆特变电工集团有限公司 | 有限责任 | 乌鲁木齐 | 生产销售 | 陈伟林  | 22921233-5 |

##### (2) 公司的第一大股东注册资本及其变化

| 企业名称         | 年初金额<br>(万元) | 本年增加<br>(万元) | 本年减少<br>(万元) | 年末金额<br>(万元) |
|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 新疆特变电工集团有限公司 | 7,500.00     | 0.00         | 0.00         | 7,500.00     |

##### (3) 公司的第一大股东所持股份或权益及其变化

| 企业名称 | 持股金额 | 持股比例 (%) |
|------|------|----------|
|------|------|----------|

|              | 年末金额           | 年初金额           | 年末比例  | 年初比例  |
|--------------|----------------|----------------|-------|-------|
| 新疆特变电工集团有限公司 | 309,368,350.00 | 300,244,357.00 | 11.74 | 11.39 |

## 2. 子公司

### (1) 子公司

| 企业名称             | 企业类型 | 注册地                           | 业务性质 | 法人代表 | 组织机构代码     |
|------------------|------|-------------------------------|------|------|------------|
| 特变电工沈阳变压器集团有限公司  | 有限责任 | 沈阳经济技术开发区开发大路 32 号            | 生产销售 | 叶军   | 75504303   |
| 新特能源股份有限公司       | 股份公司 | 乌鲁木齐市昆明路 158 号野马大厦七层          | 生产销售 | 张建新  | 62023030-7 |
| 特变电工衡阳变压器有限公司    | 有限责任 | 衡阳市雁峰区白沙洲                     | 生产销售 | 李建华  | 18500797X  |
| 特变电工山东鲁能泰山电缆有限公司 | 有限责任 | 山东省新泰市翟良路 6 号                 | 生产销售 | 李建华  | 75352790-7 |
| 新疆天池能源有限责任公司     | 有限责任 | 昌吉州吉木萨尔县北庭路 34 号              | 生产销售 | 李建华  | 74520406-7 |
| 天津市特变电工变压器有限公司   | 有限责任 | 天津空港物流加工区中环南路和西十一道交口          | 生产销售 | 史祺   | 66614290-2 |
| 特变电工新疆电工材料有限公司   | 有限责任 | 昌吉市延安南路 52 号                  | 生产销售 | 张新   | 77035012X  |
| 特变电工新疆物业服务有限公司   | 有限责任 | 昌吉市延安南路 52 号                  | 物业服务 | 张福   | 75766732-5 |
| 阿拉山口新特边贸有限公司     | 有限责任 | 阿拉山口天山街 1 号                   | 商品流通 | 李边区  | 68956807-0 |
| 特变电工新疆能源有限公司     | 有限责任 | 奇台县东大街 6 号                    | 生产销售 | 李建华  | 56053725-2 |
| 特变电工(德阳)电缆股份有限公司 | 股份公司 | 德阳市旌阳区工业集中发展区东海路东段 2 号        | 生产销售 | 李建华  | 70895166-1 |
| 特变电工国际工程有限公司     | 有限责任 | 昌吉市技术产业开发区科技大道 9 号综合办公楼 224 室 | 工程施工 | 胡述军  | 58933410-9 |
| 西北电线电缆检测中心有限公司   | 有限责任 | 昌吉市延安南路 52 号                  | 检测服务 | 李建华  | 59918071-3 |
| 特变电工杜尚别矿业有限公司    | 有限责任 | 塔吉克斯坦共和国杜尚别市斯巴达克街 34/2        | 生产销售 |      |            |

### (2) 子公司的注册资本及其变化

| 企业名称            | 年初金额             | 本年增加           | 本年减少            | 年末金额             |
|-----------------|------------------|----------------|-----------------|------------------|
| 特变电工沈阳变压器集团有限公司 | 1,008,000,000.00 |                |                 | 1,008,000,000.00 |
| 新特能源股份有限公司      | 2,556,880,000.00 | 870,320,000.00 | 2,859,200,000.0 | 568,000,000.00   |
| 特变电工衡阳变压器有限公司   | 1,438,600,000.00 |                |                 | 1,438,600,000.00 |

| 企业名称             | 年初金额           | 本年增加           | 本年减少 | 年末金额           |
|------------------|----------------|----------------|------|----------------|
| 特变电工山东鲁能泰山电缆有限公司 | 817,800,000.00 |                |      | 817,800,000.00 |
| 新疆天池能源有限责任公司     | 80,000,000.00  | 360,000,000.00 |      | 440,000,000.00 |
| 天津市特变电工变压器有限公司   | 243,500,000.00 |                |      | 243,500,000.00 |
| 特变电工新疆电工材料有限公司   | 10,000,000.00  |                |      | 10,000,000.00  |
| 特变电工新疆物业服务有限公司   | 1,000,000.00   |                |      | 1,000,000.00   |
| 阿拉山口新特边贸有限公司     | 3,000,000.00   |                |      | 3,000,000.00   |
| 特变电工新疆能源有限公司     | 100,000,000.00 |                |      | 100,000,000.00 |
| 特变电工（德阳）电缆股份有限公司 | 300,000,000.00 |                |      | 300,000,000.00 |
| 特变电工国际工程有限公司     |                | 50,000,000.00  |      | 50,000,000.00  |
| 西北电线电缆检测中心有限公司   |                | 50,000,000.00  |      | 50,000,000.00  |
| 特变电工杜尚别矿业有限公司    |                | 990 万美元        |      | 990 万美元        |

### (3) 对子公司的持股比例或权益及其变化

| 企业名称             | 持股金额             |                  | 持股比例（%） |        |
|------------------|------------------|------------------|---------|--------|
|                  | 年末金额             | 年初金额             | 年末比例    | 年初比例   |
| 特变电工沈阳变压器集团有限公司  | 1,946,808,839.11 | 1,946,808,839.11 | 100.00  | 100.00 |
| 新特能源股份有限公司       | 2,385,491,119.41 | 2,078,484,419.41 | 84.51   | 82.85  |
| 特变电工衡阳变压器有限公司    | 1,563,423,044.99 | 1,563,423,044.99 | 98.09   | 98.09  |
| 特变电工山东鲁能泰山电缆有限公司 | 1,025,420,000.00 | 1,025,420,000.00 | 88.99   | 88.99  |
| 新疆天池能源有限责任公司     | 522,778,670.30   | 234,574,670.30   | 85.78   | 85.78  |
| 天津市特变电工变压器有限公司   | 151,288,005.94   | 151,288,005.94   | 55.00   | 55.00  |
| 特变电工新疆电工材料有限公司   | 14,150,000.00    | 14,150,000.00    | 100.00  | 100.00 |
| 特变电工新疆物业服务有限公司   | 900,000.00       | 900,000.00       | 90.00   | 90.00  |
| 阿拉山口新特边贸有限公司     | 3,000,000.00     | 3,000,000.00     | 100.00  | 100.00 |
| 特变电工新疆能源有限公司     | 85,780,000.00    | 85,780,000.00    | 85.78   | 85.78  |
| 特变电工（德阳）电缆股份有限公司 | 432,090,295.95   | 432,090,295.95   | 84.61   | 84.61  |
| 特变电工国际工程有限公司     | 50,000,000.00    |                  | 100.00  |        |
| 西北电线电缆检测中心有限公司   | 2,000,000.00     |                  | 100.00  |        |
| 特变电工杜尚别矿业有限公司    | 25,158,176.00    |                  | 40.00   |        |

### 3. 公司合营及联营企业情况

| 被投资单位名称             | 企业类型 | 注册地                         | 法定代表人 | 业务性质 | 注册资本(万元)  | 本公司合计持股比例(%) | 本公司合计表决权比例(%) | 关联关系 | 组织机构代码     |
|---------------------|------|-----------------------------|-------|------|-----------|--------------|---------------|------|------------|
| <b>合营企业</b>         |      |                             |       |      |           |              |               |      |            |
| 特变电工新利钢（沈阳）金属制品有限公司 | 有限责任 | 沈阳经济技术开发区开发大路 32 号          | 叶军    | 生产销售 | 8,860.00  | 50.00        | 50.00         | 合营企业 | 67951055-9 |
| <b>联营企业</b>         |      |                             |       |      |           |              |               |      |            |
| 新疆众和股份有限公司          | 股份公司 | 乌鲁木齐市喀什东路18号                | 刘杰    | 生产销售 | 53,435.49 | 28.14        | 28.14         | 联营企业 | 22860129-1 |
| 新疆新特顺电力设备有限责任公司     | 有限责任 | 乌鲁木齐经济技术开发区中亚南路123号         | 孙树生   | 生产销售 | 3,500.00  | 39.00        | 39.00         | 联营企业 | 71295843-6 |
| 武汉华瑞电力科技股份有限公司      | 股份公司 | 武汉洪山区                       | 陈维江   | 生产销售 | 1,500.00  | 20.00        | 20.00         | 联营企业 | 79634474-8 |
| 大唐特变电工吐鲁番新能源有限公司    | 有限责任 | 吐鲁番市绿洲西路南侧48号               | 张贵银   | 生产销售 | 200.00    | 20.00        | 20.00         | 联营企业 | 55649221-5 |
| 新疆准东开发建设股份有限公司      | 股份公司 | 吉木萨尔县五彩湾煤电煤化工产业带展示中心办公楼301室 | 任建品   | 生产销售 | 10,000.00 | 20.00        | 20.00         | 联营企业 | 56889859-7 |
| 中疆物流有限责任公司          | 有限责任 | 昌吉市延安北路198号东方广场主楼9楼         | 李培楠   | 物流服务 | 10,000.00 | 25.00        | 25.00         | 联营企业 | 57252827-3 |
| 四方特变电工智能电气有限公司      | 有限责任 | 沈阳经济技术开发区开发大路32号            | 罗军    | 生产销售 | 6,000.00  | 50.00        | 50.00         | 联营企业 | 57347659-1 |

#### 4. 本公司的其他关联方情况

| 关联关系类型           | 关联方名称              | 主要交易内容            |
|------------------|--------------------|-------------------|
| 受公司的第一大股东控制的其他企业 |                    |                   |
|                  | 新疆特变电工房地产开发有限责任公司  | 销售变压器；购买房屋        |
|                  | 新疆特变电工国际成套工程承包有限公司 | 销售变压器、线缆等；接受工程劳务  |
|                  | 新疆昌特输变电配件有限公司      | 销售零星材料；购买变压器油箱及配件 |
|                  | 新疆特变电工自控设备有限公司     | 销售变压器、线缆等；购买配电柜等  |
|                  | 新疆盈旭房地产开发有限公司      | 提供工程劳务            |
|                  | 新疆新特房物业管理有限责任公司    | 接受劳务              |
|                  | 新疆天瑞机械制造有限公司       | 销售线缆              |
|                  | 新疆特变电工集团物流有限公司     | 销售变压器及材料          |

## (二) 关联交易

### 1. 购买商品及接受劳务

| 关联方类型及关联方名称           | 本年金额           |                | 上年金额           |                |
|-----------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|                       | 金额             | 占同类交易金额的比例 (%) | 金额             | 占同类交易金额的比例 (%) |
| 公司的第一大股东              |                |                |                |                |
| 新疆特变电工集团有限公司          | 323,173,923.47 | 41.23          | 349,754,303.81 | 35.93          |
| 合营及联营企业               |                |                |                |                |
| 其中：新疆众和股份有限公司         | 5,555,708.01   | 0.07           | 211,409.74     | 0.04           |
| 四方特变电工智能电气有限公司        | 57,992,820.51  | 4.65           | 0.00           | 0.00           |
| 特变电工新利钢（沈阳）金属制品有限公司   | 23,465,442.19  | 1.47           | 1,419,819.55   | 0.05           |
| 受公司的第一大股东控制的其他企业      |                |                |                |                |
| 其中：新疆特变电工国际成套工程承包有限公司 | 55,503,542.61  | 0.74           | 32,138,151.88  | 1.04           |
| 新疆特变电工自控设备有限公司        | 72,661,753.85  | 33.66          | 26,534,925.06  | 20.27          |
| 新疆昌特输变电配件有限公司         | 91,187,422.56  | 13.77          | 79,790,102.35  | 4.06           |
| 新疆新特房物业管理有限责任公司       | 473,286.25     | 0.16           | 0.00           | 0.00           |
| 新疆特变电工房地产开发有限责任公司     | 71,092,060.63  | 100.00         | 16,210,186.44  | 100.00         |
| 合计                    | 701,105,960.08 |                | 506,058,898.83 |                |

本公司从关联方购买货物的价格由双方以市场价格作为基础协商确定。

## 2. 销售商品及提供劳务

| 关联方类型及关联方名称             | 本年金额                  |                | 上年金额                  |                |
|-------------------------|-----------------------|----------------|-----------------------|----------------|
|                         | 金额                    | 占同类交易金额的比例 (%) | 金额                    | 占同类交易金额的比例 (%) |
| <b>公司的第一大股东</b>         |                       |                |                       |                |
| 新疆特变电工集团有限公司            | 26,376,254.10         | 0.29           | 32,339,390.61         | 0.65           |
| <b>合营及联营企业</b>          |                       |                |                       |                |
| 其中：新疆众和股份有限公司           | 61,359,686.49         | 0.68           | 149,749,383.02        | 1.15           |
| 四方特变电工智能电气有限公司          | 232,277.75            | 0.00           | 52,640.00             | 0.02           |
| 新疆新特顺电力设备有限责任公司         | 688,158.51            | 0.01           | 0.00                  | 0.00           |
| 特变电工新利钢（沈阳）金属制品有限公司     | 71,957,695.19         | 17.58          | 65,944,873.10         | 0.80           |
| 武汉华瑞电力科技股份有限公司          | 0.00                  | 0.00           | 3,730.77              | 0.00           |
| 中疆物流有限责任公司              | 700,725.85            | 0.03           | 0.00                  | 0.00           |
| <b>受公司的第一大股东控制的其他企业</b> |                       |                |                       |                |
| 其中：新疆特变电工国际成套工程承包有限公司   | 8,131,399.02          | 0.09           | 4,317,905.01          | 0.06           |
| 新疆特变电工自控设备有限公司          | 1,370,721.47          | 0.33           | 1,426,592.79          | 0.01           |
| 新疆特变电工集团物流有限公司          | 63,231,472.10         | 9.91           | 0.00                  | 0.00           |
| 新疆天瑞机械制造有限公司            | 313,135.33            | 0.01           | 0.00                  | 0.00           |
| 新疆特变电工房地产开发有限责任公司       | 2,299,522.43          | 0.56           | 2,230,230.44          | 0.03           |
| 新疆盈旭房地产开发有限公司           | 2,400,000.00          | 0.38           | 0.00                  | 0.00           |
| 新疆昌特输变电配件有限公司           | 7,409,996.90          | 0.08           | 24,501,359.39         | 8.53           |
| 新疆诚信建筑装饰工程有限公司          | 0.00                  | 0.00           | 2,618.56              | 0.00           |
| <b>合计</b>               | <b>246,471,045.14</b> |                | <b>280,568,723.69</b> |                |

本公司销售给关联方货物的价格由双方以市场价格作为基础协商确定。

## 3. 关联担保情况

(1) 母公司对子公司、孙公司提供债务担保情况：

单位：人民币万元

| 被担保方名称     | 担保余额      | 起始日        | 到期日        | 担保类型   | 担保种类 | 担保是否已经履行完毕 |
|------------|-----------|------------|------------|--------|------|------------|
| 新特能源股份有限公司 | 13,042.11 | 2011.08.26 | 2016.08.26 | 连带责任担保 | 贷款   | 否          |
| 新特能源股份有限公司 | 10,946.07 | 2011.09.15 | 2016.08.26 | 连带责任担保 | 贷款   | 否          |
| 新特能源股份有限公司 | 2,000.00  | 2011.09.30 | 2016.08.26 | 连带责任担保 | 贷款   | 否          |
| 新特能源股份有限公司 | 3,911.82  | 2011.11.14 | 2016.08.26 | 连带责任担保 | 贷款   | 否          |
| 新特能源股份有限公司 | 20,000.00 | 2012.07.23 | 2022.07.19 | 连带责任担保 | 贷款   | 否          |

| 被担保方名称             | 担保余额      | 起始日        | 到期日        | 担保类型   | 担保种类 | 担保是否已经履行完毕 |
|--------------------|-----------|------------|------------|--------|------|------------|
| 新特能源股份有限公司         | 20,000.00 | 2012.08.15 | 2022.07.19 | 连带责任担保 | 贷款   | 否          |
| 新特能源股份有限公司         | 20,000.00 | 2012.09.19 | 2022.07.19 | 连带责任担保 | 贷款   | 否          |
| 德缆特变电工（德阳）电缆股份有限公司 | 3,000.00  | 2011.09.09 | 2016.09.08 | 连带责任担保 | 贷款   | 否          |
| 德缆特变电工（德阳）电缆股份有限公司 | 2,400.00  | 2011.09.21 | 2013.09.20 | 连带责任担保 | 贷款   | 否          |
| 德缆特变电工（德阳）电缆股份有限公司 | 1,000.00  | 2012.11.23 | 2014.11.22 | 连带责任担保 | 贷款   | 否          |

(2) 母公司本年无为子公司票据、保函提供担保的情况。

(3) 子公司及孙公司之间本年无相互提供票据、保函担保的情况。

### (三) 关联方往来余额

#### 1. 关联方应收票据

| 关联方（项目）                 | 年末金额                | 年初金额                 |
|-------------------------|---------------------|----------------------|
| <b>公司的第一大股东</b>         |                     |                      |
| 新疆特变电工集团有限公司            | 1,500,000.00        | 1,000,000.00         |
| <b>合营及联营企业</b>          |                     |                      |
| 其中：新疆众和股份有限公司           | 0.00                | 9,556,881.40         |
| 特变电工新利钢（沈阳）金属制品有限公司     | 5,344,000.00        | 0.00                 |
| <b>受公司的第一大股东控制的其他企业</b> |                     |                      |
| 其中：新疆特变电工国际成套工程承包有限公司   | 1,517,324.33        | 1,637,506.30         |
| 新疆特变电工集团物流有限公司          | 200,000.00          | 0.00                 |
| 新疆特变电工自控设备有限公司          | 300,000.00          | 0.00                 |
| <b>合计</b>               | <b>8,861,324.33</b> | <b>12,194,387.70</b> |

#### 2. 关联方应收账款

| 关联方（项目）             | 年末金额         |            | 年初金额          |            |
|---------------------|--------------|------------|---------------|------------|
|                     | 账面余额         | 坏账准备       | 账面余额          | 坏账准备       |
| <b>公司的第一大股东</b>     |              |            |               |            |
| 新疆特变电工集团有限公司        | 2,331,679.97 | 46,633.60  | 224,402.80    | 4,488.06   |
| <b>合营及联营企业</b>      |              |            |               |            |
| 其中：新疆众和股份有限公司       | 6,613,004.11 | 172,536.09 | 11,279,091.81 | 233,081.84 |
| 特变电工新利钢（沈阳）金属制品有限公司 | 0.00         | 0.00       | 2,629,523.76  | 52,590.48  |
| 中疆物流有限责任公司          | 219,849.24   | 4,396.98   | 0.00          | 0.00       |

| 关联方（项目）                 | 年末金额                 |                   | 年初金额                 |                   |
|-------------------------|----------------------|-------------------|----------------------|-------------------|
|                         | 账面余额                 | 坏账准备              | 账面余额                 | 坏账准备              |
| <b>受公司的第一大股东控制的其他企业</b> |                      |                   |                      |                   |
| 其中：新疆特变电工房地产开发有限责任公司    | 1,236,559.42         | 58,767.97         | 1,197,059.42         | 23,941.19         |
| 新疆特变电工国际成套工程承包有限公司      | 488,147.20           | 9,762.94          | 685,650.01           | 21,455.47         |
| 新疆盈旭房地产开发有限公司           | 555,000.00           | 11,100.00         | 0.00                 | 0.00              |
| 新疆特变电工自控设备有限公司          | 0.00                 | 0.00              | 14,872.38            | 297.45            |
| <b>合计</b>               | <b>11,444,239.94</b> | <b>302,197.58</b> | <b>16,030,600.18</b> | <b>335,854.49</b> |

### 3. 关联方其他应收款

| 关联方（项目）                 | 年末金额             |                 | 年初金额              |                 |
|-------------------------|------------------|-----------------|-------------------|-----------------|
|                         | 账面余额             | 坏账准备            | 账面余额              | 坏账准备            |
| <b>合营及联营企业</b>          |                  |                 |                   |                 |
| 其中：新疆众和股份有限公司           | 0.00             | 0.00            | 100,000.00        | 2,000.00        |
| <b>受公司的第一大股东控制的其他企业</b> |                  |                 |                   |                 |
| 其中：新疆盈旭房地产开发有限公司        | 50,000.00        | 1,000.00        | 0.00              | 0.00            |
| <b>合计</b>               | <b>50,000.00</b> | <b>1,000.00</b> | <b>100,000.00</b> | <b>2,000.00</b> |

### 4. 关联方预付款项

| 关联方（项目）                 | 年末金额                  |             | 年初金额                 |             |
|-------------------------|-----------------------|-------------|----------------------|-------------|
|                         | 账面余额                  | 坏账准备        | 账面余额                 | 坏账准备        |
| <b>公司的第一大股东</b>         |                       |             |                      |             |
| 新疆特变电工集团有限公司            | 2,007,850.00          | 0.00        | 776,020.93           | 0.00        |
| <b>合营及联营企业</b>          |                       |             |                      |             |
| 其中：四方特变电工智能电气有限公司       | 25,611,000.00         | 0.00        | 0.00                 | 0.00        |
| 新疆众和股份有限公司              | 10,455.44             | 0.00        | 7.14                 | 0.00        |
| 中疆物流有限责任公司              | 81,199,299.45         | 0.00        | 0.00                 | 0.00        |
| <b>受公司的第一大股东控制的其他企业</b> |                       |             |                      |             |
| 其中：新疆特变电工房地产开发有限责任公司    | 7,133,307.54          | 0.00        | 54,378,234.18        | 0.00        |
| 新疆昌特输变电配件有限公司           | 443,178.26            | 0.00        | 0.00                 | 0.00        |
| 新疆特变电工国际成套工程承包有限公司      | 7,587,764.80          | 0.00        | 5,000,000.00         | 0.00        |
| <b>其他关联关系方</b>          |                       |             |                      |             |
| 其中：昭和电线电缆系统株式会社         | 0.00                  | 0.00        | 467,066.87           | 0.00        |
| <b>合计</b>               | <b>123,992,855.49</b> | <b>0.00</b> | <b>60,621,329.12</b> | <b>0.00</b> |

## 5. 关联方应付票据

| 关联方（项目）                 | 年末金额                  | 年初金额                  |
|-------------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>公司的第一大股东</b>         |                       |                       |
| 新疆特变电工集团有限公司            | 123,815,762.96        | 128,801,610.25        |
| <b>合营及联营企业</b>          |                       |                       |
| 其中：四方特变电工智能电气有限公司       | 41,289,400.00         | 1,782,000.00          |
| 特变电工新利钢(沈阳)金属制品有限公司     | 700,000.00            | 0.00                  |
| <b>受公司的第一大股东控制的其他企业</b> |                       |                       |
| 其中：新疆特变电工自控设备有限公司       | 1,915,000.00          | 2,368,000.00          |
| <b>合计</b>               | <b>167,720,162.96</b> | <b>132,951,610.25</b> |

## 6. 关联方应付账款

| 关联方（项目）                 | 年末金额                 | 年初金额                 |
|-------------------------|----------------------|----------------------|
| <b>公司的第一大股东</b>         |                      |                      |
| 新疆特变电工集团有限公司            | 1,441,325.68         | 2,479,041.96         |
| <b>合营及联营企业</b>          |                      |                      |
| 其中：四方特变电工智能电气有限公司       | 30,480.00            | 1,748,000.00         |
| 新疆众和股份有限公司              | 2,439,360.00         | 0.00                 |
| 特变电工新利钢(沈阳)金属制品有限公司     | 187,759.20           | 0.00                 |
| <b>受公司的第一大股东控制的其他企业</b> |                      |                      |
| 其中：新疆特变电工自控设备有限公司       | 25,812,906.68        | 1,294,126.21         |
| 新疆昌特输变电配件有限公司           | 43,105.07            | 1,401.74             |
| 新疆特变电工国际成套工程承包有限公司      | 0.00                 | 4,501,197.08         |
| 新疆特变电工房地产开发有限责任公司       | 0.00                 | 2,000,000.00         |
| <b>其他关联关系方</b>          |                      |                      |
| 其中：上海金华融通进出口有限责任公司      | 0.00                 | 135,943.21           |
| <b>合计</b>               | <b>29,954,936.63</b> | <b>12,159,710.20</b> |

## 7. 关联方其他应付款

| 关联方（项目）           | 年末金额       | 年初金额 |
|-------------------|------------|------|
| <b>合营及联营企业</b>    |            |      |
| 其中：四方特变电工智能电气有限公司 | 490,000.00 | 0.00 |
| 中疆物流有限责任公司        | 477,041.83 | 0.00 |

| 关联方（项目）               | 年末金额       | 年初金额      |
|-----------------------|------------|-----------|
| 受公司的第一大股东控制的其他企业      |            |           |
| 其中：新疆特变电工国际成套工程承包有限公司 | 0.00       | 20,000.00 |
| 合计                    | 967,041.83 | 20,000.00 |

#### 8. 关联方预收款项

| 关联方（项目）             | 年末金额          | 年初金额           |
|---------------------|---------------|----------------|
| 公司的第一大股东            |               |                |
| 新疆特变电工集团有限公司        | 2,016,007.00  | 576,773.00     |
| 合营及联营企业             |               |                |
| 其中：四方特变电工智能电气有限公司   | 66,548.11     | 0.00           |
| 新疆众和股份有限公司          | 953,144.29    | 17,668,961.63  |
| 特变电工新利钢(沈阳)金属制品有限公司 | 50,274,731.14 | 161,360,000.00 |
| 受公司的第一大股东控制的其他企业    |               |                |
| 其中：新疆特变电工集团物流有限公司   | 192,874.65    | 0.00           |
| 新疆特变电工国际成套工程承包有限公司  | 0.00          | 12,000,006.78  |
| 合计                  | 53,503,305.19 | 191,605,741.41 |

#### 七、或有事项

截至 2012 年 12 月 31 日，本公司无需披露的重大或有事项。

#### 八、承诺事项

##### 1. 抵押资产情况

截止 2012 年 12 月 31 日，本公司固定资产及无形资产中用于长、短期借款、开立信用证、出具保函等的抵押资产情况如下：

| 抵押资产单位                | 抵押权人                 | 抵押资产类别       | 资产原值<br>(或评估值) | 抵押/担保项目                    |
|-----------------------|----------------------|--------------|----------------|----------------------------|
| 特变电工衡阳变压器有限公司         | 中国银行股份有限公司衡阳分行       | 土地使用权及房屋建筑物  | 151,113,550.00 | 借款、贸易融资、保函、资金业务及其他授信业务     |
| 特变电工(德阳)电缆股份有限公司      | 工商银行德阳市旌阳支行          | 土地使用权及其地上建筑物 | 152,770,000.00 | 银行承兑、信用证开证、国际国内贸易融资、远期结售汇等 |
| 特变电工(上海)中发依帕超高压电器有限公司 | 中国银行股份有限公司上海市浦东开发区支行 | 土地使用权及其地上建筑物 | 131,070,000.00 | 借款及综合授信                    |

| 抵押资产单位           | 抵押权人                                      | 抵押资产类别                                 | 资产原值<br>(或评估值)   | 抵押/担保项目               |
|------------------|-------------------------------------------|----------------------------------------|------------------|-----------------------|
| 新特能源股份有限公司       | 国家开发银行股份有限公司、中国银行股份有限公司新疆维吾尔自治区分行         | 电子设备、运输设备、一期光伏产业循环经济建设项目建成后的固定资产(未来资产) | 2,629,057,279.10 | 光伏产业循环经济建设项目          |
| 特变电工山东鲁能泰山电缆有限公司 | 中国交通银行股份有限公司泰安分行、新泰市农村信用合作联社、合肥城市农村信用合作联社 | 土地使用权                                  | 165,449,846.00   | 公司超高压项目、流动资金借款        |
| 特变电工新疆新能源股份有限公司  | 兴业银行乌鲁木齐分行营业部                             | 房屋建筑物                                  | 356,030,238.00   | 100 兆瓦太阳能级高效晶体硅片改扩建项目 |

## 2. 质押资产情况

截止 2012 年 12 月 31 日，本公司应收票据及应收账款中用于短期借款、开立信用证、出具保函等的质押资产情况如下：

| 项目      | 年末余额           | 年初余额          |
|---------|----------------|---------------|
| 资产质押情况： |                |               |
| 1. 应收票据 | 121,627,551.92 | 75,658,126.00 |
| 2. 应收账款 | 16,000,000.00  | 0.00          |

3. 除存在上述承诺事项外，截止 2012 年 12 月 31 日，本公司无其他重大承诺事项。

## 九、资产负债表日后事项

2013年3月25日，公司七届四次董事会会议审议通过了《特变电工股份有限公司2012年度利润分配及资本公积金转增股本预案》，2012年度本公司（母公司）实现净利润876,909,684.72元，根据《公司章程》规定，提取10%的法定公积金87,690,968.47元，加以前年度未分配利润，2012年度可供股东分配的利润为3,996,573,092.03元，公司拟以2012年12月31日总股本2,635,559,840股为基数，每10股派现金1.20元(含税)，共计派现金316,267,180.80元，期末未分配利润3,680,305,911.23元，结转下一年度分配。

2012年度公司不进行资本公积金转增股本。

## 十、其他事项说明

### 1. 本年度办理保理业务情况

#### 无追索权（非回购型）保理业务(按办理保理业务的银行归类)

| 保理银行            | 保理金额           | 应收债权情况         |         |               | 对当期净损益影响                  |              |
|-----------------|----------------|----------------|---------|---------------|---------------------------|--------------|
|                 |                | 转让应收债权价值       | 账龄      | 已计提坏账         | 营业外收入、营业外支出<br>(应收债券融资收益) | 财务费用         |
| 兴业银行沈阳分行        | 510,615,729.00 | 510,615,729.00 | 1 年以内   | 10,212,314.58 | -5,484,681.54             | 0.00         |
| 辽阳银行沈阳分行        | 476,044,784.80 | 476,044,784.80 | 1 年以内   | 9,520,895.70  | -9,215,134.55             | 430,054.96   |
| 上海浦东发展银行沈阳分行    | 349,901,500.50 | 349,901,500.50 | 1 年以内   | 6,998,030.01  | -8,136,277.74             | 1,002,819.78 |
| 中信银行沈阳皇姑支行      | 135,620,660.00 | 135,620,660.00 | 1 年以内   | 2,712,413.20  | -4,201,183.44             | 445,971.57   |
| 中国银行沈阳分行        | 84,130,249.84  | 84,130,249.84  | 1 年以内   | 1,682,605.00  | -2,499,915.78             | 336,522.75   |
| 招商银行沈阳太原支行      | 10,495,800.00  | 10,495,800.00  | 1 年以内   | 209,916.00    | 0.00                      | 0.00         |
| 辽阳银行沈阳分行        | 781,326.00     | 781,326.00     | 1 至 2 年 | 39,066.30     | 980.15                    | 9,474.45     |
| 中国银行昌吉回族自治州分行   | 393,497,624.14 | 393,497,624.14 | 1 年以内   | 7,869,952.48  | -2,969,859.98             | 224,864.23   |
| 中国工商银行昌吉回族自治州分行 | 291,172,524.80 | 291,172,524.80 | 1 年以内   | 5,823,450.50  | -483,964.50               | 307,992.05   |
| 上海浦东发展银行乌鲁木齐分行  | 17,133,141.55  | 17,133,141.55  | 1 年以内   | 342,662.83    | -100,440.87               | 102,798.85   |
| 招商银行乌鲁木齐新华北路支行  | 389,699,535.93 | 391,048,957.44 | 1 年以内   | 7,820,979.13  | 3,190,202.08              | 2,449,764.37 |
| 中国工商银行衡阳白沙洲支行   | 714,950,000.00 | 714,950,000.00 | 1 年以内   | 14,299,000.00 | 2,721,575.60              | 0.00         |
| 中国银行衡阳分行        | 496,557,663.68 | 496,557,663.68 | 1 年以内   | 9,931,153.26  | 6,344,632.94              | 347,380.53   |
| 中国建设银行衡阳市雁峰支行   | 337,290,000.00 | 337,290,000.00 | 1 年以内   | 6,745,800.00  | -1,175,087.50             | 0.00         |

| 保理银行           | 保理金额             | 应收债权情况           |       |                | 对当期净损益影响                  |              |
|----------------|------------------|------------------|-------|----------------|---------------------------|--------------|
|                |                  | 转让应收债权价值         | 账龄    | 已计提坏账          | 营业外收入、营业外支出<br>(应收债券融资收益) | 财务费用         |
| 招商银行衡阳分行       | 305,000,000.00   | 305,000,000.00   | 1 年以内 | 6,100,000.00   | 1,145,946.13              | 270,000.00   |
| 交通银行衡阳分行       | 102,500,000.00   | 102,500,000.00   | 1 年以内 | 2,050,000.00   | 101,218.74                | 205,000.00   |
| 深圳发展银行青岛分行     | 93,320,000.00    | 93,320,000.00    | 1 年以内 | 1,866,400.00   | 0.00                      | 408,299.35   |
| 中国平安银行青岛分行     | 91,700,000.00    | 91,700,000.00    | 1 年以内 | 1,834,000.00   | -917,000.00               | 401,538.94   |
| 交通银行泰安新泰支行     | 80,000,000.00    | 80,000,000.00    | 1 年以内 | 1,600,000.00   | 0.00                      | 109,498.78   |
| 中国农业银行新泰市支行    | 65,000,000.00    | 65,000,000.00    | 1 年以内 | 1,300,000.00   | -424,937.50               | 281,900.00   |
| 中国工商银行新泰支行     | 54,000,000.00    | 54,000,000.00    | 1 年以内 | 1,080,000.00   | -321,175.00               | 170,247.77   |
| 中国建设银行新泰市支行    | 35,000,000.00    | 35,000,000.00    | 1 年以内 | 700,000.00     | -228,812.50               | 137,278.98   |
| 中国银行新疆维吾尔自治区分行 | 100,000,000.00   | 100,000,000.00   | 1 年以内 | 2,000,000.00   | -1,155,000.00             | 0.00         |
| 中国银行新疆维吾尔自治区分行 | 682,000,000.00   | 682,000,000.00   | 1 年以内 | 0.00           | 0.00                      | 0.00         |
| 中国光大银行乌鲁木齐分行   | 293,859,596.10   | 293,859,596.10   | 1 年以内 | 0.00           | 0.00                      | 0.00         |
| 合计             | 6,110,270,136.34 | 6,111,619,557.85 |       | 102,738,638.99 | -23,808,915.26            | 7,641,407.36 |

注：上表中“营业外收入、营业外支出（应收债券融资收益）”列，营业外收入以正数列示，营业外支出以负数列示。

2. 2013 年 3 月 25 日，公司七届四次董事会会议审议通过了《关于 2012 年度计提资产减值准备的议案》：受欧债危机影响，光伏行业产品价格持续下跌，盈利能力大幅降低，公司本着谨慎性原则，根据《企业会计准则第 1 号-存货》和《企业会计准则第 8 号-资产减值》的规定，对光伏产业各项资产账面价值与可变现净值进行了减值测试，通过测试，公司对光伏产业新特能源股份有限公司、特变电工新疆新能源股份有限公司、西安佳阳新特能源有限公司、西安普瑞新特能源有限公司计提了存货跌价准备及固定资产无形资产减值准备共计 97,137,214.13 元，其中：新特能源股份有限公司计提存货跌价准备 17,283,459.89 元；特变电工新疆新能源股份有限公司计提存货跌价准备 613,001.46 元；西安佳阳新特能源有限公司计提存货跌价准备 1,920,723.72 元，固定资产减值准备 30,517.87 元，无形资产减值准备 109,401.69 元；西安普瑞新特能源有限公司计提存货跌价准备 33,038,333.69 元，固定资产减值准备 44,009,197.74 元，无形资产减值准备 132,578.07 元。随着各单位积极对存货及固定资产的出售、报废处理，截止 2012 年 12 月 31 日，计提的各项资产减值准备余额 80,466,242.27 元，影响公司 2012 年当年利润总额 80,466,242.27 元。

## 十一、母公司财务报表主要项目注释

### 1. 应收账款

#### (1) 应收账款构成

| 种 类                       | 年末余额             |           |               |            |
|---------------------------|------------------|-----------|---------------|------------|
|                           | 账面余额             | 占总额比例 (%) | 坏账准备          | 坏账准备比例 (%) |
| 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款   | 0.00             | 0.00      | 0.00          | 0.00       |
| 2. 按组合计提坏账准备的应收账款         | 1,218,143,959.57 | 100.00    | 31,155,800.60 | 2.56       |
| 3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 0.00             | 0.00      | 0.00          | 0.00       |
| 合 计                       | 1,218,143,959.57 | 100.00    | 31,155,800.60 |            |

#### 续上表

| 种 类                       | 年初余额           |           |               |            |
|---------------------------|----------------|-----------|---------------|------------|
|                           | 账面余额           | 占总额比例 (%) | 坏账准备          | 坏账准备比例 (%) |
| 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款   | 0.00           | 0.00      | 0.00          | 0.00       |
| 2. 按组合计提坏账准备的应收账款         | 927,366,470.41 | 100.00    | 24,557,570.55 | 2.65       |
| 3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 0.00           | 0.00      | 0.00          | 0.00       |

| 种 类 | 年初余额           |           |               |            |
|-----|----------------|-----------|---------------|------------|
|     | 账面余额           | 占总额比例 (%) | 坏账准备          | 坏账准备比例 (%) |
| 合 计 | 927,366,470.41 | 100.00    | 24,557,570.55 |            |

(2) 组合中按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账龄          | 年末余额             |           |               |            |
|-------------|------------------|-----------|---------------|------------|
|             | 账面余额             | 占总额比例 (%) | 坏账准备          | 坏账准备比例 (%) |
| 1年以内 (含1年)  | 1,105,596,496.48 | 90.76     | 22,111,929.93 | 2.00       |
| 1年至2年 (含2年) | 90,503,678.71    | 7.43      | 4,525,183.94  | 5.00       |
| 2年至3年 (含3年) | 20,944,485.78    | 1.72      | 4,188,897.15  | 20.00      |
| 3年至4年 (含4年) | 1,099,298.60     | 0.09      | 329,789.58    | 30.00      |
| 4年至5年 (含5年) | 0.00             | 0.00      | 0.00          | 0.00       |
| 5年以上        | 0.00             | 0.00      | 0.00          | 0.00       |
| 合计          | 1,218,143,959.57 | 100.00    | 31,155,800.60 |            |

续上表

| 账龄          | 年初余额           |           |               |            |
|-------------|----------------|-----------|---------------|------------|
|             | 账面余额           | 占总额比例 (%) | 坏账准备          | 坏账准备比例 (%) |
| 1年以内 (含1年)  | 804,408,635.53 | 86.74     | 16,088,172.71 | 2.00       |
| 1至2年 (含2年)  | 107,548,028.64 | 11.60     | 5,377,401.43  | 5.00       |
| 2至3年 (含3年)  | 15,309,454.64  | 1.65      | 3,061,890.93  | 20.00      |
| 3年至4年 (含4年) | 100,351.60     | 0.01      | 30,105.48     | 30.00      |
| 4年至5年 (含5年) | 0.00           | 0.00      | 0.00          | 0.00       |
| 5年以上        | 0.00           | 0.00      | 0.00          | 0.00       |
| 合计          | 927,366,470.41 | 100.00    | 24,557,570.55 |            |

(3) 无以前年度已全额或大比例计提坏账准备, 本年又全额或部分收回的应收账款。

(4) 本年无实际核销的应收账款情况。

(5) 年末应收账款中无持本公司 5%以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位欠款。

(6) 年末应收账款余额中前五名明细如下:

| 单位名称    | 与本公司关系 | 欠款金额           | 年限    | 占应收账款总额的比例 (%) |
|---------|--------|----------------|-------|----------------|
| 客户 1    | 客户     | 279,831,023.70 | 1 年以内 | 22.97          |
| 公司子公司 2 | 公司子公司  | 91,139,750.00  | 1 年以内 | 7.48           |

| 单位名称    | 与本公司关系 | 欠款金额           | 年限    | 占应收账款总额的比例(%) |
|---------|--------|----------------|-------|---------------|
| 公司子公司 3 | 公司子公司  | 79,758,185.53  | 1 年以内 | 6.55          |
| 公司子公司 4 | 公司子公司  | 43,005,355.25  | 1 年以内 | 3.53          |
| 客户 5    | 客户     | 22,225,000.00  | 1 年以内 | 1.82          |
| 合计      |        | 515,959,314.48 |       | 42.35         |

(7) 本公司年末应收关联方款项情况:

| 单位名称               | 与本公司关系    | 金额            | 占应收账款总额的比例(%) |
|--------------------|-----------|---------------|---------------|
| 特变电工杜尚别矿业有限公司      | 公司子公司     | 91,139,750.00 | 7.48          |
| 特变电工沈阳变压器集团有限公司    | 公司子公司     | 79,758,185.53 | 6.55          |
| 特变电工衡阳变压器有限公司      | 公司子公司     | 43,005,355.25 | 3.53          |
| 新特能源股份有限公司         | 公司子公司     | 12,460,401.91 | 1.02          |
| 新疆众和股份有限公司         | 联营企业      | 3,438,869.97  | 0.28          |
| 新疆盈旭房地产开发有限公司      | 第一大股东之孙公司 | 555,000.00    | 0.05          |
| 新疆特变电工国际成套工程承包有限公司 | 第一大股东之子公司 | 488,147.20    | 0.04          |
| 新疆特变电工房地产开发有限责任公司  | 第一大股东之子公司 | 102,000.00    | 0.01          |

(8) 终止确认的应收款项情况（应收账款无追索权（非回购型）保理业务）详见本财务报表附注十、1 的详细表述。

(9) 本公司应收账款年末余额较年初余额增加 290,777,489.16 元, 增加比例为 31.36%, 主要系公司本年增加应收“苏丹喀土穆北部工程项目”及“苏丹东部电网工程项目”工程款所致。

## 2. 其他应收款

### (1) 其他应收款构成

| 种 类                        | 年末余额             |          |              |           |
|----------------------------|------------------|----------|--------------|-----------|
|                            | 账面余额             | 占总额比例(%) | 坏账准备         | 坏账准备比例(%) |
| 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款   | 1,584,481,208.17 | 96.67    | 0.00         | 0.00      |
| 2. 按组合计提坏账准备的其他应收款         | 54,521,145.29    | 3.33     | 2,051,345.38 | 3.76      |
| 3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | 0.00             | 0.00     | 0.00         | 0.00      |
| 合 计                        | 1,639,002,353.46 | 100.00   | 2,051,345.38 |           |

续上表

| 种 类                        | 年初余额                 |           |                 |            |
|----------------------------|----------------------|-----------|-----------------|------------|
|                            | 账面余额                 | 占总额比例 (%) | 坏账准备            | 坏账准备比例 (%) |
| 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款   | 2, 277, 817, 762. 16 | 97. 43    | 0. 00           | 0. 00      |
| 2. 按组合计提坏账准备的其他应收款         | 60, 178, 956. 62     | 2. 57     | 1, 806, 794. 94 | 3. 00      |
| 3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | 0. 00                | 0. 00     | 0. 00           | 0. 00      |
| 合 计                        | 2, 337, 996, 718. 78 | 100. 00   | 1, 806, 794. 94 |            |

(2) 组合中按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 账龄          | 年末余额             |           |                 |            |
|-------------|------------------|-----------|-----------------|------------|
|             | 账面余额             | 占总额比例 (%) | 坏账准备            | 坏账准备比例 (%) |
| 1年以内 (含1年)  | 48, 630, 245. 10 | 89. 20    | 972, 604. 90    | 2. 00      |
| 1年至2年 (含2年) | 2, 764, 449. 27  | 5. 07     | 138, 222. 46    | 5. 00      |
| 2年至3年 (含3年) | 1, 615, 277. 85  | 2. 96     | 323, 055. 57    | 20. 00     |
| 3年至4年 (含4年) | 1, 140, 620. 46  | 2. 09     | 342, 186. 14    | 30. 00     |
| 4年至5年 (含5年) | 190, 552. 61     | 0. 35     | 95, 276. 31     | 50. 00     |
| 5年以上        | 180, 000. 00     | 0. 33     | 180, 000. 00    | 100. 00    |
| 合计          | 54, 521, 145. 29 | 100. 00   | 2, 051, 345. 38 |            |

续上表

| 账龄               | 年初余额             |           |                 |            |
|------------------|------------------|-----------|-----------------|------------|
|                  | 账面余额             | 占总额比例 (%) | 坏账准备            | 坏账准备比例 (%) |
| 1 年以内 (含 1 年)    | 55, 530, 823. 17 | 92. 28    | 1, 110, 616. 46 | 2. 00      |
| 1 至 2 年 (含 2 年)  | 2, 704, 552. 25  | 4. 49     | 135, 227. 61    | 5. 00      |
| 2 至 3 年 (含 3 年)  | 1, 481, 234. 93  | 2. 46     | 296, 246. 99    | 20. 00     |
| 3 年至 4 年 (含 4 年) | 282, 346. 27     | 0. 47     | 84, 703. 88     | 30. 00     |
| 4 年至 5 年 (含 5 年) | 0. 00            | 0. 00     | 0. 00           | 50. 00     |
| 5 年以上            | 180, 000. 00     | 0. 30     | 180, 000. 00    | 100. 00    |
| 合计               | 60, 178, 956. 62 | 100. 00   | 1, 806, 794. 94 |            |

(3) 根据 2009 年 3 月 27 日公司五届十二次董事会审议通过的《会计估计变更的议案》，2012 年其他应收款年末余额中 1, 584, 481, 208. 17 元，系公司内部资金调度所产生的债权，不计提坏账准备。

(4) 无以前年度已全额或大比例计提坏账准备，本年又全额或部分收回的其他应收款。

(5) 本年无实际核销的其他应收款情况。

(6) 年末其他应收款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

(7) 年末其他应收款余额中前五名明细如下：

| 单位名称    | 与本公司关系 | 欠款金额             | 年限    | 占其他应收款总额的比例 (%) |
|---------|--------|------------------|-------|-----------------|
| 公司子公司 1 | 公司子公司  | 686,000,000.00   | 1 年以内 | 41.85           |
| 公司子公司 2 | 公司子公司  | 472,000,000.00   | 1 年以内 | 28.80           |
| 公司孙公司 3 | 公司孙公司  | 162,000,000.00   | 1 年以内 | 9.88            |
| 公司子公司 4 | 公司子公司  | 105,000,000.00   | 1 年以内 | 6.41            |
| 公司子公司 5 | 公司子公司  | 70,000,000.00    | 1 年以内 | 4.27            |
| 合计      |        | 1,495,000,000.00 |       | 91.21           |

(8) 本公司年末其他应收关联方款项情况：

| 债务人排名            | 与本公司关系    | 欠款金额           | 占其他应收账款总额的比例 (%) |
|------------------|-----------|----------------|------------------|
| 新特能源股份有限公司       | 公司子公司     | 686,000,000.00 | 41.85            |
| 特变电工山东鲁能泰山电缆有限公司 | 公司子公司     | 472,000,000.00 | 28.80            |
| 新泰市康新置业有限公司      | 公司孙公司     | 162,000,000.00 | 9.88             |
| 新疆天池能源有限责任公司     | 公司子公司     | 105,000,000.00 | 6.41             |
| 特变电工（德阳）电缆股份有限公司 | 公司子公司     | 70,000,000.00  | 4.27             |
| 天津市特变电工变压器有限公司   | 公司子公司     | 49,481,208.17  | 3.02             |
| 特变电工新疆能源有限公司     | 公司子公司     | 20,000,000.00  | 1.22             |
| 特变电工新疆新能源股份有限公司  | 公司子公司     | 20,000,000.00  | 1.22             |
| 特变电工沈阳变压器集团有限公司  | 公司子公司     | 125,000.00     | 0.01             |
| 新疆盈旭房地产开发有限公司    | 第一大股东之孙公司 | 50,000.00      | 0.00             |

### 3. 长期股权投资

#### (1) 长期股权投资分类

| 项目            | 年末余额             |      | 年初余额             |      |
|---------------|------------------|------|------------------|------|
|               | 账面余额             | 减值准备 | 账面余额             | 减值准备 |
| 按权益法核算的长期股权投资 | 1,063,304,973.82 | 0.00 | 1,022,619,456.07 | 0.00 |
| 其中：合营企业       | 0.00             | 0.00 | 0.00             | 0.00 |
| 联营企业          | 1,063,304,973.82 | 0.00 | 1,022,619,456.07 | 0.00 |
| 按成本法核算的长期股权投资 | 8,070,979,555.75 | 0.00 | 7,403,610,679.75 | 0.00 |
| 合计            | 9,134,284,529.57 | 0.00 | 8,426,230,135.82 | 0.00 |

## (2) 联营企业主要信息

| 被投资单位名称          | 注册地                 | 业务性质                                                                   | 本公司持股比例 (%) | 本公司在被投资单位表决权比例 (%) | 年末资产总额 (万元) | 年末负债总额 (万元) | 年末净资产总额 (万元) | 本年度营业收入总额 (万元) | 本年度净利润 (万元) |
|------------------|---------------------|------------------------------------------------------------------------|-------------|--------------------|-------------|-------------|--------------|----------------|-------------|
| 新疆众和股份有限公司       | 乌鲁木齐市喀什东路18号        | 高纯铝、铝电解电容器用电子铝箔、电极箔                                                    | 28.14       | 28.14              | 724,926.61  | 355,297.29  | 369,629.32   | 224,979.80     | 15,423.63   |
| 新疆新特顺电力设备有限责任公司  | 乌鲁木齐经济技术开发区中亚南路123号 | 箱式变电站、电力变压器、高压开关、高、低压成套电器设备、电线电缆的生产及销售。                                | 39.00       | 39.00              | 10,629.93   | 4,493.57    | 6,136.36     | 13,430.01      | 1,175.58    |
| 武汉华瑞电力科技股份有限公司   | 武汉洪山区               | 电缆附件、输变电设备、电力监测设备、电力系统自动化设备、光电设备、仪器仪表、电器机械、机电产品、橡胶及塑料制品、计算机软硬件研究、开发、设计 | 20.00       | 20.00              | 4,732.51    | 2,737.10    | 1,995.41     | 4,983.87       | 373.61      |
| 大唐特变电工吐鲁番新能源有限公司 | 吐鲁番市绿洲西路南侧48号       | 风力发电、太阳能、水力发电、生物能的开发、投资、建设、组织电力生产、运营管理和销售                              | 20.00       | 20.00              | 200.00      | 0.00        | 200.00       | 0.00           | 0.00        |

## (3) 按成本法、权益法核算的长期股权投资

| 被投资单位名称          | 持股比例 (%) | 投资成本           | 年初余额             | 本年增加          | 本年减少         | 年末余额             | 本年现金红利       |
|------------------|----------|----------------|------------------|---------------|--------------|------------------|--------------|
| <b>联营企业:</b>     |          |                |                  |               |              |                  |              |
| 新疆众和股份有限公司       | 28.14    | 488,648,541.99 | 1,000,831,805.43 | 43,429,374.56 | 6,939,804.66 | 1,037,321,375.33 | 6,939,804.66 |
| 新特顺电力设备有限责任公司    | 39.00    | 3,900,000.00   | 18,276,012.74    | 4,584,765.71  | 1,170,000.00 | 21,690,778.45    | 1,170,000.00 |
| 武汉华瑞电力科技股份有限公司   | 20.00    | 3,000,000.00   | 3,111,637.90     | 781,182.14    | 0.00         | 3,892,820.04     |              |
| 大唐特变电工吐鲁番新能源有限公司 | 20.00    | 400,000.00     | 400,000.00       | 0.00          | 0.00         | 400,000.00       |              |
| <b>权益法小计</b>     |          | 495,948,541.99 | 1,022,619,456.07 | 48,795,322.41 | 8,109,804.66 | 1,063,304,973.82 | 8,109,804.66 |
| <b>子公司:</b>      |          |                |                  |               |              |                  |              |

特变电工股份有限公司  
2012 年度  
合并财务报表附注

| 被投资单位名称          | 持股比例 (%) | 投资成本             | 年初余额             | 本年增加           | 本年减少 | 年末余额             | 本年现金红利         |
|------------------|----------|------------------|------------------|----------------|------|------------------|----------------|
| 特变电工沈阳变压器集团有限公司  | 100.00   | 1,946,808,839.11 | 1,946,808,839.11 | 0.00           | 0.00 | 1,946,808,839.11 | 100,800,000.00 |
| 特变电工衡阳变压器有限公司    | 98.09    | 1,563,423,044.99 | 1,563,423,044.99 | 0.00           | 0.00 | 1,563,423,044.99 | 211,662,000.00 |
| 天津市特变电工变压器有限公司   | 55.00    | 151,288,005.94   | 151,288,005.94   | 0.00           | 0.00 | 151,288,005.94   |                |
| 特变电工新疆电工材料有限公司   | 100.00   | 14,150,000.00    | 14,150,000.00    | 0.00           | 0.00 | 14,150,000.00    |                |
| 特变电工山东鲁能泰山电缆有限公司 | 88.99    | 1,025,420,000.00 | 1,025,420,000.00 | 0.00           | 0.00 | 1,025,420,000.00 |                |
| 特变电工（德阳）电缆股份有限公司 | 57.33    | 293,260,000.00   | 293,260,000.00   | 0.00           | 0.00 | 293,260,000.00   |                |
| 新特能源股份有限公司       | 84.51    | 2,385,491,119.41 | 2,078,484,419.41 | 307,006,700.00 | 0.00 | 2,385,491,119.41 |                |
| 新疆天池能源有限责任公司     | 85.78    | 522,778,670.30   | 234,574,670.30   | 288,204,000.00 | 0.00 | 522,778,670.30   |                |
| 特变电工新疆能源有限公司     | 85.78    | 85,780,000.00    | 85,780,000.00    | 0.00           | 0.00 | 85,780,000.00    |                |
| 特变电工阿拉山口新特边贸有限公司 | 100.00   | 3,000,000.00     | 3,000,000.00     | 0.00           | 0.00 | 3,000,000.00     |                |
| 特变电工新疆物业服务有限公司   | 90.00    | 900,000.00       | 900,000.00       | 0.00           | 0.00 | 900,000.00       |                |
| 特变电工国际工程有限公司     | 90.00    | 45,000,000.00    | 0.00             | 45,000,000.00  | 0.00 | 45,000,000.00    |                |
| 西北电线电缆检测中心有限公司   | 100.00   | 2,000,000.00     | 0.00             | 2,000,000.00   | 0.00 | 2,000,000.00     |                |
| 特变电工杜尚别矿业有限公司    | 40.00    | 25,158,176.00    | 0.00             | 25,158,176.00  | 0.00 | 25,158,176.00    |                |
| <b>其他被投资单位：</b>  |          |                  |                  |                |      |                  |                |
| 新疆天风发电股份有限公司     | 0.58     | 2,971,700.00     | 2,971,700.00     | 0.00           | 0.00 | 2,971,700.00     | 457,868.32     |
| 北京清源德丰创业投资有限公司   | 5.00     | 2,500,000.00     | 2,500,000.00     | 0.00           | 0.00 | 2,500,000.00     | 1,850,000.00   |
| 新疆西龙土工新材料股份有限公司  | 0.98     | 1,050,000.00     | 1,050,000.00     | 0.00           | 0.00 | 1,050,000.00     |                |
| <b>成本法小计</b>     |          | 8,070,979,555.75 | 7,403,610,679.75 | 667,368,876.00 | 0.00 | 8,070,979,555.75 | 314,769,868.32 |

| 被投资单位名称 | 持股比例 (%) | 投资成本             | 年初余额             | 本年增加           | 本年减少         | 年末余额             | 本年现金红利         |
|---------|----------|------------------|------------------|----------------|--------------|------------------|----------------|
| 合计      |          | 8,566,928,097.74 | 8,426,230,135.82 | 716,164,198.41 | 8,109,804.66 | 9,134,284,529.57 | 322,879,672.98 |

注：①2012 年 2 月，公司以货币资金 30,700.67 万元向公司子公司特变电工新疆硅业有限责任公司增资，增资后特变电工新疆硅业有限责任公司注册资本变更为 285,920.00 万元，公司持股比例由 82.85%变更为 84.51%。2012 年 6 月根据股东会决议及公司章程，特变电工新疆硅业有限责任公司整体变更为新特能源股份有限公司，变更后注册资本为人民币 56,800.00 万元，各股东按原出资比例以 5.04:1 的折股比例持有新特能源股份有限公司股份。

②2012 年 5 月，公司子公司新疆天池能源有限责任公司以 2011 年 12 月 31 日注册资本为基数，向全体股东按其持股比例以未分配利润 2,000.00 万元送红股、资本公积 6,000.00 万元转增注册资本，送转股后，新疆天池能源有限责任公司注册资本变更为 16,000.00 万元，原股东持股比例不变，公司持股比例仍为 85.78%。2012 年 9 月，公司以货币资金 28,820.40 万元向公司子公司新疆天池能源有限责任公司增资，增资后，新疆天池能源有限责任公司注册资本变更为 44,000.00 万元，公司持股比例仍为 85.78%。

③2012 年 2 月，公司与公司子公司特变电工沈阳变压器集团有限公司共同出资设立特变电工国际工程有限公司，注册资本 5,000.00 万元，其中：公司出资 4,500.00 万元，持股比例为 90.00%，公司子公司特变电工沈阳变压器集团有限公司出资 500.00 万元，持股比例为 10.00%。

④2012 年 7 月，公司出资设立西北电线电缆检测中心有限公司，注册资本 5,000.00 万元，公司持股比例为 100.00%，于 2014 年 7 月 12 日之前分期缴足。截止 2012 年 12 月 31 日公司出资 200.00 万元。

⑤2012 年 5 月，公司与新疆特变电工集团有限公司共同出资设立特变电工杜尚别矿业有限公司，注册资本为 990.00 万美元，其中：公司出资 396.00 万美元，占注册资本的 40.00%。2012 年 9 月 27 日，公司与新疆特变电工集团有限公司签订增资扩股协议，对特变电工杜尚别矿业有限公司增资 4,800.00 万美元，其中：公司增资 3,657.00 万美元，增资后公司持股比例由 40.00%变更为 70.00%；该增资行为正在履行政府审批程序，截止 2012 年 12 月 31 日增资款尚未到位。

(4) 本公司年末长期股权投资不存在减值迹象。

(5) 本公司长期股权投资中无向投资企业转移资金的能力受到限制的情况。

(6) 本公司长期股权投资处置未受到重大限制。

#### 4. 投资收益

##### (1) 投资收益明细情况

| 项目                | 本年金额           | 上年金额             |
|-------------------|----------------|------------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益    | 314,769,868.32 | 988,273,868.31   |
| 权益法核算的长期股权投资收益    | 48,766,507.45  | 83,657,694.47    |
| 可供出售金融资产出售及股权转让收益 | 0.00           | -689,895.55      |
| 金融及衍生工具投资收益       | 25,662,073.81  | 9,803,085.67     |
| 合计                | 389,198,449.58 | 1,081,044,752.90 |

##### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

| 投资单位名称          | 本年金额           | 上年金额           |
|-----------------|----------------|----------------|
| 特变电工沈阳变压器集团有限公司 | 100,800,000.00 | 705,600,000.00 |
| 特变电工衡阳变压器有限公司   | 211,662,000.00 | 282,216,000.00 |
| 新疆天风发电股份有限公司    | 457,868.32     | 457,868.31     |
| 北京清源德丰创业投资有限公司  | 1,850,000.00   | 0.00           |
| 合计              | 314,769,868.32 | 988,273,868.31 |

##### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

| 投资单位名称          | 本年金额          | 上年金额          |
|-----------------|---------------|---------------|
| 新疆众和股份有限公司      | 43,400,559.60 | 81,126,285.07 |
| 新疆新特顺电力设备有限责任公司 | 4,584,765.71  | 1,801,888.51  |
| 武汉华瑞电力科技股份有限公司  | 781,182.14    | 39,625.33     |
| 新疆信息产业有限责任公司    | 0.00          | 689,895.56    |
| 合计              | 48,766,507.45 | 83,657,694.47 |

(4) “金融及衍生工具投资收益” 25,662,073.81 元，主要系公司理财产品投资收益所致。

(5) 本公司投资收益汇回不存在重大限制。

#### 5. 营业收入及营业成本

##### (1) 营业收入、营业成本

| 项目     | 本年金额             | 上年金额             |
|--------|------------------|------------------|
| 主营业务收入 | 6,566,809,745.58 | 4,636,993,305.27 |
| 其他业务收入 | 255,631,058.65   | 162,874,220.82   |
| 合计     | 6,822,440,804.23 | 4,799,867,526.09 |

| 项目     | 本年金额             | 上年金额             |
|--------|------------------|------------------|
| 主营业务成本 | 5,442,825,393.29 | 3,868,904,879.73 |
| 其他业务成本 | 185,752,634.79   | 68,874,567.80    |
| 合计     | 5,628,578,028.08 | 3,937,779,447.53 |

(2) 按业务类别列示

| 项目     | 本年金额             |                  | 上年金额             |                  |
|--------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|        | 主营业务收入           | 主营业务成本           | 主营业务收入           | 主营业务成本           |
| 变压器产品  | 2,524,104,561.53 | 2,023,858,440.78 | 2,145,395,839.34 | 1,686,896,037.01 |
| 电线电缆产品 | 1,743,489,997.33 | 1,583,949,972.44 | 1,337,704,380.70 | 1,275,725,524.19 |
| 工程施工   | 1,862,555,266.11 | 1,416,232,432.47 | 1,104,868,970.20 | 872,860,547.72   |
| 贸易     | 412,714,722.07   | 393,037,409.02   | 0.00             | 0.00             |
| 其他     | 23,945,198.54    | 25,747,138.58    | 49,024,115.03    | 33,422,770.81    |
| 合计     | 6,566,809,745.58 | 5,442,825,393.29 | 4,636,993,305.27 | 3,868,904,879.73 |

(3) 按地区分部列示

| 项目 | 本年金额             |                  | 上年金额             |                  |
|----|------------------|------------------|------------------|------------------|
|    | 主营业务收入           | 主营业务成本           | 主营业务收入           | 主营业务成本           |
| 境内 | 4,532,895,408.97 | 3,792,063,116.48 | 3,766,441,380.58 | 3,225,550,286.40 |
| 境外 | 2,033,914,336.61 | 1,650,762,276.81 | 870,551,924.69   | 643,354,593.33   |
| 合计 | 6,566,809,745.58 | 5,442,825,393.29 | 4,636,993,305.27 | 3,868,904,879.73 |

(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 (%) |
|------|----------------|------------------|
| 客户 1 | 750,301,301.81 | 11.00            |
| 客户 2 | 569,651,444.04 | 8.35             |
| 客户 3 | 427,209,990.60 | 6.26             |
| 客户 4 | 384,780,551.71 | 5.64             |
| 客户 5 | 283,145,429.64 | 4.15             |

6. 现金流量表补充资料

| 项目                | 本期金额           | 上年金额             |
|-------------------|----------------|------------------|
| 一、将净利润调节为经营活动现金流量 |                |                  |
| 净利润               | 876,909,684.72 | 1,427,958,520.61 |

| 项目                                   | 本期金额             | 上年金额              |
|--------------------------------------|------------------|-------------------|
| 加：资产减值准备                             | 26,418,482.77    | 15,341,231.95     |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧              | 78,198,216.40    | 54,166,161.15     |
| 无形资产摊销                               | 18,166,592.63    | 8,384,222.78      |
| 长期待摊费用摊销                             | 0.00             | 0.00              |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失<br>(收益以“－”号填列) | -867,133.68      | -783,413.22       |
| 固定资产报废损失(收益以“－”号填列)                  | 0.00             | 0.00              |
| 公允价值变动损失(收益以“－”号填列)                  | 0.00             | 0.00              |
| 财务费用(收益以“－”号填列)                      | 191,894,329.13   | 174,209,616.76    |
| 投资损失(收益以“－”号填列)                      | -389,198,449.58  | -1,081,044,752.90 |
| 递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)                 | -1,022,826.66    | -1,181,317.37     |
| 递延所得税负债增加(减少以“－”号填列)                 | 0.00             | 0.00              |
| 存货的减少(增加以“－”号填列)                     | -268,607,876.49  | -2,439,166.02     |
| 经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)                | 569,779,180.46   | -1,889,788,564.84 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)                | 1,121,643,480.46 | 807,715,909.23    |
| 其他                                   | 0.00             | 0.00              |
| 经营活动产生的现金流量净额                        | 2,223,313,680.16 | -487,461,551.87   |
| 二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动                  |                  |                   |
| 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                             |                  |                   |
| 三、现金及现金等价物净变动情况                      |                  |                   |
| 现金的年末余额                              | 6,048,023,281.58 | 4,576,962,018.53  |
| 减：现金的年初余额                            | 4,576,962,018.53 | 3,585,250,319.56  |
| 加：现金等价物的年末余额                         | 0.00             | 0.00              |
| 减：现金等价物的年初余额                         | 0.00             | 0.00              |
| 现金及现金等价物净增加额                         | 1,471,061,263.05 | 991,711,698.97    |

## 十二、财务报表补充资料

### 1. 本年非经常性损益表

| 项目        | 本年金额         | 上年金额           |
|-----------|--------------|----------------|
| 非流动资产处置损益 | 6,680,363.81 | -44,804,437.66 |

| 项目                                                                                      | 本年金额           | 上年金额           |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免                                                              | 0.00           | 0.00           |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外                              | 291,417,563.13 | 338,679,856.13 |
| 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 | 25,662,073.81  | -3,611,594.52  |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                                                      | 765,656.24     | -36,103,873.86 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                                                                       | 0.00           | 0.00           |
| 少数股东权益影响额                                                                               | -17,560,142.04 | -24,034,646.63 |
| 所得税影响额                                                                                  | -42,791,449.61 | -35,078,547.67 |
| 合计                                                                                      | 264,174,065.34 | 195,046,755.79 |

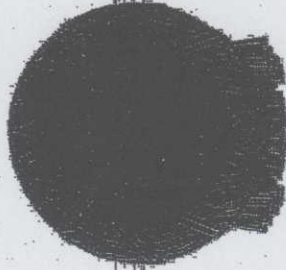
## 2. 净资产收益率及每股收益

| 报告期利润                 | 加权平均<br>净资产收益率(%) | 每股收益   |        |
|-----------------------|-------------------|--------|--------|
|                       |                   | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于母公司股东的净利润          | 7.3939            | 0.3721 | 0.3721 |
| 扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润 | 5.4050            | 0.2718 | 0.2718 |

## 十三、财务报表的批准报出

本财务报表业经本公司董事会于 2013 年 3 月 25 日批准报出。

二〇一三年三月二十五日



证书序号: 000099

# 会计师事务所

## 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准  
信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)执行证券、期货相关业务。



主任会计师: 张克



证书号: 16

发证时间: 六

证书有效期至: 二〇四年六月二十八日

(3-1)

名称 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙) 注册号 110101014692882

主要经营场所 北京市东城区朝阳门内大街8号富华大厦A座8层

执行事务合伙人 张克

合伙企业类型 特殊普通合伙企业

经营范围 许可经营项目：审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。

登记机关

2012

年03月02日

