保定天威保变电气股份有限公司

审 计 报 告

大信审字[2014]第 1-00263 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.

目　　录

- 审计报告 …… 第 1-2 页
- 财务报表 …… 第 3-14 页
- 财务报表附注 …… 第 15-88 页
- 会计师事务所营业执照、资格证书

审 计 报 告

大信审字[2014]第 1-00263 号

保定天威保变电气股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的保定天威保变电气股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2013 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2013 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、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贵公司管理层的责任，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中国注册会计师职业道德守则，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，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2013 年 12 月 31 日的财务状况以及 2013 年度的经营成果和现金流量。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）　　中国注册会计师：

中 国 · 北 京　　中国注册会计师：

二〇一四年三月七日

合并资产负债表

编制单位：保定天威保变电气股份有限公司 2013年12月31日　　单位：人民币元

项　　目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	五、1	1,587,648,329.31	1,438,666,596.31
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五、2	109,820,000.00	151,360,000.00
应收票据	五、3	30,968,202.18	174,413,548.00
应收账款	五、4	2,036,733,752.91	2,508,345,392.52
预付款项	五、5	511,058,674.23	1,023,651,784.78
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、6	52,426,268.26	63,547,149.28
买入返售金融资产			
存货	五、7	1,742,350,434.29	2,145,733,643.19
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、8		170,000,000.00
流动资产合计		6,071,005,661.18	7,675,718,114.08
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	五、10	1,678,523,958.30	2,050,893,045.70
投资性房地产	五、11	25,404,571.01	23,175,869.55
固定资产	五、12	1,222,691,555.86	3,632,447,978.96
在建工程	五、13	137,044,241.04	2,007,989,267.40
工程物资			
固定资产清理	五、14		13,003.76
生产性生物资产	五、15		
油气资产			
无形资产	五、15	721,930,574.51	553,735,679.88
开发支出	五、15		12,896,919.92
商誉	五、16	13,052,774.93	13,052,774.93
长期待摊费用	五、17	8,541,745.83	9,807,892.79
递延所得税资产	五、18	48,980,225.38	41,306,055.64
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,856,169,646.86	8,345,318,488.53
资产总计		9,927,175,308.04	16,021,036,602.61

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）

编制单位：保定天威保变电气股份有限公司 2013年12月31日　　单位：人民币元

项目	附注	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款	五、21	3,295,521,580.95	2,403,971,780.00
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、22	475,241,251.80	663,830,796.85
应付账款	五、23	998,195,841.31	1,566,638,079.17
预收款项	五、24	901,382,838.70	831,293,456.74
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、25	44,055,524.04	36,380,659.02
应交税费	五、26	-159,169,102.31	-415,982,718.43
应付利息	五、27	42,597,260.31	42,597,260.31
应付股利	五、28	4,650,234.30	823,970.62
其他应付款	五、29	123,090,813.62	134,862,181.40
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、30	105,000,000.00	333,000,000.00
其他流动负债	五、31	630,000.00	11,850,964.00
流动负债合计		5,831,196,242.72	5,609,266,429.68
非流动负债：			
长期借款	五、32	1,650,000,000.00	2,494,430,000.00
应付债券	五、33	1,586,392,826.58	1,583,848,019.47
长期应付款			
专项应付款			
预计负债	五、34	483,516,000.00	
递延所得税负债	五、18	11,129,250.00	16,516,500.00
其他非流动负债	五、35	84,410,105.68	104,393,305.68
非流动负债合计		3,815,448,182.26	4,199,187,825.15
负债合计		9,646,644,424.98	9,808,454,254.83
所有者权益：			
实收资本（或股本）	五、36	1,372,990,906.00	1,372,990,906.00
资本公积	五、37	3,230,349,159.98	3,614,524,231.34
减：库存股			
专项储备	五、38	16,204,578.24	17,707,063.09
盈余公积	五、39	325,620,954.54	325,620,954.54
一般风险准备			
未分配利润	五、40	-4,881,319,023.52	352,153,975.29
外币报表折算差额		-468,882.67	-477,260.51
归属于母公司所有者权益合计		63,377,692.57	5,682,519,869.75
少数股东权益		217,153,190.49	530,062,478.03
所有者权益合计		280,530,883.06	6,212,582,347.78
负债和所有者权益总计		9,927,175,308.04	16,021,036,602.61

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

编制单位：保定天威保变电气股份有限公司 2013年12月31日　　单位：人民币元

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		1,090,505,444.11	987,582,291.68
交易性金融资产		109,820,000.00	151,360,000.00
应收票据		15,177,385.68	116,322,138.00
应收账款	十一、1	1,374,316,440.06	1,274,724,872.39
预付款项		697,553,889.52	924,108,529.70
应收利息			
应收股利		3,185,332.98	4,785,332.98
其他应收款	十一、2	39,616,279.38	46,161,863.81
存货		982,112,379.05	939,294,993.60
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			2,059,580,000.00
流动资产合计		4,312,287,150.78	6,503,920,022.16
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十一、3	2,663,835,685.45	4,198,804,487.78
投资性房地产		23,602,618.47	10,148,327.11
固定资产		404,901,404.48	341,964,461.88
在建工程		92,634,939.06	173,795,285.45
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		652,014,060.98	31,950,207.79
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		35,780,011.61	33,435,601.73
其他非流动资产			420,000,000.00
非流动资产合计		3,872,768,720.05	5,210,098,371.74
资产总计		8,185,055,870.83	11,714,018,393.90

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）

编制单位：保定天威保变电气股份有限公司 2013年12月31日 单位：人民币元

项目	附注	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款		2,605,164,780.95	1,475,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		270,853,864.57	478,351,829.20
应付账款		478,018,178.22	306,748,647.50
预收款项		799,542,491.72	677,716,842.19
应付职工薪酬		32,471,971.89	14,405,294.86
应交税费		-135,041,092.08	-110,891,878.91
应付利息		42,597,260.31	42,597,260.31
应付股利		279,483.06	279,483.06
其他应付款		52,461,024.84	30,933,098.45
一年内到期的非流动负债		105,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计		4,251,347,963.48	2,915,140,576.66
非流动负债：			
长期借款		1,650,000,000.00	1,760,000,000.00
应付债券		1,586,392,826.58	1,583,848,019.47
长期应付款			
专项应付款			
预计负债		483,516,000.00	
递延所得税负债		11,129,250.00	16,516,500.00
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,731,038,076.58	3,360,364,519.47
负债合计		7,982,386,040.06	6,275,505,096.13
所有者权益：			
实收资本（或股本）		1,372,990,906.00	1,372,990,906.00
资本公积		3,264,471,311.50	3,308,042,720.54
减：库存股			
专项储备		6,896,160.65	5,277,389.28
盈余公积		325,620,954.54	325,620,954.54
一般风险准备			
未分配利润		-4,767,309,501.92	426,581,327.41
所有者权益合计		202,669,830.77	5,438,513,297.77
负债和所有者权益总计		8,185,055,870.83	11,714,018,393.90

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

编制单位：保定天威保变电气股份有限公司　　2013年度　　单位：人民币元

项　目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		4,358,993,718.53	3,423,331,828.93
其中：营业收入	五、41	4,358,993,718.53	3,423,331,828.93
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		9,855,516,440.71	4,802,258,455.87
其中：营业成本	五、41	4,004,107,654.07	3,223,836,116.86
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、42	20,393,710.82	22,269,348.99
销售费用	五、43	221,489,065.59	177,130,408.36
管理费用	五、44	476,128,608.13	520,809,896.22
财务费用	五、45	434,675,022.01	485,814,533.20
资产减值损失	五、48	4,698,722,380.09	372,398,152.24
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	五、46	-35,915,000.00	28,600,000.00
投资收益（损失以“－”号填列）	五、47	155,768,757.58	-399,025,430.49
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-441,727,453.70	-423,189,215.61
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		-5,376,668,964.60	-1,749,352,057.43
加：营业外收入	五、49	52,956,284.32	52,403,128.67
减：营业外支出	五、50	499,000,248.71	1,512,783.18
其中：非流动资产处置损失		1,740,861.02	655,928.03
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-5,822,712,928.99	-1,698,461,711.94
减：所得税费用	五、51	-5,440,195.53	23,513,617.23
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		-5,817,272,733.46	-1,721,975,329.17
其中：归属于母公司所有者的净利润		-5,233,347,041.62	-1,549,066,351.54
少数股东损益		-583,925,691.84	-172,908,977.63
六、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		-3.81	-1.13
（二）稀释每股收益(元/股)		-3.81	-1.13
七、其他综合收益		8,818.79	1,716,974.56
八、综合收益总额		-5,817,263,914.67	-1,720,258,354.61
其中：归属于母公司所有者的综合收益总额		-5,233,338,663.78	-1,547,505,887.58
归属于少数股东的综合收益总额		-583,925,250.89	-172,752,467.03

报告期发生同一控制下企业合并，被合并方在合并前实现的净利润为：-11,959,204.58元。

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

编制单位：保定天威保变电气股份有限公司　　2013年度　　单位：人民币元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十一、4	3,633,536,342.75	3,117,950,602.41
减：营业成本	十一、4	3,399,065,603.29	2,979,156,719.04
营业税金及附加		12,904,225.49	15,744,515.54
销售费用		119,134,403.61	67,488,130.89
管理费用		129,258,195.56	111,679,021.73
财务费用		167,308,569.11	180,312,523.00
资产减值损失		4,069,302,832.72	752,025,460.40
加：公允价值变动收益		-35,915,000.00	28,600,000.00
投资收益	十一、5	-419,113,252.60	-397,400,438.63
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-446,155,030.13	-423,392,403.78
二、营业利润		-4,718,465,739.63	-1,357,256,206.82
加：营业外收入		12,679,935.74	6,850,454.17
减：营业外支出		495,836,685.32	507,198.46
其中：非流动资产处置损失		226,085.26	422,086.07
三、利润总额		-5,201,622,489.21	-1,350,912,951.11
减：所得税费用		-7,731,659.88	9,013,082.86
四、净利润		-5,193,890,829.33	-1,359,926,033.97
五、每股收益			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			
六、其他综合收益			914,330.44
七、综合收益总额		-5,193,890,829.33	-1,359,011,703.53

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

编制单位：保定天威保变电气股份有限公司　　2013年度　　单位：人民币元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		5,082,940,629.46	3,450,823,319.85
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		19,365,608.56	53,008,624.17
收到其他与经营活动有关的现金	五、54	104,044,184.77	260,115,936.50
经营活动现金流入小计		5,206,350,422.79	3,763,947,880.52
购买商品、接受劳务支付的现金		3,612,762,682.93	2,486,272,521.45
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		462,440,976.96	485,969,131.43
支付的各项税费		188,301,216.96	266,736,967.97
支付其他与经营活动有关的现金	五、54	264,413,362.10	415,213,979.15
经营活动现金流出小计		4,527,918,238.95	3,654,192,600.00
经营活动产生的现金流量净额		678,432,183.84	109,755,280.52
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		101,537,766.34	161,416,411.52
取得投资收益收到的现金		31,210,157.53	17,394,669.39
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		287,221.00	13,358,007.90
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		36,292,397.93	-23,940,309.24
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		169,327,542.80	168,228,779.57
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		95,464,836.44	166,902,014.37
投资支付的现金		190,835,000.00	243,629,458.46
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		110,000,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		396,299,836.44	410,531,472.83
投资活动产生的现金流量净额		-226,972,293.64	-242,302,693.26
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			79,704,589.98
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			25,269,889.29
取得借款收到的现金		4,464,919,358.09	3,472,970,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		4,464,919,358.09	3,552,674,589.98
偿还债务支付的现金		4,346,416,219.24	3,361,437,500.56
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		410,747,876.41	530,215,880.01
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		1,020,000.00	3,120,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	五、54	9,788,495.32	18,224,108.75
筹资活动现金流出小计		4,766,952,590.97	3,909,877,489.32
筹资活动产生的现金流量净额		-302,033,232.88	-357,202,899.34
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-5,805,869.46	-828,583.39
五、现金及现金等价物净增加额		143,620,787.86	-490,578,895.47
加：期初现金及现金等价物余额		1,422,601,302.31	1,913,180,197.78
六、期末现金及现金等价物余额		1,566,222,090.17	1,422,601,302.31

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

编制单位：保定天威保变电气股份有限公司　　2013年度　　单位：人民币元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		4,648,791,757.10	3,610,062,356.43
收到的税费返还		6,603,409.86	32,715,192.49
收到其他与经营活动有关的现金		200,221,666.23	232,637,204.22
经营活动现金流入小计		4,855,616,833.19	3,875,414,753.14
购买商品、接受劳务支付的现金		3,793,753,091.39	3,313,609,701.97
支付给职工以及为职工支付的现金		202,710,157.59	191,924,414.97
支付的各项税费		108,553,380.22	152,155,435.50
支付其他与经营活动有关的现金		151,032,054.53	166,143,212.79
经营活动现金流出小计		4,256,048,683.73	3,823,832,765.23
经营活动产生的现金流量净额		599,568,149.46	51,581,987.91
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,314,282,010.54	1,259,918,632.99
取得投资收益收到的现金		13,718,607.53	23,968,310.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		40,080.00	159,780.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		70,795,387.00	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,398,836,085.07	1,284,046,722.99
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		36,399,194.20	23,766,675.05
投资支付的现金		1,833,875,000.00	2,198,818,757.96
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		110,000,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,980,274,194.20	2,222,585,433.01
投资活动产生的现金流量净额		-581,438,109.13	-938,538,710.02
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		3,585,819,358.09	2,275,770,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		3,585,819,358.09	2,275,770,000.00
偿还债务支付的现金		3,163,150,351.85	866,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		329,074,659.12	325,055,662.99
支付其他与筹资活动有关的现金		9,000,390.04	13,612,456.85
筹资活动现金流出小计		3,501,225,401.01	1,204,668,119.84
筹资活动产生的现金流量净额		84,593,957.08	1,071,101,880.16
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-5,161,790.12	-584,794.10
五、现金及现金等价物净增加额		97,562,207.29	183,560,363.95
加：期初现金及现金等价物余额		971,516,997.68	787,956,633.73
六、期末现金及现金等价物余额		1,069,079,204.97	971,516,997.68

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

编制单位：保定天威保变电气股份有限公司　　2013年度　　单位：人民币元

项目	本期金额										
	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	小计		
一、上年年末余额	1,372,990,906.00	3,614,524,231.34		17,707,063.09	325,620,954.54		352,153,975.29	-477,260.51	5,682,519,869.75	530,062,478.03	6,212,582,347.78
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	1,372,990,906.00	3,614,524,231.34		17,707,063.09	325,620,954.54		352,153,975.29	-477,260.51	5,682,519,869.75	530,062,478.03	6,212,582,347.78
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-384,175,071.36		-1,502,484.85			-5,233,472,998.81	8,377.84	-5,619,142,177.18	-312,909,287.54	-5,932,051,464.72
（一）净利润							-5,233,347,041.62		-5,233,347,041.62	-583,925,691.84	-5,817,272,733.46
（二）其他综合收益								8,377.84	8,377.84	440.95	8,818.79
上述（一）和（二）小计							-5,233,347,041.62	8,377.84	-5,233,338,663.78	-583,925,250.89	-5,817,263,914.67
（三）股东投入和减少资本										274,000,922.07	274,000,922.07
1.股东投入资本											
2.股份支付计入股东权益的金额											
3.其他										274,000,922.07	274,000,922.07
（四）利润分配							-125,957.19		-125,957.19	-1,020,000.00	-1,145,957.19
1.提取盈余公积											
2.提取一般风险准备											
3.对股东的分配										-1,020,000.00	-1,020,000.00
4.其他							-125,957.19		-125,957.19		-125,957.19
（五）股东权益内部结转											
1.资本公积转增资本											
2.盈余公积转增资本											
3.盈余公积弥补亏损											
4.其他											
（六）专项储备				-1,502,484.85					-1,502,484.85	-1,964,958.72	-3,467,443.57
1.本期提取				14,421,164.38					14,421,164.38	1,466,973.69	15,888,138.07
2.本期使用				-15,923,649.23					-15,923,649.23	-3,431,932.41	-19,355,581.64
（七）其他		-384,175,071.36							-384,175,071.36		-384,175,071.36
四、本期期末余额	1,372,990,906.00	3,230,349,159.98		16,204,578.24	325,620,954.54		-4,881,319,023.52	-468,882.67	63,377,692.57	217,153,190.49	280,530,883.06

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

编制单位：保定天威保变电气股份有限公司　　2013年度　　单位：人民币元

项目	上期金额									
	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	小计	
一、上年年末余额	1,372,990,906.00	3,454,344,726.16			325,620,954.54		1,904,794,136.42	-478,417.67	7,057,272,305.45	684,784,994.97	7,742,057,300.42
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	1,372,990,906.00	3,454,344,726.16			325,620,954.54		1,904,794,136.42	-478,417.67	7,057,272,305.45	684,784,994.97	7,742,057,300.42
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		160,178,505.18		17,707,063.09			-1,552,640,161.13	1,157.16	-1,374,752,435.70	-154,722,518.94	-1,529,474,952.64
（一）净利润							-1,549,066,351.54		-1,549,066,351.54	-172,908,977.63	-1,721,975,329.17
（二）其他综合收益		1,559,306.80						1,157.16	1,560,463.96	155,510.60	1,716,974.56
上述（一）和（二）小计		1,559,306.80					-1,549,066,351.54	1,157.16	-1,547,505,887.58	-172,752,467.03	-1,720,258,354.61
（三）股东投入和减少资本		158,620,198.38							158,620,198.38	18,946,388.66	177,566,587.03
1.股东投入资本										19,441,105.57	19,441,105.57
2.股份支付计入股东权益的金额											
3.其他		158,620,198.38							158,620,198.38	-494,716.92	158,125,481.46
（四）利润分配							-3,573,809.59		-3,573,809.59	-4,302,305.61	-7,876,115.20
1.提取盈余公积											
2.提取一般风险准备											
3.对股东的分配										-4,275,000.00	-4,275,000.00
4.其他							-3,573,809.59		-3,573,809.59	-27,305.61	-3,601,115.20
（五）股东权益内部结转											
1.资本公积转增资本											
2.盈余公积转增资本											
3.盈余公积弥补亏损											
4.其他											
（六）专项储备				17,707,063.09					17,707,063.09	3,385,867.05	21,092,930.14
1.本期提取				21,492,278.32					21,492,278.32	3,957,782.17	25,450,060.49
2.本期使用				-3,785,215.23					-3,785,215.23	-571,915.12	-4,357,130.35
（七）其他											
四、本期期末余额	1,372,990,906.00	3,614,524,231.34		17,707,063.09	325,620,954.54		352,153,975.29	-477,260.51	5,682,519,869.75	530,062,476.03	6,212,582,347.78

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

编制单位：保定天威保变电气股份有限公司　　2013年度　　单位：人民币元

项目	本期金额							
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	1,372,990,906.00	3,308,042,720.54		5,277,389.28	325,620,954.54		426,581,327.41	5,438,513,297.77
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	1,372,990,906.00	3,308,042,720.54		5,277,389.28	325,620,954.54		426,581,327.41	5,438,513,297.77
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-43,571,409.04		1,618,771.37			-5,193,890,829.33	-5,235,843,467.00
（一）净利润							-5,193,890,829.33	-5,193,890,829.33
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-5,193,890,829.33	-5,193,890,829.33
（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								
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
3.对股东的分配								
4.其他								
（五）股东权益内部结转								
1.资本公积转增资本								
2.盈余公积转增资本								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
（六）专项储备				1,618,771.37				1,618,771.37
1.本期提取				5,017,950.60				5,017,950.60
2.本期使用				-3,399,179.23				-3,399,179.23
（七）其他		-43,571,409.04						-43,571,409.04
四、本期期末余额	1,372,990,906.00	3,264,471,311.50		6,896,160.65	325,620,954.54		-4,767,309,501.92	202,669,830.77

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

编制单位：保定天威保变电气股份有限公司　　2013年度　　单位：人民币元

项目	上期金额							
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	1,372,990,906.00	3,307,128,390.10			325,620,954.54		1,786,507,361.38	6,792,247,612.02
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	1,372,990,906.00	3,307,128,390.10			325,620,954.54		1,786,507,361.38	6,792,247,612.02
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		914,330.44		5,277,389.28			-1,359,926,033.97	-1,353,734,314.25
（一）净利润							-1,359,926,033.97	-1,359,926,033.97
（二）其他综合收益		914,330.44						914,330.44
上述（一）和（二）小计		914,330.44					-1,359,926,033.97	-1,359,011,703.53
（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								
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
3.对股东的分配								
4.其他								
（五）股东权益内部结转								
1.资本公积转增资本								
2.盈余公积转增资本								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
（六）专项储备				5,277,389.28				5,277,389.28
1.本期提取				5,386,738.28				5,386,738.28
2.本期使用				-109,349.00				-109,349.00
（七）其他								
四、本期期末余额	1,372,990,906.00	3,308,042,720.54		5,277,389.28	325,620,954.54		426,581,327.41	5,438,513,297.77

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

保定天威保变电气股份有限公司
财务报表附注

2013 年 1 月 1 日——2013 年 12 月 31 日

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

一、 基本情况

保定天威保变电气股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”），1999 年 9 月 27 日经河北省人民政府股份制领导小组以冀股办[1999]33 号文批准，由保定天威集团有限公司（以下简称“集团公司”）为主发起人，联合保定惠源咨询服务有限公司、乐凯胶片股份有限公司、河北宝硕集团有限公司、保定天鹅股份有限公司共同发起设立的股份有限公司。其中集团公司以其所属的大型变压器分公司、机电工程分公司的经营性净资产作为出资，其他四家发起人以现金出资，公司于 1999 年 9 月 28 日在河北省工商行政管理局登记注册。

公司经中国证券监督管理委员会以证监发行字[2001]1 号文《关于核准保定天威保变电气股份有限公司公开发行股票的通知》核准，上海证券交易所同意，于 2001 年 1 月 12 日通过上海证券交易所交易系统以上网定价的发行方式向社会公开发行人民币普通股（A 股）6,000 万股，此次发行后，公司股本增至 22,000 万元，公司于 2001 年 2 月 12 日在河北省工商行政管理局办理了变更登记。

公司于 2002 年 4 月 26 日经股东大会决议通过 2001 年股利分配方案及资本公积转增股本方案：以 2001 年 12 月 31 日总股本 22,000 万股为基数每 10 股送 2 股派现金 0.5 元（含税），同时每 10 股转增 3 股，公司股本于 2002 年 5 月份变更为 33,000 万股。

2005 年 6 月 28 日经股东大会决议通过 2004 年利润分配方案：以 2004 年 12 月 31 日总股本 33,000 万股为基数，每 10 股派现金 2.00 元（含税）。2005 年 8 月 19 日公司实施股权分置改革方案：以 2005 年 8 月 17 日为方案实施的股权登记日，该日登记在册的流通股股东每持有 10 股将获得公司发起人股东支付的 4 股股份对价。

公司于 2006 年 4 月 30 日经股东大会决议通过 2005 年股利分配方案：以 2005 年 12 月 31 日总股本 33,000 万股为基数，每 10 股派现金 0.50 元（含税）。2006 年 6 月 6 日公司采用非公开的发行方式，向特定投资者发行普通股（A 股）3,500 万股，每股面值为 1.00 元人民币，每股发行价格为 17.6 元人民币，公司股本于 2006 年 6 月份变更为 36,500 万股。

公司于 2007 年 5 月 11 日经股东大会决议通过 2006 年股利分配方案及资本公积转增股本方案：以 2006 年 12 月 31 日总股本 36,500 万股为基数每 10 股送 4 股派现金 2 元（含税），同时每 10 股转增 6 股，公司股本于 2007 年 6 月份变更为 73,000 万股。

公司于2008年5月21日经股东大会决议通过2007年资本公积金转增股本方案：以2007年12月31日总股本73,000万股为基数每10股转增6股，公司股本于2008年6月份变更为116,800万股。

公司于2011年4月6日以总股本116,800万股为基数，按照每10股配1.8股的比例向天威保变全体股东配售A股股份，每股配售价格为11.94元人民币，公司股本于2011年4月变更为1,372,990,906股。

公司法定代表人：边海青

《企业法人营业执照》号码：130000000010000

注册地：河北省保定市天威西路2222号

经营范围：变压器、互感器、电抗器等输变电设备及辅助设备、零售部件的制造与销售；输变电专用制造设备的生产与销售；承包境内、外电力、机械行业工程及境内国际招标工程；上述境外工程所需的设备、材料出口业务；相关技术、产品及计算机应用技术的开发与销售；经营本企业自产产品的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料的进口业务；自营本单位所有各种太阳能、本单位太阳能、太阳能系统集成、设计、工程安装、维护；自营和代理货物进出口业务，自营和代理除国家组织统一联合经营的出口商品和国家实行核定公司经营的进口商品除外的其他货物的进出口业务（法律、行政法规或国务院决定规定须报经批准的项目，未获批准前不准经营）。

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

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部 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，以及企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2. 遵循企业会计准则的声明

本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2013年12月31日的财务状况以及2013年度的经营成果和现金流量等相关信息。

3. 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

4. 记账本位币

本公司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）同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本，初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。在合并财务报表中，对于合并日之前取得的对被合并方的股权以及合并日新取得的对被合并方的股权，按照其在合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为合并日初始投资成本，合并日初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日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。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。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符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经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差额，计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价

值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益；以购买日之前所持被购买方的股权于购买日的公允价值与购买日新购入股权所支付对价的公允价值之和作为合并成本，与购买方取得的按购买日持股比例计算应享有的被购买方可辨认净资产于购买日的公允价值的份额比较，确定购买日应予确认的商誉或应计入合并当期损益的金额。

6. 合并财务报表的编制方法

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第33号－合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

7. 分步处置子公司股权至丧失控制权的会计处理方法

（1）判断分步处置股权至丧失控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况时，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

（2）不属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易在母公司财务报表和合并财务报表中的会计处理方法

对于失去控制权之前的每一次交易，在母公司财务报表中将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益；在合并财务报表中将处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额按照《关于不丧失控制权情况下处置部分对子公司投资会计处理

的复函》（财会便[2009]14 号）的规定计入资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，调整留存收益。

对于失去控制权时的交易，在母公司财务报表中，对于处置的股权，按照《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》的规定进行会计处理；同时，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。在合并财务报表中，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

（3）属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易在母公司财务报表和合并财务报表中的会计处理方法

对于属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，在母公司财务报表中将每一次处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益；对于失去控制权之后的剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，失去控制权之后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

在合并财务报表中，对于失去控制权之前的每一次交易，将处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益；对于失去控制权时的交易，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量，处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

8. 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、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。

9. 外币业务及外币财务报表折算

（1）外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。

资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。

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。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

（2）外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。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。

外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10. 金融工具

（1）金融工具的分类、确认和计量

金融工具划分为金融资产或金融负债。

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（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）以及其他金融负债。

本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债。

本公司金融资产或金融负债初始确认按公允价值计量。后续计量则分类进行处理：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；财务担保合同及以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号–或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号–收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量。

本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

（2）金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司金融资产转移的确认依据：金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。

本公司金融资产转移的计量：金融资产满足终止确认条件，应进行金融资产转移的计量，即将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将终止确认部分的账面价值与终止确认部分的收到对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

（3）金融负债终止确认条件

本公司金融负债终止确认条件：金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

（4）金融资产和金融负债的公允价值确认方法

本公司对金融资产和金融负债的公允价值的确认方法：如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。

估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，优先最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

（5）金融资产减值

本公司在资产负债日对除以公允价值计量且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减值检查，当客观证据表明金融资产发生减值，则应当对该金融资产进行减值测试，以根据测试结果计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试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(包括单项金额重大和不重大的金融资产)，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。已单项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。

持有至到期投资、贷款和应收款项发生减值时，将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。可供出售金融资产发生减值时，将原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

（6）金融资产重分类

尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产主要判断依据：

1）没有可利用的财务资源持续地为该金融资产投资提供资金支持，以使该金融资产投资持有至到期；

2）管理层没有意图持有至到期；

3）受法律、行政法规的限制或其他原因，难以将该金融资产持有至到期；

4）其他表明本公司没有能力持有至到期。

重大的尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产需经董事会审批后决定。

11. 应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

（1） 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准	应收款项账面余额 1000 万元以上的款项
单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试。单独测试未发生减值的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

（2） 按组合计提坏账准备的应收款项：

信用风险特征组合的确定依据	账龄法
根据信用风险特征组合确定的计提方法	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况如下：

账　　龄	应收账款（%）	其他应收款（%）
0-6 个月	0	0
6 个月-1 年	5	5
1 至 2 年	10	10
2 至 3 年	30	30
3 至 4 年	50	50
4 至 5 年	80	80
5 年以上	100	100

（3）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	单项金额虽不重大，但有确凿证据表明可收回性存在明显差异的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

12. 存货

（1）存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）等。

（2）发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

存货可变现净值的确定依据：①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

（4）存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品、包装物采用一次转销法摊销。

13. 长期股权投资

（1）初始投资成本确定

①对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；

②以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；

③以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；

④投资者投入的长期股权投资，初始投资成本为合同或协议约定的价值；

⑤非货币性资产交换取得或债务重组取得的，初始投资成本根据准则相关规定确定。

（2）后续计量及损益确认方法

长期股权投资后续计量分别采用权益法或成本法。采用权益法核算的长期股权投资，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资收益并调整长期股权投资。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，确认投资收益。

长期股权投资具有共同控制、重大影响的采用权益法核算，其他采用成本法核算。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

①确定对被投资单位具有共同控制的依据：两个或多个合营方通过合同或协议约定，对被投资单位的财务和经营政策必须由投资双方或若干方共同决定的情形。

②确定对被投资单位具有重大影响的依据：当持有被投资单位20%以上至50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：

①. 在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；

②. 参与被投资单位的政策制定过程；

③. 向被投资单位派出管理人员；

④. 被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；

⑤. 其他能足以证明对被投资单位具有重大影响的情形。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对长期股权投资检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

可收回金额按照长期股权投资出售的公允价值净额与预计未来现金流量的现值之间孰高确定。长期股权投资出售的公允价值净额，如存在公平交易的协议价格，则按照协议价格减去相关税费；若不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格减去相关税费。

14. 投资性房地产

（1）投资性房地产的种类和计量模式

本公司投资性房地产的种类：出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。

本公司投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式或公允价值模式进行后续计量。

（2）采用成本模式核算政策

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

资产负债表日，本公司对投资性房地产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

15. 固定资产

（1）固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：

①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

②该固定资产的成本能够可靠地计量。

（2）固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	15-30	5	3.17—6.33
机器设备	4-20	5	4.75—23.75
电子设备	2-5	5	19.00—47.50
运输设备	6-10	5	9.50—15.83
其他设备	15-30	5	3.17—6.33

（3）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对固定资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

固定资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。固定资产的公允价值减去处置费用后净额，如存在公平交易中的销售协议价格，则按照销售协议价格减去可直接归属该资产处置费用的金额确定；或不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格减去处置费用后的金额确定。

（4）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产的认定依据：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。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择

权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；

融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

16. 在建工程

（1）在建工程的类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

（2）在建工程结转固定资产的标准和时点

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

①. 固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；

②. 已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；

③. 该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；

④. 所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

（3）在建工程减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对在建工程检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

在建工程可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。

17. 借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

（2）资本化金额计算方法

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

暂停资本化期间：在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化期间。

资本化金额计算：①借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；②占用一般借款按照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，资本化率为一般借款的加权平均利率；③借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

18. 无形资产

（1）无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量，分别为：①使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。②使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

（2）使用寿命有限的无形资产使用寿命估计

本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

（3）使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；②综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

（4）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对无形资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

无形资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。

（5）内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

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；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；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、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

19. 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。

长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

20. 预计负债

（1）预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。

（2）预计负债的计量方法

按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

21. 收入

（1）销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

（2）提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据实际成本占预计总成本的比例确定完工进度，在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

（3）让渡资产使用权

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

22. 政府补助

（1）政府补助类型

政府补助主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

（2）政府补助会计处理

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；按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：①用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；②用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

（3）区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。

本公司取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

（4）与政府补助相关的递延收益的摊销方法以及摊销期限的确认方法

本公司取得的与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产可供使用时起，按照相关资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

（5）政府补助的确认时点

按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。

除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

23. 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债的确认：

（1）根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

（2）递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

（3）对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非

本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

24. 租赁

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

25. 持有待售资产

（1）持有待售资产的确认标准

同时满足下列条件:公司已经就处置该资产作出决议；公司已经与受让方签订了不可撤消的转让协议；该项资产转让将在一年内完成。

（2）持有待售资产的会计处理

对于持有待售的固定资产,应当调整该项固定资产的预计净残值，使该固定资产的预计净残值反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。

对于持有待售其他非流动资产，比照上述原则处理，持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组，处置组是指作为整体出售或其他方式一并处置的一组资产。

26. 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

（1）主要会计政策变更说明

本公司无需要披露的会计政策变更事项。

（2）主要会计估计变更说明

本公司无需要披露的会计估计变更事项。

27. 前期会计差错更正

本公司无需要披露的前期会计差错事项。

三、 税项

（一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	17%
营业税	应税收入	5%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%或 5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%

（二）税收优惠及批文

本公司和子公司保定天威新域科技发展有限公司、保定保菱变压器有限公司、保定天威互感器有限公司、保定天威卓创电工设备科技有限公司于2011年8月16日被河北省科技厅、河北省国家税务局等四部门重新认定为高新技术企业，该政策的有效期限为三年，企业所得税率减按15%税率计缴。

子公司天威保变（秦皇岛）变压器有限公司于2012年9月29日被河北省科技厅、河北省国家税务局等四部门重新认定为高新技术企业，该政策的有效期限为三年，企业所得税率减按15%税率计缴。

子公司天威保变(合肥)变压器有限公司于2011年10月14日被安徽省科技厅、安徽省国家税务局等四部门重新认定为高新技术企业，该政策的有效期限为三年，企业所得税率减按15%税率计缴。

四、 企业合并及合并财务报表

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第33号－合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

1. 子公司情况

（1） 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本（万元）	经营范围	期末实际出资额（万元）	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	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期初所有者权益中所享有份额后的余额
保定天威新域科技发展有限公司	有限责任	河北保定	制造业	1,000	软件	232.32		30	30	是	1,874.32		
保定惠斯普高压电气有限公司	有限责任	河北保定	制造业	300	套管	2676.10		100	100	是			
保定天威今三橡胶工业有限公司	有限责任	河北保定	制造业	3,741.75	橡胶	2,806.31		75	75	是	134.61		
保定天威互感器有限公司	有限责任	河北保定	制造业	8,500	互感器	8,401.33		100	100	是			

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本（万元）	经营范围	期末实际出资额（万元）	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	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期初所有者权益中所享有份额后的余额
保定天威卓创电工设备科技有限公司	有限责任	河北保定	制造业	3,500	电工设备	600		30.85	30.85	是	1,437.78		
天威投资管理公司封闭式股份公司	股份公司	俄罗斯	贸易类	682.77	贸易、服务	648.63		95	95	是	0.37		
天威-阿特兰特印度变压器有限公司	有限责任	印度	制造业	5,157.12	变压器	5261.00		51	51	是	2,526.99		

（2） 同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本（万元）	经营范围	期末实际出资额（万元）	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	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期初所有者权益中所享有份额后的余额
保定天威线材制造有限公司	有限责任	河北保定	制造业	18,200	变压器	18,162.23		100	100	是	263.18		
保定保菱变压器有限公司	有限责任	河北保定	制造业	10,440.62	变压器	11,439.44		66	66	是	5,914.60		
保定天威电气设备结构有限公司	有限责任	河北保定	制造业	10,050.00	变压器	0.00		100	100	是			
保定天威变压器工程技术咨询维修有限公司	有限责任	河北保定	制造业	500.00	变压器	2,609.52		100	100	是	29.74		
天威保变（合肥）变压器有限公司	有限责任	安徽合肥	制造业	20,000	变压器	23,830.78		100	100	是			
天威保变（秦皇岛）变压器有限公司	有限责任	河北秦皇岛	制造业	22,000	变压器	17,600.00		80	80	是	5,312.18		

（3） 非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本（万元）	经营范围	期末实际出资额（万元）	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	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期初所有者权益中所享有份额后的余额
北京天威瑞恒电气有限责任公司	中外合资	北京怀柔	制造业	5,000	互感器	1,862.00		49.00	49.00	是	3,894.60		
西藏天威华冠科技股份有限公司	股份有限公司	西藏拉萨	制造业	7,833	电池片	7,312.05		88.97	88.97	是	326.96		

2. 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

（1） 本期新纳入合并范围的子公司

名 称	期末净资产	本期净利润
保定天威线材制造有限公司（注 1）	183,614,564.98	1,313,038.13
保定保菱变压器有限公司	173,958,874.97	16,242,301.01
保定天威电气设备结构有限公司	-45,080,415.57	-33,438,400.15
保定天威变压器工程技术咨询维修有限公司	27,414,711.27	-3,936,388.56

注 1：详见本附注（四、3）

（2） 本期不再纳入合并范围的子公司

名 称	处置日净资产	本期期初至处置日期间的净利润
天威四川硅业有限责任公司（注 1）	-521,234,296.47	-1,167,906,075.72
天威新能源（长春）有限公司（注 2）	101,555,061.65	-217,622,856.15
保定天威风电叶片有限公司	145,210,401.98	-114,054,207.57
保定天威风电科技有限公司	281,531,616.31	-474,061,677.08
保定天威薄膜光伏有限公司	180,774,861.88	-1,247,653,286.28

注 1：天威四川硅业有限责任公司成立于 2007 年 9 月，注册资本 9.45 亿元，本公司持有其 51%股权。主营业务为生产销售多晶硅、单晶硅、单晶切片、多晶锭。天威硅业生产设备为两条 1500 吨/年的生产线，均采用热氢化技术工艺，存在转化率低，电耗高，设备运行易出现故障导致的高耗能等问题。

由于技术落后，行业和市场急剧恶化，2011 年 12 月 15 日，天威硅业停止生产，拟着手技改但未能成功，致停产至今。截止 2013 年 11 月 30 日已经资不抵债且不能偿还巨额到期债务，公司已丧失持续经营能力。

本公司基于自身发展战略调整，2013 年 12 月 31 日，公司第五届董事会第三十三次会议审议通过了《关于以债权人身份申请公司控股子公司天威四川硅业有限责任公司破产的议案》。2014 年 1 月，公司依法向法院提交破产申请。公司报告期末不再将其纳入合并报表范围。

注 2：详见本附注（四、3）

3. 本期发生的同一控制下企业合并

（1）2013 年 10 月 9 日，公司第五届董事会第二十七次会议审议通过了《关于与保定天威集团有限公司进行资产置换的议案》，并于 2013 年 10 月 18 日提交 2013 年第四次临时股东大会审议通过了该议案。

根据该方案，本公司以持有的天威新能源（长春）有限公司、保定天威风电叶片有限公司、天威风电科技有限公司、保定天威薄膜光伏有限公司等 4 家子公司各 100%股权取得了天威集团公司持有的保定保菱变压器有限公司 66%股权、保定天威电气设备结构有限公司 100%股权、保定天威变压器工程技术咨询维修有限公司 100%股权、保定多田冷却设备有限公司 49%股权、保定天威惠斯普有限公司 39%的股权、三菱电机天威输变电设备有限公司 10%的股权及土地使用权、房屋所有权、商标权、专利权。置入资产的评估值合计为 92,960.3413 万元，置出资产的评估值合计为 100,039.88 万元，天威集团以现金向本公司支付差额 7,079.5387 万元。合并日为 2013 年 11 月 30 日。

（2）2013 年 10 月 28 日第五届董事会第二十九次会议审议通过了《关于收购保定天威线材制造有限公司股权的议案》，本公司收购保定天威电力线材有限公司持有的保定天威线材制造有限公司（简称“天威线材制造”）100%的股权。该交易以 2013 年 8 月 31 日为评估基准日，天威线材制造的净资产评估值为 19,531.84 万元。本次收购天威线材制造股权价格为 19,531.84 万元。合并日为 2013 年 11 月 30 日。

各公司详细情况如下：

1、保定天威线材制造有限公司成立于 2011 年 11 月 21 日，公司类型为有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资），注册地址为保定市创业路 111 号，注册资本为 18200 万元人民币，法定代表人为边海青。经营范围：电线电缆、配电开关控制制造及销售；常用有色金属压延加工；玻璃制品加工、销售；废旧有色金属回收、加工（经营范围中属于法律、行政法规规定须经批准的项目，应当依法经过批准后方可经营）。

2、保定天威变压器工程技术咨询维修有限公司成立于2001年3月26日，注册地址为保定市天威西路2200号，公司注册资本为500万元，法定代表人为杨明进。经营范围：变压器产品及电器设备的设计、制造、试验、安装的技术咨询、技术服务、维护、修理；变压器及零部件材料的销售。

3、保定保菱变压器有限公司成立于2002年1月28日成立，注册地址为河北省保定市，注册资本1390万美元，法人代表为宋淑才。公司主要经营范围：制造电力用变压器和特种变压器及其零部件,附件，提供电气类产品及其组部件的技术咨询和推广服务，销售本公司生产的产品。

4、保定天威电气设备结构有限公司成立于2001年7月25日，注册地址为河北省保定市，注册资本为 10050 万元，法定代表人为景崇友。公司主要经营范围：输配电控制设备、电工专用设备、金属结构件及零部件的生产、销售；机械加工；金属压力容器（D2 级）制造、销售。

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期期初至合并日的净利润	合并本期期初至合并日的经营活动现金流量
保定天威线材制造有限公司	与本公司受同一控制方控制	保定天威集团有限公司	475,861,356.61	2,179,796.25	-73,553,156.26
保定保菱变压器有限公司	与本公司受同一控制方控制	保定天威集团有限公司	367,083,332.55	15,597,850.83	9,022,569.80
保定天威电气设备结构有限公司	与本公司受同一控制方控制	保定天威集团有限公司	209,074,032.63	-27,269,629.76	6,587,853.06
保定天威变压器工程技术咨询维修有限公司	与本公司受同一控制方控制	保定天威集团有限公司	31,433,994.61	-2,467,221.90	-5,502,279.99

因保定天威线材制造有限公司等4家新增子公司一直受保定天威集团有限公司最终控制，按照企业会计准则的规定,公司按照同一控制下企业合并进行会计处理，对合并资产负债表的期初数进行了调整，同时对比较报表的相关项目进行了调整。调整后报表科目期初数及上年同期数变动情况如下表：

项目	2012年报披露金额(万元)	追溯调整后金额（万元）
流动资产	704,646.93	767,571.81
非流动资产	817,710.26	834,531.85
资产总额	1,522,357.18	1,602,103.66
流动负债	518,199.20	560,926.64
非流动负债	419,918.78	419,918.78
负债总额	938,117.99	980,845.43
净资产	584,239.20	621,258.23
其中：未分配利润	37,204.17	35,215.40

项目	2012 年报披露金额(万元)	追溯调整后金额（万元）
收入总额	282,967.10	342,333.18
利润总额	-168,328.46	-169,846.17
净利润	-169,882.27	-172,197.53

4. 境外经营实体（子公司）主要报表项目的折算汇率

“天威投资”管理公司封闭式股份公司境外报表按照 2013 年 12 月 31 日卢布对人民币汇率 0.1852 折算。

天威-阿特兰特印度变压器有限公司境外报表按照 2013 年 12 月 31 日印度卢比对人民币汇率 0.0978 折算。

五、 合并财务报表重要项目注释

1. 货币资金

（1）货币资金分类列示

项 目	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	——	——	316,702.03	——	——	836,240.61
其中：人民币	——	——	209,839.64	——	——	678,600.70
美 元	9,651.00	6.0969	58,841.18	14,292.57	6.2855	89,835.94
欧 元	2,438.85	8.4189	20,532.43	5,150.07	8.3176	42,836.25
日 元	193,302.94	0.0578	11,172.91	193,400.05	0.073049	14,127.68
印度卢比	166,828.94	0.0978	16,315.87	94,590.23	0.1146	10,840.04
银行存款：	——	——	1,187,641,275.26	——	——	1,100,352,200.45
其中：人民币	——	——	1,042,927,437.58	——	——	1,021,135,717.17
美 元	16,859,426.81	6.0969	102,790,239.32	5,180,217.48	6.2855	32,560,256.94
欧 元	3,305.84	8.4189	27,831.53	61,996.71	8.3176	515,663.80
卢 布	22,244.28	0.1852	4,119.64	31,697.72	0.2061	6,532.90
印度卢比	428,339,950.82	0.0978	41,891,647.19	402,560,056.72	0.1146	46,133,382.50
日元				8,858.99	0.073049	647.14
其他货币资金：	——	——	399,690,352.02	——	——	337,478,155.25
其中：人民币	——	——	368,990,654.11	——	——	300,126,924.45
美 元	5,035,296.00	6.0969	30,699,696.18	4,896,889.00	6.2855	30,779,395.81
欧 元	0.16	8.4189	1.35	0.16	8.3176	1.33
加 元				1,040,110.35	6.3184	6,571,833.24
日 元	2.94	0.0578	0.17	3.01	0.073049	0.22
瑞士法郎	0.03	6.8199	0.21	0.03	6.8219	0.20
合 计	——	——	1,587,648,329.31	——	——	1,438,666,596.31

（2）其他货币资金明细

项　　目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	127,685,593.06	108,205,846.51
保函保证金	212,004,757.23	229,272,307.00
信用证保证金	60,000,001.73	1.74
合计	399,690,352.02	337,478,155.25

2. 交易性金融资产

（1）交易性金融资产分类列示

项目	期末公允价值	年初公允价值
1.交易性债券投资		
2.交易性权益工具投资 (注)	109,820,000.00	151,360,000.00
3.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		
4.衍生金融资产		
5.其他		
合计	109,820,000.00	151,360,000.00

注：本公司期末持有巨力索具（股票代码 002342）股票 1900 万股，2013 年最后一个交易日该股票收盘价 5.78 元/股，总市值 109,820,000.00 元。

3. 应收票据

（1）应收票据分类列示

项目	期末数	年初数
银行承兑汇票	27,863,521.68	172,129,548.00
商业承兑汇票	3,104,680.50	2,284,000.00
合计	30,968,202.18	174,413,548.00

（2） 截止 2013 年 12 月 31 日，已背书但尚未到期的金额最大前五项应收票据

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
第一名	2013.09.29	2014.03.29	10,000,000.00	
第二名	2013.09.05	2014.03.05	5,000,000.00	
第三名	2013.08.06	2014.01.20	4,000,000.00	
第四名	2013.08.23	2014.02.23	3,339,000.00	
第五名	2013.09.26	2014.03.26	3,000,000.00	

4. 应收账款

（1） 应收账款按种类列示

种类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
1.单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	34,552,719.52	1.52	28,982,519.52	83.88
2.按组合计提坏账准备的应收账款	2,222,757,406.22	97.72	197,070,488.59	8.87
组合 1：账龄分析法	2,222,757,406.22	97.72	197,070,488.59	8.87
3.单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	17,349,091.98	0.76	11,872,456.70	68.43
合计	2,274,659,217.72	100.00	237,925,464.81	10.46

种类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
1.单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
2.按组合计提坏账准备的应收账款	2,847,202,969.77	100.00	338,857,577.25	11.90
组合 1：账龄分析法	2,847,202,969.77	100.00	338,857,577.25	11.90
3.单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	2,847,202,969.77	100.00	338,857,577.25	11.90

注：单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款指单笔金额为 1000 万元以上的客户应收账款。

期末单项金额重大单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
客户 1	21,596,319.52	21,596,319.52	100.00	货款逾期时间较长，且该公司已清理整顿，回收风险较高。
客户 2	12,956,400.00	7,386,200.00	57.01	部分货款逾期时间较长，存在回收风险较高。
合计	34,552,719.52	28,982,519.52	83.88	

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
0-6 个月	1,126,801,984.38	49.54		920,592,574.78	32.33	
7 个月-1 年	451,813,518.31	19.86	22,590,675.89	558,522,269.77	19.62	27,607,189.51
1 至 2 年	367,830,452.88	16.17	36,783,045.27	747,202,239.38	26.24	74,720,223.94
2 至 3 年	128,568,666.33	5.65	38,570,599.90	479,095,828.44	16.83	143,728,748.54
3 至 4 年	90,096,798.90	3.96	45,048,399.47	92,676,105.61	3.25	46,338,052.81
4 至 5 年	17,841,086.78	0.79	14,272,869.42	13,252,946.72	0.47	10,602,357.38
5 年以上	39,804,898.64	1.75	39,804,898.64	35,861,005.07	1.26	35,861,005.07
合计	2,222,757,406.22	97.72	197,070,488.59	2,847,202,969.77	100.00	338,857,577.25

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	计提理由
客户 1	3,389,242.98	3,389,242.98	100.00	货款逾期时间较长，回收风险高。
客户 2	2,994,000.00	2,994,000.00	100.00	货款逾期时间较长，回收风险高。
客户 3	2,320,000.00	2,320,000.00	100.00	货款逾期时间较长，回收风险高。
客户 4	44,800.00	44,800.00	100.00	货款逾期时间较长，回收风险高。
客户 5	1,108,800.00	997,920.00	90.00	货款逾期时间较长，回收风险高。
客户 6	147,200.00	123,200.00	83.70	货款逾期时间较长，回收风险高。
其他客户 7	7,345,049.00	2,003,293.72	27.27	货款逾期时间较长，回收风险高。
合计	17,349,091.98	11,872,456.70	——	——

（2） 本报告期实际核销的应收账款情况

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
红河广源水电开发有限公司	质保金	100,000.00	因产品质量纠纷，无法收回	否
国电大武口热电有限公司	质保金	535,000.00	因产品质量纠纷，无法收回	否
北京市门头沟石电实业发展公司	质保金	24,000.00	因产品质量纠纷，无法收回	否
二连浩特北辰贸易有限公司	货款	23,801.48	无法收回	否
合计	——	682,801.48	——	——

注：根据《企业会计准则》、《财政部、国家税务总局关于企业资产损失税前扣除政策的通知》（财税【2009】57 号）等相关规定，经本公司相关程序，本年度对上述应收账款予以核销。

（3）应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本期末无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

（4） 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
客户 1	非关联方	128,200,600.00	1 年以内	5.64
客户 2	非关联方	125,147,709.99	1 年以内	5.50
客户 3	非关联方	107,801,740.00	1 年以内	4.74
客户 4	非关联方	92,144,033.47	1 年以内	4.05
客户 5	非关联方	80,001,800.00	0-2 年	3.52
合计	——	533,295,883.46	——	23.45

（5） 应收账款中外币余额情况

外币名称	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
美元	12,681,358.101	6.0969	77,316,972.20	17,353,697.21	6.2855	109,076,663.82
欧元				279,781.43	8.3176	2,327,110.05
加元				15.00	6.3184	94.78
印度卢比	426,396,216.36	0.0978	41,701,549.96			
合计	——	——	119,018,522.16	——	——	111,403,868.65

5. 预付款项

（1）预付款项账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	458,904,850.34	89.80	772,696,007.65	75.49
1至2年	23,574,483.34	4.61	148,558,695.29	14.51
2至3年	20,152,712.00	3.94	80,562,298.60	7.87
3年以上	8,426,628.55	1.65	21,834,783.24	2.13
合计	511,058,674.23	100.00	1,023,651,784.78	100.00

（2） 账龄超过1年且金额重大的预付款项

单位名称	与本公司关系	金额	预付时间	未结算原因
供应商1	非关联方	5,302,394.48	1-2年	合同未执行完毕

（3） 截止2013年12月31日，预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	占预付款项总额的比例%	预付时间	未结算原因
客户1	非关联方	29,244,119.41	5.72	1年以内	合同未执行完毕
客户2	非关联方	28,703,081.81	5.62	0-2年	合同未执行完毕
客户3	非关联方	16,450,827.20	3.22	1年以内	合同未执行完毕
客户4	非关联方	12,159,739.96	2.38	1年以内	合同未执行完毕
客户5	非关联方	11,782,315.55	2.31	1年以内	合同未执行完毕
合计	——	98,340,083.93	19.25	——	——

（4） 预付款项中持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位情况

本期末无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位款项。

（5）预付款项中外币余额情况

外币名称	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
美元				661,413.83	6.2855	4,157,316.63
欧元				2,077,195.28	8.3176	17,277,279.46
英镑				12,625.00	10.1611	128,283.89
合计	——	——		——	——	21,562,879.98

6. 其他应收款

（1）其他应收款按种类列示

种类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
1.单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	465,574,237.52	81.29	465,574,237.52	100.00
2.按组合计提坏账准备的其他应收款	106,148,396.83	18.53	53,722,128.57	50.61
组合 1：账龄分析法	106,148,396.83	18.53	53,722,128.57	50.61
3.单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,046,377.31	0.18	1,046,377.31	100.00
合计	572,769,011.66	100.00	520,342,743.40	90.85

种类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
1.单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
2.按组合计提坏账准备的其他应收款	88,012,360.00	98.83	24,465,210.72	27.80
组合 1：账龄分析法	88,012,360.00	98.83	24,465,210.72	27.80
3.单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,046,377.31	1.17	1,046,377.31	100.00
合计	89,058,737.31	100.00	25,511,588.03	28.65

注：单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款指单笔金额为 1000 万元以上的客户其他应收款。单项金额重大的其他应收款经减值测试后不存在减值，公司按账龄分析法计提坏账准备。

期末单项金额重大单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提：

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
天威四川硅业有限责任公司	452,292,758.73	452,292,758.73	100.00	债务人财务状况极度恶化，预计无法收回
乐山乐电天威硅业科技有限责任公司	13,281,478.79	13,281,478.79	100.00	债务人财务状况极度恶化，预计无法收回
合计	465,574,237.52	465,574,237.52		

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款情况

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
0-6 个月	38,516,423.12	6.72		46,065,342.28	51.72	
7 个月-1 年	4,247,745.00	0.74	212,387.25	8,808,217.76	9.89	168,217.72
1 至 2 年	7,027,368.60	1.23	702,736.86	2,291,735.16	2.57	229,173.52
2 至 3 年	987,357.36	0.17	296,207.21	1,752,688.39	1.97	525,806.52
3 至 4 年	2,986,370.53	0.52	1,493,185.27	6,922,348.92	7.77	3,461,174.46
4 至 5 年	6,827,601.17	1.19	5,462,080.93	10,455,944.94	11.74	8,364,755.95
5 年以上	45,555,531.05	7.96	45,555,531.05	11,716,082.55	13.16	11,716,082.55
合计	106,148,396.83	18.53	53,722,128.57	88,012,360.00	98.82	24,465,210.72

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	计提理由
保定天威宝峰医疗器械有限公司	1,046,377.31	1,046,377.31	100.00	债务单位正在进行清算
合计	1,046,377.31	1,046,377.31	——	——

（2） 其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本期末无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况。

（3） 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位名称	金额	其他应收款性质或内容
天威四川硅业有限责任公司	452,292,758.73	主要为代偿到期债务
乐山乐电天威硅业科技有限责任公司	13,281,478.79	应收委贷利息
合计	465,574,237.52	——

（4） 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
天威四川硅业有限责任公司	已申请破产的子公司	452,292,758.73	0-6 个月	78.97
乐山乐电天威硅业科技有限责任公司	参股公司	13,281,478.79	0-6 个月	2.32
客户 3	非关联方	9,008,945.80	0-1 年	1.57
保定天威薄膜光伏有限公司	受同一母公司控制	7,375,664.01	0-2 年	1.29
客户 5	非关联方	7,162,000.00	3-5 年	1.25
合计	——	489,120,847.33	——	85.40

7. 存货

（1）存货种类分项列示

存货项目	期末数			年初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	214,479,608.48	5,291,540.84	209,188,067.64	543,862,232.82	27,798,079.58	516,064,153.24
在产品	553,502,537.87	103,644,660.58	449,857,877.29	544,217,274.16	21,628,318.75	522,588,955.41
库存商品	1,163,951,452.19	80,646,962.83	1,083,304,489.36	1,274,335,976.81	167,255,442.27	1,107,080,534.54
合计	1,931,933,598.54	189,583,164.25	1,742,350,434.29	2,362,415,483.79	216,681,840.60	2,145,733,643.19

（2）各项存货跌价准备的增减变动情况

存货项目	年初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
原材料	27,798,079.58	113,099,735.57		135,606,274.31	5,291,540.84
在产品	21,628,318.75	109,321,952.55		27,305,610.72	103,644,660.58
库存商品	167,255,442.27	119,008,251.07		205,616,730.51	80,646,962.83
合计	216,681,840.60	341,429,939.19		368,528,615.54	189,583,164.25

注：本期因资产置换转出原子公司存货跌价准备 217,889,374.32 元、因天威硅业不再纳入合并转出存货跌价准备 38,573,961.76 元、因出售转销存货跌价准备 112,065,279.46 元。

（3）存货跌价准备情况说明

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料	成本与可变现价值孰低	无	0
在产品	成本与可变现价值孰低	无	0
产成品	成本与可变现价值孰低	无	0

8. 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
一年期委托贷款（注 1、）		170,000,000.00
合计		170,000,000.00

注 1：乐山乐电天威硅业科技有限责任公司的委托贷款期初 170,000,000.00 元，期末 324,835,000.00 元，因该公司财务状况恶化，且净资产为-451,387,129.22 元，已无偿还能力，本期全额计提资产减值。

9. 对合营投资和联营企业投资

（1）联营企业基本情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
保定天威英利新能源有限公司	有限责任	河北保定	苗连生	新能源	3,375,220,000.00	25.99	25.99	10,290,650,158.98	4,596,633,102.86	5,694,880,586.85	1,471,483,870.89	-494,366,176.14
四川新光硅业科技有限责任公司	有限责任	四川乐山	赵德胜	新能源	308,500,000.00	30.38	30.38	622,853,100.42	634,186,517.76	-11,333,417.34	28,934,789.54	-709,373,788.77

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
重庆市亚东亚集团变压器有限公司	有限责任	重庆市	陈雷	制造业	100,000,000.00	20.00	20.00	576,388,722.21	464,167,641.91	112,221,080.30	501,897,483.97	1,311,208.83
乐山乐电天威硅业科技有限责任公司	有限责任	四川乐山	廖政权	新能源	500,000,000.00	49.00	49.00	1,645,046,280.22	2,096,433,409.44	-451,387,129.22	35,746,419.86	-739,482,005.16
保定多田冷却设备有限公司	有限责任	河北保定	石光瑞	制造业	5,000,000.00美元	49.00	49.00	236,655,224.54	125,108,907.65	111,546,316.89	209,874,694.68	14,966,958.84
北京天威瑞恒高压套管有限公司	有限公司	北京市怀柔区	郭静	制造业	10,000,000.00	13.00	13.00	69,476,972.00	18,353,311.72	51,123,660.28	102,145,903.47	18,954,369.36
大连北瑞电气有限公司	有限公司	辽宁普兰店市	刘朝辉	制造业	22,000,000.00	23.18	23.18	29,615,635.07	7,065,124.36	22,550,510.71	836,833.14	-2,545,634.15

注：2013 年 11 月，国投资产管理公司以已经投入到新光硅业的国债专项资金 8500 万元、资金占用费 4200 万元，以及待投入的国债专项资金 1500 万元，共计 14200 万元以增资方式入股新光硅业。增资完成后本公司持有的四川新光硅业科技有限责任公司股份由 35.66%降为 30.38%。

10.长期股权投资

（1）长期股权投资情况

被投资单位	核算方法	初始投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
保定天威英利新能源有限公司	权益法	57,057,684.20	1,514,432,929.94	-113,923,922.59	1,400,509,007.35	25.99	25.99				
四川新光硅业科技有限责任公司	权益法	110,000,000.00	192,663,404.54	-192,663,404.54		30.38	30.38				
重庆市亚东亚集团变压器有限公司	权益法	10,000,000.00	17,763,246.11	3,663,147.97	21,426,394.08	20.00	20.00				
乐山乐电天威硅业科技有限责任公司	权益法	245,000,000.00	141,166,489.22	-141,166,489.22	0.00	49.00	49.00				
澳中能源开发有限公司	成本法	8,177,375.00	8,177,375.00	0.00	8,177,375.00	12.50	12.50		5,104,142.17		
兵器装备集团财务有限责任公司	成本法	165,000,000.00	165,000,000.00	0.00	165,000,000.00	10.00	10.00				11,678,607.53
北京天威瑞恒电力设备销售有限公司	权益法	250,000.00	446,189.52	-446,189.52	0.00	50.00	50.00				
北京天威瑞恒高压套管有限公司	权益法	3,900,000.00	5,526,557.34	1,164,068.02	6,690,625.36	13.00	13.00				1,300,000.00
大连北瑞电气有限公司	成本法	5,100,000.00	5,716,854.02	-590,078.00	5,126,776.02	23.18	23.18				
保定多田冷却设备有限公司	权益法	66,355,408.00		66,844,632.66	66,844,632.66	49.00	49.00				
三菱电机天威输变电设备有限公司	成本法	9,853,290.00		9,853,290.00	9,853,290.00	10.00	10.00				
合计	—	680,693,757.20	2,050,893,045.69	-367,264,945.22	1,683,628,100.47	—	—	—	5,104,142.17		12,978,607.53

注：因资产置换，本公司自保定天威集团有限公司取得保定多田冷却设备有限公司 49%股权、三菱电机天威输变电设备有限公司 10%股权，公司向工商登记部门提交股权变更手续并经受理。2014 年 1 月 14 日，因中国银行股份有限公司保定分行诉保定天威薄膜光伏有限公司未偿还借款 24,564.45 万元事项（保定天威集团有限公司为第二被告），河北省高级人民法院将保定天威集团有限公司持有的两家股权予以冻结，至报告日，该被冻结股权尚未过户至本公司。诉讼事项详见（七、（二））。

11. 投资性房地产

（1）按成本计量的投资性房地产

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、原价合计	27,279,725.66	3,911,833.70		31,191,559.36

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
房屋建筑物	27,279,725.66	2,093,733.70		29,373,459.36
土地使用权		1,818,100.00		1,818,100.00
二、累计折旧和累计摊销合计	4,103,856.11	1,683,132.24		5,786,988.35
房屋建筑物	4,103,856.11	1,333,215.26		5,437,071.37
土地使用权		349,916.98		349,916.98
三、投资性房地产减值准备累计金额合计				
房屋建筑物				
土地使用权				
四、投资性房地产账面价值合计	23,175,869.55			25,404,571.01
房屋建筑物	23,175,869.55			23,936,387.99
土地使用权				1,468,183.02

注：本期折旧和摊销额为 1,683,132.24 元

12.固定资产

（1） 固定资产及其累计折旧明细项目和增减变动如下

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、原价合计	4,672,435,573.29	218,039,865.78	2,700,461,153.13	2,190,014,285.94
房屋及建筑物	1,953,375,423.23	161,763,330.51	1,155,776,977.91	959,361,775.83
机器设备	2,591,603,482.83	49,528,363.54	1,520,334,049.77	1,120,797,796.60
运输工具	49,624,894.58	1,546,128.23	21,878,308.09	29,292,714.72
其他	77,831,772.65	5,202,043.50	2,471,817.36	80,561,998.79
二、累计折旧合计	1,018,583,441.53	263,897,842.01	315,158,553.46	967,322,730.08
房屋及建筑物	295,483,114.09	67,847,391.29	115,584,600.75	247,745,904.63
机器设备	635,704,574.78	181,709,644.01	183,006,118.83	634,408,099.96
运输工具	28,812,874.70	9,081,747.31	14,449,068.75	23,445,553.26
其他	58,582,877.96	5,259,059.40	2,118,765.13	61,723,172.23
三、固定资产减值准备累计金额合计	21,404,152.80	1,094,190,208.60	1,115,594,361.40	
房屋及建筑物				
机器设备	21,404,152.80	1,094,190,208.60	1,115,594,361.40	
运输工具				
其他				
四、固定资产账面价值合计	3,632,447,978.96			1,222,691,555.86
房屋及建筑物	1,657,892,309.14			711,615,871.20
机器设备	1,934,494,755.25			486,389,696.64
运输工具	20,812,019.88			5,847,161.46
其他	19,248,894.69			18,838,826.56

注 1：报告期内计入当期损益的折旧金额 26,389.78 万元，由在建工程转入固定资产的金额 15,332.72 万元，资产置换增加房屋建筑物 1,918.70 万元（该房产冻结事项详见本附注十（二）、2）。

注 2：本期减少主要为本期因资产置换不再纳入合并范围的子公司账面固定资产。其中原值 196,038.54 万元、累计折旧 21,478.48 万元、减值准备 111,315.61 万元，转出固定资产账面价值 63,244.45 万元。另因本期四川硅业不再纳入合并范围减少原值 69，768.44 万元、累计折旧 7，888.95 万元、减值准备 9.36 万元，转出固定资产账面价值 61,870.51 万元。

13.在建工程

（1）在建工程基本情况

项目	期末数			年初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
技措项目	39,560,123.72		39,560,123.72	54,418,053.00		54,418,053.00
天威合变项目	2,136,694.35		2,136,694.35	1,345,643.82		1,345,643.82
天威秦变项目	304,120.71		304,120.71	6,038,349.40		6,038,349.40
天威薄膜项目				17,723,695.11		17,723,695.11
四川硅业项目				1,641,213,358.22	49,393,114.43	1,591,820,243.79
风电叶片项目				3,440,263.35		3,440,263.35
长春新能源项目				147,133,811.85		147,133,811.85
特高压项目	53,074,815.34		53,074,815.34	119,377,232.45		119,377,232.45
其他	41,968,486.92		41,968,486.92	66,691,974.63		66,691,974.63
合计	137,044,241.04		137,044,241.04	2,057,382,381.83	49,393,114.43	2,007,989,267.40

（2） 重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	年初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数	工程投入占预算比例(%)	工程进度（%）	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
特高压项目	330,000,000.00	119,377,232.45	6,635,604.37	72,938,021.48		53,074,815.34	84.20	97.80	27,216,844.84	4,200,600.00	5.94	贷款
技措项目	217,088,000.00	54,418,053.00	8,330,988.65	23,188,917.93		39,560,123.72	89.15	94.5	4,307,032.76			自筹
天威薄膜项目		17,723,695.11	18,492,277.36	579,463.59	35,636,508.88							
长春新能源项目		147,133,811.85	25,504,192.85		172,638,004.70							
四川硅业项目		1,641,213,358.22	34,193,079.16		1,675,406,437.38							
合计		1,979,866,150.63	93,156,142.39	96,706,403.00	1,883,680,950.96	92,634,939.06			31,523,877.60	4,200,600.00		—

注：本期在建工程其他减少系因资产置换不再纳入合并范围的四川硅业项目、长春新能源项目、天威薄膜等公司在建工程项目的减少。

（3） 在建工程减值准备

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	计提原因
3000 吨/年多晶硅项目	49,393,114.43	999,051,799.82	1,048,444,914.25		置出的新能源公司生产设备由于技术落后，市场变化，技改未取得实质性改善，本期计提减值。
天威薄膜项目		110,615.46	110,615.46		
风电叶片项目		4,191,713.22	4,191,713.22		

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	计提原因
长春新能源项目		33,036,967.33	33,036,967.33		
合计	49,393,114.43	1,036,391,095.83	1,085,784,210.26		——

注：本期在建工程减值准备减少主要为置出公司计提的在建工程减值及不再纳入合并范围的四川硅业项目计提的资产减值转出。

14.固定资产清理

（1）固定资产清理分项列示

项目	期末余额	年初余额
机器设备		13,003.76
合计		13,003.76

15. 无形资产

（1）无形资产情况

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、账面原值合计	672,477,633.40	645,505,425.13	506,311,700.82	811,671,357.71
土地使用权	530,065,300.86	152,346,100.00	434,434,724.84	247,976,676.02
非专利技术	131,649,979.47	15,851,713.50	68,666,532.71	78,835,160.26
软件使用权	4,472,917.65	977,770.12	3,210,443.27	2,240,244.50
商标权		165,597,641.51		165,597,641.51
专利权	6,289,435.42	310,732,200.00		317,021,635.42
其他				
二、累计摊销额合计	118,741,953.52	23,419,407.49	52,420,577.81	89,740,783.20
土地使用权	37,507,866.35	10,565,489.42	36,215,291.50	11,858,064.27
非专利技术	75,001,065.97	7,486,225.97	14,855,468.33	67,631,823.61
软件使用权	1,506,730.91	440,043.90	1,349,817.98	596,956.83
商标权		1,812,682.48		1,812,682.48
专利权	4,726,290.29	3,114,965.72		7,841,256.01
其他				
三、无形资产账面净值合计	553,735,679.88			721,930,574.51
土地使用权	492,557,434.51			236,118,611.75
非专利技术	56,648,913.50			11,203,336.65
软件使用权	2,966,186.74			1,643,287.67
商标权				163,784,959.03
专利权	1,563,145.13			309,180,379.41
其他				
四、减值准备合计		51,098,274.64	51,098,274.64	

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
土地使用权				
非专利技术		50,318,047.80	50,318,047.80	
软件使用权		780,226.84	780,226.84	
商标权				
专利权				
其他				
五、无形资产账面价值合计	553,735,679.88			721,930,574.51
土地使用权	492,557,434.51			236,118,611.75
非专利技术	56,648,913.50			11,203,336.65
软件使用权	2,966,186.74			1,643,287.67
商标权				163,784,959.03
专利权	1,563,145.13			309,180,379.41
其他				

注 1：无形资产摊销计入当期损益的金额 23,419,407.49 元。无形资产增加主要原因为置入的土地、商标、专利权共计 63,861.18 万元。除 15,199.18 万元的 1 宗土地使用权外，其他已完成过户手续（土地冻结事项详见本附注十、（二））。

注 2：本期减少主要因资产置换不再纳入合并范围的子公司的无形资产转出，其中原值 439,010,455.98 元、累计摊销额 45,029,357.85 元、减值准备 51,098,274.64 元、转出账面价值 342,882,823.49 元。另因子公司四川硅业不再纳入合并减少原值 65,483,144.84 元、累计摊销额 7,052,128.00 元、转出账面价值 58,431,016.84 元。

（2）开发项目支出情况

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额			期末余额
			计入当期损益	确认为无形资产	其他	
1000KV 电抗器关键技术研究		3,236,336.60	3,236,336.60			
220KV、330KV 变压器关键技术研究		39,340,648.51	39,340,648.51			
500KV 升压变压器关键技术研究		50,711,943.31	50,711,943.31			
750KV 大容量变压器关键技术研究		16,660,710.33	16,660,710.33			
大容量换流变压器关键技术研究		16,351,910.58	16,351,910.58			
大容量壳式分裂变压器开发技术研究		17,829,567.69	17,829,567.69			
变压器综合技术研究		49,407,710.26	49,407,710.26			
软件开发		5,634,303.88	5,634,303.88			
薄膜太阳能电池研发支出	12,896,919.92	4,444,967.10	7,814,872.25		9,527,014.77	
合计	12,896,919.92	203,618,098.26	206,988,003.41	-	9,527,014.77	-

注：开发项目支出其他减少为不再纳入合并范围的子公司账面开发支出的转出。

16.商誉

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本期增加额	本期减少额	年末余额	期末减值准备
西藏天威华冠科技股份有限公司	13,052,774.93			13,052,774.93	
合计	13,052,774.93			13,052,774.93	

17. 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	年末余额
办公软件	762,570.89		205,239.41		557,331.48
厂房改造支出	9,045,321.9	197,747.32	1,258,654.87		7,984,414.35
合计	9,807,892.79	197,747.32	1,463,894.28		8,541,745.83

18. 递延所得税资产、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	期末余额	年初余额
递延所得税资产：		
应收款项坏账准备	42,774,944.80	39,511,020.74
存货跌价准备	753,513.77	158,259.89
合并抵销存货内部未实现利润	5,260,264.46	1,234,790.69
可抵扣的经营亏损	191,502.35	401,984.32
小　计	48,980,225.38	41,306,055.64
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	11,129,250.00	16,516,500.00
小计	11,129,250.00	16,516,500.00

（2） 未确认递延所得税资产可抵扣暂时性差异明细

项　目	期末余额	年初余额
应收款项坏账准备	477,392,760.45	77,252,976.28
存货跌价准备	186,478,185.59	208,297,491.99
长期股权投资减值准备	5,104,142.17	
固定资产跌价准备		21,404,152.80
在建工程跌价准备		49,393,114.43
其他减值准备	1,219,415,000.00	
合计	1,888,390,088.21	356,347,735.50

注：由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此本公司没有确认为递延所得税资产的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损。

（3） 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项目	暂时性差异金额
应收款项坏账准备	280,875,447.76
存货跌价准备	3,104,978.66
交易性金融资产	74,195,000.00
合并抵销存货内部未实现利润	35,068,429.71
可抵扣的经营亏损	957,511.75
合计	394,201,367.88

19. 资产减值准备明细

项目	年初余额	本期计提额	本期减少额			期末余额
			转回	转销	合并范围变化	
一、坏账准备（注 1）	364,369,165.27	951,093,719.66	682,801.48		556,511,875.24	758,268,208.21
二、存货跌价准备	216,681,840.60	341,429,939.19		112,065,279.46	256,463,336.08	189,583,164.25
三、可供出售金融资产减值准备						
四、持有至到期投资减值准备						
五、长期股权投资减值准备(注 2)		5,104,142.17				5,104,142.17
七、固定资产减值准备（注 3）	21,404,152.80	1,094,190,208.60			1,115,594,361.40	
九、在建工程减值准备（注 4）	49,393,114.43	1,036,391,095.83			1,085,784,210.26	
十二、无形资产减值准备（注 5）		51,098,274.64			51,098,274.64	
十三、商誉减值准备						
十四、其他（注 6）		1,219,415,000.00				1,219,415,000.00
合计	651,848,273.10	4,698,722,380.09	682,801.48	112,065,279.46	3,065,452,057.62	2,172,370,514.63

注 1：坏账准备中主要包括：本公司为天威四川硅业有限责任公司偿还到期银行贷款本息，计提坏账准备 408,150,351.85 元；、为乐山乐电天威硅业科技有限公司偿还银行利息，计提坏账准备 13,281,478.79 元。

注 2：长期股权投资减值准备：对澳中能源开发有限公司投资计提减值 5,104,142.17 元。

注 3：固定资产减值准备中主要包括：保定天威薄膜光伏有限公司因市场变化、技术进步等原因，计提机器设备减值 1,071,010,103.30 元、保定天威风电叶片计提机器设备减值 21,241,895.77 元。

注 4：在建工程减值准备中主要包括：天威四川硅业有限责任公司计提减值 999,051,799.82 元、天威新能源（长春）有限公司计提减值 33,036,967.33 元、保定天威风电叶片计提减值 4,191,713.22 元。

注 5：无形资产减值准备中主要包括：保定天威风电科技有限公司专利权等减值 25,012,664.33 元、保定天威风电叶片专利权等计提减值 19,053,337.64 元、保定天威薄膜光伏有限公司专利权等减值 7,032,272.67 元。

注 6：其他减值包括：对天威四川硅业有限责任公司的委托贷款计提减值准备 894,580,000.00 元，对乐山乐电天威硅业科技有限公司的委托贷款计提减值准备 324,835,000.00 元。

20. 所有权受到限制的资产

项目	期末余额	所有权或使用权受限制的原因
一、用于担保的资产	40,268,342.75	
固定资产-房屋	10,272,367.54	抵押借款
无形资产-土地使用权	10,110,733.21	
其他货币资金—保函及银行承兑汇票保证金	19,885,242.00	三个月以上到期的保函及银行承兑汇票保证金
二、其他原因造成所有权受到限制的资产	249,417,726.54	
三菱电机天威输变电设备有限公司 10%股权	9,853,290.00	因诉讼被冻结
保定多田冷却设备有限公司 49%股权	66,844,632.66	
银行存款	1,540,997.14	
无形资产-土地使用权	151,991,806.74	
固定资产-房屋	19,187,000.00	
合计	289,686,069.29	

21. 短期借款

（1）短期借款分类列示

借款条件	期末余额	年初余额
质押借款（注 1）	217,500,000.00	45,000,000.00
抵押借款 （注 2）	12,856,800.00	20,000,000.00
保证借款 （注 3）	440,000,000.00	803,971,780.00
信用借款	2,625,164,780.95	1,535,000,000.00
合计	3,295,521,580.95	2,403,971,780.00

注 1：质押借款主要包括：保定天威电气设备结构有限公司保理借款 54,500,000.00 元；天威保变(秦皇岛)变压器有限公司保理借款 90,000,000.00 元；保定天威线材制造有限公司保理借款 73,000,000.00 元。

注 2：抵押借款主要包括：西藏天威华冠科技股份有限公司以房屋土地抵押取得借款 12,856,800.00 元；

注 3：保证借款为本公司为子企业提供的借款保证，主要包括：天威保变(合肥)变压器有限公司借款 330,000,000.00 元；天威保变(秦皇岛)变压器有限公司借款 110,000,000.00 元；

22. 应付票据

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	475,241,251.80	663,830,796.85
合计	475,241,251.80	663,830,796.85

注：应付票据期末余额中下一会计期间将到期的金额为 475,241,251.80 元。

23. 应付账款

（1） 应付账款账龄列示

项目	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	942,575,219.01	94.42	1,040,366,587.83	66.41
1 至 2 年	30,424,404.42	3.05	352,238,936.78	22.48
2 至 3 年	11,836,151.20	1.19	115,395,778.17	7.37
3 年以上	13,360,066.68	1.34	58,636,776.39	3.74
合计	998,195,841.31	100.00	1,566,638,079.17	100.00

（2） 本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)上表决权股份的股东单位情况

本科目余额中含应付保定天威集团有限公司 9,329,035.48 元。

（3） 账龄超过一年的大额应付账款情况

单位名称	期末账面余额	款项性质	账龄	未偿还或未结转的原因	资产负债表日后是否偿还
供应商 1	2,866,602.43	货款	一年以上	合同未执行完毕	否
供应商 2	2,091,682.40	货款	一年以上	合同未执行完毕	否

单位名称	期末账面余额	款项性质	账龄	未偿还或未结转的原因	资产负债表日后是否偿还
供应商 3	1,621,302.35	货款	一年以上	合同未执行完毕	否
供应商 4	1,538,000.00	货款	一年以上	合同未执行完毕	否
供应商 5	1,487,614.65	货款	一年以上	合同未执行完毕	否
合计	9,605,201.83				

（4） 应付账款中外币余额情况

外币名称	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
美元				141,873.48	6.2855	891,745.76
欧元				4,235,796.36	8.3176	35,231,659.80
合计				——	——	36,123,405.56

24. 预收款项

（1）预收款项账龄列示

项目	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	732,622,864.26	81.28	606,372,617.02	72.94
1 至 2 年	135,341,103.99	15.01	202,491,048.60	24.36
2 至 3 年	15,515,870.68	1.72	11,373,961.29	1.37
3 年以上	17,902,999.77	1.99	11,055,829.83	1.33
合计	901,382,838.70	100.00	831,293,456.74	100.00

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

本科目余额中含预收保定天威集团有限公司 9,451,815.75 元。

（3）账龄超过一年的大额预收款项情况

债权人	金额	未结转原因	备注
供应商 1	13,617,000.00	预收进度款	
供应商 2	4,917,000.00	预收进度款	
供应商 3	4,837,000.00	预收进度款	
供应商 4	4,833,604.73	预收进度款	
供应商 5	3,407,634.34	预收进度款	

（4）预收款项中外币余额情况

外币名称	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
美元				4,983,205.36	6.2855	31,321,937.29
欧元						
合计				——	——	31,321,937.29

25. 应付职工薪酬

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	年末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	11,084,780.38	333,340,719.19	324,633,748.35	19,791,751.22
二、职工福利费		30,924,135.67	30,924,135.67	
三、社会保险费	10,605,438.32	113,069,892.82	115,777,088.44	7,898,242.70
其中：医疗保险费	1,826,037.32	29,374,236.26	29,030,752.21	2,169,521.37
基本养老保险费	4,160,720.34	74,915,481.49	73,789,781.89	5,286,419.94
年金缴费	3,967,676.00		3,967,676.00	
失业保险费	197,231.16	5,050,960.28	4,977,655.60	270,535.84
工伤保险费	124,360.53	1,845,466.91	1,956,241.32	13,586.12
生育保险费	329,412.97	1,883,747.88	2,054,981.42	158,179.43
四、住房公积金	1,036,324.03	53,745,890.08	52,865,864.21	1,916,349.90
五、辞退福利	354,095.06	9,672,976.91	10,027,071.97	
六、其他	13,300,021.23	13,340,427.65	12,191,268.66	14,449,180.22
其中：工会经费和职工教育经费	11,937,348.14	11,532,303.93	10,111,571.43	13,358,080.64
合计	36,380,659.02	554,094,042.32	546,419,177.30	44,055,524.04

注：本期减少中因合并范围减少 6,172,036.75 元。

26. 应交税费

税种	年末余额	年初余额
增值税	-172,053,682.33	-433,999,971.03
营业税	506,674.92	500,656.00
城建税	3,360,968.69	1,669,728.56
企业所得税	4,436,586.85	-2,761,359.24
房产税		6,488,363.17
土地使用税		3,960,150.20
个人所得税	1,480,834.38	6,608,364.56
教育费附加	2,404,625.34	1,192,588.72
其他税费	694,889.84	358,760.63
合计	-159,169,102.31	-415,982,718.43

27. 应付利息

项目	年末余额	年初余额
企业债券利息（注）	42,597,260.31	42,597,260.31
合计	42,597,260.31	42,597,260.31

注：为公司提取尚未支付的“11 天威债”利息，债券下一个付息日为 2014 年 7 月 14 日。

28. 应付股利

投资者名称	年末余额	年初余额
保定惠源咨询服务有限公司	211,508.46	211,508.46
保定天威风电科技有限公司	3,826,263.68	
乐凯胶片股份有限公司	279,483.06	279,483.06
齐保安	332,979.10	332,979.10
合计	4,650,234.30	823,970.62

29. 其他应付款

（1）其他应付款账龄列示

项目	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	101,426,166.86	82.40	94,245,482.26	69.89
1至2年	4,463,304.70	3.63	15,298,434.66	11.34
2至3年	530,300.17	0.43	23,130,363.28	17.15
3年以上	16,671,041.89	13.54	2,187,901.20	1.62
合计	123,090,813.62	100.00	134,862,181.40	100.00

（2）其他应付款中应付持有公司5%(含5%)表决权股份的股东单位

本科目余额中含应付保定天威集团有限公司10,882,697.38元。

（3）账龄超过一年的大额其他应付款情况

债权人	金额	未结转原因	备注
供应商1	16,000,000.00	往来款	

（4）金额较大的其他应付款

单位名称	金额	其他应付款性质或内容
供应商1	36,403,133.99	往来款
供应商2	10,882,697.38	主要是应付代垫工资性费用
合计	47,285,831.37	——

（5）其他应付款中外币余额情况

外币名称	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
印度卢比				1,503,409.44	0.1146	172,290.72
卢布				570,045.56	0.2061	117,486.39
合计				——	——	289,777.11

30. 一年内到期的非流动负债

（1）一年内到期的非流动负债分类列示

类别	期末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	105,000,000.00	333,000,000.00
合计	105,000,000.00	333,000,000.00

（2）一年内到期的长期借款

a.一年内到期的长期借款

借款条件	期末余额	年初余额
保证借款		333,000,000.00
信用借款	105,000,000.00	
合计	105,000,000.00	333,000,000.00

b. 金额前五名的一年内到期的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率（%）	期末余额	
					外币金额	本币金额
第一名	2009.7.16	2014.7.16	人民币	5.8950		50,000,000.00
第二名	2009.8.26	2014.8.26	人民币	5.8950		50,000,000.00
第三名	2009.6.30	2014.6.26	人民币	5.8950		5,000,000.00
合计	——	——		——	——	105,000,000.00

31. 其他流动负债

项目	期末余额	年初余额
科技型中小企业技术创新基金无偿资助项目	630,000.00	630,000.00
递延收益		10,590,964.00
河北省科技型中小企业技术创新资金项目合同		630,000.00
合计	630,000.00	11,850,964.00

32. 长期借款

（1）长期借款分类列示

借款条件	期末余额	年初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款（注）	1,200,000,000.00	1,934,430,000.00
信用借款	450,000,000.00	560,000,000.00
合计	1,650,000,000.00	2,494,430,000.00

注：保证借款 1,200,000,000.00 元，由保定天威集团有限公司提供了担保。

（2） 金额前五名的长期借款

贷款单位	借款日	到期日	币种	利率（%）	期末余额	
					外币金额	本币金额
第一名	2013.8.22	2015.8.22	人民币	6.000		1,200,000,000.00
第二名	2008.12.30	2018.12.30	人民币	5.940		100,000,000.00
第三名	2009.9.24	2016.9.24	人民币	5.8950		100,000,000.00
第四名	2009.7.16	2016.7.16	人民币	5.8950		90,000,000.00
第五名	2009.7.16	2015.7.16	人民币	5.8950		50,000,000.00
合计	——	——	人民币	——	——	1,540,000,000.00

贷款单位	借款日	到期日	币种	利率（%）	期初余额	
					外币金额	本币金额
第一名	2010.2.24	2015.02.24	人民币	6.900		175,000,000.00
第二名	2009.4.14	2014.04.14	人民币	6.900		113,000,000.00
第三名	2008.12.30	2018.12.30	人民币	5.940		100,000,000.00
第四名	2009.09.24	2016.09.24	人民币	5.895		100,000,000.00
第五名	2008.09.25	2016.09.28	人民币	6.345		100,000,000.00
合计	——	——	人民币	——	——	588,000,000.00

33. 应付债券

债券名称	面值总额	发行日期	债券期限	发行金额	年初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
公司债券	1,600,000,000.00	2011-7-11	7年	1,580,350,000.00	42,597,260.31	92,000,000.04	92,000,000.04	42,597,260.31	1,586,392,826.58
合计	1,600,000,000.00			1,580,350,000.00	42,597,260.31	92,000,000.04	92,000,000.04	42,597,260.31	1,586,392,826.58

34. 预计负债

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
对外提供担保		483,516,000.00		483,516,000.00
其他				
合计		483,516,000.00		483,516,000.00

注：本公司持有乐山乐电天威硅业科技有限责任公司49.00%股权。自2008年起，本公司根据与其他股东达成的协议，按股权比例为天威硅业向银行借款提供了担保。

至报告期末，本公司按持股比例计算的担保项下尚未偿还的中国进出口银行成都分行等银行借款余额为36,892.10万元。报告期末，借款人净资产为-45,138.72万元。由于借款人财务持续恶化且没有迹象表明可能发生好转。本公司确认预计负债36,892.10万元。因乐山乐电天威硅业有限责任公司无能力偿还中国进出口银行等银行到期借款本息，其控股股东乐山电力股份有限公司已经代偿 11,459.50 万元，本公司对该等到期借款亦按比例提供担保，本公司确认预计负债11,459.50万元。

35. 其他非流动负债

（1） 其他非流动负债按类别列示

项目	期末余额	年初余额
递延收益	84,410,105.68	104,393,305.68
合计	84,410,105.68	104,393,305.68

（2）政府补助项目情况

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关.与收益相关
搬迁补偿及基础设施项目补助资金	103,593,305.68		19,183,200.00		84,410,105.68	与资产相关
合计	103,593,305.68		19,183,200.00		84,410,105.68	

注：子公司天威保变(合肥)变压器有限公司 2008 年 9 月收到搬迁补偿及基础设施项目补助资金，划分与资产相关的政府补助，按 10 年进行摊销。

36. 股本

项目	年初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
一、有限售条件股份							
1、国家持股							
2、国有法人持股							
3、其他内资持股							
其中：境内法人持股							
境内自然人持股							
4、外资持股							
其中：境外法人持股							
境外自然人持股							
二、无限售条件股份	1,372,990,906.00						1,372,990,906.00
1、人民币普通股	1,372,990,906.00						1,372,990,906.00
2、境内上市的外资股							
3、境外上市的外资股							
4、其他							
三、股份总数	1,372,990,906.00						1,372,990,906.00

注：保定天威集团有限公司持有的 25.66%股权冻结事项，详见（十、2）。

37. 资本公积

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本溢价	2,592,831,652.47		43,571,409.04	2,549,260,243.43

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
其他资本公积	1,021,692,578.87		340,603,662.32	681,088,916.55
合计	3,614,524,231.34		384,175,071.36	3,230,349,159.98

注 1：年初资本公积为根据同一控制企业合并相关规定编制比较报表时对期初数进行了调整，将因合并而增加的净资产扣除实收资本和恢复归属于母公司的留存收益后的金额计入资本公积。期末转回相对应的资本公积 340,603,662.32 元。

注 2：本期因同一控制下企业合并，减少资本溢价 43,571,409.04 元。

38. 专项储备

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
安全生产费	17,707,063.09	14,421,164.38	15,923,649.23	16,204,578.24
合计	17,707,063.09	14,421,164.38	15,923,649.23	16,204,578.24

39. 盈余公积

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	325,620,954.54			325,620,954.54
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	325,620,954.54			325,620,954.54

40. 未分配利润

项目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前上年未分配利润	352,153,975.29	
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	352,153,975.29	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-5,233,347,041.62	——
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
提取职工奖励基金	125,957.19	
期末未分配利润	-4,881,319,023.52	

41. 营业收入和营业成本

（1） 营业收入明细列示

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	4,246,945,858.69	3,275,349,452.84
其他业务收入	112,047,859.84	147,982,376.09
营业收入合计	4,358,993,718.53	3,423,331,828.93

（2） 营业成本明细列示

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务成本	3,910,264,352.68	3,097,613,820.48
其他业务成本	93,843,301.39	126,222,296.38
营业成本合计	4,004,107,654.07	3,223,836,116.86

（3） 主营业务按行业分项列示

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
制造业	4,224,429,448.86	3,893,558,620.84	3,253,693,897.09	3,080,241,534.36
贸易	22,516,409.83	16,705,731.84	21,655,555.75	17,372,286.12

（4） 主营业务按产品分项列示

产品或劳务名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
输变电产品	4,040,889,560.67	3,714,221,166.93	3,113,688,452.60	2,882,552,000.33
新能源产品	206,056,298.02	196,043,185.75	161,661,000.24	215,061,820.15

（5） 主营业务按地区分项列示

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
国内	3,748,427,432.63	3,376,963,969.02	2,825,629,410.39	2,661,304,190.66
国外	498,518,426.06	533,300,383.66	449,720,042.45	436,309,629.82

（6） 前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司营业收入的比例(%)
客户 1	390,997,948.72	8.97
客户 2	277,839,899.81	6.37
客户 3	261,632,820.51	6.00
客户 4	248,700,854.70	5.71

客户名称	营业收入	占公司营业收入的比例(%)
客户 5	153,782,072.65	3.53
合计	1,332,953,596.39	30.58

42. 营业税金及附加

项目	计缴标准	本期发生额	上期发生额
营业税		4,135,984.32	3,036,364.72
城市维护建设税	7%	9,477,658.20	11,213,041.34
教育费附加	5%	6,780,068.30	8,019,942.93
合计		20,393,710.82	22,269,348.99

43. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	62,810,273.29	49,479,576.18
办公费	2,774,258.93	3,643,197.09
装卸费	1,088,891.00	386,356.20
运输费	23,074,348.47	27,195,359.92
保险费	730,297.11	591,805.54
展览费	0.00	423,541.16
广告费	78,019.31	308,950.00
差旅费	19,328,444.13	21,528,516.00
修理费	2,247,326.03	2,996,814.94
会议费	617,606.00	1,407,297.31
中标费	24,806,996.75	26,653,839.10
标书费	741,628.16	960,291.33
劳动保护费	34,918.14	243,413.61
保函手续费	8,849,965.94	12,512,184.37
销售服务费	46,514,062.89	9,952,813.45
业务招待费	15,063,025.29	15,742,122.49
其他	12,729,004.15	3,104,329.67
合　　计	221,489,065.59	177,130,408.36

44. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	87,157,588.03	116,328,685.94
开办费	5,311,596.35	5,801,642.97
折旧费	29,843,522.13	25,484,244.82
办公费	4,238,850.63	6,755,346.49

项目	本期发生额	上期发生额
水电费	3,761,307.37	3,223,764.57
差旅费	2,593,950.55	5,261,565.26
运输费	2,624,709.25	3,927,511.95
保险费	4,176,872.66	4,214,889.59
租赁费	977,256.50	1,233,684.80
修理费	18,522,124.56	28,988,368.93
咨询费	282,132.52	1,316,685.39
排污费	37,478.00	315,655.28
绿化费	987,169.00	1,230,639.00
物料消耗	15,918.29	6,496.22
低值易耗品摊销	454,350.50	994,714.20
取暖费	497,198.24	1,141,336.25
技术开发费	106,931,542.60	126,344,552.63
税金	21,867,916.11	23,307,015.72
业务招待费	3,993,157.42	7,247,504.14
会议费	275,635.70	1,343,762.70
聘请中介机构费用	14,681,616.12	3,457,802.60
劳动保护费	451,467.97	1,078,152.66
停产费用	127,535,099.49	86,117,739.91
无形资产摊销	14,637,738.56	13,797,913.88
其他	24,272,409.58	51,890,220.32
合　　计	476,128,608.13	520,809,896.22

45. 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	425,645,814.23	461,188,236.67
减：利息收入	13,002,918.62	11,544,649.18
汇兑损失	5,211,676.49	3,975,528.97
减：汇兑收益	2,041,045.45	458,018.85
手续费支出	18,861,495.36	32,653,435.59
合计	434,675,022.01	485,814,533.20

46. 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-35,915,000.00	28,600,000.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
其他		
合计	-35,915,000.00	28,600,000.00

47. 投资收益

（1） 投资收益明细情况

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	11,678,607.53	11,250,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-441,727,453.70	-423,189,215.61
处置长期股权投资产生的投资收益（注）	570,454,433.75	11,813,785.12
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	15,363,170.00	1,100,000.00
其他		
合计	155,768,757.58	-399,025,430.49

注：处置长期股权投资产生的投资收益中主要为：因天威硅业不再纳入合并范围前期累积超额亏损转回265,829,491.20元，本期处置保定天威薄膜光伏有限公司等4家新能源公司产生收益285,573,826.27元。

（2） 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
兵器装备集团财务有限责任公司	11,678,607.53	11,250,000.00	
合计	11,678,607.53	11,250,000.00	

（3） 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	备注
保定天威英利新能源有限公司	-113,923,922.59	-186,657,503.46	被投资单位损益变化
四川新光硅业科技有限责任公司	-192,663,404.54	-150,782,940.00	被投资单位损益变化
重庆市亚东亚集团变压器有限公司	3,663,147.97	8,390,762.60	被投资单位损益变化
乐山乐电天威硅业科技有限责任公司	-141,166,489.22	-96,161,688.31	被投资单位损益变化
北京天威瑞恒电力设备销售有限公司		-18,821.56	被投资单位损益变化
保定多田冷却设备有限公司	489,224.66		
北京天威瑞恒高压套管有限公司	2,464,068.02	2,696,935.25	被投资单位损益变化
大连北瑞电气有限公司	-590,078.00	-655,960.13	被投资单位损益变化
合计	-441,727,453.70	-423,189,215.61	

48. 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	951,093,719.66	90,308,190.65
二、存货跌价损失	341,429,939.19	211,292,694.36
三、长期股权投资减值损失	5,104,142.17	

项目	本期发生额	上期发生额
四、固定资产减值损失	1,094,190,208.60	21,404,152.80
五、工程物资减值损失		
六、在建工程减值损失	1,036,391,095.83	49,393,114.43
七、无形资产减值损失	51,098,274.64	
八、其他	1,219,415,000.00	
合计	4,698,722,380.09	372,398,152.24

注：资产减值损失情况详见本附注（五、19）

49. 营业外收入

（1）营业外收入明细

项目	本期发生额		上期发生额	
	金额	计入当期非经常性损益的金额	金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	5,683,963.94	5,683,963.94	3,191,365.21	3,191,365.21
其中：固定资产处置利得	5,683,963.94	5,683,963.94	3,191,365.21	3,191,365.21
无形资产处置利得				
债务重组利得				
非货币性资产交换利得				
接受捐赠				
政府补助	32,936,900.95	32,936,900.95	46,079,514.00	46,079,514.00
其他	14,335,419.43	14,335,419.43	3,132,249.46	3,132,249.46
合计	52,956,284.32	52,956,284.32	52,403,128.67	52,403,128.67

（2）政府补助明细

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关.与收益相关
税费返还	2,000,000.00	1,860,000.00	收益相关
中小企业创新基金	680,000.00	150,000.00	收益相关
增值税软件退税	1,202,688.36		收益相关
搬迁补偿分摊（注 1）	14,713,200.00	14,713,200.00	资产相关
庐阳区建设投资公司配套设施收入（注 2）	4,470,000.00	4,470,000.00	资产相关
收合肥市科技局自主创新奖励	17,600.00	1,485,600.00	收益相关
收到庐阳区人民政府奖励	50,000.00	210,200.00	收益相关
出口企业政府补助			收益相关
中小企业国际市场开拓基金		45,000.00	收益相关
设备进口贴息款		253,700.00	收益相关
设备进口贴息款	7,919,564.00		收益相关
097 项目拨款	800,000.00		收益相关
财政贴息		384,320.00	收益相关
长春开发区管委会投产扶持资金			收益相关

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关.与收益相关
长春市政府项目搬迁补助		6,000,000.00	收益相关
3.0MW 风电整机测试平台设备研发项目		1,300,000.00	收益相关
大型风电工程技术研发中心建设项目		250,000.00	收益相关
进口贴息		259,400.00	收益相关
其他	253,935.54	9,198,284.00	收益相关
其他		16,000.00	收益相关
退税	199,913.05		收益相关
政府奖励	60,000.00		收益相关
国家振兴计划 FACTS 研究	70,000.00	180,000.00	收益相关
河北省巨人计划奖励	500,000.00	1,000,000.00	收益相关
进口贴息		4,282,110.00	收益相关
2011 年技术出口贴息		21,700.00	收益相关
合计	32,936,900.95	46,079,514.00	

注：1. 搬迁补偿分摊与工业专项发展基金为 2004 年 8 月 16 日，合肥市经济贸易委员会代表合肥市政府，与保定天威集团有限公司就合肥金环变压器有限公司工业重组事项达成的意见：保定天威集团收购合肥金环变压器公司后，须实施异地工业重组，在合肥市选择新址进行工业项目建设，签订《有偿使用土地协议》，取得的相关政府补助 14,717.34 万元，分十年摊销。

注 2. 天威保变（合肥）变压器有限公司接受政府补偿，补偿基础设施建设资金 4,470.00 万元，用于合变公司在合肥庐阳工业区范围内的基础设施项目补助资金，分十年摊销。

50. 营业外支出

项目	本期发生额		上期发生额	
	金额	计入当期非经常性损益的金额	金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,740,861.02	1,740,861.02	661,009.42	661,009.42
其中：固定资产处置损失	1,740,861.02	1,740,861.02	661,009.42	661,009.42
无形资产处置损失				
捐赠支出				
盘亏损失				
预计担保损失（注 1）	483,516,000.00	483,516,000.00		
其他支出（注 2）	13,743,387.69	13,743,387.69	851,773.76	851,773.76
合计	499,000,248.71	499,000,248.71	1,512,783.18	1,512,783.18

注 1：详见本附注（五、34）

注 2：其他支出中主要为支付保函费 12,048,859.65 元。

51. 所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	7,621,224.21	12,685,083.82
递延所得税调整	-13,061,419.74	10,828,533.41
合计	-5,440,195.53	23,513,617.23

52. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	代码	本期发生额	上期发生额
归属于公司普通股股东的净利润(Ⅰ)	P0	-5,233,347,041.62	-1,549,066,351.54
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(Ⅱ)	P0	-5,321,038,181.33	-1,622,997,873.36
期初股份总数	S0	1,372,990,906.00	1,372,990,906.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1		
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si		
报告期因回购等减少股份数	Sj		
报告期缩股数	Sk		
报告期月份数	M0	12	12
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi		
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	Mj		
发行在外的普通股加权平均数	S	1,372,990,906.00	1,372,990,906.00
基本每股收益(Ⅰ)		-3.81	-1.13
基本每股收益(Ⅱ)		-3.88	-1.18
调整后的归属于普通股股东的当期净利润(Ⅰ)	P1	-5,233,347,041.62	-1,549,066,351.54
调整后扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(Ⅱ)	P1	-5,321,038,181.33	-1,622,997,873.36
认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数			
稀释后的发行在外普通股的加权平均数			
稀释每股收益(Ⅰ)		-3.81	-1.13
稀释每股收益(Ⅱ)		-3.88	-1.18

（1）基本每股收益

基本每股收益=P0÷S

S=S0+S1+Si×Mi÷M0－Sj×Mj÷M0-Sk

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

（2）稀释每股收益

稀释每股收益=P1.(S0＋S1＋Si×Mi÷M0－Sj×Mj÷M0－Sk+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

53. 其他综合收益

项目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2.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		1,715,756.50
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		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		1,715,756.50
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小计		
4.外币财务报表折算差额	8,818.79	1,218.06
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	8,818.79	1,218.06
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	8,818.79	1,716,974.56

54. 现金流量表项目注释

（1） 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
收到的各种往来款	42,457,726.85	165,046,152.29
银行存款利息	13,002,918.62	11,510,301.07
收到的押金、保证金	24,508,513.93	37,945,039.72
收到的政府补贴	2,270,288.36	17,895,714.00
其他	21,804,737.01	27,718,729.42
合计	104,044,184.77	260,115,936.50

（2） 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
支付的各种往来款	133,201,023.49	163,745,587.41
支付的各项管理费用	26,460,747.61	80,454,405.48
支付的各项营业费用	41,713,434.62	90,104,277.90
支付的押金、保证金	25,904,477.94	36,045,904.47
其他	37,133,678.44	44,863,803.89
合计	264,413,362.10	415,213,979.15

（3） 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
支付的金融机构手续费	9,788,495.32	18,224,108.75
合计	9,788,495.32	18,224,108.75

55. 现金流量表补充资料

（1） 现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-5,817,272,733.46	-1,721,975,329.17
加：资产减值准备	4,698,722,380.09	372,398,152.24
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	265,231,057.27	245,721,511.87
无形资产摊销	23,769,324.47	20,102,292.38
长期待摊费用摊销	1,463,894.28	496,922.38
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	-3,943,102.92	-2,535,437.18
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	89,086.64	15,301.91
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	35,915,000.00	-28,600,000.00
财务费用（收益以“－”号填列）	425,645,814.23	461,188,236.67

项目	本期金额	上期金额
投资损失（收益以“－”号填列）	-155,768,757.58	399,025,430.49
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-7,674,169.74	-2,791,370.33
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-5,387,250.00	4,290,000.00
存货的减少（增加以“－”号填列）	430,481,885.25	-140,037,257.56
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	941,584,361.58	1,196,421,863.71
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-154,424,606.27	-693,965,036.89
其他		
经营活动产生的现金流量净额	678,432,183.84	109,755,280.52
2、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		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,566,222,090.17	1,422,601,302.31
减：现金的年初余额	1,422,601,302.31	1,913,180,197.78
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	143,620,787.86	-490,578,895.47

（2） 当期取得或处置子公司及其他营业单位的相关情况

项目	本期金额(万元)	上期金额（万元）
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：		
1、取得子公司及其他营业单位的价格	36,614.80	
2、取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	注 1：	
3、取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
4、取得子公司的净资产	33,990.78	
流动资产	76,083.9	
非流动资产	16,081.61	
流动负债	58,174.73	
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：		
1、处置子公司及其他营业单位的价格	100,039.88	
2、处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	7,079.54	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	3,450.30	
3、处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	3,629.24	
4、处置子公司的净资产	70,907.20	
流动资产	52,071.47	

项目	本期金额(万元)	上期金额（万元）
非流动资产	115,128.87	
流动负债	71,963.14	
非流动负债	24,330.00	

注 1：报告期因企业合并，增加同一控制下子公司 4 户，按企业会计准则的要求，对报表相关项目期初数进行了调整。

（3） 现金及现金等价物

项目	本期金额	上期金额
一、现金	1,566,222,090.17	1,422,601,302.31
其中：库存现金	316,702.03	836,240.61
可随时用于支付的银行存款	1,186,100,278.12	1,100,352,200.45
可随时用于支付的其他货币资金	379,805,110.02	321,412,861.25
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,566,222,090.17	1,422,601,302.31

注：截至 2013 年 12 月 31 日，本公司其他货币资金中三个月以外到期的保函及银行承兑汇票保证金 19,885,242.00 元，及被冻结银行存款 1,540,997.14 元，不视为现金及现金等价物。

六、 关联方及关联交易

1. 本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
保定天威集团有限公司	母公司	国有独资	河北保定	邓腾江	变压器制造业	210,900	25.66	25.66	国务院国有资产监督管理委员会	10595293X

2. 本企业的子公司情况

详见本附注四、1

3. 本企业的合营和联营企业情况

详见本附注五、9

4. 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系	组织机构代码
保定天威集团特变电气有限公司	受同一母公司控制	105974784
保定天威顺达变压器有限公司	受同一母公司控制	601092721
保定天威电力线材有限公司	受同一母公司控制	10594442X
五矿天威钢铁有限公司	受同一母公司控制	792669633
保定多田冷却设备有限公司	参股公司	601209512
保定天威集团物业管理有限公司	受同一母公司控制	746859022

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系	组织机构代码
保定天威和兴电力配件有限公司	受同一母公司控制	745414363
天威新能源控股有限公司	受同一母公司控制	663033209
天威新能源(成都)光伏组件有限公司	受同一母公司控制	665315226
保定天威北方电气自动化有限公司	受同一母公司控制	105995729
天威新能源（长春)有限公司	受同一母公司控制	69778019X
保定天威风电叶片有限公司	受同一母公司控制	677395817
保定天威风电科技有限公司	受同一母公司控制	787001751
保定天威薄膜光伏有限公司	受同一母公司控制	67206500X
保定天威集团（江苏）五洲变压器有限公司	受同一母公司控制	723507489
内蒙古君达风电有限公司	受同一母公司控制	79363327X
天威风电场投资有限公司	受同一母公司控制	688399784
天威新能源（扬州）有限公司	受同一母公司控制	554654970
天威云南变压器电气股份有限公司	受同一母公司控制	713402501
天威（大安）新能源有限公司	受同一母公司控制	555257571
兵器装备集团财务有限责任公司	受同一实际控制人控制	71093365-7
天威四川硅业有限责任公司	已申请破产的子公司	667556138
四川新光硅业科技有限责任公司	参股公司	72085012-6
乐山乐电天威硅业科技有限责任公司	参股公司	67140474-3

5. 关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	本期发生额		
			金额（万元）	占同类销货的比例%	定价政策及决策程序
保定天威集团有限公司	销售商品、提供劳务	工作服、矽钢片及加工费等	1,602.44	5.14	参照同类商品市场定价
保定天威集团特变电气有限公司	销售商品、提供劳务	电磁线及其他配套产品	625.61	1.01	参照同类商品市场定价
保定天威顺达变压器有限公司	销售商品、提供劳务	软件产品	26.20	0.81	参照同类商品市场定价
保定天威和兴电力配件有限公司	销售商品、提供劳务	废铜线、矽钢片余料	50.26	22.21	参照同类商品市场定价
五矿天威钢铁有限公司	销售商品、提供劳务	矽钢片	1,977.70	59.42	参照同类商品市场定价
保定天威物业服务有限责任公司	销售商品、提供劳务	能源费	0.61	0.06	参照同类商品市场定价
天威云南变压器股份有限公司	销售商品、提供劳务	变压器	25.20	0.19	参照同类商品市场定价
保定天威电力线材有限公司	销售商品、提供劳务	电磁线	5,367.74	9.84	参照同类商品市场定价
保定天威风电科技有限公司	销售商品、提供劳务	劳保	9.89	66.55	参照同类商品市场定价
保定天威集团江苏五洲变压器有限公司	销售商品、提供劳务	变压器配套产品	13.08	0.53	参照同类商品市场定价
天威新能源(扬州)有限公司	销售商品、提供劳务	软件产品	5.90	0.18	参照同类商品市场定价
保定多田冷却设备有限公司	销售商品、提供劳务	橡胶产品	3.82	2.00	参照同类商品市场定价
天威风电场投资有限公司	销售商品、提供劳务	劳务	0.09	-	参照同类商品市场定价
天威新能源(成都)光伏组件有限公司	销售商品、提供劳务	劳务	7.99	0.85	参照同类商品市场定价
天威新能源控股有限公司	销售商品、提供劳务	原材料	851.71	14.20	参照同类商品市场定价

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	本期发生额		
			金额（万元）	占同类销货的比例%	定价政策及决策程序
保定天威集团有限公司	购买商品、接受劳务	矽钢片、开关、套管、角环	28,998.64	25.51	参照同类商品市场定价
保定天威集团特变电气有限公司	购买商品、接受劳务	变压器修理、加工劳务	107.16	0.11	参照同类商品市场定价
保定天威电力线材有限公司	购买商品、接受劳务	铜线、铜杆	33,854.44	33.89	参照同类商品市场定价
保定天威和兴电力配件有限公司	购买商品、接受劳务	铜线、电缆、电磁线等	5,306.76	9.50	参照同类商品市场定价
五矿天威钢铁有限公司	购买商品、接受劳务	矽钢片、加工费	4,022.33	18.83	参照同类商品市场定价
保定多田冷却设备有限公司	购买商品、接受劳务	片式散热器、冷却器	5,011.69	47.91	参照同类商品市场定价
保定天威北方电气自动化有限公司	购买商品、接受劳务	配电箱	0.96	1.49	参照同类商品市场定价
保定天威顺达变压器有限公司	购买商品、接受劳务	变压器	8.61	100.00	参照同类商品市场定价
保定天威集团特变电气有限公司修造中心	购买商品、接受劳务	维修费	47.01	0.05	参照同类商品市场定价
合计			87,925.84		

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	上期发生额		
			金额（万元）	占同类销货的比例%	定价政策及决策程序
保定天威集团有限公司	购买商品、接受劳务	矽钢片、配件、租赁费	27,809.77	29.20	参照同类商品市场定价
天威新能源(成都)光伏组件有限公司	购买商品、接受劳务	材料	120.32	15.00	参照同类商品市场定价
保定天威集团特变电气有限公司	购买商品、接受劳务	加工劳务	30.77	0.001	参照同类商品市场定价
保定天威北方电气自动化有限公司	购买商品、接受劳务	材料	4.19	0.002	参照同类商品市场定价
保定天威顺达变压器有限公司	购买商品、接受劳务	配件	12.27	0.005	参照同类商品市场定价
保定天威电力线材有限公司	购买商品、接受劳务	铜线	36,584.97	50.22	参照同类商品市场定价
保定天威和兴电力配件有限公司	购买商品、接受劳务	配件	8,524.13	5.83	参照同类商品市场定价
五矿天威钢铁有限公司	购买商品、接受劳务	加工劳务、材料	11,503.30	16.40	参照同类商品市场定价
保定多田冷却设备有限公司	购买商品、接受劳务	冷却器、片散	2,750.17	7.19	参照同类商品市场定价
天威云南变压器股份有限公司	购买商品、接受劳务	配件	222.22	8.72	参照同类商品市场定价
保定天威集团有限公司	销售商品、提供劳务	材料、变压器	888.48	0.57	参照同类商品市场定价
天威(成都)太阳能热发电开发有限公司	销售商品、提供劳务	配件	160.97	3.35	参照同类商品市场定价
保定天威集团特变电气有限公司	销售商品、提供劳务	配件、电磁线	1,589.83	5.78	参照同类商品市场定价
保定天威北方电气自动化有限公司	销售商品、提供劳务	互感器	2.91	0.03	参照同类商品市场定价
保定天威顺达变压器有限公司	销售商品、提供劳务	材料	6.46	0.27	参照同类商品市场定价
保定天威达鑫电气有限公司	销售商品、提供劳务	配件	8.29	0.17	参照同类商品市场定价
保定天威电力线材有限公司	销售商品、提供劳务	材料	362.13	0.56	参照同类商品市场定价
保定多田冷却设备有限公司	销售商品、提供劳务	橡胶制品、配件	36.82	0.35	参照同类商品市场定价
内蒙古君达风电有限责任公司	销售商品、提供劳务	劳务	169.88	1.88	参照同类商品市场定价
天威新能源系统工程（北京）有限公司	销售商品、提供劳务	变压器	386.45	0.16	参照同类商品市场定价
五矿天威钢铁有限公司	销售商品、提供劳务	材料	3,057.84	0.81	参照同类商品市场定价
保定天威物业服务有限责任公司	销售商品、提供劳务	能源费	1.13	0.10	参照同类商品市场定价
天威云南变压器股份有限公司	销售商品、提供劳务	配件	11.74	0.003	参照同类商品市场定价
保定天威和兴电力配件有限公司	销售商品、提供劳务	铜线	156.38	100.000	参照同类商品市场定价
合计			94,401.42		

（2） 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
保定天威保变电气股份有限公司	保定天威风电科技有限公司	18,973,783.16	2010.12.22	2015.03.05	否

注：其他关联担保情况详见本附注（七、（一））

（3） 其他关联交易

1）贷款

报告期，本公司向中国兵器装备集团财务公司借款余额 42000 万元；

2）委托贷款

报告期，本公司通过中国兵器装备集团财务公司取得中国兵器装备集团公司委托贷款余额 133500 万元。

报告期，本公司通过中国兵器装备集团财务公司向乐山乐电天威硅业科技有限责任公司委托贷款余额 32483.50 万元。

报告期，本公司通过中国兵器装备集团财务公司向天威四川硅业有限责任公司委托贷款余额 89458 万元。

3）存款

报告期末，本公司在兵装集团财务公司存款账户余额为 34229.36 万元。

4）另见本附注“四、3”

6. 关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
应收账款	云南天威云变变压器销售有限公司	191,600.00	210,400.00
应收账款	内蒙古君达风电有限责任公司	592,000.00	592,000.00
应收账款	天威新能源系统工程(北京)有限公司	2,550,000.00	4,211,000.00
应收账款	天威（大安）新能源有限公司	7,168,078.30	7,168,078.30
应收账款	天威云南变压器股份有限公司		648,000.00
应收账款	天威新能源控股有限公司	9,351.25	2,150,935.80
应收账款	保定天威风电叶片有限公司	1,175,643.81	
应收账款	保定天威薄膜光伏有限公司	11,489.30	
应收账款	保定多田冷却设备有限公司	81,967.21	280,745.26
应收账款	保定天威电力线材有限公司	779,055.47	3,118,846.34
应收账款	天威风电场投资有限公司	50,000.00	50,000.00
应收账款	保定天威集团江苏五洲变压器有限公司	1,411,515.10	2,726,515.10
应收账款	保定天威达鑫电气有限公司	96,960.00	96,960.00

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
应收账款	保定天威集团特变电气有限公司	21,851,756.83	26,868,989.70
应收账款	天威新能源(扬州)有限公司	968,096.96	1,599,096.96
预付账款	保定天威风电科技有限公司	115,723.37	
预付账款	保定天威集团特变电气检修有限公司	300,000.00	
预付账款	保定天威集团特变电气有限公司	1,433,939.94	381,739.94
预付账款	保定天威集团有限公司		160,557,249.07
预付账款	保定天威顺达变压器有限公司	5,077,686.40	5,090,236.40
预付账款	五矿天威钢铁有限公司		8,452,036.53
其他应收款	保定天威风电科技有限公司	2,039,174.34	
其他应收款	天威四川硅业有限责任公司	452,292,758.73	
其他应收款	乐山乐电天威硅业科技有限责任公司	13,281,478.79	
其他应收款	天威新能源（长春）有限公司	378,248.43	
其他应收款	保定天威薄膜光伏有限公司	7,375,664.01	
应付账款	保定天威和兴电力配件有限公司	15,853,354.70	20,639,801.97
应付账款	保定多田冷却设备有限公司	6,213,199.27	3,255,388.57
应付账款	天威新能源系统工程(北京)有限公司	195,999.28	685,997.46
应付账款	保定天威薄膜光伏有限公司	209,350.00	-
应付账款	保定天威北方电气自动化有限公司	-	38,599.00
应付账款	保定天威电力线材有限公司	-	767,485.50
应付账款	保定天威集团有限公司	9,329,035.48	
应付账款	五矿天威钢铁有限公司	5,392,849.14	
预收账款	天威(成都)太阳能热发电开发有限公司	289,329.90	157,329.90
预收账款	保定天威风电科技有限公司	3,407,634.34	
预收账款	保定天威集团有限公司	9,451,815.75	1,144,000.00
预收账款	保定天威顺达变压器有限公司	148,925.18	20,395.18
其他应付款	保定天威集团有限公司	10,882,697.38	37,300,000.00
其他应付款	保定天威电力线材有限公司	36,403,133.99	
其他应付款	保定天威集团特变电气有限公司	1,071,000.00	
应付股利	保定天威风电科技有限公司	3,826,263.68	
应付股利	保定惠源咨询服务有限公司	211,508.46	211,508.46
预计负债	乐山乐电天威硅业科技有限责任公司	483,516,000.00	

七、 或有事项

（一） 担保事项

截至 2013 年 12 月 31 日，本公司为子公司及参股公司提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

担保方	被担保方	实际担保人民币金额	担保起始日	担保到期日	财务影响
保定天威保变电气股份有限公司	乐山乐电天威硅业科技有限责任公司	240,070,600.00	2008.09.26	2016.03.26	有
保定天威保变电气股份有限公司	乐山乐电天威硅业科技有限责任公司	18,375,000.00	2009.04.24	2014.03.26	有
保定天威保变电气股份有限公司	乐山乐电天威硅业科技有限责任公司	43,051,400.00	2011.02.22	2016.02.22	有
保定天威保变电气股份有限公司	乐山乐电天威硅业科技有限责任公司	67,424,000.00	2012.04.23	2017.04.23	有
保定天威保变电气股份有限公司	天威保变(合肥)变压器有限公司	30,000,000.00	2013.04.10	2014.04.09	无
保定天威保变电气股份有限公司	天威保变(合肥)变压器有限公司	50,000,000.00	2013.05.20	2014.05.19	无
保定天威保变电气股份有限公司	天威保变(合肥)变压器有限公司	30,000,000.00	2013.07.18	2014.07.17	无
保定天威保变电气股份有限公司	天威保变(合肥)变压器有限公司	50,000,000.00	2013.11.03	2014.11.03	无
保定天威保变电气股份有限公司	天威保变(合肥)变压器有限公司	30,000,000.00	2013.03.16	2014.03.14	无
保定天威保变电气股份有限公司	天威保变(合肥)变压器有限公司	20,000,000.00	2013.06.20	2014.06.06	无
保定天威保变电气股份有限公司	天威保变(合肥)变压器有限公司	35,000,000.00	2013.05.30	2014.05.30	无
保定天威保变电气股份有限公司	天威保变(合肥)变压器有限公司	30,000,000.00	2013.07.01	2014.07.01	无
保定天威保变电气股份有限公司	天威保变(合肥)变压器有限公司	55,000,000.00	2013.07.29	2014.07.29	无
保定天威保变电气股份有限公司	天威保变(秦皇岛)变压器有限公司	30,000,000.00	2013.05.14	2014.05.13	无
保定天威保变电气股份有限公司	天威保变(秦皇岛)变压器有限公司	80,000,000.00	2013.07.03	2014.07.02	无
保定天威保变电气股份有限公司	天威保变(秦皇岛)变压器有限公司	7,000,000.00	2013.09.13	2014.03.13	无
保定天威保变电气股份有限公司	天威保变(秦皇岛)变压器有限公司	18,000,000.00	2013.12.18	2014.06.04	无
保定天威保变电气股份有限公司	天威保变(秦皇岛)变压器有限公司	14,000,000.00	2013.12.13	2014.06.13	无
保定天威保变电气股份有限公司	保定天威互感器有限公司	3,500,000.00	2013.10.11	2014.04.10	无
保定天威保变电气股份有限公司	保定天威风电科技有限公司	18,973,783.16	2010.12.22	2015.03.05	无
合计		870,394,783.16			

注：对乐山乐电天威硅业科技有限责任公司担保已确认预计负债（详见本附注（五、34）

（二）诉讼事项

起诉时间	立案时间	起诉（申请）方	应诉（被申请）方	诉讼仲裁类型	诉讼或仲裁机构名称及所在地	诉讼（仲裁）基本情况	诉讼（仲裁）涉及金额（万元）	诉讼（仲裁）进展情况
2012.6.5	2012.7.9	天威保变	保定天威和鑫金属材料有限公司	仲裁	保定仲裁委员会	2008 年 12 月 9 日原告与被告签订《电解铜采购合同》，款项已经支付，被告尚有 641.96763 吨电解铜未交付。	3,464.67	
2013.12.4	2014.1.20	天威保变	保定天威薄膜光伏有限公司	诉讼	保定市中级人民法院	截至 2013 年 10 月底，被告未能偿还原告代缴的派遣人员的社保、公积金共计 721.734229 万元。	721.73	将于 2014 年 3 月 17 日开庭。
2013.10.17	2013.11.20	洛阳 LYC 轴承有限公司	保定天威风电科技有限公司（被告一）天威保变（被告二）	诉讼	洛阳市涧西区人民法院	原告向被告一供应轴承，被告尚欠货款 123.347 万元，要求被告二承担连带责任。	123.34	2013 年 11 月 20 日,法院发出传票及应诉通知书等文件，一审尚未开庭。
2013.12	2014.1.2	中国银行股份有限公司保定分行	天威薄膜（被告一）天威集团（被告二）天威保变（被告三）	诉讼	河北省高级人民法院	2011 年 2 月 24 日，原告与被告一签订了《固定资产借款合同》，借款 28140 万元，被告二为其担保。但被告一未按约定还款，被告二也未履行代偿义务。诉讼请求被告一偿还本金 24150 万元及利息，被告二承担连带清偿责任，同时原告认为被告二与被告三的相关交易行为影响了被告二的偿债能力，要求被告三承担连带责任。	24,564.45	法院已经受理，将于 2014 年 3 月 17 日开庭。

注：子公司诉讼事项及天威四川硅业有限公司的诉讼事项详见公司公告。

八、 承诺事项

本公司无需要披露的承诺事项。

九、 资产负债表日后事项

2014 年 1 月 31 日本公司将持有的保定天威英利新能源有限公司 7%的股权转让给控股股东保定天威集团有限公司。本次交易完成后本公司继续持有保定天威英利新能源有限公司 18.99%股权。截至报告日该事项尚未完成。

十、 其他重要事项

（一） 以公允价值计量的资产：

项目	年初余额	本期处置金融资产	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末余额
金融资产：						
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）	151,360,000.00	-5,625,000.00	-35,915,000.00			109,820,000.00
2.衍生金融资产						
3.可供出售金融资产						
金融资产小计	151,360,000.00	-5,625,000.00	-35,915,000.00			109,820,000.00
投资性房地产						
生产性生物资产						
其他						
上述合计	151,360,000.00	-5,625,000.00	-35,915,000.00			109,820,000.00
金融负债						

（二） 报告期尚未完成权属过户的资产

2013 年 10 月 9 日，公司第五届董事会第二十七次会议审议通过了《关于与保定天威集团有限公司进行资产置换的议案》，2013 年 10 月 18 日，公司第四次临时股东大会审议通过了该议案。本公司以持有的天威新能源（长春）有限公司等 4 家子公司股权与天威集团公司持有的保定保菱变压器有限公司等 6 家公司股权及土地使用权、房屋所有权、商标权、专利权等进行置换。至报告日尚未完成过户的相关资产如下：

1）2014 年 2 月 19 日，河北省高级人民法院下达协助执行通知书，依据（2014）冀民二初第 2 号民事裁定书，查封本公司使用的，位于保定市天威西路 2222 号，面积为 298133.2 平方米土地使用权（期末账面价值 15,199.18 万元），证载权利人为天威集团公司。2）2014 年 2 月 20 日，河北省高级人民法院下达查封公告，依据（2014）冀民二初第 2 号民事裁定书，查封本公司使用的，证载权利人为天威集团公司，产权证号为保定市房权证字第 U200500191 号的两座厂房（期末账面价值为 1,918.70 万元）。3)保定多田冷却设备有限公司 49%股权（期末账面价值为 6,684.46 万元）、三菱电机天威输变电设备有限公司 10%股权（期末账面价值为 985.33 万元）。2014 年 1 月 14 日，因中国银行股份有限公司保定分行诉保定天威薄膜光伏有限公司未偿还借款 28140 万元事项，河北省高级人民法院将保定天威集团有限公司持有的两家股权予以冻结。

（三） 母公司持有本公司股权冻结事项

2014 年 1 月 27 日本公司收到股东保定天威集团有限公司（以下简称“天威集团”）发来的通知，天威集团于近日收到北京铁路运输中级法院发来的《民事裁定书》，该院在审理兵器装备集团财务有限责任公司（以下简称“兵装财务公司”）与天威集团金融借款合同纠纷一案中，根据兵装财务公司提出的财产保全申请，法院冻结了天威集团持有的本公司股票共计 352,280,640 股，占本公司总股本的 25.66%。天威集团持有本公司股票总数为 352,280,640 股，占本公司总股本的 25.66%。

（四） 股票退市风险警示

公司 2012 年度经审计的净利润为-172,197.53 万元，2013 年度经审计的净利润为-581,727.27 万元，公司连续两年亏损。根据《上海证券交易所股票上市规则》的有关规定，最近两个会计年度经审计的净利润连续为负值的，上海证券交易所将对其股票实施退市风险警示。

（五） 公司债券暂停交易警示

公司 2012 年度经审计的净利润为-172,197.53 万元，2013 年度经审计的净利润为-581,727.27 万元，公司连续两年亏损。根据《上海证券交易所公司债券上市规则》的有关规定，公司二年连续亏损，公司 2011 年 7 月 11 日发行的 7 年期，总额为 160,000.00 万元的“11 天威债”债券可能被暂停交易。

十一、 母公司财务报表重要项目注释

1、应收账款

（1）应收账款按种类列示

种类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
1.单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	34,552,719.52	2.23	28,982,519.52	83.88
2.按组合计提坏账准备的应收账款	1,497,520,717.36	96.65	134,251,112.58	8.96
组合 1：账龄分析法	1,497,520,717.36	96.65	134,251,112.58	8.96
3.单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	17,349,091.98	1.12	11,872,456.70	68.43
合计	1,549,422,528.86	100.00	175,106,088.80	11.30

种类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
1.单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
2.按组合计提坏账准备的应收账款	1,485,442,897.77	100.00	210,718,025.38	14.19
组合 1：账龄分析法	1,485,442,897.77	100.00	210,718,025.38	14.19
3.单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	1,485,442,897.77	100.00	210,718,025.38	14.19

注：单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款指单笔金额为 1000 万元以上的供应商应收账款。单项金额重大经减值测试后不存在减值，公司按账龄分析法计提坏账准备。

期末单项金额重大单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
客户 1	21,596,319.52	21,596,319.52	100	货款逾期时间较长，且该公司已清理整顿，回收风险较高。
客户 2	12,956,400.00	7,386,200.00	57.01	部分货款逾期时间较长，存在回收风险。
合计	34,552,719.52	28,982,519.52	83.88	

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
0-6 个月	757,290,036.75	48.87		513,032,515.18	34.54	
7 个月-1 年	299,066,893.04	19.30	14,953,344.65	365,166,791.80	24.58	18,258,339.59
1 至 2 年	268,527,640.12	17.33	26,852,764.01	153,755,327.12	10.35	15,375,532.71
2 至 3 年	66,950,255.04	4.32	20,085,076.51	333,516,424.80	22.45	100,054,927.44

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
3至4年	61,758,330.00	3.99	30,879,165.00	83,226,506.46	5.6	41,613,253.23
4至5年	12,234,000.00	0.79	9,787,200.00	6,646,800.00	0.45	5,317,440.00
5年以上	31,693,562.41	2.05	31,693,562.41	30,098,532.41	2.03	30,098,532.41
合计	1,497,520,717.36	96.65	134,251,112.58	1,485,442,897.77	100	210,718,025.38

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	计提理由
客户1	3,389,242.98	3,389,242.98	100.00	货款逾期时间较长，回收风险高。
客户2	2,994,000.00	2,994,000.00	100.00	货款逾期时间较长，回收风险高。
客户3	2,320,000.00	2,320,000.00	100.00	货款逾期时间较长，回收风险高。
客户4	44,800.00	44,800.00	100.00	货款逾期时间较长，回收风险高。
客户5	1,108,800.00	997,920.00	90.00	货款逾期时间较长，回收风险高。
客户6	147,200.00	123,200.00	83.70	货款逾期时间较长，回收风险高。
其他客户7	7,345,049.00	2,003,293.72	27.27	货款逾期时间较长，回收风险高。
合计	17,349,091.98	11,872,456.70	——	——

（4）应收账款中持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位情况

应收账款中无应收持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位款项

（5）应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
客户1	供应商	128,200,600.00	1年以内	8.27
客户2	供应商	125,147,709.99	1年以内	8.08
客户3	供应商	107,801,740.00	1年以内	6.96
客户4	供应商	92,144,033.47	1年以内	5.95
客户5	供应商	80,001,800.00	0-2年	5.16
合计	——	533,295,883.46	——	34.42

（6）应收账款中外币余额情况

外币名称	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
美元	12,681,358.10	6.0969	77,316,972.20	6,542,972.25	6.2855	41,125,852.08
印度卢比	426,396,216.36	0.0978	41,701,549.96			
加元				15.00	6.3184	94.78
合计	——	——	119,018,522.16	——	——	41,125,946.86

2、其他应收款

（1） 其他应收款按种类列示

种类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
1.单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	465,574,237.52	87.43	465,574,237.52	100.00
2.按组合计提坏账准备的其他应收款	65,911,125.34	12.37	26,294,845.96	39.89
组合 1：账龄分析法	65,911,125.34	12.37	26,294,845.96	39.89
3.单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,046,377.31	0.20	1,046,377.31	100.00
合计	532,531,740.17	100.00	492,915,460.79	92.56

种类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
1.单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
2.按组合计提坏账准备的其他应收款	57,301,472.63	98.21	11,139,608.82	19.44
组合 1：账龄分析法	57,301,472.63	98.21	11,139,608.82	19.44
3.单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,046,377.31	1.79	1,046,377.31	100.00
合计	58,347,849.94	100.00	12,185,986.13	20.89

注：单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款指单笔金额为 200 万元以上的供应商其他应收款，经减值测试后不存在减值，公司按账龄分析法计提坏账准备。

期末单项金额重大单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提：

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
客户 1	13,281,478.79	13,281,478.79	100.00	对方单位无力偿还，全额计提。
客户 2	452,292,758.73	452,292,758.73	100.00	对方单位无力偿还，全额计提。
合计	465,574,237.52	465,574,237.52		

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款情况

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
0-6 个月	26,226,333.91	4.92		37,431,374.65	64.15	
7 个月-1 年	2,570,659.00	0.48	128,532.95	2,899,808.48	4.97	144,990.42
1 至 2 年	8,042,779.48	1.51	804,277.95	1,476,204.80	2.53	147,620.48
2 至 3 年	759,333.95	0.14	227,800.19	1,436,425.74	2.46	430,927.72

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
3至4年	2,914,760.66	0.55	1,457,380.33	5,759,963.15	9.87	2,879,981.58
4至5年	8,602,018.98	1.62	6,881,615.18	3,808,035.94	6.53	3,046,428.75
5年以上	16,795,239.36	3.15	16,795,239.36	4,489,659.87	7.70	4,489,659.87
合计	65,911,125.34	12.37	26,294,845.96	57,301,472.63	98.21	11,139,608.82

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	计提理由
保定天威宝峰医疗器械有限公司	1,046,377.31	1,046,377.31	100.00	债务单位正在进行清算
合计	1,046,377.31	1,046,377.31	——	——

（2） 其他应收款中持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位情况

其他应收款中无应收持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位款项。

（3） 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位名称	金额	其他应收款性质或内容
天威四川硅业有限责任公司	452,292,758.73	履行担保义务，代偿到期债务
乐山乐电天威硅业科技有限责任公司	13,281,478.79	履行担保义务，代偿到期债务
合计	465,574,237.52	——

（4） 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
天威四川硅业有限责任公司	已申请破产的子公司	452,292,758.73	0-6个月	84.93
乐山乐电天威硅业科技有限责任公司	参股子公司	13,281,478.79	0-6个月	2.49
客户3	非关联方	9,008,945.80	1年以内	1.69
保定天威薄膜光伏有限公司	母公司的控股子公司	7,375,664.01	0-2年	1.39
客户5	非关联方	7,162,000.00	3-5年	1.34
合计	——	489,120,847.33	——	91.84

3、长期股权投资

（1） 长期股权投资情况

被投资单位	核算方法	初始投资成本 投资成本	年初余额 余额	增减变动 变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备 减值准备	本期现金红利 金红利
北京天威瑞恒电气有限责任公司	成本法	4,900,000.00	4,900,000.00		4,900,000.00	49.00	49.00				
保定天威新域科技发展有限公司	成本法	823,220.00	2,323,220.00		2,323,220.00	30.00	30.00				

被投资单位	核算方法	初始投资成本 投资成本	年初余额 余额	增减变动 变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备 减值准备	本期现金红利 金红利
保定惠斯普高压电气有限公司	成本法	1,530,000.00	1,530,000.00	25,231,027.43	26,761,027.43	90.00	90.00				
保定天威今三橡胶工业有限公司	成本法	28,063,121.00	28,063,121.00		28,063,121.00	75.00	75.00		24,024,850.61	24,024,850.61	
保定天威互感器有限公司	成本法	79,165,493.88	83,112,659.92		83,112,659.92	97.78	97.78				
天威保变(合肥)变压器有限公司	成本法	232,374,548.78	238,307,826.17		238,307,826.17	100.00	100.00				
保定天威卓创电工设备科技有限公司	成本法	6,000,000.00	6,000,000.00		6,000,000.00	30.85	30.85				
天威保变（秦皇岛）变压器有限公司	成本法	176,000,000.00	176,000,000.00		176,000,000.00	80.00	80.00				
西藏天威华冠科技股份有限公司	成本法	73,120,546.00	73,120,546.00		73,120,546.00	88.97	88.97				
保定天威风电科技有限公司	成本法	250,000,000.00	250,000,000.00	-250,000,000.00							
保定天威风电叶片有限公司	成本法	200,000,000.00	200,000,000.00	-200,000,000.00							
天威四川硅业有限责任公司	成本法	481,950,000.00	481,950,000.00		481,950,000.00	51.00			481,950,000.00	407,165,895.21	
保定天威薄膜光伏有限公司	成本法	350,000,000.00	1,181,000,000.00	-1,181,000,000.00							
天威新能源（长春）有限公司	成本法	48,322,008.38	98,322,008.38	-98,322,008.38							
天威投资管理公司封闭式股份公司	成本法	6,144,300.00	6,144,300.00		6,144,300.00	90.00	90.00				
天威-阿特兰特印度变压器有限公司	成本法	52,609,972.50	52,609,972.50		52,609,972.50	51.00	51.00				
澳中能源开发有限公司	成本法	8,177,375.00	8,177,375.00		8,177,375.00	12.50	12.50		5,104,142.17	5,104,142.17	
兵器装备集团财务有限责任公司	成本法	165,000,000.00	165,000,000.00		165,000,000.00	10.00	10.00				11,678,607.53
三菱电机天威输变电设备有限公司	成本法	9,853,290.00		9,853,290.00	9,853,290.00	10.00	10.00				
保定天威变压器工程技术咨询维修有限公司	成本法	26,095,203.34		26,095,203.34	26,095,203.34	100.00	100.00				
保定天威线材制造有限公司	成本法	181,622,293.92		181,622,293.92	181,622,293.92	100.00	100.00				
保定保菱变压器有限公司	成本法	114,394,356.68		114,394,356.68	114,394,356.68	66.00	66.00				
保定天威电气设备结构有限公司	成本法					100.00	100.00				
保定天威英利新能源有限公司	权益法	57,057,684.20	1,514,432,929.94	-113,923,922.59	1,400,509,007.35	25.99	25.99				
保定天威保变技术咨询服务有限公司	权益法	200,000.00	4253038.59	-2,553,586.41	1,699,452.18	43.00	43.00				
四川新光硅业科技有限责任公司	权益法	110,000,000.00	192,663,404.54	-192,663,404.54		30.38	30.38				
重庆市亚东亚集团变压器有限公司	权益法	10,000,000.00	17,763,246.11	3,663,147.97	21,426,394.08	20.00	20.00				
乐山乐电天威硅业科技有限责任公司	权益法	245,000,000.00	141,166,489.22	-141,166,489.22		49.00	49.00				
保定多田冷却设备有限公司	权益法	66,355,408.00		66,844,632.66	66,844,632.66	49.00	49.00				
合计	——	2,984,758,821.68	4,926,840,137.37	-1,751,925,459.14	3,174,914,678.23			0.00	511,078,992.78	436,294,887.99	11,678,607.53

注：因涉诉遭冻结，三菱电机输变电设备有限公司 10%股权、保定多田冷却设备有限公司 49%股权尚未过户至本公司（详见本附注五、1 十）。

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入明细列示

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	2,992,997,018.23	2,306,615,752.66
其他业务收入	640,539,324.52	811,334,849.75
营业收入合计	3,633,536,342.75	3,117,950,602.41

(2) 营业成本明细列示

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务成本	2,795,312,011.65	2,213,704,260.71
其他业务成本	603,753,591.64	765,452,458.33
营业成本合计	3,399,065,603.29	2,979,156,719.04

(3) 主营业务按行业分项列示

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
制造业	2,992,997,018.23	2,795,312,011.65	2,306,615,752.66	2,213,704,260.71

(4) 主营业务按产品分项列示

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
输变电设备	2,818,825,541.72	2,576,761,480.14	2,144,470,658.83	2,067,296,060.24
提供劳务	174,171,476.51	218,550,531.51	162,145,093.83	146,408,200.47

(5) 主营业务按地区分项列示

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
国内	2,540,946,499.96	2,303,267,782.95	1,883,985,450.30	1,802,561,842.02
国外	452,050,518.27	492,044,228.70	422,630,302.36	411,142,418.69

(6) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司营业收入的比(%)
客户 1	390,997,948.72	10.76
客户 2	277,839,899.81	7.65
客户 3	261,632,820.51	7.20
客户 4	248,700,854.70	6.84
客户 5	153,782,072.65	4.23
合计	1,332,953,596.39	36.68

5、投资收益

（1） 投资收益明细情况

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	11,678,607.53	21,725,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-446,155,030.13	-423,392,403.78
处置长期股权投资产生的投资收益		3,166,965.15
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	15,363,170.00	1,100,000.00
其他		
合计	-419,113,252.60	-397,400,438.63

（2） 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
保定天威新域科技发展有限公司		2,475,000.00	
天威保变（秦皇岛）变压器有限公司		8,000,000.00	
兵器装备集团财务有限责任公司	11,678,607.53	11,250,000.00	
合计	11,678,607.53	21,725,000.00	

（3） 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
重庆市亚东亚集团变压器有限公司	3,663,147.97	8,390,762.60	被投资单位损益变化
保定天威保变技术咨询服务有限公司	-2,553,586.41	1,818,965.39	被投资单位损益变化
乐山乐电天威硅业科技有限责任公司	-141,166,489.22	-96,161,688.31	被投资单位损益变化
四川新光硅业科技有限责任公司	-192,663,404.54	-150,782,940.00	被投资单位损益变化
保定天威英利新能源有限公司	-113,923,922.59	-186,657,503.46	被投资单位损益变化
保定多田冷却设备有限公司	489,224.66		被投资单位损益变化
合计	-446,155,030.13	-423,392,403.78	

6、现金流量表补充资料

项目	本期数	上期数
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-5,193,890,829.33	-1,359,926,033.97
加：资产减值准备	4,069,302,832.72	752,025,460.40
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	42,052,714.72	41,114,894.06
无形资产摊销	8,815,891.74	4,191,337.49
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	-505,568.04	-671,003.81
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		

项目	本期数	上期数
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	35,915,000.00	-28,600,000.00
财务费用（收益以“－”号填列）	167,308,569.11	180,312,523.00
投资损失（收益以“－”号填列）	419,113,252.60	397,400,438.63
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	2,344,409.88	-3,281,253.65
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-5,387,250.00	4,290,000.00
存货的减少（增加以“－”号填列）	-124,731,103.93	-80,791,354.23
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	236,253,409.26	639,615,042.53
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	942,976,820.73	-494,098,062.54
其他		
经营活动产生的现金流量净额	599,568,149.46	51,581,987.91
2、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		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,069,079,204.97	971,516,997.68
减：现金的年初余额	971,516,997.68	787,956,633.73
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	97,562,207.29	183,560,363.95

十二、补充资料

1. 本期非经常性损益情况

（1）根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益（2008）》[证监会公告（2008）43 号]，本公司非经常性损益如下：

项目	金额	备注
1．非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	574,397,536.67	
2．越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的的税收返还、减免		
3．计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	32,936,900.95	
4．计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
5．企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
6．非货币性资产交换损益		
7．委托他人投资或管理资产的损益		
8．因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
9．债务重组损益		

项目	金额	备注
10．企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
11．交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
12．同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-2,311,611.30	
13．与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益（详见本附注五、34）	-483,516,000.00	
14．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	-20,991,830.00	
15．单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
16．对外委托贷款取得的损益		
17．采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
18．根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
19．受托经营取得的托管费收入		
20．除上述各项之外的其他营业外收入和支出	592,031.74	
21．其他符合非经常性损益定义的损益项目		
22．少数股东权益影响额	-8,224,186.21	
23．所得税影响额	-5,191,702.14	
合计	87,691,139.71	

2. 净资产收益率和每股收益

（1）本年度

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-170.70	-3.81	-3.81
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-173.56	-3.88	-3.88

（2）上年度

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-25.50	-1.13	-1.13
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-26.71	-1.18	-1.18

3. 主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

（1）资产负债表

报表项目	期末余额	年初余额	变动金额	变动幅度%	备注
预付款项	511,058,674.23	1,023,651,784.78	-512,593,110.55	-50.07	主要是公司加大资金管控力度，同时合并范围变化所致。
固定资产	1,222,691,555.86	3,632,447,978.96	-2,409,756,423.10	-66.34	主要是本期进行资产置换等工作，合并范围发生变化所致。
在建工程	137,044,241.04	2,007,989,267.40	-1,870,945,026.36	-93.18	主要是公司本期进行资产置换等工作，合并范围发生变化所致。

报表项目	期末余额	年初余额	变动金额	变动幅度%	备注
无形资产	721,930,574.51	553,735,679.88	168,194,894.63	30.37	主要是公司本期进行资产置换，置入土地、专利和商标等无形资产所致。
短期借款	3,295,521,580.95	2,403,971,780.00	891,549,800.95	37.09	主要是本期流动资金需求加大所致。
应付账款	998,195,841.31	1,566,638,079.17	-568,442,237.86	-36.28	主要是公司置出4家新能源公司，合并范围变化所致。
长期借款	1,650,000,000.00	2,494,430,000.00	-844,430,000.00	-33.85	主要是本期归还贷款所致。
未分配利润	-4,881,319,023.52	352,153,975.29	-5,233,472,998.81	-1,486.13	主要是公司本期计提资产减值损失所致。

（2） 利润表

报表项目	本期发生额	上期发生额	变动金额	变动幅度%	备注
资产减值损失	4,698,722,380.09	372,398,152.24	4,326,324,227.85	1,161.75	主要是公司基于新能源产业发展现状，计提资产减值损失同比增加所致。
营业利润	-5,376,668,964.60	-1,749,352,057.43	-3,627,316,907.17	/	主要是公司基于新能源产业发展现状，计提资产减值损失同比增加所致。
利润总额	-5,822,712,928.99	-1,698,461,711.94	-4,124,251,217.05	/	主要是公司基于新能源产业发展现状，计提资产减值损失同比增加所致。

注：本公司对财务报表数据变动幅度达30%（含30%）以上，且占公司报表日资产总额5%（含5%）或报告期利润总额10%（含10%）以上项目变动的原因进行了披露。

十三、 财务报表的批准

本财务报表业经本公司董事会于2014年03月07日决议批准。根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

保定天威保变电气股份有限公司

2014年03月07日

第 15 页至第 88 页的财务报表附注由下列负责人签署：

法定代表人：	主管会计工作负责人：	会计机构负责人：
签名：	签名：	签名：
日期：2014.3.7	日期：2014.3.7	日期：2014.3.7