

特变电工股份有限公司

600089

2010 年半年度报告

目 录

一、重要提示.....	2
二、公司基本情况.....	2
三、股本变动及股东情况.....	5
四、董事、监事和高级管理人员情况.....	7
五、董事会报告.....	7
六、重要事项.....	13
七、财务会计报告.....	22
八、备查文件目录.....	96

一、重要提示

(一) 公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

公司负责人姓名	张新
主管会计工作负责人姓名	尤智才
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	唐利

公司负责人张新、主管会计工作负责人尤智才及会计机构负责人唐利声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 公司不存在被控股股东及其关联方非经常性占用资金情况。

(六) 公司不存在违反规定决策程序对外提供担保的情况。

二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	特变电工股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	特变电工
公司的法定英文名称	TBEA CO., LTD.
公司的法定英文名称缩写	TBEA
公司法定代表人	张新

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	郭俊香	焦海华

联系地址	新疆维吾尔自治区昌吉市延安南路 52 号	新疆维吾尔自治区昌吉市延安南路 52 号
电 话	0994-2724766	0994-2724766
传 真	0994-2723615	0994-2723615
电子信箱	gjxtbea@tbea.com.cn	jhhtbea@tbea.com.cn

(三) 基本情况简介

注册地址	新疆维吾尔自治区昌吉市延安南路 52 号
注册地址的邮政编码	831100
办公地址	新疆维吾尔自治区昌吉市延安南路 52 号
办公地址的邮政编码	831100
公司国际互联网网址	http://www.tbea.com.cn
电子信箱	tbeazqb@tbea.com.cn

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	上海证券交易所、公司证券部

(五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	特变电工	600089	

(六) 公司其他基本情况

公司首次注册登记日期	1993 年 2 月 26 日	
公司首次注册登记地点	新疆维吾尔自治区昌吉市北京北路 98 号	
最后一次变更	公司变更注册登记日期	2009 年 10 月 9 日
	公司变更注册登记地点	新疆维吾尔自治区昌吉市延安南路 52 号
	企业法人营业执照注册号	650000040000290
	税务登记号码	652301299201121
	组织机构代码	29920112-1
公司聘请的会计师事务所名称	五洲松德联合会计师事务所	
公司聘请的会计师事务所办公地址	新疆维吾尔自治区乌鲁木齐市解放北路 30 号	

(七) 主要财务数据和指标

1、主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度 期末增减(%)
总资产	20,773,438,674.07	18,867,947,480.68	10.10
所有者权益(或股东权益)	7,502,015,192.62	6,971,538,975.47	7.61
归属于上市公司股东的每 股净资产(元/股)	4.17	3.88	7.47
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
营业利润	1,089,881,003.11	941,301,849.76	15.78
利润总额	1,127,811,322.63	946,200,392.63	19.19
归属于上市公司股东的净 利润	960,026,166.66	793,804,452.38	20.94
归属于上市公司股东的扣 除非经常性损益的净利润	889,031,526.83	790,240,560.04	12.50
基本每股收益(元)	0.5341	0.4416	20.95
扣除非经常性损益后的基 本每股收益(元)	0.4946	0.4397	12.49
稀释每股收益(元)	0.5341	0.4416	20.95
加权平均净资产收益率 (%)	13.3502	14.6686	减少 1.32 个百分点
经营活动产生的现金流量 净额	771,124,168.55	1,218,253,318.35	-36.70
每股经营活动产生的现金 流量净额(元)	0.4290	0.6778	-36.71

2、非经常性损益项目和金额

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-338,972,444.29	主要系固定资产处置损益,主要为公司子公司特变电工沈阳变压器集团有限公司因搬迁处置部分资产。
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)	376,131,920.15	主要系收到的与收益相关的政府补助及公司子公司特变电工沈阳变压器集团有限公司因搬迁将收到的搬迁补偿款从“其他非

		流动负债—搬迁补偿款”转入“营业外收入”。
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	53,814,552.69	主要系公司出售持有新疆国际实业股份有限公司股票获得的收益。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,511,266.38	主要系公司办理应收账款保理业务支付的融资费用。
所得税影响额	-13,615,056.90	
少数股东权益影响额（税后）	-2,853,065.44	
合计	70,994,639.83	

三、股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

截止 2010 年 6 月 30 日，公司董事、监事、高级管理人员持有特变电工股票 429,669 股。

(二) 股东和实际控制人情况

1、股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数		314,600 户				
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
新疆特变(集团)有限公司	境内非国有法人	12.14	218,208,198		0	质押 27,750,000
新疆宏联创业投资有限公司	境内非国有法人	8.20	147,448,026		0	无
新疆大明德电力有限公司	境内非国有法人	3.96	71,137,619		0	无

新疆投资发展（集团）有限责任公司	国有法人	2.46	44,220,000		0	质押 15,000,000
中国银行－嘉实主题精选混合型证券投资基金	未知	1.06	19,000,000	-2,044,798	0	无
交通银行－易方达 50 指数证券投资基金	未知	1.03	18,496,064	1,693,097	0	无
中国工商银行－上证 50 交易型开放式指数证券投资基金	未知	0.89	15,909,357	9,267,428	0	无
兴业银行股份有限公司－兴业趋势投资混合型证券投资基金	未知	0.88	15,881,091	-5,286,928	0	无
中国工商银行－广发聚丰股票型证券投资基金	未知	0.80	14,400,000	-26,196,194	0	无
全国社保基金－零九组合	未知	0.67	12,000,000	-52,681	0	无
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称		持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量		
新疆特变(集团)有限公司		218,208,198		人民币普通股		218,208,198
新疆宏联创业投资有限公司		147,448,026		人民币普通股		147,448,026
新疆大明德电力有限公司		71,137,619		人民币普通股		71,137,619
新疆投资发展（集团）有限责任公司		44,220,000		人民币普通股		44,220,000
中国银行－嘉实主题精选混合型证券投资基金		19,000,000		人民币普通股		19,000,000
交通银行－易方达 50 指数证券投资基金		18,496,064		人民币普通股		18,496,064
中国工商银行－上证 50 交易型开放式指数证券投资基金		15,909,357		人民币普通股		15,909,357
兴业银行股份有限公司－兴业趋势投资混合型证券投资基金		15,881,091		人民币普通股		15,881,091
中国工商银行－广发聚丰股票型证券投资基金		14,400,000		人民币普通股		14,400,000
全国社保基金－零九组合		12,000,000		人民币普通股		12,000,000
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>公司前十名无限售条件的股东中，交通银行－易方达 50 指数证券投资基金、全国社保基金－零九组合同受易方达基金管理有限公司管理。公司未知其他无限售条件的股东之间是否存在关联关系。</p> <p>公司前十名无限售条件的股东中，新疆特变(集团)有限公司与新疆宏联创业投资有限公司的部分股东及董事有重合，存在关联关系。</p>					

2、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

报告期内，经 2010 年 2 月 22 日召开的六届五次董事会会议审议通过，公司聘任王健为公司总工程师，任期自聘任之日起至 2012 年 4 月 21 日。

五、董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

1、报告期内总体经营情况：

报告期，公司实现营业收入 875,729.44 万元，营业利润 108,988.10 万元，利润总额 112,781.13 万元，归属于上市公司股东的净利润 96,002.62 万元，与去年同期相比分别增长 24.13%、15.78%、19.19%、20.94%。

报告期，行业竞争加剧，原材料价格波动，给公司的经营工作带来一定的压力和挑战。面对复杂多变的经营环境，公司深化经营方针，积极推进结构调整，加强国际市场的开拓，提升自主创新能力建设，加大重点产品研发力度，全面推进成本管控，提高质量管理，强化内部控制体系建设，加快人力资源结构调整，保障公司经济效益的稳步增长。公司主要采取了以下措施：

(一) 积极推进结构调整，加强国际市场的开拓

报告期，公司加快市场结构和产品结构的调整，抢抓新兴市场，通过共享市场资源，优势互补，市场结构调整成效显著，保持国内市场较高份额。公司加强国际市场的开拓，成功中标印度国家电网公司首条 765kV 变电站工程等项目，国际成套项目取得新突破，获取国际市场定单较去年同期有大幅增长。

(二) 提升自主创新能力，加强重点产品研发

公司不断提升自主创新能力，紧密结合市场需求进行科技研发，加强特高压交直流

产品、核电变压器、风电变压器、铁路牵引变等产品的技术研究，围绕清洁能源、节能环保等领域开展技术攻关，积极推进智能电网工作。公司加大基础研究力度，深化设计质量管理，为提升产品性能和加快产品结构调整奠定坚实的基础。

（三）全面推进成本管控，加强质量管理

公司全面实施目标成本管控，将成本目标细化分解到各个控制环节，在确保质量的前提下，持续推动产品优化和技术统一，深入推进管理创新活动降低成本。公司发挥集团规模优势，及时调整原材料的采购策略，有效降低原材料成本。公司进一步完善质量管理基础框架，强化对原材料、组部件、生产过程的质量管控，提升整体质量管控水平。

（四）强化内部控制体系建设，提高风险管控意识

公司深入推动内部控制建设，完善并正式运行内部控制及自我评估手册，以制度流程建设为抓手，逐步形成自我完善机制，建立了自上而下的风险管理的有力防线，确保所有经营管理环节均处于受控状态。

（五）加快人力资源结构调整，满足公司可持续发展需要

公司明确人才结构调整目标，完善良性竞争机制，采用科学绩效管理方法，加快人力资源结构调整，加强成熟优秀人才及优秀大学生的引进工作。公司完善培训组织管理体系建设，强化人力资源基础管理，改善人才成长及发展环境，促进员工技能水平、综合素质的全面提升，满足公司持续发展需要。

（二）公司主营业务及其经营状况

1、主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	营业利润率比上年同期增减 (%)
变压器产品	5,061,302,168.44	3,629,487,246.50	28.29	16.33	17.12	下降 0.49 个百分点
电线电缆产品	1,635,010,888.47	1,394,735,319.76	14.70	42.77	48.55	下降 3.32 个百分点

其中:报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额 1,961.55 万元。

报告期，公司变压器的营业收入较上年同期增长 16.33%，主要是由于公司围绕市

场研发产品，以技术创新推动市场结构调整，采取多元化市场开拓策略加大市场开拓力度所致。

线缆的营业收入较上年同期增长 42.77%，主要是由于公司加快市场结构和产品结构的调整，抢抓新兴市场及非电力市场，合同签约较去年同期增长明显。

2、主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
国内	6,613,320,354.66	24.51
国际	1,850,837,991.72	17.62

报告期，公司国内业务营业收入较上年同期增长 24.51%，是由于公司积极调整产品结构、市场结构，采取多元化市场开拓策略，抢抓新兴市场，加大市场开拓力度所致。

公司国际业务营业收入较上年同期增长 17.62%，是由于公司大力开拓国际业务，实现成套项目总承包市场的新突破及公司太阳能光伏组件出口增加所致。

3、利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

单位:元 币种:人民币

项目	报告期	上年同期	报告期比上年同期增减金额	报告期比上年同期增减比例 %
管理费用	351,683,797.82	260,501,872.65	91,181,925.17	35.00
财务费用	105,772,053.78	74,048,372.91	31,723,680.87	42.84
资产减值损失	58,652,501.08	5,665,694.63	52,986,806.45	935.22
投资收益	89,115,862.65	27,243,025.15	61,872,837.50	227.11
营业外收入	385,673,332.85	24,449,031.22	361,224,301.63	1477.46
营业外支出	347,743,013.33	19,550,488.35	328,192,524.98	1678.69
少数股东损益	42,773,100.97	21,718,457.39	21,054,643.58	96.94
其他综合收益	-249,812,377.21	115,895,958.90	-365,708,336.11	--

(1) 报告期公司管理费用较上年同期增长 35%，主要系公司产品研发费用及支付的员工薪酬增加所致。

(2) 报告期公司财务费用较上年同期增长 42.84%，主要系公司银行手续费及汇兑损失增加所致。

(3) 报告期公司资产减值损失较上年同期增长 935.22%，主要系按比例计提的坏账准备增加所致。

(4) 报告期公司投资收益较上年同期增长 227.11%，主要系公司参股公司新疆众和股份有限公司利润增加，公司按权益法享有收益增加及公司出售国际实业股票获得收益所致。

(5) 报告期公司营业外收入较上年同期增长 1477.46%，主要系公司子公司特变电工沈阳变压器集团有限公司搬迁，根据《企业会计准则解释第 3 号》规定将政府搬迁补偿款从“其他非流动负债—搬迁补偿款”转入“营业外收入”所致。

(6) 报告期公司营业外支出较上年同期增长 1678.69%，主要系公司子公司特变电工沈阳变压器集团有限公司因搬迁处置部分资产所致。

(7) 报告期公司少数股东损益较上年同期增长 96.94%，主要系公司子公司利润增加，少数股东享有权益增加所致。

(8) 报告期公司其他综合收益较上年同期下降，主要系公司套期工具平仓、出售持有的国际实业股票转出相应的资本公积所致。

4、公司在经营中出现的问题与困难

(1) 原材料价格波动风险

公司输变电产品的主要原材料包括硅钢片、铜、铝、钢材等，原材料成本占产品生产成本的比重较大，原材料价格波动将直接影响公司的生产成本，进而影响公司的盈利水平。

(2) 汇率波动风险

随着公司国际业务量增加，人民币汇率双向波动、汇率弹性增强增大了汇率波动，加大了公司出口业务的风险，给公司国际业务的盈利能力及业务开展带来一定压力。

(3) 市场竞争风险

公司的输变电产品具有较强的规模优势及技术优势，但仍面临国际行业生产巨头以及国内主要厂家的竞争，国内主要竞争对手通过上市融资、收购兼并等方式迅速提高产能，扩张市场，公司在国内外市场开拓、围绕市场提高研发实力方面仍需进一步加强。

(三) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2008 年	增发	151,766.94	3,218	152,827 (含利息)	2.31 (利息)	存放于募集资金专户
合计	/	151,766.94	3,218	152,827 (含利息)	2.31 (利息)	/

2、承诺项目使用情况

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
特高压交直流输电变电装备产业技术升级建设项目	否	59,798.00	59,974	是	95%	达产后年营业收入 50 亿,利润总额 51,156 万元	2010 年上半年,沈变公司实现营业收入 24.06 亿元,实现利润总额 3.27 亿元。	是		
特高压并联电抗器专项技术改造项目	否	21,833.00	22,147	是	100%	达产后年营业收入 96,230 万元,利润总额 12,849 万元	2010 年上半年,衡变公司实现营业收入 16.54 亿元,实现利润总额 2.87 亿元,较项目实施前同比分别增加 4.11 亿元、1.33 亿元,分别增长 33.08%、85.97%。	是		注 1
以募集资金 19,996.66 万元受让中国对外经济贸易信托有限公司所持特变电工衡阳变压器有限公司股权	否	19,996.66	19,056	是	100%		按照公司受让该权益比例确认 2010 年上半年的利润总额 0.77 亿元。	/		注 2
以募集资金 7,219.72 万元受让湖南湘能电力股份有限公司所持特变电工衡阳变压器有限公司股权	否	7,219.72	7,220	是	100%			/		注 1
补充公司流动资金	否	26,000.00	26,072	是	100%		/	是		
新疆变压器“十一五”技	是	16,919.56	17,299	否	98%	达产后年营业收入	2010 年上半年,公司新变厂实现	否	注 4	注 3

术改造项目						166,990 万元, 利润总额 13,250 万元	营业收入 9.91 亿元, 实现利润总额 1.49 亿元, 较项目实施前同比分别增加 3.34 亿元、0.72 亿元, 分别增长 50.76%、93.82%。			
合计	/	151,766.94	151,768	/	/		/	/	/	/

注 1: 为抓住市场机遇, 在增发募集资金到位之前, 公司已用自有资金及银行贷款提前实施了部分募集资金项目。2008 年 10 月 10 日公司 2008 年第十四次临时董事会会议、2008 年 10 月 26 日公司 2008 年第四次临时股东大会审议通过了“以募集资金置换部分募集资金项目前期投入资金的议案”。

2008 年 11 月, 公司以募集资金 7,219.72 万元置换了公司受让湖南湘能电力股份有限公司所持衡变公司 3,628 万元股权的自有资金。2008 年 11 月-12 月, 衡变公司以募集资金 5,945.36 万元归还了银行贷款。2009 年 3 月, 衡变公司以募集资金 6,650.68056 万元置换了前期投入的自有资金。

注 2: 公司受让中国对外经济贸易信托有限公司所持特变电工衡阳变压器有限公司 10,513.69048 万元股权募集资金项目原计划使用募集资金 19,996.66 万元, 股权转让款分期支付。经公司与经贸信托友好协商, 经贸信托同意公司以募集资金 190,555,218.85 元提前受让经贸信托所持衡变公司股权, 股权转让款一次性支付。2008 年 11 月 12 日, 公司以募集资金 190,555,218.85 元受让经贸信托所持衡变公司股权。截止 2009 年 12 月 30 日该募集资金专户余额为 1,054.80 万元(含利息), 2010 年上半年, 公司已将该节余募集资金用于补充公司流动资金。

注 3: 新疆变压器“十一五”技术改造项目原计划在公司新疆变压器厂老厂区建设, 2008 年, 公司购买了与公司老厂区相邻的部分土地及地上附着物, 该宗土地上已具备变电所、空压站、库房等部分变压器配套生产设施。为整体规划、合理布局公司变压器生产, 并为今后的发展预留空间, 公司 2008 年第十二次临时董事会会议审议通过了变更新疆变压器“十一五”技术改造项目实施地点的议案, 公司将新疆变压器“十一五”技术改造项目的实施地点变更为新购置土地上建设。

注 4: “新疆变压器‘十一五’技术改造项目”原计划投资 40,000 万元, 扩大 330kV 及以下变压器产品产能 2500 万 kVA。由于公司实际募集资金金额低于计划募集资金, 经公司 2008 年第十一次临时董事会决议, 该项目投入募集资金 16,919.56 万元, 募集资金

不足部分公司以自有资金投资。截止 2010 年 6 月 30 日，该项目募集资金账户余额 0.81 万元（利息），项目募集资金已基本使用完毕。

由于新疆现有电网成为制约新疆经济社会发展及新疆能源外送的瓶颈，根据 2009 年 2 月《新疆电网 2008 至 2015 年及远景目标网架规划》，新疆将建设 750kV 输变电工程，加强西电东送，实现与西北电网互联互通。近年来中亚及南亚国家及地区经济发展较快，高电压输变电产业市场需求旺盛，公司已在周边国际市场树立了良好的品牌。由于目前市场结构发生了变化，为满足市场需求，不造成投资浪费，公司不再使用自有资金对 330kV 变压器产能进行投资，公司根据新疆电力发展规划及周边国际市场需求情况，实施“超高压项目完善及出口基地建设项目”，以满足市场需求。

3、非募集资金项目情况

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
天池能源槽探剥离工程	18,000	80%	0
鲁缆超高压及特种电缆建设项目	75,542	36%	0
新疆变压器超高压完善及出口基地建设项目	78,000	35%	0
新缆厂橡套矿用电缆技术改造项目	8,055.66	70%	0
合计	179,597.66	/	/

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》及中国证监会、上海证券交易所的有关法律法规的要求规范运作，不断健全和完善公司法人治理结构，提升法人治理水平。2009 年，公司聘请的专业内部控制咨询机构根据五部委下发的《企业内部控制基本规范》及上海证券交易所的《上市公司内部控制指引》，协助公司共同全面梳理和健全以风险为导向的内部控制体系。报告期，公司以制度流程建设为抓手，修订、完善了内部控制制度，覆盖各项业务及管理流程，使制度规定系统化，使管理行为程序化，逐步形成自我完善机制，确保所有经营管理环节均处于受控状态。目前公司内部控制及自我评估手册部分已经通过试运行阶段，开始正式运行并发挥积极作用。

公司定期对内部控制执行情况进行监督、检查、评价，并提出健全和完善意见，进一步明确管理责任，强化问责机制，建立起自上而下风险管理的有力防线，使公司内部控制制度执行有效、操作性强、持续改进效果明显，保证公司资产、资金安全及经营管理合法、合规，提高公司经营管理与规范运作水平。公司较为完善的法人治理结构、内部组织结构及内控体系，提高了公司的治理质量及整体竞争力，促进了公司规范运作和健康发展，保护了投资者的合法权益。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

2010年4月12日，公司2009年度股东大会审议通过了公司2009年度利润分配及资本公积金转增股本方案：公司以2009年12月31日总股本1,797,375,723股为基数，每10股派现金1元(含税)，共计派现金179,737,572.30元，期末未分配利润1,160,122,643.44元，结转下一年度分配。2009年度公司不进行资本公积金转增股本。2010年4月29日，公司发布了《特变电工股份有限公司2009年度利润分配实施公告》，2010年5月5日为股权登记日，2010年5月6日为除息日，现金红利于2010年5月12日发放。

(三) 报告期内现金分红政策的执行情况

1、公司现金分红政策内容

《公司章程》第一百五十七条规定：“公司利润分配政策为：在公司财务稳健的基础上，公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报，利润分配政策应保持连续性和稳定性。

公司可以采取现金或者股票方式分配股利，可以进行中期现金分红。公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十。”

2、报告期内现金分红实施情况

2010年4月12日，公司2009年度股东大会审议通过了公司2009年度利润分配及资本公积金转增股本方案：公司以2009年12月31日总股本1,797,375,723股为基数，每10股派现金1元(含税)，共计派现金179,737,572.30元，期末未分配利润1,160,122,643.44元，结转下一年度分配。2009年度公司不进行资本公积金转增股本。公司现金红利于2010年5月12日发放。

(四) 重大诉讼仲裁事项

单位:万元 币种:人民币

起诉(申请)方	应诉(被申请)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
浙江江山特种变压器有限公司	特变电工衡阳变压器有限公司		诉讼	2009年,公司及控股子公司衡变公司收到浙江省衢州市中级人民法院送达的浙江江山特种变压器有限公司(以下简称江山变公司)诉公司及衡变公司侵犯商标专用权与不正当竞争纠纷案件的起诉状等法律文书,原告江山变公司的诉讼请求主要包括:请求法院判令公司及衡变公司停止对“特变”注册商标的侵权行为和不正当竞争行为,停止使用以“特变”字号为首的企业名称(包括企业简称),变更公司的名称字号;停止含有以文字及其他形式组合而成的“特变电工”商标的产品的生产、销售、广告和宣传;请求判令特变电工赔偿经济损失7,000万元,请求判令衡变公司赔偿经济损失3,000万元,并由特变电工与衡变公司承担连带赔偿责任。	3,000	该案已经由浙江衢州中级人民法院移交北京市第二中级人民法院审理,目前该案的审理时间还未具体确定。对于该案的最新进展情况,公司将及时披露。	尚未进行实体审理。	无
	特变电工股份有限公司	诉讼	7,000		无			

“特变电工股份有限公司”为公司经由国家工商行政管理局核准使用的企业名称。

“特变电工”商标是经国家工商行政管理局依法核准的注册商标。在注册过程中原告江山变公司已提出商标异议和复审申请,国家工商总局商标局和国家工商总局商标评审委员会均认为,公司注册的“特变电工”商标与江山变公司注册的“特变”商标不构成使用在同一种或类似商品上的近似商标,裁定江山变公司所提商标异议理由不成立,特变电工商标予以核准注册。

(五) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(六) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、持有其他上市公司股权情况

单位:万元

证券代码	证券简称	最初投资成本	占该公司股权比例(%)	期末账面价值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
600888	新疆众和	31,125.55	30.34	60,486.25	3,788.62	3,643.89	长期股权投资	受让股权及认

								购其定向增发股份
000159	国际实业	5,856.40	2.01	0.00	5,381.46	2,637.42	可供出售金融资产	认购其定向增发股份
合计		36,981.95	/	60,486.25	9,170.08	6,281.31		/

(七) 资产交易事项

1、收购资产情况

本报告期公司无收购资产事项。

2、出售资产情况

本报告期公司无出售资产事项。

3、资产置换情况

本报告期公司无资产置换事项。

4、吸收合并情况

天津市特变电工变压器有限公司（以下简称老天变公司）与天津市特变电工有限公司（以下简称新天变公司）均为公司的控股子公司，为合理配置资源，有效利用各项资质，老天变公司吸收合并新天变公司。报告期内，吸收合并已完成，新天变公司注销工商登记资格，合并后老天变公司注册资本为 24,350 万元，公司持有其 55% 的股权。

上述吸收合并事项未对公司经营业务的连续性、管理层的稳定性造成不利影响，也未给公司的财务状况和经营成果带来不利因素。

(八) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

单位:万元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类产品金额的比例(%)	关联交易结算方式
新疆特变(集团)有	第一大股东的	购买商品	铜件、导电杆及铭牌	(1) 变压器铜件价格: 铜材期货市场月均价+铜件加工费(加工费为 18000 元/吨), 铜材由昌	546.84	2.33	次月 5 日 -10

限公司昌吉电气分公司	分公司		等产品	吉电气采购。(2) 其他配件产品按照公司招标价格执行或双方协商确认的价格执行。			日以现金或银行承兑汇票方式付款
新疆昌特输变电配件有限公司	第一大股东的控股子公司	购买商品	变压器油箱及配件、辅助件等产品	(1) 油箱价格定价原则: (钢材均价+加工费单价)*结算重量; 钢材均价以酒泉钢铁公司销售中板(8mm 板为基础)的三个月均价为准(加工费为 5800 元/吨)。(2) 其他配件产品按照公司招标价格执行或双方协商确认的价格执行。	3,430.02	14.62	同上
新疆特变电工自控设备有限公司	第一大股东的控股子公司	购买商品	控制柜、开关柜、端子箱等产品	控制柜及其他配件产品按照公司招标价格执行或双方协商确认的价格执行。	813.54	18.29	同上
新疆特变(集团)有限公司衡阳电气分公司	第一大股东的分公司	购买商品	变压器油箱、铜件、变压器配件及电控柜等产品	(1) 油箱价格定价原则: (钢材均价+加工费单价)*结算重量; 钢材价格以衡阳市当地钢材的市场价格为准, 加工费为 5200-5600 元/吨。(2) 变压器铜件价格: 订单下发前 10 日铜材期货市场月均价+铜件加工费(加工费为 28000 元/吨)。(3) 电控柜及其他配件价格按照产品规格型号、衡变公司招标价格执行。	5,303.63	19.01	同上
衡阳湘阳特输变电配件有限公司	第一大股东的控股子公司	购买商品	变压器油箱、铁芯等产品	(1) 油箱价格定价原则: (钢材均价+加工费单价)*结算重量; 钢材价格以衡阳市当地钢材的市场价格为准, 加工费为 5200-5600 元/吨。(2) 铁芯价格定价原则: 铁芯价格定价原则: 采购的变压器铁芯为 21000 元/吨; 来料加工的变压器铁芯加工费为 900 元/吨。	935.71	2.51	同上
新疆特变(集团)有限公司沈阳电气分公司	第一大股东的分公司	购买商品	加工变压器油箱、铜件、变压器配件及辅助件等产品	(1) 油箱价格定价原则: (钢材均价+加工费单价)*结算重量(加工费为 1600 元/吨, 钢材耗材由沈变公司提供)。(2) 变压器铜件价格: 铜材期货市场月均价+铜件加工费(加工费为 48000 元/吨)。(3) 其他配件价格: 按照公司招标价格执行或双方协商确认的价格执行。	2,892.57	10.37	同上
新疆特变电工成套承包有限公司	第一大股东的控股子公司	接受劳务	工程	合同总价款的确定=工程量*国内综合单价*1.5(国外工程调整系数)。(1)工程量按施工图纸加签证计量;(2)综合单价的确定套用《电力建设工程预算定额第一册建筑工程(2001 年修订本)》、取费按《电力预算管理制度及规定》执行, 机械费调差按新疆电力建设定额站文件新电定[2002]16 号,人工工日调整按新疆电力建设管理定额站文件新电定[2002]17 号、新电定[1998]356 号文件及中国电力企业联合会中电联技经[2002]74 号文件确定;(3)国外工程调整系数: 根据国外人工费、机械费、材料费综合较国内平均水平高, 经发包人与承包人协商, 国外工程调整系数确定为 1.5 倍。	1,450.33	4.92	按工程进度支付
合计				/	15,372.64	/	/

(九) 重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上(含 10%)的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

本报告期公司无托管事项。

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

2、担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）								0					
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）								0					
公司对控股子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计								2,000					
报告期末对子公司担保余额合计（B）								80,300					
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）													
担保总额（A+B）								80,300					
担保总额占公司净资产的比例(%)								11.52					
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）								0					
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）								0					
担保总额超过净资产 50%部分的金额（E）								0					
上述三项担保金额合计（C+D+E）								0					

3、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

4、其他重大合同

(1) 云南-广东±800kV 直流输电工程换流变压器项目：该项目合同总金额为 5.62 亿元。截止 2010 年 6 月 30 日，产品已全部完工并发运，已收到除质保金外的全部货款。

(2) 四川-上海±800kV 特高压直流输电示范工程换流变压器项目：该项目合同总金额为 8.3 亿元。截止 2010 年 6 月 30 日，产品已全部完工并发运，已收到 17 台产品 90%的货款，1 台产品 50%的货款。

(3) 呼伦贝尔至辽宁直流输电工程：该项目合同总金额为 11.9 亿元。截止 2010 年 6 月 30 日，木家站产品已完工并发运，已收到货款 3.58 亿元；伊敏站产品已完工并发运，已收到货款 4.64 亿元。

(4) 四川省雅砻江锦屏二级、官地站项目：该项目合同总金额为 6.17 亿元。截止 2010 年 6 月 30 日，公司已收到 30%的预付款，目前 2 台产品正在生产。

(5) 红沿河核电工程项目：该项目合同总金额为 2.45 亿元。截止 2010 年 6 月 30 日，公司已收到 5%的预付款，3 台产品已完工等待发运。

(6) 西北（宁东）-华北（山东）±660 千伏直流输电工程换流站项目：该项目合同总金额 6.04 亿元。截止 2010 年 6 月 30 日，已收到 25%预付款，1 台产品已经发运。

(7) 苏丹喀土穆北及其它变电站项目：该项目合同总金额 3,414 万欧元。截止 2010 年 6 月 30 日，公司已经收到 15%的预付款及前两笔进度款，目前正在进行土建施工。

(8) 苏丹东部电网项目：该项目合同总金额 9,419 万欧元。截止 2010 年 6 月 30 日，公司已经收到 10%的预付款，正在进行土建施工。

(9) 印度国家电网公司 765kV 电抗器项目：该合同总金额为 68,017,963 欧元 +461,691,754 印度卢比。截止 2010 年 6 月 30 日，公司已经收到预付款 682.43 万欧元，目前正在进行项目准备工作。

(十) 承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺内容	履行情况
股改承诺	公司第一大股东新疆特变（集团）有限公司、第二大股东新疆宏联创业投	所持股份

	<p>资有限公司在公司股改时承诺其持有的非流通股股份自获取上市流通权起 36 个月届满且公司 2008 年年度报告公告后第一个交易日起方可上市交易或者转让；如果公司 2008 年度经审计的扣除非经常性损益后的净利润低于 21,154 万元（即 2006 年、2007 年、2008 年连续三年扣除非经常性损益后的净利润平均增长 20%）或 2008 年财务报告被出具非标准审计意见，则所持有的非流通股股份自公司 2008 年年度报告公告后第一个交易日起的 24 个月后方可上市交易或者转让；其持有的非流通股股份自获取上市流通权之日起至限售期限 36 个月届满后的随后 24 个月内，当价格低于 7.1 元/股(若自非流通股股份获得流通权之日起至出售股份期间有派息、送股、资本公积转增股本、增资扩股等事项，则对该价格作相应调整)时，不减持特变电工股份。</p>	<p>已于 2009 年 5 月 8 日全部上市流通。</p>
--	---	---------------------------------

(1) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的业绩承诺： 否

(2) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的注入资产、资产整合承诺： 否

(十一) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所：	否
-------------	---

(十二) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

公司董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东未违规买卖公司股票。

(十三) 其他重大事项的说明

本报告期公司无其他重大事项。

(十四)信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
特变电工股份有限公司 2009 年度业绩预增公告	《上证报》B36 版、《证券时报》D019 版、《中证报》B01 版	2010 年 1 月 15 日	在 www.sse.com.cn 网站上，“证券代码”中输入“600089”
特变电工股份有限公司 2010 年第一次临时董事会会议决	《上证报》B44 版、《证券时报》D011 版、《中证报》D004 版	2010 年 2 月 9 日	在 www.sse.com.cn 网站上，“证券代码”中输入“600089”

议公告			
特变电工股份有限公司与新疆众和股份有限公司 2010 年度关联交易的公告	《上证报》B44 版、《证券时报》D011 版、《中证报》D004 版	2010 年 2 月 9 日	在 www.sse.com.cn 网站上，“证券代码”中输入“600089”
特变电工股份有限公司第六届五次董事会会议决议公告及召开 2010 年第一次临时股东大会的通知	《上证报》B17 版、《证券时报》D002 版、《中证报》D014 版	2010 年 2 月 25 日	在 www.sse.com.cn 网站上，“证券代码”中输入“600089”
特变电工股份有限公司第六届五次监事会会议决议公告	《上证报》B17 版、《证券时报》D002 版、《中证报》D015 版	2010 年 2 月 25 日	在 www.sse.com.cn 网站上，“证券代码”中输入“600089”
特变电工股份有限公司 2009 年年度报告摘要	《上证报》B17 版、B18 版、B19 版、B22 版、《证券时报》D002 版、D003 版、D007 版、《中证报》D013 版	2010 年 2 月 25 日	在 www.sse.com.cn 网站上，“证券代码”中输入“600089”
特变电工股份有限公司 2009 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告	《上证报》B17 版、《证券时报》D003 版、《中证报》D015 版	2010 年 2 月 25 日	在 www.sse.com.cn 网站上，“证券代码”中输入“600089”
特变电工股份有限公司与新疆特变（集团）有限公司及其控股子公司 2010 年度日常关联交易的公告	《上证报》B18 版、《证券时报》D003 版、《中证报》D015 版	2010 年 2 月 25 日	在 www.sse.com.cn 网站上，“证券代码”中输入“600089”
特变电工股份有限公司董事会关于前次募集资金使用情况的报告	《上证报》B18 版、《证券时报》D003 版、《中证报》D015 版	2010 年 2 月 25 日	在 www.sse.com.cn 网站上，“证券代码”中输入“600089”
特变电工股份有限公司关于全资子公司沈变公司中标印度国家电网公司输变电工程项目的公告	《上证报》B1 版、《证券时报》A006 版、《中证报》D004 版	2010 年 2 月 26 日	在 www.sse.com.cn 网站上，“证券代码”中输入“600089”
特变电工股份有限公司关于召开 2010 年第一次临时股东大会的第二次通知	《上证报》B32 版、《证券时报》A011 版、《中证报》A17 版	2010 年 3 月 9 日	在 www.sse.com.cn 网站上，“证券代码”中输入“600089”
特变电工股份有限公司 2010 年第一次临时股东大会决议公告	《上证报》37 版、《证券时报》B021 版、《中证报》C020 版	2010 年 3 月 13 日	在 www.sse.com.cn 网站上，“证券代码”中输入“600089”
特变电工股份有限公司 2010 年第二次临时董事会会议决议公告及召开 2009 年度股东大会的通知	《上证报》B11 版、《证券时报》D027 版、《中证报》B05 版	2010 年 3 月 23 日	在 www.sse.com.cn 网站上，“证券代码”中输入“600089”
特变电工股份有限公司短期融资券完成发行的公告	《上证报》11 版、《证券时报》B002 版、《中证报》C008 版	2010 年 4 月 10 日	在 www.sse.com.cn 网站上，“证券代码”中输入“600089”
特变电工股份有限公司 2009 年度股东大会决议公告	《上证报》B68 版、《证券时报》D034 版、《中证报》D005 版	2010 年 4 月 13 日	在 www.sse.com.cn 网站上，“证券代码”中输入“600089”
特变电工股份有限公司有限	《上证报》B15 版、《证券时报》	2010 年 4	在 www.sse.com.cn 网站上，“证

公司 2010 年第一季度报告	D028 版、《中证报》D028 版	月 16 日	券代码”中输入“600089”
特变电工股份有限公司 2009 年度利润分配实施公告	《上证报》B108 版、《证券时报》D071 版、《中证报》A17 版	2010 年 4 月 29 日	在 www.sse.com.cn 网站上，“证券代码”中输入“600089”
特变电工股份有限公司 2010 年第三次临时董事会会议决议公告	《上证报》31 版、《证券时报》A022 版、《中证报》B009 版	2010 年 5 月 8 日	在 www.sse.com.cn 网站上，“证券代码”中输入“600089”
特变电工股份有限公司 2010 年第四次临时董事会会议决议公告	《上证报》B22 版、《证券时报》A009 版、《中证报》A04 版	2010 年 5 月 12 日	在 www.sse.com.cn 网站上，“证券代码”中输入“600089”

七、财务会计报告

（一）财务报表

资产负债表
2010 年 6 月 30 日

单位:人民币元

资产	附注	合并数		母公司数	
		2010 年 6 月 30 日	2009 年 12 月 31 日	2010 年 6 月 30 日	2009 年 12 月 31 日
流动资产:					
货币资金	1	5,567,453,581.54	4,364,553,125.25	2,133,494,551.81	1,959,087,250.70
结算备付金					
拆出资金					
交易性金融资产					
应收票据	2	513,523,045.17	404,777,477.52	310,275,418.55	304,742,654.48
应收账款	3.1	2,674,576,763.39	1,918,636,390.91	522,618,413.40	239,112,419.48
预付款项	4	1,229,094,733.13	1,378,587,219.55	515,065,547.22	589,103,110.18
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		780,000.00		780,000.00	51,391,990.09
其他应收款	3.2	234,475,694.84	198,747,586.19	1,250,759,234.00	754,608,038.73
买入返售金融资产					
存货	5	2,566,948,647.39	2,766,083,196.59	819,722,595.06	859,940,335.84
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产					
流动资产合计		12,786,852,465.46	11,031,384,996.01	5,552,715,760.04	4,757,985,799.50
非流动资产:					
发放贷款及垫款					
可供出售金融资产	6		90,846,800.00		90,846,800.00
持有至到期投资	7	39,000,000.00	39,000,000.00	39,000,000.00	39,000,000.00
长期应收款					
长期股权投资	8	677,515,226.39	647,969,641.04	4,373,653,011.99	4,343,033,181.18
投资性房地产					
固定资产	9	4,960,114,751.87	4,728,553,441.11	616,334,658.60	621,818,518.48
在建工程	10	1,260,865,269.42	1,359,912,991.18	164,117,868.43	64,252,941.90
工程物资	11	10,546,727.31	1,678,588.87	6,294,143.10	0.00
固定资产清理					
生产性生物资产					
油气资产					
无形资产	12	1,011,192,592.84	945,961,324.24	89,495,106.67	81,132,393.13
开发支出					
商誉					
长期待摊费用	13	5,934,272.85	6,330,256.06		
递延所得税资产	14	21,417,367.93	16,309,442.17	7,469,115.59	4,859,646.58
其他非流动资产					
非流动资产合计		7,986,586,208.61	7,836,562,484.67	5,296,363,904.38	5,244,943,481.27
资产总计		20,773,438,674.07	18,867,947,480.68	10,849,079,664.42	10,002,929,280.77

法定代表人: 张新

主管会计工作负责人: 尤智才

会计机构负责人: 唐利

资产负债表

2010 年 6 月 30 日

单位:人民币元

负债和股东权益	附注	合并数		母公司数	
		2010 年 6 月 30 日	2009 年 12 月 31 日	2010 年 6 月 30 日	2009 年 12 月 31 日
流动负债:					
短期借款	17	686,752,348.66	616,365,966.82	200,000,000.00	199,950,766.82
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	18	917,961,280.48	1,155,634,087.22	468,198,085.05	323,747,783.73
应付账款	19	3,180,354,649.45	2,316,164,320.41	859,702,213.92	623,999,601.71
预收款项	20	2,816,706,135.79	2,964,056,937.21	542,078,386.92	829,308,094.91
卖出回购金融资产款					
应付手续费及佣金					
应付职工薪酬	21	27,655,327.01	24,436,360.71	3,244,503.21	2,921,875.41
应交税费	22	35,857,632.11	155,037,327.74	35,980,552.84	104,201,419.77
应付利息	23	14,270,082.19	2,658,082.19	14,270,082.19	2,658,082.19
应付股利	24	15,465,802.60	4,436,745.16	15,256,802.60	1,132,084.60
其他应付款	25	261,894,787.51	222,399,538.32	2,011,989,085.72	1,937,963,269.59
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	26	91,250,000.00	447,010,000.00		282,500,000.00
其他流动负债	27	1,200,000,000.00	400,000,000.00	1,200,000,000.00	400,000,000.00
流动负债合计		9,248,168,045.80	8,308,199,365.78	5,350,719,712.45	4,708,382,978.73
非流动负债:					
长期借款	28	1,998,005,500.00	1,606,030,000.00	610,000,000.00	417,500,000.00
应付债券					
长期应付款	29	7,770,000.00	7,989,114.00		
专项应付款					
预计负债					
递延所得税负债	14	11,379,107.14	73,379,703.25		27,132,498.75
其他非流动负债	30	970,167,284.56	906,165,791.55	18,583,836.30	23,573,777.15
非流动负债合计		2,987,321,891.70	2,593,564,608.80	628,583,836.30	468,206,275.90
负债合计		12,235,489,937.50	10,901,763,974.58	5,979,303,548.75	5,176,589,254.63
股东权益:					
股本	31	1,797,375,723.00	1,797,375,723.00	1,797,375,723.00	1,797,375,723.00
资本公积	32	1,811,251,263.33	2,061,059,613.95	1,260,875,770.46	1,425,478,272.81
减: 库存股					
专项储备					
盈余公积	33	310,557,727.80	310,557,727.80	263,625,814.59	263,625,814.59
一般风险准备金					
未分配利润	34	3,582,843,905.08	2,802,555,310.72	1,547,898,807.62	1,339,860,215.74
外币报表折算差额		-13,426.59	-9,400.00		
归属于母公司所有者权益合计		7,502,015,192.62	6,971,538,975.47	4,869,776,115.67	4,826,340,026.14
少数股东权益	35	1,035,933,543.95	994,644,530.63		
所有者权益合计		8,537,948,736.57	7,966,183,506.10	4,869,776,115.67	4,826,340,026.14
负债和股东权益总计		20,773,438,674.07	18,867,947,480.68	10,849,079,664.42	10,002,929,280.77

法定代表人: 张新

主管会计工作负责人: 尤智才

会计机构负责人: 唐利

利润表

2010 年 1-6 月

单位:人民币元

项 目	附注	合并数		母公司数	
		2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
一、营业总收入		8,757,294,374.13	7,055,128,811.94	2,212,463,804.72	2,023,798,017.69
其中:营业收入	36	8,757,294,374.13	7,055,128,811.94	2,212,463,804.72	2,023,798,017.69
利息收入					
已赚保费					
手续费及佣金收入					
二、营业总成本		7,756,529,233.67	6,140,605,987.33	1,874,670,434.86	1,731,699,650.70
其中:营业成本	36	6,776,157,336.47	5,392,305,211.74	1,626,467,786.33	1,524,428,964.41
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	37	38,208,693.95	39,349,074.99	9,872,656.38	9,756,147.09
销售费用		426,054,850.57	368,735,760.41	117,642,166.84	113,572,603.97
管理费用		351,683,797.82	260,501,872.65	81,808,466.68	66,117,768.79
财务费用	38	105,772,053.78	74,048,372.91	26,892,438.76	22,756,031.13
资产减值损失	39	58,652,501.08	5,665,694.63	11,986,919.87	-4,931,864.69
加:公允价值变动收益(损失以“—”号填列)			-464,000.00		
投资收益(损失以“—”号填列)	40	89,115,862.65	27,243,025.15	92,972,218.14	34,342,475.39
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		39,221,814.25	25,557,002.33	38,856,059.71	25,468,467.28
汇兑收益(损失以“—”号填列)					
三、营业利润(亏损以“—”号填列)		1,089,881,003.11	941,301,849.76	430,765,588.00	326,440,842.38
加:营业外收入	41	385,673,332.85	24,449,031.22	12,241,270.06	1,680,788.24
减:营业外支出	42	347,743,013.33	19,550,488.35	2,019,015.37	2,496,624.22
其中:非流动资产处置损失		340,179,294.30	424,512.56	531,883.54	20,819.77
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		1,127,811,322.63	946,200,392.63	440,987,842.69	325,625,006.40
减:所得税费用	43	125,012,055.00	130,677,482.86	53,211,678.51	45,970,929.91
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		1,002,799,267.63	815,522,909.77	387,776,164.18	279,654,076.49
归属于母公司所有者的净利润		960,026,166.66	793,804,452.38		
少数股东损益		42,773,100.97	21,718,457.39		
六、每股收益	44				
(一)基本每股收益		0.5341	0.4416		
(二)稀释每股收益		0.5341	0.4416		
七、其他综合收益	45	-249,812,377.21	115,895,958.90	-164,602,502.35	49,037,375.00
八、综合收益总额		752,986,890.42	931,418,868.67	223,173,661.83	328,691,451.49
(一)归属于母公司所有者的综合收益总额		710,213,789.45	909,700,411.28	223,173,661.83	328,691,451.49
(二)归属于少数股东的综合收益总额		42,773,100.97	21,718,457.39		

法定代表人:张新

主管会计工作负责人:尤智才

会计机构负责人:唐利

现金流量表

2010 年 1-6 月

单位:人民币元

项 目	附注	合并数		母公司数	
		2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
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		8,336,279,742.29	6,843,845,627.79	1,921,181,942.82	1,776,614,186.29
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		62,162,359.70	99,270,480.78	21,249,115.40	33,880,358.29
收到的其他与经营活动有关的现金	46	106,153,112.12	70,626,886.02	408,332,220.96	931,354,812.93
经营活动现金流入小计		8,504,595,214.11	7,013,742,994.59	2,350,763,279.18	2,741,849,357.51
购买商品、接受劳务支付的现金		6,415,588,370.59	4,674,917,327.28	1,468,012,395.31	1,125,141,260.27
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		367,669,749.49	271,446,048.65	96,214,047.19	75,754,746.21
支付的各项税费		554,603,165.74	563,702,170.56	163,665,090.81	192,774,841.16
支付的其它与经营活动有关的现金	46	395,609,759.74	285,424,129.75	948,316,885.30	124,243,704.35
经营活动现金流出小计		7,733,471,045.56	5,795,489,676.24	2,676,208,418.61	1,517,914,551.99
经营活动产生的现金流量净额		771,124,168.55	1,218,253,318.35	-325,445,139.43	1,223,934,805.52
二、投资活动产生的现金流量:					
收回投资收到的现金		60,004,000.00	1,207,816.75	58,564,000.00	1,207,816.75
取得投资收益收到的现金		60,525,111.23	10,320,666.64	111,917,101.32	38,194,651.93
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		6,984,139.61	850,791.89	6,972,852.04	329,353.69
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额					
收到的其他与投资活动有关的现金	46	486,142,220.00	117,094,500.00		
投资活动现金流入小计		613,655,470.84	129,473,775.28	177,453,953.36	39,731,822.37
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		855,337,213.51	844,692,415.77	202,771,889.76	66,710,556.82
投资支付的现金		400,000.00	3,000,000.00	400,000.00	9,650,000.00
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					
支付的其他与投资活动有关的现金					
投资活动现金流出小计		855,737,213.51	847,692,415.77	203,171,889.76	76,360,556.82
投资活动产生的现金流量净额		-242,081,742.67	-718,218,640.49	-25,717,936.40	-36,628,734.45
三、筹资活动产生的现金流量:					
吸收投资收到的现金			240,000,000.00		
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金			240,000,000.00		
取得借款收到的现金		1,420,097,877.20	1,393,485,225.50	620,000,000.00	550,000,000.00
发行债券收到的现金		796,800,000.00		796,800,000.00	
收到的其他与筹资活动有关的现金					
筹资活动现金流入小计		2,216,897,877.20	1,633,485,225.50	1,416,800,000.00	550,000,000.00

偿还债务支付的现金		1,309,883,334.00	1,031,254,873.50	709,950,766.82	557,793,700.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		209,917,062.25	129,395,538.54	171,294,139.35	103,573,426.20
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		3,095,660.56			
支付的其他与筹资活动有关的现金					
筹资活动现金流出小计		1,519,800,396.25	1,160,650,412.04	881,244,906.17	661,367,126.20
筹资活动产生的现金流量净额		697,097,480.95	472,834,813.46	535,555,093.83	-111,367,126.20
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-23,239,450.54		-9,984,716.89	
五、现金及现金等价物净增加额		1,202,900,456.29	972,869,491.32	174,407,301.11	1,075,938,944.87
加：期初现金及现金等价物余额		4,364,553,125.25	3,470,106,847.41	1,959,087,250.70	1,042,497,113.45
六：期末现金及现金等价物余额		5,567,453,581.54	4,442,976,338.73	2,133,494,551.81	2,118,436,058.32

法定代表人：张新

主管会计工作负责人：尤智才

会计机构负责人：唐利

合并所有者权益(股东权益)变动表
2010 年 1-6 月

单位：人民币元

项 目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	资本公积	减：库 存股	专项 储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	1,797,375,723.00	2,061,059,613.95			310,557,727.80		2,802,555,310.72	-9,400.00	994,644,530.63	7,966,183,506.10
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	1,797,375,723.00	2,061,059,613.95			310,557,727.80		2,802,555,310.72	-9,400.00	994,644,530.63	7,966,183,506.10
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		-249,808,350.62					780,288,594.36	-4,026.59	41,289,013.32	571,765,230.47
（一）净利润							960,026,166.66		42,773,100.97	1,002,799,267.63
（二）其他综合收益		-249,808,350.62						-4,026.59	-1,484,087.65	-251,296,464.86
上述（一）和（二）小计		-249,808,350.62					960,026,166.66	-4,026.59	41,289,013.32	751,502,802.77
（三）所有者投入和减少资本										
1. 所有者本期投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配							-179,737,572.30			-179,737,572.30
1. 提取盈余公积										-
2. 提取一般风险准备										-
3. 对所有者（或股东）的分配							-179,737,572.30			-179,737,572.30
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增股本										
2. 盈余公积转增股本										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
四、本年年末余额	1,797,375,723.00	1,811,251,263.33			310,557,727.80		3,582,843,905.08	-13,426.59	1,035,933,543.95	8,537,948,736.57

法定代表人：张新

主管会计工作负责人：尤智才

会计机构负责人：唐利

单位：人民币元

项 目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	1,198,250,482.00	2,072,205,780.47			204,219,156.02		1,739,703,228.32		711,133,320.26	5,925,511,967.07
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	1,198,250,482.00	2,072,205,780.47			204,219,156.02		1,739,703,228.32		711,133,320.26	5,925,511,967.07
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	599,125,241.00	-243,579,186.10					434,329,308.38		270,090,786.61	1,059,966,149.89
（一）净利润							793,804,452.38		21,718,457.39	815,522,909.77
（二）其他综合收益		115,895,958.90							8,458,329.22	124,354,288.12
上述（一）和（二）小计		115,895,958.90					793,804,452.38		30,176,786.61	939,877,197.89
（三）所有者投入和减少资本									240,000,000.00	240,000,000.00
1. 所有者本期投入资本									240,000,000.00	240,000,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配	239,650,096.00	-			-	-	-359,475,144.00		-86,000.00	-119,911,048.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配	239,650,096.00						-359,475,144.00		-86,000.00	-119,911,048.00
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	359,475,145.00	-359,475,145.00								
1. 资本公积转增股本	359,475,145.00	-359,475,145.00								
2. 盈余公积转增股本										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
四、本年年末余额	1,797,375,723.00	1,828,626,594.37			204,219,156.02		2,174,032,536.70		981,224,106.87	6,985,478,116.96

法定代表人：张新

主管会计工作负责人：尤智才

会计机构负责人：唐利

所有者权益(股东权益)变动表
2010 年 1-6 月

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	所有者权益合计
一、上年年末余额	1,797,375,723.00	1,425,478,272.81			263,625,814.59		1,339,860,215.74	4,826,340,026.14
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	1,797,375,723.00	1,425,478,272.81			263,625,814.59		1,339,860,215.74	4,826,340,026.14
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		-164,602,502.35					208,038,591.88	43,436,089.53
（一）净利润							387,776,164.18	387,776,164.18
（二）其他综合收益		-164,602,502.35						-164,602,502.35
上述（一）和（二）小计		-164,602,502.35					387,776,164.18	223,173,661.83
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配							-179,737,572.30	-179,737,572.30
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-179,737,572.30	-179,737,572.30
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增股本								
2. 盈余公积转增股本								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
四、本年年末余额	1,797,375,723.00	1,260,875,770.46			263,625,814.59		1,547,898,807.62	4,869,776,115.67

法定代表人：张新

主管会计工作负责人：尤智才

会计机构负责人：唐利

单位：人民币元

项目	上年同期金额							所有者权益合计
	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	
一、上年年末余额	1,198,250,482.00	1,617,961,913.55			157,287,242.81		742,288,213.68	3,715,787,852.04
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	1,198,250,482.00	1,617,961,913.55			157,287,242.81		742,288,213.68	3,715,787,852.04
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	599,125,241.00	-310,437,770.00					-79,821,067.51	208,866,403.49
（一）净利润							279,654,076.49	279,654,076.49
（二）其他综合收益		49,037,375.00						49,037,375.00
上述（一）和（二）小计		49,037,375.00					279,654,076.49	328,691,451.49
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配	239,650,096.00						-359,475,144.00	-119,825,048.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配	239,650,096.00						-359,475,144.00	-119,825,048.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	359,475,145.00	-359,475,145.00						
1. 资本公积转增股本	359,475,145.00	-359,475,145.00						
2. 盈余公积转增股本								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
四、本年年末余额	1,797,375,723.00	1,307,524,143.55			157,287,242.81		662,467,146.17	3,924,654,255.53

法定代表人：张新

主管会计工作负责人：尤智才

会计机构负责人：唐利

(二) 财务报表附注:

特变电工股份有限公司合并财务报表附注

2010 年半年度

一、公司基本情况

(一) 公司概况

- 1、公司名称：特变电工股份有限公司(以下简称公司)
TBEA CO., LTD.
- 2、公司成立日期：1993 年 2 月 26 日
- 3、注册资本：人民币壹拾柒亿玖仟柒佰叁拾柒万伍仟柒佰贰拾叁元整
(RMB1, 797, 375, 723. 00)
- 4、住所：新疆维吾尔自治区昌吉市延安南路 52 号
- 5、法定代表人：张新
- 6、经营范围：变压器、电抗器、互感器、电线电缆及其他电气机械器材的制造、销售、检修、安装及回收；硅及相关产品的制造、研发及相关技术咨询；矿产品的加工；新能源技术、建筑环保技术、水资源利用技术及相关工程项目的研发及咨询；太阳能系统组配件、环保设备的制造、安装及相关技术咨询；太阳能光伏离网和并网及风光互补系统、柴油机光互补系统及其他新能源系列工程的设计、建设、安装及维护；太阳能集中供热工程的设计、安装；太阳能光热产品的设计、制造；承包境外机电行业输变电、水电、火电站工程和国内、国际招标工程，上述境外工程所属的设备、材料出口，对外派遣实施上述境外工程所需的劳务人员；进口钢材经营；一般货物和技术的进出口；电力工程施工总承包三级；房屋出租；纯净水的生产(限下属分支机构经营)；水电暖安装；货物运输代理服务及相关咨询。

(二) 历史沿革

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

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

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

2000 年 3 月 1 日召开的 1999 年度股东大会审议通过了 1999 年度利润分配方案，以 1999 年末总股本 14,931.136 万股为基数，向全体股东每 10 股送红股 2 股，共送红股 2,986.2272 万股；以 1999 年末总股本 14,931.136 万股为基数，向全体股东每 10 股转增 4 股的比例转增股本，资本公积转增股本 5,972.4544 万股，送股和资本公积转增股本后，股本变更为 23,889.8176 万元。

2000 年 3 月 1 日召开的 1999 年度股东大会审议通过了 2000 年配股方案，并经中国证券监督管理委员会乌鲁木齐证券监管特派员办事处批准(乌证监办函[2000]10 号文)

及中国证券监督管理委员会批准(证监公司字[2000]47号),以总股本 23,889.8176 万股为基数,向全体股东每 10 股配售 1.875 股,股本变更为 25,949.0176 万元。

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

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

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

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

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

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

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

2008 年 3 月 7 日召开的 2008 年第二次临时股东大会审议通过了 2008 年度增发方案,并经中国证券监督管理委员会证监许可[2008]952 号文核准,公司于 2008 年 8 月向社会公开增发 8,800 万股,增发后股本变更为 119,825.0482 万元。

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

(三)行业性质

公司属装备制造业

(四)主要产品

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

二、主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

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

2、遵循企业会计准则的声明

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

3、会计期间

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

4、记账本位币

以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

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

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

(2) 非同一控制下的企业合并

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

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

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

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

6、合并财务报表的编制方法

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

(1) 通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位半数以上的表决

权；

- (2) 根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营政策；
- (3) 有权任命被投资单位的董事会或类似机构的多数成员；
- (4) 在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。

合并财务报表以母公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司编制。在合并时，已将子公司的会计政策、会计期间进行调整并保持一致。

7、现金及现金等价物的确定标准

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

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易的会计处理

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。在资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算，因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同所产生的折算差额除了固定资产购建期间专门外币资金借款产生的汇兑损益按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

(2) 外币财务报表的折算

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

②利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算，折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

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

④外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。

9、金融工具

(1) 金融资产

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

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

③金融资产的后续计量

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

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

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

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

④金融资产的减值准备

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

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

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

对以摊余成本计量的金融资产确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

B、可供出售金融资产的公允价值发生非暂时性下跌时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。

对可供出售债务工具确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

⑤金融资产终止确认

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

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

A、所转移金融资产的账面价值；

B、因转移而收到的对价，与原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之和。

(2) 金融负债

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

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

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

B、其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

(3) 金融工具公允价值的确认方法

①如果该金融工具存在活跃市场，则采用活跃市场中的报价确定其公允价值。

②如果该金融工具不存在活跃市场，则采用估值技术确定其公允价值。

10、应收款项坏账准备

(1) 坏账损失的确认标准为：①因债务人破产或者死亡，以其破产财产或者遗产清偿后仍不能收回的应收款项；②债务人逾期未履行其偿债义务，且具有明显特征表明无法收回的应收款项；③因债务人逾期未履行偿债义务超过三年并且确定不能收回，报经公司董事会批准前列作坏账的应收款项。

(2) 坏账准备的计提范围：公司的应收款项（包括应收账款和其他应收款，不包括因资金统一调度形成的合并报表范围内母公司与各分、子公司间的应收款项）。

(3) 应收款项坏账准备计提方法：资产负债表日，对应收款项进行减值测试。根据公司的实际情况，将 400 万元以上的应收账款确定为单项金额重大应收款项；400 万元以下的应收账款确定为单项金额非重大的应收款项；将 100 万元以上的其他应收款确定为单项金额重大其他应收款项；100 万元以下的其他应收款确定为单项金额非重大的其他应收款项；对四年以上的应收款项（包括应收账款和其他应收款）因其回收风险加大确定为单项金额不重大但按照信用特征组合后的风险较大的组合。

对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

对于单项金额非重大的应收款项，与经单独测试未减值的应收款项一起，按账龄划分为若干组合，再按这些应收款项组合的期末余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

坏账准备的计提比例：

账 龄	计 提 比 例 (%)
一年以内	2
一至二年	5
二至三年	20
三至四年	30
四至五年	50
五年以上	100

11、存货

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

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

(3) 存货盘存采用永续盘存制

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

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

12、长期股权投资

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

可靠计量的权益性投资（其他股权投资）。

(2) 长期股权投资的初始计量

① 企业合并形成的长期股权投资的初始计量

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

B、非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，以企业合并成本作为初始投资成本。企业合并成本包括付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值，以及为进行企业合并发生的各项直接相关费用。

② 企业合并以外其他方式取得的长期股权投资的初始计量

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

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

C、投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

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

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

(3) 长期股权投资的后续计量

① 对子公司投资和其他股权投资采用成本法核算。

按照应享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润的份额，确认投资收益，但仅限于被投资单位接受投资后产生的累积净利润的分配额。

② 对合营企业投资和对联营企业投资采用权益法核算。

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

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

(4) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

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

(5) 长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法

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

长期股权投资减值损失一经确认,在以后会计期间不得转回。

13、投资性房地产

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

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

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

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

(5) 投资性房地产减值测试方法及减值准备计提方法

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

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

投资性房地产减值损失一经确认, 在以后会计期间不得转回。

14、固定资产

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

(2) 固定资产的计价: 固定资产按成本进行初始计量。

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

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

(4) 固定资产折旧方法:

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

项 目	折 旧 年 限(年)	年 折 旧 率(%)
房屋建筑物	20—40	2.38—4.75
电子设备	3—5	19—31.67
机器设备	5—20	4.75—19
运输设备	5—10	9.5—19
其他	5—20	4.75—19

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

(5) 固定资产减值测试方法及减值准备计提方法

期末，对单项固定资产由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因，导致其可收回金额低于账面价值的，并且这种降低的价值在可预计的将来期间内不能恢复时，按可收回金额低于其账面价值的差额，计提固定资产减值准备。预计的固定资产减值损失计入当年度损益类账项。对存在下列情况之一的固定资产，按固定资产单项项目全额计提减值准备：

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

固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

15、在建工程

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

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

(3) 所建造的固定资产在办理竣工交付手续后结转为固定资产。在建工程项目已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按规定计提固定资产的折旧，待办理了竣工决算手续后再做调整。

(4) 在建工程减值测试方法及减值准备计提方法

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

- ①长期停建并且预计在未来 3 年以内不会重新开工的在建工程；
- ②所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；

③其他足以证明在建工程已经发生减值的情形；

在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

16、借款费用

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

(2) 当资产支出已经发生、借款费用已经发生且为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始时，开始借款费用的资本化。符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。当所购建或者生产的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用的资本化，以后发生的费用计入当期损益。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法

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

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销），其资本化金额根据在资本化期内累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定。

17、无形资产

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

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

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

①有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产。

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

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

(5) 无形资产减值测试及减值准备计提方法

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

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

无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

(6) 内部研究开发项目

①内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

②内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

③内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

A、完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

18、长期待摊费用

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

19、预计负债

(1) 如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，公司将其确认为预计负债：

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

(2) 预计负债主要包括：

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

20、股份支付

股份支付，包括权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付，其计量原则如下：

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

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

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

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

21、收入

(1) 销售商品的收入，在下列条件均能满足时予以确认：

- ①企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- ②企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；
- ③与交易相关的经济利益能够流入企业；
- ④相关的收入和成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务的收入，在下列条件均能满足时予以确认：

- ①在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；
- ②如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。

(3) 他人使用本企业资产，在下列条件均能满足时予以确认收入：

- ①与交易相关的经济利益很可能流入企业；
- ②收入的金额能够可靠地计量。

(4) 建造合同收入的确认

在建造合同的结果能够可靠估计时，根据完工百分比法在资产负债表日确认合同收入和费用。完工百分比是指根据合同完工进度确认收入和费用的方法。根据这种方

法，合同收入应与为达到完工进度而发生的合同成本相配比，以反映当期已完工部分的合同收入、费用和毛利。

公司选用下列方法之一确定合同完工进度：

①累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例；

②已完工合同工作的测量。采用该方法确定完工进度由专业人员现场进行科学测定。

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

按完工百分比法确认收入的两个计算步骤：

①确定合同的完工进度，计算出完工百分比；

计算公式：完工百分比=累计实际发生的合同成本 / 合同预计总成本×100%

②根据完工百分比计量和确认当期的收入和费用。

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

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

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

在建造合同的结果不能可靠估计时，区别以下情况处理：

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

②合同成本不可能收回的，在发生时确认为费用，不确认收入。

如果合同预计总成本将超过合同预计总收入，将预计损失确认为当期费用。

22、政府补助

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

(2)政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

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

23、所得税

(1)公司所得税的会计处理方法采用资产负债表债务法。

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

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

24、租赁

(1) 租赁的分类：

租赁是指在约定的期间内，出租人将资产使用权让与承租人，以获取租金的协议。

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

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

(2) 租赁的核算：

经营租赁的核算：对于经营租赁的租金，承租人应当在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；承租人发生的初始直接费用，应当计入当期损益。或有租金应当在实际发生时计入当期损益。

融资租赁的核算：在租赁期开始日，承租人应当将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。

承租人在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，应当计入租入资产价值。

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

25、套期保值

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

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

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

①套期工具自套期开始的累计利得或损失；

②被套期项目自套期开始的预计未来现金流量现值的累计变动额。

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

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

2、套期工具利得或损失的后续处理要求：

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

(2) 被套期项目为预期交易，且该预期交易使公司随后确认一项非金融资产或一项

非金融负债的，公司可以选择下列方法处理：

①原直接在所有者权益中确认的相关利得或损失，应当在该非金融资产或非金融负债影响公司损益的相同期间转出，计入当期损益。但是，公司预期原直接在所有者权益中确认的净损失全部或部分在未来会计期间不能弥补时，应当将不能弥补的部分转出，计入当期损益。

②将原直接在所有者权益中确认的相关利得或损失转出，计入该非金融资产或非金融负债的初始确认金额。

非金融资产或非金融负债的预期交易形成了一项确定承诺时，该确定承诺满足运用本准则规定的套期会计方法条件的，也应当选择以上两种方式之一处理。

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

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

3、终止运用现金流量套期会计方法的条件：

(1)套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使。

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

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

(2)该套期不再满足运用套期保值准则规定的套期会计方法的条件。

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

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

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

26、持有待售非流动资产

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

27、会计政策、会计估计变更

(1)会计政策变更

公司本报告期无会计政策变更事项。

(2)会计估计变更

公司本报告期无会计估计变更事项。

28、前期会计差错更正

公司本报告期无前期会计差错更正事项。

三、税项

1. 增值税：产品销售收入执行《中华人民共和国增值税暂行条例》，适用税率 13%、17%。

2. 营业税：劳务收入执行《中华人民共和国营业税暂行条例》，适用税率 3%、5%。

3. 城市维护建设税：按应缴增值税及营业税税额之 7%、1%计缴。

4. 教育费附加：按应缴增值税及营业税税额之 3%计缴。

5. 所得税：执行《中华人民共和国企业所得税法实施条例》

(1) 根据新疆维吾尔自治区人民政府办公厅《关于同意新疆特变电工股份有限公司享受西部大开发企业所得税优惠政策的复函》(新政办函[2006]28 号)，同意公司享受西部大开发企业所得税优惠政策，2005 年至 2010 年减按 15% 税率征收企业所得税。

(2) 根据《国务院关于批准国家高新技术产业开发区和有关政策规定的通知》(国发[1991]12 号)，公司被新疆维吾尔自治区科学技术厅、财政厅、国家税务局、地方税务局联合认定为国家高新技术企业，证书编号为 GR200965000054，发证时间 2009 年 5 月 6 日，有效期三年。公司按 15% 的所得税税率计缴企业所得税。

(3) 根据《国务院关于批准国家高新技术产业开发区和有关政策规定的通知》(国发[1991]12 号)，公司子公司天津市特变电工变压器有限公司被天津市科学技术委员会、财政局、国家税务局、地方税务局联合认定为国家高新技术企业，证书编号为 GR200812000003，发证时间 2008 年 10 月 30 日，有效期三年。公司子公司天津市特变电工变压器有限公司按 15% 的所得税税率计缴企业所得税。

(4) 根据《国务院关于批准国家高新技术产业开发区和有关政策规定的通知》(国发[1991]12 号)，公司子公司特变电工沈阳变压器集团有限公司被辽宁省科学技术厅、财政厅、国家税务局、地方税务局联合认定为国家高新技术企业，证书编号为 GR200821000037，发证时间 2008 年 12 月 5 日，有效期三年。公司子公司特变电工沈阳变压器集团有限公司按 15% 的所得税税率计缴企业所得税。

(5) 根据《国务院关于批准国家高新技术产业开发区和有关政策规定的通知》(国发[1991]12 号)，公司子公司特变电工衡阳变压器有限公司被湖南省科学技术厅、财政厅、国家税务局、地方税务局联合认定为国家高新技术企业，证书编号为 GR200843000099，发证时间 2008 年 11 月 27 日，有效期三年。公司子公司特变电工衡阳变压器有限公司按 15% 的所得税税率计缴企业所得税。

(6) 根据《国务院关于批准国家高新技术产业开发区和有关政策规定的通知》(国发[1991]12 号)，公司子公司特变电工山东鲁能泰山电缆有限公司被山东省科学技术厅、财政厅、国家税务局、地方税务局联合认定为国家高新技术企业，证书编号为 GR200837000379，发证时间 2008 年 12 月 5 日，有效期三年。公司子公司特变电工山东鲁能泰山电缆有限公司按 15% 的所得税税率计缴企业所得税。

(7) 根据《国务院关于批准国家高新技术产业开发区和有关政策规定的通知》(国发[1991]12 号)，公司子公司特变电工新疆新能源股份有限公司被新疆科学技术厅、财政厅、国家税务局、地方税务局联合认定为国家高新技术企业，证书编号为 GR200965000047，发证时间 2009 年 4 月 7 日，有效期三年。公司子公司特变电工新疆新能源股份有限公司按 15% 的所得税税率计缴企业所得税。

(8) 根据《国务院关于批准国家高新技术产业开发区和有关政策规定的通知》(国发[1991]12 号)，公司孙公司特变电工(德阳)电缆股份有限公司被四川科学技术厅、财政厅、国家税务局、地方税务局联合认定为国家高新技术企业，证书编号为 GR200851000357，发证时间 2008 年 12 月 22 日，有效期三年。公司孙公司特变电工(德阳)电缆股份有限公司按 15% 的所得税税率计缴企业所得税。

(9) 公司子公司新疆天池能源有限责任公司、特变电工新疆物业服务有限公司、特变电工新疆硅业有限公司、特变电工新疆电工材料有限公司、阿拉山口新特边贸有限公司按 25% 的所得税税率计缴企业所得税。

四、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	主要经营范围	持股比例%	表决权比例%
特变电工沈阳变压器集团有限公司	全资子公司	沈阳经济技术开发区开发大路32号	生产销售	73,600.00	变压器、电抗器的设计、制造、销售、安装和维修服务；自营和代理各类商品和技术的进出口；经营本企业的进料加工和“三来一补”业务；承包境外与出口自产设备相关的工程和境内国际招标工程；上述境外工程所需设备、材料出口；对外派遣实施上述境外工程所需的劳务人员；输配电及控制设备制造，输配电及控制设备技术开发、咨询服务、成果转让。	100	100
特变电工新疆硅业有限公司	控股子公司	乌鲁木齐市昆明路158号野马大厦七层	生产销售	94,000.00	硅及相关高纯材料的生产、销售及相关技术的研发；新能源建筑环境环保技术及工程项目的研发、设计、系统集成、安装调试维护及咨询服务；太阳能硅片、太阳能电池片、太阳能电池组件、控制器、逆变器、太阳能蓄电池、汇流柜、建筑构件、支架、太阳能系统及相关产品应用相关的组配件和环境设备的制造、安装及技术咨询服务和运营管理层太阳能光伏离网、并网及风光互补、光伏水电互补、其他与光伏发电互补系统相关工程设计、生产、安装维护、销售及售后服务、火电、水利水电工程、电力工程施工总承包及调试运营；劳务派遣；货物与技术的进出口业务；多晶硅生产相关的化工副产品的生产及销售	63.83	63.83
特变电工衡阳变压器有限公司	控股子公司	衡阳市雁峰区白沙洲	生产销售	120,000.00	变压器、电抗器、互感器和中央空调的设计、制造、销售及安装维修服务；电力电子产品、高低压电器、机电产品（不含汽车）、环保设备、橡胶制品的生产、销售；电力设备安装；餐饮服务；公司内物业管理及维修服务；百货销售；园林绿化设计、施工（以上项目涉及到其他行政许可证的取得相关许可证后方可从事经营活动）；出口木质包装热处理（限分支机构经营）	98.09	98.09
特变电工山东鲁能泰山电缆有限公司	控股子公司	新泰市金斗路568号	生产销售	36,000.00	电线电缆、电工合金材料、电器机械、输变电设备、橡胶及塑料制品、铸锻件及通用零部件的生产、销售；金属材料压延加工；钢塔、高速公路护栏生产、销售、安装；电缆工程安装及技术咨询服务；承包与其实力、规模、业绩相适应的国外工程项目，对外派遣实施上述境外工程所需的劳务人员；货物进出口业务	75.00	75.00

特变电工新疆新能源股份有限公司	控股子公司	乌鲁木齐市长春南路 399 号	生产销售	13,110.00	新能源系列工程的建设安装, 新能源, 新材料系列产品和环境设备的研制, 开发, 生产, 安装及销售; 电子仪器设备, 电磁线的销售, 技术咨询服务; 餐饮; 自营和代理各类商品和技术的进出口	72.95	72.95
新疆天池能源有限责任公司	控股子公司	昌吉州吉木萨尔县北庭路 34 号	生产销售	8,000.00	工程煤销售; 五金交电销售; 铝产品开发; 铜产品开发; 腐植酸类、黄腐酸类产品开发; 房屋设备出租; 煤炭咨询服务	85.78	85.78
天津市特变电工变压器有限公司	控股子公司	天津空港物流加工区中环南路和西十一道交口	生产销售	24,350.00	机电一体化、能源技术、新材料、环保技术及产品的开发、咨询、服务、转让; 机械设备、电器设备、五金、化工、民用建材、金属材料的批发兼零售、变压器、金属波纹板材料制造; 从事国家法律、法规允许的进出口业务防爆电器的研发、生产、销售	55.00	55.00
特变电工新疆电工材料有限公司	全资子公司	昌吉市延安南路 52 号	生产销售	1,000.00	铜、铝材料加工及销售; 电线、电缆的制造和销售; 非危险废物经营; 技术与货物的进出口业务; 与电线电缆相关的技术咨询服务	100	100
特变电工新疆物业服务服务有限公司	控股子公司	昌吉市延安南路 52 号	生产销售	100.00	物业管理、房屋租赁、房屋及其水电暖设备维修; 家用电器维修; 洗车; 销售: 建筑材料、机电设备配件、五金交化、日用百货; 机票销售(仅限南方航空); 苗木、花卉的种植及销售; 草坪种植	90.00	90.00
阿拉山口新特边贸有限公司	全资子公司	阿拉山口天山街 1 号	生产销售	300.00	边境贸易; 金属材料、电工材料、汽车配件、机电产品、五金交电、化工产品、矿产品、建筑材料、货物与技术的进出口业务、开展边境小额贸易业务	100	100

续上表

子公司名称	本期实际出资额(万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	少数股东权益(万元)	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额	是否合并报表
特变电工沈阳变压器集团有限公司	106,029.88		0.00			是
特变电工新疆硅业有限公司	60,000.00		32,661.12			是
特变电工衡阳变压器有限公司	120,428.30		4,007.38			是
特变电工山东鲁能泰山电缆有限公司	27,000.00		13,325.46			是
特变电工新疆新能源股份有限公司	20,256.80		8,594.48			是
新疆天池能源有限责任公司	23,457.47		5,870.60			是
天津市特变电工变压器有限公司	15,128.80		14,843.47			是
特变电工新疆电工材料有限公司	1,415.00		0.00			是

特变电工新疆物业服务服务有限公司	90.00		11.45			是
阿拉山口新特边贸有限公司	300.00		0.00			是

注：2010 年 1 月，天津市特变电工变压器有限公司(简称“老天变公司”)对天津市特变电工有限公司(简称“新天变公司”)进行吸收合并，利安达会计师事务所有限责任公司出具了验资报告(利安达验字[2010]第 A1004 号)，审验了老天变公司通过吸收合并新天变公司完成增资的事项，新天变公司已办理完相关工商注销登记手续，吸收合并后，老天变公司的注册资本变更为 243,500,000.00 元，原股东持股比例不变，公司持股比例仍为 55%。

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

无

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

无

2、主要孙公司情况

孙公司名称	孙公司注册地	业务性质	注册资本(万元)	主要经营范围	权益比例(%)	是否合并报表
特变电工(德阳)电缆股份有限公司	德阳市旌阳区工业集中发展区东海南路东段 2 号	生产销售	12,800.00	电线电缆、变压器及辅助设备的制造、销售，电工器材、金属材料、五金、化工产品、化工原材料、塑料制品、建材、电器机械及器材、机械零部件加工、木制品制作、经营本企业自产产品及技术的出口业务、经营本企业产品所需的原辅材料、仪器仪表、机器设备、零配件及技术的进口业务；经营进料加工和“三来一补”业务；承包境内外机电行业工程和境内机电行业国际招标工程；上述境外工程所需设备、材料出口；承包境外与出口自产设备相关的安装工程和境内国际招标工程，上述境外工程所需设备、材料出口，以及对外派遣实施上述境外工程所需的劳务人员	71.83	是
特变电工康嘉(沈阳)互感器有限责任公司	沈阳经济技术开发区沧海路 31 号	生产销售	4,450.00	高压电流互感器、电压互感器、组合互感器及套管开发、设计、制造；承揽变压器、互感器、套管主、辅件的对外加工	73.00	是
碧辟佳阳太阳能有限公司	西安出口加工区明光路一号凯瑞 A 座 1208 室	生产销售	4,223.00	太阳能电池片、太阳能电池组件、太阳能控制器、逆变器、蓄电池及相关电子产品、支架及其他太阳能系统配件的生产；提供风光互补系统和柴油机光互补系统，太阳能光伏离网和并网项目的研究、咨询、软件开发、设计、项目管理、安装、调试及维护；销售公司产品	51.00	是

碧辟普瑞太阳能有限公司	西安市凤城十二路(陕西西安出口加工区五号厂房)	生产 销售	4,117.65	太阳能电池片、太阳能电池组件、太阳能控制器、逆变器、蓄电池及相关电子产品、支架及其他太阳能系统配件的生产；提供风光互补系统和柴油机光互补系统，太阳能光伏离网和并网项目的研究、咨询、软件开发、设计、项目管理、安装、调试及维护；销售公司产品	51.00	是
德阳新特电工有限公司	德阳市旌阳区工业集中发展区东海路东段 2 号	生产 销售	1,000.00	PVC 电缆粒料、电缆盘具、填充绳、镀钢带生产销售，电线电缆、机电产品、五金工具、橡胶制品、塑料制品、建筑材料、金属材料、化工产品、绝缘材料、汽车零部件、水暖器材批发零售；普通机械及配件、电线电缆制造、销售，废旧金属收购。变压器配件、金属铸件制造、销售。铜材、铝材生产、加工销售电磁线生产、销售。	100	是
新疆桑欧太阳能设备有限责任公司	乌鲁木齐市长春南路 399 号	生产 销售	600.00	太阳能系列产品的研发、生产及销售，相关产品的代理销售及技术咨询 服务	100	是
西藏聚能科技有限公司	拉萨市金珠西路 189 号	生产 销售	200.00	新能源、建筑环境环保及水资源利用技术、设备和工程项目的研究、咨询、服务。电子仪器、建材、机电产品（不含小轿车）、化工产品批发零售	100	是
新疆新索环境能源有限公司	乌鲁木齐市长春南路 399 号	生产 销售	100.00	太阳能系列产品，散热器系列产品节能空调系列产品，大型太阳能集中供热工程设计、制造安装，户用太阳能热水器的研制、开发生产、销售	100	是
TBEA USA CO.	3452 E FOOTHILL BLVD STE 1020 PASADENA, CA 91107-6020	生产 销售	342.35	除银行、信托和其他需要执业许可的业务之外的所有合法的业务	100	是
特变电工昭和（山东）电缆附件有限公司	新泰市新汶工业园区	生产 销售	6,827.10	电缆附件的制造、加工、销售及相关的工程、维护、技术服务	51.00	是
特变电工西安电气科技有限公司	西安市高新区科技五路 20 号京基和发商务大厦 102 室	生产 销售	1,000.00	太阳能充电控制器、太阳能逆变电源、风能逆变电源、无功补偿器、不间断电源研发、制造、销售；太阳能、风力发电系统工程；软件开发、销售	100	是

3、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

无

4、合并范围的特殊说明

(1) 持有半数及半数以下股权但纳入合并范围的原因

无

(2) 持有半数及半数以上股权但未纳入合并范围的原因

无

5、本报告期合并范围的变动情况

(1) 本报告期纳入合并范围的主体

本报告期无新增子公司情况

本报告期新增孙公司情况：

2010 年 4 月，由公司子公司特变电工新疆新能源有限公司出资 800.00 万元及公司孙公司新疆桑欧太阳能设备有限责任公司出资 200.00 万元在陕西省西安市设立孙公司特变电工西安电气科技有限公司，注册资本 1,000.00 万元，特变电工新疆新能源有限

公司持股比例 100.00%。

(2) 本报告期不再纳入合并范围的主体

本报告期减少子公司情况如下：

2010 年 1 月，公司子公司天津市特变电工变压器有限公司对天津市特变电工有限公司进行吸收合并，天津市特变电工有限公司已办理完相关的工商注销登记注销手续，故本报告期末将其纳入合并报表范围。

本报告期减少孙公司情况如下：

2010 年 5 月，公司孙公司新泰市特变电工鲁缆能源动力有限公司已办理完相关的工商注销登记手续，故本报告期末将其纳入合并范围。

6、本报告期发生的同一控制下企业合并

无

7、本报告期发生的非同一控制下企业合并

无

8、本报告期出售丧失控制权的股权而减少的子公司

无

9、本报告期发生的反向购买

无

10、本报告期发生的吸收合并

(1) 同一控制下吸收合并

无

(2) 非同一控制下吸收合并

无

五、合并财务报表主要项目注释

附注 1 货币资金

项 目	2010 年 6 月 30 日			2009 年 12 月 31 日		
	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			198,056.51			162,319.94
其中：现金（欧元）	13,243.42	8.2710	109,536.33	13,243.42	9.7971	129,747.11
银行存款			4,671,794,622.50			3,508,653,467.20
其中：银行存款（美元）	33,542,435.00	6.7909	227,783,321.84	43,915,775.86	6.8282	299,865,700.73
银行存款（欧元）	18,161,515.43	8.2710	150,213,894.12	1,424,781.58	9.7971	13,958,727.62
银行存款（澳大利亚元）	53,891.09	5.5683	300,081.76	53,825.77	6.2881	338,461.82
银行存款（英镑）	61.79	10.2135	631.09	61.75	10.9780	677.89
其他货币资金			895,460,902.53			855,737,338.11
合 计			5,567,453,581.54			4,364,553,125.25

注：(1) “其他货币资金”本报告期期末余额 895,460,902.53 元，其中：期货保证金为 301,462,569.43 元，其余为银行信用证保证金、保函保证金、银行承兑汇票保证金等。

(2) 期货保证金明细如下：

单 位	2010 年 6 月 30 日	2009 年 12 月 31 日
湖南大有期货经纪有限公司	17,469,683.45	42,275,653.86
中粮期货经纪有限公司	44,922,720.24	80,285,254.70

中期嘉合期货经纪有限公司	78,283,265.47	33,540,936.91
五矿海勤期货经纪有限公司	61.89	16,699,888.71
迈科期货经纪有限公司	18,914,948.74	26,456,475.17
五矿实达期货经纪有限公司	6,241,928.56	22,323,265.28
金鹏期货经纪有限公司	63,566,153.38	109,461,880.09
金石期货经纪有限公司	42,132,684.79	30,342,401.29
光大期货经纪有限公司	29,931,122.91	41,214,675.35
合 计	301,462,569.43	402,600,431.36

(3) 货币资金本报告期期末余额中公司子公司特变电工沈阳变压器集团有限公司办理进口协议付款业务货币资金质押 56,978,108.66 元。

附注 2 应收票据

类 别	2010 年 6 月 30 日	2009 年 12 月 31 日
商业承兑汇票	30,201,109.68	3,712,807.86
银行承兑汇票	483,321,935.49	401,064,669.66
合 计	513,523,045.17	404,777,477.52

注：(1) 应收票据本报告期期末余额较年初增加 108,745,567.65 元，增长比例为 26.87%，主要系公司本报告期经营规模扩大、收到承兑汇票增加所致。

(2) 应收票据本报告期期末余额中持公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位的款项情况。

单位名称	2010 年 6 月 30 日	2009 年 12 月 31 日
新疆特变（集团）有限公司	900,000.00	0.00

(3) 应收票据关联方款项情况

关联方名称	与本公司关系	金额	占应收票据总额比例 (%)
新疆众和股份有限公司	重大影响	12,570,379.50	2.448
新疆特变电工房地产开发有限责任公司	第一大股东之子公司	900,000.00	0.175
新疆特变电工国际成套工程承包有限公司	第一大股东之子公司	2,392,812.00	0.466
新疆特变（集团）有限公司	第一大股东	900,000.00	0.175

(4) 应收票据本报告期期末余额中无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

(5) 应收票据本报告期期末已经背书给他方但尚未到期的票据金额为 612,315,798.13 元，均为银行承兑汇票，票据到期日区间为 2010.07.01-2010.12.24。其中金额最大的前五项如下：

出票单位	出票日	到期日	金额
新疆新能物资集团有限责任公司	2010.03.26	2010.12.24	87,700,000.00
西北电网有限公司	2010.02.10	2010.09.25	30,096,753.00

国电驻马店热电有限公司	2010.06.23	2010.12.22	20,000,000.00
上海吴泾发电有限责任公司	2010.03.22	2010.11.19	17,828,000.00
山东省冶金设计院股份有限公司	2010.03.23	2010.12.08	13,847,000.00

附注 3 应收款项

1. 应收账款

2010 年 6 月 30 日应收账款净额为 2,674,576,763.39 元

(1) 按账龄分

账 龄	2010 年 6 月 30 日			2009 年 12 月 31 日		
	金 额	比例 (%)	坏账准备	金 额	比例 (%)	坏账准备
一年以内	2,467,995,130.61	89.82	49,359,902.60	1,739,142,969.32	88.14	34,782,859.39
一年至二年	228,560,676.24	8.32	11,428,033.81	193,577,381.37	9.80	9,678,869.07
二年至三年	39,448,251.45	1.44	7,889,650.29	33,862,249.76	1.72	6,772,449.95
三年至四年	7,554,634.62	0.27	2,266,390.39	1,698,617.00	0.09	509,585.10
四年至五年	3,924,095.12	0.14	1,962,047.56	4,197,873.95	0.21	2,098,936.98
五年以上	406,371.85	0.01	406,371.85	728,926.89	0.04	728,926.89
合 计	2,747,889,159.89	100.00	73,312,396.50	1,973,208,018.29	100.00	54,571,627.38

(2) 分层计算测试计提坏账准备的情况

项 目	2010 年 6 月 30 日			2009 年 12 月 31 日		
	金 额	比例 (%)	坏账准备	金 额	比例 (%)	坏账准备
单项金额较大或符合重要性原则	1,962,913,604.42	71.43	39,258,272.09	1,443,808,128.46	73.17	33,722,041.71
单项金额不重大但按照信用特征组合后的风险较大	4,330,466.97	0.16	2,368,419.41	4,926,800.84	0.25	2,827,863.87
其他不重大	780,645,088.50	28.41	31,685,705.00	524,473,088.99	26.58	18,021,721.80
合 计	2,747,889,159.89	100.00	73,312,396.50	1,973,208,018.29	100.00	54,571,627.38

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

往来单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
天津二建水电安装工程有限责任公司	货款	137,000.00	无法收回的销售尾款	否
遵义贵翔机电设备有限责任公司	货款	198,500.00	无法收回的销售尾款	否
邹城市抚研矿山设备有限公司	货款	2,970,557.71	无法收回的销售尾款	否

(4) 应收账款本报告期期末余额中持公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位的款项情况。

单位名称	2010 年 6 月 30 日	2009 年 12 月 31 日
新疆特变 (集团) 有限公司	281,058.82	0.00

(5) 应收账款金额前五名单位情况:

往来单位名称	与本公司关系	金 额	年 限	占应收账款 总额比例(%)
1、	客户	197,724,056.26	一年以内	7.20
2、	客户	52,028,000.00	一年以内	1.89
3、	客户	45,457,112.02	一年以内	1.65
4、	客户	40,795,000.00	一年以内	1.48
5、	客户	40,005,867.99	一年以内	1.46
合 计		376,010,036.27		13.68

(6) 应收关联方款项情况

关联方名称	与本公司关系	金 额	占应收账款 总额比例(%)
新疆众和股份有限公司	重大影响	75,114.88	0.003
新疆特变电工房地产开发有限责任公司	第一大股东之子公司	1,473,644.00	0.054
新疆特变电工自控设备有限公司	第一大股东之子公司	42,743.00	0.002
新疆特变电工国际成套工程承包有限公司	第一大股东之子公司	26,193.72	0.001
新疆特变(集团)有限公司	第一大股东	281,058.82	0.010

(7) 终止确认的应收款项情况(应收账款无追索权(非回购型)保理业务)详见十、(一)的详细表述。

2. 其他应收款

2010年6月30日其他应收款净额为234,475,694.84元

(1) 按账龄分

账 龄	2010年6月30日			2009年12月31日		
	金 额	比例(%)	坏账准备	金 额	比例(%)	坏账准备
一年以内	217,697,946.39	88.68	4,353,958.92	180,008,906.38	85.67	3,600,178.13
一年至二年	16,928,657.81	6.90	846,432.89	19,604,397.50	9.33	980,219.88
二年至三年	3,465,817.82	1.41	693,163.56	1,822,800.17	0.87	364,560.03
三年至四年	1,158,120.17	0.47	347,436.05	1,241,372.72	0.59	372,411.82
四年至五年	2,932,288.15	1.19	1,466,144.08	2,774,958.57	1.32	1,387,479.29
五年以上	3,318,410.67	1.35	3,318,410.67	4,675,763.66	2.22	4,675,763.66
合 计	245,501,241.01	100.00	11,025,546.17	210,128,199.00	100.00	11,380,612.81

(2) 分层计算测试计提坏账准备的情况

项 目	2010 年 6 月 30 日			2009 年 12 月 31 日		
	金 额	比例 (%)	坏账准备	金 额	比例 (%)	坏账准备
单项金额较大或符合重要性原则	63,652,379.76	25.93	1,273,047.60	101,580,670.68	48.34	2,292,689.68
单项金额不重大但按照信用特征组合后的风险较大	6,250,698.82	2.54	4,784,554.75	7,450,722.23	3.55	6,063,242.95
其他不重大	175,598,162.43	71.53	4,967,943.82	101,096,806.09	48.11	3,024,680.18
合 计	245,501,241.01	100.00	11,025,546.17	210,128,199.00	100.00	11,380,612.81

(3) 其他应收款本报告期期末余额较年初增加 35,373,042.01 元，增长比例为 16.83%，主要系公司及子公司本报告期投标保证金等增加所致。

(4) 本报告期无核销的其他应收款情况。

(5) 其他应收款本报告期期末余额中无持公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的款项。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

往来单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款 总额比例 (%)
北京中电技国际招标有限公司	客户	16,130,210.45	一年以内	6.57
国电诚信招标有限公司	客户	8,365,600.00	一年以内	3.41
中国电能成套设备有限公司	客户	5,060,100.00	一年以内	2.06
陕西德隆工贸有限公司	客户	4,877,470.00	一年以内	1.99
腾龙芳烃（漳州）有限公司	客户	2,000,000.00	一年以内	0.81
合计		36,433,380.45		14.84

(7) 其他应收款本报告期期末余额中无应收关联单位款项。

附注 4 预付账款

2010 年 6 月 30 日余额 1,229,094,733.13 元

(1) 按账龄分

账 龄	2010 年 6 月 30 日		2009 年 12 月 31 日	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
一年以内	984,402,134.44	80.09	1,028,476,609.28	74.60
一年至二年	68,344,352.62	5.56	326,773,564.23	23.70
二年至三年	169,756,009.33	13.81	17,200,538.35	1.25
三年以上	6,592,236.74	0.54	6,136,507.69	0.45
合计	1,229,094,733.13	100.00	1,378,587,219.55	100.00

(2) 预付账款本报告期末余额中持公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位的款项情况

单位名称	2010 年 6 月 30 日	2009 年 12 月 31 日
新疆特变(集团)有限公司	81,917.60	1,680,000.00

(3) 预付账款金额前五名单位情况

往来单位名称	与本公司关系	金额	预付时间	占预付账款总额比例(%)	未结算原因
1、	供应商	156,821,988.10	2008 年	12.76	预付货款及项目投资款
2、	供应商	92,252,400.16	2010 年	7.51	预付货款尚未收到发票
3、	供应商	58,966,060.60	2010 年	4.80	预付货款尚未收到发票
4、	供应商	50,000,000.00	2010 年	4.07	预付北京办公大楼款
5、	供应商	43,000,000.00	2010 年	3.50	预付货款尚未收到发票
前五名客户合计		401,040,448.86		32.64	

(4) 预付关联方款项情况

关联方名称	与本公司关系	金额	占预付账款总额比例(%)
新疆特变(集团)有限公司	第一大股东	81,917.60	0.007

附注 5 存货

(1) 存货分类

项 目	2010 年 6 月 30 日			2009 年 12 月 31 日		
	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	1,035,061,411.37	2,530,979.68	1,032,530,431.69	886,506,072.44	2,383,020.16	884,123,052.28
包装物及低值易耗品	19,947,484.46	0.00	19,947,484.46	20,656,922.08	0.00	20,656,922.08
库存商品	809,360,282.36	7,122,693.86	802,237,588.50	792,373,714.97	9,153,860.39	783,219,854.58
在产品、自制半成品	626,287,080.22	0.00	626,287,080.22	442,328,307.62	0.00	442,328,307.62
委托加工材料	28,730,652.07	0.00	28,730,652.07	14,800,565.25	0.00	14,800,565.25
材料成本差异	-49,090,801.00	0.00	-49,090,801.00	-69,715,275.38	0.00	-69,715,275.38
工程施工	8,441,454.67	0.00	8,441,454.67	79,225,303.05	0.00	79,225,303.05
发出商品	117,282,906.78	0.00	117,282,906.78	230,673,542.11	0.00	230,673,542.11
套期工具	-19,418,150.00	0.00	-19,418,150.00	380,770,925.00	0.00	380,770,925.00
合 计	2,576,602,320.93	9,653,673.54	2,566,948,647.39	2,777,620,077.14	11,536,880.55	2,766,083,196.59

(2) 存货跌价准备

存货种类	2009 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少			2010 年 6 月 30 日
			转出	转销	转回	
原材料	2,383,020.16	147,959.52	0.00	0.00	0.00	2,530,979.68
库存商品	9,153,860.39	474,097.35	2,505,263.88	0.00	0.00	7,122,693.86
在产品、自制半成品	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	11,536,880.55	622,056.87	2,505,263.88	0.00	0.00	9,653,673.54

(3) 存货跌价准备情况

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	前期计提跌价准备的积压原材料账面价值与市场价值孰低原则计提跌价准备		0.00
库存商品	前期计提跌价准备的积压库存商品账面价值与市场价值孰低原则计提跌价准备		0.00

(4) 截止 2010 年 6 月 30 日止, 公司存货无用于抵押、担保的情况, 无借款费用资本化金额。

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

附注 6 可供出售金融资产

可供出售金融资产组成情况如下:

项 目	2010 年 6 月 30 日(公允价值)	2009 年 12 月 31 日(公允价值)
可供出售权益工具	0.00	90,846,800.00

注: 2010 年 5 月, 公司通过证券市场将所持有的国际实业股份全部出售。

附注 7 持有至到期投资

项 目	2010 年 6 月 30 日	2009 年 12 月 31 日
认购的债权资产信托	39,000,000.00	39,000,000.00

注: 持有至到期投资系公司子公司特变电工新疆新能源股份有限公司因实施 44MW 硅片技术改造项目, 拟向国家开发银行申请 13,000.00 万元银行贷款。国家开发银行以资产证券化构建信用结构方式向特变电工新疆新能源股份有限公司放贷: 即国家开发银行委托中国对外经济贸易信托有限公司按 13,000.00 万元银行贷款的 30% (3,900.00 万元) 发行特变电工新疆新能源股份有限公司债权资产信托计划, 并由公司以货币资金 3,900.00 万元认购该债权资产信托。公司认购该 3,900.00 万元债权资产信托后, 国家开发银行将其向特变电工新疆新能源股份有限公司发放的 9,100.00 万元贷款及公司认购的 3,900.00 万元债权资产信托的资金, 共计 13,000.00 万元一并向特变电工新疆新能源股份有限公司发放银行贷款, 贷款期限为自国家开发银行放贷之日起至 2013 年 6 月 29 日, 贷款年利率为 5.94%。

附注 8 长期股权投资

(1) 分类情况

项 目	2010 年 6 月 30 日			2009 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
按成本法核算的长期股权投资	6,621,700.00	0.00	6,621,700.00	6,621,700.00	0.00	6,621,700.00
按权益法核算的长期股权投资	670,893,526.39	0.00	670,893,526.39	641,347,941.04	0.00	641,347,941.04
合 计	677,515,226.39	0.00	677,515,226.39	647,969,641.04	0.00	647,969,641.04

(2) 按成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例 (%)	初始投资成本	2009 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2010 年 6 月 30 日
新疆天风发电股份有限公司	0.58	2,971,700.00	2,971,700.00	0.00	0.00	2,971,700.00
北京清源德丰创业投资有限公司	5.00	2,500,000.00	2,500,000.00	0.00	0.00	2,500,000.00
新疆西龙土工新材料股份有限公司	1.59	1,050,000.00	1,050,000.00	0.00	0.00	1,050,000.00
新泰市天裕物业服务服务有限公司	8.00	100,000.00	100,000.00	0.00	0.00	100,000.00
合 计			6,621,700.00	0.00	0.00	6,621,700.00

(3) 按权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例 (%)	初始投资成本	2009 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2010 年 6 月 30 日	本期现金红利
新疆众和股份有限公司	30.34	311,255,545.44	574,832,582.62	36,438,903.37	6,408,952.80	604,862,533.19	6,408,952.80
新疆新特顺电力设备有限责任公司	39.00	3,900,000.00	15,456,512.24	0.00	925,111.07	14,531,401.17	780,000.00
新疆信息产业有限责任公司	20.50	4,100,000.00	2,366,890.47	891,560.47	0.00	3,258,450.94	0.00
武汉华瑞电力科技股份有限公司	20.00	3,000,000.00	4,292,964.29	223,430.84	1,500,000.00	3,016,395.13	0.00
特变电工新利钢(沈阳)金属制品有限公司	50.00	44,300,000.00	44,398,991.42	425,754.54	0.00	44,824,745.96	0.00
大唐特变电工吐鲁番新能源有限公司	20.00	400,000.00	0.00	400,000.00	0.00	400,000.00	0.00
合 计			641,347,941.04	38,379,649.22	8,834,063.87	670,893,526.39	7,188,952.80

(4) 长期股权投资本报告期末出现“二、12”所述计提减值准备的情形，故本报告期末计提长期投资减值准备。

(5) 公司投资变现不存在重大限制。

(6) 合营企业及联营企业

被投资单位名称	注册地	业务性质	注册资本(万元)	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(万元)	期末负债总额(万元)	本期营业收入总额(万元)	本期净利润(万元)
一、合营企业									
特变电工新利钢(沈阳)金属制品有限公司	沈阳经济技术开发区开发大路32号	金属板材加工、制造经营活动	8,860.00	50.00	50.00	9,019.60	52.21	323.66	85.15
二、联营企业									
新疆众和股份有限公司	乌鲁木齐市喀什东路18号	高纯铝、铝电解电容器用电子铝箔、电极箔	35,205.87	30.34	30.34	308,510.80	109,185.50	74,960.44	12,487.20
新疆新特顺电力设备有限责任公司	乌鲁木齐市河滩北路162号	箱式变电站、电力变压器、高压开关、高、低压成套电器设备、电缆电线的生产及	3,500.00	39.00	39.00	6,946.64	2,948.84	851.13	-37.21

		销售							
新疆信息产业有限责任公司	乌鲁木齐市东湖南路22号	计算机软件、计算机信息网络国际联网业务及服务、计算机硬件、网络产品、通讯产品	2,000.00	20.50	20.50	2,375.52	924.69	1,491.93	434.91
武汉华瑞电力科技股份有限公司	武汉洪山区	电缆附件、输变电设备、电力监测设备、电力系统自动化设备、光电设备、仪器仪表、电器机械、机电产品、橡胶及塑料制品、计算机软硬件研究、开发、设计	1,500.00	20.00	20.00	1,901.03	336.73	572.93	111.72
大唐特变电工吐鲁番新能源有限公司	吐鲁番市绿洲西路南侧48号	风力发电、太阳能、水力发电、生物能的开发、投资、建设、组织电力生产、运营管理和销售	200.00	20.00	20.00	200.00	0.00	0.00	0.00

注：①2010年2月，公司子公司特变电工山东鲁能泰山电缆有限公司(简称鲁缆公司)与国网电力科技研究院武汉南瑞有限责任公司签订股权转让合同，将持有武汉华瑞电力科技股份有限公司(简称武汉华瑞)10%的股权进行转让。股权转让后，鲁缆公司不再持有武汉华瑞的股权，公司及子公司持有武汉华瑞的股权由30%变为20%。

②2010年5月，公司与中国大唐集团新能源有限公司共同投资设立大唐特变电工吐鲁番新能源有限公司，注册资本200.00万元，其中，公司出资40.00万元，持股比例为20.00%。

附注9 固定资产

(1) 分类情况

项 目	2009年12月31日	本期增加	本期减少	2010年6月30日
一、固定资产原值				
房屋及建筑物	2,394,678,571.28	388,938,215.78	305,568,563.97	2,478,048,223.09
机器设备	3,135,237,025.86	476,383,226.41	323,204,013.68	3,288,416,238.59
运输设备	129,502,756.11	17,691,739.13	45,761,038.81	101,433,456.43
电子设备	87,747,640.73	9,065,442.99	19,651,325.10	77,161,758.62
其他设备	53,996,658.78	1,054,827.67	5,800.00	55,045,686.45
合 计	5,801,162,652.76	893,133,451.98	694,190,741.56	6,000,105,363.18
二、累计折旧				
房屋及建筑物	217,196,253.95	38,582,493.32	46,354,037.50	209,424,709.77
机器设备	708,450,820.01	95,339,211.54	105,873,071.07	697,916,960.48
运输设备	46,349,930.83	7,572,064.08	21,440,855.04	32,481,139.87
电子设备	41,573,144.74	7,049,422.59	11,186,950.49	37,435,616.84
其他设备	32,233,220.40	3,788,270.83	2,850.83	36,018,640.40
合 计	1,045,803,369.93	152,331,462.36	184,857,764.93	1,013,277,067.36

三、账面净值				
房屋及建筑物	2,177,482,317.33			2,268,623,513.32
机器设备	2,426,786,205.85			2,590,499,278.11
运输设备	83,152,825.28			68,952,316.56
电子设备	46,174,495.99			39,726,141.78
其他设备	21,763,438.38			19,027,046.05
合 计	4,755,359,282.83			4,986,828,295.82
四、减值准备				
房屋及建筑物	5,624,049.84	0.00	22,297.77	5,601,752.07
机器设备	19,958,804.86	0.00	70,000.00	19,888,804.86
运输设备	329,253.25	0.00	0.00	329,253.25
电子设备	859,258.55	0.00	0.00	859,258.55
其他设备	34,475.22	0.00	0.00	34,475.22
合 计	26,805,841.72	0.00	92,297.77	26,713,543.95
五、账面价值				
房屋及建筑物	2,171,858,267.49			2,263,021,761.25
机器设备	2,406,827,400.99			2,570,610,473.25
运输设备	82,823,572.03			68,623,063.31
电子设备	45,315,237.44			38,866,883.23
其他设备	21,728,963.16			18,992,570.83
合 计	4,728,553,441.11			4,960,114,751.87

本报告期计提的折旧额为 152,331,462.36 元。

本报告期由在建工程转入固定资产的原值为 843,846,473.42 元。

本报告期固定资产原值减少主要系公司子公司特变电工沈阳变压器集团有限公司因搬迁，处置原厂区部分固定资产所致。

(2) 本报告期无暂时闲置的固定资产。

(3) 本报告期无通过融资租赁租入的固定资产。

(4) 本报告期无通过经营租赁租出的固定资产。

(5) 本报告期无持有待售的固定资产。

(6) 固定资产用于短期借款及长期借款抵押情况如下：

抵押资产单位	抵押权人	抵押资产类别	资产原值 (或评估值)	借款金额
特变电工(德阳)电缆股份有限公司	中国建设银行德阳分行	房屋产权	79,287,700.00	50,000,000.00
特变电工(德阳)电缆股份有限公司	中国建设银行德阳分行	土地使用权	60,559,144.00	20,000,000.00
特变电工山东鲁能泰山电缆有限公司	中国交通银行泰安东岳大街支行	土地使用权	83,518,600.00	61,000,000.00
特变电工衡阳变压器有限公司	中国银行衡阳分行	固定资产	188,062,369.40	138,180,000.00
特变电工沈阳变压器集团有限公司	中国建设银行沈阳铁西支行	土地使用权及其地上建筑物	605,709,744.00	300,000,000.00

附注 10 在建工程

(1) 分类情况

工程名称	2010 年 6 月 30 日			2009 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
特变电工沈阳变压器集团有限公司特高压交直流输变电装备产业技术升级建设项目	778,609,529.04	0.00	778,609,529.04	1,168,159,840.79	0.00	1,168,159,840.79
新疆变压器十一五技术改造项目	39,633,436.49	0.00	39,633,436.49	23,479,363.16	0.00	23,479,363.16
变压器填平补齐	22,341,302.84	0.00	22,341,302.84	20,136,368.29	0.00	20,136,368.29
天池能源帐篷沟煤矿勘探项目	36,007,898.66	0.00	36,007,898.66	26,573,723.07	0.00	26,573,723.07
山东鲁缆填平补齐技改项目	11,184,793.36	0.00	11,184,793.36	8,713,381.19	0.00	8,713,381.19
德阳联接技改项目	11,458,930.43	0.00	11,458,930.43	4,239,528.13	0.00	4,239,528.13
德阳新特技改项目	2,391,231.60	0.00	2,391,231.60	1,972,648.53	0.00	1,972,648.53
衡变填平补齐项目	18,580,218.21	0.00	18,580,218.21	18,833,906.47	0.00	18,833,906.47
职工设施项目	16,882,712.55	0.00	16,882,712.55	10,260,652.41	0.00	10,260,652.41
鲁缆超高压及特种电缆建设项目	133,825,614.67	0.00	133,825,614.67	659,770.25	0.00	659,770.25
天池能源槽探剥离工程	80,906,341.51	0.00	80,906,341.51	54,191,920.07	0.00	54,191,920.07
新疆变压器超高压完善及出口基地建设项目	43,289,185.77	0.00	43,289,185.77	0.00	0.00	0.00
天池能源铁路专用线项目	2,138,896.88	0.00	2,138,896.88	0.00	0.00	0.00
新缆厂橡套矿用电缆技术改造项目	22,284,928.00	0.00	22,284,928.00	0.00	0.00	0.00
零星工程	41,330,249.41	0.00	41,330,249.41	22,691,888.82	0.00	22,691,888.82
合计	1,260,865,269.42	0.00	1,260,865,269.42	1,359,912,991.18	0.00	1,359,912,991.18

注：①在建工程本报告期增加主要系特变电工股份有限公司新疆线缆厂橡套矿用电缆技术改造项目、特变电工股份有限公司新疆变压器厂超高压完善及出口基地建设项目、特变电工股份有限公司新疆变压器厂十一五技改项目、公司子公司特变电工沈阳变压器集团有限公司特高压交直流输变电装备产业技术升级建设项目、公司子公司特变电工山东鲁能泰山电缆有限公司鲁缆超高压及特种电缆建设项目、公司子公司新疆天池能源有限责任公司槽探剥离工程项目增加所致。

②在建工程本报告期减少主要系特变电工股份有限公司新疆变压器厂十一五技改项目、公司子公司特变电工沈阳变压器集团有限公司特高压交直流输变电装备产业技术升级建设项目、公司子公司特变电工衡阳变压器有限公司填平补齐项目部分达到预定可使用状态转入固定资产所致。

(2) 重大在建工程项目变动情况表

工程名称	预算数 (万元)	2009 年 12 月 31 日	本期增加	本期转固	其他 减少	2010 年 6 月 30 日	资金 来源	工程投 入占预 算比例 (%)
特变电工沈阳 变压器集团有 限公司特高压 交直流输变电 装备产业技术 升级建设项目	166,800.00	1,168,159,840.79	366,545,000.54	756,095,312.29	0.00	778,609,529.04	募集 借款 自筹	95.47
新疆变压器十 一五技术改造 项目	30,000.00	23,479,363.16	38,032,676.97	21,878,603.64	0.00	39,633,436.49	募集 自筹	95.25
变压器填平补 齐	5,550.00	20,136,368.29	2,204,934.55	0.00	0.00	22,341,302.84	自筹	95.01
天池能源帐篷 沟煤矿勘探项 目	6,260.00	26,573,723.07	9,434,175.59	0.00	0.00	36,007,898.66	自筹	58.93
山东鲁缆填平 补齐技改项目	5,788.94	8,713,381.19	6,694,005.83	4,222,593.66	0.00	11,184,793.36	自筹	89.72
衡变填平补齐 项目	6,374.50	18,833,906.47	32,492,920.89	32,746,609.15	0.00	18,580,218.21	自筹	80.52
鲁缆超高压及 特种电缆建设 项目	75,542.00	659,770.25	133,165,844.42	0.00	0.00	133,825,614.67	自 筹 借 款 募 集	17.80
天池能源槽探 剥离工程	18,000.00	54,191,920.07	30,196,543.89	3,482,122.45	0.00	80,906,341.51	自筹	46.88
新疆变压器超 高压完善及出 口基地建设项 目	78,000.00	0.00	43,664,024.95	374,839.18	0.00	43,289,185.77	自 筹 募 集	5.60
天池能源铁路 专用线项目	22,889.84	0.00	2,138,896.88	0.00	0.00	2,138,896.88	自 筹 借 款	0.93
新缆厂橡套矿 用电缆技术改 造项目	8,055.60	0.00	22,284,928.00	0.00	0.00	22,284,928.00	自筹	27.66
合计		1,320,748,273.29	686,853,952.51	818,800,080.37	0.00	1,188,802,145.43		

重大在建工程项目变动情况表续

工程名称	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
特变电工沈阳变压器集团有限公司特高压交 直流输变电装备产业技术升级建设项目	95%	60,911,401.98	11,166,865.25	5.9400%
新疆变压器十一五技术改造项目	98%	0.00	0.00	
变压器填平补齐	95%	0.00	0.00	

天池能源帐蓬沟煤矿勘探项目	70%	0.00	0.00	
山东鲁缆填平补齐技改项目	92%	0.00	0.00	
衡变填平补齐项目	83%	0.00	0.00	
鲁缆超高压及特种电缆建设项目	36%	56,000.00	56,000.00	5.4000%
天池能源槽探剥离工程	80%	0.00	0.00	
新疆变压器超高压完善及出口基地建设项目	35%	0.00	0.00	
天池能源铁路专用线项目	5%	103,950.00	103,950.00	5.3460%
新缆厂橡胶矿用电缆技术改造项目	70%	0.00	0.00	
合 计		61,071,351.98	11,326,815.25	

注：在建工程本报告期增加利息资本化金额为 11,326,815.25 元，其中公司子公司特变电工沈阳变压器集团有限公司特高压交直流输变电装备产业技术升级建设项目利息资本化金额 11,166,865.25 元，资本化率 5.9400%；公司子公司特变电工山东鲁能泰山电缆有限公司超高压及特种电缆建设项目利息资本化金额 56,000.00 元，资本化率 5.4000%；公司子公司新疆天池能源有限责任公司铁路专用线项目利息资本化金额 103,950.00 元，资本化率 5.3460%。

(3) 在建工程本报告期未出现“二、15”所述计提减值准备的情形，故本报告期末未计提在建工程减值准备。

附注 11 工程物资

项 目	2010 年 6 月 30 日	2009 年 12 月 31 日
工程物资	10,546,727.31	1,678,588.87

注：工程物资本报告期增加 8,868,138.44 元，主要系公司及子公司购买技改项目物资增加所致。

附注 12 无形资产

(1) 分类情况

类 别	2009 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2010 年 6 月 30 日
一、原始发生额				
土地使用权	23,190,096.60	0.00	0.00	23,190,096.60
土地使用权	16,070,600.00	0.00	0.00	16,070,600.00
土地使用权	11,979,800.00	0.00	0.00	11,979,800.00
土地使用权	1,924,534.72	0.00	0.00	1,924,534.72
土地使用权	48,797,395.75	0.00	0.00	48,797,395.75
土地使用权	6,558,454.51	0.00	0.00	6,558,454.51
土地使用权	473,600.75	0.00	0.00	473,600.75
土地使用权	16,580,000.00	0.00	0.00	16,580,000.00
土地使用权	197,562.00	0.00	0.00	197,562.00

土地使用权	91,662,218.84	0.00	91,662,218.84	0.00
土地使用权	340,932,608.87	0.00	0.00	340,932,608.87
土地使用权	10,971,737.69	0.00	0.00	10,971,737.69
土地使用权	292,370.89	0.00	0.00	292,370.89
土地使用权	16,424,700.00	0.00	0.00	16,424,700.00
土地使用权	55,837,402.58	0.00	0.00	55,837,402.58
土地使用权	337,149.70	0.00	0.00	337,149.70
土地使用权	2,682,728.00	0.00	0.00	2,682,728.00
土地使用权	52,946,575.64	0.00	0.00	52,946,575.64
土地使用权	0.00	7,432,519.80	0.00	7,432,519.80
土地使用权	0.00	950,000.00	0.00	950,000.00
土地使用权	0.00	1,275,600.00	0.00	1,275,600.00
土地使用权	0.00	89,581,758.40	0.00	89,581,758.40
土地使用权	0.00	67,510,836.00	0.00	67,510,836.00
将军戈壁探矿权	87,446,821.67	0.00	0.00	87,446,821.67
火烧山探矿权	62,156,179.65	0.00	0.00	62,156,179.65
套管粘贴技术	16,733,805.00	0.00	0.00	16,733,805.00
专有技术	12,000,000.00	0.00	0.00	12,000,000.00
专有技术	49,180,000.00	0.00	0.00	49,180,000.00
专有技术	3,657,150.00	0.00	0.00	3,657,150.00
VIT” SAPR-TON” 检验计算机软件	1,375,478.10	0.00	0.00	1,375,478.10
干变 HTT 技术	2,217,102.51	0.00	0.00	2,217,102.51
太阳能扬水与照明技术	10,800,000.00	0.00	0.00	10,800,000.00
UNRERP 软件	3,406,940.00	0.00	0.00	3,406,940.00
ERP 软件	2,696,900.02	0.00	0.00	2,696,900.02
Pro/ENGINEER 三维设计软件	620,000.00	0.00	0.00	620,000.00
ANSOFT 电磁仿真软件	1,560,000.00	0.00	0.00	1,560,000.00
商标使用权	2,028,454.21	0.00	0.00	2,028,454.21
软件	16,909,706.69	955,988.27	0.00	17,865,694.96
太阳能级单晶硅棒	8,134,761.15	0.00	0.00	8,134,761.15
非包封干式变压器	600,000.00	0.00	0.00	600,000.00
太阳能级多晶硅技术服务费	80,000,000.00	0.00	0.00	80,000,000.00
合计	1,059,382,835.54	167,706,702.47	91,662,218.84	1,135,427,319.17
二、累计摊销				
土地使用权	3,416,834.02	266,246.82	0.00	3,683,080.84

土地使用权	1,647,236.50	195,982.92	0.00	1,843,219.42
土地使用权	2,923,899.51	124,789.56	0.00	3,048,689.07
土地使用权	226,432.31	19,245.36	0.00	245,677.67
土地使用权	7,625,959.83	490,941.07	0.00	8,116,900.90
土地使用权	1,385,762.79	65,584.56	0.00	1,451,347.35
土地使用权	52,392.15	4,735.98	0.00	57,128.13
土地使用权	1,022,389.27	165,799.98	0.00	1,188,189.25
土地使用权	158,049.60	9,878.10	0.00	167,927.70
土地使用权	9,218,898.66	613,630.00	9,832,528.66	0.00
土地使用权	11,932,641.21	3,409,327.06	0.00	15,341,968.27
土地使用权	1,684,307.94	140,801.34	0.00	1,825,109.28
土地使用权	29,758.34	3,654.66	0.00	33,413.00
土地使用权	141,105.70	187,388.30	0.00	328,494.00
土地使用权	1,209,810.39	558,374.04	0.00	1,768,184.43
土地使用权	1,123.84	3,371.52	0.00	4,495.36
土地使用权	147,193.92	28,489.14	0.00	175,683.06
土地使用权	1,764,747.04	529,465.76	0.00	2,294,212.80
土地使用权	0.00	15,484.42	0.00	15,484.42
土地使用权	0.00	1,979.16	0.00	1,979.16
土地使用权	0.00	2,657.50	0.00	2,657.50
土地使用权	0.00	895,817.58	0.00	895,817.58
土地使用权	0.00	450,072.24	0.00	450,072.24
将军戈壁探矿权	4,332,831.52	876,421.69	0.00	5,209,253.21
火烧山探矿权	3,496,964.68	618,550.59	0.00	4,115,515.27
套管粘贴技术	5,856,831.96	836,690.28	0.00	6,693,522.24
专有技术	5,200,000.00	600,000.00	0.00	5,800,000.00
专有技术	29,659,052.34	2,458,999.98	0.00	32,118,052.32
专有技术	1,714,840.42	223,907.16	0.00	1,938,747.58
VIT” SAPR-TON” 检验计算机软件	835,941.49	92,491.98	0.00	928,433.47
干变 HTT 技术	1,034,647.68	110,855.10	0.00	1,145,502.78
太阳能扬水与照明技术	4,860,000.00	270,000.00	0.00	5,130,000.00
UNRERP 软件	1,804,456.75	171,794.34	0.00	1,976,251.09
ERP 软件	1,078,760.14	134,845.02	0.00	1,213,605.16
Pro/ENGINEER 三维设计软件	180,833.45	31,000.02	0.00	211,833.47
ANSOFT 电磁仿真软件	390,000.00	78,000.00	0.00	468,000.00

商标使用权	673,658.62	101,422.74	0.00	775,081.36
软件	5,763,384.28	1,420,309.64	0.00	7,183,693.92
太阳能级单晶硅棒	1,694,742.00	406,738.08	0.00	2,101,480.08
非封装干式变压器	140,000.00	30,000.00	0.00	170,000.00
太阳能级多晶硅技术服务费	0.00	4,000,000.00	0.00	4,000,000.00
合计	113,305,488.35	20,645,743.69	9,832,528.66	124,118,703.38
三、无形资产账面净值	946,077,347.19			1,011,308,615.79
四、无形资产减值准备累计金额				
商标使用权	40,116.33	0.00	0.00	40,116.33
软件	75,906.62	0.00	0.00	75,906.62
合计	116,022.95	0.00	0.00	116,022.95
五、无形资产账面价值	945,961,324.24			1,011,192,592.84

注：无形资产原值本报告期增加主要系公司子公司特变电工山东鲁能泰山电缆有限公司购买土地使用权 67,510,836.00 元、特变电工衡阳变压器有限公司购买土地使用权 89,581,758.4 元所致；无形资产原值本报告期减少系公司子公司特变电工沈阳变压器集团有限公司因搬迁处置原厂区土地使用权 91,662,218.84 元所致。

(2) 无形资产本报告期摊销金额为 20,645,743.69 元。

(3) 公司本报告期无内部研发形成的无形资产。

附注 13 长期待摊费用

类 别	2009 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2010 年 6 月 30 日
经营租入固定资产改良支出	421,398.44	29,700.00	127,761.78	323,336.66
电力代维费	40,000.00	0.00	40,000.00	0.00
研究所房屋装修	222,000.00	0.00	55,500.00	166,500.00
房屋改良支出	944,734.68	84,170.00	205,755.68	823,149.00
三期扩展厂房改造	4,559,728.13	658,097.00	712,233.71	4,505,591.42
一期纯水设备维保费	142,394.81	0.00	26,699.04	115,695.77
合 计	6,330,256.06	771,967.00	1,167,950.21	5,934,272.85

附注 14 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	2010 年 6 月 30 日	2009 年 12 月 31 日
一、递延所得税资产		
坏账准备	13,170,768.73	10,684,490.56
存货跌价准备	1,489,219.59	1,770,387.34
固定资产减值准备	3,827,253.66	3,837,160.82

无形资产减值准备	17,403.45	17,403.45
计入资本公积的现金流量套期工具公允价值变动	2,912,722.50	0.00
合计	21,417,367.93	16,309,442.17
二、递延所得税负债		
固定资产	11,379,107.14	11,379,107.14
计入资本公积的现金流量套期工具公允价值变动	0.00	57,158,176.11
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	0.00	4,842,420.00
合计	11,379,107.14	73,379,703.25

(2) 本报告期无未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。

附注 15 资产减值准备

项 目	2009 年 12 月 31 日	本期增加额	本期减少额			2010 年 6 月 30 日
			转出	转销	转回	
坏账准备	65,952,240.19	58,030,444.21	36,338,684.02	3,306,057.71	0.00	84,337,942.67
存货跌价准备	11,536,880.55	622,056.87	2,505,263.88	0.00	0.00	9,653,673.54
固定资产减值准备	26,805,841.72	0.00	92,297.77	0.00	0.00	26,713,543.95
无形资产减值准备	116,022.95	0.00	0.00	0.00	0.00	116,022.95
合计	104,410,985.41	58,652,501.08	38,936,245.67	3,306,057.71	0.00	120,821,183.11

注：

(1) “资产减值准备-存货跌价准备”本报告期增加 622,056.87 元，系公司及公司子公司前期计提跌价准备的积压存货按账面价值与市场价值孰低原则计提跌价准备所致。

(2) “资产减值准备-坏账准备”本报告期减少额中转出 36,338,684.02 元，系公司及所属子公司本报告期办理无追索权(非回购型)保理业务将已计提的坏账准备转出所致。

(3) “资产减值准备-坏账准备”本报告期减少额中转销 3,306,057.71 元，系公司子公司特变电工山东鲁能泰山电缆有限公司核销无法收回的应收账款核销已计提的坏账准备 2,970,557.71 元；公司子公司天津市特变电工变压器有限公司核销应收账款转销已计提的坏账准备 335,500.00 元。

(4) “资产减值准备-存货跌价准备”本报告期减少额中转出 2,505,263.88 元，主要系公司子公司已计提存货跌价准备的存货因生产领用及产品出售而转出已计提的存货跌价准备。

(5) “资产减值准备-固定资产减值准备”本报告期减少额中转出 92,297.77 元，系公司及公司子公司本报告期处置固定资产转出已计提的固定资产减值准备。

附注 16 所有权受到限制的资产

所有权受到限制的资产类别	2010 年 6 月 30 日	2009 年 12 月 31 日
抵押的固定资产及土地使用权	1,017,137,557.40	933,618,957.40
其他原因造成所有权受到限制的资产质押的应收债权	0.00	75,391,605.76
合 计	1,017,137,557.40	1,009,010,563.16

附注 17 短期借款

借款类别	2010 年 6 月 30 日		2009 年 12 月 31 日	
	外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
抵押借款	0.00	20,000,000.00	0.00	20,000,000.00
担保借款	0.00	60,000,000.00	0.00	60,000,000.00
信用借款	0.00	549,774,240.00	0.00	460,974,361.06
其中：美元	33,600,000.00	228,174,240.00	39,596,725.50	270,374,361.06
质押借款	0.00	56,978,108.66	0.00	0.00
保理借款	0.00	0.00	0.00	75,391,605.76
合计	33,600,000.00	686,752,348.66	39,596,725.50	616,365,966.82

注：(1) 短期借款“信用借款”中外币借款系公司孙公司碧辟普瑞太阳能有限公司短期借款 33,600,000.00 美元，折合人民币 228,174,240.00 元。

(2) 短期借款本报告期期末余额中无已到期未偿还的短期借款。

附注 18 应付票据

(1) 明细项目

类别	2010 年 6 月 30 日	2009 年 12 月 31 日
商业承兑汇票	28,047,734.42	10,675,437.92
银行承兑汇票	889,913,546.06	1,144,958,649.30
合计	917,961,280.48	1,155,634,087.22

(2) 应付票据本报告期期末余额较年初减少 237,672,806.74 元，减少比例为 20.57%，主要系公司及公司子公司票据到期解付增加所致。

(3) 应付票据本报告期期末余额中无持公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的款项。

(4) 应付票据关联方情况

关联方名称	与本公司关系	金额	占应付票据总额比例(%)
上海金华融通进出口有限责任公司	股东单位之子公司	1,400,000.00	0.153

(5) 2010 年 12 月 31 日之前到期的应付票据金额为 917,961,280.48 元。

(6) 截止 2010 年 6 月 30 日公司无到期尚未支付的票据。

附注 19 应付账款

(1) 按账龄分

项目	2010 年 6 月 30 日		2009 年 12 月 31 日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
一年以内	2,953,436,671.91	92.87	2,010,747,890.63	86.81
一年至二年	185,253,019.64	5.82	235,548,165.76	10.17

二年至三年	17,556,488.74	0.55	34,124,038.51	1.47
三年以上	24,108,469.16	0.76	35,744,225.51	1.55
合计	3,180,354,649.45	100.00	2,316,164,320.41	100.00

(2) 应付账款本报告期期末余额较年初增加 864,190,329.04 元，增长比例为 37.31%，主要系公司及公司子公司本报告期采购规模、生产能力扩大、应付材料款增加所致。

(3) 应付账款本报告期期末余额中持公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的款项情况。

单位名称	2010 年 6 月 30 日	2009 年 12 月 31 日
新疆特变（集团）有限公司	49,993,433.64	1,783,060.59

(4) 应付账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应付账款总额比例(%)
吉林省送变电工程公司	供应商	73,500,000.00	一年以内	2.31
E-TON SOLAR	供应商	58,950,826.25	一年以内	1.85
新疆特变（集团）有限公司	第一大股东	49,993,433.64	一年以内	1.57
上海杨行铜材有限公司	供应商	34,282,000.00	一年以内	1.08
JA Solar Technology Yangzhou	供应商	32,929,383.55	一年以内	1.04
前五名合计		249,655,643.44		7.85

(5) 应付关联方款项情况

关联方名称	与本公司关系	金额	占应付账款总额比例(%)
新疆昌特输变电配件有限公司	第一大股东之子公司	15,041,743.50	0.473
新疆特变电工自控设备有限公司	第一大股东之子公司	335,606.96	0.011
新疆特变电工国际成套工程承包有限公司	第一大股东之子公司	5,202,146.41	0.164
上海金华融通进出口有限责任公司	股东单位之子公司	2,400,739.70	0.075
新疆特变（集团）有限公司	第一大股东	49,993,433.64	1.572

(6) 账龄超过一年的应付账款，主要系尚未支付的材料、设备款。

附注 20 预收账款

(1) 按账龄分

项 目	2010 年 6 月 30 日		2009 年 12 月 31 日	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
一年以内	2,630,172,071.07	93.38	2,718,044,244.96	91.70
一年至二年	139,208,350.09	4.94	191,816,138.55	6.47
二年至三年	28,741,435.01	1.02	34,460,636.01	1.16
三年以上	18,584,279.63	0.66	19,735,917.69	0.67
合计	2,816,706,135.80	100.00	2,964,056,937.21	100.00

(2) 预收账款本报告期末余额中无持公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位的款项。

(3) 预收账款金额前五名单位情况

往来单位名称	与本公司关系	金 额	年 限	占预收账款总额比例(%)
1、	客户	340,451,442.52	一年以内	12.09
2、	客户	234,633,760.62	一年以内	8.33
3、	客户	113,318,000.00	一年以内	4.02
4、	客户	99,637,365.72	一年以内	3.54
5、	客户	87,086,000.00	一年以内	3.09
合 计		875,126,568.86		31.07

(4) 预收关联方款项情况

关联方名称	与本公司关系	金 额	占预收账款总额比例(%)
新疆特变电工房地产开发有限责任公司	第一大股东之子公司	1,511,504.00	0.054
新疆特变电工国际成套工程承包有限公司	第一大股东之子公司	219,000.00	0.008
新疆众和股份有限公司	重大影响	17,679,964.29	0.628
特变电工康嘉(沈阳)互感器有限责任公司	合营企业	1,312,544.00	0.047

(5) 账龄超过一年的预收账款主要系合同执行期超过一年的款项。

附注 21 应付职工薪酬

(1) 分类情况

项 目	2009 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2010 年 6 月 30 日
一、工资、奖金、津贴和补贴	8,050,301.48	305,127,452.40	302,968,739.88	10,209,014.00
二、职工福利费	0.00	19,332,574.20	19,332,574.20	0.00
三、社会保险费	-222,989.51	46,344,720.30	45,816,051.26	305,679.53
其中：1、医疗保险费	-245,655.19	9,153,286.09	9,068,501.58	-160,870.68
2、基本养老保险费	45,968.85	31,855,464.64	31,541,900.23	359,533.26
3、失业保险费	-23,480.13	3,031,149.34	2,911,149.49	96,519.72
4、工伤保险费	-44,264.23	1,498,236.97	1,432,395.55	21,577.19
5、生育保险费	44,441.19	806,583.26	862,104.41	-11,079.96
6、年金缴费	0.00	0.00	0.00	0.00
四、住房公积金	305,488.42	11,786,453.57	11,735,015.77	356,926.22
五、工会经费和职工教育经费	15,489,765.34	7,264,621.98	6,959,597.48	15,794,789.84
六、因解除劳动关系给予的补偿	7,565.00	89,969.89	97,534.89	0.00
七、其他	806,229.98	441,187.44	258,500.00	988,917.42
其中：以现金结算的股份支付	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	24,436,360.71	390,386,979.78	387,168,013.48	27,655,327.01

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

附注 22 应交税费

税 种	2010 年 6 月 30 日	2009 年 12 月 31 日
增 值 税	-87,942,501.44	-13,001,797.83
所 得 税	94,172,680.94	119,790,729.55
营 业 税	183,237.28	417,699.85
城 建 税	16,604,071.14	13,303,339.50
教育费附加	5,397,735.78	1,884,381.22
房 产 税	2,780,313.11	2,575,906.28
个人所得税	2,335,646.02	27,344,802.36
土地使用税	1,311,381.63	904,124.91
水利基金	162,280.26	165,018.71
印花税	969,758.51	1,638,859.85
其他	-116,971.12	14,263.34
合 计	35,857,632.11	155,037,327.74

注：应交税费本报告期末余额较年初减少 119,179,695.63 元，减少比例为 76.87%，主要系公司及公司子公司增值税进项税额增大所致。

附注 23 应付利息

项 目	2010 年 6 月 30 日	2009 年 12 月 31 日
短期融资券（第一期）	8,958,082.19	2,658,082.19
短期融资券（第二期）	5,312,000.00	0.00
合计	14,270,082.19	2,658,082.19

注：应付利息本报告期增加系公司于 2009 年 10 月 16 日发行的无担保短期融资券（第一期）4 亿元及 2010 年 4 月 9 日发行的无担保短期融资券（第二期）8 亿元计提的应付利息所致。

附注 24 应付股利

项 目	2010 年 6 月 30 日	2009 年 12 月 31 日
新疆特变(集团)有限公司	0.00	620,084.60
天山石化物资集团公司	512,000.00	512,000.00
四川电力物资设备器材中心	145,000.00	145,000.00
成都市华恒物资设备供应公司	64,000.00	64,000.00
湖南雁能建设集团有限公司	0.00	1,998,950.56
德阳市国有资产经营有限公司	0.00	1,096,710.00

新疆宏联创业投资有限公司	14,744,802.60	0.00
合计	15,465,802.60	4,436,745.16

附注 25 其他应付款

(1) 按账龄分

项 目	2010 年 6 月 30 日		2009 年 12 月 31 日	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
一年以内	208,574,935.89	79.65	135,017,092.59	60.71
一年至二年	18,811,816.89	7.18	45,048,774.51	20.26
二年至三年	15,013,682.94	5.73	19,693,317.51	8.85
三年以上	19,494,351.79	7.44	22,640,353.71	10.18
合计	261,894,787.51	100.00	222,399,538.32	100.00

(2) 其他应付款本报告期期末余额中无持公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位的款项。

(3) 其他应付款金额前五名单位情况

往来单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应付款 总额比例 (%)
北京华川金鑫投资咨询有限公司	供应商	17,367,323.00	一年以内	6.63
德阳宏源机电工程有限责任公司	供应商	8,200,000.00	一年以内	3.13
BP SOLAR ESPANA	公司孙公司之股东	7,027,191.71	一年以内	2.68
中十冶集团有限公司	供应商	2,270,366.00	一年以内	0.87
德阳市海宏化工有限责任公司	供应商	2,000,000.00	一年以内	0.76
合 计		36,864,880.71		14.07

(4) 其他应付款本报告期期末余额中无应付关联方款项。

附注 26 一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的长期借款

借款类别	2010 年 6 月 30 日	2009 年 12 月 31 日
抵押借款	40,000,000.00	0.00
担保借款	47,250,000.00	138,510,000.00
信用借款	4,000,000.00	276,000,000.00
质押借款	0.00	32,500,000.00
合计	91,250,000.00	447,010,000.00

(2) 一年内到期的长期借款明细

借款单位	金额	借款期限	年利率 (%)	借款条件
中国建设银行沈阳铁西支行	40,000,000.00	2009.02.10-2011.05.25	5.9400	抵押

国家开发银行	4,000,000.00	2007.12.24-2010.10.25	5.9400	信用
中国银行乌鲁木齐分行	14,500,000.00	2008.10.13-2010.12.27	5.3460	担保
中国银行乌鲁木齐分行	32,750,000.00	2008.10.13-2010.09.27	5.3460	担保
合计	91,250,000.00			

(3) 一年内到期的长期借款中无逾期借款。

附注 27 其他流动负债

项 目	2010 年 6 月 30 日	2009 年 12 月 31 日
短期融资券(第一期)	400,000,000.00	400,000,000.00
短期融资券(第二期)	800,000,000.00	0.00
合计	1,200,000,000.00	400,000,000.00

注：公司于 2009 年 10 月 16 日发行了无担保短期融资券(第一期)，期限 2009 年 10 月 16 日至 2010 年 10 月 16 日，期限 365 天，收益率 3.15%。

公司于 2010 年 4 月 9 日发行了无担保短期融资券(第二期)，期限 2010 年 4 月 9 日至 2011 年 4 月 9 日，期限 365 天，收益率 2.92%。

附注 28 长期借款

(1) 长期借款分类

借款类别	2010 年 6 月 30 日	2009 年 12 月 31 日
抵押借款	509,180,000.00	488,180,000.00
担保借款	585,750,000.00	615,750,000.00
信用借款	903,075,500.00	384,600,000.00
质押借款	0.00	117,500,000.00
合计	1,998,005,500.00	1,606,030,000.00

(2) 长期借款明细

借款单位	借款期限	年利率 (%)	借款条件	2010 年 6 月 30 日		2009 年 12 月 31 日	
				外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国建设银行昌吉州分行	2009.02.23-2013.03.10	5.346	信用	0.00	30,000,000.00	0.00	50,000,000.00
中国建设银行昌吉州分行	2009.02.23-2014.11.10	5.346	信用	0.00	40,000,000.00	0.00	40,000,000.00
中国建设银行昌吉州分行	2009.02.23-2015.01.10	5.346	信用	0.00	5,000,000.00	0.00	5,000,000.00
中国建设银行昌吉州分行	2009.02.23-2015.02.22	5.346	信用	0.00	5,000,000.00	0.00	5,000,000.00
中国农业银行昌吉州分行	2009.12.26-2011.12.25	4.860	信用	0.00	60,000,000.00	0.00	80,000,000.00
中国工商银行昌吉州分行	2010.02.25-2013.02.22	4.860	信用	0.00	70,000,000.00	0.00	0.00
中国银行昌吉州分行	2010.03.04-2013.03.03	4.860	信用	0.00	50,000,000.00	0.00	0.00
国家开发银行新疆分行	2008.11.21-2013.10.23	3.600	信用	0.00	20,000,000.00	0.00	20,000,000.00

国家开发银行新疆分行	2008. 10. 23-2013. 10. 23	3. 600	信用	0. 00	30, 000, 000. 00	0. 00	30, 000, 000. 00
中国进出口银行陕西省分行	2010. 06. 23-2012. 06. 23	4. 230	信用	0. 00	300, 000, 000. 00	0. 00	0. 00
中国银行新疆分行	2010. 05. 27-2018. 04. 28	5. 346	担保	0. 00	20, 000, 000. 00	0. 00	0. 00
中国建设银行沈阳铁西支行	2009. 02. 10-2012. 05. 25	5. 940	抵押	0. 00	40, 000, 000. 00	0. 00	40, 000, 000. 00
中国建设银行沈阳铁西支行	2009. 02. 10-2014. 05. 25	5. 940	抵押	0. 00	50, 000, 000. 00	0. 00	50, 000, 000. 00
中国建设银行沈阳铁西支行	2009. 02. 10-2014. 11. 25	5. 940	抵押	0. 00	50, 000, 000. 00	0. 00	50, 000, 000. 00
中国建设银行沈阳铁西支行	2009. 02. 10-2015. 03. 25	5. 940	抵押	0. 00	50, 000, 000. 00	0. 00	50, 000, 000. 00
中国建设银行沈阳铁西支行	2009. 02. 10-2015. 05. 25	5. 940	抵押	0. 00	70, 000, 000. 00	0. 00	70, 000, 000. 00
中国建设银行德阳分行	2009. 08. 28-2012. 08. 27	4. 779	抵押	0. 00	30, 000, 000. 00	0. 00	30, 000, 000. 00
中国建设银行德阳分行	2009. 08. 28-2012. 08. 27	4. 779	抵押	0. 00	20, 000, 000. 00	0. 00	20, 000, 000. 00
中国银行沈阳分行	2010. 03. 19-2014. 12. 31	5. 346	信用	0. 00	8, 293, 000. 00	0. 00	0. 00
中国银行沈阳分行	2010. 03. 23-2014. 12. 31	5. 346	信用	0. 00	2, 555, 200. 00	0. 00	0. 00
中国银行沈阳分行	2010. 03. 26-2014. 12. 31	5. 346	信用	0. 00	88, 627, 300. 00	0. 00	0. 00
国家开发银行	2005. 06. 30-2013. 06. 29	5. 940	担保	0. 00	21, 000, 000. 00	0. 00	21, 000, 000. 00
国家开发银行	2005. 09. 06-2013. 06. 29	5. 940	担保	0. 00	26, 000, 000. 00	0. 00	26, 000, 000. 00
国家开发银行	2006. 01. 17-2013. 06. 29	5. 940	担保	0. 00	30, 000, 000. 00	0. 00	30, 000, 000. 00
国家开发银行	2007. 12. 24-2013. 06. 29	5. 940	信用	0. 00	24, 000, 000. 00	0. 00	24, 000, 000. 00
国家开发银行	2007. 12. 24-2013. 06. 29	5. 940	信用	0. 00	53, 000, 000. 00	0. 00	53, 000, 000. 00
国债转贷资金	2003. 09. 01-2018. 10. 16	2. 180	分期还贷	0. 00	7, 600, 000. 00	0. 00	7, 600, 000. 00
中国银行衡阳分行	2008. 02. 01-2011. 12. 18	5. 184	抵押	0. 00	65, 180, 000. 00	0. 00	65, 180, 000. 00
中国银行衡阳分行	2008. 02. 01-2012. 12. 18	5. 184	抵押	0. 00	73, 000, 000. 00	0. 00	73, 000, 000. 00
中国银行新疆分行	2008. 10. 14-2013. 12. 27	5. 346	担保	0. 00	101, 750, 000. 00	0. 00	101, 750, 000. 00
中国银行新疆分行	2008. 11. 28-2013. 12. 27	5. 346	担保	0. 00	160, 000, 000. 00	0. 00	160, 000, 000. 00
中国银行新疆分行	2009. 02. 11-2013. 06. 27	5. 346	担保	0. 00	160, 000, 000. 00	0. 00	160, 000, 000. 00
中国建设银行新泰支行	2008. 12. 16-2011. 12. 15	5. 670	担保	0. 00	30, 000, 000. 00	0. 00	30, 000, 000. 00
中国交通银行泰安东岳大街支行	2010. 06. 13-2013. 06. 07	5. 400	抵押	0. 00	50, 000, 000. 00	0. 00	0. 00
中国交通银行泰安东岳大街支行	2010. 06. 24-2013. 06. 24	5. 400	抵押	0. 00	11, 000, 000. 00	0. 00	0. 00
中国交通银行德阳分行	2010. 01. 12-2011. 09. 07	5. 130	信用	0. 00	9, 000, 000. 00	0. 00	0. 00
中国银行德阳分行	2010. 01. 18-2013. 01. 18	4. 860	信用	0. 00	40, 000, 000. 00	0. 00	0. 00
中国银行德阳分行	2010. 02. 08-2013. 02. 08	4. 860	信用	0. 00	10, 000, 000. 00	0. 00	0. 00
中国银行德阳分行	2010. 02. 10-2013. 02. 10	5. 130	信用	0. 00	30, 000, 000. 00	0. 00	0. 00
中国进出口银行成都分行	2009. 08. 04-2011. 08. 04	3. 510	担保	0. 00	37, 000, 000. 00	0. 00	37, 000, 000. 00
中国建设银行德阳城北支行	2010. 03. 24-2012. 03. 23	4. 860	信用	0. 00	20, 000, 000. 00	0. 00	0. 00
中国工商银行昌吉州分行	2009. 01. 23-2012. 01. 20	5. 130	信用	0. 00	0. 00	0. 00	70, 000, 000. 00

国家开发银行新疆分行	2006.03.22-2011.11.15	5.940	质押	0.00	0.00	0.00	32,500,000.00
国家开发银行新疆分行	2006.03.22-2012.11.15	5.940	质押	0.00	0.00	0.00	32,500,000.00
国家开发银行新疆分行	2006.03.22-2013.11.15	5.940	质押	0.00	0.00	0.00	32,500,000.00
国家开发银行新疆分行	2006.03.22-2014.03.12	5.940	质押	0.00	0.00	0.00	20,000,000.00
中国银行沈阳分行	2008.03.14-2012.09.28	5.940	担保	0.00	0.00	0.00	34,840,000.00
中国银行沈阳分行	2008.03.14-2011.03.28	5.940	担保	0.00	0.00	0.00	15,160,000.00
中国建设银行沈阳铁西支行	2009.02.10-2011.05.25	5.940	抵押	0.00	0.00	0.00	40,000,000.00
合 计				0.00	1,998,005,500.00	0.00	1,606,030,000.00

附注 29 长期应付款

项 目	2010 年 6 月 30 日	2009 年 12 月 31 日
国债转贷专项补助	7,700,000.00	7,989,114.00
合 计	7,700,000.00	7,989,114.00

注：“国债转贷专项补助”系公司子公司特变电工山东鲁能泰山电缆有限公司根据泰安市财政局文件《关于拨付国债转贷资金的通知》（泰财建[2006]14号）收到的500kV超高压交联电缆国债项目资金以及根据新泰市财政局文件《关于拨付省基建资金的通知》（新财建字[2006]4号），收到的基建（国债专项）拨付资金。

附注 30 其他非流动负债

递延收益	2010 年 6 月 30 日	2009 年 12 月 31 日
1、搬迁补偿款	536,486,123.25	506,274,397.27
2、土地补偿款	227,480,991.11	229,862,892.13
3、其他政府补助	206,200,170.20	170,028,502.15
合 计	970,167,284.56	906,165,791.55

注：（1）“搬迁补偿款”系根据2007年4月公司子公司特变电工沈阳变压器集团有限公司与沈阳市铁西区人民政府签署“整体搬迁扩建改造协议书”，特变电工沈阳变压器集团有限公司收到的铁西区人民政府支付的搬迁补偿金。

（2）“其他政府补助”本报告期增加主要明细如下：

项 目	金额	发放单位	发放日期	批文
750KV 变压器技术改造项目	12,250,000.00	沈阳市经济和信息化委员会、沈阳市财政局	2010年01月	沈经信[2009]22号
金太阳示范工程	7,000,000.00	衡阳市财政局	2010年04月	财建[2009]984号
国家金太阳工程项目资金	9,450,000.00	新疆财政厅	2010年04月	乌昌财建[2010]48号
核电站项目部	4,360,000.00	山东省财政厅	2010年01月	鲁财建指[2007]190号
土地税收返还	4,314,290.00	衡阳市财政局	2010年04月	财非基009
超特高压交直流输电变电装备技术研发平台	2,000,000.00	新疆财政厅国库处	2010年03月	新财企[2008]281号
可再生能源补助	1,260,000.00	乌鲁木齐市高新区财政局	2010年01月	财建[2009]554号

附注 31 股本

	2009 年 12 月 31 日		本期变动增减 (+, -)					2010 年 6 月 30 日	
	数量	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例 (%)
一、有限售条件流通股									
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									
有限售条件股份合计									
二、无限售条件流通股									
1、人民币普通股	1,797,375,723	100.00						1,797,375,723	100.00
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
无限售条件流通股股份合计	1,797,375,723	100.00						1,797,375,723	100.00
三、股份总数	1,797,375,723	100.00						1,797,375,723	100.00

附注 32 资本公积

项 目	2009 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2010 年 6 月 30 日
股本溢价	1,090,307,871.37	0.00	0.00	1,090,307,871.37
其他	970,751,742.58	5,216,697.73	255,025,048.35	720,943,391.96
合计	2,061,059,613.95	5,216,697.73	255,025,048.35	1,811,251,263.33

注：

(1) “资本公积-其他”本报告期增加 5,216,697.73 元系：①公司子公司特变电工新疆硅业有限公司资本公积变动，公司按持股比例增加资本公积 3,829,800.00 元；②公司子公司特变电工山东鲁能泰山电缆有限公司资本公积变动，公司按持股比例增加资本公积 1,386,897.73 元。

(2) 资本公积-其他”本报告期减少 255,025,048.35 元系：①公司子公司特变电工沈阳变压器集团有限公司资本公积变动，公司按持股比例减少资本公积 81,896,055.00 元；公司子公司特变电工衡阳变压器有限公司资本公积变动，公司按持股比例减少资本公积 8,079,771.39 元；公司子公司天津市特变电工变压器有限公司资

本公积变动，公司按持股比例减少资本公积 446,719.61 元；②公司通过证券市场出售可供出售金融资产中的新疆国际实业股份有限公司 484 万股股份，相应转出原直接计入资本公积的公允价值变动共计 27,440,380.00 元；③新疆众和股份有限公司所有者权益变动，公司按持股比例减少资本公积 1,447,276.10 元；④套期工具公允价值变动 135,714,846.25 元。

附注 33 盈余公积

项 目	2009 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2010 年 6 月 30 日
法定盈余公积	310,557,727.80	0.00	0.00	310,557,727.80

附注 34 未分配利润

项 目	2010 年 6 月 30 日
年初未分配利润	2,802,555,310.72
加：本期净利润	960,026,166.66
减：提取的法定盈余公积金	0.00
提取的任意公积金	0.00
应付普通股股利	179,737,572.30
期末未分配利润	3,582,843,905.08

注：2010 年 4 月 12 日，公司 2009 年度股东大会审议通过了公司 2009 年度利润分配方案，公司以 2009 年 12 月 31 日总股本 1,797,375,723 股为基数，每 10 股派现金 1 元(含税)，共计派现金 179,737,572.30 元。

附注 35 少数股东权益

公司名称	2010 年 6 月 30 日
新疆天池能源有限责任公司	58,706,016.51
天津市特变电工变压器有限公司	148,434,678.94
特变电工衡阳变压器有限公司	40,073,848.26
特变电工山东鲁能泰山电缆有限公司	133,254,578.77
特变电工昭和(山东)电缆附件有限公司	31,086,536.91
特变电工新疆新能源股份有限公司	85,944,754.45
特变电工新疆物业服务有限公司	114,546.09
特变电工(德阳)电缆股份有限公司	67,493,481.47
特变电工康嘉(沈阳)互感器有限责任公司	25,316,223.26
碧辟普瑞太阳能有限公司	99,337,604.72
碧辟佳阳太阳能有限公司	19,560,101.08
特变电工新疆硅业有限公司	326,611,173.49
合计	1,035,933,543.95

附注 36 营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

项 目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
主营业务收入	8,464,158,346.38	6,885,138,085.48
其他业务收入	293,136,027.75	169,990,726.46
合计	8,757,294,374.13	7,055,128,811.94
项 目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
主营业务成本	6,534,472,469.74	5,263,348,061.99
其他业务成本	241,684,866.73	128,957,149.75
合计	6,776,157,336.47	5,392,305,211.74

(2) 按产品类别列示

项 目	主营业务收入		主营业务成本		主营业务毛利	
	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
变压器产品	5,061,302,168.44	4,350,920,083.19	3,629,487,246.50	3,098,829,513.25	1,431,814,921.94	1,252,090,569.94
电线电缆产品	1,635,010,888.47	1,145,243,564.75	1,394,735,319.76	938,869,033.81	240,275,568.71	206,374,530.94
太阳能硅片、太阳能系统工程等	1,272,928,873.21	724,060,109.62	1,196,864,692.77	706,841,188.63	76,064,180.44	17,218,920.99
工程施工	470,236,787.28	654,211,560.61	294,534,803.17	508,772,341.39	175,701,984.11	145,439,219.22
其他	24,679,628.98	10,702,767.31	18,850,407.54	10,035,984.91	5,829,221.44	666,782.40
合 计	8,464,158,346.38	6,885,138,085.48	6,534,472,469.74	5,263,348,061.99	1,929,685,876.64	1,621,790,023.49

(3) 按地区分部列示

项 目	主营业务收入	主营业务成本	主营业务毛利
	2010 年 1-6 月	2010 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
境内	6,613,320,354.66	5,066,701,469.55	1,546,618,885.11
境外	1,850,837,991.72	1,467,771,000.19	383,066,991.53
合 计	8,464,158,346.38	6,534,472,469.74	1,929,685,876.64

(4) 主要工程施工列示

合同项目	累计已确认收入	累计已发生成本	累计已确认毛利（亏损以“-”号表示）	累计已收工程款
塔吉克 500kV 输变电工程(合同总金额 281,283,633.00 美元)	1,994,420,041.13	1,570,584,045.19	423,835,995.94	1,922,159,615.03

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
1、	871,245,370.19	9.95
2、	514,882,483.50	5.88
3、	391,027,001.49	4.47
4、	288,717,948.72	3.30
5、	256,667,397.19	2.93

附注 37 营业税金及附加

项 目	税率	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
营业税	3%、5%	4,143,230.53	3,352,564.14
城建税	1%、7%	21,745,792.69	22,751,158.82
教育费附加	3%	12,282,695.69	12,919,217.82
文教基金		0.00	198,745.34
防洪费		36,975.04	127,388.87
合计		38,208,693.95	39,349,074.99

附注 38 财务费用

项 目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
利息支出	63,686,624.24	60,530,359.74
手续费	37,997,872.45	26,937,498.82
减：利息收入	12,176,479.13	17,450,477.97
汇兑损益	16,264,036.22	4,030,992.32
合计	105,772,053.78	74,048,372.91

附注 39 资产减值损失

项 目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
1、坏账损失	58,030,444.21	10,365,522.26
2、存货跌价损失	622,056.87	-4,699,827.63
合计	58,652,501.08	5,665,694.63

附注 40 投资收益

产生投资收益的来源	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
长期股权投资权益法取得的收益	39,281,814.25	25,557,002.33
长期股权投资成本法取得的收益	301,605.74	30,000.00
可供出售金融资产出售及股权转让收益	49,532,442.66	538,916.75

金融及衍生工具投资收益	0.00	1,117,106.07
合计	89,115,862.65	27,243,025.15

注：(1)“投资收益—长期股权投资成本法取得收益”系新疆天风发电股份有限公司分派现金股利，公司确认投资收益 301,605.74 元。

(2)“投资收益—可供出售金融资产出售及股权转让收益”主要系本报告期公司通过证券市场将公司所持有的可供出售金融资产中的新疆国际实业股份有限公司 484 万股股份出售取得转让收益所致。

附注 41 营业外收入

(1) 分类情况

项 目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
非流动资产处置利得	5,488,960.05	957,881.30
政府补助	20,374,123.16	9,356,200.01
赔款及罚款收入	1,832,382.68	2,370,407.84
递延收益摊销	355,757,796.99	7,896,615.00
应收债权融资收益	625,431.38	531,490.08
其他	1,594,638.59	3,336,436.99
合计	385,673,332.85	24,449,031.22

(2) 计入当期损益的政府补助主要明细

项目	金额	发放单位	发放日期	批文
2009 年度外经贸发展促进资金	2,577,600.00	新疆财政厅	2010 年 06 月	新财企[2008]246 号
2008 年度进口贴息资金	2,990,000.00	新疆财政厅（企业处）	2010 年 03 月	
财政局 09 年太阳能光伏和半导体照明产业发展基金	1,800,000.00	陕西省工信厅光伏处	2010 年 01 月	陕财办建[2009]526 号
核电站项目部	1,500,000.00	山东省财政厅	2010 年 01 月	鲁财建指[2007]190 号
2009 年乌鲁木齐市中小企业技术改造项目	1,200,000.00	自治区科技厅	2010 年 06 月	乌发改工交[2010]7 号
税收返还	1,111,249.99	昌吉市国税局	2010 年 06 月	昌民[2009]53 号
税收返还	1,022,335.16	昌吉市国税局	2010 年 05 月	昌民[2009]53 号

(3)“营业外收入—递延收益摊销” 355,757,796.99 元，主要系公司子公司特变电工沈阳变压器集团有限公司因搬迁，处置原厂区部分固定资产及无形资产，根据《企业会计准则解释第 3 号》中“属于对企业搬迁和重建过程中发生的固定资产和无形资产损失、有关费用性支出、停工损失及搬迁后拟新建资产进行补偿的，应自专项应付款转入递延收益，并按照《企业会计准则第 16 号——政府补助》进行会计处理”的相关规定，公司子公司特变电工沈阳变压器集团有限公司将本报告期因搬迁产生的固定资产及无形资产损失 339,593,274.02 元从“其他非流动负债—搬迁补偿款”转入“营业外收入”所致。

(4)“营业外收入—应收债权融资收益” 625,431.38 元，主要系公司及公司子公

司办理无追索权应收账款保理业务将已计提的坏账准备转入营业外收入所致。

附注 42 营业外支出

项 目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
非流动资产处置损失	340,179,294.30	424,512.56
捐赠支出	1,042,600.00	1,052,496.35
非常损失	12,763.84	10,361.50
赔款及罚款支出	4,309,710.25	7,782,075.77
应收债权融资损失	1,998,380.94	9,562,655.24
其他	200,264.00	718,386.93
合计	347,743,013.33	19,550,488.35

注：(1)“营业外支出—非流动资产处置损失”主要系公司子公司特变电工沈阳变压器集团有限公司因整体搬迁，处置原厂区部分固定资产及无形资产产生 339,593,274.02 元损失所致。

(2)“营业外支出—捐赠支出” 1,042,600.00 元，主要系公司向玉树地震公益性捐赠 1,000,000.00 元所致。

(3)“营业外支出—应收债权融资损失” 1,998,380.94 元，系公司及公司子公司办理应收账款保理业务支付的融资费用。

附注 43 所得税费用

项目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
当期所得税	127,207,258.26	121,777,238.91
递延所得税	-2,195,203.26	8,900,243.95
合计	125,012,055.00	130,677,482.86

附注 44 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	报告期净利润	股本	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	960,026,166.66	1,797,375,723.00	0.5341	0.5341
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	889,031,526.83	1,797,375,723.00	0.4946	0.4946

附注 45 其他综合收益

项目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
1、可供出售金融资产产生的利得(损失)金额	0.00	9,850,000.00
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	0.00	1,477,500.00
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	27,440,380.00	-14,625,000.00

小计	-27,440,380.00	22,997,500.00
2、按照权益法核算在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	-101,944,852.20	66,858,583.90
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所持有的份额产生的所得税影响	-15,291,727.83	0.00
前期计入其他综合收益但其转入损益的净额	0.00	0.00
小计	-86,653,124.37	66,858,583.90
3、现金流量套期工具产生的利得(或损失)金额	-11,064,000.00	24,839,875.00
减：现金流量套期工具产生的所得税影响	-1,659,600.00	0.00
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	126,310,446.25	-1,200,000.00
转为被套期项目初始确认金额的调整	0.00	0.00
小计	-135,714,846.25	26,039,875.00
4、外币财务报表折算差额	-4,026.59	0.00
减：处置境外净额当期转入损益的净额	0.00	0.00
小计	-4,026.59	0.00
5、其他	0.00	0.00
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响	0.00	0.00
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额	0.00	0.00
小计	0.00	0.00
合计	-249,812,377.21	115,895,958.90

附注 46 现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	金 额
政府补助	67,326,190.00
投标保证金	21,912,917.14
利息收入	12,176,479.13
其他	2,905,143.17
赔款及罚款收入	1,832,382.68
合 计	106,153,112.12

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	金 额
日常借支及管理费用、销售费用的其他项目	182,049,321.05
投标保证金等	98,228,337.84
代理咨询费	59,650,474.76
手续费	37,997,872.45

中标服务费	17,683,753.64
合 计	395,609,759.74

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	金 额
搬迁补偿款	369,805,000.00
取得政府投资补助款	116,337,220.00
合 计	486,142,220.00

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金
无**附注47 现金流量表补充资料****(1) 现金流量表补充资料**

单位:人民币元

项目	2010年1-6月	2009年1-6月
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	1,002,799,267.63	815,522,909.77
加: 资产减值准备	58,652,501.08	-18,248,853.06
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	152,331,462.36	98,972,201.67
无形资产摊销	20,645,743.69	13,259,141.65
长期待摊费用摊销	1,167,950.21	2,418,485.75
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)	334,690,334.25	-533,368.74
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	0.00	0.00
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	0.00	464,000.00
财务费用(收益以“-”号填列)	63,686,624.24	60,530,359.74
投资损失(收益以“-”号填列)	-89,115,862.65	-27,243,025.15
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-2,195,203.26	12,614,839.66
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	0.00	-3,714,595.71
存货的减少(增加以“-”号填列)	-199,171,318.79	771,186,416.44
经营性应收项目的减少(增加“-”号填列)	-770,943,561.64	-285,509,896.82
经营性应付项目的增加(减少“-”号填列)	198,576,231.43	-221,465,296.85
其 他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	771,124,168.55	1,218,253,318.35
2、不涉及现金收支重大投资和筹资活动:		
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00

融资租入固定资产	0.00	0.00
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	5,567,453,581.54	4,442,976,338.73
减：现金的期初余额	4,364,553,125.25	3,470,106,847.41
加：现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减：现金等价物的期初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	1,202,900,456.29	972,869,491.32

六、关联方及关联方交易

(一) 公司的第一大股东情况

企业名称	与公司关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本(万元)	第一大股东对本企业的持股比例(%)	第一大股东对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
新疆特变(集团)有限公司	第一大股东	有限责任公司	乌鲁木齐	陈伟林	生产销售	7,500.00	12.14	12.14		22921233-5

(二) 公司子公司情况

子公司名称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本(万元)	本公司合计持股比例(100%)	本公司合计表决权比例(100%)	组织机构代码
特变电工沈阳变压器集团有限公司	全资子公司	有限责任公司	沈阳经济技术开发区开发大路32号	叶军	生产销售	73,600.00	100.00	100.00	75504303
特变电工新疆硅业有限公司	控股子公司	有限责任公司	乌鲁木齐市昆明路158号野马大厦七层	张新	生产销售	94,000.00	63.83	63.83	62023030-7
特变电工衡阳变压器有限公司	控股子公司	有限责任公司	衡阳市雁峰区白沙洲	李建华	生产销售	120,000.00	98.09	98.09	18500797X
特变电工山东鲁能泰山电缆有限公司	控股子公司	有限责任公司	新泰市金斗路568号	张新	生产销售	36,000.00	75.00	75.00	75352790-7
特变电工新疆新能源股份有限公司	控股子公司	股份公司	乌鲁木齐市长春南路399号	张新	生产销售	13,110.00	72.95	72.95	62555521-7
新疆天池能源有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	昌吉州吉木萨尔县北庭路34号	李建华	生产销售	8,000.00	85.78	85.78	74520406-7
天津市特变电工变压器有限公司	控股子公司	有限责任公司	天津空港物流加工区中环南路和西十一道交口	史祺	生产销售	24,350.00	55.00	55.00	71293495-2
特变电工新疆电工材料有限公司	全资子公司	有限责任公司	昌吉市延安南路52号	张新	生产销售	1,000.00	100.00	100.00	77035012X
特变电工新疆物业服务有限公司	控股子公司	有限责任公司	昌吉市延安南路52号	张福	生产销售	100.00	90.00	90.00	75766732-5
阿拉山口新特边贸有限公司	全资子公司	有限责任公司	阿拉山口天山街1号	李边区	生产销售	300.00	100.00	100.00	68956807-0

(三) 公司合营及联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本(万元)	本公司合计持股比例(%)	本公司合计表决权比例(%)	组织机构代码
合营企业								
特变电工新利钢(沈阳)金属制品有限公司	有限责任公司	沈阳经济技术开发区开发大路32号	叶军	生产销售	8,860.00	50.00	50.00	67951055-9
联营企业								
新疆众和股份有限公司	股份公司	乌鲁木齐市喀什东路18号	刘杰	生产销售	35,205.87	30.34	30.34	22860129-1
新疆新特顺电力设备有限责任公司	有限责任公司	乌鲁木齐市河滩北路162号	姚建新	生产销售	3,500.00	39.00	39.00	71295843-6
新疆信息产业有限责任公司	有限责任公司	乌鲁木齐市河南东路22号	罗忠敏	生产销售	2,000.00	20.50	20.50	71890644-2
武汉华瑞电力科技股份有限公司	股份公司	武汉洪山区	陈维江	生产销售	1,500.00	20.00	20.00	79634474-8
大唐特变电工吐鲁番新能源有限公司	有限责任公司	吐鲁番市绿洲西路南侧48号	张贵银	生产销售	200.00	20.00	20.00	

(四) 公司的其他关联方情况

企业名称	与本企业关系
新疆特变电工房地产开发有限责任公司	第一大股东之子公司
新疆特变电工国际成套工程承包有限公司	第一大股东之子公司
新疆特变机电设备制造有限责任公司	第一大股东之子公司
沈阳市天阳输变电配件有限公司	第一大股东之子公司
衡阳湘阳特输变电配件有限公司	第一大股东之子公司
新疆昌特输变电配件有限公司	第一大股东之子公司
新疆特变电工自控设备有限公司	第一大股东之子公司
上海金华融通进出口有限责任公司	股东单位之子公司

(五) 关联交易情况

1、销售货物及提供劳务

企业名称	关联方交易内容	关联方交易定价原则	2010年1-6月	2009年1-6月
新疆新特顺电力设备有限责任公司	变压器	市场价	103,641.03	0.00
新疆众和股份有限公司	变压器、电线电缆、工程	市场价	9,863,827.49	128,330.08
沈阳市天阳输变电配件有限公司	材料	市场价	0.00	470,960.89
衡阳湘阳特输变电配件有限公司	材料	市场价	2,222,662.90	5,886,199.45
新疆特变电工国际成套工程承包有限公司	电线电缆、变压器	市场价	3,056,762.66	602,102.56
新疆特变电工房地产开发有限责任公司	变压器、工程、电线电缆	市场价	3,354,976.79	2,853,956.40

新疆昌特输变电配件有限公司	材料	市场价	2,335,901.93	2,202,265.88
新疆特变(集团)有限公司(昌吉分公司、沈阳分公司、衡阳分公司)	工程、材料、电线电缆等	市场价	6,146,816.40	153,774.00
新疆特变机电设备制造有限公司	材料	市场价	0.00	772,224.86
新疆特变电工自控设备有限公司	电线电缆、材料	市场价	2,498,406.37	27,130.91

2、购买货物及劳务

企业名称	关联方交易内容	关联方交易定价原则	2010年1-6月	2009年1-6月
新疆昌特输变电配件有限公司	工程、油箱、导电杆及铜件加工	市场价	36,265,361.50	15,165,166.34
新疆特变机电设备制造有限责任公司	油箱	市场价	0.00	8,409,454.39
新疆众和股份有限公司	铝杆	市场价	0.00	26,442,851.51
新疆特变电工国际成套工程承包有限公司	工程	市场价	14,503,300.00	5,481,726.00
沈阳市天阳输变电配件有限公司	铜件加工	市场价	0.00	14,653,813.83
衡阳湘阳特输变电配件有限公司	油箱、工程	市场价	12,353,332.70	42,439,033.97
上海金华融通进出口有限责任公司	绝缘纸板	市场价	1,942,684.61	13,898,426.04
新疆特变电工自控设备有限公司	工程、控制柜	市场价	8,645,211.74	1,615,384.59
新疆特变(集团)有限公司(昌吉分公司、沈阳分公司、衡阳分公司)	油箱、控制柜、电控柜、阀门等	市场价	100,975,435.68	36,310,784.07
新疆诚信建筑装饰工程有限公司	工程	市场价	0.00	4,167,705.98

(六) 关联方应收应付款项余额

企业名称	科目	性质	2010年6月30日	2009年12月31日
新疆众和股份有限公司	应收票据	货款	12,570,379.50	2,200,000.00
新疆特变电工房地产开发有限责任公司	应收票据	货款	900,000.00	0.00
新疆特变电工国际成套工程承包有限公司	应收票据	货款	2,392,812.00	0.00
新疆特变(集团)有限公司	应收票据	货款	900,000.00	0.00
新疆众和股份有限公司	应收账款	货款	75,114.88	470,000.00
衡阳湘阳特输变电配件有限公司	应收账款	货款	0.00	41,767.77
新疆特变电工房地产开发有限责任公司	应收账款	货款	1,473,644.00	86,972.00
新疆特变电工自控设备有限公司	应收账款	货款	42,743.00	75,400.00
新疆特变电工国际成套工程承包有限公司	应收账款	货款	26,193.72	3,463.43
新疆特变(集团)有限公司	应收账款	货款	281,058.82	0.00
新疆昌特输变电配件有限公司	应收账款	货款	0.00	3,276.47
新疆特变电工国际成套工程承包有限公司	预付账款	货款	0.00	2,422,721.59
新疆特变电工自控设备有限公司	预付账款	货款	0.00	40,095.98

新疆昌特输变电配件有限公司	预付账款	货 款	0.00	38,235.10
新疆特变(集团)有限公司	预付账款	货 款	81,917.60	1,680,000.00
新疆昌特输变电配件有限公司	应付票据	货 款	0.00	63,233.04
新疆众和股份有限公司	应付票据	货 款	0.00	450,000.00
上海金华融通进出口有限责任公司	应付票据	货 款	1,400,000.00	4,000,000.00
新疆昌特输变电配件有限公司	应付账款	货 款	15,041,743.50	666,790.33
新疆特变电工自控设备有限公司	应付账款	货 款	335,606.96	2,800.00
衡阳湘阳特输变电配件有限公司	应付账款	货 款	0.00	4,148,499.48
新疆特变电工国际成套工程承包有限公司	应付账款	货 款	5,202,146.41	1,440,568.00
上海金华融通进出口有限责任公司	应付账款	货 款	2,400,739.70	2,734,904.80
新疆特变(集团)有限公司	应付账款	货 款	49,993,433.64	1,783,060.59
新疆特变电工房地产开发有限责任公司	预收账款	货 款	1,511,504.00	334,948.00
新疆昌特输变电配件有限公司	预收账款	货 款	0.00	900,000.00
新疆特变电工自控设备有限公司	预收账款	货 款	0.00	7,008.48
新疆特变电工国际成套工程承包有限公司	预收账款	货 款	219,000.00	60,000.00
新疆众和股份有限公司	预收账款	货 款	17,679,964.29	0.00
特变电工新利钢(沈阳)金属制品有限公司	预收账款	货 款	1,312,544.00	0.00

七、或有事项

(一) 公司报告期内重大未决诉讼事项。

2009 年,公司及控股子公司衡变公司收到浙江省衢州市中级人民法院送达的浙江江山特种变压器有限公司(以下简称江山变公司)诉公司及衡变公司侵犯商标专用权与不正当竞争纠纷案件的起诉状等法律文书,原告江山变公司的诉讼请求主要包括:请求法院判令公司及衡变公司停止对“特变”注册商标的侵权行为和不正当竞争行为,停止使用以“特变”字号为首的企业名称(包括企业简称),变更公司的名称字号;停止含有以文字及其他形式组合而成的“特变电工”商标的产品的生产、销售、广告和宣传;请求判令特变电工赔偿经济损失 7,000 万元,请求判令衡变公司赔偿经济损失 3,000 万元,并由公司与衡变公司承担连带赔偿责任。

截止本报告日,该案的审理时间还未具体确定。

(二) 公司报告期内对外担保具体情况如下:

1、母公司为子公司、孙公司提供债务担保(单位:人民币万元)

被担保单位	担保余额	担保期限	担保类型	担保种类
特变电工新疆新能源股份有限公司	2,100.00	2005.09.06-2013.06.29	连带责任担保	贷款
特变电工新疆新能源股份有限公司	2,600.00	2005.06.30-2013.06.29	连带责任担保	贷款
特变电工新疆新能源股份有限公司	3,000.00	2006.01.17-2013.06.29	连带责任担保	贷款
特变电工山东鲁能泰山电缆有限公司	3,000.00	2008.12.16-2011.12.15	连带责任担保	贷款

特变电工山东鲁能泰山电缆有限公司	3,000.00	2009.10.15-2011.10.14	连带责任担保	贷款
特变电工山东鲁能泰山电缆有限公司	3,000.00	2009.07.15-2010.07.15	连带责任担保	贷款
特变电工(德阳)电缆股份有限公司	3,700.00	2009.08.04-2011.08.04	连带责任担保	贷款
特变电工新疆硅业有限公司	14,900.00	2008.10.14-2013.12.27	连带责任担保	贷款
特变电工新疆硅业有限公司	16,000.00	2008.11.28-2013.12.27	连带责任担保	贷款
特变电工新疆硅业有限公司	16,000.00	2009.02.11-2013.12.27	连带责任担保	贷款
新疆天池能源有限责任公司	2,000.00	2010.05.27-2018.04.28	连带责任担保	贷款
合 计	69,300.00			

2、母公司为子公司票据、保函提供担保

被担保单位	担保余额	担保期限	担保类型	担保种类
特变电工山东鲁能泰山电缆有限公司	3,000.00	2009.11.15-2010.11.15	连带责任担保	保函
合 计	3,000.00			

3、子公司为子公司票据、保函提供担保

被担保单位	担保余额	担保期限	担保类型	担保种类
特变电工衡阳变压器有限公司	5,000.00	2009.01.01 -2011.12.31	连带责任担保	保函
合 计	5,000.00			

4、子公司为孙公司票据、保函提供担保

被担保单位	担保余额	担保期限	担保类型	担保种类
特变电工康嘉(沈阳)互感器有限责任公司	3,000.00	2009.10.15-2010.10.14	连带责任担保	保函
合 计	3,000.00			

八、承诺事项

公司资产负债表日无重大对外承诺事项。

九、资产负债表日后事项

公司 2010 年向社会公开增发人民币普通股 (A 股) 的申请已获得中国证券监督管理委员会证监许可【2010】1055 号文《关于核准特变电工股份有限公司增发股票的批复》核准。公司本次增发投资者的申购日为 2010 年 8 月 11 日, 共发行数量 22,997.80 万股, 募集资金总额 36.98 亿元。

十、重要事项

(一)本报告期办理保理业务情况

1、有追索权隐蔽型保理业务

无

2、无追索权(非回购型)保理业务(按办理保理业务的银行归类)

保理银行	保理金额	账龄	已计提坏账	对当期净损益影响	
				营业外收入、营业外支出(应收债券融资收益)	财务费用
德阳市工行凯江路支行	23,200,000.00	一年以内	464,000.00	-110,850.00	232,000.00
工行衡阳市白沙州支行	104,686,000.00	一年以内	2,093,720.00	407,751.97	0.00
光大银行沈阳金城支行	189,073,500.00	一年以内	3,781,470.00	109,484.46	1,181,954.16
建设银行沈阳铁西支行	544,296,500.00	一年以内	10,885,930.00	190,526.87	2,651,539.89
建设银行新泰支行	24,941,232.00	一年以内	498,824.64	97,146.10	187,859.24
建行衡阳雁峰支行	10,570,000.00	一年以内	211,400.00	41,170.15	23,116.59
浦发银行长沙分行	73,505,973.10	一年以内	1,470,119.46	198,904.04	367,529.87
浦发银行沈阳分行	125,560,872.00	一年以内	2,511,217.44	704,941.37	1,255,608.72
深发展银行青岛分行	38,724,396.00	一年以内	774,487.92	166,514.90	169,536.03
招商银行天津分行	5,530,692.00	一年以内	110,613.84	20,817.53	8,296.04
招商银行乌鲁木齐支行	156,190,700.00	一年以内	3,123,814.00	163,354.65	93,265.09
中国工商银行昌吉州分行	115,000,309.88	一年以内	2,300,006.20	-473,610.34	1,065,290.68
中国银行昌吉州分行	5,208,000.00	一年以内	104,160.00	6,096.18	52,080.00
中国银行衡阳分行	180,114,200.00	一年以内	3,602,284.00	-251,435.58	720,456.80
中国银行沈阳分行	220,331,826.00	一年以内	4,406,636.52	102,137.24	252,428.00
合 计	1,816,934,200.98		36,338,684.02	1,372,949.56	8,260,961.11

十一、母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

2010年6月30日应收账款净额为522,618,413.40元

(1) 按账龄分

账 龄	2010年6月30日			2009年12月31日		
	金 额	比例(%)	坏账准备	金 额	比例(%)	坏账准备
一年以内	505,500,761.99	94.52	10,110,015.24	228,101,733.75	93.12	4,562,034.68
一年至二年	25,205,871.40	4.71	1,260,293.57	13,852,584.85	5.65	692,629.24
二年至三年	4,102,611.03	0.77	820,522.21	3,015,956.00	1.23	603,191.20
三年至四年	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四年至五年	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
五年以上	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	534,809,244.42	100.00	12,190,831.02	244,970,274.60	100.00	5,857,855.12

(2) 分层计算测试计提坏账准备的情况

项 目	2010 年 6 月 30 日			2009 年 12 月 31 日		
	金 额	比例 (%)	坏账准备	金 额	比例 (%)	坏账准备
单项金额较大或符合重要性原则	289,578,714.13	54.15	5,791,574.28	119,774,085.53	48.89	2,395,481.71
单项金额不重大但按照信用特征组合后的风险较大	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他不重大	245,230,530.29	45.85	6,399,256.74	125,196,189.07	51.11	3,462,373.41
合 计	534,809,244.42	100.00	12,190,831.02	244,970,274.60	100.00	5,857,855.12

(3) 应收账款本报告期期末余额较年初增加 289,838,969.82 元，增加比例为 118.32%，主要系公司本报告期生产经营扩大、销售增长所致。

(4) 本报告期无核销的应收账款情况。

(5) 应收账款本报告期期末余额中持公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的款项情况。

单位名称	2010 年 6 月 30 日	2009 年 12 月 31 日
新疆特变（集团）有限公司	47,841.83	0.00

(6) 应收账款金额前五名单位情况

往来单位名称	与本公司关系	金 额	年 限	占应收账款总额比例 (%)
1、	客户	36,842,433.39	一年以内	6.89
2、	客户	34,132,418.36	一年以内	6.38
3、	客户	28,142,881.96	一年以内	5.26
4、	客户	25,496,780.99	二年以内	4.77
5、	客户	16,484,110.21	一年以内	3.08
合 计		141,098,624.91		26.38

(7) 应收关联方款项情况

关联方名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额比例 (%)
新疆特变（集团）有限公司	第一大股东	47,841.83	0.009
新疆特变电工房地产开发有限责任公司	第一大股东之子公司	1,386,672.00	0.259
新疆特变电工国际成套工程承包有限公司	第一大股东之子公司	26,193.72	0.005
新疆特变电工自控设备有限公司	第一大股东之子公司	42,743.00	0.008

(8) 终止确认的应收款项情况(应收账款无追索权(非回购型)保理业务)详见十、(一)的详细表述。

2.其他应收款

2010 年 6 月 30 日其他应收款净额为 1,250,759,234.00 元

(1)按账龄分

账 龄	2010 年 6 月 30 日			2009 年 12 月 31 日		
	金 额	比例 (%)	坏账准备	金 额	比例 (%)	坏账准备
一年以内	1,246,654,323.91	99.51	1,286,178.02	751,748,038.41	99.35	1,461,789.77
一年至二年	5,039,370.87	0.40	251,968.54	4,396,258.09	0.58	219,812.90
二年至三年	750,857.22	0.06	150,171.44	128,270.32	0.02	25,654.06
三年至四年	0.00	0.00	0.00	6,000.00	0.00	1,800.00
四年至五年	6,000.00	0.00	3,000.00	77,057.28	0.01	38,528.64
五年以上	357,057.28	0.03	357,057.28	280,000.00	0.04	280,000.00
合 计	1,252,807,609.28	100.00	2,048,375.28	756,635,624.10	100.00	2,027,585.37

(2)分层计算测试计提坏账准备的情况

项 目	2010 年 6 月 30 日			2009 年 12 月 31 日		
	金 额	比例 (%)	坏账准备	金 额	比例 (%)	坏账准备
单项金额较大或符合重要性原则	1,193,761,307.79	95.29	228,317.69	721,382,942.35	95.34	857,118.37
单项金额不重大但按照信用特征组合后的风险较大	363,057.28	0.03	360,057.28	357,057.28	0.05	318,528.64
其他不重大	58,683,244.21	4.68	1,460,000.31	34,895,624.47	4.61	851,938.36
合 计	1,252,807,609.28	100.00	2,048,375.28	756,635,624.10	100.00	2,027,585.37

(3)根据 2009 年 3 月 27 日公司五届十二次董事会审议通过的《会计估计变更的议案》，本报告期期末其他应收款余额中 1,182,345,423.33 元，系公司内部资金调度所产生的债权，不计提坏账准备。

(4)其他应收款本报告期期末余额较年初增加 496,171,985.18 元，增长比例为 65.58%，主要系公司内部资金调度所产生的往来。

(5)本报告期无核销的其他应收款情况。

(6)其他应收款本报告期期末余额中无持公司 5%以上(含 5%)股份的股东单位的款项。

(7)其他应收款金额前五名单位情况

往来单位名称	与本公司关系	金 额	年 限	占其他应收款总额比例 (%)
特变电工山东鲁能泰山电缆有限公司	控股子公司	515,470,000.00	一年以内	41.15
特变电工新疆硅业有限公司	控股子公司	370,000,000.00	一年以内	29.53
特变电工新疆新能源股份有限公司	控股子公司	150,670,365.57	一年以内	12.03
特变电工(德阳)电缆股份有限公司	控股孙公司	110,000,000.00	一年以内	8.78
特变电工沈阳变压器集团有限公司	全资子公司	26,205,057.76	一年以内	2.09
合 计		1,172,345,423.33		93.58

(8)其他应收款本报告期期末余额中无应收其他关联方款项。

3. 长期股权投资

(1) 分类情况

项 目	2010 年 6 月 30 日			2009 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
按成本法核算的长期股权投资	3,747,584,231.56	0.00	3,747,584,231.56	3,747,584,231.56	0.00	3,747,584,231.56
按权益法核算的长期股权投资	626,068,780.43	0.00	626,068,780.43	595,448,949.62	0.00	595,448,949.62
合 计	4,373,653,011.99	0.00	4,373,653,011.99	4,343,033,181.18	0.00	4,343,033,181.18

(2) 按成本法核算的长期股权投资

被投资公司名称	持股比例 (%)	初始投资成本	2009 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2010 年 6 月 30 日
天津市特变电工变压器有限公司	55.00	85,288,005.94	85,288,005.94	66,000,000.00	0.00	151,288,005.94
特变电工新疆新能源股份有限公司	72.95	202,567,971.22	202,567,971.22	0.00	0.00	202,567,971.22
天津市特变电工有限公司	55.00	66,000,000.00	66,000,000.00	0.00	66,000,000.00	0.00
特变电工衡阳变压器有限公司	98.09	1,204,283,044.99	1,204,283,044.99	0.00	0.00	1,204,283,044.99
新疆天池能源有限责任公司	85.78	234,574,670.30	234,574,670.30	0.00	0.00	234,574,670.30
特变电工山东鲁能泰山电缆有限公司	75.00	270,000,000.00	270,000,000.00	0.00	0.00	270,000,000.00
特变电工沈阳变压器集团有限公司	100.00	1,060,298,839.11	1,060,298,839.11	0.00	0.00	1,060,298,839.11
特变电工新疆物业服务有限公司	90.00	900,000.00	900,000.00	0.00	0.00	900,000.00
特变电工新疆电工材料有限公司	100.00	14,150,000.00	14,150,000.00	0.00	0.00	14,150,000.00
特变电工新疆硅业有限公司	63.83	600,000,000.00	600,000,000.00	0.00	0.00	600,000,000.00
阿拉山口新特边贸有限公司	100.00	3,000,000.00	3,000,000.00	0.00	0.00	3,000,000.00
新疆天风发电股份有限公司	0.58	2,971,700.00	2,971,700.00	0.00	0.00	2,971,700.00
北京清源德丰创业投资有限公司	5.00	2,500,000.00	2,500,000.00	0.00	0.00	2,500,000.00
新疆西龙土工新材料股份有限公司	1.59	1,050,000.00	1,050,000.00	0.00	0.00	1,050,000.00
合 计			3,747,584,231.56	66,000,000.00	66,000,000.00	3,747,584,231.56

注：2010 年 1 月，公司子公司天津市特变电工变压器有限公司对天津市特变电工有限公司进行吸收合并，吸收合并后，天津市特变电工有限公司已办理完注销手续，天津市特变电工变压器有限公司注册资本由 15,200.00 万元变更为 24,350.00 万元，原股东持股比例不变，公司持股比例仍为 55.00%。

(3) 按权益法核算的长期股权投资

被投资公司名称	持股比例 (%)	初始投资成本	2009 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2010 年 6 月 30 日	本期现金红利
新疆众和股份有限公司	30.34	311,255,545.44	574,832,582.62	36,438,903.37	6,408,952.80	604,862,533.19	6,408,952.80
新疆新特顺电力设备有限责任公司	39.00	3,900,000.00	15,456,512.24	0.00	925,111.07	14,531,401.17	780,000.00
新疆信息产业有限责任公司	20.50	4,100,000.00	2,366,890.47	891,560.47	0.00	3,258,450.94	0.00

武汉华瑞电力科技股份有限公司	20.00	3,000,000.00	2,792,964.29	223,430.84	0.00	3,016,395.13	0.00
大唐特变电工吐鲁番新能源有限公司	20.00	400,000.00	0.00	400,000.00	0.00	400,000.00	0.00
合 计			595,448,949.62	37,953,894.68	7,334,063.87	626,068,780.43	7,188,952.80

(4) 长期股权投资本报告期末出现“二、12”所述计提减值准备的情形，故本报告期末未计提长期投资减值准备。

(5) 公司投资变现不存在重大限制。

(6) 不存在被投资单位向公司转移资金受到限制等情况。

4. 投资收益

产生投资收益的来源	2010年1-6月	2009年1-6月
长期股权投资权益法取得的收益	38,856,059.71	25,468,467.28
长期股权投资成本法取得的收益	301,605.74	7,814,000.00
可供出售金融资产出售及股权转让收益	53,814,552.69	538,916.75
金融及衍生工具投资收益	0.00	521,091.36
合计	92,972,218.14	34,342,475.39

注：(1) “投资收益—长期股权投资成本法取得收益”系新疆天风发电股份有限公司分派现金股利，公司确认投资收益 301,605.74 元。

(2) “投资收益—可供出售金融资产出售及股权转让收益”系本报告期公司通过证券市场将公司所持有的可供出售金融资产中的新疆国际实业股份有限公司 484 万股股份出售，取得转让收益 53,814,552.69 元。

5. 营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

项 目	2010年1-6月	2009年1-6月
主营业务收入	2,107,764,665.64	1,948,923,784.42
其他业务收入	104,699,139.08	74,874,233.27
合计	2,212,463,804.72	2,023,798,017.69
项 目	2010年1-6月	2009年1-6月
主营业务成本	1,579,469,343.87	1,504,266,473.71
其他业务成本	46,998,442.46	20,162,490.70
合计	1,626,467,786.33	1,524,428,964.41

(2) 按产品类别列示

项 目	主营业务收入		主营业务成本		主营业务毛利	
	2010年1-6月	2009年1-6月	2010年1-6月	2009年1-6月	2010年1-6月	2009年1-6月
变压器产品	994,367,916.39	818,122,644.64	724,787,301.04	597,029,162.91	269,580,615.35	221,093,481.73
电线电缆产品	617,991,410.58	419,192,289.98	540,999,606.34	344,342,926.37	76,991,804.24	74,849,363.61

工程施工	470,236,787.28	654,211,560.61	294,534,803.17	508,772,341.39	175,701,984.11	145,439,219.22
其他	25,168,551.39	57,397,289.19	19,147,633.32	54,122,043.04	6,020,918.07	3,275,246.15
合计	2,107,764,665.64	1,948,923,784.42	1,579,469,343.87	1,504,266,473.71	528,295,321.77	444,657,310.71

(3) 按地区分部列示

项 目	主营业务收入	主营业务成本	主营业务毛利
	2010年1-6月	2010年1-6月	2010年1-6月
境内	1,633,457,422.18	1,276,303,895.88	357,153,526.30
境外	474,307,243.46	303,165,447.99	171,141,795.47
合计	2,107,764,665.64	1,579,469,343.87	528,295,321.77

(4) 主要工程施工列示

合同项目	累计已确认收入	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	累计已收工程款
塔吉克 500kV 输变电工程(合同总金额 281,283,633.00 美元)	1,994,420,041.13	1,570,584,045.19	423,835,995.94	1,922,159,615.03

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
1、	391,027,001.49	17.67
2、	104,745,647.80	4.73
3、	79,690,619.75	3.60
4、	67,878,400.02	3.07
5、	56,116,944.44	2.54

6. 现金流量表补充资料

单位:人民币元

项 目	2010年1-6月	2009年1-6月
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	387,776,164.18	279,654,076.49
加:资产减值损失	11,986,919.87	-4,931,864.69
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	23,697,247.15	20,473,846.94
无形资产摊销	1,330,406.26	1,320,765.36
长期待摊费用摊销	0.00	1,268,138.64
处置固定资、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	-185,543.50	-130,846.38
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	0.00	0.00
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	0.00	0.00
财务费用(收益以“-”号填列)	28,159,361.90	34,995,047.40
投资损失(收益以“-”号填列)	-92,972,218.14	-34,342,475.39
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-949,869.01	4,989,463.89
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	0.00	0.00
存货的减少(增加以“-”号填列)	-119,509,380.60	272,542,207.46

经营性应收项目的减少(增加“-”号填列)	-690,841,857.96	122,915,186.76
经营性应付项目的增加(减少“-”号填列)	126,063,630.42	525,181,259.04
其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	-325,445,139.43	1,223,934,805.52
2、不涉及现金收支重大投资和筹资活动:		
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	2,133,494,551.81	2,118,436,058.32
减: 现金的期初余额	1,959,087,250.70	1,042,497,113.45
加: 现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减: 现金等价物的期初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	174,407,301.11	1,075,938,944.87

十二、补充财务资料

(一) 本期非经常性损益明细表

序号	项 目	2010年6月30日
1	非流动资产处置损益	-338,972,444.29
2	越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	0.00
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)	376,131,920.15
4	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	0.00
5	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	53,814,552.69
6	除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,511,266.38
7	其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.00
	合计	87,462,762.17
	减: 少数股东权益影响额	2,853,065.44
	非经常性损益净额	84,609,697.73
	减: 所得税影响额	13,615,056.90
	归属于公司普通股股东的非经常性损益	70,994,639.83
	归属于母公司净利润	960,026,166.66
	扣除非经常性损益后归属于母公司净利润	889,031,526.83

(二) 净资产收益率及每股收益

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	13.3502	0.5341	0.5341
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	12.3630	0.4946	0.4946

八、备查文件目录

1、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的公司 2010 年半年度财务报表；

2、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：张新
特变电工股份有限公司
2010 年 8 月 16 日