

保定天威保变电气股份有限公司

600550

2012 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.....	4
四、 董事、监事和高级管理人员情况.....	5
五、 董事会报告.....	6
六、 重要事项.....	10
七、 财务会计报告（未经审计）.....	18
八、 备查文件目录.....	98

一、重要提示

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、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) 如有董事未出席董事会，应当单独列示其姓名

未出席董事姓名	未出席董事职务	未出席董事的说明	被委托人姓名
丁强	董事长	因公出差未能出席本次会议	边海青

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

公司负责人姓名	丁强
主管会计工作负责人姓名	段小芝
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	黄超

公司负责人丁强、主管会计工作负责人段小芝及会计机构负责人（会计主管人员）黄超声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	保定天威保变电气股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	天威保变
公司的法定英文名称	BAODING TIANWEI BAOBIAN ELECTRIC CO., LTD.
公司法定代表人	丁强

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张继承	张彩勃
联系地址	河北省保定市天威西路 2222 号	河北省保定市天威西路 2222 号
电话	0312-3252455	0312-3252455
传真	0312-3230382	0312-3230382
电子信箱	zjc@twbb.com	zhangcaibo@twbb.com

(三) 基本情况简介

注册地址	河北省保定市天威西路 2222 号
注册地址的邮政编码	071056
办公地址	河北省保定市天威西路 2222 号
办公地址的邮政编码	071056
公司国际互联网网址	http://www.twbb.com
电子信箱	tzbb@twbb.com

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《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	河北省保定市天威西路 2222 号公司投资管理部

(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	天威保变	600550	-

(六) 公司其他基本情况

公司首次注册登记日期	1999 年 9 月 28 日	
公司首次注册登记地点	保定国家高新技术产业开发区竞秀街 28 号	
最后一次更改	公司变更注册登记日期	2012 年 2 月 24 日
	公司变更注册登记地点	河北省保定市天威西路 2222 号
	企业法人营业执照注册号	130000000010000
	税务登记号码	130602718358175
	组织机构代码	71835817-5

(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	17,082,902,714.82	17,237,150,005.23	-0.89
所有者权益(或股东权益)	6,506,218,947.76	6,849,914,534.31	-5.02
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	4.74	4.99	-5.01
	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	-394,212,243.17	112,489,853.59	-450.44
利润总额	-371,658,687.38	345,482,379.22	-207.58
归属于上市公司股东的净利润	-344,267,560.13	229,856,118.98	-249.78
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-398,534,850.94	14,919,613.57	-2,771.21

基本每股收益(元)	-0.25	0.17	-247.06
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	-0.29	0.01	-3000.00
稀释每股收益(元)	-0.25	0.17	-247.06
加权平均净资产收益率(%)	-5.16	4.09	减少 9.25 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	-496,033,411.48	-129,848,982.40	不适用
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	-0.36	-0.09	不适用

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	1,038,456.02	-
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	21,158,430.00	主要是摊销搬迁补偿和收到进口设备贴息
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	42,240,000.00	持有的巨力索具股票股价变动收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	356,669.77	-
所得税影响额	-8,871,922.46	-
少数股东权益影响额(税后)	-1,654,342.52	-
合计	54,267,290.81	-

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。

(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		163,698 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	
保定天威集团有限公司	国家	51.30	704,280,640	0	0	质押 100,000,000	
保定惠源咨询服务有限公司	未知	5.01	68,800,575	-7,500,000	0	无	
中国人民健康保险股份有限公司—传统—普通保险产品	未知	0.38	5,167,361	-7,346,137	0	未知	
中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	未知	0.37	5,137,636	2,241,036	0	未知	
中国银行—嘉实沪深 300 指数证券投资	未知	0.26	3,622,439	-134,003	0	未知	

基金						
BILL & MELINDA GATES FOUNDATION TRUST	未知	0.26	3,508,529	440,000	0	未知
国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	未知	0.25	3,487,456	-2,109,610	0	未知
华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	未知	0.24	3,338,472	-	0	未知
中国工商银行股份有限公司—华泰柏瑞沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金	未知	0.24	3,327,930	-	0	未知
中国工商银行股份有限公司—华夏沪深 300 指数证券投资基金	未知	0.19	2,548,385	60,000	0	未知
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
保定天威集团有限公司				704,280,640		人民币普通股
保定惠源咨询服务有限公司				68,800,575		人民币普通股
中国人民健康保险股份有限公司—传统—普通保险产品				5,167,361		人民币普通股
中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户				5,137,636		人民币普通股
中国银行—嘉实沪深 300 指数证券投资基金				3,622,439		人民币普通股
BILL & MELINDA GATES FOUNDATION TRUST				3,508,529		人民币普通股
国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户				3,487,456		人民币普通股
华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户				3,338,472		人民币普通股
中国工商银行股份有限公司—华泰柏瑞沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金				3,327,930		人民币普通股
中国工商银行股份有限公司—华夏沪深 300 指数证券投资基金				2,548,385		人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明				<p>a、前十名无限售条件的股东中，第 1、2 位为公司发起人股东，其中第 1 位股东能够控制第 2 位股东，存在关联关系。</p> <p>b、公司未知其他股东是否存在关联关系或是否属于一致行动人。</p>		

a、公司前十名股东中第 1、2 位为公司发起人股东，其中第 1 位股东能够控制第 2 位股东，存在关联关系。

b、公司前十名股东中第 3、4、5、6、7、8、9、10 位为流通股股东，公司未知其关联关系或是否属于一致行动人。

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

本报告期内公司无新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况。

五、 董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

报告期内，由于国内外宏观经济低迷，不确定性因素增多，电网投资增速放缓，输变电行业市场竞争激烈。新能源行业中的光伏产业受海外目标市场产业政策调整的影响，行业内的各环节销售与生产出现供大于求的情况，公司控股、参股的光伏、多晶硅企业业绩与上年同期相比发生大幅下滑，均出现亏损；公司风电产业受风电市场产能过剩的影响，价格竞争日趋激烈。报告期内，公司实现营业收入 112,540.03 万元，利润总额-37,165.87 万元，归属于上市公司股东的净利润-34,426.76 万元，营业收入、利润总额、归属于上市公司股东的净利润与上年同期相比分别下降 61.34%、207.58%、249.78%。

报告期内，面对愈加复杂的经济形势和日趋激烈的市场竞争，公司在优化资源配置，调整产业结构，优化管控模式，夯实管理基础等方面做了大量工作，保证了公司生产经营的平稳运行。

1、积极开拓国内外市场，努力提高市场竞争力

报告期内，公司根据国内外经济形势及国家电力“十二五”规划，调整了市场策略，进一步提高行业研究水平和市场分析能力。输变电产业方面：持续跟进特高压、直流、智能电网产品，确保了公司的市场份额，针对 300MW 及以上火电、核电、水电项目，采取相应对策，确保项目最大限度中标，保持了公司在发电项目上的优势。国际市场方面，初步搭建起了海外市场营销体系，国际营销团队日臻完善。新能源产业方面：风电产业面对持续低迷的市场形势，上半年积极筹划资源整合。光伏产业大力开拓国内外市场，积极与各大 EPC 系统商、大型电力集团建立合作关系。

2、不断夯实基础管理，内部管控水平显著提升

报告期内，公司紧紧围绕全年生产经营目标和实际形势，继续推进精益生产和精益管理工作，全力推进降本增效工作；并积极推进一体化体系建设，逐步健全体系优化有效的运行机制，推进业务流程的精细化和数字化，建立标准的流程体系；同时为了增强风险防控能力，对公司现有的内控制度进行认真梳理，初步建立了符合公司实际的全面风险管理制度体系、组织体系和控制体系，并加强了对主要子公司内控体系建设的培训指导，提升了公司整体的内控风险防范意识。

3、加大新产品的开发力度，企业核心竞争能力不断增强

报告期内，公司立足自主创新，推动新产品自主研发，进一步提升公司科技创新能力。研制完成了具有世界领先水平的 DFP-400000/1000 发电机变压器样机、ZZDFPZ-363400/500-800 换流变压器、USSP-860000/500 三相组合水冷发电机变压器、TX-230000/115 移相变压器、SFP-750000/750 三相现场组装变压器等产品。公司研制的“ZZDFPZ-244100/500-800 换流变压器”获得 2012 年度河北省科技进步奖二等奖；“SFP-1140000/500 电力变压器”获得 2012 年度保定市科技进步奖一等奖、中国兵器装备集团公司科学技术进步一等奖；“用于 AT 供电方式高速电气化铁路的单相牵引变压器”和“采用电抗式有载分接开关的高压线圈角接的有载调压变压器”获得 2012 年度中国兵器装备集团公司科学技术发明二等奖。

4、推进价值创造型财务管理体系构建工作，提升财务管理水平

报告期内，公司紧紧围绕经营目标，构建价值创造型财务管理体系，挖掘企业内在潜力。通过推进面向成本的设计、集中招标采购、工艺改进、节材降耗等措施，持续开展降本增效工作；通过强化预算管理，严控各项费用，实时进行经济运行监控，提升管理质量；加强资

金管控力度，细化应收账款管理，加大货款回收工作，加速资金周转，为公司持续稳健经营提供有力保障。

（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
分行业						
输变电	1,019,581,827.25	880,067,849.90	13.68	-34.15	-29.02	减少 6.24 个百分点
新能源	56,079,002.32	80,952,583.63	-44.35	-94.78	-91.17	减少 59.08 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 2,166.02 万元。

本期公司输变电产业营业收入较上年同期下降 34.15%，主要是受市场需求下降及部分用户项目延期的影响；营业利润率较上年同期减少 6.24 个百分点，主要是市场竞争激烈，产品价格下降。

本期公司新能源产业营业收入较上年同期下降 94.78%，主要是受国内外宏观经济形势影响，产品需求减少和价格下降，营业收入减少，营业利润率较上年同期减少 59.08 个百分点。

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	800,203,625.15	-65.87
国外	275,457,204.42	-1.33
合计	1,075,660,829.57	-59.00

3、 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

单位:元 币种:人民币

项目	2012 年 1-6 月		2011 年 1-6 月	
	营业收入	占主营业务收入比例 (%)	营业收入	占主营业务收入比例 (%)
输变电	1,019,581,827.25	94.79	1,548,280,438.65	59.01
新能源	56,079,002.32	5.21	1,075,306,262.17	40.99
合计	1,075,660,829.57	100.00	2,623,586,700.82	100.00

变动原因：

新能源产业本期受国内外宏观经济形势影响，产品需求减少和价格下降，营业收入减少。

4、 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	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月	增减金额	增减比例 (%)
营业收入	1,125,400,345.71	2,910,754,584.41	-1,785,354,238.70	-61.34
营业成本	994,595,385.17	2,415,672,314.92	-1,421,076,929.75	-58.83
资产减值损失	36,907,594.65	16,563,117.48	20,344,477.17	122.83
投资收益	-68,211,423.59	57,251,859.59	-125,463,283.18	-219.14
营业利润	-394,212,243.17	112,489,853.59	-506,702,096.76	-450.44
营业外收入	22,757,994.53	233,229,353.55	-210,471,359.02	-90.24
利润总额	-371,658,687.38	345,482,379.22	-717,141,066.60	-207.58

变动原因:

(1) 营业收入较上年同期下降 61.34%，主要是受国内外宏观经济形势影响，产品销量减少和价格下降，营业收入减少。

(2) 营业成本较上年同期下降 58.83%，主要是销量减少，营业额下降，营业成本随之下降。

(3) 资产减值损失较上年同期增长 122.83%，主要是受国内外宏观经济形势影响，部分客户资金紧张且融资难度加大，应收账款计提坏账准备增加。

(4) 投资收益较上年同期下降 219.44%，主要是参股的新能源公司利润比上年同期减少，公司按权益法确认的投资收益减少。

(5) 营业利润较上年同期下降 450.44%，主要是营业收入降低、产品毛利减少、投资收益减少所致。

(6) 营业外收入较上年同期下降 90.24%，主要是本期政府补助减少，上年同期营业外收入主要是政府补助。

(7) 利润总额较上年同期下降 207.58%，主要是产品毛利减少、投资收益减少和营业外收入中政府补助减少所致。

5、 公司在经营中出现的问题与困难

报告期内，输变电产业受宏观经济形势影响，市场竞争激烈的局面短期内不会改变；光伏产业受海外目标市场产业政策调整的影响，行业内的各环节销售与生产出现供大于求的情况；公司风电产业进入市场较晚，尚未形成品牌效应，加之受风电市场产能过剩的影响，价格竞争日趋激烈。

应对措施：公司将进一步加强产品、市场结构的调整，充分利用天威自身技术和品牌优势加大国内外市场的开发力度，强化对宏观经济形势的判断，统筹生产资源，科学合理组织生产，加强质量管理和成本控制，注重技术升级、技术创新、产业结构调整，增强企业核心竞争力。

(三) 公司投资情况

1、 募集资金使用情况

单位: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
2011	配股	2,404,061,417.64	0	2,404,061,417.64	0	募集资金已按承诺项目完成投入
2011	公司债	1,580,350,000.00	0	1,580,350,000.00	0	募集资金已按承诺项目完成投入
合计	/	3,984,411,417.64	0	3,984,411,417.64	0	/

2011 年, 公司通过配股、发行公司债券共计募集资金净额 3,984,411,417.64 元人民币, 截至 2012 年 6 月 30 日, 募集资金全部按募集说明书中承诺的项目投入完毕。

2、 承诺项目使用情况

单位: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
非晶硅薄膜太阳能电池项目(配股)	否	1,181,000,000	1,181,000,000	是	已完成	/	-32,997,989.22	注(1)
偿还短期融资券(配股)	否	790,000,000	790,000,000	是	已完成	/	/	/
补充流动资金(配股)	否	433,061,417.64	433,061,417.64	是	已完成	/	/	/
偿还银行借款(公司债券)	否	500,000,000	500,000,000	是	已完成	/	/	/
补充流动资金(公司债券)	否	1,080,350,000	1,080,350,000	是	已完成	/	/	/
合计	/	3,984,411,417.64	3,984,411,417.64	/	/	/	/	/

注(1): 非晶硅薄膜太阳能电池项目作为公司配股募投项目, 经历了自 2008 年申报到 2011 年发行的长时间跨度, 特别是 2011 年下半年受欧债危机的影响, 整个多晶硅行业的发展受到了巨大冲击, 多晶硅价格大幅下挫, 甚至出现销售价格低于成本的价格倒挂现象。而作为多晶硅替代品的非晶硅薄膜太阳能电池受多晶硅价格大幅下挫的影响, 其原有的低成本优势已不复存在。报告期内, 此项目正在进行技术升级, 以提升转换效率, 降低单位成本, 提高产品竞争力。

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
合资设立 BTW-ATLANTA TRANSFORMERS INDIA PRIVATE LIMITED	14,344	正在进行工厂建设	/
增资北京天威瑞恒电气有限责任公司	1,372	已完成工商变更	本期实现净利润-159.78 万元
增资保定天威新城科技发展有限公司	150	已完成工商变更	本期实现净利润 83.15 万元
2012 年公司技改技措	986	厂区主楼轮廓亮化、铁芯及保菱厂房给排水改造、调漆房建造、移动油泵采购、线圈新厂房改造、下料跑锯电源改、购置风机测试台及实验控制室、新增电子设备、软件工程项目等, 截止报告期末, 部分项目已完成。	执行情况良好
合计	16,852	/	/

经公司第五届董事会第二次会议审议通过公司决定在印度设立合资公司，合资公司名称为 BTW-ATLANTA TRANSFORMERS INDIA PRIVATE LIMITED，法定股本 22.5 亿印度卢比，本公司持有其 51% 的股权。经公司第五届董事会第十一次会议审议通过，同意北京天威瑞恒电气有限责任公司以资本公积转增的方式，将公司注册资本从 2200 万元增至 5000 万元，本公司决定按照 49% 的持股比例，将享有的资本公积 1372 万元对天威瑞恒进行增资扩股，增资扩股完成后各股东的持股比例不变；同意保定天威新域科技发展有限公司以未分配利润转增的方式，将公司注册资本金从 500 万元增至 1000 万元，本公司决定按照 30% 的持股比例，将享有的未分配利润 150 万元对天威新域进行增资扩股，增资扩股完成后各股东的持股比例不变（详见公司 2011 年 11 月 19 日、2012 年 5 月 26 日披露于上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn>、《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》的有关公告）。

（四）报告期内现金分红政策的制定及执行情况

《公司章程》中第一百五十五条对公司现金分红政策做出如下规定：公司利润分配政策为（一）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；（二）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；（三）公司向社会公众增发新股、发行可转换公司债券或向原有股东配售股份需满足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；（四）对于当年盈利但未提出现金利润分配预案的，应当在年度报告中披露原因，独立董事应当对此发表独立意见；（五）存在股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

报告期内，公司组织全体董事、监事及高级管理人员认真学习了中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》及河北证监局要求上市公司认真学习贯彻证监会《通知》精神的倡议书，切实提高了公司对现金分红问题的认知水平，进一步增强了回报股东的意识。

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》和中国证监会、上海证券交易所关于上市公司治理的规范性文件的要求，不断完善公司法人治理结构，规范公司运作，细化公司内部管理制度，进一步规范公司行为。

报告期内，公司共召开股东大会 3 次，董事会 6 次，监事会 2 次，会议的召开均符合《公司法》、《证券法》和《公司章程》等相关法律法规制度的规定，进一步完善了相关制度和决策机制，确保“三会”发挥出其各自职能。公司的董事、监事和高级管理人员均能认真、诚信、尽职地履行职责，对董事会、监事会和股东大会负责。公司的信息披露做到真实、准确、及时、完整，保证所有股东的平等知情权。

报告期内，根据《中华人民共和国证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《上市公司治理准则》和《上海证券交易所股票上市规则》等有关法律法规、规范性文件，及《保定天威保变电气股份有限公司章程》的规定，公司制定了《保定天威保变电气股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度》，加大对年度报告信息披露相关责任人员的问责力度，提高年度报告信息披露的质量和透明度，增强年度报告信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性。

截止报告期末，公司治理实际情况与证监会有关文件的要求不存在差异。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

报告期内，公司未实施利润分配方案。

(三) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(四) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(五) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、 证券投资情况

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本 (元)	持有数量 (股)	期末账面价值 (元)	占期末 证券投资 比例 (%)	报告期损益 (元)
1	股票	002342	巨力索具	67,500,000.00	22,000,000.00	165,000,000.00	100	42,240,000.00
合计				67,500,000.00	/	165,000,000.00	100	42,240,000.00

本公司所持有的巨力索具股票是根据财会[2009]8号文件的规定，将持有巨力索具的限售股权归至以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。关于本公司持有巨力索具的限售股权归至以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产详见2010年7月29日刊登于上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn>、《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》上的有关公告。

2、 持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资成本(元)	持有数量(股)	占该公司股权比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	报告期所有者权益变动(元)	会计核算科目	股份来源
兵器装备集团财务有限责任公司	165,000,000	150,000,000	10	165,000,000	11,250,000	0	长期股权投资	资金购买
合计	165,000,000	150,000,000	/	165,000,000	11,250,000	0	/	/

(六) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(七) 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	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式
五矿天威钢铁有限公司	其他关联人	销售商品	材料	参照同类商品的市场价格定价	市场价	89.89	1.81	以市场价为基础定期结算
保定天威电气设备结构有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	材料	参照同类商品的市场价格定价	市场价	584.53	3.68	以市场价为基础定期结算
保定天威集团有限公司	母公司	销售商品	材料	参照同类商品的市场价格定价	市场价	17.97	0.36	以市场价为基础定期结算
保定天威电力线材有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	材料	参照同类商品的市场价格定价	市场价	7.48	0.15	以市场价为基础定期结算
保定天威电力线材有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	铜线	参照同类商品的市场价格定价	市场价	19,557.14	58.58	以市场价为基础定期结算
保定天威集团有限公司	母公司	购买商品	矽钢片、配件	参照同类商品的市场价格定价	市场价	12,917.39	45.15	以市场价为基础定期结算
保定天威电气设备结构有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	油箱、材料	参照同类商品的市场价格定价	市场价	7,690.06	95.11	以市场价为基础定期结算
五矿天威钢铁有限公司	其他关联人	购买商品	矽钢片	参照同类商品的市场价格定价	市场价	3,799.61	67.13	以市场价为基础定期结算
合计				/	/	44,664.07		/

上述关联交易均经公司董事会与股东大会审议通过,报告期内公司严格遵照与关联方签订的上述关联交易协议,实际发生的关联交易金额均在 2012 年全年日常关联交易预计额之内,不存在关联交易违规的情形。

本公司控股股东保定天威集团有限公司是国内一流的输变电和新能源生产商和供应商,拥有雄厚的技术力量和国际先进的技术装备,产品涵盖电力变压器及其附属配件,以及太阳能、风能等新能源产品。天威集团的下属子分公司业务范围广泛,能提供本公司变压器生产所需的大部分组件,并能为公司太阳能、风能等相关产品提供零配件,产品品质优良,能满足公司制造工艺的需要。关联公司大部分位于保定市周边,运输便捷,有利于组部件的及时运输到达。

公司关联交易的形成,主要是公司正常生产经营的需要,由于公司产品的特殊性,公司向关联方采购或销售产品有利于降低产品成本,促进公司的持续性发展,预计今后仍将发生。关联交易所涉及的价格客观公允,关联交易公平、合理,没有损害公司及公司股东利益的行为,不会对公司的独立性产生影响。

本公司与关联方之间发生的关联交易,旨在定价合理的前提下,确保公司变压器和新能源产品的正常生产制造,以便最大限度的发挥生产能力,提高盈利水平,为全体股东创造最大价值。

2、 关联债权债务往来

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
保定保菱变压器有限公司	母公司的控股子公司	-1,138.02	820.60		
保定多田冷却设备有限公司	母公司的控股子公司	13.28	16.28	-437.96	47.16
保定天威保变技术咨询服务有限公司	其他关联人	-581.79			
保定天威北方电气自动化有限公司	母公司的控股子公司			3.88	113.66
保定天威变压器工程技术咨询维修有限公司	母公司的控股子公司	313.39	763.55	438.00	438.00
保定天威电力线材有限公司	母公司的控股子公司	-8,340.23	2,004.78		
保定天威电气设备结构有限公司	母公司的控股子公司	234.31	913.00		
保定天威和兴电力配件有限公司	其他关联人			476.68	517.93
保定天威集团（江苏）五洲变压器有限公司	其他关联人			2.00	10.37
保定天威集团特变电气有限公司	母公司的控股子公司	-77.49	1,237.04		5.01
保定天威集团有限公司	母公司	-11,613.56	19,617.37	-323.43	2,911.26
保定天威顺达变压器有限公司	母公司的控股子公司	-112.17	379.18		
合肥天威电力线材有限公司	其他关联人	-84.58		869.73	869.73
河北天威华瑞电气有限公司	其他关联人	-55.24		47.03	47.03
内蒙古君达风电有限责任公司	母公司的控股子公司	-11,665.60	11,823.05		
天威(成都)太阳能热发电开发有限公司	其他关联人	93.81	109.21		
天威（大安）新能源有限公司	其他关联人	-19,918.31	22,713.30		
天威风电场投资有限公司	母公司的全资子公司		5.00		
天威新能源（扬州）有限公司	母公司的全资子公司		159.91		
天威新能源控股有限公司	母公司的控股子公司			-728.62	
天威新能源系统工程（北京）有限公司	母公司的全资子公司	-70.36	113.54		
天威云南变压器股份有限公司	其他关联人	-267.90	236.68		
五矿天威钢铁有限公司	其他关联人	-17,846.49		7.27	7.27
保定天威物业服务有限责任公司	母公司的控股子公司			-9.59	11.24
保定惠源咨询服务有限公司	其他关联人			-2,803.63	
合计		-71,116.95	60,912.49	-2,458.64	4,978.66
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额（元）					-711,169,543.46
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额（元）					609,124,883.36
关联债权债务形成原因		主要是公司日常经营相关的关联交易产生的			

(八) 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: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
保定天威保变电气股份有限公司	公司本部	乐山乐电天威硅业有限责任公司	386,218,000.00	2008年9月26日	2008年9月26日	2014年3月26日	连带责任担保	否	否	/	否	否	联营公司
保定天威保变电气股份有限公司	公司本部	乐山乐电天威硅业有限责任公司	73,500,000.00	2009年4月24日	2009年4月24日	2014年3月26日	连带责任担保	否	否	/	否	否	联营公司
保定天威保变电气股份有限公司	公司本部	乐山乐电天威硅业有限责任公司	88,200,000.00	2011年2月22日	2011年2月22日	2016年2月22日	连带责任担保	否	否	/	否	否	联营公司
保定天威保变电气股份有限公司	公司本部	乐山乐电天威硅业有限责任公司	98,000,000.00	2012年4月23日	2012年4月23日	2017年4月23日	连带责任担保	否	否	/	否	否	联营公司
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）											645,918,000.00		
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）											645,918,000.00		
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											1,338,654,722.46		
报告期末对子公司担保余额合计（B）											1,338,654,722.46		
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）											1,984,572,722.46		
担保总额占公司净资产的比例（%）											27.79		
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）											1,070,776,522.46		
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）											1,070,776,522.46		

上述公司对外提供担保中资产负债率超过70%的公司为保定天威风电科技有限公司、

保定天威风电叶片有限公司和乐山乐电天威硅业科技有限责任公司。

注 1: 2008 年 9 月 26 日, 保定天威保变电气股份有限公司为联营企业乐山乐电天威硅业科技有限责任公司提供担保, 担保金额为 386,218,000.00 元, 担保期限为 2008 年 9 月 26 日至 2014 年 3 月 26 日, 该事项已于 2008 年 9 月 26 日刊登在《上海证券报》、《中国证券报》和《证券时报》上。

注 2: 2009 年 4 月 24 日, 保定天威保变电气股份有限公司为联营企业乐山乐电天威硅业科技有限责任公司提供担保, 担保金额为 73,500,000.00 元, 担保期限为 2009 年 4 月 24 日至 2014 年 3 月 26 日, 该事项已于 2009 年 4 月 24 日刊登在《上海证券报》、《中国证券报》和《证券时报》上。

注 3: 2011 年, 保定天威保变电气股份有限公司为联营企业乐山乐电天威硅业科技有限责任公司提供担保, 担保金额为 88,200,000.00 元, 担保期限为 2011 年 2 月 22 日至 2016 年 2 月 22 日, 该事项已于 2011 年 1 月 13 日刊登在《上海证券报》、《中国证券报》和《证券时报》上。

注 4: 2012 年, 保定天威保变电气股份有限公司为联营企业乐山乐电天威硅业科技有限责任公司提供担保, 担保金额为 98,000,000.00 元, 担保期限为 2012 年 4 月 23 日至 2017 年 4 月 23 日, 该事项已于 2012 年 3 月 27 日刊登在《上海证券报》、《中国证券报》和《证券时报》上。

3、 委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

单位:万元 币种:人民币

借款方名称	委托贷款金额	贷款期限	贷款利率 (%)	是否逾期	是否关联交易	是否展期	是否涉诉	资金来源是否为募集资金	关联关系
保定天威风电科技有限公司	19,000	2009.07.16-2016.07.16	6.12	否	否	否	否	否	全资子公司
	10,000	2009.08.26-2016.08.26	6.12	否	否	否	否	否	
	10,000	2009.09.24-2016.09.24	6.12	否	否	否	否	否	
	3,000	2009.10.13-2016.10.13	6.12	否	否	否	否	否	
	6,000	2012.04.10-2013.04.10	6.56	否	否	否	否	否	
	6,000	2012.04.10-2013.04.10	6.56	否	否	否	否	否	
	8,000	2012.04.10-2013.04.10	6.56	否	否	否	否	否	
保定天威薄膜光伏有限公司	17,000	2011.08.09-2012.08.08	6.56	否	否	否	否	否	控股子公司
	8,000	2011.12.28-2012.12.28	6.56	否	否	否	否	否	
	10,000	2011.09.30-2012.09.29	6.56	否	否	否	否	否	
	1,500	2012.06.20-2013.06.19	6.31	否	否	否	否	否	
保定天威风电叶片有限公司	15,000	2012.06.24-2013.06.24	6.31	否	否	否	否	否	全资子公司
天威新能源(长春)有限公司	8,000	2011.12.26-2012.12.25	6.56	否	否	否	否	否	全资子公司
	5,000	2011.12.26-2012.12.25	6.56	否	否	否	否	否	
保定天威今三橡胶工业有限公司	1,000	2011.12.07-2012.12.07	6.56	否	否	否	否	否	控股子公司

天威四川硅业有限责任公司	21,000	2011.12.29-2012.12.29	6.56	否	否	否	否	否	控股子公司
	20,000	2012.05.30-2013.05.30	8.528	否	否	否	否	否	
乐山乐电天威硅业科技有限责任公司	6,700	2012.03.31-2012.09.30	7.93	否	否	否	否	否	联营公司

4、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(九) 承诺事项履行情况

1、本报告期或持续到报告期内，上市公司、控投股东及实际控制人没有承诺事项。

(十) 聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所：	否
-------------	---

(十一) 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。

(十二) 其他重大事项的说明

本报告期公司无其他重大事项。

(十三) 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
天威保变关于保定天威薄膜光伏有限公司完成工商变更手续的公告	中国证券报 B017 版、上海证券报 B31 版、证券时报 C8 版	2012 年 1 月 5 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn/
天威保变关于签署募集资金专户存储四方监管协议的公告	中国证券报 B017 版、上海证券报 B31 版、证券时报 C8 版	2012 年 1 月 5 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn/
天威保变 2012 年第一次临时股东大会决议公告	中国证券报 B024 版、上海证券报 B25 版、证券时报 D2 版	2012 年 1 月 17 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn/
天威保变 2011 年度业绩预减公告	中国证券报 A24 版、上海证券报 B77 版、证券时报 D3 版	2012 年 1 月 18 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn/
天威保变第五届董事会第六次会议决议公告	中国证券报 B005 版、上海证券报 B15 版、证券时报 D22 版	2012 年 2 月 17 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn/
天威保变关于公司营业执照变更的公告	中国证券报 A32 版、上海证券报 B40 版、证券时报 D75 版	2012 年 2 月 29 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn/
天威保变对外担保公告	中国证券报 B033 版、上海证券报 48 版、证券时报 B23 版	2012 年 3 月 10 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn/
天威保变第五届董事会第七次会议决议公告暨召开公司 2012 年第二次临时股东大会的通知	中国证券报 B033 版、上海证券报 48 版、证券时报 B23 版	2012 年 3 月 10 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn/
天威保变年报摘要	中国证券报 B031 版、上海证券报 B31 版、证券时报 D43 版	2012 年 3 月 20 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn/

天威保变第五届监事会第二次会议决议公告	中国证券报 B031 版、上海证券报 B31 版、证券时报 D43 版	2012 年 3 月 20 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn/
天威保变第五届董事会第八次会议决议公告暨召开公司 2011 年年度股东大会的通知	中国证券报 B031 版、上海证券报 B31 版、证券时报 D43 版	2012 年 3 月 20 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn/
天威保变关于在关联公司存贷款的关联交易公告	中国证券报 B031 版、上海证券报 B31 版、证券时报 D43 版	2012 年 3 月 20 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn/
天威保变关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告	中国证券报 B031-B032 版、上海证券报 B31 版、证券时报 D43 版	2012 年 3 月 20 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn/
天威保变对外投资进展公告	中国证券报 B004 版、上海证券报 B76 版、证券时报 D18 版	2012 年 3 月 23 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn/
天威保变 2012 年第二次临时股东大会决议公告	中国证券报 B013 版、上海证券报 B2 版、证券时报 D112 版	2012 年 3 月 27 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn/
天威保变第五届董事会第九次会议决议公告	中国证券报 D62 版、上海证券报 B59 版、证券时报 B013 版	2012 年 4 月 6 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn/
天威保变关于向公司子公司（含参股公司）提供委托贷款的公告	中国证券报 D62 版、上海证券报 B59 版、证券时报 B013 版	2012 年 4 月 6 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn/
天威保变 2011 年年度股东大会决议公告	中国证券报 B008 版、上海证券报 B55 版、证券时报 D31 版	2012 年 4 月 13 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn/
天威保变第一季度季报	中国证券报 15 版、上海证券报 B104 版、证券时报 B38 版	2012 年 4 月 21 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn/
天威保变关于收到进口贴息资金的公告	中国证券报 B004 版、上海证券报 25 版、证券时报 B25 版	2012 年 5 月 5 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn/
天威保变对外投资进展公告	中国证券报 B005 版、上海证券报 44 版、证券时报 B22 版	2012 年 5 月 19 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn/
天威保变关于举行 2011 年度业绩网上说明会的公告	中国证券报 B004 版、上海证券报 B34 版、证券时报 D19 版	2012 年 5 月 22 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn/
天威保变第五届董事会第十一次会议决议公告	中国证券报 B005 版、上海证券报 34 版、证券时报 B26 版	2012 年 5 月 26 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn/
天威保变关于向公司子公司提供委托贷款的公告	中国证券报 B005 版、上海证券报 34 版、证券时报 B26 版	2012 年 5 月 26 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn/
天威保变关于所参股的四川新光硅业科技有限责任公司停车技改后续进展的公告	中国证券报 B005 版、上海证券报 34 版、证券时报 B26 版	2012 年 5 月 26 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn/

七、财务会计报告

(一) 财务报表

合并资产负债表

2012 年 6 月 30 日

编制单位:保定天威保变电气股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	五、1	1,689,649,515.95	1,830,247,197.49
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五、2	165,000,000.00	122,760,000.00
应收票据	五、3	194,546,824.08	309,137,652.28
应收账款	五、4	2,655,403,480.47	3,009,809,183.74
预付款项	五、5	1,433,759,804.94	1,399,543,737.20
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	五、6	11,250,000.00	
其他应收款	五、7	106,417,500.03	128,702,416.87
买入返售金融资产			
存货	五、8	2,347,435,850.57	2,011,278,400.95
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、9	67,000,000.00	
流动资产合计		8,670,462,976.04	8,811,478,588.53
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	五、11	2,396,774,952.42	2,469,879,189.91
投资性房地产	五、12	67,478,392.05	68,698,207.15
固定资产	五、13	3,459,321,001.35	3,588,158,883.22
在建工程	五、14	1,951,944,475.94	1,762,637,297.28

工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、15	457,337,380.58	469,258,336.54
开发支出	五、15	29,852,816.54	18,440,601.46
商誉	五、16	13,052,774.93	13,052,774.93
长期待摊费用	五、17	25,323.00	60,419.33
递延所得税资产	五、18	36,652,621.97	35,485,706.88
其他非流动资产			
非流动资产合计		8,412,439,738.78	8,425,671,416.70
资产总计		17,082,902,714.82	17,237,150,005.23
流动负债：			
短期借款	五、21	2,805,788,021.81	1,431,180,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	五、22	543,997,383.71	394,308,441.21
应付账款	五、23	1,301,633,760.05	1,527,676,680.18
预收款项	五、24	457,146,940.80	1,078,050,790.58
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、25	60,274,399.21	44,566,442.05
应交税费	五、26	-430,150,737.78	-292,571,623.87
应付利息	五、27	88,597,260.29	42,597,260.27
应付股利	五、28	2,612,462.16	28,648,803.22
其他应付款	五、29	96,538,296.98	49,630,036.06
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			
其他流动负债	五、30		5,441,000.00
流动负债合计		4,926,437,787.23	4,309,527,829.70
非流动负债：			

长期借款	五、31	3,299,500,000.00	3,705,500,000.00
应付债券	五、32	1,582,606,497.55	1,581,434,916.31
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债	五、18	18,562,500.00	12,226,500.00
其他非流动负债	五、33	114,614,905.68	122,776,505.68
非流动负债合计		5,015,283,903.23	5,421,937,921.99
负债合计		9,941,721,690.46	9,731,465,751.69
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	五、34	1,372,990,906.00	1,372,990,906.00
资本公积	五、35	3,255,910,753.14	3,254,996,422.70
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	五、36	325,620,954.54	325,620,954.54
一般风险准备			
未分配利润	五、37	1,552,517,108.61	1,896,784,668.74
外币报表折算差额		-820,774.53	-478,417.67
归属于母公司所有者权益合计		6,506,218,947.76	6,849,914,534.31
少数股东权益		634,962,076.60	655,769,719.23
所有者权益合计		7,141,181,024.36	7,505,684,253.54
负债和所有者权益总计		17,082,902,714.82	17,237,150,005.23

法定代表人：丁强

主管会计工作负责人：段小芝

会计机构负责人：黄超

母公司资产负债表

2012 年 6 月 30 日

编制单位：保定天威保变电气股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		1,060,141,074.19	808,032,750.73
交易性金融资产		165,000,000.00	122,760,000.00
应收票据		163,223,674.08	168,766,909.97
应收账款	十二、1	1,576,961,319.01	1,680,328,055.87
预付款项		1,215,642,851.38	1,040,491,647.53
应收利息			

应收股利		26,553,642.98	7,428,642.98
其他应收款	十二、2	81,102,596.50	111,345,833.06
存货		970,986,230.02	858,503,639.37
一年内到期的非流动资产			400,000,000.00
其他流动资产		1,332,000,000.00	700,000,000.00
流动资产合计		6,591,611,388.16	5,897,657,479.51
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十二、3	5,244,237,417.71	5,295,208,238.21
投资性房地产		10,477,974.60	13,335,598.26
固定资产		257,083,766.30	270,157,564.93
在建工程		264,057,076.29	235,395,059.50
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		33,371,543.20	35,461,545.28
开发支出		6,566,388.63	8,014,319.26
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		31,003,591.34	30,154,348.08
其他非流动资产		420,000,000.00	420,000,000.00
非流动资产合计		6,266,797,758.07	6,307,726,673.52
资产总计		12,858,409,146.23	12,205,384,153.03
流动负债：			
短期借款		1,679,816,241.81	156,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		445,737,085.70	155,739,518.72
应付账款		294,098,367.34	618,429,782.47
预收款项		382,807,316.94	1,019,160,825.04
应付职工薪酬		44,127,749.02	36,015,334.86
应交税费		-136,676,366.13	-13,470,268.20
应付利息		88,597,260.29	42,597,260.27
应付股利		279,483.06	28,315,824.12

其他应付款		37,731,387.89	6,686,847.42
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		2,836,518,525.92	2,049,475,124.70
非流动负债：			
长期借款		1,770,000,000.00	1,770,000,000.00
应付债券		1,582,606,497.55	1,581,434,916.31
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		18,562,500.00	12,226,500.00
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,371,168,997.55	3,363,661,416.31
负债合计		6,207,687,523.47	5,413,136,541.01
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,372,990,906.00	1,372,990,906.00
资本公积		3,308,042,720.54	3,307,128,390.10
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		325,620,954.54	325,620,954.54
一般风险准备			
未分配利润		1,644,067,041.68	1,786,507,361.38
所有者权益（或股东权益）合计		6,650,721,622.76	6,792,247,612.02
负债和所有者权益（或股东权益） 总计		12,858,409,146.23	12,205,384,153.03

法定代表人：丁强

主管会计工作负责人：段小芝

会计机构负责人：黄超

合并利润表

2012 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		1,125,400,345.71	2,910,754,584.41
其中：营业收入	五、38	1,125,400,345.71	2,910,754,584.41
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,493,641,165.29	2,890,408,673.61

其中：营业成本	五、38	994,595,385.17	2,415,672,314.92
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	五、39	10,743,442.22	13,761,567.34
销售费用	五、40	70,463,512.00	80,481,784.42
管理费用	五、41	144,469,333.01	147,602,852.46
财务费用	五、42	236,461,898.24	216,327,036.99
资产减值损失	五、45	36,907,594.65	16,563,117.48
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	五、43	42,240,000.00	34,892,083.20
投资收益（损失以“－”号填列）	五、44	-68,211,423.59	57,251,859.59
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-80,561,423.59	43,301,859.59
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		-394,212,243.17	112,489,853.59
加：营业外收入	五、46	22,757,994.53	233,229,353.55
减：营业外支出	五、47	204,438.74	236,827.92
其中：非流动资产处置损失		57,034.10	98,907.90
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-371,658,687.38	345,482,379.22
减：所得税费用	五、48	9,590,871.16	79,663,466.41
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		-381,249,558.54	265,818,912.81
归属于母公司所有者的净利润		-344,267,560.13	229,856,118.98
少数股东损益		-36,981,998.41	35,962,793.83
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	五、49	-0.25	0.17
（二）稀释每股收益	五、49	-0.25	0.17
七、其他综合收益	五、50	239,724.65	46,488.73
八、综合收益总额		-381,009,833.89	265,865,401.54
归属于母公司所有者的综合收益总额		-343,695,586.55	229,900,283.27
归属于少数股东的综合收益总额		-37,314,247.34	35,965,118.27

法定代表人：丁强

主管会计工作负责人：段小芝

会计机构负责人：黄超

母公司利润表
2012 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十二、4	1,272,814,159.70	2,063,320,359.35
减：营业成本		1,192,181,437.91	1,869,055,435.50
营业税金及附加		9,806,082.37	10,390,607.83
销售费用		33,857,855.99	34,998,028.59
管理费用		49,378,286.30	61,375,098.77
财务费用		100,354,197.76	69,744,507.69
资产减值损失		14,369,551.97	5,302,847.99
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		42,240,000.00	34,892,083.20
投资收益（损失以“－”号填列）	十二、5	-58,405,720.94	58,893,326.25
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-80,630,720.94	42,983,326.25
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-143,298,973.54	106,239,242.43
加：营业外收入		6,355,410.58	1,482,069.97
减：营业外支出		10,000.00	70,862.15
其中：非流动资产处置损失			61,757.22
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-136,953,562.96	107,650,450.25
减：所得税费用		5,486,756.74	7,313,568.60
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-142,440,319.70	100,336,881.65
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益		914,330.44	
七、综合收益总额		-141,525,989.26	100,336,881.65

法定代表人：丁强

主管会计工作负责人：段小芝

会计机构负责人：黄超

合并现金流量表
2012 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,209,385,892.85	3,157,875,550.99
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		20,542,345.16	648,542.16
收到其他与经营活动有关的现金	五、51(1)	94,352,731.63	56,331,180.93
经营活动现金流入小计		2,324,280,969.64	3,214,855,274.08
购买商品、接受劳务支付的现金		2,317,822,315.44	2,640,953,961.39
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		181,459,158.35	205,116,491.29
支付的各项税费		158,187,653.55	306,341,850.81
支付其他与经营活动有关的现金	五、51(2)	162,845,253.78	192,291,952.99
经营活动现金流出小计		2,820,314,381.12	3,344,704,256.48
经营活动产生的现金流量净额		-496,033,411.48	-129,848,982.40
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		20,225,274.21	
取得投资收益收到的现金		1,100,000.00	15,404,375.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		101,913.90	474,684.67
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	五、51(3)		8,800,000.00
投资活动现金流入小计		21,427,188.11	24,679,059.67
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		61,969,266.11	590,781,452.93
投资支付的现金		73,000,000.00	5,933,277.39
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			
支付其他与投资活动有关的现金	五、51(4)	2,387,787.59	

投资活动现金流出小计		137,357,053.70	596,714,730.32
投资活动产生的现金流量净额		-115,929,865.59	-572,035,670.65
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		25,410,368.81	2,413,835,956.72
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		25,410,368.81	
取得借款收到的现金		2,097,000,000.00	2,582,197,797.39
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		2,122,410,368.81	4,996,033,754.11
偿还债务支付的现金		1,398,208,220.00	3,826,330,775.48
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		232,328,007.66	215,913,904.89
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			2,040,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	五、51(5)	13,780,191.61	13,595,057.25
筹资活动现金流出小计		1,644,316,419.27	4,055,839,737.62
筹资活动产生的现金流量净额		478,093,949.54	940,194,016.49
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-733,131.01	29,693.19
五、现金及现金等价物净增加额		-134,602,458.54	238,339,056.63
加：期初现金及现金等价物余额		1,808,553,080.49	1,878,764,291.88
六、期末现金及现金等价物余额		1,673,950,621.95	2,117,103,348.51

法定代表人：丁强

主管会计工作负责人：段小芝

会计机构负责人：黄超

母公司现金流量表

2012 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,464,670,298.76	1,252,980,696.43
收到的税费返还		13,432,553.98	
收到其他与经营活动有关的现金		129,543,966.12	50,119,130.14
经营活动现金流入小计		1,607,646,818.86	1,303,099,826.57
购买商品、接受劳务支付的现金		1,942,364,949.66	1,399,009,058.77
支付给职工以及为职工支付的现金		79,065,580.47	80,567,243.80
支付的各项税费		126,272,752.89	156,642,963.05
支付其他与经营活动有关的现金		68,395,105.53	73,563,499.29
经营活动现金流出小计		2,216,098,388.55	1,709,782,764.91
经营活动产生的现金流量净额		-608,451,569.69	-406,682,938.34
二、投资活动产生的现金流量：			

收回投资收到的现金		420,225,274.21	
取得投资收益收到的现金		1,600,000.00	15,910,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		76,290.00	217,335.02
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		421,901,564.21	16,127,335.02
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,189,703.26	26,311,469.33
投资支付的现金		665,245,570.00	55,933,277.39
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		672,435,273.26	82,244,746.72
投资活动产生的现金流量净额		-250,533,709.05	-66,117,411.70
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			2,413,835,956.72
取得借款收到的现金		1,360,000,000.00	820,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,360,000,000.00	3,233,835,956.72
偿还债务支付的现金		106,000,000.00	2,251,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		128,222,528.50	105,490,053.21
支付其他与筹资活动有关的现金		10,273,649.70	5,661,385.63
筹资活动现金流出小计		244,496,178.20	2,362,751,438.84
筹资活动产生的现金流量净额		1,115,503,821.80	871,084,517.88
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-32,996.60	-110,681.27
五、现金及现金等价物净增加额		256,485,546.46	398,173,486.57
加：期初现金及现金等价物余额		787,956,633.73	1,080,885,581.20
六、期末现金及现金等价物余额		1,044,442,180.19	1,479,059,067.77

法定代表人：丁强

主管会计工作负责人：段小芝

会计机构负责人：黄超

合并所有者权益变动表

2012 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

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	
	实收资本(或股本)	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	1,372,990,906.00	3,254,996,422.70			325,620,954.54		1,896,784,668.74	-478,417.67	655,769,719.23	7,505,684,253.54
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	1,372,990,906.00	3,254,996,422.70			325,620,954.54		1,896,784,668.74	-478,417.67	655,769,719.23	7,505,684,253.54
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		914,330.44					-344,267,560.13	-342,356.86	-20,807,642.63	-364,503,229.18
(一) 净利润							-344,267,560.13		-36,981,998.41	-381,249,558.54
(二) 其他综合收益		914,330.44						-342,356.86	-332,248.93	239,724.65
上述(一)和(二)小计		914,330.44					-344,267,560.13	-342,356.86	-37,314,247.34	-381,009,833.89
(三) 所有者投入和减少资本									19,381,604.71	19,381,604.71
1. 所有者投入资本									19,381,604.71	19,381,604.71
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										

保定天威保变电气股份有限公司 2012 年半年度报告

(四) 利润分配									-2,875,000.00	-2,875,000.00
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									-2,875,000.00	-2,875,000.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
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										
(七) 其他										
四、本期期末余额	1,372,990,906.00	3,255,910,753.14			325,620,954.54		1,552,517,108.61	-820,774.53	634,962,076.60	7,141,181,024.36

单位:元 币种:人民币

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
	实收资本(或股本)	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	1,168,000,000.00	1,070,714,269.99			325,620,954.54		2,136,223,464.29	-507,211.41	630,171,130.32	5,330,222,607.73

保定天威保变电气股份有限公司 2012 年半年度报告

加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	1,168,000,000.00	1,070,714,269.99			325,620,954.54	2,136,223,464.29	-507,211.41	630,171,130.32	5,330,222,607.73
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	204,990,906.00	2,193,137,234.25				-44,742,062.22	44,164.29	33,925,118.27	2,387,355,360.59
(一) 净利润						229,856,118.98		35,962,793.83	265,818,912.81
(二) 其他综合收益							44,164.29	2,324.44	46,488.73
上述(一)和(二)小计						229,856,118.98	44,164.29	35,965,118.27	265,865,401.54
(三) 所有者投入和减少资本	204,990,906.00	2,193,137,234.25							2,398,128,140.25
1. 所有者投入资本	204,990,906.00	2,199,070,511.64							2,404,061,417.64
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他		-5,933,277.39							-5,933,277.39
(四) 利润分配						-274,598,181.20		-2,040,000.00	-276,638,181.20
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						-274,598,181.20		-2,040,000.00	-276,638,181.20
4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
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										
(七) 其他										
四、本期期末余额	1,372,990,906.00	3,263,851,504.24			325,620,954.54		2,091,481,402.07	-463,047.12	664,096,248.59	7,717,577,968.32

法定代表人：丁强

主管会计工作负责人：段小芝

会计机构负责人：黄超

母公司所有者权益变动表

2012 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	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	1,372,990,906.00	3,307,128,390.10			325,620,954.54		1,786,507,361.38	6,792,247,612.02
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	1,372,990,906.00	3,307,128,390.10			325,620,954.54		1,786,507,361.38	6,792,247,612.02
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		914,330.44					-142,440,319.70	-141,525,989.26
（一）净利润							-142,440,319.70	-142,440,319.70
（二）其他综合收益		914,330.44						914,330.44
上述（一）和（二）小计		914,330.44					-142,440,319.70	-141,525,989.26
（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								
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								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
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								
(七) 其他								
四、本期期末余额	1,372,990,906.00	3,308,042,720.54			325,620,954.54		1,644,067,041.68	6,650,721,622.76

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	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	1,168,000,000.00	1,117,010,944.96			325,620,954.54		2,147,004,549.46	4,757,636,448.96
加: 会计政策变更								

前期差错更正							
其他							
二、本年年初余额	1,168,000,000.00	1,117,010,944.96			325,620,954.54	2,147,004,549.46	4,757,636,448.96
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	204,990,906.00	2,198,972,526.68				-174,261,299.55	2,229,702,133.13
(一) 净利润						100,336,881.65	100,336,881.65
(二) 其他综合收益							
上述(一)和(二)小计						100,336,881.65	100,336,881.65
(三) 所有者投入和减少资本	204,990,906.00	2,198,972,526.68					2,403,963,432.68
1. 所有者投入资本	204,990,906.00	2,199,070,511.64					2,404,061,417.64
2. 股份支付计入所有者权益的金额							
3. 其他		-97,984.96					-97,984.96
(四) 利润分配						-274,598,181.20	-274,598,181.20
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						-274,598,181.20	-274,598,181.20
4. 其他							
(五) 所有者权益内部结转							
1. 资本公积转增资本(或股本)							
2. 盈余公积转增资本(或股本)							
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							
(七) 其他							
四、本期期末余额	1,372,990,906.00	3,315,983,471.64			325,620,954.54	1,972,743,249.91	6,987,338,582.09

法定代表人：丁强

主管会计工作负责人：段小芝

会计机构负责人：黄超

保定天威保变电气股份有限公司

财务报表附注

2012年1月1日—2012年6月30日

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

一、公司的基本情况

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

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

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

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

公司于2006年4月30日经股东大会决议通过2005年股利分配方案: 以2005年12月31日总股本33,000万股为基数, 每10股派现金0.50元(含税)。2006年6月6日公司采用非公开的发行方式, 向特定投资者发行普通股(A股)3500万股, 每股面值为1.00元人民币, 每股发行价格为17.6元人民币, 公司股本于2006年6月份变更为36,500万股。

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

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

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

公司法定代表人：丁强，《企业法人营业执照》号码是 130000000010000，注册地在河北省保定市天威西路 2222 号，经营范围：变压器、互感器、电抗器等输变电设备及辅助设备、零售部件的制造与销售；输变电专用制造设备的生产与销售；承包境内、外电力、机械行业工程及境内国际招标工程；上述境外工程所需的设备、材料出口业务；相关技术、产品及计算机应用技术的开发与销售；经营本企业自产产品的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料的进口业务；自营本单位所有各种太阳能、风电产品及相关配套产品的进出口业务与本单位太阳能、风电相关技术的研发、太阳能、光伏发电系统、风力发电系统的咨询、系统集成、设计、工程安装、维护；自营和代理货物进出口业务，自营和代理除国家组织统一联合经营的出口商品和国家实行核定公司经营的进口商品以外的其他货物的进出口业务（法律、行政法规或国务院决定规定须报经批准的项目，未获批准前不准经营）。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1. 财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则-基本准则》和 38 项具体会计准则、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规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2012 年 6 月 30 日的财务状况、2012 年半年度的经营成果和现金流量等相关信息。

3. 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

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

合并方为进行企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

（2）非同一控制下的企业合并

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

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

6. 合并财务报表的编制方法

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

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

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

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

7. 现金及现金等价物的确定标准

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

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、

易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8. 外币业务及外币财务报表折算

(1) 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。

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

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

(2) 外币财务报表折算

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

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用年平均汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

外币现金流量按照系统合理方法确定的年平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

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

9. 金融工具

(1) 金融工具的分类、确认和计量

金融工具划分为金融资产或金融负债。

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

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）以及其他金

融负债。

本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债。

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

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

(2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

(3) 金融负债终止确认条件

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

(4) 金融资产和金融负债的公允价值确认方法

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

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

(5) 金融资产减值

本公司在资产负债表日对除以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行减值检查，当客观证据表明金融资产发生减值，则应当对该金融资产进行减值测试，以根据测试结果计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产)，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

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

(6) 金融资产重分类

尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产主要判断依据：

- 1) 没有可利用的财务资源持续地为该金融资产投资提供资金支持，以使该金融资产投资持有至到期；
- 2) 管理层没有意图持有至到期；
- 3) 受法律、行政法规的限制或其他原因，难以将该金融资产持有至到期；
- 4) 其他表明本公司没有能力持有至到期。

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

10. 应收款项

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

值损失。

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

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

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项：

确定组合的依据	
账龄分析法计提坏账准备的应收款项	账龄法
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析法计提坏账准备的应收款项	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况如下：

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

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

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

11. 存货

(1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、在产品、产成品等。

(2) 发出存货的计价方法

各类存货取得时按实际成本计价，发出时原材料采用加权平均法、产成品采用个别计价法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

(4) 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品、包装物采用一次转销法摊销。

12. 长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

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

②以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；

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

④投资者投入的长期股权投资，初始投资成本为合同或协议约定的价值；

⑤非货币性资产交换取得或债务重组取得的，初始投资成本根据准则相关规定确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

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

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

长期股权投资具有共同控制、重大影响的采用权益法核算，其他采用成本法核算。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

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

- ①. 在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；
- ②. 参与被投资单位的政策制定过程；
- ③. 向被投资单位派出管理人员；
- ④. 被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；
- ⑤. 其他能足以证明对被投资单位具有重大影响的情形。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

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

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

13. 投资性房地产

(1) 投资性房地产的种类和计量模式

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

本公司投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

(2) 采用成本模式核算政策

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧。具体核算政策与固定资产部分相同。

本公司投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销。具体核算政策与无形资产部分相同。

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

14. 固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计

年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该固定资产的成本能够可靠地计量。

（2）固定资产分类和折旧方法

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

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

（3）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

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

（4）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产的认定依据：实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将行使这种选择权；③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。

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

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

15. 在建工程

(1) 在建工程的类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

(2) 在建工程结转固定资产的标准和时点

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

- ①. 固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；
- ②. 已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；
- ③. 该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；
- ④. 所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

(3) 在建工程减值测试方法、减值准备计提方法

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

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

16. 借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

(2) 资本化金额计算方法

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

暂停资本化期间：在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，

应当暂停借款费用的资本化期间。

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

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

17. 无形资产

（1）无形资产的计价方法

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

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

（2）使用寿命有限的无形资产使用寿命估计

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

（3）使用寿命不确定的判断依据

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

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

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

(4) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

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

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

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

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

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

18. 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，主要包括车位使用费、房屋装修费等。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

19. 预计负债

(1) 预计负债的确认标准

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

(2) 预计负债的计量方法

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

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

20. 收入

(1) 销售商品

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

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

(2) 提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度（完工百分比）。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

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

21. 政府补助

(1) 政府补助类型

政府补助主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

(2) 政府补助会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益；按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别

下列情况处理：①用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；②用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

22. 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债的确认：

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

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

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

23. 租赁

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

24. 持有待售资产

(1) 持有待售资产的确认标准

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

(2) 持有待售资产的会计处理

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

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

25. 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

(1) 主要会计政策变更说明

本公司无需要披露的会计政策变更事项

(2) 主要会计估计变更说明

本公司无需要披露的会计估计变更事项

26. 前期会计差错更正

本公司无需要披露的前期会计差错事项

三、税项**(一) 主要税种及税率：**

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	17%
营业税	应税收入	5%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%或 5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%、12.5%

(二) 税收优惠及批文：

本公司和子公司保定天威新城科技发展有限公司、保定天威互感器有限公司、保定天威卓创电工设备科技有限公司于 2011 年 8 月 16 日被河北省科技厅、河北省国家税务局等四部门重新认定为高新技术企业，该政策的有效期限为三年，企业所得税率减按 15%税率计缴。本公司子公司天威保变（秦皇岛）变压器有限公司于 2009 年 11 月 25 日被河北省科技厅、河北省国家税务局等四部门重新认定为高新技术企业，该政策的有效期限为三年，企业所得税率减按 15%税率计缴。本公司子公司天威保变（合肥）变压器有限公司于 2011 年 10 月 14 日被安徽省科技厅、安徽省国家税务局等四部门重新认定为高新技术企业，该政策的有效期限为三年，企业所得税率减按 15%税率计缴。本公司子公司北京天威瑞恒电气有限责任公司于 2010 年被北京市科学技术委员会、北京市国家税务局等四部门认定为高新技术企业，该政策的有效期限为三年，企业所得税率减按 15%税率计缴。本公司子公司保定天威今三橡胶工业有限公司自 2008 年-2009 年免缴企业所得税，2010-2012 年减半征收企业所得税。根据国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知(国发[2007]39 号)，2008 年新税法施行后继续按原税收法律、行政法规及相关文件规定的优惠办法及年限享受至期满为止。

四、企业合并及合并财务报表

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的股东权益中不属于母公司

所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

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

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

1. 子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：万元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
保定天威新域科技发展有限公司	有限责任	河北保定	制造业	1000	软件	82.32		30	30	是	1,535.37		
保定惠斯普高压电气有限公司	有限责任	河北保定	制造业	300	套管	153		51	51	是	2,867.88		
保定天威今三橡胶工业有限公司	有限责任	河北保定	制造业	3,741.75	橡胶	2,806.31		75	75	是	564.89		
保定天威互感器有限公司	有限责任	河北保定	制造业	8,500	互感器	8,321.07		97.78	99.46	是	71.68		
保定天威卓创电工设备科技有限公司	有限责任	河北保定	制造业	3,500	电工设备	2,900		30.85	75.55	是	929.79		
保定天威风电科技有限公司	有限责任	河北保定	制造业	25,000	风电设备	25,000		100	100	是			
天威四川惟业有限责任公司	有限责任	四川新津	制造业	94,500	多晶硅	48,195		51	51	是	45,120.41		
保定天威薄膜光伏有限公司	有限责任	河北保定	制造业	119,100	薄膜太阳能电池	118,100		99.16	99.16	是	674.06		
保定天威风电叶片有限公司	有限责任	河北保定	制造业	20,000	风机叶片	20,000		100	100	是			
“天威投资”管理公司封闭式股份公司	股份公司	俄罗斯	贸易类	682.77	贸易、服务	648.63		90	94.97	是	0.71		
BTW-ATLANTA TRANSFORMERS INDIA PRIVATE LIMITED	有限公司	印度	制造业	28,125	变压器	2,724.56		51	51	是	2,507.79		

注：保定天威新域科技发展有限公司本期以未分配利润转增股本，注册资本由 500 万元变更至 1,000 万元。

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：万元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
-------	-------	-----	------	------	------	---------	---------------------	---------	----------	--------	--------	----------------------	---

保定天威保变电气股份有限公司 2012 年半年度报告

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所
天威保变(合肥)变压器有限公司	有限责任公司	安徽合肥	制造业	20,000	变压器	23,830.78		100	100	是			
天威保变(秦皇岛)变压器有限公司	有限责任公司	河北秦皇岛	制造业	22,000	变压器	17,600.00		80	80	是	5,183.34		
天威新能源(长春)有限公司	有限责任公司	吉林长春	制造业	10,000	风机	9,960.16		100	100	是			

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：万元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
北京天威瑞恒电气有限责任公司	中外合资	北京怀柔	制造业	5,000	互感器	490.00		49.00	49.00	是	3,591.05		
西藏天威华冠科技股份有限公司	股份有限公司	西藏拉萨	制造业	7,833	电池片	7,312.05		88.97	88.97	是	449.22		

注：北京天威瑞恒电气有限责任公司本期以资本公积转增股本，注册资本由 2,200 万元变更至 5,000 万元。

2. 本公司拥有其半数或半数以下表决权的纳入合并范围内的子公司

公司名称	表决权比例	纳入合并范围的原因
北京天威瑞恒电气有限责任公司	49.00%	实质性控制
保定天威新城科技发展有限公司	30.00%	实质性控制

3. 本期新纳入合并范围的主体

(1) 本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

名称	期末净资产	本期净利润
BTW-ATLANTA TRANSFORMERS INDIA PRIVATE LIMITED	51,179,444.09	-

2012 年 5 月, 公司与 ATLALANTA ELECTRICAS PRIVATE LIMITED 共同出资设立 BTW-ATLANTA TRANSFORMERS INDIA PRIVATE LIMITED, 注册资本 22.5 亿印度卢比(约 28,125 万元人民币)。其中: 公司出资 11.475 亿印度卢比(约 14,344 万元人民币), 持股比例为 51%, ATLALANTA ELECTRICAS PRIVATE LIMITED 出资 11.025 亿印度卢比(约 13,781 万元人民币), 持股比例为 49%, 目前该公司尚处于筹建期。

4. 境外经营实体主要报表项目的折算汇率

子公司“天威投资”管理公司封闭式股份公司报表按照 2012 年 6 月 30 日卢布对人民币汇率 0.1910 折算, 子公司 BTW-ATLANTA TRANSFORMERS INDIA PRIVATE LIMITED 报表按照 2012

年 6 月 30 日印度卢比对人民币汇率 0.1137 折算。

五、合并财务报表重要项目注释

1. 货币资金

(1) 货币资金按类别列示如下

项 目	期末余额			期初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	—	—	722,087.94	—	—	946,015.01
其中：人民币	—	—	580,777.99	—	—	810,717.42
美 元	14,076.00	6.3249	89,029.29	12,914.00	6.3009	81,369.82
欧 元	4,685.14	7.8710	36,876.74	4,685.14	8.1625	38,242.45
日 元	193,400.00	0.079648	15,403.92	193,400.00	0.0811	15,685.32
银行存款：			1,379,475,865.86	-	-	1,451,416,325.72
其中：人民币			1,304,345,806.23	-	-	1,397,518,875.53
美 元	3,597,387.15	6.3249	22,753,113.99	8,512,014.40	6.3009	53,633,351.53
欧 元	52,435.65	7.8710	412,721.00	27,955.40	8.1625	228,185.95
卢 布	61,889.99	0.1910	11,820.99	182,652.02	0.1966	35,912.71
印度卢比	456,925,274.00	0.1137	51,952,403.65			
其他货币资金：			309,451,562.15	-	-	377,884,856.76
其中：人民币			253,685,212.25			333,866,862.11
美 元	7,810,233.00	6.3249	49,398,942.70	6,288,626.00	6.3009	39,624,003.56
欧 元				26,666.00	8.1625	217,661.22
加 元	1,040,035.15	6.1223	6,367,407.20	676,033.06	6.1777	4,176,329.43
日 元				3.00	0.0811	0.24
瑞士法郎				0.03	6.6667	0.20
合 计			1,689,649,515.95			1,830,247,197.49

(2) 其他货币资金按明细列示如下

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	52,060,444.22	87,273,260.26
信用证保证金	12,841,775.99	17,416,645.76
保函保证金	244,549,341.94	273,194,950.74
合 计	309,451,562.15	377,884,856.76

注：本公司其他货币资金 309,451,562.15 元，主要为银行承兑汇票保证金、信用证保证金、保函保证金，使用范围受到限制。

2. 交易性金融资产

(1) 交易性金融资产按类别列示如下

项 目	期末公允价值	期初公允价值
1. 交易性债券投资		

项 目	期末公允价值	期初公允价值
2. 交易性权益工具投资	165,000,000.00	122,760,000.00
3. 指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
4. 衍生金融资产		
5. 其他		
合 计	165,000,000.00	122,760,000.00

注：本公司持有巨力索具股份有限公司（以下简称巨力索具）股票 2200 万股，截至 2012 年 6 月 30 日，按照巨力索具股票收盘价 7.50 元/股计算市值 165,000,000.00 元。

3. 应收票据

(1) 应收票据按类别列示如下

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	177,546,824.08	280,582,652.28
商业承兑汇票	17,000,000.00	28,555,000.00
合 计	194,546,824.08	309,137,652.28

(2) 已背书但尚未到期的金额最大前五项目应收票据列示如下

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
第一名	2012.05.09	2012.11.09	5,398,000.00	
第二名	2012.06.20	2012.10.01	5,000,000.00	
第三名	2012.02.22	2012.08.22	5,000,000.00	
第四名	2012.02.22	2012.08.22	5,000,000.00	
第五名	2012.05.11	2012.11.09	4,660,000.00	

4. 应收账款

(1) 应收账款按种类列示如下

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
2. 按组合计提坏账准备的应收账款	2,927,921,154.18	100.00	272,517,673.71	9.31
组合 1: 账龄分析法	2,927,921,154.18	100.00	272,517,673.71	9.31
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	2,927,921,154.18	100.00	272,517,673.71	9.31

种 类	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				

种 类	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
2. 按组合计提坏账准备的应收账款	3,248,218,066.46	100.00	238,408,882.72	7.34
组合 1: 账龄分析法	3,248,218,066.46	100.00	238,408,882.72	7.34
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	3,248,218,066.46	100.00	238,408,882.72	7.34

注：单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款指单笔金额为 1000 万元以上的客户应收账款，经减值测试后不存在减值，公司按账龄计提坏账准备。按组合计提坏账准备的应收账款是指按账龄计提的应收款项，经减值测试后不存在减值，公司按账龄分析法计提坏账准备。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况

账龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
0-6 个月	800,065,972.52	27.33		-	1,271,330,119.77	39.14		
6 个月-1 年以内	760,005,652.81	25.96	38,000,282.65	5.00	970,710,276.36	29.88	48,535,513.81	5.00
1 至 2 年	1,074,514,846.73	36.70	107,451,484.67	10.00	743,799,597.43	22.90	74,379,959.74	10.00
2 至 3 年	189,258,344.72	6.46	56,777,503.41	30.00	188,045,766.31	5.79	56,413,729.89	30.00
3 至 4 年	64,932,851.77	2.22	32,466,425.89	50.00	29,240,349.53	0.90	14,620,174.77	50.00
4 至 5 年	6,607,542.78	0.22	5,286,034.23	80.00	3,162,262.77	0.10	2,529,810.22	80.00
5 年以上	32,535,942.85	1.11	32,535,942.86	100.00	41,929,694.29	1.29	41,929,694.29	100.00
合 计	2,927,921,154.18	100.00	272,517,673.71		3,248,218,066.46	100.00	238,408,882.72	

(2) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
客户	货款	2,032,268.26	公司破产	是
合 计		2,032,268.26		

(3) 应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

单位名称	期末余额		期初余额	
	金额	比例%	金额	比例%
保定天威集团有限公司			96,001,000.00	2.96
合 计			96,001,000.00	2.96

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
第一名	受同一母公司控制	227,132,950.00	2 年以内	7.76
第二名	非关联方	118,920,790.00	1 年以内	4.06
第三名	受同一母公司控制	118,230,499.03	1 年以内	4.04
第四名	非关联方	90,395,000.00	1 年以内	3.09
第五名	非关联方	88,970,500.00	2 年以内	3.04
合 计	—	643,649,739.03	—	21.99

(5) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
保定保菱变压器有限公司	受同一母公司控制	1,064,966.69	0.04
保定多田冷却设备有限公司	受同一母公司控制	162,770.66	0.01
保定天威变压器工程技术咨询维修有限公司	受同一母公司控制	7,635,472.49	0.26
保定天威电气设备结构有限公司	受同一母公司控制	360,060.00	0.01
保定天威集团特变电气有限公司	受同一母公司控制	12,370,433.56	0.42
保定天威顺达变压器有限公司	受同一母公司控制	89,286.66	0.00
内蒙古君达风电有限责任公司	受同一母公司控制	118,230,499.03	4.04
天威(成都)太阳能热发电开发有限公司	受同一母公司控制	1,092,094.10	0.04
天威(大安)新能源有限公司	受同一母公司控制	227,132,950.00	7.76
天威风电场投资有限公司	受同一母公司控制	50,000.00	0.00
天威新能源(扬州)有限公司	受同一母公司控制	1,599,096.96	0.06
天威新能源系统工程(北京)有限公司	受同一母公司控制	1,135,369.24	0.04
天威云南变压器股份有限公司	受同一母公司控制	2,366,800.00	0.08
合 计	—	373,289,799.39	12.76

(6) 应收账款中外币余额情况

外币名称	期末余额			期初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
美 元	11,825,206.74	6.3249	74,793,250.11	17,825,235.88	6.3009	112,315,028.76
欧 元	526,123.18	7.8710	4,141,115.55	621,485.11	8.1625	5,072,872.21
加 元	15.00	6.1223	91.83	3,639,853.30	6.1777	22,485,921.73
合 计	—	—	78,934,457.49	—	—	139,873,822.70

5. 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示如下

账 龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	1,167,138,197.06	81.41	1,112,393,825.07	79.49

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1至2年	150,876,416.64	10.52	209,787,967.88	14.99
2至3年	90,456,949.23	6.31	46,509,408.08	3.32
3年以上	25,288,242.01	1.76	30,852,536.17	2.20
合计	1,433,759,804.94	100.00	1,399,543,737.20	100.00

(2) 账龄超过1年且金额重大的预付款项情况

单位	款项性质	期末余额	账龄	未结算原因
供应商 1	预付土地款	55,500,000.00	1-2 年	尚未取得正式手续
供应商 2	货款	30,897,570.56	1-3 年	合同执行中
供应商 3	预付款	12,488,621.16	1-3 年	调制尚未完成

(3) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	占预付款项总额的比例%	预付时间	未结算原因
第一名	母公司	196,173,772.78	13.68	2011、2012 年度	合同未执行完毕
第二名	非关联方	90,067,187.43	6.28	2012 年度	合同未执行完毕
第三名	非关联方	81,032,256.76	5.65	2012 年度	合同未执行完毕
第四名	非关联方	55,500,000.00	3.87	2010 年度	尚未取得正式手续
第五名	非关联方	46,837,201.10	3.27	2012 年度	合同未执行完毕
合计	—	469,610,418.07	32.75	—	—

(4) 预付款项中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

单位名称	期末余额		期初余额	
	金额	比例%	金额	比例%
保定天威集团有限公司	196,173,772.78	13.68	216,308,346.09	15.46
合计	196,173,772.78	13.68	216,308,346.09	15.46

(5) 预付款项中外币余额情况

外币名称	期末余额			期初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
美元	695,156.36	6.3249	4,396,794.46	1,437,823.35	6.3009	9,059,581.15
欧元	2,282,177.18	7.8710	17,963,016.58	2,182,518.78	8.1625	17,814,809.54
卢布	590,214.05	0.1910	112,730.88	590,214.07	0.1966	116,036.09
英镑	12,625.00	9.8169	123,938.36			
合计	—	—	22,596,480.28	—	—	26,990,426.78

6. 应收股利

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
1. 账龄一年以内的应收股利				
兵器装备集团财务有限责任公司		11,250,000.00		11,250,000.00

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
2. 账龄一年以上的应收股利				
合 计		11,250,000.00		11,250,000.00

7. 其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
2. 按组合计提坏账准备的其他应收款	118,004,973.57	99.12	11,587,473.54	9.82
组合 1: 账龄分析法	118,004,973.57	99.12	11,587,473.54	9.82
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,046,377.31	0.88	1,046,377.31	100.00
合 计	119,051,350.88	100.00	12,633,850.85	10.61

种 类	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
2. 按组合计提坏账准备的其他应收款	139,298,772.56	99.25	10,596,355.69	7.61
组合 1: 账龄分析法	139,298,772.56	99.25	10,596,355.69	7.61
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,046,377.31	0.75	1,046,377.31	100.00
合 计	140,345,149.87	100.00	11,642,733.00	8.30

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

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款情况

账 龄	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
0-6 个月	35,741,780.45	30.02	-	-	114,767,046.25	81.77	-	-
6 个月-1 年	61,326,935.59	51.51	3,066,346.78	5.00	2,032,797.67	1.45	101,639.88	5
1 至 2 年	7,329,723.78	6.16	732,972.38	10.00	2,390,564.10	1.70	239,056.41	10
2 至 3 年	4,481,013.07	3.76	1,344,303.92	30.00	8,063,275.28	5.75	2,418,982.59	30
3 至 4 年	3,934,546.29	3.31	1,967,273.14	50.00	6,974,727.59	4.97	3,487,363.80	50

账龄	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
4 至 5 年	3,571,985.38	3.00	2,857,588.31	80.00	3,605,243.33	2.57	2,884,194.67	80
5 年以上	1,618,989.01	1.36	1,618,989.01	100.00	1,465,118.34	1.04	1,465,118.34	100
合计	118,004,973.57	99.12	11,587,473.54		139,298,772.56	99.25	10,596,355.69	

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
保定天威宝峰医疗器械有限公司	1,046,377.31	1,046,377.31	100	债务单位正在进行清算
合计	1,046,377.31	1,046,377.31		

(2) 本报告期无实际核销的其他应收款。

(3) 期末其他应收款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(4) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位名称	金额	其他应收款性质或内容
客户 1	56,526,393.63	股权转让款
合计	56,526,393.63	

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
第一名	非关联方	56,526,393.63	1 年以内	47.90
第二名	非关联方	3,716,684.83	1 年以内	3.15
第三名	非关联方	3,020,444.28	2-4 年	2.56
第四名	非关联方	3,000,000.00	4-5 年	2.54
第五名	非关联方	2,939,710.04	1 年以内	2.49
合计	—	69,203,232.78	—	58.64

(6) 其他应收款中外币余额情况

外币名称	期末余额			期初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
卢布	200,546.49	0.1910	38,304.38	217,240.83	0.1966	42,709.55
合计	—	—	38,304.38	—	—	42,709.55

8. 存货

(1) 按存货种类分项列示如下

存货项目	期末数	期初数
------	-----	-----

	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	635,192,365.85		635,192,365.85	470,159,379.29		470,159,379.29
在产品	648,085,882.18		648,085,882.18	375,839,643.51		375,839,643.51
产成品	1,085,055,683.33	20,898,080.79	1,064,157,602.54	1,186,457,155.14	21,177,776.99	1,165,279,378.15
合计	2,368,333,931.36	20,898,080.79	2,347,435,850.57	2,032,456,177.94	21,177,776.99	2,011,278,400.95

(2) 各项存货跌价准备的增减变动情况列示如下

存货项目	期初余额	本期计提额	本期减少额	期末余额
原材料				
在产品				
产成品	21,177,776.99	6,029,215.71	6,308,911.91	20,898,080.79
合计	21,177,776.99	6,029,215.71	6,308,911.91	20,898,080.79

(3) 存货跌价准备情况说明如下

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
产成品	成本与可变现净值孰低		

9. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额	性质或内容
委托贷款	67,000,000.00		为乐山乐电天威硅业科技有限公司提供委托贷款
合计	67,000,000.00		

10. 对合营投资和联营企业投资

(1) 合营企业基本情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
北京天威瑞恒电力设备销售有限公司	有限公司	北京市怀柔区	王爱兵	商业	500,000.00	50.00	50.00	889,421.63	0.00	889,421.63	0.00	-18,522.66

(2) 联营企业基本情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
保定天威英利新能源有限公司	有限责任	河北保定	丁强	新能源	3,375,220,000.00	25.99	25.99	11,914,506,847.15	5,492,562,861.58	6,424,669,759.77	1,316,284,725.60	-120,503,127.47
保定天威保变技术咨询服务有限公司	有限责任	河北保定	杨明进	制造业	500,000.00	43.00	43.00	47,251,398.98	32,382,004.65	14,869,394.33	0.00	8,784,211.32
四川新光硅业科技有限责任公司	有限责任	乐山	赵德胜	新能源	308,500,000.00	35.66	35.66	1,691,838,217.51	766,857,264.76	924,980,952.75	811,094.89	-48,686,537.21
重庆市亚东亚集团变压器有限公司	有限责任	重庆	陈雷	制造业	50,000,000.00	20.00	20.00	736,907,385.22	701,662,678.63	35,244,706.59	184,724,724.05	-16,706,820.86

保定天威保变电气股份有限公司 2012 年半年度报告

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
乐山乐电天威硅业科技有限公司	有限责任	乐山	廖政权	新能源	500,000,000.00	49.00	49.00	2,300,901,601.49	1,882,114,829.60	418,786,771.89	0.00	-65,556,447.55
北京天威瑞恒高压套管有限公司	有限公司	北京市怀柔区	郭静	制造业	10,000,000.00	13.00	13.00	54,542,487.91	22,507,169.43	32,035,318.48	45,397,607.37	9,119,734.71
大连北瑞电气有限公司	有限公司	辽宁省大连市	刘朝辉	制造业	22,000,000.00	23.18	23.18	34,108,591.49	9,334,592.59	24,773,998.90	1,712,239.99	-853,001.30

注：本公司持有北京天威瑞恒高压套管有限公司 13% 的股权，因在其董事会中派有代表，故构成重大影响，公司采用权益法进行核算。

大连北瑞电气有限公司原为北京天威瑞恒电气有限公司的子公司，注册资本 1000 万元，因该公司新股东在 2012 年 2 月以隔离式电流互感器专利权出资 1200 万元，注册资本变更为 2200 万元，天威瑞恒电气有限公司对其持股比例由 51% 降至 23.18%，改为权益法核算。

11. 长期股权投资

(1) 长期股权投资情况

被投资单位	核算方法	初始投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
保定天威英利新能源有限公司	权益法	57,057,684.20	1,701,090,433.40	-31,318,762.83	1,669,771,670.57	25.99	25.99				
保定天威保变技术咨询服务有限公司	权益法	250,000.00	2,484,073.20	3,513,684.53	5,997,757.73	43	43				
四川新光硅业科技有限责任公司	权益法	110,000,000.00	343,446,344.54	-17,361,619.17	326,084,725.37	35.66	35.66				
重庆市亚东亚集团变压器有限公司	权益法	10,000,000.00	8,458,153.07	-2,427,033.73	6,031,119.34	20	20				
乐山乐电天威硅业科技有限公司	权益法	245,000,000.00	237,328,177.53	-32,122,659.30	205,205,518.23	49	49				
澳中能源开发有限公司	成本法	8,177,375.00	8,177,375.00		8,177,375.00	12.5	12.5				
兵器装备集团财务有限责任公司	成本法	165,000,000.00	165,000,000.00		165,000,000.00	10	10				11,250,000.00
北京天威瑞恒电力设备销售有限公司	权益法	250,000.00	465,011.08	-9,261.33	455,749.75	50.00	50.00				
北京天威瑞恒高压套管有限公司	权益法	1,300,000.00	2,829,622.09	1,185,565.51	4,015,187.60	13.00	13.00				
大连北瑞电气有限公司	权益法	5,100,000.00		5,435,848.83	5,435,848.83	23.18	23.18				
天威(成都)太阳能热发电开发有限公司	成本法	600,000.00	600,000.00		600,000.00	2.00	2.00				
合计	—	602,735,059.20	2,469,879,189.91	-73,104,237.49	2,396,774,952.42	—	—	—			11,250,000.00

12. 投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、原价合计	99,014,745.04	109,356.37	0.00	99,124,101.41
房屋建筑物	99,014,745.04	109,356.37	0.00	99,124,101.41

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计	30,316,537.89	1,329,171.47	0.00	31,645,709.36
房屋建筑物	30,316,537.89	1,329,171.47	0.00	31,645,709.36
土地使用权				
三、投资性房地产减值准备累计金额合计				
房屋建筑物				
土地使用权				
四、投资性房地产账面价值合计	68,698,207.15			67,478,392.05
房屋建筑物	68,698,207.15			67,478,392.05
土地使用权				

注：本期折旧和摊销额为 1,329,171.47 元。

13. 固定资产

(1) 固定资产及其累计折旧明细项目和增减变动如下

项 目	期初余额	本期增加额		本期减少额	期末余额
一、原价合计	4,442,001,926.17	20,532,183.38		13,613,051.03	4,448,921,058.52
房屋及建筑物	1,540,307,373.25	10,152,063.96		7,865,929.40	1,542,593,507.81
机器设备	2,791,499,730.10	7,635,904.47		3,210,769.68	2,795,924,864.89
运输工具	42,246,530.27	1,623,864.64		2,330,667.67	41,539,727.24
其他	67,948,292.55	1,120,350.31		205,684.28	68,862,958.58
	—	本期新增	本期计提	—	—
二、累计折旧合计	853,843,042.95	140,161,229.98		4,404,215.76	989,600,057.17
房屋及建筑物	208,756,203.50	26,279,901.76		471,955.80	234,564,149.46
机器设备	575,578,366.49	108,981,731.12		1,611,443.46	682,948,654.15
运输工具	21,684,071.26	2,683,708.46		2,126,479.19	22,241,300.53
其他	47,824,401.70	2,215,888.64		194,337.31	49,845,953.03
三、固定资产减值准备累计金额合计					
房屋及建筑物					
机器设备					
运输工具					
其他					
四、固定资产账面价值合计	3,588,158,883.22				3,459,321,001.35
房屋及建筑物	1,331,551,169.75				1,308,029,358.35
机器设备	2,215,921,363.61				2,112,976,210.74
运输工具	20,562,459.01				19,298,426.71
其他	20,123,890.85				19,017,005.55

注：本期折旧额为 140,161,229.98 元。

(2) 未办妥产权证书的固定资产

项 目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
叶片辅助厂房	竣工手续尚未办理完毕	2012 年
薄膜一期厂房	竣工手续尚未办理完毕	2012 年
薄膜研发中心厂房	竣工手续尚未办理完毕	2013 年
风电一期厂房	竣工手续尚未办理完毕	2012 年
风电二期厂房	竣工手续尚未办理完毕	2012 年

14. 在建工程**(1) 在建工程基本情况**

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
技措项目	104,349,507.49		104,349,507.49	85,508,763.99		85,508,763.99
天威风电项目	69,095,725.43		69,095,725.43	67,950,802.66		67,950,802.66
天威合变项目	1,345,643.82		1,345,643.82	1,345,643.82		1,345,643.82
天威秦变项目	29,388,026.28		29,388,026.28	6,493,327.01		6,493,327.01
天威薄膜项目	1,276,066,245.11		1,276,066,245.11	1,193,792,277.48		1,193,792,277.48
四川硅业项目	73,438,396.71		73,438,396.71	61,425,879.53		61,425,879.53
风电叶片项目	67,957,940.45		67,957,940.45	64,791,189.21		64,791,189.21
长春新能源项目	132,159,558.34		132,159,558.34	95,720,038.35		95,720,038.35
特高压项目	159,707,568.80		159,707,568.80	149,886,295.51		149,886,295.51
其他	38,435,863.51		38,435,863.51	35,723,079.72		35,723,079.72
合 计	1,951,944,475.94		1,951,944,475.94	1,762,637,297.28		1,762,637,297.28

(2) 重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数	工程投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
天威薄膜项目		1,193,792,277.48	82,273,967.63			1,276,066,245.11	80.00	95.00	72,957,911.67	18,261,880.86	6.96	贷款
特高压项目	328,310,000.00	149,886,295.51	20,393,322.99			170,279,618.50	81.73	98.00	29,498,209.72	4,607,437.50	5.94	贷款
技措项目	162,615,900.00	85,508,763.99	9,084,810.66	816,116.86		93,777,457.79	80.59	93.00	4,307,032.76		5.58	贷款
合计		1,429,187,336.98	111,752,101.28	816,116.86		1,540,123,321.40	—	—	106,763,154.15	22,869,318.36	—	—

15. 无形资产**(1) 无形资产情况**

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、账面原值合计	557,759,562.01	6,205,000.00	45,787,600.00	518,176,962.01
土地使用权	450,184,237.54		4,869,800.00	445,314,437.54

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
非专利技术	104,023,522.74	6,000,000.00	40,917,800.00	69,105,722.74
软件使用权	3,551,801.73	205,000.00		3,756,801.73
其他				
二、累计摊销额合计	88,501,225.47	8,444,766.09	36,106,410.13	60,839,581.43
土地使用权	30,033,776.76	4,499,023.65	1,188,610.13	33,344,190.28
非专利技术	57,406,751.05	3,747,942.48	34,917,800.00	26,236,893.53
软件使用权	1,060,697.66	197,799.96		1,258,497.62
其他				
三、无形资产账面净值合计	469,258,336.54			457,337,380.58
土地使用权	420,150,460.78			411,970,247.26
非专利技术	46,616,771.69			42,868,829.21
软件使用权	2,491,104.07			2,498,304.11
其他				
四、减值准备合计				
土地使用权				
非专利技术				
软件使用权				
其他				
五、无形资产账面价值合计	469,258,336.54			457,337,380.58
土地使用权	420,150,460.78			411,970,247.26
非专利技术	46,616,771.69			42,868,829.21
软件使用权	2,491,104.07			2,498,304.11
其他				

注：本期摊销额为 8,444,766.09 元

(2) 开发项目支出情况

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额		期末余额
			计入当期损益	确认为无形资产	
软件开发		195,897.85			195,897.85
薄膜太阳能电池研发支出	3,808,961.35	4,560,148.11	1,292.73		8,367,816.73
风电机组研发支出	6,617,320.85	8,105,392.48			14,722,713.33
±110KV 换流变压器模型样机研发支出	6,514,449.03	51,939.60			6,566,388.63
750kV 可控电抗器研制	1,499,870.23		1,499,870.23		0.00
合 计	18,440,601.46	12,913,378.04	1,501,162.96	0.00	29,852,816.54

16. 商誉

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

17. 长期待摊费用

项 目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
装修费	60,419.33		35,096.33		25,323.00
合 计	60,419.33		35,096.33		25,323.00

18. 递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末余额	期初余额
递延所得税资产：		
应收款项坏账准备	34,972,134.56	32,666,620.08
存货跌价准备	124,163.55	124,163.55
合并抵销存货内部未实现利润	1,543,946.13	2,682,545.52
其他	12,377.73	12,377.73
小 计	36,652,621.97	35,485,706.88
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	18,562,500.00	12,226,500.00
小 计	18,562,500.00	12,226,500.00

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	期初余额
应收款项坏账准备	51,365,331.78	32,990,790.84
存货跌价准备	20,401,426.58	20,681,122.78
合 计	71,766,758.36	53,671,913.62

注：由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此本公司控制下的部分子公司没有将可抵扣暂时性差异确认为递延所得税资产。

(3) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项 目	暂时性差异金额
应收款项坏账准备	233,786,192.78
交易性金融资产	123,750,000.00
合并抵销存货内部未实现利润	10,292,974.22
存货跌价准备	496,654.21
辞退福利	82,518.19
合 计	368,408,339.40

19. 资产减值准备明细

项 目	期初余额	本期计提额	本期减少额			期末余额
			转回	合并减少额	转销	
一、坏账准备	250,051,615.72	37,189,275.85	1,985.00	55,113.75	2,032,268.26	285,151,524.56
二、存货跌价准备	21,177,776.99	6,029,215.71			6,308,911.91	20,898,080.79
三、可供出售金融资产减值准备						
四、持有至到期投资减值准备						
五、长期股权投资减值准备						
六、投资性房地产减值准备						
七、固定资产减值准备						
八、工程物资减值准备						
九、在建工程减值准备						
十、生产性生物资产减值准备						
其中：成熟生产性生物资产减值准备						
十一、油气资产减值准备						
十二、无形资产减值准备						
十三、商誉减值准备						
十四、其他						
合 计	271,229,392.71	43,218,491.56	1,985.00	55,113.75	8,341,180.17	306,049,605.35

20. 所有权受到限制的资产

项 目	期末余额	所有权或使用权受限制的原因
一、用于担保的资产	329,834,662.90	
固定资产-房屋	10,272,367.54	抵押取得长期借款 2,500.00 万元
无形资产-土地使用权	10,110,733.21	
其他货币资金—银行承兑汇票保证金	52,060,444.22	开具承兑汇票
其他货币资金—信用证保证金	12,841,775.99	开具信用证
其他货币资金—保函保证金	244,549,341.94	开立保函
二、其他原因造成所有权受到限制的资产		
合 计	329,834,662.90	

注：子公司天威四川硅业有限责任公司通过质押应收账款向兵装集团财务有限责任公司取得短期借款 10,000.00 万元。

21. 短期借款

(1) 短期借款按分类列示如下

借款条件	期末余额	期初余额
质押借款	100,000,000.00	100,180,000.00
抵押借款		
保证借款	988,971,780.00	1,175,000,000.00

借款条件	期末余额	期初余额
信用借款	1,716,816,241.81	156,000,000.00
合 计	2,805,788,021.81	1,431,180,000.00

注 1: 质押借款包括: 子公司天威四川硅业有限责任公司通过质押应收账款向兵装集团财务有限责任公司取得短期借款 10,000 万元。

注 2: 保证借款包括:

(1) 子公司天威保变(合肥)变压器有限公司借款 24,000 万元、天威保变(秦皇岛)变压器有限公司借款 12,000 万元、保定天威风电科技有限公司借款 29,797.178 万元、保定天威薄膜光伏有限公司借款 2,000 万元、保定天威风电叶片有限公司借款 5,000 万元, 由本公司提供了保证。

(2) 本公司及四川省投资集团有限公司、四川岷江水利电力股份有限公司, 为子公司天威四川硅业有限责任公司银行借款 5,000 万元提供了保证; 本公司及四川岷江水利电力股份有限公司为子公司天威四川硅业有限责任公司 2,600 万元银行借款提供了保证。

(3) 子公司保定天威薄膜光伏有限公司借款 10,000 万元、天威保变(合肥)变压器有限公司借款 8,500 万元, 由保定天威集团有限公司提供了保证。

22. 应付票据

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	540,157,468.71	319,849,074.72
商业承兑汇票	3,839,915.00	74,459,366.49
合 计	543,997,383.71	394,308,441.21

注: 应付票据期末余额中下一会计期间将到期的金额为 543,997,383.71 元。

23. 应付账款

(1) 应付账款按账龄列示如下

项 目	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	785,913,796.20	60.38	1,267,044,716.13	82.94
1 至 2 年	373,600,574.39	28.70	173,815,470.79	11.38
2 至 3 年	133,248,752.24	10.24	80,915,555.92	5.30
3 年以上	8,870,637.22	0.68	5,900,937.34	0.38
合 计	1,301,633,760.05	100.00	1,527,676,680.18	100.00

(2) 期末应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况

单位名称	期末账面余额	款项性质	账龄	未偿还或未结转的原因	资产负债表日后是否偿还
供应商 1	50,144,388.89	工程款	2-3 年	工程尾款	否
供应商 2	31,946,000.00	工程款	1-2 年	工程尾款	否
供应商 3	19,395,999.90	货款	1-2 年	尚未结算	否

供应商 4	16,523,012.25	工程款	1-2 年	工程尾款	否
供应商 5	16,055,719.47	工程款	2-3 年	工程尾款	否
供应商 6	13,782,723.50	货款	1-2 年	尚未结算	否
供应商 7	11,561,000.00	货款	1-2 年	尚未结算	否
供应商 8	11,638,633.33	工程款	1-2 年	工程尾款	否
合 计	171,047,477.34				

(4) 应付账款中外币余额情况

外币名称	期末余额			期初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
美 元	260,765.50	6.3249	1,649,315.71	260,963.00	6.3009	1,644,301.77
欧 元	4,356,713.41	7.8710	34,291,691.25	4,623,119.70	8.1625	37,736,214.55
合 计	—	—	35,941,006.96	—	—	39,380,516.32

24. 预收款项

(1) 预收款项按账龄列示如下

项 目	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	409,293,411.93	89.53	1,024,341,914.12	95.02
1 至 2 年	25,956,429.04	5.68	42,730,816.63	3.96
2 至 3 年	14,668,296.22	3.21	3,749,256.22	0.35
3 年以上	7,228,803.61	1.58	7,228,803.61	0.67
合 计	457,146,940.80	100.00	1,078,050,790.58	100.00

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

单位名称	期末余额	期初余额
保定天威北方电气自动化有限公司		10,200.00
保定天威集团(江苏)五洲变压器有限公司	103,670.13	83,670.13
保定天威集团有限公司	1,113,900.00	1,089,226.17
合 计	1,217,570.13	1,183,096.30

(3) 账龄超过一年的大额预收款项情况

债权人	金 额	未结转原因	备注
客户 1	10,266,000.00	预收进度款	

(4) 预收款项中外币余额情况

外币名称	期末余额			期初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
美 元	347,224.61	6.3249	2,196,160.94	12,031,881.30	6.3009	75,811,680.88
欧 元	249,641.95	7.8710	1,964,931.79	610,626.33	8.1625	4,984,237.42

外币名称	期末余额			期初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
合 计	—	—	4,161,092.73	—	—	80,795,918.30

25. 应付职工薪酬

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	28,019,044.64	135,483,716.82	134,617,742.49	28,885,018.97
二、职工福利费		15,011,242.98	8,648,407.80	6,362,835.18
三、社会保险费	6,477,261.07	43,157,198.42	39,656,373.27	9,978,086.22
其中：医疗保险费	30,161.26	9,791,641.41	8,723,752.00	1,098,050.67
基本养老保险费	3,908,626.28	28,767,927.42	27,867,771.47	4,808,782.23
年金缴费	1,552,253.00	1,259,709.00		2,811,962.00
失业保险费	128,933.40	2,019,771.40	1,954,992.15	193,712.65
工伤保险费	846,539.36	540,812.52	528,028.99	859,322.89
生育保险费	10,091.03	777,336.67	581,171.92	206,255.78
其他	656.74		656.74	
四、住房公积金	405,329.37	19,850,891.55	16,428,929.02	3,827,291.90
五、辞退福利	82,518.19	2,353,108.04	2,353,108.04	82,518.19
六、其他	9,582,288.78	4,369,103.04	2,812,743.07	11,138,648.75
其中：工会经费和职工教育经费	8,320,581.11	4,356,392.40	2,872,475.53	9,804,497.98
合 计	44,566,442.05	220,225,260.85	204,517,303.69	60,274,399.21

26. 应交税费

税 种	期末余额	期初余额	备注
增值税	-429,061,062.10	-321,080,351.89	
营业税	761,257.50	5,447,263.27	
消费税			
城建税	1,004,503.41	3,421,334.60	
企业所得税	-16,147,283.83	-1,695,623.56	
房产税	6,941,479.61	7,958,888.81	
土地使用税	3,637,822.14	3,141,807.12	
个人所得税	1,831,166.39	7,439,278.17	
教育费附加	724,274.53	2,073,017.15	
其他	157,104.57	722,762.46	
合 计	-430,150,737.78	-292,571,623.87	

27. 应付利息

项 目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息	88,597,260.29	42,597,260.27
短期借款应付利息		

项 目	期末余额	期初余额
合 计	88,597,260.29	42,597,260.27

28. 应付股利

投资者名称	期末余额	期初余额
保定惠源咨询服务有限公司		28,036,341.06
乐凯胶片股份有限公司	279,483.06	279,483.06
齐保安	332,979.10	332,979.10
河北省建设投资公司	2,000,000.00	
合 计	2,612,462.16	28,648,803.22

29. 其他应付款

(1) 其他应付款按账龄列示如下

项 目	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	83,746,406.84	86.75	37,302,300.43	75.16
1 至 2 年	9,486,273.02	9.83	8,553,826.02	17.24
2 至 3 年	1,343,116.98	1.39	525,877.33	1.06
3 年以上	1,962,500.14	2.03	3,248,032.28	6.54
合 计	96,538,296.98	100.00	49,630,036.06	100.00

(2) 其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)表决权股份的股东单位或关联方情况

单位名称	期末余额	期初余额
保定天威集团有限公司	27,998,700.00	31,257,648.00
保定天威物业服务有限责任公司	112,444.32	208,338.99
合 计	28,111,144.32	31,465,986.99

(3) 金额较大的其他应付款说明

单位名称	金额	其他应付款性质或内容
保定天威集团有限公司	27,998,700.00	往来款
合 计	27,998,700.00	

(4) 其他应付款中外币余额情况

外币名称	期末余额			期初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
卢布	570,045.54	0.1910	108,878.70	570,045.54	0.1966	112,070.95
合 计	—	—	108,878.70	—	—	112,070.95

30. 其他流动负债

项 目	期末余额	期初余额
-----	------	------

项 目	期末余额	期初余额
与收益相关且未达到确认条件的递延收益		5,441,000.00
合 计		5,441,000.00

31. 长期借款

(1) 长期借款按分类列示如下

借款条件	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	25,000,000.00	5,000,000.00
保证借款	2,559,500,000.00	2,785,500,000.00
信用借款	715,000,000.00	915,000,000.00
合 计	3,299,500,000.00	3,705,500,000.00

注 1: 子公司西藏天威华冠科技股份有限公司通过抵押房屋及土地使用权, 向中国建设银行取得长期借款 2,500 万元。

注 2: 保证借款包括:

(1) 天威四川硅业有限责任公司借款 51,459 万元, 由本公司提供了保证。

(2) 保定天威薄膜光伏有限公司借款 27,850 万元、天威保变(合肥)变压器有限公司借款 7,200 万元, 本公司银行借款 120,000 万元, 由保定天威集团有限公司提供了保证。

(3) 四川省投资集团有限公司和四川岷江水利电力股份有限公司为子公司天威四川硅业有限责任公司银行借款 49,441 万元提供了保证。

(2) 金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末余额	
					外币金额	本币金额
第一名	2008.12.01	2013.11.01	人民币	6.185		410,000,000.00
第二名	2010.02.24	2015.02.24	人民币	6.65		287,500,000.00
第三名	2011.04.30	2016.11.30	人民币	7.05		276,500,000.00
第四名	2008.12.05	2013.11.05	人民币	6.555		188,000,000.00
第五名	2011.03.02	2016.09.28	人民币	6.345		100,000,000.00
合 计	—	—	—	—	—	1,262,000,000.00

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期初余额	
					外币金额	本币金额
第一名	2008.12.05	2013.11.05	人民币	6.417		555,000,000.00
第二名	2010.02.24	2015.02.24	人民币	6.555		300,000,000.00
第三名	2011.04.30	2016.11.30	人民币	7.05		276,500,000.00
第四名	2008.12.05	2013.11.05	人民币	6.555		188,000,000.00
第五名	2011.03.02	2016.09.28	人民币	6.345		100,000,000.00
合 计	—	—	人民币	—	—	1,419,500,000.00

32. 应付债券

债券名称	面值总额	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
公司债券	1,600,000,000.00	2011-7-11	7 年	1,580,350,000.00	42,597,260.27	46,000,000.02		88,597,260.29	1,582,606,497.55
合计	1,600,000,000.00			1,580,350,000.00	42,597,260.27	46,000,000.02		88,597,260.29	1,582,606,497.55

33. 其他非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
递延收益	114,614,905.68	122,776,505.68
合 计	114,614,905.68	122,776,505.68

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

34. 股本

项目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,372,990,906.00						1,372,990,906.00

35. 资本公积

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
股本溢价	2,592,831,652.47			2,592,831,652.47
其他资本公积	662,164,770.23	914,330.44		663,079,100.67
合计	3,254,996,422.70	914,330.44		3,255,910,753.14

注 1：“其他资本公积”增加 914,330.44 元的原因：权益法核算的联营企业重庆亚东亚集团变压器有限公司本期其他权益发生变动，本公司按持股比例进行确认，增加资本公积 914,330.44 元。

36. 盈余公积

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	325,620,954.54			325,620,954.54
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合 计	325,620,954.54			325,620,954.54

37. 未分配利润**(1) 未分配利润明细如下**

项 目	金 额	提取或分配比例
-----	-----	---------

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	1,896,784,668.74	—
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		—
调整后年初未分配利润	1,896,784,668.74	—
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-344,267,560.13	—
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,552,517,108.61	

38. 营业收入和营业成本

（1）营业收入明细如下

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,075,660,829.57	2,623,586,700.82
其他业务收入	49,739,516.14	287,167,883.59
营业收入合计	1,125,400,345.71	2,910,754,584.41

（2）营业成本明细如下

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务成本	961,020,433.53	2,156,835,315.64
其他业务成本	33,574,951.64	258,836,999.28
营业成本合计	994,595,385.17	2,415,672,314.92

（3）主营业务按行业分项列示如下

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
工业	1,059,850,572.96	947,948,492.07	2,611,402,940.06	2,147,941,297.41
商业	15,810,256.61	13,071,941.46	12,183,760.76	8,894,018.23

（4）主营业务按产品分项列示如下

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
输变电设备	1,019,581,827.25	880,067,849.90	1,548,280,438.65	1,239,839,710.63
风电产品	33,599,999.98	46,993,819.94	426,011,680.60	417,037,951.01
光伏产品	22,479,002.34	33,958,763.69	649,294,581.57	499,957,654.00

（5）营业务按地区分项列示如下

地区名称	本期发生额	上期发生额
------	-------	-------

	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
国内	800,203,625.15	742,415,464.99	2,344,413,447.18	1,910,032,416.14
国外	275,457,204.42	218,604,968.54	279,173,253.64	246,802,899.50

(6) 本期公司前五名客户的营业收入情况

项 目	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	203,422,077.20	18.08
第二名	64,175,319.60	5.70
第三名	52,752,136.72	4.69
第四名	52,717,094.00	4.68
第五名	47,029,119.66	4.18
合 计	420,095,747.18	37.33

39. 营业税金及附加

项 目	计缴标准	本期发生额	上期发生额
消费税			
营业税		1,374,810.21	6,766,785.14
城市建设税	0.07	5,463,427.30	4,824,944.91
教育费附加	0.05	3,889,368.05	2,164,686.71
其他		15,836.66	5,150.58
合 计		10,743,442.22	13,761,567.34

40. 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	20,540,472.91	12,746,131.92
办公费	1,435,992.24	1,937,388.61
装卸费	53,959.20	309,458.00
运输费	3,731,843.18	8,524,528.24
保险费	319,995.32	1,059,236.63
展览费	162,530.19	1,169,484.24
广告费	204,450.00	106,665.00
差旅费	7,530,466.44	7,736,735.75
修理费	2,073,829.83	2,150,244.31
会议费	388,696.93	1,078,920.50
中标费	714,586.97	623,397.19
标书费	265,537.65	791,090.37
劳动保护费	113,366.72	84,610.49
保函手续费	7,629,109.23	9,319,539.25
销售服务费	10,888,161.42	14,120,625.35
招待费	5,888,988.39	4,804,327.42
宣传费	110,268.19	34,470.09
其他	8,411,257.19	13,884,931.06

项 目	本期发生额	上期发生额
合 计	70,463,512.00	80,481,784.42

41. 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	25,912,310.85	29,113,893.28
开办费	2,632,583.16	4,329,807.55
折旧费	11,851,416.90	12,501,632.42
办公费	3,246,072.48	4,846,741.04
水电费	2,238,142.23	2,169,303.32
差旅费	2,355,930.84	2,972,986.77
运输费	1,787,540.23	2,162,573.49
保险费	1,103,997.69	1,595,764.95
租赁费	356,345.30	765,777.39
修理费	9,456,486.38	11,184,478.20
咨询费	706,524.63	794,426.63
排污费	162,299.78	45,520.77
绿化费	618,079.00	1,912,992.80
物料消耗	6,496.22	16,208.43
低值易耗品摊销	604,634.74	223,467.53
取暖费	495,277.49	439,209.54
技术开发费	50,541,788.19	36,807,691.07
税金	10,929,596.82	12,061,644.67
业务招待费	3,200,190.54	4,805,846.68
会议费	337,039.00	1,754,061.15
聘请中介机构费用	1,453,179.50	1,207,212.28
劳动保护费	565,107.20	854,142.10
其他	13,908,293.84	15,037,470.4
合 计	144,469,333.01	147,602,852.46

42. 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	232,006,594.73	214,759,942.83
减：利息收入	4,720,762.94	7,758,144.20
汇兑损失	424,770.76	4,621,793.23
减：汇兑收益	696,918.78	4,484,704.01
手续费支出	6,411,674.47	5,326,579.04
其他支出	3,036,540.00	3,861,570.10
合 计	236,461,898.24	216,327,036.99

43. 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	42,240,000.00	34,892,083.20
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
其他		
合 计	42,240,000.00	34,892,083.20

44. 投资收益**(1) 投资收益明细情况**

项 目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	11,250,000.00	11,250,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-80,561,423.59	43,301,859.59
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	1,100,000.00	2,700,000.00
持有持有至到期投资期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
其他		
合 计	-68,211,423.59	57,251,859.59

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

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

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
保定天威英利新能源有限公司	-31,318,762.83	29,131,598.70	被投资单位权益变化
保定天威保变技术咨询服务有限公司	3,513,684.53	35,287.54	被投资单位权益变化
四川新光硅业科技有限责任公司	-17,361,619.17	5,156,256.02	被投资单位权益变化
重庆市亚东亚集团变压器有限公司	-3,341,364.17	-4,661,679.42	被投资单位权益变化
乐山乐电天威硅业科技有限公司	-32,122,659.30	6,616,042.81	被投资单位权益变化
北京华素制药股份有限公司		6,705,820.60	

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
北京天威瑞恒电力设备销售有限公司	-9,261.33	256,083.32	被投资单位权益变化
北京天威瑞恒高压套管有限公司	1,185,565.51	62,450.02	被投资单位权益变化
大连北瑞电气有限公司	-1,107,006.83		由成本法转为权益法确认投资收益
合 计	-80,561,423.59	43,301,859.59	

45. 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	37,187,290.85	16,563,117.48
二、存货跌价损失	-279,696.20	
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合 计	36,907,594.65	16,563,117.48

46. 营业外收入

(1) 营业外收入明细如下

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	1,095,490.12	584,175.86
其中：固定资产处置利得	1,095,490.12	584,175.86
无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠利得		
政府补助利得	21,158,430.00	231,421,112.01
其他	504,074.41	1,224,065.68
合 计	22,757,994.53	233,229,353.55

(2) 政府补助明细如下

项 目	本期发生额	上期发生额	说明
返还利息	5,179,530.00	12,630,000.00	主要是收到的进口贴息
搬迁补偿	9,591,600.00	2,460,000.00	天威合变搬迁补偿款摊销
税费返还		608,970.01	
专项补助	4,701,300.00	165,519,442.00	主要是天威四川硅业技术改造资金
政府奖励	1,686,000.00	50,202,700.00	主要是母公司收到的政府奖励
合 计	21,158,430.00	231,421,112.01	

47. 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	57,034.10	98,907.90
其中：固定资产处置损失	57,034.10	98,907.90
无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠支出	50,000.00	
盘亏损失		
其他	97,404.64	137,920.02
合 计	204,438.74	236,827.92

48. 所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	4,421,786.25	68,482,714.64
递延所得税调整	5,169,084.91	11,180,751.77
其他		
合 计	9,590,871.16	79,663,466.41

49. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2 号”）、《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益（2008）》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”）要求计算的每股收益如下：

项 目	代码	本期发生额
归属于公司普通股股东的净利润(I)	P0	-344,267,560.13
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P0	-398,534,850.94
期初股份总数	S0	1,372,990,906.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1	
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si	
报告期因回购等减少股份数	Sj	

报告期缩股数	Sk	
报告期月份数	M0	6
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi	0
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	Mj	
发行在外的普通股加权平均数	S	1,372,990,906.00
基本每股收益(I)		-0.25
基本每股收益(II)		-0.29
调整后的归属于普通股股东的当期净利润(I)	P1	-344,267,560.13
调整后扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P1	-398,534,850.94
认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数		
稀释后的发行在外普通股的加权平均数		1,372,990,906.00
稀释每股收益(I)		-0.25
稀释每股收益(II)		-0.29

(1) 基本每股收益

基本每股收益= P0÷ S

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

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

(2) 稀释每股收益

稀释每股收益= P1/(S0+S1+S_i×M_i÷M₀-S_j×M_j÷M₀-S_k+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)

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

50. 其他综合收益

项 目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		

项 目	本期发生额	上期发生额
小 计		
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	914,330.44	
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计	914,330.44	
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小 计		
4.外币财务报表折算差额	-674,605.79	46,488.73
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小 计	-674,605.79	46,488.73
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计		
合 计	239,724.65	46,488.73

51. 现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
收到的各种往来款	33,163,979.16	26,294,253.23
银行存款利息	4,720,762.94	7,758,144.20
收到的押金、保证金	36,942,325.82	8,697,124.47
收到的政府补贴	7,926,430.00	6,847,700.00
其他	11,599,233.71	6,733,959.03
合 计	94,352,731.63	56,331,180.93

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
支付的各种往来款	39,325,965.88	48,363,626.36
支付的各项管理费用	27,015,026.43	30,409,829.01
支付的各项营业费用	33,745,470.71	37,121,237.18
支付的押金、保证金	27,423,293.49	41,089,174.86
其他	35,335,497.27	35,308,085.58
合 计	162,845,253.78	192,291,952.99

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
政府补助		8,800,000.00
合 计		8,800,000.00

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
大连北瑞股东单方增资本期不再纳入合并范围	2,387,787.59	
合 计	2,387,787.59	

(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
支付的金融机构手续费等	13,780,191.61	13,595,057.25
合 计	13,780,191.61	13,595,057.25

52. 现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

项 目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-381,249,558.54	265,818,912.81
加：资产减值准备	36,907,594.65	16,563,117.48
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	141,490,401.45	167,217,896.19
无形资产摊销	8,444,766.09	8,109,170.00
长期待摊费用摊销	35,096.33	84,221.05
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）	-1,006,634.90	-131,862.80
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	8,240.09	
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-42,240,000.00	-34,892,083.20
财务费用（收益以“－”号填列）	236,461,898.24	216,327,036.99
投资损失（收益以“－”号填列）	68,211,423.59	-57,251,859.59
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-1,166,915.09	5,946,939.29
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	6,336,000.00	5,233,812.48
存货的减少（增加以“－”号填列）	-336,157,449.62	108,034,754.51
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	203,122,876.90	-591,166,115.58
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-435,231,150.67	-239,742,922.03
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-496,033,411.48	-129,848,982.40
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		

项 目	本期金额	上期金额
现金的期末余额	1,673,950,621.95	2,117,103,348.51
减：现金的期初余额	1,808,553,080.49	1,878,764,291.88
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-134,602,458.54	238,339,056.63

(2) 当期取得或处置子公司及其他营业单位的相关情况：无

(3) 现金及现金等价物

项 目	本期金额	上期金额
一、现金	1,673,950,621.95	1,808,553,080.49
其中：库存现金	722,087.94	946,015.01
可随时用于支付的银行存款	1,379,475,865.86	1,451,416,325.72
可随时用于支付的其他货币资金	293,752,668.15	356,190,739.76
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,673,950,621.95	1,808,553,080.49

注：截至 2012 年 06 月 30 日，本公司其他货币资金中三个月以上到期的保函及银行承兑汇票保证金 15,698,894.00 元，未视同现金及现金等价物。

六、关联方及关联交易

1. 本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
保定天威集团有限公司	母公司	国有独资	河北保定	周舰	变压器制造业	130,900	51.30%	51.30%	国务院国有资产监督管理委员会	10595293X

2. 本企业的子公司情况

详见本附注四、1

3. 本企业的合营和联营企业情况

详见本附注五、8

4. 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系	组织机构代码
保定天威集团特变电气有限公司	受同一母公司控制	105974784

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系	组织机构代码
保定天威顺达变压器有限公司	受同一母公司控制	601092721
保定天威保变技术咨询服务有限公司	受同一母公司控制	748488421
保定天威电气设备结构有限公司	受同一母公司控制	730287461
中天恒投资管理有限公司	受同一母公司控制	722619374
保定保菱变压器有限公司	受同一母公司控制	734386045
保定天威电力线材有限公司	受同一母公司控制	10594442X
五矿天威钢铁有限公司	受同一母公司控制	792669633
保定多田冷却设备有限公司	受同一母公司控制	601209512
保定天威集团物业管理有限公司	受同一母公司控制	746859022
保定天威和兴电力配件有限公司	受同一母公司控制	745414363
保定天威和鑫金属材料有限公司	受同一母公司控制	738717606
河北天威华瑞电气有限公司	受同一母公司控制	672077094
保定天威变压器工程技术咨询维修有限公司	受同一母公司控制	60127279X
天威新能源控股有限公司	受同一母公司控制	663033209
天威新能源(成都)硅片有限公司	受同一母公司控制	665315218
天威新能源(成都)光伏组件有限公司	受同一母公司控制	665315226
合肥天威电力线材有限公司	受同一母公司控制	675855517
保定天威北方电气自动化有限公司	受同一母公司控制	105995729
保定天威华克电力线材有限公司	受同一母公司控制	667706933
保定天威集团(江苏)五洲变压器有限公司	受同一母公司控制	723507489
内蒙古君达风电有限公司	受同一母公司控制	79363327X
天威新能源(成都)电池有限公司	受同一母公司控制	66531520X
天威风电场投资有限公司	受同一母公司控制	688399784
天威新能源(扬州)有限公司	受同一母公司控制	554654970
天威云南变压器电气股份有限公司	受同一母公司控制	713402501
天威(大安)新能源有限公司	受同一母公司控制	555257571
Hoku Corporation	受同一母公司控制	
兵器装备集团财务有限责任公司	受同一最终控制方控制	71093365-7

5. 关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	本期发生额		
			金额(万元)	占同类销售的比例%	定价政策及决策程序
保定天威电力线材有限公司	购买商品、接受劳务	电磁线	19,557.14	58.58	参照同类商品市场定价
保定天威集团有限公司	购买商品、接受劳务	矽钢片、组件	12,917.39	45.15	参照同类商品市场定价
保定天威电气设备结构有限公司	购买商品、接受劳务	油箱	7,690.06	95.11	参照同类商品市场定价
五矿天威钢铁有限公司	购买商品、接受劳务	加工矽钢片	3,799.61	67.13	参照同类商品市场定价
合肥天威电力线材有限公司	购买商品、接受劳务	电磁线	2,804.86	8.40	参照同类商品市场定价
保定多田冷却设备有限公司	购买商品、接受劳务	片散、冷却器	1,591.49	13.14	参照同类商品市场定价
保定保菱变压器有限公司	购买商品、接受劳务	加工费	1,453.34	25.68	参照同类商品市场定价

保定天威保变电气股份有限公司 2012 年半年度报告

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	本期发生额		
			金额(万元)	占同类销货的比例%	定价政策及决策程序
保定天威和兴电力配件有限公司	购买商品、接受劳务	电磁线	1,256.27	3.76	参照同类商品市场定价
保定天威变压器工程技术咨询维修有限公司	购买商品、接受劳务	维修费	406.84	7.19	参照同类商品市场定价
天威云南变压器股份有限公司	购买商品、接受劳务	机电配件	222.22	6.23	参照同类商品市场定价
河北天威华瑞电气有限公司	购买商品、接受劳务	机电配件	92.56	2.35	参照同类商品市场定价
保定天威北方电气自动化有限公司	购买商品、接受劳务	配电柜	4.19	0.09	参照同类商品市场定价
保定保菱变压器有限公司	销售商品、提供劳务	能源费、加工费	611.83	3.85	参照同类商品市场定价
保定天威电气设备结构有限公司	销售商品、提供劳务	能源费、加工费	584.53	3.68	参照同类商品市场定价
保定天威变压器工程技术咨询维修有限公司	销售商品、提供劳务	变压器、材料	438.08	0.49	参照同类商品市场定价
内蒙古君达风电有限责任公司	销售商品、提供劳务	材料、劳务	169.88	100.00	参照同类商品市场定价
天威(成都)太阳能热发电开发有限公司	销售商品、提供劳务	光伏设备	146.15	5.59	参照同类商品市场定价
五矿天威钢铁有限公司	销售商品、提供劳务	材料及劳务	89.89	1.81	参照同类商品市场定价
保定天威顺达变压器有限公司	销售商品、提供劳务	材料	76.99	0.02	参照同类商品市场定价
保定天威集团有限公司	销售商品、提供劳务	材料	17.97	0.36	参照同类商品市场定价
保定多田冷却设备有限公司	销售商品、提供劳务	橡胶产品	11.35	0.99	参照同类商品市场定价
保定天威集团特变电气有限公司	销售商品、提供劳务	材料	7.96	0.002	参照同类商品市场定价
保定天威电力线材有限公司	销售商品、提供劳务	材料	7.48	0.15	参照同类商品市场定价
保定天威北方电气自动化有限公司	销售商品、提供劳务	互感器	2.91	0.06	参照同类商品市场定价
保定天威物业服务有限责任公司	销售商品、提供劳务	能源费	1.01	0.13	参照同类商品市场定价
合计			53,962.00		

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	上年同期发生额		
			金额(万元)	占同类销货的比例%	定价政策及决策程序
保定天威电力线材有限公司	购买商品, 接受劳务	铜线	25,261.14	71.86	参照同类商品市场定价
保定天威集团有限公司	购买商品, 接受劳务	矽钢片、配件	18,321.86	34.29	参照同类商品市场定价
保定天威电气设备结构有限公司	购买商品, 接受劳务	油箱、塔筒	6,505.44	68.79	参照同类商品市场定价
保定保菱变压器有限公司	购买商品, 接受劳务	接受加工劳务	3,772.33	3.38	参照同类商品市场定价
五矿天威钢铁有限公司	购买商品, 接受劳务	矽钢片	3,764.61	11.85	参照同类商品市场定价
保定天威和兴电力配件有限公司	购买商品, 接受劳务	配件	2,910.87	8.28	参照同类商品市场定价
保定多田冷却设备有限公司	购买商品, 接受劳务	冷却器片散	2,078.33	16.32	参照同类商品市场定价
保定天威变压器工程技术咨询维修有限公司	购买商品, 接受劳务	加工劳务	350.12	0.32	参照同类商品市场定价
保定天威集团(江苏)五洲变压器有限公司	购买商品, 接受劳务	材料	99.57	100.00	参照同类商品市场定价
保定天威顺达变压器有限公司	购买商品, 接受劳务	设备	82.09	0.06	参照同类商品市场定价
天威新能源(成都)电池有限公司	购买商品, 接受劳务	接受劳务	9.53	10.08	参照同类商品市场定价
天威(大安)新能源有限公司	销售商品, 提供劳务	风力发电机	34,045.00	98.22	参照同类商品市场定价
五矿天威钢铁有限公司	销售商品, 提供劳务	材料	8,704.37	30.31	参照同类商品市场定价
天威新能源控股有限公司	销售商品, 提供劳务	多晶硅材料	5,319.49	9.85	参照同类商品市场定价
保定保菱变压器有限公司	销售商品, 提供劳务	材料	3,848.10	47.46	参照同类商品市场定价
保定天威顺达变压器有限公司	销售商品, 提供劳务	材料	738.94	2.57	参照同类商品市场定价
保定天威电气设备结构有限公司	销售商品, 提供劳务	材料	569.97	6.62	参照同类商品市场定价
保定天威集团特变电气有限公司	销售商品, 提供劳务	变压器、材料	335.84	3.80	参照同类商品市场定价

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	上年同期发生额		
			金额(万元)	占同类销货的比例%	定价政策及决策程序
天威风电场投资有限公司	销售商品, 提供劳务	测风塔	218.09	3.30	参照同类商品市场定价
天威新能源系统工程(北京)有限公司	销售商品, 提供劳务	光伏设备	78.58	1.14	参照同类商品市场定价
保定天威变压器工程技术咨询维修有限公司	销售商品, 提供劳务	修理变压器	62.67	2.94	参照同类商品市场定价
保定天威集团有限公司	销售商品, 提供劳务	材料	52.57	4.50	参照同类商品市场定价
保定天威集团北方电气自动化有限公司	销售商品, 提供劳务	仪器设备	14.23	1.45	参照同类商品市场定价
天威新能源(扬州)有限公司	销售商品, 提供劳务	软件	13.53	1.38	参照同类商品市场定价
天威云南变压器电气股份有限公司	销售商品, 提供劳务	互感器	6.84	0.15	参照同类商品市场定价
保定多田冷却设备有限公司	销售商品, 提供劳务	橡胶产品	6.42	3.85	参照同类商品市场定价
保定天威电力线材有限公司	销售商品, 提供劳务	材料	4.85	0.02	参照同类商品市场定价
内蒙古君达风电有限公司	销售商品, 提供劳务	材料	1.92	0.04	参照同类商品市场定价
合 计			117,177.30		

(2) 关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益(支出以-号)	租赁收益确定依据	租赁收支对公司影响
保定天威集团有限公司	保定天威保变电气股份有限公司	土地	56,792,102.31	2012.1.1	2012.6.30	-1,020,000.00	租赁合同	-1,020,000.00
天威保变(合肥)变压器有限公司	合肥天威电力线材有限公司	房屋建筑物	11,134,934.31	2012.1.1	2012.6.30	750,000.00	租赁合同	750,000.00
天威保变(合肥)变压器有限公司	保定天威电气设备结构有限公司合肥分公司	房屋建筑物	27,124,476.61	2012.1.1	2012.6.30	1,660,000.00	租赁合同	1,660,000.00
保定天威保变电气股份有限公司	保定保菱变压器有限公司	房屋建筑物	8,848,623.94	2012.1.1	2012.6.30	300,000.00	租赁协议	300,000.00
保定天威保变电气股份有限公司	保定天威电气设备结构有限公司	房屋建筑物	1,622,590.90	2012.1.1	2012.6.30	430,000.00	租赁协议	430,000.00

(3) 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额(万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
保定天威集团有限公司	保定天威保变电气股份有限公司	213,550.00	2008.9.25	2016.11.30	否

本公司为其他关联方担保情况详见本附注八。

(4) 其他关联交易**a) 支付综合服务费**

关联方名称	本期金额		上年同期金额	
	金额(万元)	占同期同类交易比例(%)	金额(万元)	占同期同类交易比例(%)

关联方名称	本期金额		上年同期金额	
	金额 (万元)	占同期同类交 易比例 (%)	金额 (万元)	占同期同类交 易比例 (%)
保定天威集团有限公司	68.5	100.00	68.5	100.00

b) 收取综合服务费

关联方名称	本期金额		上年同期金额	
	金额 (万元)	占同期同类交 易比例 (%)	金额 (万元)	占同期同类交 易比例 (%)
保定保菱变压器有限公司	17	100.00	17	100.00

c) 贷款

本公司2012年6月30日在兵装集团财务公司长期借款余额177,000万元；子公司天威四川硅业有限责任公司2012年6月30日在兵装集团财务公司长期借款余额46,300万元，短期借款10,000万元。

d) 委托贷款

本公司通过兵装集团财务公司取得中国兵器装备集团公司委托贷款，2012年6月30日余额为135,000万元。

e) 存款

本公司2012年6月30日在兵装集团财务公司存款余额为11,861.69万元。

6. 关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应收账款	保定保菱变压器有限公司	1,064,966.69	1,050,120.47
应收账款	保定多田冷却设备有限公司	162,770.66	29,981.56
应收账款	保定天威变压器工程技术咨询维修有限公司	7,635,472.49	4,501,599.29
应收账款	保定天威电气设备结构有限公司	360,060.00	358,708.30
应收账款	保定天威集团特变电气有限公司	12,370,433.56	13,145,358.73
应收账款	保定天威集团有限公司		96,001,000.00
应收账款	保定天威顺达变压器有限公司	89,286.66	52,934.29
应收账款	内蒙古君达风电有限责任公司	118,230,499.03	234,886,515.06
应收账款	天威(成都)太阳能热发电开发有限公司	1,092,094.10	154,000.00
应收账款	天威(大安)新能源有限公司	227,132,950.00	426,316,050.00
应收账款	天威风电场投资有限公司	50,000.00	50,000.00
应收账款	天威新能源(扬州)有限公司	1,599,096.96	1,599,096.96
应收账款	天威新能源系统工程(北京)有限公司	1,135,369.24	1,839,035.34
应收账款	五矿天威钢铁有限公司		155,726,102.90
应收账款	天威云南变压器股份有限公司	2,366,800.00	5,045,785.30
预付账款	保定保菱变压器有限公司	7,140,988.79	18,536,002.50
预付账款	保定天威保变技术咨询服务有限公司		5,817,947.36

保定天威保变电气股份有限公司 2012 年半年度报告

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
预付账款	保定天威电力线材公司	20,047,847.79	103,450,110.01
预付账款	保定天威电气设备结构有限公司	8,769,930.61	6,428,171.54
预付账款	保定天威集团有限公司	196,173,772.78	216,308,346.09
预付账款	保定天威顺达变压器有限公司	3,702,544.00	4,860,568.00
预付账款	合肥天威电力线材有限公司		845,826.15
预付账款	河北天威华瑞电气有限公司		552,400.00
预付账款	五矿天威钢铁有限公司		22,738,766.97
应付账款	保定多田冷却设备有限公司	471,599.55	4,851,213.75
应付账款	保定天威北方电气自动化有限公司	1,136,600.10	1,087,600.10
应付账款	保定天威变压器工程技术咨询维修有限公司	4,380,000.00	
应付账款	保定天威和兴电力配件有限公司	5,179,336.69	412,517.32
应付账款	保定天威集团特变电气有限公司	50,097.45	50,097.45
应付账款	合肥天威电力线材有限公司	8,697,265.78	
应付账款	河北天威华瑞电气有限公司	470,300.00	
应付账款	五矿天威钢铁有限公司	72,695.81	
应付账款	天威新能源控股有限公司		7,286,200.43
其他应付款	保定天威集团有限公司	27,998,700.00	31,257,648.00
其他应付款	保定天威物业服务有限责任公司	112,444.32	208,338.99
预收账款	保定天威北方电气自动化有限公司		10,200.00
预收账款	保定天威集团（江苏）五洲变压器有限公司	103,670.13	83,670.13
预收账款	保定天威集团有限公司	1,113,900.00	1,089,226.17
应付股利	保定惠源咨询服务有限公司		28,036,341.06

七、股份支付

本公司无需要披露的股份支付事项

八、或有事项

截至 2012 年 6 月 30 日，本公司为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

担保方	被担保方	实际担保人民币金额	担保起始日	担保到期日	财务影响
保定天威保变电气股份有限公司	乐山乐电天威硅业科技有限责任公司	386,218,000.00	2008. 9. 26	2014. 3. 26	无
保定天威保变电气股份有限公司	乐山乐电天威硅业科技有限责任公司	73,500,000.00	2009. 4. 24	2014. 3. 26	无
保定天威保变电气股份有限公司	乐山乐电天威硅业科技有限责任公司	88,200,000.00	2011. 2. 22	2016. 2. 22	无
保定天威保变电气股份有限公司	乐山乐电天威硅业科技有限责任公司	98,000,000.00	2012. 4. 23	2017. 4. 23	无
保定天威保变电气股份有限公司	天威保变(合肥)变压器有限公司	20,000,000.00	2011. 7. 12	2012. 7. 12	无
保定天威保变电气股份有限公司	天威保变(合肥)变压器有限公司	30,000,000.00	2012. 5. 25	2013. 5. 25	无
保定天威保变电气股份有限公司	天威保变(合肥)变压器有限公司	30,000,000.00	2012. 2. 20	2013. 2. 15	无
保定天威保变电气股份有限公司	天威保变(合肥)变压器有限公司	20,000,000.00	2012. 03. 27	2013. 03. 26	无
保定天威保变电气股份有限公司	天威保变(合肥)变压器有限公司	10,000,000.00	2012. 03. 29	2013. 03. 29	无
保定天威保变电气股份有限公司	天威保变(合肥)变压器有限公司	50,000,000.00	2012. 04. 28	2013. 04. 27	无
保定天威保变电气股份有限公司	天威保变(合肥)变压器有限公司	50,000,000.00	2012. 04. 01	2013. 03. 31	无

保定天威保变电气股份有限公司 2012 年半年度报告

担保方	被担保方	实际担保人民币金额	担保起始日	担保到期日	财务影响
保定天威保变电气股份有限公司	天威保变(合肥)变压器有限公司	30,000,000.00	2012.04.28	2013.04.28	无
保定天威保变电气股份有限公司	天威保变(合肥)变压器有限公司	1,299,200.00	2010.1.20	2012.10.30	无
保定天威保变电气股份有限公司	天威保变(合肥)变压器有限公司	1,401,600.00	2011.3.10	2012.8.30	无
保定天威保变电气股份有限公司	天威保变(合肥)变压器有限公司	130,400.00	2011.3.18	2012.10.31	无
保定天威保变电气股份有限公司	天威保变(秦皇岛)变压器有限公司	80,000,000.00	2012.5.24	2013.5.24	无
保定天威保变电气股份有限公司	天威四川硅业有限责任公司	30,600,000.00	2008.12.02	2013.11.05	无
保定天威保变电气股份有限公司	天威四川硅业有限责任公司	38,760,000.00	2009.08.07	2013.11.05	无
保定天威保变电气股份有限公司	天威四川硅业有限责任公司	209,100,000.00	2008.12.05	2013.11.05	无
保定天威保变电气股份有限公司	天威四川硅业有限责任公司	89,505,000.00	2009.04.14	2014.04.14	无
保定天威保变电气股份有限公司	天威四川硅业有限责任公司	146,625,000.00	2010.2.24	2015.2.24	无
保定天威保变电气股份有限公司	天威四川硅业有限责任公司	25,500,000.00	2011.11.10	2012.11.10	无
保定天威保变电气股份有限公司	天威四川硅业有限责任公司	20,400,000.00	2012.04.06	2013.04.06	无
保定天威保变电气股份有限公司	保定天威风电科技有限公司	50,000,000.00	2011.7.14	2012.7.11	无
保定天威保变电气股份有限公司	保定天威风电科技有限公司	20,000,000.00	2011.11.25	2012.7.11	无
保定天威保变电气股份有限公司	保定天威风电科技有限公司	5,540,640.00	2011.10.18	2012.10.18	无
保定天威保变电气股份有限公司	保定天威风电科技有限公司	3,479,000.00	2011.11.28	2012.11.28	无
保定天威保变电气股份有限公司	保定天威风电科技有限公司	7,345,100.00	2011.12.20	2012.12.20	无
保定天威保变电气股份有限公司	保定天威风电科技有限公司	6,735,486.18	2012.1.17	2012.7.17	无
保定天威保变电气股份有限公司	保定天威风电科技有限公司	3,784,200.00	2012.1.17	2013.1.17	无
保定天威保变电气股份有限公司	保定天威风电科技有限公司	292,460.00	2012.4.20	2012.10.20	无
保定天威保变电气股份有限公司	保定天威风电科技有限公司	62,911,780.00	2012.3.2	2013.2.24	无
保定天威保变电气股份有限公司	保定天威风电科技有限公司	84,000,000.00	2012.3.5	2013.2.24	无
保定天威保变电气股份有限公司	保定天威风电科技有限公司	81,060,000.00	2012.3.21	2013.2.24	无
保定天威保变电气股份有限公司	保定天威风电科技有限公司	25,366,004.72	2009.12.18	2012.12.10	无
保定天威保变电气股份有限公司	保定天威风电科技有限公司	5,370,068.40	2010.8.10	2012.10.24	无
保定天威保变电气股份有限公司	保定天威风电科技有限公司	18,973,783.16	2010.12.22	2015.3.5	无
保定天威保变电气股份有限公司	保定天威薄膜光伏有限公司	469,000.00	2011.12.15	2013.10.24	无
保定天威保变电气股份有限公司	保定天威薄膜光伏有限公司	4,056,000.00	2012.01.19	2012.07.17	无
保定天威保变电气股份有限公司	保定天威薄膜光伏有限公司	20,000,000.00	2012.02.29	2013.02.28	无
保定天威保变电气股份有限公司	保定天威薄膜光伏有限公司	5,950,000.00	2012.03.08	2012.09.04	无
保定天威保变电气股份有限公司	保定天威风电叶片有限公司	50,000,000.00	2012.03.30	2013.02.24	无
合 计		1,984,572,722.46			

九、承诺事项

本公司无需要披露的承诺事项

十、资产负债表日后事项

(一) 新增贷款

资产负债表日至中期报告报出日前,公司新增信用借款 14,000 万元;新增保证借款 5,000

万元, 由保定天威保变电气股份有限公司提供担保。

(二) 新增委托贷款

资产负债表日至中期报告报出日前, 公司新增对子公司委托贷款合计 21,000 万元, 其中为保定天威薄膜光伏有限公司提供委托贷款 8,000 万元, 为天威四川硅业有限责任公司提供委托贷款 13,000 万元。

十一、其他重要事项

1. 以公允价值计量的资产和负债

项 目	期初余额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末余额
金融资产:					
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(不含衍生金融资产)	122,760,000.00	42,240,000.00			165,000,000.00
2. 衍生金融资产					
3. 可供出售金融资产					
金融资产小计	122,760,000.00	42,240,000.00			165,000,000.00
投资性房地产					
生产性生物资产					
其他					
上述合计	122,760,000.00	42,240,000.00			165,000,000.00
金融负债					

2. 本年度办理无追索权保理业务情况(金额单位: 元)

金融机构名称	应收账款余额	保理业务金额	币种	融资合同号
中国银行保定分行裕华支行	19,581,115.00	9,749,610.00	人民币	2011-裕华字-09 号
中国银行保定分行裕华支行	19,728,310.00	9,871,290.00	人民币	2011-裕华字-09 号
中国银行保定分行裕华支行	3,280,000.00	6,560,000.00	人民币	2011-裕华字-09 号
中国银行保定分行裕华支行	25,310,520.00	9,057,555.00	人民币	2011-裕华字-09 号
中国银行保定分行裕华支行	102,739,000.00	12,344,000.00	人民币	2011-裕华字-09 号
中国银行保定分行裕华支行	1,291,680.00	4,737,915.00	人民币	2011-裕华字-09 号
中国银行保定分行裕华支行		10,859,940.00	人民币	2011-裕华字-09 号
合 计	171,930,625.00	63,180,310.00		

十二、母公司财务报表重要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款按种类列示如下

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
2. 按组合计提坏账准备的应收账款	1,777,157,327.16	100.00	200,196,008.15	11.26
组合 1: 账龄分析法	1,777,157,327.16	100.00	200,196,008.15	11.26
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	1,777,157,327.16	100.00	200,196,008.15	11.26

种 类	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
2. 按组合计提坏账准备的应收账款	1,869,159,433.61	100.00	188,831,377.74	10.10
组合 1: 账龄分析法	1,869,159,433.61	100.00	188,831,377.74	10.10
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	1,869,159,433.61	100.00	188,831,377.74	10.10

注：单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款指单笔金额为 1000 万元以上的客户应收账款，经减值测试后不存在减值，公司按账龄计提坏账准备。按组合计提坏账准备的应收账款是指按账龄计提的应收款项，经减值测试后不存在减值，公司按账龄分析法计提坏账准备。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况

账 龄	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
0-6 个月	402,688,493.89	22.66		-	585,004,785.14	31.30		-
6 个月-1 年	503,208,142.26	28.32	25,160,407.11	5.00	408,884,564.04	21.87	20,444,228.20	5.00
1 至 2 年	601,113,409.34	33.82	60,111,340.93	10.00	630,065,482.30	33.71	63,006,548.23	10.00
2 至 3 年	174,723,611.46	9.83	52,417,083.44	30.00	179,056,111.46	9.58	53,716,833.44	30.00
3 至 4 年	63,470,587.10	3.57	31,735,293.55	50.00	27,823,900.00	1.49	13,911,950.00	50.00
4 至 5 年	5,906,000.00	0.33	4,724,800.00	80.00	2,863,864.00	0.15	2,291,091.20	80.00
5 年以上	26,047,083.11	1.47	26,047,083.12	100.00	35,460,726.67	1.90	35,460,726.67	100.00
合 计	1,777,157,327.16	100.00	200,196,008.15		1,869,159,433.61	100.00	188,831,377.74	

(2) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
客户	货款	2,032,268.26	公司破产	是
合 计		2,032,268.26		

(3) 应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

单位名称	期末余额		期初余额	
	金额	比例%	金额	比例%
保定天威集团有限公司			96,001,000.00	5.14
合 计			96,001,000.00	5.14

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
客户 1	非关联方	118,920,790.00	1 年以内	6.69
客户 2	非关联方	90,395,000.00	1 年以内	5.09
客户 3	非关联方	88,970,500.00	2 年以内	5.01
客户 4	非关联方	75,590,684.80	2 年以内	4.25
客户 5	非关联方	57,323,905.00	1 年以内	3.23
合 计	—	431,200,879.80	—	24.27

(5) 应收账款中外币余额情况

外币名称	期末余额			期初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
美 元	2,027,520.00	6.3249	12,823,861.25	319,370.00	6.3009	2,012,318.43
加 元	15.00	6.1223	91.83	3,639,853.30	6.1777	22,485,921.73
合 计	—	—	12,823,953.08	—	—	24,498,240.16

2. 其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
2. 按组合计提坏账准备的其他应收款	93,143,963.71	98.89	12,041,367.21	12.93
组合 1: 账龄分析法	93,143,963.71	98.89	12,041,367.21	12.93
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,046,377.31	1.11	1,046,377.31	100.00
合 计	94,190,341.02	100.00	13,087,744.52	13.89

种 类	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
2. 按组合计提坏账准备的其他应收款	122,414,546.97	99.15	11,068,713.91	9.04
组合 1: 账龄分析法	122,414,546.97	99.15	11,068,713.91	9.04
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,046,377.31	0.85	1,046,377.31	100.00

种 类	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
合 计	123,460,924.28	100.00	12,115,091.22	9.81

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

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款情况

账 龄	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
0-6 个月	10,140,845.54	10.77		-	96,883,387.30	78.47		
6 个月至 1 年	60,896,098.28	64.65	3,044,804.91	5.00	889,611.38	0.72	44,480.57	5.00
1 至 2 年	6,652,734.17	7.06	665,273.42	10.00	1,728,352.62	1.40	172,835.26	10.00
2 至 3 年	5,334,576.91	5.66	1,600,373.07	30.00	10,988,566.09	8.90	3,296,569.83	30.00
3 至 4 年	4,974,157.10	5.28	2,487,078.55	50.00	6,903,598.59	5.59	3,451,799.30	50.00
4 至 5 年	4,508,572.27	4.79	3,606,857.82	80.00	4,590,010.22	3.72	3,672,008.18	80.00
5 年以上	636,979.44	0.68	636,979.44	100.00	431,020.77	0.35	431,020.77	100.00
合 计	93,143,963.71	98.89	12,041,367.21		122,414,546.97	99.15	11,068,713.91	

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 %	理由
保定天威宝峰医疗器械有限公司	1,046,377.31	1,046,377.31	100	债务单位正在进行清算
合 计	1,046,377.31	1,046,377.31		

(2) 其他应收款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位名称	金额	其他应收款性质或内容
客户 1	56,526,393.63	股权转让款
合 计	56,526,393.63	—

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
客户 1	非关联方	56,526,393.63	1 年以内	60.01
客户 2	子公司	4,067,488.44	3 年以内	4.32
客户 3	子公司	3,031,624.70	5 年以内	3.22
客户 4	非关联方	3,000,000.00	5 年以内	3.19

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
客户 5	非关联方	2,939,710.04	1 年以内	3.12
合 计	—	69,565,216.81	—	73.86

(5) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
保定天威薄膜光伏有限公司	子公司	4,067,488.44	4.32
保定天威今三橡胶工业有限公司	子公司	3,031,624.70	3.22
西藏天威华冠科技股份有限公司	子公司	178,137.60	0.19
合 计	—	7,277,250.74	7.73

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资情况

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
北京天威瑞恒电气有限公司	成本法	4,900,000.00	4,900,000.00		4,900,000.00	49.00	49.00				
保定天威新城科技发展有限公司	成本法	823,220.00	823,220.00	1,500,000.00	2,323,220.00	30.00	30.00				375,000.00
保定惠斯普高压电气有限公司	成本法	1,530,000.00	1,530,000.00		1,530,000.00	51.00	51.00				
BTW-Atlanta Transformers India Pvt Ltd	成本法	27,245,570.00		27,245,570.00	27,245,570.00	51.00	51.00				
保定天威今三橡胶工业有限公司	成本法	28,063,121.00	28,063,121.00		28,063,121.00	75.00	75.00				
保定天威互感器有限公司	成本法	83,112,659.92	83,112,659.92		83,112,659.92	97.78	99.46	注 1			
天威保变(合肥)变压器有限公司	成本法	238,307,826.17	238,307,826.17		238,307,826.17	100.00	100.00				
保定天威卓创电气设备科技有限公司	成本法	6,000,000.00	6,000,000.00		6,000,000.00	30.85	75.55	注 2			
天威保变(秦皇岛)变压器有限公司	成本法	176,000,000.00	176,000,000.00		176,000,000.00	80.00	80.00				8,000,000.00
西藏天威华冠科技股份有限公司	成本法	73,120,546.00	73,120,546.00		73,120,546.00	88.97	88.97				
保定天威风电科技有限公司	成本法	250,000,000.00	250,000,000.00		250,000,000.00	100.00	100.00				
保定天威风电叶片有限公司	成本法	200,000,000.00	200,000,000.00		200,000,000.00	100.00	100.00				
天威四川硅业有限责任公司	成本法	481,950,000.00	481,950,000.00		481,950,000.00	51.00	51.00				
保定天威薄膜光伏有限公司	成本法	1,181,000,000.00	1,181,000,000.00		1,181,000,000.00	99.16	99.16				
天威新能源(长春)有限公司	成本法	98,322,008.38	98,322,008.38		98,322,008.38	100.00	100.00				
天威投资管理公司封闭式股份公司	成本法	6,144,300.00	6,144,300.00		6,144,300.00	90.00	94.97	注 3			
澳中能源开发有限公司	成本法	8,177,375.00	8,177,375.00		8,177,375.00	12.50	12.50				
兵器装备集团财务有限责任公司	成本法	165,000,000.00	165,000,000.00		165,000,000.00	10.00	10.00				11,250,000.00
保定天威英利新能源有限公司	权益法	57,057,684.20	1,701,090,433.40	-31,318,762.83	1,669,771,670.57	25.99	25.99				
保定天威保变技术咨询服务有限公司	权益法	200,000.00	2,434,073.20	3,513,684.53	5,947,757.73	40.00	43.00	注 4			
四川新光硅业科技有限责任公司	权益法	110,000,000.00	343,446,344.54	-17,361,619.17	326,084,725.37	35.66	35.66				

保定天威保变电气股份有限公司 2012 年半年度报告

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
重庆市亚东 亚集团变压器 器有限公司	权益法	10,000,000.00	8,458,153.07	-2,427,033.73	6,031,119.34	20.00	20.00				
乐山乐电天 威硅业科技 有限公司	权益法	245,000,000.00	237,328,177.53	-32,122,659.30	205,205,518.23	49.00	49.00				
合 计	—	3,451,954,310.67	5,295,208,238.21	-50,970,820.50	5,244,237,417.71	—	—	—			19,625,000

注 1：子公司卓创公司对互感器公司持股 1.68%，导致母公司表决权比例大于直接持股比例。

注 2：子公司风电科技公司对卓创持股 44.70%，导致母公司表决权比例大于直接持股比例。

注 3：子公司互感器公司对天威投资管理公司持股 4.97%，导致母公司表决权比例大于直接持股比例。

注 4：子公司新城公司对天威保变技术咨询公司持股 10%，导致母公司表决权比例大于直接持股比例。

4. 营业收入和营业成本

(1) 营业收入明细如下

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	862,139,386.25	1,349,958,610.29
其他业务收入	410,674,773.45	713,361,749.06
营业收入合计	1,272,814,159.70	2,063,320,359.35

(2) 营业成本明细如下

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务成本	809,913,492.98	1,199,052,081.16
其他业务成本	382,267,944.93	670,003,354.34
营业成本合计	1,192,181,437.91	1,869,055,435.50

(3) 主营业务按行业分项列示如下

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
工 业	862,139,386.25	809,913,492.98	1,349,958,610.29	1,199,052,081.16
合 计	862,139,386.25	809,913,492.98	1,349,958,610.29	1,199,052,081.16

(4) 主营业务按产品分项列示如下

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
输变电设备	760,102,456.62	712,515,406.69	1,270,605,419.40	1,146,730,686.56
提供劳务	102,036,929.63	97,398,086.29	79,353,190.89	52,321,394.60
合 计	862,139,386.25	809,913,492.98	1,349,958,610.29	1,199,052,081.16

(5) 主营业务按地区分项列示如下

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
国内	594,541,989.45	599,781,579.57	1,154,523,062.68	1,025,395,547.26

国外	267,597,396.80	210,131,913.41	195,435,547.61	173,656,533.90
合 计	862,139,386.25	809,913,492.98	1,349,958,610.29	1,199,052,081.16

(6) 本期公司前五名客户的营业收入情况

项 目	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
第一名	203,422,077.20	15.98
第二名	64,175,319.60	5.04
第三名	52,752,136.72	4.14
第四名	52,717,094.00	4.14
第五名	47,029,119.66	3.69
合 计	420,095,747.18	32.99

5. 投资收益**(1) 投资收益明细情况**

项 目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	21,125,000.00	13,210,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-80,630,720.94	42,983,326.25
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	1,100,000.00	2,700,000.00
持有持有至到期投资期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
其他		
合 计	-58,405,720.94	58,893,326.25

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
兵器装备集团财务有限责任公司	11,250,000.00	11,250,000.00	
天威保变(秦皇岛)变压器有限公司	8,000,000.00		分配股利
北京天威瑞恒电气有限责任公司		1,960,000.00	
保定天威新城科技发展有限公司	1,875,000.00		分配股利
合 计	21,125,000.00	13,210,000.00	

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
保定天威英利新能源有限公司	-31,318,762.83	29,131,598.7	被投资单位权益变化
四川新光硅业科技有限公司	-17,361,619.17	5,156,256.02	被投资单位权益变化

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的的原因
四川乐山乐电天威硅业有限公司	-32,122,659.3	6,616,042.81	被投资单位权益变化
重庆市亚东亚集团变压器有限公司	-3,341,364.17	-4,661,679.42	被投资单位权益变化
北京华素制药股份有限公司		6,705,820.60	
保定天威保变技术咨询服务有限公司	3,513,684.53	35,287.54	被投资单位权益变化
合 计	-80,630,720.94	42,983,326.25	

6. 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-142,440,319.70	100,336,881.65
加：资产减值准备	14,369,551.97	5,302,847.99
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	22,965,693.43	19,402,917.98
无形资产摊销	2,090,002.08	2,090,002.08
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	-983,626.39	-385,264.67
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-42,240,000.00	-34,892,083.20
财务费用（收益以“－”号填列）	100,354,197.76	69,771,507.69
投资损失（收益以“－”号填列）	58,405,720.94	-58,893,326.25
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-849,243.26	-795,427.20
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	6,336,000.00	5,233,812.48
存货的减少（增加以“－”号填列）	-112,482,590.65	169,638,019.20
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-455,984,845.37	-191,109,820.69
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-57,992,110.50	-492,383,005.40
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-608,451,569.69	-406,682,938.34
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		—
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		—
现金的期末余额	1,044,442,180.19	1,479,059,067.77
减：现金的期初余额	787,956,633.73	1,080,885,581.20
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	256,485,546.46	398,173,486.57

注：截至 2012 年 06 月 30 日，本公司其他货币资金中三个月以上到期的保函保证金 15,698,894.00 元，未视同现金及

现金等价物。

十三、补充资料

1. 当期非经常性损益明细表

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

项 目	金 额	注释
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	1,038,456.02	
2. 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的的税收返还、减免		
3. 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	21,158,430.00	
4. 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
5. 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
6. 非货币性资产交换损益		
7. 委托他人投资或管理资产的损益		
8. 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
9. 债务重组损益		
10. 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
11. 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
12. 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
13. 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
14. 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	42,240,000.00	
15. 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
16. 对外委托贷款取得的损益		
17. 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
18. 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
19. 受托经营取得的托管费收入		
20. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	356,669.77	
21. 其他符合非经常性损益定义的损益项目		
22. 少数股东权益影响额	-1,654,342.52	
23. 所得税影响额	-8,871,922.46	
合 计	54,267,290.81	

2. 净资产收益率和每股收益

本公司按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2 号”）、《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”）要求计算的净资产收益率和每股收益如下：

(1) 本报告期

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	-5.16	-0.25	-0.25
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-5.97	-0.29	-0.29

(2) 上年同期

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	4.09	0.17	0.17
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.27	0.01	0.01

3. 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

财务报表数据变动幅度达 30% (含 30%) 以上, 且占公司报表日资产总额 5% (含 5%) 或报告期利润总额 10% (含 10%) 以上项目分析:

(1) 资产负债表

报表项目	期末余额	期初余额	变动金额	变动幅度%	注释
短期借款	2,805,788,021.81	1,431,180,000.00	1,374,608,021.81	96.05	注 1

注 1: 流动资金需求加大, 增加短期借款。

(2) 利润表

报表项目	本期发生额	上期发生额	变动金额	变动幅度%	注释
营业收入	1,125,400,345.71	2,910,754,584.41	-1,785,354,238.70	-61.34	注 1
营业成本	994,595,385.17	2,415,672,314.92	-1,421,076,929.75	-58.83	注 2
资产减值损失	36,907,594.65	16,563,117.48	20,344,477.17	122.83	注 3
投资收益	-68,211,423.59	57,251,859.59	-125,463,283.18	-219.14	注 4
营业利润	-394,212,243.17	112,489,853.59	-506,702,096.76	-450.44	注 5
营业外收入	22,757,994.53	233,229,353.55	-210,471,359.02	-90.24	注 6
利润总额	-371,658,687.38	345,482,379.22	-717,141,066.60	-207.58	注 7

注 1: 主要是受国内外宏观经济形势影响, 产品销量减少和价格下降, 营业收入减少。

注 2: 主要是销量减少, 营业额下降, 营业成本随之下降。

注 3: 主要是受国内外宏观经济形势影响, 部分客户资金紧张且融资难度加大, 应收账款计提坏账准备增加。

注 4: 主要是参股的新能源公司利润比上年同期减少, 公司按权益法确认的投资收益减少。

注 5: 主要是营业收入降低、产品毛利减少、投资收益减少所致。

注 6: 主要是本期政府补助减少, 上年同期营业外收入主要是政府补助。

注 7: 主要是产品毛利减少、投资收益减少和营业外收入中政府补助减少所致。

十五、财务报表的批准

本财务报表业经本公司董事会于 2012 年 8 月 24 日决议批准。

保定天威保变电气股份有限公司

2012 年 8 月 24 日

八、备查文件目录

- 1、载有董事长亲笔签名的半年度报告文本。
- 2、载有公司法定代表人、财务总监、会计负责人签名并盖章的财务报告文本。
- 3、报告期内在《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公司公告原稿。
- 4、公司章程文本。

董事长：丁强
保定天威保变电气股份有限公司
2012年8月24日