

三变科技股份有限公司 2009 年第三季度季度报告全文

§ 1 重要提示

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

1.2 除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次季报的董事会会议。

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
许怀东	董事	因另有会议安排	杨新春
王玉忠	董事	因公出差	卢旭日
王秋潮	独立董事	因公出差	沃健

1.3 公司第三季度财务报告未经会计师事务所审计。

1.4 公司负责人卢旭日、主管会计工作负责人李雪会及会计机构负责人(会计主管人员)章日江声明：保证季度报告中财务报告的真实、完整。

§ 2 公司基本情况

2.1 主要会计数据及财务指标

单位：(人民币)元

	2009.9.30	2008.12.31	增减幅度(%)	
总资产(元)	1,285,189,422.90	1,144,034,062.13	12.34%	
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	430,127,118.00	398,423,459.44	7.96%	
股本(股)	112,000,000.00	80,000,000.00	40.00%	
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	3.84	4.98	-22.89%	
	2009年7-9月	比上年同期增减(%)	2009年1-9月	比上年同期增减(%)
营业总收入(元)	302,669,726.58	-8.75%	787,352,791.66	-0.26%
归属于上市公司股东的净利润(元)	13,444,950.41	81.58%	34,103,658.56	52.17%
经营活动产生的现金流量净额(元)	-	-	13,176,283.93	224.91%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	-	-	0.12	192.31%
基本每股收益(元/股)	0.12	33.33%	0.30	7.14%
稀释每股收益(元/股)	0.12	33.33%	0.30	7.14%
净资产收益率(%)	3.13%	1.27%	7.93%	2.29%
扣除非经常性损益后的净资产收益率(%)	2.81%	1.01%	5.93%	0.13%

单位：(人民币)元

非经常性损益项目	年初至报告期末金额	附注
----------	-----------	----

非流动资产处置损益	2,855,720.07	
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	6,404,800.00	
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	388,614.93	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	458,034.00	
所得税影响额	-1,516,075.35	
合计	8,591,093.65	-

2.2 报告期末股东总人数及前十名无限售条件股东持股情况表

单位: 股

报告期末股东总数 (户)	14,567	
前十名无限售条件流通股股东持股情况		
股东名称 (全称)	期末持有无限售条件流通股的数量	种类
乐清市电力实业有限总公司	4,077,780	人民币普通股
宁波鸿翔投资有限责任公司	3,965,780	人民币普通股
嵊州市光宇实业有限公司	3,965,780	人民币普通股
张兴祥	2,458,149	人民币普通股
台州宏兴电力发展有限公司	2,330,160	人民币普通股
卢旭日	1,703,940	人民币普通股
朱峰	1,150,485	人民币普通股
中国工商银行-博时精选股票证券投资基金	1,000,000	人民币普通股
沈民干	999,560	人民币普通股
宁波理工监测科技股份有限公司	860,000	人民币普通股

§ 3 重要事项

3.1 公司主要会计报表项目、财务指标大幅度变动的情况及原因

√ 适用 □ 不适用

一、资产项目变动说明

2009年9月30日资产总额为1,285,189,422.90元,比年初资产总额1144034062.13元增加了141155360.77元,增幅为12.34%。其中主要项目变化情况:

- 1) 预付款项余额28217279.80元,比年初增加24499471.57元,增幅为658.98%,主要原因是公司的主要原材料硅钢片、开关等采用订单采购实行预付货款结算方式所致。
- 2) 其他应收款余额36180018.66元,比年初增加8667363.07元,增幅为31.5%,主要原因是暂借给分公司作为流动资金启动资金。
- 3) 在建工程余额3022442.07元,比年初减少21426289.15元,降幅为87.64%,主要原因是项目工程逐步完工结转所致。

二、负债项目变动说明

2009年9月30日负债总额为855062304.90元,比年初增加109451702.21元,增幅为14.68%。其中主要项目变化情况:

- 1) 应付账款余额175985446.82元,比年初增加69087437.57元,增幅为64.63%,主要原因是公司调整供应商付款方式延迟付款所致。
- 2) 应交税费余额-1444451.90元,比年初增加6194453.61元,增幅为81.09%,主要原因是本期存在预交企业所得税所致。
- 3) 应付利息余额328832.00元,比年初减少328560.38元,降幅为49.98%,主要原因是公司采用保理形式贷款以及在本期减少贷款所致。
- 4) 其他应付款余额34340661.10元,比年初增加12669879.85元,增幅为58.47%,主要原因是运费、分公司经营团队押金、未报销业务费所致。

三、股东权益项目变动说明

2009 年 9 月 30 日股东权益余额 430127118.00 元，比年初增加 31703658.56 元，增幅 7.96%，主要原因是今年净利润增加所致。

四、其他财务指标变动说明

- 1) 营业税金及附加同比增幅 58.17%，系主变变压器销售有较大增长，提升公司毛利率的增长，增值税同比增长较大。
- 2) 营业外收入同比增幅 650.15%，系本年政府补贴增加所致。
- 3) 营业外支出同比下降 55.39%，系上年度对四川地震灾区及慈善总会捐赠，本年度捐赠减少所致。
- 4) 利润总额同比增幅 33.39%，系本年度政府补贴收入增加及经营毛利的增长。
- 5) 净利润同比增幅 52.17%，系本年度政府补贴收入增加、经营毛利的增长，以及公司 2008 年度被认定为高新技术企业，从 2008 年 1 月 1 日起企业所得税减按 15% 征收，由于高新技术企业是 2008 年 12 月份认定，因此去年同期在计算企业所得税时，所得税税率按 25% 计提。
- 6) 期末现金及现金等价物同比增加 46668931.06 元，主要是公司加大货款回笼力度以及固定资产购建的减少所致。

3.2 重大事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

1. 公司不存在向控股股东或其关联方提供资金、违反规定程序对外提供担保的情况；
2. 报告期内，公司大股东及其一致行动人未提出或实施股份增持计划；
3. 报告期内，公司未发生日常经营重大合同；
4. 公司不存在 2008 年度非标准无保留审计意见的情况

3.3 公司、股东及实际控制人承诺事项履行情况

√ 适用 □ 不适用

承诺事项	承诺内容	履行情况
股改承诺	无	无
股份限售承诺	无	无
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	无
重大资产重组时所作承诺	无	无
发行时所作承诺	公司大股东三变集团承诺：自公司股票上市之日起 36 个月内，不会转让或者委托他人管理其持有的公司股份，也不由本公司回购其持有的股份。作为公司股东的董事、监事、高级管理人员还承诺：除了前述锁定期外，在其任职期间每年转让的股份不超过所持公司股份总数百分之二十五；离职后半年内，不转让其所持公司股份。	报告期内，未发生股份转让、委托他人管理及回购的情况。
其他承诺（含追加承诺）	无	无

3.4 对 2009 年度经营业绩的预计

单位：（人民币）元

2009 年度预计的经营业绩	归属于母公司所有者的净利润比上年增长 50% 以上	
	公司预计 2009 年归属于母公司所有者的净利润比上年同期增长幅度在 50% - 80% 之间。	
2008 年度经营业绩	2008 年度归属于母公司所有者的净利润：	23,541,618.53
业绩变动的原因说明	1、本报告期内，我公司募集资金项目完工后主变变压器销售有较大增长，提升了公司整体毛利率水平；	

2、本报告期内补贴收入增长幅度较大。

3.5 证券投资情况

适用 不适用

§ 4 附录

4.1 资产负债表

编制单位：三变科技股份有限公司

2009 年 09 月 30 日

单位：（人民币）元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	141,517,314.61	141,517,314.61	144,912,128.69	144,912,128.69
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	200,000.00	200,000.00		
应收账款	406,788,901.27	406,788,901.27	353,953,697.54	353,953,697.54
预付款项	28,217,279.80	28,217,279.80	3,717,808.23	3,717,808.23
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息				
应收股利				
其他应收款	36,180,018.66	36,180,018.66	27,512,655.59	27,512,655.59
买入返售金融资产				
存货	378,523,288.25	378,523,288.25	322,949,321.52	322,949,321.52
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	991,426,802.59	991,426,802.59	853,045,611.57	853,045,611.57
非流动资产：				
发放贷款及垫款				
可供出售金融资产	611,400.00	611,400.00		
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	13,800,000.00	13,800,000.00	13,800,000.00	13,800,000.00
投资性房地产	33,868,166.72	33,868,166.72	35,059,098.10	35,059,098.10
固定资产	213,664,833.27	213,664,833.27	189,615,903.46	189,615,903.46
在建工程	3,022,442.07	3,022,442.07	24,448,731.22	24,448,731.22
工程物资			32,630.00	32,630.00
固定资产清理				
生产性生物资产				

油气资产				
无形资产	23,044,262.40	23,044,262.40	23,502,997.80	23,502,997.80
开发支出				
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产	5,751,515.85	5,751,515.85	4,529,089.98	4,529,089.98
其他非流动资产				
非流动资产合计	293,762,620.31	293,762,620.31	290,988,450.56	290,988,450.56
资产总计	1,285,189,422.90	1,285,189,422.90	1,144,034,062.13	1,144,034,062.13
流动负债：				
短期借款	330,000,000.00	330,000,000.00	327,000,000.00	327,000,000.00
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	177,525,104.00	177,525,104.00	184,000,000.00	184,000,000.00
应付账款	175,985,446.82	175,985,446.82	106,898,009.25	106,898,009.25
预收款项	133,875,611.87	133,875,611.87	108,431,972.86	108,431,972.86
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	4,451,101.01	4,451,101.01	4,591,352.46	4,591,352.46
应交税费	-1,444,451.90	-1,444,451.90	-7,638,905.51	-7,638,905.51
应付利息	328,832.00	328,832.00	657,392.38	657,392.38
应付股利				
其他应付款	34,340,661.10	34,340,661.10	21,670,781.25	21,670,781.25
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				
流动负债合计	855,062,304.90	855,062,304.90	745,610,602.69	745,610,602.69
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债				
非流动负债合计				
负债合计	855,062,304.90	855,062,304.90	745,610,602.69	745,610,602.69
所有者权益（或股东权益）：				

实收资本（或股本）	112,000,000.00	112,000,000.00	80,000,000.00	80,000,000.00
资本公积	158,750,900.00	158,750,900.00	190,750,900.00	190,750,900.00
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	21,461,674.25	21,461,674.25	21,461,674.25	21,461,674.25
一般风险准备				
未分配利润	137,914,543.75	137,914,543.75	106,210,885.19	106,210,885.19
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	430,127,118.00	430,127,118.00	398,423,459.44	398,423,459.44
少数股东权益				
所有者权益合计	430,127,118.00	430,127,118.00	398,423,459.44	398,423,459.44
负债和所有者权益总计	1,285,189,422.90	1,285,189,422.90	1,144,034,062.13	1,144,034,062.13

4.2 本报告期利润表

编制单位：三变科技股份有限公司

2009 年 7-9 月

单位：（人民币）元

项目	本期		上年同期	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	302,669,726.58	302,669,726.58	331,710,487.38	331,710,487.38
其中：营业收入	302,669,726.58	302,669,726.58	331,710,487.38	331,710,487.38
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	286,273,166.74	286,273,166.74	320,858,327.31	320,858,327.31
其中：营业成本	240,108,015.58	240,108,015.58	273,047,981.86	273,047,981.86
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
营业税金及附加	1,289,176.62	1,289,176.62	947,971.92	947,971.92
销售费用	27,229,127.47	27,229,127.47	28,669,564.07	28,669,564.07
管理费用	12,684,277.71	12,684,277.71	9,901,724.06	9,901,724.06
财务费用	4,645,627.02	4,645,627.02	6,744,196.60	6,744,196.60
资产减值损失	316,942.34	316,942.34	1,546,888.80	1,546,888.80
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
投资收益（损失以“-”号填列）	204,420.59	204,420.59		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				

汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	16,600,980.43	16,600,980.43	10,852,160.07	10,852,160.07
加：营业外收入	924,016.60	924,016.60	561,838.46	561,838.46
减：营业外支出	549,618.56	549,618.56	626,300.35	626,300.35
其中：非流动资产处置损失	0.00	0.00	163.40	163.40
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	16,975,378.47	16,975,378.47	10,787,698.18	10,787,698.18
减：所得税费用	3,530,428.06	3,530,428.06	3,383,263.77	3,383,263.77
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	13,444,950.41	13,444,950.41	7,404,434.41	7,404,434.41
归属于母公司所有者的净利润	13,444,950.41	13,444,950.41	7,404,434.41	7,404,434.41
少数股东损益				
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.12	0.12	0.09	0.09
（二）稀释每股收益	0.12	0.12	0.09	0.09
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	13,444,950.41	13,444,950.41	7,404,434.41	7,404,434.41
归属于母公司所有者的综合收益总额	13,444,950.41	13,444,950.41	7,404,434.41	7,404,434.41
归属于少数股东的综合收益总额				

4.3 年初到报告期末利润表

编制单位：三变科技股份有限公司

2009 年 1-9 月

单位：（人民币）元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	787,352,791.66	787,352,791.66	789,410,786.58	789,410,786.58
其中：营业收入	787,352,791.66	787,352,791.66	789,410,786.58	789,410,786.58
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	752,512,450.80	752,512,450.80	757,055,105.85	757,055,105.85
其中：营业成本	632,963,420.36	632,963,420.36	648,429,919.75	648,429,919.75
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	3,043,240.05	3,043,240.05	1,924,014.96	1,924,014.96
销售费用	61,833,458.87	61,833,458.87	55,793,211.71	55,793,211.71
管理费用	32,518,869.29	32,518,869.29	26,012,143.23	26,012,143.23
财务费用	15,761,249.19	15,761,249.19	19,426,494.40	19,426,494.40
资产减值损失	6,392,213.04	6,392,213.04	5,469,321.80	5,469,321.80
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
投资收益（损失以“-”号填列）	388,614.93	388,614.93		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	35,228,955.79	35,228,955.79	32,355,680.73	32,355,680.73
加：营业外收入	7,123,787.18	7,123,787.18	949,648.76	949,648.76
减：营业外支出	1,041,476.55	1,041,476.55	2,334,624.18	2,334,624.18
其中：非流动资产处置损失			163.40	163.40
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	41,311,266.42	41,311,266.42	30,970,705.31	30,970,705.31
减：所得税费用	7,207,607.86	7,207,607.86	8,558,894.28	8,558,894.28
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	34,103,658.56	34,103,658.56	22,411,811.03	22,411,811.03
归属于母公司所有者的净利润	34,103,658.56	34,103,658.56	22,411,811.03	22,411,811.03
少数股东损益				
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.30	0.30	0.28	0.28
（二）稀释每股收益	0.30	0.30	0.28	0.28
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	34,103,658.56	34,103,658.56	22,411,811.03	22,411,811.03
归属于母公司所有者的综合收益总额	34,103,658.56	34,103,658.56	22,411,811.03	22,411,811.03
归属于少数股东的综合收益总额				

4.4 年初到报告期末现金流量表

编制单位：三变科技股份有限公司

2009 年 1-9 月

单位：（人民币）元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
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	875,667,459.31	875,667,459.31	703,900,942.53	703,900,942.53
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	800,000.00	800,000.00		
收到其他与经营活动有关的现金	170,798,010.25	170,798,010.25	13,714,385.77	13,714,385.77
经营活动现金流入小计	1,047,265,469.56	1,047,265,469.56	717,615,328.30	717,615,328.30
购买商品、接受劳务支付的现金	734,725,243.37	734,725,243.37	623,990,221.34	623,990,221.34
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	24,890,980.28	24,890,980.28	22,489,800.90	22,489,800.90
支付的各项税费	36,910,810.01	36,910,810.01	37,825,927.11	37,825,927.11
支付其他与经营活动有关的现金	237,562,151.97	237,562,151.97	43,858,257.89	43,858,257.89
经营活动现金流出小计	1,034,089,185.63	1,034,089,185.63	728,164,207.24	728,164,207.24
经营活动产生的现金流量净额	13,176,283.93	13,176,283.93	-10,548,878.94	-10,548,878.94
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,042,937.03	1,042,937.03	63,000.00	63,000.00
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	1,840,974.76	1,840,974.76		
投资活动现金流入小计	2,883,911.79	2,883,911.79	63,000.00	63,000.00
购建固定资产、无形资产和	7,251,614.03	7,251,614.03	52,251,393.84	52,251,393.84

其他长期资产支付的现金				
投资支付的现金				
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				
投资活动现金流出小计	7,251,614.03	7,251,614.03	52,251,393.84	52,251,393.84
投资活动产生的现金流量净额	-4,367,702.24	-4,367,702.24	-52,188,393.84	-52,188,393.84
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金	380,000,000.00	380,000,000.00	342,300,000.00	342,300,000.00
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	380,000,000.00	380,000,000.00	342,300,000.00	342,300,000.00
偿还债务支付的现金	377,000,000.00	377,000,000.00	299,821,787.50	299,821,787.50
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	19,615,455.92	19,615,455.92	24,649,519.06	24,649,519.06
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润				
支付其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流出小计	396,615,455.92	396,615,455.92	324,471,306.56	324,471,306.56
筹资活动产生的现金流量净额	-16,615,455.92	-16,615,455.92	17,828,693.44	17,828,693.44
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	65,803.95	65,803.95	-216,814.90	-216,814.90
五、现金及现金等价物净增加额	-7,741,070.28	-7,741,070.28	-45,125,394.24	-45,125,394.24
加：期初现金及现金等价物余额	60,317,753.29	60,317,753.29	51,033,146.19	51,033,146.19
六、期末现金及现金等价物余额	52,576,683.01	52,576,683.01	5,907,751.95	5,907,751.95

4.5 审计报告

审计意见： 未经审计