



三变科技股份有限公司

SANBIAN SCIENCE & TECHNOLOGY Co., LTD.

002112

二〇一一年半年度报告全文

目 录

第一节	重要提示	3
第二节	公司基本情况	4
第三节	股本变动和主要股东持股情况	6
第四节	董事、监事和高级管理人员情况	8
第五节	董事会报告	9
第六节	重要事项	18
第七节	财务报告	24
	财务报表附注	34
第八节	备查文件	65

第一节 重要提示

- 1、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、准确性和完整性负个别及连带责任。
- 2、没有董事、监事、高级管理人员声明对半年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。
- 3、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
徐妙风	董事	因公出差	朱峰

- 4、公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。
- 5、公司负责人卢旭日、主管会计工作负责人方才贵及会计机构负责人（会计主管人员）章日江声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

第二节 公司基本情况

1、 公司基本情况简介

1.1、 公司法定中文名称：三变科技股份有限公司

中文缩写：三变科技

英文名称：SANBIAN SCIENCE & TECHNOLOGY Co., LTD.

英文缩写：SANBIAN SCI-TECH

1.2、 法定代表人：卢旭日

1.3、 公司联系人及联系方式

联系方式	董事会秘书	证券事务代表
姓名	羊静	张灵飞
联系地址	浙江省三门县西区大道 369 号	浙江省三门县西区大道 369 号
电话	0576-83381688	0576-83381318
传真	0576-83381921	0576-83381921
电子信箱	yangjing2822@163.com	sbkj002112@163.com

1.4、 公司注册地址：浙江省三门西区大道 369 号

办公地址：浙江省三门西区大道 369 号

邮政编码：317100

国际互联网网址：www.sanbian.cn

电子信箱：master@sanbian.cn

1.5、 公司选定的信息披露报纸：《中国证券报》、《证券时报》

半年度报告的指定登载网站的网址：<http://www.cninfo.com.cn>

半年度报告备置地点：公司证券部

1.6、 公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：三变科技

股票代码：002112

1.7、 其他资料

公司首次注册登记日期：2001年12月29日

公司首次注册地址：浙江三门海游镇平安路167号

公司最近一次变更登记日期：2010年5月26日

注册登记地点：浙江省工商行政管理局

企业法人营业执照注册号：330000000007187

公司税务登记号码：331022734527928

组织机构代码证号码：734527928

公司聘请的会计师事务所名称：天健会计师事务所有限公司

公司聘请的会计师事务所办公地址：浙江省杭州市西溪路128号金鼎广场西楼6-10层

2、主要财务数据和指标

2.1、主要会计数据和财务指标

单位：(人民币)元

	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	1,235,284,245.66	1,222,703,561.82	1.03%
归属于上市公司股东的所有者权益	472,558,155.99	475,463,834.64	-0.61%
股本	112,000,000.00	112,000,000.00	0.00%
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	4.22	4.25	-0.71%
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业总收入	405,666,430.02	410,666,638.80	-1.22%
营业利润	1,450,682.13	28,273,993.04	-94.87%
利润总额	1,591,587.35	29,316,713.59	-94.57%
归属于上市公司股东的净利润	1,574,321.35	24,719,717.60	-93.63%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,421,427.84	23,000,582.60	-93.82%
基本每股收益(元/股)	0.01	0.22	-95.45%
稀释每股收益(元/股)	0.01	0.22	-95.45%
加权平均净资产收益率(%)	0.33%	5.52%	-5.19%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	0.30%	5.13%	-4.83%
经营活动产生的现金流量净额	-156,176,868.77	21,486,610.38	-826.86%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	-1.39	0.19	-831.58%

2.2、非经常性损益项目

单位：(人民币)元

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-45,405.22	
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	590,100.00	
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	38,969.50	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-403,789.56	
所得税影响额	-26,981.21	
合计	152,893.51	-

第三节 股本变动和主要股东持股情况

1、 股份变动情况表

报告期内，公司股本未发生变动。

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	10,267,215	9.17%						10,267,215	9.17%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份	10,267,215	9.17%						10,267,215	9.17%
二、无限售条件股份	101,732,785	90.83%						101,732,785	90.83%
1、人民币普通股	101,732,785	90.83%						101,732,785	90.83%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	112,000,000	100.00%						112,000,000	100.00%

2、 公司股东总数、前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况表

单位：股

股东总数		16,403			
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
浙江三变集团有限公司	国家	22.76%	25,486,295	0	0
卢旭日	境内自然人	6.09%	6,815,760	5,111,820	0
嵊州市光宇实业有限公司	境内非国有法人	3.54%	3,965,780	0	0
朱峰	境内自然人	3.08%	3,451,455	3,451,455	0
乐清市电力实业有限总公司	境内非国有法人	2.48%	2,772,980	0	0
台州宏兴电力发展有限公司	境内非国有法人	2.08%	2,330,160	0	0
张兴祥	境内自然人	1.44%	1,615,294	0	0

叶光雷	境内自然人	0.86%	961,170	961,170	0
章初阳	境内自然人	0.77%	860,360	742,770	0
中信建投证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户	境内非国有法人	0.69%	775,945	0	0
前 10 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数量		股份种类	
浙江三变集团有限公司		25,486,295		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	
乐清市电力实业有限总公司		2,772,980		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	
张兴祥		1,615,294		人民币普通股	
中信建投证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户		775,945		人民币普通股	
吴林生		624,300		人民币普通股	
何世康		561,553		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		537,200		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明		1. 公司前 10 名股东不存在关联关系,也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。 2. 对前 10 名无限售条件股东公司未知他们之间是否存在关联关系,也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。			

3、 控股股东及实际控制人变更情况

报告期内公司控股股东及实际控制人未发生变更,公司控股股东及实际控制人为浙江三变集团有限公司。

第四节 董事、监事和高级管理人员情况

1、董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内，董事、监事和高级管理人员持有公司股份变动如下

姓名	职务	年初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	其中：持有 限制性股票 数量	期末持有股 票期权数量	变动原因
朱峰	董事/副总经理	4,601,940	0	1,150,485	3,451,455	3,451,455	0	出售股份
叶光雷	监事	1,281,560	0	320,390	961,170	961,170	0	出售股份
章初阳	监事	990,360	0	130,000	860,360	742,770	0	出售股份

2、董事、监事、高级管理人员持有股票期权和被授予限制性股票情况

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员不存在持有股票期权和被授予限制性股票情况。

3、董事、监事、高级管理人员的新聘或解聘情况

3.1、2011年5月6日，经公司2010年度股东大会审议通过，选举卢旭日先生、许怀东先生、邢志锋先生、徐妙风先生、朱峰先生、王玉忠先生为第四届董事会非独立董事，选举蔺春林先生、陈奎先生、王秋潮先生、赵敏女士为第四届董事会独立董事，非独立董事王忠林和独立董事郭振岩、王朝才、沃键因任期届满离任，具体情况详见2011年5月7日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn>。2011年5月24日，经公司2011年第一次临时股东大会审议通过，选举羊静女士为第四届董事会非独立董事，具体情况详见2011年5月25日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn>。

3.2、2011年5月6日，经公司2010年度股东大会审议通过，选举章初阳、李琳、陆云华、邢曼俐为第四届监事会非职工监事，具体情况详见2011年5月7日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn>。2011年5月4日，经公司第二届工会会员、职工代表大会第三次会议审议通过，选举叶光雷先生、陈敏先生、赵君芬女士为公司第四届监事会职工监事，具体情况详见2011年5月7日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn>。

3.3、2011年5月6日，经公司第四届董事会第一次会议审议通过，选举卢旭日先生为公司第四届董事会董事长，选举许怀东先生为第四届董事会副董事长，聘任林日磊先生为公司总经理，聘任朱峰先生、俞尚群先生为公司副总经理，聘任方才贵先生为公司财务总监，同日，公司原董事会秘书李雪会先生向董事会提交了辞职报告，因未找到合适的董事会秘书人选，所以暂由董事长卢旭日先生兼任董事会秘书一职，具体情况详见2011年5月7日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn>。

第五节 董事会报告

1、经营情况讨论与分析

2011 年 1 至 6 月，公司产品营业收入基本稳定，但因电网建设投资的趋缓及行业竞争进一步加剧导致公司变压器产品的盈利出现了较大下滑，加上主要原材料价格居高不下，劳动力成本上升，使我公司面临严峻的挑战。报告期内，公司实现营业总收入 40566.64 万元，比去年同期减少 1.22%，实现营业利润 145.07 万元，比去年同期减少 94.87%，实现净利润 157.43 万元，比去年同期减少 93.63%。

上半年，公司在经营管理方面情况主要如下：根据当前的市场形势和公司的产品结构，对营销策略和产品推广进行策划和落实，做好销售队伍的建设和管理，培训一批新销售人员，充实销售队伍。技术开发和技术改造顺利进行，已完成 500kV 主变产品的图纸设计及相关工艺、工装的准备；完成 10kV 1E 级 K3 类核级干变《核电站 IE 级 K3 类干式变压器研制生产质量保证体系》建立，计划在 10 月完成产品的鉴定；智能型电力变压器顺利通过出厂试验和安装调试；10kV 城市轨道交通牵引变、10kV 非晶干变预计 10 月完成产品外试；S11 型 10kV 干变和 S13 型 10kV 油变已送试，7 月完成外试。建立博士后研究项目，开展三变科技制造服务模式及系统研究。公司有八项产品获得了“省级工业新产品”称号。公司顺利通过电能、节能产品认证现场审核。

2、主营业务及经营状况

2.1、公司的经营范围为：变压器、电机、电抗器、低压成套电器设备、输变电设备的生产和销售，化工产品（不含危险品）制造，工程安装，技术咨询，自有房屋租赁，经营进出口业务。

2.2、主营业务分行业、产品情况表

单位：(人民币)万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年同期增减（%）	营业成本比上年同期增减（%）	毛利率比上年同期增减（%）
输配电及控制设备	39,642.43	31,973.10	19.35%	-1.80%	1.99%	-2.99%
主营业务分产品情况						
油浸式变压器	28,773.70	22,830.38	20.66%	-2.08%	2.48%	-3.52%
干式变压器	3,734.23	2,931.25	21.50%	-28.17%	-31.80%	4.18%
组合变压器	7,134.50	6,211.47	12.94%	23.31%	30.11%	-4.55%

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为 0.00 万元

2.3、主营业务分地区情况

单位：(人民币)万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减（%）
东北地区	179.57	-95.12%
华北地区	5,731.43	149.51%
华东地区	26,693.60	6.24%
华南地区	757.71	-37.68%

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
华中地区	2,429.78	13.05%
西北地区	2,376.81	-11.48%
西南地区	985.11	-49.98%
出口	488.42	-71.19%

2.4、主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

报告期内，公司主营业务及其结构、主营业务市场、主营业务成本构成未发生显著变化。

2.5、主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

报告期内，公司主营业务盈利能力（毛利率）与上年同期相比未发生显著变化。

2.6、利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

报告期内，公司利润构成与上年同期相比未发生重大变化。

2.7、单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达到 10%以上（含 10%）情况

报告期内，公司没有单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达到 10%以上（含 10%）情况发生。

3、资产数据及利润、费用、现金流量情况发生重大变化说明

3.1、资产情况

单位：(人民币)元

序号	项目	2011 年 6 月 30 日金额	2010 年 12 月 31 日金额	同比增减额	同比增减(±%)
1.	资产总额	1,235,284,245.66	1,222,703,561.82	12,580,683.84	1.03
2.	货币资金	78,755,585.89	172,909,901.07	-94,154,315.18	-54.45
3.	应收账款	390,441,395.75	382,930,418.51	7,510,977.24	1.96
4.	预付账款	38,755,319.85	20,766,860.72	17,988,459.13	86.62
5.	其他应收款	25,068,749.51	31,317,355.40	-6,248,605.89	-19.95
6.	存货	391,810,517.58	298,318,904.83	93,491,612.75	31.34
7.	固定资产	231,099,652.57	225,939,814.66	5,159,837.91	2.28
8.	在建工程	1,387,564.68	9,812,010.30	-8,424,445.62	-85.86

2011 年中期期末资产总额为 1,235,284,245.66 元，比上年末资产总额 1,222,703,561.82 元增加 12,580,683.84 元，增长 1.03%。其中主要项目变化情况：

- 1) 货币资金本期末余额 78,755,585.89 元，比上年末的 172,909,901.07 元减少 94,154,315.18 元，减少 54.45%，主要原因为银行承兑汇票到期保证金转回所致。
- 2) 应收账款净额本期末余额为 390,441,395.75 元，比上年末的 382,930,418.51 元增加 7,510,977.24 元，增长 1.96%，主要原因是本期受银行规模收缩影响到款状况所致。
- 3) 预付账款本期末余额为 38,755,319.85 元，比上年末 20,766,860.72 元增加 17,988,459.13 元，增长 86.62%，主要原因是本期采购量增加，硅钢片采购采用预付款所致。
- 4) 其他应收款净额本期末余额为 25,068,749.51 元，比上年末的 31,317,355.40 元减少 6,248,605.89 元，

减少19.95%，主要原因是本期投标保证金收回较多所致。

- 5) 存货本期末余额为391,810,517.58元，比上年末的298,318,904.83元增加93,491,612.75元，增加31.34%，主要原因是本期客户订单量增多，库存量增加所致。
- 6) 固定资产期末余额231,099,652.57元，比上年末的225,939,814.66元增加5,159,837.91元，增长2.28%，在建工程完工结转、新购设备增加所致。
- 7) 在建工程本期末余额为1,387,564.68元，比上年末的9,812,010.30元减少8,424,445.62元，减少85.86%，主要是扩产车间完工结转至固定资产所致。

3.2、负债情况

单位：(人民币)元

序号	项目	2011年6月30日金额	2010年12月31日金额	同比增减额	同比增减(±%)
1	负债总额	762,726,089.67	747,239,727.18	15,486,362.49	2.07
2	短期借款	358,470,850.00	268,000,000.00	90,470,850.00	33.76
3	应付票据	44,170,000.00	137,660,000.00	-93,490,000.00	-67.91
4	应付账款	215,643,649.53	135,074,491.33	80,569,158.20	59.65
5	应交税费	-2,027,516.52	14,469,383.15	-16,496,899.67	-114.01
6	应付利息	1,670,725.22	280,105.00	1,390,620.22	496.46
7	其他应付款	22,549,010.02	38,201,946.99	-15,652,936.97	-40.97
8	其他流动负债	9,000,000.00	5,400,000.00	3,600,000.00	66.67

2011年中期期末负债合计762,726,089.67元，比上年末的747,239,727.18元增加15,486,362.49元，增长2.07%。其中主要项目变化情况：

- 1) 短期借款余额358,470,850.00元，比上年末的268,000,000.00元增加90,470,850.00元，增长33.76%，主要原因是本期材料采购量增加所需资金增加及采用银行承兑汇票方式减少所致。
- 2) 应付票据余额44,170,000.00元，比上年末的137,660,000.00元减少93,490,000.00元，减少67.91%，主要系本期银行承兑汇票贴现率较高，到期后未重新开立所致。
- 3) 应付账款余额215,643,649.53元，较上年末的135,074,491.33元增加80,569,158.20元，增长59.65%，主要原因是供应商给予的信用额度增加所致。
- 4) 应交税费余额-2,027,516.52元，较上年末的14,469,383.15元减少16,496,899.67元，减少114.01%，主要原因是上期预交企业所得税而本期未预交企业所得税及增值税留抵所致。
- 5) 应付利息余额1,670,725.22元，较上年末的280,105.00元增加1,390,620.22元，增长496.46%，主要系本期借款总额增长所致。
- 6) 其他应付款余额22,549,010.02元，较上年末的38,201,946.99元减少15,652,936.97元，减少40.97%，主要系本期督促销售业务员及时报销业务费所致。
- 7) 其他流动负债余额9,000,000.00元，较上年末5,400,000.00元增加3,600,000.00元，增长66.67%，主要系本期收到高效节能电力变压器项目政府补贴余款所致。

3.3、股东权益情况

2011年中期公司股东权益合计472,558,155.99元，比上年末的475,463,834.64元减少2,905,678.65元，减少0.61%。主要原因是上年度利润分配方案在本期实施所致。

3.4、主要损益情况

单位：(人民币)元

序号	项目	2011年1-6月金额	2010年1-6月金额	同比增减额	同比增减(±%)
1	营业收入	405,666,430.02	410,666,638.80	-5,000,208.78	-1.22
2	营业成本	322,506,758.77	315,555,585.27	6,951,173.50	2.20
3	营业税金及附加	593,300.94	3,086,013.47	-2,492,712.53	-80.77
4	销售费用	35,978,303.24	29,242,921.02	6,735,382.22	23.03
5	管理费用	29,241,574.11	25,317,175.08	3,924,399.03	15.50
6	财务费用	8,846,929.31	6,992,399.10	1,854,530.21	26.52
7	资产减值损失	7,087,851.02	2,737,474.74	4,350,376.28	158.92
8	营业外收入	614,188.06	1,488,336.31	-874,148.25	-58.73
9	利润总额	1,591,587.35	29,316,713.59	-27,725,126.24	-94.57
10	所得税费用	17,266.00	4,596,995.99	-4,579,729.99	-99.62
11	净利润	1,574,321.35	24,719,717.60	-23,145,396.25	-93.63

1) 营业收入

2011年中期营业收入405,666,430.02元，比上年同期410,666,638.80元减少5,000,208.78元，减少1.22%。营业收入减少的主要原因是变压器价格下降所致。

2) 营业成本

营业成本322,506,758.77元，比上年同期315,555,585.27元增加6,951,173.50元，增加2.20%。营业成本增加的主要原因是由于产品主要原材料价格持续高位运行及销售价格下降，导致毛利率降低所致。

3) 营业税金及附加

营业税金及附加593,300.94元，比上年同期3,086,013.47元减少2,492,712.53元，减少80.77%。营业税金及附加减少的主要原因是产品毛利率下降导致所缴纳增值税减少所致。

4) 销售费用

2011年中期销售费用实际发生额35,978,303.24元，比上年同期发生额29,242,921.02元，增加6,735,382.22元，增长23.03%。销售费用增加的主要是由于为拓展业务加大投入力度，销售费用同比增加较多所致。

5) 管理费用

2011年中期管理费用实际发生29,241,574.11元，比上年同期发生额25,317,175.08元增加3,924,399.03元，增长15.50%。管理费用增加主要是本期职工薪酬的提高及五险基数的调整，导致管理费用增加较多所致。

6) 财务费用

2011年中期财务费用实际发生8,846,929.31元,比上年同期发生额6,992,399.10元,增加1,854,530.21元,增长26.52%。财务费用增加主要是由于本期贷款基准利率不断上调企业多支付利息所致。

7) 资产减值损失

2011年中期资产减值损失计提额7,087,851.02元,比上年同期计提额2,737,474.74元,增加4,350,376.28元,增长158.92%,主要系本年度按公司的会计政策计提的坏账准备增加所致。

8) 营业外收入

2011年中期营业外收入614,188.06元,比上年同期1,488,336.31元,减少874,148.25元,减少58.73%。主要原因是本期收到政府部门财政补贴较少所致。

9) 利润总额

2011年中期实现利润总额1,591,587.35元,本期实现利润总额比上年同期实际29,316,713.59元减少27,725,126.24元,减少94.57%。主要是由于变压器毛利率下降、销售费用、管理费用、财务费用和资产减值损失同比增加等引起利润下降。

10) 所得税费用

2011年中期所得税实际发生17,266.00元,比上年同期发生额4,596,995.99元减少4,579,729.99元,减少99.62%,主要系利润总额减少所致。

11) 净利润

2011年中期实现净利润1,574,321.35元,比上年同期24,719,717.60元减少23,145,396.25元,减少93.63%。净利润比上年同期减少,主要系利润总额减少所致。

3.5、现金流量分析

单位: (人民币)元

项目	本期数	上年同期数	同比增减额	同比增减%
经营活动现金流入小计	499,712,740.21	556,659,074.73	-56,946,334.52	-10.23
经营活动现金流出小计	655,889,608.98	535,172,464.35	120,717,144.63	22.56
其中:购买商品、接受劳务支付的现金	494,609,376.65	422,991,625.78	71,617,750.87	16.93
支付给职工以及为职工支付的现金	22,460,111.01	17,594,809.68	4,865,301.33	27.65
经营活动产生的现金流量净额	-156,176,868.77	21,486,610.38	-177,663,479.15	-826.86
投资活动现金流入小计	2,412,470.39	5,186,115.61	-2,773,645.22	-53.48
投资活动现金流出小计	5,007,339.69	35,963,947.00	-30,956,607.31	-86.08
其中:购建固定资产等长期资产支付的现金	5,007,339.69	28,745,275.66	-23,737,935.97	-82.58
投资活动产生的现金流量净额	-2,594,869.30	-30,777,831.39	28,182,962.09	91.57
筹资活动现金流入小计	361,470,850.00	351,250,000.00	10,220,850.00	2.91
筹资活动现金流出小计	280,107,336.04	298,091,046.54	-17,983,710.50	-6.03
筹资活动产生的现金流量净额	81,363,513.96	53,158,953.46	28,204,560.50	53.06

- 1) 2011年中期经营活动产生的现金流量净额-156,176,868.77元，比上年同期21,486,610.38元，减少177,663,479.15元，减少826.86%，主要系本期材料采购量增加所支付货款增加及工资薪酬增加所致。
- 2) 2011年中期投资活动产生的现金流量净额-2,594,869.30元，比上年同期-30,777,831.39元，增加28,182,962.09元，增加91.57%，主要系2010年220kV扩产车间及设备投入、北京营销中心购置房产增加而本期投入减少所致。
- 3) 2011年中期筹资活动产生的现金流量净额81,363,513.96元，比上年同期53,158,953.46元，增加28,204,560.50元，增长53.06%，主要系为满足本期经营资金需求而增加银行贷款所致。

4、经营中的问题与困难以及应对措施

报告期内，电网建设投资放缓，市场需求不足，行业内竞争日益加剧，导致市场价格下降。同时原材料价格居高不下，劳动力成本上升，导致公司经营业绩的提升面临较大压力。针对一系列困难和压力，公司及时调整经营策略，继续加强核心技术研发和新业务的拓展，加强内部管理，控制订单的利润率，进一步加强应收款管理，优化设计方案，力争经营业绩能有改善。

5、公司 2011 年下半年的业务发展计划

- 5.1、完善营销策略，加大市场开拓力度，做好应收货款的回笼工作，控制订单的利润率。建立完善的营销组织架构，全力拓展国内外市场，着重提升公司对重点区域、重点客户的控制能力，进一步分析各类产品的获利能力，提高公司的盈利空间。
- 5.2、按计划继续推进产品研发，开发新产品，做好新产品的注册及鉴定。进一步优化产品设计，巩固提升产品质量。
- 5.3、切实加强质量管理，提高产品实物质量。运用统计分析重点质量问题的方法，查找制造过程中的薄弱环节，达到持续改进的目的。通过管理提升质量，通过技术降低成本，加大质量损失指标考核力度，提高产品过程质量，降低产品制造成本。
- 5.4、继续完善企业管理，进一步采取措施加强成本费用的预算管理。提高企业经济效益。

下半年管理层将继续围绕年初计划，齐心协力，迎难而上，全力以赴推进各项工作的开展，努力完成2011 年度各项经营目标。

6、募集资金使用情况

6.1、募集资金运用

报告期内，没有募集资金投资项目的投资。

6.2、募集资金项目变更情况

报告期内，公司未发生变更募集资金项目情况。

7、董事会对 2011 年下半年经营计划的修改计划

公司未对2010年度报告中披露的2011年度经营计划作出修改或调整，公司将坚定不移地执行年初制定的经营计划。

8、对 2011 年 1-9 月经营业绩的预计

单位：（人民币）元

2011 年 1-9 月预计的经营业绩	归属上市公司股东的净利润比上年同期下降 50%以上。	
2011 年 1-9 月净利润同比变动幅度的预计范围	公司预计 2011 年 1-9 月归属于母公司所有者的净利润比上年同期降低幅度在 65%—95%之间。	
2010 年 1-9 月经营业绩	归属于母公司所有者的净利润：	41,431,032.88
业绩变动的原因说明	电网建设投资放缓，市场需求不足，行业内竞争日益加剧，导致市场价格下降。同时原材料价格居高不下，劳动力成本上升，导致公司经营业绩的提升面临较大压力。	

9、开展投资者关系管理的具体情况

报告期内，公司严格按照《投资者关系管理办法》的要求，认真做好投资者关系管理工作，以促进与投资者之间建立长期良好的关系和互动机制，提升公司诚信形象。

- 9.1、2011 年 5 月 6 日前，公司董事会秘书李雪会先生是投资者关系管理工作的负责人，2011 年 5 月 6 日后，公司董事长卢旭日先生是投资者关系管理工作的负责人，公司证券部负责投资者关系管理工作的日常事务。
- 9.2、报告期内，个人投资者余建新及杭州乐趣投资管理有限公司杜兆南，就公司运营情况来公司实地调研。
- 9.3、报告期内，公司通过指定信息披露报纸、网站以及公司网站，准确及时地披露了公司应披露的信息，热情接待投资者来访，详细回复投资者来电、电子邮件等，最大限度保证投资者与公司信息交流的顺畅。
- 9.4、报告期内，公司通过全景网投资者关系互动展示平台举行了 2010 年度业绩网上说明会，公司董事长卢旭日先生、总经理叶光雷先生，独立董事王秋潮先生、财务负责人兼董事会秘书李雪会先生等人员参加了本次网上说明会，并在线回答了投资者的咨询，与广大投资者进行坦诚的沟通和交流，认真听取了投资者提出的宝贵意见和建议，使广大投资者更深入的了解公司的各项情况。

10、董事会日常工作

董事会的会议情况及决议内容

报告期内公司共召开4次董事会会议，具体情况如下：

- 10.1、公司于 2011 年 4 月 11 日在公司三楼会议室召开了第三届董事会第二十五次会议，该次会议决议公告刊登在 2011 年 4 月 13 日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上。该次会议审议通过了《2010 年年度报告及其摘要》、《2010 年度董事会工作报告》、《2010 年度总经理工作报告》、《2010 年度财务决算报告》、《2010 年度利润分配预案》、《2010 年度内部控制自我评价报

告》、《关于续聘公司 2011 年度审计机构的议案》、《关于 2011 年度向金融机构申请不超过 6 亿元综合授信额度的议案》、《关于提名第四届董事会非独立董事候选人的议案》、《关于提名第四届董事会独立董事候选人的议案》、《关于独立董事津贴的议案》、《关于修订公司〈章程〉的议案》、《关于修订〈股东大会议事规则〉的议案》、《关于修订〈董事会议事规则〉的议案》、《关于召开 2010 年度股东大会的议案》。

10.2、公司于 2011 年 4 月 21 日以通讯表决方式召开了第三届董事会第二十六次会议，该次会议决议公告刊登在 2011 年 4 月 22 日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上。该次会议审议通过了《2011 年一季度报告》。

10.3、公司于 2011 年 5 月 6 日在公司三楼会议室召开了第四届董事会第一次会议，该次会议决议公告刊登在 2011 年 5 月 7 日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上。该次会议审议通过了《关于选举第四届董事会董事长的议案》、《关于选举第四届董事会副董事长的议案》、《关于确定第四届董事会各专门委员会组成人员的议案》、《关于制定〈高级管理人员薪酬与考核办法（试行）〉的议案》、《关于聘任林日磊为公司总经理的议案》、《关于聘任朱峰先生为公司副总经理的议案》、《关于聘任俞尚群为公司副总经理的议案》、《关于聘任方才贵先生为公司财务总监的议案》、《关于聘任羊静女士为公司审计部经理的议案》、《关于聘任张灵飞女士为公司证券事务代表的议案》、《关于提名羊静女士为第四届董事会非独立董事的议案》、《关于召开 2011 年第一次临时股东大会的议案》。

10.4、公司于 2011 年 6 月 20 日在以通讯表决方式召开了第四届董事会第二次会议，该次会议决议公告刊登在 2011 年 6 月 21 日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上。该次会议审议通过了《关于续签贷款互保协议书的议案》。

11、公司董事履行职责情况

报告期内，公司董事长积极推动公司内部各项制度的制定和完善，加强董事会建设，确保董事会会议依法正常召集和召开。董事长没有从事过超越其职权范围的行为，积极督促董事会决议的执行，及时将有关情况告知其他董事，保证独立董事和董事会秘书的知情权，为他们提供了发挥作用的平台，为其行使职能和发挥作用提供了保障。健全了公司的风险防范机制，为公司稳健发展提供了有力的保障。

报告期内，公司 4 名独立董事恪尽职守、廉洁自律、忠实勤勉、依法严格履行了职责，出席公司召开的董事会会议并独立、客观的发表意见。定期了解和听取公司经营情况的汇报，对公司的重大决策提供了专业性意见，对公司重大生产经营情况进行了有效监督，保证了公司决策的科学性。对续聘会计师事务所等重大事项进行审核并发表了独立意见，为完善公司监督机制，维护公司和全体股东的合法权益发挥了应有的作用。报告期内，独立董事没有对有关事项提出异议。

报告期内，公司董事均能按时出席董事会会议，客观、公正地审议会议事项，恪尽职守、廉洁自律、忠实勤勉的履行职责，公平对待所有股东，认真地执行董事会和股东大会决议。

董事出席董事会会议情况：

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
卢旭日	董事长	4	2	2	0	0	否
朱 峰	董事	4	2	2	0	0	否
王玉忠	董事	4	2	2	0	0	否
许怀东	副董事长	4	2	2	0	0	否
邢志峰	董事	4	2	2	0	0	否
王忠林	董事	2	1	1	0	0	否
徐妙凤	董事	2	1	1	0	0	否
羊静	董事	1	0	1	0	0	否
郭振岩	独立董事	2	1	1	0	0	否
沃 健	独立董事	2	1	1	0	0	否
王朝才	独立董事	2	1	1	0	0	否
王秋潮	独立董事	4	2	2	0	0	否
蔺春林	独立董事	2	1	1	0	0	否
陈奎	独立董事	2	1	1	0	0	否
赵敏	独立董事	2	1	1	0	0	否

12、董事会对会计师事务所上年度和本报告期“非标准审计报告”的说明

公司不存在上述情况。

第六节 重要事项

1、公司治理状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》以及深圳证券交易所有关中小企业板上市公司有关规定的要求，进一步完善公司法人治理结构，规范公司运作，提高公司治理水平。

报告期内，公司根据深圳证券交易所发布的《中小企业板上市公司规范运作指引》等的相关规定，修订了《公司章程》，《股东大会议事规则》，《董事会议事规则》和《监事会议事规则》，制定了《高级管理人员薪酬与考核办法(试行)》，进一步完善了原有的公司治理规章制度体系。公司股东会、董事会、监事会、董事会各专门委员会依法履行各自职责，运作规范；公司对关联交易、对外担保、重大投资、信息披露按照相关的规定履行了相应的程序并对涉及事项及时进行了信息披露。

截至报告期末，公司治理实际情况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求。

2、报告期内公司利润分配方案和资本公积金转增股本方案的执行情况

根据2011年5月6日召开的公司2010年度股东大会决议，公司2010年度利润分配方案为：以2010年12月31日总股本11,200万股为基数，向全体股东每10股派发现金0.4元（含税，扣税后个人股东、投资基金、合格境外机构投资者实际每10股派发现金0.36元）。2011年6月24日，本次利润分配方案已实施完毕。

3、2011年半年度利润分配和公积金转增股本预案

本年度中期，公司不进行利润分配和公积金转增股本。

4、重大诉讼、仲裁事项

报告期内公司未发生及以前期间发生但持续到报告期的重大诉讼、仲裁事项。

5、收购、出售资产及资产重组

报告期内公司未发生及以前期间发生但持续到报告期的重大资产收购、出售及资产重组事项。

6、报告期内公司持有其他上市公司股权、参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权以及参股拟上市公司等投资情况。

报告期内公司未发生上述投资期情况。

7、关联交易事项

7.1、本报告期内未发生累计交易金额高于3000万元且占公司最近一期经审计净资产值5%以上的重大关联交易事项。

7.2、与日常经营相关的关联交易。

采购货物

单位：(人民币)元

关联方名称	本期数			上年同期数		
	金额	占同类购货业务的比例	定价政策	金额	占同类购货业务的比例	定价政策
宁波理工监测科技股份有限公司	1,510,000.00	0.43%	协议价	165,000.00	0.05%	协议价
小 计	1,510,000.00	0.43%		165,000.00	0.05%	

7.3、公司不存在资产收购、出售发生的关联交易。

7.4、公司与关联方不存在非经营性债权债务往来或担保事项。

8、重大合同及其履行情况

8.1、报告期内，公司未发生也无以前期间发生但延续到报告期的重大交易、托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包公司资产的情况。

8.2、公司发生的对外担保事项

- 1、 经本公司三届二次董事会批准，2008年3月本公司与浙江三门浦东电工电器有限公司（以下简称三浦公司）签订《贷款互保协议书》，约定在2008年3月24日至2010年3月24日期间三浦公司以自身信用为本公司提供不超过人民币11,000万元的融资业务保证，本公司以自身信用为三浦公司提供不超过人民币8,000万元的融资业务提供保证。2010年3月24日公司2010年第一次临时股东大会同意续保二十四个月，即从2010年3月24日至2012年3月24日。具体见后附的对外担保明细表。
- 2、 2010年8月23日经公司第三届董事会第二十二次会议审议通过，同意亚达科技集团有限公司以自身信用为本公司在金融机构取得的借款、商业票据贴现、银行承兑汇票三项业务提供不大于人民币陆仟万元（含）的融资业务作保证；本公司以自身信用为亚达科技集团有限公司在金融机构取得的上述三项业务提供不大于人民币叁仟万元（含）的金融机构融资业务作保证，担保期限为十个月，即从2010年8月23日起至2011年6月23日止。2011年6月21日，经公司第四届董事会第二次会议审议通过，亚达科技集团有限公司与本公司续签了贷款互保协议，约定在2011年6月24日至2012年6月23日期间，亚达科技集团有限公司以自身信用为本公司提供不大于人民币肆仟万元（含）余额的融资业务作保证；本公司以自身信用为亚达科技集团有限公司提供不大于人民币贰仟万元（含）余额的融资业务作保证。具体见后附的对外担保明细表。
- 3、 2009年10月21日，经公司第三届董事会第十七次会议同意为关联方三门县三变小额贷款股份有限公司提供授信额度为人民币4000万元的贷款担保，担保期限为二年，即从2009年11月9日至2011年11月8日。具体见后附的对外担保明细表。

单位：(人民币)万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日和编号	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
浙江省三门浦东电工电器有限公司	2010年3月5日, 2010-004	8,000.00	2010年03月24日	2,000.00	连带责任担保	签署日至2012年3月24日	否	否
浙江省三门浦东电工电器有限公司	2010年3月5日, 2010-004	8,000.00	2010年03月26日	3,000.00	连带责任担保	签署日至2011年3月26日	是	否
浙江省三门浦东电工电器有限公司	2010年3月5日, 2010-004	8,000.00	2011年05月12日	3,000.00	连带责任担保	签署日至2012年5月12日	否	否
浙江省三门浦东电工电器有限公司	2008年3月7日, 2008-004 和 2010年3月5日, 2010-004	8,000.00	2009年02月11日	1,000.00	连带责任担保	签署日至2011年2月11日	是	否
浙江省三门浦东电工电器有限公司	2010年3月5日, 2010-004	8,000.00	2011年02月18日	1,000.00	连带责任担保	签署日到2012年3月24日	否	否
浙江省三门浦东电工电器有限公司	2010年3月5日, 2010-004	8,000.00	2010年08月20日	2,000.00	连带责任担保	签署日至2012年2月20日	否	否
亚达科技集团有限公司	2010年8月25日, 2010-027	3,000.00	2010年08月25日	3,000.00	连带责任担保	签署日至2011年6月23日	是	否
亚达科技集团有限公司	2011年6月21日, 2011-021	2,000.00	2011年06月24日	2,000.00	连带责任担保	签署日至2012年6月24日	否	否
三门县三变小额贷款股份有限公司	2009年10月22日, 2009-029	4,000.00	2010年09月17日	500.00	连带责任担保	签署日至2011年9月15日	否	是
三门县三变小额贷款股份有限公司	2009年10月22日, 2009-029	4,000.00	2010年10月09日	500.00	连带责任担保	签署日至2011年10月08日	否	是
三门县三变小额贷款股份有限公司	2009年10月22日, 2009-029	4,000.00	2010年11月03日	500.00	连带责任担保	签署日至2011年11月01日	否	是
三门县三变小额贷款股份有限公司	2009年10月22日, 2009-029	4,000.00	2010年11月10日	500.00	连带责任担保	签署日至2011年11月08日	否	是
三门县三变小额贷款股份有限公司	2009年10月22日, 2009-029	4,000.00	2010年12月03日	500.00	连带责任担保	签署日至2011年09月26日	否	是
三门县三变小额贷款股份有限公司	2009年10月22日, 2009-029	4,000.00	2010年12月06日	500.00	连带责任担保	签署日至2011年10月24日	否	是
三门县三变小额贷款股份有限公司	2009年10月22日, 2009-029	4,000.00	2010年12月21日	500.00	连带责任担保	签署日至2011年11月08日	否	是
三门县三变小额贷款股份有限公司	2009年10月22日, 2009-029	4,000.00	2011年01月05日	500.00	连带责任担保	签署日至2011年11月08日	否	是
报告期内审批的对外担保额度合计 (A1)			2,000.00	报告期内对外担保实际发生额合计 (A2)				21,000.00
报告期末已审批的对外担保额度合计 (A3)			17,000.00	报告期末实际对外担保余额合计 (A4)				14,000.00
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日和编号	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			0.00	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				0.00
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			0.00	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				0.00
公司担保总额（即前两大项的合计）								

报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)	2,000.00	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)	21,000.00
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)	17,000.00	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)	14,000.00
实际担保总额(即 A4+B4)占公司净资产的比例		29.63%	
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额(C)		4,000.00	
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额(D)		0.00	
担保总额超过净资产50%部分的金额(E)		0.00	
上述三项担保金额合计(C+D+E)		4,000.00	
未到期担保可能承担连带清偿责任说明		无	

8.3、报告期内公司未发生也无以前期间发生但延续到报告期的重大委托他人进行现金资产管理的事项。

8.4、公司或持股5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

本公司目前与各股东及其控制的下属企业之间不存在同业竞争。本公司持股5%以上的股东浙江三变集团有限公司、卢旭日等股东分别出具了《避免同业竞争承诺函》。

报告期内未有违反承诺的情况。

8.5、报告期内，公司股东没有自愿追加延长股份限售期、设定或提高最低减持价格等股份限售承诺的情况。

8.6、公司控股股东及其他关联方占用资金的情况

报告期内，公司不存在控股股东及其他关联方占用公司资金的情况。

8.7、内部审计机构的设置及开展工作的情况

公司设有独立的内部审计机构，配备了专职的内部审计人员，2011年上半年，内审部门在公司董事会审计委员会的领导下，按照《中小企业板上市公司内部审计工作指引》、《公司内部审计制度》等相关规定和2011年度审计工作计划，对公司及分公司各部门的经济效益、成本费用以及规章制度的执行情况等进行内部审计及监督检查，忠实履行审计监督程序，并定期向审计委员会汇报工作。

报告期内，公司内部审计机构着重开展了以下工作：

- 1) 按照中国证监会及深圳证券交易所的有关规定及公司《内部审计制度》、《信息披露制度》等有关制度，对公司2010年度、2011年第1季度财务报告编制进行重点关注和核查，并出具了相关内部审计报告；
- 2) 根据《深圳证券交易所股票上市规则》等相关法律、法规及《中小企业板上市公司内部审计工作指引》的相关要求，对公司2010年度企业内部控制及运行情况进行了全面深入的检查，并出具了《2010年度关于公司内部控制的自我评价报告》，上报给董事会审计委员会审查后提交公司董事会审议；
- 3) 对公司及分公司各部门制度、流程的执行情况进行了专项审计，并出具了相关内部审计意见。

8.8、独立董事对关联方资金占用和对外担保情况的专项说明和独立意见

根据《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56号）、《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发[2005]120号）、《深圳证券交易所关于做好中小企业板上市公司2011年半年度报告工作的通知》及公司章程的有关规定，我们作为公司的独立董事，本着对公司、全体股东及投资者负责的态度，对公司控股股东及其关联方占用公司资金和对外担保情况进行了仔细的核查，并发表以下专项说明与独立意见：

（一）关于公司控股股东与其关联方占用公司资金情况

截至本报告期末，公司控股股东及其关联方没有占用公司资金，公司也不存在将资金直接或间接提供给公司控股股东及其关联方使用的情形。

（二）关于对外担保事项

公司能够严格控制对外担保风险，不存在为控股股东及其关联方违规担保的情况，截止报告期末，公司对外担保余额为14000万元，其中为三门浦东电工电器有限公司提供总额为8000万元的担保，为亚达科技集团有限公司提供总额为2000万元的担保，为三门县三变小额贷款股份有限公司提供总额为4000万元的担保。公司对外担保均严格按照《公司法》、《上市规则》和《公司章程》的有关规定，执行对外担保的有关决策程序，履行对外担保情况的信息披露义务。

公司不存在违规对外担保事项，能够严格控制对外担保的风险，没有明显迹象表明公司可能因对外担保承担连带清偿责任，不存在与“证监发[2003]56号”文、《股票上市规则》规定相违背的情形。”

8.9、公司及董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人受处罚及整改情况

报告期内，公司及董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人没有受到有关机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、行政处罚、证券市场禁入、通报批评、认定为不适当人选、被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情况。

8.10、报告期内，公司无其他应披露的重大事项。

8.11、报告期内已披露的重要信息索引

公告编号	披露日期	公告内容	信息披露报纸
2011-001	2011年02月21日	三变科技：2010年度业绩快报	《中国证券报》 《证券时报》
2011-002	2011年03月26日	三变科技：关于与中国农业银行签订借款合同的公告	《中国证券报》 《证券时报》
2011-003	2011年04月13日	三变科技：2010年年度报告摘要	《中国证券报》 《证券时报》
2011-004	2011年04月13日	三变科技：第三届董事会第二十五次会议决议公告	《中国证券报》 《证券时报》
2011-005	2011年04月13日	三变科技：第三届监事会第十八次会议决议公告	《中国证券报》 《证券时报》
2011-006	2011年04月13日	三变科技：关于召开2010年度股东大会的通知	《中国证券报》 《证券时报》
2011-007	2011年04月13日	三变科技：关于举行2010年度网上说明会的通知	《中国证券报》 《证券时报》

公告编号	披露日期	公告内容	信息披露报纸
2011-008	2011年04月19日	三变科技：2011年一季度业绩快报	《中国证券报》 《证券时报》
2011-009	2011年04月22日	三变科技：2011年第一季度报告正文	《中国证券报》 《证券时报》
2011-010	2011年05月03日	三变科技：关于召开2010年度股东大会的提示性公告	《中国证券报》 《证券时报》
2011-010	2011年05月07日	三变科技：关于选举第四届职工监事的公告	《中国证券报》 《证券时报》
2011-011	2011年05月07日	三变科技：2010年度股东大会决议公告	《中国证券报》 《证券时报》
2011-012	2011年05月07日	三变科技：第四届董事会第一次会议决议公告	《中国证券报》 《证券时报》
2011-013	2011年05月07日	三变科技：关于召开2011年第一次临时股东大会的通知	《中国证券报》 《证券时报》
2011-014	2011年05月07日	三变科技：第四届监事会第一次会议决议公告	《中国证券报》 《证券时报》
2011-015	2011年05月07日	三变科技：关于董事会秘书辞职的公告	《中国证券报》 《证券时报》
2011-016	2011年05月25日	三变科技：2011年第一次临时股东大会决议公告	《中国证券报》 《证券时报》
2011-018	2011年06月15日	三变科技：2011年半年度业绩预告修正公告	《中国证券报》 《证券时报》
2011-019	2011年06月17日	三变科技：2010年度权益分派实施公告	《中国证券报》 《证券时报》
2011-020	2011年06月21日	三变科技：第四届董事会第二次会议决议公告	《中国证券报》 《证券时报》
2011-021	2011年06月21日	三变科技：关于续签贷款互保协议书的公告	《中国证券报》 《证券时报》

第七节 财务报告

1、 审计意见

公司本报告期财务报告未经审计。

2、 财务报表

2.1、 资产负债表

编制单位：三变科技股份有限公司

2011 年 06 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	78,755,585.89	78,755,585.89	172,909,901.07	172,909,901.07
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据				
应收账款	390,441,395.75	390,441,395.75	382,930,418.51	382,930,418.51
预付款项	38,755,319.85	38,755,319.85	20,766,860.72	20,766,860.72
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	25,068,749.51	25,068,749.51	31,317,355.40	31,317,355.40
买入返售金融资产				
存货	391,810,517.58	391,810,517.58	298,318,904.83	298,318,904.83
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	924,831,568.58	924,831,568.58	906,243,440.53	906,243,440.53
非流动资产：				
发放贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	18,563,260.55	18,563,260.55	20,550,460.55	20,550,460.55
投资性房地产	31,218,729.77	31,218,729.77	31,970,869.01	31,970,869.01
固定资产	231,099,652.57	231,099,652.57	225,939,814.66	225,939,814.66
在建工程	1,387,564.68	1,387,564.68	9,812,010.30	9,812,010.30
工程物资				
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
无形资产	22,044,979.80	22,044,979.80	22,327,103.40	22,327,103.40
开发支出				
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产	6,138,489.71	6,138,489.71	5,859,863.37	5,859,863.37
其他非流动资产				
非流动资产合计	310,452,677.08	310,452,677.08	316,460,121.29	316,460,121.29
资产总计	1,235,284,245.66	1,235,284,245.66	1,222,703,561.82	1,222,703,561.82
流动负债：				
短期借款	358,470,850.00	358,470,850.00	268,000,000.00	268,000,000.00
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	44,170,000.00	44,170,000.00	137,660,000.00	137,660,000.00
应付账款	215,643,649.53	215,643,649.53	135,074,491.33	135,074,491.33
预收款项	84,688,430.02	84,688,430.02	119,571,667.09	119,571,667.09
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	5,046,315.76	5,046,315.76	6,582,133.62	6,582,133.62
应交税费	-2,027,516.52	-2,027,516.52	14,469,383.15	14,469,383.15
应付利息	1,670,725.22	1,670,725.22	280,105.00	280,105.00
应付股利	1,514,625.64	1,514,625.64		
其他应付款	22,549,010.02	22,549,010.02	38,201,946.99	38,201,946.99
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	9,000,000.00	9,000,000.00	5,400,000.00	5,400,000.00
流动负债合计	740,726,089.67	740,726,089.67	725,239,727.18	725,239,727.18
非流动负债：				
长期借款	22,000,000.00	22,000,000.00	22,000,000.00	22,000,000.00
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	22,000,000.00	22,000,000.00	22,000,000.00	22,000,000.00
负债合计	762,726,089.67	762,726,089.67	747,239,727.18	747,239,727.18

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
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	112,000,000.00	112,000,000.00
资本公积	158,750,900.00	158,750,900.00	158,750,900.00	158,750,900.00
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	29,853,711.77	29,853,711.77	29,853,711.77	29,853,711.77
一般风险准备				
未分配利润	171,953,544.22	171,953,544.22	174,859,222.87	174,859,222.87
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	472,558,155.99	472,558,155.99	475,463,834.64	475,463,834.64
少数股东权益				
所有者权益合计	472,558,155.99	472,558,155.99	475,463,834.64	475,463,834.64
负债和所有者权益总计	1,235,284,245.66	1,235,284,245.66	1,222,703,561.82	1,222,703,561.82

法定代表人：卢旭日

主管会计工作的负责人：方才贵

会计机构负责人：章日江

2.2、利润表

编制单位：三变科技股份有限公司

2011 年 1-6 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	405,666,430.02	405,666,430.02	410,666,638.80	410,666,638.80
其中：营业收入	405,666,430.02	405,666,430.02	410,666,638.80	410,666,638.80
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	404,254,717.39	404,254,717.39	382,931,568.68	382,931,568.68
其中：营业成本	322,506,758.77	322,506,758.77	315,555,585.27	315,555,585.27
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	593,300.94	593,300.94	3,086,013.47	3,086,013.47
销售费用	35,978,303.24	35,978,303.24	29,242,921.02	29,242,921.02
管理费用	29,241,574.11	29,241,574.11	25,317,175.08	25,317,175.08
财务费用	8,846,929.31	8,846,929.31	6,992,399.10	6,992,399.10
资产减值损失	7,087,851.02	7,087,851.02	2,737,474.74	2,737,474.74
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
投资收益（损失以“-”号填列）	38,969.50	38,969.50	538,922.92	538,922.92
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）	1,450,682.13	1,450,682.13	28,273,993.04	28,273,993.04
加：营业外收入	614,188.06	614,188.06	1,488,336.31	1,488,336.31
减：营业外支出	473,282.84	473,282.84	445,615.76	445,615.76
其中：非流动资产处置损失	45,405.22	45,405.22	1,547.42	1,547.42
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,591,587.35	1,591,587.35	29,316,713.59	29,316,713.59
减：所得税费用	17,266.00	17,266.00	4,596,995.99	4,596,995.99
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	1,574,321.35	1,574,321.35	24,719,717.60	24,719,717.60
归属于母公司所有者的净利润	1,574,321.35	1,574,321.35	24,719,717.60	24,719,717.60
少数股东损益	0.00	0.00	0.00	0.00
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.01	0.01	0.22	0.22
（二）稀释每股收益	0.01	0.01	0.22	0.22
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	1,574,321.35	1,574,321.35	24,719,717.60	24,719,717.60
归属于母公司所有者的综合收益总额	1,574,321.35	1,574,321.35	24,719,717.60	24,719,717.60
归属于少数股东的综合收益总额	0.00	0.00	0.00	0.00

法定代表人：卢旭日

主管会计工作的负责人：方才贵

会计机构负责人：章日江

2.3、现金流量表

编制单位：三变科技股份有限公司

2011 年 1-6 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	423,000,356.14	423,000,356.14	471,400,368.17	471,400,368.17
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				

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
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	755,956.52	755,956.52		
收到其他与经营活动有关的现金	75,956,427.55	75,956,427.55	85,258,706.56	85,258,706.56
经营活动现金流入小计	499,712,740.21	499,712,740.21	556,659,074.73	556,659,074.73
购买商品、接受劳务支付的现金	494,609,376.65	494,609,376.65	422,991,625.78	422,991,625.78
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	22,460,111.01	22,460,111.01	17,594,809.68	17,594,809.68
支付的各项税费	22,582,165.20	22,582,165.20	4,463,188.40	4,463,188.40
支付其他与经营活动有关的现金	116,237,956.12	116,237,956.12	90,122,840.49	90,122,840.49
经营活动现金流出小计	655,889,608.98	655,889,608.98	535,172,464.35	535,172,464.35
经营活动产生的现金流量净额	-156,176,868.77	-156,176,868.77	21,486,610.38	21,486,610.38
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	38,969.50	38,969.50	3,632,594.26	3,632,594.26
取得投资收益收到的现金	1,987,200.00	1,987,200.00	1,212,997.77	1,212,997.77
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,162.39	3,162.39	2,321.13	2,321.13
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	383,138.50	383,138.50	338,202.45	338,202.45
投资活动现金流入小计	2,412,470.39	2,412,470.39	5,186,115.61	5,186,115.61
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,007,339.69	5,007,339.69	28,745,275.66	28,745,275.66
投资支付的现金			3,093,671.34	3,093,671.34
质押贷款净增加额				

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			4,125,000.00	4,125,000.00
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	5,007,339.69	5,007,339.69	35,963,947.00	35,963,947.00
投资活动产生的现金流量净额	-2,594,869.30	-2,594,869.30	-30,777,831.39	-30,777,831.39
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	361,470,850.00	361,470,850.00	351,250,000.00	351,250,000.00
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	361,470,850.00	361,470,850.00	351,250,000.00	351,250,000.00
偿还债务支付的现金	271,000,000.00	271,000,000.00	288,514,400.00	288,514,400.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	9,107,336.04	9,107,336.04	9,576,646.54	9,576,646.54
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	280,107,336.04	280,107,336.04	298,091,046.54	298,091,046.54
筹资活动产生的现金流量净额	81,363,513.96	81,363,513.96	53,158,953.46	53,158,953.46
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-38,254.80	-38,254.80	-137,755.64	-137,755.64
五、现金及现金等价物净增加额	-77,446,478.91	-77,446,478.91	43,729,976.81	43,729,976.81
加：期初现金及现金等价物余额	110,935,649.23	110,935,649.23	41,619,495.91	41,619,495.91
六、期末现金及现金等价物余额	33,489,170.32	33,489,170.32	85,349,472.72	85,349,472.72

法定代表人： 卢旭日

主管会计工作的负责人： 方才贵

会计机构负责人： 章日江

2.4、合并所有者权益变动表

编制单位：三变科技股份有限公司

2011 半年度

单位：（人民币）元

项目	本期金额										上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计	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			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	112,000,000.00	158,750,900.00			29,853,711.77		174,859,222.87		475,463,834.64	112,000,000.00	158,750,900.00			25,442,204.60		139,635,658.30			435,828,762.90	
加：会计政策变更																				
前期差错更正																				
其他																				
二、本年初余额	112,000,000.00	158,750,900.00			29,853,711.77		174,859,222.87		475,463,834.64	112,000,000.00	158,750,900.00			25,442,204.60		139,635,658.30			435,828,762.90	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）							-2,905,678.65		-2,905,678.65					4,411,507.17		35,223,564.57			39,635,071.74	
（一）净利润							1,574,321.35		1,574,321.35							44,115,071.74			44,115,071.74	
（二）其他综合收益																				
上述（一）和（二）小计							1,574,321.35		1,574,321.35							44,115,071.74			44,115,071.74	
（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																				

项目	本期金额										上年金额												
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计	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			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					
(四) 利润分配							-4,480,000.00			-4,480,000.00							4,411,507.17		-8,891,507.17			-4,480,000.00	
1. 提取盈余公积																	4,411,507.17		-4,411,507.17				
2. 提取一般风险准备																							
3. 对所有者(或股东)的分配							-4,480,000.00			-4,480,000.00									-4,480,000.00			-4,480,000.00	
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	112,000,000.00	158,750,900.00			29,853,711.77		171,953,544.22			472,558,155.99	112,000,000.00	158,750,900.00			29,853,711.77		174,859,222.87			475,463,834.64			

法定代表人：卢旭日

主管会计工作的负责人：方才贵

会计机构负责人：章日江

2.5、母公司所有者权益变动表

编制单位：三变科技股份有限公司

2011 半年度

单位：(人民币)元

项目	本期金额								上年金额							
	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	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	112,000,000.00	158,750,900.00			29,853,711.77		174,859,222.87	475,463,834.64	112,000,000.00	158,750,900.00			25,442,204.60		139,635,658.30	435,828,762.90
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年初余额	112,000,000.00	158,750,900.00			29,853,711.77		174,859,222.87	475,463,834.64	112,000,000.00	158,750,900.00			25,442,204.60		139,635,658.30	435,828,762.90
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）							-2,905,678.65	-2,905,678.65					4,411,507.17		35,223,564.57	39,635,071.74
（一）净利润							1,574,321.35	1,574,321.35							44,115,071.74	44,115,071.74
（二）其他综合收益																
上述（一）和（二）小计							1,574,321.35	1,574,321.35							44,115,071.74	44,115,071.74
（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							-4,480,000.00	-4,480,000.00					4,411,507.17		-8,891,507.17	-4,480,000.00
1. 提取盈余公积													4,411,507.17		-4,411,507.17	
2. 提取一般风险准备																

项目	本期金额								上年金额							
	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	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
3. 对所有者（或股东） 的分配							-4,480,00 0.00	-4,480,00 0.00							-4,480,00 0.00	-4,480,00 0.00
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	112,000,0 00.00	158,750,9 00.00			29,853,71 1.77		171,953,5 44.22	472,558,1 55.99	112,000,0 00.00	158,750,9 00.00			29,853,71 1.77		174,859,2 22.87	475,463,8 34.64

法定代表人： 卢旭日

主管会计工作的负责人： 方才贵

会计机构负责人： 章日江

三变科技股份有限公司

财务报表附注

2011 年 1-6 月

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

三变科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经浙江省人民政府上市工作领导小组批准，由浙江三变集团有限公司、台州市能源开发有限公司、乐清市电力实业有限总公司、嵊州市光宇实业有限公司、宁海县雁苍山电力建设有限公司、台州宏兴电力发展有限公司、宁波理工监测设备有限公司及自然人张兴祥、卢旭日、朱峰、沈民干、叶光雷、章初阳、郑采莲和何镇浩共同发起设立，于 2001 年 12 月 29 日在浙江省工商行政管理局登记注册，取得注册号为 330000000007187 的《企业法人营业执照》（原注册号为 3300001008388）。原有注册资本 8,000 万元，股份总数 8,000 万股（每股面值 1 元），根据 2009 年 4 月 8 日公司董事会三届十二次会议通过的 2008 年度利润分配预案，按 2008 年度实现净利润提取 10% 的法定盈余公积，按每 10 股转增 4 股的比例进行资本公积转增，每 10 股派发现金股利 0.3 元（含税），现有注册资本 11,200 万元，其中有限售条件的股份 10,267,215 股，无限售条件股份 101,732,785 股。公司股票于 2007 年 2 月 8 日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属工业制造行业。经营范围：变压器、电机、电抗器、低压成套电器设备、输变电设备的生产和销售，化工产品（不含危险品）制造，工程安装，技术咨询，自有房屋租赁，经营进出口业务。

二、公司主要会计政策和会计估计

（一）财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）遵循企业会计准则的声明

公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2011 年 6 月 30 日的财务状况、2011 年半年度的经营成果和现金流量等有关信息。

（三）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。本财务报告所载会计信息期间为 2011 年 1 月 1 日至 2011 年 6 月 30 日。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、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。

(六) 外币业务折算

对发生的外币业务，采用交易发生日的即期汇率折合人民币记账。对各种外币账户的外币期末余额、外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，除与购建符合资本化条件资产有关的专门借款本金及利息的汇兑差额外，其他汇兑差额计入当期损益；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；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，差额作为公允价值变动损益。

(七) 金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：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。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：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）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于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的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数与初始确认金额扣除按照实际利率法摊销的累计摊销额后的余额两项金额之中的较高者进行后续计量。

金融资产或金融负债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。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司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的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。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，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（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工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

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，可以单独进行减值测试，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），应当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。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的

现值之间的差额，确认为减值损失。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降且预期下降趋势属于非暂时性时，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

(八) 应收款项

1. 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

确认标准	单项金额 500 万元以上(含 500 万元)且占应收款项账面余额 10%以上的款项
计提方法	单独进行减值测试，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；经单独测试未发生减值的，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中计提坏账准备，具体方法见单项金额不重大且未单独进行减值测试的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法。

2. 单项金额不重大但单独进行减值测试的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

确认标准	单项金额不重大但账龄在 3 年以上按信用风险特征组合后风险较大款项
计提方法	单独进行减值测试，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；经单独测试未发生减值的，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中计提坏账准备，具体方法见单项金额不重大且未单独进行减值测试的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法。

3. 单项金额不重大且未单独进行减值测试的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

信用风险特征组合的确定依据	以账龄为信用风险特征的应收款项
---------------	-----------------

(1) 账龄分析法

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内(含 1 年, 以下同)	5%	5%
1-2 年	10%	10%
2-3 年	20%	20%
3-4 年	30%	30%
4-5 年	50%	50%
5 年以上	100%	100%
计提坏账准备的说明	以账龄为信用风险特征进行组合并结合现实的实际损失率确定各组合计提坏账准备的比例	

(2) 其他计提方法

对于其他应收款项(包括应收票据和预付款项等),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。

(九) 存货

1. 存货的分类

存货包括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。

2. 发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 资产负债表日,存货采用成本与可变现净值孰低计量,按照单个存货高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货,在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值;需要经过加工的存货,在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变

现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的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

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

(十) 长期股权投资

1. 初始投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值和各项直接相关费用作为其初始投资成本。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

2. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；对不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，认定为共同控制；对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的，认定为重大影响。

4. 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，以成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，有客观证据表明其发生减值的，按照类似投资当时市场收益率对预计未来现金流量折现确定的现值低于其账面价值之间的差额，计提长期股权投资减值准备；其他投资的减值，按本财务报表附注二之资产减值所述方法计提长期股权投资减值准备。

(十一) 投资性房地产

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。
2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。在资产负债表日有迹象表明投资性房地产发生减值的，按本财务报表附注二之资产减值所述方法计提投资性房地产减值准备。

(十二) 固定资产

1. 确认条件

固定资产同时满足下列条件的予以确认：(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。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。固定资产按照成本进行初始计量。

2. 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法。各类固定资产的折旧年限、估计残值率和年折旧率如下：

下：

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	8-35	3% - 5%	12.125 - 2.714
通用设备	5-10	3% - 5%	19.400 - 9.500
专用设备	7-11	3% - 5%	13.857 - 8.636
运输工具	6-10	3% - 5%	16.167 - 9.500

3. 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按本财务报表附注二之资产减值所述方法计提固定资产减值准备。

(十三) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。
2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工结算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。
3. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按本财务报表附注二之资产减值所述方法计提在建工程减值准备。

(十四) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

(十五) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。
2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限（年）
土地使用权	50
管理软件	5

3. 资产负债表日，检查无形资产预计给公司带来未来经济利益的能力，按本财务报表附注二之资产减值所述方法计提无形资产减值准备。
4. 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。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（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。

公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

研究阶段是为进一步开发活动进行资料及相关方面的准备，已进行的研究活动将来是否会转入开发、开发后是否会形成无形资产等均具有较大的不确定性。

开发阶段是已完成研究阶段的工作，具备了形成一项新产品或新技术的基本条件。

(十六) 长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用

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。

(十七) 收入

1. 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：(1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；(2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再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；(5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2. 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按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；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

3. 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(十八) 政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。
2. 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。
3. 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿以前期间的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

(十九) 递延所得税资产/递延所得税负债

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，该计税基础与其账面数之间的差额），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. 确认递延所得税资产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。
3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果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利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

(二十) 经营租赁

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(二十一) 资产减值

1. 在资产负债表日判断资产[除存货、采用成本法核算的在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的长期股权投资、递延所得税资产和金融资产（不含长期股权投资）以外的资产]是否存在可能发生减值的迹象。有迹象表明一项资产可能发生减值的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础确定其可收回金额。因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。
2. 可收回金额根据单项资产、资产组或资产组组合的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。
3. 单项资产的可收回金额低于其账面价值的，按单项资产的账面价值与可收回金额的差额计提相应的资产减值准备。资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的（总部资产和商誉分摊至某资产组或资产组组合的，该资产组或资产组组合的账面价值包括相关总部资产和商誉的分摊额），确认其相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至资产组或资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值；以上资产账面价值的抵减，作为各单项资产（包括商誉）的减值损失，计提各单项资产的减值准备。
4. 上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

三、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计 税 依 据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%
营业税	应纳税营业额	5%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%
教育费附加	应缴流转税税额	3%

税 种	计 税 依 据	税 率
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%

(二) 税收优惠及批文

根据浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局和浙江省地方税务局《关于认定浙江省邮电工程建设有限公司等 430 家企业为 2008 年第四批高新技术企业的通知》(浙科发高[2008]337 号), 2008 年本公司被认定为高新技术企业, 认定有效期限为 3 年。2008 年至 2010 年本公司按 15% 的税率计缴企业所得税。

四、财务报表项目注释

(一)、资产负债表项目注释

1. 货币资金

(1) 明细情况

项 目	期 末 数			期 初 数		
	外币金额	汇率	人民币金额	外币金额	汇率	人民币金额
库存现金						
人民币			2,245.47			14,018.00
小 计			2,245.47			14,018.00
银行存款						
人民币			32,249,010.52			110,738,345.14
美元	85,707.86	6.4716	554,666.98	5.85	6.6227	38.74
欧元	6.14	8.8065	54.07	6.14	8.8065	54.07
小 计			32,803,731.57			110,738,437.95
其他货币资金						
人民币			45,949,608.85			62,157,445.12
小 计			45,949,608.85			62,157,445.12
合 计			78,755,585.89			172,909,901.07

(2) 因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项的说明

其他货币资金期末余额其中包含用于开具银行承兑汇票的保证金存款为 24,837,004.28 元, 保函保证金存款为 20,931,023.23 元, 期铜保证金存款为 181,581.34 元。

2. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种类	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	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备								
账龄分析法组合	428,114,684.38	100.00%	37,673,288.63	8.80%	413,453,071.85	100.00%	30,522,653.34	7.38%
组合小计	428,114,684.38	100.00%	37,673,288.63	8.80%	413,453,071.85	100.00%	30,522,653.34	7.38%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备								
合计	428,114,684.38	---	37,673,288.63	---	413,453,071.85	---	30,522,653.34	---

2) 账龄明细情况

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	比例 (%)	
1 年以内	287,718,021.42	67.21%	14,385,901.07	322,333,636.50	77.96%	16,116,681.83
1-2 年	98,836,683.62	23.09%	9,883,668.36	68,881,019.81	16.66%	6,888,101.98
2-3 年	26,922,608.67	6.29%	5,384,521.73	10,842,498.09	2.62%	2,168,499.62
3-4 年	7,764,854.36	1.81%	2,329,456.31	6,335,212.10	1.53%	1,900,563.63
4-5 年	2,365,550.31	0.55%	1,182,775.16	3,223,798.15	0.78%	1,611,899.08
5 年以上	4,506,966.00	1.05%	4,506,966.00	1,836,907.20	0.44%	1,836,907.20
合计	428,114,684.38	100.00%	37,673,288.63	413,453,071.85	100.00%	30,522,653.34

(2) 无应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例 (%)
江西省电力物资公司	非关联方	16,409,000.00	1-2 年	3.83%
福建省电力物资有限公司	非关联方	13,874,047.00	1 年以内	3.24%
新疆新能物资集团有限公司	非关联方	13,422,780.00	1 年以内	3.14%
湖北省电力公司	非关联方	11,959,400.00	1 年以内	2.79%
江苏省电力公司物资采购与配送中心	非关联方	9,274,590.00	1 年以内	2.17%
小计		64,939,817.00	-	15.17%

(4) 期末无应收关联方账款。

(5) 其他说明

1) 期末应收账款中已有 18,746.69 万元用于担保。

3. 预付款项

(1) 账龄分析

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	38,737,207.04	99.95%		38,737,207.04	20,763,860.72	99.99%		20,763,860.72
1-2 年	18,112.81	0.05%		18,112.81	3,000.00	0.01%		3,000.00
合 计	38,755,319.85	100.00%		38,755,319.85	20,766,860.72	100.00%		20,766,860.72

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	期末数	账龄	未结算原因
杭州华瑞物资有限公司	非关联方	18,113,273.50	1 年之内	预付材料款
上海恒风贸易商行	非关联方	6,000,000.00	1 年之内	预付材料款
上海启迈电气有限公司	非关联方	4,000,000.00	1 年之内	预付材料款
宝山钢铁股份有限公司	非关联方	3,700,372.15	1 年之内	预付材料款
聊城鑫大变压器有限公司	非关联方	1,800,000.00	1 年之内	预付材料款
小 计		33,613,645.65	-	-

(3) 无预付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

4. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

项 目	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	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备								
账龄分析法组合	27,176,528.33	100.00%	2,107,778.82	7.76%	33,487,918.49	100.00%	2,170,563.09	6.48%
组合小计	27,176,528.33	100.00%	2,107,778.82	7.76%	33,487,918.49	100.00%	2,170,563.09	6.48%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备								
合 计	27,176,528.33	---	2,107,778.82	---	33,487,918.49	---	2,170,563.09	---

2) 账龄明细情况

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	比例 (%)	
1 年以内	22,239,014.33	81.83%	1,111,950.72	29,450,065.59	87.94%	1,472,503.28
1-2 年	2,070,947.00	7.62%	207,094.70	1,570,473.53	4.69%	157,047.35
2-3 年	895,867.00	3.30%	179,173.40	2,239,653.50	6.69%	447,930.70
3-4 年	1,930,200.00	7.10%	579,060.00	185,505.87	0.55%	55,651.76
4-5 年	20,000.00	0.07%	10,000.00	9,580.00	0.03%	4,790.00
5 年以上	20,500.00	0.08%	20,500.00	32,640.00	0.10%	32,640.00
小 计	27,176,528.33	100.00%	2,107,778.82	33,487,918.49	100.00%	2,170,563.09

(2) 无应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(3) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	款项性质或内容
国电诚信招标有限公司	非关联方	2,221,500.00	1 年以内	8.17%	投标保证金
湖南湘能创业招标代理有限公司	非关联方	2,048,971.00	1 年以内	7.54%	投标保证金
华电招标有限公司	非关联方	1,586,501.00	1 年以内	5.84%	投标保证金
中电技国际招标有限责任公司	非关联方	1,449,217.00	1 年以内	5.33%	投标保证金
四川阳光电力招标有限公司	非关联方	1,380,000.00	1 年以内	5.08%	投标保证金
小 计	-	8,686,189.00	-	31.96%	

(4) 期末无其他应收关联方款项。

5. 存货

(1) 明细情况

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	64,957,160.84		64,957,160.84	48,118,820.79		48,118,820.79
在产品	136,007,054.47		136,007,054.47	68,649,520.79		68,649,520.79
库存商品	194,096,278.38	3,249,976.11	190,846,302.27	190,093,665.73	8,543,102.48	181,550,563.25
合 计	395,060,493.69	3,249,976.11	391,810,517.58	306,862,007.31	8,543,102.48	298,318,904.83

(2) 存货跌价准备

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转回	转销	
库存商品	8,543,102.48			5,293,126.37	3,249,976.11
小 计	8,543,102.48			5,293,126.37	3,249,976.11

注：本期减少系原计提存货跌价准备的存货因生产领用或销售而相应转销所致。

6. 长期股权投资

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初数	增减变动	期末数
三门县三变小额贷款股份有限公司[注]	权益法	13,800,000.00	16,425,460.55	1,987,200.00	14,438,260.55
浙江三门银座村镇银行股份有限公司	成本法	4,125,000.00	4,125,000.00		4,125,000.00
合 计		17,925,000.00	20,550,460.55	1,987,200.00	18,563,260.55

(续上表)

被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	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
三门县三变小额贷款股份有限公司	17.25	17.25				
浙江三门银座村镇银行股份有限公司	4.125	4.125				

[注]：以下简称三变小额贷款公司。

7. 投资性房地产

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计	46,637,224.99			46,637,224.99
房屋及建筑物	33,568,968.17			33,568,968.17
土地使用权	13,068,256.82			13,068,256.82
2) 累计折旧和累计摊销小计	14,666,355.98	752,139.24		15,418,495.22
房屋及建筑物	12,306,202.74	621,019.62		12,927,222.36
土地使用权	2,360,153.24	131,119.62		2,491,272.86
3) 账面净值小计	31,970,869.01	-752,139.24		31,218,729.77
房屋及建筑物	21,262,765.43	-621,019.62		20,641,745.81
土地使用权	10,708,103.58	-131,119.62		10,576,983.96
4) 减值准备累计金额小计				
房屋及建筑物				
土地使用权				
5) 账面价值合计	31,970,869.01	-752,139.24		31,218,729.77

房屋及建筑物	21,262,765.43	-621,019.62		20,641,745.81
土地使用权	10,708,103.58	-131,119.62		10,576,983.96

本期折旧和摊销额为 752139.24 元。

(2) 期末投资性房地产中已有账面原值为 4664 万元用于借款担保。

8. 固定资产

(1) 明细情况

类别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计	307,752,102.30	14,204,374.32	1,081,576.95	320,874,899.67
房屋及建筑物	162,399,170.69	12,421,770.62		174,820,941.31
通用设备	12,116,128.57	80,694.97		12,196,823.54
专用设备	107,385,699.71	1,449,329.40	1,081,576.95	107,753,452.16
运输工具	25,851,103.33	252,579.33		26,103,682.66
2) 累计折旧小计	81,812,287.64	8,995,968.80	1,033,009.34	89,775,247.10
房屋及建筑物	10,962,753.08	2,245,644.39		13,208,397.47
通用设备	4,949,064.09	572,581.79		5,521,645.88
专用设备	53,870,069.51	5,250,774.74	1,033,009.34	58,087,834.91
运输工具	12,030,400.96	926,967.88		12,957,368.84
3) 账面净值小计	225,939,814.66			231,099,652.57
房屋及建筑物	151,436,417.61			161,612,543.84
通用设备	7,167,064.48			6,675,177.66
专用设备	53,515,630.20			49,665,617.25
运输工具	13,820,702.37			13,146,313.82
4) 减值准备小计				
房屋及建筑物				
通用设备				
专用设备				
运输工具				
5) 账面价值合计	225,939,814.66			231,099,652.57
房屋及建筑物	151,436,417.61			161,612,543.84
通用设备	7,167,064.48			6,675,177.66
专用设备	53,515,630.20			49,665,617.25
运输工具	13,820,702.37			13,146,313.82

本期折旧额 8,995,968.80 元；本期由在建工程转入固定资产原值为 12,421,770.62。

(2) 期末固定资产中已有原值为 9,091.64 万元的房屋及建筑物用于债务担保。

9. 在建工程

(1) 明细情况

工程名称	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
宿舍楼 2	1,387,564.68		1,387,564.68	174,779.68		174,779.68
合 计	1,387,564.68		1,387,564.68	174,779.68		174,779.68

(2) 增减变动情况

工程名称	预算数 (万元)	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占 预算比例 (%)
宿舍楼 2	412.86	174,779.68	1,212,785.00			33.61%
合 计	412.86	174,779.68	1,212,785.00			33.61%

(续上表)

工程名称	工程进度 (%)	利息资本化 累计金额	本期利息资 本化金额	本期资本化年 利率 (%)	资金来源	期末数
宿舍楼 2	33.61%				自筹	1,387,564.68
合 计	33.61%					1,387,564.68

[注]：预算数及工程投入占预算比例中均不包含土地使用权账面价值。

10. 无形资产

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计	25,339,861.00			25,339,861.00
土地使用权	24,757,361.00	0.00	0.00	24,757,361.00
管理软件	582,500.00	0.00	0.00	582,500.00
2) 累计摊销小计	3,012,757.60	282,123.60		3,294,881.20
土地使用权	2,526,735.02	247,573.62	0.00	2,774,308.64
管理软件	486,022.58	34,549.98	0.00	520,572.56
3) 账面净值小计	22,327,103.40	-282,123.60		22,044,979.80
土地使用权	22,230,625.98	-247,573.62	0.00	21,983,052.36
管理软件	96,477.42	-34,549.98	0.00	61,927.44
4) 减值准备小计				
土地使用权				
管理软件				
5) 账面价值合计	22,327,103.40	-282,123.60	0.00	22,044,979.80
土地使用权	22,230,625.98	-247,573.62	0.00	21,983,052.36
管理软件	96,477.42	-34,549.98	0.00	61,927.44

本期摊销额 282,123.60 元。

(2) 其他说明

期末无形资产中有账面价值 2,475.74 万元的土地使用权已用于债务担保。

11. 递延所得税资产

(1) 已确认的递延所得税资产

项 目	期末数	期初数
坏账准备	5,893,244.03	4,578,398.00
存货跌价准备	487,496.42	1,281,465.37
合 计	6,138,489.45	5,859,863.37

(2) 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	金额
坏账准备	39,288,293.56
存货跌价准备	3,249,976.11
小 计	42,538,269.67

12. 短期借款

项 目	期末数	期初数
信用借款	110,000,000.00	10,000,000.00
抵押及质押借款[注 1]	167,000,000.00	200,000,000.00
保证借款	81,470,850.00	58,000,000.00
合 计	358,470,850.00	268,000,000.00

[注 1]：其中：16,700 万元抵押借款系公司以应收账款作抵押取得的保理融资借款。

13. 应付票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	44,170,000.00	137,660,000.00
合 计	44,170,000.00	137,660,000.00

14. 应付账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
货款	215,020,694.00	133,751,052.76
设备款	622,955.53	1,323,438.57
合 计	215,643,649.53	135,074,491.33

(2) 无账龄超过1 年的大额应付账款。

15. 预收款项

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
货款	84,688,430.02	119,571,667.09
小 计	84,688,430.02	119,571,667.09

(2) 无预收持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方款项。

(3) 无账龄超过 1 年的大额预收款项。

(4) 预收款项——外币预收款项

币 种	期末数		期初数	
	原币金额	折人民币金额	原币金额	折人民币金额
美 元	1,377,175.95	8,912,531.88		
小 计	1,377,175.95	8,912,531.88		

16. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	5,366,122.18	16,540,333.25	17,604,554.70	4,301,900.73
职工福利费		665,852.45	665,852.45	0
社会保险费	642,951.96	3,099,818.50	3,140,221.58	602,548.88
其中：医疗保险费	206,084.97	1,042,038.47	985,474.44	262,649.00
基本养老保险费	335,737.50	1,699,801.00	1,768,625.00	266,913.50
失业保险费		140,322.45	125,259.20	15,063.25
工伤保险费	82,929.74	175,872.64	213,399.05	45,403.33
生育保险费	18,199.75	41,783.94	47,463.89	12,519.80
住房公积金		437,640.00	437,640.00	
其他	573,059.48	493,584.67	924,778.00	141,866.15
合 计	6,582,133.62	21,237,228.87	22,773,046.73	5,046,315.76

应付职工薪酬期末数中属于拖欠性质的金额 0.00 元。工会经费和职工教育经费金额 141,866.15 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

17. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	-1,310,306.49	8,633,678.05
营业税	79,509.35	427,399.88
企业所得税	-1,341,707.93	3,965,987.56

项 目	期末数	期初数
个人所得税	397,908.72	258,121.92
城市维护建设税	9,677.66	460,228.33
房产税		144,987.96
土地使用税	77,480.94	
教育费附加	5,806.59	276,137.01
地方教育附加	3,871.06	184,091.33
水利建设专项资金	50,243.59	118,751.11
合 计	-2,027,516.52	14,469,383.15

18. 应付利息

项 目	期末数	期初数
短期借款应付利息	1,636,725.22	242,705.00
分期付息到期还本的长期借款利息	34,000.00	37,400.00
合 计	1,670,725.22	280,105.00

19. 应付股利

项 目	期末数	期初数
应付股利	1,514,625.64	0
合 计	1,514,625.64	0

20. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
保证金	9,076,444.71	8,166,808.66
业务费	6,599,705.65	15,857,048.94
运费	2,641,707.07	5,290,363.94
其他	4,231,152.59	8,887,725.45
合 计	22,549,010.02	38,201,946.99

(2) 无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方款项。

(3) 无账龄超过 1 年的大额其他应付款。

21. 其他流动负债

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
高效节能电力变压器项目	9,000,000.00	5,400,000.00
合 计	9,000,000.00	5,400,000.00

(2) 其他说明

根据国家发展改革委办公厅《关于 2009 年第四批资源节约和环境保护项目的复函》（发改办环资[2009]2732 号文件，本期收到三门县财政局下拨的年产 1800 万 KVA 高效节能电力变压器项目资金 360 万元。

22. 股本

(1) 明细情况

	本次变动前		本次变动增减 (+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	10,267,215	9.17%						10,267,215	9.17%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份	10,267,215	9.17%						10,267,215	9.17%
二、无限售条件股份	101,732,785	90.83%						101,732,785	90.83%
1、人民币普通股	101,732,785	90.83%						101,732,785	90.83%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	112,000,000	100.00%						112,000,000	100.00%

23. 资本公积

(1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	156,610,900.00			156,610,900.00
其他资本公积	2,140,000.00			2,140,000.00
合计	158,750,900.00			158,750,900.00

24. 盈余公积

(1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	29,853,711.77			29,853,711.77
合计	29,853,711.77			29,853,711.77

25. 未分配利润

(1) 明细情况

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	174,859,222.87	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	174,859,222.87	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,574,321.35	
减：提取法定盈余公积		
应付普通股股利	4,480,000.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	171,953,544.22	

(2) 利润分配说明

1) 根据公司 2010 年度股东大会通过的 2010 年度利润分配方案，每 10 股派发现金股利 0.40 元（含税），合计分配普通股股利 4,480,000.00 元。

(二) 利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入	396,424,300.87	403,676,290.97
其他业务收入	9,242,129.15	6,990,347.83
营业成本	322,506,758.77	315,555,585.27

(2) 主营业务收入/主营业务成本（分行业）

行业名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
输配电及控制设备	396,424,300.87	319,731,031.11	403,676,290.97	313,495,686.76
小 计	396,424,300.87	319,731,031.11	403,676,290.97	313,495,686.76

(3) 主营业务收入/主营业务成本（分产品）

产品名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
油浸式变压器	287,736,954.54	228,303,887.76	293,834,196.5	222,771,697.84
干式变压器	37,342,330.75	29,312,460.19	51,983,586.48	42,982,382.77
组合变压器	71,345,015.58	62,114,683.16	57,858,507.99	47,741,606.15
小 计	396,424,300.87	319,731,031.11	403,676,290.97	313,495,686.76

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
江苏省电力公司物资采购与配送中心	17,470,000.00	4.31
福建省电力物资有限公司	13,869,423.93	3.42
浙江省电力公司	12,843,162.39	3.17
新疆新能物资集团有限公司	12,747,179.49	3.14
江西省电力物资公司	10,769,230.77	2.65
小 计	67,698,996.58	16.69

2. 营业税金及附加

项 目	本期数	上年同期数	计缴标准
营业税	113,650.86	121,002.30	详见本附注税项之说明
城市维护建设税	239,825.04	1,482,505.59	详见本附注税项之说明
教育费附加	143,895.03	889,503.36	详见本附注税项之说明
地方教育附加	95,930.01	593,002.22	详见本附注税项之说明
合 计	593,300.94	3,086,013.47	

3. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
研究开发费	11,445,736.90	12,021,574.24
职工薪酬	7,011,676.61	5,177,123.98
折旧费	1,889,817.18	1,531,899.55
税费	712,593.80	903,390.05
业务招待费	1,836,755.42	1,507,977.74
保险费	1,028,746.50	1,241,961.38
差旅费	381,863.74	624,102.19
办公费	563,537.90	488,161.49
其他费用	4,370,846.06	1,820,984.46
合 计	29,241,574.11	25,317,175.08

4. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
业务费	12,025,206.72	11,628,389.41
运输费	10,323,597.11	10,204,206.31
中标服务费	1,404,388.88	1,835,459.76

项 目	本期数	上年同期数
差旅费	3,740,957.80	1,844,109.73
税费	1,112,219.59	527,657.30
质量服务费	908,023.94	901,698.60
职工薪酬	784,685.82	0.00
其他	5,679,223.38	2,301,399.91
合 计	35,978,303.24	29,242,921.02

5. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	8,237,676.74	6,541,169.11
手续费支出	570,997.68	313,474.35
汇兑损益	38,254.80	137,755.64
合 计	8,846,929.31	6,992,399.10

6. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	7,087,851.02	2,737,474.74
合 计	7,087,851.02	2,737,474.74

7. 投资收益

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
铜期货投资收益	38,969.50	538,922.92
合 计	38,969.50	538,922.92

5. 营业外收入

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
非流动资产处置利得合计		16,320.31
其中：固定资产处置利得		16,320.31
政府补助	590,100.00	1,470,000.00
其他	24,088.06	2,016.00
合 计	614,188.06	1,488,336.31

(2) 政府补助明细

项 目	本期数	上年同期数	说明
2010 年度浙江省“品牌大省”建设专项资金	200,000.00		浙财企[2010]438号
2010 年建设先进制造业基地企业技改专项补助资金	106,500.00		三经贸[2011]26号
2010 年度三门县政策兑现资金	283,600.00	730,000.00	三政办抄[2011]25号
小 计	590,100.00	730,000.00	

6. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数
非流动资产处置损失合计	45,405.22	1,547.42
其中：固定资产处置损失	45,405.22	1,547.42
水利建设专项资金	427,872.00	440,868.30
其他	5.62	3,200.04
合 计	473,282.84	445,615.76

7. 所得税费用

项 目	本期数	上年同期数
按税法及相关规定计算的当期所得税	295,892.34	5,095,675.83
递延所得税调整	-278,626.34	-498,679.84
合 计	17,266.00	4,596,995.99

(三) 现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
收回期限三个月以上的保证金存款	78,227,550.68
政府补助	1,470,000.00
租金收入	2,420,146.00
其他	3,141,009.88
合 计	85,258,706.56

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
支付期限三个月以上的保证金存款	25,105,014.44
支付各项经营性期间费用	63,707,026.31
其他	1,310,799.74

合 计	90,122,840.49
-----	---------------

3. 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数
存款利息收入	338,202.45
合 计	338,202.45

4. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	1,574,321.35	24,719,717.60
加: 资产减值准备	1,794,724.65	2,737,474.74
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,995,968.80	8,397,418.22
无形资产摊销	282,123.60	305,823.60
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)	-45,405.22	-16,320.31
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)		
财务费用(收益以“-”号填列)	7,187,698.20	6,680,465.34
投资损失(收益以“-”号填列)	-38,969.50	-538,922.92
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-520,877.08	-498,679.84
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-88,198,486.38	58,609,955.09
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-9,630,845.23	73,189,144.19
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-77,667,932.40	-152,099,465.33
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-156,176,868.77	21,486,610.38
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	33,489,170.32	85,349,472.72
减: 现金的期初余额	110,935,649.23	41,619,495.91
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	-77,446,478.91	43,729,976.81

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	33,489,170.32	110,935,649.23
其中: 库存现金	13,404.92	14,018.00
可随时用于支付的银行存款	32,792,572.12	110,738,437.95
可随时用于支付的其他货币资金	683,193.28	183,193.28
2) 现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	33,489,170.32	110,935,649.23

(3) 不属于现金及现金等价物的货币资金情况的说明:

项 目	期末数	期初数
不符合现金及现金等价物的保证金存款	45,266,415.57	61,974,251.84
小 计	45,266,415.57	61,974,251.84

(四) 资产减值准备明细

项 目	期初数	本期计提	本期减少		期末数
			转回	转销	
坏账准备	35,745,917.60	7,087,851.02			42,833,768.62
存货跌价准备	8,543,102.48			5,293,126.37	3,249,976.11
合 计	44,289,020.08	7,087,851.02		5,293,126.37	46,083,744.73

(五)、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
浙江三变集团有限公司	控股股东	有限公司	浙江三门	王玉忠	变压器、电机等制造销售

(续上表)

母公司名称	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)	本公司最终控制方	组织机构代码
浙江三变集团有限公司	7,000 万元	22.76	22.76	浙江省三门县人民政府	14809018-8

2. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
宁波理工监测科技股份有限公司	浙江三变集团有限公司董事为该公司关键管理人员	72516419-2
三变小额贷款股份有限公司	本公司联营企业	68453476-6

1. 采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期数		上期同期数	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
理工监测公司	采购	商品	协议价	1,510,000.00	0.43%	165,000.00	0.05

2. 无销售商品和提供劳务的关联交易。

3. 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
本公司	三变小额贷款公司	5,000,000.00	2010年09月17日	2011年09月15日	否
本公司	三变小额贷款公司	5,000,000.00	2010年10月09日	2011年10月08日	否
本公司	三变小额贷款公司	5,000,000.00	2010年11月03日	2011年11月01日	否
本公司	三变小额贷款公司	5,000,000.00	2010年11月10日	2011年11月08日	否
本公司	三变小额贷款公司	5,000,000.00	2010年12月03日	2011年09月26日	否
本公司	三变小额贷款公司	5,000,000.00	2010年12月06日	2011年10月24日	否
本公司	三变小额贷款公司	5,000,000.00	2010年12月21日	2011年11月08日	否
本公司	三变小额贷款公司	5,000,000.00	2011年01月05日	2011年11月08日	否
合计		40,000,000.00			

(三) 关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付账款	理工监测公司	1,034,386.00	325,000.00
小计		1,034,386.00	325,000.00

(六)、或有事项

(一) 为关联方提供的担保事项详见本财务报表附注关联方及关联交易之说明。

(二) 为非关联方提供担保事项

1、经本公司三届二次董事会批准，2008年3月本公司与浙江三门浦东电工电器有限公司（以下简称三浦公司）签订《贷款互保协议书》，约定在2008年3月24日至2010年3月24日期间三浦公司以自身信用为本公司提供不超过人民币11,000万元的融资业务保证，本公司以自身信用为三浦公司提供不超过人民币8,000万元的融资业务提供保证。2010年3月24日公司2010年第一次临时股东大会同意续保二十四个月，即从2010年3月24日至2012年3月24日。具体见后附的对外担保明细表。

2、2010年8月23日经公司第三届董事会第二十二次会议审议通过，同意亚达科技集团有限公司以自身信用为本公司在金融机构取得的借款、商业票据贴现、银行承兑汇票三项业务提供不大于人民币陆仟万元（含）的融资业务作保证；本公司以自身信用为亚达科技集团有限公司在金融机构取得的上述三项业务提供不大于人民币叁仟万元（含）的金融机构融资业务作保证，担保期限为十个月，即从2010年8月23日起至2011年6月23日止。2011年6月21日，经公司第四届董事会第二次会议审议通过，亚达科技集团有限公司与本公司续签了贷款互保协议，约定在2011年6月24日至2012年6月23日期间，亚达科技集团有限公司以自身信用为本公司提供不大于人民币肆仟万元（含）余额的融资业务作保证；本公司以自身信用为亚达科技集团有限公司提供不大于人民币贰仟万元（含）余额的融资业务作保证。具体见后附的对外担保明细表。

单位：(人民币)万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日和编号	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
浙江省三门浦东电工电器有限公司	2010年3月5日，2010-004	8,000.00	2010年03月24日	2,000.00	连带责任担保	签署日至2012年3月24日	否	否
浙江省三门浦东电工电器有限公司	2010年3月5日，2010-004	8,000.00	2011年05月12日	3,000.00	连带责任担保	签署日至2012年5月12日	否	否
浙江省三门浦东电工电器有限公司	2010年3月5日，2010-004	8,000.00	2011年02月18日	1,000.00	连带责任担保	签署日到2012年3月24日	否	否
浙江省三门浦东电工电器有限公司	2010年3月5日，2010-004	8,000.00	2010年08月20日	2,000.00	连带责任担保	签署日至2012年2月20日	否	否
亚达科技集团有限公司	2011年6月21日，2011-021	2,000.00	2011年06月24日	2,000.00	连带责任担保	签署日至2012年6月24日	否	否
合计				10,000.00				

(七)、承诺事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大承诺事项。

(八)、资产负债表日后事项

拟分配的利润或股利	
经审议批准宣告发放的利润或股利	

(九)、其他重要事项

无重大其他重要事项。

(十)、其他补充资料
(一) 当期非经常性损益明细表

项 目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-45,405.22	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（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）	590,100.00	详见本财务报表附注五之政府补助说明
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
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		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
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		
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		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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	38,969.50	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
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		
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		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-403,789.51	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	179,874.77	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	-26,981.21	
少数股东所占份额		
归属于母公司股东的非经常性损益净额	152,893.51	

(二) 净资产收益率及每股收益
1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益 (元/股)	
		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	0.33	0.01	0.01
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.30	0.01	0.01

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	1,574,321.35
非经常性损益	B	152,893.51
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	1,421,427.84
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	475,463,834.64
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	4,480,000.00
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	0
因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动	I	
发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数	J	
报告期月份数	K	6
加权平均净资产	$L = D + A \times 1/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	476,250,995.32
加权平均净资产收益率	M=A/L	0.33
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	N=C/L	0.30

3. 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	1	1,574,321.35
非经常性损益	2	152,893.51
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	3=1-2	1,421,427.84
期初股份总数	4	112,000,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	5	
发行新股或债转股等增加股份数	6	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	7	
因回购等减少股份数	8	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	9	

报告期缩股数	10	
报告期月份数	11	6
发行在外的普通股加权平均数	$12=4+5+6\times 7/11-8\times 9/11-10$	112,000,000.00
基本每股收益	$13=1/12$	0.01
扣除非经常损益基本每股收益	$14=3/12$	0.01

4. 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

第八节 备查文件

- 一、载有董事长卢旭日先生签名的半年度报告文件。
 - 二、载有法定代表人卢旭日先生、主管会计工作负责人方才贵先生、会计机构负责人章日江先生签名并盖章的财务报告文件。
 - 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正文及公告的原稿。
 - 四、其他相关资料。
- 以上文件均齐备、完整，并备于本公司证券部以供查阅。

法定代表人：

卢旭日

三变科技股份有限公司

2011年8月23日

