



三变科技股份有限公司
2013 年半年度报告

2013 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人卢旭日、主管会计工作负责人曹小龙及会计机构负责人(会计主管人员)章日江声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介.....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	6
第四节 董事会报告.....	7
第五节 重要事项.....	10
第六节 股份变动及股东情况.....	14
第七节 董事、监事、高级管理人员情况.....	17
第八节 财务报告.....	18
第九节 备查文件目录.....	81

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、三变科技	指	三变科技股份有限公司
三变小额贷款公司、贷款公司	指	三门县三变小额贷款股份有限公司
三变集团、控股股东	指	浙江省三变集团有限公司
三变进出口公司、进出口公司	指	浙江三变进出口有限公司
变压器	指	一种把电压和电流转变成另一种（或几种）不同电压电流的电气设备

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	三变科技	股票代码	002112
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	三变科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	三变科技		
公司的外文名称（如有）	SAN BIAN SCIENCE & TECHNOLOGY Co., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	SAN BIAN SCI-TECH		
公司的法定代表人	卢旭日		

二、联系人和联系方式

	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	sbkj002112@163.com	sbkj002112@163.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

☐ 适用 ☒ 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

☐ 适用 ☒ 不适用

公司半年度报告信息披露报纸的名称、登载报告的指定网站、报告的备置地报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

☐ 适用 ☒ 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

☐ 是 ☒ 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入(元)	373,173,137.19	416,159,232.84	-10.33%
归属于上市公司股东的净利润(元)	6,773,217.49	-4,740,552.71	242.88%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	7,015,711.53	-4,102,922.86	270.99%
经营活动产生的现金流量净额(元)	79,511,221.60	-50,906,636.86	256.19%
基本每股收益(元/股)	0.03	-0.02	250%
稀释每股收益(元/股)	0.03	-0.02	250%
加权平均净资产收益率(%)	1.51%	-1.09%	2.6%
	本报告期末	上年度末	本年末比上年末增减(%)
总资产(元)	1,027,553,191.98	1,046,747,630.60	-1.83%
归属于上市公司股东的净资产(元)	449,305,517.97	444,772,300.48	1.02%

二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额	说明
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)	-166,050.22	固定资产处置损失
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)	646,400.00	递延收益摊销、政府补助等
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-722,843.82	水利建设专项资金等
合计	-242,494.04	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目,以及把《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》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目,应说明原因

☐ 适用 ☒ 不适用

第四节 董事会报告

一、概述

报告期内，国内经济增长动力不足，制造业复苏缓慢，公司所处行业整体产能过剩，市场竞争激烈格局未变，但部分国际市场对输变电产品的需求比较旺盛。公司根据国内外行业形势，在销售管理工作上内抓外拓，推进新兴市场开拓取得初步成效，通过强化成本管控、深化技术创新、产品结构调整、提升订单利润的控制等措施，经营情况较去年同期有所好转。

二、主营业务分析

概述

公司经营范围：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（范围详见外经贸部门批文）。

报告期内，公司经营情况较去年同期有所好转，订单同比增加5.50%；营业收入37,317.31万元，同比下降10.33%；利润总额677.32万元，同比增加242.88%；净利润677.32万元，同比增加242.88%。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减（%）	变动原因
营业收入	373,173,137.19	416,159,232.84	-10.33%	
营业成本	274,806,804.18	330,909,494.05	-16.95%	
销售费用	46,083,809.14	40,565,968.58	13.6%	
管理费用	31,026,159.96	25,142,628.87	23.4%	
财务费用	8,117,255.08	12,541,406.93	-35.28%	借款减少相应的利息计提减少所致。
经营活动产生的现金流量净额	79,511,221.60	-50,906,636.86	256.19%	经营活动支出减少所致。
投资活动产生的现金流量净额	-31,779,861.60	-2,739,707.65	-1,059.97%	购建厂房支出增加，投资活动现金流出增加所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-50,625,340.55	93,021,537.25	-154.42%	借款减少导致筹资活动现金流入减少。
现金及现金等价物净增加额	-3,326,410.12	39,418,430.47	-108.44%	购建厂房导致的投资活动现金流出增加及本期借款减少导致的筹资活动现金流入减少所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

□ 适用 √ 不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

1) 报告期内公司狠抓销售，扩大了外贸经营范围，进入了国际工程市场。

2) 公司加快节能产品的开发工作，油浸式非晶合金变压器进入产业化道路，太阳能光伏变压器顺利通过型式试验，S(B)H16-30~1600/10非晶合金配电变压器、S14-M-30~16000/10油浸式配电变压器等4项产品被列入浙江省工业新产品试制试产计划。

3) 公司注重自主产权的保护，完善了知识产权体系。上半年，国家知识产权局对我公司新增的2项发明专利、11项实用新型专利实施了授权。

4) 在年初公司25个规格产品列入了节能产品惠民工程高效节能配电变压器推广目录（第1批）的基础上，又有70个规格系列产品列入了节能产品惠民工程高效节能配电变压器推广目录（第2批）。

5) 继续深化产品质量改进，质量改进项目向各品种变压器延伸，完善了内、外部产品质量损失指标的建立、分解及评价。

三、主营业务构成情况

单位：元

	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(%)
分行业						
输配电及控制设备	368,239,066.28	273,623,104.18	25.69%	-9.74%	-16.66%	6.16%
分产品						
油浸式变压器	265,476,673.19	197,011,708.11	25.79%	-15.36%	-20.15%	4.45%
干式变压器	42,894,661.06	30,097,359.41	29.83%	29.58%	13.53%	9.92%
组合变压器	59,867,732.03	46,514,036.66	22.31%	-2.24%	-15.58%	12.29%
分地区						
东北地区	278,508.55	226,948.10	18.51%	不适用	不适用	不适用
华北地区	22,930,952.13	16,989,034.90	25.91%	-72.97%	-75.77%	8.57%
华东地区	233,787,958.85	173,498,089.36	25.79%	20.21%	12.29%	5.24%
华南地区	9,700,683.78	7,408,173.85	23.63%	24.52%	11.91%	8.6%
华中地区	15,531,907.70	11,961,113.34	22.99%	21.38%	9.56%	8.31%
西北地区	53,779,237.60	39,711,110.27	26.16%	56.4%	45.03%	5.79%
西南地区	3,012,145.30	2,288,199.64	24.03%	-88.67%	-89.63%	7.02%
出口	29,217,672.37	21,540,434.72	26.28%	-37.97%	-41.32%	4.21%

四、核心竞争力分析

公司核心竞争力在报告期内无变化，具体可参见2012年年报。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 持有金融企业股权情况

公司名称	公司类别	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例（%）	期末持股数量（股）	期末持股比例（%）	期末账面值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
浙江三门银座村镇银行股份有限公司	商业银行	4,125,000.00	4,125,000	4.13%	4,125,000	4.13%	4,125,000.00	0.00	长期股权投资	投资
三门县三变小额贷款股份有限公司	其他	13,800,000.00	13,800,000	17.25%	13,800,000	17.25%	13,800,000.00	0.00	长期股权投资	投资
合计		17,925,000.00	17,925,000	--	17,925,000	--	17,925,000.00	0.00	--	--

六、对 2013 年 1-9 月经营业绩的预计

2013 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度（%）	263.60%	至	309.05%
2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	800	至	900
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	220.02		
业绩变动的原因说明	履约产品毛利率较去年同期有所提升，原材料价格持续低位运行，同比有所下降。		

七、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

2013年4月23日公司召开第四届董事会第十八次会议审议通过了《2012年度利润分配预案》，拟以2012年末公司总股本112,000,000股为基数，每10股派现金红利0.20元(含税)，以资本公积转增股本每10股转增8股。

2013年5月14日公司召开2012年度股东大会审议并通过了上述利润分配预案。

2013年6月18日实施并完成了上述利润分配预案。

第五节 重要事项

一、公司治理情况

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》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和中国证监会及深圳证券交易所颁布的其他相关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，规范公司运作，提高公司治理水平。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。

二、重大关联交易

1、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

√ 是 □ 否

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额（万元）	本期发生额（万元）	期末余额（万元）
浙江三变集团有限公司	控股股东	应付关联方债务	临时拆借	是	0	9,985,500	9,985,500
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		无					

2、其他重大关联交易

经公司于 2011 年 10 月 17 日召开的第四届董事会第六次会议同意为公司的参股公司三门县三变小额贷款股份有限公司提供最高余额不超过人民币 4000 万元的担保，担保期限为借款合同到期日起二年。该笔对外担保亦经公司于 2011 年 11 月 3 日召开的 2011 年第二次临时股东大会审议通过。截止报告期末该笔对外担保尚未履行完毕。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于增加三门县三变小额贷款股份有限公司注册资本暨关联交易公告	2012 年 04 月 25 日	公告编号：2012-032；披露媒体：《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
关于土地收储的公告	2011 年 08 月 25 日	公告编号：2011-028；披露媒体：《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

三、重大合同及其履行情况

1、担保情况

单位：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 披露日期	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	2012 年 03 月 24 日	8,000	2012 年 06 月 21 日	2,100	连带责任保 证	2013 年 12 月 18 日	否	否
浙江省三门浦东电 工电器有限公司	2012 年 03 月 24 日	8,000	2011 年 02 月 18 日	1,000	连带责任保 证	2013 年 12 月 18 日	否	否
浙江省三门浦东电 工电器有限公司	2012 年 03 月 24 日	8,000	2012 年 08 月 20 日	2,000	连带责任保 证	2014 年 8 月 20 日	否	否
浙江省三门浦东电 工电器有限公司	2012 年 03 月 24 日	8,000	2012 年 08 月 31 日	2,000	连带责任保 证	2014 年 3 月 24 日	否	否
三门县三变小额贷 款股份有限公司	2011 年 11 月 04 日	4,000	2012 年 08 月 08 日	500	连带责任保 证	2013 年 8 月 5 日	否	是
三门县三变小额贷 款股份有限公司	2011 年 11 月 04 日	4,000	2012 年 08 月 24 日	500	连带责任保 证	2013 年 8 月 23 日	否	是
三门县三变小额贷 款股份有限公司	2011 年 11 月 04 日	4,000	2012 年 09 月 20 日	500	连带责任保 证	2013 年 9 月 10 日	否	是
三门县三变小额贷 款股份有限公司	2011 年 11 月 04 日	4,000	2012 年 09 月 26 日	500	连带责任保 证	2013 年 9 月 24 日	否	是
三门县三变小额贷 款股份有限公司	2011 年 11 月 04 日	4,000	2012 年 10 月 31 日	500	连带责任保 证	2013 年 10 月 29 日	否	是
三门县三变小额贷 款股份有限公司	2011 年 11 月 04 日	4,000	2012 年 11 月 20 日	500	连带责任保 证	2013 年 11 月 15 日	否	是
三门县三变小额贷 款股份有限公司	2011 年 11 月 04 日	4,000	2012 年 12 月 06 日	500	连带责任保 证	2013 年 12 月 4 日	否	是
三门县三变小额贷 款股份有限公司	2011 年 11 月 04 日	4,000	2012 年 12 月 11 日	500	连带责任保 证	2013 年 12 月 9 日	否	是
亚达科技集团有限 公司	2012 年 10 月 11 日	2,000	2012 年 11 月 07 日	2,000	连带责任保 证	2013 年 11 月 7 日	否	否
报告期内审批的对外担保额度 合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生 额合计（A2）				14,000
报告期末已审批的对外担保额			14,000	报告期末实际对外担保余额				13,100

度合计（A3）				合计（A4）				
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 披露日期	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		报告期内对子公司担保实际 发生额合计（B2）		0		
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计（B3）		0		报告期末对子公司实际担保 余额合计（B4）		0		
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）		0		报告期内担保实际发生额合 计（A2+B2）		14,000		
报告期末已审批的担保额度合 计（A3+B3）		14,000		报告期末实际担保余额合计 （A4+B4）		13,100		
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例（%）				29.16%				
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				
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债 务担保金额（D）				0				
担保总额超过净资产 50%部分的金额（E）				0				
上述三项担保金额合计（C+D+E）				0				

采用复合方式担保的具体情况说明

无

2、其他重大交易

公司于2013年5月22日以人民币3,200万元成功竞得浙江海中天橡塑有限公司所有的坐落在三门县海游镇西区马湖洋的厂房及土地，并与台州市浙东拍卖有限公司签署了《拍卖成交确认书》。该房产及土地位于公司的左侧，与公司仅一墙之隔，其成功竞得，有利于公司进一步拓展主业发展空间，提升公司配电类变压器的产业发展布局，推动公司可持续发展，为公司未来的发展提供必要的空间。具体情况详见公司于2013年5月24日在巨潮资讯网、《中国证券报》和《证券时报》上披露的编号为2013-017（临）的《关于竞得房产及土地使用权的公告》。

四、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承					

诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	浙江三变集团有限公司	避免同业竞争的承诺	2006 年 03 月 10 日	长期	履行中
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				

五、处罚及整改情况

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
卢旭日	董事	因涉嫌违反证券法律法规	被中国证监会立案调查或行政处罚	无	2012 年 05 月 25 日	披露媒体：《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）；公告编号：2012-034（临）；公告名称：董事会公告。

整改情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

	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	8,072,801	7.21%			6,458,241		6,458,241	14,531,042	7.21%
5、高管股份	8,072,801	7.21%			6,458,241		6,458,241	14,531,042	7.21%
二、无限售条件股份	103,927,199	92.79%			83,141,759		83,141,759	187,068,958	92.79%
1、人民币普通股	103,927,199	92.79%			83,141,759		83,141,759	187,068,958	92.79%
三、股份总数	112,000,000	100%			89,600,000		89,600,000	201,600,000	100%

股份变动的原因

☒ 适用 ☐ 不适用

2013年6月18日实施并完成了《2012年度利润分配预案》：以2012年末公司总股本112,000,000股为基数，每10股派现金红利0.20元(含税)，以资本公积转增股本每10股转增8股。

股份变动的批准情况

☒ 适用 ☐ 不适用

2013年5月14日公司召开2012年度股东大会审议并通过了《2012年度利润分配预案》。

股份变动的过户情况

☐ 适用 ☒ 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

☒ 适用 ☐ 不适用

根据2012年度股东大会通过的《2012年度利润分配方案》，本公司以资本公积金向全体股东每10股转增8股，转增后股份数为20,160万股，按2013年6月30日公司总股本20,160万股摊薄计算2012年基本每股收益、稀释每股收益及归属于公司普通股股东的每股净资产分别为0.03元/股、0.03元/股和2.21元/股，较按原股本计算的上述项目分别降低44%；摊薄计算2013年第一季度基本每股收益、稀释每股收益及归属于公司普通股股东的每股净资产分别为0.02元/股、0.02元/股和2.22元/股，较按原股本计算的上述项目分别降低44%。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐ 适用 ☒ 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

公司股份总数由112,000,000股变为201,600,000股。

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数			15,328					
持股 5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 （%）	报告期末持 股数量	报告期内增 减变动情况	持有有限 售条件的 股份数量	持有无限售 条件的股份 数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
浙江三变集团有 限公司	国家	20.26%	40,835,331	18,149,036	0	40,835,331		
卢旭日	境内自然人	4.9%	9,883,351	4,392,600	7,412,513	2,470,838		
朱峰	境内自然人	3.08%	6,212,619	2,761,164	4,659,464	1,553,155		
嵊州市光宇实业 有限公司	境内非国有法人	3.01%	6,058,404	2,092,624	0	6,058,404		
乐清市电力实业 有限公司	境内非国有法人	2.48%	4,991,364	2,218,384	0	4,991,364		
台州宏兴电力发 展有限公司	境内非国有法人	2.08%	4,194,288	1,864,128	0	4,194,288		
徐虎林	境内自然人	1.85%	3,720,000	1,720,000	0	3,720,000		
张兴祥	境内自然人	1.44%	2,907,529	1,292,235	0	2,907,529		
叶光雷	境内自然人	0.86%	1,730,106	768,936	1,297,579	432,527		
章初阳	境内自然人	0.77%	1,548,648	688,288	1,161,486	387,162		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）		无						
上述股东关联关系或一致行动的说明		浙江三变集团有限公司和卢旭日先生、叶光雷先生存在关联关系，股东卢旭日先生和叶光雷先生在浙江三变集团有限公司担任董事。公司未知其余股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。						

前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
浙江三变集团有限公司	40,835,331	人民币普通股	40,835,331
嵊州市光宇实业有限公司	6,058,404	人民币普通股	6,058,404
乐清市电力实业有限公司	4,991,364	人民币普通股	4,991,364
台州宏兴电力发展有限公司	4,194,288	人民币普通股	4,194,288
徐虎林	3,720,000	人民币普通股	3,720,000
张兴祥	2,907,529	人民币普通股	2,907,529
卢旭日	2,470,838	人民币普通股	2,470,838
朱峰	1,553,155	人民币普通股	1,553,155
中国建设银行－诺安主题精选股票型证券投资基金	1,287,000	人民币普通股	1,287,000
中融国际信托有限公司－诺亚大成 A 股精选一号	1,241,340	人民币普通股	1,241,340
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	浙江三变集团有限公司和卢旭日先生存在关联关系，股东卢旭日先生在浙江三变集团有限公司担任董事。公司未知其余股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

☐ 是 ☒ 否

第七节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持股 份数量(股)	本期减持股 份数量(股)	期末持股数 (股)	期初被授予 的限制性股 票数量(股)	本期被授予 的限制性股 票数量(股)	期末被授予 的限制性股 票数量(股)
卢旭日	董事长	现任	5,490,751	4,392,600	0	9,883,351	0	0	0
朱峰	董事	现任	3,451,455	2,761,164	0	6,212,619	0	0	0
叶光雷	监事会主席	现任	961,170	768,936	0	1,730,106	0	0	0
章初阳	监事	现任	860,360	688,288	0	1,548,648	0	0	0
合计	--	--	10,763,736	8,610,988	0	19,374,724	0	0	0

第八节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：三变科技股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	110,489,688.46	142,349,327.64
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		241,700.00
应收票据	250,000.00	96,000.00
应收账款	360,082,424.73	363,940,176.57
预付款项	7,397,626.80	14,443,240.93
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	24,520,994.10	13,802,905.94
买入返售金融资产		
存货	212,168,261.86	222,336,969.77
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	714,908,995.95	757,210,320.85

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	19,382,186.94	21,590,186.94
投资性房地产	28,223,472.53	28,969,150.85
固定资产	211,915,189.01	217,732,990.53
在建工程	32,000,000.00	
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	21,123,347.55	21,244,981.43
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	312,644,196.03	289,537,309.75
资产总计	1,027,553,191.98	1,046,747,630.60
流动负债：		
短期借款	248,000,000.00	308,800,000.00
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	22,650,000.00	3,000,000.00
应付账款	173,686,871.76	164,051,665.78
预收款项	43,672,495.53	39,235,188.96
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	5,534,327.93	8,201,144.87
应交税费	5,268,885.19	2,005,084.37

应付利息	2,334,940.47	6,067,332.42
应付股利	669,000.62	
其他应付款	58,781,152.51	40,514,913.72
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	10,000,000.00	12,000,000.00
其他流动负债	7,650,000.00	8,100,000.00
流动负债合计	578,247,674.01	591,975,330.12
非流动负债：		
长期借款		10,000,000.00
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		10,000,000.00
负债合计	578,247,674.01	601,975,330.12
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	201,600,000.00	112,000,000.00
资本公积	69,150,900.00	158,750,900.00
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	30,441,248.94	30,441,248.94
一般风险准备		
未分配利润	148,113,369.03	143,580,151.54
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	449,305,517.97	444,772,300.48
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	449,305,517.97	444,772,300.48
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,027,553,191.98	1,046,747,630.60

法定代表人：卢旭日

主管会计工作负责人：曹小龙

会计机构负责人：章日江

2、母公司资产负债表

编制单位：三变科技股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	110,483,798.51	132,349,327.64
交易性金融资产		241,700.00
应收票据	250,000.00	96,000.00
应收账款	360,082,424.73	363,940,176.57
预付款项	7,397,626.80	14,443,240.93
应收利息		
应收股利		
其他应收款	24,520,994.10	13,802,905.94
存货	212,168,261.86	222,336,969.77
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	714,903,106.00	747,210,320.85
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	29,382,186.94	31,590,186.94
投资性房地产	28,223,472.53	28,969,150.85
固定资产	211,915,189.01	217,732,990.53
在建工程	32,000,000.00	
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	21,123,347.55	21,244,981.43
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		

其他非流动资产		
非流动资产合计	322,644,196.03	299,537,309.75
资产总计	1,037,547,302.03	1,046,747,630.60
流动负债：		
短期借款	248,000,000.00	308,800,000.00
交易性金融负债		
应付票据	22,650,000.00	3,000,000.00
应付账款	173,686,871.76	164,051,665.78
预收款项	43,672,495.53	39,235,188.96
应付职工薪酬	5,534,327.93	8,201,144.87
应交税费	5,268,885.19	2,005,084.37
应付利息	2,334,940.47	6,067,332.42
应付股利	669,000.62	
其他应付款	68,771,152.51	40,514,913.72
一年内到期的非流动负债	10,000,000.00	12,000,000.00
其他流动负债	7,650,000.00	8,100,000.00
流动负债合计	588,237,674.01	591,975,330.12
非流动负债：		
长期借款		10,000,000.00
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		10,000,000.00
负债合计	588,237,674.01	601,975,330.12
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	201,600,000.00	112,000,000.00
资本公积	69,150,900.00	158,750,900.00
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	30,441,248.94	30,441,248.94
一般风险准备		

未分配利润	148,117,479.08	143,580,151.54
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	449,309,628.02	444,772,300.48
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,037,547,302.03	1,046,747,630.60

法定代表人：卢旭日

主管会计工作负责人：曹小龙

会计机构负责人：章日江

3、合并利润表

编制单位：三变科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	373,173,137.19	416,159,232.84
其中：营业收入	373,173,137.19	416,159,232.84
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	365,922,688.04	420,272,612.84
其中：营业成本	274,806,804.18	330,909,494.05
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	1,892,226.02	1,060,631.39
销售费用	46,083,809.14	40,565,968.58
管理费用	31,026,159.96	25,142,628.87
财务费用	8,117,255.08	12,541,406.93
资产减值损失	3,996,433.66	10,052,483.02
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）	-234,737.62	10,457.14
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）	7,015,711.53	-4,102,922.86
加：营业外收入	647,351.34	84,546.03
减：营业外支出	889,845.38	722,175.88
其中：非流动资产处置损失	166,050.22	
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	6,773,217.49	-4,740,552.71
减：所得税费用		
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	6,773,217.49	-4,740,552.71
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	6,773,217.49	-4,740,552.71
少数股东损益		
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.03	-0.02
（二）稀释每股收益	0.03	-0.02
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	6,773,217.49	-4,740,552.71
归属于母公司所有者的综合收益总额	6,773,217.49	-4,740,552.71
归属于少数股东的综合收益总额		

法定代表人：卢旭日

主管会计工作负责人：曹小龙

会计机构负责人：章日江

4、母公司利润表

编制单位：三变科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	373,173,137.19	416,159,232.84
减：营业成本	274,806,804.18	330,909,494.05
营业税金及附加	1,892,226.02	1,060,631.39
销售费用	46,083,809.14	40,565,968.58
管理费用	31,019,503.96	25,142,628.87
财务费用	8,119,801.03	12,541,406.93
资产减值损失	3,996,433.66	10,052,483.02
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）	-234,737.62	10,457.14
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	7,019,821.58	-4,102,922.86

加：营业外收入	647,351.34	84,546.03
减：营业外支出	889,845.38	722,175.88
其中：非流动资产处置损失	166,050.22	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	6,777,327.54	-4,740,552.71
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	6,777,327.54	-4,740,552.71
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.03	-0.02
（二）稀释每股收益	0.03	-0.02
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	6,777,327.54	-4,740,552.71

法定代表人：卢旭日

主管会计工作负责人：曹小龙

会计机构负责人：章日江

5、合并现金流量表

编制单位：三变科技股份有限公司

单位：元

项目	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	435,397,489.16	474,700,135.19
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	5,913,616.11	7,395,783.55
收到其他与经营活动有关的现金	38,318,391.72	104,905,225.97
经营活动现金流入小计	479,629,496.99	587,001,144.71
购买商品、接受劳务支付的现金	252,921,512.99	282,984,785.39
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	26,557,438.48	21,433,221.62
支付的各项税费	19,032,331.11	30,102,859.68
支付其他与经营活动有关的现金	101,606,992.81	303,386,914.88
经营活动现金流出小计	400,118,275.39	637,907,781.57
经营活动产生的现金流量净额	79,511,221.60	-50,906,636.86
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	4,880,962.38	39,257.14
取得投资收益所收到的现金	2,208,000.00	2,208,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	48,000.00	
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	2,072,578.96	585,815.02
投资活动现金流入小计	9,209,541.34	2,833,072.16
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	36,115,402.94	5,572,779.81
投资支付的现金	4,874,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	40,989,402.94	5,572,779.81
投资活动产生的现金流量净额	-31,779,861.60	-2,739,707.65
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	236,000,000.00	434,091,137.50
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	71,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	307,000,000.00	434,091,137.50
偿还债务支付的现金	308,800,000.00	329,736,728.91
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	14,625,340.55	11,332,871.34
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	34,200,000.00	

筹资活动现金流出小计	357,625,340.55	341,069,600.25
筹资活动产生的现金流量净额	-50,625,340.55	93,021,537.25
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-432,429.57	43,237.73
五、现金及现金等价物净增加额	-3,326,410.12	39,418,430.47
加：期初现金及现金等价物余额	55,224,436.97	29,114,620.86
六、期末现金及现金等价物余额	51,898,026.85	68,533,051.33

法定代表人：卢旭日

主管会计工作负责人：曹小龙

会计机构负责人：章日江

6、母公司现金流量表

编制单位：三变科技股份有限公司

单位：元

项目	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	435,397,489.16	474,700,135.19
收到的税费返还	5,913,616.11	7,395,783.55
收到其他与经营活动有关的现金	48,308,391.72	104,905,225.97
经营活动现金流入小计	489,619,496.99	587,001,144.71
购买商品、接受劳务支付的现金	252,921,512.99	282,984,785.39
支付给职工以及为职工支付的现金	26,557,438.48	21,433,221.62
支付的各项税费	19,032,331.11	30,102,859.68
支付其他与经营活动有关的现金	101,602,882.76	303,386,914.88
经营活动现金流出小计	400,114,165.34	637,907,781.57
经营活动产生的现金流量净额	89,505,331.65	-50,906,636.86
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	4,880,962.38	39,257.14
取得投资收益所收到的现金	2,208,000.00	2,208,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	48,000.00	
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	2,072,578.96	585,815.02
投资活动现金流入小计	9,209,541.34	2,833,072.16
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	36,115,402.94	5,572,779.81
投资支付的现金	4,874,000.00	
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	40,989,402.94	5,572,779.81
投资活动产生的现金流量净额	-31,779,861.60	-2,739,707.65
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	236,000,000.00	434,091,137.50
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	71,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	307,000,000.00	434,091,137.50
偿还债务支付的现金	308,800,000.00	329,736,728.91
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	14,625,340.55	11,332,871.34
支付其他与筹资活动有关的现金	34,200,000.00	
筹资活动现金流出小计	357,625,340.55	341,069,600.25
筹资活动产生的现金流量净额	-50,625,340.55	93,021,537.25
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-432,429.57	43,237.73
五、现金及现金等价物净增加额	6,667,699.93	39,418,430.47
加：期初现金及现金等价物余额	45,224,436.97	29,114,620.86
六、期末现金及现金等价物余额	51,892,136.90	68,533,051.33

法定代表人：卢旭日

主管会计工作负责人：曹小龙

会计机构负责人：章日江

7、合并所有者权益变动表

编制单位：三变科技股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额								
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益
	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			30,441,248.94		143,580,151.54		
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			30,441,248.94		143,580,151.54		

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	89,600,000.00	-89,600,000.00					4,533,217.49			4,533,217.49
（一）净利润							6,773,217.49			6,773,217.49
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							6,773,217.49			6,773,217.49
（三）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配							-2,240,000.00			-2,240,000.00
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							-2,240,000.00			-2,240,000.00
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	89,600,000.00	-89,600,000.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	89,600,000.00	-89,600,000.00								
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	201,600,000.00	69,150,900.00			30,441,248.94		148,113,369.03			449,305,517.97

上年金额

单位：元

项目	上年金额			
	归属于母公司所有者权益		少数股东	所有者权

	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	权益	益合计
一、上年年末余额	112,000,000.00	158,750,900.00			29,853,711.77		138,292,316.98			438,896,928.75
加: 同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	112,000,000.00	158,750,900.00			29,853,711.77		138,292,316.98			438,896,928.75
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					587,537.17		5,287,834.56			5,875,371.73
(一) 净利润							5,875,371.73			5,875,371.73
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							5,875,371.73			5,875,371.73
(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					587,537.17		-587,537.17			
1. 提取盈余公积					587,537.17		-587,537.17			
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	112,000,000.00	158,750,900.00			30,441,248.94		143,580,151.54		444,772,300.48

法定代表人：卢旭日

主管会计工作负责人：曹小龙

会计机构负责人：章日江

8、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

本期金额

单位：元

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	112,000,000.00	158,750,900.00			30,441,248.94		143,580,151.54	444,772,300.48
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			30,441,248.94		143,580,151.54	444,772,300.48
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	89,600,000.00	-89,600,000.00					4,537,327.54	4,537,327.54
（一）净利润							6,777,327.54	6,777,327.54
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							6,777,327.54	6,777,327.54
（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							-2,240,000.00	-2,240,000.00
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							-2,240,000.00	-2,240,000.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	89,600,000.00	-89,600,000.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	89,600,000.00	-89,600,000.00						
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	201,600,000.00	69,150,900.00			30,441,248.94		148,117,479.08	449,309,628.02

上年金额

单位：元

项目	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
一、上年年末余额	112,000,000.00	158,750,900.00			29,853,711.77		138,292,316.98	438,896,928.75
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	112,000,000.00	158,750,900.00			29,853,711.77		138,292,316.98	438,896,928.75
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					587,537.17		5,287,834.56	5,875,371.73
(一) 净利润							5,875,371.73	5,875,371.73
(二) 其他综合收益								

上述（一）和（二）小计							5,875,371.73	5,875,371.73
（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					587,537.17		-587,537.17	
1. 提取盈余公积					587,537.17		-587,537.17	
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	112,000,000.00	158,750,900.00			30,441,248.94		143,580,151.54	444,772,300.48

法定代表人：卢旭日

主管会计工作负责人：曹小龙

会计机构负责人：章日江

三、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、宁波理工监测设备股份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》。公司股票于2007年2月8日在深圳证券交易所挂牌交易，股票简称：三变科技，股票代码：002112，发行后公司的总股本为8,000万股。

2009年4月30日，公司2008年度股东大会审议通过《2008年度利润分配预案》：以2008年12月31日总股本8,000万股为基数，以资本公积转增股本，每10股转增4股。转增后，公司总股本由8,000万股增至11,200

万股。

2013年5月14日，公司2012年度股东大会审议通过《2012年度利润分配预案》：以2012年12月31日总股本11,200万股为基数，以资本公积转增股本，每10股转增8股。转增后，公司总股本由11,200万股增至20,160万股。

截止报告期末，公司注册资本201,600,000元，股份总数201,600,000股，其中有限售条件的股份14,531,042股，无限售条件的股份187,068,958股。

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。

四、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为编制基础。

2、遵循企业会计准则的声明

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

3、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。本报告期为2013年1月1日至2013年6月30日。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下企业合并

公司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。公司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。

（2）非同一控制下的企业合并

公司在购买日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；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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，其差额计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

7、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。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，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，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或资本公积。

(2) 外币财务报表的折算

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

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

9、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

(1) 金融工具的分类

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) 金融工具的确认依据和计量方法

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，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

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。

(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) 金融负债终止确认条件

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。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、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），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，根据其账面价值高于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，高于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，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，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。

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

坏账的确认标准：凡因债务人破产，依据法律清偿后确实无法收回的应收款项；债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回的应收款项；债务人逾期三年未能履行偿债义务，经股东大会或董事会批准列作坏账的应收款项。坏账准备的计提方法：期末根据应收款项（包括应收账款和其他应收款）的余额按账龄分析法计提坏账准备，并记入当期损益。

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	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。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	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。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄分析法组合	账龄分析法	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√ 适用 □ 不适用

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）	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%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

☐ 适用 ☒ 不适用

（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	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	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。

11、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）发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

发出存货采用月末一次加权平均法。

（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，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。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

盘存制度：永续盘存制

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

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

按照一次转销法进行摊销。

包装物

摊销方法：一次摊销法

按照一次转销法进行摊销。

12、长期股权投资

(1) 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

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

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备；对被投资单位不具有共同控制或重大影响、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，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计

量》的规定计提相应的减值准备。

13、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和已出租的建筑物。

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。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：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) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业带来经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

(3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	35	5%	2.71%
机器设备	10	5%	9.5%
电子设备	5	5%	19%
运输设备	10	5%	9.5%

(4) 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，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

15、在建工程

（1）在建工程的类别

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）在建工程结转为固定资产的标准和时点

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决算的，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）在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

16、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

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。

（3）暂停资本化期间

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。

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可销售状态时，借款费用停止资本化。

（4）借款费用资本化金额的计算方法

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。

17、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

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的使用寿命估计情况

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合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50	
管理软件	5	

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

(4) 无形资产减值准备的计提

使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：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、产品等活动的阶段。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

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。

18、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。

19、预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

(1) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

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

(2) 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

20、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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) 确认让渡资产使用权收入的依据

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。

(3) 确认提供劳务收入的依据

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。

(4) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

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。

21、政府补助

(1) 类型

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。

(2) 会计处理方法

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

(1) 确认递延所得税资产的依据

根据资产的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产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期间的适用税率计算确认递延所得税资产。

(2) 确认递延所得税负债的依据

根据负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为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），按照预期清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税负债。

23、经营租赁、融资租赁

（1）经营租赁会计处理

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。

（2）融资租赁会计处理

融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

24、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

☐ 是 ☒ 否

无

（1）会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

☐ 是 ☒ 否

无

（2）会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

☐ 是 ☒ 否

无

25、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

☐ 是 ☒ 否

无

（1）追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

☐ 是 ☒ 否

无

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

☐ 是 ☒ 否

26、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

合并范围发生变更的说明

2012年12月公司出资设立全资子公司浙江三变进出口有限公司，并取得注册号为331022000039165 的《企业法人营业执照》。本公司拥有对其的实质控制权，故将其纳入合并财务报表范围。

五、税项

1、公司主要税种和税率

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%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%
企业所得税	应纳税所得额	15%
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%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

各分公司、分厂执行的所得税税率

无

2、税收优惠及批文

根据浙科发高[2011]263号《关于杭州新源电子研究所等1125家企业通过高新技术企业复审的通知》，公司于2011年12月通过高新技术企业复审，有效期三年。企业所得税优惠期为2011年1月1日至2013年12月31日。本公司2012年企业所得税按15%税率计缴。

3、其他说明

无

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：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 投资 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 该子公司年初所有 者权益中所享有份 额后的余额
浙江三 变进出 口有限 公司	有限责 任公司	浙江省 三门县 海游镇 西区大 道 369 号	商业	10000 000	自营 或代 理货 物、电 力技 术的 进出 口	10,000 ,000.0 0		100%	100%	是	0.00	0.00	0.00

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

无

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	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：	--	--	11,068.08	--	--	7,168.02
人民币	--	--	11,068.08	--	--	7,168.02
银行存款：	--	--	51,886,958.77	--	--	55,217,268.95
人民币	--	--	51,583,529.03	--	--	55,211,693.81
美 元	49,104.42	6.1787	303,401.47	882.34	6.2855	5,545.95
欧 元	3.51	8.0536	28.27	3.51	8.3176	29.19
其他货币资金：	--	--	58,591,661.61	--	--	87,124,890.67
人民币	--	--	58,591,661.61	--	--	87,124,890.67
合计	--	--	110,489,688.46	--	--	142,349,327.64

如有因抵押、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应单独说明

其他货币资金期末余额包含用于开具银行承兑汇票的保证金存款为6,795,000.00元、保函保证金存款为15,872,156.84元、质押存款为34,200,000.00元、期货保证金存款为1,724,504.77元。

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
套期工具		241,700.00
合计		241,700.00

(2) 套期工具及对相关套期交易的说明

期铜套保，把期货市场当作转移价格风险的场所，利用期货合约作为将来在现货市场上买卖商品的临时替代物，对其现在买进准备以后售出商品或对将来需要买进商品的价格进行保险的交易活动。

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	250,000.00	96,000.00
合计	250,000.00	96,000.00

(2) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

说明

无

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
常州亿晶光电科技有限公司	2013 年 05 月 17 日	2013 年 11 月 17 日	2,000,000.00	
中利腾辉光伏科技有限公司	2013 年 04 月 16 日	2013 年 10 月 16 日	1,350,000.00	
国电中国石化宁夏能源化工有限公司	2013 年 04 月 27 日	2013 年 10 月 24 日	1,000,000.00	
国电中国石化宁夏能源化工有限公司	2013 年 04 月 27 日	2013 年 10 月 24 日	1,000,000.00	

文安县天华密度板有限公司	2013 年 04 月 19 日	2013 年 10 月 19 日	1,000,000.00	
合计	--	--	6,350,000.00	--

说明

截止目前出票人到期均能履约支付货款。

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

无

4、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

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(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	397,711,537.32	100%	37,629,112.59	9.46%	401,339,602.56	100%	37,399,425.99	9.32%
组合小计	397,711,537.32	100%	37,629,112.59	9.46%	401,339,602.56	100%	37,399,425.99	9.32%
合计	397,711,537.32	--	37,629,112.59	--	401,339,602.56	--	37,399,425.99	--

应收账款种类的说明

相同账龄的应收账款具有类似信用风险特征。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

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						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	270,597,076.43	68.04%	13,529,853.82	306,691,275.33	76.42%	15,334,563.77
1 年以内小计	270,597,076.43	68.04%	13,529,853.82	306,691,275.33	76.42%	15,334,563.77
1 至 2 年	77,600,992.54	19.51%	7,760,099.25	45,057,812.97	11.23%	4,505,781.30
2 至 3 年	27,974,079.89	7.03%	5,594,815.98	30,631,349.89	7.63%	6,126,269.98
3 年以上	21,539,388.46	5.41%	10,744,343.54	18,959,164.37	4.72%	11,432,810.94
3 至 4 年	12,368,440.02	3.11%	3,710,532.01	10,132,719.60	2.52%	3,039,815.88

4 至 5 年	4,274,273.82	1.07%	2,137,136.91	866,899.42	0.22%	433,449.71
5 年以上	4,896,674.62	1.23%	4,896,674.62	7,959,545.35	1.98%	7,959,545.35
合计	397,711,537.32	--	37,629,112.59	401,339,602.56	--	37,399,425.99

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
浙江省电力公司	非关联方	42,797,716.00	1 年以内	10.76%
山东电力集团公司物资供应公司	非关联方	11,526,840.00	1 年以内	2.9%
振发新能源科技有限公司	非关联方	11,045,750.00	1 年以内	2.78%
山西省电力公司	非关联方	9,464,715.00	1 年以内	2.38%
南京国电南自新能源工程技术有限公司	非关联方	7,930,000.00	1 年以内	1.99%
合计	--	82,765,021.00	--	20.81%

5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

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(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	27,015,797.53	96.17%	2,494,803.43	9.98%	15,656,039.43	93.57%	1,853,133.49	11.84%
组合小计	27,015,797.53	96.17%	2,494,803.43	9.98%	15,656,039.43	93.57%	1,853,133.49	11.84%
单项金额虽不重大但 单项计提坏账准备的 其他应收款	1,075,000.00	3.83%	1,075,000.00	100%	1,075,000.00	6.43%	1,075,000.00	100%
合计	28,090,797.53	--	3,569,803.43	--	16,731,039.43	--	2,928,133.49	--

其他应收款种类的说明

相同账龄的其他应收款具有类似信用风险特征

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

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						
其中：						
1 年以内	23,098,068.53	85.5%	1,154,903.43	10,265,577.01	65.57%	513,278.85
1 年以内小计	23,098,068.53	85.5%	1,154,903.43	10,265,577.01	65.57%	513,278.85
1 至 2 年	1,553,206.00	5.75%	155,320.60	2,912,672.00	18.6%	291,267.20
2 至 3 年	847,371.00	3.14%	169,474.20	547,092.77	3.49%	109,418.55
3 年以上	1,517,152.00	5.62%	1,015,105.20	1,930,697.64	12.34%	939,168.89
3 至 4 年	330,424.00	1.22%	99,127.20	443,969.64	2.84%	133,190.89
4 至 5 年	541,500.00	2%	270,750.00	1,361,500.00	8.7%	680,750.00
5 年以上	645,228.00	2.39%	645,228.00	125,228.00	0.8%	125,228.00
合计	27,015,797.53	--	2,494,803.43	15,656,039.43	--	1,853,133.49

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
三门方都大酒店	1,075,000.00	1,075,000.00	100%	账龄较长且估计无法收回
合计	1,075,000.00	1,075,000.00	--	--

(2) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

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(%)
三门方都大酒店	非关联方	1,075,000.00	3-4 年	3.83%
国网物资有限公司	非关联方	1,000,000.00	一年以内	3.56%

浙江浙电工程招标咨询有限公司	非关联方	785,500.00	一年以内	2.8%
陈建成	公司职工	648,469.82	一年以内	2.31%
阜新中华协合风力发电	非关联方	541,500.00	4-5 年	1.93%
合计	--	4,050,469.82	--	14.43%

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	7,357,377.92	99.46%	14,399,884.49	99.7%
1 至 2 年	7,236.01	0.1%	24,246.66	0.17%
2 至 3 年	16,600.06	0.22%	19,109.78	0.13%
3 年以上	16,412.81	0.22%		
合计	7,397,626.80	--	14,443,240.93	--

预付款项账龄的说明

账龄超过1年的预付款项主要为零星材料采购。

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
深圳市罗庚电能科技有限公司	非关联方	897,117.00	2013 年 6 月 31 日	预付材料款
杭州华电电气科技有限公司	非关联方	858,110.00	2013 年 6 月 31 日	预付材料款
上海尼奥电气设备有限公司	非关联方	743,481.46	2013 年 6 月 31 日	预付材料款
北京生源上达商贸有限公司	非关联方	622,585.00	2013 年 6 月 31 日	预付材料款
杭州求是电力技术有限公司	非关联方	433,999.00	2013 年 6 月 31 日	预付材料款
合计	--	3,555,292.46	--	--

预付款项主要单位的说明

期末无预付持有公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位及其他关联方款项

(3) 预付款项的说明

预付款项系主要原材料价格波动较大，采购在下订单时较多采用预付货款结算方式。

7、存货

(1) 存货分类

单位：元

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	47,127,392.43		47,127,392.43	37,301,222.38		37,301,222.38
在产品	43,732,709.49		43,732,709.49	30,756,085.46		30,756,085.46
库存商品	125,867,224.33	4,559,064.39	121,308,159.94	160,212,313.43	5,932,651.50	154,279,661.93
合计	216,727,326.25	4,559,064.39	212,168,261.86	228,269,621.27	5,932,651.50	222,336,969.77

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
库存商品	5,932,651.50	3,125,077.12		4,498,664.23	4,559,064.39
合 计	5,932,651.50	3,125,077.12		4,498,664.23	4,559,064.39

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例（%）
库存商品	存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。		
在产品	存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。		

存货的说明

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。

8、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	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
-------	------	------	------	------	------	---------------	----------------	------------------------	------	----------	--------

三门县三变小额贷款股份有限公司[注]	权益法	13,800,000.00	17,465,186.94	-2,208,000.00	15,257,186.94	17.25%	17.25%			2,208,000.00
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	4.13%	4.13%			
合计	--	17,925,000.00	21,590,186.94	-2,208,000.00	19,382,186.94	--	--	--		2,208,000.00

9、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	46,637,224.99			46,637,224.99
1.房屋、建筑物	33,568,968.17			33,568,968.17
2.土地使用权	13,068,256.82			13,068,256.82
二、累计折旧和累计摊销合计	17,668,074.14	745,678.32		18,413,752.46
1.房屋、建筑物	14,783,442.42	614,558.70		15,398,001.12
2.土地使用权	2,884,631.72	131,119.62		3,015,751.34
三、投资性房地产账面净值合计	28,969,150.85	-745,678.32		28,223,472.53
1.房屋、建筑物	18,785,525.75	-614,558.70		18,170,967.05
2.土地使用权	10,183,625.10	-131,119.62		10,052,505.48
五、投资性房地产账面价值合计	28,969,150.85	-745,678.32		28,223,472.53
1.房屋、建筑物	18,785,525.75	-614,558.70		18,170,967.05
2.土地使用权	10,183,625.10	-131,119.62		10,052,505.48

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	745,678.32

10、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	334,677,342.61	3,227,830.12	1,085,934.89	336,819,237.84
其中：房屋及建筑物	182,431,042.12	1,482,681.77		183,913,723.89

机器设备	113,633,148.68	603,405.24		899,134.89	113,337,419.03
运输工具	26,103,682.66	1,020,233.32		186,800.00	26,937,115.98
通用设备	12,509,469.15	121,509.79			12,630,978.94
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	116,944,352.08		8,831,581.42	871,884.67	124,904,048.83
其中：房屋及建筑物	20,027,482.07		2,463,554.38		22,491,036.45
机器设备	72,923,585.19		4,857,073.87	706,666.39	77,073,992.67
运输工具	16,713,123.50		1,052,600.23	165,218.28	17,600,505.45
通用设备	7,280,161.32		458,352.94		7,738,514.26
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	217,732,990.53	--			211,915,189.01
其中：房屋及建筑物	162,403,560.05	--			161,422,687.44
机器设备	40,709,563.49	--			36,263,426.36
运输工具	9,390,559.10	--			9,336,610.53
通用设备	5,229,307.83	--			4,892,464.68
通用设备		--			
五、固定资产账面价值合计	217,732,990.53	--			211,915,189.01
其中：房屋及建筑物	162,403,560.05	--			161,422,687.44
机器设备	40,709,563.49	--			36,263,426.36
运输工具	9,390,559.16	--			9,336,610.53
通用设备	5,229,307.83	--			4,892,464.68

本期折旧额 8,831,581.42 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 71,667.05 元。

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
厂房（账面原值 2,455.05 万元）	正在办理中	下一会计年度

固定资产说明

期末，已有账面原值11,430.83万元的固定资产用于债务抵押担保。

11、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

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

配变厂房	32,000,000.00		32,000,000.00			
合计	32,000,000.00		32,000,000.00			

(2) 在建工程的说明

本期参与竞拍取得浙江海中天橡塑有限公司厂房及土地使用权，该房产及土地使用权用于公司主营业务中配电变压器及非晶合金变压器的生产基地。

12、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	25,339,861.00	153,846.16		25,493,707.16
土地使用权	24,757,361.00			24,757,361.00
管理软件	582,500.00	153,846.16		736,346.16
二、累计摊销合计	4,094,879.57	275,480.04		4,370,359.61
土地使用权	3,517,029.50	247,573.62		3,764,603.12
管理软件	577,850.07	27,906.42		605,756.49
三、无形资产账面净值合计	21,244,981.43	-121,633.88		21,123,347.55
土地使用权	21,240,331.50	-247,573.62		20,992,757.88
管理软件	4,649.93	125,939.74		130,589.67
土地使用权				
管理软件				
无形资产账面价值合计	21,244,981.43	-121,633.88		21,123,347.55
土地使用权	21,240,331.50	-247,573.62		20,992,757.88
管理软件	4,649.93	125,939.74		130,589.67

本期摊销额 275,480.04 元。

13、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	40,327,559.48	871,356.54			41,198,916.02
二、存货跌价准备	5,932,651.50	3,125,077.12		4,498,664.23	4,559,064.39
合计	46,260,210.98	3,996,433.66		4,498,664.23	45,757,980.41

资产减值明细情况的说明

坏账准备本期增加系应收账款账面按账龄提取坏账准备所致，存货跌价准备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。

14、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	37,500,000.00	
抵押借款	130,500,000.00	279,000,000.00
保证借款	30,000,000.00	19,800,000.00
信用借款	50,000,000.00	10,000,000.00
合计	248,000,000.00	308,800,000.00

短期借款分类的说明

其中：中国银行三门支行7,000.00万元抵押借款同时由公司缴存该行的2,750万元定期存款作为质押，中国工商银行三门支行1,000.00万元借款由公司缴存该行的1,000.00万元定期存款作为质押。

15、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	22,650,000.00	3,000,000.00
合计	22,650,000.00	3,000,000.00

下一会计期间将到期的金额 22,650,000.00 元。

应付票据的说明

无

16、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
应付货款	171,993,929.91	162,279,437.12
应付设备款	1,692,941.85	1,772,228.66
合计	173,686,871.76	164,051,665.78

(2) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

期末无账龄超过 1 年的大额应付账款情况。

17、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
预收货款	43,672,495.53	39,235,188.96
合计	43,672,495.53	39,235,188.96

(2) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

期末无账龄超过1年的大额预收款项。

18、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	7,186,704.88	18,853,690.78	21,227,964.22	4,812,431.44
二、职工福利费		942,697.99	942,697.99	
三、社会保险费	433,195.05	3,253,239.56	3,298,607.71	387,826.90
其中：医疗保险费	196,235.05	805,362.76	776,683.38	224,914.43
基本养老保险费	126,484.22	1,980,266.64	2,050,756.74	55,994.12
失业保险费	45,525.87	229,412.57	235,604.17	39,334.27
工伤保险费	64,949.91	191,603.06	189,058.45	67,494.52
生育保险费		46,594.53	46,504.97	89.56
四、住房公积金		501,315.00	489,914.00	11,401.00
六、其他	581,244.94	412,928.35	671,504.70	322,668.59
职工教育经费		28,304.70	24,304.70	4,000.00
工会经费	581,244.94	384,623.65	647,200.00	318,668.59
合计	8,201,144.87	23,963,871.68	26,630,688.62	5,534,327.93

应付职工薪酬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 322,668.59 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。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

工资、奖金、津贴和补贴，已于2013年7月份发放完毕。社会保险费，已于2013年7月份上缴。

19、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	5,317,611.34	1,713,665.18
营业税	3,621.22	18,395.22
企业所得税	-2,001,036.50	
个人所得税	105,166.29	32,516.15
城市维护建设税	367,587.47	11,749.35
房产税	772,759.49	39,253.91
土地使用税	77,380.48	77,374.62
教育费附加	220,552.50	7,049.62
地方教育附加	301,775.90	4,699.72
水利建设专项资金	103,467.00	100,380.60
合计	5,268,885.19	2,005,084.37

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程

无

20、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	19,166.67	37,889.01
短期借款应付利息	2,315,773.80	6,029,443.41
合计	2,334,940.47	6,067,332.42

应付利息说明

长期借款按月结息，短期借款按季结息。

21、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
浙江三变集团有限公司	669,000.62		
合计	669,000.62		--

应付股利的说明

预计在8月份支付。

22、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
押金保证金	5,991,045.17	6,330,271.63
业务费	32,567,515.12	27,745,573.00
运费	7,574,128.82	4,216,119.76
其他	1,427,344.40	2,222,949.33
暂借款	9,985,500.00	
中标费	1,235,619.00	
合计	58,781,152.51	40,514,913.72

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
浙江三变集团有限公司	9,985,500.00	
合计	9,985,500.00	

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

期末无账龄超过1年的大额其他应付款情况。

23、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	10,000,000.00	12,000,000.00
合计	10,000,000.00	12,000,000.00

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

保证借款	10,000,000.00	12,000,000.00
合计	10,000,000.00	12,000,000.00

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0.00 元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率（%）	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
工行三门支行	2010 年 06 月 21 日	2014 年 06 月 21 日	人民币元	5.4%		10,000,000.00		12,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	10,000,000.00	--	12,000,000.00

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率(%)	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
------	------	------	--------	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还的金额 0.00 元。

一年内到期的长期借款说明

无

24、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	7,650,000.00	8,100,000.00
合计	7,650,000.00	8,100,000.00

其他流动负债说明

本期减少系按拨款相对应的资产折旧摊销转入营业外收入-政府补助。

25、长期借款

（1）长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
保证借款		10,000,000.00
合计		10,000,000.00

长期借款分类的说明

无

26、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	112,000,000.00			89,600,000.00		89,600,000.00	201,600,000.00

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足 3 年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况

根据公司 2012 年度股东大会决议，以 2012 年 12 月 31 日总股本 11,200 万股为基数，全体股东以资本公积每 10 股转增 8 股，共计转增股本 8,960 万股，本次转增后公司总股本为 20,160 万股，上述注册资本实收情况已经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其出具了天健验[2013]224 号《验资报告》。

27、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	156,610,900.00		89,600,000.00	67,010,900.00
其他资本公积	2,140,000.00			2,140,000.00
合计	158,750,900.00		89,600,000.00	69,150,900.00

资本公积说明

以资本公积金向全体股东每10股转增8股。

28、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	30,441,248.94			30,441,248.94
合计	30,441,248.94			30,441,248.94

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

无

29、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整后年初未分配利润	143,580,151.54	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	6,773,217.49	--
应付普通股股利	2,240,000.00	
期末未分配利润	148,113,369.03	--

调整年初未分配利润明细:

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整,影响年初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更,影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正,影响年初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更,影响年初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

未分配利润说明,对于首次公开发行证券的公司,如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有,应明确予以说明;如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有,公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数

根据2013年5月14日公司2012年度股东大会决议通过的2012年度利润分配方案,每10股派现金红利0.20元(含税),共计派送现金红利2,240,000.00元。

30、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	368,239,066.28	407,989,163.89
其他业务收入	4,934,070.91	8,170,068.95
营业成本	274,806,804.18	330,909,494.05

(2) 主营业务(分行业)

单位: 元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
输配电及控制设备	368,239,066.28	273,623,104.18	407,989,163.89	328,329,229.47
合计	368,239,066.28	273,623,104.18	407,989,163.89	328,329,229.47

(3) 主营业务(分产品)

单位: 元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
油浸式变压器	265,476,673.19	197,011,708.11	313,650,267.36	246,718,076.12
干式变压器	42,894,661.06	30,097,359.41	33,102,377.49	26,510,335.19
组合变压器	59,867,732.03	46,514,036.66	61,236,519.04	55,100,818.16
合计	368,239,066.28	273,623,104.18	407,989,163.89	328,329,229.47

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东北地区	278,508.55	226,948.10		
华北地区	22,930,952.13	16,989,034.90	84,829,681.99	70,116,676.15
华东地区	233,787,958.85	173,498,089.36	194,487,916.65	154,514,127.01
华南地区	9,700,683.78	7,408,173.85	7,790,598.27	6,619,483.00
华中地区	15,531,907.70	11,961,113.34	12,796,239.31	10,917,772.02
西北地区	53,779,237.60	39,711,110.27	34,385,953.02	27,382,091.46
西南地区	3,012,145.30	2,288,199.64	26,595,999.98	22,073,127.71
出口	29,217,672.37	21,540,434.72	47,102,774.67	36,705,952.12
合计	368,239,066.28	273,623,104.18	407,989,163.89	328,329,229.47

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
浙江省电力公司	55,833,605.98	14.96%
山东电力集团公司物资供应公司	21,305,700.00	5.71%
新疆电力公司	15,233,400.00	4.08%
振发新能源科技有限公司	12,421,000.00	3.33%
山西省电力公司	11,255,400.00	3.02%
合计	116,049,105.98	31.1%

营业收入的说明

无

31、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	73,974.36	61,227.47	详见本附注税项之说明
城市维护建设税	909,468.37	499,701.97	详见本附注税项之说明
教育费附加	545,269.98	299,821.17	详见本附注税项之说明
地方教育附加	363,513.31	199,880.78	详见本附注税项之说明
合计	1,892,226.02	1,060,631.39	--

营业税金及附加的说明

无

32、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
业务费	19,818,845.71	18,726,719.77
运输费	11,567,598.72	8,808,778.62
中标服务费	2,567,308.94	2,020,379.80
差旅费	4,852,946.66	1,248,942.31
税费		663,265.49
质量服务费	1,370,589.70	628,709.92
职工薪酬	2,310,815.93	1,763,850.08
其他	3,595,703.48	6,705,322.59
合计	46,083,809.14	40,565,968.58

33、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研究开发费	14,632,962.28	8,450,063.39
职工薪酬	8,743,634.91	6,083,896.99
折旧费	1,309,006.09	1,446,788.18
税费	1,844,690.68	643,394.53
业务招待费	1,052,243.70	1,815,125.94
保险费	662,025.30	784,241.68
差旅费	365,599.94	701,827.56
办公费	351,978.00	574,246.63
其他费用	2,064,019.06	4,643,043.97
合计	31,026,159.96	25,142,628.87

34、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	7,245,915.74	11,915,251.22

手续费支出	438,909.77	669,393.44
汇兑损益	432,429.57	-43,237.73
合计	8,117,255.08	12,541,406.93

35、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
可供出售金融资产等取得的投资收益	-234,737.62	10,457.14
合计	-234,737.62	10,457.14

36、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	871,356.54	3,548,818.41
二、存货跌价损失	3,125,077.12	6,503,664.61
合计	3,996,433.66	10,052,483.02

37、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	646,400.00	72,800.00	
其他	-2,016.00	11,746.03	
合计	647,351.34	84,546.03	

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
递延收益摊销	450,000.00		
三门县财政技改贴息	186,400.00	48,300.00	
台州市科学技术奖	10,000.00		

三门县人事劳动社会保障局高技能人才培养补助费		24,500.00	
合计	646,400.00	72,800.00	--

营业外收入说明

无

38、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	166,050.22		
其中：固定资产处置损失	166,050.22		
水利建设专项资金	404,273.78	490,371.47	
其他	319,521.38	231,804.41	
合计	889,845.38	722,175.88	

营业外支出说明

无

39、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项 目	序号	2013年1-6月
归属于公司普通股股东的净利润	A	6,773,217.49
非经常性损益	B	-242,494.04
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	7,015,711.53
期初股份总数	D	112,000,000
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	89,600,000
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	6
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	201,600,000
基本每股收益	$M=A/L$	0.03
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.03

(2) 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。

40、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收回期限三个月以上的保证金存款	18,629,201.59
政府补助	646,400.00
租金收入	775,600.00
暂借款	9,985,500.00
其他	8,281,690.13
合计	38,318,391.72

收到的其他与经营活动有关的现金说明

无

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
支付期限三个月以上的保证金存款	26,895,972.53
支付各项经营性期间费用	68,298,018.08
其他	6,413,002.20
合计	101,606,992.81

支付的其他与经营活动有关的现金说明

无

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
存款利息收入	2,072,578.96
合计	2,072,578.96

收到的其他与投资活动有关的现金说明

无

(4) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收回借款保证金存款	71,000,000.00
合计	71,000,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

无

(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
存入借款保证金存款	34,200,000.00
合计	34,200,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

无

41、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	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	6,773,217.49	-4,740,552.71
加：资产减值准备	3,996,433.66	10,052,483.02
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,547,408.78	9,940,028.97
无形资产摊销	406,599.66	398,343.24
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	166,050.22	
财务费用（收益以“—”号填列）	7,681,799.83	11,871,497.79
投资损失（收益以“—”号填列）	234,737.62	-10,457.14
存货的减少（增加以“—”号填列）	7,043,630.79	40,183,940.72
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-9,106,849.67	-130,196,900.63
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	52,768,193.22	11,594,979.88
经营活动产生的现金流量净额	79,511,221.60	-50,906,636.86
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	51,898,026.85	68,533,051.33
减：现金的期初余额	55,224,436.97	29,114,620.86

现金及现金等价物净增加额	-3,326,410.12	39,418,430.47
--------------	---------------	---------------

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	51,898,026.85	55,224,436.97
其中：库存现金	11,068.08	7,168.02
可随时用于支付的银行存款	51,886,958.77	55,217,268.95
三、期末现金及现金等价物余额	51,898,026.85	55,224,436.97

现金流量表补充资料的说明

无

八、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	法定代表人	业务性质	注册资本	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
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	7,000 万元	22.76%	22.76%	浙江省三门县人民政府	14809018-8

本企业的母公司情况的说明

无

2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
浙江三变进出口有限公司	控股子公司	有限责任公司	浙江三门	卢旭日	商业	1000 万元	100%	100%	06057607-9

3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	关联关系	组织机构代码
---------	------	-----	-------	------	------	-------------	--------------------	------	--------

一、合营企业									
二、联营企业									
三变小额贷款股份有限公司	股份公司	浙江三门	卢旭日	金融服务	8000 万元	17.25%	17.25%	联营企业	68453476-6

4、关联方交易

(1) 关联担保情况

单位：元

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
三变科技股份有限公司	三门县三变小额贷款股份有限公司	500.00	2012 年 08 月 08 日	2013 年 08 月 05 日	否
三变科技股份有限公司	三门县三变小额贷款股份有限公司	500.00	2012 年 08 月 24 日	2013 年 08 月 23 日	否
三变科技股份有限公司	三门县三变小额贷款股份有限公司	500.00	2012 年 09 月 20 日	2013 年 09 月 10 日	否
三变科技股份有限公司	三门县三变小额贷款股份有限公司	500.00	2012 年 09 月 26 日	2013 年 09 月 24 日	否
三变科技股份有限公司	三门县三变小额贷款股份有限公司	500.00	2012 年 10 月 31 日	2013 年 10 月 29 日	否
三变科技股份有限公司	三门县三变小额贷款股份有限公司	500.00	2012 年 11 月 20 日	2013 年 11 月 15 日	否
三变科技股份有限公司	三门县三变小额贷款股份有限公司	500.00	2012 年 12 月 06 日	2013 年 12 月 04 日	否
三变科技股份有限公司	三门县三变小额贷款股份有限公司	500.00	2012 年 12 月 11 日	2013 年 12 月 09 日	否

关联担保情况说明

经公司于 2011 年 10 月 17 日召开的第四届董事会第六次会议同意为公司的参股公司三门县三变小额贷款股份有限公司提供最高余额不超过人民币 4000 万元的担保，担保期限为借款合同到期日起二年。该笔对外担保亦经公司于 2011 年 11 月 3 日召开的 2011 年第二次临时股东大会审议通过。截止报告期末该笔对外担保尚未履行完毕。

(2) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				

浙江三变集团有限公司	9,985,500.00	2013 年 03 月 25 日	2013 年 09 月 24 日	暂借款
拆出				

九、其他重要事项

1、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

项目	期初金额	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	期末金额
金融资产					
3.贷款和应收款	17,793,182.50				8,754,145.96
金融资产小计	17,793,182.50				8,754,145.96
金融负债	5,056,104.73				0.00

十、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

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 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	397,711,537.32	100%	37,629,112.59	9.46%	401,339,602.56	100%	37,399,425.99	9.32%
组合小计	397,711,537.32	100%	37,629,112.59	9.46%	401,339,602.56	100%	37,399,425.99	9.32%
合计	397,711,537.32	--	37,629,112.59	--	401,339,602.56	--	37,399,425.99	--

应收账款种类的说明

相同账龄的应收账款具有类似信用风险特征。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

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						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	270,597,076.43	68.04%	13,529,853.82	306,691,275.33	76.42%	15,334,563.77
1 年以内小计	270,597,076.43	68.04%	13,529,853.82	306,691,275.33	76.42%	15,334,563.77
1 至 2 年	77,600,992.54	19.51%	7,760,099.25	45,057,812.97	11.23%	4,505,781.30
2 至 3 年	27,974,079.89	7.03%	5,594,815.98	30,631,349.89	7.63%	6,126,269.98
3 年以上	21,539,388.46	5.41%	10,744,343.54	18,959,164.37	4.72%	11,432,810.94
3 至 4 年	12,368,440.02	3.11%	3,710,532.01	10,132,719.60	2.52%	3,039,815.88
4 至 5 年	4,274,273.82	1.07%	2,137,136.91	866,899.42	0.22%	433,449.71
5 年以上	4,896,674.62	1.23%	4,896,674.62	7,959,545.35	1.98%	7,959,545.35
合计	397,711,537.32	--	37,629,112.59	401,339,602.50	--	37,399,425.99

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
浙江省电力公司	非关联方	42,797,716.00	1 年以内	10.76%
山东电力集团公司物资供应公司	非关联方	11,526,840.00	1 年以内	2.9%
振发新能源科技有限公司	非关联方	11,045,750.00	1 年以内	2.78%
山西省电力公司	非关联方	9,464,715.00	1 年以内	2.38%
南京国电南自新能源工程技术有限公司	非关联方	7,930,000.00	1 年以内	1.99%
合计	--	82,765,021.00	--	20.81%

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

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 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	27,015,797.53	96.17 %	2,494,803.43	9.98%	15,656,039.43	93.57 %	1,853,133.49	11.84 %
组合小计	27,015,797.53	96.17 %	2,494,803.43	9.98%	15,656,039.43	93.57 %	1,853,133.49	11.84 %
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,075,000.00	3.83%	1,075,000.00	100%	1,075,000.00	6.43%	1,075,000.00	100%
合计	28,090,797.53	--	3,569,803.43	--	16,731,039.43	--	2,928,133.49	--

其他应收款种类的说明

无

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

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						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	23,098,068.53	85.5%	1,154,903.43	10,265,577.01	65.57%	513,278.85
1 年以内小计	23,098,068.53	85.5%	1,154,903.43	10,265,577.01	65.57%	513,278.85
1 至 2 年	1,553,206.00	5.75%	155,320.60	2,912,672.00	18.6%	291,267.20
2 至 3 年	847,371.00	3.14%	169,474.20	547,092.77	3.49%	109,418.55
3 年以上	1,517,152.00	5.62%	1,015,105.20	1,930,697.64	12.34%	939,168.89
3 至 4 年	330,424.00	1.22%	99,127.20	443,969.64	2.84%	133,190.89
4 至 5 年	541,500.00	2%	270,750.00	1,361,500.00	8.7%	680,750.00
5 年以上	645,228.00	2.39%	645,228.00	125,228.00	0.8%	125,228.00
合计	27,015,797.53	--	2,494,803.43	15,656,039.43	--	1,853,133.49

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
三门方都大酒店	1,075,000.00	1,075,000.00		账龄较长且估计无法收回
合计	1,075,000.00	1,075,000.00	--	--

（2）其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

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(%)
三门方都大酒店	非关联方	1,075,000.00	3-4 年	3.83%
国网物资有限公司	非关联方	1,000,000.00	一年以内	3.56%
浙江浙电工程招标咨询有限公司	非关联方	785,500.00	一年以内	2.8%
陈建成	公司职工	648,469.82	一年以内	2.31%
阜新中华协合风力发电	非关联方	541,500.00	4-5 年	1.93%
合计	--	4,050,469.82	--	14.43%

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	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
三门县三变小额贷款股份有限公司	权益法	13,800,000.00	17,465,186.94	-2,208,000.00	15,257,186.94	17.25%	17.25%				2,208,000.00
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	4.13%	4.13%				0.00
浙江三变进出口有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	100%	100%				0.00
合计	--	27,925,000.00	31,590,186.94	-2,208,000.00	29,382,186.94	--	--	--			2,208,000.00

长期股权投资的说明

无

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	368,239,066.28	407,989,163.89
其他业务收入	4,934,070.91	8,170,068.95
合计	373,173,137.19	416,159,232.84
营业成本	274,806,804.18	330,909,494.05

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
输配电及控制设备	368,239,066.28	273,623,104.18	407,989,163.89	328,329,229.47
合计	368,239,066.28	273,623,104.18	407,989,163.89	328,329,229.47

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
油浸式变压器	265,476,673.19	197,011,708.11	313,650,267.36	246,718,076.12
干式变压器	42,894,661.06	30,097,359.41	33,102,377.49	26,510,335.19
组合变压器	59,867,732.03	46,514,036.66	61,236,519.04	55,100,818.16
合计	368,239,066.28	273,623,104.18	407,989,163.89	328,329,229.47

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东北地区	278,508.55	226,948.10		
华北地区	22,930,952.13	16,989,034.90	84,829,681.99	70,116,676.15

华东地区	233,787,958.85	173,498,089.36	194,487,916.65	154,514,127.01
华南地区	9,700,683.78	7,408,173.85	7,790,598.27	6,619,483.00
华中地区	15,531,907.70	11,961,113.34	12,796,239.31	10,917,772.02
西北地区	53,779,237.60	39,711,110.27	34,385,953.02	27,382,091.46
西南地区	3,012,145.30	2,288,199.64	26,595,999.98	22,073,127.71
出口	29,217,672.37	21,540,434.72	47,102,774.67	36,705,952.12
合计	368,239,066.28	273,623,104.18	407,989,163.89	328,329,229.47

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
浙江省电力公司	55,833,605.98	14.96%
山东电力集团公司物资供应公司	21,305,700.00	5.71%
新疆电力公司	15,233,400.00	4.08%
振发新能源科技有限公司	12,421,000.00	3.33%
山西省电力公司	11,255,400.00	3.02%
合计	116,049,105.98	31.1%

营业收入的说明

无

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
可供出售金融资产等取得的投资收益	-234,737.62	10,457.14
合计	-234,737.62	10,457.14

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	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	6,777,327.54	-4,740,552.71
加：资产减值准备	3,996,433.66	10,052,483.02
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,547,408.78	9,940,028.97

无形资产摊销	406,599.66	398,343.24
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	166,050.22	
财务费用（收益以“—”号填列）	7,681,799.83	11,871,497.79
投资损失（收益以“—”号填列）	234,737.62	-10,457.14
存货的减少（增加以“—”号填列）	7,043,630.79	40,183,940.72
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-9,106,849.67	-130,196,900.63
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	62,758,193.22	11,594,979.88
经营活动产生的现金流量净额	89,505,331.65	-50,906,636.86
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
减：现金的期初余额	51,892,136.90	68,533,051.33
加：现金等价物的期末余额	45,224,436.97	29,114,620.86
现金及现金等价物净增加额	6,667,699.93	39,418,430.47

十一、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
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）	-166,050.22	固定资产处置损失
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）	646,400.00	递延收益摊销、政府补助等
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-722,843.82	水利建设专项资金等
合计	-242,494.04	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

☐ 适用 ☒ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

单位：元

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	1.51%	0.03	0.03
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.57%	0.03	0.03

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

资产负债表项目	__本期期末数（万元）__	__上年期末数（万元）__	增减额（万元）	增减幅度（%）
交易性金融资产	0.00	24.17	-24.17	-100.00%
应收票据	25.00	9.60	15.40	160.42%
预付款项	739.76	1444.32	-704.56	-48.78%
其他应收款	2452.10	1380.29	1071.81	77.65%
应付票据	2265.00	300.00	1965.00	655.00%
应付职工薪酬	553.43	820.11	-266.68	-32.52%
应交税费	526.89	200.51	326.38	162.78%
应付利息	233.49	606.73	-373.24	-61.52%
其他应付款	5878.12	4051.49	1826.62	45.09%
长期借款	0.00	1000.00	-1000.00	-100.00%
实收资本	20160.00	11200.00	8960.00	80.00%
资本公积	6915.09	15875.09	-8960.00	-56.44%
利润表项目	__本期数（万元）__	__上年同期数（万元）__	增减额（万元）	增减幅度（%）
营业税金及附加	189.22	106.06	83.16	78.41%
财务费用	811.73	1254.14	-442.42	-35.28%
资产减值损失	399.64	1005.25	-605.60	-60.24%
投资收益	-23.47	1.05	-24.52	-2344.76%
营业外收入	64.74	8.45	56.28	665.68%
利润总额	677.32	-474.06	1151.38	242.88%
现金流量表项目__	本期数（万元）__	上年同期数（万元）__	增减额（万元）	增减幅度（%）
经营活动产生的现金流量净额	7951.12	-5090.66	13041.79	256.19%
投资活动产生的现金流量净额	-3177.99	-273.97	-2904.02	-1059.97%
筹资活动产生的现金流量净额	-5062.53	9302.15	-14364.69	-154.42%

注释及说明：

- 1、交易性金融资产减少100.00%的主要原因是本期交易性金融资产已处置所致。
- 2、应收票据增加160.42%的主要原因是本期收到客户票据未全部背书给供应商所致。
- 3、预付款项减少48.78%的主要原因是本期采用预付方式采购量减少所致。
- 4、其他应收款增加77.65%的主要原因是本期投标保证金增加及未退回较多所致。
- 5、应付票据增加655.00%的主要原因是本期新增银行承兑汇票支付供应商货款所致。
- 6、应付职工薪酬减少32.52%的主要原因是本期发放了预提的年终奖所致。
- 7、应交税费增加162.78%的主要原因是本期应交未交增值税较多所致。
- 8、应付利息减少61.52%的主要原因是采用到期一次还本付息方式的借款在本期到期归还所致。
- 9、应付股利增加100%的主要原因是部分股东的股利尚未支付所致。
- 10、其他应付款增加45.09%的主要原因是向企业临时借款所致。
- 11、长期借款减少100.00%的主要原因是借款到期日不足1年，转到一年内到期的非流动负债科目核算。
- 12、实收资本增加80.00%的主要原因是本期以资本公积金向全体股东每10股转增8股所致。
- 13、资本公积减少56.44%的主要原因是本期以资本公积金向全体股东每10股转增8股所致。

- 14、营业税金及附加增加78.41%的主要原因是本期应交增值税增加所致。
- 15、财务费用减少35.28%的主要原因是本期借款减少相应的利息计提减少所致。
- 16、资产减值损失减少60.24%的主要原因是本期应收账款及库存商品减少，相应计提的坏账准备和存货跌价准备减少所致。
- 17、投资收益减少2344.76%的主要原因是期铜收益亏损所致。
- 18、营业外收入增加665.68%的主要原因是高效节能项目拨款相对应的资产折旧摊销及收到政府补贴转入所致。
- 19、利润总额增加242.88%的主要原因是本期毛利率上升、财务费用下降、资产减值损失减少所致。
- 20、经营活动产生的现金流量净额增加255.86%的主要原因是本期经营活动支出减少所致。
- 21、投资活动产生的现金流量净额减少1053.91%的主要原因是本期购建厂房支出增加，投资活动现金流出增加所致。
- 22、筹资活动产生的现金流量净额减少154.42%的主要原因是本期借款减少导致筹资活动现金流入减少。

第九节 备查文件目录

- 1、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 2、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 3、以上备查文件的备置地点：公司证券部。

三变科技股份有限公司

法人代表：卢旭日

2013年8月28日