



## 2012 第三季度 报告

证券代码:600089 证券简称:特变电工

**51 重要提示**  
1.1 公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。  
1.2 公司全体董事出席了审议本次季报的董事会会议。  
1.3 公司第三季度财务报告未经审计。  
1.4

公司负责人姓名	张新
主管会计工作负责人姓名	尤智才
会计机构负责人(会计主管人员)姓名	唐利
公司负责人张新、主管会计工作负责人尤智才及会计机构负责人唐利声明:保证本季度报告中财务报告的真实、完整。	

**52 公司基本情况**  
2.1 主要财务数据及财务指标

	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
总资产(元)	38,428,648,417.64	33,612,466,401.24	14.33
所有者权益(或股东权益)(元)	13,438,169,799.29	12,850,433,685.41	4.57
归属于上市公司股东的净资产(元/股)	0.5988	0.4878	4.57
经营活动产生的现金流量净额(元)	-1,662,800,698.88	-	不适用
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	-0.63	-	不适用
归属于上市公司股东的净利润(元)	74,480,324.15	79,172,319.13	-26.17
基本每股收益(元/股)	0.0928	0.2033	-26.17
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.0275	0.2353	-39.23
稀释每股收益(元/股)	0.0928	0.3003	-26.17
加权平均净资产收益率(%)	1.84	5.97	减少0.81个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	1.44	4.68	减少1.08个百分点

归属于上市公司股东的净利润和归属于上市公司股东的净资产

项目	年初至报告期末末金额(1-9月)	说明
非流动资产处置损益	3,705,931.60	主要系处置固定资产损益
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)	201,034,151.30	主要系收到的与收益相关的政府补助及计入当期损益的政府补助
除同正常经营业务相关的有效套期保值业务外,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	25,662,073.81	主要系理财产品投资收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-13,477,809.31	主要系公司办理应收帐款无追索权保理业务支付的保理费用
所得税影响额	-32,873,244.27	
少数股东权益影响额(税后)	-12,771,830.46	
合计	171,279,272.67	

2.2 公司前十大股东及前十名无限售条件股东持股情况表

报告期末前十大股东(户)	344,197
前十名无限售条件流通股股东持股情况	
股东名称(全称)	种类
新疆特变电工集团有限公司	人民币普通股
新疆宏发投资有限公司	人民币普通股
新疆宏发投资(集团)有限责任公司	人民币普通股
光大证券股份有限公司	人民币普通股
中国工商银行-易方达稳健成长证券投资基金	人民币普通股
海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	人民币普通股
中国银行股份有限公司-富安达300交易型开放式指数证券投资基金	人民币普通股
光大证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	人民币普通股
天保国际股份有限公司	人民币普通股
中国工商银行股份有限公司-华安柏润沪深300交易型开放式指数证券投资基金	人民币普通股

**53 重要事项**  
3.1 公司主要会计估计、会计政策和会计差错更正的情况及原因  
3.2 报告期内公司主要会计估计、会计政策和会计差错更正的情况及原因  
3.3 公司资产负债表项目大幅变动原因分析:

序号	增减项目	2012年9月30日	2011年12月31日	增减比例	原因说明
1	货币资金	6,760,457,151.25	9,887,368,587.36	-31.62	主要系公司购买商品、接受劳务支付货款及技改项目投资支付增加所致
2	应收账款	938,090,613.68	693,606,728.79	35.25	主要系公司收到客户以银行承兑汇票方式支付货款增加所致
3	应付账款	5,399,320,286.69	3,055,251,491.90	76.72	主要系公司应付材料款及应付工程款、工程款增加所致
4	预付账款	4,384,078,275.06	3,085,210,444.55	41.98	主要系公司预付材料款及技改工程款及预付的设备采购增加所致
5	在建工程	4,645,161,924.33	2,809,867,438.82	63.32	主要系公司光伏产业循环经济建设项目+12万吨多晶硅建设项目+光伏材料项目增加所致
6	工程物资	95,345,560.95	42,780,894.19	122.87	主要系公司计提的环保设备增加导致账面价值与计税基础之间的差异增加所致
7	递延所得税资产	29,153,022.82	20,633,672.76	41.29	主要系公司计提的环保设备增加导致账面价值与计税基础之间的差异增加所致
8	短期借款	856,340,741.45	1,415,241,204.16	-39.49	主要系公司归还短期借款所致
9	预收款项	3,903,311,288.76	2,850,948,612.22	36.91	主要系公司按合同约定收到的预收款项增加所致
10	应交税费	-370,022,973.44	-97,077,378.35	281.14	主要系公司留抵增值税进项税额增加所致
11	一年内到期的非流动资产	2,267,000,000.00	833,000,000.00	172.15	主要系公司由长期借款转入一年内到期的银行借款增加所致
12	其他流动资产	63,715,890.35	1,326,461,683.68	-95.20	主要系公司归还短期借款12亿元所致
13	长期借款	4,959,404,239.17	2,156,788,140.37	129.94	主要系公司新增技术改造项目建设项目长期借款增加所致
14	专项应付款	315,447,974.25	215,832,465.66	46.15	主要系公司收到的技术改造补助增加所致
15	递延所得税负债	8,809,455.16	4,888,213.66	80.22	主要系公司新添设备加速折旧导致账面价值与计税基础之间的差异增加所致
16	外币报表折算差额	-27,380,145.11	-18,444,710.71	48.44	主要系公司外币资产折合人民币折算所致

3.4 公司资产负债表项目大幅变动原因分析:

项目	年初至报告期末末金额(1-9月)	说明
非流动资产处置损益	3,705,931.60	主要系处置固定资产损益
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)	201,034,151.30	主要系收到的与收益相关的政府补助及计入当期损益的政府补助
除同正常经营业务相关的有效套期保值业务外,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	25,662,073.81	主要系理财产品投资收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-13,477,809.31	主要系公司办理应收帐款无追索权保理业务支付的保理费用
所得税影响额	-32,873,244.27	
少数股东权益影响额(税后)	-12,771,830.46	
合计	171,279,272.67	

2.2 公司前十大股东及前十名无限售条件股东持股情况表

报告期末前十大股东(户)	344,197
前十名无限售条件流通股股东持股情况	
股东名称(全称)	种类
新疆特变电工集团有限公司	人民币普通股
新疆宏发投资有限公司	人民币普通股
新疆宏发投资(集团)有限责任公司	人民币普通股
光大证券股份有限公司	人民币普通股
中国工商银行-易方达稳健成长证券投资基金	人民币普通股
海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	人民币普通股
中国银行股份有限公司-富安达300交易型开放式指数证券投资基金	人民币普通股
光大证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	人民币普通股
天保国际股份有限公司	人民币普通股
中国工商银行股份有限公司-华安柏润沪深300交易型开放式指数证券投资基金	人民币普通股

**53 重要事项**  
3.1 公司主要会计估计、会计政策和会计差错更正的情况及原因  
3.2 报告期内公司主要会计估计、会计政策和会计差错更正的情况及原因  
3.3 公司资产负债表项目大幅变动原因分析:

序号	增减项目	2012年9月30日	2011年12月31日	增减比例	原因说明
1	货币资金	6,760,457,151.25	9,887,368,587.36	-31.62	主要系公司购买商品、接受劳务支付货款及技改项目投资支付增加所致
2	应收账款	938,090,613.68	693,606,728.79	35.25	主要系公司收到客户以银行承兑汇票方式支付货款增加所致
3	应付账款	5,399,320,286.69	3,055,251,491.90	76.72	主要系公司应付材料款及应付工程款、工程款增加所致
4	预付账款	4,384,078,275.06	3,085,210,444.55	41.98	主要系公司预付材料款及技改工程款及预付的设备采购增加所致
5	在建工程	4,645,161,924.33	2,809,867,438.82	63.32	主要系公司光伏产业循环经济建设项目+12万吨多晶硅建设项目+光伏材料项目增加所致
6	工程物资	95,345,560.95	42,780,894.19	122.87	主要系公司计提的环保设备增加导致账面价值与计税基础之间的差异增加所致
7	递延所得税资产	29,153,022.82	20,633,672.76	41.29	主要系公司计提的环保设备增加导致账面价值与计税基础之间的差异增加所致
8	短期借款	856,340,741.45	1,415,241,204.16	-39.49	主要系公司归还短期借款所致
9	预收款项	3,903,311,288.76	2,850,948,612.22	36.91	主要系公司按合同约定收到的预收款项增加所致
10	应交税费	-370,022,973.44	-97,077,378.35	281.14	主要系公司留抵增值税进项税额增加所致
11	一年内到期的非流动资产	2,267,000,000.00	833,000,000.00	172.15	主要系公司由长期借款转入一年内到期的银行借款增加所致
12	其他流动资产	63,715,890.35	1,326,461,683.68	-95.20	主要系公司归还短期借款12亿元所致
13	长期借款	4,959,404,239.17	2,156,788,140.37	129.94	主要系公司新增技术改造项目建设项目长期借款增加所致
14	专项应付款	315,447,974.25	215,832,465.66	46.15	主要系公司收到的技术改造补助增加所致
15	递延所得税负债	8,809,455.16	4,888,213.66	80.22	主要系公司新添设备加速折旧导致账面价值与计税基础之间的差异增加所致
16	外币报表折算差额	-27,380,145.11	-18,444,710.71	48.44	主要系公司外币资产折合人民币折算所致

3.4 公司资产负债表项目大幅变动原因分析:

项目	年初至报告期末末金额(1-9月)	说明
非流动资产处置损益	3,705,931.60	主要系处置固定资产损益
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)	201,034,151.30	主要系收到的与收益相关的政府补助及计入当期损益的政府补助
除同正常经营业务相关的有效套期保值业务外,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	25,662,073.81	主要系理财产品投资收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-13,477,809.31	主要系公司办理应收帐款无追索权保理业务支付的保理费用
所得税影响额	-32,873,244.27	
少数股东权益影响额(税后)	-12,771,830.46	
合计	171,279,272.67	

2.2 公司前十大股东及前十名无限售条件股东持股情况表

报告期末前十大股东(户)	344,197
前十名无限售条件流通股股东持股情况	
股东名称(全称)	种类
新疆特变电工集团有限公司	人民币普通股
新疆宏发投资有限公司	人民币普通股
新疆宏发投资(集团)有限责任公司	人民币普通股
光大证券股份有限公司	人民币普通股
中国工商银行-易方达稳健成长证券投资基金	人民币普通股
海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	人民币普通股
中国银行股份有限公司-富安达300交易型开放式指数证券投资基金	人民币普通股
光大证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	人民币普通股
天保国际股份有限公司	人民币普通股
中国工商银行股份有限公司-华安柏润沪深300交易型开放式指数证券投资基金	人民币普通股

**53 重要事项**  
3.1 公司主要会计估计、会计政策和会计差错更正的情况及原因  
3.2 报告期内公司主要会计估计、会计政策和会计差错更正的情况及原因  
3.3 公司资产负债表项目大幅变动原因分析:

序号	增减项目	2012年9月30日	2011年12月31日	增减比例	原因说明
1	货币资金	6,760,457,151.25	9,887,368,587.36	-31.62	主要系公司购买商品、接受劳务支付货款及技改项目投资支付增加所致
2	应收账款	938,090,613.68	693,606,728.79	35.25	主要系公司收到客户以银行承兑汇票方式支付货款增加所致
3	应付账款	5,399,320,286.69	3,055,251,491.90	76.72	主要系公司应付材料款及应付工程款、工程款增加所致
4	预付账款	4,384,078,275.06	3,085,210,444.55	41.98	主要系公司预付材料款及技改工程款及预付的设备采购增加所致
5	在建工程	4,645,161,924.33	2,809,867,438.82	63.32	主要系公司光伏产业循环经济建设项目+12万吨多晶硅建设项目+光伏材料项目增加所致
6	工程物资	95,345,560.95	42,780,894.19	122.87	主要系公司计提的环保设备增加导致账面价值与计税基础之间的差异增加所致
7	递延所得税资产	29,153,022.82	20,633,672.76	41.29	主要系公司计提的环保设备增加导致账面价值与计税基础之间的差异增加所致
8	短期借款	856,340,741.45	1,415,241,204.16	-39.49	主要系公司归还短期借款所致
9	预收款项	3,903,311,288.76	2,850,948,612.22	36.91	主要系公司按合同约定收到的预收款项增加所致
10	应交税费	-370,022,973.44	-97,077,378.35	281.14	主要系公司留抵增值税进项税额增加所致
11	一年内到期的非流动资产	2,267,000,000.00	833,000,000.00	172.15	主要系公司由长期借款转入一年内到期的银行借款增加所致
12	其他流动资产	63,715,890.35	1,326,461,683.68	-95.20	主要系公司归还短期借款12亿元所致
13	长期借款	4,959,404,239.17	2,156,788,140.37	129.94	主要系公司新增技术改造项目建设项目长期借款增加所致
14	专项应付款	315,447,974.25	215,832,465.66	46.15	主要系公司收到的技术改造补助增加所致
15	递延所得税负债	8,809,455.16	4,888,213.66	80.22	主要系公司新添设备加速折旧导致账面价值与计税基础之间的差异增加所致
16	外币报表折算差额	-27,380,145.11	-18,444,710.71	48.44	主要系公司外币资产折合人民币折算所致

3.4 公司资产负债表项目大幅变动原因分析:

项目	年初至报告期末末金额(1-9月)	说明
非流动资产处置损益	3,705,931.60	主要系处置固定资产损益
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)	201,034,151.30	主要系收到的与收益相关的政府补助及计入当期损益的政府补助
除同正常经营业务相关的有效套期保值业务外,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	25,662,073.81	主要系理财产品投资收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-13,477,809.31	主要系公司办理应收帐款无追索权保理业务支付的保理费用
所得税影响额	-32,873,244.27	
少数股东权益影响额(税后)	-12,771,830.46	
合计	171,279,272.67	

2.2 公司前十大股东及前十名无限售条件股东持股情况表

报告期末前十大股东(户)	344,197
前十名无限售条件流通股股东持股情况	
股东名称(全称)	种类
新疆特变电工集团有限公司	人民币普通股
新疆宏发投资有限公司	人民币普通股
新疆宏发投资(集团)有限责任公司	人民币普通股
光大证券股份有限公司	人民币普通股
中国工商银行-易方达稳健成长证券投资基金	人民币普通股
海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	人民币普通股
中国银行股份有限公司-富安达300交易型开放式指数证券投资基金	人民币普通股
光大证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	人民币普通股
天保国际股份有限公司	人民币普通股
中国工商银行股份有限公司-华安柏润沪深300交易型开放式指数证券投资基金	人民币普通股

**53 重要事项**  
3.1 公司主要会计估计、会计政策和会计差错更正的情况及原因  
3.2 报告期内公司主要会计估计、会计政策和会计差错更正的情况及原因  
3.3 公司资产负债表项目大幅变动原因分析:

序号	增减项目	2012年9月30日	2011年12月31日	增减比例	原因说明
1	货币资金	6,760,457,151.25	9,887,368,587.36	-31.62	主要系公司购买商品、接受劳务支付货款及技改项目投资支付增加所致
2	应收账款	938,090,613.68	693,606,728.79	35.25	主要系公司收到客户以银行承兑汇票方式支付货款增加所致
3	应付账款	5,399,320,286.69	3,055,251,491.90	76.72	主要系公司应付材料款及应付工程款、工程款增加所致
4	预付账款	4,384,078,275.06	3,085,210,444.55	41.98	主要系公司预付材料款及技改工程款及预付的设备采购增加所致
5	在建工程	4,645,161,924.33	2,809,867,438.82	63.32	主要系公司光伏产业循环经济建设项目+12万吨多晶硅建设项目+光伏材料项目增加所致
6	工程物资	95,345,560.95	42,780,894.19	122.87	主要系公司计提的环保设备增加导致账面价值与计税基础之间的差异增加所致
7	递延所得税资产	29,153,022.82	20,633,672.76	41.29	主要系公司计提的环保设备增加导致账面价值与计税基础之间的差异增加所致
8	短期借款	856,340,741.45	1,415,241,204.16	-39.49	主要系公司归还短期借款所致
9	预收款项	3,903,311,288.76	2,850,948,612.22	36.91	主要系公司按合同约定收到的预收款项增加所致
10	应交税费	-370,022,973.44	-97,077,378.35	281.14	主要系公司留抵增值税进项税额增加所致
11	一年内到期的非流动资产	2,267,000,000.00	833,000,000.00	172.15	主要系公司由长期借款转入一年内到期的银行借款增加所致
12	其他流动资产	63,715,890.35	1,326,461,683.68	-95.20	主要系公司归还短期借款12亿元所致
13	长期借款	4,959,404,239.17	2,156,788,140.37	129.94	主要系公司新增技术改造项目建设项目长期借款增加所致
14	专项应付款	315,447,974.25	215,832,465.66	46.15	主要系公司收到的技术改造补助增加所致
15	递延所得税负债	8,809,455.16	4,888,213.66	80.22	主要系公司新添设备加速折旧导致账面价值与计税基础之间的差异增加所致
16	外币报表折算差额	-27,380,145.11	-18,444,710.71	48.44	主要系公司外币资产折合人民币折算所致

3.4 公司资产负债表项目大幅变动原因分析:

项目	年初至报告期末末金额(1-9月)	说明
----	------------------	----