
特变电工股份有限公司

600089

2005 年半年度报告

目录

一、重要提示	3
二、公司基本情况	3
三、股本变动及股东情况.....	5
四、董事、监事和高级管理人员.....	7
五、管理层讨论与分析.....	8
六、重要事项	12
八、备查文件目录	18
七、附：财务会计报告.....	19

一、重要提示

1、本公司董事会及其董事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。

2、独立董事王元，因出国原故不能参加公司四届十次董事会，委托独立董事黄崇祺代为行使相关议案的表决权。独立董事朱英浩，因工作原故不能参加公司四届十次董事会，委托独立董事杨淑娥代为行使相关议案的表决权。董事叶军，因工作原故不能参加公司四届十次董事会，委托董事张新代为行使相关议案的表决权。

3、公司半年度财务报告未经审计。

4、公司董事长张新先生，总会计师尤智才先生，财务部主任孟庆荣女士声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

（一）公司基本情况简介

1、公司法定中文名称：特变电工股份有限公司

公司英文名称：TBEA CO.,LTD

公司英文名称缩写：TBEA

2、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所

公司 A 股简称：特变电工

公司 A 股代码：600089

3、公司注册地址：新疆昌吉市延安南路 52 号

公司办公地址：新疆昌吉市延安南路 52 号

邮政编码：831100

公司国际互联网网址：<http://www.tbea.com.cn>

公司电子信箱：tbestock@tbea.com.cn

4、公司法定代表人：张新

5、公司董事会秘书：郭俊香

电话：0994-2724766

传真：0994-2723615

E-mail：gjx550003@163.com

联系地址：新疆昌吉市延安南路 52 号

公司证券事务代表：焦海华

电话：0994-2724766

传真：0994-2723615

E-mail: jhh_008@sohu.com

联系地址：新疆昌吉市延安南路 52 号

6、公司信息披露报纸名称：上海证券报、中国证券报

登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址：www.sse.com.cn

公司半年度报告备置地点：上海证券交易所和公司董事会秘书处

(二) 主要财务数据和指标

1 主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

主要会计数据	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度 期末增减(%)
流动资产	4,207,108,218.58	3,717,864,853.70	13.16
流动负债	4,082,839,028.41	3,702,513,572.98	10.27
总资产	6,626,777,984.80	6,034,202,030.76	9.82
股东权益(不含少数股东权益)	1,444,047,559.55	1,386,272,093.55	4.17
每股净资产	4.84	4.64	4.31
调整后的每股净资产	4.74	4.55	4.18
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
净利润	56,905,588.20	70,956,452.55	-19.80
扣除非经常性损益后的净利润	56,636,840.14	66,937,233.72	-15.39
每股收益	0.191	0.273	-30.04
每股收益 ^{注1}	0.147		
净资产收益率(%)	3.94	6.68	减少 2.74 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	248,611,801.47	140,783,514.51	76.59

注1：如果报告期末至报告披露日，公司股本发生变化的，按新股本计算。

2 扣除非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目（税后）	金额
各种形式的政府补贴	1,040,504.72
处置长期资产净损益	517,661.44
营业外收支净额	-479,100.69
合并价差摊销	-810,317.41
合计	268,748.06

3 按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第 9 号的要求计算的净资产收益率及每股收益

单位：元 币种：人民币

报告期利润	净资产收益率（%）		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	26.03	26.57	1.26	1.26
营业利润	5.70	5.82	0.276	0.276
净利润	3.94	4.02	0.191	0.191
扣除非经常性损益后的净利润	3.92	4.00	0.190	0.190

三、股本变动及股东情况

（一）股本变动情况

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

根据公司 2004 年度股东大会决议，本公司于 2005 年 7 月 19 日在《上海证券报》《中国证券报》上刊登了特变电工股份有限公司 2004 年度分红派息及资本公积金转增股本实施公告。资本公积金转增股本方案实施后，本公司股本总数变更为 388,199,469 股，其中境内法人股为 167,796,429 股，流通股（A 股）为 220,403,040 股。

（二）股东情况

1、报告期末股东总数为 66,555 户。

2、前十名股东持股情况

单位:股

股东名称(全称)	报告期内 增减	报告期末持 股数量	比例(%)	股份类 别(已流 通或未 流通)	质押或冻结 情况	股东性质 (国有股 东或外资 股东)
新疆天山电气有限公司	0	41,984,000	14.06	未流通	质押 41,984,000	法人股东
上海宏联创业投资有限公司	0	35,126,720	11.76	未流通		法人股东
昌吉电力实业总公司	0	16,947,200	5.68	未流通		法人股东
上海鼎丰科技发展有限公司	0	15,761,216	5.28	未流通	质押 15,761,216	法人股东
新疆维吾尔自治区投资公司	0	12,138,240	4.06	未流通		法人股东
中国建设银行—上投摩根中国优势 证券投资基金	1,284,487	7,255,130	2.43	已流通		社会公众 股东
裕阳证券投资基金	0	4,828,031	1.62	已流通		社会公众 股东
中国工商银行—中银国际中国精选 混合型开放式证券投资基金	未知	4,319,308	1.45	已流通		社会公众 股东
招商银行股份有限公司—中信经典 配置证券投资基金	191,800	3,680,492	1.23	已流通		社会公众 股东
全国社保基金—零二组合	100,000	3,399,687	1.14	已流通		社会公众 股东

前十名股东关联关系或一致行动的说明

公司前十名股东中，新疆天山电气有限公司与上海宏联创业投资有限公司的部分股东及董事有重合，存在关联关系。

新疆天山电气有限公司因贷款事宜将其所持公司 41,984,000 股法人股股份质押给中国工商银行新疆昌吉回族自治州分行；上海鼎丰科技发展有限公司因信托事宜将所持公司 15,761,216 股法人股股份质押给上海爱建信托投资有限责任公司。

3、前十名流通股股东持股情况

股东名称	期末持有流通股的数量	种类（A、B、H股或其它）
中国建设银行—上投摩根中国优势证券投资基金	7,255,130	A股
裕阳证券投资基金	4,828,031	A股
中国工商银行—中银国际中国精选混合型开放式证券投资基金	4,319,308	A股
招商银行股份有限公司—中信经典配置证券投资基金	3,680,492	A股
全国社保基金—零二组合	3,399,687	A股
国泰君安证券股份有限公司	2,669,204	A股
中国工商银行—国联安德盛小盘精选证券投资基金	2,616,208	A股
中国工商银行—银河银泰理财分红证券投资基金	2,548,318	A股
银丰证券投资基金	2,434,245	A股
华宝信托投资有限责任公司—宝祥有价证券组合投资信托	2,179,998	A股

前十名流通股股东关联关系的说明

公司未知前十名流通股股东之间是否存在关联关系。

前十名流通股股东和前十名股东之间关联关系的说明

公司前十名流通股股东和前十名股东中的法人股股东之间不存在关联关系。

4、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、董事、监事和高级管理人员

（一）董事、监事和高级管理人员持股未发生变动

报告期公司部分董事与监事发生变更，新任董事李边区持有特变电工股份 0 股，新任监事孙健持有特变电工股份 4053 股，其持股已被锁定；公司其他现任董事、监事、高级管理人员所持股份未发生变动。

（二）新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

公司独立董事史正富因工作原故无法按时参加公司董事会会议，因而不能有效履行独立董事职责，辞去公司独立董事职务；公司董事张澄因其代表的公司不再持有特变电工股权，辞去公司董事职务；公司董事肖永康、韩宇泽因工作变动原故辞去公司董事职务，公司股东

推荐陈伟林、李边区为公司董事，该事宜已经公司 2004 年度股东大会审议通过，公告刊登在 2005 年 5 月 31 日的《上海证券报》、《中国证券报》上。

公司监事陈伟林因工作原故辞去公司监事职务；公司监事王利庆因其代表的公司不再持有特变电工股权，辞去公司监事职务；公司监事郭富财因工作变动原故辞去公司职工监事的职务，公司职工代表大会推荐孙健为公司职工监事，该事宜已经公司 2004 年度股东大会审议通过，公告刊登在 2005 年 5 月 31 日的《上海证券报》、《中国证券报》上。

公司副总经理何世刚因工作变动原故辞去公司副总经理职务，该事宜已经公司四届八次董事会审议通过，公告刊登在 2005 年 3 月 15 日《上海证券报》、《中国证券报》上。

五、管理层讨论与分析

（一）报告期内整体经营情况的讨论与分析

2005 年上半年，电力行业持续保持旺盛需求，但公司主要原材料硅钢片、铜、铝等价格大幅上涨给公司经营带来较大的压力（报告期硅钢片原材料价格上涨超过 100%，供应紧张）；公司提出以提高效益和防范化解风险为核心，转变观念，调整思路，全面提升企业管理水平，各项创新工作成效初步显现。

面对原材料价格大幅上涨的不利局面，公司通过大力推进集团联合招标采购，加快与原材料供应商建立长期合作伙伴关系，制定严格的套保工作流程和制度，利用铜铝原材料的套期保值减少价格波动风险，采用优化产品工艺设计等多项工作努力降低公司生产成本。同时加大产品结构及市场结构的调整，大力发展“高、新、特”的产品，重点跟踪批量合同重点工程项目，提高公司的盈利能力；公司研制出的 500kV 直流换流变、750kV 电抗器、750kV 扩径导线和扩径母线等产品，已成功应用于贵广一回直流输电工程、西北电网 750kV 示范工程、国家首条 750kV 输电线路“750kV 官亭—兰州东送电线路”等国家重点工程和标志性工程。

与此同时，公司进一步加强基础管理，严格控制预算，降低公司的各项管理费用。通过上述各项努力，在外部环境出现一定困难的情况下，公司在报告期实现主营业务收入 192,460.90 万元，实现主营业务利润 37,593.57 万元，实现净利润 5,690.56 万元。

随着国家电网建设速度的不断加快，国家电网规划建设将取得突破性进展，特高压示范工程也将开工建设，将给公司带来更好的发展机遇。

（二）报告期公司经营情况

1、公司主营业务的范围及其经营情况

（1）公司主营业务经营情况的说明

公司主营业务范围为：变压器、电线电缆及其辅助设备的制造与销售。2005 年上半年公司实现了主营业务收入 1,924,609,028.48 元，实现利润总额 96,677,277.43 元，实现净利润

56,905,588.20 元。

(2)占报告期主营业务收入或主营业务利润 10%以上(含 10%)的行业或产品

单位：元 币种：人民币

分产品	主营业务收入	主营业务成本	毛利率 (%)	主营业务收入比上年同期增减 (%)	主营业务成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
变压器	1,111,922,787.45	864,603,082.52	22.24	43.44	51.97	减少 4.36 个百分点
电线电缆	672,574,404.97	572,497,201.56	14.88	-12.15	-11.41	减少 0.72 个百分点

(3)主营业务分地区情况表

单位：元 币种：人民币

分地区	主营业务收入	主营业务收入比上年同期增减 (%)
国内	1,851,695,307.68	20.63
其中：西部	768,005,995.33	34.15
中部	638,250,899.28	19.52
东部	445,438,413.07	3.96
国际	72,913,720.80	-22.88
合计	1,924,609,028.48	18.11

(4)主要控股公司的经营情况及业绩

单位：万元 币种：人民币

公司名称	主要产品或服务	注册资本	资产规模	净利润
特变电工沈阳变压器集团有限公司	变压器、电抗器的设计、制造、销售、安装和维修服务；经营自产产品及相关技术的出口业务；经营企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进口业务；经营进料加工和“三来一补”业务	44,000	163,190.54	2,190.96
特变电工衡阳变压器有限公司	变压器、电抗器、互感器和中央空调的设计、制造、销售及安装维修服务	30,500	128,101.04	1,932.79
特变电工山东鲁能泰山电缆有限公司	电线电缆、电工合金材料、电器机械、输变电设备、橡胶及塑料制品、铸锻件及通用零部件	36,000	131,648.40	638.20

	的生产、销售；金属材料压延加工；钢塔、高速公路护栏生产、销售、安装			
特变电工（德阳） 电缆股份有限公司	电线、电缆产品生产与销售	12,800	46,859.00	15.58
天津市特变电工变 压器有限公司	机电设备、五金、化工、建材、金属材料的批 发零售、变压器、金属波纹板材制造等	3,813	13,564.76	556.95
新疆特变电工房地 产开发有限责任公 司	房地产开发、物业管理、委托代建、装饰材料、 机电产品(专项除外)、化工产品(专项除外),五 金百货、信息咨询等	5,000	15,270.07	276.51
新疆天池能源有限 责任公司	铝产品开发及加工、五金交电、原煤生产、开 发、销售、煤炭咨询服务	3,183	6,998.84	8.09

(5)投资收益对公司净利润影响达到 10%以上的参股公司的经营情况及业绩

单位:元 币种:人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	净利润	参股公司贡献 的投资收益	占上市公司净 利润的比重(%)
新疆众和股份 有限公司	精铝、电子 铝箔制造业	铝锭、铝杆、铝型 材、精铝、铝合金、 电子铝箔	34,796,061.12	10,237,001.18	17.99

新疆众和股份有限公司是本公司的参股公司，本公司持有该公司 29.42%的股权，是该公司的第一大股东；该公司注册资本 103,389,000 股；法定代表人刘杰；经营范围是：铝锭、铝杆、铝型材、精铝、铝合金、电子铝箔；2005 年 1-6 月，该公司实现净利润 34,796,061.12 元（母公司），本公司来源于该公司的投资收益为 10,237,001.18 元，占本公司净利润的 17.99%。

2、在经营中出现的问题与困难及解决方案

2005 年上半年，我国电力需求旺盛，给电力及输变电产业带来良好的发展前景，但公司生产所需的大宗原材料硅钢片、铜、铝原材料价格上涨给公司经营带来较大的压力。

针对上述困难，公司主要采取了以下措施：

1) 发挥集团规模优势，实现原材料联合招标、统一采购，与供应商建立长期合作伙伴关系，开展铜铝原材料的套期保值工作，并健全监控流程，努力降低原材料波动风险。

2) 加大市场结构及产品结构的调整，报告期，公司加大对批量产品、重点工程、成套项目的市场开拓力度，同时加大对超高压变压器、直流换流变压器、电抗器、牵引变压器等附加值较高的产品的市场开拓，进一步加强公司的盈利能力。

3) 夯实基础管理工作，公司通过大力开展节能降耗、开源节流活动，以及优化工艺设计，

提高原材料利用率等措施减少无效损耗，降低成本，提高效率。

（三）公司投资情况

1、募集资金使用情况

1)、公司于 2004 年年通过配股募集资金 30,424.5 万元人民币，已累计使用 30,424.5 万元人民币。

2、承诺项目资金使用情况

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	拟投入金额	是否变更项目	实际投入金额	是否符合计划进度	是否符合预计收益
引进高可靠性少（免）维护超高压可控电抗器、电力变压器项目	17,000	否	17,349.63	是	是
交联电缆技改项目	4,730	是	4,743.32	是	是
卷铁芯变压器的开发和产业化项目	1,200	否	1,256.72	是	是
受让新疆国际信托投资有限责任公司所持有的特变电工沈阳变压器集团有限公司 6500 万元股权	7,174	是	7,174	是	是
合计		/		/	/

1) 引进高可靠性少（免）维护超高压可控电抗器、电力变压器项目：该项目已投入金额 23,074 万元，其中募集资金 173,496,332.12 元（增持股份衡变公司股权 12,372 万元）。目前项目进度 95%，项目已基本完成，投入使用。2005 年 1-6 月，衡变公司实现销售收入 39,674.83 万元，实现利润总额 2,896.73 万元，实现净利润 1,932.79 万元。

2) 交联电缆技改项目：该项目已投入募集资金 4,743.32 万元，项目进度 100%；报告期该技改项目新增交联电缆产值 7,076 万元。

3) 卷铁芯变压器的开发和产业化项目：该项目已投入募集资金 1,256.72 万元，项目进度 100%，尚未产生效益。

4) 受让新疆国际信托投资有限责任公司所持有的特变电工沈阳变压器集团有限公司 6,500 万元股权项目，该项目已投入金额 8,507 万元（其中募集资金 7,174 万元，自有资金 1,333 万元），公司对沈变公司的持股比例由 54.55% 上升到 69.32%。2005 年 1-6 月，沈变公司实现销售收入 42,736.73 万元，实现利润总额 3,112.24 万元，实现净利润 2,190.96 万元。

3、资金变更项目情况

1) 超高压高强度耐热铝合金导线和光纤复合架空地线开发生产项目：原计划投资 8,500

万元，由公司控股孙公司特变电工（德阳）电缆股份有限公司(以下简称:德缆公司)实施。2003年公司将所持德缆公司全部股权转让给公司控股子公司特变电工山东鲁能泰山电缆有限公司（以下简称鲁缆公司）持股，为理顺管理，使募集资金产生更好的效益，公司以募集资金 7,174 万元及自有资金 1,333 万元受让新疆国际信托投资有限责任公司所持有的特变电工沈阳变压器集团有限公司 6,500 万元股权。

2) 智能化电力变压器技术改造项目：原计划投资 8,980 万元，由于实际募集资金与计划募集资金缺口较大，公司自筹资金实施智能化电力变压器技术改造项目。

4、非募集资金项目情况

1)、向公司控股子公司新疆特变电工房地产开发有限责任公司增加投资：

公司出资 1,035 万元人民币投资该项目，该公司增资后，公司持股比例为 91.80%，2005 年上半年,该公司实现主营业务收入 15,270.07 万元,实现利润总额 417.42 万元,实现净利润 276.51 万元。

2)、向公司控股子公司特变电工新疆生态园林工程有限公司增加投资：

公司出资 200 万元人民币投资该项目，该公司增资后，公司持股比例为 91.40%，2005 年上半年，该公司实现主营业务收入 16.73 万元，实现净利润 2.17 万元。

六、重要事项

（一）公司治理的情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所上市规则（2004 年修订）》等法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构，完善现代企业制度，规范公司运作。

2005 年上半年公司根据中国证监会《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》、《关于督促上市公司修改公司章程的通知》以及上海证券交易所《关于修改公司章程的通知》，修订完善了《公司章程》《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》；公司制定了《特变电工股份有限公司投资者关系管理制度》，并通过召开投资者交流会、电子信箱、电话等方式进一步加强投资者关系管理，保护中小投资者的利益。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件基本不存在差异。

（二）报告期实施的利润分配方案执行情况

2005 年 5 月 29 日召开的公司 2004 年度股东大会审议通过了公司 2004 年度利润分配方案。利润分配方案为：以 2004 年 12 月 31 日总股本 298,614,976 股为基数，向全体股东每 10 股转增 3 股、每 10 股派 1 元（含税）。2005 年 7 月 19 日公司在《上海证券报》、《中国证券报》上刊登了“特变电工股份有限公司 2004 年度分红派息及资本公积金转增股本实施公告”，确定

股权登记日为 2005 年 7 月 22 日，除息除权日为 2005 年 7 月 25 日，红利发放日为 2005 年 7 月 29 日。

(三) 公司中期不进行利润分配，也不进行公积金转增股本

(四) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(五) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(六) 报告期内公司重大关联交易事项

1、购买商品、接受劳务的重大关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类交易额的比重(%)	结算方式
新疆众和股份有限公司	采购重熔用铝锭 (AL99.70 、 AL99.70A), 供货标准为 GB1196-2002, 数量为每天 20 吨	重熔用铝锭以提货当日上海期货交易所铝锭结算价为基础, 每吨下浮 180 元	20,850,185.38	11.44	现汇和三个月承兑汇票
新疆特变机电设备制造有限公司	购买变压器油箱等配件	变压器油箱 (35KV 以上) 加工费为: 一次合格品 7600 元/吨; 变压器夹件、油枕 (含支架、导油管测量装置、运输图附件、电力变附件及螺栓连接的其他附件) 的加工费一次合格品 9200 元/吨; 变压器盖板加工费为: 一次合格品 6150 元/吨。(若钢铁价格大幅波动, 双方可根据酒泉钢铁公司在新疆的钢材销售价格协调以上变压器配件的价格。) 变压器油箱及配件、辅助件, 按重量核算。3 台及以上同规格产品在批量制作时, 本公司遵循公平、公正、公开的原则在合同基准价基础上进行招标。	6,077,879.65	9.93	每月 5—10 日结算
新疆昌特输变电配件	购买电缆填充料、工装轮、变压器油箱等配件	电缆填充料: 按市场价格不定期进行招标, 产品价格按招标价执行。工装轮: 以市场价格按月进行招标, 产品价格按招标价执行。	10,599,273.60	12.95	每月 5—10 日以银行支票或

有限公司		变压器油箱片散型加工费一次合格品 7350 元/吨（不可拆卸）；波纹片型加工费一次合格品 10000 元/吨（若钢铁价格大幅波动，双方可友好协商调整以上变压器配件的价格）。变压器油箱及配件、辅助件，按重量核算。本公司遵循公平、公正、公开的原则在合同基准价的基础上进行招标，产品价格按招标价执行。			银行汇票进行结算
------	--	---	--	--	----------

铝锭是公司生产产品的主要原材料,新疆特变机电设备制造有限公司及新疆昌特输变电配件有限公司是本公司的配套协作企业,上述关联交易可以保证本公司原材料的供应及公司 2005 年生产经营中配套协作,是公司正常的生产经营需要,对保证公司 2005 年生产经营计划的顺利实施、公司的持续稳定发展有利。

2005 年下半年,上述关联交易将持续。

2、资产、股权转让的重大关联交易

1)、本公司从控股股东新疆天山电气有限公司受让其持有的新疆新能源股份有限公司（以下简称新能源公司）500 万股股份,交易的金额为 1,050 万元人民币,定价的原则是按新能源公司经审计的 2004 年 12 月 31 日及未经审计的 2005 年 3 月 31 日每股净资产值,考虑新能源公司今后良好的发展前景,经双方协商确定为 2.1 元/股,该事项已于 2005 年 4 月 6 日刊登在《上海证券报》《中国证券报》上。

2)、本公司从其他关联人上海宏联创业投资有限公司受让其所持新能源股份有限公司（以下简称新能源公司）238 万股股份,交易的金额为 499.8 万元人民币,定价的原则是按新能源公司经审计的 2004 年 12 月 31 日及未经审计的 2005 年 3 月 31 日每股净资产值,考虑新能源公司今后良好的发展前景,经双方协商确定为 2.1 元/股,公司受让上海宏联创业投资有限公司所持新疆新能源股份有限公司 238 万股股份经公司经营班子决策。

3、关联债权债务往来

单位:元 币种:人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	收取的资金占用费的金额	发生额	余额
新疆昌特输变电配件有限公司	股东的子公司	2,813,439.91	191,638.52	0	500.00	500.00
新疆特变机电设备制造有限公司	股东的子公司	0	0	0	422,000.00	422,000.00

新疆新能源股份有限公司	联营公司	0	0	0	0	20,000.00
新疆信息产业有限责任公司	联营公司	0	0	0	0	10,800.00
山东鲁能泰山电缆股份有限公司	其他关联关系	353,800.00	650,000.00	0	4,063,240.15	16,441,758.26
德阳新特电工器材有限公司	其他关联关系	1,404,104.00	0	0	0	0
合计	/	4,571,343.91	841,638.52	/	4,485,740.15	16,895,058.26

报告期内上市公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额 4,217,543.91 元人民币，上市公司向控股股东及其子公司提供资金的余额 191,638.52 元人民币。

新疆昌特输变电配件有限公司是公司的配套协作企业，生产公司变压器产品及线缆产品必须的变压器油箱、油枕、电缆料产品，截止 2005 年 6 月 30 日，公司对新疆昌特输变电配件有限公司的应付票据 500,000 元，应付帐款 2,358,594.08 元。

(七) 重大合同及其履行情况

1、托管情况

本报告期公司无托管事项。

2、承包情况

本报告期公司无承包事项。

3、租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

4、担保情况

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）						
担保对象名称	发生日期（协议签署日）	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）
报告期内担保发生额合计				4308.50		
报告期末担保余额合计				19,698.26		
公司对控股子公司的担保情况						

报告期内对控股子公司担保发生额合计	10,594.43
报告期末对控股子公司担保余额合计	48,145.00
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）	
担保总额	67,843.26
担保总额占公司净资产的比例	46.98%

截止 2005 年 6 月 30 日，特变电工对控股子公司的担保余额明细如下：

被担保公司名称	担保金额（万元）	是否连带责任
特变电工山东鲁能泰山电缆有限公司	15,295	是
特变电工衡阳变压器有限公司	9,470	是
特变电工（德阳）电缆股份有限公司	7,580	是
特变电工沈阳变压器集团有限公司	15,000	是
新疆天池能源有限责任公司	800	是
合计	48,145	/

截止 2005 年 6 月 30 日，子公司互保情况如下：

担保方	被担保公司名称	保金额（万元）	是否连带责任
特变电工沈阳变压器集团有限公司	特变电工衡阳变压器有限公司	5000	是
特变电工衡阳变压器有限公司	特变电工沈阳变压器集团有限公司	5000	是

5、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

6、其他重大合同

1)公司于 2003 年 7 月 16 日在《上海证券报》、《中国证券报》上刊登了《新疆特变电工股份有限公司重大合同公告》，即公司与苏丹国家电力公司签订的“EL Gaili-Shendi-Atbara 220KV 输电线项目合同”，工程交付时间为 2005 年 11 月，截至目前工程已经完工 70%，合同约定进度款已经收回。

2)公司 2004 年 12 月 7 日在《上海证券报》、《中国证券报》上刊登了《特变电工股份有限公司重大合同公告》，即公司签署的“贵州~广东第二回±500KV 直流输电工程换流站设备采购合同”，截至到目前已经收到对方 10%的预付款，公司已开始进行产品设计，并开始采购产品所需主要原材料。

3)公司于 2004 年 12 月 16 日在《上海证券报》、《中国证券报》上刊登了《特变电工股份有限公司重大合同公告》，即公司签署的“红水河龙滩水电站 500KV 主变压器及其附属设备”供货合同，截至到目前已经收到对方 10%预付款和 20%的进度款，公司已进行产品设计。

(八) 公司或持有 5% 以上股东对公开披露承诺事项的履行情况

报告期内或持续到报告期内，公司或持股 5% 以上股东没有承诺事项。

(九) 聘任、解聘会计师事务所情况

公司未改聘会计师事务所，

(十) 公司、董事会、董事受处罚及整改情况

报告期本公司、董事会、董事未受到处罚。

(十一) 其它重大事项

报告期内公司无其他重大事项。

(十二) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
特变电工股份有限公司公告	上海证券报 A6 版	2005-01-06	http://www.sse.com.cn
特变电工股份有限公司 2005 年第一次临时股东大会决议公告	上海证券报 C3 版	2005-01-20	http://www.sse.com.cn
特变电工股份有限公司对外投资公告	上海证券报 C3 版	2005-01-20	http://www.sse.com.cn
特变电工股份有限公司 2004 年度报告摘要	上海证券报 C17 版	2005-03-15	http://www.sse.com.cn
特变电工股份有限公司四届八次董事会决议公告	上海证券报 C19 版	2005-03-15	http://www.sse.com.cn
特变电工股份有限公司关联交易公告	上海证券报 C19 版	2005-03-15	http://www.sse.com.cn
特变电工股份有限公司与新疆众和股份有限公司关联交易的公告	上海证券报 C19 版	2005-03-15	http://www.sse.com.cn
特变电工股份有限公司与新疆昌特输变电配件有限公司关联交易的公告	上海证券报 C19 版	2005-03-15	http://www.sse.com.cn
特变电工股份有限公司与新疆特变机电设备制造有限责任公司关联交易的公告	上海证券报 C19 版	2005-03-15	http://www.sse.com.cn
特变电工股份有限公司四届五次监事会决	上海证券报	2005-03-15	http://www.sse.com.cn

议公告	C19 版		
特变电工股份有限公司 2005 年第二次临时 董事会决议公告	上海证券报 C24 版	2005-04-06	http://www.sse.com.cn
特变电工股份有限公司关联交易公告	上海证券报 C24 版	2005-04-06	http://www.sse.com.cn
特变电工股份有限公司四届六次监事会决 议公告	上海证券报 C24 版	2005-04-06	http://www.sse.com.cn
特变电工股份有限公司 2005 年第 1 季度报 告	上海证券报 C27 版	2005-04-29	http://www.sse.com.cn
特变电工股份有限公司四届九次董事会决 议公告及召开公司 2004 年度股东大会的通 知	上海证券报 C27 版	2005-04-29	http://www.sse.com.cn
特变电工股份有限公司公告	上海证券报 C11 版	2005-05-26	http://www.sse.com.cn
特变电工股份有限公司二〇〇四年度股东大 会决议公告	上海证券报 C19 版	2005-05-31	http://www.sse.com.cn
特变电工股份有限公司 2005 年第三次临时 董事会决议公告	上海证券报 23 版	2005-06-04	http://www.sse.com.cn
特变电工股份有限公司对外投资暨关联交 易公告	上海证券报 23 版	2005-06-04	http://www.sse.com.cn

七、财务会计报告(未经审计)

(一) 财务报表及附注 (见附件)

八、备查文件目录

(一) 载有公司董事长、总会计师、会计主管人员签名盖章的会计报表

(二) 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
件

董事长：张新
特变电工股份有限公司
2005 年 8 月 13 日

资产负债表

编制单位：特变电工股份有限公司

单位：人民币元

资 产	附注	合并数		母公司数	
		2005年6月30日	2004年12月31日	2005年6月30日	2004年12月31日
流动资产：					
货币资金	1	914,563,070.23	767,833,177.42	204,954,129.99	283,376,843.56
短期投资					
应收票据	2	37,922,451.58	22,299,446.53	16,462,974.89	5,599,969.73
应收股利	3	991,453.01	227,323.01	19,176,632.01	4,758,837.01
应收利息					
应收账款	4	1,114,939,601.15	1,041,036,269.31	425,577,856.79	416,733,879.18
其他应收款	4	211,950,362.94	196,559,112.00	140,978,502.25	179,298,955.34
预付账款	5	606,086,347.04	537,212,962.61	229,168,701.47	221,403,731.24
应收补贴款					
存货	6	1,299,002,199.96	1,144,548,705.87	357,745,184.55	340,681,042.36
待摊费用	7	470,004.25	4,951,917.86	133,200.00	
一年内到期的长期债权投资					
期货保证金	8	21,182,728.42	3,195,939.09	8,211,243.61	1,070,873.61
其他流动资产					
待处理流动资产净损失					
流动资产合计		4,207,108,218.58	3,717,864,853.70	1,402,408,425.56	1,452,924,132.03
长期投资：					
长期股权投资	9	256,125,556.45	224,308,090.50	1,346,103,081.32	1,220,789,238.21
长期债权投资					
长期投资合计	9	256,125,556.45	224,308,090.50	1,346,103,081.32	1,220,789,238.21
其中：合并价差	9	18,023,136.17	3,977,542.25		
固定资产：					
固定资产原值	10	1,980,684,782.77	1,908,300,262.51	657,720,401.30	655,217,571.71
减：累计折旧	11	390,496,018.13	344,697,036.53	184,997,710.99	170,143,431.26
固定资产净值		1,590,188,764.64	1,563,603,225.98	472,722,690.31	485,074,140.45
减：固定资产减值准备	12	34,016,739.22	34,054,292.40	30,030,643.30	30,068,196.48
固定资产净额		1,556,172,025.42	1,529,548,933.58	442,692,047.01	455,005,943.97
工程物资		37,460.79	63,243.88		
在建工程	13	355,092,022.18	309,659,908.77	55,679,079.09	39,489,690.12
固定资产清理					
待处理固定资产净损失					
固定资产合计		1,911,301,508.39	1,839,272,086.23	498,371,126.10	494,495,634.09
无形资产及其他资产：					
无形资产	14	242,746,733.92	245,398,199.90	8,170,518.19	8,328,906.17
长期待摊费用	15	9,495,967.46	7,358,800.43	3,315,781.76	3,738,844.98
其他长期资产					
无形资产及其他资产合计		252,242,701.38	252,757,000.33	11,486,299.95	12,067,751.15
递延税项：					
递延税款借项					
资产总计		6,626,777,984.80	6,034,202,030.76	3,258,368,932.93	3,180,276,755.48

资产负债表(续)

编制单位：特变电工股份有限公司

单位：人民币元

负债及股东权益	附注	合并数		母公司数	
		2005年6月30日	2004年12月31日	2005年6月30日	2004年12月31日
流动负债：					
短期借款	16	1,389,880,280.00	1,414,730,212.71	655,000,000.00	527,745,472.71
应付票据	17	480,051,028.43	490,534,990.63	120,787,180.00	220,177,615.40
应付账款	18	587,492,086.58	548,337,789.45	229,759,531.73	227,463,729.57
预收账款	19	902,570,103.76	558,104,023.52	152,605,478.00	112,318,274.49
应付工资		2,026,274.86	1,130,417.79	121,411.89	213,397.53
应付福利费		16,772,093.28	15,396,539.96	3,976,194.41	4,290,094.16
应付股利	20	7,139,336.89	6,919,188.76	1,073,152.00	2,905,273.60
应交税金	21	-5,252,306.56	28,119,073.84	-3,494,428.03	-3,156,844.73
其他应交款		1,092,353.52	1,107,202.72	20,347.21	218,190.36
其他应付款	22	145,951,077.37	128,936,760.76	72,413,795.50	40,261,324.26
预提费用	23	36,116,700.28	197,372.84	615,337.32	197,372.84
预计费用					
一年内到期的长期负债	24	519,000,000.00	509,000,000.00	382,000,000.00	412,000,000.00
其他流动负债					
流动负债合计		4,082,839,028.41	3,702,513,572.98	1,614,878,000.03	1,544,633,900.19
长期负债：					
长期借款	25	598,780,000.00	383,780,000.00	200,000,000.00	250,000,000.00
应付债券					
长期应付款					
专项应付款	26	77,171,301.55	94,785,808.03		
其他长期负债					
长期负债合计		675,951,301.55	478,565,808.03	200,000,000.00	250,000,000.00
递延税项					
递延税款贷项					
负债合计		4,758,790,329.96	4,181,079,381.01	1,814,878,000.03	1,794,633,900.19
少数股东权益		423,940,095.29	466,850,556.20		
股东权益：					
股本	27	298,614,976.00	298,614,976.00	298,614,976.00	298,614,976.00
减：已归还投资					
股本净额		298,614,976.00	298,614,976.00	298,614,976.00	298,614,976.00
资本公积	28	681,302,215.59	680,432,337.79	681,302,215.59	680,432,337.79
盈余公积	29	111,994,689.44	111,994,689.44	79,158,020.06	79,158,020.06
其中：公益金	29	28,369,485.38	28,369,485.38	17,423,929.16	17,423,929.16
未分配利润	30	322,274,180.92	265,368,592.72	354,554,223.65	297,576,023.84
拟分配现金股利		29,861,497.60	29,861,497.60	29,861,497.60	29,861,497.60
股东权益合计		1,444,047,559.55	1,386,272,093.55	1,443,490,932.90	1,385,642,855.29
负债及股东权益总计		6,626,777,984.80	6,034,202,030.76	3,258,368,932.93	3,180,276,755.48

利润表及利润分配表

单位名称：特变电工股份有限公司		单位：人民币元			
项 目	行次	合并数		母公司数	
		2005年1-6月	2004年1-6月	2005年1-6月	2004年1-6月
一. 主营业务收入	1	1,924,609,028.48	1,629,510,677.65	544,946,173.63	557,741,297.43
减：折扣与折让	2				
主营业务收入净额	3	1,924,609,028.48	1,629,510,677.65	544,946,173.63	557,741,297.43
减：主营业务成本	4	1,542,709,261.04	1,274,258,246.96	440,747,320.69	443,065,412.75
主营业务税金及附加	5	5,964,018.74	5,372,781.42	1,657,683.85	1,685,072.51
二. 主营业务利润	6	375,935,748.70	349,879,649.27	102,541,169.09	112,990,812.17
加：其他业务利润	7	11,541,589.76	11,154,733.56	2,136,103.54	3,303,771.45
减：营业费用	8	153,588,415.85	107,839,644.22	47,831,111.72	34,648,673.99
管理费用	9	91,534,497.98	93,812,640.88	27,172,721.81	34,277,230.50
财务费用	10	60,047,129.52	53,397,385.96	27,350,565.12	28,923,229.41
三. 营业利润	11	82,307,295.11	105,984,711.77	2,322,873.98	18,445,449.72
加：投资收益	12	13,054,306.03	17,375,111.09	56,545,610.75	55,758,071.19
补贴收入	13	1,100,367.96	3,934,582.00	3,826.42	234,582.00
营业外收入	14	1,646,658.39	1,721,865.96	502,483.43	426,213.47
减：营业外支出	15	1,431,350.06	601,064.97	1,084,815.49	384,942.73
加：期货损益	16		1,418,687.62		-2,339,840.00
四. 利润总额	17	96,677,277.43	129,833,893.47	58,289,979.09	72,139,533.65
减：所得税	18	25,613,326.28	29,393,469.02	1,311,779.28	2,826,920.44
减：少数股东损益	19	14,158,362.95	29,483,971.90		
五. 净利润	20	56,905,588.20	70,956,452.55	56,978,199.81	69,312,613.21
加：年初未分配利润	21	265,368,592.72	226,782,594.57	297,576,023.84	249,574,388.59
其他转入	22				
六. 可供分配的利润	23	322,274,180.92	297,739,047.12	354,554,223.65	318,887,001.80
减：提取法定盈余公积	24				
提取法定公益金	25				
提取职工奖励及福利基金	26				
提取储备基金	27				
提取企业发展基金	28				
利润归还投资	29				
七. 可供投资者分配的利润	30	322,274,180.92	297,739,047.12	354,554,223.65	318,887,001.80
减：应付优先股股利	31				
提取任意盈余公积	32				
应付普通股股利	33				
转作股本的普通股股利	34				
八. 期末未分配利润	35	322,274,180.92	297,739,047.12	354,554,223.65	318,887,001.80

项目	2005年1-6月	2004年1-6月
1、出售处置部门或被投资单位所得收益		50,000.00
2、自然灾害发生的损失		
3、会计政策变更增加（或减少）利润总额		
4、会计估计变更增加（或减少）利润总额		
5、债务重组损失		
6、其他		

现 金 流 量 表

编制单位：特变电工股份有限公司

2005年1-6月

单位：人民币元

项目	合并数	母公司数
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,565,979,243.95	620,220,467.25
收到的税费返还	1,987,819.19	301,840.37
收到的其他与经营活动有关的现金	91,776,615.44	103,905,414.58
现金流入小计	2,659,743,678.58	724,427,722.20
购买商品、接受劳务支付的现金	2,036,480,586.65	606,160,250.01
支付给职工以及为职工支付的现金	94,064,624.64	23,805,826.66
支付的各项税费	105,479,487.15	22,438,068.40
支付的其他与经营活动有关的现金	175,107,178.67	62,044,801.38
现金流出小计	2,411,131,877.11	714,448,946.45
经营活动产生的现金流量净额	248,611,801.47	9,978,775.75
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到现金		
取得投资收益所收到的现金	780,000.00	20,605,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额	441,340.00	7,340.00
收到的其他的与投资活动有关的现金		
现金流入小计	1,221,340.00	20,612,340.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	143,842,509.40	11,005,506.21
投资所支付的现金	85,880,850.10	110,707,963.60
支付的其他与投资活动有关的现金		
现金流出小计	229,723,359.50	121,713,469.81
投资活动产生的现金流量净额	-228,502,019.50	-101,101,129.81
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资所收到的现金		
子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金		
借款所收到的现金	943,770,000.00	320,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		
现金流入小计	943,770,000.00	320,000,000.00
偿还债务所支付的现金	743,619,932.71	272,745,472.71
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	73,529,956.45	34,554,886.80
支付的其他与筹资活动有关的现金		
现金流出小计	817,149,889.16	307,300,359.51
筹资活动产生现金流量净额	126,620,110.84	12,699,640.49
四、汇率变动对现金的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	146,729,892.81	-78,422,713.57

现 金 流 量 表 补 充 资 料

编制单位：特变电工股份有限公司

2005年1-6月

单位：人民币元

补充资料	合并数	母公司数
1、将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	56,905,588.20	56,978,199.81
加：计提的资产减值准备	3,143,802.48	-1,044,717.20
固定资产折旧	52,671,458.07	16,499,059.81
无形资产摊销	5,307,135.80	276,187.98
长期待摊费用摊销	618,392.97	423,063.22
少数股东本期收益	14,158,362.95	
待摊费用减少（减：增加）	4,481,913.61	-133,200.00
预提费用增加（减：减少）	35,919,327.44	417,964.48
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	-931,525.80	-222,893.29
固定资产报废损失	56,942.16	24,180.00
财务费用	65,526,689.79	32,722,765.20
投资损失（减：收益）	-13,054,306.03	-56,545,610.75
递延税款贷项（减：借项）		
存货的减少（减：增加）	-154,453,494.09	-17,064,142.19
经营性应收项目的减少（减：增加）	-125,385,109.45	20,938,487.65
经营性应付项目的增加（减：减少）	303,646,623.37	-43,290,568.97
其他		
经营活动产生的现金流量净额	248,611,801.47	9,978,775.75
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
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增加情况：		
现金的期末余额	914,563,070.23	204,954,129.99
减：现金的期初余额	767,833,177.42	283,376,843.56
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	146,729,892.81	-78,422,713.57

合并资产减值准备明细表

编制单位：特变电工股份有限公司

2005年6月30日

单位：人民币元

项 目	行次	期初余额	本年增加数	本年减少			期末余额
				因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
一、坏账准备合计	1	27,514,078.87	3,814,301.93		670,499.45	670,499.45	30,657,881.35
其中：应收账款	2	19,372,581.10	3,814,301.93				23,186,883.03
其他应收款	3	8,141,497.77			670,499.45	670,499.45	7,470,998.32
二、短期投资跌价准备合计	5						
其中：股票投资	6						
债券投资	7						
三、存货跌价准备合计	9	1,235,717.59					1,235,717.59
其中：库存商品	10	133,644.88					133,644.88
原材料	11	1,079,341.78					1,079,341.78
在产品	12	22,730.93					22,730.93
四、长期投资减值准备合计	14	1,472,490.54					1,472,490.54
其中：长期股权投资	15	1,472,490.54					1,472,490.54
长期债权投资	16						
五、固定资产减值准备合计	18	34,054,292.40			37,553.18	37,553.18	34,016,739.22
其中：房屋、建筑物	19	7,417,298.26					7,417,298.26
机器设备及其他	20	26,109,807.92			37,553.18	37,553.18	26,072,254.74
运输设备	21	527,186.22					527,186.22
六、无形资产减值准备	23	116,022.95					116,022.95
其中：专利权	24						
软件	25	116,022.95					116,022.95
七、在建工程减值准备	27						
八、委托贷款减值准备	29						
九、总计	31	64,392,602.35	3,814,301.93		708,052.63	708,052.63	67,498,851.65

特变电工股份有限公司合并会计报表附注

2005年1-6月

一、公司简介

本公司1993年2月26日经新疆维吾尔自治区股份制试点联审小组批准(新体改[1993]095号),以定向募集方式设立。1997年5月经中国证券监督管理委员会批准(证监发[1997]286号),向社会公开发行人民币普通股3,000万股。1997年6月股票发行上市。1997年6月12日公司在昌吉州工商行政管理局登记注册,股本8,168万元。

1998年5月20日公司股东大会通过了1998年度配股预案,并经新疆维吾尔自治区证券监督管理委员会批准(新证监办函[1998]017号)及中国证券监督管理委员会批准(证监上字[1998]109号),在上海证券交易所按每10股配3股配股,并于1998年9月30日完成,股本变更为9,331.96万元。

1998年11月20日公司临时股东大会审议通过了资本公积转增股本的方案,以总股本9,331.96万股为基数,向全体股东每10股转增6股,股本变更为14,931.136万元。

2000年3月1日召开的1999年度股东大会审议通过了1999年度利润分配预案,以1999年末总股本14,931.136万股为基数,向全体股东每10股送红股2股,共送红股2,986.2272万股;以1999年末总股本14,931.136万股为基数,向全体股东按每10股转增4股的比例转增股本,资本公积转增股本5,972.4544万股,送股和资本公积转增股本后,股本变更为23,889.8176万元。

2000年3月1日召开的1999年度股东大会审议通过了2000年配股方案,并经中国证券监督管理委员会乌鲁木齐证券监管特派员办事处批准(乌证监办函[2000]10号文)及中国证券监督管理委员会批准(证监公司字[2000]47号),以总股本23,889.8176万股为基数,向全体股东每10股配售1.875股,股本变更为25,949.0176万元。

2000年6月,公司内部职工股距公司股票发行期满三年,6月9日,公司内部职工股998.40万股在上海证券交易所挂牌交易。

2002年第二次临时股东大会审议通过了2002年度配股方案,公司2004年第一次临时股东大会决议审议通过了《关于延长配股方案有效期的议案》,并于2004年9月16日获得中国证监会《关于核准特变电工股份有限公司配股的通知》(证监发行字[2004]143号文)的核准,以公司总股本25,949.0176万元为基数,按每10股配售3股的比例向全体股东配售,股本变更为29,861.4976万元。

公司主要生产、销售变压器、电线电缆等产品、承包境外机电行业工程和境内国际招标工程。

二、公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

1. 会计制度

本公司及其控股子公司执行《企业会计准则》和《企业会计制度》及其补充规定。

2. 会计年度

采用公历年制自公历每年1月1日至12月31日为一个会计年度。

3. 记账本位币

以人民币为记账本位币。

4. 记账基础和计价原则

会计核算以权责发生制为基础，各项财产物资按取得时的实际成本计价。

5. 外币业务的核算

企业发生外币业务时，按当月一日中国人民银行公布的基准汇率折合为记账本位币记账。外币账户的外币余额期末时按照期末汇率折合为记账本位币。按照期末汇率折合的记账本位币金额与账面记账本位币金额之间的差额，作为汇兑损益，计入当期损益；属于筹建期间的，计入长期待摊费用；属于与购建固定资产有关的借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则进行处理。

6. 现金等价物的确定标准

现金等价物是指本公司及其子公司所持有的期限短、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。

7. 短期投资核算方法

(1) 短期投资按投资成本入账，短期投资持有期间所收到的股利、利息等收益，作为冲减投资成本处理。在处置时按所获得的价款减去短期投资的账面价值以及未收到的已计入应收项目的股利、利息等后的余额，作为投资收益或损失，计入当期损益。

(2) 短期投资跌价准备按单项短期投资的成本高于市价的差额计提，预计的短期投资跌价损失计入本年度损益类账项，短期投资跌价准备待期末予以调整。

(3) 市价以期末最后一个交易日的股票收盘价格为基础。

8. 坏账核算方法

(1) 坏账的确认标准为：因债务人破产或者死亡，以其破产财产或者遗产清偿后仍不能收回的应收款项，或者因债务人逾期未履行其偿债义务且有明显特征表明无法收回的应收款项。

(2) 坏账损失的核算方法为备抵法。

(3) 坏账准备的确认标准、计提方法和计提比例：根据本公司 1999 年度二届十次董事会决议，本公司的应收款项（包括应收账款和其他应收款）自 1999 年度起根据债务单位的财务状况、现金流量等情况，按账龄分析法计提坏账准备，并计入当年损益类账项。坏账准备计提的比例列示如下：

账 龄	计 提 比 例 (%)
一年以内	1

一至二年	5
二至三年	10
三年以上	30

坏账准备的细节在五—5 中表述。

9. 存货核算方法

(1) 存货包括原材料、低值易耗品、包装物、在产品、委托加工材料、自制半成品、库存商品、分期收款发出商品、发出商品。

(2) 按实际成本核算。其收入、发出的日常核算，原材料、产成品本公司线缆厂、变压器厂采用计划成本法，月末分摊材料成本差异和产品成本差异、低值易耗品于领用时采用五五摊销法核算。

(3) 根据本公司 1999 年度二届十次董事会的决议，自 1999 年度起，本公司的存货按成本与可变现净值孰低计价，存货跌价准备系按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取，预计的存货跌价损失计入当年度损益类账项。

(4) 可变现净值是根据公司在正常经营过程中，以估计售价减去估计完工成本及销售所必须的估计费用后的价值。

(5) 存货盘存制度为永续盘存制，并在年末对存货进行全面盘点，盘盈、盘亏经董事会或股东大会批准后计入当期损益。

存货及存货跌价准备的细节在五—7 中表述。

10. 长期投资核算方法

长期投资分为长期股权投资和长期债权投资；

(1) 长期股权投资在取得时按照初始投资成本入账，拥有被投资企业 20%以下股权的，或虽投资占 20%（含 20%）以上，但不具有重大影响，采用成本法核算；拥有被投资企业 20%（含 20%）以上股权的，或虽投资不足 20%，但具有重大影响，采用权益法核算，并对投资占该单位有表决权资本总额 50%（不含 50%）以上的，纳入合并会计报表范围。

(2) 长期债权投资按实际成本核算，以取得成本即实际支付的价款（不含购入时的佣金及附加的费用和已实现的利息）为入账价值。长期债权投资收益按权责发生制核算。

(3) 长期股权投资差额：采用权益法核算的长期股权投资，取得时的初始投资成本与其在被投资单位所有者权益中所占份额的差额，作为股权投资差额调整初始投资成本。股权投资差额摊销时，分别情况进行会计处理：初始投资成本大于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，如合同规定了投资期限的按投资期限摊销，合同没有规定投资期限的，按不超过 10 年的期限摊销；初始投资成本小于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，直接计入“资本公积—股权投资准备”科目。

(4) 根据本公司 1999 年度二届十次董事会的决议，自 1999 年度起，本公司对被投资单位由于市价持续下跌或经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于长期股权投资的账面价值，并

且这种降低的价值在可预计的未来期间内不可能恢复时,按可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额计提长期投资减值准备。预计的长期投资减值损失计入当年损益类账项。

长期投资的细节在五--10 中表述。

11. 固定资产计价及其折旧

(1) 固定资产的标准为:使用期限在一年以上的房屋、建筑物、机器设备等;不属于主要生产经营设备,使用期限在两年以上并且单位价值在 2,000 元以上的资产。

(2) 固定资产按取得时的实际成本计价,其折旧采用平均年限法计算,并按分类折旧率计提折旧,预计残值率为 5%,估计经济折旧年限及折旧率如下:

项 目	折 旧 年 限(年)	年 折 旧 率(%)
房屋及建筑物	30—40	2.38—3.17
机器及电子设备	5—20	4.75—19.00
运输设备	6—12	7.92—15.83
其他设备	5—20	4.75—19.00

固定资产及累计折旧的细节在五--11、12 中表述。

(3) 固定资产减值准备计提原则:根据公司 2001 年度三届四次董事会决议,自 2001 年 1 月 1 日起计提固定资产减值准备并追溯调整。期末或者年度终了如果公司的固定资产由于市价持续下跌或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的,按可收回金额低于其账面价值的差额计提固定资产减值准备。固定资产减值准备按单项资产计提,预计的固定资产减值准备计入当年损益类账项。公司的固定资产存在下列情况之一的,应当全额计提固定资产减值准备:

- ①长期闲置不用,在可预见的未来不会再使用,且已无转让价值的固定资产;
- ②由于技术进步等原因,已不可使用的固定资产;
- ③虽然固定资产尚可使用,但使用后产生大量不合格品的固定资产;
- ④已遭毁损,以致于不再具有使用价值和转让价值的固定资产;
- ⑤其他实质上已经不能再给公司带来经济利益的固定资产。

(4) 年末对固定资产进行全面盘点,盘盈、盘亏经董事会或股东大会批准后计入当期损益。

12. 在建工程及借款费用的核算方法

(1) 在建工程以实际成本核算。

(2) 与购建固定资产直接相关的借款利息同时满足以下三个条件时,计入所购固定资产的成本。

①资产支出(只包括为购建固定资产而支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出)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状态所必要的购建活动已经开始。

企业为购建固定资产而借入的专门借款所发生的借款利息、折价或溢价的摊销、汇兑差额, 满足上述资本化条件的, 在所购建的固定资产达到预定可使用状态前所发生的, 应当予以资本化, 计入所购建固定资产的成本; 在所购建的固定资产达到预定可使用状态后所发生的, 应于发生当期直接计入当期财务费用。

(3) 资本化率的确定原则为: 企业为购建固定资产只借入一笔专门借款, 资本化率为该项借款的利率; 企业为购建固定资产借入一笔以上的专门借款, 资本化率为这些借款的加权平均利率。

(4) 在建工程以所建造的固定资产已达到预定可使用状态作为确认固定资产的时点。

(5) 在建工程减值准备计提原则: 根据公司 2001 年度三届四次董事会决议, 自 2001 年 1 月 1 日起, 公司的在建工程存在下列一项或若干项情况的, 应当计提在建工程减值准备:

①长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程;

②所建项目无论在性能上, 还是在技术上已经落后, 并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性;

③其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

在建工程的细节在五--14 中表述。

13. 无形资产计价和摊销方法

(1) 按实际成本计价, 按受益期间 10 年平均摊销。

(2) 土地使用权本公司及其控股子公司均按 50 年平均摊销。

(3) 无形资产减值准备计提原则: 根据公司 2001 年度三届四次董事会决议, 自 2001 年 1 月 1 日起, 公司的无形资产存在下列一项或若干项情况时, 按所持有的无形资产预计可收回金额低于其账面价值的, 计提减值准备。预计的无形资产减值准备计入当年损益类款项。

①某项无形资产已被其他新技术等所替代, 使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响;

②某项无形资产的市价在当期大幅下跌, 剩余摊销年限内预期不会恢复;

③某项无形资产已超过法律保护期限, 但仍然具有部分使用价值;

④其他足以证明某项无形资产实质上已经发生了减值的情形。

公司的无形资产存在下列一项或若干项情况时, 该项无形资产应全额计提减值准备:

①某项无形资产已被其他新技术等所替代, 并且该项无形资产已无使用价值和转让价值;

②某项无形资产已超过法律保护期限, 并且已不能为企业带来经济利益;

③其他足以证明某项无形资产已经丧失使用价值和转让价值的情形。

无形资产的细节在五--15 中表述。

14. 长期待摊费用摊销方法

(1) 长期待摊费用按实际成本计价。

(2) 股份公司筹建费用自设立时一次计入损益中; 租入固定资产改良支出在租赁期限与

租赁资产尚可使用年限两者孰短的期限内平均摊销。分公司筹建费用在分公司开始生产经营当月起一次计入开始生产经营当月的损益。

长期待摊费用的细节在五—16 中表述。

15. 收入确认原则

销售商品的收入, 在下列条件均能满足时予以确认:

- (1) 企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方;
- (2) 企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权, 也没有对已售出的商品实施控制;
- (3) 与交易相关的经济利益能够流入企业;
- (4) 相关的收入和成本能够可靠地计量。

提供劳务的收入, 在下列条件均能满足时予以确认:

- (1) 在同一会计年度内开始并完成的劳务, 在完成劳务时确认收入;
- (2) 如劳务的开始和完成分属不同的会计年度, 在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下, 于资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。

他人使用本企业资产, 在下列条件均能满足时予以确认收入:

- (1) 与交易相关的经济利益能够流入企业;
- (2) 收入的金额能够可靠地计量。

收入的细节在五—32 中表述。

16. 所得税的会计处理方法

本公司及各控股子公司所得税的会计处理采用应付税款法。

17. 合并会计报表的编制方法

(1) 合并范围的确定原则: 本公司合并会计报表根据财政部《关于印发〈合并会计报表暂行规定〉的通知》(财会字[1995]11 号), 以本公司和纳入合并会计报表的子公司的会计报表及其有关资料为依据予以编制。

(2) 本公司在编制合并利润表及利润分配表时, 是以本公司的控股子公司于本年度计提的法定盈余公积金、法定公益金中本公司所拥有的份额, 对本公司本年度提取的法定盈余公积金、法定公益金予以调整。

(3) 本公司与控股子公司的重大交易、资金往来等均已合并会计报表时予以抵销。

(4) 本公司少数股东权益的数额根据本公司各控股子公司所有者权益的数额减去本公司所拥有的份额计算确定。本公司少数股东本期收益的数额根据本公司各控股子公司本年度实现的损益扣除本公司投资收益后的数额计算确定。

三、税项

-
1. **增值税**: 产品销售收入执行《中华人民共和国增值税暂行条例》, 适用税率 13%、17%。
 2. **营业税**: 劳务收入执行《中华人民共和国营业税暂行条例》, 适用税率 3%、5%。
 3. **城市维护建设税**: 按应缴增值税及营业税税额之 7%、1%计缴。
 4. **教育费附加**: 按应缴增值税及营业税税额之 3%计缴。
 5. **资源税**: 按应税产品销售数量每吨 0.5 元计缴。
 6. **所得税**: 执行《中华人民共和国企业所得税暂行条例》

(1) 根据新疆维吾尔自治区人民政府“关于同意对上市公司所得税进行减征的批复”(新政办函[2001]11 号), 本公司按 14.85%的所得税率计缴企业所得税。

(2) 根据《国务院关于批准国家高新技术产业开发区和有关政策规定的通知》(国发[1991]12 号), 本公司的控股子公司天津市特变电工变压器有限公司的注册地天津新技术产业开发区被批准为国家高新技术产业开发区, 本公司的控股子公司天津市特变电工变压器有限公司按 15%的所得税税率计缴企业所得税。

(3) 根据国家税务总局《关于落实西部大开发有关税收优惠政策具体实施意见的通知》(国税发[2002]47 号)和《四川省地方税务局转发国家税务总局〈关于落实西部大开发有关税收优惠政策具体实施意见的通知〉的通知》(川地税发[2002]46 号), 本公司控股孙公司特变电工(德阳)电缆股份有限公司按 15%税率征收企业所得税。

(4) 根据《昌吉市国家税务局关于新疆金鑫生物科技发展等五户企业享受西部大开发税收优惠政策的通知》(昌市国税办[2004]223 号), 同意本公司的控股子公司特变电工新疆生态园林工程有限公司享受西部大开发税收优惠政策, 免征 2004 年至 2006 年企业所得税。

(5) 根据《昌吉市国家税务局关于昌吉市吉丰种苗有限责任公司等三十八户企业享受西部大开发税收优惠政策的通知》(昌市国税办[2004]147 号), 同意本公司的控股子公司特变电工新疆物业管理有限公司享受西部大开发税收优惠政策, 免征 2004 年至 2006 年企业所得税。

(6) 根据财政部、国家税务总局《关于企业所得税若干优惠政策的通知》([94]财税字 001 号)、新疆维吾尔自治区人民政府《关于西部大开发税收优惠政策有关问题的实施意见》(新政发[2002]29 号)的有关规定以及《关于新疆特变电工国际成套工程承包有限公司免征企业所得税的请示》(乌国税办[2004]250 号)的批复, 同意本公司的控股子公司新疆特变电工国际成套工程承包有限公司, 免征 2004 年至 2008 年企业所得税, 2009 年至 2010 年减按 15%税率征收企业所得税。

(7) 根据财政部、国家税务总局、海关总署《关于西部大开发税收优惠政策问题的通知》(财税字[2001]202 号)、《新疆维吾尔自治区关于西部大开发税收优惠政策有关问题的实施意见》(新政发[2002]29 号)及《自治区国家税务局关于对昌吉市弘盛商贸有限公司等 10 户企业免征企业所得税问题的批复》(新国税办[2004]310 号)的有关规定, 同意本公司控股子公司新疆天池能源有限责任公司, 免征 2003 至 2005 年度企业所得税。

(8) 根据《减、免税批准通知书》(新国税办[2005]165 号)文件的有关规定, 同意本

公司控股子公司阿拉山口特变电工边贸有限公司免征 2004 年至 2005 年度企业所得税。

(9) 根据《关于饲料企业减免税及民政福利企业资格认定审批程序的通知》(国税办[2000]514 号)及《关于民政福利企业资格认定审批程序的通知》(新地税二字[2000]109 号)文件的有关规定,同意本公司控股子公司特变电工新疆电工材料有限公司从 2005 年起免征企业所得税。

(10) 本公司的控股子公司新疆特变电工房地产开发有限责任公司、特变电工衡阳变压器有限公司、特变电工山东鲁能泰山电缆有限公司、特变电工沈阳变压器集团有限公司按 33% 的所得税税率计缴企业所得税。

7. 根据《关于昌吉州国家康居工程项目适用经济适用住房政策的复函》(新政办函[2003]148 号)及《转发自治区人民政府办公厅关于昌吉州国家康居工程项目适用经济住房政策的复函的通知》(新地税函[2004]47 号),本公司控股子公司新疆特变电工房地产开发有限责任公司建设的“特变世纪花园”住宅项目于 2001 年被建设部批准列入国家康居示范工程实施项目,自治区人民政府同意对“特变世纪花园”国家康居示范工程项目(别墅区除外),比照经济适用住房有关政策执行。

四、控股子公司及合营企业

1. 主要控股子公司和孙公司及合营企业基本情况

子公司名称	注册资本	主要经营范围	本公司投资额	权益比例
天津市特变电工变压器有限公司	3813 万元	机电设备、五金、化工、建材、金属材料的批发零售、变压器、金属波纹板材制造等	2097 万元	55.00%
新疆特变电工房地产开发有限责任公司	5000 万元	房地产开发、物业管理、委托代建、装饰材料、机电产品(专项除外)、化工产品(专项除外),五金百货、信息咨询等	4590 万元	91.80%
特变电工衡阳变压器有限公司	30500 万元	变压器、电抗器、互感器和中央空调的设计、制造、销售及安装维修服务	26280.61 万元	86.17%
特变电工沈阳变压器集团有限公司	44000 万元	变压器、电抗器的设计、制造、销售、安装和维修服务;经营自产产品及相关技术的出口业务;经营企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进口业务;经营进料加工和“三来一补”业务	30500 万元	69.32%
	36000 万元	电线电缆、电工合金材料、电器机	27000 万元	75.00%

特变电工山东鲁能泰山电缆有限公司		械、输变电设备、橡胶及塑料制品、铸锻件及通用零部件的生产、销售；金属材料压延加工；钢塔、高速公路护栏生产、销售、安装		
新疆天池能源有限责任公司	3138 万元	铝产品开发及加工、五金交电、原煤生产、开发、销售、煤炭咨询服务	1900 万元	60.55%
新疆阿拉山口特变电工边贸有限公司	300 万元	机电产品(小轿车除外)、五金交电、化工产品(化学危险品除外)、变压器及辅助设备的销售、边境小额贸易、钢材进口业务	270 万元	90.00%
新疆特变电工国际成套工程承包有限公司	1000 万元	变压器的维修、回收、110KV 及以下送变电工程安装维修调试、机电产品的销售	690 万元	69.00%
特变电工新疆生态园林工程有限公司	500 万元	园林绿化、苗木、花卉种植及销售；智能温室、喷灌的施工安装	457 万元	91.40%
特变电工新疆物业管理有限公司	100 万元	物业管理、房屋租赁、房屋及其水电暖设备维修；家用电器维修；洗车；销售：建筑材料、机电设备配件、五金交电、日用百货	90 万元	90.00%
特变电工新疆电工材料有限公司	1000 万元	铜铝材料加工及销售, 电线、电缆的制造和销售, 非危险废物经营, 技术与货物的进出口业务, 电线电缆相关的技术咨询服务	750 万元	75.00%

注：（1）本公司控股子公司新疆特变电工房地产开发有限责任公司 2005 年 1-6 月股权变更情况如下：

*2004 年 12 月，本公司控股子公司新疆特变电工房地产开发有限责任公司股东会审议通过利润分配方案，以注册资本 2000 万元为基数向全体股东按出资额同比例送红股 2100 万元，送股后本公司持有控股子公司新疆特变电工房地产开发有限责任公司 3690 万元的股权。

**2005 年 2 月，本公司向控股子公司新疆特变电工房地产开发有限责任公司增资 900 万元股权，增资后持股比例由 90.00% 变更为 91.80%。

（2）2005 年 1 月，本公司从新疆国际信托投资有限责任公司受让其持有的本公司控股子公司特变电工沈阳变压器集团有限公司 6500 万元股权，受让后本公司持股比例由 54.55% 变更为 69.32%。

（3）2005 年 3 月，本公司控股子公司新疆天池能源有限责任公司进行增资扩股，本公司参股公司新疆众和股份有限公司向其增资 1138 万元，增资后本公司持股比例由 95.00% 变更为

60.55%，上述增资已经天津五洲联合会计师事务所出具验资报告验证。

(4)2005年6月，本公司向控股子公司特变电工新疆生态园林工程有限公司增资200万元，增资后本公司持股比例由85.67%变更为91.40%，上述增资已经天津五洲联合会计师事务所出具验资报告验证。

2. 合并会计报表范围变更情况

本公司2005年1-6月合并会计报表范围包括本公司及控股子公司特变电工衡阳变压器有限公司、天津市特变电工变压器有限公司、新疆特变电工房地产开发有限责任公司、特变电工山东鲁能泰山电缆有限公司、特变电工沈阳变压器集团有限公司、新疆天池能源有限责任公司、新疆阿拉山口特变电工边贸有限公司、新疆特变电工国际成套工程承包有限公司、特变电工新疆生态园林工程有限公司、特变电工新疆物业管理有限公司、特变电工新疆电工材料有限公司；控股孙公司特变电工（德阳）电缆股份有限公司、新疆诚信建筑装饰工程有限责任公司、新疆新特房物业管理有限责任公司、衡阳特变电工中央空调有限公司、长沙特变电工输变电设备有限公司、新泰市特变电工鲁缆能源动力有限公司、新泰市特变电工物业管理有限公司。

本公司2005年1-6月新增控股子公司情况：本公司控股子公司特变电工新疆电工材料有限公司于2005年3月正式营业，本期已纳入合并报表。

五、合并会计报表主要项目注释

附注1 货币资金

项 目	2005年6月30日	2004年12月31日
现 金	54,358.71	177,919.02
银行存款	553,254,708.36	515,295,085.29
其他货币资金	361,254,003.16	252,360,173.11
合 计	914,563,070.23	767,833,177.42

* “其他货币资金”余额361,254,003.16元，为银行信用证保证金、保函保证金、银行承兑汇票保证金等。

附注2 应收票据

类别	2005年6月30日	2004年12月31日
商业承兑汇票	3,087,074.89	791,660.93
银行承兑汇票	34,835,376.69	21,507,785.60
合 计	37,922,451.58	22,299,446.53

*应收票据 2005 年 6 月 30 日余额中无持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的款项。

附注 3 应收股利

2005 年 6 月 30 日余额为 991,453.01 元, 其中:

项 目	金 额
新疆新特顺电力设备有限公司	105,837.01
新疆天利高新技术股份有限公司	764,130.00
衡阳经济发展股份有限公司	121,486.00
合 计	991,453.01

附注 4 应收账款、其他应收款

1. 应收账款

2005 年 6 月 30 日应收账款净额为 1,114,939,601.15 元

(1) 按账龄分:

账 龄	2005年6月30日			2004年12月31日		
	金 额	比例(%)	坏账准备	金 额	比例(%)	坏账准备
一年以内	983,363,695.29	86.40	9,833,636.95	932,671,049.51	87.95	9,326,710.49
一年至二年	115,527,849.79	10.15	5,776,392.49	102,536,398.85	9.67	5,126,819.94
二年至三年	20,968,140.70	1.84	2,096,814.07	13,206,849.65	1.25	1,320,684.95
三年以上	18,266,798.40	1.61	5,480,039.52	11,994,552.40	1.13	3,598,365.72
合 计	1,138,126,484.18	100.00	23,186,883.03	1,060,408,850.41	100.00	19,372,581.10

(2) 本公司及子公司应收账款前五名大额客户金额合计为 143,767,452.80 元, 占应收账款总额的 12.63%。

(3) 本账户 2005 年 6 月 30 日余额中无持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位欠款。

2. 其他应收款

2005 年 6 月 30 日其他应收款净额为 211,950,362.94 元

(1) 按账龄分:

账 龄	2005年6月30日			2004年12月31日		
	金 额	比例(%)	坏账准备	金 额	比例(%)	坏账准备
一年以内	166,937,434.85	76.08	1,669,374.35	119,798,113.27	58.52	1,197,981.13
一年至二年	25,797,107.49	11.76	1,289,855.37	64,724,976.63	31.62	3,236,248.83
二年至三年	17,471,385.40	7.96	1,747,138.54	11,729,940.76	5.73	1,172,994.08
三年以上	9,215,433.52	4.20	2,764,630.06	8,447,579.11	4.13	2,534,273.73

合 计	219,421,361.26	100.00	7,470,998.32	204,700,609.77	100.00	8,141,497.77
-----	----------------	--------	--------------	----------------	--------	--------------

(2) 本公司及子公司其他应收款前五名大额客户金额合计为 19,960,293.55 元, 占其他应收款总额的 9.10%。

(3) 本账户 2005 年 6 月 30 日余额中无持本公司 5%(含5%)以上股份的股东单位欠款。

附注 5 预付账款

2005 年 6 月 30 日余额 606,086,347.04 元

(1) 按账龄分:

账 龄	2005 年 6 月 30 日		2004 年 12 月 31 日	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
一年以内	533,849,009.25	88.08	488,348,363.42	90.90
一年至二年	56,309,293.45	9.29	28,594,404.78	5.32
二年至三年	10,357,634.43	1.71	17,114,852.75	3.19
三年以上	5,570,409.91	0.92	3,155,341.66	0.59
合 计	606,086,347.04	100.00	537,212,962.61	100.00

(2) 本公司及子公司预付账款前五名大额客户金额为 114,829,740.77 元, 占预付帐款总额的 18.95%。

(3) 预付账款本期较年初增加 68,873,384.43 元, 增长比例为 12.82%, 主要系本期增加预付原材料采购款和工程款所致。

(4) 一年以内的预付账款系预付的货款及工程款, 尚未收到发票。

附注 6 存 货

项 目	2005 年 6 月 30 日		2004 年 12 月 31 日	
	金 额	跌价准备	金 额	跌价准备
原 材 料	255,572,189.17	1,079,341.78	164,978,609.51	1,079,341.78
低值易耗品	9,012,360.79	0.00	8,926,878.79	0.00
库存商品	599,698,043.28	133,644.88	516,837,635.05	133,644.88
在 产 品	333,418,781.92	22,730.93	277,646,872.38	22,730.93
委托加工材料	8,367,777.22	0.00	7,562,989.93	0.00
材料成本差异	2,378,994.60	0.00	-1,965,713.42	0.00
自制半成品	10,129,085.40	0.00	15,826,221.63	0.00

开发产品	17,404,999.15	0.00	33,401,807.16	0.00
开发成本	39,377,722.17	0.00	20,574,753.03	0.00
工程施工	3,263,938.11	0.00	73,489,842.28	0.00
委托代销商品	50,107.27	0.00	149,760.97	0.00
分期收款发出商品	493,466.47	0.00	676,179.85	0.00
发出商品	21,070,452.00	0.00	27,678,586.30	0.00
合 计	1,300,237,917.55	1,235,717.59	1,145,784,423.46	1,235,717.59

* 存货本期较年初增加 154,453,494.09 元，增长比例为 13.48%，主要系储备原材料及原材料涨价所致。

** 发出商品系货物已发出，但商品所有权上的主要风险和报酬未转移给购货方的库存商品。

*** 可变现净值是根据公司在正常经营过程中，以估计售价减去估计完工成本及销售所必须的估计费用后的价值。

**** 存货 2005 年 6 月 30 日未出现会计报表“附注二、公司主要会计政策 9”所述计提跌价准备的情形，故本期未计提存货跌价准备。

附注 7 待摊费用

项 目	期初余额	本期增加	本期摊销	期末余额
保 险 费	477,423.93	120,310.57	431,532.69	166,201.81
待抵扣税金	4,429,568.69	0.00	4,429,568.69	0.00
取 暖 费	0.00	1,161,824.66	1,161,824.66	0.00
其 他	44,925.24	570,764.58	311,887.38	303,802.44
合 计	4,951,917.86	1,852,899.81	6,334,813.42	470,004.25

附注 8 期货保证金

2005 年 6 月 30 日余额为 21,182,728.42 元，系本公司从事期货套期保值业务划出的保证金。

附注 9 长期投资

2005 年 6 月 30 日长期投资净额为 256,125,556.45 元。

(1) 长期投资

项 目	2004年12月31日		本期增加	本期减少	2005年6月30日	
	金 额	减值准备			金 额	减值准备
长期股权投资	225,780,581.04	1,472,490.54	31,817,465.95	0.00	257,598,046.99	1,472,490.54
其中:合并价差	3,977,542.25	0.00	14,997,229.16	951,635.24	18,023,136.17	0.00

(2) 长期股权投资

名 称	投资金额	投资比例	期末数	减值准备
新疆国际实业股份有限公司	4,760,000.00	2.04%	4,760,000.00	0.00
新疆独山子天利高新技术股份有限公司	5,000,000.00	2.14%	5,000,000.00	0.00
新疆众和股份有限公司	80,983,864.02	29.42%	119,132,010.57	0.00
新疆天风发电股份有限公司	2,000,000.00	4.00%	2,000,000.00	0.00
新疆新特顺电力设备有限公司	3,900,000.00	39.00%	8,592,511.66	0.00
新疆信息产业有限责任公司	7,200,000.00	36.00%	7,856,611.38	0.00
西安交大博通资讯股份有限公司	17,304,487.82	13.60%	17,304,487.82	0.00
清华科技创业投资有限公司	10,000,000.00	5.00%	10,000,000.00	0.00
新疆新能源股份有限公司	31,498,000.00	46.76%	46,896,373.43	0.00
重庆信息港宽带网络有限公司	9,000,000.00	3.88%	9,000,000.00	1,472,490.54
新疆西龙土工新材料股份有限公司	1,050,000.00	3.01%	1,050,000.00	0.00
上海中科大研究发展中心有限责任公司	2,000,000.00	6.67%	2,000,000.00	0.00
新疆华电吐鲁番发电有限责任公司	2,000,000.00	10.00%	2,000,000.00	0.00
衡阳天岳电器有限公司	1,100,000.00	45.64%	1,100,000.00	0.00
衡阳特变电工变压器配件有限公司	465,000.00	29.40%	1,452,915.96	0.00
新疆特变电工自控设备有限公司	980,000.00	49.00%	980,000.00	0.00
阜康市博腾煤化工公司	450,000.00	30.00%	450,000.00	0.00
合 计	179,691,351.84		239,574,910.82	1,472,490.54

(3) 合并价差

被投资单位	初始金额	摊销期限	期初余额	本期增加	本期摊销	期末余额
特变电工衡阳变压器有限公司	463,469.78	10年	405,536.08	0.00	23,173.48	382,362.60
特变电工衡阳变压器有限公司	3,572,006.17	10年	3,572,006.17	0.00	178,600.30	3,393,405.87
特变电工沈阳变压器集团有限公司	14,997,229.16	10年	0.00	14,997,229.16	749,861.46	14,247,367.70

合 计	19,032,705.11	3,977,542.25	14,997,229.16	951,635.24	18,023,136.17
-----	---------------	--------------	---------------	------------	---------------

(4) 长期投资减值准备

长期股权投资减值准备	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
重庆信息港宽带网络有限公司	1,472,490.54	0.00	0.00	1,472,490.54

(5) 股权投资差额

被投资单位	初始金额	摊销期限	期初余额	本期增加	本期摊销	期末余额
新疆众和股份有限公司	-134,438.40	10年	-63,386.57	0.00	-6,721.92	-56,664.65
新疆众和股份有限公司	2,705,164.46	10年	2,119,045.50	0.00	135,258.22	1,983,787.28
合 计	2,570,726.06		2,055,658.93	0.00	128,536.30	1,927,122.63

* 本公司控股子公司特变电工衡阳变压器有限公司出资 1,100,000.00 元组建衡阳天岳电器有限公司, 出资额占该公司注册资本的 45.64%。

** 本公司控股子公司特变电工国际成套工程承包公司出资 980,000.00 元组建新疆特变电工自控设备有限公司, 出资额占该公司注册资本的 49.00%。

*** 本公司控股子公司新疆天池能源有限责任公司出资 450,000.00 元组建阜康市博腾煤化工公司, 出资额占该公司注册资本的 30.00%。

长期投资 2005 年 6 月 30 日未出现会计报表“附注二、公司主要会计政策 10”所述计提减值准备的情形, 故本期未计提长期投资减值准备。

附注 10 固定资产原价

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
房屋及建筑物	703,003,849.15	18,346,524.50	7,289,439.29	714,060,934.36
机器及电子设备	1,111,438,029.43	77,967,195.14	16,481,476.21	1,172,923,748.36
运输设备	74,348,351.35	3,371,197.07	5,114,127.00	72,605,421.42
其他设备	19,510,032.58	3,090,182.44	1,505,536.39	21,094,678.63
合 计	1,908,300,262.51	102,775,099.15	30,390,578.89	1,980,684,782.77

* 固定资产本年增加中有在建工程转入 55,922,705.94 元。

** 固定资产用于短期借款及长期借款抵押情况如下:

抵押资产单位	抵押权人	抵押资产类别	资产原值(或评估值)	借款金额
特变电工衡阳变压器有限公司	工行白沙洲支行	房屋及设备	55,264,000.00	18,000,000.00
特变电工衡阳变压器有限公司	建行衡阳第三支行	机器设备	79,403,666.00	40,000,000.00

特变电工衡阳变压器有限公司	中行衡阳分行	机器设备	143,878,382.00	40,000,000.00
特变电工(德阳)电缆股份有限公司	工行德阳市旌阳支行	机器设备	75,284,100.00	19,100,000.00
特变电工(德阳)电缆股份有限公司	建行德阳市分行	房屋及土地	153,779,200.00	42,000,000.00
特变电工沈阳变压器集团有限公司	建行沈阳铁西支行	房屋	95,116,828.64	50,000,000.00
新疆特变电工房地产开发有限责任公司	工行昌吉州分行	房屋	28,898,969.00	18,000,000.00

附注 11 累计折旧

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
房屋及建筑物	77,675,008.58	7,754,500.72	5,545,896.27	79,883,613.03
机器及电子设备	246,328,197.24	42,121,992.29	1,390,237.27	287,059,952.26
运输设备	12,703,616.39	2,086,246.34	938,247.02	13,851,615.71
其他设备	7,990,214.32	1,710,622.81	0.00	9,700,837.13
合 计	344,697,036.53	53,673,362.16	7,874,380.56	390,496,018.13

附注 12 固定资产减值准备

项 目	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日
房屋及建筑物	7,417,298.26	7,417,298.26
机器及电子设备	26,037,779.52	26,075,332.70
运输设备	527,186.22	527,186.22
其他设备	34,475.22	34,475.22
合 计	34,016,739.22	34,054,292.40

* 2005 年 1-6 月固定资产减值准备减少系出售或转出固定资产而转回其计提的减值准备所致。

** 固定资产 2005 年 6 月 30 日未出现会计报表“附注二、公司主要会计政策 11”所述计提减值准备的情形，故本期未计提固定资产减值准备。

附注 13 在建工程

工程名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	资金 来源	工程 进度
德阳交联技改项目	1,036,652.63	0.00	534,083.05	502,569.58	自筹	90%
高可靠性少(免)维护超高压可控电抗器、电力变压器技改项目	95,279,384.39	15,220,884.04	52,043,710.00	58,456,558.43	配股	95%
变压器填平补齐	1,786,448.14	4,990,262.68	488,093.81	6,288,617.01	自筹	95%

110KV 线缆互联项目	5,249,652.95	0.00	0.00	5,249,652.95	配股	100%
线缆厂填平补齐项目	6,252,432.79	15,705,389.18	151,378.98	21,806,442.99	自筹	98%
零星工程	1,063,620.00	2,863.40	0.00	1,066,483.40	自筹	90%
智能化变压器	2,139,070.00	0.00	0.00	2,139,070.00	借款	70%
卷铁心变压器	890,031.18	0.00	890,031.18	0.00	配股	100%
特变电工鲁缆公司技改项目	20,563,477.53	6,674,113.62	0.00	27,237,591.15	自筹	92%
装修项目	874,080.23	0.00	360,130.87	513,949.36	自筹	100%
矿井维护工程	434,229.70	0.00	0.00	434,229.70	自筹	90%
15万吨矿井技改	14,971,466.15	3,741,041.23	223,558.12	18,488,949.26	自筹	98%
焊接车间(沈阳)	6,959,964.00	0.00	0.00	6,959,964.00	自筹	10%
沈阳特大型变压器技改工程(高压大厅)	125,995,069.75	49,655,342.22	0.00	175,650,411.97	自筹	60%
超高压车间和仓库	4,929,974.50	0.00	0.00	4,929,974.50	自筹	20%
公司驻北京办事处办公楼项目	13,206,442.00	190,000.00	0.00	13,396,442.00	自筹	80%
昌吉工业园项目	5,959,621.63	0.00	0.00	5,959,621.63	自筹	10%
厂区环境绿化及道路硬化	2,068,291.20	0.00	1,455,278.05	613,013.15	自筹	100%
输变项目工程	0.00	362,026.00	0.00	362,026.00	自筹	99%
干变HTT 技术项目	0.00	1,184,755.10	0.00	1,184,755.10	自筹	70%
精查勘探工程	0.00	3,547,300.00	0.00	3,547,300.00	自筹	5%
乌伦古河矿区工程	0.00	50,000.00	0.00	50,000.00	自筹	5%
煤焦化工程	0.00	254,400.00	0.00	254,400.00	自筹	0.3%
合计	309,659,908.77	101,578,377.47	56,146,264.06	355,092,022.18		

* 在建工程本期增加利息资本化金额为 2,363,000.00 元。截止 2005 年 6 月 30 日在建工程中利息资本化累计金额为 6,761,606.92 元。

** 在建工程本期增加主要系本公司技改项目及控股子公司特变电工衡阳变压器有限公司的高可靠性少(免)维护超高压可控电抗器、电力变压器技改项目,控股子公司特变电工山东鲁能泰山电缆有限公司技改项目、控股子公司特变电工沈阳变压器集团有限公司技改项目、控股子公司新疆天池能源有限责任公司技改项目增加所致。

*** 在建工程本期减少主要系控股子公司特变电工衡阳变压器有限公司的高可靠性少(免)维护超高压可控电抗器、电力变压器技改项目以及控股子公司特变电工山东鲁能泰山电缆有限公司技改项目完工转入固定资产所致。

**** 在建工程 2005 年 6 月 30 日未出现会计报表“附注二、公司主要会计政策 12”所述计提减值准备的情形,故本期及以前各期末计提在建工程减值准备。

附注 14 无形资产

类别	原始金额	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	减值准备	剩余摊销 期限
土地使用权	2,683,319.60	2,280,816.12	0.00	26,833.20	2,253,982.92	0.00	42.00年
土地使用权	3,949,470.00	3,613,765.33	0.00	39,494.70	3,574,270.63	0.00	43.35年
土地使用权	38,358,539.00	36,375,218.06	0.00	377,084.46	35,998,133.60	0.00	47.50年
计算机软件	813,615.00	492,723.03	13,000.00	83,525.62	422,197.41	116,022.95	
办公软件	1,923,900.00	1,514,348.32	117,800.00	97,189.32	1,534,959.00	0.00	7.50年
土地使用权	197,562.00	128,270.40	0.00	14,889.60	113,380.80	0.00	6.50年
组合式变压器技术	188,000.00	48,044.53	0.00	18,799.98	29,244.55	0.00	0.91年
土地使用权	11,979,800.00	11,034,910.00	0.00	102,528.00	10,932,382.00	0.00	43.17年
土地使用权	18,777,000.00	18,025,920.00	0.00	160,702.00	17,865,218.00	0.00	47.50年
土地使用权	55,932,296.43	54,264,520.36	0.00	595,449.60	53,669,070.76	0.00	48.08年
采矿权	5,703,365.31	5,510,687.97	446,014.82	490,205.36	5,466,497.43	0.00	47.50年
专有技术及专利权	49,180,000.00	44,262,000.04	0.00	2,458,999.98	41,803,000.06	0.00	8.50年
土地使用权	66,559,269.44	65,228,084.00	0.00	665,592.72	64,562,491.28	0.00	48.50年
ERP 软件	3,306,000.00	2,305,500.00	870,000.00	158,050.00	3,017,450.00	0.00	8.75年
土地使用权	435,954.00	429,414.69	0.00	4,359.54	425,055.15	0.00	
VIT“SAPR TON”检验 计算软件	1,208,855.00	0.00	1,208,855.00	13,431.72	1,195,423.28	0.00	10.00年
合计	261,196,945.78	245,514,222.85	2,655,669.82	5,307,135.80	242,862,756.87	116,022.95	

*无形资产用于短期借款及长期借款抵押情况如下：

抵押资产单位	抵押权人	抵押物名称	抵押原值(或评估值)	借款金额
特变电工山东鲁能泰山电缆有限公司	建行新泰市支行	土地使用证	18,491,784.33	15,000,000.00
特变电工(德阳)电缆股份有限公司	中信实业银行成都分行	土地使用证	27,021,900.00	10,000,000.00
特变电工沈阳变压器集团有限公司	建行沈阳铁西支行	土地使用证	66,559,269.44	100,000,000.00

**无形资产 2005 年 6 月 30 日未出现会计报表“附注二、公司主要会计政策 13”所述计提减值准备的情形，故本期末计提无形资产减值准备。

附注 15 长期待摊费用

类别	期初余额	本期增加	本期摊销	期末余额
房屋装修费	5,028.47	644,060.00	5,028.47	644,060.00

产品鉴定费	3,064,355.18	1,550,000.00	232,945.38	4,381,409.80
变压器增容费、电权电贴费等	277,172.81	0.00	70,081.26	207,091.55
ISO 认证费	282,164.90	0.00	36,897.96	245,266.94
营销网络工程	3,256,747.28	0.00	248,576.08	3,008,171.20
三 C 认证费	473,331.79	0.00	16,904.70	456,427.09
采矿权证费	0.00	561,500.00	7,959.12	553,540.88
合 计	7,358,800.43	2,755,560.00	618,392.97	9,495,967.46

附注 16 短期借款

借款类别	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日
抵押借款	136,100,000.00	205,000,000.00
担保借款	425,980,280.00	359,000,000.00
信用借款	744,800,000.00	594,400,000.00
保理借款	83,000,000.00	72,000,000.00
质押借款	0.00	8,000,000.00
保证及信用借款	0.00	128,584,740.00
出口押汇借款	0.00	47,745,472.71
合 计	1,389,880,280.00	1,414,730,212.71

* 短期借款 2005 年 6 月 30 日较年初减少 24,849,932.71 元，下降比例为 1.76%，主要系本期偿还流动资金借款所致。

** 短期借款中保理借款系本公司及控股子公司特变电工衡阳变压器有限公司、控股孙公司特变电工（德阳）电缆股份有限公司办理的有追索权隐蔽型（回购型）保理业务。

***短期借款 2005 年 6 月 30 日余额中无已逾期借款。

附注 17 应付票据

2005 年 6 月 30 日余额为人民币 480,051,028.43 元，均为银行承兑汇票，其中无持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的款项。

附注 18 应付账款

2005 年 6 月 30 日余额为 587,492,086.58 元

(1) 按账龄分：

项 目	2005 年 6 月 30 日		2004 年 12 月 31 日	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
一年以内	514,587,123.04	87.59	514,645,630.35	93.85
一年至二年	47,699,734.99	8.12	25,320,119.46	4.62
二年至三年	22,888,882.49	3.90	6,957,424.31	1.27
三年以上	2,316,346.06	0.39	1,414,615.33	0.26
合 计	587,492,086.58	100.00	548,337,789.45	100.00

(2)应付账款本期较年初增加 39,154,297.13 元，增长比例为 7.14%，主要系存货采购规模扩大、储备原材料所致。

(3)一年以内的应付账款系欠付的货款及工程款。

(4)本账户 2005 年 6 月 30 日余额中无持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的款项。

附注 19 预收账款

2005 年 6 月 30 日余额为 902,570,103.76 元，较上年增加 344,466,080.24 元，增长比例为 61.72%，主要系预收的订货款增加所致，其中无预收持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的款项。

附注 20 应付股利

2005 年 6 月 30 日余额为 7,139,336.89 元。

附注 21 未交税金

税 种	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日
增 值 税	-1,929,478.28	9,653,532.93
所 得 税	2,604,279.74	12,634,768.60
营 业 税	3,166,437.32	3,525,975.60
城 建 税	-54,576.99	1,212,491.69
房 产 税	64,759.41	118,059.09
印花税	-16,373.06	242,493.90
车船使用税	-2,017.50	1,770.50
个人所得税	596,292.88	726,982.11
土地使用税	61,902.87	-3,982.38
资源税	6,269.45	6,981.80

固定资产进项税	-9,749,802.40	0.00
合 计	-5,252,306.56	28,119,073.84

*“固定资产进项税”根据《东北地区扩大增值税进项税额抵扣范围若干问题的规定》及《扩大增值税抵扣范围的具体行业和企业范围》的文件有关规定，本公司控股子公司特变电工沈阳变压器集团有限公司将购进固定资产、用于自制（含改扩建、安装）固定资产的购进货物的进项税金允许抵扣所致。

附注 22 其他应付款

2005年6月30日余额为145,951,077.37元。

(1) 按账龄分：

项 目	2005年6月30日		2004年12月31日	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
一年以内	118,755,109.09	81.36	104,434,278.15	81.00
一年至二年	10,093,290.98	6.92	9,362,379.43	7.26
二年至三年	7,266,731.98	4.98	5,928,617.13	4.60
三年以上	9,835,945.32	6.74	9,211,486.05	7.14
合 计	145,951,077.37	100.00	128,936,760.76	100.00

(2) 本账户 2005年6月30日余额中无持本公司5%(含5%)以上股份的股东单位的款项。

附注 23 预提费用

项 目	2005年6月30日	2004年12月31日
水 电 费	3,427,661.68	197,372.84
利 息	1,625,541.25	0.00
运 费	20,319,548.74	0.00
养老保险	3,015,008.13	0.00
其 他	7,728,940.48	0.00
合 计	36,116,700.28	197,372.84

预提费用本期比年初增加了 35,919,327.44 元，主要系本期根据配比原则提取的应计入本期费用所致。

附注 24 一年内到期的长期负债

截止 2005 年 6 月 30 日, 一年内到期的长期负债为 519, 000, 000. 00 元。

借款明细如下:

借 款 单 位	金 额	借 款 期 限	年 利率 (%)	借 款 条 件
工行昌吉州分行	52, 000, 000. 00	2002. 12. 19-2005. 12. 18	5. 49	担保
工行昌吉州分行	40, 000, 000. 00	2003. 08. 11-2005. 08. 10	5. 49	信用
工行昌吉州分行	30, 000, 000. 00	2003. 08. 11-2005. 08. 10	5. 49	信用
工行昌吉州分行	30, 000, 000. 00	2003. 08. 11-2006. 02. 10	5. 49	信用
建行昌吉州分行	50, 000, 000. 00	2003. 12. 05-2005. 12. 04	5. 49	信用
建行昌吉州分行	90, 000, 000. 00	2002. 11. 12-2005. 11. 11	5. 49	信用
建行昌吉州分行	20, 000, 000. 00	2003. 01. 15-2006. 01. 14	5. 49	信用
中行昌吉州分行	30, 000, 000. 00	2003. 08. 11-2005. 08. 11	5. 49	信用
交通银行乌鲁木齐分行	40, 000, 000. 00	2003. 12. 02-2005. 08. 02	5. 49	信用
工行白沙洲支行	60, 000, 000. 00	2002, 12. 31-2005. 12. 30	6. 039	担保
湖南省信托投资公司	20, 000, 000. 00	2003. 01. 21-2006. 01. 20	2. 748	担保
湖南省信托投资公司	9, 000, 000. 00	2003. 12. 10-2005. 12. 10	2. 748	担保
湖南省信托投资公司	10, 000, 000. 00	2004. 02. 09-2006. 02. 08	2. 748	担保
衡阳建行雁峰支行	20, 000, 000. 00	2004. 05. 11-2006. 05. 10	5. 49	抵押
工行衡阳市白沙洲支行	18, 000, 000. 00	2004. 06. 07-2006. 06. 06	6. 039	抵押
合 计	519, 000, 000. 00			

附注 25 长期借款

截止 2005 年 6 月 30 日长期借款余额为 598, 780, 000. 00 元。

借款明细如下:

借 款 单 位	金 额	借 款 期 限	年 利率 (%)	借 款 条 件
工行昌吉州分行	18, 000, 000. 00	2004. 12. 24-2006. 12. 15	7. 488	抵押
建行昌吉州分行	30, 000, 000. 00	2003. 07. 31-2006. 07. 30	5. 49	信用
建行昌吉州分行	40, 000, 000. 00	2004. 07. 28-2006. 07. 27	5. 49	信用
建行昌吉州分行	30, 000, 000. 00	2004. 11. 15-2006. 11. 14	5. 76	信用
建行昌吉州分行	50, 000, 000. 00	2004. 11. 17-2006. 11. 16	5. 76	信用
建行昌吉州分行	50, 000, 000. 00	2004. 11. 19-2007. 11. 18	5. 76	信用

建行铁西支行	20,000,000.00	2005.03.18-2007.06.21	6.12	担保
建行铁西支行	20,000,000.00	2005.03.21-2007.08.20	6.12	担保
建行铁西支行	20,000,000.00	2005.03.22-2007.11.21	6.12	担保
建行铁西支行	15,000,000.00	2005.03.18-2008.06.21	6.12	担保
建行铁西支行	15,000,000.00	2005.03.21-2008.08.20	6.12	担保
建行铁西支行	15,000,000.00	2005.03.22-2008.11.21	6.12	担保
建行铁西支行	10,000,000.00	2005.03.18-2009.06.21	6.12	担保
建行铁西支行	10,000,000.00	2005.03.21-2009.08.20	6.12	担保
建行铁西支行	10,000,000.00	2005.03.22-2009.11.21	6.12	担保
建行铁西支行	4,000,000.00	2005.03.18-2010.06.21	6.12	担保
建行铁西支行	4,000,000.00	2005.03.21-2010.08.20	6.12	担保
建行铁西支行	4,000,000.00	2005.03.22-2010.11.21	6.12	担保
建行铁西支行	1,000,000.00	2005.03.18-2011.03.21	6.12	担保
建行铁西支行	1,000,000.00	2005.03.21-2011.03.20	6.12	担保
建行铁西支行	1,000,000.00	2005.03.22-2011.03.21	6.12	担保
建行铁西支行	10,000,000.00	2005.06.30-2007.10.30	6.12	抵押
建行铁西支行	30,000,000.00	2005.06.30-2008.10.30	6.12	抵押
建行铁西支行	45,000,000.00	2005.06.30-2009.11.30	6.12	抵押
建行铁西支行	58,000,000.00	2005.06.30-2010.11.30	6.12	抵押
建行铁西支行	7,000,000.00	2005.06.30-2011.06.22	6.12	抵押
工行旌阳支行	25,800,000.00	2002.03.29-2007.03.28	6.696	担保
工行衡阳市白沙洲支行	34,700,000.00	2002.12.31-2006.12.30	6.138	担保
国债转贷资金	9,280,000.00	2003.10.16-2018.10.16	2.18	
建设银行衡阳第三支行	1,000,000.00	1989.01.03-		
建行衡阳雁峰支行	10,000,000.00	2005.05.09-2007.05.08	5.76	抵押
合 计	598,780,000.00			

附注 26 专项应付款

项 目	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日
职工安置费	0.00	46,457.38

国债专项资金	0.00	9,290,000.00
购买沈阳变压器集团有限公司资产资金	77,171,301.55	85,449,350.65
合 计	77,171,301.55	94,785,808.03

附注 27 股 本

数量单位:万股

	期 初 数	本 次 变 动 增 减 (+, -)				小 计	期 末 数
		配股	送股	公积金转股	其他		
一. 尚未流通股份							
1. 发起人股份	8,286.9440						8,286.9440
其中:							
国家持有股份							
境内法人持有股份	8,286.9440						8,286.9440
境外法人持有股份							
其 他							
2. 募集法人股	4,620.4736						4,620.4736
3. 内部职工股	0.00						0.00
4. 优先股及其他							
其中: 转配股							
未上市流通股份合计	12,907.4176						12,907.4176
二. 已上市流通股份							
1. 人民币流通股	16,954.08						16,954.08
2. 境内上市的外资股							
3. 境外上市的外资股							
4. 其 他							
已上市流通股份合计	16,954.08						16,954.08
三. 股份总数	29,861.4976						29,861.4976

附注 28 资本公积

项 目	2004 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2005 年 6 月 30 日
股本溢价	663,321,312.31	0.00	0.00	663,321,312.31

拨款转入	12,910,000.00	0.00	0.00	12,910,000.00
股权投资准备	3,379,227.59	869,877.80	0.00	4,249,105.39
其他	821,797.89	0.00	0.00	821,797.89
合计	680,432,337.79	869,877.80	0.00	681,302,215.59

*“资本公积-股权投资准备”本期增加 869,877.80 元，主要系本公司控股子公司新疆特变电工房地产开发有限责任公司资本公积增加，本公司按持股比例增加资本公积 837,186.95 元；本公司控股子公司特变电工新疆生态园林工程有限公司资本公积增加，本公司按持股比例增加资本公积 32,690.85 元。

附注 29 盈余公积

项目	2004年12月31日	本期增加	本期减少	2005年6月30日
法定盈余公积	83,625,204.06	0.00	0.00	83,625,204.06
公益金	28,369,485.38	0.00	0.00	28,369,485.38
合计	111,994,689.44	0.00	0.00	111,994,689.44

附注 30 未分配利润

项目	金额
年初未分配利润	265,368,592.72
加：本期净利润	56,905,588.20
减：提取的法定盈余公积金	0.00
提取的法定公益金	0.00
提取的任意公积金	0.00
拟分配现金股利	0.00
2005年6月30日未分配利润	322,274,180.92

附注 31 主营业务收入、成本、毛利

项目	主营业务收入		主营业务成本		主营业务毛利	
	2005年1-6月	2004年1-6月	2005年1-6月	2004年1-6月	2005年1-6月	2004年1-6月
电线电缆产品	672,574,404.97	765,603,882.85	572,497,201.56	646,206,120.05	100,077,203.41	119,397,762.80
变压器产品	1,111,922,787.45	775,185,078.49	864,603,082.52	568,948,010.74	247,319,704.93	206,237,067.75
工程收入	23,013,937.76	27,670,128.49	14,781,023.20	17,680,000.00	8,232,914.56	9,990,128.49

房产销售收入等	34,493,014.00	17,013,076.00	28,655,183.60	11,110,944.25	5,837,830.40	5,902,131.75
物业经营	503,879.37	333,962.91	482,056.04	321,974.77	21,823.33	11,988.14
非标资产产品	0.00	5,947,204.00	0.00	5,079,380.94	0.00	867,823.06
其他	82,101,004.93	37,757,344.91	61,660,714.12	24,911,816.21	20,410,290.81	12,845,528.70
合 计	1,924,609,028.48	1,629,510,677.65	1,542,709,261.04	1,274,258,246.96	381,899,767.44	355,252,430.69

* 主营业务收入本期较上年同期增长 18.11%，是由于：

- (1) 本期国家加大对电力设施建设，公司产品需求量增加；
- (2) 部分技改项目已完工投入生产，使产品的生产量增加。

附注 32 其他业务利润

2005 年 1-6 月其他业务利润为 11,541,589.76 元，主要系销售材料、废旧物资及边角料。

附注 33 财务费用

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
利息支出	66,088,582.43	52,439,791.93
减：利息收入	8,657,331.18	2,015,165.00
其 他	2,615,878.27	2,972,759.03
合 计	60,047,129.52	53,397,385.96

*财务费用 2005 年 1-6 月较上年同期增长 6,649,743.56 元，增长比例为 12.45%，主要系本公司贷款规模增加及人行调整利率影响所致。

**财务费用中利息收入 2005 年 1-6 月较上年同期增长 6,642,166.18 元，增长比例为 329.61%，主要由本公司苏丹国际成套工程项目按合同约定收取的客户应承担的卖方信贷利息所致。

附注 34 投资收益

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
长期股权投资权益法取得收益	13,370,347.57	15,268,036.75
长期股权投资成本法取得收益	764,130.00	1,527,909.25
长期股权投资差额摊销	-1,080,171.54	-151,709.78
短期投资收益	0.00	680,874.87
转让长期股权投资收益	0.00	50,000.00
合 计	13,054,306.03	17,375,111.09

附注 35 补贴收入

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
财政补助款	1,066,541.54	3,934,582.00
企业挖潜改造资金	33,826.42	0.00
合 计	1,100,367.96	3,934,582.00

*2005 年 1-6 月补贴收入中“财政补助款”系本公司控股子公司特变电工新疆电工材料有限公司根据财政部、国家税务总局《关于福利企业征税问题的通知》(财税字[94]003 号)及昌吉市民政局《关于批准特变电工新疆电工材料有限公司为社会福利企业的批复》的有关规定,将收到的先征后退的税款计入所致。

附注 36 营业外收入

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
处理固定资产损益	790,246.96	776,460.38
赔款及罚款收入	362,126.56	340,492.52
违约金收入	108,058.99	75,500.00
应收债权融资收益	0.00	30,000.00
其 他	386,225.88	499,413.06
合 计	1,646,658.39	1,721,865.96

附注 37 营业外支出

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
处理固定资产损失	19,388.98	200,006.20
赔款支出	1,188,465.48	68,937.50
捐赠支出	161,835.32	0.00
其 他	61,663.28	332,121.27
合 计	1,431,353.06	601,064.97

附注 38 支付的其他与经营活动有关的现金

2005 年 1-6 月支付的其他与经营活动有关的现金为 175,107,178.67 元,主要项目为支付的营业费用、管理费用及垫付款项。

六、母公司会计报表主要项目注释

1. 应收账款

2005年6月30日应收账款净额为425,577,856.79元。

(1)按账龄分:

账龄	2005年6月30日			2004年12月31日		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
一年以内	367,438,461.22	84.46	3,674,384.61	360,843,791.47	84.81	3,608,437.91
一年至二年	53,874,912.92	12.38	2,693,745.64	52,929,646.24	12.44	2,646,482.31
二年至三年	5,088,103.35	1.17	508,810.34	5,103,317.43	1.20	510,331.75
三年以上	8,647,599.85	1.99	2,594,279.96	6,603,394.30	1.55	1,981,018.29
合计	435,049,077.34	100.00	9,471,220.55	425,480,149.44	100.00	8,746,270.26

(2)母公司应收账款前五名大额客户金额为95,899,639.30元,占应收账款总额的22.04%。

2. 长期投资

(1) 长期投资

项目	2004年12月31日		本期增加	本期减少	2005年6月30日	
	金额	减值准备			金额	减值准备
长期股权投资	1,222,261,728.75	1,472,490.54	125,313,843.11	0.00	1,347,575,571.86	1,472,490.54

(2) 长期股权投资

被投资公司名称	投资金额	投资比例	期末数	减值准备
新疆国际实业股份有限公司	4,760,000.00	2.04%	4,760,000.00	0.00
新疆独山子天利高新技术股份有限公司	5,000,000.00	2.14%	5,000,000.00	0.00
新疆众和股份有限公司	80,983,864.02	29.42%	119,132,010.57	0.00
新疆天风发电股份有限公司	2,000,000.00	4.00%	2,000,000.00	0.00
新疆特变顺电力设备有限公司	3,900,000.00	39.00%	8,592,511.66	0.00
天津市特变电工变压器有限公司	20,970,000.00	55.00%	39,120,859.63	0.00
新疆信息产业有限责任公司	7,200,000.00	36.00%	7,856,611.38	0.00
西安交大博通资讯股份有限公司	17,304,487.82	13.60%	17,304,487.82	0.00
新疆特变电工房地产开发有限责任公司	28,350,000.00	91.80%	58,600,251.12	0.00
清华科技创业投资有限公司	10,000,000.00	5.00%	10,000,000.00	0.00
新疆新能源股份有限公司	31,498,000.00	46.76%	46,896,373.43	0.00
重庆信息港宽带网络有限公司	9,000,000.00	3.88%	9,000,000.00	1,472,490.54
新疆西龙土工新材料股份有限公司	1,050,000.00	3.01%	1,050,000.00	0.00
上海中科大研究发展中心有限责任公司	2,000,000.00	6.67%	2,000,000.00	0.00
特变电工衡阳变压器有限公司	313,641,086.41	86.17%	341,643,767.55	0.00

新疆华电吐鲁番发电有限责任公司	2,000,000.00	10.00%	2,000,000.00	0.00
新疆天也能源有限责任公司	19,000,000.00	60.55%	19,579,846.43	0.00
特变电工山东鲁能泰山电缆有限公司	270,000,000.00	75.00%	288,314,382.29	0.00
特变电工沈阳变压器集团有限公司	310,091,373.81	69.32%	338,274,706.19	0.00
新疆阿拉山口特变电工边贸有限公司	2,700,000.00	90.00%	3,013,326.41	0.00
特变电工新疆生态园林工程有限公司	4,570,000.00	91.40%	5,195,870.61	0.00
特变电工新疆物业管理有限公司	900,000.00	90.00%	761,357.08	0.00
特变电工国际成套工程承包有限公司	6,900,000.00	69.00%	8,423,853.32	0.00
特变电工新疆电工材料有限公司	7,500,000.00	75.00%	9,055,356.37	0.00
合 计	1,161,318,812.06		1,347,575,571.86	1,472,490.54

(2) 长期投资减值准备

长期股权投资减值准备	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
重庆信息港宽带网络有限公司	1,472,490.54	0.00	0.00	1,472,490.54

(3) 股权投资差额

被投资单位	初始金额	摊销期限	期初余额	本期增加	本期摊销	期末余额
新疆众和股份有限公司	-134,438.40	10年	-63,386.57	0.00	-6,721.92	-56,664.65
新疆众和股份有限公司	2,705,164.46	10年	2,119,045.50	0.00	135,258.22	1,983,787.28
特变电工衡阳变压器有限公司	463,469.78	10年	405,536.08	0.00	23,173.48	382,362.60
特变电工衡阳变压器有限公司	3,572,006.17	10年	3,572,006.17	0.00	178,600.30	3,393,405.87
特变电工沈阳变压器集团有限公司	14,997,229.16	10年	0.00	14,997,229.16	749,861.46	14,247,367.70
合 计	21,603,431.17		6,033,201.18	14,997,229.16	1,080,171.54	19,950,258.80

3. 投资收益

项 目	2005年1-6月	2004年1-6月
长期股权投资权益法取得收益	56,861,652.29	54,078,148.60
长期股权投资成本法取得收益	764,130.00	1,527,909.25
长期股权投资差额摊销	-1,080,171.54	-151,709.78
短期投资收益	0.00	253,723.12
转让长期股权投资收益	0.00	50,000.00
合 计	56,545,610.75	55,758,071.19

4. 主营业务收入、成本、毛利

项 目	主营业务收入		主营业务成本		主营业务毛利	
	2005年1-6月	2004年1-6月	2005年1-6月	2004年1-6月	2005年1-6月	2004年1-6月
电线电缆产品	190,893,717.47	249,504,037.92	164,133,657.43	210,243,960.15	26,760,060.04	39,260,077.77
变压器产品	253,778,286.25	213,659,300.45	202,940,659.71	158,378,618.40	50,837,626.54	55,280,682.05
工程收入	20,508,308.15	27,670,128.49	13,405,279.38	17,680,000.00	7,103,028.77	9,990,128.49
非标准件产品	0.00	4,599,258.27	0.00	4,528,381.67	0.00	70,876.60
其 他	79,765,861.76	62,308,572.30	60,267,724.17	52,234,452.53	19,498,137.59	10,074,119.77
合 计	544,946,173.63	557,741,297.43	440,747,320.69	443,065,412.75	104,198,852.94	114,675,884.68

七、关联方交易情况:

(1) 不存在控制关系的关联方关系的性质

企业名称	与本企业关系
新疆天山电气有限公司	股东单位
上海宏联创业投资有限责任公司	股东单位
昌吉电力实业总公司	股东单位
新疆新特顺电力设备有限公司	联营企业
新疆新能源股份有限公司	联营企业
新疆信息产业有限责任公司	联营企业
新疆特变机电设备制造有限责任公司	第一大股东之控股子公司
新疆众和股份有限公司	重大影响
山东鲁能泰山电缆股份有限公司	本公司控股子公司之股东
新疆国际信托投资有限公司	本公司控股子公司之股东
新疆昌特输变电配件有限公司	第一大股东之控股子公司
德阳新特电工器材制造有限公司	第一大股东之控股孙公司

(2) 销售货物及提供劳务

企业名称	2005年1-6月	2004年1-6月
新疆新能源股份有限公司	3,980,244.23	367,279.43
新疆昌特输变电配件有限公司	130.00	11,664.00
新疆特变机电设备制造有限责任公司	0.00	31,277.04
新疆新特顺电力设备有限公司	3,403,789.32	2,302,985.05
新疆众和股份有限公司	1,084,419.11	624,324.62

德阳新特电工器材制造有限公司	128,733.52	7,938,610.13
山东鲁能泰山电缆股份有限公司	0.00	30,750,098.78

* 销售价格依市场价格确定

(3) 购买货物及劳务

企业名称	2005年1-6月	2004年1-6月
新疆昌特输变电配件有限公司	10,599,273.60	13,680,947.74
新疆新能源股份有限公司	30,501,890.96	36,600,959.54
新疆特变机电设备制造有限责任公司	6,077,879.65	9,358,470.81
新疆众和股份有限公司	20,850,185.38	21,510,358.46
新疆信息产业有限责任公司	0.00	178,120.00
德阳新特电工器材制造有限公司	8,474,068.05	44,432,511.05
山东鲁能泰山电缆股份有限公司	0.00	9,002,191.65

(4) 担保

2005年1-6月本公司股东单位新疆天山电气有限公司为本公司贷款提供担保金额为11,700万元。

(5) 资产、股权转让的关联交易

*本期本公司从关联方新疆天山电气有限公司以2.1元/股的价格受让其持有的新疆新能源股份有限公司500万股，股权转让款合计为1,050万元。

**本期本公司从关联方上海宏联创业投资有限公司以2.1元/股的价格受让其持有的新疆新能源股份有限公司238万股，股权转让款合计为499.80万元。

(6) 关联方应收应付款项

企业名称	科目	性质	2005年6月30日	2004年12月31日
新疆昌特输变电配件有限公司	应收票据	货款	0.00	2,230,000.00
新疆特变机电设备制造有限责任公司	应收票据	货款	50,000.00	0.00
新疆众和股份有限公司	应收票据	货款	100,000.00	0.00
新疆新能源股份有限公司	应收账款	货款	1,261,943.79	72,563.12
新疆众和股份有限公司	应收账款	货款	407,305.95	117,722.76
新疆新特顺电力设备有限公司	应收账款	货款	804,511.90	2,173,180.91
山东鲁能泰山电缆股份有限公司	应收账款	货款	3,735,184.03	0.00
德阳新特电工器材有限公司	应收账款	货款	0.00	181,242.80
新疆新能源股份有限公司	预付账款	货款	6,377,682.82	7,174,147.62
新疆众和股份有限公司	预付账款	货款	6,622,482.07	1,045,710.20
新疆特变机电设备制造有限责任公司	预付账款	货款	6,545,750.00	1,695,128.41

新疆国际信托投资有限公司	预付账款	往来款	1,779,200.00	21,469,499.56
新疆昌特输变电配件有限公司	预付账款	货款	3,954,351.88	789,700.00
德阳新特电工器材有限公司	预付账款	货款	0.00	33,139,793.98
山东鲁能泰山电缆股份有限公司	其他应收款	往来款	650,000.00	10,809,610.17
德阳新特电工器材有限公司	其他应收款	往来款	0.00	16,361,016.44
新疆昌特输变电配件有限公司	其他应收款	往来款	191,638.52	191,638.52
新疆新特顺电力设备有限公司	应收股利	股利	105,837.01	105,837.01
新疆新能源股份有限公司	应付票据	货款	1,600,000.00	24,515,600.00
新疆特变机电设备制造有限责任公司	应付票据	货款	0.00	300,000.00
新疆众和股份有限公司	应付票据	货款	10,000,000.00	10,900,000.00
新疆昌特输变电配件有限公司	应付票据	货款	500,000.00	0.00
新疆特变机电设备制造有限责任公司	应付账款	货款	3,957,939.97	75,663.95
新疆信息产业有限责任公司	应付账款	货款	71,333.14	114,557.00
新疆众和股份有限公司	应付账款	货款	0.00	447,636.41
德阳新特电工器材有限公司	应付账款	货款	5,828,498.97	46,561,574.06
新疆昌特输变电配件有限公司	应付账款	货款	2,358,594.08	6,174,143.29
新疆天山电气有限公司	应付账款	往来款	0.00	16,425.00
新疆新能源股份有限公司	预收账款	货款	0.00	9,792.42
新疆众和股份有限公司	预收账款	货款	2,504,992.00	50,320.00
新疆特变机电设备制造有限责任公司	其他应付款	垫付款	422,000.00	1,099,000.00
新疆新能源股份有限公司	其他应付款	往来款	20,000.00	60,041.95
山东鲁能泰山电缆股份有限公司	其他应付款	往来款	16,441,758.26	15,111,825.69
新疆国际信托投资有限公司	其他应付款	往来款	117,573.75	117,573.75
新疆昌特输变电配件有限公司	其他应付款	往来款	500.00	0.00
新疆信息产业有限责任公司	其他应付款	往来款	10,800.00	20,800.00

八、或有事项

(一) 本公司报告期内无重大诉讼及重大未决诉讼事项。

(二) 本公司报告期内对外担保具体情况如下：

(1) 母公司为控股子公司、孙公司提供债务担保(单位:人民币万元)

被担保单位	担保余额	担保期限	担保类型	担保种类
特变电工山东鲁能泰山电缆有限公司	6,295.00	2003.08.25-2005.12.31	连带责任担保	贷款
特变电工山东鲁能泰山电缆有限公司	9,000.00	2004.10.10-2005.10.10	连带责任担保	贷款
特变电工衡阳变压器有限公司	6,000.00	2002.12.31-2005.11.21	连带责任担保	贷款

特变电工衡阳变压器有限公司	3,470.00	2002.12.31-2006.11.22	连带责任担保	贷款
特变电工(德阳)电缆股份有限公司	500.00	2004.04.28-2006.04.27	连带责任担保	贷款
特变电工(德阳)电缆股份有限公司	2,580.00	2004.03.29-2007.03.28	连带责任担保	贷款
特变电工(德阳)电缆股份有限公司	1,000.00	2005.04.15-2006.04.15	连带责任担保	贷款
特变电工(德阳)电缆股份有限公司	1,000.00	2004.09.01-2005.08.30	连带责任担保	贷款
特变电工(德阳)电缆股份有限公司	1,000.00	2004.09.30-2005.09.29	连带责任担保	贷款
特变电工(德阳)电缆股份有限公司	700.00	2005.05.13-2006.04.12	连带责任担保	贷款
特变电工(德阳)电缆股份有限公司	800.00	2005.04.20-2006.04.20	连带责任担保	贷款
特变电工沈阳变压器集团有限公司	10,000.00	2005.03.18-2011.03.17	连带责任担保	贷款
特变电工沈阳变压器集团有限公司	5,000.00	2005.03.21-2011.03.20	连带责任担保	贷款
新疆天池能源有限责任公司	800.00	2005.04.29-2006.04.28	连带责任担保	贷款
合 计	48,145.00			

(2) 子公司为子公司提供债务担保 (单位:人民币万元)

担保单位	被担保单位	担保余额	担保期限	担保类型	担保种类
特变电工沈阳变压器集团有限公司	特变电工衡阳变压器有限公司	5,000.00	2003.01.01-2005.12.31	连带责任担保	贷款
特变电工衡阳变压器有限公司	特变电工沈阳变压器集团有限公司	5,000.00	2005.06.02-2006.06.02	连带责任担保	贷款

九、承诺事项

本公司资产负债表日无重大对外承诺事项。

十、资产负债表期后事项

1、根据本公司2005年第一次临时董事会审议通过的“关于对新疆新能源股份有限公司(以下简称新能源公司)增资的议案”,2005年7月本公司以货币资金5580.81万元增加对新能源公司的投资,增资完成后本公司持有新能源公司5491万股股份,占其增资后总股本的61.01%,此增资已于2005年7月7日经天津五洲联合事务所出具验资报告。

2、根据本公司2004年度股东大会审议通过的“利润分配及资本公积金转增股本方案”,2005年7月19日本公司在《上海证券报》、《中国证券报》上刊登了《特变电工股份有限公司2004年度分红派息及资本公积金转增股本实施公告》,本公司以2004年12月31日总股本298,614,976股为基数,向全体股东每10股派1元(含税),每股扣税后红利金额0.09元,共派发现金股利29,861,497.6元,期末未分配利润297,576,023.84元,结转下一年度分配。同时公司以2004年12月31日总股本298,614,976股为基数,向全体股东每股转增

0.3股,每10股转增3股,共计转增89,584,493股,转增后公司总股本为388,199,469股。分红派息及资本公积金转增股本实施的股权登记日为2005年7月22日,现金红利发放日为2005年7月29日。

十一、重要事项

1、本公司接到本公司第一大股东新疆天山电气有限公司的通知,该公司于2005年5月24日解除了2004年10月质押给中国工商银行新疆昌吉回族自治州分行2,900万股本公司法人股。同时该公司因银行贷款事宜将其持有的本公司法人股4,198.40万股质押给中国工商银行新疆昌吉回族自治州分行,质押期限自2005年5月24日至2006年12月31日。上述质押已在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理证券质押登记。

2、本公司报告期内,委托中国工商银行、招商银行、办理有追索权(回购型)国内保理业务共计83,000,000.00元。归还2004年度保理业务金额为72,000,000.00元。

(1) 本期归还2004年办理保理的业务情况:

保理银行	合同类型	保理金额	保理到期日	利率	2004年归还 保理金额	本期归还2004年 保理业务金额	本期手续费及 利息支出
工行衡阳市白沙洲支行	有追索权隐蔽型	30,000,000.00	2005.03.21	5.31%	0.00	30,000,000.00	1,051,416.67
招行成都分行	有追索权隐蔽型	10,000,000.00	2005.01.05	5.05%	0.00	10,000,000.00	257,499.98
招行成都分行	有追索权隐蔽型	8,500,000.00	2005.02.01	5.05%	0.00	8,500,000.00	196,220.12
招行成都分行	有追索权隐蔽型	4,700,000.00	2005.03.01	5.05%	0.00	4,700,000.00	121,012.49
招行成都分行	有追索权隐蔽型	7,000,000.00	2005.05.01	5.05%	0.00	7,000,000.00	180,249.99
招行成都分行	有追索权隐蔽型	6,300,000.00	2005.06.08	5.05%	0.00	6,300,000.00	167,580.00
招行成都分行	有追索权隐蔽型	5,500,000.00	2005.04.01	5.05%	0.00	5,500,000.00	141,624.99
合计		72,000,000.00			0.00	72,000,000.00	2,115,604.24

(2) 本期办理有追索权(回购型)保理业务情况:

保理银行	保理金额	质押借款情况			本期归还2005 年保理金额	对当期净损益影响 手续费及利息支出
		应收债权账面价值	保理截止日	年利率		
工行衡阳市白沙洲支行	30,000,000.00	40,896,000.00	2006.04.11	5.58%	0.00	974,592.00
工行昌吉州分行	30,000,000.00	49,912,500.00	2005.11.20	5.22%	0.00	211,231.50
招行成都分行	19,000,000.00	28,000,000.00	2005.07.13	5.22%	0.00	505,400.00
招行成都分行	4,000,000.00	6,000,000.00	2005.07.31	5.22%	0.00	106,400.00
合计	83,000,000.00	124,808,500.00			0.00	1,797,623.50

3、2005年1-6月期货交易情况：

(1)、截止2005年6月30日期货套期保值合约的持仓情况：

被套保品种	价值(元)	浮动盈亏(元)
铜	46,416,114.44	3,883,994.60
铝	18,770,196.60	-50,800.00
合计	65,186,311.04	3,833,194.60

(2)、2005年1-6月已平仓期货套期保值合约的情况：

被套保品种	价值	递延套保损益	已配比的递延套保损益	尚未配比的递延套保损益
铜	80,303,664.44	4,611,782.44	1,166,669.00	3,445,113.44
铝	1,616,000.00	54,400.00	54,400.00	0.00
合计	81,919,664.44	4,666,182.44	1,221,069.00	3,445,113.44