

北京动力源科技股份有限公司

600405

2012 年年度报告

重要提示

一、 公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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。

二、 未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
独立董事	宋华	出国	陈际红

三、 中瑞岳华会计师事务所(特殊普通合伙)为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、 公司负责人何振亚、主管会计工作负责人胡一元及会计机构负责人（会计主管人员）胡一元声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案：

根据中瑞岳华会计师事务所审计，公司 2012 年度实现归属于母公司的合并净利润为 19,040,949.82 元，母公司实现的净利润为 6,012,361.19 元。依规定提取法定盈余公积金 601,236.12 元，加年初归属于母公司的合并未分配利润 105,004,569.36 元，2012 年度可供股东分配的归属于母公司的合并利润为 123,444,283.06 元。

本报告期公司合同能源管理规模扩大，流动资金紧张，公司未分配利润用于补充流动资金，因此 2012 年度利润不分配不转增。

六、 本报告中所涉及的发展战略、经营计划等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

目录

第一节 释义及重大风险提示	3
第二节 公司简介	5
第三节 会计数据和财务指标摘要	7
第四节 董事会报告	8
第五节 重要事项	26
第六节 股份变动及股东情况	29
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	34
第八节 公司治理	40
第九节 内部控制	43
第十节 财务会计报告	44
第十一节 备查文件目录	138

第一节 释义及重大风险提示

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

动力源、公司、本公司	指	北京动力源科技股份有限公司
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
中瑞岳华、审计机构	指	中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）
安徽动力源	指	安徽动力源科技有限公司
深圳动力聚能	指	深圳市动力聚能科技有限公司
迪赛奇正	指	北京迪赛奇正科技有限公司
科耐特	指	北京科耐特科技有限公司
成都波倍	指	成都波倍科技有限公司
香港动力源	指	香港动力源贸易有限公司
董事会	指	北京动力源科技股份有限公司董事会
股东大会	指	北京动力源科技股份有限公司年度股东大会或临时股东大会
监事会	指	北京动力源科技股份有限公司监事会
公司法	指	中华人民共和国公司法
证券法	指	中华人民共和国证券法
公司章程	指	北京动力源科技股份有限公司章程
报告期	指	2012 年度
上年同期	指	2011 年度
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

二、 重大风险提示：

1、 规模扩张导致的管理风险

近年来，公司业务不断增长并开展了新的业务。公司的资产规模、人员规模、业务规模都在扩大，对公司的管理提出了更高的要求。同时，随着公司控参股公司的增加，存在规模扩张带来的管理风险。

2、 市场风险

在传统的通信电源方面，公司凭借技术、品牌、质量和客户认同度，市场占有率居行业前列，但是由于市场竞争激烈，产品总体毛利率不高。公司需要继续强化技术优势，并保持优秀的成本控制能力和售后服务能力，才能保证公司的市场竞争优势，维持公司的市场份额和盈利能力。

在电源业务方面，报告期内，中国移动、中国电信和中国联通均为公司的主要客户，公司存在通信电源系统客户相对集中的风险。公司通信电源系统客户相对集中主要是由我国通

信行业运营体制决定的，我国目前只有三大通信运营商，客观上造成了公司通信电源系统客户相对集中的情况。如果运营商的经营环境发生重大变化将对公司发展造成不利影响。

在合同能源管理业务方面，公司目前主要客户集中在钢铁领域，近几年钢铁行业整体盈利空间下行，如果未来钢铁行业整体经营环境发生重大变化，将给公司合同能源管理业务发展带来不确定性风险。

3、核心技术人员流失的风险

公司通过长期研发和生产经验的积累，在通信电源、EPS、高压变频器及综合节能等领域积累了丰富的技术经验，并使公司形成了较强的技术优势，为防止核心技术外泄，公司建立和完善了一整套严密的技术管理制度，避免核心技术掌握在少数人手中，并执行严格的技术保密制度。此外，公司还采取了一系列的激励措施，保证了核心技术人员和研发人员队伍的稳定，但随着市场竞争的加剧，行业内公司对优秀技术人才的需求日益增加，也存在着核心技术人员流失的可能性。

4、行业周期性波动、产业政策变动的影响和风险

公司合同能源管理业务属于国家产业政策鼓励发展的方向，受国家政策推动，该市场预计将保持较长时期的高速增长。但是，目前公司此类业务主要服务的钢铁行业为周期性行业，属于国家重点宏观调控的行业，环保要求日趋严格，可能间接对本公司相关业务产生影响。

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	北京动力源科技股份有限公司
公司的中文名称简称	动力源
公司的外文名称	Beijing Dynamic Power Co.,LTD
公司的外文名称缩写	DPC
公司的法定代表人	何振亚

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	郭玉洁	郭燕
联系地址	北京市丰台区科技园区星火路 8 号	北京市丰台区科技园区星火路 8 号
电话	010-83681321	010-83681321
传真	010-63783054	010-63783054
电子信箱	gyj@dpc.com.cn	guoyan1@dpc.com.cn

三、 基本情况简介

公司注册地址	北京市丰台区科技园区星火路 8 号
公司注册地址的邮政编码	100070
公司办公地址	北京市丰台区科技园区星火路 8 号
公司办公地址的邮政编码	100070
公司网址	http://www.dpc.com.cn
电子信箱	gyj@dpc.com.cn

四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会秘书室

五、 公司股票简况

公司股票简况			
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码
A 股	上海证券交易所	动力源	600405

六、 公司报告期内注册变更情况

(一) 基本情况

公司报告期内注册情况未变更。

(二) 公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见 2011 年年度报告公司基本情况。

(三) 公司上市以来，主营业务的变化情况

公司在 2004 年上市时的主营业务为通信电源的研发、制造、销售等，主要产品为直流电源。

经过十几年的发展，公司从单一产品为主经营向多个技术相关产品经营转变。公司目前主营业务为电力电子技术及其相关产品的研发、制造、销售和相关服务等，主要产品和服务有直流电源、交流电源、以高压变频器为核心的综合节能业务、二次电池、基于 IT 技术的动力环境监控系统等。

(四)公司上市以来,历次控股股东的变更情况

公司上市以来，控股股东未变更。

七、 其他有关资料

公司聘请的会计师事务所名称（境内）	名称	中瑞岳华会计师事务所(特殊普通合伙)
	办公地址	北京市东城区永定门西滨河路8号院7号楼中海地产广场西塔3-9层
	签字会计师姓名	罗军 崔迎

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2012 年	2011 年	本期比上年同期增减(%)	2010 年
营业收入	772,638,085.80	694,784,203.34	11.21	771,306,083.85
归属于上市公司股东的净利润	19,040,949.82	-4,944,733.40	不适用	51,399,839.39
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	6,118,283.21	-17,641,444.28	不适用	49,781,354.47
经营活动产生的现金流量净额	1,027,198.36	-108,300,052.69	不适用	-69,144,474.97
	2012 年末	2011 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2010 年末
归属于上市公司股东的净资产	490,163,047.30	486,819,483.84	0.69	495,452,736.27
总资产	1,309,836,687.70	1,204,437,831.83	8.75	1,023,906,474.09

(二) 主要财务数据

主要财务指标	2012 年	2011 年	本期比上年同期增减(%)	2010 年
基本每股收益 (元 / 股)	0.073	-0.019	不适用	0.202
稀释每股收益 (元 / 股)	0.073	-0.019	不适用	0.202
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.024	-0.067	不适用	0.196
加权平均净资产收益率 (%)	3.89	-1.00	不适用	11.77
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	1.25	-3.58	不适用	11.40

二、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	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额
非流动资产处置损益	-64,730.06	-17,432.31	-14,727.56
计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	14,621,334.00	15,362,614.00	1,409,400.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	650,766.76	656,795.91	509,978.66
少数股东权益影响额	-3,598.48	-1,467.75	-1,130.78
所得税影响额	-2,281,105.61	-3,303,798.97	-285,035.4
合计	12,922,666.61	12,696,710.88	1,618,484.92

第四节 董事会报告

一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

1、报告期内公司总体经营情况

报告期内，工信部发布《工业节能“十二五”规划》，将加快电机系统节能改造步伐，鼓励节能服务公司采用合同能源管理、设备融资租赁等市场化机制推动电机系统节能改造。到 2015 年，电机系统节电率比 2010 年提高 2-3 个百分点。国务院发布《“十二五”节能环保产业发展规划》，到 2015 年，高效节能产品市场占有率由目前的 10% 左右提高到 30% 以上；采用合同能源管理机制的节能服务业销售额年均增速保持 30%。公司抓住机遇，在国内国际经济形势仍然较为严峻的情况下，稳定住原有通信市场业务和 EPS 业务，做大做强以高压变频器为核心的综合节能业务，实现了业绩扭亏为盈。

报告期内，公司构建了以产品线为管理核心的分权组织架构，将责任与权力层层分解，提高了公司面对市场的快速反应能力。经过半年的运行与磨合，在经营管理上的积极作用初见成效。报告期内，公司顺利完成安徽生产基地转产工作，生产制造能力有了质的变化，交付率提高，制造费用下降，管理效率提升，为公司未来低成本、高效率、高质量生产制造能力构建打下了良好基础。

2、报告期内经营业绩情况

报告期内，公司主营业务保持较好发展势头，各项主要经营指标较去年同期呈现增长态势。报告期内，公司实现营业收入 77,264 万元，同比增长 11%；营业利润 517 万元，与去年同期-2,197 万元相比，扭亏为盈；利润总额 2,037 万元，与去年同期-597 万元相比，扭亏为盈；归属于母公司所有者的净利润 1,904 万元，与去年同期-494 万元相比，扭亏为盈。

报告期内公司经营现金净流量为 103 万元，与去年同期-10,830 万元相比，现金流量由负转正。

(一) 主营业务分析

1、 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	772,638,085.80	694,784,203.34	11.21
营业成本	545,144,613.44	494,775,547.82	10.18
销售费用	101,747,169.86	108,598,482.59	-6.31
管理费用	88,327,755.73	91,277,349.03	-3.23
财务费用	23,232,396.65	12,526,365.87	85.47
经营活动产生的现金流量净额	1,027,198.36	-108,300,052.69	----
投资活动产生的现金流量净额	-32,508,173.12	-33,608,868.22	----
筹资活动产生的现金流量净额	28,977,695.31	77,939,776.87	-62.82
研发支出	52,450,700.66	48,059,852.73	9.14

说明：

(1) 财务费用增加，主要原因是报告期母公司及子公司流动资金贷款及保理借款增加导致利息增加所致。

(2) 筹资活动产生的现金流量净额比上年同期下降 62.82%，具体情况详见“财务报表附注 十六、补充材料 3、本集团合并财务报表主要项目的异常情况及原因的说明”。

2、收入

(1) 驱动业务收入变化的因素分析

报告期内，公司主营业务收入稳步增长，驱动收入增长的因素主要有三个方面：一是国家产业政策的支持，公司从事的合同能源管理业务是国家明确支持的节能产业，相关政策的扶持为公司业务的开展带来机遇，促进公司收入的持续增长；二是产品技术不断升级，公司坚持加大技术革新和产品升级的力度，带动业务量的不断增加；三是产品市场的拓展，公司积极进行市场开拓，在夯实原有客户基础的同时，逐步扩展行业市场和区域市场，产品应用领域不断扩展，支持公司收入水平的持续上升。

(2) 以实物销售为主的公司产品收入影响因素分析

报告期内，公司直流电源实现销售收入 41,601 万元，同比下降 2%，主要原因是国内经济增速放缓，通信行业业务收缩，行业内部竞争加剧，毛利率下降所致；高压变频器及综合节能实现销售收入 9,642 万元，同比增长 33%，主要原因是公司加大了对合同能源管理业务的支持力度，拓展了新的市场领域，扩大了市场销售所致；交流电源等实现收入 17,800 万元，同比增长 19%（详见“主营业务分行业和分产品情况的说明”），主要原因是公司深入挖掘行业需求，加强了市场开拓，市场覆盖范围拓展至整个交流产品领域，业务有了较大提升所致；二次电池实现收入 7,171 万元，同比增长 197%，主要原因是市场不断拓展，成功开发了移动电源等的大客户，完善了客户结构、分散了经营风险。网络监控产品实现收入 458 万元，同比下降 49%。

(3) 订单分析

2012 年，公司传统业务整体经营较为稳健，保持了较好的市场占有率，行业竞争优势依然显著。但是受宏观经济环境的影响，行业竞争加剧，价格竞争日趋激烈，产品的盈利空间受到压缩。

(4) 新产品及新服务的影响分析

2012 年，公司的新业务取得了较好成绩，锂电池业务成倍增长；公司的新产品直流 UPS 产品成功运用于中国电信 IDC 机房及国内著名网站的 IDC 机房，市场开拓前景广阔；综合节能

业务稳定增长，节能领域得到进一步拓展。

(5)主要销售客户的情况

报告期内，公司向前五名客户（按照同一实际控制人合并计算）销售金额合计 36,489 万元，占公司全部销售收入的 47.23%。

3、成本

(1) 成本分析表

单位:元

分行业情况						
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
电源	材料费用	368,499,717.03	84.32	356,057,735.54	83.79	3.49
电源	人工费用	30,480,084.75	6.97	26,334,935.50	6.20	15.74
电源	制造费用	38,050,181.75	8.71	42,545,562.50	10.01	-10.57
分产品情况						
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
直流电源	材料费用	261,434,201.38	85.49	260,513,595.91	84.27	0.35
直流电源	人工费用	20,509,125.10	6.71	18,329,469.45	5.93	11.89
直流电源	制造费用	23,846,468.18	7.80	30,287,340.51	9.80	-21.27
交流电源	材料费用	107,065,515.65	81.58	95,544,139.63	82.50	12.06
交流电源	人工费用	9,970,959.65	7.60	8,005,466.05	6.91	24.55
交流电源	制造费用	14,203,713.57	10.82	12,258,222.00	10.58	15.87

(2) 主要供应商情况

报告期内，公司向前五名供应商（按照同一实际控制人合并计算）采购金额合计 8,026 万元，占公司采购总额的 20.19%。

4、费用

项目	2012 年	2011 年	同比增减 (%)	重大变动说明
销售费用	101,747,169.86	108,598,482.59	-6.31	
管理费用	88,327,755.73	91,277,349.03	-3.23	
财务费用	23,232,396.65	12,526,365.87	85.47	主要原因是报告期母公司及子公司流动资金贷款及保理借款增加导致利息增加所致

5、 研发支出

(1) 研发支出情况表

单位：元

本期费用化研发支出	45,070,524.79
本期资本化研发支出	7,380,175.87
研发支出合计	52,450,700.66
研发支出总额占净资产比例 (%)	10.68
研发支出总额占营业收入比例 (%)	6.79

(2) 情况说明

为不断提高公司产品的市场竞争力，强化新产品、新工艺的研究开发，公司逐步加大科技投入，围绕直流电源、交流电源、高压变频器及综合节能、二次电池等工艺改进、产品质量提升、新产品新技术开发、清洁生产、环境治理、资源利用、节能环保等进行了大量的研究和技术攻关工作，多项技术成果通过了国家鉴定或取得了相关荣誉证书。目前公司共有 7 项研究成果获奖，参与起草 19 项国家和行业标准，正在研发项目 24 项；公司及子公司共拥有专利 84 项，其中发明专利 4 项、实用新型专利 73 项，外观设计专利 7 项；软件著作权 10 项。

6、 现金流

项目	2012 年	2011 年	同比增减 (%)
经营活动产生的现金流量净额	1,027,198.36	-108,300,052.69	
投资活动产生的现金流量净额	-32,508,173.12	-33,608,868.22	
筹资活动产生的现金流量净额	28,977,695.31	77,939,776.87	-62.82

说明：

具体情况详见“财务报表附注 十六、补充材料 3、本集团合并财务报表主要项目的异常情况及原因的说明”。

7、 其它

(1) 发展战略和经营计划进展说明

报告期内，公司较好地完成了以下两方面工作：

A、 开展组织结构深化工作并初见成效

为了进一步明确公司经营主体，深化经营责任，提高经营效率，公司在 2012 年开展了组织结构深化工作。从过去以三大中心为管理核心的组织结构模式转变为现在的以业务线为管理中心的组织结构模式。将公司核心的领导者和人才放在业务一线，让贴近市场和业务的人员能够享有更多的指挥权和资源调配权。此次组织结构深化工作明确了业务线作为利润中心，对利润承担责任，作为公司一级经营主体，一级预算主体，承担起相对完整的经营责任；组织结构深化后经过半年多的运行，公司经营能力增强了，管理效率提升，业绩也逐渐趋好。

B、生产基地从北京到安徽的转移基本顺利完成

2012 年上半年完成郎溪生产基地制造能力和制造工艺水平的提升，为顺利实行生产转移奠定基础；下半年完成了除 EPS 以外所有产品的转移安徽生产基地工作，北京生产体系采购和计划职能完全转移到安徽，标志着安徽生产基地基本建立起独立运行的能力。

(二)行业、产品或地区经营情况分析

1、 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
电源	594,003,582.93	437,029,983.54	26.43	3.29	2.85	增加 0.32 个百分点
监控系统	4,580,598.05	2,481,736.25	45.82	-49.25	-32.74	减少 13.30 个百分点
高压变频器及综合节能	96,424,996.90	40,400,553.87	58.10	32.50	3.40	增加 11.79 个百分点
二次电池	71,706,975.12	64,832,844.41	9.59	197.47	181.51	增加 5.13 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
直流电源	416,006,347.68	305,789,794.67	26.49	-2.26	-1.08	减少 0.88 个百分点
交流电源等	177,997,235.25	131,240,188.87	26.27	19.11	13.33	增加 3.76 个百分点
监控系统	4,580,598.05	2,481,736.25	45.82	-49.25	-32.74	减少 13.30 个百分点
高压变频器及综合节能	96,424,996.90	40,400,553.87	58.10	32.50	3.40	增加 11.79 个百分点
二次电池	71,706,975.12	64,832,844.41	9.59	197.47	181.51	增加 5.13 个百分点

说明:

1、 本公司全资子公司深圳市动力聚能科技有限公司本年度二次电池收入较 2011 年度大幅增长，故本年度单独披露，同时将上年度的二次电池收入从交流电源等项目中调出比较列示。

2、 本公司产品名称"二次电池"在 2012 年半年报中披露为"电池"。

2、主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
国内	691,329,457.74	11.56
国外	75,386,695.26	23.01

(三) 资产、负债情况分析

1、资产负债情况分析表

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)
货币资金	114,852,261.09	8.77	92,002,262.40	7.64	24.84
应收票据	1,048,588.51	0.08	7,337,810.76	0.61	-85.71
应收账款	578,046,871.95	44.13	492,974,028.21	40.93	17.26
预付款项	32,729,060.05	2.50	28,995,638.99	2.41	12.88
其他应收款	47,781,222.11	3.65	48,993,246.66	4.07	-2.47
存货	356,665,618.25	27.23	381,430,316.49	31.67	-6.49
其他流动资产	671,527.65	0.05			
长期股权投资	9,569,366.54	0.73			
固定资产	123,830,913.47	9.45	118,848,950.46	9.87	4.19
在建工程	4,061,989.15	0.31	8,794,103.79	0.73	-53.81
无形资产	21,102,880.62	1.61	17,300,084.65	1.44	21.98
开发支出	7,380,175.87	0.56			
长期待摊费用	2,700,472.33	0.21	2,558,600.10	0.21	5.54
递延所得税资产	6,714,334.11	0.51	5,202,789.32	0.43	29.05
其他非流动资产	2,681,406.00	0.20			
短期借款	260,822,876.31	19.91	219,704,154.00	18.24	18.72
应付票据	136,729,031.47	10.44	109,280,060.20	9.07	25.12
应付账款	307,121,531.65	23.45	328,606,400.46	27.28	-6.54
预收款项	19,705,378.69	1.50	23,874,986.89	1.98	-17.46
应付职工薪酬	14,246,893.84	1.09	14,764,934.39	1.23	-3.51
应交税费	17,114,714.48	1.31	9,875,431.11	0.82	73.31
其他应付款	26,154,763.13	2.00	10,789,417.12	0.90	142.41
长期借款	37,000,000.00	2.82			

实收资本(或股本)	257,871,038.00	19.69	261,786,238.00	21.74	-1.50
资本公积	82,327,873.19	6.29	94,110,059.55	7.81	-12.52
盈余公积	26,519,853.05	2.02	25,918,616.93	2.15	2.32
未分配利润	123,444,283.06	9.42	105,004,569.36	8.72	17.56
少数股东权益	778,450.83	0.06	722,963.82	0.06	7.67

说明：

1、应收票据减少，主要原因是报告期母公司与子公司北京迪赛奇正科技有限公司银行承兑票据周转加快，库存银行承兑汇票较少所致。

2、长期股权投资增加，主要原因是报告期母公司新增对成都波倍科技有限公司投资款所致。

3、在建工程减少，主要原因是报告期子公司安徽动力源科技有限公司厂房及附属设施转为固定资产所致。

4、开发支出增加，主要原因是报告期母公司与子公司北京迪赛奇正科技有限公司资本化研发费用增加所致。

5、应交税费增加，主要原因是报告期母公司增值税及子公司安徽动力源科技有限公司所得税增加所致。

6、其他应付款增加，主要原因是报告期母公司应付股权激励款增加所致。

7、长期借款增加，主要原因是报告期母公司向宁波银行北京分行增加借款所致。

(四) 核心竞争力分析

1、技术优势

从初创伊始，公司就立足掌握电源产品的关键核心技术，“持续提升围绕客户需求进行创新的能力”一直是公司自主研发追求的最高目标。公司研发平台聚集了一批博士、硕士等专业技术研究人员，从 1995 年就开始从事电源的基础技术研究和产品开发，积累了雄厚的实力，是国内最早把有源功率因素校正技术、软开关边沿谐振技术、民主均流技术应用于电源产品的企业之一。近年来，公司又将零电压零电流软开关技术和非晶态磁性材料技术应用于产品中，极大地提高了相关产品性能。

公司研发平台已被认定为北京市企业技术中心和北京市高能耗电机变频节能工程技术研究中心，并于 2008 年被科技部、中科院和北京市政府联合认定为中关村科技园百家创新型试点企业。

2、产品优势

在直流电源产品领域公司拥有多项专利，参与了《通信局（站）电源系统总技术要求》等多项行业标准的制定，形成了公司在电源行业的技术领先优势，相关核心竞争力稳居通信电源

行业的前列。公司生产的相关直流 UPS 产品主要应用于 IDC 机房的直流 UPS 电源节能设备，比普通 UPS 电源可节电 15%~30%，目前已在多家电信运营商并网运行，取得了良好的效果。

公司交流应急电源采用了 DTR 控制三相静态开关技术，实现 2.5ms 任意切换，属国际首创，此项专利技术使公司的应急电源技术实力处于国际领先地位；公司生产的具有自主知识产权的 EPS 作为后备电源供电具有明显的节能优势，市政电路工作时 EPS 作为后备电源空载工作，节能效果比普通 UPS 高 30%以上，且可靠性明显提高。公司开发的针对太阳能光伏的逆变器产品，拥有完全独立的自主知识产权，主要的创新点包括：多交流输出模块并网技术、多模块 MPPT 跟踪、多模块防“孤岛”效应。

公司开发的 HINV 系列高压变频器产品，通过了国家电控配电设备质量监督检验中心的型式实验，并获得中关村科技园区新技术及产品批准证书，产品广泛应用于电力、供水、油田、钢铁、水泥等大型高耗能领域，有很好的节能效果。

3、人才与管理优势

公司拥有灵活的吸引人才、稳定人才、使用人才机制和良好的企业文化氛围，通过自己培养和引进拥有专业知识技能和丰富实践经验的高级管理人才两种方式，建立了一支具有较高专业技术水平的团队，并成功导入企业 ERP 系统和自动化办公管理系统，已基本实现了专业化、流程化、高效化的管理模式。

公司形成了一套科学高效的管理制度和办法，这些管理制度和办法使公司充满活力并高效运作，成为具有较强控制力和执行力的组织；公司确立了建立在严格质量控制基础上的管理流程与业务流程，确保服务的标准化与规范化，各项工作运行流畅、衔接合理，管理优势较为突出。

4、市场服务优势

根据市场和产品的特征，在现代营销理念的指导下，公司建立了矩阵式管理模式，成立了直流业务线、通信业务线、节能业务线、通用业务线和海外业务线五大业务线，负责相关产品线的经营；公司整合了销售和服务资源，建立了全国性销售平台和产品服务平台，为五大业务线提供专业的销售网络、行政管理支持和售后服务支持。目前公司已经在国内共设了 31 个办事机构，形成了较为完善的销售与服务网络，保证为客户提供及时周到的售前、售中和售后服务。

公司积极实施产品和服务双驱动拓展战略，以产品带动服务，以服务开拓市场、实现增值；公司充分利用协同效应发展新业务，逐步从产品销售拓展到服务领域，从单一产品拓展到整体服务解决方案，更好地满足客户对方案级产品的需求。公司实施立体营销战略，长渠道和短渠道相结合，自销和代销相结合；进一步整合国内销售渠道，加强销售网络的管理与激励，形成直销为主，代销为辅的销售服务网络体系。

5、品牌优势

公司具有各相关业务的权威性资质，已经成为国内电源产品和合同能源管理业务的知名供应商。2011 年 9 月，公司在中国变频器行业年度评选中被评为“合同能源管理十大品牌”。2011 年 9 月 26 日，中国通信工业协会授予公司“中国通信市场最有影响力的行业品牌”称号。2012 年 1 月 7 日，公司生产的通信电源被授予“中国电源产业十大知名企业品牌”称号。2013 年 1 月 15 日，公司被中国节能协会节能服务产业委员会评为“2012 中国节能服务产业品牌企业”。

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

报告期内，公司对外股权投资总额为 1,000 万元，为公司参与成都波倍科技有限公司的设立。成都波倍注册资本 5,000 万元，经营范围：研发、销售锅炉用辅助设备、工业自动化控制设备。动力源出资 1,500 万元，持有 30% 股权。

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

3、 募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

4、 主要子公司、参股公司分析

公司的全资子公司北京迪赛奇正科技有限公司（公司占股本的 100%），从事模块电源的研发、生产和销售，注册资本 5,123.99 万元，2012 年底总资产 137,322,818.05 元，净资产 52,964,212.93 元，2012 年主营业务收入 156,772,422.30 元，净利润-4,130,428.22 元。

公司的全资子公司安徽动力源科技有限公司（公司占股本的 100%），从事智能电力电子、电源、节能类新技术产品的生产及销售，注册资本 1 亿元，2012 年底总资产 357,725,691.44 元，净资产 120,779,887.50 元，2012 年主营业务收入 225,208,812.02 元，净利润 19,011,666.66 元。

公司的全资子公司深圳动力聚能科技有限公司（公司占股本的 100%），从事锂离子电池及相关设备、配套产品的生产加工及销售、化学储能技术开发等，注册资本 800 万元，2012 年底总资产 50,463,634.24 元，净资产 5,616,626.60 元，2012 年主营业务收入 72,352,092.73 元，净利

润 1,840,552.59 元。

公司的控股子公司北京科耐特科技有限公司（公司占股本的 80%），从事接插件的研发生产和销售，注册资本 250.00 万元，2012 年底总资产 6,850,828.72 元，净资产 3,892,254.13 元，2012 年主营业务收入 4,897,011.82 元，净利润 277,435.04 元。

公司的控股子公司香港动力源贸易有限公司（公司占股本的 100%），经营范围无限制，2012 年 12 月 19 日公司收到其在香港特别行政区公司注册处完成注册手续，并取得《公司注册证书》和《商业登记证》的材料。目前国内相关手续未办理完毕，未开始正式经营。

公司的参股公司成都波倍科技有限公司（公司占股本的 30%），从事研制开发、销售锅炉及各种换热设备用吹灰器设备、节能环保设备、自动控制设备，注册资本 5,000 万元，2012 年底总资产 42,584,285.58 元，净资产 42,564,555.11 元，2012 年主营业务收入 0 元，净利润-1,435,444.89 元。

5、非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

二、 董事会关于公司未来发展的讨论与分析

（一）行业竞争格局和发展趋势

1、行业竞争格局

根据中国证监会 2012 年 10 月发布的《上市公司行业分类指引》，公司所属行业为“C38 电器机械及器材制造业”，具体细分行业为输配电及控制设备制造业--电力电子设备制造业。公司的主营业务为电力电子技术及其相关产品的研发、制造、销售和相关服务等，主要产品和服务有直流电源、交流电源、以高压变频器为核心的综合节能业务、二次电池、基于 IT 技术的动力环境监控系统等。

（1）直流电源

A、通信电源市场

通信行业市场是直流电源的一个重要应用领域。公司直流电源产品目前主要以通信电源为主。目前通信电源市场呈现两个方面的发展特点：自 2008 年电信行业重组，实现全业务运营后，我国电信市场格局、竞争形态等有很大变化，运营商为增强竞争力不断压缩设备成本，相关设备制造商之间的竞争将更加激烈，毛利率下降；同时着眼于目前 3G 及未来 4G 通信业务的开展，仍为通信电源带来了更广阔的市场机遇。

B、工业电源市场

公司直流电源产品不断拓展在非通信行业的发展空间，随着传统产业升级改造对各种工业电源需求量的增长，公司将逐步进入单晶硅/多晶硅炉电源、电镀电源等市场。

C、高压直流电源市场

直流电源未来发展的另一个重要新兴市场是高压直流电源市场，该领域包括信息中心 IDC 机房电源（直流 UPS）和新能源电动车配套设备等，公司将随着市场发育状况逐步进入。

（2）交流电源

应急电源（EPS）主要用于应急消防照明、应急消防动力设备、应急照明疏散系统及不得断电的用电设备的后备应急供电，主要市场为工民建、轨道交通、公路隧道、体育场馆、展览馆、通信基站、石油化工等行业。

公司组串式光伏产品在分布式电站应用上取得一定效果，公司将进一步加大光伏产品研发力度，不断优化产品结构，构建产品核心竞争力，在业绩上实现突破。

随着我国国民经济的快速发展及城市化程度的提高，EPS 已被广泛应用于大型建筑设施、轨道交通、医疗机构等领域和其他特殊应急供电场合，市场潜力巨大。

（3）以高压变频器为核心的综合节能业务

变频器是工业节能领域中的重要产品之一。由于我国目前工业用电量占全社会用电量的比重很大，电力资源的有限性与工业快速发展的矛盾及环境制约因素逐渐显现，所以行业需求的成长空间巨大。

合同能源管理，是一种新型的市场化节能机制，其实质就是以减少的能源费用来支付节能项目全部成本的节能业务方式。节能服务公司与用户签订能源管理合同、约定节能目标，为用户提供节能诊断、融资、改造等服务，并以节能效益分享方式回收投资和获得合理利润，可以显著降低用能单位节能改造的资金和技术风险，充分调动用能单位节能改造的积极性，是行之有效的节能措施。合同能源管理也是我国政策鼓励的商业模式，国家先后出台了《国务院办公厅转发发展改革委等部门关于加快推行合同能源管理促进节能服务产业发展意见的通知》（国办发[2010]25号）、《关于促进节能服务产业发展增值税营业税和企业所得税政策问题的通知》（财税[2010]110号）对合同能源管理项目给予税收优惠及财政奖励的政策支持。

报告期内，中央财政还安排了节能减排和可再生能源专项资金等，节能减排相关资金的落实现体现出国家对于调整产业结构，实现经济健康良性发展的决心，合同能源管理作为节能减排项目的主要承载方式，未来有望实现快速发展。

2012年2月27日，工信部发布了《工业节能十二五规划》，明确提出工业节能“九大工程”，同时配套投入资金确保“十二五”节能约束性目标。

（4）二次电池

公司二次电池业务主要为锂离子电池的生产和销售。锂离子电池迎合了现代电子产品发展

的要求，广泛应用于 3C 产品，并逐步进入电动工具、车用电源等领域。近年来，我国锂离子电池行业发展较快，已成为世界第二大锂离子电池生产国。

2、行业发展趋势

由于环境、能源、社会和高效化的要求，电力电子设备和系统正朝着应用技术高频化、智能化、全数字控制、系统化、绿色低碳等方向发展，其要求市场参与企业不断加大自主创新和研发投入，紧跟市场发展趋势，提升产品和企业综合竞争能力；未来电力电子设备和系统的应用热点是变频调速、智能电网、汽车电子、信息和办公自动化、家用特种电源、牵引用特种电源、新能源、太阳能、风能及燃料电源等；综合节能业务将成为未来重点的发展方向。我国是高能耗国家，国民经济单位产值能耗远远超过发达国家。电力电子技术尤其是变频技术是工业节能领域中的重要方面之一，国家出台了一系列政策大力推广变频技术在电机节能领域的应用。

(二) 公司发展战略

公司根据行业的发展规律并结合自身特点，确定了“稳定通信市场业务，做大做强以高压变频器为核心的综合节能业务”的发展战略。具体如下：

立足于电力电子技术平台：业务发展坚持以电力电子技术为发展平台，研发、生产、销售相关产品并提供相关服务。

多元化：以电力电子技术为核心，根据市场的消费能力和消费潜力，以产品多元化为目的，迅速推广新产品，提高市场认同度。

绿色化：大力发展以高压变频器为核心的合同能源管理业务，不断推广以节能为目标的业务模式。

客户多样化：巩固通信电源业务客户，拓展合同能源业务市场，在钢铁行业不断扩大的合同能源管理业务基础上，向水泥，冶金等行业推广合同能源管理模式。

(三) 经营计划

1、实施三个月滚动计划，切实加强计划预算工作对经营的指导作用

为加强计划预算对经营的指导作用，公司将实施三个月滚动计划，要求计划细致完整，落实到具体项目、具体产品、具体责任人以及相应所需要的各项费用、配合支持部门等，通过计划预算拉动现实经营任务的执行与落实，再通过执行和落实不断完善计划预算；将公司的经营压力传导到公司各部门、全体员工。

2、继续推进组织结构深化工作，完善细化产品线制管理模式

重点工作就是继续深化和完善产品线制，要进一步强化经营责任，完善计划预算、管理考核体系。各个业务线的负责人行使的是各个业务线的总经理的职责，要对整个产品线负完整的

经营责任。在强化经营责任的前提下，把计划预算考核做到系统完善科学。

(1) 通信业务线

要克服日益严峻的市场环境带来的困难。首先，做好移动集采工作，确保占有较大份额；其次，继续大力开展非集采业务，特别是配套电源业务，使非集采业务达到与集采业务相当的规模；此外，计划成立专网行业管理部，拓展专网市场，从而提升销售毛利率。

(2) 通用业务线

将按行业、项目、产品进行全面市场分析，确定业务线市场规模，重点市场方向，明确新老市场、新老项目、新老产品的经营策略、经营定位，继续完善产品线，提供有竞争力的产品。

(3) 节能业务线

要继续深入挖掘已有大项目的潜力，扩大项目规模，同时开拓新地区、新领域、针对国有大中型企业和地方支柱型企业，快速配置资源、继续扩大合同能源管理项目的规模。

(4) 直流业务线

要依托公司销售平台巩固提高高压直流产品在三大运营商的市场占有率，通过直流业务线拓展销售渠道和代理商及具有集成能力的合作伙伴，建立健全代理商及渠道销售商的监管及管理制度。

(5) 海外营销中心

将坚持细分市场、突出重点、塑造品牌、积极整合外部资源的经营思路。以现有重点客户为基点，发挥重点客户重点项目的示范作用，以市场和客户资源为龙头，广开渠道，整合外部资源，充分发挥香港动力源的贸易平台作用，进一步扩大海外业务的营业规模。

(6) 迪赛奇正

报告期末，高铁建设重新启动，铁路信号电源需求回升，同时 2013 年公司已与华为公司达成协议，通信行业 4G LTE 及光纤接入项目的投资增长，预计公司未来销售收入将会增加。公司在研新项目将陆续通过客户测试和小批量供货并逐步实现销售。新行业、新客户的开发工作将陆续见到效益（如：LED 驱动项目；H3C；金融设备项目及海外通信客户等）。

公司自 2012 年下半年开始的瘦身工作已陆续见成效，现已精简人员超过 25%（比去年同期），此项工作仍将继续下去，计划在 2013 年 3 季度完成 30% 人员精简，公司在人力成本降低上会有大的突破。

(7) 安徽动力源

2013 年安徽动力源将贯彻以内部能力建设为核心，以北京业务线、研发、深圳研发生产、技术能力为后盾，以北京及深圳业务订单为利润来源，以国家重点扶持为行业环境，以郎溪地理优势及政策优势为地区资源，以技术及生产制造能力为核心创造新的业务增长点的经营策略及工作思路，实现承接现行所有产品的计划、采购、生产及二次设计能力。

(8) 深圳动力聚能

2013年动力聚能将继续拓展高利润、互补性强的行业客户(移动电源和智能手机电池方面),优化公司产品结构,进一步分散经营风险。通过加强一线人员的操作培训;生产管理人员的素质提升;PE、ME和QC等生产保障队伍的专业技能提升,以实现制程控制能力和产品质量保障。

(9) 科耐特

2013年科耐特将继续保持现有的研发和市场在内,生产环节在外的经营模式,但核心工艺及关键的组装工序由公司控制和完成。既能把握核心技术、保持竞争力,又能使产生较高利润的工序由公司完成。在新市场开拓方面重点是开发线绕和层压变压器及线绕电感器的应用市场,为今后几年这类产品的大批量应用打下基础。

3、继续加大研发投入,提升公司研发水平

公司将在研发上加大资金投入,通过加大招聘或自己培养的力,建立更高水平的创新研发队伍,围绕"实现产品线现实经营目标"和"长远规划"为核心来规划工作。规范研发管理的各项流程,建立研发人员培养的长效机制。在现有产品上,公司将通过研发、设计等手段实现产品功能的升级换代、提高产品可靠性、降低产品成本;通过管理水平的提升实现产品生产的一致性、稳定性;为提升公司产品质量打下坚实的基础。

4、继续完善公司安徽生产基地的能力建设

培养安徽生产基地的应用设计能力及制造能力,按照新的生产能力配置,优选供应商并建立战略合作框架来降低物料采购成本,持续优化库存,逐步实现系统原材料相对"零库存"目标,以减少资金压力,降低经营风险。进一步优化和理顺安徽生产和业务线的端到端交付流程以及安徽生产计划流程。

5、加强人力资源管理水平,提升公司综合竞争力

围绕公司的经营目标确定两大主题,一是人力资源效率的提升,建立人力资源效率指标监控体系,加强编制管理,强化考核;二是公司核心能力建设,重点做好技术支持序列、工程序列、以及管理序列的技能的课程开发和推广应用,完善相应的选拔和培养机制,增强公司市场能力和工程能力相关的核心岗位对人才的吸引力。

6、强化财经管理工作的服务与风险管理意识

出发点是要服务于各个经营主体,强化财务服务意识,根本目的是要维护各个经营主体的健康可持续发展;要成为公司经营风险管理的监控者;同时要根据业务线调整情况,继续完善分业务线会计核算体系与财务管理体系,做实三个月滚动资金计划,提高财务报告与会计报告的及时性,有用性。

7、信息化建设工作

全面规划公司内部门户建设，加强集团管控，建立协同办公平台，规范管理，围绕公司 ERP、PDM 等核心系统完善应用，提高核心系统应用水平，逐步实现流程全面电子化。

(四) 因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

为扩大合同能源管理项目规模，公司拟非公开发行股票募集资金总额计划不超过 22,741.70 万元（含发行费用），扣除发行费用后募集资金金额不超过 21,741.70 万元，用于募集资金全部用于柳州钢铁股份有限公司合同能源管理项目、武汉钢铁（集团）公司合同能源管理项目、湖南华凌湘潭钢铁有限公司合同能源管理项目并补充流动资金，具体情况见上海证券交易所公告。

(五) 可能面对的风险

1、规模扩张导致的管理风险

近年来，公司业务不断增长并开展了新的业务。公司的资产规模、人员规模、业务规模都在扩大，对公司的管理提出了更高的要求。同时，随着公司控参股公司的增加，存在规模扩张带来的管理风险。

2、市场风险

在传统的通信电源方面，公司凭借技术、品牌、质量和客户认同度，市场占有率居行业前列，但是由于市场竞争激烈，产品总体毛利率不高。公司需要继续强化技术优势，并保持优秀的成本控制能力和售后服务能力，才能保证公司的市场竞争优势，维持公司的市场份额和盈利能力。

在电源业务方面，报告期内，中国移动、中国电信和中国联通均为公司的主要客户，公司存在通信电源系统客户相对集中的风险。公司通信电源系统客户相对集中主要是由我国通信行业运营体制决定的，我国目前只有三大通信运营商，客观上造成了公司通信电源系统客户相对集中的情况。如果运营商的经营环境发生重大变化将对公司发展造成不利影响。

在合同能源管理业务方面，公司目前主要客户集中在钢铁领域，近几年钢铁行业整体盈利空间下行，如果未来钢铁行业整体经营环境发生重大变化，将给公司合同能源管理业务发展带来不确定性风险。

3、核心技术人员流失的风险

公司通过长期研发和生产经验的积累，在通信电源、EPS、高压变频器及综合节能等领域积累了丰富的技术经验，并使公司形成了较强的技术优势，为防止核心技术外泄，公司建立和完善了一整套严密的技术管理制度，避免核心技术掌握在少数人手中，并执行严格的技术保密制度。此外，公司还采取了一系列的激励措施，保证了核心技术人员和研发人员队伍的稳定，

但随着市场竞争的加剧，行业内公司对优秀技术人员的需求日益增加，也存在着核心技术人员流失的可能性。

4、行业周期性波动、产业政策变动的影响和风险

公司合同能源管理业务属于国家产业政策鼓励发展的方向，受国家政策推动，该市场预计将保持较长时期的高速增长。但是，目前公司此类业务主要服务的钢铁行业为周期性行业，属于国家重点宏观调控的行业，环保要求日趋严格，可能间接对本公司相关业务产生影响。

三、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

(二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

√ 不适用

(三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

√ 不适用

四、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

报告期内，公司严格执行《公司章程》中规定的现金分红政策，根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》的要求，公司于 2012 年 8 月 23 日召开第四届董事会第二十六次会议、并于 2012 年 9 月 12 日召开 2012 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于〈公司章程〉修正案的议案》，对公司的现金分红政策进行修改和完善，明确了公司现金分红的基本原则、具体政策、审议程序等内容，符合现行法律、法规及监管政策的要求。

(二) 报告期内盈利且母公司未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

报告期内盈利且母公司未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的原因	未分配利润的用途和使用计划
报告期内公司合同能源管理规模扩大，流动资金紧张，公司未分配利润用于补充流动资金，因此 2012 年度利润不分配不转增。	未分配利润的用途和使用计划主要用于合同能源管理规模扩大的资金缺口。

(三) 公司近三年（含报告期）的利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数(股)	每 10 股派息数(元)(含税)	每 10 股转增数(股)	现金分红的数额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2012 年	0	0	0	0	19,040,949.82	0
2011 年	0	0	0	0	-4,944,733.40	0
2010 年	0	0.5	2	10,907,760.00	51,399,839.39	21.22

五、积极履行社会责任的工作情况

(一)社会责任工作情况

北京动力源科技股份有限公司是国家发改委批准并第一批公布、面向全社会的节能服务公司之一。

按照节能减排、绿色环保理念，动力源研制出了可与普通整流模块混用的高效整流模块，实现了"定向休眠"功能；系统能自动检测正常工作的高效模块及其数量，使高效整流模块优先工作，使系统工作在 97%的最高效率点上，节能效果显著。三大运营商应用证明采用高效模块不仅可节减投资，而且还能减低基站的电源能耗，减少二氧化碳的排放。

我公司生产制造的 HINV 系列高压变频器是一种高效节能的交流电机调速设备，广泛应用于冶金、建材、电力、石油石化、煤炭矿山及污水处理等领域风机、泵类负载调速。产品使用后可以大大降低能耗、节能效果显著。报告期内，公司组建北京市高能耗负载变频调速工程技术研究中心，为国家节能减排、提高能源利用效率、实现低碳经济的目标继续做出贡献。

公司一直以节能减排为目标，不断提高能源利用率，为低碳经济、为社会环境责任做出应有的努力。公司认为生产节能减排设备，是企业健康发展，具备社会责任的重要体现；是服务社会所尽的义务，符合国家"十二五"期间建设资源节约型、环境友好型社会的要求。报告期内，公司获得由中国上市公司环境责任调查组委会颁发的"中国上市公司绿色供应链奖"和"中国上市公司绿色标准奖"单项奖项。公司将以此为动力，将社会责任理念融入企业生产运营的全过程，为社会与环境的协调可持续发展做出贡献。

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

二、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

√ 不适用

三、破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

四、资产交易、企业合并事项

√ 不适用

五、公司股权激励情况及其影响

(一) 临时公告未披露或有后续进展的股权激励情况

单位：份

报告期内激励对象的范围	1、公司董事、高级管理人员；2、企业中层管理人员；3、公司核心技术（业务）人员。			
报告期内失效的权益总额	-3,915,200			
至报告期末累计已授出但尚未行使的权益总额	3,659,257			
至报告期末累计已授出且已行使的权益总额	3,787,141			
董事、监事、高级管理人员报告期内获授和行使权益情况				
姓名	职务	报告期内获授 权益数量	报告期内行使 权益数量	报告期末尚未 行使的权益数量
张冬生	高级管理人员			160,001
李鹏	高级管理人员			140,000
王威	高级管理人员			140,000
胡一元	董事			120,000
韩宝荣	高级管理人员			120,000
郭玉洁	高级管理人员			90,000
黄国雄	高级管理人员			40,001

(二) 报告期公司股权激励相关情况说明

根据《北京动力源科技股份有限公司限制性股票激励计划（草案修订稿）》有关条款和股东大会授权，公司董事会于2012年3月8日召开第四届董事会第二十一次会议，决定回购并注销季刚等七人已获授权但尚未解锁的股权激励股票共计20万股。2012年4月6日召开第四届董事会第二十三次会议，决定回购并注销李洪宇等三人已获授权但尚未解锁的股权激励股票共计56,002股及第二批因业绩未达标不能解锁的股权激励股份共计3,659,198股。报告期内回购的股

权激励股份合计为：3,915,200 股。公司有限售条件的流通股减少 3,915,200 股，公司股份总数相应由年初的 261,786,238 股变更为 257,871,038 股。

六、重大关联交易

√ 不适用

七、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

(二) 担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
北京动力源科技股份有限公司	公司本部	郎溪县中小企业信用担保中心	600	2012年12月25日	2012年12月25日	2013年12月25日		否	否		否	否	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）								600					
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）								600					
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计								3,700					
报告期末对子公司担保余额合计（B）								2,000					
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）								2,600					
担保总额占公司净资产的比例（%）								5.30					

(三) 其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

八、承诺事项履行情况

(一) 上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行
与股改相关的承诺	股份限售	公司实际控制人何振亚	所持有的本公司非流通股股份自获得上市流通之日起, 在 12 个月内不上市交易或者转让; 在上述承诺期届满后, 通过证券交易所挂牌交易出售原非流通股股份数量占本公司股份总数的比例在 12 个月内不超过 5%, 在 24 个月内不超过 10%, 且出售价格不低于每股 8.00 元人民币。	正在履行	否	是

九、聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	中瑞岳华会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬	45
境内会计师事务所审计年限	12

十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

十一、其他重大事项的说明

公司于 2013 年 1 月 29 日召开第四届董事会第二十八次会议, 2013 年 2 月 25 日召开 2013 年第一次临时股东大会, 审议通过了《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》、《关于公司本次非公开发行股票方案的议案》、《关于公司 2013 年度非公开发行股票预案的议案》、《关于公司 2013 年度非公开发行股票募集资金运用可行性分析报告的议案》、《关于前次募集资金使用情况的说明的议案》、《关于提请股东大会授权公司董事会全权办理本次非公开发行工作相关事宜的议案》, 上述议案详细内容请参见 2013 年 1 月 30 日上海证券交易所网站 (<http://www.sse.com.cn>)。2013 年 2 月 28 日, 公司向中国证监会报送《上市公司非公开发行》申请材料, 2013 年 3 月 7 日, 公司收到中国证监会予以受理的《行政许可申请受理通知书》。

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

单位：股

	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	7,574,457	2.89				-3,915,200	-3,915,200	3,659,257	1.42
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	7,574,457	2.89				-3,915,200	-3,915,200	3,659,257	1.42
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	7,574,457	2.89				-3,915,200	-3,915,200	3,659,257	1.42
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	254,211,781	97.11				0	0	254,211,781	98.58
1、人民币普通股	254,211,781	97.11				0	0	254,211,781	98.58
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	261,786,238	100.00				-3,915,200	-3,915,200	257,871,038	100.00

2、 股份变动情况说明

根据《北京动力源科技股份有限公司限制性股票激励计划（草案修订稿）》有关条款和股东大会授权，公司董事会于 2012 年 3 月 8 日召开第四届董事会第二十一次会议，决定回购并注销季刚等七人已获授权但尚未解锁的股权激励股票共计 20 万股。2012 年 4 月 6 日召开第四届董事会第二十三次会议，决定回购并注销李洪宇等三人已获授权但尚未解锁的股权激励股票共计 56,002 股及第二批因业绩未达标不能解锁的股权激励股份共计 3,659,198 股。报告期内回购的股权激励股份合计为：3,915,200 股。公司有限售条件的流通股减少 3,915,200 股，公司股份总数相应由年初的 261,786,238 股变更为 257,871,038 股。

(二) 限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
张冬生等股权激励对象	7,574,457	3,915,200	0	3,659,257	股权激励限售股	2012 年 7 月 4 日
合计	7,574,457	3,915,200	0	3,659,257	/	/

二、 证券发行与上市情况

(一) 截至报告期末近 3 年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

根据《北京动力源科技股份有限公司限制性股票激励计划（草案修订稿）》有关条款和股东大会授权，公司董事会于 2012 年 3 月 8 日召开第四届董事会第二十一次会议，决定回购并注销季刚等七人已获授权但尚未解锁的股权激励股票共计 20 万股。2012 年 4 月 6 日召开第四届董事会第二十三次会议，决定回购并注销李洪宇等三人已获授权但尚未解锁的股权激励股票共计 56,002 股及第二批因业绩未达标不能解锁的股权激励股份共计 3,659,198 股。报告期内回购的股权激励股份合计为：3,915,200 股。公司有限售条件的流通股减少 3,915,200 股，公司股份总数相应由年初的 261,786,238 股变更为 257,871,038 股。

(三) 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

三、 股东和实际控制人情况

(一) 股东数量和持股情况

单位：股

截止报告期末股东总数	43,241	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数	38,495			
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
何振亚	境内自然人	12.36	31,879,812	0	0	质押 9,000,000
台林	境内自然人	4.32	11,148,800	0	0	无
周卫军	境内自然人	4.10	10,577,038	0	0	质押 1,000,000
吴琼	境内自然人	3.26	8,400,000	-70,000	0	质押 4,500,000
俞燕	境内自然人	0.77	1,994,244	367,639	0	无
黄海	境内自然人	0.76	1,960,000	0	0	无
李荫峰	境内自然人	0.62	1,606,600	-293,400	0	无
黄春芳	境内自然人	0.54	1,395,053	6,600	0	无
管强	境内自然人	0.41	1,065,467		0	无
华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	其他	0.37	961,419		0	无
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量			
何振亚	31,879,812		人民币普通股			
台林	11,148,800		人民币普通股			
周卫军	10,577,038		人民币普通股			
吴琼	8,400,000		人民币普通股			
俞燕	1,994,244		人民币普通股			
黄海	1,960,000		人民币普通股			
李荫峰	1,606,600		人民币普通股			
黄春芳	1,395,053		人民币普通股			
管强	1,065,467		人民币普通股			
华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	961,419		人民币普通股			
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知股东俞燕、黄春芳、管强、华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户之间及此四个股东与上述其他股东之间是否存在关联关系，其余股东之间没有关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。					

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	张冬生	160,001	2013年7月15日	160,001	股权激励限售条件, 详见公司限制性股票激励计划(草案修订稿)
2	张文学	160,001	2013年7月15日	160,001	同上
3	李鹏	140,000	2013年7月15日	140,000	同上
4	王威	140,000	2013年7月15日	140,000	同上
5	赵浩如	140,000	2013年7月15日	140,000	同上
6	韩宝荣	120,000	2013年7月15日	120,000	同上
7	胡一元	120,000	2013年7月15日	120,000	同上
8	姚福林	120,000	2013年7月15日	120,000	同上
9	李亚光	120,000	2013年7月15日	120,000	同上
10	王新生	120,000	2013年7月15日	120,000	同上
11	林纯	120,000	2013年7月15日	120,000	同上
12	倪新元	120,000	2013年7月15日	120,000	同上
上述股东关联关系或一致行动的说明			上述股东之间没有关联关系, 也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。		

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1、 自然人

姓名	何振亚
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
最近 5 年内的职业及职务	北京动力源科技股份有限公司董事长、总经理
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	过去 10 年均为北京动力源科技股份有限公司的控股股东

(二) 实际控制人情况

1、 自然人

姓名	何振亚
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
最近 5 年内的职业及职务	北京动力源科技股份有限公司董事长、总经理
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	过去 10 年均为北京动力源科技股份有限公司的控股股东

2、 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



五、 其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额(万元)(税前)	报告期从股东单位获得的应付报酬总额(万元)
何振亚	董事长、总经理	男	58	2010年2月25日	2013年2月24日	31,879,812	31,879,812	0		34.8	0
台林	副董事长	男	57	2010年2月25日	2013年2月24日	11,148,800	11,148,800	0		23.6	0
郭玉洁	董 事 秘 书	女	42	2010年2月25日	2013年2月24日	270,000	180,000	-90,000	股权激励股份回购	19.2	0
周卫军	董事	男	45	2010年2月25日	2013年2月24日	10,577,038	10,577,038	0		20.4	0
吴琼	董事	男	45	2010年2月25日	2013年2月24日	8,470,000	8,400,000	-70,000	二级市场买卖	15.6	0
田常增	董事	男	53	2010年2月25日	2013年2月24日	380,000	350,000	-30,000	二级市场买卖	20.4	0
胡一元	董事、财务总监	男	38	2010年2月25日	2013年2月24日	300,000	180,000	-120,000	股权激励股份回购	32	0
刘玉平	独立董事	男	49	2010年2月25日	2013年2月24日	0	0	0		4.8	0
宋华	独立董事	男	43	2010年2月25日	2013年2月24日	0	0	0		4.8	0
陈际红	独立董事	男	42	2011年9月9日	2013年2月24日	0	0	0		4.8	0
黄海	监事	男	49	2010年2月25日	2013年2月24日	1,960,000	1,960,000	0		16.8	0
殷国森	监事	男	59	2010年2月25日	2013年2月24日	0	0	0		8.4	0
吴永利	监事	男	47	2010年11月9日	2013年2月24日	415,177	415,177	0		11.2	0
王威	副总	男	39	2010年2月25日	2013年2月24日	419,999	279,999	-140,000	股权激励	30	0

									股 份 回 购		
张冬生	副总	男	47	2010年2月25日	2013年2月24日	380,001	220,001	-160,000	股 权 激 励 股 份 回 购	31.2	0
李鹏	副总	男	39	2010年2月25日	2013年2月24日	319,999	179,999	-140,000	股 权 激 励 股 份 回 购	41.3	0
韩宝荣	副总	男	59	2010年4月28日	2013年2月24日	285,000	165,000	-120,000	股 权 激 励 股 份 回 购	21.6	0
黄国雄	副总	男	55	2012年3月8日	2013年2月24日	80,501	40,501	-40,000	股 权 激 励 股 份 回 购	30	0
合计	/	/	/	/	/	66,886,327	65,976,327	-910,000	/	370.9	0

何振亚：2007 年至今任北京动力源科技股份有限公司董事长，2008 年 9 月至今兼总经理。

台林：2007 年至今任北京动力源科技股份有限公司副董事长。

郭玉洁：2007 年至今在北京动力源科技股份有限公司企业管理部、董事会办公室工作，2006 年 4 月起任公司证券事务代表，2010 年 2 月至今，任公司董事会秘书。

周卫军：2007 年至今任北京动力源科技股份有限公司董事。

吴琼：2007 年至今任北京动力源科技股份有限公司董事，2009 年 9 月至今任安徽动力源科技股份有限公司董事长。

田常增：2007 年在北京动力源科技股份有限公司任总经理助理、企业发展部与人力资源部经理。2007 年至今任北京科耐特科技有限公司董事长，安徽动力源科技有限公司董事。

胡一元：2007 年任重庆美意电器有限公司财务总监，2007 年 12 月至 2008 年 8 月任安徽省鸿讯电信设备有限公司财务总监，2008 年 8 月至今任北京动力源科技股份有限公司财务总监，2009 年 9 月至今任安徽动力源科技有限公司财务负责人，2010 年 8 月至今任深圳市动力聚能科技有限公司财务负责人。2012 年 1 月至今任成都波倍科技有限公司董事，2012 年 11 月至今任香港动力源贸易有限公司董事。

刘玉平：2006 年 7 月至今任中央财经大学财政学院副院长，中央财经大学资产评估研究所所长，2010 年 2 月至今任北京动力源科技股份有限公司独立董事。

宋华：2006 年至今在中国人民大学商学院企业管理系任教授、博士生导师，2010 年 2 月至今任北京动力源科技股份有限公司独立董事。

陈际红：2006 至 2008 年 3 月任北京市中伦文德律师事务所合伙人律师，2008 年 3 月至今任北京市中伦律师事务所合伙人律师，2011 年 9 月至今任北京动力源科技股份有限公司独立董

事。

黄海:2007 年至今任北京动力源科技股份有限公司监事及北京迪赛奇正科技有限公司监事,2007 年 4 月至今任北京科耐特科技有限公司监事,2010 年 8 月至今任深圳市动力聚能科技有限公司监事。

殷国森:2007 年至今任北京动力源科技股份有限公司监事。

吴永利:2006 年至任北京动力源科技股份有限公司行政助理,2010 年 11 月至今任公司监事。

王威:2007 年至 2009 年 10 月任艾默生网络能源有限公司系统部总经理、市场部总监,2009 年 12 月至今任北京动力源科技股份有限公司副总经理。

张冬生:2007 年 2 月任北京动力源科技股份有限公司副总经理,2007 年 3 月至 2008 年 5 月任北京科耐特科技有限公司总经理,2008 年 5 月至 2009 年 11 月任北京动力源科技股份有限公司营销中心主任,2009 年 12 月至今任北京动力源科技股份有限公司副总经理。

李鹏:2006 年至 2007 年 8 月任美国威锐有限公司上海研发中心系统主管,2008 年 1 月至 2009 年 11 月任北京动力源科技股份有限公司研发中心研发总监,2009 年 12 月至今任北京动力源科技股份有限公司副总经理。

韩宝荣:2006 年至 2008 年 9 月任北京动力源科技股份有限公司副总经理,2008 年至 2010 年 4 月任北京动力源科技股份有限公司节能事业部经理,2010 年 4 月至今任北京动力源科技股份有限公司副总经理。

黄国雄:1957 年出生,硕士,工程师,曾任湖南橡胶厂动力分厂技术员、助理工程师、工程师、副厂长、厂长,湖南橡胶厂厂长助理、副厂长、厂长,北京动力源科技股份有限公司销售中心中南区域市场部高级项目经理、中南大区市场部经理、公司副总经理、公司节能事业部总经理,北京科耐特科技有限公司董事、总经理,北京动力源科技股份有限公司总裁助理兼销售中心总监,现任北京动力源科技股份有限公司副总。

二、 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

截止本报告期末公司无董事、监事、高管在股东单位任职。

(二) 在其他单位任职情况

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
吴琼	安徽动力源科技有限公司	董事长	2009 年 9 月 24 日	2012 年 9 月 23 日
黄海	北京迪赛奇正科技有限公司	监事	2012 年 3 月 22 日	2015 年 3 月 21 日

黄海	北京科耐特科技有限公司	监事	2010年6月11日	2013年6月10日
黄海	深圳动力聚能科技有限公司	监事	2010年8月10日	2013年8月9日
田常增	北京科耐特科技有限公司	董事长	2010年6月11日	2013年6月10日
田常增	安徽动力源科技有限公司	董事	2009年9月24日	2012年9月23日
韩宝荣	北京迪赛奇正科技有限公司	董事	2012年3月22日	2015年3月21日
胡一元	安徽动力源科技有限公司	财务负责人	2009年9月24日	2012年9月23日
胡一元	深圳动力聚能科技有限公司	财务负责人	2010年8月10日	2013年8月9日
胡一元	成都波倍科技有限公司	董事	2012年1月16日	2015年1月15日
胡一元	香港动力源贸易有限公司	董事	2012年11月30日	----
王威	成都波倍科技有限公司	董事	2012年1月16日	2015年1月15日

三、 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事、监事、独立董事津贴由股东大会决定；高级管理人员报酬由董事会决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司高级管理人员的薪酬分为三部分：第一部分标准工资根据岗位价值评估确定，按月发放；第二部分奖励以公司董事会下达的全年经营目标完成情况以及高管本人业绩考核结果而确定；第三部分为中长期激励，与公司利润目标的完成情况挂钩的限制性股票激励。
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	董事、监事和高级管理人员薪酬的应付情况与年报披露数据相符。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	董事、监事和高级管理人员薪酬的实际支付情况与应付一致，由于2011年目标利润未达成，高管持有的限制性股权未解禁，此部分限制性股权已由公司办理回购，详见公告。

四、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
黄国雄	公司副总	聘任	聘任为公司副总

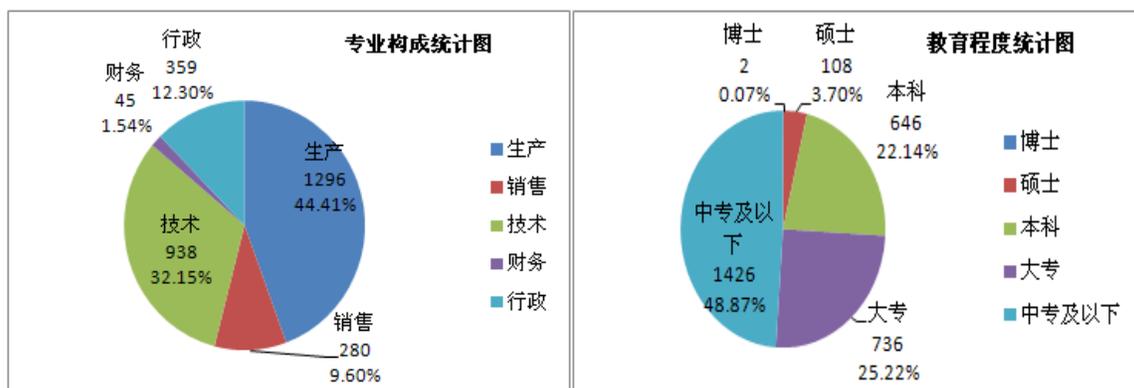
五、 公司核心技术团队或关键技术人员情况

报告期内，公司核心技术团队保持稳定，关键技术人员未发生重大变动。

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	1,236
主要子公司在职员工的数量	1,682
在职员工的数量合计	2,918
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	15
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1,296
销售人员	280
技术人员	938
财务人员	45
行政人员	359
合计	2,918
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	2
硕士	108
本科	646
大专	736
中专及以下	1,426
合计	2,918



(二) 薪酬政策

研发技术人员和技术工人实行技能工资制，职能系统人员实行岗位绩效工资制，销售人员实行固定工资加业绩提成工资制，高层管理人员实行年薪制。研发人员的奖金根据项目级别及完成情况核定，职能系统和高层奖金均与公司和部门业绩挂钩。各职位序列的固定工资与岗位和技能等级挂钩。

(三) 培训计划

1. 技术支持培训生培养,共 1 期;

2. 研发新进技术人员培养,共 2 期;
3. 新进销售人员培养,共 4 期;
4. 其他岗位序列新员工入职培训,全年持续进行;
5. 安全生产培训,全年持续进行。

各部门一级培训即外出参加公开课 24 人次。

第八节 公司治理

一、公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

(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》等法律、法规及《公司章程》的规定，不断完善公司的法人治理结构，推进内控体系建设，不存在违反国家有关法律、法规的情形。

公司股东大会、董事会与经理层之间权责分明、各司其职、运作规范，公司信息披露真实、准确、完整、及时，董事会各专业委员会有效发挥职能，对公司各项工作进行了有效决策和监督，内部控制体系水平得到了进一步提高。

报告期内，根据监管部门的要求，公司开展了公司规范运作情况的自查自纠工作，通过自查自纠，不仅增强了公司自我纠察意识，而且进一步完善了公司规范运作水平。制定了《内控规范实施工作方案》及《内部控制建设发展规划（2012年—2014年）》，公司将继续做好内控建设及自我评价工作，力争建立一套设计科学、层次清晰、运行有效，符合公司自身发展和管理需要的风险管理与内部控制体系。

报告期内，公司制定了《高级管理人员薪酬管理制度》，进一步完善了公司的制度体系。修订了《公司章程》，在对公司经营范围、注册资本等基本信息修订的同时，重点对利润分配、现金分红的比例和实施条件等政策进行完善，并细化相关审批流程，增强对股东的回报意识。

(二) 内幕信息知情人登记管理等相关情况

报告期内，公司进一步加强内幕信息及知情人管理工作，加强相关法律法规的宣贯力度，并持续做好内幕信息知情人登记。

在相关法律法规宣贯方面，首先，公司组织控股股东、董事、监事、高管人员及公司员工认真学习《关于办理内幕交易、泄露内幕信息刑事案件具体应用法律若干问题的解释》和《关于办理证券期货违法犯罪案件工作的若干意见》两个司法文件，不断提升相关人员的信息保密意识。另外，公司通过普法活动对包括《证券法》、《刑法修正案七》、证监会《关于上市公司建立内幕知情人登记管理制度的规定》及公司《内幕信息及知情人管理制度》在内的法规政策进行学习，以更加灵活的方式促进员工相关责任意识的提升。在内幕信息知情人登记方面，公司除了做好定期报告编制期间的登记外，对定向增发方案披露前的信息保密和知情人登记工作更为重视。定向增发工作启动后，公司督促保荐机构、律师事务所、会计师事务所等中介机构签订了保密协议，提示其履行信息披露前的保密义务，并及时

进行内幕信息知情人登记。定向增发信息披露后，公司及时整理内幕信息知情人档案并进行了备案，确保定向增发方案论证过程中没有出现违规操作现象。

二、 股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2011 年年度股东大会	2012 年 5 月 3 日	上海证券交易所网站： http://www.sse.com.cn	2012 年 5 月 4 日
2012 年第一次临时股东大会	2012 年 9 月 12 日	上海证券交易所网站： http://www.sse.com.cn	2012 年 9 月 13 日

三、 董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
何振亚	否	8	8	0	0	0	否	2
台林	否	8	7	0	1	0	否	1
周卫军	否	8	8	0	0	0	否	2
吴琼	否	8	8	0	0	0	否	2
田常增	否	8	8	0	0	0	否	2
胡一元	否	8	7	0	1	0	否	1
刘玉平	是	8	8	0	0	0	否	1
宋华	是	8	6	0	2	0	否	1
陈际红	是	8	7	0	1	0	否	0

年内召开董事会会议次数	8
其中：现场会议次数	8
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

四、 监事会发现公司存在风险的说明

监事会对报告期内的监督事项无异议。

五、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

报告期内，公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面均能够保持独立性，不存在影响公司自主经营的情况。

六、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

1、公司经营委员会每年年初核定公司的经营目标。

2、公司每年将关键经营指标按照业务线和职能分解到高管职位，并与高管人员在年初签订业绩承诺书。

3、次年初公司董事会薪酬与考核委员会对高管人员业绩承诺书中的关键指标完成情况进行考核。高级管理人员就指标完成情况和相关重点工作向董事会薪酬与考核委员会述职。

4、当公司整体利润指标达成公司的经营目标并满足净资产收益率的 10%，公司则根据高管考核情况将年度利润的 10%作为奖金发放给高管人员。

第九节 内部控制

一、 内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

公司董事会负责内部控制体系建设和有效实施，指导公司本部及子公司根据《企业内部控制基本规范》及配套指引的要求，建立健全较完善的内部控制体系。通过对公司内部控制的核查，董事会认为公司的各项内部控制制度基本满足公司管理的要求，能够为编制真实、完整、公允的财务报表提供合理保证，能够为公司各项业务活动的健康运行及国家有关法律、法规和公司内部规章制度的贯彻执行提供保证，能够保护公司资产的安全、完整，未发现公司内部控制方面存在重大缺陷。

2012 年公司按照董事会审议通过的内部控制规范实施方案，成立了由审计部负责组织协调的内控工作小组。对公司内部控制制度进行了全面的梳理，对内控制度设计缺陷进行识别修订，同时进行制度的有效性测试，对风险进行了分类与评估并编制了内部控制手册，内部控制工作将进一步在整个集团企业中推广。

二、 内部控制审计报告的相关情况说明

根据财政部、证监会《关于 2012 年主板上市公司分类分批实施企业内部控制规范体系的通知》的要求，公司对内部控制建设整体进度进行了适当的调整，2012 年年度报告中拟不披露内部控制审计报告。

三、 年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

2010 年 4 月 28 日，公司召开第四届董事会第二次会议，审议通过《年报信息披露重大差错责任追究制度》。报告期内，公司未发生年报信息披露重大差错。

第十节 财务会计报告

公司年度财务报告已经中瑞岳华会计师事务所(特殊普通合伙)注册会计师罗军、崔迎审计,并出具了标准无保留意见的审计报告。

一、 审计报告

北京动力源科技股份有限公司全体股东:

我们审计了后附的北京动力源科技股份有限公司(以下简称"贵公司")及其子公司(统称"贵集团")财务报表,包括2012年12月31日的合并及公司的资产负债表,2012年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括:(1)按照企业会计准则的规定编制财务报表,并使其实现公允反映;(2)设计、执行和维护必要的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则,计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序,以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断,包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时,注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制,以设计恰当的审计程序,但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性,以及评价财务报表的总体列报。

我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为,上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了北京动力源科技股份有限公司及其子公司2012年12月31日的合并财务状况以及2012年度的合并经营成果和合并现金流量,以及北京动力源科技股份有限公司2012年12月31日的财务状况以及2012年度的经营成果和现金流量。

二、 财务报表

合并资产负债表

2012 年 12 月 31 日

编制单位:北京动力源科技股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	七、1	114,852,261.09	92,002,262.40
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	七、2	1,048,588.51	7,337,810.76
应收账款	七、3	578,046,871.95	492,974,028.21
预付款项	七、4	32,729,060.05	28,995,638.99
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	七、5	47,781,222.11	48,993,246.66
买入返售金融资产			
存货	七、6	356,665,618.25	381,430,316.49
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、7	671,527.65	
流动资产合计		1,131,795,149.61	1,051,733,303.51
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	七、8	9,569,366.54	
投资性房地产			
固定资产	七、9	123,830,913.47	118,848,950.46
在建工程	七、10	4,061,989.15	8,794,103.79
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	七、11	21,102,880.62	17,300,084.65
开发支出	七、11	7,380,175.87	
商誉			
长期待摊费用	七、12	2,700,472.33	2,558,600.10
递延所得税资产	七、13	6,714,334.11	5,202,789.32
其他非流动资产	七、15	2,681,406.00	
非流动资产合计		178,041,538.09	152,704,528.32
资产总计		1,309,836,687.70	1,204,437,831.83
流动负债：			
短期借款	七、17	260,822,876.31	219,704,154.00
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	七、18	136,729,031.47	109,280,060.20
应付账款	七、19	307,121,531.65	328,606,400.46
预收款项	七、20	19,705,378.69	23,874,986.89
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、21	14,246,893.84	14,764,934.39
应交税费	七、22	17,114,714.48	9,875,431.11
应付利息			
应付股利			
其他应付款	七、23	26,154,763.13	10,789,417.12
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		781,895,189.57	716,895,384.17
非流动负债：			
长期借款	七、24	37,000,000.00	
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		37,000,000.00	
负债合计		818,895,189.57	716,895,384.17
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、25	257,871,038.00	261,786,238.00
资本公积	七、26	82,327,873.19	94,110,059.55
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	七、27	26,519,853.05	25,918,616.93
一般风险准备			
未分配利润	七、28	123,444,283.06	105,004,569.36
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		490,163,047.30	486,819,483.84
少数股东权益		778,450.83	722,963.82
所有者权益合计		490,941,498.13	487,542,447.66
负债和所有者权益总计		1,309,836,687.70	1,204,437,831.83

法定代表人：何振亚 主管会计工作负责人：胡一元 会计机构负责人：胡一元

母公司资产负债表

2012 年 12 月 31 日

编制单位：北京动力源科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		74,289,599.56	75,436,464.82
交易性金融资产			
应收票据		490,000.00	3,528,112.91
应收账款	十五、1	519,772,066.10	407,558,952.90
预付款项		45,556,934.27	21,487,132.08
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十五、2	82,959,435.17	82,685,574.58

存货		238,536,947.33	264,271,348.77
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		961,604,982.43	854,967,586.06
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	十五、3	170,809,266.54	104,189,900.00
投资性房地产			
固定资产		55,438,418.18	60,807,114.88
在建工程		1,423,787.49	668,149.96
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		10,245,922.89	6,094,218.24
开发支出		2,891,687.56	
商誉			
长期待摊费用		786,554.24	
递延所得税资产		4,455,404.22	4,084,963.98
其他非流动资产			
非流动资产合计		246,051,041.12	175,844,347.06
资产总计		1,207,656,023.55	1,030,811,933.12
流动负债：			
短期借款		176,988,001.55	124,921,194.00
交易性金融负债			
应付票据		101,300,016.61	89,257,889.47
应付账款		281,762,676.31	278,436,693.60
预收款项		91,658,469.19	23,818,341.99
应付职工薪酬		10,511,710.42	12,080,244.82
应交税费		14,147,986.94	9,154,131.18
应付利息			
应付股利			
其他应付款		17,633,510.32	6,804,760.68
一年内到期的非流动负债			

其他流动负债			
流动负债合计		694,002,371.34	544,473,255.74
非流动负债：			
长期借款		37,000,000.00	
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		37,000,000.00	
负债合计		731,002,371.34	544,473,255.74
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		257,871,038.00	261,786,238.00
资本公积		82,326,233.19	94,108,419.55
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		26,519,853.05	25,918,616.93
一般风险准备			
未分配利润		109,936,527.97	104,525,402.90
所有者权益（或股东权益）合计		476,653,652.21	486,338,677.38
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,207,656,023.55	1,030,811,933.12

法定代表人：何振亚 主管会计工作负责人：胡一元 会计机构负责人：胡一元

合并利润表

2012 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		772,638,085.80	694,784,203.34
其中: 营业收入	七、29	772,638,085.80	694,784,203.34
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		767,040,417.42	716,757,908.36
其中: 营业成本	七、29	545,144,613.44	494,775,547.82
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	七、30	3,075,584.76	1,581,705.81
销售费用	七、31	101,747,169.86	108,598,482.59
管理费用	七、32	88,327,755.73	91,277,349.03
财务费用	七、33	23,232,396.65	12,526,365.87
资产减值损失	七、35	5,512,896.98	7,998,457.24
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)	七、34	-430,633.46	
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		-430,633.46	
汇兑收益(损失以“—”号填列)			
三、营业利润(亏损以“—”号填列)		5,167,034.92	-21,973,705.02
加: 营业外收入	七、36	15,406,785.58	16,156,850.55
减: 营业外支出	七、37	199,414.88	154,872.95
其中: 非流动资产处置损失	七、37	108,639.97	26,738.49
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		20,374,405.62	-5,971,727.42
减: 所得税费用	七、38	1,277,968.79	-1,176,164.66
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		19,096,436.83	-4,795,562.76

归属于母公司所有者的净利润		19,040,949.82	-4,944,733.40
少数股东损益		55,487.01	149,170.64
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	七、39	0.073	-0.019
（二）稀释每股收益	七、39	0.073	-0.019
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		19,096,436.83	-4,795,562.76
归属于母公司所有者的综合收益总额		19,040,949.82	-4,944,733.40
归属于少数股东的综合收益总额		55,487.01	149,170.64

法定代表人：何振亚 主管会计工作负责人：胡一元 会计机构负责人：胡一元

母公司利润表
2012 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十五、4	596,688,529.53	568,790,285.98
减：营业成本	十五、4	443,833,044.68	398,593,763.45
营业税金及附加		1,848,991.78	1,285,817.80
销售费用		83,953,000.53	99,664,880.97
管理费用		49,710,779.25	57,405,747.85
财务费用		14,060,088.52	7,729,640.84
资产减值损失		5,141,217.22	7,504,455.53
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）	十五、5	-430,633.46	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	十五、5	-430,633.46	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-2,289,225.91	-3,394,020.46
加：营业外收入		8,064,633.29	6,893,667.77
减：营业外支出		133,486.43	40,450.61
其中：非流动资产处置损失		100,098.24	6,786.64
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		5,641,920.95	3,459,196.70
减：所得税费用		-370,440.24	-1,213,346.23
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		6,012,361.19	4,672,542.93
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			

(二) 稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		6,012,361.19	4,672,542.93

法定代表人：何振亚 主管会计工作负责人：胡一元 会计机构负责人：胡一元

合并现金流量表

2012 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	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	七、40	712,731,615.07	669,599,233.12
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		5,037,692.64	4,966,511.69
收到其他与经营活动有关的现金		24,556,431.46	17,077,213.61
经营活动现金流入小计		742,325,739.17	691,642,958.42
购买商品、接受劳务支付的现金		429,035,995.21	476,281,405.73
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		178,713,489.92	164,232,275.69
支付的各项税费		29,969,541.43	47,463,577.46
支付其他与经营活动有关的现金	七、40	103,579,514.25	111,965,752.23
经营活动现金流出小计		741,298,540.81	799,943,011.11
经营活动产生的现金流量净额	七、41	1,027,198.36	-108,300,052.69
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			

取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		99,610.00	24,054.90
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			
投资活动现金流入小计		99,610.00	24,054.90
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		22,607,783.12	33,632,923.12
投资支付的现金		10,000,000.00	
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		32,607,783.12	33,632,923.12
投资活动产生的现金流量净额		-32,508,173.12	-33,608,868.22
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		213,900,000.00	139,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	七、40	311,876,849.15	123,216,293.76
筹资活动现金流入小计		525,776,849.15	262,716,293.76
偿还债务支付的现金		156,400,000.00	85,250,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		13,902,667.83	18,379,024.91
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	七、40	326,496,486.01	81,147,491.98
筹资活动现金流出小计		496,799,153.84	184,776,516.89
筹资活动产生的现金流量净额		28,977,695.31	77,939,776.87
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		27,832.73	-431,901.70
五、现金及现金等价物净增加额	七、41	-2,475,446.72	-64,401,045.74
加：期初现金及现金等价物余额	七、41	92,002,262.40	156,403,308.14
六、期末现金及现金等价物余额	七、41	89,526,815.68	92,002,262.40

法定代表人：何振亚 主管会计工作负责人：胡一元 会计机构负责人：胡一元

母公司现金流量表
2012 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	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		566,976,619.13	540,817,983.21
收到的税费返还		3,621,823.11	4,694,177.34
收到其他与经营活动有关的现金		15,965,268.74	4,765,354.18
经营活动现金流入小计		586,563,710.98	550,277,514.73
购买商品、接受劳务支付的现金		377,912,042.97	379,801,062.03
支付给职工以及为职工支付的现金		110,846,094.58	112,437,805.11
支付的各项税费		16,890,832.72	42,955,916.61
支付其他与经营活动有关的现金		81,600,090.69	93,583,385.37
经营活动现金流出小计		587,249,060.96	628,778,169.12
经营活动产生的现金流量净额	十五、6	-685,349.98	-78,500,654.39
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		99,610.00	22,250.00
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			
投资活动现金流入小计		99,610.00	22,250.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,184,731.33	3,656,254.84
投资支付的现金		67,050,000.00	3,000,000.00
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		74,234,731.33	6,656,254.84
投资活动产生的现金流量净额		-74,135,121.33	-6,634,004.84
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		172,000,000.00	95,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		121,129,979.31	58,103,333.76

筹资活动现金流入小计		293,129,979.31	153,103,333.76
偿还债务支付的现金		110,000,000.00	50,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		8,798,075.64	15,506,240.72
支付其他与筹资活动有关的现金		113,547,610.79	51,271,278.93
筹资活动现金流出小计		232,345,686.43	116,777,519.65
筹资活动产生的现金流量净额		60,784,292.88	36,325,814.11
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		110,298.78	-345,473.70
五、现金及现金等价物净增加额	十五、6	-13,925,879.65	-49,154,318.82
加：期初现金及现金等价物余额	十五、6	75,436,464.82	124,590,783.64
六、期末现金及现金等价物余额	十五、6	61,510,585.17	75,436,464.82

法定代表人：何振亚 主管会计工作负责人：胡一元 会计机构负责人：胡一元

合并所有者权益变动表

2012 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	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	261,786,238.00	94,110,059.55			25,918,616.93		105,004,569.36		722,963.82	487,542,447.66
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	261,786,238.00	94,110,059.55			25,918,616.93		105,004,569.36		722,963.82	487,542,447.66
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	-3,915,200.00	-11,782,186.36			601,236.12		18,439,713.70		55,487.01	3,399,050.47
(一)净利润							19,040,949.82		55,487.01	19,096,436.83
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							19,040,949.82		55,487.01	19,096,436.83
(三)所有者投入和减少资本	-3,915,200.00	-11,782,186.36								-15,697,386.36
1.所有者投入资本	-3,915,200.00	-10,668,920.02								-14,584,120.02
2.股份支付计入所有者权益的金额		-5,372,366.34								-5,372,366.34
3.其他		4,259,100.00								4,259,100.00
(四)利润分配					601,236.12		-601,236.12			

1. 提取盈余公积					601,236.12		-601,236.12			
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	257,871,038.00	82,327,873.19			26,519,853.05		123,444,283.06		778,450.83	490,941,498.13

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	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	218,250,200.00	130,425,216.58			25,451,362.64		121,324,317.05		573,793.18	496,026,529.45
加:会计政策变更										
前期差错										

更正									
其他									
二、本年年初余额	218,250,200.00	130,425,216.58			25,451,362.64		121,324,317.05	573,793.18	496,026,529.45
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	43,536,038.00	-36,316,797.03			467,254.29		-16,319,747.69	149,170.64	-8,484,081.79
（一）净利润							-4,944,733.40	149,170.64	-4,795,562.76
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计							-4,944,733.40	149,170.64	-4,795,562.76
（三）所有者投入和减少资本	-114,002.00	7,333,242.97							7,219,240.97
1. 所有者投入资本	-114,002.00	-315,398.00							-429,400.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额		7,648,640.97							7,648,640.97
3. 其他									
（四）利润分配					467,254.29		-11,375,014.29		-10,907,760.00
1. 提取盈余公积					467,254.29		-467,254.29		
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配							-10,907,760.00		-10,907,760.00
4. 其他									
（五）所有者权益内部结转	43,650,040.00	-43,650,040.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	43,650,040.00	-43,650,040.00							
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	261,786,238.00	94,108,419.55			25,918,616.93		105,004,569.36	722,963.82	487,542,447.66

法定代表人：何振亚 主管会计工作负责人：胡一元 会计机构负责人：胡一元

母公司所有者权益变动表

2012 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

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	261,786,238.00	94,108,419.55			25,918,616.93		104,525,402.90	486,338,677.38
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	261,786,238.00	94,108,419.55			25,918,616.93		104,525,402.90	486,338,677.38
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-3,915,200.00	-11,782,186.36			601,236.12		5,411,125.07	-9,685,025.17
（一）净利润							6,012,361.19	6,012,361.19
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							6,012,361.19	6,012,361.19
（三）所有者投入和减少资本	-3,915,200.00	-11,782,186.36						-15,697,386.36
1. 所有者投入资本	-3,915,200.00	-10,668,920.02						-14,584,120.02
2. 股份支付计入所有者权益的金额		-5,372,366.34						-5,372,366.34
3. 其他		4,259,100.00						4,259,100.00

(四) 利润分配					601,236.12		-601,236.12	
1. 提取盈余公积					601,236.12		-601,236.12	
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	257,871,038.00	82,326,233.19			26,519,853.05		109,936,527.97	476,653,652.21

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	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	218,250,200.00	130,425,216.58			25,451,362.64		111,227,874.26	485,354,653.48
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	218,250,200.00	130,425,216.58			25,451,362.64		111,227,874.26	485,354,653.48
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	43,536,038.00	-36,316,797.03			467,254.29		-6,702,471.36	984,023.90
(一) 净利润							4,672,542.93	4,672,542.93

（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							4,672,542.93	4,672,542.93
（三）所有者投入和减少资本	-114,002.00	7,333,242.97						7,219,240.97
1. 所有者投入资本	-114,002.00	-315,398.00						-429,400.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额		7,648,640.97						7,648,640.97
3. 其他								
（四）利润分配					467,254.29		-11,375,014.29	-10,907,760.00
1. 提取盈余公积					467,254.29		-467,254.29	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-10,907,760.00	-10,907,760.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	43,650,040.00	-43,650,040.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	43,650,040.00	-43,650,040.00						
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	261,786,238.00	94,108,419.55			25,918,616.93		104,525,402.90	486,338,677.38

法定代表人：何振亚 主管会计工作负责人：胡一元 会计机构负责人：胡一元

北京动力源科技股份有限公司
2012 年度财务报表附注
(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、公司基本情况

北京动力源科技股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)是经北京市人民政府京政函[2000]191号文件批准,以2000年10月31日北京动力源有限责任公司(本公司前身)经审计净资产5,695.30万元全部折为公司股本计5,695.30万股后于2000年12月23日变更设立的股份有限公司,并由北京市工商行政管理局颁发了注册号为110000004610665的企业法人营业执照。

经中国证监会证监发行字[2004]27号文件批准,本公司于2004年3月17日以向沪市、深市二级市场投资者定价配售的方式发行3,000万股境内人民币普通股,每股面值1元,发行价为每股8.29元,发行后总股本为8,695.30万股。2004年4月1日上述公开发行的3,000万股人民币普通股在上海证券交易所上市流通,股票代码为600405。

本公司以2004年12月31日股本8,695.30万股为基数,资本公积按每10股转增2股的比例共1,739.06万元转增股本,增加股本1,739.06万股,转增后本公司总股本为10,434.36万股,流通股股本3,600万股。上述资本公积转增股本方案已于2005年7月14日实施。

本公司于2006年2月9日实施股权分置改革方案,非流通股股东向流通股股东支付1,368万股份作为本次股权分置改革的对价安排,以2006年2月7日为股权登记日,股权登记日在册的流通股股东每持有10股流通股将获得非流通股股东支付的3.8股股票的对价。股权分置改革方案实施后非流通股股东持股数由原来的6,834.36万股减少为5,466.36万股,流通股股东持股数由3,600万股增加为4,968万股,股本总额未变。

本公司以2006年12月31日股本10,434.36万股为基数,资本公积按每10股转增10股的比例共10,434.36万元转增股本,增加股本10,434.36万股,转增后本公司总股本为20,868.72万股。上述资本公积转增股本方案已于2007年6月26日实施。

本公司于2010年7月15日定向增发956.3万股限制性股票,用于对公司职工股权激励,每股面值1元,发行价为每股4.52元,发行后总股本变更为21,825.02万股。

本公司以2010年12月31日股本21,825.02万股为基数,资本公积按每10股转增2股的比例共4,365.004万元转增股本,增加股本4,365.004万股,转增后本公司总股本为26,190.024万股。上述资本公积转增股本方案已于2011年7月5日实施。

根据《北京动力源科技股份有限公司限制性股票激励计划(草案修订稿)》有关条款和股东大会授权,公司董事会于2011年5月25日召开的第四届董事会第十四次

会议审议通过了回购并注销部分已授出股权激励股票的议案。2011 年 9 月 28 日，上述限制性股票 114,002 股已过户至公司开立的回购专用证券账户，该等股票于 2011 年 9 月 30 日予以注销，注销后的公司总股本为 26,178.6238 万股。

根据《北京动力源科技股份有限公司限制性股票激励计划（草案修订稿）》有关条款和股东大会授权，公司董事会分别于 2012 年 3 月 8 日和 2012 年 4 月 6 日召开第四届董事会第二十一次会议和第四届董事会第二十三次会议，审议通过了回购并注销部分已授出股权激励股票的议案。2012 年 6 月 28 日，上述限制性股票 3,915,200 股已过户至公司开立的回购专用证券账户，该等股票于 2012 年 7 月 4 日予以注销，注销后的公司总股本为 25,787.1038 万股。

本公司注册地址：北京市丰台区科技园区星火路 8 号。

法定代表人：何振亚，为本公司控股股东。

注册资本：26,178.6238 万元人民币。

经营范围：许可经营项目：生产电力电子产品。一般经营项目：电力电子产品、计算机软件及辅助设备的技术开发；生产计算机软硬件；销售电力电子产品、计算机软件及辅助设备、仪器仪表、环保设备；节能技术咨询、技术服务、技术开发、技术推广；工程设计；专业承包；货物进出口；技术进出口；代理进出口。

本公司主要从事直流电源、交流电源、高压变频器及综合节能、监控系统等系列产品的研制、生产和销售及相关服务。

本公司财务报表于 2013 年 3 月 27 日已经公司董事会批准报出。

二、财务报表的编制基础

本公司及所属子公司（以下统称“本集团”）财务报表以持续经营假设为基础编制，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则——基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2010 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

三、遵循企业会计准则的声明

本集团编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及

本集团 2012 年 12 月 31 日的财务状况及 2012 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司及本集团的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2010 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号 - 财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

四、主要会计政策和会计估计

1、会计期间

本集团的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本集团会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

2、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

3、企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计

入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。通过多次交换交易分步实现的企业合并，在本集团合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入购买日所属当期投资收益，同时将与购买日之前持有的被购买方的股权相关的其他综合收益转为当期投资收益，合并成本为购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值与购买日增持的被购买方股权在购买日的公允价值之和。

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。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的，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，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。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

4、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策,并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司,是指被本公司控制的企业或主体。

(2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起,本集团开始将其纳入合并范围;从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司,处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中;当期处置的子公司,不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司,其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中,且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司,其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中,并且同时调整合并财务报表的期初数和对比数。

在编制合并财务报表时,子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的,

按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，冲减少数股东权益。

5、现金及现金等价物的确定标准

本集团现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本集团持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

6、外币业务

（1）外币交易的折算方法

本集团发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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的记账本位币金额计量。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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

7、金融工具

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。金融工具存在活跃市场的，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。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当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分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、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。初始确认金融资产，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

① 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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A.**取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；**B.**属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本集团近期采用短期获利方式对该组合进行管理；**C.**属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：**A.**该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；**B.**本集团风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

② 持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本集团将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③ 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本集团划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④ 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益并计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

（3）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本集团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，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。已单项确认减值损失的金融资产，不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。

① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

② 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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的减值损失，不予转回。

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③ 该金融资产已转移，虽然企业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，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

(5) 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时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条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时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的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

② 其他金融负债

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，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

③ 财务担保合同及贷款承诺

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损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

(6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本集团（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

(7) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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或金融负债。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本集团计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

(9) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。企业合并中合并方发行权益工具发生的交易费用抵减权益工具的溢价收入，不足抵减的，冲减留存收益。其余权益工具，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加所有者权益。

本集团对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少所有者权益。本集团不确认权益工具的公允价值变动额。

8、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

(1) 坏账准备的确认标准

本集团在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

(2) 坏账准备的计提方法

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法
本集团将金额为人民币 100 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

② 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据

本集团对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据:

项目	确定组合的依据
账龄组合	经单独测试未发生减值的应收款项、单项金额不重大的应收款项，除合并范围内关联方，按照账龄划分组合
合并范围内关联方	本集团内所属公司

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法:

项 目	计提方法
账龄组合	账龄分析法
合并范围内关联方	不计提

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1年以内 (含1年, 下同)	1	1
1-2 年	3	3
2-3 年	5	5
3-4 年	30	30
4-5 年	50	50
5 年以上	100	100

③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本集团对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项。

(3) 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

本集团向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

9、存货

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品及自制半成品、产成品、库存商品、发出商品、委托加工物资和低值易耗品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时，库存商品按按个别认定法计价；其他存货按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销。

10、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，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初始投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本集团实际支付的现金购买价款、本集团发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确

定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位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；对被投资单位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；对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。

此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本集团的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本集团与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益并计入资本公积。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本集团对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入所有者权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、4、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益；采用权益法核算的长期股权投资，在处置时将原计入所有者权益的其他综合收益部分按相应的比例转入当期损益。对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，并按前述长期股权投资或金融资产的会计政策进行后续计量。涉及对剩余股权由成本法转为权益法核算的，按相关规定进行追溯调整。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动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时存在。重大影响是指对一个企业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。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

本集团在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

11、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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

（2）各类固定资产的折旧方法

固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	28.5-66.17	3	3.40-1.47
机器设备	5-10	3	19.4-9.70
运输设备	3、5、10	3	32.33、19.4、9.70
电子设备	2-10	3	48.50-9.70
其他设备	2-10	3	48.50-9.70

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本集团目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

(3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、16“非流动非金融资产减值”。

(4) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本集团至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

12、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、16“非流动非金融资产减值”。

13、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去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予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确

定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

14、无形资产

(1) 无形资产

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。土地使用权摊销年限为 50 年或 40 年，计算机软件摊销年限为 5 年。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2) 研究与开发支出

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

本集团在原有技术平台上进行的产品（技术）升级、改进而形成的新产品（技术）的开发支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- 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，能够证明其有用性；

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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、16“非流动非金融资产减值”。

15、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

16、非流动非金融资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本集团于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、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。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项

资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

17、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本集团承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果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，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

（1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

（2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。

18、股份支付

（1）股份支付的种类

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

① 以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

② 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础确定的

负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本集团承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

本集团授予的限制性股票采用收盘价确定。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本集团对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本集团取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本集团对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本集团将其作为授予权益工具的取消处理。

(5) 涉及本集团与本集团股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本集团与本集团股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业 中其一在本集团内，另一在本集团外的，在本集团合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

① 结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

② 接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本集团内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

19、收入

(1) 商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

本集团销售的直流电源系统、监控系统、高压变频器及综合节能系统、交流电源系统等电子设备产品销售业务根据电力电子行业的营销特点和合同约定，在合同设备完工运抵交货地点，经购货方或指定代表验收签字并出具到货验收证明后，商品所有权上的风险和报酬转移给购货方，按照合同金额确认营业收入。

合同或协议规定采用节能还款方式销售产品的，按照合同或协议的约定，在取得节能确认单后确定销售收入。

(2) 提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本集团与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

(3) 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

20、政府补助

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的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和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

21、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本集团能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本集团确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预

期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入所有者权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或所有者权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本集团当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本集团递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

22、租赁

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

（1）本集团作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（2）本集团作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（3）本集团作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的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，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(4) 本集团作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

23、职工薪酬

本集团在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

本集团按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果本集团已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议并即将实施，同时本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，并计入当期损益。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本集团将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

24、主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

本集团本年未发生重大会计政策变更。

(2) 会计估计变更

本集团本年未发生重大会计估计变更。

25、前期会计差错更正

本集团本年未发生重大前期会计差错更正。

26、重大会计判断和估计

本集团在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本集团需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本集团管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或

负债的账面金额进行重大调整。

本集团对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本集团需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

（1）坏账准备计提

本集团根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

（2）存货跌价准备

本集团根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（3）非金融非流动资产减值准备

本集团于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本集团在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本集团至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本集团需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未

来现金流量的现值。

(4) 折旧和摊销

本集团对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本集团定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本集团根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

(5) 开发支出

确定资本化的金额时，本集团管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

(6) 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本集团就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本集团管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

(7) 所得税

本集团在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

五、税项

1、主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按17%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
营业税	按应税营业额的5%计缴营业税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的7%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的15%计缴。

本公司从事合同能源管理项目业务的收入，原先按5%税率计缴营业税。根据《财政部、国家税务总局关于在北京等8省市开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点的通知》（财税[2012]71号）等相关规定，本公司从事合同能源管理项目业务的收入，自2012年9月1日起改为征收增值税，税率为6%。

2、税收优惠及批文

(1) 经北京市丰台区国家税务局批准，本公司及下属子公司北京迪赛奇正科技有限公司出口产品增值税实行“免、抵、退”。

(2) 根据财税[2010]110 号文《关于促进节能服务产业发展增值税、营业税和企业所得税政策问题的通知》规定，自 2011 月 1 日开始本公司实施符合条件的合同能源管理项目，取得的营业税应税收入，暂免征收营业税，项目结束将项目中的增值税应税货物转让给用能企业时，暂免征收增值税。符合企业所得税税法有关规定的，自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年按照 25%的法定税率减半征收企业所得税。

自 2012 年 9 月 1 日开始，根据财税[2011]111 号文《关于在上海市开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点的通知》和财税 [2012]71 号文《关于在北京等八省市开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点的通知》，合同能源管理业务被列为现代服务业，税种改为按 6%缴纳的增值税，对于符合条件的合同能源管理项目，仍然享受财税[2010]110 号文规定的全部优惠政策。

(3) 根据《高新技术企业认定管理办法》(国科发火[2008]172 号)和《高新技术企业认定管理工作指引》(国科发火[2008]362 号)，北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局 2011 年 10 月 28 日重新认定本公司为高新技术企业，2011 年 9 月 14 日重新认定下属子公司北京迪赛奇正科技有限公司及北京科耐特科技有限公司为高新企业，认定有效期为 3 年。2012 年度，本公司及下属子公司北京迪赛奇正科技有限公司及北京科耐特科技有限公司企业所得税适用税率为 15%。

(4) 根据深科技创新(2012)220 号文件，本公司下属子公司深圳市动力聚能科技有限公司被认定为高新技术企业，减按 15%的税率缴纳企业所得税。

(5) 本公司下属子公司安徽动力源科技有限公司于 2012 年 7 月 3 日取得安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局批准的证书编号为 GR201234000117 的高新技术企业证书，有效期三年。根据国家对高新技术企业的相关税收政策，安徽动力源科技有限公司自 2012 年起按照 15%的税率缴纳企业所得税。

六、企业合并及合并财务报表

子公司情况——通过设立或投资等方式取得的子公司

金额单位：人民币万元

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	企业类型	法人代表	组织机构代码	年末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
北京迪赛奇正科技有限公司	全资	北京	工业生产	5,123.99	模块电源	有限公司	刘兵	77553936X	5,123.99	
北京科耐特科技有限公司	控股	北京	工业生产	250.00	电力电子产品用接插件	有限公司	田常增	77546716-7	200.00	
安徽动力源科技有限公司	全资	安徽	工业生产	10,000.00	智能电力电子、电源、节能类新技术产品	有限公司	吴琼	55015189-0	10,000.00	
深圳市动力聚能科技有限公司	全资	深圳	工业生产	800.00	锂电池	有限公司	李荫峰	56572587-7	800.00	

(续)

子公司全称	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期初所有者权益中所享有份额后的余额	注释
北京迪赛奇正科技有限公司	100	100	是				
北京科耐特科技有限公司	80	80	是	77.85			
安徽动力源科技有限公司	100	100	是				
深圳市动力聚能科技有限公司	100	100	是				

七、合并财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，年初指2012年1月1日，年末指2012年12月31日，上年指2011年度，本年指2012年度。

1、货币资金

项 目	年末数			年初数		
	外币金额	折算率	人民币 金额	外币金额	折算率	人民币 金额
库存现金：			163,099.84			399,331.39
-人民币	—	—	158,518.77	—	—	399,150.16
-美元	702.00	6.2855	4,412.42	2.00	6.3009	12.60
-港元	208.00	0.8108	168.65	208.00	0.8107	168.63
银行存款：			61,690,087.94			50,730,758.22
-人民币	—	—	59,959,119.42	—	—	47,631,471.89
-美元	257,755.21	6.2855	1,620,120.36	431,471.64	6.3009	2,718,659.65
-欧元	13,326.94	8.3176	110,848.16	46,631.14	8.1625	380,626.68
其他货币资金：			52,999,073.31			40,872,172.79
-人民币	—	—	52,982,198.55	—	—	40,855,284.73
-美元	2,684.71	6.2855	16,874.76	2,680.26	6.3009	16,888.06
合 计			114,852,261.09			92,002,262.40

注：①于2012年12月31日，本公司全资子公司北京迪赛奇正科技有限公司的所有权受到限制的货币资金为人民币10,730,190.36元，系用于办理保理借款的保证金。

②其他货币资金14,595,255.05元为本集团向银行申请开具银行承兑汇票所存入的期限超过三个月以上的保证金存款。

2、应收票据

(1) 应收票据分类

种 类	年末数	年初数
银行承兑汇票	1,048,588.51	6,946,227.85
商业承兑汇票		391,582.91
合 计	1,048,588.51	7,337,810.76

(2) 年末已经背书给其他方但尚未到期的票据情况 (金额最大的前五项)

出票单位	出票日期	到期日	金额	是否已 终止确 认	备注
烽火通信科技股份有限公司	2012-8-24	2013-2-24	2,000,000.00	是	
深圳市中兴通讯股份有限公司	2012-12-5	2013-4-25	1,902,790.33	是	
烽火通信科技股份有限公司	2012-7-23	2013-1-23	1,500,000.00	是	
广西鱼峰水泥股份有限公司	2012-7-26	2013-1-26	1,300,000.00	是	
湖南华菱涟源钢铁有限公司	2012-10-9	2013-4-9	1,098,969.00	是	
合计			7,801,759.33		

3、应收账款

(1) 应收账款按种类列示

种 类	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄组合	600,092,499.63	100.00	22,045,627.68	3.67
组合小计	600,092,499.63	100.00	22,045,627.68	3.67
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	600,092,499.63	100.00	22,045,627.68	3.67

(续)

种 类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄组合	511,221,120.74	100.00	18,247,092.53	3.57
组合小计	511,221,120.74	100.00	18,247,092.53	3.57
单项金额虽不重大但单项计提坏				

账准备的应收账款				
合计	511,221,120.74	100.00	18,247,092.53	3.57

(2) 应收账款按账龄列示

项 目	年末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	457,453,404.38	76.23	386,346,748.08	75.57
1 至 2 年	95,313,704.24	15.88	94,226,296.73	18.43
2 至 3 年	27,730,480.75	4.62	10,439,450.78	2.04
3 至 4 年	6,768,358.58	1.13	7,785,816.99	1.52
4 至 5 年	3,263,801.56	0.54	7,447,379.32	1.46
5 年以上	9,562,750.12	1.60	4,975,428.84	0.98
合 计	600,092,499.63	100.00	511,221,120.74	100.00

(3) 坏账准备的计提情况

按组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	年末数			年初数		
	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	457,453,404.38	76.23	4,574,534.04	386,346,748.08	75.57	3,863,467.49
1 至 2 年	95,313,704.24	15.88	2,859,411.12	94,226,296.73	18.43	2,826,788.90
2 至 3 年	27,730,480.75	4.62	1,386,524.04	10,439,450.78	2.04	521,972.54
3 至 4 年	6,768,358.58	1.13	2,030,507.57	7,785,816.99	1.52	2,335,745.10
4 至 5 年	3,263,801.56	0.54	1,631,900.79	7,447,379.32	1.46	3,723,689.66
5 年以上	9,562,750.12	1.60	9,562,750.12	4,975,428.84	0.98	4,975,428.84
合 计	600,092,499.63	100.00	22,045,627.68	511,221,120.74	100.00	18,247,092.53

(4) 本年转回或收回情况

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
河北建设集团	本年度已收回	预计无法收回	50,000.00	50,000.00
合 计			50,000.00	50,000.00

(5) 本报告期应收账款中无应收持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方款项。

(6) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本集团关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
中国移动通信集团公司	客户	154,768,292.99	2 年以内	25.79
中国联合网络通信集团有限公司	客户	83,350,776.69	2 年以内	13.89
中国电信集团公司	客户	27,269,827.04	2 年以内	4.54
广西柳州钢铁 (集团) 公司	客户	24,510,368.10	1 年以内	4.08
艾迪照明集团有限公司	客户	16,242,082.79	1 年以内	2.71
合计		306,141,347.61		51.01

(7) 外币应收账款原币金额以及折算汇率列示

项目	年末数			年初数		
	外币金额	汇率	折合人民币	外币金额	汇率	折合人民币
美元	3,516,540.59	6.2855	22,103,215.88	4,138,026.79	6.3009	26,073,293.00
欧元	256,219.52	8.3176	2,131,131.48			

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	年末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	21,231,399.32	64.87	26,372,860.88	90.96
1 至 2 年	9,929,958.86	30.34	2,385,884.38	8.23
2 至 3 年	1,393,484.58	4.26	229,680.33	0.79
3 年以上	174,217.29	0.53	7,213.40	0.02
合计	32,729,060.05	100.00	28,995,638.99	100.00

(2) 预付款项金额的前五名单位情况

单位名称	与本集团关系	金额	预付时间	未结算原因
深圳市安能能源技术有限公司	供应商	8,906,665.07	2 年以内	服务尚未完成
柳州动森源科技有限公司	供应商	5,683,111.00	1 年以内	服务尚未完成
北京金易奥科技发展有限公司	供应商	4,683,242.80	2 年以内	服务尚未完成
河北盛世联投节能科技有限公司	供应商	2,653,940.00	1 年以内	服务尚未完成
武汉动力源鑫环保有限公司	供应商	1,000,000.00	1 年以内	服务尚未完成
合计		22,926,958.87		

(3) 报告期预付款项中无预付持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位

或关联方款项。

5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

种 类	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄	48,772,227.49	99.50	991,005.38	2.03
组合小计	48,772,227.49	99.50	991,005.38	2.03
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	243,000.00	0.50	243,000.00	100.00
合 计	49,015,227.49	100.00	1,234,005.38	2.52

(续)

种 类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄	50,120,481.15	99.52	1,127,234.49	2.25
组合小计	50,120,481.15	99.52	1,127,234.49	2.25
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	243,000.00	0.48	243,000.00	100.00
合 计	50,363,481.15	100.00	1,370,234.49	2.72

(2) 其他应收款按账龄列示

项 目	年末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	32,049,091.99	65.39	42,465,924.49	84.32
1 至 2 年	13,969,956.15	28.50	6,168,125.22	12.25
2 至 3 年	2,338,952.13	4.77	770,085.83	1.53

3 至 4 年	363,227.22	0.74	333,978.00	0.66
4 至 5 年	294,000.00	0.60	347,267.61	0.69
5 年以上			278,100.00	0.55
合 计	49,015,227.49	100.00	50,363,481.15	100.00

(3) 坏账准备的计提情况

①按组合计提坏账准备的其他应收款

账 龄	年末数			年初数		
	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	32,049,091.99	65.71	320,490.93	42,465,924.49	84.73	424,659.23
1 至 2 年	13,969,956.15	28.64	419,098.68	6,168,125.22	12.31	185,043.76
2 至 3 年	2,338,952.13	4.80	116,947.61	770,085.83	1.54	38,504.29
3 至 4 年	363,227.22	0.75	108,968.16	90,978.00	0.18	27,293.40
4 至 5 年	51,000.00	0.10	25,500.00	347,267.61	0.69	173,633.81
5 年以上				278,100.00	0.55	278,100.00
合 计	48,772,227.49	100.00	991,005.38	50,120,481.15	100.00	1,127,234.49

②年末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	计提理由
丹东恒信电力设备工程有限公司	243,000.00	100	243,000.00	预计无法收回
合 计	243,000.00	100	243,000.00	

(4) 本报告期其他应收款中无应收持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方款项。

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本集团关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
王新房	员工	1,918,778.85	2 年以内	3.91
贾明哲	员工	1,584,378.00	2 年以内	3.23
吴永利	员工	1,312,800.00	2 年以内	2.68
刘红	员工	1,137,080.00	2 年以内	2.32
王琳	员工	1,044,131.36	2 年以内	2.13
合 计		6,997,168.21		14.27

6、存货

(1) 存货分类

项 目	年末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	78,134,256.19	6,389,256.43	71,744,999.76
在产品	27,202,945.96		27,202,945.96
库存商品	75,681,626.24	1,520,689.63	74,160,936.61
自制半成品	12,389,943.95		12,389,943.95
发出商品	172,895,976.93	1,759,188.31	171,136,788.62
委托加工物资	30,003.35		30,003.35
低值易耗品			
合 计	366,334,752.62	9,669,134.37	356,665,618.25

(续)

项 目	年初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	94,111,619.95	6,487,928.60	87,623,691.35
在产品	42,075,330.18		42,075,330.18
库存商品	89,455,724.50	2,248,439.39	87,207,285.11
自制半成品	15,305,376.26		15,305,376.26
发出商品	150,976,821.90	1,759,188.31	149,217,633.59
委托加工物资			
低值易耗品	1,000.00		1,000.00
合 计	391,925,872.79	10,495,556.30	381,430,316.49

(2) 存货跌价准备变动情况

项 目	年初数	本年计提数	本年减少数		年末数
			转回数	转销数	
原材料	6,487,928.60	1,451,753.45		1,550,425.62	6,389,256.43
库存商品	2,248,439.39	439,898.02		1,167,647.78	1,520,689.63
发出商品	1,759,188.31				1,759,188.31
合 计	10,495,556.30	1,891,651.47		2,718,073.40	9,669,134.37

(3) 存货跌价准备计提和转回原因

项 目	计提存货跌价准备的依据	本年转回存货跌价准备的原因	本年转回金额占该项存货年末余额的比例

项 目	计提存货跌价准备的依据	本年转回存货跌价准备的原因	本年转回金额占该项存货年末余额的比例
原材料	由于产品更新换代, 该部分已不符合使用要求, 原材料的可变现净值低于其账面成本		
库存商品	2012年度部分商品的市场价格下降, 导致产成品的可变现净值低于存货成本		
发出商品	部分发出商品的时间较长, 导致发出商品的可变现净值低于存货成本		

7、其他流动资产

项 目	性质(或内容)	年末数	年初数
待抵扣进项税	待抵扣进项税	671,527.65	
合 计		671,527.65	

8、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
对合营企业投资				
对联营企业投资		10,000,000.00	430,633.46	9,569,366.54
其他股权投资				
减: 长期股权投资减值准备				
合 计		10,000,000.00	430,633.46	9,569,366.54

(2) 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	年初数	增减变动	年末数
成都波倍科技有限公司	权益法	10,000,000.00		9,569,366.54	9,569,366.54
合 计		10,000,000.00		9,569,366.54	9,569,366.54

(续)

被投资单位	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位享有表决权比例(%)	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	本年计提减值准备	本年现金红利
成都波倍科技有限公司	30%	30%				
合 计	30%	30%				

(3) 对联营企业投资

联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	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 (%)
成都波倍科技有限公司	有限责任公司 (自然人投资或控股)	成都高新区创业路16号1栋4层1号	董勇强	研发、销售锅炉用辅助设备、工业自动化控制设备	50,000,000.00	30%	30%

(续)

被投资单位名称	年末资产总额	年末负债总额	年末净资产总额	本年营业收入总额	本年净利润	关联关系	组织机构代码
成都波倍科技有限公司	42,584,285.58	19,730.47	42,564,555.11		-1,435,444.89	联营企业	59021620-6

9、固定资产

(1) 固定资产情况

项 目	年初数	本年增加		本年减少	年末数
一、账面原值合计	182,867,454.67	19,066,239.54		2,697,023.05	199,236,671.16
其中：房屋及建筑物	85,102,607.88	9,916,983.97			95,019,591.85
机器设备	27,560,228.10	4,847,728.02		4,664.80	32,403,291.32
运输工具	17,667,821.73	725,364.97		1,010,490.94	17,382,695.76
电子设备	48,732,430.47	2,780,663.31		1,444,477.31	50,068,616.47
其他设备	3,804,366.49	795,499.27		237,390.00	4,362,475.76
二、累计折旧		本年新增	本年计提		
累计折旧合计	64,018,504.21		13,881,147.47	2,493,893.99	75,405,757.69
其中：房屋及建筑物	14,656,443.51		2,296,169.47		16,952,612.98
机器设备	5,982,213.91		2,691,088.36		8,673,302.27
运输工具	7,823,805.07		2,262,826.29	882,221.55	9,204,409.81
电子设备	33,432,983.02		5,901,305.95	1,381,404.14	37,952,884.83
其他设备	2,123,058.70		729,757.40	230,268.30	2,622,547.80
三、账面净值合计	118,848,950.46				123,830,913.47
其中：房屋及建筑物	70,446,164.37				78,066,978.87
机器设备	21,578,014.19				23,729,989.05
运输工具	9,844,016.66				8,178,285.95

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
电子设备	15,299,447.45			12,115,731.64
其他设备	1,681,307.79			1,739,927.96
四、减值准备合计				
其中：房屋及建筑物				
机器设备				
运输工具				
电子设备				
其他设备				
五、账面价值合计	118,848,950.46			123,830,913.47
其中：房屋及建筑物	70,446,164.37			78,066,978.87
机器设备	21,578,014.19			23,729,989.05
运输工具	9,844,016.66			8,178,285.95
电子设备	15,299,447.45			12,115,731.64
其他设备	1,681,307.79			1,739,927.96

注：本年折旧额为 13,881,147.47 元。本年由在建工程转入固定资产原价为 11,318,889.48 元。

(2) 所有权受到限制的固定资产情况

①于 2012 年 12 月 31 日，本公司综合楼账面价值约为 20,121,493.59 元（原值 32,601,866.90 元），2011 年 12 月 31 日账面价值 21,177,794.07 元（原值 32,601,866.90 元），与无形资产中土地使用权共同作为中国民生银行综合授信 200,000,000.00 元的抵押物（详见附注七、[16/17]）。

②于 2012 年 12 月 31 日，安徽动力源科技有限公司账面价值为 25,238,268.01（原值 25,851,703.30 元）的房屋、建筑物（2011 年 12 月 31 日：账面价值 25,724,206.09 元、原值 25,851,703.30 元），与无形资产中土地使用权共同作为 2,100 万元的短期借款（详见附注七、[16/17]）的抵押物。

(3) 暂时闲置的固定资产

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	92,319.20	66,692.37		25,626.83	
电子设备	21,100.00	20,467.00		633.00	
其他设备	4,957.26	4,808.54		148.72	
合 计	118,376.46	91,967.91		26,408.55	

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书的原因	预计办结产权证书的时间	账面价值
河北办事处办公房屋	开发商手续未完备	1-2年	3,614,462.80
黑龙江办事处办公房屋	开发商手续未完备	1-2年	1,153,387.16
贵州办事处办公房屋	办理中	1-2年	959,605.94
山西办事处办公房屋	开发商手续未完备	1-2年	911,871.26
辽宁办事处办公房屋	开发商手续未完备	1-2年	1,219,272.76
合计			7,858,599.92

10、在建工程

(1) 在建工程基本情况

项目	年末数			年初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
安徽3#厂房				1,644,807.37		1,644,807.37
生产设备	1,391,606.37		1,391,606.37	1,121,791.29		1,121,791.29
大型研发设备	686,504.79		686,504.79	405,982.79		405,982.79
其他	1,983,877.99		1,983,877.99	5,621,522.34		5,621,522.34
合计	4,061,989.15		4,061,989.15	8,794,103.79		8,794,103.79

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	预算数	年初数	本年增加数	本年转入固定资产数	其他减少数	年末数
安徽3#厂房	5,500,000.00	1,644,807.37	3,217,377.35	4,862,184.72		
综合楼	6,716,973.70		126,721.51			126,721.51
道路工程	5,768,000.00	3,535,243.59	892,657.60	4,427,901.19		
合计	17,984,973.70	5,180,050.96	4,236,756.46	9,290,085.91		126,721.51

(续)

工程名称	利息资本化累计金额	其中：本年利息资本化金额	本年利息资本化率(%)	工程投入占预算的比例(%)	工程进度	资金来源
安徽3#厂房	121,578.78	120,824.76	9.08	88.40	100%	金融机构贷款
综合楼	4,043.84	4,043.84	9.84	1.89	10%	金融机构贷款
道路工程				76.77	100%	自筹资金

工程名称	利息资本化 累计金额	其中：本年利息 资本化金额	本年利息 资本化率 (%)	工程投入占预 算的比例 (%)	工程进度	资金来源
合计	125,622.62	124,868.60				

(3) 重大在建工程的工程进度情况

项 目	工程进度	备注
安徽 3#厂房	100%	工程进度以工程完成量为基础进行估计
综合楼	10%	工程进度以工程完成量为基础进行估计
道路工程	100%	工程进度以工程完成量为基础进行估计

11、无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
一、账面原值合计	24,627,069.09	5,191,126.55		29,818,195.64
土地使用权	18,247,908.00			18,247,908.00
非专利技术	400,000.00	4,700,000.00		5,100,000.00
应急电源专利	1,900.00			1,900.00
计算机软件	5,977,261.09	491,126.55		6,468,387.64
二、累计摊销合计	7,326,984.44	1,388,330.58		8,715,315.02
土地使用权	2,522,721.39	385,484.04		2,908,205.43
非专利技术	400,000.00	274,166.69		674,166.69
应急电源专利	1,567.17	189.96		1,757.13
计算机软件	4,402,695.88	728,489.89		5,131,185.77
三、减值准备累计金额合计				
土地使用权				
非专利技术				
应急电源专利				
计算机软件				
四、账面价值合计	17,300,084.65			21,102,880.62
土地使用权	15,725,186.61			15,339,702.57
非专利技术				4,425,833.31
应急电源专利	332.83			142.87
计算机软件	1,574,565.21			1,337,201.87

注：① 本年摊销金额为 1,388,330.58 元。

② 于 2012 年 12 月 31 日，账面价值人民币 4,942,369.28 元（2011 年 12 月

31日：人民币 5,103,853.28 元）无形资产所有权受到限制，系本公司以账面价值为人民币 4,942,369.28 元的土地使用权及固定资产中的综合楼为抵押，取得中国民生银行最高额为人民币 200,000,000.00 元综合授信（详见附注七、[16/17]）；2012 年该土地使用权的摊销额为人民币 161,484.00 元（2011 年：人民币 161,484.00 元）。

③ 2012 年 12 月 31 日，安徽动力源科技有限公司账面价值为人民币 10,397,333.29 元（2011 年 12 月 31 日账面价值人民币 10,621,333.33 元）的无形资产所用权受到限制，系子公司安徽动力源科技有限公司以账面价值为人民币 10,397,333.29 元的土地使用权及固定资产中的房屋、建筑物为抵押，取得银行借款人民币 2,100 万元（详见附注七、[16/17]）；2012 年该土地使用权的摊销额为人民币 224,000.04 元（2011 年：人民币 223,999.94 元）。

（2）开发项目支出

项 目	年初数	本年增加	本年减少		年末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
直流电源系统		24,643,551.86	19,121,864.78		5,521,687.08
交流电源系统		2,989,011.07	2,044,897.35		944,113.72
监控系统		2,586,869.57	2,586,869.57		
节能监控系统		6,272,861.34	6,272,861.34		
高压变频节能产品		390,058.53	390,058.53		
高压变频系统		516,408.38			516,408.38
其他		15,051,939.91	14,653,973.22		397,966.69
合 计		52,450,700.66	45,070,524.79		7,380,175.87

注：本年开发支出占本年研究开发项目支出总额的比例为 100.00%。

12、长期待摊费用

项 目	年初数	本年增加	本年摊销	其他减少	年末数	其他减少的原因
深圳厂房装修及水电安装	904,300.41		230,885.16		673,415.25	
深圳厂房消防工程安装	503,369.60		128,519.88		374,849.72	
迪赛厂房装修	1,020,097.22		370,944.36		649,152.86	
UL 产品认证	86,333.25	169,751.00	73,774.41		182,309.84	
其他	44,499.62	33,600.00	13,109.20		64,990.42	
北京租赁房屋		1,133,631.36	377,877.12		755,754.24	

装修费					
合 计	2,558,600.10	1,336,982.36	1,195,110.13		2,700,472.33

13、递延所得税资产/递延所得税负债

已确认的递延所得税资产

项目	年末数		年初数	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损
资产减值准备	4,942,315.12	32,948,767.43	4,530,421.41	30,112,883.32
抵销内部未实现利润	1,363,276.80	9,088,512.04	672,367.91	4,482,452.72
可抵扣亏损	408,742.19	2,724,947.92		
合 计	6,714,334.11	44,762,227.39	5,202,789.32	34,595,336.04

14、资产减值准备明细

项 目	年初数	本年计提	本年减少		年末数
			转回数	转销数	
一、坏账准备	19,617,327.02	3,621,245.51		-41,060.53	23,279,633.06
二、存货跌价准备	10,495,556.30	1,891,651.47		2,718,073.40	9,669,134.37
合 计	30,112,883.32	5,512,896.98		2,677,012.87	32,948,767.43

15、其他非流动资产

项 目	内 容	年末数	年初数
安徽天力建筑安装有限公司	预付工程款	2,681,406.00	
减：一年内到期部分			
合 计		2,681,406.00	

16、所有权或使用权受限制的资产

项 目	年末数	受限制的原因
用于担保的资产小计:	60,699,464.17	
房屋建筑物	45,359,761.60	办理短期借款、票据等
土地使用权	15,339,702.57	办理短期借款、票据等
其他原因造成所有权或使用权受限制的资产小计:	136,244,387.89	
应收账款	125,514,197.53	办理保理借款
银行存款	10,730,190.36	办理保理借款
合 计	196,943,852.06	

17、短期借款

项 目	年末数	年初数
保证及质押借款		10,000,000.00
抵押借款	21,000,000.00	10,000,000.00
保证及抵押借款	100,000,000.00	104,500,000.00
保证借款	35,000,000.00	11,000,000.00
保理借款	104,822,876.31	84,204,154.00
合 计	260,822,876.31	219,704,154.00

注：①抵押借款为下属全资子公司安徽动力源科技有限公司以账面价值为人民币 10,397,333.29 元的土地使用权及账面价值为 25,238,268.01 元的房屋、建筑物为抵押物，取得银行借款人民币 2,100 万元。

②保证及抵押借款为本公司以综合楼及相关土地使用权以及由何振亚、赵桂兰担保，在取得的民生银行北京分行对本公司的综合授信额度 20,000 万元内向中国民生银行借款 10,000 万元。

③ 保证借款分别为本公司在中国光大银行北京亚运村支行对本公司的综合授信额度 10,000 万元内向中国光大银行借款 2,000 万元，由全资子公司北京迪赛奇正科技有限公司提供保证；全资子公司安徽动力源科技有限公司向银行借款 1,500 万元，其中 500 万元本公司提供保证，1,000 万元由郎溪县中小企业信用担保中心提供保证，本公司为郎溪县中小企业信用担保中心提供 600 万元反担保。

④ 抵押借款的抵押资产类别以及金额，参见附注七、9 固定资产及附注七、11 无形资产。

18、应付票据

种 类	年末数	年初数
银行承兑汇票	136,729,031.47	109,280,060.20
商业承兑汇票		
合 计	136,729,031.47	109,280,060.20

注：下一会计期间将到期的金额为 136,729,031.47 元。

19、应付账款**(1) 应付账款明细情况**

项 目	年末数	年初数
1 年以内	242,247,857.30	321,209,029.96
1-2 年	59,926,815.25	3,368,510.71
2-3 年	2,023,873.04	1,887,387.21

3 年以上	2,922,986.06	2,141,472.58
合 计	307,121,531.65	328,606,400.46

(2) 报告期应付账款中无应付持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
江苏理士电池有限公司	7,962,599.33	陆续支付	否
上海祥明仪表机箱有限公司	3,995,031.87	陆续支付	否
北京德鑫源木业有限公司	3,062,034.47	陆续支付	否
江苏中电变压器制造有限公司	2,412,840.00	陆续支付	否
北京京华达电子科技有限公司	2,078,890.57	陆续支付	否
北京诚誉永恒电子科技有限公司	1,849,714.98	陆续支付	否
常丰线缆有限公司	1,641,315.03	陆续支付	否
北京市宏发联电器有限公司	1,608,602.31	陆续支付	否
深圳市捷益达电子有限公司	1,606,216.92	陆续支付	否
杰特电子实业(深圳)有限公司	1,530,319.79	陆续支付	否
合 计	27,747,565.27		

(4) 应付账款中包括外币余额列示

项 目	年末数			年初数		
	外币金额	汇率	折合人民币	外币金额	汇率	折合人民币
美元	186,355.31	6.2855	1,171,336.30	1,093,061.55	6.3009	6,887,271.52
合 计	186,355.31	6.2855	1,171,336.30	1,093,061.55	6.3009	6,887,271.52

20、预收款项

(1) 预收款项明细情况

项 目	年末数	年初数
预收货款	19,705,378.69	23,874,986.89
合 计	19,705,378.69	23,874,986.89

(2) 报告期预收款项中无预收持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额预收款项情况的说明

债权人名称	金额	未结转的原因
无锡市轨道交通规划建设领导小组	921,373.50	铁道业务工程较大结算时间长

债权人名称	金额	未结转的原因
(指挥部) 办公室		
中国铁道科学研究院电子计算技术研究所	864,082.20	铁道业务工程较大结算时间长
襄汾县晋华焦铁有限公司	324,049.00	业务工程较大结算时间长
合 计	2,109,504.70	

于 2012 年 12 月 31 日，账龄超过一年的预收款项为 3,981,545.02 元（2011 年 12 月 31 日：5,692,571.58 元），主要为预收铁道业务工程服务项目的预收款，鉴于项目尚未完成，该款项尚未结清。

21、应付职工薪酬

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
一、工资、奖金、津贴和补贴	9,136,436.40	144,666,315.09	145,547,070.69	8,255,680.80
二、职工福利费		4,672,939.92	4,672,939.92	
三、社会保险费		19,774,611.17	19,774,611.17	
其中:1.医疗保险费		6,307,639.66	6,307,639.66	
2.基本养老保险费		11,712,608.27	11,712,608.27	
3.年金缴费				
4.失业保险费		672,649.60	672,649.60	
5.工伤保险费		595,582.24	595,582.24	
6.生育保险费		486,131.40	486,131.40	
四、住房公积金		6,697,508.63	6,697,508.63	
五、工会经费和职工教育经费	5,623,497.99	2,334,608.74	1,971,893.69	5,986,213.04
六、非货币性福利				
七、辞退福利		412,236.00	412,236.00	
八、以现金结算的股份支付				
九、其他	5,000.00			5,000.00
合 计	14,764,934.39	178,558,219.55	179,076,260.10	14,246,893.84

注：应付职工薪酬中无属于拖欠性质的款项。因解除劳动关系给予补偿的金额为 412,236.00 元。

22、应交税费

项 目	年末数	年初数
增值税	14,366,974.33	8,151,314.72
营业税	24,727.47	93,907.08

项 目	年末数	年初数
企业所得税	1,169,495.43	667,964.53
个人所得税	314,178.90	335,135.20
城市维护建设税	513,252.66	267,447.71
教育费附加	406,861.61	120,148.56
房产税	111,166.40	111,166.40
堤围费	1,014.92	482.02
水利基金	47,611.95	41,711.16
印花税	159,430.81	86,153.73
合 计	17,114,714.48	9,875,431.11

23、其他应付款

(1) 其他应付款明细情况

项 目	年末数	年初数
1 年以内	22,279,717.39	8,254,582.07
1-2 年	3,593,438.54	1,946,818.04
2-3 年	127,940.38	222,593.56
3 年以上	153,666.82	365,423.45
合 计	26,154,763.13	10,789,417.12

(2) 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或关联方的款项情况

详见附注九、5、关联方应收应付款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
李荫峰	1,600,000.00	借款	否
柳州市锋美机电有限公司	966,545.00	尚未结算	否
中国十九冶集团有限公司	365,471.90	尚未结算	否
合 计	2,932,016.90		

(4) 对于金额较大的其他应付款的说明

债权人名称	年末数	性质或内容
公司高管	12,587,512.56	股权激励回购款
成都波倍科技有限公司	4,000,000.00	往来款
合 计	16,587,512.56	

24、长期借款

(1) 长期借款分类

项 目	年末数	年初数
保证借款	37,000,000.00	
减：一年内到期的长期借款		
合 计	37,000,000.00	

由北京中关村科技担保公司提供担保，由公司股东何振亚、吴琼对北京中关村科技担保有限公司提供连带责任保证的反担保，由公司股东吴琼以 450 万股、周卫军以 100 万股权质押对北京中关村科技担保有限公司提供反担保。

(2) 长期借款明细

贷款单位	借款 起始日	借款 终止日	利率(%)	币种	年末数		年初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
宁波银行 股份有限 公司北京 分行	2012.10.15	2015.10.15	7.0725	人民币		37,000,000.00		
合 计						37,000,000.00		

25、股本

项目	年初数		本期增减变动(+、-)					年末数	
	金额	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例(%)
一、有限售条件股份									
1. 国家持股									
2. 国有法人持股									
3. 其他内资持股	7,574,457.00	2.89				-3,915,200.00	-3,915,200.00	3,659,257.00	1.42
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	7,574,457.00	2.89				-3,915,200.00	-3,915,200.00	3,659,257.00	1.42
4. 外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
有限售条件股份合计	7,574,457.00	2.89				-3,915,200.00	-3,915,200.00	3,659,257.00	1.42
二、无限售条件股份									
1. 人民币普通股	254,211,781.00	97.11						254,211,781.00	98.58
2. 境内上市的外资股									
3. 境外上市的外资股									
4. 其他									
无限售条件股份合计	254,211,781.00	97.11						254,211,781.00	98.58

三、股份总数	261,786,238.00	100.00				-3,915,200.00	-3,915,200.00	257,871,038.00	100.00
--------	----------------	--------	--	--	--	---------------	---------------	----------------	--------

根据《北京动力源科技股份有限公司限制性股票激励计划（草案修订稿）》有关条款和股东大会授权，公司董事会分别于2012年3月8日和2012年4月6日召开第四届董事会第二十一次会议和第四届董事会第二十三次会议，审议通过了回购并注销部分已授出股权激励股票的议案。2012年6月28日，上述限制性股票3,915,200股已过户至公司开立的回购专用证券账户，该等股票于2012年7月4日予以注销，注销后的公司总股本为25,787.1038万股。

26、资本公积

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
资本溢价	75,209,668.58		10,668,920.02	64,540,748.56
其他资本公积	18,900,390.97	4,259,100.00	5,372,366.34	17,787,124.63
其中：以权益结算的股份支付权益工具公允价值	5,372,366.34		5,372,366.34	
原制度资本公积转入数	6,896,824.63			6,896,824.63
其他	6,631,200.00	4,259,100.00		10,890,300.00
合 计	94,110,059.55	4,259,100.00	16,041,286.36	82,327,873.19

本年资本公积的其它变动包括：①回购并注销部分已授出股权激励股票减少资本公积 10,668,920.02 元；②本年度收到支持高新技术产业发展财政专项资金 4,259,100.00 元；③在等待期内因未满足可行权条件而被取消所授予权益工具，冲回已确认的资本公积 5,372,366.34 元。

27、盈余公积

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
法定盈余公积	25,066,307.26	601,236.12		25,667,543.38
任意盈余公积	852,309.67			852,309.67
合 计	25,918,616.93	601,236.12		26,519,853.05

注：根据公司法、章程的规定，本集团按净利润的10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本50%以上的，可不再提取。

本集团在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

28、未分配利润**(1) 未分配利润变动情况**

项 目	本年数	上年数	提取或分配比例
调整前上年未分配利润	105,004,569.36	121,324,317.05	
年初未分配利润调整合计数(调增+, 调减-)			
调整后年初未分配利润	105,004,569.36	121,324,317.05	
加: 本年归属于母公司所有者的净利润	19,040,949.82	-4,944,733.40	
减: 提取法定盈余公积	601,236.12	467,254.29	按净利润的 10% 提取
应付普通股股利		10,907,760.00	
年末未分配利润	123,444,283.06	105,004,569.36	

(2) 子公司报告期内提取盈余公积的情况

北京科耐特科技有限公司于 2012 年度提取盈余公积 27,743.50 元, 其中归属于母公司的金额为 22,194.80 元。安徽动力源科技有限公司于 2012 年度提取盈余公积 1,910,166.67 元, 其中归属于母公司的金额为 1,910,166.67 元。

29、营业收入、营业成本**(1) 营业收入、营业成本**

项 目	本年发生数	上年发生数
主营业务收入	766,716,153.00	680,965,007.20
其他业务收入	5,921,932.80	13,819,196.14
营业收入合计	772,638,085.80	694,784,203.34
主营业务成本	544,745,118.07	490,729,577.74
其他业务成本	399,495.37	4,045,970.08
营业成本合计	545,144,613.44	494,775,547.82

(2) 主营业务(分产品)

产品名称	本年发生数		上年发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
直流电源	416,006,347.68	305,789,794.67	425,617,389.21	309,130,405.87
监控系统	4,580,598.05	2,481,736.25	9,025,255.40	3,689,788.57
高压变频器及综合节能	96,424,996.90	40,400,553.87	72,771,153.95	39,070,879.53
其中：直销	32,938,442.06	22,081,436.50	38,419,487.18	30,509,755.31
合同能源管理	63,486,554.84	18,319,117.37	34,351,666.77	8,561,124.22
交流电源等	177,997,235.25	131,240,188.87	149,445,263.88	115,807,827.68
二次电池	71,706,975.12	64,832,844.41	24,105,944.76	23,030,676.09
小计	766,716,153.00	544,745,118.07	680,965,007.20	490,729,577.74
减：内部抵销数				
合计	766,716,153.00	544,745,118.07	680,965,007.20	490,729,577.74

注：①本公司全资子公司深圳市动力聚能科技有限公司本年度二次电池收入较 2011 年度大幅增长，故本年度单独披露，同时将上年度的二次电池收入从交流电源等项目中调出比较列示。

② 本公司产品名称“二次电池”在 2012 年半年报中披露为“电池”。

(3) 主营业务(分地区)

地区名称	本年发生数		上年发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境内	691,329,457.74	479,975,456.46	619,678,391.19	440,079,776.78
境外	75,386,695.26	64,769,661.61	61,286,616.01	50,649,800.96
小计	766,716,153.00	544,745,118.07	680,965,007.20	490,729,577.74
减：内部抵销数				
合计	766,716,153.00	544,745,118.07	680,965,007.20	490,729,577.74

(4) 前五名客户的营业收入情况

期间	前五名客户营业收入合计	占同期营业收入的比例(%)
2012 年	364,886,790.26	47.23
2011 年	359,308,206.98	51.72

注：上表所列前五大客户系将属于同一控制人控制的所有客户作为一个整体纳入统计。同时，由于本年度的统计口径发生变化，基于可比性的考虑，按照同一口径

径重新统计上年度的前五大客户营业收入额。

30、营业税金及附加

项 目	本年发生数	上年发生数
营业税	35,015.20	205,908.92
城市维护建设税	1,649,398.28	912,399.69
教育费附加	1,248,810.81	407,806.65
堤围费	7,235.20	2,829.97
水利基金	135,125.27	52,760.58
合 计	3,075,584.76	1,581,705.81

注：各项营业税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

31、销售费用

项 目	本年发生数	上年发生数
职工薪酬	44,369,821.35	47,242,760.51
运输费	14,776,626.42	12,551,304.34
招待费	7,669,514.48	7,750,749.19
差旅费	5,725,379.48	7,013,399.10
房租费	4,343,232.41	2,620,135.97
工程费	4,055,453.75	5,682,764.82
技术服务费	3,233,459.55	2,863,667.33
售后费用	3,029,773.58	3,388,176.58
办公费	2,866,581.82	2,736,461.49
佣金	2,818,242.31	
股权激励	-2,573,265.88	3,267,977.90
其他	11,432,350.59	13,481,085.36
合 计	101,747,169.86	108,598,482.59

32、管理费用

项目	本年发生数	上年发生数
研究开发费	45,070,524.79	48,059,852.73
工资	21,720,588.64	17,128,820.64
办公费	3,890,115.60	2,676,407.54
折旧费	3,270,562.52	1,896,484.67
职工福利	2,741,189.45	4,090,831.29
税金	1,586,404.40	470,302.34
无形资产摊销	1,152,339.60	1,092,896.32
修理费	880,777.92	1,259,809.54
咨询费	874,907.76	317,480.00
差旅费	710,594.10	631,422.28
取暖费	662,758.97	677,056.80
绿化费	273,788.00	849,520.00
股权激励	-2,299,767.72	3,669,762.77
其他	7,792,971.70	8,456,702.11
合计	88,327,755.73	91,277,349.03

33、财务费用

项目	本年发生数	上年发生数
利息支出	19,347,075.21	9,735,628.15
减：利息收入	621,611.09	694,576.95
汇兑损益	187,160.79	1,252,032.76
其他	4,319,771.74	2,233,281.91
合计	23,232,396.65	12,526,365.87

34、投资收益

(1) 投资收益项目明细

项目	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-430,633.46	
合计	-430,633.46	

注：本公司投资收益汇回不存在重大限制。

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本年发生额	上年发生额	增减变动原因
成都波倍科技有限公司	-430,633.40		本年新投联营企业
合 计	-430,633.40		

35、资产减值损失

项 目	本年发生数	上年发生数
坏账损失	3,621,245.51	4,971,555.69
存货跌价损失	1,891,651.47	3,026,901.55
合 计	5,512,896.98	7,998,457.24

36、营业外收入

项 目	本年发生数	上年发生数	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	43,909.91	9,306.18	43,909.91
其中：固定资产处置利得	43,909.91	9,306.18	43,909.91
政府补助（详见下表：政府补助明细表）	14,621,334.00	15,362,614.00	14,621,334.00
其他	741,541.67	784,930.37	741,541.67
合 计	15,406,785.58	16,156,850.55	15,406,785.58

其中，政府补助明细：

项 目	本年发生数	上年发生数	说明
项目扶持资金	5,100,000.00	8,763,000.00	
高校毕业生就业见习补助	195,500.00	178,650.00	
农民工技能培训补助	85,500.00	97,000.00	
就业培训基金		55,000.00	
研发专项拨款		3,200,000.00	
天津财政奖励资金		1,890,000.00	
合同能源奖励款	4,929,200.00	1,166,600.00	
印度通讯展补贴款		12,364.00	
财政贴息	1,921,175.00		
2012 年阶梯计划项目	500,000.00		
德国 CeBIT 展补贴款	11,330.00		

项 目	本年发生数	上年发生数	说明
工业保增长奖励	100,000.00		
商务委员会补助	25,155.00		
财政转入军工民口配套项目资金	150,000.00		
经信委规模以上企业奖励	20,000.00		
开发区党组织奖励	10,000.00		
中小企业专项资金补助	200,000.00		
税收财政返还	1,332,900.00		
残疾人就业补贴	40,574.00		
合 计	14,621,334.00	15,362,614.00	

37、营业外支出

项 目	本年发生数	上年发生数	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	108,639.97	26,738.49	108,639.97
其中：固定资产处置损失	108,639.97	26,738.49	108,639.97
其他	90,774.91	128,134.46	90,774.91
合 计	199,414.88	154,872.95	199,414.88

38、所得税费用

项 目	本年发生数	上年发生数
按税法及相关规定计算的当期所得税	2,789,513.58	591,714.55
递延所得税调整	-1,511,544.79	-1,767,879.21
合 计	1,277,968.79	-1,176,164.66

39、基本每股收益和稀释每股收益

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算。新发行普通股股数，根据发行合同的具体条款，从应收对价之日（一般为股票发行日）起计算确定。

稀释每股收益的分子以归属于本公司普通股股东的当期净利润，调整下述因素后确定：（1）当期已确认为费用的稀释性潜在普通股的利息；（2）稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或费用；以及（3）上述调整相关的所得税影响。

稀释每股收益的分母等于下列两项之和：（1）基本每股收益中母公司已发行普

通股的加权平均数；及（2）假定稀释性潜在普通股转换为普通股而增加的普通股的加权平均数。

在计算稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股股数的加权平均数时，以前期间发行的稀释性潜在普通股，假设在当年年初转换；当年发行的稀释性潜在普通股，假设在发行日转换。

（1）各期基本每股收益和稀释每股收益金额列示

报告期利润	本年发生数		上年发生数	
	基本每股收益	稀释每股收益	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	0.073	0.073	-0.019	-0.019
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.024	0.024	-0.067	-0.067

（2）每股收益和稀释每股收益的计算过程

于报告期内，本公司不存在具有稀释性的潜在普通股，因此，稀释每股收益等于基本每股收益。

①计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

项目	本年发生数	上年发生数
归属于普通股股东的当期净利润	19,040,949.82	-4,944,733.40
其中：归属于持续经营的净利润	19,040,949.82	-4,944,733.40
归属于终止经营的净利润		
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6,118,283.21	-17,641,444.28
其中：归属于持续经营的净利润	6,118,283.21	-17,641,444.28
归属于终止经营的净利润		

②计算基本每股收益时，分母为发行在外普通股加权平均数，计算过程如下：

项目	本年发生数	上年发生数
年初发行在外的普通股股数	261,786,238.00	218,250,200.00
加：本年发行的普通股加权数		43,650,040.00
减：本年回购的普通股加权数	1,631,333.33	28,500.50
年末发行在外的普通股加权数	260,154,904.67	261,871,739.50

40、现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本年发生数	上年发生数
利息收入	621,611.09	694,576.95
政府补助	17,547,534.00	12,162,614.00
房租收入	153,379.00	123,000.00
押金	304,262.10	25,400.00
暂收款	5,663,769.63	723,149.46
其他	265,875.64	3,348,473.20
合 计	24,556,431.46	17,077,213.61

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本年发生数	上年发生数
技术服务费	6,978,757.10	6,405,281.96
差旅费	8,392,201.19	10,655,512.44
业务招待费	7,813,758.98	5,675,754.16
办公费	7,662,643.58	5,097,249.34
售后维护费	3,029,773.58	5,874,716.69
咨询费	1,937,564.69	1,053,789.28
通讯费	1,535,592.41	1,374,550.29
交通费	4,508,047.27	3,496,520.34
房租及物业费	11,302,313.85	15,723,350.18
广告及业务宣传费	1,069,736.60	918,707.23
维修费	1,500,341.42	2,605,080.44
投标保证金	972,000.00	260,000.00
测试认证费	676,058.78	799,397.00
水电费	3,397,043.53	1,770,423.74
备用金	19,675,526.96	23,925,709.79
佣金	2,498,988.10	
其他	20,629,166.21	26,329,709.35
合 计	103,579,514.25	111,965,752.23

(3) 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本年发生数	上年发生数
收到的保理款	311,876,849.15	123,216,293.76
合 计	311,876,849.15	123,216,293.76

(4) 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本年发生数	上年发生数
保理手续费	1,834,667.56	309,655.31
支付保理款	291,258,126.84	78,743,537.87
支付的保理利息	5,909,027.23	1,837,510.31
股权激励回购	2,169,218.97	256,788.49
支付的银行承兑汇票保证金	14,595,255.05	
支付的银行保理保证金	10,730,190.36	
合 计	326,496,486.01	81,147,491.98

41、现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量的信息

项 目	本年金额	上年金额
①将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	19,096,436.83	-4,795,562.76
加: 资产减值准备	5,512,896.98	7,998,457.24
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	13,725,397.41	12,533,337.24
无形资产摊销	1,320,658.51	1,324,309.31
长期待摊费用摊销	1,195,110.13	762,062.24
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	57,971.61	14,928.73
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	6,758.45	2,503.58
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	21,153,910.04	10,167,529.85
投资损失(收益以“-”号填列)	430,633.46	
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-1,511,544.79	-1,767,879.21
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	22,873,046.77	-151,939,070.46

项 目	本年金额	上年金额
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-147,163,941.89	-71,805,972.75
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	64,329,864.85	89,205,304.30
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,027,198.36	-108,300,052.69
②不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
③现金及现金等价物净变动情况:		
现金的年末余额	89,526,815.68	92,002,262.40
减: 现金的年初余额	92,002,262.40	156,403,308.14
加: 现金等价物的年末余额		
减: 现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-2,475,446.72	-64,401,045.74

(2) 现金及现金等价物的构成

项 目	年末数	年初数
①现金	89,526,815.68	92,002,262.40
其中: 库存现金	163,099.84	399,331.39
可随时用于支付的银行存款	50,959,897.58	50,730,758.22
可随时用于支付的其他货币资金	38,403,818.26	40,872,172.79
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
②现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
③年末现金及现金等价物余额	89,526,815.68	92,002,262.40

八、资产证券化业务的会计处理

本集团 2012 年度未发生资产证券化业务。

九、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

本公司前十大股东均为自然人股东，法定代表人何振亚先生为控股股东（持有本公司 12.36% 股份），本公司无母公司。

2、本公司的子公司

详见附注六、子公司情况。

3、本集团的联营企业情况

详见附注七、8、长期股权投资（3）。

4、关联方交易情况

（1）关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
北京迪赛奇正科技有限公司	北京动力源科技股份有限公司	2,000 万	2012-2-24	2013-2-23	否
北京迪赛奇正科技有限公司、安徽动力源科技有限公司	北京动力源科技股份有限公司	5,000 万	2012-7-18	2013-7-17	否
北京动力源科技股份有限公司	北京迪赛奇正科技有限公司	1,000 万	2011-1-26	2012-1-25	是
北京动力源科技股份有限公司	安徽动力源科技有限公司	1,500 万	2012-3-13	2014-3-13	否
北京动力源科技股份有限公司	安徽动力源科技有限公司	500 万	2012-12-5	2013-12-4	否
北京动力源科技股份有限公司	安徽动力源科技有限公司	1700 万	2011-12-28	2012-12-28	是

注：①公司向中国光大银行亚运村支行申请 1 亿元人民币综合授信，其中流动资金贷款 2,000 万元，由全资子公司北京迪赛奇正科技有限公司提供连带责任保证。

②公司向天津银行北京分行申请银行承兑汇票 5,000 万元人民币，由全资子公司安徽动力源科技有限公司、北京迪赛奇正科技有限公司提供连带责任保证，公司股东何振亚提供无限连带责任保证。

③公司向民生银行北京分行申请 2 亿元人民币综合授信，授信期限为一年，以公司自有的位于丰台区科技园区星火路 8 号园区的土地使用权及地上建筑物作为

授信抵押，同时由公司股东何振亚及赵桂兰个人提供连带责任的保证。

④公司向宁波银行北京分行贷款 3,700 万元，贷款期限为三年，由北京中关村科技担保公司提供担保，由公司股东何振亚、吴琼对北京中关村科技担保有限公司提供连带责任保证的反担保，由公司股东吴琼以 450 万股、周卫军以 100 万股股权质押对北京中关村科技担保有限公司提供反担保。

⑤公司全资子公司安徽动力源科技有限公司向徽商银行宣城分行申请流动资金贷款 1,000 万元，郎溪县中小企业信用担保中心为此笔贷款提供担保，本公司为郎溪县中小企业信用担保中心提供 600 万元反担保，担保到期日至 2013 年 12 月 25 日。

(2) 关键管理人员报酬

年度报酬区间	本年数	上年数
总额	370.84 万元	486.86 万元
其中：(各金额区间人数)		
20 万元以上	10	10
15~20 万元	3	3
10~15 万元	1	
10 万元以下	4	4

5、关联方应收应付款项

关联方应付、预收款项

项目名称	年末数	年初数
其他应付款：		
成都波倍科技有限公司	4,000,000.00	
合计	4,000,000.00	

十、股份支付

股份支付总体情况

项 目	相关内容
公司本年授予的各项权益工具总额	
公司本年行权的各项权益工具总额	
公司本年失效的各项权益工具总额	3,915,200.00
年末发行在外的权益工具总额	3,659,257.00

项 目	相关内容
年末可行使的权益工具总额	
公司年末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	6.5
公司年末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

(1) 以权益结算的股份支付情况

项 目	相关内容
授予日权益工具公允价值的确定方法	授予日本公司股票收盘价
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	根据在职人员对应的权益工具估计
本年估计与上年估计有重大差异的原因	无
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	11,835,000.00
以权益结算的股份支付确认的费用总额	11,835,000.00

(2) 以股份支付服务情况

项 目	金 额
以股份支付换取的职工服务总额	11,835,000.00
以股份支付换取的其他服务总额	

(3) 股份支付的修改、终止情况

本集团本年未对股份支付进行修改、终止。

十一、或有事项

截至 2012 年 12 月 31 日，本集团无需要披露的重大或有事项。

十二、承诺事项

截至 2012 年 12 月 31 日，本集团无需要披露的重大承诺事项。

十三、资产负债表日后事项

1、本公司于 2013 年 2 月 6 日召开第四届第二十九次会议决议，决定回购并注销原股权激励对象张发鹏等四人已获授权但尚未解锁的股权激励股票共计 130,001 股。

2、本公司于 2013 年 2 月 6 日召开第四届第二十九次会议决议，拟向中国光大银行亚运村支行申请综合授信人民币 2 亿元，期限一年；向北京银行总部基地支行申请综合授信人民币 2000 万元，期限一年半，公司董事长何振亚先生提供 500 万股股权质押。

3、本公司于 2013 年 2 月 25 日召开 2013 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于公司本次非公开发行股票方案的议案》、《关于公司 2013 年度非公开发行股票募集资金运用可行性分析报告的议案》、《关于前次募集资金使用情况的说明的议案》等事项。

4、资产负债表日后利润分配情况说明

本公司于 2013 年 3 月 27 日召开了第四届董事会第三十次会议，通过了“本年度暂不进行现金股利分配，也不进行公积金转增资本”的利润分配预案，该预案尚需提交公司股东大会审议通过。

5、本公司于 2013 年 3 月 27 日召开了第四届董事会第三十次会议，审议通过了“关于回购并注销部分已授出股权激励股份的议案”。

鉴于公司 2012 年实现业绩未达到《北京动力源科技股份有限公司限制性股票激励计划（草案修订稿）》（以下简称《股票激励计划》）中解锁条件，公司 2012 年的业绩考核具体目标为：2012 年净资产收益率不低于 10%；以 2009 年度净利润为基数，2012 年净利润增长率不低于 40%。公司 2012 年实际完成业绩为：净资产收益率为 3.89%；2012 年公司净利润为 19,040,949.82 万元。

根据股东大会授权，公司董事会决定回购并注销应于第三批解锁的股权激励股份，共计 3,529,256 股。具体情况如下：

姓名	职务	回购数量（股）
张冬生	副总经理	160,001
李鹏	副总经理	140,000
王威	副总经理	140,000
韩宝荣	副总经理	120,000
黄国雄	副总经理	40,001
胡一元	董事、财务总监	120,000
郭玉洁	董事会秘书	90,000

中层管理人员、核心技术 (业务) 人员 (134 人)		2,719,254
合计		3,529,256

6、本公司于 2013 年 3 月 27 日召开了第四届董事会第三十次会议，审议通过了“关于公司向全资子公司北京迪赛奇正科技有限公司提供担保的议案”。公司为全资子公司北京迪赛奇正科技有限公司向招商银行北京东直门支行申请综合授信不超过人民币贰仟万元提供担保，担保期限一年。

十四、其他重要事项说明

1、股份支付事项

(1) 根据《北京动力源科技股份有限公司限制性股票激励计划(草案修订稿)》中关于限制性股票的授予与解锁条件的规定，由于 2011 年度公司净利润增长率和净资产收益率业绩考核指标未达到行权条件，激励对象考核当年的可解锁的限制性股票不得解锁，由公司回购注销。回购注销的股份为 3,659,198.00 股。

(2) 公司原股权激励对象季刚等七人发生了《北京动力源科技股份有限公司限制性股票激励计划(草案修订稿)》中规定的变更和终止的情形，根据股东大会授权，公司董事会四届二十一次会议决议批准回购并注销上述七人已获授权但尚未解锁的股权激励股票共计 200,000.00 股。

(3) 公司原股权激励对象李洪宇等三人发生了《北京动力源科技股份有限公司限制性股票激励计划(草案修订稿)》中规定的变更和终止的情形，根据股东大会授权，公司董事会四届二十三次会议决议批准回购并注销上述七人已获授权但尚未解锁的股权激励股票共计 56,002.00 股。

(4) 股份支付事项对财务状况和经营成果的影响

公司 2012 年待解锁的限制性股票因经营业绩未满足权益工具的可行权条件而无法解锁行权，2012 年冲回已确认的股权激励费用 5,372,366.24 元。

2、租赁

本公司全资子公司北京迪赛奇正科技有限公司与北京金日兴科技有限责任公司签订金日科技园租赁合同，北京金日兴科技有限责任公司将位于北京市大兴经济开发区金苑路 26 号建筑面积为 10,738 平方米的区域租赁给北京迪赛奇正科技有限公司。租赁期限计七年，自 2007 年 10 月 1 日起至 2014 年 9 月 30 日。租金单价第

一年为 1.00 元/天/平方米，年租金为人民币 3,919,370.00 元，月租金为人民币 326,614.00 元；租金单价第二年起年平均按 0.07 元/天/平方米逐年递增。

北京迪赛奇正科技有限公司以后年度将支付的不可撤销经营租赁的最低租赁付款额明细如下：

剩余租赁期	最低租赁付款额
1 年以内（含 1 年）	5,360,302.22
1 年以上 2 年以内（含 2 年）	4,162,693.08
合 计	9,522,995.30

3、根据内蒙古动力源公司 2007 年 8 月 6 日的股东会决议，本公司与内蒙古邮电通信设备厂研究决定注销联营企业内蒙古动力源公司，目前正在办理工商注销登记等手续。

4、本公司于 2012 年 12 月 19 日收到全资子公司香港动力源贸易有限公司在香港特别行政区公司注册处完成注册手续，并取得《公司注册证书》和《商业登记证》的材料。目前国内相关手续未办理完毕，未开始正式经营。

截至 2012 年 12 月 31 日，除上述事项外，本集团无需要披露的其他重要事项。

十五、公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按种类列示

种 类	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
合并范围内关联方	27,962,801.53	5.17		
账龄组合	512,671,005.28	94.83	20,861,740.71	4.07
组合小计	540,633,806.81	100.00	20,861,740.71	3.86
单项金额虽不重大但单项计提坏				

账准备的应收账款				
合计	540,633,806.81	100.00	20,861,740.71	3.86

(续)

种类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
合并范围内关联方	16,866,659.93	3.97		
账龄组合	407,566,633.52	96.03	16,874,340.55	4.14
组合小计	424,433,293.45	100.00	16,874,340.55	3.98
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	424,433,293.45	100.00	16,874,340.55	3.98

(2) 应收账款按账龄列示

项目	年末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	391,543,074.65	72.42	290,052,406.13	68.35
1 至 2 年	93,492,166.09	17.29	92,590,081.03	21.81
2 至 3 年	28,699,769.43	5.31	13,218,894.11	3.11
3 至 4 年	9,547,801.91	1.77	16,380,157.41	3.86
4 至 5 年	8,019,298.00	1.48	7,446,119.32	1.75
5 年以上	9,331,696.73	1.73	4,745,635.45	1.12
合计	540,633,806.81	100.00	424,433,293.45	100.00

(3) 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末数			年初数		
	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	372,192,523.42	72.60	3,721,925.23	287,236,840.48	70.48	2,872,368.41
1 至 2 年	93,492,166.09	18.23	2,804,764.98	90,009,858.35	22.08	2,700,295.75

2 至 3 年	27,719,546.75	5.41	1,385,977.34	10,421,890.78	2.56	521,094.54
3 至 4 年	6,750,798.58	1.32	2,025,239.57	7,706,289.14	1.89	2,311,886.74
4 至 5 年	3,184,273.71	0.62	1,592,136.86	7,446,119.32	1.83	3,723,059.66
5 年以上	9,331,696.73	1.82	9,331,696.73	4,745,635.45	1.16	4,745,635.45
合 计	512,671,005.28	100.00	20,861,740.71	407,566,633.52	100.00	16,874,340.55

(4) 本年转回或收回情况

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
河北建设集团	本年度已收回	预计无法收回	50,000.00	50,000.00
合 计			50,000.00	50,000.00

(5) 本报告期应收账款中无应收持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

(6) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
中国移动通信集团	客户	154,768,292.99	2 年以内	28.63
中国联合网络通信集团有限公司	客户	83,350,776.69	2 年以内	15.42
中国电信集团公司	客户	27,269,827.04	2 年以内	5.04
广西柳州钢铁(集团)公司	客户	24,510,368.10	2 年以内	4.53
安徽动力源科技有限公司	全资子公司	19,097,351.23	1 年以内	3.53
合 计		308,996,616.05		57.15

(7) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
安徽动力源科技有限公司	本公司全资子公司	19,097,351.23	3.53
北京迪赛奇正科技有限公司	本公司全资子公司	7,885,227.62	1.46
深圳市动力聚能科技有限公司	本公司全资子公司	980,222.68	0.18
合 计		27,962,801.53	5.17

(8) 外币应收账款原币金额以及折算汇率列示

项目	年末数			年初数		
	外币金额	汇率	折合人民币	外币金额	汇率	折合人民币
美元	878,542.68	6.2855	5,522,080.02	742,195.49	6.3009	4,676,499.56
欧元	256,219.52	8.3176	2,131,131.48			

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

种 类	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
合并范围内关联方	39,036,053.68	46.39		
账龄组合	44,864,163.41	53.32	940,781.92	2.10
组合小计	83,900,217.09	99.71	940,781.92	1.12
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	243,000.00	0.29	243,000.00	100.00
合 计	84,143,217.09	100.00	1,183,781.92	1.41

(续)

种 类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
合并范围内关联方	36,405,563.94	43.33		
账龄组合	47,375,494.60	56.38	1,095,483.96	2.31
组合小计	83,781,058.54	99.71	1,095,483.96	1.31
单项金额虽不重大但单项计提坏账	243,000.00	0.29	243,000.00	100.00

准备的其他应收款				
合 计	84,024,058.54	100.00	1,338,483.96	1.59

(2) 其他应收款按账龄列示

项 目	年末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	37,425,565.04	44.48	60,081,386.44	71.50
1 至 2 年	27,624,817.56	32.83	22,213,240.66	26.44
2 至 3 年	18,435,607.27	21.91	770,085.83	0.92
3 至 4 年	363,227.22	0.43	333,978.00	0.40
4 至 5 年	294,000.00	0.35	347,267.61	0.41
5 年以上			278,100.00	0.33
合 计	84,143,217.09	100.00	84,024,058.54	100.00

(3) 坏账准备的计提情况

①按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账 龄	年末数			年初数		
	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	28,534,674.67	63.60	285,346.75	39,935,971.64	84.30	399,359.71
1 至 2 年	13,739,803.39	30.63	412,194.10	5,953,091.52	12.56	178,592.75
2 至 3 年	2,175,458.13	4.85	108,772.91	770,085.83	1.63	38,504.29
3 至 4 年	363,227.22	0.81	108,968.16	90,978.00	0.19	27,293.40
4 至 5 年	51,000.00	0.11	25,500.00	347,267.61	0.73	173,633.81
5 年以上				278,100.00	0.59	278,100.00
合 计	44,864,163.41	100.00	940,781.92	47,375,494.60	100.00	1,095,483.96

②年末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	计提理由
丹东恒信电力设备工程有限公司	243,000.00	100	243,000.00	预计无法收回
合 计	243,000.00	100	243,000.00	

(4) 本报告期其他应收款中无应收持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

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 (%)
北京迪赛奇正科技有限公司	全资子公司	23,532,186.80	1 至 3 年	27.97
安徽动力源科技有限公司	全资子公司	7,853,133.30	1 年以内	9.33
深圳市动力聚能科技有限公司	全资子公司	6,958,418.34	1 年以内	8.27
王新房	员工	1,918,778.85	2 年以内	2.28
贾明哲	员工	1,584,378.00	2 年以内	1.88
合计		41,846,895.29		49.73

(6) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额比
北京迪赛奇正科技有限公司	全资子公司	23,532,186.80	27.97
安徽动力源科技有限公司	全资子公司	7,853,133.30	9.33
深圳市动力聚能科技有限公司	全资子公司	6,958,418.34	8.27
北京科耐特科技有限公司	控股子公司	692,315.24	0.82
合计		39,036,053.68	46.39

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
对子公司投资	104,189,900.00	57,050,000.00		161,239,900.00
对合营企业投资				
对联营企业投资		10,000,000.00	430,633.46	9,569,366.54
其他股权投资				
减：长期股权投资减值准备				
合计	104,189,900.00	67,050,000.00	430,633.46	170,809,266.54

(2) 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	年初数	增减变动	年末数
北京迪赛奇正科技有限公司	成本法	51,239,900.00	51,239,900.00		51,239,900.00
北京科耐特科技有限公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00
安徽动力源科技有限公司	成本法	100,000,000.00	42,950,000.00	57,050,000.00	100,000,000.00
深圳市动力聚能科技有限公司	成本法	8,000,000.00	8,000,000.00		8,000,000.00

成都波倍科技有限公司	权益法	10,000,000.00		9,569,366.54	9,569,366.54
合 计		171,239,900.00	104,189,900.00	66,619,366.54	170,809,266.54

(续)

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位享有表决权比例 (%)	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	本年计提减值准备	本年现金红利
北京迪赛奇正科技有限公司	100.00	100.00				
北京科耐特科技有限公司	80.00	80.00				
安徽动力源科技有限公司	100.00	100.00				
深圳市动力聚能科技有限公司	100.00	100.00				
成都波倍科技有限公司	30%	30%				
合 计						

4、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

项 目	本年发生额	上年发生额
主营业务收入	567,435,359.99	524,286,923.13
其他业务收入	29,253,169.54	44,503,362.85
营业收入合计	596,688,529.53	568,790,285.98
主营业务成本	418,025,818.98	363,709,809.05
其他业务成本	25,807,225.70	34,883,954.40
营业成本合计	443,833,044.68	398,593,763.45

(2) 主营业务(分产品)

产品名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
直流电源	332,952,643.19	278,452,849.07	329,287,794.39	233,740,892.34
监控系统	4,580,598.05	2,481,736.25	9,025,255.40	3,689,788.57

产品名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
高压变频器及综合节能	93,335,587.37	43,027,760.01	72,771,153.95	40,036,625.44
其中：直销	29,849,032.53	22,167,963.02	38,419,487.18	30,509,755.31
合同能源管理	63,486,554.84	20,859,796.99	34,351,666.77	9,526,870.13
交流电源等	136,566,531.38	94,063,473.65	113,202,719.39	86,242,502.70
合 计	567,435,359.99	418,025,818.98	524,286,923.13	363,709,809.05

(3) 主营业务(分地区)

地区名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境内	533,084,380.72	391,970,458.58	498,347,942.90	343,815,398.46
境外	34,350,979.27	26,055,360.40	25,938,980.23	19,894,410.59
合 计	567,435,359.99	418,025,818.98	524,286,923.13	363,709,809.05

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

期间	前五名客户营业收入合计	占同期营业收入的比例(%)
2012 年	310,259,402.27	52.00
2011 年	297,026,639.40	52.22

注：上表所列前五大客户系将属于同一控制人控制的所有客户作为一个整体纳入统计。同时，由于本年度的统计口径发生变化，基于可比性的考虑，按照同一口径重新统计上年度的前五大客户营业收入额。

5、投资收益

(1) 投资收益项目明细

项目	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-430,633.46	
合 计	-430,633.46	

注：本公司投资收益汇回不存在重大限制。

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本年发生额	上年发生额	增减变动原因
成都波倍科技有限公司	-430,633.46		本年新投联营企业
合 计	-430,633.46		

6、现金流量表补充资料

项 目	本年数	上年数
(1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	6,012,361.19	4,672,542.93
加: 资产减值准备	5,141,217.22	7,504,455.53
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,869,723.42	7,350,539.31
无形资产摊销	927,268.05	867,916.38
长期待摊费用摊销	380,677.12	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	56,188.33	-4,078.14
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		2,503.58
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	12,884,231.28	6,052,855.36
投资损失(收益以“-”号填列)	430,633.46	
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-370,440.24	-1,010,237.29
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	24,379,424.58	-104,796,623.11
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-201,221,398.11	-74,363,220.30
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	143,824,763.72	75,222,691.36
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-685,349.98	-78,500,654.39
(2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
(3) 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的年末余额	61,510,585.17	75,436,464.82
减: 现金的年初余额	75,436,464.82	124,590,783.64
加: 现金等价物的年末余额		
减: 现金等价物的年初余额		

项 目	本年数	上年数
现金及现金等价物净增加额	-13,925,879.65	-49,154,318.82

十六、补充资料

1、非经常性损益明细表

项 目	本年数	上年数
非流动性资产处置损益	-64,730.06	-17,432.31
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	14,621,334.00	15,362,614.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		

项 目	本年数	上年数
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	650,766.76	656,795.91
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	15,207,370.70	16,001,977.60
所得税影响额	2,281,105.61	3,303,798.97
少数股东权益影响额（税后）	3,598.48	1,467.75
合 计	12,922,666.61	12,696,710.88

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本集团对非经常性损益项目的确认依照《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》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益（元/股）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.89%	0.073	0.073
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	1.25%	0.024	0.024

注：（1）归属于公司普通股股东加权平均净资产收益率
 $= 19,040,949.82 / (486,819,483.84 + 19,040,949.82 / 2 - 14,584,120.02 * 5 / 12 - 5,372,366.34 * 6 / 12 + 3,259,100.00 * 9 / 12 + 1,000,000.00 * 0 / 12)$

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东净利润的加权平均净资产收益率
 $= 6,118,283.21 / (486,819,483.84 + 19,040,949.82 / 2 - 14,584,120.02 * 5 / 12 - 5,372,366.34 * 6 / 12 + 3,259,100.00 * 9 / 12 + 1,000,000.00 * 0 / 12)$

（2）基本每股收益和稀释每股收益的计算见附注七、39。

3、本集团合并财务报表主要项目的异常情况及原因的说明

（1）货币资金报告期期末数为 114,852,261.09 元，比期初数增加 24.84%，其主要原因是报告期子公司安徽动力源科技有限公司承兑汇票保证金增加及子公司北京迪赛奇正科技有限公司保理借款保证金增加所致。

（2）应收票据报告期期末数为 1,048,588.51 元，比期初数减少 85.71%，其主要原因是报告期母公司与子公司北京迪赛奇正科技有限公司银行承兑票据周转加

快，库存银行承兑汇票较少所致。

(3) 应收账款报告期期末数为 578,046,871.95 元，比期初数增加 17.26%，其主要原因是报告期母公司回款时间较长及子公司深圳市聚能科技有限公司收入增长所致。

(4) 存货报告期期末数为 356,665,618.25 元，比期初数减少 6.49%，其主要原因是报告期母公司及子公司北京迪赛奇正科技有限公司原材料及库存商品减少所致。

(5) 固定资产报告期期末数为 123,830,913.47 元，比期初数增加 4.19%，其主要原因是报告期子公司安徽动力源科技有限公司厂房及附属设施转入固定资产所致。

(6) 在建工程报告期期末数为 4,061,989.15 元，比期初数减少 53.81%，其主要原因是报告期子公司安徽动力源科技有限公司厂房及附属设施转为固定资产所致。

(7) 短期借款报告期期末数为 260,822,876.31 元，比期初数增加 18.72%，其主要原因是报告期母公司及子公司安徽动力源科技有限公司增加银行借款和保理借款所致。

(8) 应付票据报告期期末数为 136,729,031.47 元，比期初数增加 25.12%，其主要原因是报告期母公司以及子公司安徽动力源科技有限公司未到期银行承兑汇票增加所致。

(9) 应付账款报告期期末数为 307,121,531.65 元，比期初数减少 6.54%，其主要原因是报告期母、子公司采购物资减少，付款金额大于采购金额所致。

(10) 应交税费报告期期末数为 17,114,714.48 元，比期初数增加 73.31%，其主要原因是报告期母公司增值税及子公司安徽动力源科技有限公司所得税增加所致。

(11) 其他应付款报告期期末数为 26,154,763.13 元，比期初数增加 142.41%，其主要原因是报告期母公司应付股权激励款增加所致。

(12) 股本报告期期末数为 257,871,038.00 元，比期初数减少 1.50%，其主要原因是报告期母公司回购并注销部分已授出股权激励股票所致。

(13) 资本公积报告期期末数为 82,327,873.19 元，比期初数减少 12.52%，其主要原因是报告期母公司回购并注销部分已授出股权激励股票所致。

(14) 未分配利润报告期期末数为 123,444,283.06 元，比期初数增加 17.56%，其主要原因是报告期母公司及子公司安徽动力源科技有限公司净利润增加所致。

(15) 营业收入报告期发生数为 772,638,085.80 元, 比上期数增加 11.21%, 其主要原因是报告期母公司及子公司深圳市聚能科技有限公司收入增加所致。

(16) 营业成本报告期发生数为 545,144,613.44 元, 比上期数增加 10.18%, 其主要原因是报告期母公司及子公司深圳市聚能科技有限公司收入增加相应成本增加所致。

(17) 营业税金及附加报告期发生数为 3,075,584.76 元, 比上期数增加 94.45%, 其主要原因是报告期母公司流转税计缴增加所致。

(18) 销售费用报告期发生数为 101,747,169.86 元, 比上期数减少 6.31%, 其主要原因是报告期母公司因未满足可行权条件而被取消所授予权益工具并冲减相应的费用及控制费用所致。

(19) 管理费用报告期发生数为 88,327,755.73 元, 比上期数减少 3.23%, 其主要原因是报告期母公司因未满足可行权条件而被取消所授予权益工具并冲减相应的费用及控制费用所致。

(20) 财务费用报告期发生数为 23,232,396.65 元, 比上期数增加 85.47%, 其主要原因是报告期母公司及子公司流动资金贷款及保理借款增加导致利息增加所致。

(21) 资产减值损失报告期发生数为 5,512,896.98 元, 比上期数减少 31.08%, 其主要原因是报告期母公司其他应收款计提坏账准备及存货计提跌价准备减少所致。

(22) 营业外收入报告期发生数为 15,406,785.58 元, 比上期数减少 4.64%, 其主要原因是报告期安徽动力源科技有限公司收到政府补贴比上年减少所致。

(23) 所得税费用报告期发生数为 1,277,968.79 元, 比上期数增加 208.66%, 其主要原因是报告期安徽动力源科技有限公司纳税所得额增加所致。

(24) 少数股东损益报告期发生数为 55,487.01 元, 比上期数减少 62.80%, 其主要原因是北京科耐特科技有限公司本期净利润较上期减少所致。

(25) 收到其他与经营活动有关的现金报告期发生数为 24,556,431.46 元, 比上期数增加 43.80%, 其主要原因是报告期母公司收到政府补助增加所致。

(26) 支付的各项税费报告期发生数为 29,969,541.43 元, 比上期数减少 36.86%, 其主要原因是报告期母公司合同能源管理免税收入及出口免税收入增加所致。

(27) 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额报告期发生数为 99,610.00 元, 比上期数增加 314.09%, 其主要原因是报告期母公司处置固定资

产收回的现金增加所致。

(28) 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金报告期发生数为 22,607,783.12 元, 比上期数减少 32.78%, 其主要原因是报告期子公司安徽动力源科技有限公司购建固定资产减少所致。

(29) 取得借款所收到的现金报告期发生数为 213,900,000.00 元, 比上期数增加 53.33%, 其主要原因是报告期母公司及子公司安徽动力源科技有限公司借款增加所致。

(30) 收到的其他与筹资活动有关的现金报告期发生数为 311,876,849.15 元, 比上期数增加 153.11%, 其主要原因是报告期母公司及子公司北京迪赛奇正科技有限公司保理借款增加所致。

(31) 偿还债务支付的现金报告期发生数为 156,400,000.00 元, 比上期数增加 83.46%, 其主要原因是报告期母公司及子公司安徽动力源科技有限公司还贷增加所致。

(32) 分配股利、利润或偿付利息所支付的现金报告期发生数为 13,902,667.83 元, 比上期数减少 24.36%, 其主要原因是报告期母公司分配股利减少所致。

(33) 支付的其他与筹资活动有关的现金报告期发生数为 326,496,486.01 元, 比上期数增加 302.35%, 其主要原因是报告期母公司及子公司安徽动力源科技有限公司和北京迪赛奇正科技有限公司保理借款还款、利息及保理保证金增加所致。

第十一节 备查文件目录

- 一、 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 二、 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

董事长：何振亚

北京动力源科技股份有限公司

2013 年 3 月 27 日