

目 录

目 录	页 次
一、审计报告	1-2
二、已审财务报表	
合并及母公司资产负债表	3-6
合并及母公司利润表	7-8
合并及母公司现金流量表	9-10
合并及母公司股东权益变动表	11-14
三、财务报表附注	15-86



审计报告

深鹏所股审字[2012]0087 号

东北电气发展股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的东北电气发展股份有限公司（以下简称东北电气公司）合并财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的合并资产负债表，2011 年度的合并利润表、合并现金流量表和合并股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对合并财务报表的责任

编制和公允列报合并财务报表是管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制合并财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使合并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合并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职业道德守则，计划和执行审计工作以对合并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，以获取有关合并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合并财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与合并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，以及评价合并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，合并财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了东北电气公司 2011 年 12 月 31 日的合并财务状况以及 2011 年度的合并经营成果和合并现金流量。

深圳市鹏城会计师事务所有限公司

中国 • 深圳

2012 年 3 月 29 日

中国注册会计师

刘仁芝

中国注册会计师

彭 昕

东北电气发展股份有限公司

财务报表

合并资产负债表

编制日期：2011年12月31日

编制单位：东北电气发展股份有限公司

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	五、1	56,684,837.59	74,789,999.34
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
交易性金融资产		-	-
应收票据	五、2	100,000.00	840,000.00
应收账款	五、3	169,640,050.02	225,803,047.65
预付款项	五、4	15,295,379.26	25,262,242.01
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	五、5	7,027,538.11	8,146,517.15
其他应收款	五、6	59,400,764.54	15,254,369.48
买入返售金融资产		-	-
存货	五、7	49,658,477.54	97,011,521.94
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	-
流动资产合计		357,807,047.06	447,107,697.57
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	五、9	109,303,378.03	297,145,797.61
投资性房地产		-	-
固定资产	五、10	69,377,374.24	75,010,292.04
在建工程	五、11	228,933.81	445,633.81
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	五、12	4,606,659.57	4,742,149.69
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用	五、13	6,656,726.16	7,155,788.26
递延所得税资产	五、14	9,074,116.87	12,729,815.27
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		199,247,188.68	397,229,476.68
资产总计		557,054,235.74	844,337,174.25

法定代表人：_____ 主管会计工作负责人：_____ 会计机构负责人：_____

合并资产负债表(续)

编制日期：2011年12月31日

编制单位：东北电气发展股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款	五、17	8,000,000.00	34,000,000.00
向中央银行借款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
拆入资金		-	-
交易性金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款	五、18	72,505,815.69	187,578,403.76
预收款项	五、19	36,939,448.50	69,358,377.40
卖出回购金融资产款		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	五、20	2,470,365.80	4,361,867.55
应交税费	五、21	-868,881.41	2,349,683.53
应付利息		-	-
应付股利		40,017.86	40,017.86
其他应付款	五、22	60,046,480.12	74,715,315.30
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	五、23	200,000.00	468,446.97
流动负债合计		179,333,246.56	372,872,112.37
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
长期应付款		-	-
专项应付款		-	-
预计负债	五、24	115,715,007.25	124,967,867.25
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债	五、25	-	39,964,097.04
非流动负债合计		115,715,007.25	164,931,964.29
负债合计		295,048,253.81	537,804,076.66
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	五、26	873,370,000.00	873,370,000.00
资本公积	五、27	883,422,403.92	883,422,403.92
减：库存股		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	五、28	108,587,124.40	108,587,124.40
一般风险准备		-	-
未分配利润	五、29	-1,569,721,146.49	-1,537,523,975.12
外币报表折算差额		-34,994,770.33	-23,119,814.00
归属于母公司所有者权益合计		260,663,611.50	304,735,739.20
少数股东权益		1,342,370.43	1,797,358.39
所有者权益合计		262,005,981.93	306,533,097.59
负债和所有者权益总计		557,054,235.74	844,337,174.25

法定代表人：_____ 主管会计工作负责人：_____ 会计机构负责人：_____

母公司资产负债表

编制日期：2011年12月31日

编制单位：东北电气发展股份有限公司

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		31,891.38	38,486.92
交易性金融资产		-	-
应收票据		-	-
应收账款	十一、1	-	-
预付款项		-	-
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	十一、2	388,920,709.34	432,929,459.41
存货		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	-
流动资产合计		388,952,600.72	432,967,946.33
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	十一、3	91,251,518.10	157,637,418.63
投资性房地产		-	-
固定资产		461,571.54	564,689.27
在建工程		-	-
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		-	-
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产		-	-
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		91,713,089.64	158,202,107.90
资产总计		480,665,690.36	591,170,054.23

法定代表人：_____ 主管会计工作负责人：_____ 会计机构负责人：_____

母公司资产负债表(续)

编制日期：2011年12月31日

编制单位：东北电气发展股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款		-	-
交易性金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款		-	-
预收款项		665,000.00	665,000.00
应付职工薪酬		8,524.67	40,092.79
应交税费		11,674.73	37,099.07
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款		80,796,732.42	80,921,500.61
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		81,481,931.82	81,663,692.47
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
长期应付款		-	-
专项应付款		-	-
预计负债		115,715,007.25	124,967,867.25
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	39,964,097.04
非流动负债合计		115,715,007.25	164,931,964.29
负债合计		197,196,939.07	246,595,656.76
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		873,370,000.00	873,370,000.00
资本公积		979,214,788.45	979,214,788.45
减：库存股		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		108,587,124.40	108,587,124.40
一般风险准备		-	-
未分配利润		-1,677,703,161.56	-1,616,597,515.38
所有者权益（或股东权益）合计		283,468,751.29	344,574,397.47
负债和所有者权益（或股东权益）总计		480,665,690.36	591,170,054.23

法定代表人：_____ 主管会计工作负责人：_____ 会计机构负责人：_____

合并利润表

编制年度：2011 年度

编制单位：东北电气发展股份有限公司

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		248,679,812.93	348,449,492.28
其中：营业收入	五、30	248,679,812.93	348,449,492.28
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		284,976,940.07	351,940,725.23
其中：营业成本	五、30	190,929,237.00	274,503,428.42
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	五、31	2,461,693.74	464,714.15
销售费用	五、32	31,051,262.05	23,785,964.90
管理费用	五、33	37,474,405.02	43,656,778.50
财务费用	五、34	313,993.12	1,643,555.98
资产减值损失	五、35	22,746,349.14	7,886,283.28
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）	五、36	-1,595,655.71	-1,432,331.12
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,733,043.08	-1,432,331.12
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-37,892,782.85	-4,923,564.07
加：营业外收入	五、37	9,951,742.55	335,129.52
减：营业外支出	五、38	114,171.43	506,692.64
其中：非流动资产处置损失		37,187.94	386,391.33
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-28,055,211.73	-5,095,127.19
减：所得税费用	五、39	4,596,947.60	4,119,530.04
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-32,652,159.33	-9,214,657.23
归属于母公司所有者的净利润		-32,197,171.37	-8,559,879.24
少数股东损益		-454,987.96	-654,777.99
六、每股收益：		-	-
（一）基本每股收益	五、40	-0.04	-0.01
（二）稀释每股收益	五、40	-0.04	-0.01
七、其他综合收益	五、41	-11,874,956.33	-5,246,708.00
八、综合收益总额		-44,527,115.66	-14,461,365.23
归属于母公司所有者的综合收益总额		-44,072,127.70	-13,806,587.24
归属于少数股东的综合收益总额		-454,987.96	-654,777.99

法定代表人：_____ 主管会计工作负责人：_____ 会计机构负责人：_____

母公司利润表

编制年度：2011 年度

编制单位：东北电气发展股份有限公司

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		-	-
减：营业成本		-	-
营业税金及附加		-	-
销售费用		-	-
管理费用		4,205,501.71	5,394,370.33
财务费用		-5,313.08	-1,661.95
资产减值损失		66,156,317.55	253,482.15
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）	十一、4	-	-11,593.68
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-70,356,506.18	-5,657,784.21
加：营业外收入		9,252,860.00	-
减：营业外支出		2,000.00	2,522.73
其中：非流动资产处置损失		-	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-61,105,646.18	-5,660,306.94
减：所得税费用		-	-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-61,105,646.18	-5,660,306.94
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		-61,105,646.18	-5,660,306.94

法定代表人：_____ 主管会计工作负责人：_____ 会计机构负责人：_____

合并现金流量表

编制年度：2011 年度

编制单位：东北电气发展股份有限公司

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		347,021,000.81	399,388,743.16
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		-	-
收到其他与经营活动有关的现金	五、42、(1)	15,980,888.80	29,024,945.92
经营活动现金流入小计		363,001,889.61	428,413,689.08
购买商品、接受劳务支付的现金		235,020,480.05	286,046,872.00
客户贷款及垫款净增加额		-	-
存放中央银行和同业款项净增加额		-	-
支付原保险合同赔付款项的现金		-	-
支付利息、手续费及佣金的现金		-	-
支付保单红利的现金		-	-
支付给职工以及为职工支付的现金		26,808,743.72	24,077,502.50
支付的各项税费		29,971,680.20	30,098,950.13
支付其他与经营活动有关的现金	五、42、(2)	105,009,253.61	88,163,061.05
经营活动现金流出小计		396,810,157.58	428,386,385.68
经营活动产生的现金流量净额		-33,808,267.97	27,303.40
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		53,000,000.00	-
取得投资收益收到的现金		770,246.03	7,291,750.08
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		33,349.62	103,886.40
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		53,803,595.65	7,395,636.48
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,220,904.86	2,219,693.76
投资支付的现金		-	-
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		4,220,904.86	2,219,693.76
投资活动产生的现金流量净额		49,582,690.79	5,175,942.72
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		8,000,000.00	34,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		8,000,000.00	34,000,000.00
偿还债务支付的现金		34,000,000.00	25,350,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,436,471.93	2,102,956.29
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		79,125.00	-
筹资活动现金流出小计		35,515,596.93	27,452,956.29
筹资活动产生的现金流量净额		-27,515,596.93	6,547,043.71
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-47,097.64	-47,121.53
五、现金及现金等价物净增加额		-11,788,271.75	11,703,168.30
加：期初现金及现金等价物余额		53,884,111.84	42,180,943.54
六、期末现金及现金等价物余额		42,095,840.09	53,884,111.84

法定代表人：_____ 主管会计工作负责人：_____ 会计机构负责人：_____

母公司现金流量表

编制年度：2011 年度

编制单位：东北电气发展股份有限公司

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		-	-
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		53,577,722.87	22,184,801.22
经营活动现金流入小计		53,577,722.87	22,184,801.22
购买商品、接受劳务支付的现金		-	-
支付给职工以及为职工支付的现金		1,020,361.41	1,797,785.86
支付的各项税费		32,165.06	28,365.54
支付其他与经营活动有关的现金		52,494,603.94	20,443,203.24
经营活动现金流出小计		53,547,130.41	22,269,354.64
经营活动产生的现金流量净额		30,592.46	-84,553.42
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		-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	88,406.32
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		-	88,406.32
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		37,188.00	
投资支付的现金		-	-
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		37,188.00	-
投资活动产生的现金流量净额		-37,188.00	88,406.32
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		-	-
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		-	-
偿还债务支付的现金		-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		-	-
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		-	-
筹资活动产生的现金流量净额		-	-
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	-863.69
五、现金及现金等价物净增加额		-6,595.54	2,989.21
加：期初现金及现金等价物余额		38,486.92	35,497.71
六、期末现金及现金等价物余额		31,891.38	38,486.92

法定代表人：_____ 主管会计工作负责人：_____ 会计机构负责人：_____

合并股东权益变动表

编制年度：2011 年度

编制单位：东北电气发展股份有限公司

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	873,370,000.00	883,422,403.92	-	-	108,587,124.40	-	-1,537,523,975.12	-23,119,814.00	1,797,358.39	306,533,097.59
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	873,370,000.00	883,422,403.92	-	-	108,587,124.40	-	-1,537,523,975.12	-23,119,814.00	1,797,358.39	306,533,097.59
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-32,197,171.37	-11,874,956.33	-454,987.96	-44,527,115.66
（一）净利润	-	-	-	-	-	-	-32,197,171.37	-	-454,987.96	-32,652,159.33
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-11,874,956.33	-	-11,874,956.33
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	-32,197,171.37	-11,874,956.33	-454,987.96	-44,527,115.66
（三）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	108,587,124.40	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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、本期末余额	873,370,000.00	883,422,403.92	-	-	108,587,124.40	-	-1,569,721,146.49	-34,994,770.33	1,342,370.43	262,005,981.93

法定代表人：_____

主管会计工作负责人：_____

会计机构负责人：_____

合并股东权益变动表

编制年度：2011 年度

编制单位：东北电气发展股份有限公司

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	873,370,000.00	883,422,403.92	-	-	108,587,124.40	-	-1,528,964,095.88	-17,873,106.00	2,452,136.38	320,994,462.82
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	873,370,000.00	883,422,403.92	-	-	108,587,124.40	-	-1,528,964,095.88	-17,873,106.00	2,452,136.38	320,994,462.82
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	-	-8,559,879.24	-5,246,708.00	-654,777.99	-14,461,365.23
(一) 净利润	-	-	-	-	-	-	-8,559,879.24	-	-654,777.99	-9,214,657.23
(二) 其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-5,246,708.00	-	-5,246,708.00
上述(一)和(二)小计	-	-	-	-	-	-	-8,559,879.24	-5,246,708.00	-654,777.99	-14,461,365.23
(三) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	108,587,124.40	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	873,370,000.00	883,422,403.92	-	-	108,587,124.40	-	-1,537,523,975.12	-23,119,814.00	1,797,358.39	306,533,097.59

法定代表人：_____

主管会计工作负责人：_____

会计机构负责人：_____

母公司股东权益变动表

编制年度：2011 年度

编制单位：东北电气发展股份有限公司

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	873,370,000.00	979,214,788.45	-	-	108,587,124.40	-	-1,616,597,515.38	344,574,397.47
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	873,370,000.00	979,214,788.45	-	-	108,587,124.40	-	-1,616,597,515.38	344,574,397.47
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-61,105,646.18	-61,105,646.18
（一）净利润	-	-	-	-	-	-	-61,105,646.18	-61,105,646.18
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	-61,105,646.18	-61,105,646.18
（三）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-
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	873,370,000.00	979,214,788.45	-	-	108,587,124.40	-	-1,677,703,161.56	283,468,751.29

法定代表人：_____

主管会计工作负责人：_____

会计机构负责人：_____

母公司股东权益变动表

编制年度：2011 年度

编制单位：东北电气发展股份有限公司

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	873,370,000.00	979,214,788.45	-	-	108,587,124.40	-	-1,610,937,208.44	350,234,704.41
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	873,370,000.00	979,214,788.45	-	-	108,587,124.40	-	-1,610,937,208.44	350,234,704.41
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-5,660,306.94	-5,660,306.94
（一）净利润	-	-	-	-	-	-	-5,660,306.94	-5,660,306.94
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	-5,660,306.94	-5,660,306.94
（三）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-
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	873,370,000.00	979,214,788.45	-	-	108,587,124.40	-	-1,616,597,515.38	344,574,397.47

法定代表人：_____

主管会计工作负责人：_____

会计机构负责人：_____

东北电气发展股份有限公司

财务报表附注

2011 年度

一、公司基本情况

1. 公司注册地：辽宁省营口市鲅鱼圈区新泰路 1 号，总部地址：辽宁省沈阳市铁西区兴顺街 2 号，于 2012 年 3 月 5 日迁址到辽宁省营口市鲅鱼圈区新泰路 1 号。法定代表人：苏伟国。

2. 本公司主要从事生产制造输变电设备及附件、销售自产产品并提供相关售后服务；输变电技术开发、咨询、转让及试验服务。注册资本为人民币 873,370,000 元。

3. 本公司母公司也是集团最终母公司为新东北电气投资有限公司。

4. 公司历史沿革：

东北电气发展股份有限公司(原东北输变电机械制造股份有限公司)(以下简称“本公司”或“公司”)是经沈阳市企业体制改革委员会沈体改发(1992)81 号文批准，以东北输变电设备集团作为主发起人，采取定向募集方式设立的股份有限公司。公司成立于 1993 年 2 月 18 日，成立时的股份为 82,454 万股，1995 年调整为 58,542 万股。公司于 1995 年在香港发行 H 股 25,795 万股，并于当年 7 月 6 日在香港联合交易所有限公司上市交易。同年公司向国内社会公众公开发行 A 股 3,000 万股，并于 1995 年 12 月 13 日在深圳证券交易所上市交易。

5. 财务报告的批准报出者为公司六届十五次董事会，财务报告批准报出日为 2012 年 3 月 29 日。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2011 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况，以及 2011 年度的合并及公司经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

采用公历年度，即从每年1月1日至12月31日为一个会计年度。

4、记账本位币

以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并：在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。企业合并形成母子公司关系的，母公司编制合并日的合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。合并资产负债表中被合并方的各项资产、负债，按其账面价值计量。因被合并方采用的会计政策与合并方不一致，按照本准则规定进行调整的，以调整后的账面价值计量。合并利润表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日所发生的收入、费用和利润。被合并方在合并前实现的净利润，在合并利润表中单列项目反映。合并现金流量表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日的现金流量。

(2) 非同一控制下的企业合并：在购买日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加上各项直接相关费用为合并成本。在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。对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差额时，对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。企业合并形成母子公司关系的，母公司编制购买日的合并资产负债表，因企业合并取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债以公允价值列示。

6、合并财务报表的编制方法

(1)

A、合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。合并财务报表以本公司和纳入合并财务报表范

围的各子公司的财务报表及其他有关资料为合并依据，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，将本公司和纳入合并财务报表范围各子公司之间的投资、交易及往来等全部抵销，并计算少数股东损益及少数股东权益后合并编制而成。

B、合并时，如纳入合并范围的子公司与本公司会计政策不一致，按本公司执行的会计政策对其进行调整后合并。

C、对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的期初已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

D、同一控制下的企业合并事项的，被重组方合并前的净损益应计入非经常性损益，并在申报财务报表中单独列示。

E、重组属于同一公司控制权人下的非企业合并事项，但被重组方重组前一个会计年度末的资产总额或前一个会计年度的营业收入或利润总额达到或超过重组前重组方相应项目 20%的，从合并当期的期初起制备利润表。

F、对于因非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对个别财务报表进行调整。

7、现金及现金等价物的确定标准

现金是指本公司的库存现金以及随时用于支付的存款。

现金等价物为本公司持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务核算方法

本公司外币交易均按交易发生日的即期近似汇率折算为记账本位币。该即期近似汇率指交易发生日当月月初的汇率。

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

A、外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

B、以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

C、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，作为公允价值变动处理，计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算方法

公司对境外经营的财务报表进行折算时，遵循下列规定：

A、资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

B、利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。

按照上述方法折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

9、金融工具

(1) 金融资产的分类：

金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产等四类。

(2) 金融资产的计量：

A、初始确认金融资产按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

B、本公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用。但是，下列情况除外：

a、持有至到期投资以及贷款和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量。

b、在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

(3) 金融资产公允价值的确定：

A、存在活跃市场的金融资产，将活跃市场中的报价确定为公允价值；

B、金融资产不存在活跃市场的，采用估值技术确定公允价值。采用估值技术得出的结果，反映估值日在公平交易中可能采用的交易价格。

(4) 金融资产转移：

本公司于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或已放弃对该金融资产的控制时，终止确认该金融资产。

(5) 金融资产减值:

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

A、发行方或债务人发生严重财务困难;

B、债务人违反了合同条款,如偿付利息或本金发生违约或逾期等;

C、本公司出于经济或法律等方面因素的考虑,对发生困难的债务人作出让步;

D、债务人很可能倒闭或进行其他财务重组;

E、因发行方发生重大财务困难,该金融资产无法在活跃市场继续交易;

F、债务人经营所处的技术、市场、经济和法律环境等发生重大不利变化,使本公司可能无法收回投资成本;

G、无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少,但根据公开的数据对其进行总体评价后发现,该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量;

H、权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌;

I、其他表明金融资产发生减值的客观证据。

(6) 金融资产减值损失的计量:

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产不需要进行减值测试;

B、持有至到期投资的减值损失的计量:按预计未来现金流现值低于期末账面价值的差额计提减值准备;

C、应收款项坏账准备的确认标准、计提方法:单项金额重大的,单独进行减值测试,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,确认减值损失,计提坏账准备;单项金额不重大,经测试未减值的应收款项,采用账龄分析法,按应收款项的账龄和规定的提取比例确认减值损失,计提坏账准备;单项金额不重大但按信用风险特征组合法组合后风险较大的应收款项,单独进行测试,并计提个别坏账准备。经单独测试未减值的应收款项,采用账龄分析法,按应收款项的账龄和规定的提取比例确认减值损失。

D、可供出售的金融资产减值的判断:若该项金融资产公允价值出现持续下降,且其下降属于非暂时性的,则可认定该项金融资产发生了减值。

10、应收款项

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项:

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司根据公司经营规模、业务性质及客户结算状况等确定单项金额重大的应收款项标准为 100 万元。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试, 如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。

(2) 按组合计提坏账准备应收款项:

确定组合的依据	
账龄组合	对于单项金额不重大的应收款项, 与经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项一起按账龄组合计提坏账准备
按组合计提坏账准备的计提方法 (账龄分析法)	
账龄分析	根据应收款项的不同账龄确定不同的计提比例计提坏账准备。

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的:

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
2 年以内	-	-
2-3 年	40%	40%
3-4 年	60%	60%
4 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账款:

单项计提坏账准备的理由	有明显特征表明该款项难以收回。
坏账准备的计提方法	根据应收款项未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

11、存货

(1) 存货的分类

存货分为库存商品、原材料、在产品、低值易耗品等。

(2) 发出存货的计价方法

各类存货的购入与入库按实际成本计价, 发出采用加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

存货跌价准备的计提方法：本公司于每年中期期末及年度终了在对存货进行全面盘点的基础上，对遭受损失，全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本的存货，根据存货成本与可变现净值孰低计量，按单个存货项目对同类存货项目的可变现净值低于存货成本的差额计提存货跌价准备，并计入当期损益。确定可变现净值时，除考虑持有目的和资产负债表日该存货的价格与成本波动外，还需要考虑未来事项的影响。

（4）存货的盘存制度

存货的盘存制度采用永续盘存法。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品：

低值易耗品于其领用时采用一次性摊销法摊销。

包装物：

包装物于其领用时采用一次性摊销法摊销。

12、长期股权投资

（1）投资成本的确定

A、企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

a、同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。长期股权投资投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。按④照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

b、非同一控制下的企业合并，按照下列规定确定的合并成本作为长期股权投资的投资成本：

①一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日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。

②通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。

③购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用也计入企业合并成本。

④在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，购买方将其计入合并成本。

B、除企业合并形成的长期股权投资以外，其它方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

a、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其它必要支出。

b、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本。

c、投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

d、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如非货币性资产交换具有商业实质，换入的长期股权投资按照公允价值和应支付的相关税费作为投资成本；如非货币资产交易不具有商业实质，换入的长期股权投资以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为投资成本。

e、通过债务重组取得的长期股权投资，其投资成本按照公允价值和应付的相关税费确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

A、本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资或本公司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。

采用成本法核算的长期股权投资按照投资成本计价。追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

B、本公司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。

长期股权投资的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投资成本；长期股权投资的投资成本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，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及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，公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资企业在其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。

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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与投资不一致的，应当按照投资企业的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。

C、处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，应当计入当期损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日对长期股权投资逐项进行检查，判断长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果存在被投资单位经营状况恶化等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将长期股权投资的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的长期投资减值准备。长期投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

13、投资性房地产

本公司的投资性房产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。主要包括：

- (1) 已出租的土地使用权；
- (2) 持有并准备增值后转让的土地使用权；
- (3) 已出租的建筑物。

本公司的投资性房产采用成本模式计量。

本公司对投资性房产成本减累计减值及净残值后按直线法，按估计可使用年限计算折旧，计入当期损益。

本公司在资产负债表日按投资性房产的成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于成本的，按两者的差额计提减值准备。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、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。固定资产以实际成本进行初始计量。当与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，且该固定资产的成本能够可靠地计量时，确认固定资产。

(2) 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20-40	3%	2.43%-4.85%
机器设备	8-20	3%	4.85%-12.13%
运输设备其他	6-17	3%	5.71%-16.17%

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。如果存在资产市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

如果与某项租入固定资产有关的全部风险和报酬实质上已经转移，本公司认定为融资租赁。融资租入固定资产需按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的较低者，加上可直接归属于租赁项目的初始直接费用，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。未确认融资费用采用实际利率法在租赁期内分摊。融资租入固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

15、在建工程

(1) 在建工程的核算方法

在建工程包括施工前期准备、正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造和大修理工程等。在建工程按照实际发生的支出分项目核算，并在工程达到预定可使用状态时结转为固定资产。与在建工程有关的借款费用（包括借款利息、溢折价摊销、汇兑损益等），在相关工程达到预定可使用状态前的计入工程成本，在相关工程达到预定可使用状态后的计入当期财务费用。

(2) 在建工程减值准备

资产负债表日对在建工程进行全面检查，判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。如果存在：（1）在建工程长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工，（2）所建项目在性能上、技术上已经落后并且所带来的经济效益具有很大的不确定性等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

16、借款费用

(1) 企业发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

A、资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

B、借款费用已经发生；

C、为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

17、无形资产

(1) 无形资产指企业拥有或控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括专有技术、土地使用权等。

(2) 无形资产在取得时按照实际成本计价。

(3) 对使用寿命确定的无形资产，自无形资产可供使用时起，在使用寿命内采用直线法摊销，计入当期损益；对使用寿命不确定的无形资产不摊销；公司于年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，则改变摊销期限和摊销方法。

(4) 无形资产减值准备

期末检查各项无形资产预计给本公司带来未来经济利益的能力，当存在以下情形之一时：(1) 某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；(2) 某项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；(3) 某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备；(4) 其他足以证明某项无形资产实质上已发生了减值准备情形的情况，按预计可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

18、长期待摊费用

(1) 长期待摊费用指应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

(2) 长期待摊费用在取得时按照实际成本计价，开办费在发生时计入当期损益；经营性租赁固定资产的装修费用在可使用年限和租赁期两者较低年限进行平均摊销，其他长期待摊费用按项目的受益期平均摊销。对于在以后会计期间已无法带来预期经济利益的长期待摊费用，本公司对其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

19、预计负债

(1) 与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠的计量；

(2) 本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额只有在基本确定能够收到时，才能作为资产单独确认，同时对该项单独核算的资产确认的补偿金额不超过对应的预计负债的账面金额。

20、收入

(1) 销售商品收入

企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；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。

(2) 提供劳务收入

对在同一会计年度内开始并完成的劳务，于完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，则在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于期末按完工百分比法确认相关的劳务收入。

(3) 让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入包括利息收入和使用费收入等；利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

21、政府补助

包括财政拨款、财政贴息、税收返还和无偿划拨非货币性资产。本公司收到的与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时起，在该资产使用寿命内平均计入各期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。收到的与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

22、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 递延所得税资产的确认

A、本公司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，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

- a、该项交易不是企业合并；
- b、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

B、本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：

- a、暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- b、未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

C、本公司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。

(2) 递延所得税负债的确认

除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

- A、商誉的初始确认；
- B、同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

- a、该项交易不是企业合并；
- b、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

C、本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：

- a、投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；
- b、暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

23、主要会计政策、会计估计的变更

公司本期无会计政策、会计估计变更。

24、前期会计差错更正

公司本期无前期会计差错更正。

25、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

无

三、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销项税额减可抵扣进项税额	17%
营业税	应纳税收入	5%
城市维护建设税	应纳增值税及营业税额	7%
教育费附加	应纳增值税及营业税额	3%、5%
企业所得税	应纳税所得额	见三、2

2、税收优惠及批文

(1) 公司及公司之子公司锦州锦容电器有限责任公司、阜新封闭母线有限责任公司、沈阳凯毅电气有限公司、新东北电气(锦州)电力电容器有限公司及东北电气(北京)有限公司的企业所得税税率为 25%。

(2) 东北电气(香港)有限公司系公司在中国香港特别行政区注册成立的全资子公司，利得税税率为 16.5%。

(3) 高才科技有限公司(以下简称“高才科技”)系公司之子公司东北电气(香港)有限公司在英属维尔京群岛注册成立的全资子公司，不需要缴纳企业所得税。

四、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
东北电气(香港)有限公司	全资子公司	香港	贸易	2000 万美元	投资、贸易	2000 万美元	-	100%	100%	是	-	-	-
高才科技有限公司	全资子公司	英属维尔京群岛	投资	1 美元	投资	1 美元	-	100%	100%	是	-	-	-
东北电气(北京)有限公司	全资子公司	北京	销售	200 万元人民币	销售机械设备、电子设备、五金交电等	200 万元人民币	-	100%	100%	是	-	-	-
沈阳凯毅电气有限公司	全资子公司	沈阳	制造	100 万元人民币	制造高压电气设备、开关控制设备、电力电容器等	100 万元人民币	-	100%	100%	是	-	-	-
阜新封闭母线有限责任公司	全资子公司	阜新	制造	850 万美元	制造封闭母线	512.87 万美元	-	100%	100%	是	-	-	-

注：2010 年沈阳凯毅电气有限公司对阜新封闭母线有限责任公司增资美元 570 万，截至 2011 年 12 月 31 日实际出资额美元 232.87 万，东北电气发展股份有限公司间接持有阜新封闭母线有限责任公司股权比例仍为 100%。

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
新东北电气(锦州)电力电容器有限公司	全资子公司	锦州	制造	1545 万美元	生产电力电容器、无功补偿装置等	1545 万美元	-	100%	100%	是	-	-	-
锦州锦容电器有限责任公司	控股子公司	锦州	制造	300 万元人民币	干式高压电容器组等	209.25 万元人民币	-	69.75%	69.75%	是	867,771.79	-	-

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
沈阳高东加干燥设备有限公司	控股子公司	沈阳	制造	77.85 万美元	制造金属柜及干燥设备	54.495 万美元	-	70%	70%	是	474,598.64	-	-

注：沈阳高东加干燥设备有限公司 2009 年 10 月进入清算程序，目前清算正在进行当中。

2、无特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

3、本期合并范围发生变更的说明

不再纳入合并范围的情况

2010年1月21日沈阳兆利达机械设备有限公司办理工商注销登记手续，本期不再纳入合并范围。

4、本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

(1) 本期新纳入合并范围的主体

无

(2) 本期不再纳入合并范围的主体

名称	处置日净资产	期初至处置日净利润
沈阳兆利达机械设备有限公司	-	-

5、本期无发生的同一控制下企业合并

6、本期无发生的非同一控制下企业合并

7、本期无出售丧失控制权的股权而减少子公司

8、本期无发生的反向购买

9、本期无发生的吸收合并

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

东北电气（香港）有限公司及高才科技有限公司，系以港币为记账本位币的境外子公司。期末在折合人民币财务报表时，所有资产、负债项目按照资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率近似的汇率折算。由于折算汇率不同产生的折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单设外币报表折算差额项目反映。

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：						
人民币	-	-	17,934.71	-	-	24,718.13
美元	1,162.34	6.3009	7,323.79	1,162.34	6.6227	7,697.83
小计	-	-	25,258.50	-	-	32,415.96
银行存款：						
人民币	-	-	41,178,442.36	-	-	52,742,620.16
港币	1,088,691.26	0.8107	882,602.00	925,086.08	0.85093	787,183.50
美元	212.09	6.3009	1,339.86	46,479.60	6.6227	308,496.04
欧元		-	-	563.03	8.9347	5,030.51
日元		-	-	255.00	0.0596	15.19
瑞士法郎		-	-	33.13	5.7860	191.69
小计	-	-	42,062,384.22	-	-	53,843,537.09
其他货币资金：						
人民币	-	-	14,597,194.87	-	-	20,914,046.29
小计	-	-	14,597,194.87	-	-	20,914,046.29
合计	-		56,684,837.59	-		74,789,999.34

货币资金说明：

(1) 期末其他货币资金中存入指定银行的履约保函保证金存款为 14,588,997.50 元。

(2) 上述保证金存款的期限均为三个月以上。

2、应收票据

(1) 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	100,000.00	840,000.00

(2) 期末公司无质押的应收票据情况。

(3) 期末公司无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

(4) 期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况：

单位：元 币种：人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
山西介休安泰焦化有限公司	2011-7-5	2012-1-5	100,000.00	已到期兑付
江苏现代电力电容器有限公司	2011-7-8	2012-1-8	43,632.00	已到期兑付
山东泰开高压开关有限公司	2011-7-20	2012-1-20	400,000.00	已到期兑付
深圳市华冠电气贸易有限公司	2011-7-20	2012-1-20	10,000.00	已到期兑付
南京大全电气有限公司	2011-7-21	2012-1-21	200,000.00	已到期兑付
重庆市电力公司北碚供电局	2011-7-21	2012-1-21	50,000.00	已到期兑付
重庆市电力公司北碚供电局	2011-7-26	2012-1-26	50,000.00	已到期兑付
重庆电力公司	2011-8-2	2012-2-2	10,000.00	已到期兑付
重庆电力公司永川供电局	2011-8-4	2012-2-4	50,000.00	已到期兑付
锦州天雷电容制造有限公司	2011-8-5	2012-2-4	100,000.00	已到期兑付
广州市鑫胜贸易有限公司	2011-8-9	2012-2-8	74,677.02	已到期兑付
锦州津峰物资有限公司	2011-8-10	2012-2-10	65,000.00	已到期兑付
重庆电力公司	2011-8-17	2012-2-17	150,000.00	已到期兑付
中信锦州金属股份有限公司	2011-8-18	2012-2-18	452,950.00	已到期兑付
天津市电力公司	2011-9-2	2012-3-2	50,000.00	已到期兑付
南京大全电器有限公司	2011-9-2	2012-3-2	200,000.00	已到期兑付

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
河北华冲电器有限责任公司	2011-9-16	2012-3-16	71,610.00	已到期兑付
安阳优创电器有限责任公司	2011-9-20	2012-3-20	100,000.00	已到期兑付
方大特钢科技有限公司	2011-9-20	2012-3-20	54,658.40	已到期兑付
佛山市嘉和贸易有限公司	2011-9-21	2012-3-21	50,000.00	已到期兑付
重庆市电力公司万州供电局	2011-10-8	2012-4-8	200,000.00	
重庆市电力公司万州供电局	2011-10-9	2012-4-9	200,000.00	
天津市电力公司	2011-10-17	2012-4-17	100,000.00	
杭州欣美成套电器制造有限公司	2011-10-19	2012-4-19	100,000.00	
天津市电力公司	2011-10-21	2012-4-21	200,000.00	
杭州欣美成套电器制造有限公司	2011-10-21	2012-4-21	100,000.00	
重庆市电力公司	2011-10-24	2012-4-24	1,650,000.00	
中冶赛迪电气技术有限公司	2011-10-25	2012-4-25	100,000.00	
广东火电物资供应公司	2011-10-25	2012-4-25	1,213,920.00	
山东电力建设第一工程公司	2011-11-2	2012-5-2	200,000.00	
中冶赛迪电气技术有限公司	2011-11-4	2012-5-4	100,000.00	
中信锦州金属股份有限公司	2011-11-9	2012-5-9	362,360.00	
山东泰开成套电器有限公司	2011-11-29	2012-5-26	50,000.00	
青岛华拓电力环保有限公司	2011-11-25	2012-5-29	342,500.00	
合计			7,201,307.42	

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数			
	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				

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
账龄组合	196,323,562.36	100.00%	26,683,512.34	13.59%
组合小计	196,323,562.36	100.00%	26,683,512.34	13.59%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合计	196,323,562.36	100.00%	26,683,512.34	13.59%

种类	期初数			
	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	期末数		期初数	
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
账龄组合	250,463,025.91	100.00%	24,659,978.26	9.85%
组合小计	250,463,025.91	100.00%	24,659,978.26	9.85%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合计	250,463,025.91	100.00%	24,659,978.26	9.85%

应收账款种类的说明：

本公司根据公司经营规模、业务性质及客户结算状况等确定单项金额重大的应收账款标准为 100 万元。

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款为有明显特征表明该款项难以收回。

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内	116,014,546.22	59.09%	-	193,969,508.01	77.43%	-

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1至2年	46,842,448.84	23.86%	-	19,701,578.20	7.87%	-
2至3年	6,960,033.60	3.55%	2,784,013.44	12,260,623.00	4.90%	4,904,249.20
3至4年	6,517,587.00	3.32%	3,910,552.20	11,938,969.09	4.77%	7,163,381.45
4至以上	19,988,946.70	10.18%	19,988,946.70	12,592,347.61	5.03%	12,592,347.61
合计	196,323,562.36	100.00%	26,683,512.34	250,463,025.91	100.00%	24,659,978.26

(3) 本报告期无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款。

(4) 本报告期内实际核销的应收账款情况。

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
天津博嘉实业有限公司	货款	11,037.00	债务豁免	否
杭州银湖电气设备有限公司	货款	80,113.50	债务豁免	否

应收账款核销说明：

a、公司在报告期内与天津博嘉实业有限公司（以下简称“天津博嘉”）、三角（威海）华盛轮胎有限公司（以下简称“三角华盛”）、三角轮胎股份有限公司签订协议，豁免天津博嘉 11,037 元的债务，天津博嘉全额支付前期三角华盛剩余货款。截至 2011 年 12 月 31 日，天津博嘉无欠款。

b、公司于 2010 年 6 月 7 日向富阳市人民法院提起诉讼，诉被告杭州银湖电气设备有限公司（以下简称“银湖电气”）买卖合同纠纷案，要求银湖电气支付货款 315,113.50 元及逾期利息 28,234.00 元。经法院达成民事调解书，豁免银湖电气 80,113.50 元的债务，银湖电气全额支付前期剩余货款。截至 2011 年 12 月 31 日，银湖电气无欠款。

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

(6) 应收账款金额前五名单位情况:

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
江苏省电力公司	非关联方	60,992,100.00	1年以内	31.07%
国家电力公司电网建设分公司	非关联方	17,449,144.18	1-2年	8.89%
山西省电力公司	非关联方	15,015,670.00	3-4年	7.65%
华北电网有限公司	非关联方	8,090,600.00	4年以上	4.12%
上海远东成套设备有限公司	非关联方	3,356,500.00	4年以上	1.70%
合计		104,904,014.18		53.43%

(7) 本报告期末无应收关联方账款情况。

(8) 本报告期末无终止确认的应收款项情况。

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	14,767,225.37	96.55%	24,897,876.17	98.56%
1至2年	165,798.45	1.08%	6,490.40	0.03%
2至3年	6,490.00	0.04%	100,130.00	0.40%
3年以上	355,865.44	2.33%	257,745.44	1.01%
合计	15,295,379.26	100.00%	25,262,242.01	100.00%

预付款项账龄的说明:

账龄1年以内的大额预付款主要系预付的购货款。

(2) 预付款项金额前五名单位情况:

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
新东北电气(沈阳)高压开关有限公司	非关联方	11,184,787.34	1 年以内	预付的购货款
锦州永嘉化工有限公司	非关联方	1,003,403.54	1 年以内	预付的材料款
阜新市热力总公司	非关联方	588,388.14	1 年以内	预付的供暖费
南通奔多电子新材料有限公司	非关联方	199,442.00	1 年以内	预付的材料款
南京泰荣特种油品有限公司	非关联方	195,665.50	1 年以内	预付的材料款
合计		13,171,686.52		

预付款项主要单位的说明:

- 1、 预付阜新市热力总公司的款项为预付 2012 年的供暖费。
- 2、 预付其他单位的款项为预付的购货款、材料采购款。

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

(4) 预付款项的说明:

期末预付账款减少主要系预付的货款减少所致。

5、应收股利

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
账龄一年以上的应收股利	-	-	-	-		
沈阳兆利高压电气设备有限公司	770,246.03	-	770,246.03	-	-	-
伟达高压电气有限公司	7,376,271.12	-	348,733.01	7,027,538.11	未发放	否
合计	8,146,517.15	-	1,118,979.04	7,027,538.11		

应收股利的说明:

本期减少数系收回沈阳兆利高压电气设备有限公司发放的 770,246.03 元股利及伟达高压电气有限公司汇率差 348,733.01 元。

6、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数			
	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	100,509,316.67	61.14%	100,509,316.67	100.00%
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄组合	63,886,380.22	38.86%	4,485,615.68	7.02%
组合小计	63,886,380.22	38.86%	4,485,615.68	7.02%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合计	164,395,696.89	100.00%	104,994,932.35	-

单位：元 币种：人民币

种类	期初数			
	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	100,503,649.46	83.82%	100,503,649.46	100.00%
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄组合	19,405,254.56	16.18%	4,150,885.08	21.39%
组合小计	19,405,254.56	16.18%	4,150,885.08	21.39%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合计	119,908,904.02	100.00%	104,654,534.54	-

其他应收款种类的说明：

本公司根据公司经营规模、业务性质及客户结算状况等确定单项金额重大的其他应收款标准为 100 万元。

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款为有明显特征表明该款项难以收回。

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内	57,575,466.14	90.12%	-	14,088,822.48	72.60%	-
1 至 2 年	1,466,152.15	2.29%	-	448,741.74	2.32%	-
2 至 3 年	236,324.20	0.38%	94,068.09	542,226.00	2.79%	216,040.00
3 至 4 年	542,225.35	0.85%	325,335.21	976,548.16	5.03%	585,928.90
4 至以上	4,066,212.38	6.36%	4,066,212.38	3,348,916.18	17.26%	3,348,916.18
合计	63,886,380.22	100.00%	4,485,615.68	19,405,254.56	100.00%	4,150,885.08

(3) 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
本溪钢铁（集团）有限责任公司	76,090,000.00	76,090,000.00	100.00%	见附注五、6、（7）
锦州电力电容器有限责任公司	24,419,316.67	24,419,316.67	100.00%	见附注五、6、（7）
合计	100,509,316.67	100,509,316.67		

(4) 期末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款。

(5) 本报告期无实际核销的其他应收款情况。

(6) 本报告期其他应收款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况。

(7) 金额较大的其他应收款的性质或内容：

1、期末应收本溪钢铁(集团)有限责任公司(以下简称“本钢”)的债权本金人民币 76,090,000.00 元,此债权仅系辽宁信托投资公司(以下简称“辽信”)根据辽宁省政府有关部门批准,分别于 2005 年 5 月和 9 月以其

应收本钢人民币 76,090,000.00 元的债权本金及相应利息偿还公司原存放于辽信的部分存款人民币 74,424,671.45 元。对于应收本钢债权本金，公司将其计入其他应收款，并将其超过辽信偿还存款部分的差额计入坏账准备。2005 年 12 月 16 日辽宁省高级人民法院以（2005）辽民二终字第 220 号文作出终审判决，裁定本钢偿还公司欠款本金人民币 15,900,000.00 元及相应利息。公司申请法院强制执行，沈阳市中级人民法院对此予以立案并于 2006 年 3 月 10 日向本钢送达了强制执行通知书。2006 年 3 月 30 日，沈阳市中级人民法院(2005)沈中民四合初字第 21 号、22 号、23 号文对剩余债权本金人民币 60,190,000.00 元作出一审判决,裁定本钢应支付欠款本金人民币 60,190,000.00 元及相应利息。2006 年 4 月 30 日，本钢向辽宁省高级人民法院提出上诉，2008 年 5 月 14 日省高院以(2006)辽民二终字第 214 号、215 号、216 号民事裁定书裁定撤销沈阳市中级人民法院(2005)沈中民四合初字第 21 号、23 号、22 号民事判决，发回沈阳市中级人民法院重审。2009 年 6 月 9 日沈阳市中级人民法院作出（2008）沈中民四初字第 143 号、144 号、145 号民事判决书，驳回公司的诉讼请求，公司不服中院判决上诉至辽宁省高级人民法院。2009 年 10 月 26 日、10 月 29 日辽宁省高级人民法院作出（2009）辽民二终字第 182 号、183 号、184 号民事判决书，驳回上诉，维持原判决，此判决为终审判决。如果公司有异议，可以提出事实与理由及相应证据申请再审。公司不服辽高院判决向最高人民法院申请再审，2010 年 12 月 13 日，最高人民法院作出(2010)民申字第 1144 号、1145 号、1146 号民事裁定书，驳回公司的再审申请。目前公司正在研究向最高人民法院申请申诉，但无法判断申诉结果。

2007 年 6 月 20 日，辽宁省高级人民法院作出(2007)辽立民监字第 56 号民事裁定书，对于上述(2005)辽民二终字第 220 号民事判决（涉及原判决本金 15,900,000.00 元及相应利息）裁定由辽宁省高级人民法院另行组成合议庭进行再审，并中止原判决的执行。2008 年 4 月 10 日省高院以(2008)辽审民终字第 2 号民事裁定书裁定撤销一、二审判决，发回辽宁省沈阳市中级人民法院重审。2009 年 2 月 12 日辽宁省沈阳市中级人民法院作出[2008]沈中审民初再字第 2 号民事判决书，驳回公司的诉讼请求。公司不服判决上诉至辽宁省高级人民法院，2009 年 7 月 20 日辽宁省高级人民法院作出（2009）辽审民再字第 40 号民事判决书，驳回上诉，维持原判，此判决为终审判决。如果公司有异议，可以提出事实与理由及相应证据申请再审。公司不服辽高院判决向最高人民法院申请再审，最高人民法院于 2010 年 7 月申诉立案后，截止目前尚未有结果。公司因该笔应收款项超过 4 年，全额计提坏账准备。

2、期末应收锦州电力电容器有限责任公司款项 24,419,316.67 元，因该公司资产状况不良且无生产经营，全额计提坏账准备。

3、期末应收新东北电气集团销售有限公司款项 50,000,000.00 元，系本年出售沈阳兆利高压电气设备有限公司股权所形成。

(8) 其他应收款金额前五名单位情况:

单位: 元 币种: 人民币

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
本溪钢铁(集团)有限责任公司	非关联方	76,090,000.00	4年以上	46.28%
新东北电气集团销售有限公司	非关联方	50,000,000.00	1年以内	30.41%
锦州电力电容器有限责任公司	非关联方	24,419,316.67	4年以上	14.85%
新东北电气集团高压开关有限公司北京分公司	非关联方	644,118.00	1-2年	0.39%
中电技国际招标有限责任公司	非关联方	600,000.00	1年以内	0.36%
合计		151,753,434.67		92.29%

(9) 本报告期末无应收关联方账款情况。

(10) 本报告期末无终止确认的其他应收款项情况。

7、存货

(1) 存货分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	17,904,190.34	81,749.67	17,822,440.67	25,389,156.87	70,354.63	25,318,802.24
在产品	5,574,877.51	-	5,574,877.51	8,429,008.35	-	8,429,008.35
库存商品	19,189,629.43	2,430,454.87	16,759,174.56	64,574,352.52	1,310,641.17	63,263,711.35
发出商品	9,501,984.80	-	9,501,984.80	-	-	-
合计	52,170,682.08	2,512,204.54	49,658,477.54	98,392,517.74	1,380,995.80	97,011,521.94

(2) 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	70,354.63	11,395.04	-	-	81,749.67
库存商品	1,310,641.17	1,119,813.70	-	-	2,430,454.87
合计	1,380,995.80	1,131,208.74	-	-	2,512,204.54

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料	可变现净值低于成本	-	-
库存商品	可变现净值低于成本	-	-

存货的说明：

本期存货跌价准备增加的原因系原材料、库存商品的可变现净值低于成本。

8、对联营企业的投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
伟达高压电气有限公司	20.80%	20.80%	191,065,527.93	66,067.19	190,999,460.74	1,542.76	-33,333.55

9、长期股权投资

(1) 长期投资列示如下：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
新东北电气（沈阳）高压隔离开关有限公司	权益法	29,959,476.52	28,381,881.29	-28,381,881.29	-	-	-	-	-	-

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
伟达高压电气有限公司	权益法	42,847,035.48	55,225,676.23	-15,497,788.40	39,727,887.83	20.80%	20.80%	13,537,299.67	13,537,299.67	-
沈阳兆利高压电气设备有限公司	成本法	216,055,412.40	213,538,240.09	-143,962,749.89	69,575,490.20	6.89%	6.89%	5,462,758.34	5,462,758.34	-
合计			297,145,797.61	-187,842,419.58	109,303,378.03	-	-	19,000,058.01	19,000,058.01	-

长期股权投资的说明：

a、对新东北电气（沈阳）高压隔离开关有限公司的投资本期变动数为公司出售 25.60% 股权结转的投资成本 28,381,881.29 元。

b、对伟达高压电气有限公司的投资本期变动数包括按权益法对该公司 2011 年度的净利润确认应享有的投资损失 6,933.38 元、汇率损失 1,953,555.35 元以及计提长期股权投资减值准备 13,537,299.67 元。

c、对沈阳兆利高压电气设备有限公司的投资本期变动数为公司出售 10.20% 股权结转的投资成本 135,230,183.80 元、汇率损失 3,269,807.75 元以及计提长期股权投资减值准备 5,462,758.34 元。

10、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	149,408,440.60	2,043,984.10	984,968.98	150,467,455.72
其中：房屋及建筑物	48,386,289.57	-	193,142.00	48,193,147.57
机器设备	76,566,693.31	893,497.20	203,800.99	77,256,389.52
运输工具及其他	24,455,457.72	1,150,486.90	588,025.99	25,017,918.63
		本期新增	本期计提	
二、累计折旧合计：	72,376,824.16	-	7,446,375.60	79,073,970.41
其中：房屋及建筑物	31,993,596.75	-	819,926.13	32,626,175.14
机器设备	29,411,377.87	-	4,239,144.14	33,541,715.34
运输工具及其他	10,971,849.54	-	2,387,305.33	12,906,079.93
三、固定资产账面净值合计	77,031,616.44	-	-	71,393,485.31

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
其中：房屋及建筑物	16,392,692.82	-	-	15,566,972.43
机器设备	47,155,315.44	-	-	43,714,674.18
运输工具及其他	13,483,608.18	-	-	12,111,838.70
四、减值准备合计	2,021,324.40	160,000.00	165,213.33	2,016,111.07
其中：房屋及建筑物	317,644.79	-	-	317,644.79
机器设备	1,631,799.61	-	93,333.33	1,538,466.28
运输工具及其他	71,880.00	160,000.00	71,880.00	160,000.00
五、固定资产账面价值合计	75,010,292.04	-	-	69,377,374.24
其中：房屋及建筑物	16,075,048.03	-	-	15,249,327.64
机器设备	45,523,515.83	-	-	42,176,207.90
运输工具及其他	13,411,728.18	-	-	11,951,838.70

本期折旧额 7,446,375.60 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为 223,900.00 元。

- (2) 期末无暂时闲置的固定资产情况。
- (3) 期末无通过融资租赁租入的固定资产情况。
- (4) 期末无通过经营租赁租出的固定资产。
- (5) 期末无持有待售的固定资产情况。
- (6) 期末无未办妥产权证书的固定资产情况。

固定资产说明：

全资子公司阜新封闭母线有限责任公司抵押给中国银行股份有限公司阜新分行 800 万元人民币贷款的房产净值为 5,234,321.62 元。

11、在建工程

(1)

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
互感器车间改造工程	228,933.81	-	228,933.81	445,633.81	-	445,633.81

在建工程的说明：

本期在建工程减少原因系互感器空调净化车间改造工程结转固定资产所致。

12、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	7,431,501.05	-	-	7,431,501.05
实用新型专利权	450,000.00	-	-	450,000.00
软件	207,000.00	-	-	207,000.00
土地使用权	6,774,501.05	-	-	6,774,501.05
二、累计摊销合计	2,689,351.36	135,490.12	-	2,824,841.48
实用新型专利权	450,000.00	-	-	450,000.00
软件	207,000.00	-	-	207,000.00
土地使用权	2,032,351.36	135,490.12	-	2,167,841.48
三、无形资产账面净值合计	4,742,149.69	-	-	4,606,659.57
实用新型专利权	-	-	-	-
软件	-	-	-	-
土地使用权	4,742,149.69	-	-	4,606,659.57
四、减值准备合计	-	-	-	-
实用新型专利权	-	-	-	-
软件	-	-	-	-

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
土地使用权	-	-	-	-
五、无形资产账面价值合计	4,742,149.69	-	-	4,606,659.57
实用新型专利权	-	-	-	-
软件	-	-	-	-
土地使用权	4,742,149.69	-	-	4,606,659.57

本期摊销额 135,490.12 元。

无形资产的说明：

a、全资子公司阜新封闭母线有限责任公司抵押给中国银行股份有限公司阜新分行 800 万元人民币贷款的土地使用权账面价值为 4,606,659.57 元。

b、土地使用权的剩余摊销月份为 408 个月。

13、长期待摊费用

单位：元 币种：人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
房屋租赁费	1,353,690.25	738,760.00	738,760.20	-	1,353,690.05	-
土地租赁费	430,833.29	-	110,000.04	-	320,833.25	-
机器设备租赁费	3,450,000.00	1,800,000.00	1,800,000.00	-	3,450,000.00	-
租入固定资产的改良支出	1,921,264.72	110,835.66	499,897.52	-	1,532,202.86	-
合计	7,155,788.26	2,649,595.66	3,148,657.76	-	6,656,726.16	

长期待摊费用的说明：

(1) 本期摊销房屋租赁费、土地租赁费、机器设备租赁费 2,648,760.24 元。

(2) 租入固定资产改良支出系发生的租入厂房改造支出。

14、递延所得税资产

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项 目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	9,074,116.87	12,729,815.27
小 计	9,074,116.87	12,729,815.27
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	-	-
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	-	-
小计	-	-

递延所得税资产的说明：

本期递延所得税资产减少原因系递延所得税资产发生减值，减少递延所得税资产账面价值 3,736,890.27 元。

(2) 未确认递延所得税资产明细

单位：元 币种：人民币：

项 目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	234,625,429.09	315,534,886.31
可抵扣亏损	419,573,155.23	247,100,493.10
合计	654,198,584.32	562,635,379.41

说明：子公司阜新封闭母线有限责任公司本期产生可抵扣亏损 36,908,219.69 元，未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此未确认递延所得税资产。

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元 币种：人民币：

年份	期末数	期初数	备注
2011 年	-	37,336,776.35	
2012 年	175,762,510.01	175,762,510.01	
2013 年	6,397,409.63	6,397,409.63	

年份	期末数	期初数	备注
2014年	7,651,714.29	7,651,714.29	
2015年	178,321,012.30	19,952,082.82	
2016	51,440,509.00	-	
合计	419,573,155.23	247,100,493.10	

(4) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

单位：元 币种：人民币

项目	暂时性差异金额
坏账准备	47,066,572.41
存货跌价准备	2,321,670.01
固定资产减值准备	1,855,786.12
合计	51,244,028.54

15、资产减值准备明细

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	129,314,512.80	3,328,548.57	873,466.18	91,150.50	131,678,444.69
二、存货跌价准备	1,380,995.80	1,131,208.74	-	-	2,512,204.54
三、可供出售金融资产减值准备	-	-	-	-	-
四、持有至到期投资减值准备	-	-	-	-	-
五、长期股权投资减值准备	-	19,000,058.01	-	-	19,000,058.01
六、投资性房地产减值准备	-	-	-	-	-
七、固定资产减值准备	2,021,324.40	160,000.00	-	165,213.33	2,016,111.07
八、工程物资减值准备	-	-	-	-	-
九、在建工程减值准备	-	-	-	-	-
十、生产性生物资产减值准备	-	-	-	-	-

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
其中：成熟生产性生物资产减值准备	-	-	-	-	-
十一、油气资产减值准备	-	-	-	-	-
十二、无形资产减值准备	-	-	-	-	-
十三、商誉减值准备	-	-	-	-	-
十四、其他	-	-	-	-	-
合计	132,716,833.00	23,619,815.32	873,466.18	256,363.83	155,206,818.31

资产减值明细情况的说明：

(1) 坏账准备转销系本期豁免以前年度计提坏账准备的应收账款，债务豁免的说明见附注五、3、(4) 应收账款。

(2) 固定资产转销系处置以前年度计提减值准备的固定资产。

16、所有权受到限制的资产

(1) 资产所有权受到限制的原因

公司将部分资产用于向银行抵押，以取得银行借款。

(2) 所有权受到限制的资产

单位：元 币种：人民币

所有权受到限制的资产类别	期初账面价值	本期增加额	本期减少额	期末账面价值
用于担保的资产				
土地使用权	4,742,149.69	-	135,490.12	4,606,659.57
房屋建筑物	5,517,217.66	-	282,896.04	5,234,321.62
机器设备	13,943,525.22	-	13,943,525.22	-
合 计	24,202,892.57	-	14,361,911.38	9,840,981.19

17、短期借款

(1) 短期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款	8,000,000.00	7,000,000.00
抵押并保证借款	-	15,000,000.00
保证借款	-	12,000,000.00
合计	8,000,000.00	34,000,000.00

短期借款分类的说明：

根据取得贷款的条件将贷款分为抵押借款、抵押并保证借款、保证借款。

短期借款的说明：

子公司阜新封闭母线有限责任公司在中国银行股份有限公司阜新分行 800 万元贷款的抵押资产情况见附注五、10 及附注五、12，该贷款分次取得，贷款期限介于 2011 年 7 月 21 日至 2012 年 11 月 30 日。

18、应付账款

(1) 应付账款的账龄情况：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	41,515,980.56	169,725,351.80
1-2 年	17,254,270.47	3,385,602.11
2-3 年	2,250,440.88	10,103,050.22
3 年以上	11,485,123.78	4,364,399.63
合计	72,505,815.69	187,578,403.76

(2) 本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款项情况。

(3) 本报告期应付账款中应付关联方情况见附注六、7。

(4) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明：

账龄超过 1 年的应付款主要系尚未支付的货款。

19、预收款项

(1) 预收账款的账龄情况：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	34,735,001.00	67,463,163.40
1-2 年	1,202,694.50	1,230,214.00
2-3 年	336,753.00	-
3 年以上	665,000.00	665,000.00
合计	36,939,448.50	69,358,377.40

(2) 本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情况。

(3) 账龄超过 1 年的大额预收款项情况的说明：

账龄超过 1 年的大额预收款主要系未达到收入确认标准预收的销售款。

20、应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	-	16,639,160.74	16,639,054.40	106.34
二、职工福利费	62,636.11	1,269,159.36	1,269,159.36	62,636.11
三、社会保险费	2,790,128.06	6,238,275.46	8,188,894.40	839,509.12
其中：1.医疗保险费	8,830.85	1,373,254.98	1,381,835.43	250.40
2.基本养老保险费	2,503,269.00	4,053,018.04	5,805,531.28	750,755.76

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
3.工伤保险	6,787.64	262,070.82	262,946.03	5,912.43
4.生育保险	2,505.90	128,831.12	128,831.12	2,505.90
5.失业保险	268,734.67	421,100.50	609,750.54	80,084.63
四、住房公积金	429,337.05	2,400,590.29	2,400,786.00	429,141.34
五、工会经费及职工教育经费	811,800.81	545,430.61	218,258.53	1,138,972.89
六、其他	267,965.52	-	267,965.52	-
合计	4,361,867.55	27,092,616.46	28,984,118.21	2,470,365.80

应付职工薪酬中无拖欠性质的薪酬。

21、应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	2,208,725.26	-368,752.91
企业所得税	-3,834,594.56	2,126,791.06
个人所得税	52,693.54	129,140.10
土地使用税	59,149.50	31,609.50
房产税	75,997.89	9,507.65
城市维护建设税	303,052.18	235,452.28
教育费附加	132,649.78	108,945.62
其他	133,445.00	76,990.23
合计	-868,881.41	2,349,683.53

22、其他应付款

(1) 其他应付款账龄情况：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1年以内	13,638,272.96	10,955,950.37

项目	期末数	期初数
1-2 年	5,320,034.64	16,627,284.60
2-3 年	4,020,349.01	5,512,639.73
3 年以上	37,067,823.51	41,619,440.60
合计	60,046,480.12	74,715,315.30

(2) 本报告期其他应付款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况。

(3) 本报告期其他应付款中应付关联方情况见附注六、7。

(4) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明：

1 年以上的大额应付款项系尚未支付的往来款。

(5) 金额较大的其他应付款情况的说明：

金额较大的应付款项内容系往来款。

23、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	200,000.00	468,446.97

其他流动负债说明：

递延收益系全资子公司新东北电气（锦州）电力电容器有限公司收到的政府补贴：

(1) 辽宁省经济和信息化委员会、辽宁省财政厅辽经信发[2009]23 号文《关于下达 2009 年度省企业技术中心专项资金项目计划》的通知中，拨付新锦容公司用于《±800KV 直流输电工程用电力电容器及成套装置》的研制经费为 500,000.00 元，该款项于 2009 年 5 月 5 日收到，本期该项目支出 268,446.97 元，累计支出 500,000.00 元，期末余额为 0 元。

(2) 辽宁省科技技术厅、辽宁省财政厅辽科发[2009]50号文《关于下达2009年辽宁省科技成果转化奖励专项计划》的通知中，拨付新锦容用于《大容量关联电容器》的研制经费为200,000.00元，该款项于2009年12月30日收到，本期该项目无支出，期末余额为200,000.00元。

24、预计负债

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对外提供担保	115,715,007.25	-	-	115,715,007.25
其他	9,252,860.00	-	9,252,860.00	-
合计	124,967,867.25	-	-	115,715,007.25

预计负债说明：

(1) 对外提供担保形成的预计负债

a、公司为原控股股东东北输变电设备集团公司（以下简称“输变电集团”）与中国光大银行签订的标的额为人民币30,000,000.00元的借款合同担当保证人并承担连带保证责任。中国光大银行已于2001年向北京市第一中级人民法院提起诉讼，要求输变电集团清偿中国光大银行借款本金人民币26,402,000.00元，所欠利息及逾期利息人民币4,591,929.00元，并要求公司承担连带清偿责任。北京市第一中级人民法院于2002年4月19日作出判决，公司对输变电集团借款本金人民币26,402,000.00元，贷款利息及逾期利息人民币4,591,929.00元承担连带赔偿责任。公司于2002年8月15日向北京市高级人民法院提出上诉。2003年5月13日，北京市高级人民法院作出终审判决，维持一审判决。公司已根据法院判决结果预计了负债人民币30,993,929.00元。2008年7月14日，中国光大银行、中国光大银行股份有限公司北京分行与中国长城资产管理公司北京办事处（以下简称“长城资产北京办”）在《人民法院报》上联合发布债权转让通知，将人民币26,402,000.00元债权转让给长城资产北京办持有。2009年12月3日，长城资产北京办与辽宁顺隆商贸有限公司（以下简称“顺隆商贸”）签订债权转让协议书，将所持有的中国光大银行对输变电集团的上述债权以人民币10,750,000.00元的价格转让给顺隆商贸，即由顺隆商贸进行追偿。2010年11月29日顺隆商贸向公司发来沟通函，要求公司偿还上述债务本金26,402,000.00元，利息30,505,683.26元。2010年12月30日公司与顺隆商贸签订还款协议，约定公司2012年12月31日之前偿还10,000,000.00元，2013年12月31日之前偿还14,000,000.00元，其余本金、利息及罚息全部免除，公司偿还该债务后，对中国光

大银行的担保责任免除，并拥有对借款人输变电集团的求偿权。

b、公司为锦州电力电容器有限责任公司（以下简称“锦容”）与中国银行锦州分行签订的标的额为人民币 13,000,000.00 元借款合同担当保证人并承担连带保证责任。中国银行锦州分行已于 2005 年 2 月向辽宁省锦州市中级人民法院提起诉讼，要求锦容清偿中国银行锦州分行借款本金人民币 13,000,000.00 元及相关利息，并要求公司承担连带清偿责任。辽宁省锦州市中级人民法院于 2005 年 5 月作出判决，公司对于锦容借款本金人民币 13,000,000.00 元及相关利息承担连带赔偿责任。公司未对此判决结果提出上诉，判决已生效，辽宁省锦州市中级人民法院于 2005 年 9 月发出(2005)锦执字第 89 号执行通知书。2010 年 6 月 23 日辽宁省锦州市中级人民法院作出（2005）锦执一字第 89 号执行裁定书，查封锦容所有的高压并联电容器 BFM6.61-299IW 型 35 箱 140 台，高压并联电容器 BFM2.11.5J3-300IW 型 24 箱 96 台，高压并联电容器 BFM3.11.5J3-300IW 型 65 箱 240 台。公司已根据法院判决结果预计了负债人民币 14,464,500.00 元。截止财务报表批准报出日，公司尚未清偿上述债务。

c、公司为锦州电力电容器有限责任公司与锦州市商业银行股份有限公司签订的标的额为人民币 17,000,000.00 元借款合同担当保证人并承担连带保证责任。锦州商业银行股份有限公司于 2007 年 3 月向辽宁省锦州市中级人民法院提起诉讼，要求锦容清偿锦州市商业银行股份有限公司借款本金人民币 17,000,000.00 元及利息 2,890,000.00 元，并要求公司承担连带清偿责任。辽宁省锦州市中级人民法院于 2007 年 6 月以(2007)锦民三初字第 00049 号民事判决书判令公司对锦容公司的借款本金人民币 17,000,000.00 元及利息 2,890,000.00 元承担连带保证责任，公司未对此判决结果提出上诉，现判决已生效。2008 年 3 月 5 日，锦州市中级人民法院向公司下发执行通知书，要求公司履行判决确定的义务。公司已根据法院判决结果预计了负债人民币 19,890,000.00 元。截止财务报表批准报出日，公司尚未清偿上述债务。

d、公司为沈阳金都饭店（以下简称“金都饭店”）与中国工商银行沈阳市银信支行签订的标的为人民币 24,000,000.00 元借款合同担当保证人并承担连带保证责任。因逾期未还，中国工商银行沈阳市银信支行向辽宁省沈阳市中级人民法院提起诉讼，要求沈阳金都饭店清偿工商银行沈阳市支行借款本金人民币 24,000,000.00 元及相关利息，并要求公司承担连带清偿责任。辽宁省沈阳市中级人民法院(2003)沈中民(3)初字第 94 号民事判决书判令公司承担 24,000,000.00 元贷款及相应利息的连带偿还责任。辽宁省高级人民法院(2003)辽民二合终字第 160 号民事判决书判令维持原判。被保证人金都饭店 2010 年 10 月 29 日吊销营业执照，中国工商银行沈阳市银信支行与中国长城资产管理公司（以下简称“长城资产公司”）签订债权转让协议，将上述债权转让给长城资产公司持有。公司已根据法院判决结果预计了负债人民币 24,000,000.00 元。截止财务报表批准报出日，公司尚未清偿上述债务。

e、公司为锦州电力电容器有限责任公司与中国工商银行股份有限公司锦州市分行签订的标的额为人民币 42,900,000.00 元借款合同中的 22,900,000.00 元借款担当保证人并承担连带保证责任。中国工商银行股份有限公司锦州市分行已于 2006 年 12 月向辽宁省锦州市中级人民法院提起诉讼，要求锦州电力电容器有限责任公司清偿中国工商银行股份有限公司锦州市分行借款本金人民币 22,900,000.00 元及利息 3,466,578.25 元，并要求公司承担连带清偿责任。辽宁省锦州市中级人民法院于 2007 年 7 月 18 日对此案做出（2007）锦民三初字第 00019 号民事判决书，判定本公司在 22,900,000.00 元及利息 3,466,578.25 元承担连带给付责任。2008 年 4 月 14 日，锦州市中级人民法院向公司下发执行通知书，通知公司履行判决确定的义务。公司已根据法院判决结果预计了负债人民币 26,366,578.25 元。截止财务报表批准报出日，公司尚未清偿上述债务。

（2）其他预计负债

公司原子公司沈阳高压开关有限责任公司与其供应商西安双佳高压电瓷电器有限公司(以下简称“西安双佳”)发生货款纠纷，后西安双佳于 2004 年向陕西省西安市中级人民法院提起诉讼，要求沈高清偿货款人民币 14,280,007.35 元，并要求公司作为沈高原股东对上述货款在公司曾向沈高购买的八套房产的范围内承担连带清偿责任。陕西省西安市中级人民法院于 2005 年 5 月 30 日作出判决，公司对沈高上述债务以公司曾向沈高购买的八套房产的范围内承担连带清偿责任。公司于 2005 年 6 月 15 日向陕西省高级人民法院提出上诉。2005 年 10 月 18 日，陕西省高级人民法院作出终审判决，维持一审判决。2008 年 11 月 17 日，西安市中级人民法院做出（2008）西中法执民字第 260-4 号民事裁定书，因沈高公司无财产可供执行、所查封的八套房产因部分灭失及土地使用权登记在案外人名下，无法变现，且申请执行人提供不出其他可供执行的财产并对无财产执行的现状无异议，裁定本案执行程序终结。根据法律意见，申请执行人如发现被执行人有可供执行的财产或财产线索时可随时申请法院在八套房产的价值范围内执行。公司已按照法院判决结果根据上述八套房产的价值预计了负债人民币 9,252,860.00 元。2010 年 11 月 1 日，西安市中级人民法院做出（2008）西执民字第 260-6 号执行裁定书，继续查封上述八套房产，查封期限至 2011 年 10 月 31 日。2011 年 6 月 13 日，西安市中级人民法院组织对上述房产进行拍卖，由沈阳北富机械制造有限公司（以下简称“北富机械”）以人民币 8,600,000.00 元拍得。2011 年 8 月 1 日，西安市中级人民法院做出（2008）西执民字第 260-11 号执行裁定书，解除对上述八套房产（其中三套房产已灭失）的查封，上述房产的所有权及相应的其他权利归买受人北富机械所有，现正办理房产更名过户手续。西安市中级人民法院对上述房产进行拍卖后，公司在本案中的清偿责任已履行完毕，公司根据执行裁定书结转原计提的预计负债 9,252,860.00 元。

25、其他非流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
其他非流动负债	-	39,964,097.04

其他非流动负债说明：

应付沈阳兆利高压电气设备有限公司款项 39,964,097.04 元，截至 2011 年 12 月 31 日，上述款项已偿还完毕。

26、股本

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金 转增股本	其他	小计	
一、有限售条件股份							
1、国有法人持股	-	-	-	-	-	-	-
2、其他内资持股	6,230,000.00	-	-	-	-230,978.00	-230,978.00	5,999,022.00
其中：境内法人持股	6,230,000.00	-	-	-	-230,978.00	-230,978.00	5,999,022.00
有限售条件股份合计	6,230,000.00	-	-	-	-230,978.00	-230,978.00	5,999,022.00
二、无限售条件股份							
1、人民币普通股（A 股）	609,190,000.00	-	-	-	230,978.00	230,978.00	609,420,978.00
2、境外上市外资股（H 股）	257,950,000.00	-	-	-	-	-	257,950,000.00
无限售条件股份合计	867,140,000.00	-	-	-	230,978.00	230,978.00	867,370,978.00
三、股份总数	873,370,000.00	-	-	-	-	-	873,370,000.00

股本变动情况说明：

2011 年 9 月 13 日有限售条件 A 股 230,978 股到期转为无限售条件 A 股。

27、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	115,431,040.00	-	-	115,431,040.00
其他资本公积	767,991,363.92	-	-	767,991,363.92
合计	883,422,403.92	-	-	883,422,403.92

资本公积说明：

本期资本公积无增减变化。

28、盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	80,028,220.48	-	-	80,028,220.48
任意盈余公积	28,558,903.92	-	-	28,558,903.92
合计	108,587,124.40	-	-	108,587,124.40

盈余公积说明：

本期盈余公积无增减变化。

29、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例
调整前 上年末未分配利润	-1,537,523,975.12	-
调整 年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-	-
调整后 年初未分配利润	-1,537,523,975.12	-
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-32,197,171.37	-
减：提取法定盈余公积	-	-
提取任意盈余公积	-	-
提取一般风险准备	-	-

项目	金额	提取或分配比例
应付普通股股利	-	-
转作股本的普通股股利	-	-
期末未分配利润	-1,569,721,146.49	-

30、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	248,459,517.72	348,286,699.09
其他业务收入	220,295.21	162,793.19
营业成本	190,929,237.00	274,503,428.42

(2) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
封闭母线	50,008,006.34	40,527,156.94	56,467,862.22	40,042,224.69
电力电容器	166,575,157.61	120,967,139.29	165,801,459.22	115,113,471.89
高压开关	31,876,353.77	29,205,729.97	126,017,377.65	119,177,594.63
合计	248,459,517.72	190,700,026.20	348,286,699.09	274,333,291.21

(3) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东北地区	21,318,368.87	14,073,063.39	62,944,861.09	46,910,588.36
华北地区	42,715,698.11	37,229,432.32	150,663,907.85	135,745,881.00

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华中地区	92,928,485.18	67,376,612.34	7,309,692.60	5,583,111.61
华东地区	21,830,076.56	17,109,882.88	17,074,316.21	14,201,764.18
华南地区	43,299,265.76	31,776,252.27	36,209,487.17	32,414,159.58
西南地区	22,874,875.38	20,888,223.74	25,763,025.94	16,278,411.63
西北地区	3,492,747.86	2,246,559.26	48,321,408.23	23,199,374.85
合计	248,459,517.72	190,700,026.20	348,286,699.09	274,333,291.21

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例
江苏省电力公司	86,883,333.33	34.94%
河南省电力公司	32,142,136.76	12.93%
山西省电力公司	24,145,299.10	9.71%
国家电力公司电网建设分公司	8,680,888.89	3.49%
二滩水电开发有限责任公司	5,924,273.50	2.38%
合计	157,775,931.58	63.45%

营业收入的说明：

a、营业收入为主营业务收入及其他业务收入，其中主营业务收入为封闭母线、电力电容器及高压开关产品收入。

b、本期收入较上期减少主要系销售额下降所致。

31、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
城市维护建设税	1,449,397.84	301,754.68	7%
教育费附加	1,012,295.90	162,959.47	3%、5%
合计	2,461,693.74	464,714.15	

营业税金及附加的说明：

- a、 营业税金及附加主要系按应纳增值税额计提的城市维护建设税及教育费附加。
- b、 营业税金及附加增加的原因主要系本期缴纳的流转税比上年增加。

32、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	8,530,462.21	7,838,674.17
承包费	2,944,794.00	3,859,400.00
差旅费	2,836,439.54	3,315,584.39
咨询费	7,707,170.00	3,209,615.00
职工薪酬	1,547,928.83	1,802,604.92
业务招待费	788,580.80	1,031,123.53
中标费	1,172,127.05	801,290.31
办公费	651,546.65	764,663.68
售后服务费	514,962.20	436,027.26
物料消耗	875,088.37	350,191.47
租赁费	-	74,504.00
展览费	500,000.00	63,106.80
会务费	63,786.00	43,480.00
修理费	201,178.91	29,963.77
装卸费	512,530.00	25,590.78
仓储费	441,959.20	-
广告费	1,660,000.00	10,300.00
其他	102,708.29	129,844.82
合计	31,051,262.05	23,785,964.90

33、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	15,011,915.36	16,539,232.66
租赁费	1,907,046.91	4,998,316.42
办公费	3,612,361.46	4,440,443.63
业务招待费	2,916,391.39	2,990,583.21
折旧费	2,948,362.61	2,798,355.40
取暖费	1,321,489.31	2,154,583.17
差旅费	1,820,395.25	1,873,849.58
审计、评估、咨询费	1,790,500.00	1,637,045.00
长期待摊费用摊销	729,897.56	1,530,152.93
上市费	1,065,795.37	1,431,785.36
新产品开发费	1,028,034.09	1,090,099.46
物料消耗	1,227,530.88	837,160.91
税金	1,091,958.56	649,526.53
诉讼费	75,000.00	300,000.00
无形资产摊销	135,490.12	180,490.12
法律顾问费	30,000.00	75,000.00
会务费	19,130.00	-
修理费	641,447.65	-
其他	101,658.50	130,154.12
合计	37,474,405.02	43,656,778.50

34、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,436,471.93	2,142,810.89

项目	本期发生额	上期发生额
减：利息收入	1,284,700.72	568,233.99
汇兑损益	-5,101.70	-56,166.74
手续费	167,323.61	125,145.82
合计	313,993.12	1,643,555.98

35、资产减值损失

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	2,455,082.39	7,867,339.08
二、存货跌价损失	1,131,208.74	18,944.20
三、可供出售金融资产减值损失	-	-
四、持有至到期投资减值损失	-	-
五、长期股权投资减值损失	19,000,058.01	-
六、投资性房地产减值损失	-	-
七、固定资产减值损失	160,000.00	-
八、工程物资减值损失	-	-
九、在建工程减值损失	-	-
十、生产性生物资产减值损失	-	-
十一、油气资产减值损失	-	-
十二、无形资产减值损失	-	-
十三、商誉减值损失	-	-
十四、其他	-	-
合计	22,746,349.14	7,886,283.28

36、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	-	-
权益法核算的长期股权投资收益	-1,733,043.08	-1,432,331.12
处置长期股权投资产生的投资收益	137,387.37	-
合计	-1,595,655.71	-1,432,331.12

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
新东北电气（沈阳）高压隔离开关有限公司	-1,726,109.70	-1,424,867.31	原联营公司本期亏损所致
伟达高压电气有限公司	-6,933.38	-7,463.81	联营公司本期亏损所致
合计	-1,733,043.08	-1,432,331.12	

投资收益的说明：

本期发生数系处置沈阳兆利高压电气设备有限公司、新东北电气（沈阳）高压隔离开关有限公司长期股权投资产生的投资收益及按权益法确认对联营公司的投资收益。

37、营业外收入

(1)

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	220,697.36	67,904.17	220,697.36
其中：固定资产处置利得	220,697.36	67,904.17	220,697.36
政府补助	268,446.97	119,000.00	268,446.97
其他	9,462,598.22	148,225.35	9,462,598.22
合计	9,951,742.55	335,129.52	9,951,742.55

(2) 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
±800KV 直流输电工程用电力电容器及成套装置的研制	268,446.97	119,000.00	辽宁省经济和信息化委员会、财政厅专项资金补助

营业外收入说明：

1、本期比上期增加主要系根据西安市中级人民法院（2008）西执民字第 260-11 号执行裁定书，结转应付西安双佳货款 9,252,860.00 元所致。

2、政府补助的说明见附注五、23 其他流动负债。

38、营业外支出

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	37,187.94	386,391.33	37,187.94
其中：固定资产处置损失	37,187.94	386,391.33	37,187.94
罚款支出	3,950.00	5.97	3,950.00
其他	73,033.49	120,295.34	73,033.49
合计	114,171.43	506,692.64	114,171.43

营业外支出说明：

本期固定资产处置损失主要为东北电气（北京）有限公司办公设备报废损失。

39、所得税费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、按税法及相关规定计算的当期所得税	941,249.20	4,938,593.08
二、递延所得税		
其中：递延所得税调整	-81,191.87	-819,063.04
递延所得税资产减值	3,736,890.27	
合计	4,596,947.60	4,119,530.04

40、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

单位：元 币种：人民币

项目	计算过程	本期发生额	上期发生额
归属于公司普通股股东的净利润	P0	-32,197,171.37	-8,559,879.24
归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	9,845,631.83	-124,516.34
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	$P0'=P0-F$	-42,042,803.20	-8,435,362.90
稀释事项对归属于公司普通股股东的净利润的影响	V	-	-
归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。	$P1=P0+V$	-32,197,171.37	-8,559,879.24
稀释事项对扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的影响	V'	-	-
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整	$P1'=P0'+V'$	-42,042,803.20	-8,435,362.90
期初股份总数	S0	873,370,000.00	873,370,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1	-	-
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si	-	-
报告期因回购等减少股份数	Sj	-	-
报告期缩股数	Sk	-	-
报告期月份数	M0	12.00	12.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi	-	-
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	Mj	-	-
发行在外的普通股加权平均数	$S=S0+S1+Si \times Mi \div M0-Sj \times Mj \div M0-Sk$	873,370,000.00	873,370,000.00
加：假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股加权平均数	X1	-	-
计算稀释每股收益的普通股加权平均数	$X2=S+X1$	873,370,000.00	873,370,000.00
其中：可转换公司债券转换而增加的普通股加权数		-	-
认股权证/股份期权行权而增加的普通股加权数		-	-
回购承诺履行而增加的普通股加权数		-	-
归属于公司普通股股东的基本每股收益	$EPS0=P0 \div S$	-0.04	-0.01
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益	$EPS0'=P0' \div S$	-0.05	-0.01
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$EPS1=P1 \div X2$	-0.04	-0.01
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$EPS1'=P1' \div X2$	-0.05	-0.01

41、其他综合收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	-	-
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-	-
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
小计	-	-
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	-	-
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响	-	-
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
小计	-	-
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额	-	-
减：现金流量套期工具产生的所得税影响	-	-
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
转为被套期项目初始确认金额的调整	-	-
小计	-	-
4.外币财务报表折算差额	-11,874,956.33	-5,246,708.00
减：处置境外经营当期转入损益的净额	-	-
小计	-11,874,956.33	-5,246,708.00
5.其他	-	-
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响	-	-
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
小计	-	-
合计	-11,874,956.33	-5,246,708.00

其他综合收益说明：

其他综合收益系以港币记账的东北电气（香港）有限公司及高才科技有限公司的外币报表折算差额。

42、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
往来款	4,157,920.68
保证金	10,527,300.00
利息收入	1,284,691.05
其他	10,977.07
合计	15,980,888.80

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

保证金主要系子公司阜新封闭母线及新锦容收取供应商的投标保证金。

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
往来款	61,125,152.54
保证金	4,210,410.00
付现费用	39,673,691.07
合计	105,009,253.61

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

a、往来款主要系偿还欠款。

b、支付的保证金为子公司阜新封闭母线及新锦容向客户支付的投标保证金。

43、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-32,652,159.33	-9,214,657.23
加：资产减值准备	22,746,349.14	7,886,283.28
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,446,375.60	7,179,193.49
无形资产摊销	135,490.12	180,490.12
长期待摊费用摊销	3,148,657.76	3,940,885.80
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）	-220,697.36	217,105.39
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	37,187.94	101,381.77
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	1,515,596.93	2,150,077.82
投资损失（收益以“-”号填列）	1,595,655.71	1,432,331.12
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	3,655,698.40	-819,063.04
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）	46,221,835.66	-28,047,214.22
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	129,317,564.31	1,429,487.47
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-216,755,822.85	13,591,001.63
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-33,808,267.97	27,303.40
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	-	-
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3. 现金及现金等价物净变动情况：	-	-
现金的期末余额	42,095,840.09	53,884,111.84
减：现金的期初余额	53,884,111.84	42,180,943.54
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	-11,788,271.75	11,703,168.30

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	42,095,840.09	53,884,111.84
其中：库存现金	25,258.50	32,415.96
可随时用于支付的银行存款	42,062,384.22	53,843,537.09
可随时用于支付的其他货币资金	8,197.37	8,158.79
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	-	-
二、现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	42,095,840.09	53,884,111.84

现金流量表补充资料的说明：

- a、公司本期无取得或处置子公司及其他营业单位的情况。
- b、期末现金及现金等价物中不包含存在银行处于质押状态的保证金，保证金质押情况见附注五、1 货币资金的说明。

六、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例	本企业最终控制方	组织机构代码
新东北电气投资有限公司	母公司	有限责任	营口	代兵	投资	13,500	24.06%	24.06%	田莉	73465110-1

本企业的母公司情况的说明

(1) 新东北电气投资有限公司对公司的持股比例为 24.06%。

(2) 新东北电气投资有限公司期末持有本公司的股份中有 11,000 万股处于质押状态。

2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例	组织机构代码
东北电气（香港）有限公司	全资子公司	有限公司	香港	田江	投资、贸易	2000 万美元	100%	100%	-
高才科技有限公司	全资子公司	有限公司	英属维尔京群岛	王善宽	投资	1 美元	100%	100%	-
东北电气（北京）有限公司	全资子公司	有限公司	北京	贾书杰	销售机械设备、电子产品	200 万元人民币	100%	100%	66216024-9
沈阳凯毅电气有限公司	全资子公司	有限公司	沈阳	矫利媛	高压电气设备等制造	100 万元人民币	100%	100%	79846962-4
阜新封闭母线有限责任公司	全资子公司	有限公司	阜新	刘庆民	生产销售封闭母线等	850 万美元	100%	100%	70168064-3
新东北电气（锦州）电力电容器有限公司	全资子公司	有限公司	锦州	王毅	生产电力电容器等	1545 万美元	100%	100%	75278947-0

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例	组织机构代码
锦州锦容电器有限责任公司	控股子公司	有限公司	锦州	李洪良	干式高压电容器组等制造	209.25 万元人民币	69.75%	69.75%	24203413-1
沈阳高东加干燥设备有限公司	控股子公司	有限公司	沈阳	王海洋	金属柜、干燥设备制造	54.495 万美元	70%	70%	60460565-X

3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元 币种：人民币

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	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系	组织机构代码
一、联营企业														
新东北电气（沈阳）高压隔离开关有限公司	有限公司	沈阳	刘兵	制造输变电高压设备	2150 万美元	-	-	-	-	-	-	-	原联营企业	75553376-1
伟达高压电气有限公司	有限公司	英属处女群岛	Lo Yuet	投资控股	12626 美元	20.80%	20.80%	191,065,527.93	66,067.19	190,999,460.74	1,542.76	-33,333.55	联营企业	-

注：2010年11月15日，公司与新旭国际有限公司（以下简称“新旭国际”）、沈阳兆利高压电气设备有限公司签订股权转让协议，将持有的新东北电气（沈阳）高压隔离开关有限公司25.60%的股权以人民币5,280万元转让给新旭国际。2011年1月30日沈阳高新技术产业开发区管委会沈高新外字[2011]014号文批复，同意该项股权转让。2011年2月17日办理完毕工商变更手续。

4、本企业的其他关联方

其他关联方名称	其他关联方与公司关系	组织机构代码
辽宁顺隆商贸有限公司	同一实际控制人	69266008-4

注：（1）根据营口市工商行政管理局的核准变更通知书，公司实际控制人新东北电气投资有限公司（以下简称“新东北电投资”）持有辽宁省凯毅高压电气设备工贸有限公司（以下简称“凯毅高压”）100%的股权，凯毅高压持有辽宁顺隆商贸有限公司（以下简称“顺隆商贸”）100%的股权，公司与顺隆商贸为同一实际控制人。

（2）2011年4月29日，新东北电投资将凯毅高压95%的股权转让给新东北电气集团有限公司，5%的股权转让给辽宁昊晖电气设备有限公司。

5、关联交易情况

关联方资产转让、债务重组情况

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易类型	关联交易定价原则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
辽宁顺隆商贸有限公司	债务重组	债务豁免	协议价格	-	-	24,000,000.00	100%

公司与辽宁顺隆商贸有限公司的债务重组事项见附注五、24、(1)。

6、上市公司应收关联方款项

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收股利	伟达高压电气有限公司	7,027,538.11	-	7,376,271.12	-

7、上市公司应付关联方款项

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末 账面余额	期初 账面余额
应付账款	新东北电气（沈阳）高压隔离开关有限公司	6,776,406.60	8,123,400.00
其他应付款	新东北电气（沈阳）高压隔离开关有限公司	-	8,988,909.56
其他应付款	伟达高压电气有限公司	648,560.00	680,744.00

七、或有事项

1、未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响：

中国长城资产管理公司沈阳办事处（下称“长城资产”）起诉沈阳高压开关有限责任公司（下称“沈阳高开”）金融借款合同违约纠纷一案。

沈阳高开在 1986 年至 2003 年间与中国工商银行辽宁省分行下属沈阳市市府大路支行等金额机构签订了 41 份借款合同，至今尚欠借款本金 35,175 万元人民币。2005 年 7 月 15 日，中国工商银行辽宁省分行与长城资产签订了《债权转让协议》，将债权转让给长城资产。沈阳高开于 2003 年和 2004 年分别以实物资产和土地使用权出资与他人合资分别成立了沈阳兆利高压电气设备有限公司(以下简称“兆利高压”)、新东北电气（沈阳）高压隔离开关有限公司（以下简称“隔离开关”)、沈阳新泰仓储物流有限公司（以下简称“新泰仓储”)和沈阳诚泰能源动力有限公司（以下简称“诚泰能源”)。公司于 2004 年从沈阳高开取得隔离开关、新泰仓储和诚泰能源的股权。长城资产于 2009 年 2 月 24 日向辽宁省高级人民法院（下称“辽高院”)起诉沈阳高开要求判令沈阳高开偿还借款 35,175 万元，2009 年 5 月 18 日以公司通过关联交易和以明显不合理对价置换股权为理由向辽高院申请追加公司为被申请人，要求判令公司对沈阳高开的债务承担连带责任。公司于 2009 年 7 月 21 日接到辽高院（2009）辽民二初字第 12 号应诉通知书。2010 年 12 月 15 日，辽宁省高级人民法院作出（2009）辽民二初字第 12 号民事判决书，驳回长城资产的诉讼请求，如果长城资产有异议，可以提出事实与理由及相应证据申请再审。2011 年 2 月 11 日，长城资产向最高人民法院提起上诉，2011 年 6 月 30 日，最高人民法院作出（2011）民二初字第 44 号民事裁定书，撤销（2009）辽民二初字第 12 号民事判决，发回辽宁省高级人民法院重审。重审期间，长城资产变更了对公司的诉讼请求，目前本案正在审理中。

公司认为，长城资产的诉讼请求及要求公司承担连带责任没有事实与法律依据，不会对财务状况产生影响。

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响：

- （1）截止 2011 年 12 月 31 日本公司对外担保的借款人实际占用额度 12,920,320.00 元。
- （2）为其他单位提供债务担保形成的或有负债见附注五、24 预计负债。

3、其他或有负债及其财务影响：

（1）截止 2011 年 12 月 31 日公司已背书尚未到期的银行承兑汇票金额为 7,201,307.42 元，其中该已背书票据截止报告出具日已兑付 2,282,527.42 元，详见附注五、2、（4）应收票据。

(2) 截止 2011 年 12 月 31 日公司在中国银行阜新分行及中国银行辽宁省分行办理的履约保函金额为 5,781,060.00 元。

八、承诺事项

本报告期公司无重大承诺事项。

九、资产负债表日后事项

本报告期内公司无资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

1、2011 年 11 月 10 日，公司与新东北电气集团销售有限公司（以下简称“新东北电销售公司”）、兴浩集团有限公司、东北电气（香港）有限公司签订股权转让协议，将持有的沈阳兆利高压电气设备有限公司 10.20%的股权以人民币 10,300 万元转让给新东北电销售公司。2011 年 12 月 15 日沈阳经济技术开发区对外贸易经济合作局沈开外经贸发[2011]118 号文批复，同意该项股权转让。2011 年 12 月 21 日办理完毕工商变更手续。

2、公司作为沈阳高压开关有限责任公司（以下简称“沈高公司”）原股东对其应付供应商西安双佳高压电瓷电器有限公司(以下简称“西安双佳”)货款在公司曾向沈高公司购买的八套房产的范围内承担连带清偿责任，所查封的八套房产部分灭失及土地使用权登记在案外人名下。2011 年 6 月 13 日，西安市中级人民法院组织对上述房产进行拍卖，拍卖价格为人民币 8,600,000.00 元。

十一、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数			
	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	179,400.00	100.00%	179,400.00	100.00%
组合小计	179,400.00	100.00%	179,400.00	100.00%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合计	179,400.00	100.00%	179,400.00	100.00%

种类	期初数			
	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	179,400.00	100.00%	179,400.00	100.00%
组合小计	179,400.00	100.00%	179,400.00	100.00%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合计	179,400.00	100.00%	179,400.00	100.00%

应收账款种类的说明：

本公司根据公司经营规模、业务性质及客户结算状况等确定单项金额重大的应收账款标准为 100 万元。

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款为有明显特征表明该款项难以收回。

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
4年以上	179,400.00	100.00%	179,400.00	179,400.00	100.00%	179,400.00
合计	179,400.00	100.00%	179,400.00	179,400.00	100.00%	179,400.00

(3) 期末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款。

(4) 本报告期无实际核销的应收账款情况。

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

(6) 本报告期无应收关联方账款情况。

(7) 本报告期无不符合终止确认条件的应收账款。

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数			
	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	76,090,000.00	100.00%	76,090,000.00	100.00%
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄组合	389,763,207.01	100.00%	842,497.67	0.22%
组合小计	389,763,207.01	100.00%	842,497.67	0.22%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合计	465,853,207.01	100.00%	76,932,497.67	-

种类	期初数			
	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	76,090,000.00	100.00%	76,090,000.00	100.00%
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄组合	434,001,540.06	100.00%	1,072,080.65	0.25%
组合小计	434,001,540.06	100.00%	1,072,080.65	0.25%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合计	510,091,540.06	100.00%	77,162,080.65	-

其他应收款种类的说明：

本公司根据公司经营规模、业务性质及客户结算状况等确定单项金额重大的其他应收款标准为 100 万元。

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款为有明显特征表明该款项难以收回。

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

单位：元；币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内	13,322,868.71	3.42%	-	17,420,103.14	4.01%	-
1 至 2 年	16,639,420.00	4.27%	-	72,675,812.26	16.75%	-
2 至 3 年	72,675,812.26	18.65%	-	7,255.34	0.01%	-
3 至 4 年	7,255.34	0.01%	-	342,909,488.67	79.00%	83,200.00
4 年以上	287,117,850.70	73.65%	842,497.67	988,880.65	0.23%	988,880.65
合计	389,763,207.01	100%	842,497.67	434,001,540.06	100%	1,072,080.65

(3) 期末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款。

(4) 本报告期无实际核销的其他应收款情况。

(5) 本报告期其他应收款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况。

(6) 金额较大的其他其他应收款的性质或内容：

金额较大的其他应收款除与各子公司的内部往来外，与本溪钢铁（集团）有限责任公司的款项见附注五、6、（7）。

(7) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

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
东北电气（香港）有限公司	全资子公司	123,166,166.77	3-4 年	26.44%
沈阳凯毅电气有限公司	全资子公司	122,186,339.42	3-4 年	26.23%
本溪钢铁（集团）有限责任公司	非关联方	76,090,000.00	4 年以上	16.33%
阜新封闭母线有限公司	全资子公司	63,759,949.35	3-4 年	13.69%
东北电气（北京）有限公司	全资子公司	41,873,199.80	1-2 年	8.99%
合计		427,075,655.34		91.68%

(8) 本报告期无应收关联方款项情况。

(9) 本报告期无不符合终止确认条件的其他应收款项。

3、长期股权投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	现金红利
东北电气(香港)有限公司	成本法	156,699,451.63	156,699,451.63	-66,285,900.53	90,413,551.10	100%	100%	-	66,285,900.53	66,285,900.53	-
沈阳高东加干燥设备有限公司	成本法	837,967.00	837,967.00	-	837,967.00	70%	70%	-	-	-	-
沈阳凯毅电气有限公司	成本法	100,000.00	100,000.00	-100,000.00	-	10%	10%	-	100,000.00	100,000.00	-
合计	-	157,737,418.63	157,637,418.63	-66,385,900.53	91,251,518.10	-	-	-	66,385,900.53	66,385,900.53	-

长期股权投资的说明：

- 1、长期投资明细全部为按成本法核算对子公司的投资。
- 2、对东北电气（香港）有限公司的投资本期变动数为计提长期股权投资减值准备 66,285,900.53 元。
- 3、对沈阳凯毅电气有限公司的投资本期变动数为计提长期股权投资减值准备 100,000.00 元。

4、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	-	-
权益法核算的长期股权投资收益	-	-
处置长期股权投资产生的投资收益	-	-11,593.68
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	-	-
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益	-	-
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	-	-
处置交易性金融资产取得的投资收益	-	-
持有至到期投资取得的投资收益	-	-
可供出售金融资产等取得的投资收益	-	-
其他	-	-
合计	-	-11,593.68

5、现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-61,105,646.18	-5,660,306.94
加：资产减值准备	66,156,317.55	253,482.15

补充资料	本期金额	上期金额
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	140,305.73	140,641.33
无形资产摊销	-	-
长期待摊费用摊销	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-	-
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	-	863.69
投资损失（收益以“-”号填列）	-	11,593.68
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-	-
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）	-	-
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	44,238,333.05	57,749,538.15
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-49,398,717.69	-52,580,365.48
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	30,592.46	-84,553.42
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	31,891.38	38,486.92
减：现金的期初余额	38,486.92	35,497.71
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	-6,595.54	2,989.21

十二、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	320,896.79	长期股权投资、固定资产处置损益
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	-	-
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	268,446.97	辽宁省经济和信息化委员会、财政厅专项资金补助
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	-
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	-
非货币性资产交换损益	-	-
委托他人投资或管理资产的损益	-	-
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	-
债务重组损益	-	-
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	-
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	-
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	-
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	-
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-	-
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	-
对外委托贷款取得的损益	-	-
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	-
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	-
受托经营取得的托管费收入	-	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	9,385,614.73	-
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-
所得税影响额	129,326.66	-
少数股东权益影响额（税后）	-	-
合计	9,845,631.83	-

2、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照香港财务报告准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元 币种：人民币

	净利润		净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	-32,652,159.33	-9,214,657.23	262,005,981.93	306,533,097.59
按香港财务报告准则调整的项目及金额：				
无形资产-实用新型及软件摊销	-	44,999.80	-	-
债务重组收益	-	-	10,243,866.77	10,243,866.77
折现值	-1,205,578.62	-	-1,205,578.62	-
按香港财务准则	-33,857,737.95	-9,169,657.43	271,044,270.08	316,776,964.36

(2) 境内外会计准则下会计数据差异说明：

A 股和 H 股的差异由债务重组收益 10,243,866.77 元及折现值-1,205,578.62 元所构成。H 股财务报告经丁何关陈会计师行审计。

3、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	
		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	-11.39%	-0.04	-0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-14.87%	-0.05	-0.05

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

单位：元 币种：人民币

报表项目	期末数与期初数 变动金额	期末数与期初 数变动比例	说明
应收票据	-740,000.00	-88.10%	主要系应收票据偿付贷款增加所致
预付账款	-9,966,862.75	-39.45%	主要系预付货款减少所致

报表项目	期末数与期初数 变动金额	期末数与期初 数变动比例	说明
其他应收款	44,146,395.06	289.40%	主要系应收股权款所致
存货	-47,353,044.40	-48.81%	主要系销售额减少、存货减少所致
长期股权投资	-187,842,419.58	-63.22%	主要系出售股权所致
在建工程	-216,700.00	-48.63%	主要系结转固定资产所致
短期借款	-26,000,000.00	-76.47%	主要系银行借款减少所致
应付帐款	-115,072,588.07	-61.35%	主要系应付货款减少所致
预收款项	-32,418,928.90	-46.74%	主要系收回出售股权款所致
应付职工薪酬	-1,891,501.75	-43.36%	主要系应付职工薪酬减少所致
应交税费	-3,218,564.94	-136.98%	主要系未交增值税减少所致
其他流动负债	-268,446.97	-57.31%	主要系进行研发项目结转所致
其他非流动负债	-39,964,097.04	-100.00%	主要系对兆利高压往来款减少所致
营业成本	-83,574,191.42	-30.45%	主要系销售额减少、成本减少所致
营业税金及附加	1,996,979.59	429.72%	主要系城市维护建设税、教育费附加增加所致
销售费用	7,265,297.15	30.54%	主要系咨询费、广告费增加所致
财务费用	-1,329,562.86	-80.90%	主要系银行借款减少所致
资产减值损失	14,860,065.86	188.43%	主要系本期计提长期股权投资减值准备所致
营业外收入	9,616,613.03	2869.52%	主要系结转应付西安双佳货款所致
营业外支出	-392,521.21	-77.47%	主要系本期处置固定资产净损失减少所致

法定代表人：_____ 主管会计工作负责人：_____ 会计机构负责人：_____

日 期：_____ 日 期：_____ 日 期：_____