东北电气发展股份有限公司

Northeast Electric Development Co.,Ltd.

二零一二年半年度报告书

东北电气发展股份有限公司董事会

二零一二年八月二十二日

目 录

一、公司基本情况 ……3

二、主要财务数据和指标 ……4

三、股本变动和股东持股情况 ……5

四、董事、监事、高级管理人员情况 ……8

五、管理层讨论与分析 ……8

六、重要事项 ……13

七、备查文件 ……19

八、财务报告 ……20

重要提示

本公司及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

本公司及其附属公司（统称为「本集团」）截至二零一二年六月三十日止半年度财务报告未经审计。

本报告书经公司第六届董事会第十七次会议审议通过，执行董事刘兵先生因公出差未能到会，委托刘彤焱先生代行表决权。

公司负责人苏伟国先生、主管会计工作负责人刘彤焱先生及会计机构负责人王洪玲女士声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

除特别注明外，报告书中的金额单位均为人民币。

第一节 公司基本情况

（一）法定中文名称：东北电气发展股份有限公司

法定英文名称：Northeast Electric Development Company Limited

中文名称缩写：东北电气

英文名称缩写：NEE

（二）公司股票上市交易所、股票简称和股票代码

A 股：深圳证券交易所

股票简称：*ST 东电

股票代码：000585

H 股：香港联合交易所有限公司

股票简称：东北电气

股票代码：0042

（三）公司注册地址：中国辽宁省营口市鲅鱼圈区新泰路 1 号

公司办公地址：中国辽宁省营口市鲅鱼圈区新泰路 1 号

邮政编码 ：115009

网站 ：www.nee.com.cn

电子邮箱 ：nee@nee.com.cn

（四）法定代表人 ：苏伟国

（五）董事会秘书： 苏伟国（代行）

联席公司秘书、香港接收传票及通告之授权代表：麦宜全

证券事务代表：朱欣光

联系地址 ：中国辽宁省营口市鲅鱼圈区熊岳镇新泰路 1 号 510 室

电话 ：0417-6897566 0417-6897567

传真 ：0417-6897565

电子邮箱 ：nemm585@sina.com

（六）内地信息披露报纸名称 ：《证券时报》

登载信息公告的网站 ：www.cninfo.com.cn www.hkexnews.hk

公司网站 ：www.nee.com.cn

报告备置地点 ：董事会办公室

（七）公司首次注册登记日期 ：1993 年 2 月 16 日

注册地点 ：辽宁省沈阳市铁西区北二中路 18 号

公司最近一次变更注册登记日期：2011 年 5 月 9 日

注册地点 ：辽宁省营口市鲅鱼圈区新泰路 1 号

企业法人营业执照注册号：210100402002708

税务登记号码 ：210804243437397

第二节 主要财务数据和指标

（一）按中国会计准则及制度编制的主要会计数据与财务指标

单位：人民币元

	2012 年 6 月 30 日	2011 年 12 月 31 日	本报告期末比上年度期末增减（%）
总资产	492,607,445.05	557,054,235.74	-11.57
归属于上市公司股东的所有者权益	243,147,474.44	260,663,611.50	-6.72
股本	873,370,000.00	873,370,000.00	0.00
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	0.28	0.30	-6.67
	2012 年 1－6 月	2011 年 1－6 月	本报告期比上年同期增减（%）
营业总收入	57,527,813.22	145,730,069.48	-60.52
营业利润	-18,128,967.74	20,533,042.02	-
利润总额	-18,041,365.62	20,538,723.62	-
归属于上市公司股东的净利润	-18,015,241.61	20,036,777.87	-
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-18,091,731.71	-6,111,711.74	196.02
基本每股收益（元/股）	-0.0206	0.0229	-
稀释每股收益（元/股）	-0.0206	0.0229	-
净资产收益率（%）	-7.15	6.37	下降 13.52 个百分点
扣除非经常性损益后加权平均净资产收益率	-7.18	-1.94	下降 5.24 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	-13,702,172.73	-26,602,296.53	48.49%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.0157	-0.0305	48.56%

非经常性损益项目 *单位：人民币元*

营业外收支净额影响的净利润	87,602.12
处置子公司损益（“-”表示损失）	
减：所得税影响额	11,112.02
合计	76,490.10

（二）按《香港财务报告准则》编制

简明综合损益表 *单位：人民币千元*

	报告期（1－6 月）	上年同期
营业额	57,527	145,730
除税前盈利	-18,604	19,997
税项	11	871
除税后盈利	-18,615	19,126
少数股东损益	-37	-369-
股东应占盈利	-18,578	19,495

简明综合财务状况表 *单位：人民币千元*

	本报告期末	上年期末
总资产	496,443	560,888
总负债	243,516	289,845
股东权益	252,927	271,043

（三）按照国内、《香港财务报告准则》编制的报告期净利润有差异（单位：人民币元）

	净利润
按照《中国会计准则》	-18,015,241.61
按照《香港财务报告准则》	-18,578,241.61

注：本报告期内产生净利润差异的原因，是由于 2010 年年报 A 股和 H 股对债务重组收益 10,243,866.77 元的处理差异在本期考虑货币时间价值 563,000 元的转回而产生的。

第三节 股本变动和股东持股情况

一、公司股本变动情况

本报告期内，股本未发生变化。

二、股份变动情况表

本报告期内，股份未发生变化。

	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	5,999,022	0.69						5,999,022	0.69
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	5,999,022	0.69						5,999,022	0.69
其中：境内法人持股	5,999,022	0.69						5,999,022	0.69
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5.高管股份									
二、无限售条件股份	867,370,978	99.31						867,370,978	99.31
1、人民币普通股	609,420,978	69.78						609,420,978	69.78
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股	257,950,000	29.54						257,950,000	29.54
4、其他									
三、股份总数	873,370,000	100						873,370,000	100

三、股东持股情况介绍

前十名股东、前十名无限售条件股东持股情况表　　*单位：股*

股东总数	截止 2012 年 6 月 30 日，本公司共有登记在册股东 88,304 户。其中 A 股股东 88，225 户，H 股股东 79 户。

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	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
香港中央结算（代理人）有限公司	境外自然人	28.34%	247,553,998	0	未知
新东北电气投资有限公司	境内非国有法人	24.06%	210,113,872	19,022	110,000,000
肖锋	境内自然人	0.51%	4,455,900	0	0
深圳中达软件开发公司	境内非国有法人	0.41%	3,550,000	3,550,000	0
胡立	境内自然人	0.25%	2,157,960	0	0
王秋生	境内自然人	0.23%	2,006,600	0	0
徐一品	境内自然人	0.19%	1,647,295	0	0
王大为	境内自然人	0.19%	1,620,170	0	0
陕西秦建科技投资公司	境内非国有法人	0.16%	1,420,000	1,420,000	0
安绍金	境内自然人	0.13%	1,134,100	0	0

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数量	股份种类

香港中央结算（代理人）有限公司	247,553,998	境外上市外资股
新东北电气投资有限公司	210,094,850	人民币普通股
肖锋	4,455,900	人民币普通股
胡立	2,157,960	人民币普通股
王秋生	2,006,600	人民币普通股
徐一品	1,647,295	人民币普通股
王大为	1,620,170	人民币普通股
安绍金	1,134,100	人民币普通股
陈华	1,040,000	人民币普通股
章月宝	1,034,635	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	新东北电气投资有限公司与其它股东之间不存在关联关系；本公司未知其余股东之间是否存在关联关系及是否属《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》所规定的一致行动人。	

注：

1、新东北电气投资有限公司于二零一零年十二月二十日在上海浦东发展银行股份有限公司沈阳分行办理股份质押登记，所持 60,000,000 股和 20,000,000 股无限售条件的 A 股股份自二零一零年十二月二十日起冻结；

2、新东北电气投资有限公司于二零一一年七月十八日在交通银行股份有限公司辽宁省分行办理股份质押登记，所持 30,000,000 股无限售条件的 A 股股份自二零一一年七月十八日起冻结。

四、报告期内，公司控股股东未发生变化。

第四节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事、高级管理人员持有公司股票情况

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持有公司股票未发生变动。

二、报告期内董事、监事、高级管理人员变动情况

报告期内，公司没有董事、监事、高级管理人员的新聘或解聘情况。

三、董事、监事及高级管理人员之股本权益

截至二零一二年六月三十日止，本公司并无接获任何本公司董事、监事或高级管理人员根据《证券及期货条例》第 341 条或《上市公司董事证券交易守则》应向本公司及香港联合交易所有限公司披露其个人、其配偶或 18 岁以上子女于本公司或其任何相联法团（按《证券及期货条例》之定义）的股本或债务证券中拥有任何其它权益的通知。本公司董事、监事及高级管理人员及其配偶和 18 岁以上子女亦无获授予或行使任何认购本公司股份或债券的权利。

第五节 管理层讨论与分析

一、报告期内整体经营情况的讨论与分析

报告期内，宏观经济形势愈趋复杂，潜在经营风险加大。面对复杂多变的外部环境和不断加剧的市场竞争，公司通过控本降耗、内部挖潜等手段，加大研发投入力度，积极开拓市场，努力克服生产成本、融资环境、外部市场等多方面的挑战，务求实现董事会确立的“保证平稳运行，谋求发展机遇”战略目标。

报告期内,公司实现营业收入5,753万元，同比下降60.5%；净利润-1,805万元，同比减少3,771万元。其中：营业收入同比大幅下降，主要系本期订货减少及因客户原因推迟交货等因素影响，加之公司全资附属公司东北电气（北京）有限公司外部市场销售环境发生变化所致；净利润同比大幅下降，主要系营业收入大幅下降所致，同时因上期利润的来源主要是出售股权投资产生的收益，而本期无此项收益。

按《香港财务报告准则》计算的营业额为人民币 57,527 千元，比上年同期 145,730 千元下降 60.52%；除税及少数股东权益后的股东应占盈利为人民币-18,578 千元，每股盈利为人民币-0.0213 元。

期内并无派发股息，董事亦不建议派发截至二零一二年六月三十日止六个月之中期股息。

（一）对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素分析

1、宏观政策性风险

宏观经济环境严峻，经济增速下滑，市场预期不确定因素增加。公司所处行业与国家的

行业政策和宏观经济政策联系紧密。若出现宏观经济政策重大调整，则公司主营业务的整体市场规模将受到不利影响，公司的经营业绩也将面临较大风险。

2、市场竞争加剧的风险

公司所处行业的市场竞争呈逐步加剧的态势，同时市场竞争向品牌化、个性化服务的方向发展。

3、成本费用变动风险

市场价格变动，人工成本刚性增加，毛利空间受到挤压，公司盈利水平预期存在不确定性。

4、核心技术人员流失风险

伴随着行业技术的不断更新和市场竞争的不断加剧，相关技术人才的竞争也日趋激烈，如果公司不能有效保持核心技术人员的激励机制并根据环境变化而不断完善，将会影响到核心技术人员积极性、创造性的发挥，也会影响到核心技术团队后备力量的建设，造成人才流失，从而给公司的生产经营造成不利影响。

（二）主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

金额单位：人民币万元

公司名称	主营业务	注册资本	本公司持股%	总资产	净资产	主营业务收入	净利润
阜新封闭母线有限责任公司	封闭母线	850 万美元	100	13,853	5,792	1,047	-258
新东北电气（锦州）电力电容器有限公司	电容器、避雷	1545 万美元	100	20,785	12,881	2,116	-1,333
锦州锦容电器有限责任公司	干式高压电容器	300	69.75	311	275	-	-12
沈阳高东加干燥设备有限公司	干燥设备	77.85 万美元	70	188	158	-	-
东北电气（北京）有限公司	销售机械设备	200	100	4,936	-776	2,590	-2
东北电气（香港）有限公司	投资和贸易	2000 万美元	100	19,572	9,002	-	-89
高才科技有限公司	投资和贸易	1 美元	100	8,560	-6	-	-0.6
沈阳凯毅电气有限公司	高压电气设备	100	100	15,431	-275	-	-113
沈阳兆利高压电气设备有限公司	开关控制设备制造	16800 万美元	6.89	335,566	95,858	90,850	-2,896
伟达高压电气有限公司	投资和贸易	12626 美元	20.8	15,737	8,094	-	6.33

（三）下半年工作展望和采取的应对风险措施

2012 年是公司保持在资本市场上市地位至关重要的一年，公司将认真客观分析面临经营中的困难和不确定变化因素，坚持经营发展理念，克服各种困难，充分关注宏观经济政策的变化，积极应对外部经济环境出现的不确定变化因素，提升市场竞争能力。

为实现本年度扭亏增盈的经营目标，公司将着重采取以下扭亏措施做好经营工作：

（1）密切关注市场动态，积极拓展产品销售市场，使市场份额有一定幅度的提升；同时做好产品销售基础管理工作，降低产品销售成本；

（2）加大技术研发投入，优化产品加工工艺，降低产品设计制造成本，提升产品竞争力；

（3）进一步健全人才培养机制,完善激励措施,稳定和强化核心技术团队；

（4）继续推进内控体系建设，加强生产经营内控管理，开展内部审计，修订并完善公司各项内控管理制度，以提高公司防范综合风险的能力；

（5）强化费用管理和成本控制，降低运营成本，在外协加工、技术咨询和服务、产品维修等领域扩展营业空间，增加收入和收益；

（6）加强资金管理，提高资金使用效率。加大应收帐款、陈欠款的回收力度，加速资金周转，改善经营环境；合理组织生产，缩短生产周期，减少资金占用，为有效收回货款创造条件。

（四）董事会下半年无经营计划修改计划

二、报告期内公司经营情况

本公司及附属公司是中国输变电设备科研、制造、出口的主要基地之一，特高压输电项目及电力电网改造用输变电设备的国内主要供应商之一，主营业务为电力电容器、封闭母线等系统保护及传输设备的制造和营销。

（一）按《香港财务报告准则》所做公司财务状况分析

本报告期末货币资金余额为 2,739 万元人民币(下同)。

本公司的资金需求无明显的季节性规律。

资金来源主要为：一是公司经营性现金流入，二是向金融机构借款。

本报告期末公司银行借款为人民币 800 万元，占总资产的 1.61%,均为固定利率借款。

公司的资本负债率为 3.17%（资本负债率=银行贷款总额/股本及储备总额*100%)。

本报告期末公司用于抵押的资产净值为 3,071 万元。

公司或有事项情况参见会计报表附注。

为加强财务管理，本集团在现金和资金管理方面拥有严格的内部控制制度,本集团资金流动性和偿债能力均处于良性状态。

本集团于报告期内重大投资、收购或资产处置见本章节之「公司投资情况」。

本集团业绩的分类情况参见本章节之「报告期内公司经营情况」。

本集团预计二零一二年下半年投资计划见「期后事项」。

本集团之资产及负债以人民币为记账本位币，汇率变动风险对本集团影响不大。本集团在降低汇率波动风险方面主要采取了以下措施：(1)提高产品出口价格以降低汇率波动风险；(2)在签订大额出口合同时事先约定，在超出双方约定范围的汇率波动限度时，汇率波动风险由双方承担；(3)争取与金融机构签订远期结汇协议，锁定汇率，规避风险。

（二）按中国会计准则及制度编制的经营状况及财务状况分析

1、报告期内，公司实现营业收入 5,753 万元，营业成本 5,474 万元，毛利率 4.86%，营业利润-1,812.90 万元。

公司营业收入、营业利润按行业、产品、地区的构成情况：

营业收入分行业、产品情况表　　单位：人民币万元

分行业或分产品	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（百分点）
1、分行业						
输变电行业	5,753	5,474	4.86	-60.49	-46.83	-24.44
其中：关联交易						
2、分产品						
电力电容器	2,116	2,174	-2.74	-78.20	-65.51	-37.81
封闭母线	1,047	806	23.02	-56.97	-49.18	-11.79
高压开关、断路器	2,590	2,494	3.71	6.76	3.57	2.97
其它	0	0	0	0	0	0
其中：关联交易						

营业收入分地区情况表　　单位：人民币万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减（%）
东北	943.00	-21.42
华北	3,389.00	25.89
华中	190.00	40.74
华东	274.00	-97.08
华南	205.00	26.54
西南	304.00	-56.51
西北	159.00	40.71
其他	289.00	59.67
合计	5,753.00	60.52

2、主营业务及其结构发生重大变化的原因说明（不适用）

3、主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

毛利率较高产品的销售份额下降，引起总体主营业务能力下降。

4、利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析：

一是本期销售收入下降，毛利下降；二是上期利润的来源主要是出售新东北电气（沈阳）高压隔离开关有限公司 25.6%股权投资产生的收益，本期无此项收益。

5、预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明（不适用）

（三）参股公司经营情况（适用投资收益占公司净利润 10%以上的情况）（不适用）

（四）财务状况、经营成果情况表

单位：人民币元

指　标	期末数	期初数	增减(%)
预付款项	10,473,249.37	15,295,379.26	-31.53
应收票据	300,000.00	100,000.00	200.00
预收款项	12,416,540.26	36,939,448.50	-66.39
应交税费	-5,077,623.48	-868,881.41-	484.39

注：1、预付账款减少系收到货物所致；

2、应收票据增加系子公司收到客户付的货款增加所致；

3、预收账款减少系客户预付的货款减少所致；

4、应交税费减少系及子公司预交的企业所得税及增值税所致。

单位：人民币元

指　标	本期发生额	上年同期发生额	增减(%)
营业收入	57,527,813.22	145,730,069.48	-60.52
营业成本	54,737,923.42	103,033,400.84	-46.87
营业税金及附加	234,574.69	1,715,693.64	-86.33
销售费用	5,578,284.44	18,920,401.10	-70.52
财务费用	281,906.53	796,223.73	-64.59
资产减值损失	-	3,855,618.28	-100.00
投资收益	-13,142.79	24,412,034.90	-100.00
营业外收入	109,357.66	20,035.91	445.81
营业外支出	21,755.54	14,354.31	51.56

注：1、营业收入降低系公司主要产品本期销售降低所致；

2、营业成本、营业税金及附加、销售费用同上；

3、财务费用减少系银行借款减少所致；

4、资产减值损失减少主要系本报告期未发生坏帐所致；

5、投资收益降低主要系上年录得出售股权投资收益，本报告期无此类收益所致；

6、营业外收入及支出增加系公司出售无使用价值的固定资产所致。

三、公司投资情况

1、报告期募集资金的使用情况

本报告期不存在募集资金或以前期间募集资金延续到本期使用的情况。

2、非募集资金投资项目的情况及实际进度

本报告期不存在非募集资金或以前期间非募集资金延续到本期使用的情况。

第六节　重要事项

一、人事变动

参见“第四节　董事、监事、高级管理人员情况”。

二、员工情况及酬金政策

截止二零一二年六月三十日，本公司在册员工人数为 603 人（二零一一年：666 人）。本公司员工的薪酬包括工资、奖金及其它福利计划，本公司在遵循中国有关法律及法规的情况下，视乎员工的业绩、资历、职务等因素，对不同的员工执行不同的薪酬标准。

三、公司治理结构

目前，公司治理结构的实际状况符合证券监管部门的相关要求。

四、利润分配方案及实施情况

公司本报告期录得归属于母公司的净利润为-18,015,241.61 元人民币，本报告期末可供股东分配的利润为-1,587,736,388.10 元人民币，故董事会建议本报告期不进行分配，也不进行资本公积金转增股本。

期内并无派发股息，董事亦不建议派发截至二零一二年六月三十日止六个月之中期股息。

五、公司现金分红政策的制定及执行情况

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》（证监发[2012]37 号）的要求，公司于 2012 年 8 月 22 日召开了第六届董事会第十七次会议，审议通过了《公司章程修订案》，对现行《公司章程》第二百三十四条规定的利润分配政策进行了修改，并决定将该议案提交于 2012 年 10 月 10 日召开的 2012 年第一次临时股东大会审议。

修订后的《公司章程》第二百三十四条规定的的利润分配政策如下：

公司应重视投资者投资回报，利润分配政策应保持连续性和稳定性，公司的利润分配政策为：

（一）公司可以采用现金、股票或者现金和股票相结合的方式分配股利；

（二）公司利润分配不得超过累计可分配利润的范围；

（三）公司可以进行中期现金分红；

（四）公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十；

（五）公司利润分配方式以现金分红为主；公司根据长远和可持续发展的实际情况，当公司具备股本扩张能力或遇有新的投资项目，为满足长期发展的要求，增强后续发展和盈利能力，在项目投资资金需求较大时可采用股票股利。

（六）公司年度盈利董事会未做出现金利润分配预案的，应当在当年的定期报告中披露未现金分红的原因、未用于现金分红的资金留存公司的用途，独立董事应当对此发表独立意见。公司在召开股东大会审议时除现场会议外，应向股东提供网络形式的投票平台。

（七）公司应切实保障社会公众股股东参与股东大会的权利，董事会、独立董事和符合一定条件的股东可以向上市公司股东征集其在股东大会上的投票权，但不得采取有偿或变相有偿方式进行征集。独立董事行使上述职权应当取得全体独立董事 1/2 以上同意。公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后 2 个月内完成股利（或股份）的派发事项。

（八）存在股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

（九）公司利润分配政策不得随意调整而降低对股东的回报水平，因国家法律法规和证券监管部门对上市公司的利润分配政策颁布新的规定或公司外部经营环境、自身经营状况发生较大变化而需调整分红政策的，调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和深圳证券交易所的有关规定，有关调整利润分配政策的议案应详细论证，征求独立董事意见，并经公司董事会审议后提交公司股东大会审议，由出席股东大会的股东所持表决权的 2/3 以上通过方可实施。

六、内幕知情人登记管理制度的建立及执行情况

为规范公司内幕信息管理，加强内幕信息的保密、内幕知情人的登记等工作，维护信息披露的公平、公正和公开，2011 年 3 月 21 日第六届董事会第八次会议审议通过了《内幕信息知情人管理制度》。

（一）修订

根据中国证监会《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》（证监会公告[2011]30 号）及深交所《信息披露业务备忘录第 34 号--内幕信息知情人员登记管理事项》，结合公司经营实际，公司董事会对《内幕信息知情人管理制度》作了修订，以便进一步加以完善和严格执行。

（二）培训

公司结合年度内每次定期报告发布的董事会会议和会前通知，对公司内幕信息知情人进行培训，通过专人送达、电子邮件、现场观看《内幕交易警示录》光盘等方式方式，送呈董事、监事及高级管理人员，对相关内容进行学习和执行。

（三）报告期内执行情况

报告期内，在公司内幕信息依法公开披露前，有关知情人员（含公司控股股东）应当填写公司内幕信息知情人档案，登记备案的内容包括但不限于内幕信息知情人的姓名，职务，身份证号，证券账户，工作单位，获取内幕信息具体时间，具体内幕信息事项内容，内幕信息所处阶段，登记时间，登记人，保密条款等。同时报送辽宁证监局和深圳证券交易所备案，确保公司内幕信息的保密和信息披露工作的公平、公开、公正，防范内幕交易等违法行为。

公司分别于 2012 年 3 月 26 日和 2012 年 4 月 24 日披露 2011 年年度报告和 2012 年第一季度报告，按照交易所上市规则以及《内幕信息知情人管理制度》要求，公司董办已经以《董事、监事、高级管理人员及其亲属买卖公司股份提示函》函件形式，书面通知董事、监事、高管本人及其直系亲属等相关人士，在业绩公布前一个月股价敏感时间窗口内，不得买卖本公司证券。同时对公司董办、财务部、内审部、外部审计机构等相关人员进行培训和提示，并要求其填写《内幕信息知情人档案》，维护信息披露公平。

七、重大诉讼仲裁事项

中国长城资产管理公司沈阳办事处诉公司人民币 35,175 万元欠款纠纷于二零一二年三月二十九日本公司发布二零一一年报之日所披露的该诉讼事项,截止本报告期末，并无最新进展。

除上述诉讼事项外，以及就董事所知，本公司概无其它任何尚未了结或面临之重大诉讼或索偿。

八、收购及出售资产情况

报告期内公司未发生收购及出售资产情况。

出售沈阳兆利高压电气设备有限公司(“兆利电气”)之 10.2%股权投资经二零一一年十一月二十八日召开的二零一一年临时股东大会审议并通过《出售沈阳兆利高压电气设备有限公司之 10.2%股权投资》。

本公司将全资附属公司阜新封闭母线有限责任公司所持有的兆利电气之 10.2%股权以人民币 1.03 亿元为代价出售给新东北电气集团销售有限公司(该公司及其最终实益拥有人均为本公司及本公司关联人士概无关联之独立第三方)，并于二零一一年十二月二十一日完成工商变更登记。

以上事项详情请见二零一一年十月十日和二零一一年十一月二十八日之临时公告。

截止本报告期末,交易对方即兆利电气控股股东新东北电气集团销售有限公司尚有 5,000 万元转让款未支付。

九、关联交易

按照《深圳证券交易所股票上市规则》和《香港联交所证券上市规则》关于关联方关系的规定，本报告期内，本公司并未发生与关联方之间的任何交易，也没有与关联方之间的债权债务往来情形。

十、公司控股股东及其子公司占用资金情况

本报告期内未发生本公司控股股东及其子公司占用本公司及其附属公司资金情况。

十一、公司为控股股东及其子公司提供担保情况

本报告期内本公司及其附属公司未向控股股东及其子公司提供担保。

十二、重大合同及其履行情况

(一)报告期内本公司无重大担保、托管、承包、租赁其它公司资产或其它公司托管、承包、租赁本公司资产的事项，无委托理财、委托贷款事项。

(二)担保事项

本报告期内，公司未发生新的对外担保事项。

截止本报告期末，公司对外提供担保的实际发生银行占用额为 7,705 万元，故公司实际承担担保责任额度为 7,705 万元。占本公司上一年度经审计净资产的 29.41%。

（1）公司对外担保情况

截止本报告期末，公司对外担保实际发生占用额为 7,705 万元，其中为锦州电力电容器有限责任公司担保余额为 5,290 万元，为沈阳金都饭店有限公司担保余额为 2,415 万元。

（2）公司对控股子公司的担保情况

无。

（3）公司为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保情况

截止本报告期末，本公司为资产负债率超过 70%的锦州电力电容器有限责任公司提供的债务担保余额为 5,290 万元，占公司上一年度经审计净资产的 20.19%，并已于二零零七年度全额预计负债。

（4）公司不存在为股东、实际控制人及其关联方提供的担保。

十三、公司或持股5%以上股东对公开披露承诺事项的履行情况

公司控股股东新东北电气投资有限公司在 A 股股权分置改革中作出特别承诺:持有的公司股份自改革方案实施之日起，36 个月内不通过深圳证券交易所挂牌交易出售或转让，期满后通过深圳证券交易所挂牌出售的原非流通股股份的价格不低于人民币 5 元/股。

报告期内，新东北电气投资有限公司完全遵守承诺。

十四、对外投资

本报告期内公司无对外投资情况。

十五、持有其它上市公司股权情况

报告期内，公司不存在证券投资及收益情况，不存在持有其它上市公司股权、金融企业股权的情况，也不存在参股拟上市公司股权的情况。

十六、独立董事对公司关联方资金占用和对外担保情况的专项说明和独立意见

独立董事依据《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监会[2003]56号）、中国证监会《关于强化持续监管，防止资金占用问题反弹的通知》（上市部函[2008]118号）的要求，在公司董事会提供资料的基础上，就控股股东及其它关联方占用公司资金、公司对外担保事项向公司的相关人员进行了调查和核实，现发表相关说明及独立意见：

（一）公司能够遵守相关法律法规的规定，报告期内不存在控股股东及其它关联方占用公司资金的情况。

（二）本报告期内，公司没有新的对外担保事项。

截止本报告期末，公司对外提供担保的实际发生银行占用额为 7,705 万元，故公司实际承担担保责任额度为 7,705 万元，占本公司上一年度经审计净资产的 29.41%。

报告期内，公司切实遵守监管部门的有关规定，审慎对待和处理对外担保事宜，没有为股东、实际控制人及其关联方提供担保，信息披露充分完整，对外担保风险得到充分揭示并能得到有效的控制。今后，公司应继续严格执行公司章程规定，加强对外担保管理，同时妥善处理已经提供的担保。

独立董事：吴启成　项永春　王云孝

十七、监事会审核意见

监事会认为公司依法规范运作，公司内部控制、财务情况、经营情况和关联交易不存在问题。

十八、购买、出售和赎回股份

本公司及附属公司在本报告期内概无购买、出售和赎回本公司之股份。

十九、企业管治

（一）企业管治常规守则

本公司董事确认，本公司于截至二零一二年六月三十日止六个月内已全部遵守企业管治常规守则条文，并遵守此规定披露业绩公告，企业管治常规守则条文包括香港联交所公布的证券上

市规则（“上市规则”）附录十四所载条款。

（二）审核委员会

本公司已经根据上市规则第 3.21 条设立审核委员会。

审核委员会已经与管理层审阅本公司所采纳的会计原则、会计准则及方法，并探讨审计、内部监控及财务汇报事宜，包括审阅截至二零一二年六月三十日止六个月的未经审计半年度账目。

审核委员会同意本公司截至二零一二年六月三十日止六个月的未经审计半年度账目所采纳的财务会计原则、准则及方法。

审核委员会已经于二零一二年八月二十二日召开会议，审核并批准二零一二年半年度的财务账目及业绩公告。

（三）独立非执行董事

本公司已遵守上市规则第 3.10（1）和第 3.10（2）条有关委任足够数量的独立非执行董事且至少一名独立非执行董事必须具备适当的专业资格，或具备适当的会计或相关财务管理专长的规定。本公司聘任了三名独立非执行董事，其中一名独立非执行董事具有财务管理专长。

（四）上市公司董事进行证券交易的标准守则（《标准守则》）

本报告期内，就董事及监事进行证券交易的规定，本公司已采纳一套不低于《标准守则》所定标准的行为守则。经特定查询后，本公司无董事、监事违反上市规则附录十之《标准守则》所规定有关董事的证券交易的标准。

董事会就“董事及有关雇员”买卖上市公司证券事宜制定了书面指引。本公司董事会均提前书面通知董事在内的内幕信息知情人（包括公司董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人及其关联方人士，关联方人士定义见上市规则），买卖本公司股份遵守相关规定，禁止内幕信息知情人利用内幕信息买卖公司股份：在业绩公布前一个月的股价敏感时间窗口（禁售期为二零一二年七月二十二日至八月二十二日），不得买卖本公司证券。

所有董事均确认：在本报告期内谨守此指引，本人及其关联方人士均未进行本公司证券交易。

（五）董事责任保险

《企业管治守则》A.1.8 条将“发行人应当为董事购买适当的董事责任保险”的规定，由原有的“建议最佳常规”提升为“守则条文”。公司正在密切关注并进行市场调查，评估可行的操作方案。

二十、所得税

报告期内，本公司适用的企业所得税率为 25%，在香港并无应课所得税。详情请参见财务报表附注“税项”。

二十一、报告期内，公司、公司董事会及董事无因受中国证监会稽查和中国证监会行政处罚、通报批评、被其它行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情况。公司董事、管理层有关人员无被采取司法强制措施的情况。

二十二、报告期接待调研、沟通、采访等活动情况

公司严格遵守《上市公司公平信息披露指引》，认真执行《投资者接待和推广制度》，公司及相关信息披露义务人严格遵循公平信息披露的原则，无实行差别对待政策，无向特定对象披露、透露或泄漏未公开重大信息等情况。本报告期没有接待机构投资者实地调研、电话沟通和书面问询。

二十三、二零一二年主要事项公告索引

报告期内，公司所有公告均发布在《证券时报》及信息披露网站上，请详见巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn，香港交易所「披露易」网站 http://www.hkexnews.hk，公司官方网站 www.nee.com.cn，主要信息披露情况如下：

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
2011 年度业绩预告	《证券时报》	2012 年 01 月 18 日	巨潮资讯 http://www.cninfo.com.cn
迁址公告	《证券时报》	2012 年 02 月 28 日	巨潮资讯 http://www.cninfo.com.cn
诉讼进展更正公告	《证券时报》	2012 年 03 月 21 日	巨潮资讯 http://www.cninfo.com.cn
2011 年年度报告摘要	《证券时报》	2012 年 03 月 30 日	巨潮资讯 http://www.cninfo.com.cn
2012 年第一季度业绩预告	《证券时报》	2012 年 04 月 13 日	巨潮资讯 http://www.cninfo.com.cn
2012 年第一季度报告正文	《证券时报》	2012 年 04 月 25 日	巨潮资讯 http://www.cninfo.com.cn
2012 年半年度业绩预告	《证券时报》	2012 年 07 月 12 日	巨潮资讯 http://www.cninfo.com.cn

二十四、期后事项

无。

第七节　备查文件

在本公司办公地址的董事会办公室备下列文件以供查询：

1、载有董事长亲笔签名的半年度报告；

2、载有法人代表、主管会计工作负责人、会计机构负责人亲笔签字并盖章的财务报告；

3、报告期内公开披露过的所有公司文件正本及公告原稿。

第八节　财务报告
合并资产负债表
（未经审计）

编制单位：东北电气发展股份有限公司

单位：元

项目	附注	年初余额	期末余额
流动资产：			
货币资金	五、1	56,684,837.59	44,402,509.86
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	300,000.00
应收账款	五、3	169,640,050.02	124,421,377.57
预付款项	五、4	15,295,379.26	10,473,249.37
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	7,066,546.27
其他应收款	五、6	59,400,764.54	65,047,219.65
买入返售金融资产		-	
存货	五、7	49,658,477.54	45,823,662.05
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	297,534,564.77
非流动资产：			
发放贷款及垫款		-	
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、8	109,303,378.03	109,858,276.22
投资性房地产		-	
固定资产	五、9	69,377,374.24	66,298,721.30
在建工程	五、10	228,933.81	228,933.81
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、11	4,606,659.57	4,538,914.80
开发支出		-	
商誉		-	
长期待摊费用	五、12	6,656,726.16	5,073，917.28
递延所得税资产	五、13	9,074,116.87	9,074,116.87
其他非流动资产		-	
非流动资产合计		199,247,188.68	195,072,880.28
资产总计		557,054,235.74	492,607,445.05

法定代表人：苏伟国　主管会计工作负责人：刘彤焱　会计机构负责人：王洪玲

合并资产负债表(续)
（未经审计）

编制单位：东北电气发展股份有限公司　　单位：元

项目	附注	年初余额	期末余额
流动负债：			
短期借款	五、16	8,000,000.00	8,000,000.00
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、17	72,505,815.69	57,285,812.34
预收款项	五、18	36,939,448.50	12,416,540.26
卖出回购金融资产款		-	
应付手续费及佣金		-	
应付职工薪酬	五、19	2,470,365.80	2,051,899.68
应交税费	五、20	-868,881.41	-5,077,623.48
应付利息		-	
应付股利		40,017.86	40,017.86
其他应付款	五、21	60,046,480.12	57,723,182.30
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、22	200,000.00	
流动负债合计		179,333,246.56	132,439,828.96
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、23	115,715,007.25	115,715,007.25
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债	五、24	-	-
非流动负债合计		115,715,007.25	115,715,007.25
负债合计		295,048,253.81	248,154,836.21
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	五、25	873,370,000.00	873,370,000.00
资本公积	五、26	883,422,403.92	883,422,403.92
减：库存股		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	五、27	108,587,124.40	108,587,124.40
一般风险准备		-	
未分配利润	五、28	-1,569,721,146.49	-1,587,736,388.10
外币报表折算差额		-34,994,770.33	-34,495,665.78
归属于母公司所有者权益合计		260,663,611.50	243,147,474.44
少数股东权益		1,342,370.43	1,305,134.40
所有者权益合计		262,005,981.93	244,452,608.84
负债和所有者权益总计		557,054,235.74	492,607,445.05

母公司资产负债表
（未经审计）

编制单位：东北电气发展股份有限公司　　单位：元

项目	附注	年初余额	期末余额
流动资产：			
货币资金		31,891.38	12,495.09
交易性金融资产		-	
应收票据		-	
应收账款	十、1	-	
预付款项		-	
应收利息		-	
应收股利		-	
其他应收款	十、2	388,920,709.34	388,288,022.5
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	388,300,517.59
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、3	91,251,518.10	91,251,518.10
投资性房地产		-	
固定资产		461,571.54	407,493.29
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	91,659,011.39
资产总计		480,665,690.36	479,959,528.98

母公司资产负债表(续)

（未经审计）

编制单位：东北电气发展股份有限公司　　单位：元

项目	附注	年初余额	期末余额
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	8,524.67
应交税费		11,674.73	64,960.45
应付利息		-	
应付股利		-	
其他应付款		80,796,732.42	80,050,353.40
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	80,788,838.52
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	115,715,007.25
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		115,715,007.25	115,715,007.25
负债合计		197,196,939.07	196,503,845.77
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	-1,677,716,229.64
所有者权益（或股东权益）合计		283,468,751.29	283,455,683.21
负债和所有者权益（或股东权益）总计		480,665,690.36	479,959,528.98

合并利润表

（未经审计）

编制单位：东北电气发展股份有限公司

单位：元

项目	附注	上期金额	本期金额
一、营业总收入		145,730,069.48	57,527,813.22
其中：营业收入	五、29	145,730,069.48	5,527,813.22
利息收入		-	
已赚保费		-	
手续费及佣金收入		-	
二、营业总成本		149,609,062.36	75,643,638.17
其中：营业成本	五、29	103,033,400.84	54,737,923.42
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、30	1,715,693.64	234,574.69
销售费用		18,920,401.10	5,578,284.44
管理费用		21,287,724.77	14,810,949.09
财务费用		796,223.73	281,906.53
资产减值损失	五、31	3,855,618.28	
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、32	24,412,034.90	-13,142.79
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		20,533,042.02	-18,128,967.74
加：营业外收入	五、33	20,035.91	109,357.66
减：营业外支出	五、34	14,354.31	21,755.54
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		20,538,723.62	-18,041,365.62
减：所得税费用	五、35	871,168.35	11,112.02
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		19,667,555.27	-18,052,477.64
归属于母公司所有者的净利润		20,036,777.87	-18,015,241.61
少数股东损益		(369,222.60)	-37,236.03
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	五、36	0.0229	-0.0206
（二）稀释每股收益	五、36	0.0229	-0.0206
七、其他综合收益	五、37	（877,035.22）	499,104.55
八、综合收益总额		18,790,520.05	-17,553,373.09
归属于母公司所有者的综合收益总额		19,159,742.65	-17,516,137.06
归属于少数股东的综合收益总额		(369,222.60)	-37,236.03

母公司利润表

（未经审计）

编制单位：东北电气发展股份有限公司

单位：元

项目	附注	上期金额	本期金额
一、营业收入		-	1,000,000.00
减：营业成本		-	
营业税金及附加		-	55,000.00
销售费用			
管理费用		2,026,274.97	952,918.98
财务费用		705.10	4,949.10
资产减值损失			
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、4		
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）		(2,026,980.07)	-12,868.08
加：营业外收入			
减：营业外支出			200.00
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		(2,026,980.07)	-13,068.08
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		(2,026,980.07)	-13,068.08
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		(0.0023)	-0.000015
（二）稀释每股收益		(0.0023)	-0.000015
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		(2,026,980.07)	-13,068.08

合并现金流量表
（未经审计）

编制单位：东北电气发展股份有限公司　　单位：元

项目	附注	上期金额	本期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现		233,591,310.10	88,240,630.82
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、38、(1)	14,472,907.53	6,381,369.02
经营活动现金流入小计		248,064,217.63	94,621,999.84
购买商品、接受劳务支付的现金		199,635,080.67	55,690,858.80
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		11,746,676.21	11,848,115.37
支付的各项税费		26,901,305.68	6,978,828.39
支付其他与经营活动有关的现金	五、38、(2)	36,383,451.60	33,806,370.01
经营活动现金流出小计		274,666,514.16	108,324,172.57
经营活动产生的现金流量净额		-26,602,296.53	-13,702,172.73
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			96,985.00
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			96,985.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		40,456.43	806,331.95
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		40,456.43	806,331.95
投资活动产生的现金流量净额		-40,456.43	-709,346.95
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			
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		12,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,337,880.02	294,308.05
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			
筹资活动现金流出小计		13,337,880.02	294,308.05
筹资活动产生的现金流量净额		-13,337,880.02	-294,308.05
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-39,980,632.98	-14,705,827.73
加：期初现金及现金等价物余额		74,789,999.34	42,095,840.09
六、期末现金及现金等价物余额		34,809,366.36	27,390,012.36

母公司现金流量表

（未经审计）

编制单位：东北电气发展股份有限公司

单位：元

项目	附注	上期金额	本期金额
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			1,000,000.00
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		4,781,824.76	28,255,933.96
经营活动现金流入小计		4,781,824.76	29,255,933.96
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		885,846.92	1,184.31
支付的各项税费		54,891.19	20,952.38
支付其他与经营活动有关的现金		3,832,272.64	29,247,743.56
经营活动现金流出小计		4,773,010.75	29,269,880.25
经营活动产生的现金流量净额		8,814.01	-13,946.29
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			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			5,450.00
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			5,450.00
投资活动产生的现金流量净额			-5,450.00
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			
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			
五、现金及现金等价物净增加额		8,814.01	-19,396.29
加：期初现金及现金等价物余额		38,486.92	31,891.38
六、期末现金及现金等价物余额		47,300.93	12,495.09

法定代表人：苏伟国　　主管会计工作负责人：刘彤焱　　会计机构负责人：王洪玲

合并所有者权益变动表（经审计）

编制单位：东北电气发展股份有限公司

单位：元

项目	上年金额									
	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“一”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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	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

合并所有者权益变动表（未经审计）

编制单位： 东北电气发展股份有限公司

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	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	-	-1,569,721,146.49	-34,994,770.33	1,342,370.43	262,005,981.93
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	-	-1,569,721,146.49	-34,994,770.33	1,342,370.43	262,005,981.93
三、本期增减变动金额（减少以“一”号填列）	-	-	-	-	-	-	-18,015,241.61	499,104.55	-37,236.03	-17,553,373.09
（一）净利润	-	-	-	-	-	-	-18,015,241.61	-	-37,236.03	-18,052,477.64
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	499,104.55	-	499,104.55
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	-18,015,241.61	499,104.55	-37,236.03	-17,553,373.09
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	873,370,000.00	883,422,403.92	-	-	108,587,124.40	-	-1,587,736,388.10	-34,495,665.78	1,305,134.44	244,452,608.84

母公司所有者权益变动表（经审计）

编制单位：东北电气发展股份有限公司

单位：元

项目	上期金额							
	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“一”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	-	-	-	-	-	-	-	-
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

母公司所有者权益变动表（未经审计）

编制单位：东北电气发展股份有限公司

单位：元

	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	-	-,1677,703,161.56	283,468,751.29
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	979,214,788.45	-	-	108,587,124.40	-	-,1677,703,161.56	283,468,751.29
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-13,068.08	-13,068.08
（一）净利润	-	-	-	-	-	-	-13,068.08	-13,068.08
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-		
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	-13,068.08	-13,068.08
（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	-	-	-	-	-	-		
四、本期期末余额	873,370,000.00	979,214,788.45	-	-	108,587,124.40	-	-1,677,716,229.64	283,,455,683.21

法定代表人：苏伟国　　主管会计工作负责人：刘彤焱　　会计机构负责人：王洪玲

东北电气发展股份有限公司
财务报表附注

2012 年 1-6 月

一、公司基本情况

1．公司注册地址：辽宁省营口市鲅鱼圈区新泰路 1 号，总部地址：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十七次董事会，财务报告批准报出日为 2012 年 8 月 22 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 2012 年 6 月 30 日的财务状况，以及 2012 年 1-6 月份的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

A、同一控制下的企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债，应当按照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，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，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，应当于发生时计入当期损益。企业合并形成母子公司关系的，母公司应当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，应当按其账面价值计量。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，应当以调整后的账面价值计量。合并利润表应当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，应当在合并利润表中单列项目反映。合并现金流量表应当包括参与合并各方自合并当期期初至合并日的现金流量。

B、非同一控制下的企业合并：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加上各项直接相关费用为合并成本。购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债应当按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。购买方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，应当确认为商誉。购买方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时，应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，其差额应当计入当期损益。企业合并形成母子公司关系的，母公司应当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、负债及或有负债应当以公允价值列示。

6、合并财务报表的编制方法

A、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的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发行人相应项目 20%的，从合并当期的期初起编制备考利润表。

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

A、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，应当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。

B、外币财务报表的折算方法

以外币为本位币的子公司，在编制折合人民币财务报表时，所有资产、负债项目按照合并会计报表决算日的即期汇率折算为母公司记账本位币，所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，均按照发生时的即期汇率折算为母公司本位币，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为母公司本位币。由于折算汇率不同产生的折算差额，在折合人民币资产负债表所有者权益类设外币报表折算差额项目反映。

9、金融工具

A、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。

B、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，相关交易费用应当直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用应当计入初始确认金额。

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：

1/ 持有至到期投资以及贷款和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量。

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

C、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。

D、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。

E、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、权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

h、其他表明金融资产发生减值的客观证据。

F、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）单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准	100 万元以上
单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法	账龄分析法

（2）单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据、计提

方法：

信用风险特征组合的确定依据	账龄在四年以上或有明显特征表明款项难以收回

根据信用风险特征组合确定的计提方法：帐龄分析法

（3）账龄分析法

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

11、存货

（1）存货的分类

存货分为库存商品、原材料、在产品、产成品、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）初始投资成本确定

A、企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

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初始投资成本。长期股权投资初始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初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始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初始投资成本：

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应当计入企业合并成本。

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，购买方应当将其计入合并成本。

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初始投资成本：

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初始投资成本。初始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初始投资成本。

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初始投资成本，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初始投资成本；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初始投资成本。

e、通过债务重组取得的长期股权投资，其初始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、能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算。编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

B、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。

C、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。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资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，确认为当期投资收益。

采用权益法核算的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；长期股权投资的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。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。

对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

A、共同控制是指按照合同约定对某项经济活动共有的控制，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。

B、重大影响是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权利，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施加重大影响时，同时考虑本公司和其他方持有的被投资单位当期可转换债券、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

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

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

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。租入固定资产按租赁期和估

计净残值确定折旧率，计提折旧。

15、在建工程

A、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、技术改造工程和大修理工程等。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。

B、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，判断固定资产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

A、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。

B、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

A、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。

B、无形资产在取得时按照实际成本计价。

C、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。

D、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

A、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。

B、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租赁期内平均摊销，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

A、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；

B、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

A、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。

B、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。

C、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

A、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：

1/ 该项交易不是企业合并；

2/ 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：

1/ 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；

2/ 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。

B、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：

1/ 该项交易不是企业合并；

2/ 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：

1/ 投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；

2/ 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	3，4
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	850 万美元	-	100	100	是	-	-	-

（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	951，958.68	-	-

（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	476,177.11	-	-

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、本期合并范围变化

本期合并范围无变化

4、本期无新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

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，系以港币为记帐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

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			80,209.61			17,934.71
港币						
美元	1,162.34	6.6227	7,697.83	1,162.34	6.3009	7,323.79
小计			87,907.44			25,258.50
银行存款：						
人民币			26,322,646.61	-	-	41,178,442.36
港币	1,199,542.98	0.8166	979,458.31	1,088,691.26	0.8107	882,602.00
美元				212.09	6.3009	1,339.86
欧元					-	-
日元					-	-
瑞士法郎					-	-
小计			27,302,104.92	-	-	42,062,384.22
其他货币资金：						
人民币			17,012,497.50			14,597,194.87
小计			17,012,497.50			14,597,194.87
合计			44,402,509.86			56,684,837.59

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 17,012,497.50 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

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	300,000.00	100,000.00

（2）期末公司无质押的应收票据情况。

（3）期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况：

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额
新疆天龙矿业股份有限公司	2012/5/15	2012/11/15	200,000.00
杭州欣美成套电器制造有限公司	2012/1/6	2012/7/6	10,000.00
广州市鑫胜贸易有限公司	2012/1/17	2012/7/17	40,000.00
广州市鑫胜贸易有限公司	2012/4/19	2012/10/19	50,000.00
			300,000.00

3、应收账款

（1）应收账款按种类披露： 单位：元

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	151,104,889.91	100%	26,683,512.34	17.66%
组合小计	151,104,889.91	100%	26,683,512.34	17.66%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	151,104,889.91	100%	26,683,512.34	17.66%

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	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%

本公司根据经营规模、业务性质及客户结算状况等确定单项金额重大的应收帐款标准为 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

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	81,330,096.86	53.37%		116,014,546.22	59.09%	-
1 至 2 年	38,271,131.62	25.11%		46,842,448.84	23.86%	-
2 至 3 年	4,457,829.60	2.93%	2,862,998.24	6,960,033.60	3.55%	2,784,013.44
3 至 4 年	10,510,968.82	6.90%	6,419,705.89	6,517,587.00	3.32%	3,910,552.20
4 至以上	16,534,863.01	11.69%	17,479,793.01	19,988,946.70	10.18%	19,988,946.70
合计	151,104,889.91	100%	26,683,512.34	196,323,562.36	100.00%	26,683,512.34

(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）本报告期无实际核销的应收账款情况。

（5）本报告期末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	20,330,700.00	1 年以内	13.45%

国家电力公司电网建设分公司	非关联方	14,835,032.98	1-2 年	9.82%
天津市电力公司	非关联方	4,500,710.11	1 年以内	2.98%
安徽响水涧抽水蓄能有限公司	非关联方	2,905,200.00	1-2 年	1.92%
辽宁蒲石河抽水蓄能有限公司	非关联方	2,985,000.00	1-2 年	1.98
合计		45,556,643.09		30.15%

（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

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	9,944,447.62	94.95	14,767,225.37	96.55
1 至 2 年	90,859.00	0.87	165,798.45	1.08
2 至 3 年	81,209.02	0.77	6,490.00	0.04
3 年以上	356,733.73	3.41	355,865.44	2.33
合计	10,473,249.37	100.00	15,295,379.26	100.00

（2）预付款项金额前五名单位情况：

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
新东北电气（沈阳）高压开关有限公司	非关联方	8,247,765.76	2012 年	预付货款
锦州永嘉化工有限公司（凌容精细化工）	非关联方	760,088.54	2012 年	预付货款
上海思源电气股份有限公司	非关联方	253,300.00	2012 年	预付货款
锦州天安保险公司	非关联方	123,878.59	2011 年	未摊销
宁波保税区先锋工贸有限公司	非关联方	108,000.00	2009 年	预付货款
合计		9,493,032.89		

（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。

5、应收股利

单位：元

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						
伟达高压电气有限公司	7,027,538.11			7,066,546.27	未发放	否
合计	7,027,538.11	39,008.16		7,066,546.27		

本期增加数系两期汇率差 39,008.16 元。

6、其他应收款

（1）其他应收款按种类披露：

单位：元

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	59.11%	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	69,532,835.33	40.89%	4,485,615.68	6.46%
组合小计	69,532,835.33		4,485,615.68	6.46%
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	170,042,152.00		104,994,932.35	

单位：元

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	100,509,316.67	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	-

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。

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款，该组合的确定依据为有明显特征表明该等款项难以收回或帐龄四年以上。

（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

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	55,031,348.19	79.14%		57,575,466.14	90.12%	-
1 至 2 年	2,529,474.40	3.64%		1,466,152.15	2.29%	-
2 至 3 年	2,938,754.47	4.23%	192,984.80	236,324.20	0.38%	94,068.09
3 至 4 年	3,719,945.40	5.35%	839,480.39	542,225.35	0.85%	325,335.21
4 至以上	5,318,980.08	7.65%	3,458,817.70	4,066,212.38	6.36%	4,066,212.38
合计	69,538,502.54		4,491,282.89	63,886,380.22	100.00%	4,485,615.68

（3）期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提：

单位：元

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%	见附注五、6、（6）
锦州电力电容器有限责任公司	24,419,316.67	24,419,316.67	100%	见附注五、6、（6）
合计	100,509,316.67	100,509,316.67		

（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。公司已经申请法院强制执行，沈阳市中级人民法院对此已经予以立案并于 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，公司不服中院判决已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。公司不服判决已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。

（7）其他应收款金额前五名单位情况：

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
本溪钢铁（集团）有限责任公司	非关联方	76,090,000.00	4 年以上	44.75
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	14.36
阜新铝合金厂	非关联方	534,518.86	4 年以上	0.31
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	29.40
阜新天缘纯净水有限公司	非关联方	167,000.00	4 年以上	0.10
合计		151,210,835.53		88.92

（8）本报告期末无应收关联方款项。

（9）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

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	18,012,443.30	81,749.67	17,930,693.63	17,904,190.34	81,749.67	17,822,440.67
在产品	8,111,359.55	-	8,111,359.55	5,574,877.51	-	5,574,877.51
库存商品	22,072,763.04	2,430,454.87	19,642,308.17	19,189,629.43	2,430,454.87	16,759,174.56
发出商品	139,300.70	-	139,300.70	9,501,984.80	-	9,501,984.80
合计	48,335,866.59	2,512,204.54	45,823,662.05	52,170,682.08	2,512,204.54	49,658,477.54

（2）存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	81,749.67	-	-		81,749.67

库存商品	2,430,454.87	-	-		2,430,454.87
合　计	2,512,204.54				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	-	-

8、长期股权投资

（1）长期投资列示如下：

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
伟达高压电气有限公司	权益法	42,847,035.48	39,726,262.31	207,368.14	39,933,630.45	20..80	20.80	-	-	-	-
沈阳兆利高压电气设备有限公司	成本法	216,055,412.40	69,577,115.72	347,530.05	69,924,645.77	6..89	6.89	-	-	-	-
合计		-	109,303,378.03	554,898.19	109,858,276.22	-	-	-	-	-	-

长期投资增加系汇率变化所致。

9、固定资产

（1）固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	150,467,455.72	1,229,331.95	802,920.00	150,893,867.67
其中：房屋及建筑物	48,193,147.57	132,517.12		48,325,664.69
机器设备	77,256,389.52	139,957.26		77,396,346.78
运输工具及其他	25,017,918.63	956,857.57	802,920.00	25,171,856.20
二、累计折旧合计：	79,073,970.41	3,822,626.55	227,561.66	82,669,035.30
其中：房屋及建筑物	32,626,175.14	395,551.14		33,021,726.30
机器设备	33,541,715.34	2,188,568.67		35,730,284.00
运输工具及其他	12,906,079.93	1,238,506.74	227,561.66	13917025.01
三、固定资产账面净值合计	71,393,485.31			68,224,832.37
其中：房屋及建筑物	15,566,972.43			15,303,938.41
机器设备	43,714,674.18			41,666,062.77
运输工具及其他	12,111,838.70			11,254,831.19
四、减值准备合计	2,016,111.07			1,926,111.07
其中：房屋及建筑物	317,644.79			317,644.79
机器设备	1,538,466.28		90,000.00	1,448,466.28
运输工具及其他	160,000.00			160,000.00
五、固定资产账面价值合计	69,377,374.24			66,298,721.30
其中：房屋及建筑物	15,249,327.64			14,986,293.62
机器设备	42,176,207.90			40,217,596.49
运输工具及其他	11,951,838.70			11,094,831.19

本期折旧额 3,822,626.55 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。

（7）固定资产抵押情况具体见附注五、15、（2）。

10、在建工程

单位：元

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	228,933.81	-	228,933.81

在建工程为本期发生的互感器空调净化车间改造支出。

11、无形资产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	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	2,824,841.48	67,744.77		2,892,586.25
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	2,167,841.48	67,744.77		2,235,586.25
三、无形资产账面净值合计	4,606,659.57			4,538,914.80
实用新型专利权	-			
软件	-			
土地使用权	4,606,659.57			4,538,914.80
四、减值准备合计	-			

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
实用新型专利权	-			
软件	-			
土地使用权	-			
五、无形资产账面价值合计	4,606,659.57			4,538,914.81
实用新型专利权	-			
软件	-			
土地使用权	4,606,659.57			4,538,914.81

本期摊销额 67,744.77 元。

无形资产的说明：

1、全资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 万元人民币贷款抵押的土地使用权帐面价值为 4,538,914.80 元。

2、土地使用权的剩余摊销月份为 402 个月。

12、长期待摊费用

单位：元

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	1,353,690.05	-	369,380.10		984,309.95	-
土地租赁费	320,833.25	-	55,000.02		265,833.23	
机器设备租赁费	3,450,000.00		900,000.00		2,550,000.00	-
租入固定资产的改良支出	1,532,202.86		258,428.76		1,273,774.10	-
合计	6,656,726.16		1,582,808.88		5,073,917.28	

租入固定资产改良支出系发生的租入厂房的改造支出。

13、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

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	9,074,116.87
小　计	9,074,116.87	9,074,116.87
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	-	-

（2）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

项目	暂时性差异金额
坏帐准备	47,006,572.41
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

14、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	131,678,444.69				131,678,444.69
二、存货跌价准备	2,512,204.54				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	2,016,111.07			90,000.00	1,926,111.07

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	
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	-				-
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	155,206,818.31			90,000.00	155,116,818.31

15、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

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
一、用于担保的资产				
土地使用权	4,606,659.57		67,744.77	4,538,914.80
房屋建筑物	5,234,321.62		141,448.02	5,092,873.60
机器设备	-			
合　　计	9,840,981.19		209,192.79	9,631,788.40

16、短期借款

单位：元

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

短期借款分类的说明：

根据取得贷款的条件将贷款分为质押、抵押、保证贷款。

短期借款的说明：

1、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 12 月 1 日。

17、应付账款

（1）应付帐款的帐龄情况：

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	32,532,501.02	41,515,980.56
1-2 年	10,881,920.01	17,254,270.47
2-3 年	2,620,724.49	2,250,440.88
3 年以上	11,250,666.82	11,485,123.78
合计	57,285,812.34	72,505,815.69

帐龄超过 1 年的应付款主要系根据合同条款未达到付款条件的货款。

（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情况。

18、预收款项

（1）预收帐款的帐龄情况：

单

位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	10,288,581.76	34,735,001.00
1-2 年	1,210,007.40	1,202,694.50
2-3 年	39,520.00	336,753.00
3 年以上	878,431.10	665,000.00
合计	12,416,540.26	36,939,448.50

帐龄超过 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。

（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情况。

19、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	106.34	7,030,859.78	7,030,544.01	422.11
二、职工福利费	62,636.11	142,837.80	142,837.80	62,636.11
三、社会保险费	839,509.12	2,903,015.02	3,661,215.35	81,308.79
其中：1.医疗保险费	250.40	677,541.03	678,106.20	-314.77
2.基本养老保险费	750,755.76	1,841,491.35	2,525,696.91	66,550.20
3.工伤保险	5,912.43	124,342.70	124,342.70	5,912.43
4.生育保险	2,505.90	64,995.04	64,995.04	2,505.90
5.失业保险	80,084.63	194,644.90	268,074.50	6,655.03
四、住房公积金	429,141.34	1,108,310.00	949,833.00	587,618.34
五、工会经费及职工教育经费	1,138,972.89	244,626.65	63,685.21	1,319,914.33
六、其他	-			
合计	2,470,365.80	11,429,649.25	11,848,115.37	2,051,899.68

应付职工薪酬中无拖欠性质的薪酬。

20、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-1,451,822.23	2,208,725.26
营业税	50,000.00	
企业所得税	-3,834,594.56	-3,834,594.56
个人所得税	45,867.04	52,693.54
土地使用税	59,149.50	59,149.50
房产税	20,614.66	75,997.89
城市维护建设税	16,773.30	303,052.18
教育费附加	16,388.81	132,649.78
其他		133,445.00
合计	-5,077,623.48	-868,881.41

21、其他应付款

（1）其他应付款帐龄情况：

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	21,588,464.27	13,638,272.96
1-2 年	26,195,481.80	5,320,034.64
2-3 年	1,313,451.89	4,020,349.01
3 年以上	8,625,784.34	37,067,823.51
合计	57,723,182.30	60,046,480.12

（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）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系尚未支付的往来款。

（4）对于金额较大的其他应付款，应说明内容

金额较大的应付款内容系往来款。

22、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益		200,000.00

23、预计负债

单位：元

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	-	-	-	-
合计	115,715,007.25	-	-	115,715,007.25

预计负债的说明：

（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 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。

24、其他非流动负债

无

25、股本

单位：元

项目	期初数	本期变动增减（+/-）					期末数
		配股	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	5,999,022.00	-	-	-			5,999,022.00
其中：境内法人持股	5,999,022.00	-	-	-			5,999,022.00
有限售条件股份合计	5,999,022.00	-	-	-			5,999,022.00
二、无限售条件股份							
1、人民币普通股（A 股）	609,420,978.00	-	-	-			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	867,370,978.00	-	-	-			867,370,978.00

项目	期初数	本期变动增减（+/-）					期末数
		配股	送股	公积金转增股本	其他	小计	
三、股份总数	873,370,000.00	-	-	-	-	-	873,370,000.00

26、资本公积

单位：元

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

本期资本公积无增减变化。

27、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	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

本期盈余公积无增减变化。

28、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前 上年末未分配利润	-1,569,721,146.49	
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	-1,569,721,146.49	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-18,015,241.61	
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		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-1,587，736,388.10	

29、营业收入、营业成本

（1）营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	57,527,813.22	145,668,407.18
其他业务收入	49,407.68	61,662.30
营业成本	54,737,923.42	103,033,400.84

（2）营业收入（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
封闭母线	10,466,046.16	8,058,436.30	24,328,804.47	15,864,819.67
电力电容器	21,163,989.14	21,740,225.11	97,081,654.04	63,025,240.98
高压开关、断路器	25,897,777.92	24,939,262.01	24,257,948.67	24,083,732.25
其他			61,662.30	59,607.94
合计	57,527,813.22	54,737,923.42	145,730,069.48	103,033,400.84

（3）营业收入（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额	上期发生额

	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东北	9,430,731.93	9,500,677.85	12,001,463.97	7,875,002.28
华北	33,889,405.40	33,210,001.89	26,916,568.29	26,524,876.92
华中	1,899,587.66	1,382,681.81	1,350,256.52	1,271,756.76
华东	2,744,887.43	2,593,186.70	93,912,507.08	59,027,558.79
华南	2,043,690.61	1,577,937.67	1,621,871.78	1,476,450.37
西南	3,044,119.65	2,972,610.92	6,985,136.87	4,843,185.86
西北	1,591,504.22	1,635,324.34	1,128,465.92	998,081.73
其他	2,883,886.32	1,865,502.24	1,813,799.05	1,016,488.13
合计	57,527,813.22	54,737,923.42	145,730,069.48	103,033,400.84

（4）公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
北京市电力公司	25,864,273.65	44.96
辽宁省电力有限公司	7,061,879.05	12.28
天津市电力公司	4,063,247.86	7.06
苗家坝	1,881,427.35	3.27
大唐清苑	1,555,555.56	2.70
合计	40,426,383.47	70.27

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。

30、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	50,000.00		5%
城市维护建设税	107,251.90	1,005,086.49	7%
教育费附加	60,388.49	430,751.35	3%
其他	16,934.30	279,855.80	

合计	234,574.69	1,715,693.64	

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。

31、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		3,855,618.28
二、存货跌价损失	-	
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	-	-
六、投资性房地产减值损失	-	-
七、固定资产减值损失		-
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		3,855,618.28

32、投资收益

（1）投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	-13，142.79	-1,732,193.51

处置长期股权投资产生的投资收益		26,144,228.41
合计	-13，142.79	24,412,034.90

（2）按权益法核算的长期股权投资收益：

单位：元

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	本期该公司亏损比上年同期增加
伟达高压电气有限公司	-13，142.79	-6,083.81	
合计	-13，142.79	-1,732,193.51	

投资收益的说明：

1、 本期发生数系按权益法确认对联营公司的投资收益。

2、 本期较上期减少原因系本期没有出售股权的收益上年同期有该业务所致。

33、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	96,985.00	1,709.40
其中：固定资产处置利得	96,985.00	1,709.40
无形资产处置利得		
政府补助		
罚款收入	1,100.00	1,900.00
废料销售收入	11,272.66	16,426.51
合计	109,357.66	20,035.91

34、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计		
其中：固定资产处置损失		

无形资产处置损失		
罚款支出	200.00	1,149.00
其他	21,555.54	13,205.31
合计	21,755.54	14,354.31

35、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	11，112.02	871,168.35
递延所得税调整		
合计	11，112.02	871,168.35

36、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

单位：元

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	-18，015，241.61	20,036,777.87
归属于公司普通股股东的非经常性损益	F		26,148,489.61
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	P0'=P0-F		-6,111,711.74
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	-18，015，241.61	20,036,777.87
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'		-6,111,711.74
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	-	-

项目	计算过程	本期发生额	上期发生额
报告期月份数	M0	6	6
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×Mi÷M0-Sj×Mj÷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÷S	-0.0207	0.0229
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'÷S	-0.0207	-0.0070
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	EPS1=P1÷X2	-0.0207	0.0229
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'÷X2	-0.0207	-0.0070

37、其他综合收益

单位：元

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	-	-

项目	本期发生额	上期发生额
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	499，104.55	-877,035.22
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	499，104.55	-877,035.22
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	499，104.55	-877,035.22

其他综合收益系以港币记帐的外币报表折算差额。

38、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

项目	金额
往来款	812,617.02
保证金	5,568,752.00
合计	6,381,369.02

保证金主要系子公司收回招标单位退回的投标保证金。

（2）支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
保证金	9,230,000.00

项目	金额
往来款	11,657,692.81
运输费	625,829.65
销售费	1,494,000.00
业务招待费	899,901.20
差旅费	1,143,666.46
水电费	1,137,636.25
办公费	1,253,485.60
修理费	326,527.00
燃料费用	
售后服务费	294,854.50
中标费	739,888.37
取暖费	829,412.82
保险费	292,220.14
咨询费	606,000.00
审计等中介费	1,537,910.56
会议费	
其他	1,737,344.65
合计	33,806,370.01

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

1、 往来款主要系偿还欠款。

2、 支付的保证金为公司投标时向客户支付的投标保证金。

39、现金流量表补充资料

（1）现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	上期金额	本期金额

补充资料	上期金额	本期金额
1．将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	19,125,898.98	-18,052,477.64
加：资产减值准备	3,855,618.28	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,179,516.53	3,827,887.09
无形资产摊销	67,450.06	67,744.76
长期待摊费用摊销	1,570,460.62	1,582,808.88
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）	-5,681.60	-87，602.12
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）	796,223.73	281,906.53
投资损失（收益以“－”号填列）	24,412,034.90	13,142.79
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）	-712,989.20	
存货的减少（增加以“－”号填列）	24,348,884.28	3,834,815.49
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	4,379,232.00	14,849,309.21
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-109,205,761.00	-20,019,707.72
其他	586,815.90	
经营活动产生的现金流量净额	-26,602,296.53	-13,702,172.73
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	15,775,068.86	27,390,012.36
减：现金的期初余额	53,875,953.05	42,095,840.09
加：现金等价物的期末余额	19,034,297.50	
减：现金等价物的期初余额	20,914,046.29	
现金及现金等价物净增加额	-39,980,632.98	-14,705,827.73

（2）本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

本期无取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

（3）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	27,390,012.36	45,095,840.09
其中：库存现金	87,907.44	25,258.50
可随时用于支付的银行存款	27,302,104.92	42,062,384.22
可随时用于支付的其他货币资金		8,197.37
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	27,390,012.36	42,095,840.09

现金流量表补充资料的说明

1、 公司本期无取得或处置子公司及其他营业单位的情况。

2、 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

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本期无变化。

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	出资额	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

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	出资额	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
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	刘兵	生产电力电容器等	1545 万美元	100	100	75278947-0
锦州锦容电器有限责任公司	控股子公司	有限公司	锦州	刘兵	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

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
伟达高压电气有限公司	有限公司	英属维尔京群岛	Lo Yuet	投资控股	12626 美元	20.80	20.80	156,710,117.89	25,645,264.05	131,064,853.84	-	-	联营	-

4、关联方应收应付款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应收股利	伟达高压电气有限公司	7,066,546.27	7,027,538.11
其他应付款	伟达高压电气有限公司	652,160.00	648,560.00

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新东北电气集团特高压设备有限公司(简称“新沈高”)、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（简称“新泰仓储”）和沈阳诚泰能源动力有限公司（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（简称“辽宁省高院”）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宁省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日接到辽宁省高院(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15日公司收到案件代理律师转交的辽宁省高院一审判决书,辽宁省高院下达(2009)辽民二初字第12号民事判决书：判决沈高公司依法偿还所欠长城公司债务本金35,175万元(人民币,下同)及利息的偿还责任，同时驳回长城公司对公司的诉讼请求。长城资产随后向最高人民法院（简称“最高院”）提起上诉。

2011年7月20日本公司收到律师转交的最高院（2011）民二终字第44号民事裁定书，最高院裁定：撤销辽宁省高院下达的（2009）辽民二初字第12号民事判决书，将本案发回辽宁省高院重审。

本公司聘请的中国法律顾问辽宁同方律师事务所出具法律意见认为：长城公司要求本公司继续承

担连带责任没有事实与法律依据。

本公司对该案的判断：根据本公司与沈高公司的经济往来和律师法律意见，本公司不应成为沈高公司诉讼案的被告，亦无需承担连带赔偿责任，该诉讼不会对本公司财务状况及本期利润产生影响。

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

为其他单位提供债务担保形成的或有负债见附注五、23 预计负债。

3、其他或有负债及其财务影响：

（1）截止 2012 年 6 月 30 日公司已背书尚未到期的银行承兑汇票金额为 1,924,536.33 元，详见附注五、2（3）应收票据。

（2）截止 2012 年 6 月 30 日公司办理的履约保函金额为 17,012,497.50 元。

八、承诺事项及其他重大事项

1、本报告期公司无重大承诺事项

2、其他重大事项

九、资产负债表日后事项

无。

十、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

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%

组合小计	179,400.00	100.00%	179,400.00	100%
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%

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%
组合小计	179,400.00	100.00%	179,400.00	100%
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%

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帐款标准为 100 万元。

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收帐款，该组合的确定依据为有明显特征表明该等款项难以收回或帐龄在四年以上。

（2）期末无单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提。

（3）单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款：

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
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

（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

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%	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	389,130,520.17	100%	842,497.67	0.27%
组合小计	389,130,520.17	100%	842,497.67	0.27%
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	465,220,520.17	100.00%	76,932,497.67	-

单位：元

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	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	-

其他应收款种类的说明：

本公司根据经营规模、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。

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款，该组合的确定依据为有明显特征表明该等款项难以收回或帐龄在四年以上。

（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

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	1,942,523.67	0.50%		13,322,868.71	3.42%	-
1 至 2 年	16,639,420.00	4.28%		16,639,420.00	4.27%	-
2 至 3 年	72,675,812.26	18.68%		72,675,812.26	18.65%	-
3 至 4 年	7,255.34	0.00%		7,255.34	0.01%	-
4 年以上	297,865,508.90	76.55%	842,497.67	287,117,850.70	73.65%	842,497.67
合计	389,130,520.17	100.00%	842,497.67	389,763,207.01	100%	842,497.67

（3）期末无单项金额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、(6)。

（7）其他应收款金额前五名单位情况：

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
东北电气（香港）有限公司	全资子公司	123,166,166.77	4 年以上	26.47
阜新封闭母线有限责任公司	全资子公司	42,541,749.35	2-3 年	9.14
沈阳凯毅电气有限公司	全资子公司	141,660,574.17	3 年以内	30.45
本溪钢铁（集团）有限责任公司	非关联方	76,090,000.00	4 年以上	16.36

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（北京）有限公司	全资子公司	41,873,199.80	2-3 年	9.00
合计		425,331,690.09		91.43

（8）其他应收关联方款项系应收全资子公司款项，具体见附注十二、2、(2)。

（9）本报告期无不符合终止确认条件的其他应收款。

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	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	90,413,551.10	-	90,413,551.10	100	100	-	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	0	-	0	10	10	-	100,000.00	-	-
合计	--	157,737,418.63	91,251,518.10	-	91,251,518.10	--	--	--			

长期投资明细全部为按成本法核算对子公司的投资。

4、投资收益

单位：元

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		
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		

5、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1．将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-13,068.08	-2,568,636.35
加：资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	59,528.25	54,304.19
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）		

补充资料	本期金额	上期金额
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）		
投资损失（收益以“－”号填列）		
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）	632,686.84	2,009,533.52
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-693,093.30	513,612.65
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-13,946.29	8,814.01
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	12,495.09	47,300.93
减：现金的期初余额	31,891.38	38,486.92
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	-19,396.29	8,814.01

十一、补充资料

1、当期非经常性损益明细表　　单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
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）		

项目	金额	说明
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	87,602.12	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	11,112.02	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	76,490.10	

2、境内外会计准则下会计数据差异

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

	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	(18,015,241.61)	20,036,777.87	244,452,608.84	262,005,981.93
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				
按香港财务报告准则	-18,578,241.61	19,495,121.58	252,927,608.84	271,043,981.93

3、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-7.15	-0.0206	-0.0206
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-7.18	-0.0207	-0.0207

法定代表人：苏伟国　　主管会计工作负责人：刘彤焱　　会计机构负责人：王洪玲

日　　期：二〇一二年八月二十二日