



东北电气发展股份有限公司

2012 年度报告

2013 年 03 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人苏伟国、主管会计工作负责人刘彤焱及会计机构负责人(会计主管人员)王洪玲声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司不存在生产经营状况、财务状况和持续盈利能力有严重不利影响的有关风险因素。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	1
第二节 公司简介	5
第三节 会计数据和财务指标摘要	7
第四节 董事会报告	9
第五节 重要事项	18
第六节 股份变动及股东情况	24
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	28
第八节 公司治理	32
第九节 内部控制	37
第十节 财务报告	39
第十一节 备查文件目录	112

释义

释义项	指	释义内容
-----	---	------

重大风险提示

涉及公司未来计划等前瞻性陈述，同时附有相应的警示性陈述的，声明该计划不构成公司对投资者的实质承诺，请注意风险。

第二节 公司简介

一、公司信息

股票简称	*ST 东电	股票代码	000585
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	东北电气发展股份有限公司		
公司的中文简称	东北电气		
公司的外文名称（如有）	Northeast Electric Development Company Limited		
公司的外文名称缩写（如有）	NEE		
公司的法定代表人	苏伟国		
注册地址	中国辽宁省营口市鲅鱼圈区新泰路 1 号		
注册地址的邮政编码	115009		
办公地址	中国辽宁省营口市鲅鱼圈区新泰路 1 号		
办公地址的邮政编码	115009		
公司网址	www.nee.com.cn		
电子信箱	nee@nee.com.cn		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	苏伟国（代行）	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	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	0417-6897565
电子信箱	nee@nee.com.cn	nemm585@sina.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	董事会办公室

四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	1993 年 02 月 16 日	中国辽宁省沈阳市 铁西区北二中路 18 号	企股辽沈总字第 111001448 号	210102243437397	243437397
报告期末注册	2011 年 05 月 09 日	中国辽宁省营口市 鲅鱼圈区新泰路 1 号	210100402002708	210804243437397	243437397
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更				
历次控股股东的变更情况（如有）	沈阳沈港实业有限公司在 2002 年 2 月 25 日沈阳市中级人民法院主持的股权拍卖中，自筹资金成功购得上市公司东北输变电机机械制造股份有限公司（后更名为“东北电气发展股份有限公司”）23,000 万股国有法人股股权，并于 2002 年 3 月 5 日完成转让过户登记，占上市公司总股本的 26.34%，成为其单一最大股东。				

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	国富浩华会计师事务所
会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 2 号楼
签字会计师姓名	宁轲、王明雷

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2012 年	2011 年	本年比上年增减(%)	2010 年
营业收入(元)	217,220,841.81	248,679,812.93	-12.65%	348,449,492.28
归属于上市公司股东的净利润(元)	11,140,994.81	-32,197,171.37		-8,559,879.24
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	680,708.05	-42,042,803.20		-8,435,362.90
经营活动产生的现金流量净额(元)	-3,353,695.97	-33,808,267.97		27,303.40
基本每股收益(元/股)	0.01	-0.04		-0.01
稀释每股收益(元/股)	0.01	-0.04		-0.01
净资产收益率(%)	4.1%	-12.35%		-2.81%
	2012 年末	2011 年末	本年末比上年末增减(%)	2010 年末
总资产(元)	498,205,496.54	557,054,235.74	-10.56%	844,337,174.25
归属于上市公司股东的净资产(归属于上市公司股东的所有者权益)(元)	271,782,480.71	260,663,611.50	4.27%	304,735,739.20

二、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计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

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	11,140,994.81	-32,197,171.37	271,782,480.71	260,663,611.50
按国际会计准则调整的项目及金额				

2、同时按照境外会计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

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	11,140,994.81	-32,197,171.37	271,782,480.71	260,663,611.50
按境外会计准则调整的项目及金额				
债务重组收益				10,243,866.77
折现值		-1,205,578.62		-1,205,578.62
按境外会计准则	11,140,994.81	-33,402,749.99	271,782,480.71	269,701,899.65

三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	76,285.56	320,896.79	-318,487.16	
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	119,000.00	
债务重组损益	6,993,929.00			偿还辽宁顺隆商贸公司债务录得的债务重组收益
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	5,250,022.47			对锦州电力电容器有限责任公司计提坏账的转回
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-736,876.50	9,385,614.73	27,924.04	
所得税影响额	1,123,073.77	129,326.66	7,599.35	
少数股东权益影响额（税后）			-54,646.13	
合计	10,460,286.76	9,845,631.83	-124,516.34	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

第四节 董事会报告

一、概述

(一) 管理层讨论与分析

2012年中国经济寻求软着陆，增速继续减缓到近三年来的最低水平，同时世界主要经济体也都表现相对低迷。从电力行业来看，当年全国电网建设完成投资3,693亿元，同比微增0.2%，增长幅度相对上年度大幅下降，明显低于“十一五”期间的增长速度。

报告期内，受宏观经济形势和行业整体发展变化影响，市场需求低于预期，公司经营业绩有所下降。报告期内，公司实现营业收入21,722万元，同比下降12.65%；实现归属于上市公司股东的净利润1,114万元，同比增加4,334万元。

报告期内，公司主要完成了以下工作：

(1) 加大市场开拓力度，积极深入市场调研，及时掌握市场动态，适时调整销售策略，强化重点产品的销售、重要客户的开发以及潜在企业客户的营销工作，优化合同质量，实现了主要产品的稳定销售。

(2) 强化内部管理，经济运行质量有所提升。报告期内综合毛利率稳中有升，得益于合同质量的优化，也得益于采取了有力措施，加大费用控制力度，抓好降本增效工作，有效提高产品盈利水平。

(3) 加大技改投入，提升公司产品竞争力。报告期内，为了持续发展、拓展市场，公司统筹规划，对电力电容器生产线及设备进行了规划改造，该项目将跨年度实施。本次技改完成后，将大幅度提高产品质量、电气性能及生产效率，提高生产的先进化、配套化、自动化程度。

(4) 加强内部控制管理，不断完善各项管理体系，增强核心竞争力。公司一直严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和中国证监会、深圳证券交易所的有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理，规范公司运作。根据公司发展的思路和安排，并结合公司目前管理现状和发展需要，修订并完善了公司多项管理制度，进一步夯实了内部管理基础，增强了管控能力。

二、主营业务分析

1、概述

项目	2012	2011	增减变动(%)	原因
营业收入	217,220,841.81	248,679,812.93	-12.65	本期收入较上期减少主要系公司子公司新东北电气(锦州)电力电容器有限公司收入下降所致，该行业除了国内一些大的竞争厂家外，美国的库柏、欧洲的ABB等外资企业都在大陆建厂，对市场冲击很大，导致公司订货额有所降低，收入下降。
营业成本	156,257,604.05	190,929,237.00	-18.16	收入的下降致使成本有所降低
营业费用	17,710,724.42	31,051,262.05	-42.96	营业费用减少主要因为公司本期销售额下降，并且公司对费用支出进行了严格控制
管理费用	31,231,758.49	37,474,405.02	-16.66	公司控制费用
财务费用	-81,075.26	313,993.12	-125.82	利息支出减少。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

公司前期未曾披露报告期内的发展战略和经营计划。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20% 以上的差异原因

适用 不适用

2、收入

说明

受宏观经济形势和行业整体发展变化影响，市场需求低于预期，公司经营业绩有所下降。加之电力电容器行业除了国内一些大的竞争厂家外，美国的库柏、欧洲的ABB等外资企业都在大陆建厂，对市场冲击很大，导致公司订货额、收入有所下降。报告期内，公司实现营业收入21,722万元，同比下降12.65%。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	2012 年	2011 年	同比增减 (%)
电力电容器	销售量	113,964,496.29	166,575,157.61	-31.58%
	生产量	73,861,490.46	99,196,429.86	-25.54%
	库存量	10,583,355.5	14,566,804.15	-27.35%
封闭母线	销售量	56,034,663.79	50,008,009.34	12.05%
	生产量	36,615,234.35	38,356,799.73	-4.54%
	库存量	1,916,206.85	3,290,999.85	-41.77%
高压开关	销售量	47,073,675.35	31,843,717.05	47.83%
	生产量	31,031,604.95	32,100,408.58	-3.33%
	库存量	140,170.94	9,501,984.8	-98.52%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

公司重大的在手订单情况

适用 不适用

公司已签订，尚未实现销售的合同金额约为 人民币20424.52万元。

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	111,396,392.44
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	51.28%

公司前 5 大客户资料

适用 不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例（%）
1	北京市电力公司	45,446,153.98	20.92%
2	营口安泰设备配件有限公司	20,987,862.91	9.66%
3	浙江省电力公司	20,713,600.00	9.54%
4	营口弘粤机械加工有限公司	12,387,016.50	5.7%
5	辽宁省电力有限公司电网建设分公司	11,861,759.05	5.46%
合计	—	111,396,392.44	51.28%

3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2012 年		2011 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
输变电设备制造业		156,177,240.41	100%	190,700,026.20	100%	-18.1%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2012 年		2011 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
封闭母线		37,990,027.35	24.33%	40,527,156.94	21.25%	-6.26%
电力电容器		77,793,794.25	49.81%	120,967,139.29	63.43%	-35.69%
高压开关		40,393,418.81	25.86%	29,205,729.97	15.32%	38.31%

说明

产品分类	2012 年			2011 年		
	直接材料	直接人工	制造费用	直接材料	直接人工	制造费用
封闭母线	89.79%	4.82%	5.39%	88.33%	5.28%	6.39%
电力电容器	77.31%	3.72%	18.97%	78.55%	3.22%	18.23%

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	38,144,500.13
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	28.46%

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例（%）
1	新东北电气（沈阳）高压开关有限公司	14,425,188.04	10.76%
2	四川东方绝缘材料股份有限公司	8,860,298.55	6.61%
3	丹东长兴电器有限公司	5,241,100.00	3.91%
4	锦州永嘉化工有限公司	5,162,315.00	3.85%
5	沈阳华皓铝业物资经销站	4,455,598.54	3.33%
合计	——	38,144,500.13	28.46%

4、费用

项目	2012	2011	变动比例（%）	原因说明
销售费用	17,710,724.42	31,051,262.05	-42.96	公司销售额下降，并且对费用支出进行了严格控制。
财务费用	-81,075.26	313,993.12	-125.82	利息支出减少。
所得税费用	1,859,663.92	4,596,947.60	-59.55	上年度转回了较多递延所得税资产导致所得税费用增加。

5、现金流

单位：元

项目	2012 年	2011 年	同比增减（%）
经营活动现金流入小计	259,491,044.97	363,001,889.61	-28.52%
经营活动现金流出小计	262,844,740.94	396,810,157.58	-33.76%
经营活动产生的现金流量净额	-3,353,695.97	-33,808,267.97	-90.08%
投资活动现金流入小计	35,001,980.00	53,803,595.65	-34.94%
投资活动现金流出小计	3,738,698.30	4,220,904.86	-11.42%
投资活动产生的现金流量净额	31,263,281.70	49,582,690.79	-36.95%
筹资活动现金流入小计	8,000,000.00	8,000,000.00	0%
筹资活动现金流出小计	8,581,983.54	35,515,596.93	-75.84%
筹资活动产生的现金流量净额	-581,983.54	-27,515,596.93	-97.88%
现金及现金等价物净增加额	27,327,891.21	-11,788,271.75	-331.82%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

项目	2012年	2011年	同比增减（%）
经营活动现金流出小计	262,844,740.94	396,810,157.58	主要系支付的税费及其他与经营活动有关的现金减少所致

经营活动产生的现金流量净额	-3,353,695.97	-33,808,267.97	主要系收到的与支付的经营活 动有关的现金只差减少所致
投资活动现金流入小计	35,001,980.00	53,803,595.65	主要系收回投资款较上期减少 所致
投资活动产生的现金流量净额	31,263,281.70	49,582,690.79	主要系收回投资款较上期减少 所致
筹资活动现金流出小计	8,581,983.54	35,515,596.93	主要系偿还债务支付现金减少 所致
筹资活动产生的现金流量净额	-581,983.54	-27,515,596.93	主要系偿还债务支付现金减少 所致
现金及现金等价物净增加额	27,327,891.21	-11,788,271.75	本年度年底回款较多所致

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

主要系经营性应收与应付项目占用资金所致。

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年 同期增减(%)	营业成本比上年 同期增减(%)	毛利率比上年同 期增减(%)
分行业						
输变电行业	217,072,835.43	156,177,240.41	28.05%	-12.63%	-18.1%	4.81%
分产品						
封闭母线	56,034,663.79	37,990,027.35	32.2%	12.05%	-6.26%	13.24%
电力电容器	113,964,496.29	77,793,794.25	31.74%	-31.58%	-35.69%	4.36%
高压开关	47,073,675.35	40,393,418.81	14.19%	47.68%	38.31%	5.81%
分地区						

东北地区	66,998,073.63	44,993,074.70	32.84%	214.27%	219.71%	-1.14%
华北地区	62,967,325.61	51,496,271.28	18.22%	47.41%	38.32%	5.37%
华中地区	15,444,457.47	10,316,092.76	33.21%	-83.38%	-84.69%	5.71%
华东地区	43,565,396.07	29,710,184.61	31.8%	99.57%	73.64%	10.18%
华南地区	6,811,495.84	4,496,410.34	33.99%	-84.27%	-85.85%	7.38%
西南地区	17,765,865.78	12,762,253.53	28.16%	-22.33%	-38.9%	19.48%
西北地区	3,520,221.03	2,402,953.19	31.74%	0.79%	6.96%	-3.94%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2012 年末		2011 年末		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
货币资金	81,295,428.80	16.32%	56,684,837.59	10.18%	6.14%	年底回款较多。
应收账款	152,791,168.72	30.67%	169,640,050.02	30.45%	0.22%	
存货	40,832,173.31	8.2%	49,658,477.54	8.91%	-0.72%	
长期股权投资	107,224,888.88	21.52%	109,303,378.03	19.62%	1.9%	
固定资产	62,775,673.37	12.6%	69,377,374.24	12.45%	0.15%	
在建工程	228,933.81	0.05%	228,933.81	0.04%	0%	
预付账款	7,112,829.64	1.43%	15,295,379.26	2.75%	-1.32%	本年预付的购货款减少
应收股利			7,027,538.11	1.26%	-1.26%	公司子公司东北电气（香港）有限公司通过债权转让协议将应收伟达高压电气有限公司的股利转让用于抵偿债务。
其他应收款	23,429,153.27	4.7%	59,400,764.54	10.66%	-5.96%	收回了新东北电气集团发展有限公司所欠股权款 3500 万。

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2012 年	2011 年	比重增减	重大变动说明
--	--------	--------	------	--------

	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)	(%)	
短期借款	8,000,000.00	1.61%	8,000,000.00	1.44%	0.17%	
预收账款	14,395,206.29	2.89%	36,939,448.50	6.63%	-3.74%	年底预收的货款减少。
应交税费	7,588,667.87	1.52%	-868,881.41	-0.16%	1.68%	年底应交增值税增加，尚未缴纳。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

对外投资情况		
2012 年投资额 (元)	2011 年投资额 (元)	变动幅度
107,224,888.88	109,303,378.03	-1.9%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例 (%)
伟达高压电气有限公司	投资、贸易	20.8%
沈阳兆利高压电气设备有限公司	制造	6.89%

2、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产 (元)	净资产 (元)	营业收入 (元)	营业利润 (元)	净利润 (元)
东北电气 (香港) 有限公司	子公司	贸易	投资、贸易	2000 万美元	186,370,425.88	87,869,079.16		-2,558,408.97	-2,558,408.97
高才科技有限公司	子公司	投资	投资	1 美元	85,139,243.51	-61,804.21		-5,814.83	-5,814.83
阜新封闭母线有限责任公司	子公司	制造	制造封闭母线	850 万美元	111,716,303.89	63,814,971.64	56,034,663.79	3,246,343.09	3,343,679.55
新东北电气 (锦州) 电力电容器有限公司	子公司	制造	生产电力电容器、无功补偿装置等	1545 万美元	231,457,035.54	147,797,134.52	114,264,827.46	8,483,042.64	5,658,062.05

主要子公司、参股公司情况说明

- 1、东北电气（香港）有限公司及高才科技有限公司是属于与公司主业关联度比较小的公司
- 2、阜新封闭母线有限责任公司及新东北电气（锦州）电力电容器有限公司是对公司净利润影响达到10%以上的子公司

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

六、公司未来发展的展望

（一）公司未来发展展望

1、行业竞争格局和发展趋势

总体来看，2013年国内经济环境将有所好转，但由于世界主要经济体低速增长的态势仍将延续，世界经济由金融危机前的快速发展期进入深度转型调整期，国际市场不容乐观。从电力行业来看，2012年全国电网建设投资同比微增0.2%，增幅相对于2011年大幅下降，也明显低于“十一五”期间的年平均增长速度，可见电网投资建设步伐持续放缓。同时2012年电源建设方面很多重大项目下马或推迟交货。因此主要依靠电源、电网投资拉动的电气设备行业还将面临激烈的竞争状况。

2、公司发展战略

公司将积极整合各方有效资源，加大投入推动主营业务发展，以期从根本上改善公司的资产质量和盈利能力，提升公司的可持续发展能力、综合竞争力以及抗风险能力。

3、经营计划

根据行业发展和市场状况，2013年公司将紧抓机遇，深挖潜能，提升管理，积极组织生产及经营工作，全面实施稳健运营的年度经营策略，重点做好以下几个方面的工作：

- 1、进一步完善公司内控体系，建立健全公司管理制度，构建制度完善、流程清晰的内控体系。
- 2、公司将从市场需求变化入手，充分挖掘公司潜力，加强市场的开发和培育，不断完善和创新营销模式，建立多层次的销售渠道。
- 3、坚持加强管理，控制费用，努力降低营运成本，进一步提高核心竞争力。
- 4、加大技改研发投入力度，理顺工艺流程，最大限度地发挥技改功效，深挖设备潜力，提高效率，使装备工艺水平达到最佳。
- 5、研究探索资产重组的有效方法和途径，以便增强公司规模和效益，调整和完善资本结构，提高资产质量和单位资产的获利能力。

（二）维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

2013年，公司将根据实际情况及未来发展的需要，在合理利用现有资金的基础上，研究制定多种渠道的资金筹措计划和资金使用计划，提高资金使用效率，降低资金成本，打造安全稳定的资金链条，保障公司正常生产经营和项目建设资金需求，支持公司的持续健康发展。

（三）可能面对的风险和应对措施

1、行业增速放缓风险

公司所属电力设备行业，受到国家宏观政策（如宏观经济政策、能源政策、环保政策等）的影响较大，国家将加快低碳经济、新能源等战略性新兴产业，必将对传统能源产业结构带来一定冲击，预计未来电气设备的需求增长将会放缓，这对公司经营业绩的增长可能产生负面影响。对策：公司将加大研发投入、引进专业人才、提升产品技术含量、加强成本控制和管理从而提高公司行业竞争力，稳固市场地位。

2、市场竞争风险

国内经济增长下行压力和国外产业资本渗透将致使业内厂家市场竞争更加激烈，存在毛利率下降的风险。对策：公司将一方面灵活调整经营策略，跟踪抢抓国内市场机遇，更加注重以满足客户个性化需求为目的的市场策略，充分利用企业自身条件，发挥服务优势；另一方面将不断实施管理提升，扎实完善企业内控规范建设，增强抵御市场风险的能力。

3、成本波动风险

公司成本中原材料占比较高，其采购价格波动将对公司经营业绩产生一定影响。对策：公司将通过实时跟踪和分析原材料价格走势，并加强与供应商间的长期合作，提升议价能力，确立稳定的供货渠道和价格；同时加强技术创新和管理创新提高材料利用率和工艺水平等成本控制和管理办法减低成本上涨风险。

4、财务风险

公司现有经营规模较小，盈利能力仍在低水平徘徊，抵御风险能力较差，对公司营运资金周转产生较大的压力，可能对公司的日常经营和未来发展战略产生不利影响。对策：一要加强财务管理，控制资金风险。重点加强资金管理，要进一步加大应收帐款的清欠，保证公司现金流，防止财务风险。二要加强财务监控和预算工作，提高资金利用效率，加强生产成本和各类费用的核算与控制。

七、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

本公司本报告期实现归属于上市公司股东的净利润11,140,994.81元，本年末可供股东分配的利润为-1,558,580,151.68元，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。

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

公司近3年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

公司近3年（含报告期）的利润分配方案均为不进行分配，也不进行资本公积金转增股本。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2012年	0.00	11,140,994.81	0%
2011年	0.00	-32,197,171.37	0%
2010年	0.00	-8,559,879.24	0%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
因沈阳高压开关有限责任公司(简称“沈高公司”)未能偿还到期债务,中国长城资产管理公司沈阳办事处(简称“长城公司”)曾于 2009 年 2 月 24 日向辽宁省高级人民法院(简称“辽宁省高院”)提起诉讼,请求法院判令沈高公司偿还债务本金 35,175 万元及利息。	35,175	否	2009 年 8 月 11 日本公司收到辽宁省高院送达的长城公司起诉状及追加被告申请书,长城公司于 2009 年 5 月 18 日再向辽宁省高院提起诉讼,追加起诉本公司,请求法院判令本公司承担连带责任。2011 年 2 月 15 日本公司收到辽宁省高院(2009)辽民二初字第 12 号一审民事判决书,判决:沈高公司依法偿还所欠长城公司债	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:本案已经由辽宁省高院两次审理,认定事实基本一致,辽宁省高院判决驳回长城公司对本公司的诉讼请求有充分的事实和法律依据。公司不应对沈高公司债务承担责任。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,该诉讼不会对公司财务状况及本期利润产生影响。	目前本案正在审理中。	2013 年 01 月 30 日	详情请见本公司 2009 年 8 月 12 日、2011 年 2 月 16 日、2011 年 7 月 20 日和 2013 年 1 月 29 日之临时公告。

			<p>务本金 35,175 万元 及利息的 债务，同时 驳回长城 公司对本 公司的诉 讼请求。长 城公司随 即就辽宁 省高院一 审判决结 果向最高 人民法院 提出上诉。 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。 2013 年 1 月 29 日本公 司收到律 师送达的 辽宁省高 院(2011) 民二初字 第 31 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</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			35,175 万元及利息的偿还责任，驳回长城公司对本公司诉讼请求。长城公司已就辽宁省高院重审判决结果向最高院提出上诉。				
--	--	--	---	--	--	--	--

媒体质疑情况

适用 不适用

本年度公司无媒体质疑事项。

二、重大关联交易

1、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额（万元）	本期发生额（万元）	期末余额（万元）
伟达高压电气有限公司	联营公司	应收关联方债权	应收股利	是	702.75	-702.75	0
伟达高压电气有限公司	联营公司	应付关联方债务	借款	否	64.86	-33.05	31.81

三、重大合同及其履行情况

1、担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
锦州电力电容器有	2010 年 03	2,290	2003 年 12 月	2,290	连带责任保	二年	否	否

限责任公司	月 23 日		03 日		证			
锦州电力电容器有 限责任公司	2010 年 03 月 23 日	1,700	2004 年 04 月 20 日	1,700	连带责任保 证	二年	否	否
锦州电力电容器有 限责任公司	2006 年 02 月 23 日	1,300	2004 年 05 月 26 日	1,300	连带责任保 证	二年	否	否
沈阳金都饭店有限 公司	2010 年 03 月 23 日	15	2003 年 12 月 25 日	15	连带责任保 证	二年	否	否
沈阳金都饭店有限 公司	2010 年 03 月 23 日	2,400	2003 年 12 月 25 日	2,400	连带责任保 证	二年	否	否
报告期内审批的对外担保额度 合计 (A1)				0	报告期内对外担保实际发生 额合计 (A2)		0	
报告期末已审批的对外担保额 度合计 (A3)				0	报告期末实际对外担保余额 合计 (A4)		7,705	
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署 日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 (是或 否)
报告期内审批对子公司担保额 度合计 (B1)				0	报告期内对子公司担保实际 发生额合计 (B2)		0	
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计 (B3)				0	报告期末对子公司实际担保 余额合计 (B4)		0	
公司担保总额 (即前两大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)				0	报告期内担保实际发生额合 计 (A2+B2)		0	
报告期末已审批的担保额度合 计 (A3+B3)				0	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)		7,705	
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例				28.35%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)				0				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债 务担保金额 (D)				5,290				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)				0				
上述三项担保金额合计 (C+D+E)				5,290				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明				无				
违反规定程序对外提供担保的说明				无				

采用复合方式担保的具体情况说明

四、承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	新东北电气投资有限公司	持有东北电气的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。	2006 年 05 月 12 日		完全遵守承诺
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺					
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划	无				
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	否				
承诺的解决期限	无				
解决方式	无				
承诺的履行情况	完全遵守承诺				

五、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	国富浩华会计师事务所
境内会计师事务所报酬（万元）	100
境内会计师事务所审计服务的连续年限	1
境内会计师事务所注册会计师姓名	宁柯、王明雷

当期是否改聘会计师事务所

是 否

是否在审计期间改聘会计师事务所

是 否

更换会计师事务所是否履行审批程序

是 否

对改聘、变更会计师事务所情况的详细说明

为提高信息披露效率，降低信息披露成本及审计费用，经二零一三年一月十四日董事会会议批准，本公司解聘分别担任本公司2012年度境内审计机构和境外审计机构的深圳市鹏城会计师事务所有限公司和香港丁何关陈会计师行，改聘国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）担任本公司2012年度审计机构，由国富浩华根据内地审计准则审计本公司按照内地会计准则编制的财务报告，并承接境外审计机构按照联交所经修订上市规则应尽的职责（包括但不限于年度财务报告及相关事项的年度审核）。该事项经二零一三年三月十一日召开的二零一三年第一次临时股东大会批准生效（详见二零一三年一月十五日“董事会决议公告”、二零一三年三月十一日“2013年第一次临时股东大会决议公告”）。

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

	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							5,999,022	
1、国家持股	0							0	
2、国有法人持股	0							0	
3、其他内资持股	5,999,022							5,999,022	
其中：境内法人持股	5,999,022							5,999,022	
境内自然人持股	0							0	
4、外资持股	0							0	
其中：境外法人持股	0							0	
境外自然人持股	0							0	
5、高管股份	0							0	
二、无限售条件股份	867,370,978							867,370,978	
1、人民币普通股	609,420,978							609,420,978	
2、境内上市的外资股	0							0	
3、境外上市的外资股	257,950,000							257,950,000	
4、其他	0							0	
三、股份总数	873,370,000	100%						873,370,000	

股份变动的理由

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

二、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期股东总数	84,564	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数	81,598					
持股 5% 以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
香港中央结算(代理人)有限公司	境外自然人	28.35%	247,567,998	-12000	0	24,756,799		
新东北电气投资有限公司	境内非国有法人	24.06%	210,113,872	0	19,022	210,094,850	质押	110,000,000
深圳中达软件开发公司	境内非国有法人	0.41%	3,550,000	0	3,550,000	0		
胡立	境内自然人	0.25%	2,157,960			2,157,960		
王秋生		0.23%	2,006,600			2,006,600		
中国中投证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户	境内非国有法人	0.19%	1,652,500	142400	0	1,652,500		
徐一品	境内自然人	0.19%	1,647,295			1,647,295		
王大为	境内自然人	0.19%	1,620,170			1,620,170		
吴纪珍	境内自然人	0.18%	1,564,621	1,564,621		1,564,621		
陕西秦建科技投资公司	境内自然人	0.16%	1,420,000	0	1,420,000	0		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	就本公司知晓的范围内，前十名股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露办法》规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								

股东名称	年末持有无限售条件股份数量（注 4）	股份种类	
		股份种类	数量
香港中央结算(代理人)有限公司	247,567,998	境外上市外资股	247,567,998
新东北电气投资有限公司	210,094,850	人民币普通股	210,094,850
胡立	2,157,960	人民币普通股	2,157,960
王秋生	2,006,600	人民币普通股	2,006,600
中国中投证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户	1,652,500	人民币普通股	1,652,500
徐一品	1,647,295	人民币普通股	1,647,295
王大为	1,620,170	人民币普通股	1,620,170
吴纪珍	1,564,621	人民币普通股	156,462
骆志育	1,359,100	人民币普通股	1,359,100
吴雅萍	1,125,600	人民币普通股	112,560
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	本公司未知前十名股东之间是否存在关联关系或一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）	无		

2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
新东北电气投资有限公司	赫耀辉	2002 年 02 月 08 日	73465110-1	135,000,000	股权投资、汽车及配件、机械电子设备、五金交电、电线电缆、输变电设备、建筑材料、金属材料、橡胶制品、塑料制品、土畜产品、日用百货、针纺织品批发、零售；科技开发。
经营成果、财务状况、现金流和未来发展策略等	主要资产为对东北电气发展股份有限公司的长期股权投资，汽车及配件、机械电子设备贸易比例较少。				
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无				

报告期控股股东变更

适用 不适用

3、公司实际控制人情况

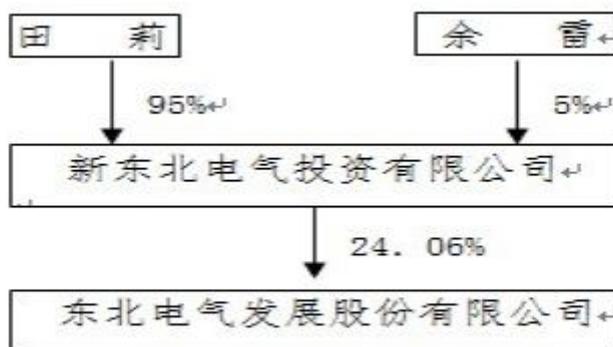
自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
田莉	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	新东北电气投资有限公司 95% 股权持有人	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

报告期实际控制人变更

适用 不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）
苏伟国	董事长	现任	男	51	2010年03月08日	2013年03月07日				
王守观	副董事长	现任	男	69	2010年03月08日	2013年03月07日				
刘彤焱	董事/副总经理	现任	男	45	2010年03月08日	2013年03月07日				
刘庆民	董事	现任	男	50	2010年03月08日	2013年03月07日				
刘 兵	董事	现任	男	45	2010年03月08日	2013年03月07日				
吴启成	独立董事	现任	男	68	2010年03月08日	2013年03月07日				
项永春	独立董事	现任	男	70	2010年03月08日	2013年03月07日				
王云孝	独立董事	现任	男	67	2010年03月08日	2013年03月07日				
董连生	监事会主席	现任	男	66	2010年03月08日	2013年03月07日				
刘雪厚	监事	现任	男	57	2010年03月08日	2013年03月07日				
白利海	监事	现任	男	36	2010年03月08日	2013年03月07日				
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历

现任（本报告书公布时）董事、监事、高级管理人员最近五年的主要工作经历

（1）执行董事

苏伟国，男，一九六二年出生，高级经济师，先后就读于哈尔滨理工大学热处理专业、大连海事大学国际经济法专业，获工学士和法学硕士学位。1999年7月至2008年7月任本公司

副总经理，2008年7月至今任本公司董事长。

王守观，男，一九四四年出生，大学学历，毕业于北京钢铁学院冶金机械设计制造专业。曾任营口市政府副市长，辽宁省对外贸易经济合作厅副厅长。现任本公司副董事长，同时担任本公司控股股东新东北电气投资有限公司副董事长。

刘彤焱，男，一九六八年出生，先后毕业于哈尔滨理工大学电气绝缘与电缆专业及辽宁大学工商管理硕士MBA。2007年8月至2011年7月任新东北电气集团特高压设备有限公司副总经理，2011年7月至今任本公司副总经理。

刘庆民，男，一九六三年出生，教授级高级工程师，工程硕士，毕业于辽宁工程技术大学机械学院机械制造专业。2007年9月至2009年8月任阜新封闭母线有限责任公司执行董事，2009年9月至2010年7月任阜新封闭母线有限责任公司执行董事兼总经理，2010年至今任阜新封闭母线有限责任公司董事长兼总经理。

刘兵，男，一九六八年出生，工程硕士研究生学历，毕业于辽宁工学院工业电气自动化专业。2006年7月至2011年2月任新东北电气（锦州）电力电容器有限公司副总经理。2011年2月任新东北电气（锦州）电力电容器有限公司董事长兼总经理。

（2）独立董事

王云孝，男，一九四六年出生，高级会计师，毕业于东北财经大学会计专业。曾任辽宁省信托投资公司总经理助理、副总经理，大连海滨花园公司总经理。

梁杰，女，一九六一年出生，研究生毕业。曾任沈阳工业大学经贸学院讲师及会计专业副主任、沈阳工业大学经管学院副教授及会计专业主任、沈阳工业大学管理学院副院长及教授。现任沈阳工业大学管理学院党总支委员，兼任兆讯传媒广告有限公司独立董事。

刘洪光，男，一九六七年出生，大连理工大学技术经济与管理专业博士在读，高级经济师，先后就读于沈阳农业大学建筑与环境工程专业、大连理工大学技术经济与管理专业，获工学学士学位和管理学硕士学位。曾任建设银行沈阳分行支行副行长，华夏银行沈阳分行公司银行部总经理，广东发展银行大连分行公司银行部和金融同业部总经理，爱蓝天高新技术材料（大连、沈阳）有限公司执行董事，远中租赁有限公司总经理，现任中融国际信托执行总裁。

（3）股东代表监事

董连生，男，一九四七年出生，大专学历，毕业于辽宁大学中文系中文专业，现任沈阳金都饭店有限公司副总经理，本公司监事会主席。

矫利媛，女，一九六三年出生，大专学历，毕业于沈阳广播电视大学工业企业经营管理专业。2007年9月至2009年2月任本公司综合管理部副部长兼人力资源部副部长、公司党支部书记兼工会主席，2009年2月至2012年6月任本公司综合管理部部长兼人力资源部部长、公司党支部书记兼工会主席，2012年6月至今任本公司党支部书记、综合管理部部长兼人力资源部部长。

（4）职工代表监事

刘雪厚，男，一九五六年出生，硕士研究生学历，毕业于大连理工大学计算机工程专业。2005年2月至今任新东北电气（锦州）电力电容器有限公司副总经理兼党委副书记、工会主席。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
王守观	新东北电气投资有限公司	副董事长	2004年02月14日	2013年01月31日	否

在股东单位任职情况的说明	王守观先生自 2004 年 2 月 14 日起至今，在公司控股股东新东北电气投资有限公司任副董事长职务。
--------------	--

在其他单位任职情况

适用 不适用

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

1、董事、监事和高级管理人员报酬决策程序：公司董事会下设的薪酬委员会根据董事、监事及高管人员管理岗位的职责、公司绩效以及行业相关岗位的薪酬水平，负责制定、审查公司薪酬计划与方案。

2、董事、监事和高级管理人员报酬确定依据：公司董事会薪酬委员会根据公司薪酬管理制度及年度绩效考核情况，按任职岗位确定报酬标准。报告期内，每位董事会成员薪酬平均不超过30万元；每位监事会成员薪酬平均不超过15万元；每位独立董事薪酬不超过5万元。

3、除董事、监事服务合约外，公司董事、监事概无与本公司或其附属公司订立本集团不可于一年内毋须赔偿（法定赔偿除外）而终止之服务合约。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
苏伟国	董事长	男	51	现任	280,169.57	0.00	239,235.40
王守观	副董事长	男	69	现任	85,714.32		85,714.32
刘彤焱	董事、副总经理	男	45	现任	225,861.87	0.00	194,483.55
刘庆民	董事	男	50	现任	144,970.62	0.00	127,824.00
刘兵	董事	男	45	现任	240,551.60	0.00	215,835.80
吴启成	独立董事	男	68	现任	43,650.79	0.00	43,650.79
项永春	独立董事	男	70	现任	43,650.79	0.00	43,650.79
王云孝	独立董事	男	67	现任	43,650.79	0.00	43,650.79
董连生	监事会主席	男	66	现任	0.00	0.00	0.00
刘雪厚	监事	男	57	现任	142,979.60	0.00	121,989.80
白利海	监事	男	36	现任	166,316.23	0.00	142,014.66
合计	--	--	--	--	1,417,516.18	0.00	1,258,049.90

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

四、公司员工情况

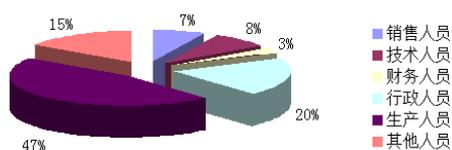
公司员工的专业构成如下：
销售人员： 44人

员工的教育程度如下：
本科及以上学历： 111人

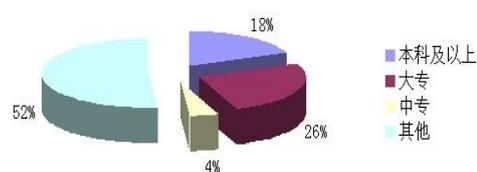
技术人员： 48人	大专： 154人
财务人员： 17人	中专： 27人
行政人员： 120人	其他： 309人
生产人员： 279人	
其他人员： 93人	
合 计： 601人	合 计： 601人

截止本报告期末，公司在职员工592人。本公司员工的薪酬包括工资、奖金及其福利计划。本公司在遵循中国有关法律及法规的情况下，视乎员工的绩效、资历、职务等因素，对不同的员工执行不同的薪酬标准。

公司员工的专业构成如下：



公司员工的教育程度如下：



第八节 公司治理

一、公司治理的基本状况

(一) 公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规及规范性文件的要求，不断完善公司法人治理结构，规范公司日常运作，进一步提升公司的规范化程度。截至报告期末，公司治理的实际情况符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求。

1、关于股东与股东大会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》和《股东大会议事规则》的规定和要求，召集、召开股东大会，规范表决程序，并通过聘请律师见证保证会议的合法性。能够确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。公司聘请专业律师对股东大会作现场见证，并出具法律意见书。

2、关于控股股东与上市公司的关系

公司控股股东严格按照《公司法》、《公司章程》和《控股股东行为准则》规范自己的行为，能够依法行使其权利，并承担相应义务。报告期内，公司的控股股东没有超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为。公司董事会、监事会和相应部门能够正常运作，具有独立性。

3、董事与董事会

公司董事能够依据《公司法》、《公司章程》和《董事会议事规则》开展工作，认真出席相关会议，积极参加培训，熟悉有关法律法规。公司严格按照《公司章程》规定的选聘程序进行了换届选举，公司目前有董事8名，其中独立董事3名，当选董事均已参加证监机构的相关培训，董事会的人员构成符合法律法规和《公司章程》的要求。独立董事按照《独立董事工作细则》等制度规定独立履行职责，出席公司董事会、股东大会，对公司重大事项发表独立意见，保证了公司的规范运作。

4、监事和监事会

公司监事会严格按照《公司法》、《公司章程》和《监事会议事规则》的有关规定开展工作，监事的推荐、选举和产生程序符合相关法律、法规要求。公司监事认真履行职责，对公司财务状况、重大事项的合法、合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

5、关于信息披露与透明度

公司根据《信息披露事务管理制度》、《投资者关系管理制度》和《投资者关系管理人员行为条例》，认真履行信息披露义务。公司指定《证券时报》及巨潮资讯网作为公司信息披露的报纸和网站。保证公司信息披露的真实、准确、完整、及时，并确保所有股东有平等的机会获得信息。

6、关于相关利益者

公司根据《内幕信息知情人管理制度》，加强内幕信息保密工作，防范内幕信息知情人员滥用知情权，泄露内幕信息，进行内幕交易，能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。

7、绩效评价与激励约束机制

公司建立了一系列的绩效评价与激励约束机制，对高级管理人员的聘任公开、透明，符合有关法律法规的要求。

8、内部审计制度的建立和执行情况

公司董事会下设审核委员会，审核委员会日常办事机构为内部审计部。内部审计部在审核委员会的授权范围内行使审计监督权，按照《内部控制监督检查管理制度》依法检查公司会计帐目及相关资产，对公司的资金运作、资产利用情况及其他财务运作情况进行分析评价，保证公司资产的真实和完整。通过内部审计工作的开展，达到规避公司经营风险、提高公司经济效益的目的。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是 否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

经公司 2011 年 3 月 21 日六届八次董事会审议通过《内幕信息知情人管理制度》，公司在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《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。每逢定期报告披露前一个月，公司以《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。经本公司自查，本报告期内，内幕信息知情人不存在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖本公司股份行为。

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2011 年度股东大会	2012 年 05 月 15 日	《二零一一年度业绩报告》、《二零一一年度净利润分配方案》、《关于续聘二零一二年境内审计机构的议案》、《关于续聘二零一二年境外审计机构的议案》、《二零一一年度董事会工作报告》、《二零一一年度监事会工作报告》	审议通过全部议案	2012 年 05 月 16 日	公告编号：2012-013，公司指定信息披露媒体为《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2012 年第一次临时股东大会	2012 年 10 月 10 日	《公司章程修订案》	审议通过议案	2012 年 10 月 11 日	公告编号：2012-021，公司指定信息披露媒体为《证券时报》及巨潮资讯网

					网 (www.cninfo.com.cn)
--	--	--	--	--	--------------------------

三、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
吴启成	4	1	2	1	0	否
项永春	4	2	2	0	0	否
王云孝	4	2	2	0	0	否
独立董事列席股东大会次数						2

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

无

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

报告期内，本公司已经根据上市规则第3.2.1条设立审核委员会、战略发展委员会、薪酬委员会、提名委员会、投资管理委员会，各委员会工作分别按照议事规则有序进行。

1、审核委员会履行职责情况

该委员会的职责和主要工作包括对本公司财务报告进行审查，审核独立审计师的聘用，批准审计及与审计相关的服务以及监督本公司内部的财务报告程序和管理政策。本报告期内，公司董事会审核委员会由三名独立非执行董事王云孝先生、吴启成先生、项永春先生组成，主任委员由专业会计人士王云孝先生担任。

该委员会每年召开不少于两次审核委员会会议，共同审阅本公司采用的会计准则、内部控制制度以及相关财务事宜，以确保公司财务报表及其它相关资料的完整性、公平性和准确性。

本年度该委员会召开四次会议，分别审核了公司年度、中期财务报告和第一、第三季度报告，三名独立董事全部出席，听取了关于公司内部控制的汇报，并出具了相关的审核报告及意见。

审核委员会按照上市规则有关规定及公司《审核委员会实施细则》，认真勤勉地履行职责：

(1) 与公司审计机构——境内审计师深圳市鹏城会计师事务所有限公司及境外核数师香港丁何关陈会计师行，就公司二零一二年度审计工作计划、工作内容及审计工作时间安排等进行磋商后，制定关于审计公司二零一二年年度报告的工作规程；

(2) 审计机构进场前，认真审阅公司初步编制的财务报表，并提出审计意见；

(3) 审计机构进场后，董事会审核委员会与公司年审注册会计师就审计过程中发现的问题以及审计报告提交时间等问题进行沟通和交流；

(4) 审计机构出具初步审计意见后，董事会审核委员会再一次审阅公司二零一二年度财务会计报表，并形成书面审计意见；

(5) 在审计机构出具二零一二年度审计报告后，董事会审核委员会召开会议，对审计机构从事公司本年度的审计工作进行总结，并就公司财务会计报表以及关于下一年聘请会计师事务所的议案进行表决并形成决议。

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，同意本公司截至二零一二年十二月三十一日止经审计年度账目所采纳的财务会计原则、准则及方法。

在二零一三年三月十一日本公司董事会会议上，董事会审核委员会审阅并批准了二零一二年度财务账目和业绩公告。

2、薪酬委员会履行职责情况

该委员会的职责和主要工作包括制定董事及高级管理人员薪酬政策，批准董事服务合约条款。本年度该委员会召开两次委员会会议，成员全部出席会议。本报告期内，主任委员为项永春先生，成员为王守观先生、王云孝先生。

董事会薪酬委员会对公司董事、监事及高级管理人员所披露的薪酬进行了审核。

根据中国证监会、深圳证券交易所相关法律法规、公司内部控制制度及公司《董事会薪酬委员会实施细则》的有关规定，薪酬委员会对本年度公司董事、监事及高级管理人员所披露的薪酬情况进行了审核并发表如下审核意见：

本年度，薪酬委员会根据公司董事、监事及高级管理人员的主要职责范围、公司二零一二年度经营业绩及考核指标的完成情况，对公司董事、监事及高级管理人员进行年度业绩考核，确定本年度在公司受薪的董事、监事和高级管理人员的薪酬标准。薪酬委员会认为，公司二零一二年度报告中披露的董事、监事及高级管理人员薪酬情况符合国家相关法律法规及公司薪酬管理制度，没有违反法律法规或与《经营责任考核合同书》不一致的情形发生。

3、提名委员会履行职责情况

该委员会的职责和主要工作包括对本公司董事和高级管理人员业绩进行评估，提名新一届执行董事和独立董事候选人，定期检讨董事会的架构、人数及董事工作情况。本报告期内，主任委员为苏伟国先生，成员为王守观先生、吴启成先生。本年度该委员会召开一次委员会会议，成员全部出席会议。

4、战略发展委员会履行职责情况

该委员会的职责和主要工作包括对本公司发展、财务预算、投资、业务运营进行审议和评估。本报告期内，主任委员为苏伟国先生，成员为王守观先生、项永春先生、刘兵先生、刘庆民先生。本年度该委员会召开两次委员会会议，成员全部出席会议。

5、投资管理委员会履行职责情况

该委员会的职责和主要工作包括对本公司年度投资回报的策略计划进行审议和评估。本

报告期内，主任委员为苏伟国先生，成员为王守观先生、项永春先生、刘彤焱先生。本年度该委员会召开两次委员会会议，成员全部出席会议。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，公司生产经营稳定，能够独立规范的运作。

1、业务独立

公司业务独立于控股股东，自主经营，自负盈亏，不依赖于股东或其他任何关联方。业务结构完整独立。

2、人员独立

公司拥有独立、完整的人力资源管理体系。根据国家有关政策规定制定了完善的人事管理制度，并实行全员劳动合同制，做到人员管理制度化和规范化，公司在员工的社会保障、工薪报酬等方面实行独立管理。公司董事长和高级管理人员专职在本公司工作并领取薪酬，未在持有本公司 5%以上股权的股东单位及其下属企业担任任何职务，也未在与本公司业务相同或相近的其他企业任职。

3、资产独立

公司资产完整，与控股股东完全分开。资产与控股股东完全分开，不存在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业无偿占用公司的资金、资产和其他资源的情况。

4、机构独立

公司组织机构健全且完全独立于控股股东，董事会、监事会、经理层独立运作，不存在与控股股东职能部门之间的从属关系。公司建立健全了决策制度和内部控制制度，实现有效运作。

5、财务独立

公司设有独立的财务部门，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，公司在银行独立开户，依法独立纳税。

七、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了一系列的绩效评价与激励约束机制，对高级管理人员的聘任公开、透明，符合有关法律法规的要求。公司董事会薪酬委员会根据公司薪酬管理制度及年度绩效考核情况，按任职岗位确定董事、监事和高级管理人员报酬标准。

第九节 内部控制

一、内部控制建设情况

根据中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所等部门对上市公司内部控制的有关要求，本公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《企业内部控制基本规范》、财政部等五部委发布的《企业内部控制应用指引》等法律、法规和规章制度的规定，本公司结合自身实际特点和情况，履行了相关义务。公司 2012 年度内部控制情况报告如下：

1、内部控制建设的总体方案

按照《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》、《上市公司内部控制指引》等要求，制订并完善了内部控制制度，提升了公司经营管理水平和风险防范能力。本公司内部控制的基本目标是：

- (1) 建立和完善符合现代管理要求的内部组织结构，形成科学的决策机制、执行机制和监督机制，保证公司经营管理目标的实现；
- (2) 建立行之有效的风险控制系统，强化风险管理，保证公司各项业务活动的健康运行；
- (3) 建立良好的企业内部经济环境，防止并及时发现和纠正各种错误、舞弊行为，保护公司财产的安全完整；
- (4) 规范公司的会计行为，保证会计资料真实、完整，提高会计信息质量；
- (5) 确保国家有关法律、法规和公司内部控制制度的贯彻执行。

2、内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况

报告期内，在公司董事会的领导下，根据行业以及公司特点及实际情况，制定了详细的内部控制工作计划，有针对性地开展风险评估工作，并做出相应的决策。充分调动各职能部门的积极性，强调内部控制对公司规范管理的重要性，有计划、有步骤地对已有管理制度和工作流程进行梳理，补充和完善生产、技术、质量和综合管理制度，明确界定各部门单位目标、职责和权限，完善相应的授权、检查和问责制度，确保公司管理机构分工明确、职责清晰、职能健全。

3、内部控制检查监督部门的设置情况

公司的审计部负责对公司下属部门、子公司的财务审核、制度流程执行情况稽查，保证内控执行质量。公司董事会审核委员会和公司审计部分别定期或不定期开展重点业务领域风险检查，并将重要风险向管理层或董事会汇报，督促改进和完善。有效防范了经营决策及管理风险，确保了公司的规范运作和健康发展。

4、内部监督和内部控制自我评价工作开展情况

公司审计部负责组织协调内部控制系统的建立实施及内部监督检查、评价工作，加强董事会审核委员会的沟通、监督和核查工作及对内部控制有效实施和自我评价的审查及监督职责。具体有内部控制评审、财务收支、经济效益、经济责任、专项审计以及风险监控等，定期或不定期对公司及下属各单位的内部控制进行审计评价，并根据公司安排有重点地对有关单位进行突击抽查，有效监控公司整体经营风险，具体内容详见《内部控制自我评估报告》。

5、董事会对内部控制有关工作的安排

公司董事会通过下设审核委员会，负责公司内部、外部审计的沟通、监督和核查，以及内部控制有效实施和自我评价的审查及监督，不定期听取公司各项制度和流程的执行情况，不定期组织公司内部审计机构对公司内部控制制度执行情况进行检查。

6、与财务核算相关的内部控制制度的完善情况

公司根据《企业会计准则》、《上市公司内部控制指引》等法律、法规，建立健全了与财务报告相关内部控制制度，加强了预算管理、合同管理、基本核算、绩效考核等工作。公司及所属控股子公司执行公司统一的财务管理制度，完善和加强了会计核算、财务管理的职能和权限，并根据相关规定修订了一些财务管理制度。

二、董事会关于内部控制责任的声明

本公司董事会认为,自 2012 年 1 月 1 日起至本报告期末止,本公司内部控制系统的运行是有效的。公司将继续按照《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制应用指引》、《企业内部控制评价指引》等相关法律法规的要求,结合公司发展的实际需要,不断加强内部控制制度建设和内部控制管理,增强内部控制的执行力,及时查找内部控制的薄弱环节,有效提高公司风险防范能力,促进公司稳步、健康发展。

三、建立财务报告内部控制的依据

公司根据《企业会计准则》、《上市公司内部控制指引》等法律、法规,建立健全了与财务报告相关内部控制制度,加强了预算管理、合同管理、基本核算、绩效考核等工作。公司及所属控股子公司执行公司统一的财务管理制度,完善和加强了会计核算、财务管理的职能和权限,并根据相关规定制定了一系列财务管理制度。

四、内部控制自我评价报告

内部控制自我评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
公司内控制度设计的系统性、完整性、执行的有效性尚需进一步完善,公司将按要求不断完善内控制度,加强监督执行力度。未发现本公司存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。	
内部控制自我评价报告全文披露日期	2013 年 03 月 12 日
内部控制自我评价报告全文披露索引	2013-000 内部控制自我评价报告

五、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
公司聘请的审计机构国富浩华会计师事务所(特殊普通合伙)为公司出具了国浩审字[2013]229A0002 号《内部控制审计报告》,认为公司于 2012 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内部控制审计报告全文披露日期	2013 年 03 月 12 日
内部控制审计报告全文披露索引	内部控制审计报告

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司年报信息披露重大差错责任追究制度已经实施,通过制度明确了年报信息披露重大差错的责任认定及追究。报告期内,公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情况。

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2013 年 03 月 11 日
审计机构名称	国富浩华会计师事务所
审计报告文号	国浩审字[2013]第 229A0001 号



国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）

北京市海淀区西四环中路16号院2号楼

总机：0086-10-88219191

传真：0086-10-88210558

Website: www.chcnpa.com

审计报告

国浩审字[2013]第 229A0001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）财务报表，包括2012年12月31日的合并及母公司资产负债表，2012年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。

在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，东北电气公司的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2012年12月31日的合并及母公司财务状况以及2012年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：宁轲

中国·北京

中国注册会计师：王明雷

二〇一三年三月十一日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：东北电气发展股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	81,295,428.80	56,684,837.59
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	2,694,000.00	100,000.00
应收账款	152,791,168.72	169,640,050.02
预付款项	7,112,829.64	15,295,379.26
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		7,027,538.11
其他应收款	23,429,153.27	59,400,764.54
买入返售金融资产		
存货	40,832,173.31	49,658,477.54
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	308,154,753.74	357,807,047.06
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	107,224,888.88	109,303,378.03
投资性房地产		
固定资产	62,775,673.37	69,377,374.24
在建工程	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	4,471,169.49	4,606,659.57
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	6,029,868.60	6,656,726.16
递延所得税资产	9,320,208.65	9,074,116.87
其他非流动资产		
非流动资产合计	190,050,742.80	199,247,188.68
资产总计	498,205,496.54	557,054,235.74
流动负债：		
短期借款	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	59,772,901.29	72,505,815.69
预收款项	14,395,206.29	36,939,448.50
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	2,191,310.77	2,470,365.80
应交税费	7,588,667.87	-868,881.41
应付利息		
应付股利	40,017.86	40,017.86
其他应付款	48,476,364.50	60,046,480.12
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		200,000.00
流动负债合计	140,464,468.58	179,333,246.56
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	84,721,078.25	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	84,721,078.25	115,715,007.25
负债合计	225,185,546.83	295,048,253.81
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	883,422,403.92	883,422,403.92
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	-1,558,580,151.68	-1,569,721,146.49
外币报表折算差额	-35,016,895.93	-34,994,770.33
归属于母公司所有者权益合计	271,782,480.71	260,663,611.50
少数股东权益	1,237,469.00	1,342,370.43
所有者权益（或股东权益）合计	273,019,949.71	262,005,981.93
负债和所有者权益（或股东权益）总计	498,205,496.54	557,054,235.74

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

2、母公司资产负债表

编制单位：东北电气发展股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	30,575.58	31,891.38
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款		
预付款项		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	364,599,007.23	388,920,709.34
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	364,629,582.81	388,952,600.72
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	91,251,518.10	91,251,518.10
投资性房地产		
固定资产	324,390.45	461,571.54
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	91,575,908.55	91,713,089.64
资产总计	456,205,491.36	480,665,690.36
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	12,817.59	11,674.73
应付利息		
应付股利		
其他应付款	79,527,463.55	80,796,732.42
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	80,213,805.81	81,481,931.82
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	84,721,078.25	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	84,721,078.25	115,715,007.25
负债合计	164,934,884.06	197,196,939.07
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	-1,669,901,305.55	-1,677,703,161.56
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	291,270,607.30	283,468,751.29
负债和所有者权益（或股东权益）总计	456,205,491.36	480,665,690.36

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

3、合并利润表

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	上期金额
一、营业总收入	217,220,841.81	248,679,812.93
其中：营业收入	217,220,841.81	248,679,812.93
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	210,652,271.21	284,976,940.07
其中：营业成本	156,257,604.05	190,929,237.00
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	1,779,492.53	2,461,693.74
销售费用	17,710,724.42	31,051,262.05
管理费用	31,231,758.49	37,474,405.02
财务费用	-81,075.26	313,993.12
资产减值损失	3,753,766.98	22,746,349.14
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）	-6,151.36	-1,595,655.71
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-6,151.36	-1,733,043.08
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	6,562,419.24	-37,892,782.85
加：营业外收入	7,106,628.54	9,951,742.55
减：营业外支出	773,290.48	114,171.43
其中：非流动资产处置损失	21,964.40	37,187.94
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	12,895,757.30	-28,055,211.73
减：所得税费用	1,859,663.92	4,596,947.60
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	11,036,093.38	-32,652,159.33
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	11,140,994.81	-32,197,171.37
少数股东损益	-104,901.43	-454,987.96
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.01	-0.04
（二）稀释每股收益	0.01	-0.04
七、其他综合收益	-22,125.60	-11,874,956.33
八、综合收益总额	11,013,967.78	-44,527,115.66
归属于母公司所有者的综合收益总额	11,118,869.21	-44,072,127.70
归属于少数股东的综合收益总额	-104,901.43	-454,987.96

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元。

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

4、母公司利润表

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	上期金额
一、营业收入	3,850,000.00	0.00
减：营业成本	0.00	0.00
营业税金及附加	211,750.00	
销售费用		
管理费用	2,850,889.28	4,205,501.71
财务费用	6,233.71	-5,313.08
资产减值损失	-27,000.00	66,156,317.55
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）		
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）	808,127.01	-70,356,506.18
加：营业外收入	6,993,929.00	9,252,860.00
减：营业外支出	200.00	2,000.00
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	7,801,856.01	-61,105,646.18
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	7,801,856.01	-61,105,646.18
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.01	-0.07
（二）稀释每股收益	0.01	-0.07
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	7,801,856.01	-61,105,646.18

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

5、合并现金流量表

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	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	239,119,218.76	347,021,000.81
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	20,371,826.21	15,980,888.80
经营活动现金流入小计	259,491,044.97	363,001,889.61
购买商品、接受劳务支付的现金	152,205,254.89	235,020,480.05
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	26,094,431.05	26,808,743.72
支付的各项税费	10,722,888.78	29,971,680.20
支付其他与经营活动有关的现金	73,822,166.22	105,009,253.61
经营活动现金流出小计	262,844,740.94	396,810,157.58
经营活动产生的现金流量净额	-3,353,695.97	-33,808,267.97
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	35,000,000.00	53,000,000.00
取得投资收益所收到的现金		770,246.03

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,980.00	33,349.62
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	35,001,980.00	53,803,595.65
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,738,698.30	4,220,904.86
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	3,738,698.30	4,220,904.86
投资活动产生的现金流量净额	31,263,281.70	49,582,690.79
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	8,000,000.00
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	8,000,000.00
偿还债务支付的现金	8,000,000.00	34,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	581,983.54	1,436,471.93
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	8,581,983.54	35,515,596.93
筹资活动产生的现金流量净额	-581,983.54	-27,515,596.93
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	289.02	-47,097.64
五、现金及现金等价物净增加额	27,327,891.21	-11,788,271.75
加：期初现金及现金等价物余额	42,095,840.09	53,884,111.84
六、期末现金及现金等价物余额	69,423,731.30	42,095,840.09

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

6、母公司现金流量表

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	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	2,850,000.00	
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	75,712,490.52	53,577,722.87
经营活动现金流入小计	78,562,490.52	53,577,722.87
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	1,184.31	1,020,361.41
支付的各项税费	305,723.82	32,165.06
支付其他与经营活动有关的现金	78,251,726.70	52,494,603.94
经营活动现金流出小计	78,558,634.83	53,547,130.41
经营活动产生的现金流量净额	3,855.69	30,592.46
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
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	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	5,450.00	37,188.00
投资活动产生的现金流量净额	-5,450.00	-37,188.00
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		
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	278.51	
五、现金及现金等价物净增加额	-1,315.80	-6,595.54
加：期初现金及现金等价物余额	31,891.38	38,486.92
六、期末现金及现金等价物余额	30,575.58	31,891.38

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

7、合并所有者权益变动表

编制单位：东北电气发展股份有限公司

本期金额

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“-”号填列）							11,140,994.81	-22,125.60	-104,901.43	11,013,967.78
（一）净利润							11,140,994.81		-104,901.43	11,036,093.38
（二）其他综合收益								-22,125.60		-22,125.60
上述（一）和（二）小计							11,140,994.81	-22,125.60	-104,901.43	11,013,967.78
（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	883,422,403.92			108,587,124.40		-1,558,580,151.68	-35,016,895.93	1,237,469.00	273,019,949.71

上年金额

单位：元

项目	上年金额		
	归属于母公司所有者权益		少数股东
			所有者权

	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	权益	益合计
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:同一控制下企业合并产生的追溯调整										
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										
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		-1,569,721,146.49	-34,994,770.33	1,342,370.43	262,005,981.93

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

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：东北电气发展股份有限公司

本期金额

单位：元

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		-1,677,703,161.56	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		-1,677,703,161.56	283,468,751.29
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							7,801,856.01	7,801,856.01
（一）净利润							7,801,856.01	7,801,856.01
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							7,801,856.01	7,801,856.01
（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	873,370.00 0.00	979,214.78 8.45			108,587.12 4.40		-1,669,901, 305.55	291,270.60 7.30

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	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	873,370.00 0.00	979,214.78 8.45			108,587.12 4.40		-1,616,597, 515.38	344,574.39 7.47
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	873,370.00 0.00	979,214.78 8.45			108,587.12 4.40		-1,616,597, 515.38	344,574.39 7.47
三、本期增减变动金额（减少以 “-”号填列）							-61,105.64 6.18	-61,105.64 6.18
(一) 净利润							-61,105.64 6.18	-61,105.64 6.18
(二) 其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-61,105.64 6.18	-61,105.64 6.18

(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：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

三、公司基本情况

1、历史沿革

东北电气发展股份有限公司(原东北输变电机制造股份有限公司)(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。

公司营业执照注册号：210100402002708；注册资本：人民币873,370,000元；法定代表人：苏伟国；公司住所：辽宁省营口市鲅鱼圈区新泰路1号。

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。

2、所处行业

电器机械及器材制造业。

3、经营范围

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。

4、主要产品

公司主要产品为全封闭组合电器、高压开关、电力电容器及封闭母线等系统保护及传输设备。

四、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

本公司财务报表系以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部2006年2月颁布的《企业会计准则—基本准则》和38项具体会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定编制。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司财务报表的编制符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

本公司以公历年度为会计期间，即每年自1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

本公司采用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) 同一控制下企业合并

本公司对同一控制下的企业合并采用权益结合法进行会计处理。通过合并取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的必要调整外，本公司按合并日被合并方的原账面价值计量。合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）与合并中取得的净资产账面价值份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。

本公司作为合并方为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当递减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并

本公司对非同一控制下的企业合并采用购买法进行会计处理。合并成本为本公司在购买日为取得被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的债务以及发行的权益性证券等的公允价值。本公司作为购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；本公司作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。本公司以购买日确定的合并成本作为非同一控制下的控股合并取得的长期股

权投资的初始投资成本，本公司对通过非同一控制下的吸收合并取得的各项可辨认资产、负债以其在购买日的公允价值确计量。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；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，经复核后计入合并当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围的确定原则

本公司以控制为基础，将本公司及全部子公司纳入财务报表的合并范围。

本报告期内因同一控制下企业合并而增加的子公司，本公司自申报财务报表的最早期初至本报告年末均将该子公司纳入合并范围；本报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司，本公司自购买日起至本报告年末将该子公司纳入合并范围。在本报告期内因处置而减少的子公司，本公司自处置日起不再将该子公司纳入合并范围。

(2) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的个别财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后由本公司编制。编制合并财务报表时，对与本公司会计政策和会计期间不一致的子公司财务报表按本公司的统一要求进行必要的调整；对合并范围内各公司之间的内部交易或事项以及内部债权债务均进行抵销；子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并财务报表中的股东权益项下单独列示；若子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

无

7、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时，将同时具备期限短（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、价值变动风险很小等四个条件的投资确定为现金等价物。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

本公司对于发生的外币业务，按交易发生日的即期汇率的近似汇率折算为记账本位币金额。该即期近似汇率指交易发生日当月初的汇率。

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算，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财务费用；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍按交易发生日的即期汇率折算；以公允价值计量的外币非货币性项目，按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账面记账本位币金额的差额，作为公允价值变动收益计入当期损益，但与可供出售外币非货币性项目相关的汇兑差额应计入资本公积。

(2) 外币财务报表的折算

本公司对境外子公司外币财务报表进行折算时，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，股东权益项目除“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，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算；现金流量表所有项目均按照现金流量发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

由于外币财务报表折算产生的差额，在合并资产负债表的股东权益项目下单独作为“外币报表折算差额”项目列示。

9、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产、并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的分类

本公司的金融资产和金融负债于初始确认时分为以下五类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产和其他金融负债。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

确认依据：本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

计量方法：金融资产或金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产或金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。具体表述如下：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。交易性金融资产，主要指企业为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工具或近期内回购而承担的金融负债；直接指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，主要是指本公司基于风险管理，战略投资需要等所作的指定。

此类金融资产或金融负债采用公允价值进行后续计量。除作为有效的套期工具外，此类金融资产或金融负债所有已实现和未实现损益均计入当期损益。

②持有至到期投资

持有至到期投资，是指本公司购入的到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的固定利率国债、浮动利率公司债券等非衍生金融资产。

本公司对持有至到期投资在持有期间采用实际利率法、按照摊余成本计量。持有至到期投资发生减值、摊销或终止确认时产生的利得或损失，均应当计入当期损益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

③应收款项

应收款项，是指本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收账款等债权，包括应收账款、其他应收款、长期应收款等。

应收款项按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额，在持有期间采用实际利率法，按摊余成本计量。收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

④可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述三类金融资产类别以外的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，其折、溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动作为资本公积的单独部分予以确认，直到该金融资产终止确认或发生减值时，在此之前在资本公积中确认的累计利得或损失转入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

⑤其他金融负债

其他金融负债，是指没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

本公司对其他负债采用摊余成本或成本计量。其他金融负债在摊销、终止确认时产生的利得或损失，应当计入当期损益。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

①本公司已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的或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬、但放弃了对该金融资产控制的，终止对该金融资产的确认。

②金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：

A、所转移金融资产的账面价值；

B、因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

③金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A、终止确认部分的账面价值；

B、终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金
额之和。

④金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，将所收到的对价确认为一项金融负债。

⑤对于采用继续涉入方式的金融资产转移，本公司按照继续涉入所转移金融资产的程度确认一项金融资产，同时确认一项金融负债。

(4) 金融负债终止确认条件

金融负债的终止确认条件

(1) 金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

(2) 债务人与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，应当终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

金融资产和金融负债的公允价值确定方法

- ①存在活跃市场的金融资产或金融负债，用活跃市场中的报价来确定公允价值；
- ②金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

本公司在资产负债表日对金融资产（不含应收款项）的账面价值进行检查，有客观证据表明发生减值的，计提减值准备。

①持有至到期投资

根据账面价值与预计未来现金流量的现值之间的差额计算确认减值损失。具体比照应收款项减值损失计量方法处理。

如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关(如债务人的信用评级已提高等)，原确认的减值损失应当予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不应当超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

②可供出售金融资产

有客观证据表明可供出售金融资产公允价值发生较大幅度下降，并预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，应当将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。该转出的累积损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时，通过权益转回，不通过损益转回。

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

不适用

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

(1)单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

(2)按组合计提坏账准备应收款项

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	100 万元
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄组合	账龄分析法	对于单项金额不重大的应收账款、其他应收款，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。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	0%	0%
1—2 年	0%	0%
2—3 年	40%	40%
3—4 年	60%	60%
4—5 年	100%	100%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(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**

本公司将存货分为库存商品、原材料、在产品、低值易耗品等。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

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

产成品、商品、用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估

计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。

需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为计算基础，若持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计算基础；没有销售合同约定的存货（不包括用于出售的材料），其可变现净值以一般销售价格（即市场销售价格）作为计算基础；用于出售的材料等通常以市场价格作为其可变现净值的计算基础。

本公司于资产负债表日对存货进行全面清查，按存货成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。通常按照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。若以前减记存货价值的影响因素已经消失，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

（4）存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

12、长期股权投资

（1）投资成本的确定

①同一控制下的企业合并取得的长期股权投资通过同一控制下企业合并取得的长期股权投资，以本公司在被合并方于合并日按本公司会计政策调整后的账面净资产中所享有的份额作为初始投资成本。②非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资通过非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资，以购买日确定的合并成本作为初始投资成本。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，应当以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和作为该项投资的初始投资成本。③其他方式取得的长期股权投资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。以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照所发行权益性证券的公允价值（不包括自被投资单位收取的已宣告但未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本。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，但合同或协议约定的价值不公允的除外。在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。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为基础确定。

（2）后续计量及损益确认

本公司对子公司的投资，以及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。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。按权益法核算长期股权投资时：① 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，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。② 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。在确认应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵消与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分（但未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。③ 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，但合同或协议约定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，本公司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。④ 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，相应冲减长期股权投资的账面价值。⑤ 对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，本公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

① 共同控制的判断依据共同控制，是指任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动，涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。② 重大影响的判断依据重大影响，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。当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策从而不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；① 共同控制的判断依据共同控制，是指任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动，涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。② 重大影响的判断依据重大影响，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。当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策从而不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，能够形成重大影响。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、合营企业和联营企业的长期股权投资，本公司按照资产减值所述方法计提减值准备。
资产减值具体如下：

本公司对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、生产性生物资产、无形资产、商誉、探明石油天然气矿区权益和井及相关设施等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

（1）本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

（2）可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

（3）资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金

额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

(4) 就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

(5) 资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

对持有的对被投资单位不具有共同控制或重大影响、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，本公司按照金融资产计提减值准备的方法计提资产减值准备。

13、投资性房地产

投资性房地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。本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

本公司对投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见本资产减值的具体表述。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产，是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理，使用寿命超过一个会计年度而持有的有形资产。固定资产在满足下列条件时予以确认：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入本公司；②该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

本公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值。融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

(3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧（已提足折旧仍继续使用的固定支持和单独计价入账的土地除外）。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
----	---------	--------	---------

房屋及建筑物	40	3%	2.43%
机器设备	20	3%	4.85%
电子设备	6	3%	16.7%
运输设备	17	3%	5.71%

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司固定资产减值准备的计提方法见资产减值的表述。

(5) 其他说明

①每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

②固定资产发生的修理费用，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本，不符合规定的固定资产确认条件的在发生时直接计入当期成本、费用。

③符合资本化条件的固定资产装修费用：在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

按立项项目分类核算

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。若在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司在建工程减值准备的计提方法见资产减值的表述。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

本公司发生的借款费用，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时开始资本化：

①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；

②借款费用已经发生；

③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) 借款费用资本化期间

为购建或者生产符合资本化条件的资产发生的借款费用，在该资产达到预定可使用或者可销售状态前发生的，计入该资产的成本；在该资产达到预定可使用或者可销售状态后发生的，计入当期损益。

(3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，借款费用暂停资本化。当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

本公司按季度计算借款费用资本化金额。

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

17、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

无形资产在取得时按照实际成本计价

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

本公司按照土地使用年限估计的使用寿命

项目	预计使用寿命	依据
----	--------	----

土地	50	按照土地使用权证上列示的年限估计的
----	----	-------------------

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，应当视为使用寿命不确定的无形资产。

(4) 无形资产减值准备的计提

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

长期待摊费用是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销，其中：

（1）预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

（2）经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

（3）融资租赁方式租入的固定资产，其符合资本化条件的装修费用，在两次装修间隔期间、剩余租赁期和固定资产尚可使用年限三者中较短的期限平均摊销。

对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

19、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

因未决诉讼、产品质量保证、亏损合同、油气资产弃置义务等形成的现实义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现实义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确

定最佳估计数。

满足预计负债确认条件的油气资产弃置义务确认为预计负债，同时计入相关油气资产的原价，金额等于根据当地条件及相关要求作出的预计未来支出的现值。

不符合预计负债确认条件的，在废弃时发生的拆卸、搬移、场地清理等支出在实际发生时作为清理费用计入当期损益。

20、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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) 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入本公司，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

①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。

(3) 确认提供劳务收入的依据

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认。按照从接受劳务方已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

①已发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

②已发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

21、政府补助

(1) 类型

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量（其中，存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的，可以按照应收的金额计量，否则应当按照实际收到的金额计量）；政府补助为为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

(2) 会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产适用寿命内平均分配，计入当期损益。

按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

22、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；(2) 对于与子公司、合营企业及联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：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

(2) 确认递延所得税负债的依据

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；(2) 具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；(3) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

23、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

①本公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。本公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由本公司承担的与租赁相关的费用时，本公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

②本公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。本公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

本公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，本公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(2) 融资租赁会计处理

①融资租入资产：本公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

本公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

②融资租出资产：本公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来受到租赁的各期间内确认为租赁收入，本公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

24、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售资产：一是本公司已经就处置该非流动资产作出决议；二是本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让将在一年内完成。

(2) 持有待售资产的会计处理方法

对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该固定资产的预计净残值反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理。

25、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

26、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

职工薪酬

职工工资、奖金、津贴、补贴、福利费、社会保险、住房公积金等，在职工提供服务的会计期间内确认。对于资产负债表日后1年以上到期的，如果折现的影响金额重大，则以其现值列示。

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销项税额减可抵扣进项税额	17%
消费税	应纳税收入	5%
营业税	应纳增值税及营业税额	7%
城市维护建设税	应纳增值税及营业税额	3%、5%
企业所得税	应纳税所得额	具体见各分公司、分厂执行的所得税税率

各分公司、分厂执行的所得税税率

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%。

(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。

六、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

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	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年初所

													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			100%	100%	是			
高才科技有限公司	高才科技有限公司	英属维尔京群岛	投资	1 美元	投资			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			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%	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			100%	100%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余	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	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东

							额					金额	分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 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			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			69.75%	69.75%	是	766,027 .26		

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资 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 年初所 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			70%	70%	是	471,441 .74		

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

七、合并财务报表主要项目注释

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：	--	--	11,550.91	--	--	25,258.50
人民币	--	--	3,951.74	--	--	17,934.71
美元	1,209.00	6.29%	7,599.17	1,162.34	6.3%	7,323.79
银行存款：	--	--	69,412,180.39	--	--	42,062,384.22
人民币	--	--	68,654,524.88	--	--	41,178,442.36
美元	213.09	6.29%	1,339.40	212.09	6.3%	1,339.86
港币	932,744.79	0.81%	756,316.11	1,088,691.26	0.81%	882,602.00
其他货币资金：	--	--	11,871,697.50	--	--	14,597,194.87
人民币	--	--	11,871,697.50	--	--	14,597,194.87
合计	--	--	81,295,428.80	--	--	56,684,837.59

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明

2、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	2,694,000.00	100,000.00
合计	2,694,000.00	100,000.00

(2) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

说明

不适用

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
特变电工沈阳变压器集团有限公司	2012年08月24日	2013年02月24日	3,748,575.00	
营口弘粤机械加工有限公司	2012年10月17日	2013年04月16日	2,800,000.00	
特变电工沈阳变压器集团有限公司	2012年11月16日	2013年05月16日	2,087,895.00	
锦州世纪通力电器有限公司	2012年10月26日	2013年04月26日	700,000.00	
深圳市联盛电器有限公司	2012年08月16日	2013年02月16日	400,000.00	

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

3、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
其中：	--	--	--	--	--	--
账龄一年以上的应收股利	7,027,538.11		7,027,538.11	0.00		
其中：	--	--	--	--	--	--
合计	7,027,538.11		7,027,538.11		--	--

说明

本期应收股利减少为公司子公司东北电气（香港）有限公司将应收伟达高压电气有限公司的股利转让用于抵偿债务。

4、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	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(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	187,566,128.96	100%	34,774,960.24	18.54%	196,323,562.36	100%	26,683,512.34	13.59%
组合小计	187,566,128.96	100%	34,774,960.24	18.54%	196,323,562.36	100%	26,683,512.34	13.59%
合计	187,566,128.96	--	34,774,960.24	--	196,323,562.36	--	26,683,512.34	--

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。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

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						
其中：	--	--	--	--	--	--
1年以内小计	98,495,193.67	52.51%		116,014,546.22	59.09%	
1至2年	37,846,550.54	20.18%		46,842,448.84	23.86%	
2至3年	25,321,960.45	13.5%	10,128,784.18	6,960,033.60	3.55%	2,784,013.44
3至4年	3,140,620.60	1.67%	1,884,372.36	6,517,587.00	3.32%	3,910,552.20
4至5年	22,761,803.70	12.14%	22,761,803.70	19,988,946.70	10.18%	19,988,946.70
合计	187,566,128.96	--	34,774,960.24	196,323,562.36	--	26,683,512.34

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	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(%)	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	95,259,294.20	78.2%	95,259,294.20	100%	100,509,316.67	61.14%	100,509,316.67	100%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	26,554,398.48	21.8%	3,125,245.21	11.77%	63,886,380.22	38.86%	4,485,615.68	7.02%
组合小计	26,554,398.48	21.8%	3,125,245.21	11.77%	63,886,380.22	38.86%	4,485,615.68	7.02%
合计	121,813,692.68	--	98,384,539.41	--	164,395,696.89	--	104,994,932.35	--

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。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

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%	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

				<p>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</p>
--	--	--	--	---

				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,公司因该笔应收款项账龄过长,收回可能性不大,故全额计提坏账准备。
锦州电力电容器有限责任公司	19,169,294.20	19,169,294.20	100%	公司资产状况不良且无生产经营
合计	95,259,294.20	95,259,294.20	--	--

组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

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						
其中:						
	7,986,623.13	30.08%		57,575,466.14	90.12%	
1 年以内小计	7,986,623.13	30.08%		57,575,466.14	90.12%	

1 至 2 年	15,247,548.92	57.42%		1,466,152.15	2.29%	
2 至 3 年	299,679.65	1.13%	119,871.86	236,324.20	0.38%	94,068.09
3 至 4 年	37,933.58	0.14%	22,760.15	542,225.35	0.85%	325,335.21
4 至 5 年	2,982,613.20	11.23%	2,982,613.20	4,066,212.38	6.36%	4,066,212.38
合计	26,554,398.48	--	3,125,245.21	63,886,380.22	--	4,485,615.68

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
锦州电力电容器有限责任公司	公司通过努力，收回了部分款项。	公司资产状况不良且无生产经营	24,419,316.67	5,250,022.47
合计	--	--	24,419,316.67	--

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账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
--------	------	------	----------	----

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的说明

(3) 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	62.46%
锦州电力电容器有限责任公司	非关联方	19,169,294.20	4 年以上	15.74%
新东北电气集团发展有限公司	非关联方	15,000,000.00	1-2 年	12.31%
阜新铝合金厂	非关联方	534,518.86	4 年以上	0.44%
贾书杰	非关联方	450,000.00	1 年以内	0.37%

合计	--	111,243,813.06	--	91.32%
----	----	----------------	----	--------

6、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	6,795,272.68	95.54%	14,767,225.37	96.55%
1 至 2 年	9,399.27	0.12%	165,798.45	1.08%
2 至 3 年	66,592.45	0.94%	6,490.00	0.04%
3 年以上	241,565.24	3.4%	355,865.44	2.33%
合计	7,112,829.64	--	15,295,379.26	--

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，尚未结算。

(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
营口尚煌机械制造有限公司	非关联方	3,000,000.00	2012 年 10 月 26 日	预付的购货款
新东北电气（沈阳）高压开关有限公司	非关联方	2,439,986.76	2012 年 11 月 20 日	预付的购货款
阜新市热力总公司	非关联方	589,845.80	2012 年 10 月 17 日	预付的供暖费
河北伟业波纹管制造有限公司	非关联方	144,040.00	2012 年 09 月 14 日	预付的材料款
上海沪西高强度螺栓螺帽厂	非关联方	132,787.20	2012 年 09 月 05 日	预付的材料款
合计	--	6,306,659.76	--	--

预付款项主要单位的说明

(3) 预付款项的说明

预付账款期末比期初减少53.50%，主要系本年预付的购货款减少所致。

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	19,606,255.83	71,485.28	19,534,770.55	17,904,190.34	81,749.67	17,822,440.67
在产品	9,668,853.47		9,668,853.47	5,574,877.51		5,574,877.51
库存商品	14,140,577.23	2,512,027.94	11,628,549.29	19,189,629.43	2,430,454.87	16,759,174.56
发出商品				9,501,984.80		9,501,984.80
合计	43,415,686.53	2,583,513.22	40,832,173.31	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			10,264.39	71,485.28
库存商品	2,430,454.87	81,573.07			2,512,027.94
合计	2,512,204.54	81,573.07		10,264.39	2,583,513.22

(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	原材料	可变现净值低于成本	0.02%
库存商品	库存商品	可变现净值低于成本	0.19%

存货的说明

8、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

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
一、合营企业							
二、联营企业							

伟达高压电气有限公司	20.8%	20.8%	191,067,469.65	82,426.96	190,985,042.69	51.89	-29,576.56
------------	-------	-------	----------------	-----------	----------------	-------	------------

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明

9、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

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	本期现金红利
伟达高压电气有限公司	权益法	42,847,035.48	39,727,887.83	-2,998.95	39,724,888.88	20.8%	20.8%		13,539,804.41		
沈阳兆利高压电气设备有限公司	成本法	216,055,412.40	69,575,490.20	-2,075,490.20	67,500,000.00	6.89%	6.89%		7,552,065.74	2,088,298.55	
合计	--	258,902,447.88	109,303,378.03	-2,078,489.15	107,224,888.88	--	--	--	21,091,870.15	2,088,298.55	

10、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	1,388,209.80		944,412.38	150,911,253.14
其中：房屋及建筑物	48,193,147.57				48,193,147.57
机器设备	77,256,389.52	454,847.18		141,492.38	77,569,744.32
运输工具	25,017,918.63	933,362.62		802,920.00	25,148,361.25
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	79,073,970.41	7,503,440.51		339,460.89	86,237,950.03
其中：房屋及建筑物	32,626,175.14	776,134.27			33,402,309.41
机器设备	33,541,715.34	5,095,250.88		111,899.23	38,525,066.99
运输工具	12,906,079.93	1,632,055.36		227,561.66	14,310,573.63

--	期初账面余额	--	本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	71,393,485.31	--	64,673,303.11
其中：房屋及建筑物	15,566,972.43	--	14,790,838.16
机器设备	43,714,674.18	--	39,044,677.33
运输工具	12,111,838.70	--	10,837,787.62
四、减值准备合计	2,016,111.07	--	1,897,629.74
其中：房屋及建筑物	317,644.79	--	317,644.79
机器设备	1,538,466.28	--	1,509,984.95
运输工具	160,000.00	--	70,000.00
五、固定资产账面价值合计	69,377,374.24	--	62,775,673.37
其中：房屋及建筑物	15,249,327.64	--	14,473,193.37
机器设备	42,176,207.90	--	37,534,692.38
运输工具	11,951,838.70	--	10,767,787.62

本期折旧额 7,503,440.51 元；本期由在建工程转入固定资产原价为元。

11、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
互感器车间改造工程	228,933.81		228,933.81	228,933.81		228,933.81
合计	228,933.81		228,933.81	228,933.81		228,933.81

12、无形资产

(1) 无形资产情况

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	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	135,490.08		2,960,331.56
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	135,490.08		2,303,331.56
三、无形资产账面净值合计	4,606,659.57	-135,490.08		4,471,169.49
实用新型专利权				
软件				
土地使用权	4,606,659.57	-135,490.08		4,471,169.49
实用新型专利权				
软件				
土地使用权				
无形资产账面价值合计	4,606,659.57	-135,490.08		4,471,169.49
实用新型专利权				
软件				
土地使用权	4,606,659.57	-135,490.08		4,471,169.49

本期摊销额 135,490.08 元。

13、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
房屋租赁费	1,353,690.05	738,760.20	738,760.20		1,353,690.05	
机器设备租赁费	3,450,000.00	1,800,000.00	1,800,000.00		3,450,000.00	
土地租赁费	320,833.25		110,000.04		210,833.21	
租入固定资产的改良支出	1,532,202.86		516,857.52		1,015,345.34	
合计	6,656,726.16	2,538,760.20	3,165,617.76		6,029,868.60	--

长期待摊费用的说明

租入固定资产改良支出系发生的租入厂房改造支出。

14、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

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	9,320,208.65	9,074,116.87

小计	9,320,208.65	9,074,116.87
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	206,120,322.93	234,625,429.09
可抵扣亏损	241,582,635.42	419,573,155.23
合计	447,702,958.35	654,198,584.32

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

年份	期末数	期初数	备注
2012 年		175,762,510.01	
2013 年	6,397,409.63	6,397,409.63	
2014 年	7,651,714.29	7,651,714.29	
2015 年	178,321,012.30	178,321,012.30	
2016 年	46,554,999.71	51,440,509.00	
2017 年	2,657,499.49		
合计	241,582,635.42	419,573,155.23	--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
可抵扣差异项目		
坏账准备	36,278,359.26	47,066,572.41
存货跌价准备	1,002,475.33	2,321,670.01
固定资产减值准备		1,855,786.12
小计	37,280,834.59	51,244,028.54

15、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	6,844,182.22	5,250,022.47		133,272,604.44

二、存货跌价准备	2,512,204.54	81,573.07		10,264.39	2,583,513.22
五、长期股权投资减值准备	19,000,058.01	2,088,298.55	-3,513.59		21,091,870.15
七、固定资产减值准备	2,016,111.07			118,481.33	1,897,629.74
合计	155,206,818.31	9,014,053.84	5,246,508.88	128,745.72	158,845,617.55

资产减值明细情况的说明

固定资产转销系处置以前年度计提减值准备的固定资产。

长期股权投资减值准备增加系对沈阳兆利高压电气设备有限公司的投资本期计提的减值准备2,088,298.55元及会计报表折算差额3513.59。

16、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	8,000,000.00	8,000,000.00
合计	8,000,000.00	8,000,000.00

短期借款分类的说明

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2012年8月3日至2013年12月3日。

17、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1年以内	44,382,540.91	41,515,980.56
1至2年	3,492,634.80	17,254,270.47
2至3年	1,356,229.03	2,250,440.88
3年以上	10,541,496.55	11,485,123.78
合计	59,772,901.29	72,505,815.69

(2) 账龄超过一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。

18、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	10,954,208.79	34,735,001.00
1 至 2 年	2,758,130.00	1,202,694.50
2 至 3 年	17,367.50	336,753.00
3 年以上	665,500.00	665,000.00
合计	14,395,206.29	36,939,448.50

(2) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

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。

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	15,692,253.59	15,692,253.59	106.34
二、职工福利费	62,636.11	694,785.57	694,785.57	62,636.11
三、社会保险费	839,509.12	6,183,488.40	6,879,298.87	143,698.65
1、基本医疗保险费	250.40	1,520,858.91		
2、补充医疗保险				
3、基本养老保险费	750,755.76	3,856,789.96	4,496,928.46	110,617.26
4、年金缴费				
5、失业保险费	80,084.63	404,569.36	473,328.78	11,325.21
6 工伤保险费	5,912.43	270,018.55	267,850.64	8,080.34
7、生育保险费	2,505.90	131,251.62	131,036.05	2,721.47
四、住房公积金	429,141.34	2,251,913.00	2,249,554.00	431,500.34
六、其他	1,138,972.89	552,870.33	138,473.89	1,553,369.33
合计	2,470,365.80	25,375,310.89	25,654,365.92	2,191,310.77

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额元。

工会经费和职工教育经费金额 1,553,369.33 元，非货币性福利金额元，因解除劳动关系给予补偿元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

20、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	5,672,769.22	2,208,725.26
企业所得税	906,939.79	-3,834,594.56
个人所得税	36,821.46	52,693.54
城市维护建设税	487,790.63	303,052.18
教育费附加	211,823.32	132,649.78
土地使用税	59,149.50	59,149.50
房产税	20,614.66	75,997.89
其他	192,759.29	133,445.00
合计	7,588,667.87	-868,881.41

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程

21、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	4,112,599.00	13,638,272.96
1 至 2 年	3,545,367.19	5,320,034.64
2 至 3 年	2,940,372.74	4,020,349.01
3 年以上	37,878,025.57	37,067,823.51
合计	48,476,364.50	60,046,480.12

(2) 账龄超过一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。

22、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		30,993,929.00	84,721,078.25
合计	115,715,007.25		30,993,929.00	84,721,078.25

预计负债说明

(1)、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。截止到2012年12月31日公司已全部偿还还款协议中约定的24,000,000.00元,故该预计负债所需承担的担保责任已经免除,公司确认了营业外收入-债务重组利得6,993,929.00元。

(2)、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。

(3)、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。

(4)、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。

(5)、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。

23、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
合计		200,000.00

其他流动负债说明

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,本期已无余额。

24、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	873,370,000.00						873,370,000.00

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足3年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况

25、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价(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

26、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

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

27、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	11,140,994.81	--
期末未分配利润	-1,558,580,151.68	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润元。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数

28、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	217,072,835.43	248,459,517.72
其他业务收入	148,006.38	220,295.21
营业成本	156,257,604.05	190,929,237.00

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	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
输变电行业	217,072,835.43	156,177,240.41	248,459,517.72	190,700,026.20
合计	217,072,835.43	156,177,240.41	248,459,517.72	190,700,026.20

(3) 主营业务（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	56,034,663.79	37,990,027.35	50,008,006.34	40,527,156.94
电力电容器	113,964,496.29	77,793,794.25	166,575,157.61	120,967,139.29
高压开关	47,073,675.35	40,393,418.81	31,876,353.77	29,205,729.97
合计	217,072,835.43	156,177,240.41	248,459,517.72	190,700,026.20

(4) 主营业务（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
东北地区	66,998,073.63	44,993,074.70	21,318,368.87	14,073,063.39
华北地区	62,967,325.61	51,496,271.28	42,715,698.11	37,229,432.32
华中地区	15,444,457.47	10,316,092.76	92,928,485.18	67,376,612.34
华东地区	43,565,396.07	29,710,184.61	21,830,076.56	17,109,882.88
华南地区	6,811,495.84	4,496,410.34	43,299,265.76	31,776,252.27
西南地区	17,765,865.78	12,762,253.53	22,874,875.38	20,888,223.74
西北地区	3,520,221.03	2,402,953.19	3,492,747.86	2,246,559.26
合计	217,072,835.43	156,177,240.41	248,459,517.72	190,700,026.20

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
北京市电力公司	45,446,153.98	20.92%

营口安泰设备配件有限公司	20,987,862.91	9.66%
浙江省电力公司	20,713,600.00	9.54%
营口弘粤机械加工有限公司	12,387,016.50	5.7%
辽宁省电力有限公司电网建设分公司	11,861,759.05	5.46%
合计	111,396,392.44	51.28%

营业收入的说明

1、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。

2、本期收入较上期减少主要系公司子公司新东北电气（锦州）电力电容器有限公司收入下降所致，该行业除了国内一些大的竞争厂家外，美国的库柏、欧洲的ABB等外资企业都在大陆建厂，对市场冲击很大，导致公司订货额有所降低，收入下降。

29、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	200,750.00		5%
城市维护建设税	923,178.99	1,449,397.84	7%
教育费附加	655,563.54	1,012,295.90	3%，2%
合计	1,779,492.53	2,461,693.74	--

营业税金及附加的说明

营业税金及附加主要系按应纳税额计提的城市维护建设税及教育费附加。营业税金及附加减少的原因主要系本期缴纳的流转税比上年减少。

30、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
咨询费	3,886,883.50	7,707,170.00
装卸费	300,000.00	512,530.00
中标费	1,289,225.11	1,172,127.05
职工薪酬	1,300,464.66	1,547,928.83
展览费		500,000.00
运输费	4,325,043.03	8,530,462.21
业务招待费	466,360.90	788,580.80
修理费	31,485.55	201,178.91

物料消耗	282,829.33	875,088.37
售后服务费	495,686.41	514,962.20
会务费	53,755.00	63,786.00
广告费	531,800.00	1,660,000.00
承包费	3,011,426.00	2,944,794.00
差旅费	1,386,286.79	2,836,439.54
仓储费	39,600.00	441,959.20
办公费	146,973.88	651,546.65
其他	162,904.26	102,708.29
合计	17,710,724.42	31,051,262.05

31、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	13,466,416.67	15,011,915.36
取暖费	1,392,167.01	1,321,489.31
差旅费	1,677,387.09	1,820,395.25
折旧费	2,777,387.61	2,948,362.61
物料消耗	686,145.60	1,227,530.88
业务招待费	1,673,431.82	2,916,391.39
上市费	588,536.80	1,065,795.37
法律顾问费		30,000.00
会务费	1,200.00	19,130.00
修理费	397,873.07	641,447.65
办公费	3,429,497.04	3,612,361.46
租赁费	729,787.10	1,907,046.91
长期待摊费用摊销	702,675.26	729,897.56
审计、评估、咨询费	968,910.11	1,790,500.00
税金	1,739,016.70	1,091,958.56
诉讼费	55,860.00	75,000.00
无形资产摊销	135,490.08	135,490.12
新产品开发费	360,393.44	1,028,034.09
其他	449,583.09	101,658.50
合计	31,231,758.49	37,474,405.02

32、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	581,983.54	1,436,471.93
利息收入	-753,262.12	-1,284,700.72
汇兑收益	-514.65	-5,101.70
手续费	90,717.97	167,323.61
合计	-81,075.26	313,993.12

33、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
权益法核算的长期股权投资收益	-6,151.36	-1,733,043.08
处置长期股权投资产生的投资收益		137,387.37
合计	-6,151.36	-1,595,655.71

(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	
伟达高压电气有限公司	-6,151.36	-6,933.38	

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明

上年将对新东北电气（沈阳）高压隔离开关有限公司的长期股权投资进行处置，故本年按权益法核算的长期股权投资收益较上年有较大变化。

34、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	1,594,159.75	2,455,082.39
二、存货跌价损失	71,308.68	1,131,208.74
五、长期股权投资减值损失	2,088,298.55	19,000,058.01

七、固定资产减值损失		160,000.00
合计	3,753,766.98	22,746,349.14

35、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

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	98,249.96	220,697.36	
其中：固定资产处置利得	98,249.96	220,697.36	
债务重组利得	6,993,929.00		
政府补助		268,446.97	
其他	14,449.58	9,462,598.22	
合计	7,106,628.54	9,951,742.55	

(2) 政府补助明细

单位：元

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	辽宁省经济和信息化委员会、财政厅专项资金补助
合计		268,446.97	--

营业外收入说明

债务重组利得说明详见预计负债的说明

36、营业外支出

单位：元

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	21,964.40	37,187.94	
其中：固定资产处置损失	21,964.40	37,187.94	
其他	751,326.08	76,983.49	
合计	773,290.48	114,171.43	

营业外支出说明

营业外支出主要为公司子公司新东北电气（锦州）电力电容器有限公司支付的违约金750,000.00元。

37、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	2,105,755.70	941,249.20
递延所得税调整	-246,091.78	3,655,698.40
合计	1,859,663.92	4,596,947.60

38、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目		2012年度	2011年度
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	11,140,994.81	-32,197,171.37
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	10,460,286.76	9,845,631.83
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	680,708.05	-42,042,803.20
稀释事项对归属于公司普通股股东的净利润的影响	P3		
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	P4		
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		
增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	Mi		
报告期因回购等减少股份数	Sj		
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	Mj		
报告期缩股数	Sk		
报告期月份数	M0	12.00	12.00
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	$Y1=P1/S$	0.01	-0.04
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	$Y2=P2/S$	0.001	-0.05
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$Y3=(P1+P3)/X2$	0.01	-0.04
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	$Y4=(P2+P4)/X2$	0.001	-0.05

39、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
4.外币财务报表折算差额	-22,125.60	-11,874,956.33
小计	-22,125.60	-11,874,956.33
合计	-22,125.60	-11,874,956.33

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。

40、现金流量表附注

(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	5,956,690.67
保证金	13,661,873.42
利息收入	753,262.12
合计	20,371,826.21

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及收回的保函保证金。

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
往来款	32,211,321.01

保证金	12,728,897.42
付现费用	28,881,947.79
合计	73,822,166.22

支付的其他与经营活动有关的现金说明

往来款主要系偿还欠款，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及保函保证金。

41、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	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	11,036,093.38	-32,652,159.33
加：资产减值准备	3,753,766.98	22,746,349.14
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,503,440.51	7,446,375.60
无形资产摊销	135,490.08	135,490.12
长期待摊费用摊销	3,165,617.76	3,148,657.76
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）	-76,285.56	-220,697.36
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		37,187.94
财务费用（收益以“-”号填列）	581,983.54	1,515,596.93
投资损失（收益以“-”号填列）	6,151.36	1,595,655.71
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-246,091.78	3,655,698.40
存货的减少（增加以“-”号填列）	8,754,995.55	46,221,835.66
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	53,326,585.94	129,317,564.31
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-91,295,443.73	-216,755,822.85
经营活动产生的现金流量净额	-3,353,695.97	-33,808,267.97
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	69,423,731.30	42,095,840.09
加：现金等价物的期末余额	42,095,840.09	53,884,111.84
现金及现金等价物净增加额	27,327,891.21	-11,788,271.75

(2) 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	69,423,731.30	
其中：库存现金	11,550.91	25,258.50
可随时用于支付的银行存款	69,412,180.39	42,062,384.22
可随时用于支付的其他货币资金		8,197.37
二、现金等价物	42,095,840.09	
三、期末现金及现金等价物余额	69,423,731.30	42,095,840.09

现金流量表补充资料的说明

八、关联方及关联交易**1、本企业的母公司情况**

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	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	控股股东	有限责任	营口	赫耀辉	投资	13,500 万元	24.06%	24.06%	田莉	73465110-1

本企业的母公司情况的说明

新东北电气投资有限公司将其持有的本公司无限售流通A股62,860,000股和47,140,000股同时质押给上海浦东发展银行股份有限公司沈阳分行。该等质押股份已于2012年10月30日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕质押登记手续，质押期限自2012年10月30日起至新东北电气投资有限公司办理解除质押登记手续之日止。截止2012年12月31日，新东北电气投资有限公司持有本公司A股股份210,113,872股，占本公司总股本的24.06%；累计质押股份为110,000,000股，质押部分占其持有本公司股份的52.35%，占本公司总股本的12.59%。

2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	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	控股子公司	有限公司	香港	田江	投资、贸易	2000 万美 元	100%	100%	

限公司									
高才科技有 限公司	控股子公司	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	控股子公司	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	控股子公司	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	控股子公司	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	控股子公司	有限公司	锦州	刘兵	生产电力电 容器等	1545 万美 元	100%	100%	75278947-0
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	77.85 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	法定代表 人	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 (%)	关联关系	组织机构代 码
一、合营企业									
二、联营企业									
伟达高压 电气有限 公司	有限公司	英属维尔京 群岛	LoYuet	投资控股	12626 美元	20.8%	20.8%	联营公司	

4、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

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	

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
其他应付款	伟达高压电气有限公司	318,076.31	648,560.00

九、或有事项

1、未决诉讼或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。截止2012年12月31日重新审理完毕，并于2012年12月24日作出（2011）辽民二初字第31号民事判决书。法院认为原告长城资产要求公司对沈阳高开的债务承担连带责任，因没有事实和法律依据不予支持，驳回了长城公司的诉讼请求。判决作出后，长城公司再次提出上诉，公司已经收到长城公司《民事上诉状》副本。

公司认为，长城资产的上诉请求与一审诉讼请求以及事实理由没有根本性变化，现有证据不足以支持长城资产的诉讼请求。，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

为其他单位提供债务担保形成的或有负债见预计负债。

其他或有负债及其财务影响

（1）截止2012年12月31日公司已背书尚未到期的银行承兑汇票金额为12,968,040.00元。

（2）截止2012年12月31日公司在中国银行阜新分行办理的履约保函金额为7,122,310.00元。

十、其他重要事项

1、债务重组

如前述预计负债所述，截止到2012年12月31日公司已按相关协议约定全部偿还顺隆商贸24,000,000.00元，原在预计负债列示的所需承担的担保责任已经免除，公司确认了营业外收入-债务重组利得6,993,929.00元。

本公司与顺隆商贸签订还款协议日即2010年12月30日，顺隆商贸与本公司存在关联关系。根据营口市工商行政管理局的核准变更通知书，2010年12月9日顺隆商贸独资股东熊岳饭店将全部股权转让给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”），而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。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%的股权转让给辽宁吴晖电气设备有限公司，至此顺隆商贸与本公司不存在关联关系。

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

单位：元

种类	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 (%)						
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	179,400.00	100%	179,400.00	100%	179,400.00	100%	179,400.00	100%
组合小计	179,400.00	100%	179,400.00	100%	179,400.00	100%	179,400.00	100%
合计	179,400.00	--	179,400.00	--	179,400.00	--	179,400.00	--

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。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

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						
其中:	--	--	--	--	--	--
4 至 5 年	179,400.00	100%	179,400.00	179,400.00	100%	179,400.00
合计	179,400.00	--	179,400.00	179,400.00	--	179,400.00

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	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 (%)	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	17.23 %	76,090,000.00	100%	76,090,000.00	16.33 %	76,090,000.00	100%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	365,414,504.90	82.77 %	815,497.67	0.22%	389,763,207.01	83.67 %	842,497.67	0.22%
组合小计	365,414,504.90	82.77 %	815,497.67	0.22%	389,763,207.01	83.67 %	842,497.67	0.22%
合计	441,504,504.90	--	76,905,497.67	--	465,853,207.01	--	76,932,497.67	--

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。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

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%	见合并其他应收款附注说明
合计	76,090,000.00	76,090,000.00	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

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						
其中：	--	--	--	--	--	--
	37,952,323.64	10.39%		13,322,868.71	3.42%	
1 年以内小计	37,952,323.64	10.39%		13,322,868.71	3.42%	
1 至 2 年	12,762,826.96	3.49%		16,639,420.00	4.27%	
2 至 3 年	16,639,420.00	4.55%		72,675,812.26	18.65%	
3 至 4 年	72,675,812.26	19.89%		7,255.34	0.01%	
4 至 5 年	225,384,122.04	61.68%	815,497.67	287,117,850.70	73.65%	842,497.67
合计	365,414,504.90	--	815,497.67	389,763,207.01	--	842,497.67

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 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具体见合并报表其他应收款的附注。

(3) 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 (%)
沈阳凯毅电气有限公司	全资子公司	150,633,332.90	1-4 年以上	34.12%
东北电气（香港）有限	全资子公司	123,166,166.77	1-4 年以上	27.9%

公司				
本溪钢铁(集团)有限责任公司	非关联方	76,090,000.00	4 年以上	17.23%
东北电气(北京)有限公司	全资子公司	49,553,199.80	1-3 年	11.22%
新东北电气(锦州)电力电容器有限公司	全资子公司	39,487,782.91	4 年以上	8.94%
合计	--	438,930,482.38	--	99.42%

(4) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
沈阳凯毅电气有限公司	全资子公司	150,633,332.90	34.12%
东北电气(香港)有限公司	全资子公司	123,166,166.77	27.9%
东北电气(北京)有限公司	全资子公司	49,553,199.80	11.22%
新东北电气(锦州)电力电容器有限公司	全资子公司	39,487,782.91	8.94%
阜新封闭母线有限责任公司	全资子公司	1,725,965.35	0.39%
沈阳高东加干燥设备有限公司	控股子公司	7,255.34	0%
合计	--	364,573,703.07	82.58%

3、长期股权投资

单位：元

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	本期现金红利
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	100,000.0 0				100%	100%		100,000.0 0		
合计	--	157,637,4 18.63	91,251,51 8.10		91,251,51 8.10	--	--	--	66,385,90 0.53		

长期股权投资的说明

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	3,850,000.00	
合计	3,850,000.00	
营业成本	0.00	0.00

(2) 主营业务（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
咨询费	3,850,000.00			
合计	3,850,000.00			

(3) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
新东北电气（锦州）电力电容器有限公司	1,000,000.00	25.97%
东北电气(北京)有限公司	2,850,000.00	74.03%
合计	3,850,000.00	100%

营业收入的说明

本期主营业务收入为向公司全资子公司新东北电气（锦州）电力电容器有限公司和东北电气(北京)有限公司提供咨询服务确认的收入。

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	7,801,856.01	-61,105,646.18
加: 资产减值准备	-27,000.00	66,156,317.55
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	142,631.09	140,305.73
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	24,348,423.60	44,238,333.05
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-32,262,055.01	49,398,717.69
经营活动产生的现金流量净额	3,855.69	30,592.46
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	30,575.58	31,891.38
减: 现金的期初余额	31,891.38	38,486.92
现金及现金等价物净增加额	-1,315.80	-6,595.54

十二、补充资料

1、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	4.18%	0.01	0.01
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.26%	0	0

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

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
货币资金	24,610,591.21	43.42%	年底回款较多。
应收票据	2,594,000.00	2594.00%	公司期末客户采用银行承兑汇票结算增加。
预付账款	-8,182,549.62	-53.50%	本年预付的购货款减少
应收股利	-7,027,538.11	-100.00%	公司子公司东北电气(香港)有限公司通过股权转让协议将应收伟达高压电气有限公司的股利转让用于抵偿债务。
其他应收款	-35,971,611.27	-60.56%	收回了新东北电气集团发展有限公司所欠股权款3500??
预收账款	-22,544,242.21	-61.03%	年底预收的货款减少。

应交税费	8,457,549.28	-973.38% 年底应交增值税增加，尚未缴纳。
销售费用	-13,340,537.63	-42.96% 公司销售额下降，并且对费用支出进行了严格控制。
财务费用	-395,068.38	-125.82% 利息支出减少。
资产减值损失	-18,992,582.16	-83.50% 上年度确认了较多的长期股权投资减值准备。
投资收益	1,589,504.35	-99.61% 本年权益法核算的联营企业比上年减少所致。
营业外支出	659,119.05	577.31% 本年支付了较多的违约金。
所得税费用	-2,737,283.68	-59.55% 上年度转回了较多递延所得税资产导致所得税费用增加。

第十一节 备查文件目录

在本公司董事会办公室备下列文件以供查询：

- （一）载有本公司董事长、财务负责人、财务部长签名并盖章的会计报表；
- （二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- （三）报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- （四）公司年度报告正本。