



东北电气发展股份有限公司

2013 年度报告

2014 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、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
王守观	董事	出差	苏伟国
刘洪光	独立董事	出差	梁杰

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人苏伟国、主管会计工作负责人王守观及会计机构负责人(会计主管人员)白利海声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目录

2013 年度报告.....	2
一、重要提示、目录和释义	2
二、公司简介	6
三、会计数据和财务指标摘要	8
四、董事会报告	11
五、重要事项	21
六、股份变动及股东情况	25
七、董事、监事、高级管理人员和员工情况	29
八、公司治理	34
九、内部控制	39
十、财务报告	41
十一、备查文件目录	143

释义

释义项	指	释义内容
“公司”或“本公司”	指	东北电气发展股份有限公司

重大风险提示

公司不存在生产经营状态、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。

第二节 公司简介

一、公司信息

股票简称	东北电气	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 409 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	公司董事会办公室

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	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	深圳市福田区滨河大道 5022 号联合广场 A 座 7 楼
签字会计师姓名	陈松波、辛自华

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

	2013 年	2012 年	本年比上年增减(%)	2011 年
营业收入(元)	195,974,125.82	217,220,841.81	-9.78%	248,679,812.93
归属于上市公司股东的净利润(元)	9,886,802.75	11,140,994.81	-11.26%	-32,197,171.37
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	3,229,217.03	680,708.05	374.39%	-42,042,803.20
经营活动产生的现金流量净额(元)	31,448,167.32	-3,353,695.97	1,037.72%	-33,808,267.97
基本每股收益(元/股)	0.01	0.01	0%	-0.04
稀释每股收益(元/股)	0.01	0.01	0%	-0.04
加权平均净资产收益率(%)	3.6%	4.18%	下降了 0.58 个百分点	-11.39%
	2013 年末	2012 年末	本年末比上年末增减(%)	2011 年末
总资产(元)	462,731,004.91	498,205,496.54	-7.12%	557,054,235.74
归属于上市公司股东的净资产(元)	279,693,302.29	271,782,480.71	2.91%	260,663,611.50

二、境内外会计准则下会计数据差异

1、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	9,886,802.75	11,140,994.81	279,693,302.29	271,782,480.71
按境外会计准则调整的项目及金额				
	0.00	0.00	0.00	0.00
按境外会计准则	9,886,802.75	11,140,994.81	279,693,302.29	271,782,480.71

注：境内外会计准则下会计数据差异填列合并报表数据。

无。

2、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

报告期内，公司境内外会计准则下会计数据无差异。

三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2013 年金额	2012 年金额	2011 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）	191,898.47	76,285.56	320,896.79	处置固定资产收益
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免				-
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）			268,446.97	-
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				-
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				-
非货币性资产交换损益				-
委托他人投资或管理资产的损益				-
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				-
债务重组损益	5,511,900.00	6,993,929.00		偿还顺隆商贸债务重组收益
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				-
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				-
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				-
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				-
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	237,991.33			银行利息收入
单独进行减值测试的应收款项减值准备转		5,250,022.47		

回				
对外委托贷款取得的损益				-
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				-
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				-
受托经营取得的托管费收入				-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	61,015.21	-736,876.50	9,385,614.73	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	687,351.18			处置子公司收益
减：所得税影响额	32,570.47	1,123,073.77	129,326.66	
合计	6,657,585.72	10,460,286.76	9,845,631.83	--

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

2013年，宏观经济复苏缓慢，虽然电力投资总量呈现小幅增长态势，但电力设备需求量波动性较大。面临不断加剧的生产经营风险和挑战，公司董事会与管理层积极应对挑战，狠抓生产管理，降本压费，挖潜增效，积极稳步推进技改项目，不断加强内部制度建设，提高治理水平，公司保持了健康、可持续发展的态势。报告期内，公司实现营业收入19,597万元，同比下降9.8%；归属于母公司股东净利润989万元，同比减少125万元，扣除非经常性损益影响因素，同比增加280万元。

报告期内，公司的主要经营情况概述如下：

(1) 营业收入同比下降9.8%。主要系部分电源建设、电力投资项目放缓导致本期新增订货有所减少，加之部分合同因客户原因推迟交货等因素影响所致。

(2) 公司积极优化产品结构，提升合同质量，同时加强经营成本和费用管控，产品综合毛利率稳中有升，同比上升1.3个百分点，在营业收入同比有所下降的情况下，为公司经营业绩同比提升作出了贡献。

(3) 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、生产设备、检测设备等进行了规划改造。通过此次技改，公司产品整体竞争实力将会有很大改观，实现生产设备的先进化、配套化、自动化及产品检测手段的升级换代，从而全面提升产品竞争力，促进公司持续稳定发展。

(4) 公司在销售合同执行的过程中加强应收账款的管理和监控，加大对销售回款率的考核力度，加强对账期较长的应收账款的催收和清理工作，降低坏账风险，改善公司经营现金流。

(5) 加强财务管理，公司完善了其他应收款管理工作，从而提高了资金的使用效率。

(6) 加强人力资源工作，强化绩效考核管理，建立激励约束机制，激发员工参与竞争的活力，不断开发自身的潜能，有效调动了员工积极性及创造性。

(7) 公司继续深化制度建设，跟进相关法律法规、规章、政策和行业监管规范，结合公司实际情况，适时全面梳理或修订相关制度，完善公司制度构架，不断提升、改进公司内控规范及治理水平，有效防范经营风险，使公司各项决策、行为有章可循，保证公司正常运行和健康发展。

(8) 积极推进债务重组，维护投资者合法权益。报告期内，基于自身经营发展战略的需要，经公司董事会批准，与辽宁顺隆商贸有限公司签定了债务重组协议。通过此次债务重组，既免除了公司对沈阳金都饭店在中国工商银行沈阳银信支行2400万元借款本金及相关利息诉讼案承担的连带担保责任，又彻底消除该笔债务可能对公司造成的不利影响，同时取得债务重组收益，保障了公司的正常营运秩序，维护了公司及全体投资者的合法权益。

(9) 公司高度重视投资者关系管理工作，除了通过电话和深交所互动易平台回答投资者提问之外，还举办了“投资者接待日”专题活动，与投资者“面对面”沟通交流，增进投资者与公司交流的深度和广度。

二、主营业务分析

1、概述

	2013年	2012年	增减变动	变动原因
营业收入	195,974,125.82	217,220,841.81	-9.78%	当年执行销售合同减少
营业成本	138,487,244.09	156,257,604.05	-11.37%	收入减少及控制管理
营业费用	15,781,817.05	17,710,724.42	-10.89%	管理控制加强及收入减少
管理费用	29,255,459.55	31,231,758.49	-6.33%	管理控制加强及收入减少

财务费用	2,799.96	-81,075.26	-103.45%	利息收入减少
------	----------	------------	----------	--------

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

不适用。

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

营业收入同比下降 9.8%。主要系部分电源建设、电力投资项目放缓导致本期新增订货有所减少，加之部分合同因客户原因推迟交货等因素影响所致。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	2013 年	2012 年	同比增减 (%)
电力电容器	销售量	108,143,445.45	113,964,496.29	-5.11%
	生产量	66,067,880.75	73,861,490.46	-10.55%
	库存量	9,521,488.78	10,583,355.5	-10.03%
封闭母线	销售量	62,427,820.64	56,034,663.79	11.41%
	生产量	49,098,602.85	36,615,234.35	34.09%
	库存量	2,985,696.07	1,916,206.85	55.81%
高压开关	销售量	25,315,555.65	47,073,675.35	-46.22%
	生产量	23,414,068.39	31,031,604.95	-24.55%
	库存量		140,170.94	-100%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

公司高压开关产品收入下降 46.22% 是因为当期执行的合同降低，封闭母线库存增加 34.09% 是因为生产量增加。

公司重大的在手订单情况

适用 不适用

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)	118,850,386.92
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 (%)	60.65%

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	营口弘粤机械加工有限公司	45,142,932.74	23.04%
2	营口安泰设备配件有限公司	30,038,050.95	15.33%

3	国网北京市电力公司	23,265,983.00	11.87%
4	六横母线	12,649,572.65	6.45%
5	营口崇正电气设备有限公司	7,753,847.58	3.96%
合计	--	118,850,386.92	60.65%

3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2013 年		2012 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	主营业务成本	138,420,271.28	100%	156,177,240.41	100%	-11.37%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2013 年		2012 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	主营业务成本	47,982,020.65	34.66%	37,990,027.35	24.33%	-6.26%
电力电容器	主营业务成本	67,024,182.24	48.42%	77,793,794.25	49.81%	-35.69%
高压开关	主营业务成本	23,414,068.39	16.92%	40,393,418.81	25.86%	38.31%

说明

产品分类	2013 年			2012 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	83.85%	5.14%	4.88%	89.79%	4.82%	5.39%
电力电容器	76.97%	3.42%	19.61%	77.31%	3.72%	18.97%

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	58,187,758.21
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	53.19%

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	21,431,111.12	19.59%
2	丹东长兴电器有限公司	12,295,470.09	11.24%
3	沈阳鑫华皓商贸有限公司	9,607,968.40	8.78%
4	沈阳哈轻东铝业有限公司	9,224,787.20	8.43%

5	沈阳泰华铜业有限公司	5,628,421.40	5.15%
合计	--	58,187,758.21	53.19%

4、费用

	2013年	2012年	增减变动	变动原因
营业费用	15,781,817.05	17,710,724.42	-10.89%	公司控制费用严格
管理费用	29,255,459.55	31,231,758.49	-6.33%	公司控制费用严格
财务费用	2,799.96	-81,075.26	-103.45%	利息收入减少
所得税费用	3,082,370.47	1,859,663.92	65.75%	主要系子公司当期应纳税所得额增加所致

5、研发支出

本年度研发支出为197,454.82元，研究项目是核电共箱母线，目的是实现核电母线项目的突破。占最近一期审计净资产的0.1%，占最近一期审计收入的0.1%。

6、现金流

单位：元

项目	2013年	2012年	同比增减(%)
经营活动现金流入小计	245,028,153.18	259,491,044.97	-5.57%
经营活动现金流出小计	213,579,985.86	262,844,740.94	-18.74%
经营活动产生的现金流量净额	31,448,167.32	-3,353,695.97	
投资活动现金流入小计	25,658,924.66	35,001,980.00	-26.69%
投资活动现金流出小计	23,168,124.28	3,738,698.30	519.68%
投资活动产生的现金流量净额	2,490,800.38	31,263,281.70	-92.03%
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	8,609,006.67	8,581,983.54	0.31%
筹资活动产生的现金流量净额	-609,006.67	-581,983.54	4.64%
现金及现金等价物净增加额	33,313,242.11	27,327,891.21	21.9%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

经营活动产生的现金流量净额增加的原因是本年度经营活动现金流入远高于本年度经营活动现金流出；

投资活动现金流出增加的原因是子公司新锦容公司固定资产改选支出增加。

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

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	195,886,821.74	138,420,271.28	29.34%	-9.76%	-11.37%	上升了 1.29 个百分点
分产品						
封闭母线	62,427,820.64	47,982,020.65	23.14%	11.41%	26.3%	下降了 9.06 个百分点
电力电容器	108,143,445.45	67,024,182.24	38.02%	-5.11%	-13.84%	上升了 6.28 个百分点
高压开关	25,315,555.65	23,414,068.39	7.51%	-46.22%	-42.03%	下降了 6.68 百分点
分地区						
东北地区	108,615,997.49	71,755,880.42	33.94%	62.12%	59.48%	上升了 1.1 个百分点
华北地区	35,153,050.81	29,242,904.64	16.81%	-44.17%	-43.21%	下降了 1.41 个百分点
华中地区	4,619,783.61	2,873,294.42	37.8%	-70.09%	-72.15%	上升了 4.59 个百分点
华东地区	23,894,895.43	15,727,042.14	34.18%	-45.15%	-47.07%	上升了 2.38 个百分点
华南地区	6,728,068.98	4,328,697.99	35.66%	-1.22%	-3.73%	上升了 1.67 个百分点
西南地区	13,098,256.87	12,331,875.22	5.85%	-26.27%	-3.37%	下降了 22.31 个百分点
西北地区	3,520,221.03	2,402,953.19	31.74%	0.79%	6.96%	下降了 3.94 个百分点

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

	2013 年末		2012 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	107,965,560.91	23.33%	81,295,428.80	16.32%	上升了 7.01 个百分点	回收货币资金增加
应收账款	121,290,113.35	26.21%	152,791,168.72	30.67%	下降了 4.46 个百分点	回收应收账款增加
存货	32,079,932.08	6.93%	40,832,173.31	8.2%	下降了 1.27 个百分点	存货降低
长期股权投资	104,228,374.95	22.52%	107,224,888.88	21.52%	上升了 1 个百分点	总资产降低
固定资产	67,580,392.95	14.6%	62,775,673.37	12.6%	上升了 2 个百分点	子公司进行固定资产改造
在建工程			228,933.81	0.05%	下降了 0.05 个百分点	转为固定资产

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2013 年		2012 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	1.73%	8,000,000.00	1.61%	上升了 0.12 个百分点	资产总额降低所致

五、核心竞争力分析

经过多年的发展，公司不断提升核心竞争力，主要体现在：公司所处行业发展与国家宏观政策密切相关、市场容量大；主导产品类型多、品种全，配套能力强；产品应用范围及市场覆盖面广；生产设备先进，制造能力强；技术实力雄厚，专业工艺水平领先；内控制度健全，公司治理规范；融资平台好，资本市场形象较佳。

六、投资状况分析

1、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额 (如有)	预计收益	报告期实际损益金额
浦发银行营口分行	否	否	保证收益	200	2013 年 08 月 28 日	2014 年 02 月 27 日		0	0	4.8	3.3
合计				200	--	--	--	0	0	4.8	3.3
委托理财资金来源				自有							
逾期未收回的本金和收益累计金额				204.8							
涉诉情况 (如适用)											
委托理财审批董事会公告披露日期 (如有)											
委托理财审批股东会公告披露日期 (如有)											

2、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：元

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	净资产	营业收入	营业利润	净利润
东北电气(香港)有限公司	子公司	贸易	贸易	2000 万美元	241,700,500.28	120,961,783.24	0.00	-1,075,138.30	-1,076,942.30
高才科技有限公司	子公司	投资	投资	1 美元	82,550,999.50	-66,287.77	0.00	-6,461.97	-6,461.97
东北电气(北京)有限公司	子公司	销售	高压开关	200 万元人民币	50,779,540.05	-6,378,377.50	25,315,555.65	2,299,258.85	2,289,178.71
沈阳凯毅电气有限公司	子公司	制造及销售	电气设备	100 万元人民币	158,737,877.32	-5,414,761.18	0.00	-1,559,045.25	-1,510,013.41
阜新封闭母线有限责任公司	子公司	制造	封闭母线	850 万美元	108,970,544.07	63,977,544.07	62,438,159.96	86,699.36	162,572.43
新东北电气(锦州)电力电容器有限公司	子公司	制造	电力电容器	1545 万美元	217,844,461.52	152,086,069.63	108,386,479.41	8,647,721.55	4,288,935.11
锦州锦容电容器有限责任公司	子公司	制造	干式电容器	300 万元人民币	2,141,816.38	1,785,303.72	0.00	-747,017.81	-747,017.81
伟达高压电气有限公司	参股公司	投资贸易	投资贸易	12626 美元	187,267,866.04	187,171,057.30	0.00	-40,015.22	-40,015.22
沈阳兆利高压电气设备有限公司	参股公司	制造	开关控制设备制造	16800 美元	3,737,344.56	877,052,956.32	1,761,613.938.14	-26,855,335.01	-27,667,579.12

主要子公司、参股公司情况说明

无。

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司的目的	报告期内取得和处置子公司的方式	对整体生产和业绩的影响
沈阳高东加干燥设备有限公司	处理无生产经营的子公司	公司清算	合并报表产生投资收益 687351.18 元

七、2014 年 1-3 月经营业绩的预计

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

□ 适用 √ 不适用

八、公司控制的特殊目的主体情况

不适用。

九、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

我国近年来出现的严重雾霾，导致社会对环境的关注度越来越高。改善大气环境、解决雾霾问题，“电替代”已是大势所趋，核心就是转变能源和电力发展方式，关键是加快建设特高压电网。新能源建设的提速和智能电网建设为公司所处行业的发展提供了良好契机。预测电网投资总量2014年仍将保持平稳低速的增长，尤其是特高压项目建设有望加速推进。预测电源建设低峰期在2014年仍将延续，其中火电在能源结构中的占比将逐步降低，投资的重心将继续向太阳能、风电转移。

虽然电气设备的市场需求潜力巨大，但是值得注意的是行业产能过剩、市场竞争激烈的局面仍将持续，产品价格将有所回落，行业利润率呈现下降趋势，这将给公司经营带来一定压力。

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、新年度经营计划

2014年公司将继续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）加大市场开拓力度。增强对市场形势的判断和把握能力，巩固现有客户，拓展新客户，扩大产品销售力度，提升产品销售议价能力和价格变化应变能力，增强产品盈利能力。

（2）继续深挖潜能，提升管理，进一步压降各项成本费用。

（3）通过加强计划协调和现场管理，完善生产进度反馈环节，重视生产过程中的质量控制环节，努力挖掘生产潜力，以最大限度地发挥技改功效。

（4）继续加强人力资源建设，健全人才选拔机制，加强专业化人才团队培养及成长梯队建设，进一步完善激励考核机制，促进公司可持续发展。

（5）根据近年来密集出台的监管规范，继续全面梳理制度体系，完善公司制度构架，持续推进内部控制管理工作的不断深化，确保公司稳健经营。

（6）继续推动债务重组工作，清理解决历史遗留债务，以求盘活存量资产，最大限度挽回或减少经济损失。

（7）谋求和探索调整公司的资产结构和产品结构，改善盈利能力，开拓新的融资渠道，培育新的经济增长点，满足公司持续经营发展的需要。

（二）公司未来发展资金需求及使用计划

为保证公司持续、健康、稳定发展，新年度实施经营计划所需的资金来源主要为银行贷款、再融资和公司自有资金。2014年公司资金需求主要包括两方面：一是正常生产经营方面的资金需求，二是项目技改投资的资金需求。为实现2014年经营发展目标，公司将根据业务发展需要及生产经营计划制订合理的资金需求计划，一方面通过统筹资金调度，严格控制各项费用支出，合理安排资金使用计划，支持公司的健康快速发展；另一方面结合资本市场，积极探索新的融资渠道，采取银行借款、再融资等多种融资方式来满足资金需求。

（三）公司面临的主要风险及对策

1、宏观经济风险和行业风险

公司所处行业的发展与国家宏观政策有着密切的联系。国家宏观政策变化、宏观经济风险加剧、能源发展战略、产业结构、市场结构调整、行业资源整合、市场供需变动等因素都有可能对公司的盈利能力造

成冲击。

对策：公司将加强对宏观经济的研判，及时掌握国家、行业、区域相关政策并结合公司发展积极落实，保障公司战略发展、生产经营决策的科学、有效。

2、市场竞争风险：公司所处行业属于充分市场竞争行业。随着国外输变电装备行业跨国公司纷纷加强在中国的生产制造布局和市场开拓力度，以及国内其他中小企业的竞争加剧，从而可能产生部分产品的未来市场竞争加剧、投标价格降低、挤压利润空间的风险。

对策：公司将加大市场开发力度，在维护重点客户、为重点客户提供专业技术支持的同时，积极挖掘新客户。整合有利资源，创新营销机制，以重点客户为利润突破口，加强成本控制和管理从而稳固市场地位，提高自身抵御风险的能力。

十、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用。

十一、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

与上年度财务报告相比，本报告期无会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况。

十二、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

报告期内无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

十三、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

沈阳高东加干燥设备有限公司（以下简称“高东加”）自2009年7月组成清算组进行清算，现已清算完毕，国地税税务登记已注销，并缴回了《外商投资企业批准证书》。高东加在支付清算费用后，公司分得剩余财产1,787,381.39元，母公司产生投资收益949,414.89元，合并报表产生投资收益687,351.18元。

十四、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

适用 不适用

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

2011年度公司实现归属于上市公司股东的净利润-32,197,171.37元，年末可供股东分配的利润为-1,569,721,146.49元，该报告期不进行分配，也不进行资本公积金转增股本。

2012年度公司实现归属于上市公司股东的净利润11,140,994.81元，年末可供股东分配的利润为-1,558,580,151.68元，该报告期不进行分配，也不进行资本公积金转增股本。

2013年度公司实现归属于上市公司股东的净利润9,886,802.75元，年末可供股东分配的利润为-1,548,693,348.93元，该报告期不进行分配，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（%）

2013 年	0.00	9,886,802.75	0%
2012 年	0.00	11,140,994.81	0%
2011 年	0.00	-32,197,171.37	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

十五、社会责任情况

公司注重社会责任，不断完善公司治理，在实践中追求企业与员工、社会、自然的和谐发展，以实际行动回报社会，创建和谐的企业发展环境，保障股东特别是中小股东的权益，是公司最基本的社会责任。

公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序，通过合法有效的方式，让更多的股东能够参加股东大会，确保股东对公司重大事项的知情权、参与权和表决权；认真履行信息披露义务，秉持公平、公正、公开的原则对待全体投资者。

公司依据《投资者关系管理制度》加强投资者关系管理，明确公司董事会秘书为投资者关系管理负责人，组织实施投资者关系的日常管理工作。报告期内，公司通过投资者关系互动平台、电话接听等方式，加强与投资者的沟通，共同推动公司持续、健康的发展。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是 否

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是 否

报告期内是否被行政处罚

是 否

十六、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2013 年 07 月 05 日	董事会办公室	电话沟通	个人	投资者	公司生产经营情况、管理层情况
2013 年 07 月 26 日	董事会办公室	电话沟通	个人	投资者	公司生产经营情况、管理层情况
2013 年 08 月 08 日	董事会办公室	电话沟通	个人	投资者	半年度报告财务费用支出
2013 年 08 月 14 日	董事会办公室	电话沟通	个人	投资者	公司生产经营情况、管理层情况
2013 年 09 月 11 日	董事会办公室	电话沟通	个人	投资者	公司生产经营情况、管理层情况
2013 年 12 月 18 日	董事会办公室	电话沟通	个人	投资者	公司生产经营情况

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未能偿还到期债务,中国长城资产管理公司沈阳办事处曾于 2009 年 2 月 24 日向辽宁省高级人民法院提起诉讼,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	2014 年 1 月 13 日本公司收到律师送达的中华人民共和国最高人民法院(2013)民二终字第 66 号民事判决书。	根据中华人民共和国最高人民法院对该诉讼案终审判决结果,本公司无需承担连带赔偿责任,该诉讼也不会对本公司会计处理、财务状况及利润产生影响。	本案终审判决为驳回上诉,维持原判。	2014 年 01 月 14 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、2014 年 1 月 14 日之临时公告。

二、媒体质疑情况

□ 适用 √ 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

三、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	应付关联方债务	借款	否	31.81	-2.29	29.52
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		无					

四、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 限责任公司	2010年03 月23日	2,290	2003年12月 03日	2,290	连带责任保 证	二年	否	否
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
报告期末已审批的对外担保额 度合计（A3）				报告期末实际对外担保余额 合计（A4）		5,305		
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）
公司担保总额（即前两大项的合计）								
报告期末已审批的担保额度合 计（A3+B3）				报告期末实际担保余额合计 （A4+B4）		5,305		
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例（%）				18.97%				
其中：								
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				
上述三项担保金额合计（C+D+E）				5,290				

采用复合方式担保的具体情况说明

不适用。

（1）违规对外担保情况

报告期内，公司无违规担保情况。

五、承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但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(如有)	无				

六、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	瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬(万元)	80
境内会计师事务所审计服务的连续年限	2
境内会计师事务所注册会计师姓名	陈松波、辛自华

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

鉴于本公司从2012年1月1日及之后开始的财务期仅需要按照内地会计准则编制一份财务报表, 以及经中国财政部(「财政部」)及中国证券监督管理委员会(「中国证监会」)认可的内地会计师事务所获准许采用中国注册会计师审计准则(「内地审计准则」)审计该等财务报告。为提高信息披露效率, 降低信息披露

成本及审计费用，本公司将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鹏城所和丁何关陈，改聘国富浩华担任本公司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）。

国富浩华为已获财政部及中国证监会认可,有资格根据内地审计准则向内地注册成立的发行人提供审计服务的执业会计师事务所。

鹏城所和丁何关陈确认并无任何有关解聘事宜须提请本公司股东垂注。本公司董事会并未知悉任何有关解聘事宜须提请本公司股东垂注。本公司董事会及审核委员会确认，本公司与鹏城所和丁何关陈就解聘事宜并无意见分歧。本公司董事会谨此对鹏程所和丁何关陈于任内为公司所作之宝贵贡献及服务深表谢意。

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

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	5,999,022	0.69%	0	0	0	0	0	5,999,022	0.69%
1、国家持股	0		0	0	0	0	0	0	
2、国有法人持股	0		0	0	0	0	0	0	
3、其他内资持股	5,999,022	0.69%	0	0	0	0	0	5,999,022	0.69%
其中：境内法人持股	5,999,022	0.69%	0	0	0	0	0	5,999,022	0.69%
境内自然人持股	0		0	0	0	0	0	0	
4、外资持股	0		0	0	0	0	0	0	
其中：境外法人持股	0		0	0	0	0	0	0	
境外自然人持股	0		0	0	0	0	0	0	
二、无限售条件股份	867,370,978	99.31%	0	0	0	0	0	867,370,978	99.31%
1、人民币普通股	609,420,978	69.78%	0	0	0	0	0	609,420,978	69.78%
2、境内上市的外资股	0		0	0	0	0	0	0	
3、境外上市的外资股	257,950,000	29.54%	0	0	0	0	0	257,950,000	29.54%
4、其他	0		0	0	0	0	0	0	
三、股份总数	873,370,000	100%	0	0	0	0	0	873,370,000	100%

股份变动的原因

 适用 不适用

股份变动的批准情况

 适用 不适用

股份变动的过户情况

 适用 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

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

报告期末股东总数	78,898	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数	77,875					
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
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	29.25%	255,439,998	7872000				
新东北电气投资有限公司	境内非国有法人	24.06%	210,113,872		19,022	210,094,850	质押	170,000,000
李余斌	境内自然人	0.46%	4,056,197	4,056,197				
深圳中达软件开发公司	境内非国有法人	0.41%	3,550,000					
薛娜	境内自然人	0.28%	2,468,782	2,468,782				
胡立	境内自然人	0.25%	2,166,760	8800				
戚悦	境内自然人	0.2%	1,786,410	1,786,410				
吴微	境内自然人	0.19%	1,660,690	1,660,690				
徐一品	境内自然人	0.19%	1,647,295					
王大为	境内自然人	0.19%	1,620,170					
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	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
香港中央结算(代理人)有限公司	255,439,998	境外上市外资股	255,439,998					
新东北电气投资有限公司	210,094,850	人民币普通股	210,094,850					
李余斌	4,056,197	人民币普通股	4,056,197					
薛娜	2,468,782	人民币普通股	2,468,782					
胡立	2,166,760	人民币普通股	2,166,760					
戚悦	1,786,410	人民币普通股	1,786,410					

吴微	1,660,690	人民币普通股	1,660,690
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
杨春莲	1,603,000	人民币普通股	1,603,000
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。		
前十大股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	股东“李余斌”通过华西证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户持有 4,056,197 股。		

注：1、新东北电气投资有限公司于二零一三年十月十四日在上海浦东发展银行股份有限公司沈阳分行办理股份质押登记，所持 36,000,000、50,770,000、59,230,000 股无限售流通 A 股自二零一三年十月十四日起冻结。

2、新东北电气投资有限公司于二零一三年十一月七日在上海浦东发展银行股份有限公司沈阳分行办理股份质押登记，所持 24,000,000 股无限售流通 A 股自二零一三年十一月七日起冻结。

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

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				

控股股东报告期内变更

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	

实际控制人报告期内变更

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	52	2013年03月11日	2016年03月10日	0	0	0	0
王守观	副董事长	现任	男	70	2013年03月11日	2016年03月10日	0	0	0	0
刘庆民	董事	现任	男	51	2013年03月11日	2016年03月10日	0	0	0	0
王云孝	独立董事	现任	男	68	2013年03月11日	2016年03月10日	0	0	0	0
梁杰	独立董事	现任	女	53	2013年03月11日	2016年03月10日	0	0	0	0
刘洪光	独立董事	现任	男	47	2013年03月11日	2016年03月10日	0	0	0	0
董连生	监事会主席	现任	男	67	2013年03月11日	2016年03月10日	0	0	0	0
刘雪厚	监事	现任	男	58	2013年03月11日	2016年03月10日	0	0	0	0
矫利媛	监事	现任	女	51	2013年03月11日	2014年04月17日	0	0	0	0
刘兵	董事	离任	男	46	2013年03月11日	2014年02月18日	0	0	0	0
刘彤焱	董事、副总经理	离任	男	46	2013年03月11日	2013年05月06日	0	0	0	0
吴启成	独立董事	离任	男	69	2010年03月08日	2013年03月10日	0	0	0	0
项永春	独立董事	离任	男	71	2010年03月08日	2013年03月10日	0	0	0	0
白利海	监事	离任	男	37	2010年03月08日	2013年03月10日	0	0	0	0
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

执行董事：

苏伟国，男，1962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。曾任本公司经营管理部部长、副总经理，东北输变电设备集团公司经营管理部部长、总裁助理、副总经理，铁岭铜业有限责任公司总经理，中日合资沈阳古河电缆有限责任公司董事长。现任本公司董事长。其本人没有持有本公司的股票，与控股股东不存在关联方关系，没有被中国证监会及其他有关部门处罚或证券交易所惩戒，任职资格中无《公司法》、《公司章程》等法律法规禁止的条件，具备了与其行使职权相适应的任职条件和职业素质。

王守观，男，1944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。其本人没有持有本公司的股票，没有被中国证监会及其他有关部门处罚或证券交易所惩戒，任职资格中无《公司法》、《公司章程》等法律法规禁止的条件，具备了与其行使职权相适应的任职条件和职业素质。

刘庆民，男，1963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。曾任阜新封闭母线有限责任公司技术科工程师、销售处处长、总工程师、副总经理、总经理。现任阜新封闭母线有限责任公司执行董事兼总经理。其本人没有持有本公司的股票，与控股股东不存在关联方关系，没有被中国证监会及其他有关部门处罚或证券交易所惩戒，任职资格中无《公司法》、《公司章程》等法律法规禁止的条件，具备了与其行使职权相适应的任职条件和职业素质。

独立董事：

王云孝，男，1946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。其本人没有持有本公司的股票，与控股股东不存在关联方关系，没有被中国证监会及其他有关部门处罚或证券交易所惩戒，任职资格中无《公司法》、《公司章程》等法律法规禁止的条件，具备了与其行使职权相适应的任职条件和职业素质。

梁杰，女，1961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。其本人没有持有本公司的股票，与控股股东不存在关联方关系，没有被中国证监会及其他有关部门处罚或证券交易所惩戒，任职资格中无《公司法》、《公司章程》等法律法规禁止的条件，具备了与其行使职权相适应的任职条件和职业素质。

刘洪光，男，1967 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。其本人没有持有本公司的股票，与控股股东不存在关联方关系，没有被中国证监会及其他有关部门处罚或证券交易所惩戒，任职资格中无《公司法》、《公司章程》等法律法规禁止的条件，具备了与其行使职权相适应的任职条件和职业素质。

监事：

董连生，男，1947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。其本人没有持有本公司的股票，与控股股东不存在关联方关系，没有被中国证监会及其他有关部门处罚或证券交易所惩戒，任职资格中无《公司法》、《公司章程》等法律法规禁止的条件，具备了与其行使职权相适应的任职条件和职业素质。

矫利媛，女，1963年出生，大专学历，毕业于沈阳广播电视大学。曾任沈阳变压器厂质量管理处职员、质量保障部科长，本公司科技质量部主管、综合管理部副部长，现任本公司综合管理部部长兼人力资源部部长。其本人没有持有本公司的股票，与控股股东不存在关联方关系，没有被中国证监会及其他有关部门处罚或证券交易所惩戒，任职资格中无《公司法》、《公司章程》等法律法规禁止的条件，具备了与其行使职权相适应的任职条件和职业素质。

刘雪厚，男，1956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。曾任锦州电力电容器总厂电力分厂副厂长、总厂设备科长、金属化分厂厂长兼党支部书记，锦州电力电容器有限公司副总经理兼电力分厂厂长。现任新东北电气（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。其本人没有持有本公司的股票，与控股股东不存在关联方关系，没有被中国证监会及其他有关部门处罚或证券交易所惩戒，任职资格中无《公司法》、《公司章程》等法律法规禁止的条件，具备了与其行使职权相适应的任职条件和职业素质。

在股东单位任职情况

适用 不适用

在其他单位任职情况

适用 不适用

二、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

单位：万元

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	52	现任	29.2	0	29.2
王守观	副董事长	男	70	现任	12.9	0	12.9
刘庆民	董事	男	51	现任	16.3	0	16.3
刘兵	董事	男	46	现任	21.2	0	21.2
王云孝	独立董事	男	68	现任	4.8	0	4.8
梁杰	独立董事	女	53	现任	4.8	0	4.8
刘洪光	独立董事	男	47	现任	4.8	0	4.8
董连生	监事会主席	男	67	现任	0.6	0	0.6
刘雪厚	监事	男	58	现任	16.3	0	16.3
矫利媛	监事	女	51	现任	17.9	0	17.9

刘彤焱	董事、副总经理	男	46	离任	4.2	0	4.2
吴启成	独立董事	男	69	离任	0.6	0	0.6
项永春	独立董事	男	71	离任	0.6	0	0.6
白利海	监事	男	37	离任	1.8	0	1.8
合计	--	--	--	--	136	0	136

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

三、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
梁杰	独立董事	被选举	2013年03月11日	换届选举
刘洪光	独立董事	被选举	2013年03月11日	换届选举
吴启成	独立董事	任期满离任	2013年03月11日	届满离任
项永春	独立董事	任期满离任	2013年03月11日	届满离任
矫利媛	监事	被选举	2013年03月11日	换届选举
白利海	监事	任期满离任	2013年03月11日	届满离任
刘彤焱	董事、副总经理	离任	2013年05月06日	个人工作变动
刘兵	董事	离任	2014年02月19日	个人工作变动

四、公司员工情况

公司员工的专业构成如下：

销售人员： 59人
 技术人员： 72人
 财务人员： 14人
 行政人员： 85人
 生产人员： 228人
 其他人员： 104人
 合 计： 562人

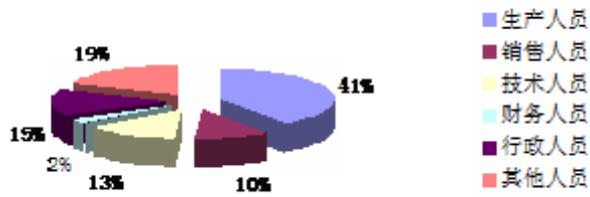
公司员工的教育程度如下：

本科及以上： 108人
 大专： 141人
 中专： 29人
 其他： 284人

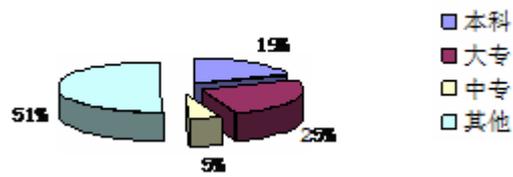
合 计： 562人

截止本报告期末，公司在职员工562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构成如下:



第八节 公司治理

一、公司治理的基本状况

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

公司已经制定了《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
2012 年度股东大会	2013 年 05 月 06 日	《二零一二年度业绩报告》、《二零一二年度利润分配方案》、《关于续聘二零一三年度审计机构的议案》、《二零一二年度董事会工作报告》、《二零一二年度监事会工作报告》、	审议通过全部议案	2013 年 05 月 07 日	公告编号：2013-017，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
2013 年第一次临时股东大会	2013 年 03 月 11 日	《公司章程修订案》、《关于改聘审计机构的议案》、《关于选举苏伟国先生为公司第七届执行董事的议案》、《关于选举王守观先生为公司第七届执行董事的议案》、《关于选举刘彤焱先生为公司第七届执行董事的议案》、《关于选举刘庆民先生为公司第七届执行董事的议案》、《关于选举刘兵先生为公司第七届执行董事的议案》、《关于选举王云孝先生为公司第七届独立非执行董事的议案》、《关于选举刘洪光先生为公司第七届独立非执行董事的议案》、《关于选举梁杰女士为公司第七届独立非执行董事的议案》、《关于选举董连生先生为第七届监事会股东	审议通过全部议案	2013 年 03 月 12 日	公告编号：2013-007，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）

		代表监事的议案》、《关于选举矫利媛女士为第七届监事会股东代表监事的议案》、《第七届董事会成员年度薪酬预案》、《第七届监事会成员年度薪酬预案》。			
--	--	---	--	--	--

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	1	0	1	0	0	否
项永春	1	0	1	0	0	否
王云孝	6	2	4	0	0	否
梁杰	5	2	3	0	0	否
刘洪光	5	1	3	1	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

没有董事连续两次未亲自出席董事会议。

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

公司独立董事严格按照《公司章程》和《独立董事工作制度》等法律法规的规定，关注公司运作的规范性，独立履行职责，对公司的制度完善和日常经营决策等方面提出了许多宝贵的专业性意见，对报告期内公司发生的聘请年度报告审计机构、换届选举、债务重组等事项发表了独立、公正的独立董事意见，为完善公司监督机制，维护公司和全体股东的合法权益发挥了应有的作用。

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、薪酬委员会、提名委员会、战略发展委员会、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

董事会审核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，该委员会由三名独立非执行董事王云孝先生、梁杰女士、刘洪光先生组成，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、内控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) 与公司审计机构就公司二零一三年度审计工作计划、工作内容及审计工作时间安排等进行磋商后，制定关于审计公司二零一三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二零一三年度财务会计报表，并形成书面审计意见；

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，同意本公司截至二零一三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。

另外，在二零一四年三月三日本公司董事会会议上，由王云孝先生、梁杰女士、刘洪光先生组成的第七届董事会审核委员会审阅并批准了二零一三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，主任委员为王云孝先生，成员为王守观先生、梁杰女士。

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、公司二零一三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，公司二零一三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，成员为王云孝先生、刘洪光先生。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、刘庆民先生、刘兵先生。本年度该委员会召开一次委员会会议，成员全部出席会议。

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、刘洪光先生、刘兵先生。本年度该委员会召开一次委员会会议，成员全部出席会议。

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、同业竞争情况

控股股东与本公司不存在同业竞争关系。

八、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 2013 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 workflows 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《2013 年度内部控制评估报告》。

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

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

公司内部控制的目的是合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在的固有局限性，故仅能为实现上述目标提供合理保证。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。

本公司董事会认为,自 2013 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、内部控制评价报告

内部控制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	
报告期内公司未发现内部控制重大缺陷。	
内部控制评价报告全文披露日期	2014 年 03 月 04 日
内部控制评价报告全文披露索引	2013 年度内部控制评价报告

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
内部控制审计报告 瑞华专审字[2014]第 48030001 号 东北电气发展股份有限公司全体股东： 按照《企业内部控制审计指引》及中国注册会计师执业准则的相关要求，我们审计了东北电气发展股份有限公司（以下简称“东北电气公司”）2013 年 12 月 31 日的财务报告内部控制的有效性。

一、东北电气公司对内部控制的责任

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》的规定，建立健全和有效实施内部控制，并评价其有效性是东北电气公司董事会的责任。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上，对财务报告内部控制的有效性发表审计意见，并对注意到的非财务报告内部控制的重大缺陷进行披露。

三、内部控制的固有局限性

内部控制具有固有局限性，存在不能防止和发现错报的可能性。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制审计结果推测未来内部控制的有效性具有一定风险。

四、财务报告内部控制审计意见

我们认为，东北电气股份有限公司于 2013 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。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：陈松波 中国注册会计师：辛自华
中国·深圳 二〇一四年三月三日

内部控制审计报告全文披露日期	2014 年 03 月 04 日
内部控制审计报告全文披露索引	详见公司于 2014 年 3 月 4 日在巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）披露的《2013 年度内部控制审计报告》

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	2014 年 03 月 03 日
审计机构名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	瑞华审字[2014]第 48030001 号
注册会计师姓名	陈松波、辛自华

审计报告正文

审计报告

瑞华审字[2014]第48030001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”）的财务报表，包括2013年12月31日合并及公司的资产负债表，2013年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的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东北电气公司管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了东北电气发展股份有限公司2013年12月31日合并及公司的财务状况以及2013年度合并及公司的经营成果和现金流量。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）	中国注册会计师
中国·北京	陈松波
二〇一四年三月三日	中国注册会计师
	辛自华

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	107,965,560.91	81,295,428.80
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	40,000.00	2,694,000.00
应收账款	121,290,113.35	152,791,168.72
预付款项	1,448,055.55	7,112,829.64
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	33,066.67	
应收股利		
其他应收款	10,142,841.62	23,429,153.27
买入返售金融资产		
存货	32,079,932.08	40,832,173.31

一年内到期的非流动资产	2,694,021.76	
其他流动资产	0.00	
流动资产合计	275,693,591.94	308,154,753.74
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	104,228,374.95	107,224,888.88
投资性房地产		
固定资产	67,580,392.95	62,775,673.37
在建工程		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	4,335,679.37	4,471,169.49
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	170,229.08	6,029,868.60
递延所得税资产	10,722,736.62	9,320,208.65
其他非流动资产		
非流动资产合计	187,037,412.97	190,050,742.80
资产总计	462,731,004.91	498,205,496.54
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	50,492,644.44	59,772,901.29
预收款项	9,283,263.47	14,395,206.29
卖出回购金融资产款		

应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	2,316,818.27	2,191,310.77
应交税费	5,062,951.40	7,588,667.87
应付利息		
应付股利	40,017.86	40,017.86
其他应付款	46,580,874.56	48,476,364.50
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	121,776,570.00	140,464,468.58
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	60,721,078.25	84,721,078.25
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	60,721,078.25	84,721,078.25
负债合计	182,497,648.25	225,185,546.83
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	-1,548,693,348.93	-1,558,580,151.68
外币报表折算差额	-36,992,877.10	-35,016,895.93
归属于母公司所有者权益合计	279,693,302.29	271,782,480.71
少数股东权益	540,054.37	1,237,469.00

所有者权益（或股东权益）合计	280,233,356.66	273,019,949.71
负债和所有者权益（或股东权益）总计	462,731,004.91	498,205,496.54

法定代表人：苏伟国

主管会计工作负责人：王守观

会计机构负责人：白利海

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	19,189.62	30,575.58
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	354,263,352.53	364,599,007.23
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	354,282,542.15	364,629,582.81
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	90,413,551.10	91,251,518.10
投资性房地产		
固定资产	242,267.37	324,390.45
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	90,655,818.47	91,575,908.55
资产总计	444,938,360.62	456,205,491.36
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	8,671.52	8,524.67
应交税费	26,387.56	12,817.59
应付利息		
应付股利		
其他应付款	87,442,181.86	79,527,463.55
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	88,142,240.94	80,213,805.81
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	60,721,078.25	84,721,078.25
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	60,721,078.25	84,721,078.25
负债合计	148,863,319.19	164,934,884.06
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	-1,665,096,871.42	-1,669,901,305.55
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	296,075,041.43	291,270,607.30
负债和所有者权益（或股东权益）总计	444,938,360.62	456,205,491.36

法定代表人：苏伟国

主管会计工作负责人：王守观

会计机构负责人：白利海

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	195,974,125.82	217,220,841.81
其中：营业收入	195,974,125.82	217,220,841.81
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	189,662,867.18	210,652,271.21
其中：营业成本	138,487,244.09	156,257,604.05
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	1,361,456.81	1,779,492.53
销售费用	15,781,817.05	17,710,724.42
管理费用	29,255,459.55	31,231,758.49
财务费用	2,799.96	-81,075.26

资产减值损失	4,774,089.72	3,753,766.98
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）	679,028.01	-6,151.36
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-8,323.17	-6,151.36
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	6,990,286.65	6,562,419.24
加：营业外收入	5,756,935.78	7,106,628.54
减：营业外支出	4,022.10	773,290.48
其中：非流动资产处置损失	1,480.42	21,964.40
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	12,743,200.33	12,895,757.30
减：所得税费用	3,082,370.47	1,859,663.92
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	9,660,829.86	11,036,093.38
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	9,886,802.75	11,140,994.81
少数股东损益	-225,972.89	-104,901.43
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.01	0.01
（二）稀释每股收益	0.01	0.01
七、其他综合收益	-1,975,981.17	-22,125.60
八、综合收益总额	7,684,848.69	11,013,967.78
归属于母公司所有者的综合收益总额	7,910,821.58	11,118,869.21
归属于少数股东的综合收益总额	-225,972.89	-104,901.43

法定代表人：苏伟国

主管会计工作负责人：王守观

会计机构负责人：白利海

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	0.00	3,850,000.00
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	2,195,193.09	2,850,889.28
财务费用	4,760.51	6,233.71
资产减值损失	-541,555.44	-27,000.00
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）	949,414.89	
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）	-708,983.27	808,127.01
加：营业外收入	5,514,885.10	6,993,929.00
减：营业外支出	1,467.70	200.00
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	4,804,434.13	7,801,856.01
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	4,804,434.13	7,801,856.01
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	4,804,434.13	7,801,856.01

法定代表人：苏伟国

主管会计工作负责人：王守观

会计机构负责人：白利海

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	236,379,205.01	239,119,218.76

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	181,727.09	0.00
收到其他与经营活动有关的现金	8,467,221.08	20,371,826.21
经营活动现金流入小计	245,028,153.18	259,491,044.97
购买商品、接受劳务支付的现金	122,361,114.15	152,205,254.89
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	27,130,504.33	26,094,431.05
支付的各项税费	21,191,998.19	10,722,888.78
支付其他与经营活动有关的现金	42,896,369.19	73,822,166.22
经营活动现金流出小计	213,579,985.86	262,844,740.94
经营活动产生的现金流量净额	31,448,167.32	-3,353,695.97
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	25,000,000.00	35,000,000.00
取得投资收益所收到的现金	204,924.66	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	454,000.00	1,980.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		

投资活动现金流入小计	25,658,924.66	35,001,980.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	11,168,095.35	3,738,698.30
投资支付的现金	12,000,000.00	0.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	28.93	0.00
投资活动现金流出小计	23,168,124.28	3,738,698.30
投资活动产生的现金流量净额	2,490,800.38	31,263,281.70
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	8,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	609,006.67	581,983.54
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	8,609,006.67	8,581,983.54
筹资活动产生的现金流量净额	-609,006.67	-581,983.54
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-16,718.92	289.02
五、现金及现金等价物净增加额	33,313,242.11	27,327,891.21
加：期初现金及现金等价物余额	69,423,731.30	42,095,840.09
六、期末现金及现金等价物余额	102,736,973.41	69,423,731.30

法定代表人：苏伟国

主管会计工作负责人：王守观

会计机构负责人：白利海

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	11,057,560.80	75,712,490.52
经营活动现金流入小计	11,057,560.80	78,562,490.52
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	768,444.79	1,184.31
支付的各项税费	168,403.67	305,723.82
支付其他与经营活动有关的现金	10,132,168.59	78,251,726.70
经营活动现金流出小计	11,069,017.05	78,558,634.83
经营活动产生的现金流量净额	-11,456.25	3,855.69
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
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
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计		5,450.00
投资活动产生的现金流量净额		-5,450.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
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	70.29	278.51
五、现金及现金等价物净增加额	-11,385.96	-1,315.80
加：期初现金及现金等价物余额	30,575.58	31,891.38
六、期末现金及现金等价物余额	19,189.62	30,575.58

法定代表人：苏伟国

主管会计工作负责人：王守观

会计机构负责人：白利海

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		-1,558,580,151.68	-35,016,895.93	1,237,469.00	273,019,949.71
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		-1,558,580,151.68	-35,016,895.93	1,237,469.00	273,019,949.71
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							9,886,802.75	-1,975,981.17	-697,414.63	7,213,406.95
（一）净利润							9,886,802.75		-225,972.63	9,660,829.12

							2.75		89	86
(二) 其他综合收益								-1,975,981.17		-1,975,981.17
上述(一)和(二)小计							9,886,802.75	-1,975,981.17	-225,972.89	7,684,848.69
(三) 所有者投入和减少资本									-471,441.74	-471,441.74
1. 所有者投入资本									-471,441.74	-471,441.74
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		-1,548,693,348.93	-36,992,877.10	540,054.37	280,233,356.66

上年金额

单位：元

项目	上年金额									少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益										
	实收资本	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			

	本(或 股本)	积	股	备	积	险准备	利润			
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：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		-1,569,721,146.49	-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

法定代表人：苏伟国

主管会计工作负责人：王守观

会计机构负责人：白利海

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		-1,669,901,305.55	291,270,607.30
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	873,370,000.00	979,214,788.45			108,587,124.40		-1,669,901,305.55	291,270,607.30
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							4,804,434.13	4,804,434.13
（一）净利润							4,804,434.13	4,804,434.13
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							4,804,434.13	4,804,434.13
（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		-1,665,096. 871.42	296,075.04 1.43

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		-1,677,703. 161.56	283,468.75 1.29
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	873,370.00 0.00	979,214.78 8.45			108,587.12 4.40		-1,677,703. 161.56	283,468.75 1.29
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	873,370,000.00	979,214,788.45			108,587,124.40		-1,669,901,305.55	291,270,607.30

法定代表人：苏伟国

主管会计工作负责人：王守观

会计机构负责人：白利海

三、公司基本情况

1、历史沿革

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

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熊岳镇新泰路1号。

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。

5、公司的母公司

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。

6、本财务报表业经本公司董事会于2014年3月3日决议批准报出。

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

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

2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2013年12月31日的财务状况及2013年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2010年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

3、会计期间

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

4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定港币为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

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

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

并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下的企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

6、分步处置股权至丧失控制权相关的具体会计政策

（1）“一揽子交易”的判断原则

①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

（2）“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制。

(3) 非“一揽子交易”的会计处理方法

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；

7、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表范围的确定原则

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

(2) 合并财务报表编制的方法

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

在编制合并财务报表时,子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的,按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司,以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

(1) 外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，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，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

(2) 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

(2) 外币财务报表的折算

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，列入股东权益“外币报表折算差额”项目；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；股东权益类项目除“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。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益并在资产负债表中股东权益项目下单独列示。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用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报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

10、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。

公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(1) 金融工具的分类

金融工具分为金融资产和金融负债两类。

金融资产包括①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产②持有至到期投资③贷款和应收款项④可供出售金融资产

金融负债包括① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债② 其他金融负债

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 金融资产的分类、确认和计量

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

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A.**取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；**B.**属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；**C.**属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

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

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

② 持有至到期投资

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

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

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

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

③ 贷款和应收款项

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

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

④ 可供出售金融资产

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

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

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

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

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

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

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

② 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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

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

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该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，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有

的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

(4) 金融负债终止确认条件

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

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

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

(1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(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

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

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

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

② 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。

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

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

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

(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

企业不能控制、预期不会重复发生且难以合理预计。

11、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

1. 债务人破产或死亡，以其破产财产或者遗产清偿后仍无法收回。
2. 债务人逾期未履行其偿债义务，且具有明显特征表明无法收回。

企业应当定期或者至少于每年年度终了，对应收账款进行全面检查，并合理地计提坏账准备。企业对于不能收回的应收账款应当查明原因，追究责任

坏账准备采取单项计提及账龄分析法相结合的方式计提。

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

(2) 按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
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。	账龄分析法	根据信用风险特征组合确定的坏账准备
受本公司控制的子公司的应收款项（即内部往来）	其他方法	不计提坏账准备

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(%)
2—3 年	40%	40%

3—4 年	60%	60%
4—5 年	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。

12、存货

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、库存商品、发出商品等。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

(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

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

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

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

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

存货的盘存制度为永续盘存制。

(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

低值易耗品和包装物采用一次摊销法。

包装物

摊销方法：

13、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方股东权益账面价值的份额作为初始投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。① 成本法核算的长期股权投资采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。② 权益法核算的长期股权投资采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本公司与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益并计入资本公积。在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。③ 收购少数股权在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。④ 处置长期股权投资在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、4、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益；采用权益法核算的长期股权投资，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例转入当期损益。对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，并按前述长期股权投资或金融资产的会计政策进行后续计量。涉及对剩余股权由成本法转为权益法核算的，按相关规定进行追溯调整。

(2) 后续计量及损益确认

对被投资单位不具有共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算；对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融

资产核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

14、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。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、已出租的建筑物等。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“非流动非金融资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

15、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。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

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。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。以融资租赁方式租入的固定资产能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产尚可使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能

够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命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

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率
房屋及建筑物	20-40	3%	2.43%-4.85%
机器设备	8-20	3%	4.85%-12.13%
电子设备	3-5	3%	19.4%-32.33%
运输设备	6-17	3%	5.71%-16.17%

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

对于固定资产本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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

(5) 其他说明

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。

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。

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。

16、在建工程

(1) 在建工程的类别

按实际成本计量，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

本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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

17、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

(2) 借款费用资本化期间

在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。

(3) 暂停资本化期间

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

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

18、生物资产

不适用

19、油气资产

不适用

20、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

项目	预计使用寿命	依据
----	--------	----

(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本公司带来经济利益期限的，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

对于无形资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

开发阶段认定标准：

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

其他属于内部研究阶段。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

内部研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

21、长期待摊费用

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

22、附回购条件的资产转让

不适用

23、预计负债

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。

(1) 预计负债的确认标准

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

(2) 预计负债的计量方法

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

24、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

不适用

(2) 权益工具公允价值的确定方法

不适用

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

适用

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

不适用

25、回购本公司股份

不适用

26、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

(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：

- 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；
- ②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

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。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。

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

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

(4) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：①合同总收入能够可靠地计量；②与合同相关的经济利益很可能流入企业；③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

如建造合同的结果不能可靠地估计，但合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

27、政府补助

(1) 类型

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

(2) 会计政策

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

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

28、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

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

1、确认的一般原则 递延所得税资产产生于可抵扣暂时性差异。确认因可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产应以未来期间可能取得的应纳税所得额为限。

(1)对与子公司、联营企业、合营企业的投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，应当确认相关递延所得税资产：一是暂时性差异在可预见的未来很可能转回；二是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)对于按照税法规定可以结转以后年度的未弥补亏损和税款抵减，应视同可抵扣暂时性差异处理。

2、不确认递延所得税资产的情况 某些情况下，如果企业发生的某项交易或事项不属于企业合并，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，且该项交易中产生的资产、负债的初始确认金额与其计税基础不同，产生可抵扣暂时性差异的，所得税准则中规定在交易或事项发生时不确认相应的递延所得税资产。

(2) 确认递延所得税负债的依据

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

1、除所得税准则中明确规定可不确认递延所得税负债的情况以外，企业对于所有的应纳税暂时性差异均应确认相关的递延所得税负债。除与直接计入所有者权益的交易或事项以及企业合并中取得资产、负债相关的以外，在确认递延所得税负债的同时，应增加利润表中的所得税费用。

2、不确认递延所得税负债的特殊情况 (1)商誉的初始确认。非同一控制下的企业合并中，企业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。因会计与税收的划分标准不同，按照税法规定作为免税合并的情况下，商誉的计税基础为0，两者之间的差额形成应纳税暂时性差异。应予以说明的是，按照会计准则规定在非同一控制下企业合并中确认了商誉，并且按照所得税法规的规定商誉在初始确认时计税基础等于账面价值的，该商誉在后续计量过程中因会计准则与税法规定不同产生暂时性差异的，应当确认相关的所得税影响。

(2)除企业合并以外的其他交易或事项中，如果该项交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额，则所产生的资产、负债的初始确认金额与其计税基础不同，形成应纳税暂时性差异的，交易或事项发生时不确认相应的递延所得税负债。

(3)与子公司、联营企业、合营企业投资等相关的应纳税暂时性差异，一般应确认相应的递延所得税负债，但同时满足以下两个条件的除外：一是投资企业能够控制暂时性差异转回的时间；二是该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(新)对于采用权益法核算的长期股权投资，其账面价值与计税基础产生的有关暂时性差异是否应确认相关的所得税影响，应当考虑该项投资的持有意图：

(1)如果企业拟长期持有，投资企业一般不确认相关的所得税影响。 (2)

如果投资企业改变持有意图拟对外出售的情况下，应账面价值与计税基础不同产生的有关暂时性差异，均应确认相关的所得税影响。

29、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

(1) 本公司作为承租人记录经营租赁业务

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

(2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务

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

(2) 融资租赁会计处理

(1) 本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

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

(2) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

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

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

(3) 售后租回的会计处理

按照租赁准则的规定，将售后租回交易认定为融资租赁或经营租赁，然后进行会计处理。

30、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

若本公司已就处置某项非流动资产作出决议，已经与受让方签订了不可撤销的转让协议，且该项转让很可能在一年内完成，则该非流动资产作为持有待售非流动资产核算，不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低计量。持有待售的非流

动资产包括单项资产和处置组。如果处置组是一组资产组，并且按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是这种资产组中一项经营，则该处置组包括企业合并中的商誉。

(2) 持有待售资产的会计处理方法

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的非流动资产的确认条件，本公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者进行计量：（1）该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；（2）决定不再出售之日的可收回金额。

31、资产证券化业务

不适用

32、套期会计

不适用

33、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

本报告期主要会计政策、会计估计没有变更

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

本报告期主要会计政策没有变更

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

本报告期主要会计估计没有变更

34、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

本报告期未发现前期会计差错。

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否

35、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按 17% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	17%
营业税	应税营业额	5%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	25%

各分公司、分厂执行的所得税税率

在国内注册的公司统一执行所得税率 25%

2、税收优惠及批文

(1) 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，所得税税率为 16.5%。

(2) 高才科技有限公司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。

3、其他说明

公司之子公司沈阳凯毅电气有限公司企业所得税实行核定征收

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

公司下属 6 家全资子公司，一家控股子公司（股权比例 69.75%）

(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 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	全资子 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	销售机 械设 备、电 子设 备、五 金交电 等	200 万 元人民 币	销售			100%	100%	是			
沈阳凯 毅电气 有限公 司	全资子 公司	沈阳	制造、 销售电 气设备	100 万 元人民 币	制造、 销售			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			100%	100%	是			

任公司													
-----	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

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	生产干式电容器等			69.75%	69.75%	是			

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	实质上构成对子公司	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	从母公司所有者权益
-------	-------	-----	------	------	------	--------	-----------	---------	-------	--------	--------	-----------	-----------

						额	净投资 的其他 项目余 额		(%)			冲减少 数股东 损益的 金额	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

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	与公司主要业务往来	在合并报表内确认的主要资产、负债期末余额

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

沈阳高东加干燥设备有限公司（以下简称“高东加”）现不在合并范围中，高东加公司自2009年7月组成清算组进行清算，现已清算完毕、国地税税务登记已注销，并缴回了《外商投资企业批准证书》。

适用 不适用

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
沈阳高东加干燥设备有限公司	1,571,472.45	

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明

沈阳高东加干燥设备有限公司（以下简称“高东加”）现不在合并范围中，高东加公司自2009年7月组成清算组进行清算，现已清算完毕、国地税税务登记已注销，并缴回了《外商投资企业批准证书》。高东加在支付清算费用后，公司分得剩余财产1,787,381,39元，母公司产生投资收益949,414.89元，合并报表产生投资收益687,351.18元。

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流
------	------------------	------------	---------------	--------------	------------------

同一控制下企业合并的其他说明

不适用

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
------	------	--------

非同一控制下企业合并的其他说明

不适用

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在本报告期取得控制权的情形

适用 不适用

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司名称	出售日	损益确认方法
-------	-----	--------

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明

不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且至本报告期丧失控制权的情形

适用 不适用

8、报告期内发生的反向购买

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的商誉或计入当期的损益的计算方法
-----	-------------	-----------	-----------------------

反向购买的其他说明

不适用

9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
	项目	金额	项目	金额
同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额
非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额

吸收合并的其他说明

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

项目	资产和负债项目	
	2013年12月31日	2013年1月1日
东北电气（香港）有限公司	1港币= 0.7862人民币	1港币 = 0.81085人民币
高才科技有限公司	1港币= 0.7862人民币	1港币 = 0.81085人民币
项目	收入、费用、现金流量项目	
	2013年度	2012年度
东北电气（香港）有限公司	1港币= 0.7985人民币	1港币 =0.8108人民币
高才科技有限公司	1港币= 0.7985人民币	1港币 =0.8108人民币

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：	--	--	9,304.85	--	--	11,550.91
人民币	--	--	9,304.85	--	--	3,951.74
美元				1,209.00	6.2855	7,599.17
银行存款：	--	--	102,715,071.55	--	--	69,412,180.39
人民币	--	--	102,346,636.36	--	--	68,654,524.88
港币	466,975.47	0.7862	367,136.12	932,744.79	0.81085	756,316.11
美元	212.17	6.0969	1,299.07	213.09	6.2855	1,339.40
其他货币资金：	--	--	5,241,184.51	--	--	11,871,697.50
人民币	--	--	5,241,184.51	--	--	11,871,697.50
合计	--	--	107,965,560.91	--	--	81,295,428.80

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、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

(2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额
----	------------------	------

(3) 套期工具及对相关套期交易的说明

3、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	40,000.00	2,694,000.00
合计	40,000.00	2,694,000.00

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

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

(3) 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

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责任公司	2013年10月16日	2014年04月16日	500,000.00	

特变电工沈阳变压器集团有限责任公司	2013 年 10 月 16 日	2014 年 04 月 16 日	500,000.00	
特变电工沈阳变压器集团有限责任公司	2013 年 10 月 16 日	2014 年 04 月 16 日	500,000.00	
特变电工沈阳变压器集团有限责任公司	2013 年 10 月 16 日	2014 年 04 月 16 日	500,000.00	
特变电工沈阳变压器集团有限责任公司	2013 年 10 月 16 日	2014 年 04 月 16 日	355,100.00	
合计	--	--	2,355,100.00	--

说明

年末已经背书给其他方但尚未到期的银行承兑汇票金额为4,701,561.00元。

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

4、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：	--	--	--	--	--	--
其中：	--	--	--	--	--	--

说明

5、应收利息

(1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
利多多理财产品（公司13HH336期）		33,066.67		33,066.67
合计		33,066.67		33,066.67

(2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额

(3) 应收利息的说明

公司全资子公司阜新封闭母线有限责任公司2013年8月29日购入浦发银行利多多理财产品200

万元，产品收益率为4.8%/年（为保证收益），收益起算日为2013年8月29日，产品到期日为2014年2月27日，到期一次性支付产品本金及收益，期末应收利息为截止收益起算日至2013年12月31日的利息。

6、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	156,050,99 2.73	100%	34,760,879. 38	22.28%	187,566,1 28.96	100%	34,774,960.2 4	18.54%
组合小计	156,050,99 2.73	100%	34,760,879. 38	22.28%	187,566,1 28.96	100%	34,774,960.2 4	18.54%
合计	156,050,99 2.73	--	34,760,879. 38	--	187,566,1 28.96	--	34,774,960.2 4	--

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	89,581,017.21	57.4%		98,495,193.67	52.51%	
1年以内小计	89,581,017.21	57.4%		98,495,193.67	52.51%	
1至2年	13,351,358.12	8.56%		37,846,550.54	20.18%	
2至3年	21,054,915.17	13.49%	8,421,966.07	25,321,960.45	13.5%	10,128,784.18

3 至 4 年	14,311,972.29	9.17%	8,587,183.37	3,140,620.60	1.67%	1,884,372.36
4 至 5 年	17,751,729.94	11.38%	17,751,729.94	22,761,803.70	12.14%	22,761,803.70
合计	156,050,992.73	--	34,760,879.38	187,566,128.96	--	34,774,960.24

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) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
--------	---------	------------	-------------------	---------

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

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应收账款的说明

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	--------	------	------	------	-----------

应收账款核销说明

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 应收账款中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	占应收账款总额的比例 (%)
北京市电力公司	非关联方	28,135,778.99	2 年以内	18.03%

营口弘粤机械加工有限公司	非关联方	17,030,040.61	1 年以内	10.91%
浙江浙能中煤舟山煤电有限责任公司	非关联方	10,360,000.00	1 年以内	6.64%
江苏省电力公司	非关联方	10,165,350.00	2-3 年	6.51%
山西省电力公司	非关联方	5,355,010.00	3-4 年	3.43%
合计	--	71,046,179.60	--	45.52%

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
------	--------	----	---------------

(7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
----	--------	---------------

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：	
负债：	

7、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	95,258,469.79	88.19%	95,258,469.79	100%	95,259,294.20	78.2%	95,259,294.20	100%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	12,760,999.56	11.81%	2,618,157.94	20.52%	26,554,398.48	21.8%	3,125,245.21	11.77%

组合小计	12,760,999.56	11.81%	2,618,157.94	20.52%	26,554,398.48	21.8%	3,125,245.21	11.77%
合计	108,019,469.35	--	97,876,627.73	--	121,813,692.68	--	98,384,539.41	--

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%	
锦州电力电容器有限责任公司	19,168,469.79	19,168,469.79	100%	
合计	95,258,469.79	95,258,469.79	--	--

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：						
1 年以内	8,791,869.72	68.9%		7,986,623.13	30.08%	
1 年以内小计	8,791,869.72	68.9%		7,986,623.13	30.08%	
1 至 2 年	1,244,693.08	9.75%		15,247,548.92	57.42%	
2 至 3 年	92,398.03	0.72%	36,959.21	299,679.65	1.13%	119,871.86
3 至 4 年	127,100.00	1%	76,260.00	37,933.58	0.14%	22,760.15
4 至 5 年	2,504,938.73	19.63%	2,504,938.73	2,982,613.20	11.23%	2,982,613.20

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
---------	---------	------------	-------------------	---------

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) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	---------	------	------	------	-----------

其他应收款核销说明

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
本溪钢铁（集团）有限责任公司	76,090,000.00		70.44%
锦州电力电容器有限责任公司	19,168,469.79		17.75%
合计	95,258,469.79	--	88.19%

说明

1、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,此债权系辽宁信托投资公司(以下简称“辽信”)根据辽宁省政府有关部门批准,分别于2005年5月和9月以其应收本钢人民币76,090,000.00元的债权本金及相应利息偿还公司原存放于辽信的部分存款人民币74,424,671.45元。对于应收本钢债权本金,公司将其计入其他应收款,并将其超过辽信偿还存款部分的差额计入坏账准备。2005年12月16日辽宁省高级人民法院以(2005)辽民二终字第220号文作出终审判决,裁定本钢偿还公司欠款本金人民币

15,900,000.00元及相应利息。公司申请法院强制执行，沈阳市中级人民法院对此予以立案并于2006年3月10日向本钢送达了强制执行通知书。2006年3月30日，沈阳市中级人民法院(2005)沈中民四合初字第21号、22号、23号文对剩余债权本金人民币60,190,000.00元作出一审判决，裁定本钢应支付欠款本金人民币60,190,000.00元及相应利息。2006年4月30日，本钢向辽宁省高级人民法院提出上诉，2008年5月14日省高院以(2006)辽民二终字第214号、215号、216号民事裁定书裁定撤销沈阳市中级人民法院(2005)沈中民四合初字第21号、23号、22号民事判决，发回沈阳市中级人民法院重审。2009年6月9日沈阳市中级人民法院作出(2008)沈中民四初字第143号、144号、145号民事判决书，驳回公司的诉讼请求，公司不服中院判决上诉至辽宁省高级人民法院。2009年10月26日、10月29日辽宁省高级人民法院作出(2009)辽民二终字第182号、183号、184号民事判决书，驳回上诉，维持原判决，此判决为终审判决。如果公司有异议，可以提出事实与理由及相应证据申请再审。公司不服辽高院判决向最高人民法院申请再审，2010年12月13日，最高人民法院作出(2010)民申字第1144号、1145号、1146号民事裁定书，驳回公司的再审申请，公司因该笔应收款项账龄过长且收回可能性不大，已全额计提坏账准备。

2、应收锦州电力电容器有限责任公司款项19,169,294.20元，因该公司资产状况不良且无生产经营，已全额计提坏账准备。

(6) 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	70.44%
锦州电力电容器有限责任公司	非关联方	19,168,469.79	4年以上	17.75%
利多多理财产品(公司13HH336期)	非关联方	2,000,000.00	1年以内	1.85%
中电技国际招标有限责任公司	非关联方	815,200.00	1年以内	0.75%
阜新铝合金厂	非关联方	534,518.86	4年以上	0.49%
合计	--	98,608,188.65	--	91.28%

(7) 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(%)

(8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
----	--------	---------------

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的, 列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位: 元

项目	期末数
资产:	
负债:	

(10) 报告期末按应收金额确认的政府补助

单位: 元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取时间	预计收取金额	预计收取依据	未能在预计时点收到预计金额的原因(如有)

8、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	1,361,136.33	94%	6,795,272.68	95.54%
1至2年	18,969.50	1.31%	9,399.27	0.12%
2至3年	1,500.27	0.1%	66,592.45	0.94%
3年以上	66,449.45	4.59%	241,565.24	3.4%
合计	1,448,055.55	--	7,112,829.64	--

预付款项账龄的说明

(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
锦州市凌河区三合机械加工厂	非关联方	160,792.82	1年以内	预付材料款
新东北电气集团高压开关有限公司	非关联方	138,294.00	1年以内	预付加工费
上海好控电力科技有限	非关联方	98,500.00	1年以内	预付设备款

公司				
锦州华能电力成套设备有限公司	非关联方	95,000.00	1 年以内	预付材料款
北京金瑞铜业有限责任公司	非关联方	73,023.08	1 年以内	预付材料款
合计	--	565,609.90	--	--

预付款项主要单位的说明

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(4) 预付款项的说明

9、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	15,606,125.60	63,717.14	15,542,408.46	19,606,255.83	71,485.28	19,534,770.55
在产品	5,473,756.22		5,473,756.22	9,668,853.47		9,668,853.47
库存商品	14,028,422.99	2,964,655.59	11,063,767.40	14,140,577.23	2,512,027.94	11,628,549.29
合计	35,108,304.81	3,028,372.73	32,079,932.08	43,415,686.53	2,583,513.22	40,832,173.31

(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	71,485.28			7,768.14	63,717.14
库存商品	2,512,027.94	491,500.86		38,873.21	2,964,655.59
合计	2,583,513.22	491,500.86		46,641.35	3,028,372.73

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例（%）
原材料	可变现净值低于成本	生产领用而转销	
库存商品	可变现净值低于成本	实现销售而转销	

存货的说明

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
租赁费		
租入固定资产的改良支出		
合计	0.00	

其他流动资产说明

其他流动资产系全资子公司新东北电气（锦州）电力电容器有限公司租赁的将于2014年底之前到期的土地、厂房、机器设备的租赁费及改良支出。

11、可供出售金融资产**(1) 可供出售金融资产情况**

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例。

可供出售金融资产的说明

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额

可供出售金融资产的长期债权投资的说明

(3) 可供出售金融资产的减值情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计
------------	----------	----------	----	----

(5) 可供出售权益工具期末公允价值大幅下跌或持续下跌相关说明

单位：元

可供出售权益工具（分项）	成本	公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度（%）	持续下跌时间	已计提减值金额	未根据成本与期末公允价值的差额计提减值的理由说明
--------------	----	------	-------------------	--------	---------	--------------------------

12、持有至到期投资**(1) 持有至到期投资情况**

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

持有至到期投资的说明

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例（%）
----	----	------------------

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明

13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

14、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	20.8%	20.8%	184,970,450.94	96,808.74	184,873,642.20		-40,015.22

有限公司							
------	--	--	--	--	--	--	--

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

15、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		39,724,888.88	-1,215,968.20	38,508,920.68	20.8%	20.8%	-	13,128,191.69		
沈阳兆利高压电气设备有限公司	成本法		67,500,000.00	-1,780,545.73	65,719,454.27	6.89%	6.89%	-	7,329,112.56		
合计	--		107,224,888.88	-2,996,513.93	104,228,374.95	--	--	--	20,457,304.25		

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额

长期股权投资的说明

1、长期股权投资本期减少数包括汇算变动产生的外币报表折算差额2,988,190.76元及对联营公司伟达高压电气有限公司本期权益法核算确认的投资损失8,323.17元。

2、本公司持有的被投资单位均为非上市公司。

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额

单位：元

	本期
--	----

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初公允价值	本期增加			本期减少		期末公允价值
		购置	自用房地产或存货转入	公允价值变动损益	处置	转为自用房地产	

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况，说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间

17、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：	150,911,253.14	12,393,986.69		3,017,439.06	160,287,800.77
其中：房屋及建筑物	48,193,147.57				48,193,147.57
机器设备	77,569,744.32	11,949,064.79		2,031,464.93	87,487,344.18
运输工具	25,148,361.25	444,921.90		985,974.13	24,607,309.02
--	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：	86,237,950.03	6,553,954.02		1,912,125.97	90,879,778.08
其中：房屋及建筑物	33,402,309.41	791,102.28			34,193,411.69
机器设备	38,525,066.99	4,095,700.96		1,342,361.25	41,278,406.70
运输工具	14,310,573.63	1,667,150.78		569,764.72	15,407,959.69
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	64,673,303.11	--			69,408,022.69
其中：房屋及建筑物	14,790,838.16	--			13,999,735.88
机器设备	39,044,677.33	--			46,208,937.48
运输工具	10,837,787.62	--			9,199,349.33
四、减值准备合计	1,897,629.74	--			1,827,629.74
其中：房屋及建筑物	317,644.79	--			317,644.79
机器设备	1,509,984.95	--			1,509,984.95
运输工具	70,000.00	--			
五、固定资产账面价值合计	62,775,673.37	--			67,580,392.95
其中：房屋及建筑物	14,473,193.37	--			13,682,091.09

机器设备	37,534,692.38	--	44,698,952.53
运输工具	10,767,787.62	--	9,199,349.33

本期折旧额 6,553,954.02 元；本期由在建工程转入固定资产原价为元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
----	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值
----	--------

(5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	------	------	--------	--------

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
----	-----------	------------

固定资产说明

截止2013年12月31日，账面价值4,668,529.54元的房屋受到限制，系本公司之子公司阜新封闭母线有限责任公司以房屋及土地为抵押，取得中国银行股份有限公司阜新分行借款人民币800万元。

18、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

合计						228,933.81			228,933.81
----	--	--	--	--	--	------------	--	--	------------

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	期末数
------	-----	-----	------	--------	------	---------------	------	-----------	--------------	--------------	------	-----

在建工程项目变动情况的说明

(3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
----	-----	------	------	-----	------

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
----	------	----

(5) 在建工程的说明

本期互感器车间改造工程完成，结转固定资产。

19、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

工程物资的说明

20、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
----	--------	--------	---------

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况

21、生产性生物资产

(1) 以成本计量

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、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

(2) 以公允价值计量

单位：元

项目	期初账面价值	本期增加	本期减少	期末账面价值
一、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

生产性生物资产的说明

22、油气资产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额

油气资产的说明

23、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	2,960,331.56	135,490.12		3,095,821.68

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	2,303,331.56	135,490.12		2,438,821.68
三、无形资产账面净值合计	4,471,169.49	-135,490.12		4,335,679.37
实用新型专利权				
软件				
土地使用权	4,471,169.49			4,335,679.37
实用新型专利权				
软件				
土地使用权				
无形资产账面价值合计	4,471,169.49	-135,490.12		4,335,679.37
实用新型专利权				
软件				
土地使用权	4,471,169.49			4,335,679.37

本期摊销额 135,490.12 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法

24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

25、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	614,929.85		重分类至一年内到期的非流动资产

						产
机器设备租赁费	3,450,000.00		1,800,000.00	1,650,000.00		重分类至一年内到期的非流动资产
土地租赁费	210,833.21		110,000.04	100,833.17		重分类至一年内到期的非流动资产
租入固定资产的改良支出	1,015,345.34		516,857.52	328,258.74	170,229.08	重分类至一年内到期的非流动资产
合计	6,029,868.60		3,165,617.76	2,694,021.76	170,229.08	--

长期待摊费用的说明

26、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	10,722,736.62	9,320,208.65
小计	10,722,736.62	9,320,208.65
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	42,890,946.46	37,280,834.59
合计	42,890,946.46	37,280,834.59

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

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		

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	10,722,736.62		9,320,208.65	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

27、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	133,272,604.44	7,818,401.86	3,535,813.00	4,917,686.19	132,637,507.11
二、存货跌价准备	2,583,513.22	491,500.86		46,641.35	3,028,372.73
五、长期股权投资减值准备	21,091,870.15			634,565.90	20,457,304.25
七、固定资产减值准备	1,897,629.74			70,000.00	1,827,629.74
合计	158,845,617.55	8,309,902.72	3,535,813.00	5,668,893.44	157,950,813.83

资产减值明细情况的说明

本年转销数包括因合并范围变化转销的坏账准备4,917,686.19元、汇率变动导致长期投资减值准备减少634,565.90元、随生产领用及销售转销的存货跌价准备46,641.35元，处置车辆转销的固定资产减值准备70,000.00元。

28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数

其他非流动资产的说明

29、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

根据取得贷款的条件分为抵押借款、质押借款、保证借款。

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期

资产负债表日后已偿还金额元。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日

期末抵押借款系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取得的800万元贷款，贷款分次取得，贷款期限介于2013年8月9日至2014年11月6日。

30、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值

交易性金融负债的说明

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数

下一会计期间将到期的金额元。

应付票据的说明

32、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	40,051,697.91	44,382,540.91
1 至 2 年	2,744,573.33	3,492,634.80
2 至 3 年	1,163,917.46	1,356,229.03
3 年以上	6,532,455.74	10,541,496.55

合计	50,492,644.44	59,772,901.29
----	---------------	---------------

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

账龄超过1年的应付账款主要系未支付的货款。

33、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	6,851,055.97	10,954,208.79
1 至 2 年	1,553,000.00	2,758,130.00
2 至 3 年	196,340.00	17,367.50
3 年以上	682,867.50	665,500.00
合计	9,283,263.47	14,395,206.29

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

账龄超过1年的预收账款主要系按采购合同预收贵州西源发电有限责任公司封闭母线款 1,233,000.00元，合同总价为4,110,000.00元。

34、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	17,226,471.88	17,226,157.11	421.11
二、职工福利费	62,636.11	1,166,403.32	1,229,039.43	

三、社会保险费	143,698.65	6,223,472.66	6,266,398.01	100,773.30
其中:1.医疗保险费	10,954.37	1,410,712.32	1,421,351.92	314.77
2.基本养老保险费	110,617.26	4,105,499.93	4,128,000.15	88,117.04
3.工伤保险费	8,080.34	202,691.45	204,859.36	5,912.43
4.生育保险费	2,721.47	101,720.86	102,104.35	2,337.98
5.失业保险费	11,325.21	402,848.10	410,082.23	4,091.08
四、住房公积金	431,500.34	2,333,629.96	2,510,374.30	254,756.00
六、其他	1,553,369.33	552,115.50	144,616.97	1,960,867.86
合计	2,191,310.77	27,502,093.32	27,376,585.82	2,316,818.27

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 1,960,867.86 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	1,762,756.90	5,672,769.22
企业所得税	2,844,286.52	906,939.79
个人所得税	32,873.09	36,821.46
城市维护建设税	171,259.75	487,790.63
教育费附加	126,021.99	352,115.46
土地使用税	59,149.50	59,149.50
房产税	6,072.17	20,614.66
其他	60,531.48	52,467.15
合计	5,062,951.40	7,588,667.87

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

- 1、本公司子公司东北电气(香港)有限公司利得税税率为16.50%，本期亏损无利得税。
- 2、本公司子公司高才科技有限公司注册于英属维尔京群岛，无企业所得税。

36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

应付利息说明

37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
个人	40,017.86	40,017.86	
合计	40,017.86	40,017.86	--

应付股利的说明

38、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	4,482,578.20	4,112,599.00
1 至 2 年	920,108.34	3,545,367.19
2 至 3 年	884,075.16	2,940,372.74
3 年以上	40,294,112.86	37,878,025.57
合计	46,580,874.56	48,476,364.50

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

账龄超过1年的大额其他应付款系尚未支付的往来款。

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

39、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	84,721,078.25		24,000,000.00	60,721,078.25
合计	84,721,078.25		24,000,000.00	60,721,078.25

预计负债说明

(1) 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

(2) 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，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。

(3) 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。2010年8月25日，锦州市中级人民法院做出(2008)锦执一字第00067号执行裁定书，查封公司持有的子公司沈阳凯毅电气有限公司的10%的股权。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。

(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。金都饭店2010年10月29日被工商机关吊销营业执照。公司已根据法院判决结果预计了负债人民币24,000,000.00元。

2005年7月15日，中国工商银行沈阳市银信支行与中国长城资产管理公司沈阳办事处(以下简称“长城资产公司沈阳办”)签订《债权转让协议》，将上述债权转让给长城资产公司沈阳办持有。2012年8月14日，长城资产公司沈阳办事处在《辽宁日报》上发布债权转让公告，将人民币23,910,000.00元债权本金及该债权项下的其他义务转让给辽宁顺隆商贸有限公司(以下简称“顺隆商贸”)。2013年10月9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及及相应利息。2013年11月4日公司与顺隆商贸签订《债务重组协议》，约定公司若在2013年12月31日之前偿还18,500,000.00元，其余本金、利息及罚息全部免除。公司偿还该笔

债务后，对银行的担保责任免除，并拥有对金都饭店的求偿权。截止到2013年12月31日公司已按《债务重组协议》还款并结转原计提的预计负债，确认了债务重组利得5,500,000.00元。

40、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率 (%)	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
------	------	------	---------	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明

(3) 一年内到期的应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
------	----	------	------	------	--------	--------	--------	--------	------

一年内到期的应付债券说明

(4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
------	----	------	--------	------	------	------

一年内到期的长期应付款的说明

41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

其他流动负债说明

42、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

长期借款分类的说明

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等

43、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
------	----	------	------	------	--------	--------	--------	--------	------

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间

44、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
----	----	------	--------	------	------	------

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额元。

长期应付款的说明

45、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
----	-----	------	------	-----	------

专项应付款说明

46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

其他非流动负债说明

涉及政府补助的负债项目

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助 金额	本期计入营业外 收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益 相关
------	------	--------------	-----------------	------	------	-----------------

47、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
本期股权结构无变化。

48、库存股

库存股情况说明

49、专项储备

专项储备情况说明

50、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

本期资本公积项目无变化。

51、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

本期盈余公积项目无变化。

52、一般风险准备

一般风险准备情况说明

53、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	-1,558,580,151.68	--
调整后年初未分配利润	-1,558,580,151.68	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	9,886,802.75	--
期末未分配利润	-1,548,693,348.93	--

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

54、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	195,886,821.74	217,072,835.43
其他业务收入	87,304.08	148,006.38
营业成本	138,487,244.09	156,257,604.05

(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
电器机械及器材制造业	195,886,821.74	138,420,271.28	217,072,835.43	156,177,240.41
合计	195,886,821.74	138,420,271.28	217,072,835.43	156,177,240.41

(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	62,427,820.64	47,982,020.65	56,034,663.79	37,990,027.35
电力电容器	108,143,445.45	67,024,182.24	113,964,496.29	77,793,794.25
高压开关	25,315,555.65	23,414,068.39	47,073,675.35	40,393,418.81
合计	195,886,821.74	138,420,271.28	217,072,835.43	156,177,240.41

(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	108,615,997.49	71,755,880.42	66,998,073.63	44,993,074.70
华北地区	35,153,050.81	29,242,904.64	62,967,325.61	51,496,271.28
华中地区	4,619,783.61	2,873,294.42	15,444,457.47	10,316,092.76
华东地区	23,894,895.43	15,727,042.14	43,565,396.07	29,710,184.61
华南地区	6,728,068.98	4,328,697.99	6,811,495.84	4,496,410.34

西南地区	13,098,256.87	12,331,875.22	17,765,865.78	12,762,253.53
西北地区	3,776,768.55	2,160,576.45	3,520,221.03	2,402,953.19
合计	195,886,821.74	138,420,271.28	217,072,835.43	156,177,240.41

(5) 公司来自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(%)
营口弘粤机械加工有限公司	45,142,932.74	23.04%
营口安泰设备配件有限公司	30,038,050.95	15.33%
国网北京市电力公司	23,265,983.00	11.87%
六横母线	12,649,572.65	6.45%
营口崇正电气设备有限公司	7,753,847.58	3.96%
合计	118,850,386.92	60.65%

营业收入的说明

55、合同项目收入

单位：元

固定造价合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额
成本加成合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额

合同项目的说明

56、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	8,250.00	200,750.00	
城市维护建设税	789,370.64	923,178.99	
教育费附加	563,836.17	655,563.54	
合计	1,361,456.81	1,779,492.53	--

营业税金及附加的说明

57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	4,874,879.31	4,625,043.03
咨询费	3,536,484.78	3,886,883.50
职工薪酬	3,306,177.59	4,311,890.66
差旅费	1,721,017.75	1,386,286.79
售后服务费	577,845.44	495,686.41
中标费	514,181.65	1,289,225.11
物料消耗	453,445.77	282,829.33
业务招待费	380,846.10	466,360.90
其他	416,938.66	966,518.69
合计	15,781,817.05	17,710,724.42

58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其中：职工薪酬	15,026,243.31	13,466,416.67
办公经费	3,588,471.96	3,884,430.11
折旧	2,871,966.33	2,777,387.61
中介费	1,368,771.94	1,557,446.91
取暖费	1,324,444.91	1,392,167.01
税费	1,185,214.55	1,739,016.70
业务招待费	1,324,628.94	1,673,431.82
差旅费	883,338.50	1,677,387.09
无形资产及长期待摊摊销	838,165.48	838,165.34
租赁费	622,596.60	729,787.10
其他	221,617.03	1,496,122.13
合计	29,255,459.55	31,231,758.49

59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	609,006.67	581,983.54
减：利息收入	-652,283.92	-753,262.12
汇兑损益	5,895.91	-514.65

手续费	40,181.30	90,717.97
合计	2,799.96	-81,075.26

60、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

公允价值变动收益的说明

61、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	-8,323.17	-6,151.36
处置长期股权投资产生的投资收益	687,351.18	
合计	679,028.01	-6,151.36

(2) 按成本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
-------	-------	-------	--------------

(3) 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
伟达高压电气有限公司	-8,323.17	-6,151.36	伟达净利润变动所致
合计	-8,323.17	-6,151.36	--

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

62、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	4,282,588.86	1,594,159.75
二、存货跌价损失	491,500.86	71,308.68
五、长期股权投资减值损失		2,088,298.55

合计	4,774,089.72	3,753,766.98
----	--------------	--------------

63、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	193,378.89	98,249.96	193,378.89
其中：固定资产处置利得	193,378.89	98,249.96	193,378.89
债务重组利得	5,511,900.00	6,993,929.00	5,511,900.00
其他	51,656.89	14,449.58	51,656.89
合计	5,756,935.78	7,106,628.54	5,756,935.78

营业外收入说明

本年债务重组利得主要系对沈阳金都饭店的贷款提供对外担保形成的债务重组利得5,500,000.00元。

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。金都饭店2010年10月29日被工商机关吊销营业执照。公司已根据法院判决结果预计了负债人民币24,000,000.00元。

2005年7月15日，中国工商银行沈阳市银信支行与中国长城资产管理公司沈阳办事处（以下简称“长城资产公司沈阳办”）签订《债权转让协议》，将上述债权转让给长城资产公司沈阳办持有。2012年8月14日，长城资产公司沈阳办事处在《辽宁日报》上发布债权转让公告，将人民币23,910,000.00元债权本金及该债权项下的其他义务转让给辽宁顺隆商贸有限公司（以下简称“顺隆商贸”）。2013年10月9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及及相应利息。2013年11月4日公司与顺隆商贸签订《债务重组协议》，约定公司若在2013年12月31日之前偿还18,500,000.00元，其余本金、利息及罚息全部免除。公司偿还该笔债务后，对银行的担保责任免除，并拥有对金都饭店的求偿权。截止到2013年12月31日公司已按《债务重组协议》还款并结转原计提的预计负债，确认了债务重组利得5,500,000.00元。

(2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
------	-------	-------	-------------	------------

64、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	1,480.42	21,964.40	
其中：固定资产处置损失	1,480.42	21,964.40	1,480.42
违约金		750,000.00	
其他	2,541.68	1,326.08	2,541.68
合计	4,022.10	773,290.48	4,022.10

营业外支出说明

65、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	4,484,898.44	2,105,755.70
递延所得税调整	-1,402,527.97	-246,091.78
合计	3,082,370.47	1,859,663.92

66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

① 计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

项目	本年发生数	上年发生数
归属于普通股股东的当期净利润	9,886,802.75	11,140,994.81
其中：归属于持续经营的净利润	9,886,802.75	11,140,994.81
归属于终止经营的净利润	-	-
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3,229,217.03	680,708.05
其中：归属于持续经营的净利润	3,229,217.03	680,708.05
归属于终止经营的净利润	-	-

② 计算基本每股收益时，分母为发行在外普通股加权平均数，计算过程如下：

项目	本年发生数	上年发生数
年初发行在外的普通股股数	873,370,000.00	873,370,000.00
加：本年发行的普通股加权数	-	-
减：本年回购的普通股加权数	-	-
年末发行在外的普通股加权数	873,370,000.00	873,370,000.00

67、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	-1,975,981.17	-22,125.60
小计	-1,975,981.17	-22,125.60
合计	-1,975,981.17	-22,125.60

其他综合收益说明

68、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	1,310,450.00
履约保函保证金	6,643,110.00
利息收入	414,292.59
其他	99,368.49
合计	8,467,221.08

收到的其他与经营活动有关的现金说明

收到的履约保函保证金系转回到期的履约保函保证金。

(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	631,380.00
保证金	601,895.00
付现费用	23,123,094.19
债务重组	18,540,000.00
合计	42,896,369.19

支付的其他与经营活动有关的现金说明

支付的保证金系投标保证金，支付债务重组款项主要系按2013年11月4日与顺隆商贸签订的《债务重组协议》中的对外担保款项1,850.00万元。

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

收到的其他与投资活动有关的现金说明

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
原子公司高东加清算收到的现金净额	28.93
合计	28.93

支付的其他与投资活动有关的现金说明

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

69、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	9,660,829.86	11,036,093.38
加：资产减值准备	4,774,089.72	3,753,766.98
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,553,954.02	7,503,440.51
无形资产摊销	135,490.12	135,490.08
长期待摊费用摊销	3,165,617.76	3,165,617.76
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）	-193,378.89	-76,285.56
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,480.42	
财务费用（收益以“-”号填列）	371,015.34	581,983.54

投资损失（收益以“-”号填列）	-679,028.01	6,151.36
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,402,527.97	-246,091.78
存货的减少（增加以“-”号填列）	8,307,381.72	8,754,995.55
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	43,970,745.73	53,326,585.94
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-43,217,502.50	-91,295,443.73
经营活动产生的现金流量净额	31,448,167.32	-3,353,695.97
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	102,736,973.41	69,423,731.30
减：现金的期初余额	69,423,731.30	42,095,840.09
现金及现金等价物净增加额	33,313,242.11	27,327,891.21

（2）本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--

（3）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	102,736,973.41	69,423,731.30
其中：库存现金	9,304.85	11,550.91
可随时用于支付的银行存款	102,715,071.55	69,412,180.39
可随时用于支付的其他货币资金	12,597.01	
三、期末现金及现金等价物余额	102,736,973.41	69,423,731.30

现金流量表补充资料的说明

70、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项

八、资产证券化业务的会计处理

1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位：元

名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润	备注
----	--------	--------	-------	--------	-------	----

九、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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	有限公司	营口	赫耀辉	投资与资产管理	13,500 万元	24.06%		田莉	73465110-1

本企业的母公司情况的说明

(1) 新东北电气投资有限公司的持股比例本期无变化。

(2) 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1.7亿股质押给上海浦东发展银行股份有限公司沈阳分行，质押登记分别于2013年10月14日、2013年11月7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，质押期限自2013年10月14日起至新东北电气投资有限公司解除质押登记手续之日止。截止2013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1.7亿股，质押部分占其持有本公司股份的80.91%，占本公司总股本的19.46%。

2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	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)有限公司	控股子公司	有限	香港	田江	贸易	2000 万美元	100%	100%	-
高才科技有限公司	控股子公司	有限	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	北京	贾书杰	销售	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	沈阳	矫利媛	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	阜新	刘庆民	制造	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	锦州	刘兵	制造	1545 万美元	100%	100%	75278947-0
锦州锦容电器有限责任公司	控股子公司	有限	锦州	刘兵	制造	300 万元人民币	69.75%	69.75%	24203413-1

3、本企业的合营和联营企业情况

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	有限责任公司	英属维尔京群岛	LoYuet	投资控股	12626 美元	20.8%	20.8%	重大影响	

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
---------	--------	--------

本企业的其他关联方情况的说明

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)

(2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本报告期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	------------------

公司委托管理/出包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本报告期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	----------------

关联托管/承包情况说明

(3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益
-------	-------	--------	-------	-------	----------	-------------

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费
-------	-------	--------	-------	-------	---------	------------

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)

(7) 其他关联交易**6、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

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	295,210.36	318,076.31

十、股份支付**1、股份支付总体情况**

单位：元

股份支付情况的说明

2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

以权益结算的股份支付的说明

3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

以现金结算的股份支付的说明

4、以股份支付服务情况

单位：元

5、股份支付的修改、终止情况

十一、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

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

(1) 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

(2) 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，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。

(3) 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。2010年8月25日，锦州市中级人民法院做出（2008）锦执一字第00067号执行裁定书，查封公司持有的子公司沈阳凯毅电气有限公司的10%的股权。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。

(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。金都饭店2010年10月29日被工商机关吊销营业执照。公司已根据法院判决结果预计了负债人民币24,000,000.00元。

2005年7月15日，中国工商银行沈阳市银信支行与中国长城资产管理公司沈阳办事处（以下简称“长城资产公司沈阳办”）签订《债权转让协议》，将上述债权转让给长城资产公司沈阳办持有。2012年8月14日，长城资产公司沈阳办事处在《辽宁日报》上发布债权转让公告，将人民币23,910,000.00元债权本金及该债权项下的其他义务转让给辽宁顺隆商贸有限公司（以下简称“顺隆商贸”）。2013年10月9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及及相应利息。2013年11月4日公司与顺隆商贸签订《债务重组协议》，约定公司若在2013年12月31日之前偿还18,500,000.00元，其余本金、利息及罚息全部免除。公司偿还该笔债务后，对银行的担保责任免除，并拥有对金都饭店的求偿权。截止到2013年12月31日公司已按《债务重组协议》还款并结转原计提的预计负债,确认了债务重组利得5,500,000.00元。

其他或有负债及其财务影响

(1) 截止2013年12月31日，已经背书给其他方但尚未到期的银行承兑汇票金额为4,701,561.00元，其中该背书票据截止报告出具日已兑付585,021.00元。

(2) 截止2013年12月31日，公司在中国银行阜新分行及建设银行锦州分行办理的履约保函金额为12,678,600.00元。

十二、承诺事项

1、重大承诺事项

本报告期公司无重大承诺事项。

2、前期承诺履行情况

十三、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

3、其他资产负债表日后事项说明

十四、其他重要事项

1、非货币性资产交换

2、债务重组

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。金都饭店2010年10月29日被工商机关吊销营业执照。公司已根据法院判决结果预计了负债人民币24,000,000.00元。

2005年7月15日，中国工商银行沈阳市银信支行与中国长城资产管理公司沈阳办事处（以下简称“长城资产公司沈阳办”）签订《债权转让协议》，将上述债权转让给长城资产公司沈阳办持有。2012年8月14日，长城资产公司沈阳办事处在《辽宁日报》上发布债权转让公告，将人民币23,910,000.00元债权本金及该债权项下的其他义务转让给辽宁顺隆商贸有限公司（以下简称“顺隆商贸”）。2013年10月9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及及相应利息。2013年11月4日公司与顺隆商贸签订《债务重组协议》，约定公司若在2013年12月31日之前偿还18,500,000.00元，其余本金、利息及罚息全部免除。公司偿还该笔债务后，对银行的担保责任免除，并拥有对金都饭店的求偿权。截止到2013年12月31日公司已按《债务重组协议》还款并结转原计提的预计负债，确认了债务重组利得5,500,000.00元。

3、企业合并

4、租赁

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

6、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动 损益	计入权益的累计公 允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
上述合计	0.00				0.00
金融负债	0.00				0.00

7、年金计划主要内容及重大变化

8、其他

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。辽宁省高级人民法院2012年12月24日作出(2011)辽民二初字第31号民事判决书，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。

2014年1月13日，公司收到中华人民共和国最高人民法院于2013年12月14日做出的(2013)民二终字第66号民事判决书，判决长城公司的上诉主张缺乏事实和法律依据，驳回上诉、维持原判。该判决为终审判决。

十五、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：	--	--	--	--	--	--
5 年以上	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) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

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应收账款的说明

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产

生

应收账款核销说明

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

(6) 应收账款中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	占应收账款总额的比例 (%)

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

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	17.67 %	76,090,000.00	100%	76,090,000.00	17.23 %	76,090,000.00	100%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	335,137.50	0.08%	273,942.23	81.74	840,801.83	0.19%	815,497.67	96.99

				%				%
内部往来	354,202,157.26	82.25%			364,573,703.07	82.58%		
组合小计	354,537,294.76	82.33%	273,942.23	0.08%	365,414,504.90	82.77%	815,497.67	0.22%
合计	430,627,294.76	--	76,363,942.23	--	441,504,504.90	--	76,905,497.67	--

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

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：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	61,195.27	18.26%		25,304.16	3.01%	
1 年以内小计	61,195.27	18.26%		25,304.16	3.01%	
5 年以上	273,942.23	81.74%	273,942.23	815,497.67	96.99%	815,497.67
合计	335,137.50	--	273,942.23	840,801.83	--	815,497.67

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) 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

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）本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	---------	------	------	------	-----------

其他应收款核销说明

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

（5）金额较大的其他应收款的性质或内容

（6）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	148,448,023.14	4 年以上	34.47%
东北电气（香港）有限公司	全资子公司	123,166,166.77	4 年以上	28.60%
本溪钢铁（集团）有限责任公司	非关联方	76,090,000.00	4 年以上	17.67%
东北电气(北京)有限公司	全资子公司	48,960,591.00	3 年以内	11.37%
新东北电气（锦州）电力电容器有限公司	全资子公司	33,627,376.35	4 年以上	7.81%
合计	--	430,292,157.26	--	99.92%

（7）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	148,448,023.14	34.47%

东北电气（香港）有限公司	全资子公司	123,166,166.77	28.60%
东北电气(北京)有限公司	全资子公司	48,960,591.00	11.37%
新东北电气（锦州）电力电容器有限公司	全资子公司	33,627,376.35	7.81%
合计	--	354,202,157.26	82.25%

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

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							
沈阳凯毅电气有限公司	成本法	100,000.00				10%	10%		100,000.00		
合计	--	157,637,418.63	91,251,518.10	-837,967.00	90,413,551.10	--	--	--	66,385,900.53		

长期股权投资的说明

(1) 沈阳高东加干燥设备有限公司（以下简称“高东加”）自2009年7月组成清算组进行清算，现已清算完毕、国地税税务登记已注销，并缴回了《外商投资企业批准证书》。高东加在支付清算费用后，公司分得剩余财产1,787,381.39元，母公司产生投资收益949,414.89元，合并报表产生投资收益687,351.18元。

(2) 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。2010年8月25日，锦州市中级人民法院做出（2008）锦执一字第00067号执行裁定书，查封公司持有的子公司沈阳凯毅电气有限公司的10%的股权。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。

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
			3,850,000.00	
合计			3,850,000.00	

（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
			3,850,000.00	
合计			3,850,000.00	

（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
			3,850,000.00	

合计			3,850,000.00	
----	--	--	--------------	--

(5) 公司来自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(%)
------	--------	-----------------

营业收入的说明

上期公司主营业务收入为对子公司新东北电气(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取得的收入。

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	949,414.89	
合计	949,414.89	

(2) 按成本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
-------	-------	-------	--------------

(3) 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
-------	-------	-------	--------------

投资收益的说明

沈阳高东加干燥设备有限公司(以下简称“高东加”)自2009年7月组成清算组进行清算,现已清算完毕、国地税税务登记已注销,并缴回了《外商投资企业批准证书》。高东加在支付清算费用后,公司分得剩余财产1,787,381.39元,母公司产生投资收益949,414.89元,合并报表产生投资收益687,351.18元。

6、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	4,804,434.13	7,801,856.01
加：资产减值准备	-541,555.44	-27,000.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	82,123.08	142,631.09
投资损失（收益以“-”号填列）	-949,414.89	
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	12,707,983.45	24,348,423.60
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-16,115,026.58	-32,262,055.01
经营活动产生的现金流量净额	-11,456.25	3,855.69
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	19,189.62	30,575.58
减：现金的期初余额	30,575.58	31,891.38
现金及现金等价物净增加额	-11,385.96	-1,315.80

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

反向购买下以公允价值入账的资产、负债情况

单位：元

项目	公允价值	确定公允价值方法	公允价值计算过程	原账面价值
----	------	----------	----------	-------

反向购买形成长期股权投资的情况

单位：元

项目	反向购买形成的长期股权投资金额	长期股权投资计算过程
----	-----------------	------------

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	191,898.47	处置固定资产收益
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	-	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	-	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	
非货币性资产交换损益	-	
委托他人投资或管理资产的损益	-	

因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		-
债务重组损益	5,511,900.00	偿还顺隆商贸债务重组收益
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等		-
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		-
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		-
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		-
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	237,991.33	银行利息收入
对外委托贷款取得的损益		-
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		-
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		-
受托经营取得的托管费收入		-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	61,015.21	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	687,351.18	处置子公司收益
减:所得税影响额	32,570.47	
合计	6,657,585.72	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目,应说明逐项披露认定理由。

适用 不适用

2、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照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	9,886,802.75	11,140,994.81	279,693,302.29	271,782,480.71
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照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	9,886,802.75	11,140,994.81	279,693,302.29	271,782,480.71
按境外会计准则调整的项目及金额				

不适用。

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明

报告期内，公司境内外会计准则下会计数据无差异。

3、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.6%	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	1.18%	0.004	0.004

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(1)、资产负债表项目：

报表项目	年末数与年初数变动 金额	年末数与年初数变动 比例 (%)	说明
货币资金	26,670,132.11	32.81	主要系销售回款增加所致
应收票据	-2,654,000.00	-98.52	主要系银行承兑汇票到期所致
预付款项	-5,664,774.09	-79.64	预付货款结转所致
应收利息	33,066.67	-	银行理财产品的应收利息
其他应收款	-13,286,311.65	-56.71	主要系收回以前年度股权转让余款所致
一年内到期的非流动资产	2,694,021.76	-	主要系重分类一年内到期的租赁费所致
在建工程	-228,933.81	-100.00	系完工结转固定资产所致
长期待摊费用	-5,859,639.52	-97.18	主要系重分类一年内到期的租赁费所致
预收账款	-5,111,942.82	-35.51	结转收入所致
应交税费	-2,525,716.47	-33.28	主要系应交增值税减少所致
预计负债	-24,000,000.00	-28.33	系债务重组所致
少数股东权益	-697,414.63	-56.36	主要系收回高东加股权所致

(2)、利润表、现金流量表项目：

报表项目	本年数与上年数变 动金额	本年数与上年数变动 比例 (%)	说明
营业税金及附加	-418,035.72	-23.49	主要系上期内部咨询费计提的税金所致

财务费用	83,875.22	-	主要系利息收入减少所致
投资收益	685,179.37	-	主要系本期收回高东加股权投资所致
营业外支出	-769,268.38	-99.48	主要系违约金减少所致
所得税费用	1,222,706.55	65.75	主要系子公司新锦容当期应纳税所得额增加所致
少数股东损益	-121,071.46	115.41	主要系子公司锦容电器本期亏损增加所致
其他综合收益	-1,953,855.57	8830.75	系汇率变动引起的外币报表折算差额所致
收到的税费返还	181,727.09	-	系子公司阜新封闭母线退回以前年度多缴的企业所得税所致
收到的其他与经营活动有关的现金	-11,904,605.13	-58.44	主要系保函保证金到期及收回往来款减少所致
支付的各项税费	10,469,109.41	97.63	主要系本期缴纳的增值税增加所致
支付其他与经营活动有关的现金	-30,925,797.03	-41.89	主要系债务重组及支付往来款减少所致
收回投资收到的现金	-10,000,000.00	-28.57	主要系收回以前年度股权转让余款及保证收益银行理财产品到期所致
取得投资收益收到的现金	204,924.66	-	系本期保证收益银行理财产品的利息收入
购建固定资产、无形资产支付的现金	7,429,397.05	198.72	主要系子公司新锦容固定资产更新改造支出所致
投资支付的现金	12,000,000.00	-	系本期购买的保证收益银行理财产品

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。