



东北电气发展股份有限公司

**2014 年半年度报告**

**2014 年 08 月**

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半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。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人苏伟国、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：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

## 目录

|                         |          |
|-------------------------|----------|
| <b>2014 半年度报告</b> ..... | <b>1</b> |
| 第一节 重要提示、目录和释义.....     | 2        |
| 第二节 公司简介.....           | 5        |
| 第三节 会计数据和财务指标摘要.....    | 7        |
| 第四节 董事会报告.....          | 9        |
| 第五节 重要事项.....           | 15       |
| 第六节 股份变动及股东情况.....      | 25       |
| 第七节 优先股相关情况.....        | 25       |
| 第八节 董事、监事、高级管理人员情况..... | 26       |
| 第九节 财务报告.....           | 27       |
| 第十节 备查文件目录.....         | 1188     |

## 释义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|-----|---|------|
|-----|---|------|

## 第二节 公司简介

### 一、公司简介

|               |                                                |      |        |
|---------------|------------------------------------------------|------|--------|
| A 股股票简称       | 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                                        |      |        |
| H 股股票简称       | 东北电气                                           | 股票代码 | 0042   |
| 股票上市证券交易所     | 香港联合交易所                                        |      |        |
| 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（如有）   | 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                                            |      |        |

### 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                    | 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 | 中国辽宁省营口市鲅鱼圈区熊岳镇新泰路 1 号 |
| 电话   | 0417-6897566           | 0417-6897567           |
| 传真   | 0417-6897565           | 0417-6897565           |
| 电子信箱 | nee@nee.com.cn         | nemm585@sina.com       |

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具

体可参见 2013 年年报。

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

### 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

|                           | 本报告期           | 上年同期           | 本报告期比上年同期增减  |
|---------------------------|----------------|----------------|--------------|
| 营业收入（元）                   | 70,527,484.97  | 75,063,533.14  | -6.04%       |
| 归属于上市公司股东的净利润（元）          | -1,780,185.14  | -447,480.75    | 297.82%      |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | -1,814,273.38  | -493,591.21    | 267.57%      |
| 经营活动产生的现金流量净额（元）          | -25,964,240.26 | -3,237,346.92  | 702.02%      |
| 基本每股收益（元/股）               | -0.0021        | -0.0005        | 320.00%      |
| 稀释每股收益（元/股）               | -0.0021        | -0.0005        | 320.00%      |
| 加权平均净资产收益率                | -0.63%         | -0.17%         | 下降 0.46 个百分点 |
|                           | 本报告期末          | 上年度末           | 本报告期末比上年度末增减 |
| 总资产（元）                    | 471,899,385.84 | 462,731,004.91 | 1.98%        |
| 归属于上市公司股东的净资产（元）          | 285,708,039.59 | 279,693,302.29 | 2.15%        |

#### 二、境内外会计准则下会计数据差异

##### 1、同时按照国际会计准则与按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

适用  不适用

公司报告期不存在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。

##### 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

适用  不适用

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         | -1,780,185.14 | -447,480.75 | 285,708,039.59 | 279,693,302.29 |
| 按境外会计准则调整的项目及金额 |               |             |                |                |

### 3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

适用  不适用

### 三、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

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） | 74,059.43  | 处置固定资产收益 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出          | -39,971.19 | 赔偿损失     |
| 合计                          | 34,088.24  | --       |

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。



## 第四节 董事会报告

### 一、概述

报告期内，国内外经济形势和市场环境复杂多变，国内经济增速放缓。公司所处输变电行业市场需求平稳、竞争激烈，输变电产业产能过剩，公司生产经营面临极大的压力及挑战。公司管理层在董事会的领导下，紧紧围绕生产经营计划，通过采取强化管理、成本控制、严控费用开支以及完善内控体系建设等有力措施，确保公司平稳健康发展。

报告期内，公司实现营业收入7,053万元，同比下降6%；营业利润-161万元，同比减少232万元；归属于上市公司股东的净利润-178万元，同比减少133万元。

公司主要工作开展情况：

1、加强和优化客户资源。公司全面加强销售战略的实施，提高战略性重点客户的集中度。

2、经营效益略有下滑。报告期内，实现营业利润-161万元，同比减少232万元。主要原因系营业收入有所下降、产品综合毛利率有所降低所致。

3、提高装备水平。面对激烈的市场竞争态势，公司生产工艺装备水平亟待提升。继公司2013年一期技术改造完成后，在上半年开始进行电力电容器项目二期改造，主要对电力分厂的空调机组、净化间环氧自流坪及风淋室进行更新改造，从而提高产品的电气性能指标，提高质量。

4、深化技术创新。公司对电力电容器产品单元进行改型，提升市场竞争力。目前样机试制已通过出厂测试以及热稳定试验验证，计划本年度改型过渡将全部完成。

5、加强内部控制。公司推动内部控制体系建设，新增、修订完善内部管理制度及流程，不定期检查制度、流程执行情况，优化日常业务流程，严格强化内部审计工作，进一步规范企业运营，降低运营风险。

6、提升人力资源管理水平。公司以人力资源战略规划为主线，丰富招聘渠道，健全以老带新机制，规划员工职业发展通道、晋升体系建设，进一步增强员工的积极性和创造性。

2014年下半年，面对严峻的市场形势和存在的发展机遇，公司将坚定信心，加大力度开拓市场；加大技术攻关力度，不断提高产品竞争力；强化质量管理，促进产品质量稳步提升；加强资金管理，努力增收节支、降本增效；加强风险防范，加大项目执行力度，确保年度目标完成，努力实现公司持续健康平稳发展。

### 二、主营业务分析

主要财务数据同比变动情况

单位：元

|            | 本报告期           | 上年同期          | 同比增减    | 变动原因     |
|------------|----------------|---------------|---------|----------|
| 营业收入       | 70,527,484.97  | 75,063,533.14 | -6.04%  | 当期执行合同减少 |
| 营业成本       | 50,178,622.09  | 48,648,037.88 | 3.15%   | 收入减少     |
| 销售费用       | 7,634,918.06   | 8,971,221.42  | -14.90% | 收入减少     |
| 管理费用       | 13,818,217.41  | 16,354,117.36 | -15.51% | 控制费用取得成效 |
| 财务费用       | 14,155.56      | 196,033.63    | -92.78% | 利息收入增加   |
| 所得税费用      | 231,611.51     | 1,240,791.00  | -81.33% | 当期利润减少   |
| 经营活动产生的现金流 | -25,964,240.26 | -3,237,346.92 | 702.02% | 采购增加     |

|               |                |               |          |          |
|---------------|----------------|---------------|----------|----------|
| 量净额           |                |               |          |          |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -63,987.87     | -5,617,724.32 | -98.86%  | 固定资产投资降低 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 669,412.86     | -303,530.38   | -320.54% | 增加贷款     |
| 现金及现金等价物净增加额  | -25,358,815.27 | -9,158,601.62 | 176.89%  | 采购增加     |

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用  不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

按计划执行。

### 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   | 70,508,786.50 | 50,165,274.04 | 28.85% | -6.01%      | 3.19%       | -6.35%     |
| 分产品   |               |               |        |             |             |            |
| 封闭母线  | 24,421,078.88 | 17,118,884.04 | 29.90% | 5.99%       | -4.04%      | 7.32%      |
| 电力电容器 | 46,087,707.62 | 33,046,390.00 | 28.30% | -8.13%      | 12.24%      | -13.01%    |
| 分地区   |               |               |        |             |             |            |
| 东北    | 42,063,267.84 | 29,920,964.83 | 28.87% | -24.79%     | -14.55%     | -8.52%     |
| 华北    | 9,976,106.53  | 6,895,919.69  | 30.88% | 341.06%     | 331.40%     | 1.55%      |
| 华中    | 2,611,346.04  | 1,872,420.31  | 28.30% | 7.46%       | 26.86%      | -10.96%    |
| 华东    | 4,540,991.01  | 2,822,193.50  | 37.85% | 141.36%     | 155.60%     | -3.46%     |
| 华南    | 4,753,651.98  | 3,262,863.77  | 31.36% | 127.28%     | 77.24%      | 19.38%     |
| 西南    | 6,560,217.97  | 5,388,613.76  | 17.86% | 26.14%      | 61.81%      | -8.28%     |
| 西北    | 3,205.13      | 2,298.18      | 28.30% | -99.89%     | -99.85%     | -17.64%    |

### 四、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；共享境内外资本市场平台，具备融资条件。

报告期内，公司的核心竞争力未发生重大变化。

## 五、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

#### (1) 对外投资情况

适用  不适用

公司报告期无对外投资。

#### (2) 持有金融企业股权情况

适用  不适用

公司报告期未持有金融企业股权。

#### (3) 证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

### 2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

#### (1) 委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

#### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

#### (3) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

### 3、募集资金使用情况

#### (1) 募集资金总体使用情况

适用  不适用

#### (2) 募集资金承诺项目情况

适用  不适用

#### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

#### (4) 募集资金项目情况

| 募集资金项目概述 | 披露日期 | 披露索引 |
|----------|------|------|
|----------|------|------|

### 4、主要子公司、参股公司分析

适用  不适用

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  | 186,572,571.57 | 90,705,169.45  | 0.00          | -204,492.23 | -204,492.23 |
| 高才科技有限公司     | 子公司  | 投资    | 投资      | 1 美元      | 83,343,434.88  | -72,636.46     | 0.00          | -5,684.95   | -5,684.95   |
| 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 | 49,104,345.79  | -7,075,272.78  | 0.00          | -696,895.28 | -696,895.28 |
| 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 | 158,535,690.90 | -6,045,586.51  | 0.00          | -696,134.76 | -630,825.33 |
| 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   | 109,496,108.09 | 64,055,419.34  | 24,421,078.88 | 77,875.27   | 77,875.27   |
| 新东北电气（锦州）    | 子公司  | 制造    | 电力电容器   | 1545 万美元  | 217,422,391.13 | 152,754,654.14 | 46,106,406.09 | 931,417.21  | 668,584.51  |

|                |      |      |          |           |                  |                  |                |                |                |
|----------------|------|------|----------|-----------|------------------|------------------|----------------|----------------|----------------|
| 电力电容器有限公司      |      |      |          |           |                  |                  |                |                |                |
| 锦州锦容电器有限责任公司   | 子公司  | 制造   | 干式电容器    | 300 万元人民币 | 2,035,111.04     | 1,678,598.38     | 0.00           | -106,705.34    | -106,705.34    |
| 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  | 187,237,658.67   | 187,171,057.30   | 0.00           | -30,207.37     | -30,207.37     |
| 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 万美元 | 4,877,799,725.74 | 1,353,031,729.45 | 954,946,488.42 | -15,649,932.42 | -16,712,767.42 |

## 5、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

## 六、对 2014 年 1-9 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

## 七、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

适用  不适用

## 八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用  不适用

公司上年度利润分配方案为不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 十、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

| 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  |
|-------------|--------|------|--------|------|----------------|
| 2014年02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、管理层情况 |
| 2014年03月17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 |
| 2014年04月17日 | 股东大会现场 | 电话沟通 | 个人     | 投资者  | 年度报告财务费用支出     |
| 2014年06月30日 | 董事会办公室 | 电话沟通 | 个人     | 投资者  | 上半年经营业绩预测      |

## 第五节 重要事项

### 一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规及规范性文件的要求，不断完善公司法人治理结构，规范公司日常运作，进一步提升公司的规范化程度。截至报告期末，公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

#### 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。

## 二、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 三、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。

## 四、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 五、资产交易事项

### 1、收购资产情况

适用  不适用

公司报告期末未收购资产。

### 2、出售资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售资产。

### 3、企业合并情况

适用  不适用

公司报告期末未发生企业合并情况。

## 六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

## 七、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。



## 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 八、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 九、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

## 2、担保情况

√ 适用 □ 不适用

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<br>相关公告<br>披露日期 | 担保额度  | 实际发生日期<br>（协议签署<br>日） | 实际担保金额                   | 担保类型       | 担保期 | 是否履行<br>完毕 | 是否为关<br>联方担保 |
| 锦州电力电容器有<br>限责任公司                        | 2010年03<br>月23日      | 2,290 | 2003年12月<br>03日       | 2,290                    | 连带责任保<br>证 | 二年  | 否          | 否            |
| 锦州电力电容器有<br>限责任公司                        | 2010年03<br>月23日      | 1,700 | 2004年04月<br>20日       | 1,700                    | 连带责任保<br>证 | 二年  | 否          | 否            |
| 锦州电力电容器有<br>限责任公司                        | 2006年02<br>月23日      | 1,300 | 2004年05月<br>26日       | 1,300                    | 连带责任保<br>证 | 二年  | 否          | 否            |
| 沈阳金都饭店有限<br>公司                           | 2010年03<br>月23日      | 15    | 2003年12月<br>25日       | 15                       | 连带责任保<br>证 | 二年  | 否          | 否            |
| 报告期内审批的对外担保额度<br>合计（A1）                  |                      |       |                       | 报告期内对外担保实际发生<br>额合计（A2）  |            |     |            | 5,305        |
| 报告期末已审批的对外担保额<br>度合计（A3）                 |                      |       | 5,305                 | 报告期末实际对外担保余额<br>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<br>相关公告<br>披露日期 | 担保额度  | 实际发生日期<br>（协议签署<br>日） | 实际担保金额                   | 担保类型       | 担保期 | 是否履行<br>完毕 | 是否为关<br>联方担保 |
| 公司担保总额（即前两大项的合计）                         |                      |       |                       |                          |            |     |            |              |
| 报告期内审批担保额度合计<br>（A1+B1）                  |                      |       |                       | 报告期内担保实际发生额合<br>计（A2+B2） |            |     |            | 5,305        |
| 报告期末已审批的担保额度合<br>计（A3+B3）                |                      |       | 5,305                 | 报告期末实际担保余额合计<br>（A4+B4）  |            |     |            | 5,305        |
| 实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例                 |                      |       |                       | 18.57%                   |            |     |            |              |
| 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<br>务担保金额（D） |                      |       |                       | 5,290                    |            |     |            |              |

采用复合方式担保的具体情况说明

### （1）违规对外担保情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 3、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

### 4、其他重大交易

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

## 十、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

适用  不适用

| 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。          |                                                                                     |             |      |        |

## 十一、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

## 十二、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、违法违规退市风险揭示

适用  不适用

公司报告期不存在违法违规退市风险。

## 十四、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 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           | 0.00%   | 0           | 0  | 0     | 0  | 0  | 0           | 0.00%   |
| 2、国有法人持股   | 0           | 0.00%   | 0           | 0  | 0     | 0  | 0  | 0           | 0.00%   |
| 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           | 0.00%   | 0           | 0  | 0     | 0  | 0  | 0           | 0.00%   |
| 4、外资持股     | 0           | 0.00%   | 0           | 0  | 0     | 0  | 0  | 0           | 0.00%   |
| 其中：境外法人持股  | 0           | 0.00%   | 0           | 0  | 0     | 0  | 0  | 0           | 0.00%   |
| 境外自然人持股    | 0           | 0.00%   | 0           | 0  | 0     | 0  | 0  | 0           | 0.00%   |
| 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           | 0.00%   | 0           | 0  | 0     | 0  | 0  | 0           | 0.00%   |
| 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           | 0.00%   | 0           | 0  | 0     | 0  | 0  | 0           | 0.00%   |
| 三、股份总数     | 873,370,000 | 100.00% | 0           | 0  | 0     | 0  | 0  | 873,370,000 | 100.00% |

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

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

□ 适用 √ 不适用

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末普通股股东总数                             | 76,370                                                    |        | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注 8) | 0          |              |              |         |             |
|-----------------------------------------|-----------------------------------------------------------|--------|------------------------------|------------|--------------|--------------|---------|-------------|
| 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                         | 境外法人                                                      | 29.25% | 255,429,998                  | -10000     | 0            | 255,429,998  |         |             |
| 新东北电气投资有限公司                             | 境内非国有法人                                                   | 24.06% | 210,113,872                  | 0          | 19,022       | 210,094,850  | 质押      | 170,000,000 |
| 李余斌                                     | 境内自然人                                                     | 0.62%  | 5,404,201                    | 1348004    |              | 5,404,201    |         |             |
| 深圳中达软件开发公司                              | 境内非国有法人                                                   | 0.41%  | 3,550,000                    | 0          | 35,500,000   |              |         |             |
| 薛娜                                      | 境内自然人                                                     | 0.38%  | 3,309,782                    | 841000     | 0            | 3,309,782    |         |             |
| 胡立                                      | 境内自然人                                                     | 0.25%  | 2,166,760                    | 0          | 0            | 2,166,760    |         |             |
| 吴微                                      | 境内自然人                                                     | 0.19%  | 1,660,790                    | 100        | 0            | 1,660,790    |         |             |
| 徐一品                                     | 境内自然人                                                     | 0.19%  | 1,647,295                    | 0          | 0            | 1,647,295    |         |             |
| 王大为                                     | 境内自然人                                                     | 0.19%  | 1,620,170                    | 0          | 0            | 1,620,170    |         |             |
| 林锋生                                     | 境内自然人                                                     | 0.16%  | 1,425,709                    | 1,425,709  | 0            | 1,425,709    |         |             |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3) | 无。                                                        |        |                              |            |              |              |         |             |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明                        | 就本公司知晓的范围内,前十名股东之间不存在关联关系,也不属于《上市公司股东持股变动信息披露办法》规定的一致行动人。 |        |                              |            |              |              |         |             |

| 前 10 名无限售条件股东持股情况                                        |                                                                                                |         |             |
|----------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|-------------|
| 股东名称                                                     | 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                                          | 255,429,998                                                                                    | 境外上市外资股 | 255,429,998 |
| 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                                                      | 5,404,201                                                                                      | 人民币普通股  | 5,404,201   |
| 薛娜                                                       | 3,309,782                                                                                      | 人民币普通股  | 3,309,782   |
| 胡立                                                       | 2,166,760                                                                                      | 人民币普通股  | 2,166,760   |
| 吴微                                                       | 1,660,790                                                                                      | 人民币普通股  | 1,660,790   |
| 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   |
| 林锋生                                                      | 1,425,709                                                                                      | 人民币普通股  | 1,425,709   |
| 夏巧梅                                                      | 1,395,570                                                                                      | 人民币普通股  | 1,395,570   |
| 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 | 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 5,404,201 股。股东“林锋生”通过中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,425,709 股。 |         |             |

注：

1、新东北电气投资有限公司于 2013 年 10 月 14 日将其持有的本公司无限售流通 A 股 59,230,000 股、50,770,000 股和 36,000,000 股同时质押给上海浦东发展银行股份有限公司沈阳分行。该等质押股份已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕质押登记手续。

2、新东北电气投资有限公司于 2013 年 11 月 7 日将其持有的本公司无限售流通 A 股 24,000,000 股质押给上海浦东发展银行股份有限公司沈阳分行。该质押股份已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕质押登记手续。

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司股东在报告期内未进行约定购回交易。

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

#### 四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用  不适用

在公司所知的范围内，没有公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划。



## 第七节 优先股相关情况

### 一、报告期内优先股的发行与上市情况

适用  不适用

### 二、公司优先股股东数量及持股情况

适用  不适用

### 三、优先股回购或转换情况

#### 1、优先股回购情况

适用  不适用

#### 2、优先股转换情况

适用  不适用

### 四、优先股表决权的恢复、行使情况

适用  不适用

### 五、优先股所采取的会计政策及理由

适用  不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2013 年年报。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

| 姓名  | 担任的职务 | 类型  | 日期               | 原因   |
|-----|-------|-----|------------------|------|
| 刘兵  | 董事    | 离任  | 2014 年 02 月 19 日 | 主动离职 |
| 矫利媛 | 监事    | 离任  | 2014 年 04 月 17 日 | 主动离职 |
| 矫利媛 | 董事    | 被选举 | 2014 年 04 月 17 日 |      |
| 仇永健 | 监事    | 被选举 | 2014 年 04 月 17 日 |      |

## 第九节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 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        | 87,835,333.14  | 107,965,560.91 |
| 结算备付金       |                |                |
| 拆出资金        |                |                |
| 交易性金融资产     |                |                |
| 应收票据        | 340,000.00     | 40,000.00      |
| 应收账款        | 123,520,330.04 | 121,290,113.35 |
| 预付款项        | 1,278,453.64   | 1,448,055.55   |
| 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       | 25,289,152.94  | 10,142,841.62  |
| 买入返售金融资产    |                |                |
| 存货          | 41,279,621.46  | 32,079,932.08  |
| 一年内到期的非流动资产 | 1,158,190.36   | 2,694,021.76   |
| 其他流动资产      |                |                |
| 流动资产合计      | 280,701,081.58 | 275,693,591.94 |

|           |                |                |
|-----------|----------------|----------------|
| 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    | 112,000,614.02 | 104,228,374.95 |
| 投资性房地产    |                |                |
| 固定资产      | 63,940,574.63  | 67,580,392.95  |
| 在建工程      | 143,192.74     |                |
| 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      | 4,267,934.65   | 4,335,679.37   |
| 开发支出      |                |                |
| 商誉        |                |                |
| 长期待摊费用    | 123,251.60     | 170,229.08     |
| 递延所得税资产   | 10,722,736.62  | 10,722,736.62  |
| 其他非流动资产   |                |                |
| 非流动资产合计   | 191,198,304.26 | 187,037,412.97 |
| 资产总计      | 471,899,385.84 | 462,731,004.91 |
| 流动负债：     |                |                |
| 短期借款      | 9,000,000.00   | 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      | 52,287,103.08  | 50,492,644.44  |
| 预收款项      | 11,330,001.87  | 9,283,263.47   |
| 卖出回购金融资产款 |                |                |
| 应付手续费及佣金  |                |                |
| 应付职工薪酬    | 2,391,417.92   | 2,316,818.27   |
| 应交税费      | 2,653,505.25   | 5,062,951.40   |

|                   |                   |                   |
|-------------------|-------------------|-------------------|
| 应付利息              |                   |                   |
| 应付股利              | 40,017.86         | 40,017.86         |
| 其他应付款             | 47,260,446.02     | 46,580,874.56     |
| 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            | 124,962,492.00    | 121,776,570.00    |
| 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     | 60,721,078.25     |
| 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     | 60,721,078.25     |
| 负债合计              | 185,683,570.25    | 182,497,648.25    |
| 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             | -1,550,473,534.07 | -1,548,693,348.93 |
| 外币报表折算差额          | -29,197,954.66    | -36,992,877.10    |
| 归属于母公司所有者权益合计     | 285,708,039.59    | 279,693,302.29    |
| 少数股东权益            | 507,776.00        | 540,054.37        |
| 所有者权益（或股东权益）合计    | 286,215,815.59    | 280,233,356.66    |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 471,899,385.84    | 462,731,004.91    |

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        | 18,708.56      | 19,189.62      |
| 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       | 352,887,412.53 | 354,263,352.53 |
| 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      | 352,906,121.09 | 354,282,542.15 |
| 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  | 90,413,551.10  |
| 投资性房地产      |                |                |
| 固定资产        | 228,900.60     | 242,267.37     |
| 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       | 90,642,451.70  | 90,655,818.47  |
| 资产总计          | 443,548,572.79 | 444,938,360.62 |
| 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       | 8,671.52       |
| 应交税费          | 19,674.30      | 26,387.56      |
| 应付利息          |                |                |
| 应付股利          |                |                |
| 其他应付款         | 87,020,644.65  | 87,442,181.86  |
| 一年内到期的非流动负债   |                |                |
| 其他流动负债        |                |                |
| 流动负债合计        | 87,713,990.47  | 88,142,240.94  |
| 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  | 60,721,078.25  |
| 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  | 60,721,078.25  |
| 负债合计          | 148,435,068.72 | 148,863,319.19 |
| 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             | -1,666,058,408.78 | -1,665,096,871.42 |
| 外币报表折算差额          |                   |                   |
| 所有者权益（或股东权益）合计    | 295,113,504.07    | 296,075,041.43    |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 443,548,572.79    | 444,938,360.62    |

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               | 70,527,484.97 | 75,063,533.14 |
| 其中：营业收入               | 70,527,484.97 | 75,063,533.14 |
| 利息收入                  |               |               |
| 已赚保费                  |               |               |
| 手续费及佣金收入              |               |               |
| 二、营业总成本               | 72,136,142.08 | 74,340,184.31 |
| 其中：营业成本               | 50,178,622.09 | 48,648,037.88 |
| 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               | 490,228.95    | 549,874.02    |
| 销售费用                  | 7,634,918.06  | 8,971,221.42  |
| 管理费用                  | 13,818,217.41 | 16,354,117.36 |
| 财务费用                  | 14,155.56     | 196,033.63    |
| 资产减值损失                |               | -379,100.00   |
| 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）     | -6,283.13     | -9,262.00     |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益  |               |               |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）     |               |               |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）   | -1,614,940.24 | 714,086.83    |
| 加：营业外收入             | 90,106.07     | 48,128.25     |
| 减：营业外支出             | 56,017.83     | 2,017.79      |
| 其中：非流动资产处置损失        |               |               |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | -1,580,852.00 | 760,197.29    |
| 减：所得税费用             | 231,611.51    | 1,240,791.00  |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）   | -1,812,463.51 | -480,593.71   |
| 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       | -1,780,185.14 | -447,480.75   |
| 少数股东损益              | -32,278.37    | -33,112.96    |
| 六、每股收益：             | --            | --            |
| （一）基本每股收益           | -0.0021       | -0.0005       |
| （二）稀释每股收益           | -0.0021       | -0.0005       |
| 七、其他综合收益            | 7,794,922.44  | -760,290.13   |
| 八、综合收益总额            | 5,982,458.93  | -1,240,883.84 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额    | 6,014,737.30  | -1,207,770.88 |
| 归属于少数股东的综合收益总额      | -32,278.37    | -33,112.96    |

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 | 0.00 |
| 减：营业成本 | 0.00 | 0.00 |

|                       |             |               |
|-----------------------|-------------|---------------|
| 营业税金及附加               |             |               |
| 销售费用                  |             |               |
| 管理费用                  | 960,482.67  | 1,024,321.78  |
| 财务费用                  | 1,054.69    | 1,507.14      |
| 资产减值损失                |             |               |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） |             |               |
| 投资收益（损失以“－”号填列）       |             |               |
| 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）     | -961,537.36 | -1,025,828.92 |
| 加：营业外收入               |             | 14,885.10     |
| 减：营业外支出               |             | 1,441.62      |
| 其中：非流动资产处置损失          |             |               |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）   | -961,537.36 | -1,012,385.44 |
| 减：所得税费用               |             |               |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列）     | -961,537.36 | -1,012,385.44 |
| 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              | 0.00        | 0.00          |
| 七、综合收益总额              | -961,537.36 | -1,012,385.44 |

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  | 81,972,219.58 | 95,907,923.56 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 |               |               |
| 向中央银行借款净增加额     |               |               |

|                           |                |                |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 向其他金融机构拆入资金净增加额           |                |                |
| 收到原保险合同保费取得的现金            |                |                |
| 收到再保险业务现金净额               |                |                |
| 保户储金及投资款净增加额              |                |                |
| 处置交易性金融资产净增加额             |                |                |
| 收取利息、手续费及佣金的现金            |                |                |
| 拆入资金净增加额                  |                |                |
| 回购业务资金净增加额                |                |                |
| 收到的税费返还                   |                |                |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 15,662,676.23  | 28,898,830.24  |
| 经营活动现金流入小计                | 97,634,895.81  | 124,806,753.80 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 57,096,621.50  | 72,046,734.21  |
| 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           | 12,720,692.34  | 13,468,428.77  |
| 支付的各项税费                   | 7,709,900.98   | 13,350,392.74  |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 46,071,921.25  | 29,178,545.00  |
| 经营活动现金流出小计                | 123,599,136.07 | 128,044,100.72 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | -25,964,240.26 | -3,237,346.92  |
| 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 | 700,000.00     |                |
| 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                | 700,000.00     |                |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 763,987.87     | 5,617,724.32   |

|                     |                |               |
|---------------------|----------------|---------------|
| 投资支付的现金             |                |               |
| 质押贷款净增加额            |                |               |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 |                |               |
| 支付其他与投资活动有关的现金      |                |               |
| 投资活动现金流出小计          | 763,987.87     | 5,617,724.32  |
| 投资活动产生的现金流量净额       | -63,987.87     | -5,617,724.32 |
| 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           | 3,000,000.00   |               |
| 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          | 3,000,000.00   |               |
| 偿还债务支付的现金           | 2,000,000.00   |               |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金   | 330,587.14     | 303,530.38    |
| 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          | 2,330,587.14   | 303,530.38    |
| 筹资活动产生的现金流量净额       | 669,412.86     | -303,530.38   |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响  |                |               |
| 五、现金及现金等价物净增加额      | -25,358,815.27 | -9,158,601.62 |
| 加：期初现金及现金等价物余额      | 107,965,560.91 | 69,423,731.30 |
| 六、期末现金及现金等价物余额      | 82,606,745.64  | 60,265,129.68 |

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            |              |               |
| 收到的税费返还                   |              |               |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 5,732,327.48 | 11,877,941.40 |
| 经营活动现金流入小计                | 5,732,327.48 | 11,877,941.40 |
| 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           | 64,779.53    | 30,963.13     |
| 支付的各项税费                   | 79,378.19    | 84,139.21     |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 5,583,712.82 | 11,757,293.53 |
| 经营活动现金流出小计                | 5,727,870.54 | 11,872,395.87 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 4,456.94     | 5,545.53      |
| 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   | 4,938.00     |               |
| 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                | 4,938.00     |               |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -4,938.00    |               |
| 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 |           |           |
| 五、现金及现金等价物净增加额     | -481.06   | 5,545.53  |
| 加：期初现金及现金等价物余额     | 19,189.62 | 30,575.58 |
| 六、期末现金及现金等价物余额     | 18,708.56 | 36,121.11 |

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 |        | -1,548,693,348.93 | -36,992,877.10 | 540,054.37 | 280,233,356.66 |
| 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 |        | -1,548,693,348.93 | -36,992,877.10 | 540,054.37 | 280,233,356.66 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) |                |                |       |      |                |        | -1,780,185.14     | 7,794,922.44   | -32,278.37 | 5,982,458.93   |
| (一) 净利润               |                |                |       |      |                |        | -1,780,185.14     |                | -32,278.37 | -1,812,463.51  |
| (二) 其他综合收益            |                |                |       |      |                |        |                   | 7,794,922.44   |            | 7,794,922.44   |

|                   |                |                |  |  |                |  |                   |                |            |                |
|-------------------|----------------|----------------|--|--|----------------|--|-------------------|----------------|------------|----------------|
| 上述（一）和（二）小计       |                |                |  |  |                |  | -1,780,185.14     | 7,794,922.44   | -32,278.37 | 5,982,458.93   |
| （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 |  | -1,550,473,534.07 | -29,197,954.66 | 507,776.00 | 286,215,815.59 |

上年金额

单位：元

| 项目       | 上年金额           |                |       |      |                |        |                   |                |              |                |
|----------|----------------|----------------|-------|------|----------------|--------|-------------------|----------------|--------------|----------------|
|          | 归属于母公司所有者权益    |                |       |      |                |        |                   |                | 少数股东权益       | 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：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      |                | -225,972.89  | 9,660,829.86   |
| （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 |

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<br>(或股本)  | 资本公积           | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积           | 一般风险<br>准备 | 未分配利<br>润         | 所有者权<br>益合计    |
| 一、上年年末余额              | 873,370,000.00 | 979,214,788.45 |       |      | 108,587,124.40 |            | -1,665,096,871.42 | 296,075,041.43 |
| 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 |            | -1,665,096,871.42 | 296,075,041.43 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |                |                |       |      |                |            | -961,537.36       | -961,537.36    |
| （一）净利润                |                |                |       |      |                |            | -961,537.36       | -961,537.36    |
| （二）其他综合收益             |                |                |       |      |                |            |                   |                |
| 上述（一）和（二）小计           |                |                |       |      |                |            | -961,537.36       | -961,537.36    |
| （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<br>0.00 | 979,214.78<br>8.45 |  |  | 108,587.12<br>4.40 |  | -1,666,058,<br>408.78 | 295,113.50<br>4.07 |

上年金额

单位：元

| 项目                        | 上年金额               |                    |       |      |                    |            |                       |                    |
|---------------------------|--------------------|--------------------|-------|------|--------------------|------------|-----------------------|--------------------|
|                           | 实收资本<br>(或股本)      | 资本公积               | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积               | 一般风险<br>准备 | 未分配利<br>润             | 所有者权<br>益合计        |
| 一、上年年末余额                  | 873,370.00<br>0.00 | 979,214.78<br>8.45 |       |      | 108,587.12<br>4.40 |            | -1,669,901,<br>305.55 | 291,270.60<br>7.30 |
| 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<br>0.00 | 979,214.78<br>8.45 |       |      | 108,587.12<br>4.40 |            | -1,669,901,<br>305.55 | 291,270.60<br>7.30 |
| 三、本期增减变动金额（减少以<br>“－”号填列） |                    |                    |       |      |                    |            | 4,804,434.<br>13      | 4,804,434.<br>13   |
| （一）净利润                    |                    |                    |       |      |                    |            | 4,804,434.<br>13      | 4,804,434.<br>13   |
| （二）其他综合收益                 |                    |                    |       |      |                    |            |                       |                    |
| 上述（一）和（二）小计               |                    |                    |       |      |                    |            | 4,804,434.<br>13      | 4,804,434.<br>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         | 873,370,000.00 | 979,214,788.45 |  |  | 108,587,124.40 |  | -1,665,096,871.42 | 296,075,041.43 |

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

### 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8月7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。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、4（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、10“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。

## 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

无

### (2) “一揽子交易”的会计处理方法

无

### (3) 非“一揽子交易”的会计处理方法

无

## 7、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表的编制方法

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。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧

失控制权时一并转为当期投资收益。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、10“长期股权投资”或本附注四、7“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：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。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“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”（详见本附注四、10、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。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权当期的损益。

## （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

执行企业会计准则第2号——长期股权投资

## 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。

### （1）金融工具的分类

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

### （2）金融工具的确认依据和计量方法

确认依据：本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债

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



管理，战略投资需要等所作的指定。

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

#### ②持有至到期投资

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

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

#### ③应收款项

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

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

#### ④可供出售金融资产

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

#### ⑤其他金融负债

其他金融负债，是指没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

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

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

②金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：

A、所转移金融资产的账面价值；

B、因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

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

A、终止确认部分的账面价值；

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

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

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

#### (4) 金融负债终止确认条件

金融负债的终止确认条件

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

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

#### (5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

#### (6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

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

##### ①持有至到期投资

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

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

##### ②可供出售金融资产

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

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

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

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。

## 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

不适用

## 11、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

## (1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

## (2) 按组合计提坏账准备应收款项

## (1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

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

## (2) 按组合计提坏账准备的应收款项

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

|  |  |                                 |
|--|--|---------------------------------|
|  |  | 试后未减值的单项金额重大的应收款项一起按账龄组合计提坏账准备。 |
|--|--|---------------------------------|

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用  不适用

| 账龄    | 应收账款计提比例 | 其他应收款计提比例 |
|-------|----------|-----------|
| 2-3 年 | 40.00%   | 40.00%    |
| 3 年以上 | 60.00%   | 60.00%    |
| 3-4 年 | 60.00%   | 60.00%    |
| 4-5 年 | 100.00%  | 100.00%   |
| 5 年以上 | 100.00%  | 100.00%   |

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

包装物

摊销方法：一次摊销法

### 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。

#### （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。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。

### （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资产和单独计价入账的土地除外）。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

| 类别     | 折旧年限（年） | 残值率   | 年折旧率          |
|--------|---------|-------|---------------|
| 房屋及建筑物 | 20-40   | 3.00% | 2.43%-4.85%   |
| 机器设备   | 8-20    | 3.00% | 4.85%-12.13%  |
| 电子设备   | 3-6     | 3.00% | 16.17%-32.33% |
| 运输设备   | 6-17    | 3.00% | 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。

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) 其他说明

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

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

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

## 16、在建工程

### (1) 在建工程的类别

按立项项目分类核算

### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

### (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司在建工程减值准备的计提方法见资产减值的表述。

## 17、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。



## (2) 借款费用资本化期间

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

## (3) 暂停资本化期间

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

## (4) 借款费用资本化金额的计算方法

本公司按季度计算借款费用资本化金额。

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

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

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

## 18、生物资产

无

## 19、油气资产

无

## 20、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

无形资产在取得时按照实际成本计价

### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

本公司按照土地使用年限估计的使用寿命

| 项目 | 预计使用寿命 | 依据                |
|----|--------|-------------------|
| 土地 | 50     | 按照土地使用权证上列示的年限估计的 |

### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

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

### (4) 无形资产减值准备的计提

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

### (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

### (6) 内部研究开发项目支出的核算

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 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

## 23、预计负债

### (1) 预计负债的确认标准

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

### (2) 预计负债的计量方法

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

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

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

## 24、股份支付及权益工具

- (1) 股份支付的种类
- (2) 权益工具公允价值的确定方法
- (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据
- (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

## 25、回购本公司股份

## 26、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

### (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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

- 1) 利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。
- 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

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

#### (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

## 27、政府补助

### (1) 类型

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

### (2) 会计政策

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

按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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

## 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

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

### (2) 确认递延所得税负债的依据

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

## 29、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

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

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

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

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

## **(2) 融资租赁会计处理**

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

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

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

## **(3) 售后租回的会计处理**

### **30、持有待售资产**

#### **(1) 持有待售资产确认标准**

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

#### **(2) 持有待售资产的会计处理方法**

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

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理。

### **31、资产证券化业务**

### **32、套期会计**

### **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

无

### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

无

### (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

## 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

无

### (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

### 职工薪酬

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

## 五、税项

### 1、公司主要税种和税率

| 税种  | 计税依据                | 税率  |
|-----|---------------------|-----|
| 增值税 | 应税收入按 17% 的税率计算销项税， | 17% |

|         |                           |       |
|---------|---------------------------|-------|
|         | 并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。 |       |
| 消费税     | 无                         | 0     |
| 营业税     | 按应税营业额的 5% 计缴营业税。         | 5%    |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的流转税的 5%、7% 计缴。      | 5%、7% |
| 企业所得税   | 按应纳税所得额的 25% 计缴。          | 25%   |
| 教育费附加   | 按实际缴纳的流转税的 3%、5% 计缴。      | 3%、5% |

各分公司、分厂执行的所得税税率

## 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

### (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     |  |  | 100.00 % | 100.00 % | 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        |  |  | 100.00 % | 100.00 % | 是 |  |  |                   |
| 东北电气(北京)有限公司 | 全资子公司 | 北京      | 销售 | 200 万元人民币 | 销售机械设备、等  |  |  | 100.00 % | 100.00 % | 是 |  |  |                   |
| 沈阳凯毅电气有限公司   | 全资子公司 | 沈阳      | 制造 | 100 万元人民币 | 制造、销售电气设备 |  |  | 100.00 % | 100.00 % | 是 |  |  |                   |
| 阜新封闭母线有限责任公司 | 全资子公司 | 阜新      | 制造 | 850 万美元   | 制造封闭母线    |  |  | 100.00 % | 100.00 % | 是 |  |  |                   |

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

## (2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

| 子公司全称 | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 经营范围 | 期末实际投资额 | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 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 |  |  | 100.00 % | 100.00 % | 是 |         |     |                   |
| 锦州锦容电容器有限责任公司      | 控股子公司 | 锦州 | 制造 | 300 万元人民币 | 干式电容器组等  |  |  | 69.75%   | 69.75%   | 是 | 507,776 | .03 |                   |

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

### （3）非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

| 子公司全称 | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 经营范围 | 期末实际投资额 | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 持股比例 | 表决权比例 | 是否合并报表 | 少数股东权益 | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 | 从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所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

无

 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 |
|----|--------|-----------|
|----|--------|-----------|

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

**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

**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

无

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

无

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

## 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  |         |    |         |    |
| 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

## 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：     | --         | --      | 12,662.08     | --         | --     | 9,304.85       |
| 人民币     | --         | --      | 12,662.08     | --         | --     | 9,304.85       |
| 银行存款：   | --         | --      | 85,399,171.06 | --         | --     | 102,715,071.55 |
| 人民币     | --         | --      | 85,182,560.26 | --         | --     | 102,346,636.36 |
| 港币      | 272,895.50 | 0.79375 | 216,610.80    | 466,975.47 | 0.7862 | 367,136.12     |
| 美元      |            |         |               | 212.17     | 6.0969 | 1,299.07       |
| 其他货币资金： | --         | --      | 2,423,500.00  | --         | --     | 5,241,184.51   |
| 人民币     | --         | --      | 2,423,500.00  | --         | --     | 5,241,184.51   |
| 合计      | --         | --      | 87,835,333.14 | --         | --     | 107,965,560.91 |

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

期末其他货币资金中存入指定银行的履约保函保证金存款为2,805,087.50元，保证金的存款期限均为三个月以上。

## 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 | 340,000.00 | 40,000.00 |
| 合计     | 340,000.00 | 40,000.00 |

### (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 |
|--------------|-------------|-------------|------------|----|
| 泰安科锐电气有限公司   | 2014年01月20日 | 2014年07月20日 | 40,000.00  | 货款 |
| 锦州世纪通力电气有限公司 | 2014年03月14日 | 2014年09月14日 | 300,000.00 | 货款 |
| 合计           | --          | --          | 340,000.00 | -- |

说明

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  |
|----|-----------|------|-----------|------|
|    | 33,066.67 |      | 33,066.67 | 0.00 |
| 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

收到利息

#### 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           | 158,281,209.42 | 100.00% | 34,760,879.38 | 20.75% | 156,050,992.73 | 100.00% | 34,760,879.38 | 22.28% |
| 组合小计           | 158,281,209.42 | 100.00% | 34,760,879.38 | 20.75% | 156,050,992.73 | 100.00% | 34,760,879.38 | 22.28% |
| 合计             | 158,281,209.42 | --      | 34,760,879.38 | --     | 156,050,992.73 | --      | 34,760,879.38 | --     |

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   | 97,066,405.71  | 61.33% | 0.00          | 89,581,017.21  | 57.40% | 0.00          |
| 1年以内小计 | 97,066,405.71  | 61.33% | 0.00          | 89,581,017.21  | 57.40% | 0.00          |
| 1至2年   | 13,644,938.00  | 8.62%  |               | 13,351,358.12  | 8.56%  |               |
| 2至3年   | 9,927,591.21   | 6.27%  | 8,421,966.07  | 21,054,915.17  | 13.49% | 8,421,966.07  |
| 3年以上   |                | 0.00%  |               |                |        |               |
| 3至4年   | 6,530,668.17   | 4.13%  | 8,587,183.37  | 14,311,972.29  | 9.17%  | 8,587,183.37  |
| 4至5年   | 31,111,606.33  | 19.66% | 17,751,729.94 | 17,751,729.94  | 11.38% | 17,751,729.94 |
| 5年以上   |                | 0.00%  |               |                | 0.00%  |               |
| 合计     | 158,281,209.42 | --     | 34,760,879.38 | 156,050,992.73 | --     | 34,760,879.38 |

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 |
|-----------------------|--------|---------------|-------|------------|
| 沈阳凯迪绝缘技术有限公司          | 非关联方   | 25,733,670.37 | 1 年以内 | 16.23%     |
| 营口弘粤机械加工有限公司          | 非关联方   | 15,090,955.62 | 1 年以内 | 9.52%      |
| 营口崇正电气设备有限公司          | 非关联方   | 13,220,039.77 | 1 年以内 | 8.34%      |
| 神华国能集团有限公司<br>北京物资分公司 | 非关联方   | 8,910,000.00  | 1 年以内 | 5.62%      |
| 浙江浙能中煤舟山煤电<br>有限责任公司  | 非关联方   | 8,167,250.00  | 1 年以内 | 5.15%      |



|    |    |               |    |        |
|----|----|---------------|----|--------|
| 合计 | -- | 71,121,915.76 | -- | 44.86% |
|----|----|---------------|----|--------|

## (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  | 77.34% | 95,258,469.79 | 100.00% | 95,258,469.79  | 88.19% | 95,258,469.79 | 100.00% |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款       |                |        |               |         |                |        |               |         |
| 账龄组合                  | 27,907,310.88  | 22.66% | 2,618,157.94  | 9.38%   | 12,760,999.56  | 11.81% | 2,618,157.94  | 20.52%  |
| 组合小计                  | 27,907,310.88  | 22.66% | 2,618,157.94  | 9.38%   | 12,760,999.56  | 11.81% | 2,618,157.94  | 20.52%  |
| 合计                    | 123,165,780.67 | --     | 97,876,627.73 | --      | 108,019,469.35 | --     | 97,876,627.73 | --      |

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 | 100.00% | 最高院已判决公司败诉，账龄较长已无收回可能 |
| 锦州电力电容器有限责任公司  | 19,168,469.79 | 19,168,469.79 | 100.00% | 该公司资产状况不良且无生产经营       |
| 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   | 23,938,180.73  | 19.44% |               | 8,791,869.72   | 8.14%  |               |
| 1 年以内小计 | 23,938,180.73  | 19.44% |               | 8,791,869.72   | 8.14%  |               |
| 1 至 2 年 | 1,253,193.90   | 1.02%  |               | 1,253,193.90   | 1.16%  |               |
| 2 至 3 年 | 83,897.21      | 0.07%  | 36,959.21     | 83,897.21      | 0.08%  | 36,959.21     |
| 3 至 4 年 | 127,100.00     | 0.10%  | 76,260.00     | 127,100.00     | 0.12%  | 76,260.00     |
| 4 至 5 年 | 97,763,408.83  | 79.38% | 97,763,408.52 | 97,763,408.83  | 90.51% | 97,763,408.52 |
| 合计      | 123,165,780.67 | --     | 97,876,627.73 | 108,019,469.66 | --     | 97,876,627.73 |

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 | 转回或收回金额 |
|---------|---------|------------|------------|---------|
|---------|---------|------------|------------|---------|

|  |  |  |         |  |
|--|--|--|---------|--|
|  |  |  | 提坏账准备金额 |  |
|--|--|--|---------|--|

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 |
|------|----|----------|-------------|
|------|----|----------|-------------|

说明

### (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  | 5 年以上 | 68.14%      |
| 锦州电力电容器有限责任公司  | 非关联方   | 19,168,469.79  | 5 年以上 | 17.17%      |
| 上海浦东发展银行营口分行   | 非关联方   | 13,000,000.00  | 1 年以内 | 11.64%      |
| 投标保证金          | 非关联方   | 2,635,030.00   | 1 年以内 | 2.36%       |
| 工会             | 非关联方   | 765,306.00     | 1 年以内 | 0.69%       |
| 合计             | --     | 111,658,805.79 | --    | 100.00%     |

## (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   | 1,237,660.42 | 96.81% | 1,361,136.33 | 96.81% |
| 1 至 2 年 | 18,969.50    | 1.48%  | 18,969.50    | 1.48%  |
| 2 至 3 年 | 8,834.27     | 0.69%  | 1,500.27     | 0.69%  |
| 3 年以上   | 12,989.45    | 1.02%  | 66,449.45    | 1.02%  |
| 合计      | 1,278,453.64 | --     | 1,448,055.55 | --     |

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 |
|------------------------|--------|------------|-------|-------|
| 苏州市胜天特种电器有限公司          | 非关联方   | 231,000.00 | 1 年以内 | 材料款   |
| 顺特电气设备有限公司             | 非关联方   | 162,000.00 | 1 年以内 | 材料款   |
| 锦州永嘉化工有限公司<br>(凌容精细化工) | 非关联方   | 104,394.98 | 1 年以内 | 材料款   |
| 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 | 材料款   |
| 锦州比德金属制品有限责任公司         | 非关联方   | 70,000.00  | 1 年以内 | 材料款   |
| 合计                     | --     | 662,394.98 | --    | --    |

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  | 17,593,135.03 | 63,717.14    | 17,529,417.89 | 15,606,125.60 | 63,717.14    | 15,542,408.46 |
| 在产品  | 6,716,076.18  |              | 6,716,076.18  | 5,473,756.22  |              | 5,473,756.22  |
| 库存商品 | 19,998,782.98 | 2,964,655.59 | 17,034,127.39 | 14,028,422.99 | 2,964,655.59 | 11,063,767.40 |
| 合计   | 44,307,994.19 | 3,028,372.73 | 41,279,621.46 | 35,108,304.81 | 3,028,372.73 | 32,079,932.08 |

(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  | 63,717.14    |       |      |    | 63,717.14    |
| 库存商品 | 2,964,655.59 |       |      |    | 2,964,655.59 |
| 合 计  | 3,028,372.73 |       |      |    | 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   |               |                    |
| 库存商品 | 可变现净值低于成本   |               |                    |

存货的说明

## 10、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|----|-----|-----|
|    |     |     |

其他流动资产说明

## 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     |         |                |        |        |         |          |       |
| 伟达高压电气有限公司 | 20.80%  | 20.80%         |        |        |         |          |       |

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  |      |      |      |      | 20.80%     | 20.80%      |                        | 13,128,191.69 |          |        |
| 沈阳兆利高压电气设备有限公司 | 成本法  |      |      |      |      | 6.89%      | 6.89%       |                        | 7,329,112.56  |          |        |
| 合计             | --   |      |      |      |      | --         | --          | --                     | 20,457,304.25 | 0.00     |        |

### (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                |        |                |

## 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：    | 160,287,800.77 | 652,930.94   |      | 1,496,211.61 | 159,444,520.10 |
| 其中：房屋及建筑物    | 48,193,147.57  |              |      |              | 48,193,147.57  |
| 机器设备         | 84,449,692.29  | 641,574.14   |      | 72,932.35    | 88,055,985.97  |
| 运输工具         | 24,576,001.87  | 11,356.80    |      | 1,423,279.26 | 23,195,386.56  |
| --           | 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：    | 90,879,778.08  | 3,617,533.35 |      | 820,995.70   | 93,676,315.73  |
| 其中：房屋及建筑物    | 34,193,411.69  | 391,988.13   |      |              | 34,585,399.82  |
| 机器设备         | 41,278,406.70  | 2,655,844.88 |      | 47,584.27    | 43,886,667.31  |
| 运输工具         | 15,407,959.69  | 569,700.34   |      | 773,411.43   | 15,204,248.60  |
| --           | 期初账面余额         | --           |      |              | 本期期末余额         |
| 三、固定资产账面净值合计 | 69,408,022.69  | --           |      |              | 65,768,204.37  |
| 其中：房屋及建筑物    | 13,999,735.88  | --           |      |              | 13,607,747.75  |
| 机器设备         | 46,208,937.48  | --           |      |              | 44,169,318.66  |
| 运输工具         | 9,199,349.33   | --           |      |              | 7,991,137.96   |
| 四、减值准备合计     | 1,827,629.74   | --           |      |              | 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   |
| 五、固定资产账面价值合计 | 67,580,392.95  | --           |      |              | 63,940,574.63  |
| 其中：房屋及建筑物    | 13,682,091.09  | --           |      |              | 13,290,102.96  |
| 机器设备         | 44,698,952.53  | --           |      |              | 42,659,333.71  |
| 运输工具         | 9,199,349.33   | --           |      |              | 7,991,137.96   |

本期折旧额 3,617,533.35 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0.00 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

## 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 |
| 载货电梯 | 60,153.66  |      | 60,153.66  |      |      |      |
| 电梯   | 83,039.08  |      | 83,039.08  |      |      |      |
| 合计   | 143,192.74 |      | 143,192.74 |      |      |      |

## (2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

| 项目名 | 预算数 | 期初数 | 本期增 | 转入固 | 其他减 | 工程投入占预 | 工程进 | 利息资本化累 | 其中：本期利息 | 本期利息资本 | 资金来 | 期末数 |
|-----|-----|-----|-----|-----|-----|--------|-----|--------|---------|--------|-----|-----|
|-----|-----|-----|-----|-----|-----|--------|-----|--------|---------|--------|-----|-----|

|   |  |  |   |     |   |     |   |     |           |    |   |  |
|---|--|--|---|-----|---|-----|---|-----|-----------|----|---|--|
| 称 |  |  | 加 | 定资产 | 少 | 算比例 | 度 | 计金额 | 资本化<br>金额 | 化率 | 源 |  |
|---|--|--|---|-----|---|-----|---|-----|-----------|----|---|--|

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

## 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     | 6,774,501.05 |            |      | 6,774,501.05 |
| 土地使用权        | 6,774,501.05 |            |      | 6,774,501.05 |
| 二、累计摊销合计     | 2,438,821.68 | 67,744.72  |      | 2,506,566.40 |
| 土地使用权        | 2,438,821.68 | 67,744.72  |      | 2,506,566.40 |
| 三、无形资产账面净值合计 | 4,335,679.37 | -67,744.72 |      | 4,267,934.65 |
| 土地使用权        | 4,335,679.37 | -67,744.72 |      | 4,267,934.65 |
| 土地使用权        |              |            |      |              |
| 无形资产账面价值合计   | 4,335,679.37 | -67,744.72 |      | 4,267,934.65 |
| 土地使用权        | 4,335,679.37 | -67,744.72 |      | 4,267,934.65 |

本期摊销额 67,744.72 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 |
|-------------|------------|-------|-----------|-------|------------|---------|
| 租入固定资产的改良支出 | 170,229.08 |       | 46,977.48 |       | 123,251.60 |         |
| 合计          | 170,229.08 |       | 46,977.48 |       | 123,251.60 | --      |

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 | 10,722,736.62 |
| 小计       | 10,722,736.62 | 10,722,736.62 |
| 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 |
|----|-----|-----|
|----|-----|-----|

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      |                      | 10,722,736.62      |                      |

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       | 132,637,507.11 |      |      |      | 132,637,507.11 |
| 二、存货跌价准备     | 3,028,372.73   |      |      |      | 3,028,372.73   |
| 五、长期股权投资减值准备 | 20,457,304.25  | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 20,457,304.25  |
| 七、固定资产减值准备   | 1,827,629.74   |      |      |      | 1,827,629.74   |
| 合计           | 157,950,813.83 |      |      |      | 157,950,813.83 |

资产减值明细情况的说明

**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 | 9,000,000.00 | 8,000,000.00 |
| 合计   | 9,000,000.00 | 8,000,000.00 |

短期借款分类的说明

## (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

## 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 | 40,644,472.57 | 40,051,697.91 |
| 1-2 年 | 4,184,251.41  | 2,744,573.33  |
| 2-3 年 | 887,147.86    | 1,163,917.46  |
| 3 年以上 | 6,571,231.24  | 6,532,455.74  |
| 合计    | 52,287,103.08 | 50,492,644.44 |

### (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

## 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 | 9,740,794.37  | 6,851,055.97 |
| 1-2 年 | 710,000.00    | 1,553,000.00 |
| 2-3 年 | 53,560.00     | 196,340.00   |
| 3 年以上 | 825,647.50    | 682,867.50   |
| 合计    | 11,330,001.87 | 9,283,263.47 |

## (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

## 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 | 421.11       | 8,084,673.71  | 8,085,094.82  |              |
| 二、职工福利费       |              | 1,044,335.32  | 1,044,335.32  |              |
| 三、社会保险费       | 100,773.30   | 2,308,734.58  | 2,346,039.70  | 63,468.18    |
| 其中：1.医疗保险费    | 314.77       | 709,417.15    | 705,961.21    | 3,770.71     |
| 2.基本养老保险费     | 88,117.04    | 2,132,687.02  | 2,133,559.55  | 87,244.51    |
| 3.工伤保险        | 5,912.43     | 64,467.61     | 69,732.96     | 647.08       |
| 4.生育保险        | 2,337.98     | 35,286.45     | 37,162.27     | 462.16       |
| 5.失业保险        | 4,091.08     | 140,264.61    | 139,559.73    | 4,795.96     |
| 四、住房公积金       | 254,756.00   | 1,520,373.24  | 1,518,799.44  | 256,329.80   |
| 六、其他          | 1,960,867.86 | 190,462.61    | 79,710.53     | 2,071,619.94 |
| 合计            | 2,316,818.27 | 13,148,579.46 | 13,073,979.81 | 2,391,417.92 |

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 2,038,167.70 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     | 1,992,860.75 | 1,762,756.90 |
| 企业所得税   | 223,819.68   | 2,844,286.52 |
| 个人所得税   | 21,711.49    | 32,873.09    |
| 城市维护建设税 | 193,465.78   | 171,259.75   |
| 教育费附加   | 96,455.73    | 126,021.99   |
| 土地使用税   | 59,149.50    | 59,149.50    |
| 房产税     | 20,614.66    | 6,072.17     |
| 其他      | 45,427.66    | 60,531.48    |
| 合计      | 2,653,505.25 | 5,062,951.40 |

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

### 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 |
|---------|-----------|-----------|-----------|
| 应付普通股股利 | 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 | 3,945,347.12 | 4,482,578.20 |

|       |               |               |
|-------|---------------|---------------|
| 1-2 年 | 941,038.23    | 920,108.34    |
| 2-3 年 | 2,966,380.60  | 884,075.16    |
| 3 年以上 | 39,407,680.07 | 40,294,112.86 |
| 合计    | 47,260,446.02 | 46,580,874.56 |

## (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

## (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 | 60,721,078.25 |      |      | 60,721,078.25 |
| 合计     | 60,721,078.25 |      |      | 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。

#### 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<br>金额 | 本期计入营业外<br>收入金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益<br>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

**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

## 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

## 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 |
|-------------------|-------------------|---------|
| 调整后年初未分配利润        | -1,548,693,348.93 | --      |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 11,140,994.81     | --      |
| 期末未分配利润           | -1,550,473,534.07 | --      |

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 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 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 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 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 | 70,508,786.50 | 75,019,681.10 |
| 其他业务收入 | 18,698.47     | 43,852.04     |
| 营业成本   | 50,178,622.09 | 48,648,037.88 |

## (2) 主营业务（分行业）

单位：元

| 行业名称 | 本期发生额         |               | 上期发生额         |               |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|      | 营业收入          | 营业成本          | 营业收入          | 营业成本          |
| 输变电  | 70,508,786.50 | 50,165,274.04 | 75,019,681.10 | 48,614,345.64 |
| 合计   | 70,508,786.50 | 50,165,274.04 | 75,019,681.10 | 48,614,345.64 |

## (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     | 24,421,078.88 | 17,118,884.04 | 23,041,415.02 | 17,838,757.36 |
| 电力电容器    | 46,087,707.62 | 33,046,390.00 | 50,168,864.37 | 29,442,596.82 |
| 高压开关、断路器 |               |               | 1,809,401.71  | 1,332,991.46  |
| 合计       | 70,508,786.50 | 50,165,274.04 | 75,019,681.10 | 48,614,345.64 |

## (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   | 42,063,267.84 | 29,920,964.83 | 55,929,239.28 | 35,017,275.65 |
| 华北   | 9,976,106.53  | 6,895,919.69  | 2,261,833.16  | 1,598,509.96  |
| 华中   | 2,611,346.04  | 1,872,420.31  | 2,429,972.65  | 1,475,944.58  |
| 华东   | 4,540,991.01  | 2,822,193.50  | 1,881,420.90  | 1,104,149.71  |
| 华南   | 4,753,651.98  | 3,262,863.77  | 2,091,499.32  | 1,840,910.40  |

|    |               |               |               |               |
|----|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 西南 | 6,560,217.97  | 5,388,613.76  | 4,054,154.73  | 2,994,573.89  |
| 西北 | 3,205.13      | 2,298.18      | 2,855,512.82  | 1,543,574.31  |
| 其他 |               |               | 3,516,048.24  | 3,073,099.38  |
| 合计 | 70,508,786.50 | 50,165,274.04 | 75,019,681.10 | 48,648,037.88 |

### (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 |
|--------------|---------------|--------------|
| 沈阳凯迪绝缘技术有限公司 | 21,741,082.12 | 30.83%       |
| 营口崇正电气设备有限公司 | 11,169,263.33 | 15.84%       |
| 焦作母线         | 8,461,538.49  | 12.00%       |
| 营口弘粤机械加工有限公司 | 5,376,850.44  | 7.62%        |
| 越南永新         | 3,868,708.70  | 5.49%        |
| 合计           | 50,617,443.08 | 71.78%       |

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     |            | 0.00       | 5%   |
| 城市维护建设税 | 285,966.89 | 320,759.85 | 7%   |
| 教育费附加   | 204,262.06 | 137,468.51 | 3%   |
|         |            | 91,645.66  |      |
| 合计      | 490,228.95 | 549,874.02 | --   |

营业税金及附加的说明

无



## 57、销售费用

单位：元

| 项目      | 本期发生额        | 上期发生额        |
|---------|--------------|--------------|
| 其中：职工薪酬 | 732,415.18   | 664,777.80   |
| 咨询费     | 900,000.00   | 2,745,600.00 |
| 运输费     | 2,499,608.18 | 1,972,114.63 |
| 中标费     | 153,486.40   | 106,289.65   |
| 广告费     | 900,000.00   | 1,002,000.00 |
| 差旅费     | 871,373.04   | 713,498.90   |
| 销售服务费   | 182,153.36   | 126,531.70   |
| 办公费     | 127,450.71   | 57,439.00    |
| 修理费     | 10,948.91    | 9,035.90     |
| 物料消耗    | 37,984.20    | 97,874.60    |
| 其他      | 1,219,498.08 | 1,476,059.24 |
| 合计      | 7,634,918.06 | 8,971,221.42 |

## 58、管理费用

单位：元

| 项目              | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-----------------|---------------|---------------|
| 工资及福利费          | 4,488,794.03  | 4,838,276.84  |
| 折旧费             | 981,833.98    | 1,213,682.86  |
| 业务招待费           | 331,857.20    | 753,076.24    |
| 物耗消耗            | 248,096.33    | 373,008.05    |
| 工会经费、教育经费       | 114,032.65    | 188,043.74    |
| 办公费             | 301,449.09    | 203,864.28    |
| 劳动保险、财产保险费      | 2,094,590.57  | 1,930,446.31  |
| 审计、评估、诉讼、咨询费    | 301,939.63    | 2,508,750.41  |
| 住房公积金           | 402,407.00    | 338,833.00    |
| 取暖费、服务费、电话费、修理费 | 605,397.41    | 730,787.60    |
| 差旅费             | 201,283.82    | 326,734.60    |
| 其他              | 3,122,917.13  | 2,329,227.05  |
| 房产税、印花税等税金      | 481,529.49    | 499,984.62    |
| 技术开发费           | 142,089.08    | 119,401.76    |
| 合计              | 13,818,217.41 | 16,354,117.36 |

## 59、财务费用

单位：元

| 项目      | 本期发生额      | 上期发生额      |
|---------|------------|------------|
| 利息支出    | 323,952.46 | 309,687.47 |
| 减：利息收入  | 325,615.69 | 129,707.17 |
| 汇兑损益    |            |            |
| 金融机构手续费 | 15,818.79  | 16,053.33  |
| 合计      | 14,155.56  | 196,033.63 |

## 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 | -6,283.13 | -9,262.00 |
| 合计             | -6,283.13 | -9,262.00 |

### (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 | -6,283.13 | -9,262.00 | 经营亏损减少       |
| 合计         | -6,283.13 | -9,262.00 | --           |

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 |       | -379,100.00 |
| 合计     |       | -379,100.00 |

**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 | 74,059.43 |           | 74,059.43     |
| 其中：固定资产处置利得 | 74,059.43 |           |               |
| 债务重组利得      |           | 14,885.10 |               |
| 其他          | 16,046.64 | 33,243.15 | 16,046.64     |
| 合计          | 90,106.07 | 48,128.25 | 90,106.07     |

营业外收入说明

营业外收入主要是处置固定资产收益。

**(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 |
|------|-------|-------|-------------|------------|
| 无    | 0.00  | 0.00  |             |            |

**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 |
|----|-----------|----------|---------------|
| 其他 | 56,017.83 | 2,017.79 | 56,017.83     |
| 合计 | 56,017.83 | 2,017.79 | 56,017.83     |

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 | 231,611.51 | 1,240,791.00 |
| 合计               | 231,611.51 | 1,240,791.00 |

## 66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

| 项目                                    | 计算过程                         | 上期发生额     |
|---------------------------------------|------------------------------|-----------|
| 归属于公司普通股股东的净利润                        | P0                           | -447,4    |
| 归属于公司普通股股东的非经常性损益                     | F                            |           |
| 扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润                 | $P0' = P0 - F$               |           |
| 稀释事项对归属于公司普通股股东的净利润的影响                | V                            |           |
| 归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对           | $P1 = P0 + V$                | -447,4    |
| 稀释事项对扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利           | $V'$                         |           |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑           | $P1' = P0' + V'$             |           |
| 期初股份总数                                | S0                           | 873,370,0 |
| 报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数              | S1                           |           |
| 报告期因发行新股或债转股等增加股份数                    | Si                           |           |
| 报告期因回购等减少股份数                          | Sj                           |           |
| 报告期缩股数                                | Sk                           |           |
| 报告期月份数                                | M0                           |           |
| 增加股份次月起至报告期期末的累计月数                    | Mi                           |           |
| 减少股份次月起至报告期期末的累计月数                    | Mj                           |           |
| 发行在外的普通股加权平均数                         | $S = S0 + S1 + Si \times Mi$ |           |
| $\div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$ |                              | 873,370,0 |
| 加：假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通           | X1                           | -         |
| 计算稀释每股收益的普通股加权平均数                     | $X2 = S + X1$                | 873,370,0 |
| 其中：可转换公司债转换而增加的普通股加权数                 |                              |           |
| 认股权证/股份期权行权而增加的普通股加权数                 |                              |           |
| 回购承诺履行而增加的普通股加权数                      |                              |           |
| 归属于公司普通股股东的基本每股收益                     | $EPS0 = P0 \div S$           | -0        |
|                                       |                              |           |
|                                       | -0.0207                      |           |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益            | $EPS0' = P0' \div S$         | -0        |
| 归属于公司普通股股东的稀释每股收益                     | $EPS1 = P1 \div X2$          | -0        |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的稀释每股收益            | $EPS1' = P1' \div X2$        | -0        |

## 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 | 7,794,922.44 | -760,290.13 |
| 小计           | 7,794,922.44 | -760,290.13 |
| 合计           | 7,794,922.44 | -760,290.13 |

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            |
|------|---------------|
| 保证金  | 4,694,967.72  |
| 利息收入 | 196,031.74    |
| 交现金  | 111,500.00    |
| 收理财  | 9,000,000.00  |
| 保险费  | 30,000.00     |
| 其他   | 1,630,176.77  |
| 合计   | 15,662,676.23 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明

**(2) 支付的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

| 项目     | 金额           |
|--------|--------------|
| 运输费    | 2,521,471.04 |
| 招待费    | 501,052.40   |
| 物耗     | 158,276.91   |
| 水电费    | 1,130,000.00 |
| 差旅费    | 1,081,056.86 |
| 修理费    | 315,687.70   |
| 办公费    | 417,235.62   |
| 中标费    | 224,226.40   |
| 电话费    | 97,176.10    |
| 审计费    | 547,000.00   |
| 诉讼费    | 124,339.62   |
| 保证金    | 4,989,719.26 |
| 个人借款   | 2,521,733.45 |
| 公司内部转款 | 0.00         |
| 老锦容往来款 | 2,980,000.00 |
| 售后服务费  | 171,836.50   |

|         |               |
|---------|---------------|
| 董事费用    | 440,359.50    |
| 理财      | 19,000,000.00 |
| A+H 股费用 | 177,055.11    |
| 其他      | 8,673,694.78  |
| 合计      | 46,071,921.25 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明

### (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 |
|----|----|
|----|----|

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                 | -1,812,463.51 | -480,593.71 |

|                                  |                |                |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| 加：资产减值准备                         |                | -379,100.00    |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 3,620,002.52   | 3,142,587.84   |
| 无形资产摊销                           | 67,744.72      | 67,745.04      |
| 长期待摊费用摊销                         | 1,582,808.88   | 1,582,808.88   |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列） | -74,059.43     |                |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | 14,155.56      | 196,033.63     |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | 6,283.13       |                |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                 | -9,199,689.38  | -5,135,715.75  |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | -20,920,387.90 | 10,303,535.74  |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | 751,365.15     | -12,534,648.59 |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | -25,964,240.26 | -3,237,346.92  |
| 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                          | 82,606,745.64  | 60,265,129.68  |
| 减：现金的期初余额                        | 107,965,560.91 | 69,423,731.30  |
| 现金及现金等价物净增加额                     | -25,358,815.27 | -9,158,601.62  |

## （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           | 82,606,745.64 | 107,965,560.91 |
| 其中：库存现金        | 12,662.08     | 9,304.85       |
| 可随时用于支付的银行存款   | 85,399,171.06 | 102,715,071.55 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 2,423,500.00  | 5,241,184.51   |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 82,606,745.64 | 107,965,560.91 |

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  
无

## 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 | 有限责任 | 营口  | 赫耀辉   | 投资   | 13,500 万元 | 24.06%       | 24.06%        | 田莉       | 73465110-1 |

本企业的母公司情况的说明

1、新东北电气投资有限公司于 2013 年 10 月 14 日将其持有的本公司无限售流通 A 股 59,230,000 股、50,770,000 股和 36,000,000 股同时质押给上海浦东发展银行股份有限公司沈阳分行。该等质押股份已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕质押登记手续。

2、新东北电气投资有限公司于 2013 年 11 月 7 日将其持有的本公司无限售流通 A 股 24,000,000 股质押给上海浦东发展银行股份有限公司沈阳分行。该质押股份已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕质押登记手续。

### 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 | 有限公司 | 香港      | 田江    | 投资、贸易 | 2000 万美元 | 100.00% | 100.00% |            |
| 高才科技有限公司     | 控股子公司 | 有限公司 | 英属维尔京群岛 | 王善宽   | 投资    | 1 美元     | 100.00% | 100.00% |            |
| 东北电气         | 控股子公司 | 有限公司 | 北京      | 贾书杰   | 销售机械设 | 200 万元人  | 100.00% | 100.00% | 66216024-9 |



|                    |       |      |    |     |           |           |         |         |            |
|--------------------|-------|------|----|-----|-----------|-----------|---------|---------|------------|
| (北京)有限公司           |       |      |    |     | 备、电子产品    | 人民币       |         |         |            |
| 沈阳凯毅电气有限公司         | 控股子公司 | 有限公司 | 沈阳 | 林彬  | 高压电气设备等制造 | 100 万元人民币 | 100.00% | 100.00% | 79846962-4 |
| 阜新封闭母线有限责任公司       | 控股子公司 | 有限公司 | 阜新 | 刘庆民 | 生产销售封闭母线等 | 850 万美元   | 100.00% | 100.00% | 70168064-3 |
| 新东北电气(锦州)电力电容器有限公司 | 控股子公司 | 有限公司 | 锦州 | 矫利媛 | 生产电力电容器等  | 1545 万美元  | 100.00% | 100.00% | 75278947-0 |

### 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 | 有限公司 | 英属维尔京群岛 | LoYuet | 投资控股 | 12626 美元 | 20.80%  | 20.80%         | 联营公司 |        |

### 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 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|--------|---------|-------|-------|
|-----|--------|---------|-------|-------|

|  |  | 式及决策程序 | 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 | 298,045.31 | 295,210.36 |
| 合计     |            | 298,045.31 | 295,210.36 |

**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

无

## 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

无

其他或有负债及其财务影响

## 十二、承诺事项

## 1、重大承诺事项

无

## 2、前期承诺履行情况

无

## 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 |
|----|----|----------------|------------|
| 无  |    |                |            |

## 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

无

## 十四、其他重要事项

### 1、非货币性资产交换

无

### 2、债务重组

无

### 3、企业合并

无

### 4、租赁

无

### 5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

无

### 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、外币金融资产和外币金融负债

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   |      |            |               |         |      |
| 金融资产小计 | 0.00 |            |               |         | 0.00 |
| 金融负债   | 0.00 |            |               |         | 0.00 |

## 8、年金计划主要内容及重大变化

无

## 9、其他

无

## 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      | 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 |            |         |            |         |            |         |            |         |
|                | 179,400.00 | 100.00% | 179,400.00 | 100.00% | 179,400.00 | 100.00% | 179,400.00 | 100.00% |
| 组合小计           | 179,400.00 | 100.00% | 179,400.00 | 100.00% | 179,400.00 | 100.00% | 179,400.00 | 100.00% |
| 合计             | 179,400.00 | --      | 179,400.00 | --      | 179,400.00 | --      | 179,400.00 | --      |

应收账款种类的说明

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       | 坏账准备 | 账面余额       |         | 坏账准备       | 坏账准备 |
|         | 金额         | 比例      |            |      | 金额         | 比例      |            |      |
| 1 年以内   |            |         |            |      |            |         |            |      |
| 其中：     | --         | --      | --         | --   | --         | --      | --         | --   |
| 4 至 5 年 | 179,400.00 | 100.00% | 179,400.00 |      | 179,400.00 | 100.00% | 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  | 17.73% | 76,090,000.00 | 100.00% | 76,090,000.00  | 17.67% | 76,090,000.00 | 100.00% |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款       |                |        |               |         |                |        |               |         |
| 账龄组合                  | 353,161,354.76 | 82.27% | 273,942.23    | 0.06%   | 354,537,294.76 | 82.33% | 273,942.23    | 17.73%  |
| 组合小计                  | 353,161,354.76 | 82.27% | 273,942.23    | 0.06%   | 354,537,294.76 | 82.33% | 273,942.23    | 17.73%  |
| 合计                    | 429,251,354.76 | --     | 76,363,942.23 | --      | 430,627,294.76 | --     | 76,363,942.23 | --      |

其他应收款种类的说明

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 | 100.00% | 已诉讼完毕，无回收可能 |
| 合计             | 76,090,000.00 | 76,090,000.00 | --      | --          |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

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 |
|------|--------|----|----|-------------|
|------|--------|----|----|-------------|

## (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)

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 |
|-----------|------|------|------|------|------|------------|-------------|------------------------|------|----------|--------|
| 长期股权投资的说明 |      |      |      |      |      |            |             |                        |      |          |        |

长期股权投资的说明

### 4、营业收入和营业成本

#### (1) 营业收入

单位：元

| 项目   | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|-------|-------|
| 合计   | 0.00  | 0.00  |
| 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) 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 |
|      |       |      |       |      |

#### (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 |
|      |       |      |       |      |

## (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

## 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 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

## (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

## 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                     | -961,537.36  | -1,012,385.44 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 18,304.77    | 31,128.59     |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）   | 1,375,940.00 | 1,814,927.79  |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）   | -428,250.47  | -828,125.41   |
| 经营活动产生的现金流量净额           | 4,456.94     | 5,545.53      |
| 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                 | 18,708.56    | 36,121.11     |
| 减：现金的期初余额               | 19,189.62    | 30,575.58     |

|              |         |          |
|--------------|---------|----------|
| 现金及现金等价物净增加额 | -481.06 | 5,545.53 |
|--------------|---------|----------|

## 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） | 74,059.43  | 处置固定资产收益 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出          | -39,971.19 | 赔偿损失     |
| 合计                          | 34,088.24  | --       |

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         | -1,780,185.14 | -447,480.75 | 285,708,039.59 | 279,693,302.29 |
| 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 | -1,780,185.14 | -447,480.75 | 285,708,039.59 | 279,693,302.29 |

按境外会计准则调整的项目及金额

## (3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明

## 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          | -0.63%     | -0.0021 | 0.0021 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -0.64%     | -0.0021 | 0.0021 |

## 4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

| 项 目                     | 年初余额          | 期末余额          | 变动金额           | 比率       |      |
|-------------------------|---------------|---------------|----------------|----------|------|
| 应收票据                    | 40,000.00     | 340,000.00    | 300,000.00     | 750.00%  | 收到客户 |
| 应收利息                    | 33,066.67     | 0             | -33,066.67     | -100.00% | 收回利息 |
| 其他应收款                   | 10,142,841.62 | 25,289,152.94 | 15,146,311.32  | 149.33%  | 购买理财 |
| 一年内到期的非流动资产             | 2,694,021.76  | 1,158,190.36  | -1,535,831.40  | -57.01%  | 待摊费用 |
| 应交税费                    | 5,062,951.40  | 2,653,505.25  | -2,409,446.15  | -47.59%  | 应交所得 |
| 财务费用                    | 14,155.56     | 196,033.63    | -181,878.07    | -92.78%  | 利息收入 |
| 资产减值损失                  | -             | -379,100.00   | 379,100.00     | -100.00% | 当期未发 |
| 投资收益（损失以“-”号填列）         | -6,283.13     | -9,262.00     | 2,978.87       | -32.16%  | 伟达公司 |
| 所得税费用                   | 231,611.51    | 1,240,791.00  | -1,009,179.49  | -81.33%  | 当期应交 |
| 收到其他与经营活动有关的现金          | 16,362,676.23 | 28,898,830.24 | -12,536,154.01 | -43.38%  | 主要是到 |
| 支付的各项税费                 | 7,709,900.98  | 13,350,392.74 | -5,640,491.76  | -42.25%  | 支付的税 |
| 支付其他与经营活动有关的现金          | 46,071,921.25 | 29,178,545.00 | 16,893,376.25  | 57.90%   | 购买理财 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 763,987.87    | 5,617,724.32  | -4,853,736.45  | -86.40%  | 本期未进 |
| 取得借款收到的现金               | 3,000,000.00  | -             | 3,000,000.00   | 100.00%  | 本期银行 |
| 偿还债务支付的现金               | 2,000,000.00  | -             | 2,000,000.00   | 100.00%  | 偿付银行 |

## 第十节 备查文件目录

在本公司办公地址的董事会办公室备下列文件以供查询：

- 一、载有董事长亲笔签名的半年度报告；
- 二、载有法人代表、主管会计工作负责人、会计机构负责人亲笔签字并盖章的财务报告；
- 三、报告期内公开披露过的所有公司文件正本及公告原稿。