

ANNUAL REPORT 2012 年報



输送光明和动力的桥梁



東北電氣發展股份有限公司
NORTHEAST ELECTRIC DEVELOPMENT CO., LTD.

目錄

一、重要提示	2
二、公司基本情況簡介	3
三、會計數據和財務指標摘要	5
四、董事會報告	9
五、重要事項	27
六、股本變動及股東情況	34
七、董事、監事及高級管理人員和員工情況	37
八、公司治理	43
九、內部控制	55
十、年度股東大會通告	60
十一、財務報告	62
十二、備查文件目錄	172



- (一) 本公司董事會、監事會及董事、監事、高級管理人員聲明：保證本報告所載資料不存在任何虛假記載、誤導性陳述或者重大遺漏，並對其內容的真實性、準確性和完整性承擔個別及連帶責任。沒有董事、監事和高級管理人員聲明無法保證本報告內容真實性、準確性和完整性。
- (二) 公司負責人蘇偉國、主管會計工作負責人劉彤焱及會計機構負責人王洪玲聲明：保證年度報告中財務報告的真實、完整。
- (三) 本報告書經二零一三年三月十一日召開的七屆一次董事會會議審議批准。
- (四) 公司計劃不派發現金紅利，不送紅股，不以公積金轉增股本。
- (五) 公司年度財務報告按照中國會計準則及制度編製，已經國富浩華會計師事務所（特殊普通合夥）審計，並被出具了標準無保留意見的審計報告。
- (六) 本報告書以中、英文兩種文字發佈，如與之前發佈的相關文件存在歧義，一切以中文為準。
- (七) 除特別註明外，報告書中的金額單位均為人民幣。

- (一) 法定中文名稱 : 東北電氣發展股份有限公司
 法定英文名稱 : Northeast Electric Development Company Limited
 中文名稱縮寫 : 東北電氣
 英文名稱縮寫 : NEE
- (二) 法定代表人 : 蘇偉國
- (三) 執行董事 : 蘇偉國、王守觀、劉彤焱、劉慶民、劉兵
- (四) 本報告公佈時現任獨立非執行董事 : 王雲孝、梁傑、劉洪光
- (五) 監事 : 董連生、劉雪厚、矯利媛
- (六) 董事會秘書 : 蘇偉國(代行)
 聯席公司秘書、接收傳票及通告之授權代表 : 陳貽平
 證券事務代表 : 朱欣光
- (七) 公司註冊及辦公地址 : 中國遼寧省營口市鮫魚圈區熊嶽鎮新泰路1號
 公司通訊地址 : 中國遼寧省營口市鮫魚圈區熊嶽鎮新泰路1號
 郵政編碼 : 115009
 電話 : 0417-6897566 0417-6897567
 傳真 : 0417-6897565
 網站 : www.nee.com.cn
 電子郵箱 : nee@nee.com.cn nemm585@sina.com



- (八) 內地信息披露報紙名稱 : 《證券時報》
登載年度報告網站 : www.cninfo.com.cn
www.hkexnews.hk
www.nee.com.cn
年度報告備置地點 : 董事會辦公室

(九) 公司股票上市交易所、股票簡稱和股票代碼

H股：		A股：	
香港聯合交易所		深圳證券交易所	
股票簡稱	: 東北電氣	股票簡稱	: *ST東電
股票代碼	: 0042	股票代碼	: 000585

- (十) 公司首次註冊登記日期 : 一九九三年二月十六日
註冊地點 : 中國遼寧省瀋陽市鐵西區北二中路18號
公司最近一次變更註冊登記日期 : 二零一一年五月九日
註冊地點 : 中國遼寧省營口市鮫魚圈區新泰路1號
企業法人營業執照註冊號 : 210100402002708
稅務登記號碼 : 210804243437397

(十一) 審計機構

- 境內審計師 : 國富浩華會計師事務所（特殊普通合伙）
辦公地址 : 北京市海淀區西四環中路16號院2號樓

(一) 按中國會計準則及制度編製的本年度利潤總額及構成

單位：人民幣元

營業利潤	6,562,419.24
利潤總額	12,895,757.30
歸屬於上市公司股東的淨利潤	11,140,994.81
歸屬於上市公司股東的扣除非經常性損益後的淨利潤	680,708.05
經營活動產生的現金流量淨額	-3,353,695.97

註：扣除的非經常性損益項目及金額如下：

單位：人民幣元

非經常性損益項目	金額	原因
非流動資產處置損益	76,285.56	
債務重組收益	6,993,929.00	償還遼寧順隆商貿公司債務錄得的債務重組收益
單獨進行減值測試的應收款項減值準備轉回	5,250,022.47	對錦州電力電容器有限責任公司計提壞賬的轉回
其他營業外收入和支出	-736,876.50	
所得稅影響額	1,123,073.77	
合計	10,460,286.76	

(二) 按中國會計準則及制度編製的公司前三年主要會計數據和財務指標

1、 主要會計數據

單位：人民幣元

			本年比上年	
	2012年	2011年	增減 (%)	2010年
營業總收入	217,220,841.81	248,679,812.93	-12.65	348,449,492.28
營業利潤	6,562,419.24	-37,892,782.85	-	-4,923,564.07
利潤總額	12,895,757.30	-28,055,211.73	-	-5,095,127.19
歸屬於上市公司股東的淨利潤	11,140,994.81	-32,197,171.37	-	-8,559,879.24
歸屬於上市公司股東的扣除非經常性損益的淨利潤	680,708.05	-42,042,803.20	-	-8,435,362.90
經營活動產生的現金流量淨額	-3,353,695.97	-33,808,267.97	90.08	27,303.40
			本年末比上年末	
	2012年末	2011年末	增減 (%)	2010年末
資產總額	498,205,496.54	557,054,235.74	-10.56	844,337,174.25
負債總額	225,185,546.83	295,048,253.81	-23.68	537,804,076.66
歸屬於上市公司股東的所有者權益	271,782,480.71	260,663,611.50	4.27	304,735,739.20
總股本	873,370,000.00	873,370,000.00	0	873,370,000.00

2、主要財務指標

單位：人民幣元

	本年比上年			
	2012年	2011年	增減 (%)	2010年
基本每股收益 (元/股)	0.01	-0.04	-	-0.01
稀釋每股收益 (元/股)	0.01	-0.04	-	-0.01
扣除非經常性損益後的基本每股收益 (元/股)	0.001	-0.05	-	-0.01
加權平均淨資產收益率 (%)	4.18	-11.39	-	-2.75
扣除非經常性損益後的加權平均淨資產收益率 (%)	0.26	-14.87	-	-2.71
每股經營活動產生的現金流量淨額 (元/股)	-0.0038	-0.0387	90.08	0.000031
	本年末比上年末			
	2012年末	2011年末	增減 (%)	2010年末
歸屬於上市公司股東的每股淨資產 (元/股)	0.31	0.30	3.73	0.35
			下降7.77個	
資產負債率 (%)	45.20	52.97	百分點	63.70

3、 資產減值準備表

截止二零一二年十二月三十一日

單位：人民幣元

項目	期初餘額	本期增加數	本期減少數			期末餘額
			因資產價值 回升轉回數	其他原因 轉出數	合計	
一、 壞賬準備合計	131,678,444.69	8,848,435.89		7,254,276.14	7,254,276.14	133,272,604.44
其中：應收賬款	26,683,512.34	8,735,331.10				34,774,960.24
其他應收款	104,994,932.35			7,254,276.14	7,254,276.14	98,384,539.41
預付賬款		113,104.79				113,104.79
二、 短期投資跌價準備合計						
其中：股票投資						
債券投資						
三、 存貨跌價準備合計	2,512,204.54	81,573.07		10,264.39	10,264.39	2,583,513.22
其中：庫存商品	2,430,454.87	81,573.07				2,512,027.94
在產品						
原材料	81,749.67			10,264.39	10,264.39	71,485.28
四、 長期投資減值準備合計	19,000,058.01	2,091,812.14				21,091,870.15
其中：長期股權投資	19,000,058.01	2,091,812.14				21,091,870.15
長期債權投資						
五、 固定資產減值準備合計	2,016,111.07			118,481.33	118,481.33	1,897,629.74
其中：房屋、建築物	317,644.79					317,644.79
運輸及其他	160,000.00			90,000.00	90,000.00	70,000.00
機器設備	1,538,466.28			28,481.33	28,481.33	1,509,984.95
六、 無形資產減值準備合計						
其中：專利權						
商標權						
七、 在建工程減值準備合計						
八、 委託貸款減值準備合計						
九、 總計	155,206,818.31	11,021,821.10		7,383,021.86	7,383,021.86	158,845,617.55

（三） 按照中國會計準則和香港財務報告準則編製的淨利潤無差異

(一) 管理層討論與分析

2012年中國經濟尋求軟著陸，增速繼續減緩到近三年來的最低水平，同時世界主要經濟體也都表現相對低迷。從電力行業來看，當年全國電網建設完成投資3,693億元，同比微增0.2%，增長幅度相對上年度大幅下降，明顯低於「十一五」期間的增長速度。

報告期內，受宏觀經濟形勢和行業整體發展變化影響，市場需求低於預期，公司經營業績有所下降。報告期內，公司實現營業收入21,722萬元，同比下降12.65%；實現歸屬於上市公司股東的淨利潤1,114萬元，同比增加4,334萬元。

報告期內，公司主要完成了以下工作：

- (1) 加大市場開拓力度，積極深入市場調研，及時掌握市場動態，適時調整銷售策略，強化重點產品的銷售、重要客戶的開發以及潛在企業客戶的營銷工作，優化合同質量，實現了主要產品的穩定銷售。
- (2) 強化內部管理，經濟運行質量有所提升。報告期內綜合毛利率穩中有升，得益於合同質量的優化，也得益於採取了有力措施，加大費用控制力度，抓好降本增效工作，有效提高產品盈利水平。
- (3) 加大技改投入，提升公司產品競爭力。報告期內，爲了持續發展、拓展市場，公司統籌規劃，對電力電容器生產線及設備進行了規劃改造，該項目將跨年度實施。本次技改完成後，將大幅度提高產品質量、電氣性能及生產效率，提高生產的先進化、配套化、自動化程度。
- (4) 加強內部控制管理，不斷完善各項管理體系，增強核心競爭力。公司一直嚴格按照《公司法》、《證券法》、《上市公司治理準則》和中國證監會、深圳證券交易所的有關法律法規的要求，不斷完善公司法人治理，規範公司運作。根據公司發展的思路和安排，並結合公司目前管理現狀和發展需要，修訂並完善了公司多項管理制度，進一步夯實了內部管理基礎，增強了管控能力。

(二) 報告期內公司經營情況

1、 公司主營業務範圍及其經營狀況

- (1) 本公司及附屬公司是中國輸變電設備科研、製造、出口的主要基地，國內輸變電設備的主要供應商之一。主營業務為電力電容器及封閉母線等系統保護及傳輸設備的製造和營銷。
- (2) 本年度經營情況

公司主營業務收入、主營業務利潤按行業、產品的構成情況：

金額單位：人民幣元

分行業或分產品	營業收入	營業成本	毛利率	營業收入比上	營業成本比上	毛利率比
			(%)	年增減 (%)	年增減 (%)	上年增減
主營業務分行業情況						
輸變電及控制設備製造業						
備製造業	217,072,835.43	156,177,240.41	28.05	-12.63	-18.10	上升4.81百分點
主營業務分產品情況						
電力電容器	113,964,496.29	77,793,794.25	31.74	-31.58	-35.69	上升4.36百分點
封閉母線	56,034,663.79	37,990,027.35	32.20	12.05	-6.26	上升13.24百分點
高壓開關	47,073,675.35	40,393,418.81	14.19	47.68	38.31	上升5.81百分點
合計	217,072,835.43	156,177,240.41	28.05	-12.63	-18.10	上升4.81百分點

(3) 主營業務分地區情況

金額單位：人民幣元

地區	主營業務收入	主營業務收入比上年增減 (%)
東北	66,998,073.63	214.27
華北(含山東)	62,967,325.61	47.41
華中	15,444,457.47	-83.38
華東	43,565,396.07	99.57
華南	6,811,495.84	-84.27
西南	17,765,865.78	-22.33
西北	3,520,221.03	0.79
合計	217,072,835.43	-12.65

2、 主要控股公司及參股公司的經營情況及業績

金額單位：人民幣萬元

公司名稱	主營業務	註冊資本	本公司持股%	總資產	淨資產	主營業務收入	淨利潤
阜新封閉母線有限責任公司	封閉母線	850萬美元	100	11,172	6,381	5,603	334
新東北電氣(錦州)電力電容器有限公司	電容器	1545萬美元	100	23,146	14,780	11,426	566
錦州錦容電器有限責任公司	幹式高壓電容器	300	69.75	290	253	-	-34
瀋陽高東加乾燥設備有限公司	乾燥設備	77.85萬美元	70	187	157	-	-1
東北電氣(北京)有限公司	銷售機械設備	200	100	5,493	-867	4,707	-93
東北電氣(香港)有限公司	投資和貿易	2000萬美元	100	18,637	8,787	-	-256
高才科技有限公司	投資和貿易	1美元	100	8,514	-6	-	-0.6
瀋陽凱毅電氣有限公司	高壓電氣設備	100	100	16,039	-390	-	-228
瀋陽兆利高壓電氣設備有限公司	開關控制設備製造	16800萬美元	6.89	345,146	90,928	141,745	-7,938
偉達高壓電氣有限公司	投資和貿易	12626美元	20.8	19,107	19,099	0	-3

3、 主要供應商、客戶情況

前五名供貨商採購金額合計	38,144,500.13元	佔採購總額比重	28.46%
前五名銷售客戶銷售金額合計	111,396,392.44元	佔銷售總額比重	51.28%

(三) 報告期內公司的投資情況

- 1、 本報告期內沒有募集資金投入，也沒有報告期之前募集資金的使用延續到報告期內的情況。
- 2、 本報告期內非募集資金投資的重大項目、項目進度及收益情況：無

(四) 報告期內的財務狀況、經營成果

1、 財務狀況、經營成果情況表

單位：人民幣元

指標項目	2012年	2011年	增減（±%）
總資產	498,205,496.54	557,054,235.74	-10.56
股東權益（不含少數股東權益）	271,782,480.71	260,663,611.50	4.27
營業利潤	6,562,419.24	-37,892,782.85	-
淨利潤	11,036,093.38	-32,652,159.33	-
現金及現金等價物的淨增加	27,327,891.21	-11,788,271.75	-

2、 報告期公司主要資產採用的計量屬性

根據新企業會計準則的規定，報告期內，公司主要資產採用的計量屬性為：存貨採用成本與可變現淨值孰低計量；長期股權投資、固定資產、無形資產按照取得時初始投資成本計量。

3、 變化較大的資產類情況分析表

單位：人民幣元

項目	2012年12月31日	2011年12月31日	同比增減(±%)
貨幣資金	81,295,428.80	56,684,837.59	43.42
應收票據	2,694,000.00	100,000.00	2594.00
預付賬款	7,112,829.64	15,295,379.26	-53.50
其他應收款	23,429,153.27	59,400,764.54	-60.56
應收股利	0	7,027,538.11	-100.00

註：

- 1) 貨幣資金同比增加24,610,591.21元系年底回款較多所致；
- 2) 應收票據同比增加2,594,000.00元系公司期末客戶採用銀行承兌匯票結算增加所致；
- 3) 預付賬款同比減少8,182,549.62元系本年預付的購貨款減少所致；
- 4) 其他應收款同比減少35,971,611.27元系收回了新東北電氣集團發展有限公司所欠股權款3500萬元所致；
- 5) 應收股利同比減少7,027,538.11元系公司全資子公司東北電氣(香港)有限公司通過債權轉讓協議將應收偉達高壓電氣有限公司的股利轉讓用於抵償債務所致。

4、 變化較大的負債類情況分析表

單位：人民幣元

項目	2012年12月31日	2011年12月31日	同比增減(±%)
預收賬款	14,395,206.29	36,939,448.50	-61.03
應交稅金	7,588,667.87	-868,881.41	-

註：

- 1) 預收賬款同比減少22,544,242.21元系年底預收的貨款減少所致；
- 2) 應交稅金同比增加8,457,549.28元系年底應交增值稅增加，尚未繳納所致。

5、變化較大的損益類情況分析表

單位：人民幣元

項目	2012年度	2011年度	同比增減(±%)
銷售費用	17,710,724.42	31,051,262.05	-42.96
財務費用	-81,075.26	313,993.12	-
資產減值損失	3,753,766.98	22,746,349.14	-83.50
投資收益	-6,151.36	-1,595,655.71	-
營業外支出	773,290.48	114,171.43	577.31
所得稅費用	1,859,663.92	4,596,947.60	-59.55

註：

- 1) 銷售費用同比減少13,340,537.63元系公司銷售額下降，並且對費用支出進行了嚴格控制所致；
- 2) 財務費用同比減少395,068.38元系利息支出減少所致；
- 3) 資產減值損失同比減少18,992,582.16元系上年度確認了較多的長期股權投資減值準備所致；
- 4) 投資收益同比減少1,589,504.35元系本年權益法核算的聯營企業比上年減少所致；
- 5) 營業外支出同比增加659,119.05元系本年支付了較多的違約金所致；
- 6) 所得稅費用同比減少2,737,283.68元系上年度轉回了較多遞延所得稅資產導致所得稅費用相對較高所致。

(五) 報告期內利潤構成、主營業務及其結構、主營業務盈利能力較前一報告期發生重大變化的原因說明：

本報告期主營業務及其結構、主營業務盈利能力都未發生重大變化。

本報告期利潤構成發生重大變化其原因是：

- (1) 本期營業總成本下降，從而使公司利潤上升；
- (2) 本期債務重組實現收益，使利潤較上年度大幅上升。

(六) 公司未來發展展望**1、 行業競爭格局和發展趨勢**

總體來看，2013年國內經濟環境將有所好轉，但由於世界主要經濟體低速增長的態勢仍將延續，世界經濟由金融危機前的快速發展期進入深度轉型調整期，國際市場不容樂觀。從電力行業來看，2012年全國電網建設完成投資3,693億元，同比微增0.2%，增幅相對於2011年大幅下降，也明顯低於「十一五」期間的年平均增長速度，可見電網投資建設步伐持續放緩。同時2012年電源建設方面很多重大項目下馬或推遲交貨，因此主要依靠電源、電網投資拉動的電氣設備行業還將面臨激烈的競爭狀況。

2、 公司發展戰略

公司將積極整合各方有效資源，加大投入推動主營業務發展，以期從根本上改善公司的資產質量和盈利能力，提升公司的可持續發展能力、綜合競爭力以及抗風險能力。

3、 經營計劃

根據行業發展和市場狀況，2013年公司將緊抓機遇，深挖潛能，提升管理，積極組織生產及經營工作，全面實施穩健運營的年度經營策略，重點做好以下幾個方面的工作：

- (1) 進一步完善公司內控體系，建立健全公司管理制度，構建制度完善、流程清晰的內控體系；
- (2) 公司將從市場需求變化入手，充分挖掘公司潛力，加強市場的開發和培育，不斷完善和創新營銷模式，建立多層次的銷售渠道；
- (3) 堅持加強管理，控制費用，努力降低營運成本，進一步提高核心競爭力；
- (4) 加大技改研發投入力度，理順工藝流程，最大限度地發揮技改功效，深挖設備潛力，提高效率，使裝備工藝水平達到最佳；
- (5) 研究探索資產重組的有效方法和途徑，以便增強公司規模和效益，調整和完善資本結構，提高資產質量和單位資產的獲利能力。

(七) 維持當前業務並完成在建投資項目公司所需的資金需求

2013年，公司將根據實際情況及未來發展的需要，在合理利用現有資金的基礎上，研究制定多種渠道的資金籌措計劃和資金使用計劃，提高資金使用效率，降低資金成本，打造安全穩定的資金鏈條，保障公司正常生產經營和項目建設資金需求，支持公司的持續健康發展。

(八) 可能面對的風險和應對措施

1、 行業增速放緩風險

公司所屬電力設備行業，受到國家宏觀政策（如宏觀經濟政策、能源政策、環保政策等）的影響較大，國家將加快低碳經濟、新能源等戰略性新興產業，必將對傳統能源產業結構帶來一定衝擊，預計未來電氣設備的需求增長將會放緩，這對公司經營業績的增長可能產生負面影響。對策：公司將加大研發投入、引進專業人才、提升產品技術含量、加強成本控制和管管理從而提高公司行業競爭力，穩固市場地位。

2、 市場競爭風險

國內經濟增長下行壓力和國外產業資本滲透將致使業內廠家市場競爭更加激烈，存在毛利率下降的風險。對策：公司將一方面靈活調整經營策略，跟蹤搶抓國內市場機遇，更加注重以滿足客戶個性化需求為目的的市場策略，充分利用企業自身條件，發揮服務優勢；另一方面將不斷實施管理提升，紮實完善企業內控規範建設，增強抵禦市場風險的能力。

3、 成本波動風險

公司成本中原材料佔比較高，其採購價格波動將對公司經營業績產生一定影響。對策：公司將通過實時跟蹤和分析原材料價格走勢，並加強與供應商間的長期合作，提升議價能力，確立穩定的供貨渠道和價格；同時加強技術創新和管理創新，提高材料利用率和工藝水平等成本控制和管管理辦法，減低成本上漲風險。

4、 財務風險

公司現有經營規模較小，盈利能力仍在低水平徘徊，抵禦風險能力較差，對公司營運資金周轉產生較大的壓力，可能對公司的日常經營和未來發展戰略產生不利影響。對策：一要加强財務管理，控制資金風險。重點加強資金管理，要進一步加大應收賬款的清欠，保證公司現金流，防止財務風險。二要加强財務監控和預算工作，提高資金利用效率，加強生產成本和各類費用的核算與控制。

（九） 董事會對股東大會決議的執行情況

本報告期內，董事會認真執行了股東大會的各項決議，及時完成了股東大會交辦的各項任務。

（十） 公司董事會各專項委員會履職情況

公司董事會各專項委員會履職情況詳見於本報告書第八（五）項。

（十一） 財務摘要

財務摘要詳見於本報告書第三（一）項。

按照中國會計制度與香港普遍採納之會計準則編製的財務報告無重大差異。

（十二） 儲備

儲備變化詳見財務報表附註。

(十三) 銀行貸款及其他借款

銀行貸款及其他借款詳見財務報表附註。

(十四) 固定資產

固定資產變化詳見財務報表附註。

(十五) 退休福利

本年度本公司採納會計事務準則第34號「員工福利」，此準則對公司的職工福利政策，如退休福利計劃等進行了規範。由於本公司只參加國家規定的職工養老保險制度，第34號準則的應用並未對其財務狀況造成重大影響。

(十六) 股本

股本變化詳見本報告書第六（一）項。

(十七) 優先認股權

根據本公司章程及中國法例，並無優先認股權之條款。

(十八) 醫療保險制度改革對公司業績的影響

該政策不對公司業績造成影響。

(十九) 所得稅：報告期內，本公司適用的企業所得稅稅率為25%，在香港並無應課稅利潤，詳見財務報表附註「稅項」。

(二十) 購買、出售和贖回股份

本公司及附屬子公司在本年度內概無購買、出售和贖回本公司之股份。

(二十一) 本年度利潤分配或資本公積金轉增股本預案

本公司董事會建議就截至二零一二年十二月三十一日止利潤作如下分配：

本公司本報告期實現歸屬於上市公司股東的淨利潤11,140,994.81元，本年末可供股東分配的利潤為-1,558,580,151.68元，故董事會建議本報告期不進行分配，也不進行資本公積金轉增股本。

本公司最近三年沒有進行過現金分紅。

單位：人民幣元

分紅年度	現金分紅金額 (含稅)	分紅年度合併報表中歸屬於 上市公司股東的淨利潤	佔合併報表中歸屬於 上市公司股東的淨利潤的比率	年度可分配利潤
2012年	0.00	11,140,994.81	0.00%	0.00
2011年	0.00	-32,197,171.37	0.00%	0.00
2010年	0.00	-8,559,879.24	0.00%	0.00
最近三年累計現金分紅金額佔最近年均淨利潤的比例 (%)				0.00%

(二十二) 公司外匯風險

本公司大部分收入、支出、資產及負債均為人民幣或以人民幣結算，匯率的波動對公司無重大影響。

（二十三） 按照《香港聯合交易所證券上市規則》附錄16所做的公司財務狀況分析

報告期內，本公司的資金流動性、財政資源、資本結構及資產抵押情況：

本年度末貨幣資金餘額為8,130萬元。

本公司的資金需求無明顯的季節性規律。

資金來源主要為：一是公司經營性現金流入，二是向金融機構借款。

本年度末銀行貸款為800萬元，佔總資產的0.02%，為固定及浮動利率借款。

本公司的資本負債率為2.93%（資本負債率=銀行貸款總額/股本及儲備總額*100%）。

二零一二年度末公司用於抵押的固定資產及土地淨值為942萬元。

為加強財務管理，本公司及附屬公司（合稱「本集團」）在現金和資金管理方面擁有嚴格的內部控制制度，本集團資金流動性和償債能力均處於良性狀態。

本集團於報告期內重大投資、收購或資產處置見本章節之「公司投資情況」。

本集團業績的分類情況參見本章節之「報告期內公司經營情況」。

本集團預計下一年投資計劃見「期後事項」。

本集團之資產及負債以人民幣為記賬本位幣，匯率變動風險對本集團影響不大。本集團在降低匯率波動風險方面主要採取了以下措施：（1）提高產品出口價格以降低匯率波動風險；（2）在簽訂大額出口合同時事先約定，在超出雙方約定範圍的匯率波動限度時，匯率波動風險由雙方承擔；（3）爭取與金融機構簽訂遠期結匯協議，鎖定匯率，規避風險。

或有事項請見財務報表附註。

(二十四) 獨立董事專項說明及獨立意見

本報告期內，吳啓成、項永春、王雲孝作為東北電氣發展股份有限公司（以下簡稱“公司”）的獨立董事，根據《關於在上市公司建立獨立董事制度的指導意見》、《關於規範上市公司與關聯方資金往來及上市公司對外擔保若干問題的通知》（證監發[2003]56號）、《關於規範上市公司對外擔保行為的通知》（證監發[2005]120號）等有關文件規定，根據公司董事會向我們提交的相關資料，我們審閱了所提供的資料，在保證所獲得資料真實、準確、完整的基礎上，本著實事求是的態度，我們發表如下專項說明和獨立意見：

1、 對公司內部控制自我評價的獨立意見

報告期內，公司董事會修訂、審議並通過了公司《內部控制評價制度》等一系列公司管理制度，公司內部控制制度較為健全完善，上述建立健全完善的各項內部控制制度符合國家有關法律、法規和監管部門的要求。公司內部控制重點活動按公司內部控制各項制度的規定進行，公司對子公司、關連交易、對外擔保、募集資金使用、重大投資、信息披露的內部控制嚴格、充分、有效，保證了公司的經營管理的正常進行，具有合理性、完整性和有效性。公司內部控制自我評價符合公司內部控制的實際情況。

2、 關於公司對外擔保的專項說明及獨立意見

截止本報告期末，公司對外提供擔保的實際發生銀行佔用額為7,705萬元，故公司實際承擔擔保責任額為7,705萬元，公司對外擔保總額佔本公司上年度經審計淨資產的29.41%。報告期內，公司切實遵守監管部門的有關規定，審慎對待和處理對外擔保事宜，沒有為股東、實際控制人及其關聯方提供擔保，信息披露充分完整，對外擔保風險得到充分揭示並能得到有效的控制。今後，公司應繼續嚴格執行公司章程規定，加強對外擔保管理，同時妥善處理已經提供的擔保。

3、關於關連交易的獨立意見

獨立董事認為，未發現與公司關聯人之間有內幕交易及損害部分股東權益或公司利益的關連交易情況。公司依法運作，公司財務情況、公司收購、出售資產交易和關連交易不存在問題。

4、關於公司收購、出售資產的獨立意見

獨立董事認為，公司在報告期內無收購、出售資產的情況。

5、關於公司關聯方佔用公司資金情況的獨立意見

報告期公司沒有控股股東及其附屬企業非經營性佔用公司資金的情況；對報告期末的關聯方佔用公司資金主要是日常經營往來，相關事項已履行了必要的決策程序和信息披露義務。

獨立董事將繼續關注公司與控股股東及其他關聯方資金往來情況和公司對外擔保的情況，督促公司進一步防範和控制風險，切實維護全體股東利益。

6、關於董事會成員候選人和董事會、監事會成員薪酬總額預案的獨立意見

我們對公司第六屆董事會第十九次會議中的《第七屆董事會成員候選人的議案》、《第七屆董事會成員年度薪酬總額預案》和《第七屆監事會成員年度薪酬總額預案》進行了認真審議後認為：

- (1) 董事候選人提名程序符合《公司法》、《公司章程》等有關規定；
- (2) 經審閱各位候選人個人履歷，未發現有《公司法》第57、58條規定的情況，也未發現被中國證監會確定為市場禁入者的情況；

- (3) 各位董事候選人具備相應的任職資格，能夠勝任相關職責的要求；
- (4) 《第七屆董事會成員候選人的議案》、《第七屆董事會成員年度薪酬總額預案》和《第七屆監事會成員年度薪酬總額預案》尚須提請股東大會審議通過。

綜上所述，同意提名蘇偉國先生、王守觀先生、劉彤焱先生、劉慶民先生、劉兵先生為公司第七屆董事會執行董事候選人，同意提名王雲孝先生、梁傑女士劉洪光先生為公司第七屆董事會獨立非執行董事候選人，並提出年度薪酬總額預案，提請公司股東大會審議。

王雲孝、梁傑、劉洪光作為二零一三年三月十一日當選的公司第七屆董事會現任獨立董事，對以下事項發表專項說明和獨立意見：

7、就公司第七屆董事會第一次會議審議通過《關於續聘審計機構的議案》的獨立意見

國富浩華會計師事務所（特殊普通合夥）為本公司二零一二年財務報告審計機構，根據其在審計本公司二零一二年報告過程中的表現，我們相信國富浩華會計師事務所（特殊普通合夥）具有履職能力，能盡職提供服務，及時溝通審計中的情況，我們同意繼續聘請國富浩華會計師事務所（特殊普通合夥）為本公司二零一三年度財務報告審計機構。

8、就公司第七屆董事會第一次會議審議通過《利潤分配預案》的獨立意見

本公司本報告期實現歸屬於上市公司股東的淨利潤11,140,994.81元，本年末可供股東分配的利潤為-1,558,580,151.68元，故董事會建議本報告期不進行分配，也不進行資本公積金轉增股本。

公司董事會作出二零一二年擬不進行利潤分配的決定合理，不實施現金派息符合公司目前實際情況。同意董事會的意見，同意提交公司股東大會審議。

9、 就公司第七屆董事會第一次會議審議通過《關於聘任總經理、副總經理的議案》的獨立意見：

- (1) 公司高級管理人員的提名和表決程序符合有關法律法規及《公司章程》的規定，合法、有效；
- (2) 經審閱高級管理人員的個人履歷等資料，我們認為公司高級管理人員具備履行相關職責的任職條件及工作經驗；未發現有《公司法》第147條規定的情形，不存在被中國證監會確定為市場禁入者且尚未解除的情況，也未曾受到中國證監會和深圳證券交易所的任何處罰和懲戒，符合《公司法》和《公司章程》等有關規定；
- (3) 同意上述聘任高級管理人員的議案。

(二十五) 公司是否編製並披露新年度的盈利預測：否。

承董事會命

蘇偉國

董事長

二零一三年三月十一日

(一) 重大訴訟及仲裁事項

中國長城資產管理公司瀋陽辦事處訴公司人民幣35,175萬元欠款糾紛案

因瀋陽高壓開關有限責任公司（簡稱「瀋高公司」）未能償還到期債務，中國長城資產管理公司瀋陽辦事處（簡稱「長城公司」）曾於2009年2月24日向遼寧省高級人民法院（簡稱「遼寧省高院」）提起訴訟，請求法院判令瀋高公司償還債務本金35,175萬元及利息。

2009年8月11日本公司收到遼寧省高院送達的長城公司起訴狀及追加被告申請書，長城公司於2009年5月18日再向遼寧省高院提起訴訟，追加起訴本公司為被告，請求法院判令本公司承擔連帶責任。

2011年2月15日本公司收到遼寧省高院（2009）遼民二初字第12號一審民事判決書，判決：瀋高公司依法償還所欠長城公司債務本金35,175萬元及利息的債務，同時駁回長城公司對本公司的訴訟請求。長城公司隨即就遼寧省高院一審判決結果向最高人民法院提出上訴。

2011年6月30日最高人民法院作出（2011）民二初字第44號民事裁定書，撤銷（2009）遼民二初字第12號民事判決，發回遼寧省高級人民法院重審。

2013年1月29日本公司收到律師送達的遼寧省高院（2011）民二初字第31號民事判決書：判決瀋高公司依法償還所欠長城公司債務本金35,175萬元及利息的償還責任，駁回長城公司對本公司的訴訟請求。長城公司已就遼寧省高院重審判決結果向最高院提出上訴。目前本案正在審理中。

以上事項詳見本公司2009年8月12日、2011年2月16日、2011年7月20日和2013年1月29日之臨時公告。

本報告期內，除上述訴訟事項外，以及就董事所知，本公司概無其他任何尚未了結或面臨之重大訴訟或索償。

（二） 本報告期內公司無收購及出售資產情況

（三） 本報告期內公司無證券投資事項

（四） 本報告期內，公司沒有持有其他上市公司的股權、參股商業銀行、證券公司、保險公司、信託公司和期貨公司等金融企業的股權，以及沒有參股擬上市公司等投資事項。

（五） 關連交易

本公司在報告期內未發生關連交易，同時在報告期內不存在與關聯方之間的債權債務往來情況。

（六） 關聯方資金佔用

本報告期公司未發生控股股東佔用公司資金情況。其他關聯方佔用公司資金情況請參見財務報表附註之「關聯方關係及交易」。

（七） 重大合同及其履行情況

1、 報告期內本公司無重大託管、承包、租賃其他公司資產或其他公司託管、承包、租賃本公司資產的事項，無委託理財、委託貸款事項。

2、 擔保事項：

本報告期內，公司沒有發生新的擔保事項。

截止本報告期末，公司對外提供擔保的實際發生銀行佔用額為7,705萬元，故公司實際承擔擔保責任額度為7,705萬元，公司對外擔保總額佔本公司上年度經審計淨資產的29.41%。

(1) 公司對外擔保情況

二零一二年度，公司對外擔保實際發生佔用額為7,705萬元，其中為錦州電力電容器有限責任公司擔保餘額為5,290萬元；為瀋陽金都飯店有限公司擔保餘額為2,415萬元。

(2) 公司沒有對控股子公司的擔保情況。

(3) 公司為資產負債率超過70%的被擔保對象提供的債務擔保情況

截止本報告期末，本公司為資產負債率超過70%的錦州電力電容器有限責任公司提供的債務擔保餘額為5,290萬元，佔公司上年度經審計淨資產（不含少數股東權益）的20.29%，已於二零零七年度全額預計負債。

(4) 公司不存在為股東、實際控制人及其關聯方提供的擔保。

(八) 公司、股東及實際控制人承諾事項履行情況

本公司實際控制人新東北電氣投資有限公司在股權分置改革中作出特別承諾：持有東北電氣的股份自改革方案實施之日起，36個月內不通過深圳證券交易所掛牌交易出售或轉讓，期滿後通過深圳證券交易所掛牌出售的原非流通股股份的價格不低於人民幣5元/股。

本報告期內，新東北電氣投資有限公司完全遵守承諾。

(九) 聘任、解聘會計師事務所情況

請參見本報告書第五（十六）4項。

（十） 公司無股權激勵計劃

（十一） 報告期內，公司、公司董事會及董事無因受中國證監會稽查、中國證監會行政處罰、通報批評、被其他行政管理部門處罰及證券交易所公開譴責的情況。公司董事、管理層有關人員無被採取司法強制措施的情況。

（十二） 報告期內公司未發生其他在《證券法》第六十七條、《上市公司信息披露管理辦法》第三十條所列的重大事件。

（十三） 報告期內本公司及其控股子公司未被列入環保部門公佈的污染嚴重企業名單。本公司不存在重大環保問題和其他重大社會安全問題。

（十四） 報告期接待調研、溝通、採訪等活動情況

報告期內，公司嚴格按照《深圳證券交易所上市公司公平信息披露指引》的相關規定和要求，在接待投資者的調研以及媒體採訪時，未發生有選擇性地、私下、提前向特定對象單獨披露、透露或洩露公司非公開重大信息的情況，保證了公司信息披露的公平性。

(十五) 二零一二年主要事項公告索引

本報告期內，公司所有公告均發佈在《證券時報》及信息披露網站上，請詳見「巨潮資訊網 www.cninfo.com.cn，香港交易所「披露易」網站 <http://www.hkexnews.hk>，本公司網站 www.nee.hk」，主要信息披露情況如下：

發佈公告日期	公告事項
2012-02-28	遷址公告
2012-03-21	訴訟案進展更正公告
2012-03-30	二零一一年年度報告
2012-04-25	二零一二年第一季度報告全文
2012-05-16	二零一一年度股東大會決議公告
2012-08-23	二零一二年半年度報告
2012-10-11	二零一二年第一次臨時股東大會決議公告
2012-10-16	關於二零一二年度審計機構變動的公告
2012-10-26	二零一二年第三季度報告全文

(十六) 期後事項：**1、 董事、監事、高級管理人員聘任及離任情況**

經二零一三年一月十四日董事會會議批准，吳啓成先生和項永春先生因任期屆滿，不再擔任本公司獨立董事職務；提名蘇偉國先生、王守觀先生、劉彤焱先生、劉慶民先生和劉兵先生為公司第七屆董事會執行董事候選人；提名王雲孝先生、梁傑女士和劉洪光先生為公司第七屆董事會獨立董事候選人，任期到二零一六年三月十日。

經二零一三年一月十四日監事會會議批准，白利海先生因任期屆滿，不再擔任本公司監事職務；提名董連生先生、矯利媛女士為公司第七屆監事會股東監事候選人，任期到二零一六年三月十一日。同時，本公司職工代表大會已選舉劉雪厚先生作為第七屆監事會職工代表監事。

上述事項已經二零一三年三月十一日召開的二零一三年第一次臨時股東大會審議通過（詳見二零一三年一月十四日、三月十一日公司公告）。

2、 董事會人事任命情況

經二零一三年三月十一日董事會會議批准，選舉蘇偉國先生為董事長，王守觀先生為副董事長，任期與本屆董事會相同（即從二零一三年三月十一日到二零一六年三月十日，下同）；聘任王守觀先生為總經理、劉彤焱先生為副總經理兼財務負責人；由董事長蘇偉國先生代行董事會秘書職責，直至公司正式聘任董事會秘書；聘任朱欣光先生為證券事務代表。

3、 董事會各專門委員會

(1) 戰略發展委員會

主任委員：蘇偉國先生

成 員：王守觀先生、劉彤焱先生、劉慶民先生、劉兵先生

(2) 投資管理委員會

主任委員：蘇偉國先生

成 員：王守觀先生、劉洪光先生、劉彤焱先生、劉兵先生

(3) 提名委員會

主任委員：蘇偉國先生

成 員：王雲孝先生、劉洪光先生

(4) 薪酬委員會

主任委員：王雲孝先生

成 員：王守觀先生、梁傑女士

(5) 審核委員會

主任委員：王雲孝先生

成 員：梁傑女士、劉洪光先生

4、 改聘審計機構

為提高信息披露效率，降低信息披露成本及審計費用，經二零一三年一月十四日董事會會議審議，提請本公司股東大會審議解聘分別擔任本公司2012年度境內審計機構和境外審計機構的深圳市鵬城會計師事務所有限公司和香港丁何關陳會計師行，改聘國富浩華會計師事務所（特殊普通合夥）擔任本公司2012年度審計機構，由國富浩華根據內地審計準則審計本公司按照內地會計準則編製的財務報告，並承接境外審計機構按照聯交所經修訂上市規則應盡的職責（包括但不限於年度財務報告及相關事項的年度審核）。

上述事項已經二零一三年三月十一日召開的二零一三年第一次臨時股東大會批准生效（詳見二零一三年一月十四日、三月十一日公司公告）。

(一) 股份變動情況表

單位：股

分類	股份	期初數	增減變動 (+/-)	期末數
1	有限售條件股份	5,999,022	0	5,999,022
	國有法人股	0	0	0
	社會法人股	5,999,022	0	5,999,022
2	無限售條件股份	867,370,978	0	867,370,978
	境內上市的A股	609,420,978	0	609,420,978
	境外上市的H股	257,950,000	0	257,950,000
3	股份總數	873,370,000	0	873,370,000

(二) 前十名股東持股表

報告期末股東總數84,564戶（其中A股84,487戶，H股77戶）。

前10名股東持股情況

單位：股

股東名稱	股東性質	持股比例	持股總數	持有有限售條件	質押或凍結的
				股份數量	股份數量
香港中央結算（代理人）有限公司	境外自然人	28.35%	247,567,998	0	0
新東北電氣投資有限公司	境內非國有法人	24.06%	210,113,872	19,022	110,000,000
深圳中達軟件開發公司	境內非國有法人	0.41%	3,550,000	3,550,000	0
胡立	境內自然人	0.25%	2,157,960	0	0
王秋生	境內自然人	0.23%	2,006,600	0	0
中國中投證券有限責任公司客戶信 用交易擔保證券賬戶	境內非國有法人	0.19%	1,652,500	0	0
徐一品	境內自然人	0.19%	1,647,295	0	0
王大為	境內自然人	0.19%	1,620,170	0	0
吳紀珍	境內自然人	0.18%	1,564,621	0	0
陝西秦建科技投資公司	境內非國有法人	0.16%	1,420,000	1,420,000	0

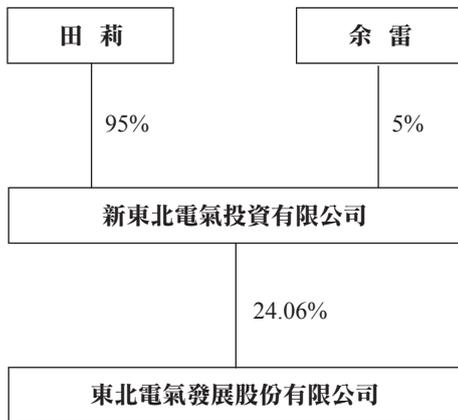
註：

- 1) 就本公司知曉的範圍內，前十名股東之間不存在關聯關係，也不屬於《上市公司股東持股變動信息披露辦法》規定的一致行動人。
- 2) 新東北電氣投資有限公司於二零一零年十二月二十日在上海浦東發展銀行股份有限公司瀋陽分行辦理股份質押登記，所持62,860,000股無限售流通A股自二零一二年十二月二十九日起凍結。
- 3) 新東北電氣投資有限公司於二零一零年十二月二十日在上海浦東發展銀行股份有限公司瀋陽分行辦理股份質押登記，所持47,140,000股無限售流通A股自二零一二年十二月二十九日起凍結。
- 4) 除上文所披露者外，董事並無獲告知有任何人士（並非董事或主要行政人員）於本公司股份或相關股份擁有權益或持有淡倉而需遵照證券及期貨條例第XV部第2及第3部之規定向本公司作出披露，或根據證券及期貨條例第336條規定，須列入所指定之登記冊之權益或淡倉。
- 5) 購買、出售或贖回本公司上市股份
報告期內，本公司及附屬公司均沒有購買、出售或贖回任何本公司之股票。
- 6) 優先購股權
根據中國有關法律及本公司之章程，並無優先購股權之條款。
- 7) 可換股證券、購股權、認股證券或類似權利
截至二零一二年十二月三十一日止，本公司並無發行任何可換股證券、購股權、認股證券或類似權利。

（三） 控股股東及實際控制人情況介紹

第一大股東名稱	:	新東北電氣投資有限公司
法定代表人	:	赫耀輝
成立時間	:	二零零二年二月八日
註冊資本	:	人民幣13,500萬元
經營範圍	:	股權投資、汽車及配件、機械電子設備、五金交電、電線電纜、輸變電設備、建築材料、金屬材料、橡膠製品、塑料製品、土畜產品、日用百貨、針紡織品批發、零售；科技開發。
股權結構	:	自然人田莉女士出資12,825萬元，佔註冊資本95%； 自然人余雷先生出資675萬元，佔註冊資本5%。

（四） 公司與實際控制人之間的產權和控制關係的方框圖



（五） 其他持股在10%以上的法人股股東情況介紹：

本報告期內，公司無其他持股在10%以上的法人股股東。

(一) 董事、監事及高級管理人員情況

1、 基本情況

姓名	性別	年齡	職務	任期起止日期	年初持股數量	年末持股數量	薪酬(人民幣元)
蘇偉國	男	51	董事長	2010/3/8-2013/3/7	0	0	280,169.57
王守觀	男	69	副董事長	2010/3/8-2013/3/7	0	0	85,714.32
劉彤焱	男	45	董事/副總經理	2010/3/8-2013/3/7	0	0	225,861.87
劉慶民	男	50	董事	2010/3/8-2013/3/7	0	0	144,970.62
劉 兵	男	45	董事	2010/3/8-2013/3/7	0	0	240,551.60
吳啓成	男	68	獨立董事	2010/3/8-2013/3/7	0	0	43,650.79
項永春	男	70	獨立董事	2010/3/8-2013/3/7	0	0	43,650.79
王雲孝	男	67	獨立董事	2010/3/8-2013/3/7	0	0	43,650.79
董連生	男	66	監事會主席	2010/3/8-2013/3/7	0	0	0
劉雪厚	男	57	監事	2010/3/8-2013/3/7	0	0	142,979.60
白利海	男	36	監事	2010/3/8-2013/3/7	0	0	166,316.23

註：

- 1) 上述人員薪酬包括按照國家和地方政策繳納的各類保險和公積金。薪酬最高的前五名人士酬金總計為105.79萬元人民幣。
- 2) 報告期公司董事、監事、高級管理人員未有被本公司授予股權激勵的情況。
- 3) 在本年結算日或年內之任何時間，除董事、監事服務合約外，本公司各董事及監事均無在本公司任何重要合約中直接或間接擁有權益。
- 4) 除上文所披露者外，概無其他任何董事、監事及高級管理人員或相關人士獲公司或其附屬公司授出購入公司股份或債券之權益，或在二零一二年十二月三十一日前已行使任何此等權益。
- 5) 除上述所載各董事及監事須根據香港《證券及期貨條例》而保存之登記冊所示外，在本年內，本公司均無參與任何安排，使本公司董事或監事或任何其他法人團體之股份或債券獲益，並未有須根據《證券及期貨條例》予以記錄之權益。
- 6) 除上文所披露者外，於二零一二年十二月三十一日，本公司董事、監事及高級管理人員或彼等聯繫人概無與本公司或任何關聯公司（定義見《證券及期貨條例》）之股份中擁有權益，而各董事及監事或彼等之配偶或未滿十八歲子女概無認購本公司證券之權利，亦無使用該項權利。
- 7) 除上文所披露者外，二零一二年十二月三十一日，本公司董事、監事或高級管理人員概無於本公司或其任何相關法團（定義見《證券及期貨條例》）之股份、相關股份或債券中擁有根據香港《證券及期貨條例》第XV部第7及第8分部之規定，彼等須知會本公司或香港聯合交易所有限公司（「聯交所」）之任何權益或淡倉，或根據《證券及期貨條例》第352條規定，須列入所指定之登記冊之權益或淡倉。

2、 在股東單位任職的董事、監事情況

姓名	股東名稱	職務	任職期間
王守觀	新東北電氣投資有限公司	副董事長	2004/02/14—2013/01/31

3、 現任（本報告書公佈時）董事、監事、高級管理人員最近五年的主要工作經歷

(1) 執行董事

蘇偉國，男，1962年出生，高級經濟師，先後就讀於哈爾濱理工大學熱處理專業、大連海事大學國際經濟法專業，獲工學士和法學碩士學位。1999年7月至2008年7月任本公司副總經理，2008年7月至今任本公司董事長。

王守觀，男，1944年出生，大學學歷，畢業於北京鋼鐵學院冶金機械設計製造專業。曾任營口市政府副市長，遼寧省對外貿易經濟合作廳副廳長，本公司控股股東新東北電氣投資有限公司副董事長，本公司副董事長。現任本公司副董事長兼總經理。

劉彤焱，男，1968年出生，先後畢業於哈爾濱理工大學電氣絕緣與電纜專業及遼寧大學工商管理碩士MBA。曾任本公司人力資源部部長，阜新封閉母線有限責任公司執行董事，新東北電氣集團特高壓設備有限公司副總經理，2011年7月至今任本公司副總經理。

劉慶民，男，1963年出生，教授級高級工程師，工程碩士，畢業於遼寧工程技術大學機械學院機械製造專業。2007年9月至2009年8月任阜新封閉母線有限責任公司執行董事，2009年9月至2010年7月任阜新封閉母線有限責任公司執行董事兼總經理，2010年至今任阜新封閉母線有限責任公司董事長兼總經理。

劉兵，男，1968年出生，工程碩士研究生學歷，畢業於遼寧工學院工業電氣自動化專業。2006年7月至2011年2月任新東北電氣（錦州）電力電容器有限公司副總經理。2011年2月任新東北電氣（錦州）電力電容器有限公司董事長兼總經理。

（2） 獨立董事

王雲孝，男，1946年出生，高級會計師，畢業於東北財經大學會計專業。曾任遼寧省信託投資公司總經理助理、副總經理，大連海濱花園公司總經理。

梁傑，女，1961年出生，研究生畢業。曾任瀋陽工業大學經貿學院講師及會計專業副主任、瀋陽工業大學經管學院副教授及會計專業主任、瀋陽工業大學管理學院副院長及教授。現任瀋陽工業大學管理學院黨總支委員，兼任兆訊傳媒廣告有限公司獨立董事。

劉洪光，男，1967年出生，大連理工大學技術經濟與管理專業博士在讀，高級經濟師，先後就讀於瀋陽農業大學建築與環境工程專業、大連理工大學技術經濟與管理專業，獲工學士學位和管理學碩士學位。曾任建設銀行瀋陽分行支行副行長，華夏銀行瀋陽分行公司銀行部總經理，廣東發展銀行大連分行公司銀行部和金融同業部總經理，愛藍天高新技術材料（大連、瀋陽）有限公司執行董事，遠中租賃有限公司總經理，現任中融國際信託執行總裁。

（3） 股東代表監事

董連生，男，1947年出生，大專學歷，畢業於遼寧大學中文系中文專業，現任瀋陽金都飯店有限公司副總經理，本公司監事會主席。

矯利媛，女，1963年出生，大專學歷，畢業於瀋陽廣播電視大學工業企業經營管理專業。2007年9月至2009年2月任本公司綜合管理部副部長兼人力資源部副部長、公司黨支部書記兼工會主席，2009年2月至2012年6月任本公司綜合管理部部長兼人力資源部部長、公司黨支部書記兼工會主席，2012年6月至今任本公司黨支部書記、綜合管理部部長兼人力資源部部長。

(4) 職工代表監事

劉雪厚，男，1965年出生，碩士研究生學歷，畢業於大連理工大學計算機工程專業。2005年2月至今任新東北電氣（錦州）電力電容器有限公司副總經理兼黨委副書記、工會主席。

4、 年度薪酬情況

- (1) 董事、監事和高級管理人員報酬決策程序：公司董事會下設的薪酬委員會根據董事、監事及高管人員管理崗位的職責、公司績效以及行業相關崗位的薪酬水平，負責制定、審查公司薪酬計劃與方案。
- (2) 董事、監事和高級管理人員報酬確定依據：公司董事會薪酬委員會根據公司薪酬管理制度及年度績效考核情況，按任職崗位確定報酬標準。報告期內，平均每個年度全體董事會成員薪酬總額不超過300萬元（稅後），其中每位獨立董事薪酬不超過5萬元；平均每個年度全體監事會成員薪酬總額不超過人民幣75萬元（稅後）。
- (3) 除董事、監事服務合約外，公司董事、監事概無與本公司或其附屬公司訂立本集團不可於一年內毋須賠償（法定賠償除外）而終止之服務合約。

5、 在報告期內無董事、監事、高級管理人員聘任及離任情況

6、 董事、監事及高級管理人員之股本權益

截至二零一二年十二月三十一日止，本公司並無接獲任何本公司董事、監事或高級管理人員根據香港《證券及期貨條例》第341條或香港《上市公司董事證券交易守則》應向本公司及香港聯合交易所有限公司披露其個人、其配偶或18歲以上子女於本公司或其任何相聯法團（按香港《證券及期貨條例》之定義）的股本或債務證券中擁有任何其他權益的通知。本公司董事、監事及高級管理人員及其配偶和18歲以上子女亦無獲授予或行使任何認購本公司股份或債券的權利。

（二） 公司員工情況及酬金政策

公司員工的專業構成如下：	公司員工的教育程度如下：
銷售人員： 44人	本科及以上： 111人
技術人員： 48人	大專： 154人
財務人員： 17人	中專： 27人
行政人員： 120人	其他： 309人
生產人員： 279人	
其他人員： 93人	
合 計： 601人	合 計： 601人

截止本報告期末，公司在職員工601人。本公司員工的薪酬包括工資、獎金及其福利計劃。本公司在遵循中國有關法律及法規的情況下，視乎員工的績效、資歷、職務等因素，對不同的員工執行不同的薪酬標準。

報告期內公司沒有需要承擔費用的離退休職工。

(一) 公司治理情況

報告期內，公司嚴格按照《公司法》、《證券法》等法律法規及規範性文件的要求，不斷完善公司法人治理結構，規範公司日常運作，進一步提升公司的規範化程度。截至報告期末，公司治理的實際情況符合中國證監會發佈的有關上市公司治理的規範性文件的要求。

1、 關於股東與股東大會

公司嚴格按照《公司法》、《公司章程》和《股東大會議事規則》的規定和要求，召集、召開股東大會，規範表決程序，並通過聘請律師見證保證會議的合法性。能夠確保全體股東特別是中小股東享有平等地位，充分行使自己的權利。公司聘請專業律師對股東大會作現場見證，並出具法律意見書。

2、 關於控股股東與上市公司的關係

公司控股股東嚴格按照《公司法》、《公司章程》和《控股股東行為準則》規範自己的行為，能夠依法行使其權利，並承擔相應義務。報告期內，公司的控股股東沒有超越公司股東大會直接或間接干預公司的決策和經營活動的行為。公司董事會、監事會和相應部門能夠正常運作，具有獨立性。

3、 董事與董事會

公司董事能夠依據《公司法》、《公司章程》和《董事會議事規則》開展工作，認真出席相關會議，積極參加培訓，熟悉有關法律法規。公司嚴格按照《公司章程》規定的選聘程序進行了換屆選舉，公司目前有董事8名，其中獨立董事3名，當選董事均已參加證監機構的相關培訓，董事會的人員構成符合法律法規和《公司章程》的要求。獨立董事按照《獨立董事工作細則》等制度規定獨立履行職責，出席公司董事會、股東大會，對公司重大事項發表獨立意見，保證了公司的規範運作。

4、 監事和監事會

公司監事會嚴格按照《公司法》、《公司章程》和《監事會議事規則》的有關規定開展工作，監事的推薦、選舉和產生程序符合相關法律、法規要求。公司監事認真履行職責，對公司財務狀況、重大事項的合法、合規性進行監督，維護公司及股東的合法權益。

5、 關於信息披露與透明度

公司根據《信息披露事務管理制度》、《投資者關係管理制度》和《投資者關係管理人員行為條例》，認真履行信息披露義務。公司指定《證券時報》及巨潮資訊網作為公司信息披露的報紙和網站。保證公司信息披露的真實、準確、完整、及時，並確保所有股東有平等的機會獲得信息。

6、 關於相關利益者

公司根據《內幕信息知情人管理制度》，加強內幕信息保密工作，防範內幕信息知情人濫用知情權，洩露內幕信息，進行內幕交易，能夠充分尊重和維護相關利益者的合法權益，實現股東、員工、社會等各方利益的協調平衡，共同推動公司持續、健康的發展。

7、 績效評價與激勵約束機制

公司建立了一系列的績效評價與激勵約束機制，對高級管理人員的聘任公開、透明，符合有關法律法規的要求。

8、 內部審計制度的建立和執行情況

公司董事會下設審核委員會，審核委員會日常辦事機構為內部審計部。內部審計部在審核委員會的授權範圍內行使審計監督權，按照《內部控制監督檢查管理制度》依法檢查公司會計賬目及相關資產，對公司的資金運作、資產利用情況及其他財務運作情況進行分析評價，保證公司資產的真實和完整。通過內部審計工作的開展，達到規避公司經營風險、提高公司經濟效益的目的。

（二） 報告期內，獨立董事履行職責情況

1、 獨立董事履職基本情況

報告期內，公司獨立董事按照《獨立董事工作制度》有關內容要求，切實履行相關職能，主動了解公司生產經營情況，密切關注公司經營決策變化，有疑問主動向相關人員詢問、了解具體情況。

每位獨立董事均積極認真參加了報告期內的董事會和股東大會。會上，各位獨立董事分別從財務、法律和經營等各個方面對公司的投資決策、收購資產、聘任高管人員、擔保等事項作出了客觀、公正的判斷，發表了專業性意見，並出具了獨立董事意見書，對董事會的科學決策和公司的良性發展都起到了積極的作用。

作為獨立董事，他們切實維護了公司及廣大中小投資者的合法權益。

2、 獨立董事出席董事會的情況

董事姓名	具體職務	應出席次數	現場出席次數	以通訊方式			是否連續兩次
				參加會議次數	委託出席次數	缺席次數	未親自出席會議
吳啓成	獨立董事	4	1	2	1	0	否
項永春	獨立董事	4	2	2	0	0	否
王雲孝	獨立董事	4	2	2	0	0	否

3、 獨立董事對公司有關事項提出異議的情況

報告期內，獨立董事認真審議了董事會的各项議案，對所審議議案沒有提出異議。

（三） 公司與控股股東在業務、人員、資產、機構、財務等方面的分開情況

公司與控股股東在業務、人員、資產、機構、財務等方面完全分開，公司生產經營穩定，能夠獨立規範的運作。

1、 業務獨立

公司業務獨立於控股股東，自主經營，自負盈虧，不依賴於股東或其他任何關聯方。業務結構完整獨立。

2、 人員獨立

公司擁有獨立、完整的人力資源管理體系。根據國家有關政策規定制定了完善的人事管理制度，並實行全員勞動合同制，做到人員管理制度化和規範化，公司在員工的社會保障、工薪報酬等方面實行獨立管理。公司董事長和高級管理人員專職在本公司工作並領取薪酬，未在持有本公司5%以上股權的股東單位及其下屬企業擔任任何職務，也未在與本公司業務相同或相近的其他企業任職。

3、 資產獨立

公司資產完整，與控股股東完全分開。資產與控股股東完全分開，不存在控股股東、實際控制人及其控制的其他企業無償佔用公司的資金、資產和其他資源的情況。

4、 機構獨立

公司組織機構健全且完全獨立於控股股東，董事會、監事會、經理層獨立運作，不存在與控股股東職能部門之間的從屬關係。公司建立健全了決策制度和內部控制制度，實現有效運作。

5、 財務獨立

公司設有獨立的財務部門，並建立了獨立的會計核算體系和財務管理制度，公司在銀行獨立開戶，依法獨立納稅。

（四） 股東大會及投資者關係

1、 報告期內公司召開一次年度股東大會：

於二零一二年三月二十九日發出通告，二零一二年五月十五日召開二零一一年度股東大會（詳見二零一二年三月三十日、二零一二年五月十六日公告）。

股東大會以逐項記名投票方式進行表決，表決結果如下：

- （1） 審議批准《二零一一年度業績報告》；
- （2） 審議批准《二零一一年度淨利潤分配方案》；
- （3） 審議批准《關於續聘二零一二年度境內審計機構的議案》；
- （4） 審議批准《關於續聘二零一二年度境外審計機構的議案》；
- （5） 審議批准《二零一一年度董事會工作報告》；
- （6） 審議批准《二零一一年度監事會工作報告》。

2、 報告期內公司召開一次臨時股東大會：

於二零一二年八月二十二日發出通告，二零一二年十月十日召開二零一二年第一次臨時股東大會（詳見二零一二年八月二十三日、二零一二年十月十一日公告）。

股東大會以逐項記名投票方式進行表決，表決結果如下：

審議批准《公司章程修訂案》。

3、 投資者關係及市值管理

本公司由董事會辦公室專門負責投資者關係管理事務，制定了《投資者關係管理制度》，以達成規範運作。

於二零一二年十二月三十一日，本公司H股股票的市值為港幣8.91億元。有關股東類別及總持股量詳見本報告書第六（一）項。

（五） 企業管治報告

本公司已全部符合和遵守《香港證券交易所主板上市規則》附錄十四之《企業管治常規守則》的條文及若干建議最佳常規。此外，本報告期內董事會對內部控制系統進行了全面檢討，並認為該等制度有效和足夠，為達成公司的企業管治目標提供了保障。

1、 獨立非執行董事和獨立性確認函

本公司已遵守上市規則第3.10（1）和3.10（2）條有關委任足夠數量的獨立非執行董事且至少一名獨立非執行董事必須具備適當的專業資格，或具備適當的會計或相關財務管理專長的規定。報告期內，本公司聘任了三名獨立非執行董事，其中一名獨立非執行董事具有財務管理專長。

根據香港聯交所上市規則第3.13條規定，本公司已取得各位獨立非執行董事就其獨立性發出之確認函，而本公司認為吳啓成先生、項永春先生及王雲孝先生確屬獨立人士。

2、 上市公司董事進行證券交易的標準守則（《標準守則》）

本報告期內，就董事及監事進行證券交易的規定，本公司已採納一套不低於《標準守則》所定標準的行為守則。經特定查詢後，本公司無董事、監事違反上市規則附錄十之《標準守則》所規定有關董事的證券交易的標準。

董事會就「董事及有關僱員」買賣上市公司證券事宜制定了書面指引。本公司董事會均提前書面通知董事在內的內幕信息知情人（包括公司董事、監事、高級管理人員、控股股東、實際控制人及其關聯方人士，關聯方人士定義見上市規則），買賣本公司股份遵守相關規定，禁止內幕信息知情人利用內幕信息買賣公司股份：在業績公佈前60天的股價敏感時間窗口，不得買賣本公司證券。

所有董事均確認，他們在本報告期內未進行本公司證券交易並謹守此指引。

3、 董事責任保險

《企業管治守則》A.1.8條將「發行人應當為董事購買適當的董事責任保險」的規定，由原有的「建議最佳常規」提升為「守則條文」。公司正在密切關注並進行市場調查，評估可行的操作方案。

4、 董事會

本報告期內，本公司第六屆董事會由八名董事組成，其中：五名執行董事為蘇偉國先生、王守觀先生、劉彤焱先生、劉慶民先生、劉兵先生，三名獨立董事為吳啓成先生、項永春先生、王雲孝先生，本屆董事會任期到二零一三年三月七日。

本公司已經根據上市規則第3.2.1條設立審核委員會、戰略發展委員會、薪酬委員會、提名委員會、投資管理委員會，各委員會工作分別按照議事規則有序進行。

董事會的每位董事均以股東的利益為前提，依照董事須履行的責任和按照所有相關法律及規則，盡自己最大的努力履行其職責。董事會的職責和主要工作包括：決定公司的經營計劃、投資方案；制定公司的利潤分配方案和彌補虧損方案；擬定公司的資本運營等方案及執行股東大會的決議等。

董事長確保了董事履行應有的職責，並及時就所有重要的適當事項進行討論確保董事會有效地運作。董事長也與獨立非執行董事進行單獨交談，充分了解他們對公司運營及董事會工作的想法及意見。

公司董事會辦公室全方位為董事服務，及時提供董事以充分的諮詢，使董事們及時了解公司的情況；也採取一定的方式保持與股東有效聯繫，確保股東意見傳達到董事會。

公司已按照上市規則要求委任足夠數目的獨立非執行董事，以及委任具備適當專業資格，如具備會計或有關財務管理專長的獨立非執行董事。公司獨立非執行董事具有完全的獨立性；他們分別來自工商管理 and 金融、財會專業，並具有豐富的專業經驗和行業經驗；為公司的穩定經營及發展忠誠地提供專業意見；並為保障本公司和股東的利益進行監察和協調。

本公司已根據香港上市規則第3.13條的規定要求各獨立非執行董事提交其獨立身份的年度確認書，並就獨立非執行董事的獨立性進行審議。

每次董事會會議均確保提前七個工作日發出通知，並提前將董事會議案提供於董事，使他們有足夠的時間審閱各項議案。每次會議均有專門的記錄員記錄會議情況，會議通過的所有事項都形成決議，並按照有關法律及規則記錄並存盤。

本年度公司董事酬金總計為111萬元人民幣。包括：基本薪金、績效薪金、激勵薪金、保險（或酌情花紅）；其中獨立非執行董事只領取袍金，不領取其他薪金或報酬。本年度每名董事的具體酬金情況參見本報告書第七（一）項。

5、 董事會會議情況

報告期內，董事會共召開四次會議，所有董事全部親自出席或委託其他董事出席，會議情況如下：

- (1) 二零一二年三月二十九日召開六屆十五次會議，審議並批准：《二零一一年度業績報告》、《二零一一年度利潤分配預案》、《二零一一年度董事會工作報告》等議案。
- (2) 二零一二年四月二十四日召開六屆十六次會議，審議並批准：《二零一二年第一季度業績報告》。
- (3) 二零一二年八月二十二日召開六屆十七次會議，審議並批准：《截至二零一二年六月三十日止未經審計半年度業績報告》、《公司章程修訂案》等議案。
- (4) 二零一二年十月二十五日召開六屆十八次會議，審議並批准：《二零一二年第三季度業績報告》。

6、 審核委員會

該委員會的職責和主要工作包括對本公司財務報告進行審查，審核獨立審計師的聘用，批准審計及與審計相關的服務以及監督本公司內部的財務報告程序和管理政策。本報告期內，公司董事會審核委員會由三名獨立非執行董事王雲孝先生、吳啓成先生、項永春先生組成，主任委員由專業會計人士王雲孝先生擔任。

該委員會每年召開不少於四次審核委員會會議，共同審閱本公司採用的會計準則、內控制度以及相關財務事宜，以確保公司財務報表及其他相關資料的完整性、公平性和準確性。本年度該委員會召開四次會議，分別審核了公司年度、中期財務報告和第一、第三季度報告，三名獨立董事全部出席，聽取了關於公司內部控制的彙報，並出具了相關的審核報告及意見。

另外，在二零一三年三月十一日本公司董事會會議上，由王雲孝先生、梁傑女士、劉洪光先生組成的第七屆董事會審核委員會審閱並批准了二零一二年度財務賬目和業績公告。

7、 薪酬委員會

該委員會的職責和主要工作包括制定董事及高級管理人員薪酬政策，批准董事服務合約條款。本年度該委員會召開兩次委員會會議，成員全部出席會議。本報告期內，主任委員為項永春先生，成員為王守觀先生、王雲孝先生。

董事會薪酬委員會對公司董事、監事及高級管理人員所披露的薪酬進行了審核。

8、 提名委員會

該委員會的職責和主要工作包括對本公司董事和高級管理人員業績進行評估，提名新一屆執行董事和獨立董事候選人，定期檢討董事會的架構、人數及董事工作情況。本報告期內，主任委員為蘇偉國先生，成員為王守觀先生、吳啓成先生。本年度該委員會召開一次委員會會議，成員全部出席會議。

9、 戰略發展委員會

該委員會的職責和主要工作包括對本公司發展、財務預算、投資、業務運營進行審議和評估。本報告期內，主任委員為蘇偉國先生，成員為王守觀先生、項永春先生、劉兵先生、劉慶民先生。本年度該委員會召開一次委員會會議，成員全部出席會議。

10、 投資管理委員會

該委員會的職責和主要工作包括對本公司年度投資回報的策略計劃進行審議和評估。本報告期內，主任委員為蘇偉國先生，成員為王守觀先生、項永春先生、劉彤焱先生。本年度該委員會召開一次委員會會議，成員全部出席會議。

11、 核數師酬金

為提高信息披露效率，降低信息披露成本及審計費用，經二零一三年三月十一日召開的二零一三年第一次臨時股東大會審議批准，本公司解聘分別擔任本公司境內審計機構和境外審計機構的深圳市鵬城會計師事務所有限公司和香港丁何關陳會計師行，改聘國富浩華會計師事務所（特殊普通合伙）擔任本公司審計機構，薪酬為人民幣100萬元。

（六） 監事會會議情況

本公司監事會由三名成員組成，其中有一名職工代表監事由公司職工代表大會選舉產生。監事會負責對董事會及其成員以及高級管理層進行監督，防止其濫用職權，侵犯股東、公司及公司員工的合法權益。

本年度監事會對公司財務狀況、公司依法運作情況和高級管理人員盡職情況進行審查，並遵守誠信原則，積極展開各項工作。本報告期內，監事會召開四次會議並列席董事會會議，成員全部出席會議，會議情況如下：

- （1） 二零一二年三月二十九日召開六屆十三次會議，審議並批准：《二零一一年度報告》、《公司二零一一年度監事會工作報告》等議案。
- （2） 二零一二年四月二十四日召開六屆十四次會議，審議並批准《二零一二年第一季度業績報告》。
- （3） 二零一二年八月二十二日召開六屆十五次會議，審議並批准：《二零一二年半年度報告》、《監事會工作報告》等議案。
- （4） 二零一二年十月二十五日召開六屆十六次會議，審議並批准：《二零一二年第三季度業績報告》。

（七） 監事會對公司相關事項的獨立意見

1、 公司依法運作情況

監事會認為，報告期內公司已建立起較為完善的公司法人治理結構，以及比較完善的內部控制制度。公司股東大會和各次董事會決策程序合法，公司董事、獨立董事、經理及其他高級管理人員嚴格依法履行職責，在執行公司職務時無違反紀律、法規、公司章程或損害公司利益的行為。

2、 檢查公司財務狀況

監事會認為，報告期內公司財務部門能夠認真貫徹國家有關會計制度及相關準則，建立健全了公司內部控制管理制度，使公司經營管理與財務管理有機地結合起來，保障了廣大投資者的利益。公司二零一二年度財務報告真實地反映了公司財務狀況與經營成果。審計師出具的審計報告，在所有重大方面真實、準確、公允地反映了本公司二零一二年度財務狀況和經營成果。

3、 公司收購、出售資產情況

報告期內，公司無收購、出售資產情況。

4、 關連交易

監事會認為，未發現與公司關聯人之間有內幕交易及損害部分股東權益或公司利益的關連交易情況。

5、 公司內部控制自我評價

根據深圳證券交易所《內部控制指引》、《關於做好上市公司二零一二年年度報告工作的通知》的有關規定，公司監事會對公司內部控制自我評價發表意見如下：

- (1) 公司根據中國證監會、深圳證券交易所的有關規定，遵循內部控制的基本原則，按照自身的實際情況，建立健全了覆蓋公司各環節的內部控制制度，保證了公司業務活動的正常進行，保護了公司資產的安全和完整。
- (2) 公司內部控制組織機構完整，內部審計部及人員配備齊全到位，保證了公司內部控制重點活動的執行及監督充分有效。
- (3) 報告期內，公司不存在違反深交所《內部控制指引》及公司《內部控制制度》的情形發生。

綜上所述，監事會認為，公司內部控制自我評價全面、真實、準確，反映了公司內部控制的實際情況。

6、 公司建立內幕信息知情人管理制度的情況

報告期內，公司董事會審議通過《內幕信息知情人管理制度》，公司嚴格按照制度要求對董事、監事、高級管理人員和涉及公司內幕信息的知情人建立《內幕信息知情人檔案》，確保公司內幕信息的保密和信息披露工作的公平、公開、公正，防範內幕交易等違法行爲。

承監事會命

董連生

監事會主席

二零一三年三月十一日

(一) 公司內部控制制度的建立健全情況

根據中國證券監督管理委員會、深圳證券交易所等部門對上市公司內部控制的有關要求，本公司根據《公司法》、《證券法》、《上市公司治理準則》、《企業內部控制基本規範》、財政部等五部委發佈的《企業內部控制應用指引》等法律、法規和規章制度的規定，本公司結合自身實際特點和情況，履行了相關義務。公司2012年度內部控制情況報告如下：

1、 內部控制建設的總體方案

按照《公司法》、《證券法》、《企業內部控制基本規範》、《上市公司內部控制指引》等要求，制訂並完善了內部控制制度，提升了公司經營管理水平和風險防範能力。本公司內部控制的基本目標是：

- (1) 建立和完善符合現代管理要求的內部組織結構，形成科學的決策機制、執行機制和監督機制，保證公司經營管理目標的實現；
- (2) 建立行之有效的風險控制系統，強化風險管理，保證公司各項業務活動的健康運行；
- (3) 建立良好的企業內部經濟環境，防止並及時發現和糾正各種錯誤、舞弊行爲，保護公司財產的安全完整；
- (4) 規範公司的會計行爲，保證會計資料真實、完整，提高會計信息質量；
- (5) 確保國家有關法律、法規和公司內部控制制度的貫徹執行。

2、 內部控制制度建立健全的工作計劃及其實施情況

報告期內，在公司董事會的領導下，根據行業以及公司特點及實際情況，制定了詳細的內部控制工作計劃，有針對性地開展風險評估工作，並做出相應的決策。充分調動各職能部門的積極性，強調內部控制對公司規範管理的重要性，有計劃、有步驟地對已有管理制度和工作流程進行梳理，補充和完善生產、技術、質量 and 綜合管理制度，明確界定各部門單位目標、職責和權限，完善相應的授權、檢查和問責制度，確保公司管理機構分工明確、職責清晰、職能健全。

3、 內部控制檢查監督部門的設置情況

公司的審計部負責對公司下屬部門、子公司的財務審核、制度流程執行情況稽查，保證內控執行質量。公司董事會審核委員會和公司審計部分別定期或不定期開展重點業務領域風險檢查，並將重要風險向管理層或董事會彙報，督促改進和完善。有效防範了經營決策及管理風險，確保了公司的規範運作和健康發展。

4、 內部監督和內部控制自我評價工作開展情況

公司審計部負責組織協調內部控制系統的建立實施及內部監督檢查、評價工作，加強董事會審核委員會的溝通、監督和核查工作及對內部控制有效實施和自我評價的審查及監督職責。具體有內部控制評審、財務收支、經濟效益、經濟責任、專項審計以及風險監控等，定期或不定期的對公司及下屬各單位的內部控制進行審計評價，並根據公司安排有重點地對有關單位進行突擊抽查，有效監控公司整體經營風險，具體內容詳見《內部控制自我評估報告》。

5、 董事會對內部控制有關工作的安排

公司董事會通過下設審核委員會，負責公司內部、外部審計的溝通、監督和核查，以及內部控制有效實施和自我評價的審查及監督，不定期聽取公司各項制度和流程的執行情況，不定期組織公司內部審計機構對公司內部控制制度執行情況進行檢查。

6、 與財務核算相關的內部控制制度的完善情況

公司根據《企業會計準則》、《上市公司內部控制指引》等法律、法規，建立健全了與財務報告相關內部控制制度，加強了預算管理、合同管理、基本核算、績效考核等工作。公司及所屬控股子公司執行公司統一的財務管理制度，完善和加強了會計核算、財務管理的職能和權限，並根據相關規定修訂了一些財務管理制度。

7、內部控制存在的缺陷及整改情況

公司內控制度設計的系統性、完整性、執行的有效性尚需進一步完善，公司將按要求不斷完善內控制度，加強監督執行力度。未發現本公司存在內部控制設計或執行方面的重大缺陷。

8、內部控制有效性的結論

本公司認為，通過對內部控制系統的檢查和評價，本公司具有較好的內部控制環境，對公司的風險進行了系統的辨識、評價和應對，具有健全和完善的內控制度和規範的業務流程，具有較強的信息傳遞和溝通能力和內部監督力度，並且公司內部控制制度得到了有效執行。公司現有的內部控制制度符合我國有關法規和監管部門的要求，能夠適應公司管理的需要，合理保證財務報告的真實性、完整性，在重大風險失控、嚴重管理舞弊、重要流程錯誤等方面，具有合理的防範作用。因此，可以認為本公司具備比較合理和有效的內部控制系統，對實現公司內部控制目標提供了合理的保障，而且公司能夠客觀的分析自身控制制度的現狀，及時進行完善，滿足和適應了公司發展的需要。

本公司董事會認為，自2012年1月1日起至本報告期末止，本公司內部控制系統的運行是有效的。公司將繼續按照《企業內部控制基本規範》、《企業內部控制應用指引》、《企業內部控制評價指引》等相關法律法規的要求，結合公司發展的實際需要，不斷加強內部控制制度建設和內部控制管理，增強內部控制的執行力，及時查找內部控制的薄弱環節，有效提高公司風險防範能力，促進公司穩步、健康發展。

公司披露內部控制的相關報告：

- (1) 公司是否披露內部控制的自我評價報告：是
- (2) 公司是否披露審計機構出具的財務報告內部控制審計報告：是
- (3) 公司是否披露社會責任報告：否

上述報告詳見公司指定信息披露網址。

（二） 公司對高級管理人員的考評及激勵機制情況

公司對高級管理人員實行崗薪和風險年薪的分配形式，風險年薪與公司總體經營成果掛鉤，並通過綜合表現和承擔的經營指標完成情況進行績效考核。

（三） 公司對信息披露管理情況

公司十分注重信息披露的真實性、時效性、公平性、公正性和公開性，並遵守《上市規則》的披露規定。有關對外的信息披露資料（包括年度、半年度業績及第一、第三季度業績報告），均需通過董事會審核。其中披露的財務報表及相關內容，公司財務負責人必須確保按照適用之《會計準則》及有關法則要求，真實、公平地反映本公司的業績和財務狀況。

（四） 公司建立年報信息披露重大差錯責任追究制度的情況

公司年報信息披露重大差錯責任追究制度已經實施，通過制度明確了年報信息披露重大差錯的責任認定及追究。報告期內，公司未發生重大會計差錯更正、重大遺漏信息補充以及業績預告修正等情況。

（五） 公司建立內幕信息知情人管理制度的情況

報告期內，公司依照《內幕信息知情人管理制度》，在內幕信息依法公開披露前，通知有關知情人員（含公司控股股東）填寫《內幕信息知情人檔案》，登記備案的內容包括但不限於內幕信息知情人的姓名，職務，身份證號，證券賬戶，工作單位，獲取內幕信息具體時間，具體內幕信息事項內容，內幕信息所處階段，登記時間，登記人，保密條款等。同時報送遼寧證監局和深圳證券交易所備案，確保公司內幕信息的保密和信息披露工作的公平、公開、公正，防範內幕交易等違法行爲。

每逢定期報告披露前60天，公司以《董事、監事、高級管理人員及其親屬買賣公司股份提示函》函件形式，書面通知相關人士，在業績公佈前60天股價敏感時間窗口內，不得買賣本公司證券。同時對公司董辦、財務部、內審部、外部審計機構等相關人員進行培訓和提示，並要求其填寫《內幕信息知情人檔案》，維護信息披露公平。

經本公司自查，本報告期內，內幕信息知情人不存在影響公司股價的重大敏感信息披露前利用內幕信息買賣本公司股份行爲。



茲通告：東北電氣發展股份有限公司（「本公司」）謹訂於二零一三年五月六日上午九時三十分在中國遼寧省瀋陽市鐵西區興順街2號舉行二零一二年度股東大會，籍以處理如下事項：

（一） 審議《二零一二年度業績報告》；

（二） 審議《二零一二年度利潤分配預案》：

本公司本報告期實現歸屬於上市公司股東的淨利潤11,140,994.81元，本年末可供股東分配的利潤為-1,558,580,151.68元，故董事會建議本報告期不進行分配，也不進行資本公積金轉增股本。

（三） 審議《關於續聘二零一三年度審計機構的議案》：

建議續聘國富浩華會計師事務所（特殊普通合夥）為本公司二零一三年度會計審計機構，聘期一年，授權董事會釐定其薪酬。

（四） 審議《二零一二年度董事會工作報告》；

（五） 審議《二零一二年度監事會工作報告》。

附註：

- 1) 凡持有本公司A股，並於二零一三年四月二十六日收市時在中國證券登記結算有限責任公司深圳分公司登記在冊的股東，有權出席會議並表決。
- 2) 爲了確定有權出席股東大會H股股東名單，本公司將於二零一三年四月六日至二零一三年五月六日期間（首尾兩天包括在內），暫停辦理H股股東股份過戶登記。於二零一三年四月五日收市時登記在冊的股東有權出席會議並於會上表決。凡欲出席會議的H股股東須於二零一三年四月五日下午16:30前，將所有過戶文件連同有關股票交回本公司H股過戶登記處，地址爲香港銅鑼灣希慎道33號利園12樓，寶德隆證券登記有限公司。
- 3) 凡欲出席會議的股東需填寫回執並於二零一三年四月十七日前，將此回執寄回本公司。
- 4) 任何有權出席股東大會並表決的股東，均有權委派一位或多個人（不論該人是否爲股東）作爲其股東代理人，代其出席及表決。
- 5) 股東代理人委任表格連同簽署人的經公證的授權書或其他授權文件（如有的話）最遲須在股東大會召開24小時前交回本公司，方爲有效。
- 6) 股東大會會期半天，往返及食宿費自理。

承董事會命

蘇偉國

董事長

二零一三年三月十一日

合併資產負債表

截至二零一二年十二月三十一日止年度（根據中華人民共和國普遍採納之會計準則編制）

編製日期：2012年12月31日

編製單位：東北電氣發展股份有限公司

單位：人民幣元

項目	附註	2012年12月31日	2011年12月31日
流動資產：			
貨幣資金	五、1	81,295,428.80	56,684,837.59
結算備付金			
拆出資金			
交易性金融資產			
應收票據	五、2	2,694,000.00	100,000.00
應收賬款	五、4	152,791,168.72	169,640,050.02
預付款項	五、6	7,112,829.64	15,295,379.26
應收保費			
應收分保賬款			
應收分保合同準備金			
應收利息			
應收股利	五、3		7,027,538.11
其他應收款	五、5	23,429,153.27	59,400,764.54
買入返售金融資產			
存貨	五、7	40,832,173.31	49,658,477.54
一年內到期的非流動資產			
其他流動資產			
流動資產合計		308,154,753.74	357,807,047.06
非流動資產：			
發放委託貸款及墊款			
可供出售金融資產			
持有至到期投資			

合併資產負債表（續）

截至二零一二年十二月三十一日止年度（根據中華人民共和國普遍採納之會計準則編制）

編製日期：2012年12月31日

編製單位：東北電氣發展股份有限公司

單位：人民幣元

項目	附註	2012年12月31日	2011年12月31日
長期應收款			
長期股權投資	五、9	107,224,888.88	109,303,378.03
投資性房地產			
固定資產	五、10	62,775,673.37	69,377,374.24
在建工程	五、11	228,933.81	228,933.81
工程物資			
固定資產清理			
生產性生物資產			
油氣資產			
無形資產	五、12	4,471,169.49	4,606,659.57
開發支出			
商譽			
長期待攤費用	五、13	6,029,868.60	6,656,726.16
遞延所得稅資產	五、14	9,320,208.65	9,074,116.87
其他非流動資產			
非流動資產合計		190,050,742.80	199,247,188.68
資產總計		498,205,496.54	557,054,235.74
流動負債：			
短期借款	五、16	8,000,000.00	8,000,000.00
向中央銀行借款			
吸收存款及同業存放			
拆入資金			
交易性金融負債			

合併資產負債表 (續)

截至二零一二年十二月三十一日止年度 (根據中華人民共和國普遍採納之會計準則編制)

編製日期：2012年12月31日

編製單位：東北電氣發展股份有限公司

單位：人民幣元

項目	附註	2012年12月31日	2011年12月31日
應付票據			
應付賬款	五、17	59,772,901.29	72,505,815.69
預收款項	五、18	14,395,206.29	36,939,448.50
賣出回購買金融資產款			
應付手續費及佣金			
應付職工薪酬	五、19	2,191,310.77	2,470,365.80
應交稅費	五、20	7,588,667.87	-868,881.41
應付利息			
應付股利		40,017.86	40,017.86
其他應付款	五、21	48,476,364.50	60,046,480.12
應付分保賬款			
保險合同準備金			
代理買賣證券款			
代理承銷證券款			
一年內到期的非流動負債			
其他流動負債	五、22		200,000.00
流動負債合計		140,464,468.58	179,333,246.56
非流動負債：			
長期借款			
應付債券			
長期應付款			
專項應付款			
預計負債	五、23	84,721,078.25	115,715,007.25

合併資產負債表（續）

截至二零一二年十二月三十一日止年度（根據中華人民共和國普遍採納之會計準則編制）

編製日期：2012年12月31日

編製單位：東北電氣發展股份有限公司

單位：人民幣元

項目	附註	2012年12月31日	2011年12月31日
遞延所得稅負債			
其他非流動負債			
非流動負債合計		84,721,078.25	115,715,007.25
負債合計		225,185,546.83	295,048,253.81
股東權益：			
股本	五、24	873,370,000.00	873,370,000.00
資本公積	五、25	883,422,403.92	883,422,403.92
減：庫存股			
專項儲備			
盈餘公積	五、26	108,587,124.40	108,587,124.40
一般風險準備			
未分配利潤	五、27	-1,558,580,151.68	-1,569,721,146.49
外幣報表折算差額		-35,016,895.93	-34,994,770.33
歸屬於母公司所有者權益合計		271,782,480.71	260,663,611.50
少數股東權益		1,237,469.00	1,342,370.43
股東權益合計		273,019,949.71	262,005,981.93
負債和股東權益總計		498,205,496.54	557,054,235.74

母公司資產負債表

截至二零一二年十二月三十一日止年度（根據中華人民共和國普遍採納之會計準則編制）

編製日期：2012年12月31日

編製單位：東北電氣發展股份有限公司

單位：人民幣元

項目	附註	2012年12月31日	2011年12月31日
流動資產：			
貨幣資金		30,575.58	31,891.38
交易性金融資產			
應收票據			
應收賬款			
預付款項			
應收利息			
應收股利			
其他應收款		364,599,007.23	388,920,709.34
存貨			
一年內到期的非流動資產			
其他流動資產			
流動資產合計		364,629,582.81	388,952,600.72
非流動資產：			
可供出售金融資產			
持有至到期投資			
長期應收款			
長期股權投資		91,251,518.10	91,251,518.10
投資性房地產			
固定資產		324,390.45	461,571.54
在建工程			
工程物資			
固定資產清理			
生產性生物資產			

母公司資產負債表（續）

截至二零一二年十二月三十一日止年度（根據中華人民共和國普遍採納之會計準則編制）

編製日期：2012年12月31日

編製單位：東北電氣發展股份有限公司

單位：人民幣元

項目	附註	2012年12月31日	2011年12月31日
油氣資產			
無形資產			
開發支出			
商譽			
長期待攤費用			
遞延所得稅資產			
其他非流動資產		-	
非流動資產合計		91,575,908.55	91,713,089.64
資產總計		456,205,491.36	480,665,690.36
流動負債：			
短期借款			
交易性金融負債			
應付票據			
應付賬款			
預收款項		665,000.00	665,000.00
應付職工薪酬		8,524.67	8,524.67
應交稅費		12,817.59	11,674.73
應付利息			
應付股利			
其他應付款		79,527,463.55	80,796,732.42
一年內到期的非流動負債			
其他流動負債			
流動負債合計		80,213,805.81	81,481,931.82

母公司資產負債表（續）

截至二零一二年十二月三十一日止年度（根據中華人民共和國普遍採納之會計準則編制）

編製日期：2012年12月31日

編製單位：東北電氣發展股份有限公司

單位：人民幣元

項目	附註	2012年12月31日	2011年12月31日
非流動負債：			
長期借款			
應付債券			
長期應付款			
專項應付款			
預計負債		84,721,078.25	115,715,007.25
遞延所得稅負債			
其他非流動負債			
非流動負債合計		84,721,078.25	115,715,007.25
負債合計		164,934,884.06	197,196,939.07
股東權益：			
股本		873,370,000.00	873,370,000.00
資本公積		979,214,788.45	979,214,788.45
減：庫存股			
專項儲備			
盈餘公積		108,587,124.40	108,587,124.40
一般風險準備			
未分配利潤		-1,669,901,305.55	-1,677,703,161.56
股東權益合計		291,270,607.30	283,468,751.29
負債和股東權益總計		456,205,491.36	480,665,690.36

編製日期：2012年12月31日

編製單位：東北電氣發展股份有限公司

單位：人民幣元

項目	附註	2012年度	2011年度
一、營業總收入		217,220,841.81	248,679,812.93
其中：營業收入	五、28	217,220,841.81	248,679,812.93
利息收入			
已賺保費			
手續費及佣金收入			
二、營業總成本		210,652,271.21	284,976,940.07
其中：營業成本	五、28	156,257,604.05	190,929,237.00
利息支出			
手續費及佣金支出			
退保金			
賠付支出淨額			
提取保險合同準備金淨額			
保單紅利支出			
分保費用			
營業稅金及附加	五、29	1,779,492.53	2,461,693.74
銷售費用	五、30	17,710,724.42	31,051,262.05
管理費用	五、31	31,231,758.49	37,474,405.02
財務費用	五、32	-81,075.26	313,993.12
資產減值損失	五、33	3,753,766.98	22,746,349.14
加：公允價值變動收益（損失以「-」號填列）			
投資收益（損失以「-」號填列）	五、34	-6,151.36	-1,595,655.71
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益		-6,151.36	-1,733,043.08
匯兌收益（損失以「-」號填列）			

合併利潤表（續）

截至二零一二年十二月三十一日止年度（根據中華人民共和國普遍採納之會計準則編制）

編製日期：2012年12月31日

編製單位：東北電氣發展股份有限公司

單位：人民幣元

項目	附註	2012年度	2011年度
三、營業利潤（虧損以「-」號填列）		6,562,419.24	-37,892,782.85
加：營業外收入	五、35	7,106,628.54	9,951,742.55
減：營業外支出	五、36	773,290.48	114,171.43
其中：非流動資產處置損失		21,964.40	37,187.94
四、利潤總額（虧損總額以「-」號填列）		12,895,757.30	-28,055,211.73
減：所得稅費用	五、37	1,859,663.92	4,596,947.60
五、淨利潤（淨虧損以「-」號填列）		11,036,093.38	-32,652,159.33
歸屬於母公司所有者的淨利潤		11,140,994.81	-32,197,171.37
少數股東損益		-104,901.43	-454,987.96
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	五、38	0.01	-0.04
（二）稀釋每股收益	五、38	0.01	-0.04
七、其他綜合收益	五、39	-22,125.60	-11,874,956.33
八、綜合收益總額		11,013,967.78	-44,527,115.66
歸屬於母公司所有者的綜合收益總額		11,118,869.21	-44,072,127.70
歸屬於少數股東的綜合收益總額		-104,901.43	-454,987.96

注：編製合併報表的公司，只需計算、列報合併口徑的基本每股收益和稀釋每股收益，無需計算、列報母公司口徑的基本每股收益和稀釋每股收益。

編製日期：2012年12月31日

編製單位：東北電氣發展股份有限公司

單位：人民幣元

項目	附註	2012年度	2011年度
一、營業收入		3,850,000.00	
減：營業成本			
營業稅金及附加		211,750.00	
銷售費用			
管理費用		2,850,889.28	4,205,501.71
財務費用		6,233.71	-5,313.08
資產減值損失		-27,000.00	66,156,317.55
加：公允價值變動收益（損失以「-」號填列）			
投資收益（損失以「-」號填列）			
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益			
二、營業利潤（虧損以「-」號填列）		808,127.01	-70,356,506.18
加：營業外收入		6,993,929.00	9,252,860.00
減：營業外支出		200.00	2,000.00
其中：非流動資產處置損失			
三、利潤總額（虧損總額以「-」號填列）		7,801,856.01	-61,105,646.18
減：所得稅費用			
四、淨利潤（淨虧損以「-」號填列）		7,801,856.01	-61,105,646.18
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀釋每股收益			
六、其他綜合收益			
七、綜合收益總額		7,801,856.01	-61,105,646.18

合併現金流量表

截至二零一二年十二月三十一日止年度（根據中華人民共和國普遍採納之會計準則編制）

編製日期：2012年12月31日

編製單位：東北電氣發展股份有限公司

單位：人民幣元

項目	附註	2012年度	2011年度
一、 經營活動生產的現金流量：			
銷售商品、提供勞務收到的現金		239,119,218.76	347,021,000.81
客戶存款和同業存放款項淨增加額			
向中央銀行借款淨增加額			
向其他金融機構拆入資金淨增加額			
收到原保險合同保費取得的現金			
收到再保險業務現金淨額			
保戶儲金及投資款淨增加額			
處置交易性金融資產淨增加額			
收取利息、手續費及佣金的現金			
拆入資金淨增加額			
回購業務資金淨增加額			
收到的稅費返還			
收到其他與經營活動有關的現金	五、41（1）	20,371,826.21	15,980,888.80
經營活動現金流入小計		259,491,044.97	363,001,889.61
購買商品、接受勞務支付的現金		152,205,254.89	235,020,480.05
客戶貸款及墊款淨增加額			
存放中央銀行和同業款項淨增加額			
支付原保險合同賠付款項的現金			
支付利息、手續費及佣金的現金			
支付保單紅利的現金			
支付給職工以及為職工支付的現金		26,094,431.05	26,808,743.72

編製日期：2012年12月31日

編製單位：東北電氣發展股份有限公司

單位：人民幣元

項目	附註	2012年度	2011年度
支付的各项稅費		10,722,888.78	29,971,680.20
支付其他與經營活動有關的現金	五、41（2）	73,822,166.22	105,009,253.61
經營活動現金流出小計		262,844,740.94	396,810,157.58
經營活動產生的現金流量淨額		-3,353,695.97	-33,808,267.97
二、投資活動產生的現金流量：			
收回投資收到的現金		35,000,000.00	53,000,000.00
取得投資收益收到的現金			770,246.03
處置固定資產、無形資產和其他長期資產收回的現金淨額		1,980.00	33,349.62
處置子公司及其他營業單位收到的現金淨額			
收到其他與投資活動有關的現金			
投資活動現金流入小計		35,001,980.00	53,803,595.65
購建固定資產、無形資產和其他長期資產支付的現金		3,738,698.30	4,220,904.86
投資支付的現金			
質押貸款淨增加額			
取得子公司及其他營業單位支付的現金淨額			
支付其他與投資活動有關的現金			
投資活動現金流出小計		3,738,698.30	4,220,904.86
投資活動產生的現金流量淨額		31,263,281.70	49,582,690.79

合併現金流量表（續）

截至二零一二年十二月三十一日止年度（根據中華人民共和國普遍採納之會計準則編制）

編製日期：2012年12月31日

編製單位：東北電氣發展股份有限公司

單位：人民幣元

項目	附註	2012年度	2011年度
三、 籌資活動產生的現金流量：			
吸收投資收到的現金			
其中：子公司吸收少數股東投資收到的現金			
借款收到的現金		8,000,000.00	8,000,000.00
發行債券收到的現金			
收到其他與籌資活動有關的現金			
籌資活動現金流入小計		8,000,000.00	8,000,000.00
償還債務支付的現金		8,000,000.00	34,000,000.00
分配股利、利潤或償付利息支付的現金		581,983.54	1,436,471.93
其中：子公司支付給少數股東的股利、利潤			
支付其他與籌資活動有關的現金			79,125.00
籌資活動現金流出小計		8,581,983.54	35,515,596.93
籌資活動產生的現金流量淨額		-581,983.54	-27,515,596.93
四、 匯率變動對現金及現金等價物的影響		289.02	-47,097.64
五、 現金及現金等價物淨增加額		27,327,891.21	-11,788,271.75
加：期初現金及現金等價物餘額		42,095,840.09	53,884,111.84
六、 期末現金及現金等價物餘額		69,423,731.30	42,095,840.09

編製日期：2012年12月31日

編製單位：東北電氣發展股份有限公司

單位：人民幣元

項目	附註	2012年度	2011年度
一、 經營活動生產的現金流量：			
銷售商品、提供勞務收到的現金		2,850,000.00	
收到的稅費返還			
收到其他與經營活動有關的現金		75,712,490.52	53,577,722.87
經營活動現金流入小計		78,562,490.52	53,577,722.87
購買商品、接受勞務支付的現金			
支付給職工以及為職工支付的現金		1,184.31	1,020,361.41
支付的各项稅費		305,723.82	32,165.06
支付其他與經營活動有關的現金		78,251,726.70	52,494,603.94
經營活動現金流出小計		78,558,634.83	53,547,130.41
經營活動產生的現金流量淨額		3,855.69	30,592.46
二、 投資活動產生的現金流量：			
收回投資收到的現金			
取得投資收益收到的現金			
處置固定資產、無形資產和其他長期資產收回的現金淨額			
處置子公司及其他營業單位收到的現金淨額			
收到其他與投資活動有關的現金			
投資活動現金流入小計			
購建固定資產、無形資產和其他長期資產支付的現金		5,450.00	37,188.00
投資支付的現金			
取得子公司及其他營業單位支付的現金淨額			

母公司現金流量表（續）

截至二零一二年十二月三十一日止年度（根據中華人民共和國普遍採納之會計準則編制）

編製日期：2012年12月31日

編製單位：東北電氣發展股份有限公司

單位：人民幣元

項目	附註	2012年度	2011年度
支付其他與投資活動有關的現金			
投資活動現金流出小計		5,450.00	37,188.00
投資活動產生的現金流量淨額		-5,450.00	-37,188.00
三、籌資活動產生的現金流量：			
吸收投資收到的現金			
借款收到的現金			
發行債券收到的現金			
收到其他與籌資活動有關的現金			
籌資活動現金流入小計			
償還債務支付的現金			
分配股利、利潤或償付利息支付的現金			
支付其他與籌資活動有關的現金			
籌資活動現金流出小計			
籌資活動產生的現金流量淨額			
四、匯率變動對現金及現金等價物的影響		278.51	
五、現金及現金等價物淨增加額		-1,315.80	-6,595.54
加：期初現金及現金等價物餘額		31,891.38	38,486.92
六、期末現金及現金等價物餘額		30,575.58	31,891.38

編製日期：2012年12月31日

編製單位：東北電氣發展股份有限公司

單位：人民幣元

項目	2012年度							股東權益合計	
	股本	資本公積	庫存股	專項儲備	一般風險準備	未分配利潤	其他		
歸屬於母公司股東權益									
一、上年年末餘額	873,370,000.00	883,422,403.92		108,587,124.40		-1,569,721,146.49	-34,994,770.33	1,342,370.43	262,005,981.93
加：會計政策變更									-
前期差錯更正									-
其他									-
二、本年年初餘額	873,370,000.00	883,422,403.92		108,587,124.40		-1,569,721,146.49	-34,994,770.33	1,342,370.43	262,005,981.93
三、本年增減變動金額（減少以「-」號填列）						11,140,994.81	-22,125.60	-104,901.43	11,013,967.78
（一）淨利潤						11,140,994.81		-104,901.43	11,036,093.38
（二）其他綜合收益							-22,125.60		-22,125.60
上述（一）和（二）小計						11,140,994.81	-22,125.60	-104,901.43	11,013,967.78
（三）股東投入和減少資本									
1. 股東投入資本									
2. 股份支付計入股東權益的金額									
3. 其他									
（四）利潤分配									

合併股東權益變動表（續）

截至二零一二年十二月三十一日止年度（根據中華人民共和國普遍採納之會計準則編制）

編製日期：2012年12月31日

編製單位：東北電氣發展股份有限公司

單位：人民幣元

項目	2012年度						股東權益合計			
	股本	資本公積	減：庫存股	專項儲備	歸屬於母公司股東權益	盈餘公積		未分配利潤	其他	少數股東權益
1. 提取盈餘公積										
2. 提取一般風險準備										
3. 對股東的分配										
4. 其他										
(五) 股東權益內部結轉										
1. 資本公積轉增股本										
2. 盈餘公積轉增股本										
3. 盈餘公積彌補虧損										
4. 其他										
(六) 專項儲備										
1. 提取專項儲備										
2. 使用專項儲備										
(七) 其他										
四、本年年末餘額	873,370,000.00	883,422,403.92	-	-	108,587,124.40	-	-1,558,580,151.68	-35,016,895.93	1,237,469	273,019,949.71

注：1、「上年年末餘額」，應列報上年度股東權益變動表中列報的「本期末餘額」。

2、上表中（七）其他」項，用於列報不應歸屬為所有者權益變動表中「（一）淨利潤」至「（六）專項儲備」的其他項目。對金額重大的其他項目，應在對應項目附註中予以說明。

合併股東權益變動表（續）

截至二零一二年十二月三十一日止年度（根據中華人民共和國普遍採納之會計準則編制）

單位：人民幣元

編製日期：2012年12月31日
編製單位：東北電氣發展股份有限公司

項目	2011年度							股東權益合計		
	股本	資本公積	庫存股	減：專項儲備	盈餘公積	一、股風險準備	未分配利潤		其他	少數股東權益
一、上年年末餘額	873,370,000.00	883,422,403.92			108,587,124.40		-1,537,523,975.12	-23,119,814.00	1,797,358.39	306,533,097.59
加：會計政策變更										-
前期差錯更正										-
其他										-
二、本年年初餘額	873,370,000.00	883,422,403.92			108,587,124.40		-1,537,523,975.12	-23,119,814.00	1,797,358.39	306,533,097.59
三、本年增減變動金額（減少以「-」號填列）										
（一）淨利潤							-32,197,171.37	-11,874,956.33	-454,987.96	-44,527,115.66
（二）其他綜合收益							-32,197,171.37		-454,987.96	-32,652,159.33
上述（一）和（二）小計								-11,874,956.33		-11,874,956.33
（三）股東投入和減少資本										
1. 股東投入資本										
2. 股份支付計入股東權益的金額										
3. 其他										
（四）利潤分配										
							-32,197,171.37	-11,874,956.33	-454,987.96	-44,527,115.66

合併股東權益變動表（續）

截至二零一二年十二月三十一日止年度（根據中華人民共和國普遍採納之會計準則編制）

編製日期：2012年12月31日
編製單位：東北電氣發展股份有限公司

單位：人民幣元

項目	2011年度						股東權益合計
	股本	資本公積	減：專項 儲備	歸屬於母公司股東權益	盈餘公積	一般風 險準備	
			庫存股	未分配利潤	其他	少數股東權益	
1. 提取盈餘公積							
2. 提取一般風險準備							
3. 對股東的分配							
4. 其他							
(五) 股東權益內部結轉							
1. 資本公積轉增股本							
2. 盈餘公積轉增股本							
3. 盈餘公積彌補虧損							
4. 其他							
(六) 專項儲備							
1. 提取專項儲備							
2. 使用專項儲備							
(七) 其他							
四、本年年末餘額	873,370,000.00	883,422,403.92		108,587,124.40	-1,569,721,146.49	-34,994,770.33	262,005,981.93

注：1、「上年年末餘額」，應列報上年度股東權益變動表中列報的「本期末餘額」。
2、上表中（七）其他」項，用於列報不應歸屬為所有者權益變動表中「（一）淨利潤」至「（六）專項儲備」的其他項目。
對金額重大的其他項目，應在對應項目附註中予以說明。

編製日期：2012年12月31日

編製單位：東北電氣發展股份有限公司

單位：人民幣元

項目	2012年度							
	股本	資本公積	減：庫存股	專項儲備	盈餘公積	一般風險準備	未分配利潤	股東權益合計
一、上年年末餘額	873,370,000.00	979,214,788.45			108,587,124.40		-1,677,703,161.56	283,468,751.29
加：會計政策變更								
前期差錯更正								
其他								
二、本年年初餘額	873,370,000.00	979,214,788.45			108,587,124.40		-1,677,703,161.56	283,468,751.29
三、本年增減變動金額（減少以「-」號填列）								
（一）淨利潤							7,801,856.01	7,801,856.01
（二）其他綜合收益							7,801,856.01	7,801,856.01
上述（一）和（二）小計							7,801,856.01	7,801,856.01
（三）股東投入和減少資本								
1. 股東投入資本								
2. 股份支付計入股東權益的金額								
3. 其他								
（四）利潤分配								
1. 提取盈餘公積								

母公司股東權益變動表（續）

截至二零一二年十二月三十一日止年度（根據中華人民共和國普遍採納之會計準則編制）

編製日期：2012年12月31日
編製單位：東北電氣發展股份有限公司

單位：人民幣元

項目	2012年度					股東權益合計	
	股本	資本公積	減：庫存股	專項儲備	盈餘公積		一般風險準備
2. 對股東的分配							
3. 其他							
(五) 股東權益內部結轉							
1. 資本公積轉增股本							
2. 盈餘公積轉增股本							
3. 盈餘公積彌補虧損							
4. 其他							
(六) 專項儲備							
1. 提取專項儲備							
2. 使用專項儲備							
(七) 其他							
四、本年年末餘額	873,370,000.00	979,214,788.45		108,587,124.40		-1,669,901,305.55	291,270,607.30

注：1、「上年年末餘額」，應列報上年度所有者權益變動表中列報的「本期期末餘額」。
2、上表中（七）其他」項，用於列報不應歸屬為所有者權益變動表中「（一）淨利潤」至「（六）專項儲備」的其他項目。
對金額重大的其他項目，應在對應項目附註中予以說明。

母公司股東權益變動表（續）

截至二零一二年十二月三十一日止年度（根據中華人民共和國普遍採納之會計準則編制）

編製日期：2012年12月31日
編製單位：東北電氣發展股份有限公司

單位：人民幣元

項目	2011年度					股東權益合計	
	股本	資本公積	減：庫存股	專項儲備	盈餘公積		一般風險準備
2. 對股東的分配							
3. 其他							
(五) 股東權益內部結轉							
1. 資本公積轉增股本							
2. 盈餘公積轉增股本							
3. 盈餘公積彌補虧損							
4. 其他							
(六) 專項儲備							
1. 提取專項儲備							
2. 使用專項儲備							
(七) 其他							
四、本年年末餘額	873,370,000.00	979,214,788.45		108,587,124.40		-1,677,703,161.56	283,468,751.29

注：1、「上年年末餘額」，應列報上年度所有者權益變動表中列報的「本期期末餘額」。

2、上表中（七）其他」項，用於列報不應歸屬為所有者權益變動表中「（一）淨利潤」至「（六）專項儲備」的其他項目。對金額重大的其他項目，應在對應項目附註中予以說明。

財務報表附註

2012年度（除非特別注明，以下幣種為人民幣，貨幣單位為元）

一、 公司基本情況

1、 歷史沿革

東北電氣發展股份有限公司（原東北輸變電機械製造股份有限公司）（以下簡稱「本公司」或「公司」）是經瀋陽市企業體制改革委員會瀋體改發（1992）81號文批准，以東北輸變電設備集團作為主發起人，採取定向募集方式設立的股份有限公司。公司成立於1993年2月18日，成立時的股份為82,454萬股，1995年調整為58,542萬股。公司於1995年在香港發行H股25,795萬股，並於當年7月6日在香港聯合交易所有限公司上市交易。同年公司向國內社會公眾公開發行A股3,000萬股，並於1995年12月13日在深圳證券交易所上市交易。

公司營業執照註冊號：210100402002708；註冊資本：人民幣873,370,000元；法定代表人：蘇偉國；公司住所：遼寧省營口市鮫魚圈區新泰路1號。

本公司母公司也是集團最終母公司為新東北電氣投資有限公司。

2、 所處行業

電器機械及器材製造業。

3、 經營範圍

生產製造輸變電設備及附件、銷售自產產品並提供相關售後服務；輸變電技術開發、諮詢、轉讓及試驗服務。

4、 主要產品

公司主要產品為全封閉組合電器、高壓開關、電力電容器及封閉母線等系統保護及傳輸設備。

二、 公司主要會計政策、會計估計和前期差錯

1、 財務報表的編製基礎

本公司財務報表系以持續經營為基礎，根據實際發生的交易和事項，按照財政部2006年2月頒佈的《企業會計準則—基本準則》和38項具體會計準則及其應用指南、解釋以及其他相關規定編製。

2、 遵循企業會計準則的聲明

本公司財務報表的編製符合企業會計準則的要求，真實、完整地反映了公司的財務狀況、經營成果和現金流量等有關信息。

3、 會計期間

本公司以公曆年度為會計期間，即每年自1月1日起至12月31日止。

4、 記賬本位幣

本公司採用人民幣為記賬本位幣。

5、 同一控制下和非同一控制下企業合併的會計處理方法

（1） 同一控制下的企業合併

本公司對同一控制下的企業合併採用權益結合法進行會計處理。通過合併取得的被合併方的資產、負債，除因會計政策不同而進行的必要調整外，本公司按合併日被合併方的原賬面價值計量。合併對價的賬面價值（或發行股份面值總額）與合併中取得的淨資產賬面價值份額的差額調整資本公積，資本公積不足沖減的，調整留存收益。

二、 公司主要會計政策、會計估計和前期差錯（續）

5、 同一控制下和非同一控制下企業合併的會計處理方法（續）

（1） 同一控制下的企業合併（續）

本公司作為合併方為進行企業合併發生的審計、法律服務、評估諮詢等中介費用以及其他相關管理費用，於發生時計入當期損益。為企業合併發行的債券或承擔其他債務支付的手續費、佣金等，計入所發行債券及其他債務的初始計量金額。企業合併中發行權益性證券發生的手續費、佣金等費用，應當遞減權益性證券溢價收入，溢價收入不足沖減的，沖減留存收益。

（2） 非同一控制下的企業合併

本公司對非同一控制下的企業合併採用購買法進行會計處理。合併成本為本公司在購買日為取得被購買方的控制權而支付的現金或非現金資產、發行或承擔的債務以及發行的權益性證券等的公允價值。本公司作為購買方為企業合併發生的審計、法律服務、評估諮詢等中介費用以及其他相關管理費用，於發生時計入當期損益；本公司作為合併對價發行的權益性證券或債務性證券的交易費用，應當計入權益性證券或債務性證券的初始確認金額。

本公司以購買日確定的合併成本作為非同一控制下的控股合併取得的長期股權投資的初始投資成本，本公司對通過非同一控制下的吸收合併取得的各項可辨認資產、負債以其在購買日的公允價值確計量。合併成本大於合併中取得的被購買方可辨認淨資產公允價值份額的差額，確認為商譽；合併成本小於合併中取得的被購買方可辨認淨資產公允價值份額的差額，經復核後計入合併當期損益。

二、 公司主要會計政策、會計估計和前期差錯（續）

6、 合併財務報表的編製方法

（1） 合併範圍的確定原則

本公司以控制為基礎，將本公司及全部子公司納入財務報表的合併範圍。

本報告期內因同一控制下企業合併而增加的子公司，本公司自申報財務報表的最早期初至本報告年末均將該子公司納入合併範圍；本報告期內因非同一控制下企業合併增加的子公司，本公司自購買日起至本報告年末將該子公司納入合併範圍。在本報告期內因處置而減少的子公司，本公司自處置日起不再將該子公司納入合併範圍。

（2） 合併財務報表的編製方法

合併財務報表以本公司和子公司的個別財務報表為基礎，根據其他有關資料，按照權益法調整對子公司的長期股權投資後由本公司編製。編製合併財務報表時，對與本公司會計政策和會計期間不一致的子公司財務報表按本公司的統一要求進行必要的調整；對合併範圍內各公司之間的內部交易或事項以及內部債權債務均進行抵銷；子公司的股東權益中不屬於母公司所擁有的部分，作為少數股東權益在合併財務報表中的股東權益項下單獨列示；若子公司少數股東分擔的當期虧損超過了少數股東在該子公司期初所有者權益中所享有的份額的，其餘額仍應當沖減少數股東權益。

7、 現金等價物的確定標準

本公司在編製現金流量表時，將同時具備期限短（從購買日起三個月內到期）、流動性強、易於轉換為已知金額現金、價值變動風險很小等四個條件的投資確定為現金等價物。

二、 公司主要會計政策、會計估計和前期差錯（續）

8、 外幣業務和外幣報表折算

（1） 外幣業務

本公司對於發生的外幣業務，按交易發生日的即期匯率的近似匯率折算為記賬本位幣金額。該即期近似匯率指交易發生日當月月初的匯率。

在資產負債表日，對於外幣貨幣性項目，採用資產負債表日即期匯率折算，因資產負債表日即期匯率與初始確認時或前一資產負債表日即期匯率不同而產生的匯兌差額計入財務費用；以歷史成本計量的外幣非貨幣性項目，仍按交易發生日的即期匯率折算；以公允價值計量的外幣非貨幣性項目，按公允價值確定日的即期匯率折算，折算後的記賬本位幣金額與原賬面記賬本位幣金額的差額，作為公允價值變動收益計入當期損益，但與可供出售外幣非貨幣性項目相關的匯兌差額應計入資本公積。

（2） 外幣報表折算

本公司對境外子公司外幣財務報表進行折算時，資產負債表中的資產和負債項目，採用資產負債表日的即期匯率折算，股東權益項目除「未分配利潤」項目外，其他項目採用發生時的即期匯率折算；利潤表中的收入和費用項目，採用交易發生日的即期匯率或即期匯率的近似匯率折算；現金流量表所有項目均按照現金流量發生日的即期匯率或即期匯率的近似匯率折算。匯率變動對現金的影響額作為調節項目，在現金流量表中單獨列示「匯率變動對現金及現金等價物的影響」項目反映。

由於外幣財務報表折算產生的差額，在合併資產負債表的股東權益項目下單獨作為「外幣報表折算差額」項目列示。

二、 公司主要會計政策、會計估計和前期差錯（續）

9、 金融工具

金融工具是指形成一個企業的金融資產、並形成其他單位的金融負債或權益工具的合同。

（1） 金融資產和金融負債的確認和終止確認

本公司於成為金融工具合同的一方時確認一項金融資產或金融負債。

金融資產滿足下列條件之一的，終止確認：

- ① 收取該金融資產現金流量的合同權利終止；
- ② 該金融資產已轉移，且符合下述金融資產轉移的終止確認條件。

金融負債的現時義務全部或部分已經解除的，終止確認該金融負債或其一部分。

（2） 金融資產和金融負債的分類和計量

本公司的金融資產和金融負債於初始確認時分為以下五類：以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產或金融負債、持有至到期投資、應收款項、可供出售金融資產和其他金融負債。金融資產或金融負債在初始確認時以公允價值計量。對於以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產或金融負債，相關交易費用直接計入當期損益，其他類別的金融資產或金融負債的相關交易費用計入其初始確認金額。

- ① 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產或金融負債

以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產或金融負債，包括交易性金融資產或金融負債和直接指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產或金融負債。交易性金融資產，主要指企業為了近期内出售而持有的股票、債券、基金以及不作為有效套期工具的衍生工具或近期内回購而承擔的金融負債；直接指定以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產或金融負債，主要是指本公司基於風險管理，戰略投資需要等所作的指定。

此類金融資產或金融負債採用公允價值進行後續計量。除作為有效的套期工具外，此類金融資產或金融負債所有已實現和未實現損益均計入當期損益。

二、 公司主要會計政策、會計估計和前期差錯（續）

9、 金融工具（續）

（2） 金融資產和金融負債的分類和計量（續）

② 持有至到期投資

持有至到期投資，是指本公司購入的到期日固定、回收金額固定或可確定，且本公司有明確意圖和能力持有至到期的固定利率國債、浮動利率公司債券等非衍生金融資產。

本公司對持有至到期投資在持有期間採用實際利率法、按照攤余成本計量。持有至到期投資發生減值、攤銷或終止確認時產生的利得或損失，均應當計入當期損益。處置持有至到期投資時，將所取得價款與該投資賬面價值之間的差額計入投資收益。

③ 應收款項

應收款項，是指本公司對外銷售商品或提供勞務形成的應收賬款等債權，包括應收賬款、其他應收款、長期應收款等。

應收款項按從購貨方應收的合同或協議價款作為初始確認金額，在持有期間採用實際利率法，按攤余成本計量。收回或處置時，將取得的價款與該應收款項賬面價值之間的差額計入當期損益。

④ 可供出售金融資產

可供出售金融資產，是指初始確認時即指定為可供出售的非衍生金融資產，以及除上述三類金融資產類別以外的金融資產。對於此類金融資產，本公司採用公允價值進行後續計量，其折、溢價採用實際利率法進行攤銷並確認為利息收入。除減值損失及外幣貨幣性金融資產的匯兌差額確認為當期損益外，可供出售金融資產的公允價值變動作為資本公積的單獨部分予以確認，直到該金融資產終止確認或發生減值時，在此之前在資本公積中確認的累計利得或損失轉入當期損益。與可供出售金融資產相關的股利或利息收入，計入當期損益。

二、 公司主要會計政策、會計估計和前期差錯（續）

9、 金融工具（續）

（2） 金融資產和金融負債的分類和計量（續）

⑤ 其他金融負債

其他金融負債，是指沒有劃分為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債。

本公司對其他負債採用攤余成本或成本計量。其他金融負債在攤銷、終止確認時產生的利得或損失，應當計入當期損益。

（3） 金融資產轉移

① 本公司已將金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬轉移給轉入方的或既沒有轉移也沒有保留金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬、但放棄了對該金融資產控制的，終止對該金融資產的確認。

② 金融資產整體轉移滿足終止確認條件的，將下列兩項的差額計入當期損益：

A、 所轉移金融資產的賬面價值；

B、 因轉移而收到的對價，與原直接計入所有者權益的公允價值變動累計額之和。

③ 金融資產部分轉移滿足終止確認條件的，將所轉移金融資產整體的賬面價值，在終止確認部分和未終止確認部分之間，按照各自的相對公允價值進行分攤，並將下列兩項金額的差額計入當期損益：

A、 終止確認部分的賬面價值；

B、 終止確認部分的對價，與原直接計入所有者權益的公允價值變動累計額中對應終止確認部分的金額之和。

④ 金融資產轉移不滿足終止確認條件的，繼續確認該金融資產，將所收到的對價確認為一項金融負債。

⑤ 對於採用繼續涉入方式的金融資產轉移，本公司按照繼續涉入所轉移金融資產的程度確認一項金融資產，同時確認一項金融負債。

二、 公司主要會計政策、會計估計和前期差錯（續）

9、 金融工具（續）

（4） 金融資產和金融負債的公允價值確定方法

- ① 存在活躍市場的金融資產或金融負債，用活躍市場中的報價來確定公允價值；
- ② 金融工具不存在活躍市場的，本公司採用估值技術確定其公允價值。

（5） 金融資產（不含應收款項）減值測試方法

本公司在資產負債表日對金融資產（不含應收款項）的賬面價值進行檢查，有客觀證據表明發生減值的，計提減值準備。

① 持有至到期投資

根據賬面價值與預計未來現金流量的現值之間的差額計算確認減值損失。具體比照應收款項減值損失計量方法處理。

如有客觀證據表明該金融資產價值已恢復，且客觀上與確認該損失後發生的事項有關（如債務人的信用評級已提高等），原確認的減值損失應當予以轉回，計入當期損益。但是，該轉回後的賬面價值不應當超過假定不計提減值準備情況下該金融資產在轉回日的攤余成本。

② 可供出售金融資產

有客觀證據表明可供出售金融資產公允價值發生較大幅度下降，並預期這種下降趨勢屬於非暫時性的，可以認定該可供出售金融資產已發生減值，確認減值損失。可供出售金融資產發生減值的，在確認減值損失時，應當將原直接計入所有者權益的公允價值下降形成的累計損失一併轉出，計入減值損失。該轉出的累積損失，等於可供出售金融資產的初始取得成本扣除已收回本金和已攤銷金額、當前公允價值和原已計入損益的減值損失後的餘額。

對於已確認減值損失的可供出售債務工具，在隨後的會計期間公允價值已上升且客觀上與確認原減值損失後發生的事項有關的，原確認的減值損失予以轉回，計入當期損益。可供出售權益工具投資發生的減值損失，在該權益工具價值回升時，通過權益轉回，不通過損益轉回。

二、 公司主要會計政策、會計估計和前期差錯（續）

10、 應收款項

(1) 單項金額重大並單項計提壞賬準備的應收款項

① 單項金額重大的判斷依據或金額標準

本公司根據公司經營規模、業務性質及客戶結算狀況等確定單項金額重大的應收款項標準為100萬元。

② 單項金額重大的應收款項壞賬準備的計提方法

本公司對單項金額重大的應收款項單獨進行減值測試，如有客觀證據表明其已發生減值，確認減值損失，計提壞賬準備。

(2) 按組合計提壞賬準備應收款項

確定組合的依據

對於單項金額不重大的應收賬款、其他應收款，與經單獨測試後未減值的單項金額重大的應收款項一起按賬齡組合計提壞賬準備。

按組合計提壞賬準備的計提方法

組合1 賬齡分析法

組合中，採用賬齡分析法計提壞賬準備的：

賬齡	應收賬款計提比例（%）	其他應收款計提比例（%）
1年以內（含1年）		
1-2年		
2-3年	40%	40%
3-4年	60%	60%
4年以上	100%	100%

二、 公司主要會計政策、會計估計和前期差錯（續）

10、 應收款項（續）

（3） 單項金額雖不重大但單項計提壞賬準備的應收賬款

單項計提壞賬準備的理由	有明顯特徵表明該款項難以收回。
壞賬準備的計提方法	根據應收款項未來現金流量現值低於其賬面價值的差額計提壞賬準備。

11、 存貨

（1） 存貨的分類

本公司將存貨分為庫存商品、原材料、在產品、低值易耗品等。

（2） 發出存貨的計價方法

各類存貨的購入與入庫按實際成本計價，發出採用加權平均法計價。

（3） 存貨可變現淨值的確認依據及存貨跌價準備的計提方法

產成品、商品、用於出售的材料等直接用於出售的商品存貨，在正常生產經營過程中，以該存貨的估計售價減去估計的銷售費用和相關稅費後的金額確定其可變現淨值。

需要經過加工的材料存貨，在正常生產經營過程中，以所生產的產成品的估計售價減去至完工時估計將要發生的成本、估計的銷售費用和相關稅費後的金額，確定其可變現淨值。

為執行銷售合同或者勞務合同而持有的存貨，其可變現淨值以合同價格為計算基礎，若持有存貨的數量多於銷售合同訂購數量，超出部分的存貨可變現淨值以一般銷售價格為計算基礎；沒有銷售合同約定的存貨（不包括用於出售的材料），其可變現淨值以一般銷售價格（即市場銷售價格）作為計算基礎；用於出售的材料等通常以市場價格作為其可變現淨值的計算基礎。

本公司於資產負債表日對存貨進行全面清查，按存貨成本與可變現淨值孰低提取或調整存貨跌價準備。通常按照單個存貨項目對同類存貨項目的可變現淨值低於存貨成本的差額計提存貨跌價準備，並計入當期損益。確定可變現淨值時，除考慮持有目的和資產負債表日該存貨的價格與成本波動外，還需要考慮未來事項的影響。若以前減記存貨價值的影響因素已經消失，減記的金額予以恢復，並在原已計提的存貨跌價準備金額內轉回，轉回的金額計入當期損益。

二、 公司主要會計政策、會計估計和前期差錯（續）

11、 存貨（續）

（4） 存貨的盤存制度

存貨盤存制度為永續盤存制。

（5） 低值易耗品和包裝物的攤銷方法

低值易耗品在領用時採用一次攤銷法攤銷。

包裝物在領用時採用一次攤銷法攤銷。

12、 長期股權投資

（1） 投資成本確定

① 同一控制下的企業合併取得的長期股權投資

通過同一控制下企業合併取得的長期股權投資，以本公司在被合併方於合併日按本公司會計政策調整後的賬面淨資產中所享有的份額作為初始投資成本。

② 非同一控制下的企業合併取得的長期股權投資

通過非同一控制下的控股合併取得的長期股權投資，以購買日確定的合併成本作為初始投資成本。

通過多次交易分步實現非同一控制下企業合併的，應當以購買日之前所持被購買方的股權投資的賬面價值與購買日新增投資成本之和作為該項投資的初始投資成本。

二、 公司主要會計政策、會計估計和前期差錯（續）

12、 長期股權投資（續）

（1） 投資成本確定（續）

③ 其他方式取得的長期股權投資

以支付現金取得的長期股權投資，按照實際支付的購買價款作為初始投資成本。

以發行權益性證券取得的長期股權投資，按照所發行權益性證券的公允價值（不包括自被投資單位收取的已宣告但未發放的現金股利或利潤）作為初始投資成本。

投資者投入的長期股權投資，按照投資合同或協議約定的價值作為初始投資成本，但合同或協議約定的價值不公允的除外。

在非貨幣性資產交換具備商業實質和換入資產或換出資產的公允價值能夠可靠計量的前提下，非貨幣性資產交換換入的長期股權投資以換出資產的公允價值為基礎確定其初始投資成本，除非有確鑿證據表明換入資產的公允價值更加可靠；不滿足上述前提的非貨幣性資產交換，以換出資產的賬面價值和應支付的相關稅費作為換入長期股權投資的初始投資成本。

通過債務重組取得的長期股權投資，其初始投資成本按照公允價值為基礎確定。

（2） 後續計量及損益確認方法

本公司對子公司的投資，以及對被投資單位不具有共同控制或重大影響，並且在活躍市場中沒有報價、公允價值不能可靠計量的長期股權投資，採用成本法核算。本公司對被投資單位具有共同控制或重大影響的長期股權投資，採用權益法核算。

二、 公司主要會計政策、會計估計和前期差錯（續）

12、 長期股權投資（續）

（2） 後續計量及損益確認方法（續）

按權益法核算長期股權投資時：

- ① 長期股權投資的初始投資成本大於投資時應享有被投資單位可辨認淨資產公允價值份額的，不調整長期股權投資的初始投資成本；長期股權投資的初始投資成本小於投資時應享有被投資單位可辨認淨資產公允價值份額的，其差額應當計入當期損益，同時調整長期股權投資的成本。
- ② 取得長期股權投資後，按照應享有或應分擔的被投資單位實現的淨損益的份額，確認投資損益並調整長期股權投資的賬面價值。在確認應享有或應分擔的被投資單位實現的淨損益的份額時，以取得投資時被投資單位各項可辨認資產的公允價值為基礎，按照本公司的會計政策及會計期間，並抵消與聯營企業及合營企業之間發生的未實現內部交易損益按照持股比例計算歸屬於本公司的部分（但未實現內部交易損失屬於資產減值損失的，應全額確認），對被投資單位的淨利潤進行調整後確認。
- ③ 確認被投資單位發生的淨虧損，以長期股權投資的賬面價值以及其他實質上構成對被投資單位淨投資的長期權益減記至零為限，但合同或協議約定負有承擔額外損失義務的除外。被投資單位以後實現淨利潤的，本公司在其收益分享額彌補未確認的虧損分擔額後，恢復確認收益分享額。
- ④ 被投資單位宣告分派的利潤或現金股利計算應分得的部分，相應沖減長期股權投資的賬面價值。
- ⑤ 對於被投資單位除淨損益以外所有者權益的其他變動，在持股比例不變的情況下，本公司按照持股比例計算應享有或承擔的部分，調整長期股權投資的賬面價值，同時增加或減少資本公積。

二、 公司主要會計政策、會計估計和前期差錯（續）

12、 長期股權投資（續）

（3） 確定對被投資單位具有共同控制、重大影響的依據

① 共同控制的判斷依據

共同控制，是指任何一個合營方均不能單獨控制合營企業的生產經營活動，涉及合營企業基本經營活動的決策需要各合營方一致同意等。

② 重大影響的判斷依據

重大影響，是指對一個企業的財務和經營政策有參與決策的權力，但並不能夠控制或者與其他方一起共同控制這些政策的制定。當本公司直接或通過子公司間接擁有被投資單位20%（含20%）以上但低於50%的表決權股份時，除非有明確證據表明該種情況下不能參與被投資單位的生產經營決策從而形成重大影響外，均確定對被投資單位具有重大影響；本公司擁有被投資單位20%（不含）以下的表決權股份，一般不認為對被投資單位具有重大影響，除非有明確證據表明該種情況下能夠參與被投資單位的生產經營決策，能夠形成重大影響。

（4） 減值測試方法及減值準備計提方法

對子公司、合營企業和聯營企業的長期股權投資，本公司按照附註二、25所述方法計提減值準備。

對持有的對被投資單位不具有共同控制或重大影響、在活躍市場中沒有報價、公允價值不能可靠計量的長期股權投資，本公司按照附註二、9（5）的方法計提資產減值準備。

13、 投資性房地產

投資性房地產是指為賺取租金或資本增值，或兩者兼有而持有的房地產。本公司投資性房地產包括已出租的土地使用權、持有並準備增值後轉讓的土地使用權、已出租的建築物。

本公司對投資性房地產按照取得時的成本進行初始計量，並按照固定資產或無形資產的有關規定，按期計提折舊或攤銷。

採用成本模式進行後續計量的投資性房地產，計提資產減值方法見本附註二、25。

二、 公司主要會計政策、會計估計和前期差錯（續）

14、 固定資產

（1） 固定資產的確認條件

固定資產，是指為生產商品、提供勞務、出租或經營管理，使用壽命超過一個會計年度而持有的有形資產。固定資產在滿足下列條件時予以確認：

- ① 與該固定資產有關的經濟利益很可能流入本公司；
- ② 該固定資產的成本能夠可靠地計量。

（2） 各類固定資產的折舊方法

固定資產折舊採用年限平均法分類計提。固定資產自達到預定可使用狀態時開始計提折舊，終止確認時或劃分為持有待售非流動資產時停止計提折舊（已提足折舊仍繼續使用的固定支持和單獨計價入賬的土地除外）。在不考慮減值準備的情況下，按固定資產類別、預計使用壽命和預計殘值，本公司確定各類固定資產的年折舊率如下：

類別	折舊年限（年）	殘值率（%）	年折舊率（%）
房屋及建築物	20-40	3%	2.43%-4.85%
機器設備	8-20	3%	4.85%-12.13%
運輸設備及其他	6-17	3%	5.71%-16.17%

（3） 固定資產的減值測試方法、減值準備計提方法

本公司固定資產減值準備的計提方法見本附註二、25。

（4） 融資租入固定資產的認定依據、計價方法

本公司在承租開始日，將租賃資產公允價值與最低租賃付款額現值兩者中較低者作為租入資產的入賬價值。

融資租賃方式租入的固定資產，能合理確定租賃期屆滿時將會取得租賃資產所有權的，在租賃資產尚可使用年限內計提折舊；無法合理確定租賃期屆滿時能夠取得租賃資產所有權的，在租賃期與租賃資產尚可使用年限兩者中較短的期間內計提折舊。

二、 公司主要會計政策、會計估計和前期差錯（續）

14、 固定資產（續）

（5） 其他說明

- ① 每年年度終了，本公司對固定資產的使用壽命、預計淨殘值和折舊方法進行復核。使用壽命預計數與原先估計數有差異的，調整固定資產使用壽命；預計淨殘值預計數與原先估計數有差異的，調整預計淨殘值。
- ② 固定資產發生的修理費用，符合固定資產確認條件的計入固定資產成本，不符合規定的固定資產確認條件的在發生時直接計入當期成本、費用。
- ③ 符合資本化條件的固定資產裝修費用：在兩次裝修期間與固定資產尚可使用年限兩者中較短的期間內，採用年限平均法單獨計提折舊。

15、 在建工程

（1） 在建工程核算方法

本公司在建工程按實際成本計量，按立項項目分類核算。

（2） 在建工程結轉為固定資產的時點

在建工程達到預定可使用狀態時，按實際發生的全部支出轉入固定資產核算。若在建工程已達到預定可使用狀態，但尚未辦理竣工決算的，自達到預定可使用狀態之日起，根據工程預算、造價或者工程實際成本等，按估計的價值轉入固定資產，並按本公司固定資產折舊政策計提固定資產折舊，待辦理竣工決算後，再按實際成本調整原來的暫估價值，但不調整原已計提的折舊額。

（3） 在建工程減值準備

本公司在建工程減值準備的計提方法見本附註二、25。

二、 公司主要會計政策、會計估計和前期差錯（續）

16、 借款費用

（1） 借款費用資本化的確認原則

符合資本化條件的資產，是指需要經過相當長時間的購建或者生產活動才能達到預定可使用或者可銷售狀態的固定資產、投資性房地產和存貨等資產。借款費用包括借款利息、折價或者溢價的攤銷、輔助費用以及因外幣借款而發生的匯兌差額等。

本公司發生的借款費用，可直接歸屬於符合資本化條件的資產的購建或者生產的，予以資本化，計入相關資產成本；其他借款費用在發生時根據其發生額確認為費用，計入當期損益。

借款費用同時滿足下列條件時開始資本化：

- ① 資產支出已經發生，資產支出包括為購建或者生產符合資本化條件的資產而以支付現金、轉移非現金資產或者承擔帶息債務形式發生的支出；
- ② 借款費用已經發生；
- ③ 為使資產達到預定可使用或者可銷售狀態所必要的購建或者生產活動已經開始。

（2） 借款費用資本化期間

為購建或者生產符合資本化條件的資產發生的借款費用，在該資產達到預定可使用或者可銷售狀態前發生的，計入該資產的成本；在該資產達到預定可使用或者可銷售狀態後發生的，計入當期損益。

符合資本化條件的資產在購建或者生產過程中發生非正常中斷、且中斷時間連續超過3個月的，借款費用暫停資本化。當購建或者生產符合資本化條件的資產中部分項目分別完工且可單獨使用時，該部分資產借款費用停止資本化。

二、 公司主要會計政策、會計估計和前期差錯（續）

16、 借款費用（續）

（3） 借款費用資本化金額的確定方法

本公司按季度計算借款費用資本化金額。

專門借款的利息費用（扣除尚未動用的借款資金存入銀行取得的利息收入或者進行暫時性投資取得的投資收益）及其輔助費用在所購建或者生產的符合資本化條件的資產達到預定可使用或者可銷售狀態前，予以資本化。

根據累計資產支出超過專門借款部分的資產支出加權平均數乘以所佔用一般借款的資本化率，計算確定一般借款應予資本化的利息金額。資本化率根據一般借款加權平均利率計算確定。

借款存在折價或者溢價的，按照實際利率法確定每一會計期間應攤銷的折價或者溢價金額，調整每期利息金額。

在資本化期間內，外幣專門借款本金及利息的匯兌差額，應當予以資本化，計入符合資本化條件的資產成本。

17、 無形資產

（1） 無形資產的初始計量

本公司無形資產按照實際成本進行初始計量。購買無形資產的價款超過正常信用條件延期支付，實質上具有融資性質的，無形資產的成本為購買價款的現值。

通過債務重組取得債務人用以抵債的無形資產，以該無形資產的公允價值為基礎確定其入賬價值；在非貨幣性資產交換具備商業實質和換入資產或換出資產的公允價值能夠可靠計量的前提下，非貨幣性資產交換換入的無形資產通常以換出資產的公允價值為基礎確定其入賬價值，除非有確鑿證據表明換入資產的公允價值更加可靠；不滿足上述前提的非貨幣性資產交換，以換出資產的賬面價值和應支付的相關稅費作為換入無形資產的成本，不確認損益。

二、 公司主要會計政策、會計估計和前期差錯（續）

17、 無形資產（續）

（2） 無形資產的後續計量

① 無形資產的使用壽命

本公司於取得無形資產時分析判斷其使用壽命。無形資產的使用壽命如為有限的，本公司估計該使用壽命的年限或者構成使用壽命的產量等類似計量單位數量，無法預見無形資產為本公司帶來經濟利益期限的，視為使用壽命不確定的無形資產。

② 無形資產的攤銷

使用壽命有限的無形資產，自取得當月起在預計使用壽命內採用直線法攤銷；使用壽命不確定的無形資產，不予攤銷，年末進行減值測試。

本公司至少於每年年度終了時，對無形資產的使用壽命及攤銷方法進行復核，必要時進行調整。

③ 本公司年末預計某項無形資產已經不能給企業帶來未來經濟利益的，將該項無形資產的賬面價值全部轉入當期損益。

④ 無形資產的減值

本公司無形資產的減值準備計提方法見附註二、25。

18、 長期待攤費用

長期待攤費用是指本公司已經發生但應由本期和以後各期負擔的期限在一年以上的各項費用。長期待攤費用在受益期內平均攤銷，其中：

（1） 預付經營租入固定資產的租金，按租賃合同規定的期限平均攤銷。

（2） 經營租賃方式租入的固定資產改良支出，按剩餘租賃期與租賃資產尚可使用年限兩者中較短的期限平均攤銷。

（3） 融資租賃方式租入的固定資產，其符合資本化條件的裝修費用，在兩次裝修間隔期間、剩餘租賃期和固定資產尚可使用年限三者中較短的期限平均攤銷。

二、 公司主要會計政策、會計估計和前期差錯（續）

18、 長期待攤費用（續）

對不能使以後會計期間受益的長期待攤費用項目，其攤余價值全部計入當期損益。

19、 預計負債

- （1） 因未決訴訟、產品質量保證、虧損合同、油氣資產棄置義務等形成的現實義務，其履行很可能導致經濟利益的流出，在該義務的金額能夠可靠計量時，確認為預計負債。
- （2） 預計負債按照履行相關現實義務所需支出的最佳估計數進行初始計量，並綜合考慮或有事項有關的風險、不確定性和貨幣時間價值等因素。貨幣時間價值影響重大的，通過對相關未來現金流出進行折現後確定最佳估計數。
- （3） 滿足預計負債確認條件的油氣資產棄置義務確認為預計負債，同時計入相關油氣資產的原價，金額等於根據當地條件及相關要求作出的預計未來支出的現值。
- （4） 不符合預計負債確認條件的，在廢棄時發生的拆卸、搬移、場地清理等支出在實際發生時作為清理費用計入當期損益。

20、 收入

（1） 銷售商品

銷售商品收入，同時滿足下列條件時予以確認：已將商品所有權上的主要風險和報酬轉移給購買方；既沒有保留通常與所有權相聯繫的繼續管理權，也沒有對已售出的商品實施有效控制；相關的經濟利益很可能流入本公司；相關的收入和成本能夠可靠的計量。

（2） 提供勞務

在資產負債表日提供勞務交易的結果能夠可靠估計的，採用完工百分比法確認。按照從接受勞務方已收或應收的合同或協議價款確定提供勞務收入總額，但已收或應收的合同或協議價款不公允的除外。

二、 公司主要會計政策、會計估計和前期差錯（續）

20、 收入（續）

（2） 提供勞務（續）

在資產負債表日提供勞務交易結果不能夠可靠估計的，分別下列情況處理：

- ① 已發生的勞務成本預計能夠得到補償的，按照已經發生的勞務成本金額確認提供勞務收入，並按相同金額結轉勞務成本。
- ② 已發生的勞務成本預計不能夠得到補償的，將已經發生的勞務成本計入當期損益，不確認提供勞務收入。

（3） 讓渡資產使用權

與交易相關的經濟利益很可能流入本公司，收入的金額能夠可靠地計量時，分別下列情況確定讓渡資產使用權收入金額：

- ① 利息收入金額，按照他人使用本公司貨幣資金的時間和實際利率計算確定。
- ② 使用費收入金額，按照有關合同或協議約定的收費時間和方法計算確定。

21、 政府補助

政府補助分為與資產相關的政府補助和與收益相關的政府補助。

（1） 政府補助的確認與計量

政府補助在滿足政府補助所附條件並能夠收到時確認。

政府補助為貨幣性資產的，按照收到或應收的金額計量（其中，存在確鑿證據表明該項補助是按照固定的定額標準撥付的，可以按照應收的金額計量，否則應當按照實際收到的金額計量）；政府補助為非貨幣性資產的，按照公允價值計量；公允價值不能可靠取得的，按照名義金額計量。

二、 公司主要會計政策、會計估計和前期差錯（續）

21、 政府補助（續）

（2） 政府補助的會計處理

與資產相關的政府補助，確認為遞延收益，並在相關資產適用壽命內平均分配，計入當期損益。

按照名義金額計量的政府補助，直接計入當期損益。

與收益相關的政府補助，用於補償企業以後期間的相關費用或損失的，確認為遞延收益，並在確認相關費用的期間，計入當期損益；用於補償企業已發生的相關費用或損失的，直接計入當期損益。

22、 遞延所得稅資產/遞延所得稅負債

本公司根據資產、負債於資產負債表日的賬面價值與計稅基礎之間的暫時性差異，採用資產負債表債務法確認遞延所得稅。除由於企業合併產生的調整商譽，或與直接計入所有者權益的交易或者事項相關的遞延所得稅計入所有者權益外，遞延所得稅均作為所得稅費用計入當期損益。

各項應納稅暫時性差異均確認相關的遞延所得稅負債，除非該應納稅暫時性差異是在以下交易中產生的：

- （1） 商譽的初始確認，或者具有以下特徵的交易中產生的資產或負債的初始確認：該交易不是企業合併，並且交易發生時既不影響會計利潤也不影響應納稅所得額；
- （2） 具有以下特徵的交易中產生的資產或負債的初始確認：該交易不是企業合併，並且交易發生時既不影響會計利潤也不影響應納稅所得額；
- （3） 對於與子公司、合營企業及聯營企業投資相關的應納稅暫時性差異，該暫時性差異轉回的時間能夠控制並且該暫時性差異在可預見的未來很可能不會轉回。

二、 公司主要會計政策、會計估計和前期差錯（續）

22、 遞延所得稅資產/遞延所得稅負債（續）

對於可抵扣暫時性差異、能夠結轉以後年度的可抵扣虧損和稅款抵減，本公司以很可能取得用來抵扣可抵扣暫時性差異、可抵扣虧損和稅款抵減的未來應納稅所得額為限，確認由此產生的遞延所得稅資產，除非該可抵扣暫時性差異是在以下交易中產生的：

- （1） 該交易不是企業合併，並且交易發生時既不影響會計利潤也不影響應納稅所得額；
- （2） 對於與子公司、合營企業及聯營企業投資相關的可抵扣暫時性差異，同時滿足下列條件的，確認相應的遞延所得稅資產：暫時性差異在可預見的未來很可能轉回，且未來很可能獲得用來抵扣可抵扣暫時性差異的應納稅所得額。

資產負債表日，本公司對遞延所得稅資產和遞延所得稅負債，按照預期收回該資產或清償該負債期間的適用稅率計量，並反映資產負債表日預期收回資產或清償負債方式的所得稅影響。

本公司在資產負債表日對遞延所得稅資產的賬面價值進行復核。如果未來期間很可能無法取得足夠的應納稅所得額用以抵扣遞延所得稅資產的利益，則減記遞延所得稅資產的賬面價值，減記的金額計入當期的所得稅費用。原確認時計入所有者權益的遞延所得稅資產部分，其減記金額也應計入所有者權益。在很可能取得足夠的應納稅所得額時，減記的遞延所得稅資產賬面價值可以恢復。

23、 經營租賃、融資租賃

本公司將實質上轉移了與資產所有權有關的全部風險和報酬的租賃為融資租賃，除此之外的均為經營租賃。

（1） 經營租賃

- ① 本公司租入資產所支付的租賃費，在不扣除免租期的整個租賃期內，按直線法進行分攤，計入當期費用。本公司支付的與租賃交易相關的初始直接費用，計入當期費用。

資產出租方承擔了應由本公司承擔的與租賃相關的費用時，本公司將該部分費用從租金總額中扣除，按扣除後的租金費用在租賃期內分攤，計入當期費用。

二、 公司主要會計政策、會計估計和前期差錯（續）

23、 經營租賃、融資租賃（續）

（1） 經營租賃（續）

- ② 本公司出租資產所收取的租賃費，在不扣除免租期的整個租賃期內，按直線法進行分攤，確認爲租賃收入。本公司支付的與租賃交易相關的初始直接費用，計入當期費用；如金額較大的，則予以資本化，在整個租賃期間內按照與租賃收入確認相同的基礎分期計入當期收益。

本公司承擔了應由承租方承擔的與租賃相關的費用時，本公司將該部分費用從租金收入總額中扣除，按扣除後的租金費用在租賃期內分配。

（2） 融資租賃會計處理

- ① 融資租入資產：本公司在承租開始日，將租賃資產公允價值與最低租賃付款額現值兩者中較低者作爲租入資產的入賬價值，將最低租賃付款額作爲長期應付款的入賬價值，其差額作爲未確認的融資費用。

本公司採用實際利率法對未確認的融資費用，在資產租賃期間內攤銷，計入財務費用。

- ② 融資租出資產：本公司在租賃開始日，將應收融資租賃款，未擔保餘值之和與其現值的差額確認為未實現融資收益，在將來受到租賃的各期間內確認為租賃收入，本公司發生的與出租交易相關的初始直接費用，計入應收融資租賃款的初始計量中，並減少租賃期內確認的收益金額。

24、 持有待售資產

本公司將同時滿足下列條件的非流動資產劃分爲持有待售資產：

- （1） 是本公司已經就處置該非流動資產作出決議；
- （2） 是本公司已經與受讓方簽訂了不可撤銷的轉讓協議；
- （3） 是該項轉讓將在一年內完成。

對於持有待售的固定資產，調整該項固定資產的預計淨殘值，使該固定資產的預計淨殘值反映其公允價值減去處置費用後的金額，但不得超過符合持有待售條件時該項固定資產的原賬面價值，原賬面價值高於調整後預計淨殘值的差額，應作爲資產減值損失計入當期損益。

符合持有待售條件的無形資產等其他非流動資產，比照上述原則處理。

二、 公司主要會計政策、會計估計和前期差錯（續）

25、 資產減值

本公司對子公司、聯營企業和合營企業的長期股權投資、採用成本模式進行後續計量的投資性房地產、固定資產、在建工程、生產性生物資產、無形資產、商譽、探明石油天然氣礦區權益和井及相關設施等（存貨、按公允價值模式計量的投資性房地產、遞延所得稅資產、金融資產除外）的資產減值，按以下方法確定：

- （1） 本公司於資產負債表日判斷資產是否存在可能發生減值的跡象，存在減值跡象的，本公司將估計其可收回金額，進行減值測試。對因企業合併所形成的商譽、使用壽命不確定的無形資產和尚未達到可使用狀態的無形資產無論是否存在減值跡象，每年都進行減值測試。
- （2） 可收回金額根據資產的公允價值減去處置費用後的淨額與資產預計未來現金流量的現值兩者之間較高者確定。本公司以單項資產為基礎估計其可收回金額；難以對單項資產的可收回金額進行估計的，以該資產所屬的資產組為基礎確定資產組的可收回金額。
- （3） 資產組的認定，以資產組產生的主要現金流入是否獨立於其他資產或者資產組的現金流入為依據。當資產或資產組的可收回金額低於其賬面價值時，本公司將其賬面價值減記至可收回金額，減記的金額計入當期損益，同時計提相應的資產減值準備。
- （4） 就商譽的減值測試而言，對於因企業合併形成的商譽的賬面價值，自購買日起按照合理的方法分攤至相關的資產組；難以分攤至相關的資產組的，將其分攤至相關的資產組組合。相關的資產組或資產組組合，是能夠從企業合併的協同效應中受益的資產組或者資產組組合，且不大於本公司確定的報告分部。

二、 公司主要會計政策、會計估計和前期差錯（續）

25、 資產減值（續）

（5） 減值測試時，如與商譽相關的資產組或者資產組組合存在減值跡象的，首先對不包含商譽的資產組或者資產組組合進行減值測試，計算可收回金額，確認相應的減值損失。然後對包含商譽的資產組或者資產組組合進行減值測試，比較其賬面價值與可收回金額，如可收回金額低於賬面價值的，確認商譽的減值損失。

（6） 資產減值損失一經確認，在以後會計期間不再轉回。

26、 職工薪酬

職工工資、獎金、津貼、補貼、福利費、社會保險、住房公積金等，在職工提供服務的會計期間內確認。對於資產負債表日後1年以上到期的，如果折現的影響金額重大，則以其現值列示。

27、 主要會計政策、會計估計的變更

（1） 會計政策變更

本年度本公司無該事項發生。

（2） 會計估計變更

本年度本公司無該事項發生。

28、 前期差錯更正

本年度本公司無該事項發生。

財務報表附註（續）

截至二零一二年十二月三十一日止年度（根據中華人民共和國普遍採納之會計準則編制）

三、 稅項

1、 主要稅種及稅率

稅種	計稅依據	稅率
增值稅	銷項稅額減可抵扣進項稅額	17%
營業稅	應納稅收入	5%
城市維護建設稅	應納增值稅及營業稅額	7%
教育費附加	應納增值稅及營業稅額	3%、5%
企業所得稅	應納稅所得額	見三、2

2、 稅收優惠及批文

- （1）公司及公司之子公司錦州錦容電器有限責任公司、阜新封閉母線有限責任公司、瀋陽凱毅電氣有限公司、新東北電氣（錦州）電力電容器有限公司及東北電氣（北京）有限公司的企業所得稅稅率為25%。
- （2）東北電氣（香港）有限公司系公司在中國香港特別行政區註冊成立的全資子公司，利得稅稅率為16.5%。
- （3）高才科技有限公司（以下簡稱「高才科技」）系公司之子公司東北電氣（香港）有限公司在英屬維爾京群島註冊成立的全資子公司，不需要繳納企業所得稅。

四、 企業合併及合併財務報表

1、 子公司情況

(1) 通過設立或投資等方式取得的子公司

子公司全稱	子公司類型	註冊地	業務性質	註冊資本	經營範圍	年末實際出資額
東北電氣（香港）有限公司	全資子公司	香港	貿易	2000萬美元	投資、貿易	2000萬美元
高才科技有限公司	全資子公司	英屬維爾京群島	投資	1美元	投資	1美元
東北電氣（北京）有限公司	全資子公司	北京	銷售	200萬元人民幣	銷售機械設備、電子設備、五金交電等	200萬元人民幣
瀋陽凱毅電氣有限公司	全資子公司	瀋陽	製造	100萬元人民幣	製造高壓電氣設備、開關控制設備、電力電容器等	100萬元人民幣
阜新封閉母線有限責任公司	全資子公司	阜新	製造	850萬美元	製造封閉母線	850萬美元

財務報表附註（續）

截至二零一二年十二月三十一日止年度（根據中華人民共和國普遍採納之會計準則編制）

四、 企業合併及合併財務報表（續）

1、 子公司情況（續）

（1） 通過設立或投資等方式取得的子公司（續）

子公司全稱	實質上構成對子公司淨投資的其 他項目餘額		持股比例（%）		表決權比 例（%）	是否合併 報表	少數股東權益中 用於沖減少數股 東權益	
	直接持股	間接持股	直接持股	間接持股			少數股 東權益	用於沖減少數股 東損益的金額
東北電氣（香港）有 限公司	100.00		100.00		100.00	是		
高才科技有限公司		100.00		100.00	100.00	是		
東北電氣（北京）有 限公司		100.00		100.00	100.00	是		
瀋陽凱毅電氣有限 公司	10.00	90.00	10.00	90.00	100.00	是		
阜新封閉母線有限責 任公司		100.00		100.00	100.00	是		

（2） 同一控制下企業合併取得的子公司

子公司全稱	子公司類型	註冊地	業務性質	註冊資本 （萬元）	經營範圍	年末實際 出資額
新東北電氣（錦州）電 力電容器有限公司	全資子公司	錦州	製造	1545萬美元	生產電力電容器、 無功補償裝置等	1545萬美元
錦州錦容電器有限責 任公司	控股子公司	錦州	製造	300萬元 人民幣	幹式高壓電 容器組等	209.25萬元 人民幣

四、 企業合併及合併財務報表（續）

1、 子公司情況（續）

(2) 同一控制下企業合併取得的子公司（續）

子公司全稱	實質上構成對子 公司淨投資的其 他項目餘額	持股比例（%）		表決權比 例（%）	是否合 併報表	少數股東 權益	少數股東 用於沖減少數股 東損益的金額
		直接 持股	間接 持股				
新東北電氣（錦州）電 力電容器有限公司			100.00	100.00	是		
錦州錦容電器有限責 任公司			69.75	69.75	是	766,027.26	

(3) 非同一控制下企業合併取得的子公司

子公司全稱	子公司類型	註冊地	業務性質	註冊資本 （萬元）	經營範圍	年末實際出資額
瀋陽高東加乾燥 設備有限公司	控股子公司	瀋陽	製造	77.85萬美元	製造金屬櫃 及乾燥設備	54.495萬美元

子公司全稱	實質上構成對子 公司淨投資的其 他項目餘額	持股比例（%）		表決權比 例（%）	是否合 併報表	少數股東 權益	少數股東 用於沖減少數股 東損益的金額
		直接 持股	間接 持股				
瀋陽高東加乾燥設備有 限公司			70.00	70.00	是	471,441.74	

財務報表附註（續）

截至二零一二年十二月三十一日止年度（根據中華人民共和國普遍採納之會計準則編制）

四、 企業合併及合併財務報表（續）

2、 合併範圍發生變更的說明

本報告期內本公司已將全部子公司納入合併財務報表合併範圍。

3、 本報告期內新納入合併範圍的主體和本期不再納入合併範圍的主體

本報告期內無新納入合併範圍的主體和本期不再納入合併範圍的主體。

五、 合併財務報表項目注釋

1、 貨幣資金

項目	2012年12月31日			2011年12月31日		
	外幣金額	折算率	人民幣金額	外幣金額	折算率	人民幣金額
現金：						
人民幣			3,951.74			17,934.71
美元	1,209.00	6.2855	7,599.17	1,162.34	6.3009	7,323.79
銀行存款：						
人民幣			68,654,524.88			41,178,442.36
美元	213.09	6.2855	1,339.40	212.09	6.3009	1,339.86
港幣	932,744.79	0.81085	756,316.11	1,088,691.26	0.8107	882,602.00
其他貨幣資金：						
人民幣			11,871,697.50			14,597,194.87
合計			81,295,428.80			56,684,837.59

貨幣資金說明：

貨幣資金年末較年初增長43.42%，主要原因為公司子公司新東北電氣（錦州）電力電容器有限公司收回應收款所致。

期末其他貨幣資金中存入指定銀行的履約保函保證金存款為11,871,697.50元。上述保證金存款的期限均為三個月以上。

財務報表附註（續）

截至二零一二年十二月三十一日止年度（根據中華人民共和國普遍採納之會計準則編制）

五、 合併財務報表項目注釋（續）

2、 應收票據

種類	2012年12月31日	2011年12月31日
銀行承兌匯票	2,694,000.00	100,000.00
合計	2,694,000.00	100,000.00

本公司已經背書給其他方但尚未到期的票據金額12,968,040.00元，前五名情況如下：

出票單位	出票日期	到期日	金額	備註
特變電工瀋陽變壓器集團有限公司	2012-8-24	2013-2-24	3,748,575.00	
營口弘粵機械加工有限公司	2012-10-17	2013-4-16	2,800,000.00	
特變電工瀋陽變壓器集團有限公司	2012-11-16	2013-5-16	2,087,895.00	
錦州世紀通力電器有限公司	2012-10-26	2013-4-26	700,000.00	
深圳市聯盛電器有限公司	2012-8-16	2013-2-16	400,000.00	
合計			9,736,470.00	

應收票據說明

應收票據年末較年初增長主要是公司期末客戶採用銀行承兌匯票結算增加所致。

3、 應收股利

項目	2011年12月31日	本年增加	本年減少	2012年12月31日	相關款項是否	
					未收回原因	發生減值
賬齡一年以上的應收股利						
偉達高壓電氣有限公司	7,027,538.11		7,027,538.11			
合計	7,027,538.11		7,027,538.11			

應收股利說明：

本期應收股利減少為公司子公司東北電氣（香港）有限公司將應收偉達高壓電氣有限公司的股利轉讓用於抵償債務。

五、 合併財務報表項目注釋（續）

4、 應收賬款

(1) 應收賬款按種類披露

種類	2012年12月31日			
	賬面餘額		壞賬準備	
	金額	比例 (%)	金額	比例 (%)
單項金額重大並單項計提壞賬準備的應收賬款				
賬齡組合	187,566,128.96	100.00	34,774,960.24	18.54
單項金額雖不重大但單項計提壞賬準備的應收賬款				
合計	187,566,128.96	100.00	34,774,960.24	18.54

種類	2011年12月31日			
	賬面餘額		壞賬準備	
	金額	比例 (%)	金額	比例 (%)
單項金額重大並單項計提壞賬準備的應收賬款				
賬齡組合	196,323,562.36	100.00	26,683,512.34	13.59
單項金額雖不重大但單項計提壞賬準備的應收賬款				
合計	196,323,562.36	100.00	26,683,512.34	13.59

應收賬款種類的說明：

本公司根據公司經營規模、業務性質及客戶結算狀況等確定單項金額重大的應收賬款標準為100萬元。

單項金額雖不重大但單項計提壞賬準備的應收賬款為有明顯特徵表明該款項難以收回。

五、 合併財務報表項目注釋（續）

4、 應收賬款（續）

(1) 應收賬款按種類披露（續）

組合中，按賬齡分析法計提壞賬準備的應收賬款：

賬齡	2012年12月31日			2011年12月31日		
	賬面餘額		壞賬準備	賬面餘額		壞賬準備
	金額	比例 (%)		金額	比例 (%)	
1年以內	98,495,193.67	52.51		116,014,546.22	59.09	
1至2年	37,846,550.54	20.18		46,842,448.84	23.86	
2至3年	25,321,960.45	13.50	10,128,784.18	6,960,033.60	3.55	2,784,013.44
3至4年	3,140,620.60	1.67	1,884,372.36	6,517,587.00	3.32	3,910,552.20
4年以上	22,761,803.70	12.14	22,761,803.70	19,988,946.70	10.18	19,988,946.70
合計	187,566,128.96	100.00	34,774,960.24	196,323,562.36	100.00	26,683,512.34

(2) 本報告期應收賬款中無持有公司5%（含5%）以上表決權股份的股東單位款項。

(3) 應收賬款金額前五名單位情況

單位名稱	與本公司關係	金額	年限	佔應收賬款總額的比例 (%)
山西省電力公司	非關聯方	14,899,240.65	2-5年	7.94
北京市電力公司	非關聯方	12,938,058.99	1年以內	6.90
浙江省電力公司	非關聯方	12,117,456.00	1年以內	6.46
江蘇省電力公司	非關聯方	10,165,350.00	1-2年	5.42
四川省電力公司	非關聯方	9,759,500.00	1年以內	5.20
合計		59,879,605.64		31.92

五、 合併財務報表項目注釋（續）

5、 其他應收款

(1) 其他應收款按種類披露

種類	2012年12月31日			
	賬面餘額		壞賬準備	
	金額	比例 (%)	金額	比例 (%)
單項金額重大並單項計提壞賬準備的其他應收款	95,259,294.20	78.20	95,259,294.20	100.00
賬齡組合	26,554,398.48	21.80	3,125,245.21	11.77
單項金額雖不重大但單項計提壞賬準備的其他應收款				
合計	121,813,692.68	100.00	98,384,539.41	80.77

種類	2011年12月31日			
	賬面餘額		壞賬準備	
	金額	比例 (%)	金額	比例 (%)
單項金額重大並單項計提壞賬準備的其他應收款	100,509,316.67	61.14	100,509,316.67	100.00
賬齡組合	63,886,380.22	38.86	4,485,615.68	7.02
單項金額雖不重大但單項計提壞賬準備的其他應收款				
合計	164,395,696.89	100.00	104,994,932.35	63.87

其他應收款種類的說明：

本公司根據公司經營規模、業務性質及客戶結算狀況等確定單項金額重大的其他應收款標準為100萬元。

單項金額雖不重大但單項計提壞賬準備的其他應收款為有明顯特徵表明該款項難以收回。

五、 合併財務報表項目注釋（續）

5、 其他應收款（續）

(1) 其他應收款按種類披露（續）

年末單項金額重大並單項計提壞賬準備的其他應收款：

其他應收款內容	賬面餘額	壞賬準備	計提比例	計提理由
本溪鋼鐵（集團）有限責任公司	76,090,000.00	76,090,000.00	100.00%	見附註五、5、（4）
錦州電力電容器有限責任公司	19,169,294.20	19,169,294.20	100.00%	見附註五、5、（4）
合計	95,259,294.20	95,259,294.20	100.00%	

組合中，按賬齡分析法計提壞賬準備的其他應收款：

賬齡	2012年12月31日			2011年12月31日		
	賬面餘額		壞賬準備	賬面餘額		壞賬準備
	金額	比例（%）		金額	比例（%）	
1年以內	7,986,623.13	30.08	-	57,575,466.14	90.12	-
1至2年	15,247,548.92	57.42	-	1,466,152.15	2.29	-
2至3年	299,679.65	1.13	119,871.86	236,324.20	0.38	94,068.09
3至4年	37,933.58	0.14	22,760.15	542,225.35	0.85	325,335.21
4年以上	2,982,613.20	11.23	2,982,613.20	4,066,212.38	6.36	4,066,212.38
合計	26,554,398.48	100.00	3,125,245.21	63,886,380.22	100.00	4,485,615.68

(2) 本報告期內已大額計提壞賬準備的轉回或其他應收款收回情況

其他應收款內容	轉回或收回原因	確定原壞賬準備的 依據	轉回或收回前累計已	
			計提壞賬準備金額	轉回或收回金額
錦州電力電容器有限 責任公司	公司通過努力，收回 了部分款項。	公司資產狀況不良且 無生產經營	24,419,316.67	5,250,022.47
合計			24,419,316.67	5,250,022.47

五、 合併財務報表項目注釋（續）

5、 其他應收款（續）

（3） 本報告期其他應收款中無持有公司5%（含5%）以上表決權股份的股東單位款項。

（4） 金額較大的其他應收款的性質或內容

- 1、 期末應收本溪鋼鐵（集團）有限責任公司（以下簡稱「本鋼」）的債權本金人民幣76,090,000.00元，此債權僅系遼寧信託投資公司（以下簡稱「遼信」）根據遼寧省政府有關部門批准，分別於2005年5月和9月以其應收本鋼人民幣76,090,000.00元的債權本金及相應利息償還公司原存放於遼信的部分存款人民幣74,424,671.45元。對於應收本鋼債權本金，公司將其計入其他應收款，並將其超過遼信償還存款部分的差額計入壞賬準備。2005年12月16日遼寧省高級人民法院以（2005）遼民二終字第220號文作出終審判決，裁定本鋼償還公司欠款本金人民幣15,900,000.00元及相應利息。公司申請法院強制執行，瀋陽市中級人民法院對此予以立案並於2006年3月10日向本鋼送達了強制執行通知書。2006年3月30日，瀋陽市中級人民法院（2005）瀋中民四合初字第21號、22號、23號文對剩餘債權本金人民幣60,190,000.00元作出一審判決，裁定本鋼應支付欠款本金人民幣60,190,000.00元及相應利息。2006年4月30日，本鋼向遼寧省高級人民法院提出上訴，2008年5月14日省高院以（2006）遼民二終字第214號、215號、216號民事裁定書裁定撤銷瀋陽市中級人民法院（2005）瀋中民四合初字第21號、23號、22號民事判決，發回瀋陽市中級人民法院重審。2009年6月9日瀋陽市中級人民法院作出（2008）瀋中民四初字第143號、144號、145號民事判決書，駁回公司的訴訟請求，公司不服中院判決上訴至遼寧省高級人民法院。2009年10月26日、10月29日遼寧省高級人民法院作出（2009）遼民二終字第182號、183號、184號民事判決書，駁回上訴，維持原判決，此判決為終審判決。如果公司有異議，可以提出事實與理由及相應證據申請再審。公司不服遼高院判決向最高人民法院申請再審，2010年12月13日，最高人民法院作出（2010）民申字第1144號、1145號、1146號民事裁定書，駁回公司的再審申請，公司因該筆應收款項賬齡過長，收回可能性不大，故全額計提壞賬準備。
- 2、 期末應收錦州電力電容器有限責任公司款項19,169,294.20元，因該公司資產狀況不良且無生產經營，全額計提壞賬準備。
- 3、 期末應收新東北電氣集團發展有限公司款項15,000,000.00元，系上年出售瀋陽兆利高壓電氣設備有限公司股權所形成，共50,000,000.00元，本年收回35,000,000.00元，剩餘15,000,000.00元尚未收回。

五、 合併財務報表項目注釋（續）

5、 其他應收款（續）

(5) 其他應收款金額前五名單位情況

單位名稱	與本公司關係	金額	年限	佔其他應收款總額的比例（%）
本溪鋼鐵（集團）有限責任公司	非關聯方	76,090,000.00	4年以上	62.46
錦州電力電容器有限責任公司	非關聯方	19,169,294.20	4年以上	15.74
新東北電氣集團發展有限公司	非關聯方	15,000,000.00	1-2年	12.31
阜新鋁合金廠	非關聯方	534,518.86	4年以上	0.44
賈書傑	非關聯方	450,000.00	1年以內	0.37
合計		111,243,813.06		91.32

6、 預付款項

(1) 預付款項按賬齡列示

賬齡	2012年12月31日		2011年12月31日	
	金額	比例（%）	金額	比例（%）
1年以內	6,795,272.68	95.54	14,767,225.37	96.55
1至2年	9,399.27	0.12	165,798.45	1.08
2至3年	66,592.45	0.94	6,490.00	0.04
3年以上	241,565.24	3.40	355,865.44	2.33
合計	7,112,829.64	100.00	15,295,379.26	100.00

預付款項賬齡的說明：

賬齡1年以內的大額預付款主要系預付的購貨款，尚未結算。

五、 合併財務報表項目注釋（續）

6、 預付款項（續）

(2) 預付款項金額前五名單位情況

單位名稱	與本公司關係	金額	時間	未結算原因
營口尚煌機械製造有限公司	非關聯方	3,000,000.00	1年以內	預付的購貨款
新東北電氣（瀋陽）高壓開關有限公司	非關聯方	2,439,986.76	1年以內	預付的購貨款
阜新市熱力總公司	非關聯方	589,845.80	1年以內	預付的供暖費
河北偉業波紋管製造有限公司	非關聯方	144,040.00	1年以內	預付的材料款
上海瀘西高強度螺栓螺帽廠	非關聯方	132,787.20	1年以內	預付的材料款
合計		6,306,659.76		

(3) 本報告期預付款項中無持有公司5%（含5%）以上表決權股份的股東單位情況。

預付款項的說明：

預付賬款期末比期初減少53.50%，主要系本年預付的購貨款減少所致。

7、 存貨

(1) 存貨分類

項目	2012年12月31日			2011年12月31日		
	賬面餘額	跌價準備	賬面價值	賬面餘額	跌價準備	賬面價值
原材料	19,606,255.83	71,485.28	19,534,770.55	17,904,190.34	81,749.67	17,822,440.67
在產品	9,668,853.47		9,668,853.47	5,574,877.51		5,574,877.51
庫存商品	14,140,577.23	2,512,027.94	11,628,549.29	19,189,629.43	2,430,454.87	16,759,174.56
發出商品				9,501,984.80		9,501,984.80
合計	43,415,686.53	2,583,513.22	40,832,173.31	52,170,682.08	2,512,204.54	49,658,477.54

財務報表附註（續）

截至二零一二年十二月三十一日止年度（根據中華人民共和國普遍採納之會計準則編制）

五、 合併財務報表項目注釋（續）

7、 存貨（續）

(2) 存貨跌價準備

存貨種類	2011年12月31日	本年計提	本年減少		2012年12月31日
			轉回	轉銷	
原材料	81,749.67			10,264.39	71,485.28
庫存商品	2,430,454.87	81,573.07			2,512,027.94
合計	2,512,204.54	81,573.07		10,264.39	2,583,513.22

(3) 存貨跌價準備情況

項目	計提存貨跌價準備的依據	本期轉回存貨跌價準備的原因	本期轉回金額佔該項存貨年末餘額的比例
原材料	可變現淨值低於成本		
庫存商品	可變現淨值低於成本		

8、 對聯營企業投資

被投資單位名稱	企業類型	註冊地	法人代表	業務性質	註冊資本	持股比例%	表決權比例%	組織機構代碼
		英屬維爾京						
偉達高壓電氣有限公司	有限公司	群島	LoYuet	投資控股	12626美元	20.80%	20.80%	

被投資單位名稱	年末資產總額	年末負債總額	年末淨資產總額	本年營業收入總額	本年淨利潤
偉達高壓電氣有限公司	191,067,469.65	82,426.96	190,985,042.69	51.89	-29,576.56

五、 合併財務報表項目注釋（續）

9、 長期股權投資

(1) 長期股權投資分類

被投資單位	核算方法	投資成本	2011年12月31日	本年增加	本年減少	2012年12月31日
1、對聯營企業投資						
偉達高壓電氣有限						
公司	權益法	42,847,035.48	39,727,887.83		2,998.95	39,724,888.88
2、其他長期股權投資						
瀋陽兆利高壓電氣設						
備有限公司	成本法	216,055,412.40	69,575,490.20	12,808.35	2,088,298.55	67,500,000.00
合計			109,303,378.03	12,808.35	2,091,297.50	107,224,888.88

被投資單位	在被投資單位			減值準備	本年計提	
	持股比例 (%)	表決權比例 (%)	與表決權比例不一致的說明		減值準備	現金紅利
1、對聯營企業投資						
偉達高壓電氣有限						
公司	20.80%	20.80%		13,539,804.41		
2、其他長期股權投資						
瀋陽兆利高壓電氣						
設備有限公司	6.89%	6.89%		7,552,065.74	2,088,298.55	
合計				21,091,870.15	2,088,298.55	

長期股權投資的說明

- 對偉達高壓電氣有限公司的投资本期變動數包括按權益法對該公司2012年度的淨利潤確認應享有的投資損失6,151.36元、會計報表折算差額3,152.41元。
- 對瀋陽兆利高壓電氣設備有限公司的投资本期變動數為會計報表折算差額12,808.35元及計提的減值準備2,088,298.55元。

財務報表附註（續）

截至二零一二年十二月三十一日止年度（根據中華人民共和國普遍採納之會計準則編制）

五、 合併財務報表項目注釋（續）

10、 固定資產

（1） 固定資產情況

項目	2011年12月31日	本年增加	本年減少	2012年12月31日
一、 賬面原值合計：	150,467,455.72	1,388,209.80	944,412.38	150,911,253.14
其中：房屋及建築物	48,193,147.57			48,193,147.57
機器設備	77,256,389.52	454,847.18	141,492.38	77,569,744.32
運輸工具	25,017,918.63	933,362.62	802,920.00	25,148,361.25
		本年新增	本年計提	
二、 累計折舊合計：	79,073,970.41	7,503,440.51	339,460.89	86,237,950.03
其中：房屋及建築物	32,626,175.14	776,134.27		33,402,309.41
機器設備	33,541,715.34	5,095,250.88	111,899.23	38,525,066.99
運輸工具	12,906,079.93	1,632,055.36	227,561.66	14,310,573.63
三、 固定資產賬面淨值合計	71,393,485.31			64,673,303.11
其中：房屋及建築物	15,566,972.43			14,790,838.16
機器設備	43,714,674.18			39,044,677.33
運輸工具	12,111,838.70			10,837,787.62
四、 減值準備合計	2,016,111.07		118,481.33	1,897,629.74
其中：房屋及建築物	317,644.79			317,644.79
機器設備	1,538,466.28		28,481.33	1,509,984.95
運輸工具	160,000.00		90,000.00	70,000.00
五、 固定資產賬面價值合計	69,377,374.24			62,775,673.37
其中：房屋及建築物	15,249,327.64			14,473,193.37
機器設備	42,176,207.90			37,534,692.38
運輸工具	11,951,838.70			10,767,787.62

本年折舊額7,503,440.51。

五、 合併財務報表項目注釋（續）

10、 固定資產（續）

- (2) 期末無暫時閒置的固定資產。
- (3) 期末無通過融資租賃租入的固定資產。
- (4) 期末無通過經營租賃租出的固定資產。
- (5) 期末無持有待售的固定資產。
- (6) 期末無未辦妥產權證書的固定資產情況。

固定資產說明：

全資子公司阜新封閉母線有限責任公司抵押給中國銀行股份有限公司阜新分行800萬元人民幣貸款的房產賬面價值為4,951,425.58元。

11、 在建工程

(1) 在建工程明細

項目	2012年12月31日			2011年12月31日		
	賬面餘額	減值準備	賬面淨值	賬面餘額	減值準備	賬面淨值
互感器車間改造工程	228,933.81		228,933.81	228,933.81		228,933.81
合計	228,933.81		228,933.81	228,933.81		228,933.81

五、 合併財務報表項目注釋（續）

12、無形資產

(1) 無形資產情況

項目	2011年12月31日	本年增加	本年減少	2012年12月31日
一、 賬面原值合計	7,431,501.05			7,431,501.05
實用新型專利權	450,000.00			450,000.00
軟件	207,000.00			207,000.00
土地使用權	6,774,501.05			6,774,501.05
二、 累計攤銷合計	2,824,841.48	135,490.08		2,960,331.56
實用新型專利權	450,000.00			450,000.00
軟件	207,000.00			207,000.00
土地使用權	2,167,841.48	135,490.08		2,303,331.56
三、 無形資產賬面淨值合計	4,606,659.57			4,471,169.49
實用新型專利權	-			-
軟件				
土地使用權	4,606,659.57			4,471,169.49
四、 減值準備合計				
實用新型專利權				
軟件				
土地使用權				
五、 無形資產賬面價值合計	4,606,659.57			4,471,169.49
實用新型專利權	-			-
軟件				
土地使用權	4,606,659.57			4,471,169.49

本年攤銷額135,490.08元。

無形資產說明

全資子公司阜新封閉母線有限責任公司抵押給中國銀行股份有限公司阜新分行800萬元人民幣貸款的土地使用權賬面價值為4,471,169.49元。

五、 合併財務報表項目注釋（續）

13、 長期待攤費用

項目	2011年12月31日	本年增加額	本年攤銷額	其他減少額	2012年12月31日	其他減少的原因
房屋租賃費	1,353,690.05	738,760.20	738,760.20		1,353,690.05	
機器設備租賃費	3,450,000.00	1,800,000.00	1,800,000.00		3,450,000.00	
土地租賃費	320,833.25		110,000.04		210,833.21	
租入固定資產的改良支出	1,532,202.86		516,857.52		1,015,345.34	
合計	6,656,726.16	2,538,760.20	3,165,617.76		6,029,868.60	

長期待攤費用的說明：

租入固定資產改良支出系發生的租入廠房改造支出。

14、 遞延所得稅資產/遞延所得稅負債

(1) 遞延所得稅資產和遞延所得稅負債不以抵銷後的淨額列示

① 已確認的遞延所得稅資產和遞延所得稅負債

項目	2012年12月31日	2011年12月31日
遞延所得稅資產：		
資產減值準備	9,320,208.65	9,074,116.87
合計	9,320,208.65	9,074,116.87

② 未確認遞延所得稅資產明細

項目	2012年12月31日	2011年12月31日
可抵扣暫時性差異	206,120,322.93	234,625,429.09
可抵扣虧損	241,582,635.42	419,573,155.23
合計	447,702,958.35	654,198,584.32

財務報表附註（續）

截至二零一二年十二月三十一日止年度（根據中華人民共和國普遍採納之會計準則編制）

五、 合併財務報表項目注釋（續）

14、 遞延所得稅資產/遞延所得稅負債（續）

（1） 遞延所得稅資產和遞延所得稅負債不以抵銷後的淨額列示（續）

③ 未確認遞延所得稅資產的可抵扣虧損將於以下年度到期

年份	2012年12月31日	2011年12月31日	備註
2012年		175,762,510.01	
2013年	6,397,409.63	6,397,409.63	
2014年	7,651,714.29	7,651,714.29	
2015年	178,321,012.30	178,321,012.30	
2016年	46,554,999.71	51,440,509.00	
2017年	2,657,499.49		
合計	241,582,635.42	419,573,155.23	

④ 可抵扣暫時性差異項目明細

項目	金額
可抵扣差異項目	
壞賬準備	36,278,359.26
存貨跌價準備	1,002,475.33
小計	37,280,834.59

五、 合併財務報表項目注釋（續）

15、 資產減值準備明細

項目	2011年12月31日	本年增加	本年減少		2012年12月31日
			轉回	轉銷	
一、 壞賬準備	131,678,444.69	6,844,182.22	5,250,022.47		133,272,604.44
二、 存貨跌價準備	2,512,204.54	71,308.68			2,583,513.22
三、 長期股權投資減值準備	19,000,058.01	2,091,812.14			21,091,870.15
四、 固定資產減值準備	2,016,111.07			118,481.33	1,897,629.74
合計	155,206,818.31	9,007,303.04	5,250,022.47	118,481.33	158,845,617.55

資產減值明細情況的說明：

固定資產轉銷系處置以前年度計提減值準備的固定資產。

長期股權投資減值準備增加系對瀋陽兆利高壓電氣設備有限公司的投資本期計提的減值準備2,088,298.55元及會計報表折算差額。

16、 短期借款

(1) 短期借款分類

項目	2012年12月31日	2011年12月31日
抵押借款	8,000,000.00	8,000,000.00
合計	8,000,000.00	8,000,000.00

短期借款說明

子公司阜新封閉母線有限責任公司在中國銀行股份有限公司阜新分行800萬元貸款的抵押資產情況見附註五、10及附註五、12，該貸款分次取得，貸款期限介於2012年8月3日至2013年12月3日。

五、 合併財務報表項目注釋（續）

17、 應付賬款

(1) 賬齡分析

賬齡	2012年12月31日	2011年12月31日
1年以內	44,382,540.91	41,515,980.56
1至2年	3,492,634.80	17,254,270.47
2至3年	1,356,229.03	2,250,440.88
3年以上	10,541,496.55	11,485,123.78
合計	59,772,901.29	72,505,815.69

(2) 本報告期應付賬款中無應付持有公司5%（含5%）以上表決權股份的股東單位款項。

(3) 賬齡超過1年的大額應付賬款情況說明

賬齡超過1年的應付款主要系尚未支付的貨款。

18、 預收款項

(1) 賬齡分析

賬齡	2012年12月31日	2011年12月31日
1年以內	10,954,208.79	34,735,001.00
1至2年	2,758,130.00	1,202,694.50
2至3年	17,367.50	336,753.00
3年以上	665,500.00	665,000.00
合計	14,395,206.29	36,939,448.50

(2) 本報告期預收款項中無預收持有公司5%（含5%）以上表決權股份的股東單位或關聯方款項。

(3) 賬齡超過1年的大額預收款項情況說明

賬齡超過1年的大額預收款主要系未達到收入確認標準預收的銷售款。

五、 合併財務報表項目注釋（續）

19、 應付職工薪酬

項目	2011年12月31日	本年增加	本年減少	2012年12月31日
一、 工資、獎金、津貼和補貼	106.34	15,692,253.59	15,692,253.59	106.34
二、 職工福利費	62,636.11	694,785.57	694,785.57	62,636.11
三、 社會保險費	839,509.12	6,183,488.40	6,879,298.87	143,698.65
1、基本醫療保險費	250.40	1,520,858.91	1,510,154.94	10,954.37
2、補充醫療保險				-
3、基本養老保險費	750,755.76	3,856,789.96	4,496,928.46	110,617.26
4、年金繳費				-
5、失業保險費	80,084.63	404,569.36	473,328.78	11,325.21
6、工傷保險費	5,912.43	270,018.55	267,850.64	8,080.34
7、生育保險費	2,505.90	131,251.62	131,036.05	2,721.47
四、 住房公積金	429,141.34	2,251,913.00	2,249,554.00	431,500.34
五、 辭退福利				-
六、 工會經費和職工教育經費	1,138,972.89	537,710.33	123,313.89	1,553,369.33
七、 非貨幣性福利				-
八、 其他		15,160.00	15,160.00	-
其中：現金結算的股份支付				
合計	2,470,365.80	25,375,310.89	25,654,365.92	2,191,310.77

應付職工薪酬說明：

應付職工薪酬中無拖欠性質的薪酬。

財務報表附註（續）

截至二零一二年十二月三十一日止年度（根據中華人民共和國普遍採納之會計準則編制）

五、 合併財務報表項目注釋（續）

20、 應交稅費

項目	2012年12月31日	2011年12月31日
增值稅	5,672,769.22	2,208,725.26
企業所得稅	906,939.79	-3,834,594.56
個人所得稅	36,821.46	52,693.54
城市維護建設稅	487,790.63	303,052.18
教育費附加	211,823.32	132,649.78
土地使用稅	59,149.50	59,149.50
房產稅	20,614.66	75,997.89
其他	192,759.29	133,445.00
合計	7,588,667.87	-868,881.41

21、 其他應付款

(1) 賬齡分析

賬齡	2012年12月31日	2011年12月31日
1年以內	4,112,599.00	13,638,272.96
1至2年	3,545,367.19	5,320,034.64
2至3年	2,940,372.74	4,020,349.01
3年以上	37,878,025.57	37,067,823.51
合計	48,476,364.50	60,046,480.12

(2) 本報告期其他應付款中無應付持有公司5%（含5%）以上表決權股份的股東單位款項。

(3) 本報告期其他應付款中應付關聯方情況見附註六、4。

(4) 賬齡超過1年的大額其他應付款情況說明

1年以上的大額應付款項系尚未支付的往來款。

其他應付款的說明

期末其他應付款中應付瀋陽變壓器有限責任公司26,695,903.10元，為尚未支付的往來款。

五、 合併財務報表項目注釋（續）

22、 其他流動負債

項目	2012年12月31日	2011年12月31日
遞延收益		200,000.00
合計		200,000.00

23、 預計負債

項目	2011年12月31日	本年增加	本年減少	2012年12月31日
對外提供擔保	115,715,007.25		30,993,929.00	84,721,078.25
合計	115,715,007.25		30,993,929.00	84,721,078.25

預計負債說明：

- (1)、公司為原控股股東東北輸變電設備集團公司（以下簡稱「輸變電集團」）與中國光大銀行簽訂的標的額為人民幣30,000,000.00元的借款合同擔當保證人並承擔連帶保證責任。中國光大銀行已於2001年向北京市第一中級人民法院提起訴訟，要求輸變電集團清償中國光大銀行借款本金人民幣26,402,000.00元，所欠利息及逾期利息人民幣4,591,929.00元，並要求公司承擔連帶清償責任。北京市第一中級人民法院於2002年4月19日作出判決，公司對輸變電集團借款本金人民幣26,402,000.00元，貸款利息及逾期利息人民幣4,591,929.00元承擔連帶賠償責任。公司於2002年8月15日向北京市高級人民法院提出上訴。2003年5月13日，北京市高級人民法院作出終審判決，維持一審判決。公司已根據法院判決結果預計了負債人民幣30,993,929.00元。2008年7月14日，中國光大銀行、中國光大銀行股份有限公司北京分行與中國長城資產管理公司北京辦事處（以下簡稱「長城資產北京辦」）在《人民法院報》上聯合發佈債權轉讓通知，將人民幣26,402,000.00元債權轉讓給長城資產北京辦持有。2009年12月3日，長城資產北京辦與遼寧順隆商貿有限公司（以下簡稱「順隆商貿」）簽訂債權轉讓協議書，將所持有的中國光大銀行對輸變電集團的上述債權以人民幣10,750,000.00元的價格轉讓給順隆商貿，即由順隆商貿進行追償。2010年11月29日順隆商貿向公司發來溝通函，要求公司償還上述債務本金26,402,000.00元，利息30,505,683.26元。2010年12月30日公司與順隆商貿簽訂還款協議，約定公司2012年12月31日之前償還10,000,000.00元，2013年12月31日之前償還14,000,000.00元，其餘本金、利息及罰息全部免除，公司償還該債務後，對中國光大銀行的擔保責任免除，並擁有對借款人輸變電集團的求償權。截止到2012年12月31日公司已全部償還還款協議中約定的24,000,000.00元，故該預計負債所需承擔的擔保責任已經免除，公司確認了營業外收入-債務重組利得6,993,929.00元。

五、 合併財務報表項目注釋（續）

23、 預計負債（續）

預計負債說明（續）：

- (2)、公司為錦州電力電容器有限責任公司（以下簡稱「錦容」）與中國銀行錦州分行簽訂的標的額為人民幣13,000,000.00元借款合同擔當保證人並承擔連帶保證責任。中國銀行錦州分行已於2005年2月向遼寧省錦州市中級人民法院提起訴訟，要求錦容清償中國銀行錦州分行借款本金人民幣13,000,000.00元及相關利息，並要求公司承擔連帶清償責任。遼寧省錦州市中級人民法院於2005年5月作出判決，公司對於錦容借款本金人民幣13,000,000.00元及相關利息承擔連帶賠償責任。公司未對此判決結果提出上訴，判決已生效，遼寧省錦州市中級人民法院於2005年9月發出（2005）錦執字第89號執行通知書。2010年6月23日遼寧省錦州市中級人民法院作出（2005）錦執一字第89號執行裁定書，查封錦容所有的高壓並聯電容器BFM6.61-299IW型35箱140台，高壓並聯電容器BFM2.11.5J3-300IW型24箱96台，高壓並聯電容器BFM3.11.5J3-300IW型65箱240台。公司已根據法院判決結果預計了負債人民幣14,464,500.00元。截止財務報表批准報出日，公司尚未清償上述債務。
- (3)、公司為錦州電力電容器有限責任公司與錦州市商業銀行股份有限公司簽訂的標的額為人民幣17,000,000.00元借款合同擔當保證人並承擔連帶保證責任。錦州商業銀行股份有限公司於2007年3月向遼寧省錦州市中級人民法院提起訴訟，要求錦容清償錦州市商業銀行股份有限公司借款本金人民幣17,000,000.00元及利息2,890,000.00元，並要求公司承擔連帶清償責任。遼寧省錦州市中級人民法院於2007年6月以（2007）錦民三初字第00049號民事判決書判令公司對錦容公司的借款本金人民幣17,000,000.00元及利息2,890,000.00元承擔連帶保證責任，公司未對此判決結果提出上訴，現判決已生效。2008年3月5日，錦州市中級人民法院向公司下發執行通知書，要求公司履行判決確定的義務。公司已根據法院判決結果預計了負債人民幣19,890,000.00元。截止財務報表批准報出日，公司尚未清償上述債務。
- (4)、公司為瀋陽金都飯店（以下簡稱「金都飯店」）與中國工商銀行瀋陽市銀信支行簽訂的標的為人民幣24,000,000.00元借款合同擔當保證人並承擔連帶保證責任。因逾期未還，中國工商銀行瀋陽市銀信支行向遼寧省瀋陽市中級人民法院提起訴訟，要求瀋陽金都飯店清償工商銀行瀋陽市支行借款本金人民幣24,000,000.00元及相關利息，並要求公司承擔連帶清償責任。遼寧省瀋陽市中級人民法院（2003）瀋中民（3）初字第94號民事判決書判令公司承擔24,000,000.00元貸款及相應利息的連帶償還責任。遼寧省高級人民法院（2003）遼民二合終字第160號民事判決書判令維持原判。被保證人金都飯店2010年10月29日吊銷營業執照，中國工商銀行瀋陽市銀信支行與中國長城資產管理公司（以下簡稱「長城資產公司」）簽訂債權轉讓協議，將上述債權轉讓給長城資產公司持有。公司已根據法院判決結果預計了負債人民幣24,000,000.00元。截止財務報表批准報出日，公司尚未清償上述債務。
- (5)、公司為錦州電力電容器有限責任公司與中國工商銀行股份有限公司錦州市分行簽訂的標的額為人民幣42,900,000.00元借款合同中的22,900,000.00元借款擔當保證人並承擔連帶保證責任。中國工商銀行股份有限公司錦州市分行已於2006年12月向遼寧省錦州市中級人民法院提起訴訟，要求錦州電力電容器有限責任公司清償中國工商銀行股份有限公司錦州市分行借款本金人民幣22,900,000.00元及利息3,466,578.25元，並要求公司承擔連帶清償責任。遼寧省錦州市中級人民法院於2007年7月18日對此案做出（2007）錦民三初字第00019號民事判決書，判定本公司在22,900,000.00元及利息3,466,578.25元承擔連帶給付責任。2008年4月14日，錦州市中級人民法院向公司下發執行通知書，通知公司履行判決確定的義務。公司已根據法院判決結果預計了負債人民幣26,366,578.25元。截止財務報表批准報出日，公司尚未清償上述債務。

五、 合併財務報表項目注釋（續）

24、 股本

股份類別	本年變動增減（+、-）					年末數
	年初數	發行新股	送股	公積金轉股	其他	
一、 有限售條件股份						
1、 國有法人持股						
2、 其他內資持股	5,999,022.00					5,999,022.00
其中： 境內法人持股	5,999,022.00					5,999,022.00
有限售條件股份合計	5,999,022.00					5,999,022.00
二、 無限售條件股份						
1、 人民幣普通股（A股）	609,420,978.00					609,420,978.00
2、 境外上市外資股（H股）	257,950,000.00					257,950,000.00
無限售條件股份合計	867,370,978.00					867,370,978.00
股份總數	873,370,000.00					873,370,000.00

25、 資本公積

項目	2011年12月31日	本年增加	本年減少	2012年12月31日
股本溢價	115,431,040.00	-	-	115,431,040.00
其他資本公積	767,991,363.92	-	-	767,991,363.92
合計	883,422,403.92	-	-	883,422,403.92

財務報表附註（續）

截至二零一二年十二月三十一日止年度（根據中華人民共和國普遍採納之會計準則編制）

五、 合併財務報表項目注釋（續）

26、 盈餘公積

項目	2011年12月31日	本年增加	本年減少	2012年12月31日
法定盈餘公積	80,028,220.48	-	-	80,028,220.48
任意盈餘公積	28,558,903.92	-	-	28,558,903.92
合計	108,587,124.40	-	-	108,587,124.40

27、 未分配利潤

項目	提取或分配比例	2012年度	2011年度
上年末未分配利潤		-1,569,721,146.49	-1,537,523,975.12
加：年初未分配利潤調整數			
本年年初未分配利潤		-1,569,721,146.49	-1,537,523,975.12
加：本年歸屬於母公司股東的淨利潤		11,140,994.81	-32,197,171.37
減：提取法定盈餘公積			
提取任意盈餘公積			
提取一般風險準備			
應付普通股股利			
轉作股本的普通股股利			
年末未分配利潤		-1,558,580,151.68	-1,569,721,146.49

五、 合併財務報表項目注釋（續）

28、 營業收入和營業成本

(1) 營業收入和營業成本

項目	2012年度	2011年度
主營業務收入	217,072,835.43	248,459,517.72
其他業務收入	148,006.38	220,295.21
營業收入合計	217,220,841.81	248,679,812.93
主營業務成本	156,177,240.41	190,700,026.20
其他業務成本	80,363.64	229,210.80
營業成本合計	156,257,604.05	190,929,237.00

(2) 主營業務（分產品）

產品	2012年度		2011年度	
	營業收入	營業成本	營業收入	營業成本
封閉母線	56,034,663.79	37,990,027.35	50,008,006.34	40,527,156.94
電力電容器	113,964,496.29	77,793,794.25	166,575,157.61	120,967,139.29
高壓開關	47,073,675.35	40,393,418.81	31,876,353.77	29,205,729.97
合計	217,072,835.43	156,177,240.41	248,459,517.72	190,700,026.20

(3) 主營業務（分地區）

地區	2012年度		2011年度	
	營業收入	營業成本	營業收入	營業成本
東北地區	66,998,073.63	44,993,074.70	21,318,368.87	14,073,063.39
華北地區	62,967,325.61	51,496,271.28	42,715,698.11	37,229,432.32
華中地區	15,444,457.47	10,316,092.76	92,928,485.18	67,376,612.34
華東地區	43,565,396.07	29,710,184.61	21,830,076.56	17,109,882.88
華南地區	6,811,495.84	4,496,410.34	43,299,265.76	31,776,252.27
西南地區	17,765,865.78	12,762,253.53	22,874,875.38	20,888,223.74
西北地區	3,520,221.03	2,402,953.19	3,492,747.86	2,246,559.26
合計	217,072,835.43	156,177,240.41	248,459,517.72	190,700,026.20

五、 合併財務報表項目注釋（續）

28、 營業收入和營業成本（續）

（4） 前五名客戶的營業收入情況

客戶名稱或序號	2012年度	佔公司全部營業收入的比例（%）
北京市電力公司	45,446,153.98	20.92
營口安泰設備配件有限公司	20,987,862.91	9.66
浙江省電力公司	20,713,600.00	9.54
營口弘粵機械加工有限公司	12,387,016.50	5.70
遼寧省電力有限公司電網建設分公司	11,861,759.05	5.46
合計	111,396,392.44	51.28

營業收入、營業成本說明

- 營業收入為主營業務收入及其他業務收入，其中主營業務收入為封閉母線、電力電容器及高壓開關產品收入。
- 本期收入較上期減少主要系公司子公司新東北電氣（錦州）電力電容器有限公司收入下降所致，該行業除了國內一些大的競爭廠家外，美國的庫柏、歐洲的ABB等外資企業都在大陸建廠，對市場衝擊很大，導致公司訂貨額有所降低，收入下降。

29、 營業稅金及附加

項目	計繳標準	2012年度	2011年度
營業稅	5%	200,750.00	
城市維護建設稅	7%	923,178.99	1,449,397.84
教育費附加	3%、2%	655,563.54	1,012,295.90
合計		1,779,492.53	2,461,693.74

營業稅金及附加說明：

營業稅金及附加主要系按應納增值稅額計提的城市維護建設稅及教育費附加。營業稅金及附加減少的原因主要系本期繳納的流轉稅比上年減少。

五、 合併財務報表項目注釋（續）

30、 營業費用

項目	2012年度	2011年度
諮詢費	3,886,883.50	7,707,170.00
裝卸費	300,000.00	512,530.00
中標費	1,289,225.11	1,172,127.05
職工薪酬	1,300,464.66	1,547,928.83
展覽費		500,000.00
運輸費	4,325,043.03	8,530,462.21
業務招待費	466,360.90	788,580.80
修理費	31,485.55	201,178.91
物料消耗	282,829.33	875,088.37
售後服務費	495,686.41	514,962.20
會務費	53,755.00	63,786.00
廣告費	531,800.00	1,660,000.00
承包費	3,011,426.00	2,944,794.00
差旅費	1,386,286.79	2,836,439.54
倉儲費	39,600.00	441,959.20
辦公費	146,973.88	651,546.65
其他	162,904.26	102,708.29
合計	17,710,724.42	31,051,262.05

營業費用說明：

營業費用減少主要原因為公司本期銷售額下降，並且公司對費用支出進行了嚴格控制。

財務報表附註（續）

截至二零一二年十二月三十一日止年度（根據中華人民共和國普遍採納之會計準則編制）

五、 合併財務報表項目注釋（續）

31、 管理費用

項目	2012年度	2011年度
職工薪酬	13,466,416.67	15,011,915.36
取暖費	1,392,167.01	1,321,489.31
差旅費	1,677,387.09	1,820,395.25
折舊費	2,777,387.61	2,948,362.61
物料消耗	686,145.60	1,227,530.88
業務招待費	1,673,431.82	2,916,391.39
上市費	588,536.80	1,065,795.37
法律顧問費		30,000.00
會務費	1,200.00	19,130.00
修理費	397,873.07	641,447.65
辦公費	3,429,497.04	3,612,361.46
租賃費	729,787.10	1,907,046.91
長期待攤費用攤銷	702,675.26	729,897.56
審計、評估、諮詢費	968,910.11	1,790,500.00
稅金	1,739,016.70	1,091,958.56
訴訟費	55,860.00	75,000.00
無形資產攤銷	135,490.08	135,490.12
新產品開發費	360,393.44	1,028,034.09
其他	449,583.09	101,658.50
合計	31,231,758.49	37,474,405.02

五、 合併財務報表項目注釋（續）

32、 財務費用

項目	2012年度	2011年度
利息支出	581,983.54	1,436,471.93
減：利息收入	753,262.12	1,284,700.72
匯兌損失		
減：匯兌收益	514.65	5,101.70
手續費	90,717.97	167,323.61
合計	-81,075.26	313,993.12

33、 資產減值損失

項目	2012年度	2011年度
一、 壞賬損失	1,594,159.75	2,455,082.39
二、 存貨跌價損失	71,308.68	1,131,208.74
三、 長期股權投資減值損失	2,088,298.55	19,000,058.01
四、 固定資產減值損失		160,000.00
合計	3,753,766.98	22,746,349.14

資產減值損失說明：

資產減值損失較上年減少主要原因為上年計提了較大額度的長期股權投資減值損失。

34、 投資收益

(1) 投資收益明細情況

項目	2012年度	2011年度
權益法核算的長期股權投資收益	-6,151.36	-1,733,043.08
處置長期股權投資產生的投資收益		137,387.37
合計	-6,151.36	-1,595,655.71

五、 合併財務報表項目注釋（續）

34、 投資收益（續）

（2） 按權益法核算的長期股權投資收益

被投資單位	2012年度	2011年度
新東北電氣（瀋陽）高壓隔離開關有限公司		-1,726,109.70
偉達高壓電氣有限公司	-6,151.36	-6,933.38
合計	-6,151.36	-1,733,043.08

投資收益說明

上年將對新東北電氣（瀋陽）高壓隔離開關有限公司的長期股權投資進行處置，故本年按權益法核算的長期股權投資收益較上年有較大變化。

35、 營業外收入

項目	2012年度	2011年度
非流動資產處置利得合計	98,249.96	220,697.36
其中：固定資產處置利得	98,249.96	220,697.36
無形資產處置利得		
債務重組利得	6,993,929.00	
政府補助		268,446.97
其他	14,449.58	9,462,598.22
合計	7,106,628.54	9,951,742.55

其中，政府補助明細

項目	2012年度	2011年度	說明
±800KV直流輸電工程用電力電容器及成套裝置的研製		268,446.97	遼寧省經濟和信息化委員會、財政廳專項資金補助
合計		268,446.97	

營業外收入說明：

債務重組利得說明詳見附註五、23、1。

五、 合併財務報表項目注釋（續）

36、 營業外支出

項目	2012年度	2011年度
非流動資產處置損失合計	21,964.40	37,187.94
其中：固定資產處置損失	21,964.40	37,187.94
其他	751,326.08	76,983.49
合計	773,290.48	114,171.43

營業外支出說明：

營業外支出主要為公司子公司新東北電氣（錦州）電力電容器有限公司支付的違約金750,000.00元。

37、 所得稅費用

項目	2012年度	2011年度
當期所得稅費用	2,105,755.70	941,249.20
遞延所得稅費用	-246,091.78	3,655,698.40
合計	1,859,663.92	4,596,947.60

38、 基本每股收益和稀釋每股收益的計算過程

項目		2012年度	2011年度
報告期歸屬於公司普通股股東的淨利潤	P1	11,140,994.81	-32,197,171.37
報告期歸屬於公司普通股股東的非經常性損益	F	10,460,286.76	9,845,631.83
報告期扣除非經常性損益後歸屬於公司普通股股東的淨利潤	P2=P1-F	680,708.05	-42,042,803.20
稀釋事項對歸屬於公司普通股股東的淨利潤的影響	P3		
稀釋事項對扣除非經常性損益後歸屬於公司普通股股東的淨利潤的影響	P4		
期初股份總數	S0	873,370,000.00	873,370,000.00

財務報表附註（續）

截至二零一二年十二月三十一日止年度（根據中華人民共和國普遍採納之會計準則編制）

五、 合併財務報表項目注釋（續）

38、 基本每股收益和稀釋每股收益的計算過程（續）

項目		2012年度	2011年度
報告期因公積金轉增股本或股票股利分配等增加股份數	S1		
報告期因發行新股或債轉股等增加股份數	Si		
增加股份下一月份起至報告期末的月份數	Mi		
報告期因回購等減少股份數	Sj		
減少股份下一月份起至報告期末的月份數	Mj		
報告期縮股數	Sk		
報告期月份數	M0	12.00	12.00
	$S=S0+S1+Si*Mi/M0-$		
發行在外的普通股加權平均數	$Sj*Mj/M0-Sk$	873,370,000.00	873,370,000.00
加：假定稀釋性潛在普通股轉換為已發行普通股而增加的普通股加權平均數	X1		
計算稀釋每股收益的普通股加權平均數	$X2=S+X1$	873,370,000.00	873,370,000.00
其中：可轉換公司債轉換而增加的普通股加權數			
認股權證/股份期權行權而增加的普通股加權數			
回購承諾履行而增加的普通股加權數			
歸屬於公司普通股股東的基本每股收益	$Y1=P1/S$	0.01	-0.04
扣除非經常性損益後歸屬於公司普通股股東的基本每股收益	$Y2=P2/S$	0.001	-0.05
歸屬於公司普通股股東的稀釋每股收益	$Y3=(P1+P3)/X2$	0.01	-0.04
扣除非經常性損益後歸屬於公司普通股股東的稀釋每股收益	$Y4=(P2+P4)/X2$	0.001	-0.05

五、 合併財務報表項目注釋（續）

39、 其他綜合收益

項目	2012年度	2011年度
外幣財務報表折算差額	-22,125.60	-11,874,956.33
減：處置境外經營當期轉入損益的淨額		
小計	-22,125.60	-11,874,956.33
合計	-22,125.60	-11,874,956.33

其他綜合收益說明：

其他綜合收益系以港幣記賬的東北電氣（香港）有限公司及高才科技有限公司的外幣報表折算差額。

40、 現金流量表項目注釋

(1) 收到的其他與經營活動有關的現金

項目	2012年度	2011年度
往來款	5,956,690.67	4,157,920.68
保證金	13,661,873.42	10,527,300.00
利息收入	753,262.12	1,284,691.05
其他		10,977.07
合計	20,371,826.21	15,980,888.80

收到的其他與經營活動有關的現金說明：

保證金主要系子公司阜新封閉母線及新錦容收取供應商的投標保證金及收回的保函保證金。

五、 合併財務報表項目注釋（續）

40、 現金流量表項目注釋（續）

(2) 支付的其他與經營活動有關的現金

項目	2012年度	2011年度
往來款	32,211,321.01	61,125,152.54
保證金	12,728,897.42	4,210,410.00
付現費用	28,881,947.79	39,673,691.07
合計	73,822,166.22	105,009,253.61

支付的其他與經營活動有關的現金說明：

往來款主要系償還欠款，支付的保證金為子公司阜新封閉母線及新錦容向客戶支付的投標保證金及保函保證金。

41、 現金流量表補充資料

(1) 現金流量表補充資料

補充資料	2012年度	2011年度
1· 將淨利潤調節為經營活動現金流量：		
淨利潤	11,036,093.38	-32,652,159.33
加：資產減值準備	3,753,766.98	22,746,349.14
固定資產折舊、油氣資產折耗、生產性生物資產折舊	7,503,440.51	7,446,375.60
無形資產攤銷	135,490.08	135,490.12
長期待攤費用攤銷	3,165,617.76	3,148,657.76
處置固定資產、無形資產和其他長期資產的損失（收益以「-」號填列）	-76,285.56	-220,697.36
固定資產報廢損失（收益以「-」號填列）		37,187.94
公允價值變動損失（收益以「-」號填列）		-
財務費用（收益以「-」號填列）	581,983.54	1,515,596.93
投資損失（收益以「-」號填列）	6,151.36	1,595,655.71

五、 合併財務報表項目注釋（續）

41、 現金流量表補充資料（續）

(1) 現金流量表補充資料（續）

補充資料	2012年度	2011年度
遞延所得稅資產減少（增加以「－」號填列）	-246,091.78	3,655,698.40
遞延所得稅負債增加（減少以「－」號填列）		-
存貨的減少（增加以「－」號填列）	8,754,995.55	46,221,835.66
經營性應收項目的減少（增加以「－」號填列）	53,326,585.94	129,317,564.31
經營性應付項目的增加（減少以「－」號填列）	-91,295,443.73	-216,755,822.85
其他		-
經營活動產生的現金流量淨額	-3,353,695.97	-33,808,267.97
2· 不涉及現金收支的重大投資和籌資活動：		-
債務轉為資本		-
一年內到期的可轉換公司債券		-
融資租入固定資產		-
3· 現金及現金等價物淨變動情況：		-
現金的年末餘額	69,423,731.30	42,095,840.09
減：現金的期初餘額	42,095,840.09	53,884,111.84
加：現金等價物的年末餘額		-
減：現金等價物的期初餘額		-
現金及現金等價物淨增加額	27,327,891.21	-11,788,271.75

財務報表附註（續）

截至二零一二年十二月三十一日止年度（根據中華人民共和國普遍採納之會計準則編制）

五、 合併財務報表項目注釋（續）

41、 現金流量表補充資料（續）

（2） 現金和現金等價物的構成

項目	2012年度	2011年度
一、 現金		
其中：庫存現金	11,550.91	25,258.50
可隨時用於支付的銀行存款	69,412,180.39	42,062,384.22
可隨時用於支付的其他貨幣資金		8,197.37
可用於支付的存放中央銀行款項		
存放同業款項		
拆放同業款項		
二、 現金等價物		
其中：三個月內到期的債券投資		
三、 年末現金及現金等價物餘額	69,423,731.30	42,095,840.09

（3） 貨幣資金與現金和現金等價物的關係

列示於現金流量表的現金及現金等價物	2012年度	2011年度
年末貨幣資金	81,295,428.80	56,684,837.59
減：使用受到限制的存款	11,871,697.50	14,588,997.50
加：持有期限不超過三個月的國債投資		
年末現金及現金等價物餘額	69,423,731.30	42,095,840.09
減：期初現金及現金等價物餘額	42,095,840.09	53,884,111.84
現金及現金等價物淨增加/（減少）額	27,327,891.21	-11,788,271.75

現金流量表補充資料說明

期末現金及現金等價物中不包含存在銀行處於質押狀態的保證金，保證金質押情況見附註五、1貨幣資金的說明。

六、關聯方及關連交易

1、本企業的母公司情況

母公司名稱	關聯關係	企業類型	註冊地	法人代表	業務性質
新東北電氣投資有限公司	母公司	有限責任	營口	赫耀輝	投資

母公司名稱	註冊資本	母公司對本企業的	母公司對本公司的	本公司最終控制方	組織機構代碼
		持股比例（%）	表決權比例（%）		
新東北電氣投資有限公司	13,500萬元	24.06%	24.06%	田莉	73465110-1

新東北電氣投資有限公司將其持有的本公司無限售流通A股62,860,000股和47,140,000股同時質押給上海浦東發展銀行股份有限公司瀋陽分行。該等質押股份已於2012年10月30日在中國證券登記結算有限責任公司深圳分公司辦理完畢質押登記手續，質押期限自2012年10月30日起至新東北電氣投資有限公司辦理解除質押登記手續之日止。截止2012年12月31日，新東北電氣投資有限公司持有本公司A股股份210,113,872股，佔本公司總股本的24.06%；累計質押股份為110,000,000股，質押部分佔其持有本公司股份的52.35%，佔本公司總股本的12.59%。

財務報表附註（續）

截至二零一二年十二月三十一日止年度（根據中華人民共和國普遍採納之會計準則編制）

六、關聯方及關連交易（續）

2、本企業的子公司的情况

子公司全稱	子公司類型	企業類型	註冊地	法人代表	業務性質
東北電氣（香港）有限公司	全資子公司	有限公司	香港	田江	投資、貿易
高才科技有限公司	全資子公司	有限公司	英屬維爾京群島	王善寬	投資
東北電氣（北京）有限公司	全資子公司	有限公司	北京	賈書傑	銷售機械設備、電子產品
瀋陽凱毅電氣有限公司	全資子公司	有限公司	瀋陽	矯利媛	高壓電氣設備等製造
阜新封閉母線有限責任公司	全資子公司	有限公司	阜新	劉慶民	生產銷售封閉母線等
新東北電氣（錦州）電力電容器有限公司	全資子公司	有限公司	錦州	劉兵	生產電力電容器等
錦州錦容電器有限責任公司	控股子公司	有限公司	錦州	劉兵	幹式高壓電容器組等製造
瀋陽高東加乾燥設備有限公司	控股子公司	有限公司	瀋陽	王海洋	金屬櫃、乾燥設備製造

子公司全稱	註冊資本	持股比例（%）	表決權比例（%）	組織機構代碼
東北電氣（香港）有限公司	2000萬美元	100.00	100.00	-
高才科技有限公司	1美元	100.00	100.00	-
東北電氣（北京）有限公司	200萬元人民幣	100.00	100.00	66216024-9
瀋陽凱毅電氣有限公司	100萬元人民幣	100.00	100.00	79846962-4
阜新封閉母線有限責任公司	850萬美元	100.00	100.00	70168064-3
新東北電氣（錦州）電力電容器有限公司	1545萬美元	100.00	100.00	75278947-0
錦州錦容電器有限責任公司	300萬元人民幣	69.75	69.75	24203413-1
瀋陽高東加乾燥設備有限公司	77.85萬美元	70.00	70.00	60460565-X

六、關聯方及關連交易（續）

3、本企業的聯營企業情況

本公司的聯營企業情況見附註五、8。

4、關聯方應收應付款項

(1) 上市公司應收關聯方款項

項目名稱	關聯方	2012年12月31日		2011年12月31日	
		賬面餘額	壞賬準備	賬面餘額	壞賬準備
應收股利	偉達高壓電氣有限公司			7,027,538.11	

(2) 上市公司應付關聯方款項

項目名稱	關聯方	2012年12月31日	2011年12月31日
其他應付款	偉達高壓電氣有限公司	318,076.31	648,560.00

七、或有事項

1、未決訴訟仲裁形成的或有負債及其財務影響

中國長城資產管理公司瀋陽辦事處（下稱「長城資產」）起訴瀋陽高壓開關有限責任公司（下稱「瀋陽高開」）金融借款合同違約糾紛一案。

瀋陽高開在1986年至2003年間與中國工商銀行遼寧省分行下屬瀋陽市市府大路支行等金額機構簽訂了41份借款合同，至今尚欠借款本金35,175萬元人民幣。2005年7月15日，中國工商銀行遼寧省分行與長城資產簽訂了《債權轉讓協議》，將債權轉讓給長城資產。瀋陽高開於2003年和2004年分別以實物資產和土地使用權出資與他人合資分別成立了瀋陽兆利高壓電氣設備有限公司（以下簡稱「兆利高壓」）、新東北電氣（瀋陽）高壓隔離開關有限公司（以下簡稱「隔離開關」）、瀋陽新泰倉儲物流有限公司（以下簡稱「新泰倉儲」）和瀋陽誠泰能源動力有限公司（以下簡稱「誠泰能源」）。公司於2004年從瀋陽高開取得隔離開關、新泰倉儲和誠泰能源的股權。長城資產於2009年2月24日向遼寧省高級人民法院（下稱「遼高院」）起訴瀋陽高開要求判令瀋陽高開償還借款35,175萬元，2009年5月18日以公司通過關連交易和以明顯不合理對價置換股權為理由向遼高院申請追加公司為被申請人，要求判令公司對瀋陽高開的債務承擔連帶責任。公司於2009年7月21日接到遼高院（2009）遼民二初字第12號應訴通知書。2010年12月15日，遼寧省高級人民法院作出（2009）遼民二初字第12號民事判決書，駁回長城資產的訴訟請求，如果長城資產有異議，可以提出事實與理由及相應證據申請再審。2011年2月11日，長城資產向最高人民法院提起上訴，2011年6月30日，最高人民法院作出（2011）民二初字第44號民事裁定書，撤銷（2009）遼民二初字第12號民事判決，發回遼寧省高級人民法院重審。截止2012年12月31日重新審理完畢，並於2012年12月24日作出（2011）遼民二初字第31號民事判決書。法院認為原告長城資產要求公司對瀋陽高開的債務承擔連帶責任，因沒有事實和法律依據不予支持，駁回了長城公司的訴訟請求。判決作出後，長城公司再次提出上訴，公司已經收到長城公司《民事上訴狀》副本。

公司認為，長城資產的上訴請求與一審訴訟請求以及事實理由沒有根本性變化，現有證據不足以支持長城資產的訴訟請求，不會對財務狀況產生影響。

2、為其他單位提供債務擔保形成的或有負債及其財務影響

為其他單位提供債務擔保形成的或有負債見附註五、24預計負債。

七、或有事項（續）

3、其他或有負債及其財務影響

- （1）截止2012年12月31日公司已背書尚未到期的銀行承兌匯票金額為12,968,040.00元。
- （2）截止2012年12月31日公司在中國銀行阜新分行辦理的履約保函金額為7,122,310.00元。

八、承諾事項

本報告期公司無重大承諾事項。

九、資產負債表日後事項

本報告期內公司無資產負債表日後事項。

十、其他重要事項

如前述附註五、24、（1）所述，截止到2012年12月31日公司已按相關協議約定全部償還順隆商貿24,000,000.00元，原在預計負債列示的所需承擔的擔保責任已經免除，公司確認了營業外收入-債務重組利得6,993,929.00元。

本公司與順隆商貿簽訂還款協議日即2010年12月30日，順隆商貿與本公司存在關聯關係，根據營口市工商行政管理局的核准變更通知書，2010年12月9日順隆商貿獨資股東熊岳飯店將全部股權轉讓給遼寧省凱毅高壓電氣設備工貿有限公司（以下簡稱「凱毅高壓」），而公司實際控制人新東北電氣投資有限公司（以下簡稱「新東北電投資」）持有凱毅高壓100%的股權，凱毅高壓持有遼寧順隆商貿有限公司（以下簡稱「順隆商貿」）100%的股權，公司與順隆商貿為同一實際控制人。2011年4月29日，新東北電投資將凱毅高壓95%的股權轉讓給新東北電氣集團有限公司，5%的股權轉讓給遼寧昊暉電氣設備有限公司，至此順隆商貿與本公司不存在關聯關係。

十一、 母公司財務報表主要項目注釋

1、 應收賬款

(1) 應收賬款按種類披露

種類	2012年12月31日			
	賬面餘額		壞賬準備	
	金額	比例 (%)	金額	比例 (%)
單項金額重大並單項計提壞賬準備的應收賬款				
賬齡組合	179,400.00	100.00	179,400.00	100.00
組合小計	179,400.00	100.00	179,400.00	100.00
單項金額雖不重大但單項計提壞賬準備的應收賬款				
合計	179,400.00	100.00	179,400.00	100.00

種類	2011年12月31日			
	賬面餘額		壞賬準備	
	金額	比例 (%)	金額	比例 (%)
單項金額重大並單項計提壞賬準備的應收賬款				
賬齡組合	179,400.00	100.00	179,400.00	100.00
組合小計	179,400.00	100.00	179,400.00	100.00
單項金額雖不重大但單項計提壞賬準備的應收賬款				
合計	179,400.00	100.00	179,400.00	100.00

應收賬款種類的說明：

本公司根據公司經營規模、業務性質及客戶結算狀況等確定單項金額重大的應收賬款標準為100萬元。

單項金額雖不重大但單項計提壞賬準備的應收賬款為有明顯特徵表明該款項難以收回。

十一、 母公司財務報表主要項目注釋（續）

1、 應收賬款（續）

(1) 應收賬款按種類披露（續）

組合中，按賬齡分析法計提壞賬準備的應收賬款：

賬齡	2012年12月31日			2011年12月31日		
	賬面餘額		壞賬準備	賬面餘額		壞賬準備
	金額	比例 (%)		金額	比例 (%)	
4年以上	179,400.00	100.00	179,400.00	179,400.00	100.00	179,400.00
合計	179,400.00	100.00	179,400.00	179,400.00	100.00	179,400.00

(2) 截至2012年12月31日，應收賬款中無持有公司5%（含5%）以上表決權股份的股東欠款。

2、 其他應收款

(1) 其他應收款按種類披露

種類	2012年12月31日			
	賬面餘額		壞賬準備	
	金額	比例 (%)	金額	比例 (%)
單項金額重大並單項計提壞賬準備的其他				
應收款	76,090,000.00	17.23	76,090,000.00	100.00
賬齡組合	365,414,504.90	82.77	815,497.67	0.22
組合小計	365,414,504.90	82.77	815,497.67	0.22
單項金額雖不重大但單項計提壞賬準備的				
其他應收款				
合計	441,504,504.90	100.00	76,905,497.67	17.42

財務報表附註（續）

截至二零一二年十二月三十一日止年度（根據中華人民共和國普遍採納之會計準則編制）

十一、 母公司財務報表主要項目注釋（續）

2、 其他應收款（續）

（1） 其他應收款按種類披露（續）

種類	2011年12月31日			
	賬面餘額		壞賬準備	
	金額	比例（%）	金額	比例（%）
單項金額重大並單項計提壞賬準備的其他				
應收款	76,090,000.00	16.33	76,090,000.00	100.00
賬齡組合	389,763,207.01	83.67	842,497.67	0.22
組合小計	389,763,207.01	83.67	842,497.67	0.22
單項金額雖不重大但單項計提壞賬準備的				
其他應收款				
合計	465,853,207.01	100.00	76,932,497.67	16.51

其他應收款種類的說明：

本公司根據公司經營規模、業務性質及客戶結算狀況等確定單項金額重大的其他應收款標準為100萬元。

單項金額雖不重大但單項計提壞賬準備的其他應收款為有明顯特徵表明該款項難以收回。

年末單項金額重大並單項計提壞賬準備的其他應收款：

其他應收款內容	賬面餘額	壞賬準備	計提比例	計提理由
本溪鋼鐵（集團）有限責任公司	76,090,000.00	76,090,000.00	100.00%	見附註五、5、（4）
合計	76,090,000.00	76,090,000.00	100.00%	

十一、 母公司財務報表主要項目注釋（續）

2、 其他應收款（續）

(1) 其他應收款按種類披露（續）

組合中，按賬齡分析法計提壞賬準備的其他應收款：

賬齡	2012年12月31日			2011年12月31日		
	賬面餘額		壞賬準備	賬面餘額		壞賬準備
	金額	比例（%）		金額	比例（%）	
1年以內	37,952,323.64	10.39		13,322,868.71	3.42	-
1至2年	12,762,826.96	3.49		16,639,420.00	4.27	-
2至3年	16,639,420.00	4.55		72,675,812.26	18.65	-
3至4年	72,675,812.26	19.89		7,255.34	0.01	-
4年以上	225,384,122.04	61.68	815,497.67	287,117,850.70	73.65	842,497.67
合計	365,414,504.90	100.00	815,497.67	389,763,207.01	100.00	842,497.67

(2) 截至2012年12月31日，其他應收款中無持有公司5%（含5%）以上表決權股份的股東欠款。

(3) 金額較大的其他應收款的性質或內容

金額較大的其他應收款除與各子公司的內部往來外，與本溪鋼鐵（集團）有限責任公司的款項見附註五、5、（4）。

十一、 母公司財務報表主要項目注釋（續）

2、 其他應收款（續）

(4) 其他應收款金額前五名單位情況

單位名稱	與本公司關係	金額	年限	佔其他應收款 總額的比例（%）
瀋陽凱毅電氣有限公司	全資子公司	150,633,332.90	1-4年以上	34.12
東北電氣（香港）有限公司	全資子公司	123,166,166.77	1-4年以上	27.90
本溪鋼鐵（集團）有限責任公司	非關聯方	76,090,000.00	4年以上	17.23
東北電氣（北京）有限公司	全資子公司	49,553,199.80	1-3年	11.22
新東北電氣（錦州）電力電容器有限公司	全資子公司	39,487,782.91	4年以上	8.94
合計		438,930,482.38		99.42

(5) 應收關聯方賬款情況

單位名稱	與本公司關係	金額	佔其他應收款 總額的比例（%）
瀋陽凱毅電氣有限公司	全資子公司	150,633,332.90	34.12
東北電氣（香港）有限公司	全資子公司	123,166,166.77	27.90
東北電氣（北京）有限公司	全資子公司	49,553,199.80	11.22
新東北電氣（錦州）電力電容器有限公司	全資子公司	39,487,782.91	8.94
阜新封閉母線有限責任公司	全資子公司	1,725,965.35	0.39
瀋陽高東加乾燥設備有限公司	控股子公司	7,255.34	0.00
合計		364,573,703.07	82.58

十一、 母公司財務報表主要項目注釋（續）

3、 長期股權投資

(1) 長期股權投資分類

被投資單位	核算方法	投資成本	2011年12月31日	本年增加	本年減少	2012年12月31日
對子公司投資						
東北電氣（香港）有限公司	成本法	156,699,451.63	90,413,551.10			90,413,551.10
瀋陽高東加乾燥設備有限公司	成本法	837,967.00	837,967.00			837,967.00
瀋陽凱毅電氣有限公司	成本法	100,000.00	-			-
合計		157,637,418.63	91,251,518.10			91,251,518.10

被投資單位	在被投資	在被投資	在被投資單位持股	本年計提		
	單位持股	單位表決權	比例與表決權比例			
	比例（%）	比例（%）	不一致的說明	減值準備	減值準備	現金紅利
對子公司投資						
東北電氣（香港）有限公司	100	100				66,285,900.53
瀋陽高東加乾燥設備有限公司	70	70				
瀋陽凱毅電氣有限公司	10	10				100,000.00
合計						66,385,900.53

財務報表附註（續）

截至二零一二年十二月三十一日止年度（根據中華人民共和國普遍採納之會計準則編制）

十一、 母公司財務報表主要項目注釋（續）

4、 營業收入和營業成本

（1） 營業收入和營業成本

項目	2012年度	2011年度
主營業務收入	3,850,000.00	
營業收入合計	3,850,000.00	
主營業務成本		
營業成本合計		

（2） 主營業務（分產品）

產品	2012年度		2011年度	
	營業收入	營業成本	營業收入	營業成本
諮詢費	3,850,000.00			
合計	3,850,000.00			

（3） 大額營業收入情況

客戶名稱或序號	2012年度	佔公司全部營業收入的比例（%）
新東北電氣（錦州）電力電容器有限公司	1,000,000.00	25.97
東北電氣（北京）有限公司	2,850,000.00	74.03
合計	3,850,000.00	100.00

營業收入、營業成本說明

本期主營業務收入為向公司全資子公司新東北電氣（錦州）電力電容器有限公司和東北電氣（北京）有限公司提供諮詢服務確認的收入。

十一、 母公司財務報表主要項目注釋（續）

5、 現金流量表補充資料

(1) 現金流量表補充資料

補充資料	2012年度	2011年度
1· 將淨利潤調節為經營活動現金流量：		
淨利潤	7,801,856.01	-61,105,646.18
加：資產減值準備	-27,000.00	66,156,317.55
固定資產折舊、油氣資產折耗、生產性生物資產折舊	142,631.09	140,305.73
無形資產攤銷		
長期待攤費用攤銷		
處置固定資產、無形資產和其他長期資產的損失 （收益以「-」號填列）		
固定資產報廢損失（收益以「-」號填列）		
公允價值變動損失（收益以「-」號填列）		
財務費用（收益以「-」號填列）		
投資損失（收益以「-」號填列）		
遞延所得稅資產減少（增加以「-」號填列）		
遞延所得稅負債增加（減少以「-」號填列）		
存貨的減少（增加以「-」號填列）		
經營性應收項目的減少（增加以「-」號填列）	24,348,423.60	44,238,333.05
經營性應付項目的增加（減少以「-」號填列）	-32,262,055.01	49,398,717.69
其他		
經營活動產生的現金流量淨額	3,855.69	30,592.46
2· 不涉及現金收支的重大投資和籌資活動：		
債務轉為資本		
一年內到期的可轉換公司債券		
融資租入固定資產		
3· 現金及現金等價物淨變動情況：		
現金的年未餘額	30,575.58	31,891.38
減：現金的期初餘額	31,891.38	38,486.92
加：現金等價物的年未餘額		
減：現金等價物的期初餘額		
現金及現金等價物淨增加額	-1,315.80	-6,595.54

財務報表附註（續）

截至二零一二年十二月三十一日止年度（根據中華人民共和國普遍採納之會計準則編制）

十一、 母公司財務報表主要項目注釋（續）

5、 現金流量表補充資料（續）

（2） 現金和現金等價物的構成

項目	2012年度	2011年度
一、 現金	30,575.58	31,891.38
其中：庫存現金	7,723.46	9,478.66
可隨時用於支付的銀行存款	22,852.12	22,412.72
可隨時用於支付的其他貨幣資金		
可用於支付的存放中央銀行款項		
存放同業款項		
拆放同業款項		
二、 現金等價物		
其中：三個月內到期的債券投資		
三、 年末現金及現金等價物餘額	30,575.58	31,891.38

（3） 貨幣資金與現金和現金等價物的關係

列示於現金流量表的現金及現金等價物	2012年度	2011年度
年末貨幣資金	30,575.58	31,891.38
減：使用受到限制的存款		
加：持有期限不超過三個月之國債投資		
年末現金及現金等價物餘額	30,575.58	31,891.38
減：期初現金及現金等價物餘額	31,891.38	38,486.92
現金及現金等價物淨增加/（減少）額	-1,315.80	-6,595.54

十二、 補充資料

1、 非經常性損益明細表

項目	2012年度	2011年度
非流動資產處置損益	76,285.56	320,896.79
越權審批或無正式批准文件的稅收返還、減免		
計入當期損益的政府補助（與企業業務密切相關，按照國家統一標準定額或定量享受的政府補助除外）		268,446.97
計入當期損益的對非金融企業收取的資金佔用費		
企業取得子公司、聯營企業及合營企業的投資成本小於取得投資時應享有被投資單位可辨認淨資產公允價值產生的收益		
非貨幣性資產交換損益		
委託他人投資或管理資產的損益		
因不可抗力因素，如遭受自然災害而計提的各項資產減值準備		
債務重組損益	6,993,929.00	
企業重組費用，如安置職工的支出、整合費用等		
交易價格顯失公允的交易產生的超過公允價值部分的損益		
同一控制下企業合併產生的子公司期初至合併日的當期淨損益		
與公司正常經營業務無關的或有事項產生的損益		
除同公司正常經營業務相關的有效套期保值業務外，持有交易性金融資產、交易性金融負債產生的公允價值變動損益，以及處置交易性金融資產、交易性金融負債和可供出售金融資產取得的投資收益		
單獨進行減值測試的應收款項減值準備轉回	5,250,022.47	
對外委託貸款取得的損益		
採用公允價值模式進行後續計量的投資性房地產公允價值變動產生的損益		
根據稅收、會計等法律、法規的要求對當期損益進行一次性調整對當期損益的影響		
受託經營取得的託管費收入		
除上述各項之外的其他營業外收入和支出	-736,876.50	9,385,614.73
其他符合非經常性損益定義的損益項目		
非經常性損益總額	11,583,360.53	9,974,958.49
減：非經常性損益的所得稅影響數	1,123,073.77	129,326.66
非經常性損益淨額	10,460,286.76	9,845,631.83
減：歸屬於少數股東的非經常性損益淨影響數（稅後）		
歸屬於公司普通股股東的非經常性損益	10,460,286.76	9,845,631.83

財務報表附註（續）

截至二零一二年十二月三十一日止年度（根據中華人民共和國普遍採納之會計準則編制）

十二、 補充資料（續）

2、 境內外會計準則下會計數據差異

同時按照國際財務報告準則與按中國會計準則披露的財務報告中淨利潤和淨資產差異情況

項目	淨利潤		淨資產	
	2012年度	2011年度	2012年度	2011年度
按中國會計準則	11,036,093.38	-32,652,159.33	273,019,949.71	262,005,981.93
按香港財務報告準則調整的項目及金額：				
債務重組收益				10,243,866.77
折現值		-1,205,578.62		-1,205,578.62
按香港財務準則	11,036,093.38	-33,857,737.95	273,019,949.71	271,044,270.08

3、 淨資產收益率及每股收益

(1) 淨資產收益率

報告期利潤	2012年度	2011年度
歸屬於公司普通股股東的淨利潤	11,140,994.81	-32,197,171.37
扣除非經常性損益後歸屬於公司普通股股東的淨利潤	680,708.05	-42,042,803.20

十二、 補充資料（續）

3、 淨資產收益率及每股收益（續）

(1) 淨資產收益率（續）

計算過程：

項目		2012年度	2011年度
報告期歸屬於公司普通股股東的淨利潤	P1	11,140,994.81	-32,197,171.37
報告期歸屬於公司普通股股東的非經常性損益	F	10,460,286.76	9,845,631.83
報告期扣除非經常性損益後歸屬於公司普通股股東的淨利潤	P2=P1-F	680,708.05	-42,042,803.20
歸屬於公司普通股股東的期初淨資產	E0	260,663,611.50	304,735,739.20
報告期發行新股或債轉股等新增的歸屬於公司普通股股東的淨資產	Ei		
新增淨資產下一月份起至報告期年末的月份數	Mi		
報告期回購或現金分紅等減少的歸屬於公司普通股股東的淨資產	Ej		
減少淨資產下一月份起至報告期年末的月份數	Mj		
其他事項引起的淨資產增減變動	Ek	-22,125.60	-11,874,956.33
其他淨資產變動下一月份起至報告期年末的月份數	Mk	6.00	6.00
報告期月份數	M0	12.00	12.00
歸屬於公司普通股股東的年末淨資產	E1	271,782,480.71	260,663,611.50
歸屬於公司普通股股東的加權平均淨資產	$E2=E0+P1/2+Ei * Mi / M0 - Ej * Mj / M0 + Ek * Mk / M0$	266,223,046.11	282,699,675.35
歸屬於公司普通股股東的加權平均淨資產收益率	Y1=P1/E2	4.18%	-11.39%
扣除非經常性損益後歸屬於公司普通股股東的加權平均淨資產收益率	Y2=P2/E2	0.26%	-14.87%

財務報表附註（續）

截至二零一二年十二月三十一日止年度（根據中華人民共和國普遍採納之會計準則編制）

十二、 補充資料（續）

3、 淨資產收益率及每股收益（續）

（2） 每股收益

報告期利潤	基本每股收益		稀釋每股收益	
	2012年度	2011年度	2012年度	2011年度
歸屬於公司普通股股東的淨利潤	0.01	-0.04	0.01	-0.04
扣除非經常性損益後歸屬於公司普通股股東的淨利潤	0.001	-0.05	0.001	-0.05

4、 公司主要會計報表項目的異常情況及原因的說明

報表項目	期末數與期初數變動金額	期末數與期初數變動比例	說明
貨幣資金	24,610,591.21	43.42%	年底回款較多
應收票據	2,594,000.00	2594.00%	公司期末客戶採用銀行承兌匯票結算增加
預付賬款	-8,182,549.62	-53.50%	本年預付的購貨款減少
應收股利	-7,027,538.11	-100.00%	公司子公司東北電氣（香港）有限公司通過債權轉讓協議將應收偉達高壓電氣有限公司的股利轉讓用於抵償債務收回了新東北電氣集團發展有限公司
其他應收款	-35,971,611.27	-60.56%	所欠股權款3500萬
預收賬款	-22,544,242.21	-61.03%	年底預收的貨款減少
應交稅費	8,457,549.28	-973.38%	年底應交增值稅增加，尚未繳納
銷售費用	-13,340,537.63	-42.96%	公司銷售額下降，並且對費用支出進行了嚴格控制
財務費用	-395,068.38	-125.82%	利息支出減少
資產減值損失	-18,992,582.16	-83.50%	上年度確認了較多的長期股權投資減值準備
投資收益	1,589,504.35	-99.61%	本年權益法核算的聯營企業比上年減少所致
營業外支出	659,119.05	577.31%	本年支付了較多的違約金
所得稅費用	-2,737,283.68	-59.55%	上年度轉回了較多遞延所得稅資產導致所得稅費用增加

十五、 財務報表的批准

本公司財務報表及財務報表附註業經本公司第7屆董事會第1次會議於2013年3月11日批准。

東北電氣發展股份有限公司

二零一三年三月十一日



在本公司董事會辦公室備下列文件以供查詢：

- (一) 載有本公司董事長、財務負責人、財務部長簽名並蓋章的會計報表；
- (二) 載有會計師事務所蓋章、註冊會計師簽名並蓋章的審計報告原件；
- (三) 報告期內在中國證監會指定報紙上公開披露過的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- (四) 公司年度報告正本。



東北電氣發展股份有限公司
NORTHEAST ELECTRIC DEVELOPMENT CO., LTD.

地址：中國遼寧省營口市鮫魚圈區新泰路1號
網址：www.nee.com.cn
電郵：nee@nee.com.cn
電話：(86) 0417-6897566 6897567
傳真：(86) 0417-6897565
郵編：115009

Address : No. 1, Xintai Road, Bayuquan District, Yingkou City, Liaoning Province, the PRC
Website : www.nee.com.cn
E-mail : nee@nee.com.cn
Tel : (86) 0417-6897566 6897567
Fax : (86) 0417-6897565
Zip : 115009