



NEE

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

公司基本情況.....	2
主要財務數據和指標.....	3
股本變動和股東持股情況.....	5
董事、監事、高級管理人員情況.....	8
管理層討論與分析.....	9
重要事項.....	16
備查文件.....	24
財務報告.....	25

重要提示

本公司董事會、監事會及其董事、監事、高級管理人員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。

本公司及其附屬公司（統稱為「本集團」）截至二零一零六月三十日止半年度財務報告未經審計。

本報告書以中、英文兩種文字發佈，如有歧義，以中文為準。



公司基本情況

- (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) 公司股票上市交易所、股票簡稱和股票代碼
- H 股 : 香港聯合交易所有限公司
股票簡稱：東北電氣
股票代碼：0042
- A 股 : 深圳證券交易所
股票簡稱：東北電氣
股票代碼：000585
- (三) 公司註冊地址 : 中國瀋陽市渾南高新技術產業開發區78號
公司辦公地址 : 中國瀋陽市鐵西區景星北街38號
郵政編碼 : 110025
網站 : www.nee.com.cn www.nee.hk
電子郵件 : nee@nee.com.cn
- (四) 法定代表人 : 蘇偉國
- (五) 董事會秘書 : 蘇偉國（代行）
聯席公司秘書、香港接收傳票及通告之授權代表 : 麥宜全
證券事務代表 : 朱欣光
聯繫地址 : 中國瀋陽市鐵西區景星北街38號
電話 : (86)24-23501976 23527080
傳真 : (86)24-23527081
電子郵件 : nemm585@sina.com
- (六) 內地信息披露報紙名稱 : 《中國證券報》、《證券時報》
登載信息公告的網站 : www.cninfo.com.cn www.hkexnews.hk
公司網站 : www.nee.com.cn www.nee.hk
報告備置地地點 : 董事會辦公室
- (七) 公司首次註冊登記日期 : 1993年2月16日
註冊地點 : 中國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 : 2008年7月14日
註冊地點 : 中國瀋陽市渾南高新技術產業開發區78號
企業法人營業執照註冊號 : 210100402002708
稅務登記號碼 : 210132243437397



主要財務數據和指標

(一) 按中國會計準則編制的主要財務資料與指標

單位：人民幣元

	本報告期末	上年度期末	本報告期末比上年度 期末增減(%)
總資產	810,739,472.90	836,557,537.85	-3.09
歸屬於上市公司股東的所有者權益	318,020,853.40	318,542,326.44	-0.16
股本	873,370,000.00	873,370,000.00	-
歸屬於上市公司股東的每股淨資產(元/股)	0.364	0.365	-0.16

	本報告期(1-6月)	上年同期	本報告期比上年 同期增減(%)
營業總收入	146,383,998.47	133,485,280.53	9.66
營業利潤	2,553,073.63	-10,242,698.55	-
利潤總額	2,534,262.58	-10,217,426.60	-
歸屬於上市公司股東的淨利潤	527,972.20	-10,312,714.77	-
歸屬於上市公司股東的扣除非經常性損益後的淨利潤	553,674.17	-10,331,695.73	-
基本每股收益(元/股)	0.0006	-0.0118	-
稀釋每股收益(元/股)	0.0006	-0.0118	-
淨資產收益率(%)	0.166	-3.43	-
經營活動產生的現金流量淨額	9,720,877.49	-5,915,856.85	-
每股經營活動產生的現金流量淨額(元/股)	0.0111	-0.0068	-

非經常性損益項目

單位：人民幣元

營業外收支淨額影響的淨利潤	-18,811.05
處置子公司損益(“-”表示損失)	-11,593.68
減：所得稅影響額	-4,702.76
合計	-25,701.97



(二) 按香港財務報告準則編制

簡明綜合收益表

單位：人民幣千元

	本報告期(1-6月)	上年同期
營業額	146,384	133,480
除稅前盈利	2,557	(10,218)
稅項	(2,091)	(191)
除稅後盈利	466	(10,409)
少數股東損益	(85)	(96)
股東應占盈利	551	(10,313)

簡明綜合財務狀況表

單位：人民幣千元

	本報告期末	上年期末
總資產	818,665	836,551
總負債	498,260	515,563
股東權益	320,405	320,988

(三) 按照國內、《香港財務報告準則》編制報告期淨利潤的差異

單位：人民幣千元

	淨利潤
按照中國會計準則	443,144.24
按照香港財務報告準則	465,644.24
差異 - 無形資產攤銷	22,500

股本變動和股東持股情況

一、公司股本變動情況

本報告期內，股本未發生變化。

二、股份變動情況表

	本次變動前		本次變動增減(+,-)				本次變動後		
	數量	比例	發行新股	送股	公積金轉股	其他	小計	數量	比例
一、有限售條件股份	218,255,650	24.99%				-212,025,650	-212,025,650	6,230,000	0.71%
1、國家持股									
2、國有法人持股									
3、其他內資持股	218,255,650	24.99%				-212,025,650	-212,025,650	6,230,000	0.71%
其中：境內非國有法人持股	218,255,650	24.99%				-212,025,650	-212,025,650	6,230,000	0.71%
境內自然人持股									
4、外資持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份									
二、無限售條件股份	655,114,350	75.01%				212,025,650	212,025,650	867,140,000	99.29%
1、人民幣普通股	397,164,350	45.47%				212,025,650	212,025,650	609,190,000	69.75%
2、境內上市的外資股									
3、境外上市的外資股	257,950,000	29.54%						257,950,000	29.54%
4、其他									
三、股份總數	873,370,000	100.00%						873,370,000	100.00%

註：

報告期股份變動的原因：2010年5月14日，控股股東新東北電氣投資有限公司持有的有限售條件流通A股股份212,025,650股上市流通。



三、股東持股情況介紹

前十名股東、前十名無限售條件股東持股情況表

單位：股

股東總數 截止2010年6月30日，本公司共有登記在冊股東100,410戶。其中A股股東100,336戶，H股股東74戶。

前十名股東持股情況

股東名稱	股東性質	持股比例	持股總數	持有有限售 條件股份數量	質押或凍結的 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	未知
新東北電氣投資有限公司	境內非國有法人	24.28%	212,025,650	0	208,000,000
張小平	境內自然人	0.47%	4,129,499	0	0
胡立	境內自然人	0.46%	3,975,660	0	0
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
李秀麗	境內自然人	0.20%	1,719,105	0	0
黃健	境內自然人	0.19%	1,689,800	0	0
楊智瓊	境內自然人	0.16%	1,440,000	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
李吉明	境內自然人	0.16%	1,398,000	0	0

**前十名無限售條件股東持股情況**

股東名稱	持有無限售條件股份數量	股份種類
香港中央結算（代理人）有限公司	247,567,998	境外上市外資股
新東北電氣投資有限公司	212,025,650	人民幣普通股
張小平	4,129,499	人民幣普通股
胡立	3,975,660	人民幣普通股
李秀麗	1,719,105	人民幣普通股
黃健	1,689,800	人民幣普通股
楊智瓊	1,440,000	人民幣普通股
李吉明	1,398,000	人民幣普通股
上海寶裕房地產投資諮詢有限公司	1,348,300	人民幣普通股
陳小榮	1,100,000	人民幣普通股

上述股東關聯關係或一致行動的說明

新東北電氣投資有限公司與其他股東之間不存在關聯關係；本公司未知其餘股東之間是否存在關聯關係及是否屬《上市公司股東持股變動信息披露管理辦法》所規定的一致行動人。

註：

- 1、新東北電氣投資有限公司於2008年12月29日在中信銀行股份有限公司瀋陽分行辦理股份質押登記，所持118,000,000股無限售條件的A股股份繼續凍結；
- 2、新東北電氣投資有限公司於2010年6月28日在交通銀行股份有限公司遼寧省分行辦理股份質押登記，所持90,000,000股無限售條件的A股股份自2010年6月28日起凍結。

四、報告期內，公司控股股東未發生變化。



董事、監事、高級管理人員情況

一、董事、監事、高級管理人員持有公司股票情況

報告期內公司董事、監事、高級管理人員持有公司股票未發生變動。

二、報告期內董事、監事、高級管理人員變動情況

- (1) 2010年3月8日召開的二零一零年第一次臨時股東大會選舉蘇偉國先生、王守觀先生、畢建忠先生、杜凱先生、劉慶民先生等5位執行董事和吳啓成先生、項永春先生、王雲孝先生等3位獨立非執行董事，組成第六屆董事會。選舉蘇偉國先生為董事長，聘任畢建忠先生為總經理。（詳見2010年3月8日公告）
- (2) 2010年3月8日召開的二零一零年第一次臨時股東大會選舉董連生先生、白利海先生為股東代表監事，職工代表大會選舉劉雪厚先生為職工代表監事，組成第六屆監事會。選舉董連生先生為監事會主席。（詳見2010年3月8日公告）
- (3) 2010年3月8日藺文斌先生、梁傑女士、劉洪光先生等3名獨立非執行董事，傅修恒先生、代桂青女士等2名監事屆滿離任。（詳見2010年3月8日公告）
- (4) 因工作變動，2010年5月28日杜凱先生提出辭去所擔任的本公司執行董事及其它行政職務的申請，經2010年6月4日董事會會議批准生效。（詳見2010年6月4日公告）



三、董事、監事及高級管理人員之股本權益

截至2010年6月30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《證券及期貨條例》第341條或《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《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。

管理層討論與分析

一、報告期內整體經營情況的討論與分析

報告期內，隨著經濟環境的好轉，公司的生產經營壓力有所緩解。公司緊緊圍繞2010年度經營目標，克服原材料價格不斷上漲和產品價格下降的雙重擠壓以及產品市場競爭進一步加劇等不利因素，積極挖潛，努力降本增效，緊盯市場調整行銷策略，積極推進產品結構調整，加強研發提升產品檔次，推進技術改造、提升產品質量，確保公司主導產品產能發揮和經營業績的平穩增長，同比實現了扭虧為盈的目標。

報告期內，公司實現營業收入14,638萬元，同比增長9.66%；實現歸屬於母公司淨利潤52.80萬元，同比增加1,084萬元。

按香港財務報告準則計算的營業額為人民幣146,384千元，比上年同期上升9.66%；除稅及少數股東權益後的股東應占盈利為人民幣551千元，每股盈利為人民幣0.0006元。

期內並無派發股息，董事決定不派發截至2010年6月30日止六個月之中期股息。



（一）上半年經營工作總結

- 1、營業收入和訂貨水平同比略有增長，進一步強化了公司的核心競爭能力。
- 2、上半年主要原材料價格持續上漲，致使採購成本增加。公司採取加強對主要原材料市場行情的分析與預測，根據生產需求合理安排庫存等措施，努力降低原材料採購價格。
- 3、實施管理創新，將生產車間原有的條塊分割式管理方式調整為直線型管理方式，細化內部管理職責，為擴大產能、降低成本、提高效率提供了保障。
- 4、積極推進新產品研發和技改工作。新產品研發方面，對無熔絲電容器和直流電容器的研製工作正在有序進行；技改方面，項目中相關的改造工作正在進行中，受公司資金緊張的影響，主要設備的購置計劃尚未實施。

（二）經營面臨的主要問題、困難與應對措施

- 1、受市場大環境的影響，電力系統建設趨緩，且本行業的各企業擴容基本完成，故合同承攬面臨一定的困難；
- 2、上半年大宗原材料價格持續上漲，加之市場競爭激烈，造成產品價格下降，公司主導產品盈利能力有待提高；
- 3、受資金緊張的影響，材料供應不能完全滿足生產連續性的需要。

下半年，公司將緊緊圍繞年初制定的計畫和目標，全面加強內部控制，進一步規範運作，密切關注原材料的價格變化趨勢，儘量降低原材料採購價格；其次，加大研發力度，強化技術創新，降低生產成本；再次，努力擴大市場份額，拓寬銷售管道，不斷提升企業的盈利能力、競爭能力。



(三) 下半年展望

在下半年及未來發展期間，公司將緊緊抓住國家智慧電網、新一輪城鄉和農村電網改造建設機遇，認真分析行業的發展趨勢，緊緊把握市場主動權，繼續深化市場結構和產品結構調整，繼續加大技改和產品研發力度，不斷豐富產品品種，進一步健全完善內部控制和規範運作機制，確保完成年初制定的全年持續盈利的經營目標。

二、報告期內公司經營情況

本公司及附屬公司是中國輸變電設備科研、製造、出口的主要基地之一，特高壓輸電項目及電力電網改造用輸變電設備的國內主要供應商之一。主營業務為電力電容器、封閉母線、高壓隔離開關等系統保護及傳輸設備的製造和營銷。

(一) 按香港財務報告準則所做公司財務狀況分析：

本報告期末貨幣資金餘額為5,700.70萬元人民幣(下同)。

本公司的資金需求無明顯的季節性規律。

資金來源主要為：一是公司經營及資本運作現金流入，二是向金融機構借款。

本報告期末公司銀行借款為人民幣3,150萬元，占總資產的3.84%，均為浮動利率借款。



公司的資本負債率為9.9%（資本負債率=銀行借款總額/股本及儲備總額*100%）。

本報告期末公司用於抵押的資產淨值為2,463.54萬元。

公司或有事項情況請見會計報表附注。

為加強財務管理，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好狀態。

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2010年下半年投資計劃見「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。

（二）按中國會計準則的經營狀況及財務狀況分析

1、公司報告期內實現營業收入14,638萬元，營業成本10,735萬元，毛利率26.67%，營業利潤255萬元。

公司營業收入、營業利潤按行業、產品、地區的構成情況：



主營業務分行業、產品情況表

單位：人民幣萬元

分行業或分產品	營業收入	營業成本	毛利率 (%)	營業收入比 上年增減(%)	營業成本比 上年增減(%)	毛利率比上年增減 (百分點)
1、分行業						
輸變電行業	14,638	10,735	26.66	9.66	22.17	-7.15
其中：關聯交易						
2、分產品						
高壓開關、斷路器	2,492	2,224	10.75	184.15	233.93	-13.31
電力電容器	9,124	6,274	31.24	13.36	27.11	-7.44
封閉母線	2,770	2,068	25.34	-37.07	-34.74	-2.67
其他	252	169	32.94	1,100.00	956.25	9.13
其中：關聯交易						

主營業務分地區情況表

單位：人民幣萬元

地區	營業收入	營業收入比上年增減(%)
東北	3,908	164.77
華北(含山東)	3,791	-48.41
華中	356	-61.43
華東	923	-53.24
華南	172	-74.25
西南	994	319.41
其他	4,494	522.44
合計	14,638	9.66



- 1、主營業務及其結構發生重大變化的原因說明（不適用）
- 2、主營業務盈利能力（毛利率）與上年相比發生重大變化的原因說明：
 訂貨質量與上年差異較大，所以導致毛利率發生較大的變化。
- 3、利潤構成與上年度相比發生重大變化的原因分析（不適用）
- 4、預測年初至下一報告期期末的累計淨利潤可能為虧損或者與上年同期相比發生大幅度變動的警示及原因說明（不適用）

（三）參股公司經營情況（適用投資收益占公司淨利潤10%以上的情況）

單位：人民幣萬元

參股公司名稱	新東北電氣（瀋陽）高壓隔離開關有限公司
淨利潤	-190.96
本期貢獻的投資收益	-48.89
占上市公司虧損額的比重	-

參股公司經營範圍：輸變電高壓設備開發、設計、製造、試驗及檢測；本企業自產機電產品、成套設備及相關技術出口；本企業生產、科研所需原輔材料、機械設備、儀器儀錶及技術出口業務；輸變電設備安裝調試、維修、售後服務；技術成果轉讓、服務、諮詢。



(四) 財務狀況、經營成果情況表

單位：人民幣元

指標	期末數	期初數	增減(%)
應付票據	9,000,000.00	-	100.00
應付職工薪酬	2,450,613.40	1,345,152.97	82.18
應交稅費	7,909,041.73	13,848,713.11	-42.89

- 註：1、應付票據增加系子公司新錦容對外採購開具的銀行承兌匯票；
2、應付職工薪酬增加系本期計提尚未支付的職工工資和保險等；
3、應交稅費減少主要系應交增值稅和企業所得稅比去年底減少所致。

單位：人民幣元

指標	本期發生額	上年同期發生額	增減(%)
銷售費用	14,063,749.30	24,422,034.42	-42.41
財務費用	1,256,108.91	712,677.94	76.25
資產減值損失	-	1,000,000.00	-100.00
投資收益	-500,459.42	-1,112,228.94	-55.00
營業外收入	93,770.43	39,322.89	138.46
營業外支出	112,581.48	14,050.94	701.24
所得稅費用	2,091,118.34	191,229.98	993.51

- 註：1、銷售費用減少主要系企業壓縮了運輸費、廣告費、中標費、售後費用等開支；
2、財務費用增加主要系匯兌損失所致；
3、資產減值損失減少主要系上年同期計提壞帳準備而本期不需計提所致；
4、投資收益增加主要系本期聯營公司的淨虧損比上年同期有所減少所致；
5、營業外收入增加主要系處置固定資產的收益增加所致；
6、營業外支出增加主要系處置固定資產的損失增加所致；
7、所得稅費用增加主要系子公司本期盈利增加所致。



三、公司投資情況

(一) 報告期募集資金的使用情況

本報告期不存在募集資金或以前期間募集資金延續到本期使用的情況。

(二) 非募集資金投資項目的情況及實際進度

本報告期不存在非募集資金或以前期間非募集資金延續到本期使用的情況。

(三) 註銷子公司

本公司全資子公司瀋陽兆利達機械設備有限公司於2010年1月21日經瀋陽市工商行政管理局張士經濟技術開發區核准註銷。

重要事項

一、人事變動

參見“第八頁、董事、監事、高級管理人員情況”。

二、員工情況及酬金政策

截止2010年6月30日，本公司在冊員工人數為711人（二零零九年：726人）。本公司員工的薪酬包括工資、獎金及其他福利計劃，本公司在遵循中國有關法律及法規的情況下，視乎員工的業績、資歷、職務等因素，對不同的員工執行不同的薪酬標準。

三、公司治理結構

目前，公司治理結構的實際狀況基本符合證券監管部門的相關要求。



四、利潤分配方案及實施情況

公司本報告期錄得歸屬於母公司的淨利潤為527,972.20元人民幣，本報告期末可供股東分配的利潤為-1,528,436,123.68元人民幣，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。

期內並無派發股息，董事決定不派發截至2010年6月30日止六個月之中期股息。

五、重大訴訟仲裁事項

(一) 遼寧信託投資公司1,200萬美元債權案

(二) 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

如二零一零年三月十五日臨時公告和二零一零年三月二十二日本公司發佈之二零零九年度業績報告，報告中所披露的上述兩項訴訟事項尚無最新進展。

除此之外，本公司概無其他任何尚未了結或面臨之重大訴訟或索償。

六、收購及出售資產情況

本報告期內公司無收購及出售資產情況。

七、關聯交易

按照《深圳證券交易所股票上市規則》和《香港聯交所上市規則》關於關聯方關係的規定，本報告期內，本公司並未發生與關聯方之間的任何交易，也沒有與關聯方之間的債權債務往來情形。



八、公司控股股東及其子公司佔用資金情況

本報告期內未發生本公司控股股東及其子公司佔用本公司及其附屬公司資金情況。

九、公司為控股股東及其子公司提供擔保情況

本報告期內本公司及其附屬公司未向控股股東及其子公司提供擔保。

十、重大合同及其履行情況

(一) 報告期內本公司無重大擔保、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。

(二) 擔保事項

本報告期內，公司未發生新的擔保事項。

截止本報告期末，本公司提供對外擔保的額度為17,905萬元，實際發生銀行借款為16,201萬元，故公司實際承擔擔保責任額度為16,201萬元。其中：

- 1、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擔保金額為3,990萬元（2007年已全部預計負債），占本公司上年度經審計淨資產的1.24%，該擔保是在該公司作為本公司控股子公司時期形成的；
- 2、為間接持有17.09%股權的參股公司新東北電氣集團特高壓設備有限公司提供擔保金額為11,500萬元。

另外，本公司對控股子公司擔保及子公司互保金額合計為1,700萬元。

以上專案的公司擔保總額占本公司上年度經審計淨資產的61.08%。



十一、公司或持股5%以上股東對公開披露承諾事項的履行情況

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。

新東北電氣投資有限公司完全遵守承諾。

另外，本公司持有17.09%股權投資的新東北電氣集團特高壓設備有限公司（原名新東北電氣（瀋陽）高壓開關有限公司）承諾一年內不予追償公司欠款人民幣92,920,097.04元。

十二、對外投資

本報告期內公司無對外投資情況。

十三、持有其他上市公司股權情況

報告期內，公司不存在證券投資及收益情況，不存在持有其他上市公司股權、金融企業股權的情況，也不存在參股擬上市公司股權的情況。

十四、獨立董事對公司關連方資金佔用和對外擔保情況的專項說明和獨立意見

獨立董事依據《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》（證監會[2003]56號）、中國證監會《關於強化持續監管，防止資金佔用問題反彈的通知》（上市部函[2008]118號）的要求，在公司董事會提供資料的基礎上，就控股股東及其他關聯方佔用公司資金、公司對外擔保事項向公司的相關人員進行了調查和核實，現發表相關說明及獨立意見：



十四、獨立董事對公司關連方資金佔用和對外擔保情況的專項說明和獨立意見(續)

(一) 公司能夠遵守相關法律法規的規定，報告期內不存在控股股東及其它關聯方佔用公司資金的情況。

(二) 本報告期內，公司沒有新的擔保事項。

截止本報告期末，公司提供對外擔保的額度為17,905萬元，實際發生銀行借款為16,201萬元，故公司實際承擔擔保責任額度為16,201萬元。另外公司為控股子公司提供擔保及子公司互保金額合計1,700萬元，公司擔保總額占本公司上年度經審計淨資產的61.08%。

公司已建立了控股股東“佔用即凍結”的機制，能夠有效防止控股股東及關聯方侵佔上市公司資產，以切實維護中小股東的利益。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，沒有為控股股東、實際控制人及其關聯方提供擔保，資訊披露充分完整，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。

獨立董事：吳啓成 項永春 王雲孝

十五、監事會審核意見

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

十六、購買、出售和贖回股份

本公司及附屬公司在本報告期內概無購買、出售和贖回本公司之股份。



十七、企業管治

(一) 企業管治常規守則

本公司董事確認，本公司於截至2010年6月30日止6個月內已全部遵守企業管治常規守則條文，並遵守此規定披露業績公告。企業管治常規守則條文包括香港聯交所公佈的證券上市規則（“上市規則”）附錄十四所載條款。

(二) 審核委員會

本公司已經根據上市規則第3.21條設立審核委員會。

審核委員會已經與管理層審閱本公司所採納的會計原則、會計準則及方法，並探討審計、內部監控及財務彙報事宜，包括審閱截至2010年6月30日止6個月的未經審計半年度賬目。

審核委員會同意本公司截至2010年6月30日止6個月的未經審計半年度賬目所採納的財務會計原則、準則及方法。

審核委員會已經於2010年8月17日召開會議，審核並批准2010年半年度的財務賬目及業績公告。

(三) 獨立非執行董事

本公司已遵守上市規則第3.10（1）和第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。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。



(四) 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“董事及有關雇員”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，在業績公佈前一個月內，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。

(五) 委任專業顧問

根據香港聯合交易所有限公司證券上市規則(「上市規則」)第3A.20條，公司委任香港敦沛融資有限公司為合規顧問，以便為本公司遵守上市規則事宜提供指引及意見，任期自二零零八年十二月三十一日起兩年。

十八、 所得稅

報告期內，本公司適用的企業所得稅率為25%，在香港並無應課所得稅。詳情請參見財務報表附注“稅項”。

十九、 報告期內，公司、公司董事會及董事無因受中國證監會稽查和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。



二十、報告期接待調研、溝通、採訪等活動情況

公司嚴格遵守《上市公司公平信息披露指引》，認真執行公司《接待和推廣制度》。公司及相關信息披露義務人嚴格遵循公平信息披露的原則，無實行差別對待政策，無向特定對象披露、透露或洩漏未公開重大信息等情況。本報告期沒有接待機構投資者實地調研、電話溝通和書面問詢。

二十一、2010年主要事項公告索引

報告期內，公司所有公告均發佈在《中國證券報》、《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，www.nee.com.cn，主要信息披露情況如下：

發佈公告日期	公告事項
2010-01-22	五屆二十二次董事會決議公告
2010-03-08	二零一零年第一次臨時股東大會決議公告
2010-03-08	六屆一次董事會決議公告
2010-03-15	訴訟進展公告
2010-03-22	六屆二次董事會決議公告
2010-03-22	二零零九年度業績公告
2010-04-23	二零一零年第一季度業績公告
2010-05-07	二零零九年度股東大會決議公告
2010-06-04	六屆四次董事會決議公告



二十二、 期後事項

(一) 人事變動

公司2010年7月22日召開的二零一零年第二次臨時股東大會審議批准委任王毅先生為本公司之執行董事，自2010年7月22日起生效，任期與本屆董事會相同，到2013年3月7日。

(二) 增資阜新封閉母線有限責任公司

公司董事會2010年7月1日審議並批准本公司全資附屬公司瀋陽凱毅電氣有限公司以人民幣現金折合570萬美元出資認購本公司全資附屬公司阜新封閉母線有限責任公司全部新增股本，2010年8月10日完成工商變更登記。

備查文件

在本公司董事會辦公室備下列文件以供查詢：

- 1、 載有董事長親筆簽名的半年度報告；
- 2、 載有法人代表、財務負責人、會計機構負責人親筆簽字並蓋章的財務報告；
- 3、 報告期內公開披露過的所有公司文件的正本及公告原稿。

財務報表

按照中國普遍採納之會計準則和制度編制

合併資產負債表 (未經審計)

2010年6月30日

單位：元 幣種：人民幣

項目	附註	年初餘額	期末餘額
流動資產：			
貨幣資金	五、1	65,253,681.04	77,944,550.21
結算備付金		-	-
拆出資金		-	-
交易性金融資產		-	-
應收票據	五、2	730,000.00	630,000.00
應收賬款	五、3	257,446,709.33	222,318,460.22
預付款項	五、4	2,625,985.65	1,874,612.28
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、5	15,756,938.72	12,012,428.01
其他應收款	五、6	13,170,240.00	16,471,173.31
買入返售金融資產		-	-
存貨	五、7	68,983,251.92	72,260,635.52
一年內到期的非流動資產		-	-
其他流動資產		-	-
流動資產合計		423,966,806.66	403,511,859.55
非流動資產：			
發放貸款及墊款		-	-
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	五、8	303,877,580.46	303,388,714.72
投資性房地產		-	-
固定資產	五、9	81,125,659.63	77,676,431.38
在建工程		-	-
工程物資		-	-

合併資產負債表(續)(未經審計)

2010年6月30日

單位：元 幣種：人民幣

項目	附註	年初餘額	期末餘額
固定資產清理		-	-
生產性生物資產		-	-
油氣資產		-	-
無形資產	五、10	4,922,639.81	4,843,685.59
開發支出		-	-
商譽		-	-
長期待攤費用	五、11	10,754,099.06	9,408,029.43
遞延所得稅資產	五、12	11,910,752.23	11,910,752.23
其他非流動資產		-	-
非流動資產合計		412,590,731.19	407,227,613.35
資產總計		836,557,537.85	810,739,472.90
短期借款	五、14	25,350,000.00	31,500,000.00
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		-	-
應付票據	五、15		9,000,000.00
應付帳款	五、16	153,375,840.11	125,502,440.08
預收款項	五、17	18,963,505.02	18,121,099.02
賣出回購金融資產款		-	-
應付手續費及備金		-	-
應付職工薪酬	五、18	1,345,152.97	2,450,613.40
應交稅費	五、19	13,848,713.11	7,909,041.73
應付利息		-	-
應付股利		40,017.86	40,017.86
其他應付款	五、20	84,164,434.70	77,352,687.72
應付分保賬款		-	-

合併資產負債表(續)(未經審計)

2010年6月30日

單位：元 幣種：人民幣

項目	附註	年初餘額	期末餘額
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、21	587,446.97	587,446.97
流動負債合計		297,675,110.74	272,463,346.78
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、22	124,967,867.25	124,967,867.25
遞延所得稅負債		-	-
其他非流動負債	五、23	92,920,097.04	92,920,097.04
非流動負債合計		217,887,964.29	217,887,964.29
負債合計		515,563,075.03	490,351,311.07
所有者權益（或股東權益）：			
實收資本（或股本）	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	(1,528,964,095.88)	(1,528,436,123.68)
外幣報表折算差額		(17,873,106.00)	(18,922,551.24)
歸屬於母公司所有者權益合計		318,542,326.44	318,020,853.40
少數股東權益		2,452,136.38	2,367,308.43
所有者權益合計		320,994,462.82	320,388,161.83
負債和所有者權益總計		836,557,537.85	810,739,472.90

母公司資產負債表(未經審計)

2010年6月30日

單位：元 幣種：人民幣

項目	附註	年初餘額	期末餘額
流動資產：			
貨幣資金		35,497.71	34,149.16
交易性金融資產		-	-
應收票據		-	-
應收賬款	十二、1	-	-
預付款項		-	-
應收利息		-	-
應收股利		-	-
其他應收款	十二、2	490,776,479.71	486,655,162.60
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		490,811,977.42	486,689,311.76
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	十二、3	157,737,418.63	157,637,418.63
投資性房地產		-	-
固定資產		861,330.60	805,238.52
在建工程		-	-
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		-	-
開發支出		-	-

母公司資產負債表(續) (未經審計)

2010年6月30日

單位：元 幣種：人民幣

項目	附註	年初餘額	期末餘額
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		158,598,749.23	158,442,657.15
資產總計		649,410,726.65	645,131,968.91
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		39,188.90	8,118.87
應交稅費		37,597.62	11,555.22
應付利息		-	-
應付股利		-	-
其他應付款		80,546,271.43	78,631,503.41
一年內到期的非流動負債		-	-
其他流動負債		-	-
流動負債合計		81,288,057.95	79,316,177.50

母公司資產負債表(續) (未經審計)

2010年6月30日

單位：元 幣種：人民幣

項目	附註	年初餘額	期末餘額
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		124,967,867.25	124,967,867.25
遞延所得稅負債		-	-
其他非流動負債		92,920,097.04	92,920,097.04
非流動負債合計		217,887,964.29	217,887,964.29
負債合計		299,176,022.24	297,204,141.79
所有者權益（或股東權益）：			
實收資本（或股本）		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		(1,610,937,208.44)	(1,613,244,085.73)
所有者權益（或股東權益）合計		350,234,704.41	347,927,827.12
負債和所有者權益（或股東權益）總計		649,410,726.65	645,131,968.91

合併利潤表（未經審計）

2010年1-6月

單位：元 幣種：人民幣

項目	附註	上期金額	本期金額
一、營業總收入		133,485,280.53	146,383,998.47
其中：營業收入	五、28	133,485,280.53	146,383,998.47
利息收入		-	-
已賺保費		-	-
手續費及傭金收入		-	-
二、營業總成本		142,615,750.14	143,330,465.42
其中：營業成本	五、28	87,866,501.78	107,346,587.08
利息支出		-	-
手續費及傭金支出		-	-
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	5,122.52	
銷售費用		24,422,034.42	14,063,749.30
管理費用		28,609,413.48	20,664,020.13
財務費用		712,677.94	1,256,108.91
資產減值損失	五、30	1,000,000.00	
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、31	(1,112,228.94)	(500,459.42)
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益 匯兌收益 （損失以“-”號填列）			

合併利潤表(續)

2010年1-6月

單位：元 幣種：人民幣

項目	附註	上期金額	本期金額
三、營業利潤（虧損以“-”號填列）		(10,242,698.55)	2,553,073.63
加：營業外收入	五、32	39,322.89	93,770.43
減：營業外支出	五、32	14,050.94	112,581.48
其中：非流動資產處置損失			
四、利潤總額（虧損總額以“-”號填列）		(10,217,426.60)	2,534,262.58
減：所得稅費用	五、33	191,229.98	2,091,118.34
五、淨利潤（淨虧損以“-”號填列）		(10,408,656.58)	443,144.24
歸屬於母公司所有者的淨利潤		(10,312,741.77)	527,972.20
少數股東損益		(95,914.81)	(84,827.96)
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	五、34	(0.1118)	0.0006
（二）稀釋每股收益	五、34	(0.1118)	0.0006
七、其他綜合收益	五、35	(36,230.61)	(1,049.445.24)
八、綜合收益總額		(10,444,887.19)	(606,301.00)
歸屬於母公司所有者的綜合收益總額		(10,348,972.38)	(521,473.04)
歸屬於少數股東的綜合收益總額		(95,914.81)	(84,827.96)

母公司利潤表（未經審計）

2010年1-6月

單位：元 幣種：人民幣

項目	附註	上期金額	本期金額
一、營業收入	十二、4	2,803,418.81	-
減：營業成本	十二、4	2,038,808.56	-
營業稅金及附加		-	-
銷售費用		26,557.00	
管理費用		4,438,350.02	2,295,866.71
財務費用		(10,586.92)	(3,105.83)
資產減值損失			
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）	十二、5	-	(11,593.68)
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）		(3,689,709.85)	(2,304,354.56)
加：營業外收入		-	-
減：營業外支出		70.00	2,522.73
其中：非流動資產處置損失		-	-
三、利潤總額（虧損總額以“-”號填列）		(3,689,779.85)	(2,306,877.29)
減：所得稅費用		-	-
四、淨利潤（淨虧損以“-”號填列）		(3,689,779.85)	(2,306,877.29)
五、每股收益：		-	-
（一）基本每股收益		(0.0042)	(0.0026)
（二）稀釋每股收益		(0.0042)	(0.0026)
六、其他綜合收益		-	-
七、綜合收益總額		(3,689,779.85)	(2,306,877.29)

合併現金流量表（未經審計）

2010年1-6月

單位：元 幣種：人民幣

項目	附註	上期金額	本期金額
一、經營活動產生的現金流量：			
銷售商品、提供勞務收到的現金		157,673,700.01	205,655,121.32
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、手續費及傭金的現金			
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		151,563.90	
收到其他與經營活動有關的現金	五、36、	59,370,845.50	15,302,342.90
經營活動現金流入小計	(1)	217,196,109.41	220,957,464.22
購買商品、接受勞務支付的現金		124,814,879.64	146,994,917.14
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、手續費及傭金的現金			
支付保單紅利的現金			
支付給職工以及為職工支付的現金		17,882,516.48	11,705,336.81
支付的各项稅費		9,023,663.29	17,834,583.82
支付其他與經營活動有關的現金		71,390,906.85	34,701,748.96
經營活動現金流出小計	五、36、(2)	223,111,966.26	211,236,586.73
經營活動產生的現金流量淨額		-5,915,856.85	9,720,877.49

合併現金流量表(續) (未經審計)

2010年1-6月

單位：元 幣種：人民幣

項目	附註	上期金額	本期金額
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		20,000.00	
處置子公司及其他營業單位收到的現金淨額			88,406.32
收到其他與投資活動有關的現金			
投資活動現金流入小計		20,000.00	88,406.32
購建固定資產、無形資產和其他長期資產支付的現金		2,447,706.39	171,505.04
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		2,447,706.39	171,505.04
投資活動產生的現金流量淨額		-2,427,706.39	-83,098.72
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			
取得借款收到的現金		10,850,000.00	20,000,000.00
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		10,850,000.00	20,000,000.00
償還債務支付的現金		12,450,000.00	13,850,000.00
分配股利、利潤或償付利息支付的現金		809,497.69	961,572.10
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			
籌資活動現金流出小計		13,259,497.69	14,811,572.10
籌資活動產生的現金流量淨額		-2,409,497.69	5,188,427.90
四、匯率變動對現金及現金等價物的影響			
五、現金及現金等價物淨增加額		-10,753,060.93	14,826,206.67
加：期初現金及現金等價物餘額		49,928,339.70	42,180,943.54
六、期末現金及現金等價物餘額		39,175,278.77	57,007,150.21

母公司現金流量表（未經審計）

2010年1-6月

單位：元 幣種：人民幣

項目	附註	上期金額	本期金額
一、經營活動產生的現金流量：			
銷售商品、提供勞務收到的現金		3,280,000.01	
收到的稅費返還			
收到其他與經營活動有關的現金		130,815,396.46	4,524,367.83
經營活動現金流入小計		134,095,396.47	4,524,367.83
購買商品、接受勞務支付的現金		2,385,406.02	
支付給職工以及為職工支付的現金		534,528.47	862,586.95
支付的各项稅費		39,523.69	86,396.17
支付其他與經營活動有關的現金		133,743,663.17	3,665,139.58
經營活動現金流出小計		136,703,121.35	4,614,122.70
經營活動產生的現金流量淨額		-2,607,724.88	-89,754.87
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			88,406.32
收到其他與投資活動有關的現金			
投資活動現金流入小計			88,406.32
購建固定資產、無形資產和其他長期資產支付的現金			
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			
支付其他與投資活動有關的現金			
投資活動現金流出小計			
投資活動產生的現金流量淨額			88,406.32

母公司現金流量表(續) (未經審計)

2010年1-6月

單位：元 幣種：人民幣

項目	附註	上期金額	本期金額
三、籌資活動產生的現金流量：			
吸收投資收到的現金			
取得借款收到的現金			
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			
五、現金及現金等價物淨增加額		-2,607,724.88	-1,348.55
加：期初現金及現金等價物餘額		2,790,853.63	35,497.71
六、期末現金及現金等價物餘額		183,128.75	34,149.16



合併所有者權益變動表（經審計）

上年金額

單位：元 幣種：人民幣

項目	歸屬於母公司所有者權益				未分配利潤	其他	少數股東權益	所有者權益合計
	實收資本(或股本)	資本公積	減：庫存股	專項儲備				
一、上年年末餘額	873,370,000.00	883,422,403.92	-	-	108,587,124.40	-17,608,232.54	2,858,638.45	313,995,671.65
加：會計政策變更	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差錯	-	-	-	-	-	-	-	-
更正	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初餘額	873,370,000.00	883,422,403.92	-	-	108,587,124.40	-17,608,232.54	2,858,638.45	313,995,671.65
三、本期增減變動金額（減少以“-”號填列）	-	-	-	-	-	-264,873.46	-406,502.07	6,998,791.17
（一）淨利潤	-	-	-	-	-	-	-406,502.07	7,263,664.63
（二）其他綜合收益	-	-	-	-	-	-264,873.46	-	-264,873.46
上述（一）和（二）小計	-	-	-	-	-	-264,873.46	-406,502.07	6,998,791.17
（三）所有者投入和減少資本	-	-	-	-	-	-	-	-
1．所有者投入資本	-	-	-	-	-	-	-	-
2．股份支付	-	-	-	-	-	-	-	-
計入所有者權益的金額	-	-	-	-	-	-	-	-
3．其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）利潤分配	-	-	-	-	-	-	-	-
1．提取盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	-
2．提取一般風險準備	-	-	-	-	-	-	-	-
3．對所有者（或股東）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-
4．其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）所有者權益內部結轉	-	-	-	-	-	-	-	-
1．資本公積轉增資本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-
2．盈餘公積轉增資本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-
3．盈餘公積彌補虧損	-	-	-	-	-	-	-	-
4．其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）專項儲備	-	-	-	-	-	-	-	-
1．本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-
2．本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期末餘額	873,370,000.00	883,422,403.92	-	-	108,587,124.40	-17,873,106.00	2,452,136.38	320,994,462.82

合併所有者權益變動表(續) (未經審計)

單位：元 幣種：人民幣

項目	本期金額				上期金額					
	實收資本(或股本)	資本公積	減：庫存股	專項儲備	歸屬於母公司所有者權益	一般風險準備	未分配利潤	其他	少數股東權益	所有者權益合計
一、上年年末餘額	873,370,000.00	883,422,403.92	-	-	108,587,124.40	-	-1,528,964,095.88	-17,873,106.00	2,452,136.38	320,994,462.82
加：會計政策變更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差錯	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初餘額	873,370,000.00	883,422,403.92	-	-	108,587,124.40	-	-1,528,964,095.88	-17,873,106.00	2,452,136.38	320,994,462.82
三、本期增減變動金額(減少以“-”號填列)	-	-	-	-	-	-	527,972.20	-1,049,445.24	-84,827.95	-606,300.99
(一) 淨利潤	-	-	-	-	-	-	527,972.20	-	-84,827.95	443,144.25
(二) 其他綜合收益	-	-	-	-	-	-	-	-1,049,445.24	-	-1,049,445.24
上述(一)和(二)小計	-	-	-	-	-	-	527,972.20	-1,049,445.24	-84,827.95	-606,300.99
(三) 所有者投入和減少資本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1·所有者投入資本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2·股份支付	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
計入所有者權益的金額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3·其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 利潤分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1·提取盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2·提取一般風險準備	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3·對所有者(或股東)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4·其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 所有者權益內部結轉	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1·資本公積轉增資本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2·盈餘公積轉增資本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3·盈餘公積彌補虧損	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4·其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 專項儲備	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1·本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2·本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期末餘額	873,370,000.00	883,422,403.92	-	-	108,587,124.40	-	-1,528,436,123.68	-18,922,551.24	2,367,308.43	320,388,161.83



母公司所有者權益變動表（經審計）

單位：元 幣種：人民幣

上期金額	買收資本(或股本)	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	所有者權益合計
一、上年年末餘額	873,370,000.00	979,214,788.45	-	-	108,587,124.40	-	-1,603,876,565.65	357,295,347.20
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	-	-1,603,876,565.65	357,295,347.20
三、本期增減變動金額（減少以“-”號填列）	-	-	-	-	-	-	-7,060,642.79	-7,060,642.79
（一）淨利潤	-	-	-	-	-	-	-7,060,642.79	-7,060,642.79
（二）其他綜合收益	-	-	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小計	-	-	-	-	-	-	-7,060,642.79	-7,060,642.79
（三）所有者投入和減少資本	-	-	-	-	-	-	-	-
1·所有者投入資本	-	-	-	-	-	-	-	-
2·股份支付	-	-	-	-	-	-	-	-
計入所有者權益的金額	-	-	-	-	-	-	-	-
3·其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）利潤分配	-	-	-	-	-	-	-	-
1·提取盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	-
2·提取一般風險準備	-	-	-	-	-	-	-	-
3·對所有者（或股東）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-
4·其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）所有者權益內部結轉	-	-	-	-	-	-	-	-
1·資本公積轉增資本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-
2·盈餘公積轉增資本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-
3·盈餘公積彌補虧損	-	-	-	-	-	-	-	-
4·其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）專項儲備	-	-	-	-	-	-	-	-
1·本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-
2·本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期末餘額	873,370,000.00	979,214,788.45	-	-	108,587,124.40	-	-1,610,937,208.44	350,234,704.41



母公司所有者權益變動表(續) (未經審計)

本期金額

單位：元 幣種：人民幣

項目	實收資本(或股本)	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	所有者權益合計
一、上年年末餘額	873,370,000.00	979,214,788.45	-	-	108,587,124.40	-	-1,610,937,208.44	350,234,704.41
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	-	-1,610,937,208.44	350,234,704.41
三、本期增減變動金額(減少以“-”號填列)	-	-	-	-	-	-	-2,306,877.29	-2,306,877.29
(一) 淨利潤	-	-	-	-	-	-	-2,306,877.29	-2,306,877.29
(二) 其他綜合收益	-	-	-	-	-	-	-	-
上述(一)和(二)小計	-	-	-	-	-	-	-2,306,877.29	-2,306,877.29
(三) 所有者投入和減少資本	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 所有者投入資本	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 股份支付	-	-	-	-	-	-	-	-
計入所有者權益的金額	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 利潤分配	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般風險準備	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 對所有者(或股東)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 所有者權益內部結轉	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 資本公積轉增資本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈餘公積轉增資本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈餘公積彌補虧損	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 專項儲備	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期末餘額	873,370,000.00	979,214,788.45	-	-	108,587,124.40	-	-1,613,244,085.73	347,927,827.12



2010年1-6月財務報表附註

一、公司基本情況

1. 公司註冊地：中國遼寧省瀋陽市渾南高新技術產業開發區78號，總部地址：中國遼寧省瀋陽市鐵西區景星北街38號。法定代表人：蘇偉國。
2. 本公司主要從事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。註冊資本為人民幣873,370,000元。
3. 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。
4. 公司歷史沿革

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。公司于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。

5. 財務報告的批准報出者為公司六屆五次董事會，財務報告批准報出日為2010年8月17日。

二、公司主要會計政策、會計估計和前期差錯

1、財務報表的編制基礎

本公司以持續經營為基礎，根據實際發生的交易和事項，按照《企業會計準則——基本準則》和其他各項會計準則的規定進行確認和計量，在此基礎上編制財務報表。

2、遵循企業會計準則的聲明

本公司基於上述編制基礎編制的財務報表符合企業會計準則的要求，真實、完整地反映了本公司2010年6月30日的財務狀況，以及2010年1-6月份的經營成果和現金流量等有關信息。

3、會計期間

採用公曆年度，即從每年1月1日至12月31日為一個會計年度。

4、記賬本位幣

以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

A、同一控制下的企業合併：合併方在企業合併中取得的資產和負債，應當按照合併日在被合併方的帳面價值計量。合併方取得的淨資產帳面價值與支付的合併對價帳面價值（或發行股份面值總額）的差額，應當調整資本公積；資本公積不足沖減的，調整留存收益。合併方為進行企業合併發生的各項直接相關費用，包括為進行企業合併而支付的審計費用、評估費用、法律服務費用等，應當於發生時計入當期損益。企業合併形成母子公司關係的，母公司應當編制合併日的合併資產負債表、合併利潤表和合併現金流量表。合併資產負債表中被合併方的各項資產、負債，應當按其帳面價值計量。因被合併方採用的會計政策與合併方不一致，按照本準則規定進行調整的，應當以調整後的帳面價值計量。合併利潤表應當包括參與合併各方自合併當期期初至合併日所發生的收入、費用和利潤。被合併方在合併前實現的淨利潤，應當在合併利潤表中單列項目反映。合併現金流量表應當包括參與合併各方自合併當期期初至合併日的現金流量。



- B、非同一控制下的企業合併：購買方在購買日為取得對被購買方的控制權而付出的資產、發生或承擔的負債以及發行的權益性證券的公允價值加上各項直接相關費用為合併成本。購買方在購買日對作為企業合併對價付出的資產、發生或承擔的負債應當按照公允價值計量，公允價值與其帳面價值的差額，計入當期損益。購買方對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，應當確認為商譽。購買方對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時，應對取得的被購買方各項可辨認資產、負債及或有負債的公允價值以及合併成本的計量進行復核；經復核後合併成本仍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，其差額應當計入當期損益。企業合併形成母子公司關係的，母公司應當編制購買日的合併資產負債表，因企業合併取得的被購買方各項可辨認資產、負債及或有負債應當以公允價值列示。

6、 合併財務報表的編制方法

- A、 合併財務報表以本公司和納入合併財務報表範圍的各子公司的財務報表及其他有關資料為合併依據，按照權益法調整對子公司的長期股權投資，將本公司和納入合併財務報表範圍的各子公司之間的投資、交易及往來等全部抵銷，並計算少數股東損益及少數股東權益後合併編制而成。
- B、 合併時，如納入合併範圍的子公司與本公司會計政策不一致，按本公司執行的會計政策對其進行調整後合併。
- C、 對於同一控制下企業合併取得的子公司，視同該企業合併於合併當期的期初已經發生，從合併當期的期初起將其資產、負債、經營成果和現金流量納入合併財務報表。
- D、 同一控制下的企業合併事項的，被重組方合併前的淨損益應計入非經常性損益，並在申報財務報表中單獨列示。
- E、 重組屬於同一公司控制權人下的非企業合併事項，但被重組方重組前一個會計年度末的資產總額或前一個會計年度的營業收入或利潤總額達到或超過重組前發行人相應項目20%的，從合併當期的期初起編制備考利潤表。
- F、 對於因非同一控制下企業合併取得的子公司，在編制合併報表時，以購買日可辨認淨資產公允價值為基礎對個別財務報表進行調整。

7、現金及現金等價物的確定標準

現金是指本公司的庫存現金以及隨時用於支付的存款。

現金等價物為本公司持有的期限短(一般是指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且價值變動風險很小的投資。

8、外幣業務和外幣報表折算

A、外幣業務核算方法

本公司外幣交易均按交易發生日的即期近似匯率折算為記賬本位幣。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，應當按照下列規定對外幣貨幣性項目和外幣非貨幣性項目進行處理：

- a、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，計入當期損益。
- b、以歷史成本計量的外幣非貨幣性項目，仍採用交易發生日的即期匯率折算，不改變其記賬本位幣金額。
- c、以公允價值計量的外幣非貨幣性項目，採用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記賬本位幣金額的差額，作為公允價值變動處理，計入當期損益。

B、外幣財務報表的折算方法

以外幣為本位幣的子公司，在編制折合人民幣財務報表時，所有資產、負債項目按照合併會計報表決算日的即期匯率折算為母公司記賬本位幣，所有者權益類項目除“未分配利潤”項目外，均按照發生時的即期匯率折算為母公司本位幣，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與交易發生日即期匯率近似的匯率折算為母公司本位幣。由於折算匯率不同產生的折算差額，在折合人民幣資產負債表所有者權益類設外幣報表折算差額項目反映。

9、 金融工具

A、 金融資產的分類：

金融資產分為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產（包括交易性金融資產和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）、持有至到期投資、貸款和應收款項、可供出售金融資產等四類。

B、 金融資產的計量：

a、 初始確認金融資產按照公允價值計量。對於以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產，相關交易費用應當直接計入當期損益；對於其他類別的金融資產，相關交易費用應當計入初始確認金額。

b、 本公司按照公允價值對金融資產進行後續計量，且不排除將來處置該金融資產時可能發生的交易費用。但是，下列情況除外：

1/ 持有至到期投資以及貸款和應收款項，採用實際利率法，按攤余成本計量。

2/ 在活躍市場中沒有報價且其公允價值不能可靠計量的權益工具投資，以及與該權益工具掛鉤並須通過交付該權益工具結算的衍生金融資產，按照成本計量。

C、 金融資產公允價值的確定：

a、 存在活躍市場的金融資產，將活躍市場中的報價確定為公允價值；

b、 金融資產不存在活躍市場的，採用估值技術確定公允價值。採用估值技術得出的結果，反映估值日在公平交易中可能採用的交易價格。

D、 金融資產轉移：

本公司于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或已放棄對該金融資產的控制時，終止確認該金融資產。

E、 金融資產減值：

在資產負債表日對以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產以外的金融資產的帳面價值進行檢查，有客觀證據表明該金融資產發生減值的，計提減值準備。金融資產發生減值的客觀證據，包括下列各項：

- a、 發行方或債務人發生嚴重財務困難；
- b、 債務人違反了合同條款，如償付利息或本金發生違約或逾期等；
- c、 本公司出於經濟或法律等方面因素的考慮，對發生困難的債務人作出讓步；
- d、 債務人很可能倒閉或進行其他財務重組；
- e、 因發行方發生重大財務困難，該金融資產無法在活躍市場繼續交易；
- f、 債務人經營所處的技術、市場、經濟和法律環境等發生重大不利變化，使本公司可能無法收回投資成本；
- g、 權益工具投資的公允價值發生嚴重或非暫時性下跌；
- h、 其他表明金融資產發生減值的客觀證據。

F、 金融資產減值損失的計量：

- a、 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產不需要進行減值測試；
- b、 持有至到期投資的減值損失的計量：按預計未來現金流現值低於期末帳面價值的差額計提減值準備；
- c、 應收款項壞賬準備的確認標準、計提方法：單項金額重大的，單獨進行減值測試，根據其未來現金流量現值低於其帳面價值的差額，確認減值損失，計提壞賬準備；單項金額不重大，經測試未減值的應收款項，採用賬齡分析法，按應收款項的賬齡和規定的提取比例確認減值損失，計提壞賬準備；單項金額不重大但按信用風險特徵組合法組合後風險較大的應收款項，單獨進行測試，並計提個別壞賬準備。經單獨測試未減值的應收款項，採用賬齡分析法，按應收款項的賬齡和規定的提取比例確認減值損失。
- d、 可供出售的金融資產減值的判斷：若該項金融資產公允價值出現持續下降，且其下降屬於非暫時性的，則可認定該項金融資產發生了減值。



10、應收款項

(1) 單項金額重大的應收款項壞賬準備的確認標準、計提方法：

單項金額重大的應收款項壞賬準備的確認標準	100萬元以上
單項金額重大的應收款項壞賬準備的計提方法	賬齡分析法

(2) 單項金額不重大但按信用風險特徵組合後該組合的風險較大的應收款項壞賬準備的確定依據、計提方法：

信用風險特徵組合的確定依據	賬齡在四年以上或有明顯特徵表明款項難以收回
根據信用風險特徵組合確定的計提方法	賬齡分析法

(3) 賬齡分析法

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

11、存貨

(1) 存貨的分類

存貨分為庫存商品、原材料、在產品、產成品、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定依據及存貨跌價準備的計提方法

存貨可變現淨值系根據本公司在正常經營過程中，以估計售價減去估計完工成本及銷售所必須的估計費用後的價值。

存貨跌價準備的計提方法：本公司於每年中期期末及年度終了在對存貨進行全面盤點的基礎上，對遭受損失，全部或部分陳舊過時或銷售價格低於成本的存貨，根據存貨成本與可變現淨值孰低計量，按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。

(4) 存貨的盤存制度

存貨的盤存制度採用永續盤存法。

(5) 低值易耗品和包裝物的攤銷方法

低值易耗品

低值易耗品於其領用時採用一次性攤銷法攤銷。

包裝物

包裝物於其領用時採用一次性攤銷法攤銷。



12、長期股權投資

(1) 初始投資成本確定

A、 企業合併形成的長期股權投資，按照下列規定確定其初始投資成本：

- a、 同一控制下的企業合併，合併方以支付現金、轉讓非現金資產或承擔債務方式作為合併對價的，在合併日按照取得被合併方所有者權益帳面價值的份額作為長期股權投資的初始投資成本。長期股權投資初始投資成本與支付的現金、轉讓的非現金資產以及所承擔債務帳面價值之間的差額，調整資本公積；資本公積不足沖減的，調整留存收益。

合併方以發行權益性證券作為合併對價的，在合併日按照取得被合併方所有者權益帳面價值的份額作為長期股權投資的初始投資成本。按照發行股份的面值總額作為股本，長期股權投資初始投資成本與所發行股份面值總額之間的差額，調整資本公積；資本公積不足沖減的，調整留存收益。

- b、 非同一控制下的企業合併，按照下列規定確定的合併成本作為長期股權投資的初始投資成本：

1/ 一次交換交易實現的企業合併，合併成本為購買方在購買日為取得對被購買方的控制權而付出的資產、發生或承擔的負債以及發行的權益性證券的公允價值。

2/ 通過多次交換交易分步實現的企業合併，合併成本為每一單項交易成本之和。

3/ 購買方為進行企業合併發生的各項直接相關費用也應當計入企業合併成本。

4/ 在合併合同或協議中對可能影響合併成本的未來事項作出約定的，購買日如果估計未來事項很可能發生並且對合併成本的影響金額能夠可靠計量的，購買方應當將其計入合併成本。

- B、除企業合併形成的長期股權投資以外，其他方式取得的長期股權投資，按照下列規定確定其初始投資成本：
- a、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。初始投資成本包括與取得長期股權投資直接相關的費用、稅金及其它必要支出。
 - b、以發行權益性證券取得的長期股權投資，按照發行權益性證券的公允價值作為初始投資成本。
 - c、投資者投入的長期股權投資，按照投資合同或協定約定的價值作為初始投資成本，但合同或協定約定價值不公允的除外。
 - d、通過非貨幣性資產交換取得的長期股權投資，如非貨幣性資產交換具有商業實質，換入的長期股權投資按照公允價值和應支付的相關稅費作為初始投資成本；如非貨幣性資產交易不具有商業實質，換入的長期股權投資以換出資產的帳面價值和應支付的相關稅費作為初始投資成本。
 - e、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和應付的相關稅費確定。

(2) 後續計量及損益確認方法

- A、能夠對被投資單位實施控制的長期股權投資採用成本法核算。編制合併財務報表時按照權益法進行調整。
- B、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。
- C、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。

採用成本法核算的長期股權投資按照初始投資成本計價。追加或收回投資調整長期股權投資的成本。被投資單位宣告分派的現金股利或利潤，確認為當期投資收益。



採用權益法核算的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，其差額計入當期損益，同時調整長期股權投資的成本。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帳面價值。按照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，相應減少長期股權投資的帳面價值。

對於被投資單位除淨損益以外所有者權益的其他變動，調整長期股權投資的帳面價值並計入所有者權益。

(3) 確定對被投資單位具有共同控制、重大影響的依據

- A、共同控制是指按照合同約定對某項經濟活動共有的控制，僅在與該項經濟活動相關的重要財務和經營決策需要分享控制權的投資方一致同意時存在。
- B、重大影響是指對一個企業的財務和經營決策有參與決策的權利，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。在確定能否對被投資單位施加重大影響時，同時考慮本公司和其他方持有的被投資單位當期可轉換債券、當期可執行認股權證等潛在表決權因素。

(4) 減值測試方法及減值準備計提方法

資產負債表日對長期股權投資逐項進行檢查，判斷長期股權投資是否存在可能發生減值的跡象。如果存在被投資單位經營狀況惡化等減值跡象的，則估計其可收回金額。可收回金額的計量結果表明，長期股權投資的可收回金額低於其帳面價值的，將長期股權投資的帳面價值減記至可收回金額，減記的金額確認為資產減值損失，計入當期損益，同時計提相應的長期投資減值準備。長期投資減值損失一經確認，在以後會計期間不再轉回。

13、投資性房地產

本公司的投資性房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。主要包括：

- (1) 已出租的土地使用權；
- (2) 持有並準備增值後轉讓的土地使用權；
- (3) 已出租的建築物。

本公司的投資性房產採用成本模式計量。

本公司對投資性房產成本減累計減值及淨殘值後按直線法，按估計可使用年限計算折舊，計入當期損益。

本公司在資產負債表日按投資性房產的成本與可收回金額孰低計價，可收回金額低於成本的，按兩者的差額計提減值準備。

14、固定資產

(1) 固定資產確認條件

為生產商品、提供勞務、出租或經營管理而持有的、使用壽命超過一個會計年度的有形資產。

(2) 各類固定資產的折舊方法

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

資產負債表日判斷固定資產是否存在可能發生減值的跡象。如果存在資產市價持續下跌，或技術陳舊、損壞、長期閒置等減值跡象的，則估計其可收回金額。可收回金額的計量結果表明，固定資產的可收回金額低於其帳面價值的，將固定資產的帳面價值減記至可收回金額，減記的金額確認為資產減值損失，計入當期損益，同時計提相應的固定資產減值準備。固定資產減值損失一經確認，在以後會計期間不再轉回。



(4) 融資租入固定資產的認定依據、計價方法

如果與某項租入固定資產有關的全部風險和報酬實質上已經轉移，本公司認定為融資租賃。融資租入固定資產需按租賃開始日租賃資產的公允價值與最低租賃付款額現值兩者中的較低者，加上可直接歸屬於租賃項目的初始直接費用，作為租入資產的入賬價值，將最低租賃付款額作為長期應付款的入賬價值，其差額作為未確認融資費用。未確認融資費用採用實際利率法在租賃期內分攤。租入固定資產按租賃期和估計淨殘值確定折舊率，計提折舊。

15、 在建工程

A、 在建工程的核算方法

在建工程包括施工前期準備、正在施工中的建築工程、安裝工程、技術改造工程和大修理工程等。在建工程按照實際發生的支出分項目核算，並在工程達到預定可使用狀態時結轉為固定資產。與在建工程有關的借款費用（包括借款利息、溢折價攤銷、匯兌損益等），在相關工程達到預定可使用狀態前的計入工程成本，在相關工程達到預定可使用狀態後的計入當期財務費用。

B、 在建工程減值準備

資產負債表日對在建工程進行全面檢查，判斷固定資產是否存在可能發生減值的跡象。如果存在：
（1）在建工程長期停建並且預計在未來3年內不會重新開工，（2）所建項目在性能上、技術上已經落後並且所帶來的經濟效益具有很大的不確定性等減值跡象的，則估計其可收回金額。可收回金額的計量結果表明，在建工程的可收回金額低於其帳面價值的，將在建工程的帳面價值減記至可收回金額，減記的金額確認為資產減值損失，計入當期損益，同時計提相應的在建工程減值準備。在建工程減值損失一經確認，在以後會計期間不再轉回。

16、 借款費用

A、 企業發生的借款費用，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的，開始資本化：

- a、 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；
- b、 借款費用已經發生；
- c、 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。

B、 購建或者生產符合資本化條件的資產達到預定可使用或者可銷售狀態時，借款費用停止資本化。在符合資本化條件的資產達到預定可使用或者可銷售狀態之後所發生的借款費用，在發生時根據其發生額確認為費用，計入當期損益。

17、 無形資產

A、 無形資產指企業擁有或控制的沒有實物形態的可辨認非貨幣性資產，包括專有技術、土地使用權等。

B、 無形資產在取得時按照實際成本計價。

C、 對使用壽命確定的無形資產，自無形資產可供使用時起，在使用壽命內採用直線法攤銷，計入當期損益；對使用壽命不確定的無形資產不攤銷；公司於年度終了對無形資產的使用壽命及攤銷方法進行復核，使用壽命及攤銷方法與以前估計不同的，則改變攤銷期限和攤銷方法。

D、 無形資產減值準備

期末檢查各項無形資產預計給本公司帶來未來經濟利益的能力，當存在以下情形之一時：（1）某項無形資產已被其他新技術等所替代，使其為企業創造經濟利益的能力受到重大不利影響；（2）某項無形資產的市價在當期大幅下跌，在剩餘攤銷年限內預期不會恢復；（3）某項無形資產已超過法律保護期限，但仍然具有部分使用價值等減值跡象的，則估計其可收回金額。可收回金額的計量結果表明，無形資產的可收回金額低於其帳面價值的，將無形資產的帳面價值減記至可收回金額，減記的金額確認為資產減值損失，計入當期損益，同時計提相應的無形資產減值準備；（4）其他足以證明某項無形資產實質上已發生了減值準備情形的情況，按預計可收回金額低於帳面價值的差額計提無形資產減值準備。無形資產減值損失一經確認，在以後會計期間不再轉回。



18、長期待攤費用

- A、長期待攤費用指應由本期和以後各期負擔的分攤期限在一年以上的各項費用。
- B、長期待攤費用在取得時按照實際成本計價，開辦費在發生時計入當期損益；經營性租賃固定資產的裝修費用在租賃期內平均攤銷，其他長期待攤費用按項目的受益期平均攤銷。對於在以後會計期間已無法帶來預期經濟利益的長期待攤費用，本公司對其尚未攤銷的攤餘價值全部轉入當期損益。

19、預計負債

- A、與或有事項相關的義務同時符合以下條件，本公司將其確認為預計負債：該義務是本公司承擔的現時義務；該義務的履行很可能導致經濟利益流出企業；該義務的金額能夠可靠的計量；
- B、本公司清償預計負債所需支出全部或部分預期由第三方補償的，補償金額只有在基本確定能夠收到時，才能作為資產單獨確認，同時對該項單獨核算的資產確認的補償金額不超過對應的預計負債的帳面金額。

20、收入

A、銷售商品收入

企業已將商品所有權上的主要風險和報酬轉移給購貨方；企業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；收入的金額能夠可靠地計量；相關的經濟利益很可能流入企業；相關的已發生或將發生的成本能夠可靠地計量。

B、提供勞務收入

對在同一會計年度內開始並完成的勞務，于完成勞務時確認收入；如果勞務的開始和完成分屬不同的會計年度，則在提供勞務交易的結果能夠可靠估計的情況下，於期末按完工百分比法確認相關的勞務收入。

C、讓渡資產使用權收入

讓渡資產使用權收入包括利息收入和使用費收入等；

利息收入金額，按照他人使用本公司貨幣資金的时间和實際利率計算確定；使用費收入金額，按照有關合同或協議約定的收費时间和方法計算確定。

21、政府補助

包括財政撥款、財政貼息、稅收返還和無償劃撥非貨幣性資產。本公司收到的與資產相關的政府補助，確認為遞延收益，自相關資產達到預定可使用狀態時起，在該資產使用壽命內平均計入各期損益。相關資產在使用壽命結束前被出售、轉讓、報廢或發生毀損的，將遞延收益餘額一次性轉入資產處置當期的損益。收到的與收益相關的政府補助，用於補償以後期間的相關費用或損失的，確認為遞延收益，在確認相關費用的期間計入當期損益；用於補償已經發生的相關費用或損失的，取得時直接計入當期損益。

22、遞延所得稅資產/遞延所得稅負債

A、遞延所得稅資產的確認

a、本公司以很可能取得用來抵扣可抵扣暫時性差異的應納稅所得額為限，確認由可抵扣暫時性差異產生的遞延所得稅資產。但是同時具有下列特徵的交易中因資產或負債的初始確認所產生的遞延所得稅資產不予確認：

1/ 該項交易不是企業合併；

2/ 交易發生時既不影響會計利潤也不影響應納稅所得額（或可抵扣虧損）。

b、本公司對與子公司、聯營公司及合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：

1/ 暫時性差異在可預見的未來很可能轉回；

2/ 未來很可能獲得用來抵扣暫時性差異的應納稅所得額。

c、本公司對於能夠結轉以後年度的可抵扣虧損和稅款抵減，以很可能獲得用來抵扣可抵扣虧損和稅款抵減的未來應納稅所得額為限，確認相應的遞延所得稅資產。



B、遞延所得稅負債的確認

除下列情況產生的遞延所得稅負債以外，本公司確認所有應納稅暫時性差異產生的遞延所得稅負債：

- a、商譽的初始確認；
- b、同時滿足具有下列特徵的交易中產生的資產或負債的初始確認：
 - 1/ 該項交易不是企業合併；
 - 2/ 交易發生時既不影響會計利潤也不影響應納稅所得額（或可抵扣虧損）。
- c、本公司對與子公司、聯營公司及合營企業投資產生相關的應納稅暫時性差異，同時滿足下列條件的：
 - 1/ 投資企業能夠控制暫時性差異的轉回的時間；
 - 2/ 暫時性差異在可預見的未來很可能不會轉回。

23、主要會計政策、會計估計的變更

公司本期無會計政策、會計估計變更。

24、前期會計差錯更正

公司本期無前期會計差錯更正。

25、其他主要會計政策、會計估計和財務報表編制方法

無

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、4
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、瀋陽凱毅電氣有限公司(以下簡稱“凱毅電氣”)、瀋陽高東加乾燥設備有限公司、東北電氣(北京)有限公司的企業所得稅稅率為25%。
- (2) 公司之子公司新東北電氣(錦州)電力電容器有限公司(以下簡稱“新錦容”)的企業所得稅率為25%。根據《中國人民共和國企業所得稅法》的規定，本法公佈前已經批准設立的企業，依照當時的稅收法律、行政法規規定，享受定期減免稅優惠的，按照國務院規定，可以在本法施行後繼續享受到期滿為止。新錦容本年度不再享受“兩免三減半”的企業所得稅優惠政策。
- (3) 公司之子公司阜新封閉母線有限責任公司(以下簡稱“阜封”)於2005年11月變更為外商投資企業，該公司申請的註冊資本為美元280萬元，2006年1月外方資金全部到位。企業所得稅率為25%。根據《中國人民共和國企業所得稅法》的規定，本法公佈前已經批准設立的企業，依照當時的稅收法律、行政法規規定，享受定期減免稅優惠的，按照國務院規定，可以在本法施行後繼續享受到期滿為止。阜封本年度系在享受“兩免三減半”的企業所得稅優惠期內，即經遼寧省阜新市國家稅務局阜國稅函(2007)58號批復，阜封2006年至2007年免繳企業所得稅，2008年至2010年減半繳納企業所得稅。
- (4) 東北電氣(香港)有限公司系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%。
- (5) 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

子公司名稱	子公司類型	註冊地	業務性質	註冊資本	經營範圍	實際出資額	期末	實收上備		表決權	是否合併報表	少數股東		從母公司所有者權益
								成對子公司淨投	對子公司淨投			權益中用於沖減少	沖減子公司少數股東分攤的本期虧損超過少數	
								比例(%)	比例(%)	比例(%)	是	少數股東權益的金額	股東在該子公司期初所有者權益中所享有份額後的餘額	
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		100	100	是	-	-	-	
高才科技有限公司	全資子公司	英屬維京群島	投資	1美元	投資	1美元		100	100	是	-	-	-	
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		100	100	是	-	-	-	
瀋陽華辰電氣有限公司	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		100	100	是	-	-	-	
阜新封閉母線有限公司	全資子公司	阜新	製造	280萬美元	製造封閉母線	280萬美元		100	100	是	-	-	-	

(2) 同一控制下企業合併取得的子公司

單位：元 幣種：人民幣

子公司名稱	子公司類型	註冊地	業務性質	註冊資本	經營範圍	實際出資額	期末	實質上構		表決權	少數股東	從母公司所有者權益	
								成對子公司淨投	持股			權益中用於沖減少	沖減子公司少數股東分攤的本期虧損超過少數
子公司名稱	子公司類型	註冊地	業務性質	註冊資本	經營範圍	實際出資額	期末	成對子公司淨投	持股	表決權	少數股東	權益中用於沖減少	沖減子公司少數股東分攤的本期虧損超過少數
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	-	-	100	100	-	-	-
錦州鄉容電器有限公司	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	-	69.75	69.75	69.75	-	-	-

(3) 非同一控制下企業合併取得的子公司

單位：元 幣種：人民幣

子公司名稱	子公司類型	註冊地	業務性質	註冊資本	經營範圍	實際出資額	期末	實質上構		表決權	少數股東	從母公司所有者權益	
								成對子公司淨投	持股			權益中用於沖減少	沖減子公司少數股東分攤的本期虧損超過少數
子公司名稱	子公司類型	註冊地	業務性質	註冊資本	經營範圍	實際出資額	期末	成對子公司淨投	持股	表決權	少數股東	權益中用於沖減少	沖減子公司少數股東分攤的本期虧損超過少數
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	-	-	70	70	-	-	-



2、 無特殊目的主體或通過受託經營或承租等方式形成控制權的經營實體

3、 本期合併範圍的變化

由於全資子公司瀋陽兆利達機械設備有限公司於2010年1月21日經瀋陽市工商行政管理局經濟技術開發區分局核准註銷，所以本期合併中不再包括該公司。

4、 本期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

5、 本期無發生的同一控制下企業合併

6、 本期無發生的非同一控制下企業合併

7、 本期無出售喪失控制權的股權而減少子公司

8、 本期無發生的反向購買

9、 本期無發生的吸收合併

10、 境外經營實體主要報表項目的折算匯率

東北電氣（香港）有限公司及高才科技有限公司，系以港幣為記帳本位幣的境外子公司。期末在折合人民幣財務報表時，所有資產、負債項目按照資產負債表日的即期匯率折算，所有者權益項目除“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，採用交易發生日即期匯率近似的匯率折算。由於折算匯率不同產生的折算差額，在資產負債表中所有者權益項目下單設外幣報表折算差額項目反映。

五、合併財務報表項目註釋

1、貨幣資金

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末數			期初數		
	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	14,000.98	1.00	14,000.98	13,815.27	1.00	13,815.27
美元	1,162.34	6.8346	7,944.13	1,162.34	6.8282	7,936.69
小計			21,945.11			21,751.96
銀行存款：						
人民幣	53,871,536.20	1.00	53,871,536.20	40,506,278.03	1.00	40,506,278.03
港幣	3,200,893.35	0.8725	2,792,599.09	1,868,247.52	0.8805	1,644,991.94
美元	46,517.38	6.7910	315,896.86	364.43	6.8282	2,502.22
歐元	623.55	8.2710	5,157.38	563.03	9.2452	5,205.32
日元	203.08	0.0767	15.57	255.00	0.0616	15.71
瑞士法郎	-	-	-	33.13	5.9873	198.36
小計			56,985,205.10			42,159,191.58
其他貨幣資金：						
人民幣	20,937,400.00	1.00	20,937,400.00	23,072,737.50	1.00	23,072,737.50
小計	20,937,400.00	1.00	20,937,400.00	23,072,737.50	1.00	23,072,737.50
合計			77,944,550.21			65,253,681.04

貨幣資金說明：

- 1、 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20,937,400元。
- 2、 上述保證金存款的期限均為三個月以上。

2、應收票據

(1) 應收票據分類

單位：元 幣種：人民幣

種類	期末數	期初數
銀行承兌匯票	630,000.00	730,000.00

(2) 期末公司無質押的應收票據情況。

(3) 期末公司已經背書給他方但尚未到期的票據情況：

單位：元 幣種：人民幣

出票單位	出票日期	到期日	金額
佛山市嘉合貿易有限公司	2010年 01月06日	2010年 07月06日	72,125.00
株洲化工集團誠信有限公司	2010年 01月21日	2010年 07月21日	25,000.00
福建省晉江市開關廠	2010年 01月08日	2010年 07月08日	50,000.00
湖北金環股份有限公司	2010年 01月26日	2010年 07月21日	30,000.00
青島星火紡織機械有限公司	2010年 01月06日	2010年 07月06日	92,000.00
廣西柳工機械股份有限公司	2010年 02月24日	2010年 08月24日	100,000.00
杭州彩虹紡織有限公司	2010年 01月28日	2010年 07月28日	100,000.00
杭州壽山曙光機械廠	2010年 02月03日	2010年 08月03日	30,000.00
南方天合底盤系統有限公司	2010年 02月01日	2010年 08月01日	90,000.00
浙江義烏瑞元威利特機業有限公司	2010年 02月03日	2010年 08月03日	200,000.00
瀋陽市瀋遼機械有限責任公司	2010年 01月11日	2010年 07月11日	275,000.00
攀枝花市藍天特鋼有限公司	2010年 03月22日	2010年 09月22日	210,000.00
重慶大順電器有限公司	2010年 05月05日	2010年 11月05日	150,000.00
重慶祥泰電氣有限公司	2010年 03月23日	2010年 09月23日	20,000.00
江蘇海陽化纖有限公司	2010年 01月19日	2010年 07月19日	40,000.00
邯鋼集團邯寶鋼鐵有限公司	2010年 04月7日	2010年 09月29日	60,000.00
重慶祥泰電氣有限公司	2010年 03月23日	2010年 09月23日	20,000.00
福建安砂建福水泥有限公司	2010年 03月30日	2010年 09月30日	500,000.00
南通海開電器製造有限公司	2010年 05月11日	2010年 11月11日	200,876.50
汕頭市新興電器有限公司	2010年 02月01日	2010年 08月01日	20,000.00
鹽城步步高鞋材有限公司	2010年 03月8日	2010年 09月08日	50,000.00
諸暨市陶林紡織有限公司	2010年 05月12日	2010年 11月12日	200,000.00
寧波大通軸承有限公司	2010年 03月02日	2010年 09月01日	400,000.00
重慶藍黛實業有限公司	2010年 04月23日	2010年 10月23日	30,000.00
重慶長安離合器製造有限公司	2010年 05月10日	2010年 11月10日	100,000.00
南京亞龍印刷器材有限公司	2010年 05月12日	2010年 11月12日	400,000.00
浙江新華和通用機械有限公司	2010年 05月13日	2010年 11月13日	486,200.00
甘肅嘉鴻運銷有限公司	2010年 04月14日	2010年 10月14日	200,000.00
平頂山隆鑫三輪摩托車有限公司	2010年 03月12日	2010年 09月12日	200,000.00
			4,551,201.50

3、 應收賬款

(1) 應收賬款按種類披露

單位：元 幣種：人民幣

種類	期末數				期初數			
	帳面餘額		壞賬準備		帳面餘額		壞賬準備	
	金額	比例(%)	金額	比例(%)	金額	比例(%)	金額	比例(%)
單項金額重大的應收賬款	195,591,287.31	81.57	5,986,965.49	34.28	219,126,183.02	79.71	6,312,986.17	36.15
單項金額不重大但按信用風險特徵組合後該組合的風險較大的應收賬款	5,589,266.62	2.33	5,589,266.62	32.01	5,908,439.94	2.15	5,908,439.94	33.83
其他不重大應收賬款	38,600,707.20	16.10	5,886,568.80	33.71	49,874,887.28	18.14	5,241,374.80	30.02
合計	239,781,261.13	100.00	17,462,800.91	100.00	274,909,510.24	100.00	17,462,800.91	100.00

應收賬款種類的說明：

- 1、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帳款標準為100萬元。
- 2、單項金額不重大但按信用風險特徵組合後該組合的風險較大的應收帳款，該組合的確定依據為有明顯特徵表明該等款項難以收回或帳齡在四年以上。

(2) 期末單項金額重大或雖不重大但單獨進行減值測試的應收賬款壞賬準備計提：

單位：元 幣種：人民幣

應收賬款內容	帳面餘額	壞賬金額	計提比例	理由
貨款	195,591,287.31	5,986,965.49	3.06%	按帳齡計提

(3) 單項金額不重大但按信用風險特徵組合後該組合的風險較大的應收賬款：

單位：元 幣種：人民幣

賬齡	期末數			期初數		
	帳面餘額		壞賬準備	帳面餘額		壞賬準備
	金額	比例(%)		金額	比例(%)	
4年以上	5,589,266.62	100.00	5,589,266.62	5,908,439.94	100.00	5,908,439.94
合計	5,589,266.62	100.00	5,589,266.62	5,908,439.94	100.00	5,908,439.94

(4) 本報告期無實際核銷的應收賬款情況。

(5) 本報告期末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情況。

(6) 應收賬款金額前五名單位情況：

單位：元 幣種：人民幣

單位名稱	與本公司關係	金額	年限	占應收賬款總額的比例(%)
國家電力公司電網建設分公司	非關聯方	79,004,249.98	1年以內	32.95
重慶市電力公司	非關聯方	5,974,243.32	1年以內	2.49
中國南方電網有限責任公司超高壓輸變公司	非關聯方	4,137,700.00	1年以內	1.73
河北省電力公司超高壓輸變電分公司	非關聯方	5,279,740.00	1年以內	2.20
山西省電力公司	非關聯方	42,415,510.00	1年以內	17.69
合計		136,811,443.30		57.06

(7) 本報告期末無應收關連方賬款情況。

(8) 本報告期末無終止確認的應收款項情況。

4、預付款項

(1) 預付款項按賬齡列示：

單位：元 幣種：人民幣

賬齡	期末數		期初數	
	金額	比例(%)	金額	比例(%)
1年以內	1,501,353.44	80.09	2,235,740.64	85.14
1至2年	124,506.91	6.64	132,499.57	5.04
2至3年	248,751.93	13.27	257,745.44	9.82
合計	1,874,612.28	100.00	2,625,985.65	100.00

(2) 預付款項金額前五名單位情況：

單位：元 幣種：人民幣

單位名稱	與本公司關係	金額	時間	未結算原因
瀋陽凱豐電氣有限公司	非關聯方	525,914.00	2010年	預付配套件款
香港科技園公司	非關聯方	227,392.00	2009年	預付的租金
北京福明浩天國際貿易公司(美國卷繞件)	非關聯方	171,970.48	2010年	預付設備款
江都市華宇高壓電氣有限公司	非關聯方	133,000.00	2010年	預付設備款
寧波保稅區先鋒工貿有限公司	非關聯方	108,000.00	2007年	預付設備款
合計		1,166,276.48		

(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。

(4) 預付款項的說明：

期末預付帳款減少主要系上年司預付的採暖費到期轉出所致。

5、 應收股利

單位：元 幣種：人民幣

項目	期初數	本期增加	本期減少	期末數	未收回的原因	相關款項是否發生減值
賬齡一年以上的應收股利						
新東北電氣集團特高壓設備有限公司	8,124,340.59	-	3,674,209.32	4,450,131.27	未發放	否
偉達高壓電氣有限公司	7,632,598.13	-	70,301.39	7,562,296.74	未發放	否
合計	15,756,938.72	-	3,744,510.71	12,012,428.01		

應收股利的說明：

本期減少數系收回新東北電氣集團特高壓設備有限公司發放的3,674,209.32元股利及匯率差70,301.39元。

6、 其他應收款

(1) 其他應收款按種類披露：

單位：元 幣種：人民幣

種類	期末數				期初數			
	帳面餘額		壞賬準備		帳面餘額		壞賬準備	
	金額	比例(%)	金額	比例(%)	金額	比例(%)	金額	比例(%)
單項金額重大的其他應收款	100,727,610.93	83.62	100,727,610.93	96.87	100,840,043.78	86.07	100,840,043.78	96.98
單項金額不重大但按信用風險特徵組合後該組合的風險較大的其他應收款	2,217,932.61	1.84	2,217,932.61	2.13	2,119,636.75	1.81	2,119,636.75	2.04
其他不重大其他應收款	17,510,002.58	14.54	1,038,829.27	1.00	14,194,932.28	12.12	1,024,692.28	0.98
合計	120,455,546.12	100.00	103,984,372.81	100	117,154,612.81	100.00	103,984,372.81	100.00

其他應收款種類的說明：

- 1、 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。
- 2、 單項金額不重大但按信用風險特徵組合後該組合的風險較大的其他應收款，該組合的確定依據為有明顯特徵表 明該等款項難以收回或帳齡四年以上。

(2) 期末單項金額重大或雖不重大但單獨進行減值測試的其他應收款壞賬準備計提：

單位：元 幣種：人民幣

其他應收款內容	帳面餘額	壞賬金額	計提比例	理由
本溪鋼鐵(集團)有限責任公司	76,090,000.00	76,090,000.00	100%	見附註五、6、(6)
錦州電力電容器有限責任公司	24,637,610.93	24,637,610.93	100%	見附註五、6、(6)
合計	100,727,610.93	100,727,610.93		

(3) 單項金額不重大但按信用風險特徵組合後該組合的風險較大的其他應收款：

單位：元 幣種：人民幣

賬齡	期末數			期初數		
	帳面餘額		壞賬準備	帳面餘額		壞賬準備
	金額	比例(%)		金額	比例(%)	
4年以上	2,217,932.61	100.00	2,217,932.61	2,119,636.75	100.00	2,119,636.75
合計	2,217,932.61	100.00	2,217,932.61	2,119,636.75	100.00	2,119,636.75

(4) 本報告期無實際核銷的其他應收款情況。

(5) 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情況。

(6) 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。公司已經申請法院強制執行,瀋陽市中級人民法院對此已經予以立案並於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，公司不服中院判決已上訴至遼寧省高級人民法院。2009年10月29日、10月26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。

2007年6月20日，遼寧省高級人民法院作出(2007)遼立民監字第56號民事裁定書，對於上述(2005)遼民二終字第220號民事判決(涉及原判決本金15,900,000.00元及相應利息)裁定由遼寧省高級人民法院另行組成合議庭進行再審，並中止原判決的執行。2008年4月10日省高院以(2008)遼審民終字第2號民事裁定書裁定撤銷一、二審判決，發回遼寧省瀋陽市中級人民法院重審。2009年2月12日遼寧省瀋陽市中級人民法院作出[2008]瀋中審民初再字第2號民事判決書，駁回公司的訴訟請求。公司不服判決已上訴至遼寧省高級人民法院，2009年7月20日遼寧省高級人民法院作出(2009)遼審民再字第40號民事判決書，駁回上訴，維持原判，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。

公司因該筆應收款項超過4年，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24,637,610.93元，因該公司資產狀況不良且無生產經營，公司已全額計提壞賬準備。

(7) 其他應收款金額前五名單位情況：

單位：元 幣種：人民幣

單位名稱	與本公司關係	金額	年限	占應收賬款總額的比例(%)
本溪鋼鐵(集團)有限責任公司	非關聯方	76,090,000.00	4年以上	63.17
錦州電力電容器有限責任公司	非關聯方	24,637,610.93	1-3年	20.45
賈書傑	非關聯方	350,000.00	2-3年	0.29
中設國際招標有限公司(新密電廠母線保證金)	非關聯方	350,000.00	1年以內	0.29
深圳大廈	非關聯方	330,795.00	1-2年	0.27
合計		101,758,405.93		84.54

(8) 本報告期末無應收關連方款項。

(9) 本報告期末無終止確認的其他應收款項情況。

7、存貨

(1) 存貨分類：

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末數			期初數		
	帳面餘額	跌價準備	帳面價值	帳面餘額	跌價準備	帳面價值
原材料	21,262,514.85	117,406.40	21,145,108.45	22,062,431.33	117,406.40	21,945,024.93
在產品	10,297,212.34	-	10,297,212.34	11,468,217.78	-	11,468,217.78
庫存商品	42,128,955.90	1,310,641.17	40,818,314.73	36,880,650.38	1,310,641.17	35,570,009.21
合計	73,688,683.09	1,428,047.57	72,260,635.52	70,411,299.49	1,428,047.57	68,983,251.92

(2) 存貨跌價準備：

單位：元 幣種：人民幣

存貨種類	期初帳面餘額	本期計提額	本期減少		期末帳面餘額
			轉回	轉銷	
原材料	117,406.40	-	-	-	117,406.40
庫存商品	1,310,641.17	-	-	-	1,310,641.17
合計	1,428,047.57	-	-	-	1,428,047.57

(3) 存貨跌價準備情況：

單位：元 幣種：人民幣

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	本期轉回金額占該項 存貨期末餘額的比例
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、長期股權投資

單位：元 幣種：人民幣

被投資單位	核算方法	初始投資成本	期初餘額	增減變動	期末餘額	在被投資單位					
						在被投資單位 持股比例(%)	在被投資單位 表決權比例(%)	在被投資單位 持股比例與表決權 比例不一致的說明	減值準備	本期計提減值準備	本期現金紅利
新東北電氣(瀋陽)高壓	權益法	29,959,476.52	31,266,645.74	-488,865.74	30,777,780.00	25.60	25.60	-	-	-	-
隔離開關有限公司											
偉達高壓電氣有限公司	權益法	42,847,035.48	56,669,308.72		56,669,308.72	20.80	20.80	-	-	-	-
新東北電氣集團特	成本法	216,055,412.40	215,941,626.00		215,941,626.00	17.09	17.09	-	-	-	-
高壓設備有限公司											
合計		-	303,877,580.46	-488,865.74	303,388,714.72	-	-	-	-	-	-

長期股權投資的說明：

對新東北電氣(瀋陽)高壓隔離開關有限公司的投资本期變動數包括按權益法對該公司2010年上半年的淨利潤確認應享有的投資收益-488,865.74元。

9、 固定資產

(1) 固定資產情況：

單位：元 幣種：人民幣

項目	期初帳面餘額	本期增加	本期減少	期末帳面餘額
一、 帳面原值合計	149,762,859.61	246,046.93	210,000.00	149,798,906.54
其中：房屋及建築物	48,306,289.57	-	-	48,306,289.57
機器設備	76,870,929.96	176,374.93	-	77,047,304.89
運輸工具及其他	24,585,640.08	69,672.00	210,000.00	24,445,312.08
二、 累計折舊合計	66,615,875.58	3,511,950.27	26,675.09	70,101,150.76
其中：房屋及建築物	31,134,729.25	429,302.48	-	31,564,031.73
機器設備	26,194,704.85	2,051,880.84	-	28,246,585.69
運輸工具及其他	9,286,441.48	1,030,766.95	26,675.09	10,290,553.34
三、 固定資產帳面淨值合計	83,146,984.03	-	-	79,697,755.78
其中：房屋及建築物	17,171,560.32	-	-	16,742,257.84
機器設備	50,676,225.11	-	-	48,800,719.20
運輸工具及其他	15,299,198.60	-	-	14,154,778.74
四、 減值準備合計	2,021,324.40	-	-	2,021,324.40
其中：房屋及建築物	317,644.79	-	-	317,644.79
機器設備	1,631,799.61	-	-	1,631,799.61
運輸工具及其他	71,880.00	-	-	71,880.00
五、 固定資產帳面價值合計	81,125,659.63	-	-	77,676,431.38
其中：房屋及建築物	16,853,915.53	-	-	16,424,613.05
機器設備	49,044,425.50	-	-	47,168,919.59
運輸工具及其他	15,227,318.60	-	-	14,082,898.74

本期折舊額3,485,275.18元。



- (2) 期末無暫時閒置的固定資產情況。
- (3) 期末無通過融資租賃租入的固定資產情況。
- (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情況。
- (6) 期末無未辦妥產權證書的固定資產情況。

固定資產說明：

- 1、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用於辦理綜合授信的房產淨值為5,424,669.87元。
- 2、全資子公司新東北電氣（錦州）電力電容器有限公司抵押給廣東發展銀行大連分行1500萬元人民幣貸款的機器設備淨值為14,389,574.69元。

10、無形資產

(1) 無形資產情況：

單位：元 幣種：人民幣

項目	期初帳面餘額	本期增加	本期減少	期末帳面餘額
一、帳面原值合計	7,431,501.05	-	-	7,431,501.05
實用新型專利權	450,000.00	-	-	450,000.00
軟體	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	2,508,861.24	78,954.22	-	2,587,815.46
實用新型專利權	405,000.20	22,500	-	427,500.20
軟體	207,000.00	-	-	207,000.00
土地使用權	1,896,861.04	56,454.22	-	1,953,315.26
三、固定資產帳面淨值合計	4,922,639.81	-	-	4,843,685.59
實用新型專利權	44,999.80	-	-	22,499.80
軟體	-	-	-	-
土地使用權	4,877,640.01	-	-	4,821,185.79
四、減值準備合計	-	-	-	-
實用新型專利權	-	-	-	-
軟體	-	-	-	-
土地使用權	-	-	-	-
五、無形資產帳面價值合計	4,922,639.81	-	-	4,843,685.59
實用新型專利權	44,999.80	-	-	22,499.80
軟體	-	-	-	-
土地使用權	4,877,640.01	-	-	4,821,185.79

本期攤銷額78,954.22元。

無形資產的說明：

- 1、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用於辦理綜合授信的土地使用權帳面價值為4,821,185.79元。
- 2、本期軟體已攤銷完畢，實用新型專利權剩餘的攤銷月份為6個月，土地使用權的剩餘攤銷月份為426個月。

11、長期待攤費用

單位：元 幣種：人民幣

項目	期初額	本期增加額	本期攤銷額	其他減少額	期末額	其他減少的原因額
房屋租賃費	2,092,450.45	-	394,840.50	-	1,697,609.95	-
土地租賃費	540,833.33	-	55,000.02	-	485,833.31	-
機器設備租賃費	5,250,000.00	-	900,000.00	-	4,350,000.00	-
租入固定資產的改良支出	2,870,815.28	218,870.00	215,099.11	-	2,874,586.17	-
合計	10,754,099.06	218,870.00	1,564,939.63	-	9,408,029.43	-

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的改造支出。

12、遞延所得稅資產

(1) 已確認的遞延所得稅資產和遞延所得稅負債：

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末數	期初數
遞延所得稅資產：		
資產減值準備	11,910,752.23	11,910,752.23
小計	11,910,752.23	11,910,752.23
遞延所得稅負債：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	-	-
計入資本公積的可供出售金融資產公允價值變動	-	-
小計	-	-



(2) 引起暫時性差異的資產或負債項目對應的暫時性差異：

單位：元 幣種：人民幣

項目	暫時性差異金額
壞帳準備	44,359,175.22
存貨跌價準備	1,428,047.57
固定資產減值準備	1,855,786.12
合計	47,643,008.91

13、資產減值準備明細

單位：元 幣種：人民幣

項目	期初帳面餘額	本期增加	本期減少		期末帳面餘額
			轉回	轉銷	
一、壞賬準備	121,447,173.72	-	-	-	121,447,173.72
二、存貨跌價準備	1,428,047.57	-	-	-	1,428,047.57
三、可供出售金融資產減值準備	-	-	-	-	-
四、持有至到期投資減值準備	-	-	-	-	-
五、長期股權投資減值準備	-	-	-	-	-
六、投資性房地產減值準備	-	-	-	-	-
七、固定資產減值準備	2,021,324.40	-	-	-	2,021,324.40
八、工程物資減值準備	-	-	-	-	-
九、在建工程減值準備	-	-	-	-	-
十、生產性生物資產減值準備	-	-	-	-	-
其中：成熟生產性生物資產減值準備	-	-	-	-	-
十一、油氣資產減值準備	-	-	-	-	-
十二、無形資產減值準備	-	-	-	-	-
十三、商譽減值準備	-	-	-	-	-
十四、其他	-	-	-	-	-
合計	124,896,545.69	-	-	-	124,896,545.69

14、短期借款

單位：元 幣種：人民幣

項 目	期末數	期初數
抵押借款	4,500,000.00	8,000,000.00
抵押並保證借款	0	15,000,000.00
保證借款	27,000,000.00	2,350,000.00
合計	31,500,000.00	25,350,000.00

短期借款分類的說明：

根據取得貸款的條件將貸款分為質押、抵押、保證貸款。

短期借款的說明：

- 1、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450萬元貸款的抵押資產情況見附註五、9及五、10，該貸款分次取得，貸款期限介於2009年5月22日至2010年11月15日。
- 2、子公司新東北電氣（錦州）電力電容器有限公司在廣東發展銀行大連分行1500萬元貸款的抵押資產情況見附註五、9，另東北電氣發展股份有限公司、錦州電力電容器有限責任公司、錦州錦容電器有限責任公司、新東北電氣集團特高壓設備有限公司、自然人杜凱為該貸款提供連帶保證責任。貸款期限為2009年12月3日至2010年12月2日。

另該公司在深圳發展銀行大連分行貸款人民幣1000萬元，貸款期限為2010年3月4日至2011年3月4日，該筆貸款為擔保貸款。
- 3、子公司錦州錦容電器有限責任公司在錦州銀行錦中支行200萬元貸款由新東北電氣（錦州）電力電容器有限公司提供保證擔保。貸款期限為2010年3月16日至2011年3月15日。

15、應付票據

單位：元 幣種：人民幣

種 類	期末數	期初數
銀行承兌匯票	9,000,000.00	-

應付票據的說明：

上期開具的以同等金額保證金做質押的600萬元銀行承兌匯票本期到期付款，同時保證金存款解除限制。本期開具的900萬元銀行承兌匯票也全部以同等金額的保證金作質押。

16、應付賬款

(1) 應付賬款的帳齡情況：

單位：元 幣種：人民幣

項 目	期 末 數	期 初 數
1年以內	109,308,685.08	133,938,192.16
1-2年	2,951,669.50	14,292,230.97
2-3年	9,172,421.15	2,418,787.93
3年以上	4,069,664.35	2,726,629.05
合計	125,502,440.08	153,375,840.11

賬齡超過1年的大額應付賬款情況的說明

賬齡超過1年的應付款主要系根據合同條款未達到付款條件的貨款。

(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情況。

17、預收款項

(1) 預收賬款的帳齡情況：

單位：元 幣種：人民幣

項 目	期 末 數	期 初 數
1年以內	13,763,046.50	11,303,452.50
1-2年	3,603,000.00	6,905,000.00
3年以上	755,052.52	755,052.52
合計	18,121,099.02	18,963,505.02

賬齡超過1年的大額預收款項情況的說明：

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。

(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情況。

18、應付職工薪酬

單位：元 幣種：人民幣

項目	期初帳面餘額	本期增加	本期減少	期末帳面餘額
一、工資、獎金、津貼和補貼	-	7,879,892.82	7,877,422.82	2,470.00
二、職工福利費	62,636.11	432,003.66	432,003.66	62,636.11
三、社會保險費	217,267.80	3,138,887.25	2,215,245.71	1,140,909.34
其中：1. 醫療保險費	8,006.35	822,312.00	822,851.28	7,467.07
2. 基本養老保險費	174,547.91	1,972,533.33	1,131,718.70	1,015,362.53
3. 工傷保險	13,253.48	99,126.52	106,043.75	6,336.25
4. 生育保險	2,505.90	39,752.40	39,752.40	2,505.90
5. 失業保險	18,954.16	205,163.00	114,879.58	109,237.59
四、住房公積金	467,472.21	1,081,054.88	1,095,343.00	453,184.09
五、工會經費及職工教育經費	597,776.85	278,958.63	85,321.62	791,413.86
六、其他	-			
合計	1,345,152.97	12,810,797.24	11,705,336.81	2,450,613.40

應付職工薪酬中無拖欠性質的薪酬。

19、應交稅費

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末數	期初數
增值稅	6,335,150.58	10,152,568.14
企業所得稅	1,504,912.38	3,402,229.00
個人所得稅	14,660.48	152,411.48
土地使用稅	31,609.50	-
房產稅	19,015.29	17,598.76
教育費附加	2,770.19	2,770.19
其他	923.31	121,135.54
合計	7,909,041.73	13,848,713.11

20、其他應付款

(1) 其他應付款帳齡情況：

單位：元 幣種：人民幣

項 目	期末數	期初數
1年以內	25,599,688.60	30,607,461.98
1-2年	7,288,307.10	8,308,658.73
2-3年	10,561,309.26	11,502,178.54
3年以上	33,903,382.76	33,746,135.45
合計	77,352,687.72	84,164,434.70

(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情況。

(3) 賬齡超過1年的大額其他應付款情況的說明：

1年以上的大額應付款系尚未支付的往來款。

(4) 金額較大的其他應付款的情況說明：

金額較大的應付款內容系往來款。

21、其他流動負債

單位：元 幣種：人民幣

項 目	期末帳面餘額	期初帳面餘額
遞延收益	587,446.97	587,446.97

其他流動負債說明：

遞延收益系全資子公司新東北電氣（錦州）電力電容器有限公司收到的政府補貼：

- (1) 遼寧省經濟和信息化委員會、遼寧省財政廳遼經信發[2009]23號文關於下達2009年度省企業技術中心專項資金項目計劃的通知中，撥付新錦容公司用於《±800KV直流輸電工程用電力電容器及成套裝置》的研製經費為500,000.00元，該款項於2009年5月5日收到，本期該項目支出112,553.03元，期末餘額為387,446.97元。本期未發生新的支出。
- (2) 遼寧省科技技術廳、遼寧省財政廳遼科發[2009]50號文關於下達2009年遼寧省科技成果轉化獎勵專項計劃的通知中，撥付新錦容用於《大容量關聯電容器》的研製經費為20萬元，該款項於2009年12月30日收到，本期該項目無支出，期末餘額為200,000.00元。

22、預計負債

單位：元 幣種：人民幣

項目	期初數	本期增加	本期減少	期末數
對外提供擔保	115,715,007.25	-	-	115,715,007.25
其他	9,252,860.00	-	-	9,252,860.00
合計	124,967,867.25	-	-	124,967,867.25

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。中國光大銀行已于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，要求公司對於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。截止財務報表批准報出日，公司尚未清償上述債務。
- 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，要求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。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，公司尚未清償此債務。
- 3、公司原子公司瀋陽高壓開關有限責任公司（以下簡稱“瀋高”）與其供應商西安雙佳高壓電瓷電器有限公司(以下簡稱“西安雙佳”)發生貸款糾紛，後西安雙佳于2004年向陝西省西安市中級人民法院提起訴訟，要求瀋高清償貸款人民幣14,280,007.35元，並要求公司作為瀋高原股東對上述貸款在公司曾向瀋高購買的八套房產的範圍內承擔連帶清償責任。陝西省西安市中級人民法院於2005年5月30日作出判決，要求公司對瀋高上述債務以公司曾向瀋高購買的八套房產的範圍內承擔連帶清償責任。公司於2005年6月15日向陝西省高級人民法院提出上訴。2005年10月18日，陝西省高級人民法院作出終審判決，維持一審判決。2008年11月17日，西安市中級人民法院做出（2008）西中法執民字第260-4號民事裁定書，因瀋高公司無財產可供執行、所查封的八套房產因部分滅失及土地使用權登記在案外人名下，無法變現，且申請執行人提供不出其他可供執行的財產並對無財產執行的現狀無異議，裁定本案執行程序終結。根據法律意見，申請執行人如發現被執行人有可供執行的財產或財產線索時可隨時申請法院在八套房產的價值範圍內執行。公司已按照法院判決結果根據上述八套房產的價值預計了負債人民幣9,252,860.00元。



- 4、公司為錦州電力電容器有限責任公司（以下簡稱“錦容”）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已於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。
- 5、公司為瀋陽金都飯店有限公司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，要求瀋陽金都飯店有限公司清償工商銀行瀋陽市支行借款本金人民幣24,000,000.00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。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。
- 6、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。

23、其他非流動負債

單位：元 幣種：人民幣

項 目	期末帳面餘額	期初帳面餘額
新東北電氣集團特高壓設備有限公司	92,920,097.04	92,920,097.04

其他非流動負債說明：

期末應付新東北電氣集團特高壓設備有限公司款項92,920,097.04元，債權人已承諾該款項一年內不予追償。

24、股本

單位：元 幣種：人民幣

項目	本期變動增減(+、-)					期末數
	期初數	公積金轉			其他	
		配股	送股	增股本		
一、有限售條件股份						
1、國有法人持股	-	-	-	-	-	-
2、其他內資持股	218,255,650.00	-	-	-	-212,025,650.00	-212,025,650.00
其中境內法人持股	218,255,650.00	-	-	-	-212,025,650.00	-212,025,650.00
有限售條件股份合計	218,255,650.00	-	-	-	-212,025,650.00	-212,025,650.00
二、無限售條件股份						
1、人民幣普通股(A股)	397,164,350.00	-	-	-	212,025,650.00	212,025,650.00
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	655,114,350.00	-	-	-	212,025,650.00	212,025,650.00
三、股份總數	873,370,000.00	-	-	-	-	873,370,000.00

註：股本變動情況說明：

2010年5月14日有限售條件A股212,025,650股到期轉為無限售條件A股。

25、資本公積

單位：元 幣種：人民幣

項目	期初數	本期增加	本期減少	期末數
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

26、盈餘公積

單位：元 幣種：人民幣

項目	期初數	本期增加	本期減少	期末數
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

單位：元 幣種：人民幣

項目	金額	提取或分配比例
調整前 上年末未分配利潤	-1,528,964,095.88	
調整 年初未分配利潤合計數(調增+, 調減-)	-	
調整後 年初未分配利潤	-1,528,964,095.88	
加：本期歸屬於母公司所有者的淨利潤	527,972.20	
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	-	
期末未分配利潤	-1,528,436,123.68	

28、營業收入、營業成本

(1) 營業收入、營業成本：

單位：元 幣種：人民幣

項目	本期發生額	上期發生額
主營業務收入	146,318,967.09	133,274,733.67
其他業務收入	65,031.38	210,546.86
營業成本	107,346,587.08	87,866,501.78

(2) 營業收入（分產品）：

單位：元 幣種：人民幣

產品名稱	本期發生額		上期發生額	
	營業收入	營業成本	營業收入	營業成本
封閉母線	27,704,811.99	20,680,930.71	43,597,495.70	31,371,378.66
電力電容器	91,244,941.38	62,737,597.90	80,489,055.54	49,356,882.91
高壓開關	24,917,675.25	22,234,201.51	6,726,410.28	5,908,490.01
其他	2,516,569.85	1,693,856.96	2,672,319.01	1,229,750.20
合計	146,383,998.47	107,346,587.08	133,485,280.53	87,866,501.78

(3) 營業收入（分地區）：

單位：元 幣種：人民幣

地區名稱	本期發生額		上期發生額	
	營業收入	營業成本	營業收入	營業成本
东北地区	39,083,357.46	29,776,740.48	14,762,127.88	11,241,600.87
华北地区	37,908,186.61	30,776,699.42	73,707,374.25	36,607,465.77
华中地区	3,561,599.06	2,375,838.84	9,230,058.12	7,944,210.77
华东地区	9,230,302.01	7,287,210.20	19,736,251.02	18,582,641.34
华南地区	1,721,348.21	1,644,608.41	6,677,960.25	4,863,248.32
西南地区	9,937,367.51	5,553,613.96	2,369,059.83	2,011,056.48
其他	44,941,837.61	29,931,875.77	7,002,449.18	6,616,278.23
合计	146,383,998.47	107,346,587.08	133,485,280.53	87,866,501.78



(4) 公司前五名客戶的營業收入情況：

單位：元 幣種：人民幣

客戶名稱	營業收入	占公司全部營業收入的比例(%)
國家電網公司	40,324,800.00	27.55
山西省電力公司	17,104,700.70	11.68
山東電力集團公司物流服務中心	4,906,000.00	3.35
河北省電力服務公司物流中心	3,463,247.86	2.37
華北電網有限公司	2,296,581.20	1.57
合計	68,095,329.76	46.52

營業收入的說明：

- 1、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入。
- 2、本期營業收入較上期增加主要系公司提高了生產能力並且拓寬了市場。

29、營業稅金及附加

單位：元 幣種：人民幣

項目	本期發生額	上期發生額	計繳標準
營業稅	-	3,259.79	5%
城市維護建設稅	-	1,397.05	7%
教育費附加	-	465.68	3%
其他	-	-	-
合計	-	5,122.52	-

營業稅金及附加的說明：

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。

30、資產減值損失

單位：元 幣種：人民幣

項目	本期發生額	上期發生額
一、壞賬損失	-	1,000,000.00
二、存貨跌價損失	-	-
三、可供出售金融資產減值損失	-	-
四、持有至到期投資減值損失	-	-
五、長期股權投資減值損失	-	-
六、投資性房地產減值損失	-	-
七、固定資產減值損失	-	-
八、工程物資減值損失	-	-
九、在建工程減值損失	-	-
十、生產性生物資產減值損失	-	-
十一、油氣資產減值損失	-	-
十二、無形資產減值損失	-	-
十三、商譽減值損失	-	-
十四、其他	-	-
合計	-	1,000,000.00

31、投資收益

(1) 投資收益明細情況：

單位：元 幣種：人民幣

項目	本期發生額	上期發生額
成本法核算的長期股權投資收益		
權益法核算的長期股權投資收益	-488,865.74	-1,112,228.94
處置長期股權投資產生的投資收益	-11,593.68	
合計	-500,459.42	-1,112,228.94

(2) 按權益法核算的長期股權投資收益：

單位：元 幣種：人民幣

被投資單位	本期發生額	上期發生額	本期比上期增減變動的原因
新東北電氣(瀋陽)高壓隔離開關有限公司	-488,865.74	-1,112,228.94	該公司虧損同比減少。
合計	-488,865.74	-1,112,228.94	

投資收益的說明：

- 1、本期發生數系按權益法確認對聯營公司的投資收益。
- 2、本期較上期增加原因系本期該聯營公司虧損比上年同期減少所致。

32、營業外收入及營業外支出

(1) 營業外收入：

單位：元 幣種：人民幣

項目	本期發生額	上期發生額
非流動資產處置利得合計	88,334.17	20,000.00
其中：固定資產處置利得	88,334.17	20,000.00
無形資產處置利得	-	-
政府補助		-
罰款收入	120.00	6,628.00
廢料銷售收入	5,316.26	12,694.89
合計	93,770.43	39,322.89

(2) 營業外支出：

單位：元 幣種：人民幣

項目	本期發生額	上期發生額
非流動資產處置損失合計	101,950.62	11,050.71
其中：固定資產處置損失	101,950.62	11,050.71
無形資產處置損失	-	-
罰款支出	2,548.86	3,000.23
其他	8,082.00	
合計	112,581.48	14,050.94

33、所得稅費用

單位：元 幣種：人民幣

項目	本期發生額	上期發生額
按稅法及相關規定計算的當期所得稅	2,091,118.34	191,229.98
遞延所得稅調整		
合計	2,091,118.34	191,229.98

34、基本每股收益和稀釋每股收益的計算過程

單位：元 幣種：人民幣

項目	計算過程	本期發生額	上期發生額
歸屬於公司普通股股東的淨利潤	P0	527,972.20	-10,312,741.77
歸屬於公司普通股股東的非經常性損益	F	-25,701.97	18,953.96
扣除非經常性損益後歸屬於普通股股東的淨利潤	$P0'-P0-F$	553,674.17	-10,331,695.73
稀釋事項對歸屬於公司普通股股東的淨利潤的影響	V	-	-
歸屬於公司普通股股東的淨利潤，並考慮稀釋性潛在普通股對其影響，按《企業會計準則》及有關規定進行調整。	$P1=P0+V$	527,972.20	-10,312,741.77
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	V'	-	-
扣除非經常性損益後歸屬於公司普通股股東的淨利潤，並考慮稀釋性潛在普通股對其影響，按《企業會計準則》及有關規定進行調整	$P1'=P0'+V'$	553,674.17	-10,331,695.73
期初股份總數	S0	873,370,000.00	873,370,000.00
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	-	-
報告期因回購等減少股份數	Sj	-	-
報告期縮股數	Sk	-	-
報告期月份數	M0	12.00	12.00
增加股份次月起至報告期期末的累計月數	Mi	-	-

34、基本每股收益和稀釋每股收益的計算過程(續)

單位：元 幣種：人民幣

項目	計算過程	本期發生額	上期發生額
減少股份次月起至報告期期末的累計月數	Mj	-	-
發行在外的普通股加權平均數	$S=S_0+S_1+S_i \times M_i$ $\div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$	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	$X_2=S+X_1$	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	$EPS_0=P_0 \div S$	0.0006	-0.0118
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	$EPS_0'=P_0' \div S$	0.0007	-0.0019
歸屬於公司普通股股東的稀釋每股收益	$EPS_1=P_1 \div X_2$	0.0006	-0.0118
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	$EPS_1'=P_1' \div X_2$	0.0007	-0.0019

35、其他綜合收益

單位：元 幣種：人民幣

項目	本期發生額	上期發生額
1. 可供出售金融資產產生的利得（損失）金額	-	-
減：可供出售金融資產產生的所得稅影響	-	-
前期計入其他綜合收益當期轉入損益的淨額	-	-
小計	-	-
2. 按照權益法核算的在被投資單位其他綜合收益中 所享有的份額	-	-
減：按照權益法核算的在被投資單位其他綜合收益中 所享有的份額產生的所得稅影響	-	-
前期計入其他綜合收益當期轉入損益的淨額	-	-
小計	-	-
3. 現金流量套期工具產生的利得（或損失）金額	-	-
減：現金流量套期工具產生的所得稅影響	-	-
前期計入其他綜合收益當期轉入損益的淨額	-	-
轉為被套期項目初始確認金額的調整	-	-
小計	-	-
4. 外幣財務報表折算差額	-1,049,445.24	-36,230.61
減：處置境外經營當期轉入損益的淨額	-	-
小計	-1,049,445.24	-36,230.61
5. 其他	-	-
減：由其他計入其他綜合收益產生的所得稅影響	-	-
前期其他計入其他綜合收益當期轉入損益的淨額	-	-
小計	-	-
合計	-1,049,445.24	-36,230.61

其他綜合收益說明：

其他綜合收益系以港幣記帳的外幣報表折算差額。

36、現金流量表項目註釋

(1) 收到的其他與經營活動有關的現金：

單位：元 幣種：人民幣

項目	金額
往來款	2,939,762.90
保證金	12,362,580.00
合計	15,302,342.90

收到的其他與經營活動有關的現金說明：

- 1、 本期收到往來款主要系公司收回的非貿易款項約290萬元。
- 2、 保證金主要系子公司收取供應商的投標保證金。

(2) 支付的其他與經營活動有關的現金：

單位：元 幣種：人民幣

項目	金額
往來款	14,459,585.32
保證金	10,627,000.00
運輸費	2,565,000.00
諮詢費	590,000.00
廣告費	-
審計等中介費	185,820.00
差旅費	1,799,036.46
辦公費	1,097,251.00
業務招待費	1,519,456.18
水電費	1,858,600.00
承包費	-
中標費	-
租賃費	-
修理費	-
合計	34,701,748.96

支付的其他與經營活動有關的現金說明：

- 1、 往來款主要系償還欠款。
- 2、 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。



37、現金流量表補充資料

(1) 現金流量表補充資料：

單位：元 幣種：人民幣

補充資料	本期金額	上期金額
1. 將淨利潤調節為經營活動現金流量		
淨利潤	443,144.24	-10,408,656.58
加：資產減值準備		1,000,000.00
固定資產折舊、油氣資產折耗、生產性生物資產折舊	3,449,228.25	3,726,454.65
無形資產攤銷	78,954.22	143,828.40
長期待攤費用攤銷	1,346,069.63	55,000.00
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)		-20,000.00
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)	1,256,108.91	712,677.94
投資損失(收益以“-”號填列)	500,459.42	1,112,228.94
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)	-3,277,383.60	-9,875,308.21
經營性應收項目的減少(增加以“-”號填列)	37,286,060.38	85,241,151.45
經營性應付項目的增加(減少以“-”號填列)	-31,361,763.96	-79,945,561.32
其他		2,342,327.88
經營活動產生的現金流量淨額	9,720,877.49	-5,915,856.85
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		
現金的期末餘額	57,007,150.21	39,175,278.77
減：現金的期初餘額	42,180,943.54	49,928,339.70
加：現金等價物的期末餘額		
減：現金等價物的期初餘額		
現金及現金等價物淨增加額	14,826,206.67	-10,753,060.93

(2) 本期取得或處置子公司及其他營業單位的相關信息

全資子公司瀋陽兆利達機械設備有限公司於本期已經清算，並於2010年1月21日經瀋陽市工商行政管理局經濟技術開發區分局核准註銷。公司收回投資人民幣88,406.32元。

(3) 現金和現金等價物的構成：

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末數	期初數
一、現金	57,007,150.20	42,180,943.54
其中：庫存現金	21,945.11	21,751.96
可隨時用於支付的銀行存款	56,985,205.09	42,159,191.58
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、期末現金及現金等價物餘額	57,007,150.20	42,180,943.54

現金流量表補充資料的說明

- 1、 公司本期無取得或處置子公司及其他營業單位的情況。
- 2、 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、關聯方及關聯交易

1、本企業的母公司情況：

單位：萬元 幣種：人民幣

母公司名稱	關聯關係	企業類型	註冊地	法人代表	業務性質	註冊資本	母公司對本企業的 持股比例(%)	母公司對本企業的 表決權比例(%)	本企業 最終控制方	組織機構代碼
新東北電氣投資 有限公司	母公司	有限責任	營口	代兵	投資	13,500	24.28%	24.28%	田莉	73465110-1

本企業的母公司情況的說明

- 1、新東北電氣投資有限公司本期註冊位址變更，由瀋陽遷入營口經濟技術開發區濱海工業園區(熊嶽鎮)。公司法定代表人由田莉變更為代兵。
- 2、新東北電氣投資有限公司對公司的持股比例本期無變化。
- 3、新東北電氣投資有限公司期末持有本公司的股份中有20,800.00萬股處於質押狀態。

2、關聯方應收應付款項：

單位：元 幣種：人民幣

項目名稱	關聯方	期末金額	期初金額
應收股利	偉達高壓電氣有限公司	7,562,296.74	7,632,598.13
應付賬款	新東北電氣(瀋陽)高壓隔離開關有限公司	8,123,400.00	8,123,400.00
其他應付款	新東北電氣(瀋陽)高壓隔離開關有限公司	8,988,909.56	8,888,909.56
	偉達高壓電氣有限公司	697,912.00	704,400.00

3、本企業的子分公司情況

子公司名稱	子公司類型	企業類型	註冊地	法人代表	業務性質	出資額	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	全資子公司	有限公司	香港	田江	投資、貿易	2000萬美元	100	100	-
高才科技有限公司	全資子公司	有限公司	英屬維京群島	王善寬	投資	1美元	100	100	-
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	200萬元人民幣	100	100	66216024-9
瀋陽別墅電氣有限公司	全資子公司	有限公司	瀋陽	畢建忠	高壓電氣設備等製造	100萬元人民幣	100	100	79846962-4
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	280萬美元	100	100	70168064-3
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	王毅	生產電力電容器等	1545萬美元	100	100	75278947-0
錦州電容器有限責任公司	控股子公司	有限公司	錦州	李洪良	幹式高壓電容器組等製造	209.25萬元人民幣	69.75	69.75	24203413-1
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	54.495萬美元	70	70	60460565-X

4、本企業的合營和聯營企業情況

被投資單位名稱	企業類型	註冊地	法人代表	業務性質	本企業在		註冊資本	持股比例(%)	表決權比例(%)	資產總額	負債總額	期末	本期	淨利潤	關聯關係	機構代碼
					本企業	被投資單位										
一、聯營企業																
新東北電氣(瀋陽)高壓設備有限公司	製造業	瀋陽	劉兵	變高壓設備	25.60	207,587,513.45	2150萬美元	25.60	31,016,552.32	176,570,961.13	7,683,360.37	-1,909,631.78	聯營	75553376-1		
瀋陽離隴有限公司	投資控股	英屬維京群島	Lo Yuet	投資控股	20.80	140,309,569.57	1,2626萬美元	20.80	54,315,008.20	85,994,561.37	-	-	聯營	-		

單位：元 幣種：人民幣



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融機構簽訂了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年度和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新東北電氣集團特高壓設備有限公司、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”)。公司曾于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35175萬元，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8月11日接到遼高院(2009)遼民二初字第12號應訴通知書。

目前，案件正在審理過程中，遼高院尚未對案件作出判決。

公司認為，長城公司要求公司承擔連帶責任沒有事實與法律依據，本案不會對公司財務狀況產生影響。

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：

- (1) 截止2010年6月30日本公司為新東北電氣集團特高壓設備有限公司1年期借款115,000,000.00元提供擔保，借款人實際佔用額度97,964,010元。
- (2) 為其他單位提供債務擔保形成的或有負債見附註五、22預計負債。

3、 其他或有負債及其財務影響：

- (1) 截止2010年6月30日公司已背書尚未到期的銀行承兌匯票金額為4,551,201.50元，詳見附註五、2
(3) 應收票據。
- (2) 截止2010年6月30日公司在中國銀行阜新分行及中國銀行遼寧省分行辦理的履約保函金額為3,587,910.20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

2010年7月1日董事會審議並批准全資附屬公司瀋陽凱毅電氣有限公司以貨幣資金（折合570萬美元）出資認購全資附屬公司阜新封閉母線有限責任公司全部新增股本，2010年8月10日完成工商變更登記。

十、 其他重要事項

無。



十一、母公司財務報表主要項目註釋

1、 應收賬款

(1) 應收賬款：

單位：元 幣種：人民幣

種類	期末數				期初數			
	帳面餘額		壞賬準備		帳面餘額		壞賬準備	
	金額	比例(%)	金額	比例(%)	金額	比例(%)	金額	比例(%)
單項金額重大的應收賬款	-	-	-	-	-	-	-	-
單項金額不重大但按信用風險特徵組合後該組合的風險較大的應收賬款	179,400.00	100.00	179,400.00	100.00	179,400.00	100.00	179,400.00	100.00
其他不重大應收賬款	-	-	-	-	-	-	-	-
合計	179,400.00	100.00	179,400.00	100.00	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帳款標準為100萬元。

單項金額不重大但按信用風險特徵組合後該組合的風險較大的應收帳款，該組合的確定依據為有明顯特徵表明該等款項難以收回或帳齡在四年以上。

(2) 期末無單項金額重大或雖不重大但單獨進行減值測試的應收賬款壞賬準備計提。

(3) 單項金額不重大但按信用風險特徵組合後該組合的風險較大的應收賬款：

單位：元 幣種：人民幣

賬齡	期末數			期初數		
	帳面餘額		壞賬準備	帳面餘額		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

- (4) 本報告期無實際核銷的應收賬款情況。
- (5) 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情況。
- (6) 本報告期無應收關連方賬款情況。
- (7) 本報告期無不符合終止確認條件的應收賬款。

2、其他應收款

(1) 其他應收款：

單位：元 幣種：人民幣

種類	期末數				期初數			
	帳面餘額		壞賬準備		帳面餘額		壞賬準備	
	金額	比例(%)	金額	比例(%)	金額	比例(%)	金額	比例(%)
單項金額重大的應收賬款	562,553,037.65	99.84	76,090,000.00	98.94	566,359,300.93	99.77	76,090,000.00	98.94
單項金額不重大但按信用風險特徵組合後該組合的風險較大的應收賬款	100,490.70	0.02	100,490.70	0.13	100,490.70	0.01	100,490.70	0.13
其他不重大應收賬款	910,232.75	0.15	718,107.80	0.93	1,225,286.58	0.22	718,107.80	0.93
合計	563,563,761.10	100.00	76,908,598.50	100.00	567,685,078.21	100.00	76,908,598.50	100.00

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。

單項金額不重大但按信用風險特徵組合後該組合的風險較大的其他應收款，該組合的確定依據為有明顯特徵表明該等款項難以收回或帳齡在四年以上。



(2) 期末單項金額重大或雖不重大但單獨進行減值測試的其他應收款壞賬準備計提：

單位：元 幣種：人民幣

其他應收款內容	帳面餘額	壞賬金額	計提比例 (%)	理由
東北電氣（香港）有限公司	175,966,166.77	-	-	內部往來
阜新封閉母線有限責任公司	132,954,084.99	-	-	內部往來
瀋陽凱毅電氣有限公司	103,714,115.42	-	-	內部往來
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、6、 (6)
東北電氣（北京）有限公司	39,976,696.84	-	-	
新東北電氣（錦州）電力電 容器有限公司	33,385,136.91	-	-	內部往來 內部往來
合計	562,086,200.93	76,090,000.00	-	

(3) 單項金額不重大但按信用風險特徵組合後該組合的風險較大的其他應收款：

單位：元 幣種：人民幣

賬齡	期末數			期初數		
	帳面餘額		壞賬準備	帳面餘額		壞賬準備
	金額	比例 (%)		金額	比例 (%)	
4年以上	100,490.70	100.00	100,490.70	359,886.35	100.00	359,886.35
合計	100,490.70	100.00	100,490.70	359,886.35	100.00	359,886.35

(4) 本報告期無實際核銷的其他應收款情況。

(5) 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情況。

(6) 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、6、(6)。

(7) 其他應收款金額前五名單位情況：

單位：元 幣種：人民幣

單位名稱	與本公司關係	金額	年限	占其他應收款總額的比例(%)
東北電氣(香港)有限公司	全資子公司	175,966,166.77	2-3年	31.23
阜新封閉母線有限責任公司	全資子公司	132,954,084.99	2-3年	23.60
瀋陽凱毅電氣有限公司	全資子公司	103,714,115.42	3年以內	18.41
本溪鋼鐵(集團)有限責任公司	非關連方	76,090,000.00	4年以上	13.50
公司	全資子公司	39,976,696.84	2-3年	7.09
東北電氣(北京)有限公司		528,701,064.02		93.83
合計				

(8) 其他應收關連方款項系應收全資子公司款項，具體見附註十二、2、(2)

(9) 本報告期無不符合終止確認條件的其他應收款。



3、長期股權投資

單位：元 幣種：人民幣

被投資單位	核算方法	初始投資成本	期初餘額	增減變動	期末餘額	在被投資單位				現金紅利	
						持股比例(%)	表決權比例(%)	在投資單位 持股比例(%)	在投資單位 表決權比例(%)		
東北電氣(香港)有限公司	成本法	156,699,451.63	156,699,451.63	-	156,699,451.63	100	100	100	100	-	-
瀋陽高東加乾機設備有限公司	成本法	837,967.00	837,967.00	-	837,967.00	70	70	70	70	-	-
瀋陽凱發電氣有限公司	成本法	100,000.00	100,000.00	-	100,000.00	10	10	10	10	-	-
瀋陽兆利達機械設備有限公司	成本法	100,000.00	100,000.00	-100,000.00	0	100	100	100	100	-	-
合計	-	157,737,418.63	157,737,418.63	-100,000.00	157,637,418.63	-	-	-	-	-	-

長期股權投資的說明：

長期投資明細全部為按成本法核算對子公司的投資，本期內瀋陽兆利達機械設備有限公司已被註銷。

4、營業收入和營業成本

單位：元 幣種：人民幣

項 目	本期發生額	上期發生額
主營業務收入		2,803,418.81
主營業務成本		2,038,808.56

5、投資收益

單位：元 幣種：人民幣

項 目	本期發生額	上期發生額
成本法核算的長期股權投資收益	-	-
權益法核算的長期股權投資收益	-	-
處置長期股權投資產生的投資收益	-11,593.68	-
持有交易性金融資產期間取得的投資收益	-	-
持有至到期投資取得的投資收益期間取得的投資收益	-	-
持有可供出售金融資產等期間取得的投資收益	-	-
處置交易性金融資產取得的投資收益	-	-
持有至到期投資取得的投資收益	-	-
可供出售金融資產等取得的投資收益	-	-
其他	-	-
合計	-11,593.68	-



6、現金流量表補充資料

單位：元 幣種：人民幣

補充資料	本期金額	上期金額
1. 將淨利潤調節為經營活動現金流量		
淨利潤	-2,306,877.29	-3,689,779.85
加：資產減值準備		
固定資產折舊、油氣資產折耗、生產性生物資產折舊	56,092.08	379,882.46
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)		-10,586.92
投資損失(收益以“-”號填列)	11,593.68	
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)		2,038,808.56
經營性應收項目的減少(增加以“-”號填列)	4,121,317.11	37,348,408.25
經營性應付項目的增加(減少以“-”號填列)	-1,971,880.45	-38,674,457.38
其他		
經營活動產生的現金流量淨額	-89,754.87	-2,607,724.88
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		
現金的期末餘額	34,149.16	183,128.75
減：現金的期初餘額	35,497.71	2,790,853.63
加：現金等價物的期末餘額		
減：現金等價物的期初餘額		
現金及現金等價物淨增加額	-1,348.55	-2,607,724.88

十二、補充資料

1、 當期非經常性損益明細表：

單位：元 幣種：人民幣

項目	金額	說明
非流動資產處置損益	-11,593.68	處置子公司損失
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)	-	
計入當期損益的對非金融企業收取的資金占用費	-	
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	-	
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	-	
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	-18,811.05	
其他符合非經常性損益定義的損益項目	-	
所得稅影響額	-4,702.76	
少數股東權益影響額(稅後)	-	
合計	-25,701.97	

2、境內外會計準則下會計資料差異

(1) 按照香港財務報告準則與按中國會計準則編制的財務報告中淨利潤和淨資產差異情況

單位：元 幣種：人民幣

	淨利潤		淨資產	
	本期數	上期數	期末數	期初數
按中國會計準則	443,144.24	-10,408,656.38	320,388,161.83	320,994,462.82
按香港財務報告準則調整的項目及金額：				
無形資產-實用新型及軟體攤銷	22,500	-	19,000.00	-6,659.07
按香港財務準則	465,644.24	-10,408,656.38	320,407,161.83	313,932,679.10

(2) 境內外會計準則下會計資料差異說明：

A股和H股的差異為無形資產攤銷。

3、淨資產收益率及每股收益

單位：元 幣種：人民幣

報告期利潤	加權平均淨資產收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀釋每股收益
歸屬於公司普通股股東的淨利潤	0.17	0.0006	0.0006
扣除非經常性損益後歸屬於 公司普通股股東的淨利潤	0.18	0.0007	0.0007

4、公司主要會計報表項目的異常情況及原因的說明

單位：元 幣種：人民幣

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
應付票據	9,000,000.00	100%	新錦容對外採購開具的銀行承兌匯票。
應付職工薪酬	1,105,460.43	82.19%	系本期計提尚未支付的職工工資和保險等。
應交稅費	-5,939,671.38	-42.89%	主要系應交增值稅和企業所得稅比去年底減少所致
銷售費用	-10,358,285.12	-42.00%	主要系企業壓縮了運輸費、廣告費、中標費、售後費用等開支。
財務費用	543,430.97	76.00%	主要系匯兌損失。
資產減值損失	-1,000,000.00	100.00%	主要系上年同期計提壞帳準備而本期不需計提所致。
投資收益	611,769.52	55.00%	主要系本期聯營公司的淨虧損比上年同期有所減少所致。
營業外收入	54,447.54	138.00%	主要系處置固定資產的收益。
營業外支出	98,530.54	701.00%	主要系處置固定資產的損失。
所得稅費用	1,899,888.36	994.00%	主要系子公司本期盈利增加所致。

公司法定代表人：  蘇偉國
 主管會計工作的公司負責人：  畢建忠
 會計機構負責人：  王洪玲

日期：二零一零年八月十七日

財務報表

按《香港財務報告準則》編制之財務報表(未經審核)

簡明綜合收益表

截至二零一零年六月三十日止六個月

	附注	截至六月三十日止六個月	
		二零一零年 人民幣千元 (未經審核)	二零零九年 人民幣千元 (未經審核)
營業額	(三)	146,384	133,480
銷售成本		(107,346)	(87,867)
毛利		39,038	45,613
其他收入		94	205
銷售費用		(14,064)	(24,422)
管理費用		(20,641)	(29,609)
其他營業費用		(125)	(14)
經營溢利	(四)	4,302	(8,227)
財務成本		(1,256)	(879)
應占聯營公司業績		(489)	(1,112)
除稅前溢利		2,557	(10,218)
稅項	(五)	(2,091)	(191)
除稅後溢利		466	(10,409)
少數股東權益		(85)	(96)
股東應占溢利淨額		551	(10,313)
每股盈利—基本	(七)	0.06仙	(1.18)仙

簡明綜合全面收益表

截至二零一零年六月三十日止六個月

	截至六月三十日止六個月	
	二零一零年	二零零九年
附注	人民幣千元 (未經審核)	人民幣千元 (未經審核)
本期溢利	466	(10,409)
折算境外營運所產生之匯兌差額		
代表期間其他全面虧損	(1,049)	(36)
全面收益總額	(583)	(10,445)
其中：		
公司權益持有人	(498)	(10,349)
少數股東權益	(85)	(96)

簡明綜合資產負債表

於二零一零六月三十日

		二零一零年 六月三十日 人民幣千元 (未經審核)	二零零九年 十二月三十一日 人民幣千元 (經審核)
	附注		
非流動資產			
物業、廠房及設備		77,676	81,126
預付租賃款項		4,821	4,878
聯營公司權益		87,447	87,936
可供銷售之投資		215,942	215,942
其他預付帳款		8,360	6,831
遞延稅項資產		11,911	11,911
		406,157	408,624
流動資產			
存貨		72,261	68,983
應收賬款及其它應收款	(八)	262,303	293,690
待售非流動資產		0	0
已抵押銀行存款		20,937	23,073
銀行結餘及現金		57,007	42,181
		412,508	427,927
流動負債			
應付賬款及其它應付款	(九)	230,511	258,742
應付聯營公司	(十二)	9,865	9,594
銀行貸款		31,500	25,350
擔保責任損失準備		124,968	124,968
政府補助		587	587
應繳稅金		7,909	3,402
		405,340	422,643
流動資產淨額		7,168	5,284

簡明綜合資產負債表(續)

於二零一零六月三十日

	附注	二零一零年 六月三十日 人民幣千元 (未經審核)	二零零九年 十二月三十一日 人民幣千元 (經審核)
總資產減流動負債		410,874	413,908
股本及儲備			
股本		873,370	873,370
儲備	(十)	(555,331)	(554,833)
公司權益持有人應占之權益		318,039	318,537
少數股東權益		2,366	2,451
權益總額		320,405	320,988
非流動負債			
應付聯營公司款項		-	-
應付被投資公司款項		-	-
其他非流動負債	(十二)	92,920	92,920
		-	-
淨資產		92,920	92,920
		320,405	320,988



簡明綜合權益變動表

公司權益持有人應占之權益																					
	普通股		資本公積		資本貢獻		法定盈餘公積		法定公益金		任意盈餘公積		匯兌儲備		累計虧損		少數股東權益		合計		
	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元
於2010年1月1日	873,370	511,060	186,419	81,631	-	32,699	(17,922)	(1,348,720)	318,537	2,451	320,988										
匯兌損益	-	-	-	-	-	-	(1,049)	-	(1,049)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(1,049)
本期純利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	551	(85)	466	-	-	-	-	466
全面收益總額	-	-	-	-	-	-	(1,049)	-	(1,049)	-	-	-	-	551	(85)	466	-	-	-	-	(583)
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
於2010年6月30日	873,370	511,060	186,419	81,631	-	32,699	(18,971)	(1,348,169)	318,039	2,366	303,534										
於2009年1月1日	873,370	511,060	186,419	81,631	-	32,699	(17,657)	(1,356,447)	311,075	2,858	313,933										
匯兌損益	-	-	-	-	-	-	(265)	-	(265)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(265)
本期純利	-	-	-	-	-	-	-	7,727	7,727	(407)	7,320	-	-	7,727	(407)	7,320	-	-	-	-	7,320
全面收益總額	-	-	-	-	-	-	(265)	7,727	7,462	(407)	7,055	-	-	7,727	(407)	7,055	-	-	-	-	7,055
於2009年6月30日	873,370	511,060	186,419	81,631	-	32,699	(17,922)	(1,348,720)	318,537	2,451	320,988										

簡明綜合現金流量表

截止二零一零年六月三十日止六個月

	截至六月三十日止六個月	
	二零一零年 人民幣千元 (未經審核)	二零零九年 人民幣千元 (未經審核)
經營業務之現金流出(流入)淨額	9,721	(7,091)
投資業務之現金流出(流入)淨額	(83)	(2,428)
融資業務之現金流出(流入)淨額	5,188	(2,409)
現金及現金等價物減少(增加)	14,826	(11,928)
期初現金及現金等價物	42,181	30,216
匯率變動的影響		
期末現金及現金等價物		
銀行結餘及現金	57,007	18,288

簡明財務報表附註

本公司及附屬公司(合稱“本集團”)截至二零一零年六月三十日止六個月的簡明中期財務報表乃未經審核,但已由董事會審核委員會作出審閱和批准。

(一) 編制基礎

本集團之未經審計簡明綜合財務報表是根據香港證券交易所上市管理規則(上市規則)附錄16所載適用披露規定以及香港會計師公會頒佈之香港財務報告準則當中“香港會計準則”及注釋(以下統稱“新香港財務報告準則”)第34號“中期財務業績之申報”(HKAS34)中相應披露要求編制。

(二) 主要會計政策

簡明財務報表乃按照歷史成本常規法編制。

本集團編制二零一零年中期財務報告採納之會計政策與截至二零零九年十二月三十一日止年度財務報告所採用之會計政策一致。

於本中期報告期間，本集團首次採納下列由香港會計師公會頒佈，且於二零一零年一月一日開始之會計期間生效的新訂及經修訂的準則、修訂及詮釋（統稱「新香港財務報告準則」）。

香港會計師公會已頒佈若干於本集團本會計期間首次生效之新訂及經修訂的香港財務報告準則

香港財務報告準則（修訂）	於二零零九年頒佈之對香港財務報告準則之改進
香港會計準則第1號（修訂）	首次採納香港財務報告準則
香港會計準則第3號（修訂）	業務合併
香港會計準則第27號的修訂	綜合及獨立財務報表
香港會計準則第39號的修訂	財務工具：確認和計量符合條件之避險項目
香港（國際財務報告詮釋委員會） — 詮釋第17號	向所有者分配非現金資產
香港（國際財務報告詮釋委員會） — 詮釋第18號	來自客戶之資產轉讓

已頒佈但尚未於截至二零一零年六月三十日止會計期間內生效之修訂、新準則及詮釋可能構成之影響於以下日期或之後開始之會計期間生效

香港財務報告準則（修訂）於二零一零年頒佈之對香港 財務報告準則之改進	二零一零年七月一日 或二零一一年一月一日
香港財務報告準則第9號 金融工具	二零一三年一月一日
香港會計準則第24號（修訂）關連人士披露	二零一一年一月一日
香港（國際財務報告準則詮釋委員會） — 詮釋第19號以股本工具抵銷金融負債	於二零一零年七月一日

(三) 分部資料

本集團主要透過其附屬公司及聯營公司於中國內地營運。根據本集團的內部組織和匯報架構，本集團主要從事於一個分部，此乃是於中國之傳輸機器的生產及銷售，因此並沒有呈列分部資料。本集團的資產及負債絕大部份位於中國內地。

(四) 經營溢利

	本集團	
	二零一零年 人民幣千元	二零零九年 人民幣千元
經營溢利已扣除下列項目：		
折舊與攤銷	3,567	3,925
並已計入：		
銀行存款利息收入	187	166

(五) 稅項

本集團附屬公司高才科技有限公司為在英屬維京群島註冊成立的全資子公司，不需要在境內繳納企業所得稅。另一家附屬公司東北電氣（香港）有限公司在香港註冊成立，利得稅稅率為16.5%。其餘附屬公司按25%的法定稅率提撥所得稅。

本報告期內，本公司並無應課稅盈利（二零零九年：無）。期內稅項主要指按若干中國附屬公司按應課稅收入及其稅率計算之所得稅準備。

由於本公司及其附屬公司在香港並無應課稅盈利，因此並無提撥香港所得稅準備（二零零九年：無）。

於二零一零年六月三十日，本公司及本集團並無重大遞延稅項（二零零九年：無）。

(六) 中期股息

期內並無派發股息。董事決定不派付截至二零一零年六月三十日止六個月之中期股息。

(七) 每股盈利

每股盈利乃按股東應占溢利淨額人民幣551千元（二零零九年：人民幣-10,313千元）及截至期末已發行股份總數873,370,000股（二零零九年：873,370,000股）計算。

(八) 應收帳款及其他應收款

	二零一零年六月三十日 人民幣千元	二零零九年十二月三十一日 人民幣千元
應收賬款及票據	240,411	275,639
減：減值虧損	(17,463)	(17,463)
應收賬款及票據淨額	222,948	258,176
應收本鋼集團款項	76,090	76,090
其他應收款	44,327	41,102
減：減值虧損	(103,984)	(103,984)
其他應收款淨額	16,433	13,208
預付款	31,282	29,137
減：一年以上預付款	(8,360)	(6,831)
應收股利		
應收帳款及其他應收款淨額	22,922	22,306
	262,303	293,690

董事認為應收帳款及其他應收款之帳面值與其公允價值相若。本集團並無就所有應收款項之結餘而持有任何之抵押品。

授予客戶的銷售信貸期視乎與個別客戶所簽訂之銷售合同的不同而存在差異，通常根據個別客戶的財務實力而確定。應收賬款及票據之賬齡分析如下：

	集 團	
	二零一零年六月三十日	二零零九年十二月三十一日
	人民幣千元	人民幣千元
一年以內	190,236	209,182
一至二年	22,991	36,296
二至三年	1,942	14,334
三年以上	25,242	15,827
	240,411	275,639

於上述賬齡分析所列示的一年以內金額為未逾期及並無減值的應收賬款及應收票據。

沒有逾期或減值需要之應收交易賬款，其信貸質素是按以往的收款記錄及客戶的壞帳率而定。現有的客戶並無重大的拖欠。

於二零一零年六月三十日，應收賬款及其他應收款合計計提減值虧損121,447,000元（二零零九：121,447,000元），該等個別已減值應收款項均與陷入財務困境之債務有關，董事評估該等債務只有極少部分可望收回。該等賬款之賬齡分析如下：



	集 團	
	二零一零年六月三十日	二零零九年十二月三十一日
	人民幣千元	人民幣千元
一年以內	3,384	3,384
一至二年	19,389	19,389
二至三年	5,283	5,283
三年以上	93,391	93,391
	<u>121,447</u>	<u>121,447</u>

減值虧損之變動如下：

	集 團	
	二零一零年六月三十日	二零零九年十二月三十一日
	人民幣千元	人民幣千元
於一月一日	121,447	95,998
已確認減值虧損	-	27,097
已撇銷不可收回金額	-	(1,648)
於期末	<u>121,447</u>	<u>121,447</u>

(九) 應付帳款及其他應付款

	集 團	
	二零一零年六月三十日	二零零九年十二月三十一日
	人民幣千元	人民幣千元
應付賬款及票據	141,208	162,628
其他應付款	<u>89,303</u>	<u>96,114</u>
應付賬款及其他應付款總額	<u>230,511</u>	<u>258,742</u>

應付帳款及票據賬齡分析如下：

	集 團	
	二零一零年六月三十日	二零零九年十二月三十一日
	人民幣千元	人民幣千元
一年以內	125,034	135,190
一至二年	2,952	14,292
二至三年	9,172	9,419
三年以上	4,050	3,727
合計	141,208	162,628

董事認為應付賬款及其他應付款之帳面價值與其公允值相若。

購買貨品的平均信貸期為6個月。本集團擁有合適的財務風險管理政策，確保所有應付賬款於信貸期限內繳付。

本集團之應付及其他應付款約為人民幣230,511千元。

(十) 股本

二零零九年十二月三十一日至二零一零年六月三十日期間股本結構變動如下：

人民幣：元

項目	期初數	本期變動增減(+、-)					期末數
		公積金轉					
		配股	送股	增股本	其他	小計	
一、有限售條件股份							
1、國有法人持股	-	-	-	-	-	-	-
2、其他內資持股	218,255,650	-	-	-	-212,025,650	-212,025,650	6,230,000
其中境內法人持股	218,255,650	-	-	-	-212,025,650	-212,025,650	6,230,000
有限售條件股份合計	218,255,650	-	-	-	-212,025,650	-212,025,650	6,230,000
二、無限售條件股份							
1、人民幣普通股(A股)	397,164,350	-	-	-	212,025,650	212,025,650	609,190,000
2、境外上市外資股(H股)	257,950,000	-	-	-	-	-	257,950,000
無限售條件股份合計	655,114,350	-	-	-	212,025,650	212,025,650	867,140,000
三、股份總數	873,370,000	-	-	-	-	-	873,370,000

註：股本變動情況說明：

2010年5月14日有限售條件A股212,025,650股到期轉為無限售條件A股。



(十一) 資產負債表日後事項

增資阜新封閉母線有限責任公司

2010年7月1日董事會審議批准全資附屬公司瀋陽凱毅電氣有限公司以貨幣資金(折合570萬美元)出資認購全資附屬公司阜新封閉母線有限責任公司全部新增股本，2010年8月10日完成工商變更登記。

(十二) 關連交易

1、 存在控制關係的本集團股東：

關連方名稱	註冊地點	主營業務	與公司關係	經濟性質或類型	持股比例
新東北電氣投資有限公司	營口市	股權投資等	單一最大股東	有限責任公司	24.28%

2、 有交易往來的聯營公司：

新東北電氣（瀋陽）					
關連方名稱	註冊地點	主營業務	與公司關係	經濟性質或類型	持股比例
高壓隔離開關有限公司	瀋陽市	高壓開關電器	聯營公司	有限責任公司	25.6%
偉達高壓電氣有限公司	英屬维尔京群島	投資	聯營公司	有限責任公司	20.8%

3、 本期內，本集團與聯營公司及其附屬公司債權債務往來情形：

關連方名稱	二零一零年六月三十日		二零零九年十二月三十一日	
	金額	比例	金額	比例
應收股利：				
偉達高壓電氣有限公司	7,562,296.74	62.96	7,632,598.13	48.44
應付賬款：				
新東北電氣（瀋陽）高壓 隔離開關有限公司	8,123,400.00	5.44	8,123,400.00	4.76
其他應付款：				
新東北電氣（瀋陽）高壓 隔離開關有限公司	8,988,909.56	9.08	8,888,909.56	8.41
偉達高壓電氣有限公司	697,912.00	0.7	704,400.00	0.7

承董事會命
蘇偉國
董事長

中國瀋陽

二零一零年八月十七日

截止本公告日期，五名執行董事：蘇偉國先生、王守觀先生、畢建忠先生、劉慶民先生、王毅先生；三名獨立非執行董事：吳啓成先生、項永春先生、王雲孝先生。