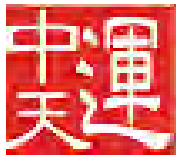


北京国电富通科技发展有限公司

审 计 报 告



中天运会计师事务所有限公司

JONTEN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

目 录

一、审计报告	1-2
二、已审财务报表	3-9
1. 资产负债表	3-4
2. 利润表	5
3. 现金流量表	6
4. 所有者权益变动表	7-9
三、财务报表附注	10-61
四、事务所营业执照复印件	
五、事务所证券从业资格证复印件	
六、签字注册会计师资质证明复印件	

审计报告

中天运[2013]普字第 90111 号

北京国电富通科技发展有限公司全体股东：

我们审计了北京国电富通科技发展有限公司（以下简称“国电富通公司”）按照后附的财务报表附注二所述的编制基础编制的财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日、2012 年 12 月 31 日和 2013 年 5 月 31 日的资产负债表，2011 年度、2012 年度和 2013 年 1-5 月的利润表、现金流量表、所有者权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 审计意见

我们认为，国电富通公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了国电富通公司 2011 年 12 月 31 日、2012 年 12 月 31 日和 2013 年 5 月 31 日的财务状况以及 2011 年度、2012 年度和 2013 年 1-5 月的经营成果和现金流量。

本审计报告仅供国电南瑞科技股份有限公司申请重大资产重组之事宜使用，不得用作任何其他用途。



中天运会计师事务所有限公司

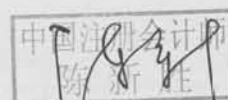


二〇一三年六月二十七日

中国注册会计师：



中国注册会计师：



资产负债表

中天运会计师事务所
审验专用章

编制单位：北京国电富通科技发展有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注七	2013年5月31日余额	2012年12月31日余额	2011年12月31日余额
流动资产：				
货币资金	1	141,437,494.58	104,660,947.79	83,805,501.07
交易性金融资产				
应收票据	2	5,946,410.00	9,168,180.30	6,600,000.00
应收账款	3	223,674,802.45	345,063,226.97	343,601,285.15
预付款项	4	139,062,594.98	236,109,512.44	329,583,455.18
应收利息				
应收股利				
其他应收款	5	16,188,001.23	16,886,368.00	15,174,675.61
存货	5	536,025,493.71	393,648,115.79	424,855,767.97
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计		1,062,334,796.95	1,105,536,351.29	1,203,620,684.98
非流动资产：				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资				
投资性房地产				
固定资产	7	36,943,983.05	38,662,161.60	38,889,116.45
在建工程				
工程物资				
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	8	46,581.19	83,162.39	84,191.57
开发支出				
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产	9	13,582,368.07	14,425,792.21	17,337,544.57
其他非流动资产				
非流动资产合计		50,572,932.31	53,171,116.20	56,310,852.59
资产总计		1,112,907,729.27	1,158,707,467.49	1,259,931,537.57

资产负债表（续）

编制单位：北京国电富通科技发展有限公司

项 目	附注七	2013年5月31日余额	2012年12月31日余额	2011年12月31日余额
流动资产：				
短期借款	11	125,000,000.00	158,000,000.00	139,576,811.69
交易性金融负债				
应付票据				
应付账款	12	330,575,449.82	443,272,717.50	513,787,029.97
预收款项	13	326,156,832.58	231,648,883.19	269,607,339.48
应付职工薪酬	14	9,524,959.94	9,532,185.27	8,461,974.38
应交税费	15	-3,006,064.06	8,190,608.94	-5,540,067.02
应付利息	18	1,870,573.33		
应付股利	16			77,260,000.00
其他应付款	17	2,777,033.04	2,302,578.09	4,074,844.40
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债				
流动负债合计		792,898,784.65	852,946,972.99	1,007,227,952.90
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
专项应付款	19	892,904.96	1,361,146.80	
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债	20	5,429,300.00	4,697,700.00	2,935,000.00
非流动负债合计		6,322,204.96	6,058,846.80	2,935,000.00
负债合计		799,220,989.61	859,005,819.79	1,010,162,952.90
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	21	150,000,000.00	150,000,000.00	45,000,000.00
资本公积	22	8,071,969.39	8,071,969.39	4,785,800.00
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	23	53,692,086.38	53,692,086.38	49,027,397.02
一般风险准备				
未分配利润	24	101,922,683.89	87,937,591.93	150,955,387.65
所有者权益（或股东权益）合计		313,686,739.66	299,701,647.70	249,768,584.67
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,112,907,729.27	1,158,707,467.49	1,259,931,537.57

中天运会计师事务所
审验专用章

法定代表人：

刘明

主管会计工作负责人：

申俊

会计机构负责人：

程晓



利润表

中天运会计师事务所
审验专用章

编制单位：北京国电富通科技发展有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注七	2013年1-5月	2012年度	2011年度
一、营业收入	25	177,856,959.57	725,826,115.30	832,819,972.97
减：营业成本	25	144,300,173.22	570,881,402.90	632,409,523.90
营业税金及附加	26	425,168.43	6,683,393.09	3,423,979.48
销售费用	27	9,856,282.95	33,550,845.86	24,954,248.42
管理费用	28	13,968,353.13	39,226,178.61	60,092,086.59
财务费用	29	5,506,941.14	11,597,280.81	6,911,788.17
资产减值损失	30	-12,072,827.58	8,341,306.09	54,116,472.77
加：公允价值变动收益(损失以“-”号填列)				
投资收益(损失以“-”号填列)				
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		15,872,868.28	55,545,707.94	50,911,873.64
加：营业外收入	31	708,550.00	2,229,439.06	2,762,613.58
减：营业外支出	32	41,522.63	55,379.23	360,760.28
其中：非流动资产处置损失		41,522.63	25,419.57	
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		16,539,895.65	57,719,767.77	53,313,726.94
减：所得税费用	33	2,554,803.69	11,072,874.13	4,188,120.09
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		13,985,091.96	46,646,893.64	49,125,606.85
五、每股收益：				
（一）基本每股收益				
（二）稀释每股收益				
六、其他综合收益				
七、综合收益总额		13,985,091.96	46,646,893.64	49,125,606.85

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

现金流量表

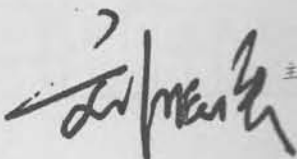
中天运会计师事务所
审验专用章

金额单位：人民币元

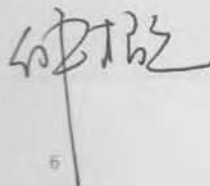
编制单位：北京国电通信科技发展有限公司

项目	附注七	2013年1-5月	2012年度	2011年度
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金		391,033,808.97	648,198,048.93	756,295,497.30
收到的税费返还				
收到其他与经营活动有关的现金	34	9,496,917.41	102,566,472.90	441,667,464.95
经营活动现金流入小计		400,530,726.38	750,764,521.83	1,197,962,962.25
购买商品、接受劳务支付的现金		262,505,359.18	472,412,571.92	646,139,693.95
支付给职工以及为职工支付的现金		52,283,575.89	48,604,882.66	45,304,273.21
支付的各项税费		20,014,522.75	57,952,704.65	40,159,201.37
支付其他与经营活动有关的现金	34	21,592,787.02	80,519,493.68	467,106,075.31
经营活动现金流出小计		356,396,244.84	659,489,652.91	1,198,709,243.84
经营活动产生的现金流量净额		44,134,481.54	91,274,868.92	-746,281.59
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额				
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计				
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		400,685.00	440,842.00	1,731,060.00
投资支付的现金				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计		400,685.00	440,842.00	1,731,060.00
投资活动产生的现金流量净额		-400,685.00	-440,842.00	-1,731,060.00
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金				
取得借款收到的现金		70,000,000.00	185,529,871.82	156,712,803.16
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计		70,000,000.00	185,529,871.82	156,712,803.16
偿还债务支付的现金		103,000,000.00	166,605,338.43	122,099,443.65
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,484,638.07	88,161,605.96	25,828,621.31
支付其他与筹资活动有关的现金			741,507.63	258,600.50
筹资活动现金流出小计		106,484,638.07	255,508,452.02	148,186,665.46
筹资活动产生的现金流量净额		-36,484,638.07	-69,978,580.20	8,526,137.70
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响				
五、现金及现金等价物净增加额				
加：期初现金及现金等价物余额		104,660,947.79	83,805,501.07	77,756,704.96
六、期末现金及现金等价物余额				
		111,910,106.26	104,660,947.79	83,805,501.07

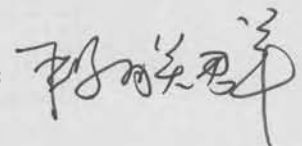
法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



中天运会计师事务所
 审计专用章

所有者权益变动表

金额单位：人民币元

		2013年1-5月						所有者权益合计
目		实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他
一、上年年末余额	150,000,000.00	8,071,969.39	-	-	-	53,692,086.38	87,937,591.93	299,701,647.70
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	150,000,000.00	8,071,969.39				53,692,086.38	87,937,591.93	299,701,647.70
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)								
(一)净利润								
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计								
(三)所有者投入和减少资本(减少以“-”号填列)								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配								
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备(金融企业填报)								
3.所有者(或股东)的分配								
4.其他								
(五)所有者权益内部结转(减少以“-”号填列)								
1.资本公积转增资本(或股本)								
2.盈余公积转增资本(或股本)								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
(六)专项储备的提取和使用								
1.提取专项储备								
2.使用专项储备								
(七)其他								
四、本年年末余额	150,000,000.00	8,071,969.39				53,692,086.38	101,922,683.89	313,686,739.66

法定代表人：

(Signature)

主管会计工作负责人：

(Signature)

会计机构负责人：

(Signature)

中天运会计师事务所
 审验专用章

所有者权益变动表 (续表二)

金额单位: 人民币元

项目	2011年度							
	实收资本(或股本)	资本公积	减: 库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
一、上年年末余额	45,000,000.00	4,508,900.00			49,027,397.02	199,089,780.80		297,626,077.82
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	45,000,000.00	4,508,900.00			49,027,397.02	199,089,780.80		297,626,077.82
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	276,900.00				-48,134,393.15		-47,857,493.15
(一) 净利润						49,125,606.85		49,125,606.85
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计						49,125,606.85		49,125,606.85
(三)所有者投入和减少资本(减少以“-”号填列)		276,900.00						276,900.00
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他		276,900.00						276,900.00
(四) 利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备(金融企业填报)								
3. 所有者(或股东)的分配						-97,260,000.00		-97,260,000.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转(减少以“-”号填列)								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备的提取和使用								
1. 提取专项储备								
2. 使用专项储备								
(七) 其他								
四、本年年末余额	45,000,000.00	4,785,800.00			49,027,397.02	150,955,387.65		249,768,584.67



编制单位: 北京国电通信科技发展有限公司

法定代表人:

(Signature)

主管会计工作负责人:

(Signature)

会计机构负责人:

(Signature)

北京国电富通科技发展有限责任公司
财务报表附注
2011 年度、2012 年度及 2013 年 1-5 月
(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、公司基本情况

北京国电富通科技发展有限责任公司(以下简称“公司”或“本公司”)于 2002 年 11 月 19 日成立, 本公司是北京市高新技术企业, 由国电电力建设研究所和李一凡等 23 名自然人共同出资组建, 注册资本 816 万元。2004 年 6 月公司股东以货币资金增资 734 万元, 增资后注册资本 1550 万元。2005 年 2 月公司股东以货币资金再增资 2950 万元, 增资后注册资本 4500 万元。

2006 年 8 月国电电力建设研究所改名为国网北京电力建设研究院, 2008 年 6 月根据国家电网产业[2008]592 号文《关于划转国网北京电力建设研究院股权的通知》, 国网北京电力建设研究院整体划入中国电力科学研究院, 2008 年 10 月根据中电科[2008]189 号文《关于划转北京国网富达科技发展有限责任公司、北京国电富通科技发展有限责任公司相关股权的决议》, 国网北京电力建设研究院持有的本公司的股权全部划转给中国电力科学研究院, 中国电力科学研究院成为本公司母公司, 持股比例为 35.05%, 李一凡等 23 名自然人持股比例为 64.95%。2009 年 8 月 14 日召开股东大会, 自然人股东全部同意将手中所持股份转让给中国电力科学研究院。2009 年 8 月 12 日本公司进行工商变更登记, 转变为有限责任公司(法人独资)。

2012 年 1 月 1 日, 中国电力科学研究院将其持有的本公司 100% 股权无偿划转给国网电力科学研究院。2012 年 4 月公司以未分配利润增资 10500 万元, 增资后注册资本 15000 万元。同年 9 月, 根据国网电力科学研究院相关文件, 国网电力科学研究院将其持有的本公司 100% 股权无偿划转给南京南瑞集团公司。

本公司企业法人营业执照号为 110000004982085, 公司住所: 北京市丰台区南四环西路 188 号六区 14 号楼, 法定代表人刘振强, 经营范围: 技术咨询、技术服务、技术转让、施工总承包; 电站辅机及配套设备的销售、设计、安装、调试; 货物进出口、代理进出口、技术进出口; 销售建筑产品、装饰材料、电气设备、机械设备; 专业承包; 产品设计。经营期限自 2002 年 11 月 19 日至 2022 年 11 月 18 日。

二、财务报表的编制基础

1、本公司以持续经营为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则-基本准则》和 38 项具体会计准则, 以及其后颁

布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下统称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、本财务报表按照附注四所述的主要会计政策、会计估计编制，与国电南瑞科技股份有限公司（以下简称“国电南瑞”）主要会计政策和会计估计无重大差异。

3、本财务报表按照中国证券监督管理委员会发布的《上市公司重大资产重组管理办法》（中国证监会第 53 号令）、《关于修改上市公司重大资产重组与配套融资相关规定的决定》（中国证监会第 73 号令）、《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 26 号—上市公司重大资产重组申请文件》、《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》（2010 年修订）相关规定和要求编制。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的 2011 年 12 月 31 日、2012 年 12 月 31 日和 2013 年 5 月 31 日财务状况，2011 年度、2012 年度和 2013 年 1-5 月经营成果和现金流量等有关信息。

四、公司采用的主要会计政策、会计估计

1、会计期间

以公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

2、记账本位币

以人民币为记账本位币。

3、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下企业合并。

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下企业合并。

购买方支付的合并成本是为取得被购买方控制权而支付的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券在购买日的公允价值之和。付出资产的公允价值与其账

面价值的差额，计入当期损益。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

4、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及本公司的子公司。子公司的经营成果和财务状况由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

本公司通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其实施控制时纳入合并范围，并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。

本公司通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，并自购买日起将被合并子公司纳入合并范围。

子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，在编制合并财务报表时按本公司的会计期间或会计政策对子公司的财务报表进行必要的调整。合并范围内企业之间所有重大交易、余额以及未实现损益在编制合并财务报表时予以抵消。内部交易发生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则不予抵消。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中股东权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额应当冲减少数股东权益。

5、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

6、外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易的会计处理

发生外币交易时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额，除根据借款费用核算方法应予资本化的，计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日仍采用交易发生日的即期汇率折算。

(2) 外币财务报表的折算

境外经营的资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除未分配利润项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。境外经营的利润表中的收入和费用项目，采用年平均汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在股东权益中单独列示。

7、金融工具

(1) 金融资产

①金融资产于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款及应收款项、持有至到期投资和可供出售金融资产。金融资产的分类取决于本公司对金融资产的持有意图和持有能力。

②金融资产于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值确认。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

③金融资产的后续计量

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

贷款及应收款项和持有至到期投资，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入资本公积，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，计入当期损益。可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。

④金融资产减值

本公司在期末对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

A、以摊余成本计量的金融资产的减值准备，按该金融资产预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提，计入当期损益。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，对单项金额不重大的金

融资产，单独或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产，无论单项金额重大与否，仍将包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单独确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

对以摊余成本计量的金融资产确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

B、可供出售金融资产的公允价值发生非暂时性下跌时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。

对可供出售债务工具投资确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

⑤金融资产终止确认

当收取某项金融资产的现金流量的合同权利终止或将所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，本公司终止确认该金融资产。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，本公司将下列两项金额的差额计入当期损益：

A、所转移金融资产的账面价值；

B、因转移而收到的对价，与原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之和。

(2) 金融负债

①金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

②金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

③金融负债的后续计量

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

④金融负债终止确认

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

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

①如果金融资产或金融负债存在活跃市场，则采用活跃市场中的报价确定其公允价值。

②如果金融资产或金融负债不存在活跃市场，则采用估值技术确定其公允价值。

8、应收款项坏账准备

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大的应收账款为期末余额大于等于 1000 万元的应收款项；单项金额重大的其他应收款为期末余额大于等于 100 万元的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

①确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据	
组合 1	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	账龄分析法

②账龄分析法

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内	5	5
1 至 2 年	10	10
2 至 3 年	20	20
3 至 4 年	30	30
4 至 5 年	50	50

5年以上	100	100
(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项		
单项计提坏账准备的理由	客户公司破产、清算、解散、法律诉讼确定无法收回的应收款项等	
坏账准备的计提方法	全额计提坏账准备	

9、存货

(1) 本公司存货包括原材料、自制半成品、生产成本(含发出商品)、产成品、周转材料等。

(2) 原材料发出时采用加权平均法核算, 生产成本及产成品发出时采用个别计价法核算, 低值易耗品采用领用时一次摊销法核算。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。

期末, 按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备, 计入当期损益; 以前减记存货价值的影响因素已经消失的, 减记的金额应当予以恢复, 并在原已计提的存货跌价准备金额内转回, 转回的金额计入当期损益。对于数量繁多、单价较低的存货, 按存货类别计提存货跌价准备。

(4) 本公司存货盘存采用永续盘存制。

(5) 周转材料包括低值易耗品和包装物等, 在领用时采用一次转销法进行摊销。

10、长期股权投资

(1) 投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资, 按以下方法确定投资成本:

A、对于同一控制下企业合并形成的对子公司投资, 以在合并日取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。

B、对于非同一控制下企业合并形成的对子公司投资, 以企业合并成本作为投资成本。

②除企业合并形成的长期股权投资以外, 其他方式取得的长期股权投资, 按以下方法确定投资成本:

A、以支付现金取得的长期股权投资, 按实际支付的购买价款作为投资成本。

B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按发行权益性证券的公允价值作为投资成本。

C、投资者投入的长期股权投资，按投资合同或协议约定的价值作为投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

①对子公司投资

在合并财务报表中，对子公司投资按附注四、4 进行处理。

在母公司财务报表中，对子公司投资采用成本法核算，在被投资单位宣告分派的现金股利或利润时，确认投资收益。

②对合营企业投资和对联营企业投资

对合营企业投资和对联营企业投资采用权益法核算，具体会计处理包括：

对于初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额包含在长期股权投资成本中；对于初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资成本。

取得对合营企业投资和对联营企业投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，扣除首次执行企业会计准则之前已经持有的对合营企业投资和对联营企业投资按原会计准则及制度确认的股权投资借方差额按原摊销期直线摊销的金额后，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的现金股利或利润应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

在计算应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础确定，对于被投资单位的会计政策或会计期间与本公司不同的，权益法核算时按照本公司的会计政策或会计期间对被投资单位的财务报表进行必要调整。与合营企业和联营企业之间内部交易产生的未实现损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在权益法核算时予以抵消。内部交易产生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

对合营企业或联营企业发生的净亏损，除本公司负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。被投资企业以后实现净利润的，在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。处置该项投资时，将原计入资本公积的部分按相应比例转

入当期损益。

③其他股权投资

其他股权投资采用成本法核算，在被投资单位宣告分派的现金股利或利润时，确认投资收益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和生产经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。

重大影响指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(4) 长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法

①本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定对子公司、合营公司或联营公司的长期股权投资是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的长期股权投资进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，长期股权投资的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者。

资产组是可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。在认定资产组时，主要考虑该资产组能否独立产生现金流入，同时考虑管理层对生产经营活动的管理方式、以及对资产使用或者处置的决策方式等。

资产的公允价值减去处置费用后的净额，是根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

与资产组或者资产组组合相关的减值损失，先抵减分摊至该资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）、该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）和零三者之中最高者。

②本公司采用个别认定方式评估其他长期股权投资是否发生减值，其他长期股权投资发生减值时，将其他长期股权投资的账面价值与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

③长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

11、投资性房地产

(1) 本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，在使用寿命内扣除预计净残值后按年限平均法计提折旧或进行摊销。

类别	使用寿命	预计净残值率	年折旧（摊销）率
房屋建筑物	35年	5%	2.71%
土地使用权	50年	-	2%

(2) 投资性房地产减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定投资性房地产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的投资性房地产进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明投资性房地产的可收回金额低于其账面价值的，投资性房地产的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

投资性房地产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

12、固定资产

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

(2) 本公司采用直线法计提固定资产折旧，各类固定资产使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

固定资产类别	折旧年限（年）	预计净残值率	年折旧率
房屋、建筑物	35	5%	2.71%
机器设备	10	5%	9.50%
电子设备	5	5%	19.00%
运输设备	8	5%	11.88%
其他设备	5	5%	19.00%

本公司至少在每年年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

(3) 固定资产减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定固定资产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的固定资产进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明固定资产的可收回金额低于其账面价值的，固定资产的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

13、在建工程

在建工程在达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定在建工程是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的在建工程进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额的估计结果表明在建工程的可收回金额低于其账面价值的，在建工程的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

14、借款费用

(1) 借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用计入当期损益。

(2) 当资产支出已经发生、借款费用已经发生且为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始时，开始借款费用的资本化。符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。当所购建或者生产的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用的资本化，以后发生的借款费用计入当期损益。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法

①为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用、外币专门借款本金和利息的汇兑差额），其资本化金额为在资本化期间内专门借款实际发生的借款费用减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额。

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款所发生的借款费

用（包括借款利息、折价或溢价的摊销），其资本化金额根据在资本化期间内累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定。

15、无形资产

(1) 无形资产按照取得时的成本进行初始计量。

(2) 无形资产的摊销方法

①对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命期限内，采用直线法摊销。

类别	使用寿命
土地使用权	50
非专利技术	5
专利技术	10
著作权	10

本公司至少于每年年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

②对于使用寿命不确定的无形资产，不摊销。于每年年度终了，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，并按其使用寿命进行摊销。

(3) 无形资产减值

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定无形资产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。此外，无论是否存在减值迹象，本公司至少于每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明无形资产的可收回金额低于其账面价值的，无形资产账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

(4) 内部研究开发项目

①划分公司内部研究开发项目研究阶段和开发阶段的具体标准

研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于一项或若干项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品或获得新工序等。

②研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，同时满足下列

条件的，予以资本化：

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

16、长期待摊费用

长期待摊费用按其受益期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

17、预计负债

(1) 与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。

在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- ①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- ②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

18、收入

(1) 销售商品收入

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

(2) 提供劳务收入

①在交易的完工进度能够可靠地确定，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，采用完工百分比法确认提供

劳务收入。

确定完工进度可以选用下列方法：已完工作的测量，已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例，已经发生的成本占估计总成本的比例。

②在提供劳务交易结果不能够可靠估计时，分别下列情况处理：

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

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

19、政府补助

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

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

20、所得税

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

除与直接计入股东权益的交易或事项有关的所得税影响计入股东权益外，当期所得税费用和递延所得税费用（或收益）计入当期损益。

当期所得税费用是按本年度应纳税所得额和税法规定的税率计算的预期应交所得税，加上对以前年度应交所得税的调整。

资产负债表日，如果纳税主体拥有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，那么当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列示。

递延所得税资产和递延所得税负债分别根据可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异确定，按照预期收回资产或清偿债务期间的适用税率计量。暂时性差异是指资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差额，包括能够结转以后年度抵扣的亏损和税款递减。递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并交易中产生的资产或负债初始确认形成的暂时性差异，不确认递延所得税。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生递延所得税。

资产负债表日，根据递延所得税资产和负债的预期收回或结算方式，依据已颁布的税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量该递延所得税资产和负债的账面金额。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

(1) 纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

21、经营租赁

(1) 租入资产

经营租赁租入资产的租金费用在租赁期内按直线法确认为相关资产成本或费用。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 租出资产

经营租赁租出资产所产生的租金收入在租赁期内按直线法确认为收入。经营租赁租出资产发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

22、持有待售非流动资产

本公司将已经作出处置决议、已经与受让方签订了不可撤销的转让协议、并且该项转让将在一年内完成的固定资产、无形资产、成本模式后续计量的投资性房地产、长期股权投资等非流动资产（不包括递延所得税资产），划分为持有待售。按账面价值与预计可变现净值孰低者计量持有待售的非流动资产，账面价值高于预计可变现净值之间的差额确认为资产减值损失。

五、主要会计政策、会计估计的变更及会计差错事项的说明

本公司本期无需要披露的会计政策、会计估计变更及前期会计差错更正事项。

六、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应交增值税为销项税额减可抵扣进项税额后的余额	17%、6%
营业税	工程结算收入等	5%、3%
城市维护建设税	缴纳流转税税额	7%

企业所得税	应纳税所得额	15%
教育费附加	缴纳流转税税额	3%
地方教育费附加	缴纳流转税税额	2%
个人所得税	应纳税所得	九、七级累进制
房产税	房屋租赁收入或房产原值	12%、1.2%

(二) 税收优惠及批文

本公司经北京科学技术委员会认定为高新技术企业,根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条规定,按 15%征收企业所得税。

七、财务报表主要项目注释

以下注释项目除非特别指出,期末指 2013 年 5 月 31 日,本期指 2013 年 1-5 月。

1、货币资金

项 目	2013 年 5 月 31 日金额		
	原币金额	折算汇率	折合人民币金额
现金-人民币			
现金小计			
银行存款-人民币	84,423,086.61	1.00	84,423,086.61
银行存款小计	84,423,086.61		84,423,086.61
其他货币资金-人民币	57,014,407.97	1.00	57,014,407.97
其他货币资金小计	57,014,407.97		57,014,407.97
合 计	141,437,494.58		141,437,494.58

续表:

项 目	2012 年 12 月 31 日金额		
	原币金额	折算汇率	折合人民币金额
现金-人民币			
现金小计			
银行存款-人民币	59,734,695.19	1.00	59,734,695.19
银行存款小计	59,734,695.19		59,734,695.19
其他货币资金-人民币	44,926,252.60	1.00	44,926,252.60
其他货币资金小计	44,926,252.60		44,926,252.60
合 计	104,660,947.79		104,660,947.79

续表:

项 目	2011年12月31日金额		
	原币金额	折算汇率	折合人民币金额
现金-人民币			
现金小计			
银行存款-人民币	41,009,722.91	1.00	41,009,722.91
银行存款小计	41,009,722.91		41,009,722.91
其他货币资金-人民币	42,795,778.16	1.00	42,795,778.16
其他货币资金小计	42,795,778.16		42,795,778.16
合 计	83,805,501.07		83,805,501.07

注：（1）期末无存放在境外存款。

（2）期末受限货币资金 29,527,388.32 元。

（3）期末其他货币资金主要构成为汇票保证金。

2、应收票据

（1）应收票据明细情况

票据种类	2013年5月31日金额	2012年12月31日金额	2011年12月31日金额
银行承兑汇票	5,747,960.00	9,168,180.30	6,600,000.00
商业承兑汇票	198,450.00		
合 计	5,946,410.00	9,168,180.30	6,600,000.00

（2）期末无用于质押的应收票据。

（3）期末无应收票据转为应收账款情况。

（4）期末无已背书但尚未到期的应收票据情况。

3、应收账款

（1）应收账款按种类披露

项 目	2013年5月31日				账面净值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	比例（%）	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	275,082,056.94	100.00	51,407,254.49	100.00	223,674,802.45
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合 计	275,082,056.94	100.00	51,407,254.49	100.00	223,674,802.45

续表:

项 目	2012 年 12 月 31 日				账面净值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	408,717,879.10	100.00	63,654,652.13	100.00	345,063,226.97
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合 计	408,717,879.10	100.00	63,654,652.13	100.00	345,063,226.97

续表:

项 目	2011 年 12 月 31 日				账面净值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	398,191,028.50	100.00	54,589,743.35	100.00	343,601,285.15
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合 计	398,191,028.50	100.00	54,589,743.35	100.00	343,601,285.15

注: 期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款。

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	2013 年 5 月 31 日		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	125,742,323.38	45.71	6,287,116.17
1 至 2 年 (含 2 年)	64,866,305.72	23.58	6,486,630.57
2 至 3 年 (含 3 年)	40,927,626.62	14.88	8,185,525.32
3 至 4 年 (含 4 年)	9,787,854.90	3.56	2,936,356.47
4 至 5 年 (含 5 年)	12,492,640.73	4.54	6,246,320.37
5 年以上	21,265,305.59	7.73	21,265,305.59
合 计	275,082,056.94	100.00	51,407,254.49

续表:

账 龄	2012 年 12 月 31 日		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	

1年以内(含1年)	227,396,069.67	55.64	11,369,803.48
1至2年(含2年)	80,183,398.09	19.62	8,018,339.81
2至3年(含3年)	46,942,615.22	11.49	9,388,523.04
3至4年(含4年)	14,983,603.83	3.67	4,495,081.15
4至5年(含5年)	17,658,575.29	4.32	8,829,287.65
5年以上	21,553,617.00	5.26	21,553,617.00
合计	408,717,879.10	100.00	63,654,652.13

续表:

账龄	2011年12月31日		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
1年以内(含1年)	213,970,620.84	53.74	10,698,531.04
1至2年(含2年)	84,627,885.06	21.25	8,462,788.50
2至3年(含3年)	49,262,045.29	12.37	9,852,409.06
3至4年(含4年)	28,113,125.09	7.06	8,433,937.53
4至5年(含5年)	10,150,550.00	2.55	5,075,275.00
5年以上	12,066,802.22	3.03	12,066,802.22
合计	398,191,028.50	100.00	54,589,743.35

注: 期末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款。

(2) 公司本期无应收账款坏账准备转回或收回情况。

(3) 公司本期无实际核销的应收账款。

(4) 期末无持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(5) 应收账款期末数中金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	2013年5月31日金额	账龄	占应收款的比例(%)
上海电投管道工程有限公司	第三方	21,009,329.81	1-3年	7.64
中广核工程有限公司	第三方	29,895,467.90	1年以内	10.87
北京国能普华环保工程技术有限公司	第三方	15,100,000.00	1年以内	5.49
北京科之建环保工程有限公司	第三方	13,259,022.00	1-5年	4.82
四川白马循环流化床示范电站有限责任公司	第三方	9,214,850.00	1年以内	3.35
合计		88,478,669.71		32.17

(6) 应收账款期末数中应收关联方款项情况

关联方名称	与本公司关系	2013年5月31日金额	占应收款的比例(%)
-------	--------	--------------	------------

国家电网公司所属公司	同受国家电网公司控制	3,380,860.00	1.23
国电南瑞科技股份有限公司	同受母公司控制的子公司	136,200.00	0.04
合计		3,517,060.00	1.27

4、预付款项

(1) 预付款项明细情况

账龄	2013年5月31日		2012年12月31日		2011年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内(含1年)	86,240,460.27	62.02	119,873,484.28	50.77	271,843,587.57	82.48
1至2年(含2年)	34,626,710.00	24.90	96,604,572.52	40.91	49,609,892.27	15.05
2至3年(含3年)	14,820,380.19	10.65	15,175,366.42	6.43	3,544,769.37	1.08
3年以上	3,375,044.52	2.43	4,456,089.22	1.89	4,585,205.97	1.39
合计	139,062,594.98	100.00	236,109,512.44	100.00	329,583,455.18	100.00

(2) 预付款项期末数中金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	2013年5月31日金额	账龄	未结算原因
大连毅丰进出口有限公司	第三方	6,386,246.87	1年以内	尚未结算
瓦卢瑞克曼内斯曼无缝钢管(常州)有限公司	第三方	8,487,373.15	1年以内	尚未结算
上海电投管道工程有限公司	第三方	6,020,565.24	1-2年	尚未结算
Metalcam S.P.A.	第三方	10,361,735.25	1年以内	尚未结算
优曼司通工程技术(北京)有限公司	第三方	8,000,000.00	1年以内	尚未结算
合计		39,255,920.51		

(3) 预付款项期末数中无持有公司 5% (含 5%) 以上有表决权股份的股东单位款项。

(4) 预付账款期末数中无应收关联方款项情况

5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

项目	2013年5月31日				账面净值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	17,312,101.31	100.00	1,124,100.07	100.00	16,188,001.24
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	17,312,101.31	100.00	1,124,100.07	100.00	16,188,001.24

续表:

项 目	2012年12月31日				账面净值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	17,835,898.00	100.00	949,530.00	100.00	16,886,368.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合 计	17,835,898.00	100.00	949,530.00	100.00	16,886,368.00

续表:

项 目	2011年12月31日				账面净值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	16,897,443.52	100.00	1,722,767.91	100.00	15,174,675.61
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合 计	16,897,443.52	100.00	1,722,767.91	100.00	15,174,675.61

注: 期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款。

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	2013年5月31日		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1年以内(含1年)	12,150,201.31	70.19	607,510.07
1至2年(含2年)	5,157,900.00	29.79	515,790.00
2至3年(含3年)	4,000.00	0.02	800.00
3至4年(含4年)			
4至5年(含5年)			
5年以上			
合 计	17,312,101.31	100.00	1,124,100.07

续表:

账 龄	2012年12月31日		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	

1年以内(含1年)	16,681,196.00	93.53	834,059.80
1至2年(含2年)	1,154,702.00	6.47	115,470.20
2至3年(含3年)			
3至4年(含4年)			
4至5年(含5年)			
5年以上			
合计	17,835,898.00	100.00	949,530.00

续表:

账龄	2011年12月31日		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
1年以内(含1年)	13,560,943.41	80.25	678,047.17
1至2年(含2年)			
2至3年(含3年)	3,023.80	0.02	604.76
3至4年(含4年)	3,229,073.42	19.11	968,722.03
4至5年(含5年)	58,017.89	0.34	29,008.95
5年以上	46,385.00	0.28	46,385.00
合计	16,897,443.52	100.00	1,722,767.91

注: 期末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款。

(2) 公司本期无其他应收款坏账准备转回或收回情况。

(3) 公司本期无实际核销的其他应收款。

(4) 期末无持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(5) 其他应收款期末数中金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	2013年5月31日金额	账龄	占应收款的比例(%)
中国电能成套设备有限公司	第三方	2,690,000.00	1-2年	15.54
中国水利电力物资有限公司	第三方	2,346,840.00	1年以内	13.56
国电诚信招标有限公司	第三方	2,028,400.00	1-2年	11.72
中国电能成套设备有限公司北京分公司	第三方	1,834,787.00	1年以内	10.60
国信招标集团有限公司	第三方	1,220,000.00	1年以内	7.05
合计		10,120,027.00		58.47

(6) 其他应收款期末数中无应收关联方款项情况

6、存货

(1) 存货明细情况

项 目	2013 年 5 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	141,788,367.89	31,567,765.94	110,220,601.95
库存商品			
自制半成品	425,804,891.76		425,804,891.76
生产成本			
周转材料			
合 计	567,593,259.65	31,567,765.94	536,025,493.71

续表:

项 目	2012 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	149,295,487.54	31,567,765.94	117,727,721.60
库存商品			
自制半成品	275,920,394.19		275,920,394.19
生产成本			
周转材料			
合 计	425,215,881.73	31,567,765.94	393,648,115.79

续表:

项 目	2011 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	196,685,736.36	59,271,119.19	137,414,617.17
库存商品			
自制半成品	287,417,661.96		287,417,661.96
生产成本			
周转材料	23,488.84		23,488.84
合 计	484,126,887.16	59,271,119.19	424,855,767.97

(2) 期末存货跌价准备情况。

存货跌价准备	2013 年 5 月 31 日	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
原材料	31,567,765.94	31,567,765.94	59,271,119.19

注：本公司 2009 年以前签订采购合同，购入的德国进口管件，由于购入后该管件的价格持续下跌，公司按照企业会计准则的规定计提该项存货减值准备。

(3) 期末无用于债务担保的存货。

(4) 公司原材料、自制半成品主要系与公司销售软件相配套的硬件装置。

(5) 公司产品生产为订单式生产，库存及发运给客户的存货是按与客户签订的销售合同要求采购和生产的，期末在产品成本价低于可变现净值。

7、固定资产

(1) 固定资产明细情况

项 目	2013 年 1 月 1 日金额	本期增加	本期减少	2013 年 5 月 31 日金额
一、账面原值				
房屋及建筑物	24,059,310.54			24,059,310.54
机器设备	33,176,358.48		195,780.00	32,980,578.48
运输设备	4,077,937.65			4,077,937.65
电子设备	7,610,506.42	120,829.07	10,500.00	7,720,835.49
其他设备	888,396.12	1,965.81	25,000.00	865,361.93
合 计	69,812,509.21	122,794.88	231,280.00	69,704,024.09
二、累计折旧				
房屋及建筑物	5,414,249.33	-520,109.01		4,894,140.32
机器设备	17,291,955.29	1,969,379.14	163,208.91	19,098,125.52
运输设备	2,912,205.59	140,965.47		3,053,171.06
电子设备	4,964,035.73	168,297.06	8,073.40	5,124,259.39
其他设备	567,901.67	41,667.62	19,224.54	590,344.75
合 计	31,150,347.61	1,800,200.28	190,506.85	32,760,041.04
三、账面净值				
房屋及建筑物	18,645,061.21			19,165,170.22
机器设备	15,884,403.19			13,882,452.96
运输设备	1,165,732.06			1,024,766.59
电子设备	2,646,470.69			2,596,576.10
其他设备	320,494.45			275,017.18
合 计	38,662,161.60			36,943,983.05
四、减值准备				
房屋及建筑物				
机器设备				
运输设备				
电子设备				
其他设备				
合 计				
五、账面价值				

房屋及建筑物	18,645,061.21			19,165,170.22
机器设备	15,884,403.19			13,882,452.96
运输设备	1,165,732.06			1,024,766.59
电子设备	2,646,470.69			2,596,576.10
其他设备	320,494.45			275,017.18
合 计	38,662,161.60			36,943,983.05

续表:

项 目	2012年1月1日金额	本期增加	本期减少	2012年12月31日金额
一、账面原值				
房屋及建筑物	24,059,310.54			24,059,310.54
机器设备	21,904,151.01	11,504,002.34	231,794.87	33,176,358.48
运输设备	4,077,937.65			4,077,937.65
电子设备	5,457,554.53	2,415,208.95	262,257.06	7,610,506.42
其他设备	694,207.10	196,387.02	2,198.00	888,396.12
合 计	56,193,160.83	14,115,598.31	496,249.93	69,812,509.21
二、累计折旧				
房屋及建筑物	4,135,910.04	1,278,339.29		5,414,249.33
机器设备	7,183,357.12	10,320,789.07	212,190.90	17,291,955.29
运输设备	2,559,913.72	352,291.87		2,912,205.59
电子设备	2,986,287.10	2,221,232.99	243,484.36	4,964,035.73
其他设备	438,576.40	141,386.39	12,061.12	567,901.67
合 计	17,304,044.38	14,314,039.61	467,736.38	31,150,347.61
三、账面净值				
房屋及建筑物	19,923,400.50	—	—	18,645,061.21
机器设备	14,720,793.89	—	—	15,884,403.19
运输设备	1,518,023.93	—	—	1,165,732.06
电子设备	2,471,267.43	—	—	2,646,470.69
其他设备	255,630.70	—	—	320,494.45
合 计	38,889,116.45	—	—	38,662,161.60
四、减值准备				
房屋及建筑物				
机器设备				
运输设备				
电子设备				

其他设备				
合 计				
五、账面价值				
房屋及建筑物	19,923,400.50	—	—	18,645,061.21
机器设备	14,720,793.89	—	—	15,884,403.19
运输设备	1,518,023.93	—	—	1,165,732.06
电子设备	2,471,267.43	—	—	2,646,470.69
其他设备	255,630.70	—	—	320,494.45
合 计	38,889,116.45	—	—	38,662,161.60

注：2012年5月底，从中国电力科学研究院划入国网电力科学研究院，转入固定资产12,073,612.02元，累计折旧9,940,910.62元。

续表：

项 目	2011年1月1日金额	本期增加	本期减少	2011年12月31日金额
一、账面原值				
房屋及建筑物	24,059,310.54			24,059,310.54
机器设备	20,917,867.63	1,010,733.38	24,450.00	21,904,151.01
运输设备	4,077,937.65			4,077,937.65
电子设备	4,465,053.98	1,272,735.55	280,235.00	5,457,554.53
其他设备	735,511.53	21,255.57	62,560.00	694,207.10
合 计	54,255,681.33	2,304,724.50	367,245.00	56,193,160.83
二、累计折旧				
房屋及建筑物	3,463,566.43	672,343.61		4,135,910.04
机器设备	5,048,203.04	2,149,025.07	13,870.99	7,183,357.12
运输设备	2,454,720.79	105,192.93		2,559,913.72
电子设备	2,459,288.63	791,818.74	264,820.27	2,986,287.10
其他设备	283,894.56	201,627.44	46,945.60	438,576.40
合 计	13,709,673.45	3,920,007.79	325,636.86	17,304,044.38
三、账面净值				
房屋及建筑物	20,595,744.11	—	—	19,923,400.50
机器设备	15,869,664.59	—	—	14,720,793.89
运输设备	1,623,216.86	—	—	1,518,023.93
电子设备	2,005,765.35	—	—	2,471,267.43
其他设备	451,616.97	—	—	255,630.70
合 计	40,546,007.88	—	—	38,889,116.45

四、减值准备				
房屋及建筑物				
机器设备				
运输设备				
电子设备				
其他设备				
合 计				
五、账面价值				
房屋及建筑物	20,595,744.11	—	—	19,923,400.50
机器设备	15,869,664.59	—	—	14,720,793.89
运输设备	1,623,216.86	—	—	1,518,023.93
电子设备	2,005,765.35	—	—	2,471,267.43
其他设备	451,616.97	—	—	255,630.70
合 计	40,546,007.88	—	—	38,889,116.45

(2) 固定资产使用状况说明

项 目	2013 年 1—5 月金额
1、本期增加固定资产中，由在建工程转入的金额	
2、期末已提足折旧仍继续使用的固定资产原值	12,630,646.65
3、本期处置、报废固定资产情况	
3.1 本期处置、报废固定资产原值	231,280.00
3.2 本期处置、报废固定资产净值	40,773.15
3.3 本期处置、报废固定资产处置损益	-41,522.63
4、本期增加的累计折旧中，本年计提的折旧费用	1,800,200.28

续表：

项 目	2012 年度金额
1、本期增加固定资产中，由在建工程转入的金额	
2、期末已提足折旧仍继续使用的固定资产原值	11,481,339.65
3、本期处置、报废固定资产情况	
3.1 本期处置、报废固定资产原值	496,249.93
3.2 本期处置、报废固定资产净值	28,513.55
3.3 本期处置、报废固定资产处置损益	-25,419.57
4、本期增加的累计折旧中，本年计提的折旧费用	4,373,128.99

续表：

项 目	2011 年度金额
-----	-----------

1、本年增加固定资产中，由在建工程转入的金额	
2、年末已提足折旧仍继续使用的固定资产原值	498,415.00
3、本年处置、报废固定资产情况	
3.1 本年处置、报废固定资产原值	367,245.00
3.2 本年处置、报废固定资产净值	41,608.14
3.3 本年处置、报废固定资产处置损益	
4、本年增加的累计折旧中，本年计提的折旧费用	3,920,007.79

(3) 期末无暂时闲置的固定资产。

(4) 期末无通过融资租赁租入的固定资产情况。

(5) 期末无通过经营租赁租出的固定资产情况。

(6) 期末无持有待售的固定资产情况。

(7) 期末无用于抵押的固定资产。

8、无形资产

项 目	2013年1月1日金额	本期增加	本期减少	2013年5月31日金额
一、账面原值				
土地使用权				
著作权				
专利权				
非专利技术				
软件	1,246,633.48			1,246,633.48
合 计	1,246,633.48			1,246,633.48
二、累计摊销				
土地使用权				
著作权				
专利权				
非专利技术				
软件	1,163,471.09	36,581.20		1,200,052.29
合 计	1,163,471.09	36,581.20		1,200,052.29
三、账面净值				
土地使用权				
著作权				
专利权				
非专利技术				
软件	83,162.39			46,581.19

合 计	83,162.39			46,581.19
四、减值准备				
土地使用权				
著作权				
专利权				
非专利技术				
软件				
合 计				
五、账面价值				
土地使用权				
著作权				
专利权				
非专利技术				
软件	83,162.39			46,581.19
合 计	83,162.39			46,581.19

本期无形资产摊销额为 36,581.20 元。

续表：

项 目	2012 年 1 月 1 日金额	本期增加	本期减少	2012 年 12 月 31 日金额
一、账面原值				
土地使用权				
著作权				
专利权				
非专利技术				
软件	1,166,633.48	80,000.00		1,246,633.48
合 计	1,166,633.48	80,000.00		1,246,633.48
二、累计摊销				
土地使用权				
著作权				
专利权				
非专利技术				
软件	1,082,441.91	81,029.18		1,163,471.09
合 计	1,082,441.91	81,029.18		1,163,471.09
三、账面净值				
土地使用权		—	—	

著作权		—	—	
专利权		—	—	
非专利技术		—	—	
软件	84,191.57	—	—	83,162.39
合 计	84,191.57			83,162.39
四、减值准备				
土地使用权				
著作权				
专利权				
非专利技术				
软件				
合 计				
五、账面价值		—	—	
土地使用权		—	—	
著作权		—	—	
专利权		—	—	
非专利技术		—	—	
软件	84,191.57	—	—	83,162.39
合 计	84,191.57			83,162.39

2012 年度无形资产摊销额为 81,029.18 元。

续表：

项 目	2011 年 1 月 1 日金额	本期增加	本期减少	2011 年 12 月 31 日金额
一、账面原值				
土地使用权				
著作权				
专利权				
非专利技术				
软件	1,082,360.00	84,273.48		1,166,633.48
合 计	1,082,360.00	84,273.48		1,166,633.48
二、累计摊销				
土地使用权				
著作权				
专利权				
非专利技术				

软件	990,356.67	92,085.24		1,082,441.91
合计	990,356.67	92,085.24		1,082,441.91
三、账面净值		—	—	
土地使用权		—	—	
著作权		—	—	
专利权		—	—	
非专利技术		—	—	
软件	92,003.33	—	—	84,191.57
合计	92,003.33			84,191.57
四、减值准备				
土地使用权				
著作权				
专利权				
非专利技术				
软件				
合计				
五、账面价值		—	—	
土地使用权		—	—	
著作权		—	—	
专利权		—	—	
非专利技术		—	—	
软件	92,003.33	—	—	84,191.57
合计	92,003.33			84,191.57

2011年度无形资产摊销额为92,085.24元。

9、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产/递延所得税负债

项目	2013年5月31日金额		2012年12月31日金额		2011年12月31日金额	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
应收账款坏账	7,711,088.17	51,407,254.49	9,548,197.82	63,654,652.13	8,188,461.50	54,589,743.35
其他应收款坏账	168,615.01	1,124,100.07	142,429.50	949,530.00	258,415.19	1,722,767.91
存货跌价损失	4,735,164.89	31,567,765.94	4,735,164.89	31,567,765.94	8,890,667.88	59,271,119.19
应付职工薪酬—工资结余	967,500.00	6,450,000.00				
合计	13,582,368.07	90,549,120.50	14,425,792.21	96,171,948.07	17,337,544.57	115,583,630.45

(2) 期末无未确认为递延所得税资产的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损。

10、资产减值准备

项 目	2013年1月1日 金额	本期计提数	本期减少数		2013年5月31日 金额
			转回	转销	
一、坏账准备合计	64,604,182.13	-12,072,827.57			52,531,354.56
其中：应收账款	63,654,652.13	-12,247,397.64			51,407,254.49
其他应收款	949,530.00	174,570.07			1,124,100.07
二、存货跌价准备合计	31,567,765.94				31,567,765.94
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备合计					
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、无形资产减值准备					
十一、商誉减值准备					
十二、其他					
合 计	96,171,948.07	-12,072,827.57			84,099,120.50

续表：

项 目	2012年1月1日 金额	本期计提数	本期减少数		2012年12月31日 金额
			转回	转销	
一、坏账准备合计	56,312,511.26	8,341,306.09		49,635.22	64,604,182.13
其中：应收账款	54,589,743.35	9,114,544.00		49,635.22	63,654,652.13
其他应收款	1,722,767.91	-773,237.91			949,530.00
二、存货跌价准备合计	59,271,119.19			27,703,353.25	31,567,765.94
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备合计					
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、无形资产减值准备					

十一、商誉减值准备					
十二、其他					
合计	115,583,630.45	8,341,306.09		27,752,988.47	96,171,948.07

续表：

项 目	2011年1月1日 金额	本期计提数	本期减少数		2011年12月31日 金额
			转回	转销	
一、坏账准备合计	50,060,236.51	8,577,255.85		2,324,981.10	56,312,511.26
其中：应收账款	48,461,949.68	8,452,774.77		2,324,981.10	54,589,743.35
其他应收款	1,598,286.83	124,481.08			1,722,767.91
二、存货跌价准备合计	42,733,723.86	45,539,216.92		29,001,821.59	59,271,119.19
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备合计					
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、无形资产减值准备					
十一、商誉减值准备					
十二、其他					
合计	92,793,960.37	54,116,472.77		31,326,802.69	115,583,630.45

11、短期借款

借款类别	2013年5月31日金额	2012年12月31日金额	2011年12月31日金额
信用借款	100,000,000.00	133,000,000.00	114,576,831.69
抵押借款			
质押借款			
保证借款	25,000,000.00	25,000,000.00	25,000,000.00
合计	125,000,000.00	158,000,000.00	139,576,831.69

保证人：中关村科技担保有限公司

12、应付账款

(1) 应付账款明细情况

账 龄	2013年5月31日金额		2012年12月31日金额		2011年12月31日金额	
	账面金额	比例(%)	账面金额	比例(%)	账面金额	比例(%)
1年以内(含1)	271,517,292.29	82.13	220,872,738.15	49.83	465,540,742.07	90.61

年)						
1至2年(含2年)	49,425,539.34	14.95	210,440,365.63	47.47	38,766,603.60	7.54
2至3年(含3年)	3,396,722.51	1.03	5,068,653.97	1.14	4,041,769.65	0.79
3年以上	6,235,895.68	1.89	6,890,959.75	1.56	5,437,914.65	1.06
合计	330,575,449.82	100.00	443,272,717.50	100.00	513,787,029.97	100.00

(2) 应付账款期末数中无应付持本公司5% (含5%) 以上有表决权股份的股东单位款项。

(3) 应付账款期末数中金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	2013年5月31日金额	账龄	占应付款的比例 (%)
ForgeMonchieriS.P.A	第三方	12,385,757.30	1年以内	3.75
北京百安杰科技有限责任公司	第三方	9,555,863.29	1年以内	2.89
无锡国电电力环保设备有限公司	第三方	9,093,741.84	1年以内	2.75
天津金鼎管道有限公司	第三方	7,222,529.60	1-2年	2.18
北京昌平液压机械厂有限公司	第三方	6,717,011.98	1年以内	2.03
合计		44,974,904.01		13.60

(4) 应付账款期末数中应付关联方的款项。

单位名称	2013年5月31日金额
国家电网公司所属公司	2,599,495.00
合计	2,599,495.00

(5) 期末账龄超过1年的大额应付账款 (前十)

单位名称	2013年5月31日金额	未偿还的原因
山东圣大建设集团有限公司	1,700,000.00	尚未结算
蓝星清洗股份有限公司北京分公司	1,597,435.90	尚未结算
浙江固特气动机械有限公司	2,805,355.00	尚未结算
扬州市华威机械厂	1,535,460.00	尚未结算
扬州国源电力设备有限公司	3,259,160.00	尚未结算
天津金鼎管道有限公司	7,222,529.60	尚未结算
日通国际物流(中国)有限公司	2,651,004.78	尚未结算
大连双龙泵业制造有限公司	1,754,200.00	尚未结算
创通环保集团有限公司	1,696,284.00	尚未结算
合计	24,221,429.28	

13、预收账款

(1) 预收款项明细情况

账龄	2013年5月31日		2012年12月31日		2011年12月31日	
	账面金额	比例(%)	账面金额	比例(%)	账面金额	比例(%)
1年以内(含1年)	282,917,020.43	86.74	186,349,711.22	80.45	211,846,477.40	78.58
1至2年(含2年)	29,876,242.13	9.16	30,905,038.20	13.34	32,095,443.32	11.90
2至3年(含3年)	11,038,750.02	3.38	11,053,337.12	4.77	12,126,238.76	4.50
3年以上	2,324,820.00	0.72	3,340,796.65	1.44	13,539,180.00	5.02
合计	326,156,832.58	100.00	231,648,883.19	100.00	269,607,339.48	100.00

(2) 预收账款期末数中无预收持本公司5%(含5%)以上有表决权股份的股东单位款项。

(3) 预收账款期末数中金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	2013年5月31日金额	账龄	占应付款的比例(%)
国网能源开发有限公司北京物资分公司	同受国家电网公司控制	31,953,600.00	1年以内	9.80
江苏南通发电有限公司	第三方	34,685,333.60	1年以内	10.63
内蒙古大唐国际克什克腾煤制天然气有限责任	第三方	22,236,730.00	1年以内	6.82
浙江天虹物资贸易有限公司	第三方	12,011,072.00	1年以内	3.68
山东核电有限公司	第三方	16,240,000.00	1-2年	4.98
合计		117,126,735.60		35.91

(4) 预收账款期末数中预收关联方的款项

单位名称	2013年5月31日金额
国家电网公司所属公司	32,692,600.00
合计	32,692,600.00

(5) 期末账龄超过1年的大额预收账款。

单位名称	2013年5月31日金额	未偿还的原因
山东核电有限公司	16,240,000.00	尚未结算
陕西龙门钢铁股份有限公司	6,227,217.00	尚未结算
华润电力(贺州)有限公司	5,510,465.00	尚未结算
华能嘉祥发电有限公司	4,200,172.13	尚未结算
山东泰山啤酒有限公司	3,721,500.02	尚未结算
黑龙江天狼星电站设备有限公司	1,615,700.00	尚未结算
合计	37,515,054.15	

14、应付职工薪酬

项目名称	2013年1月1日金额	本期计提	本期支付	2013年5月31日金额
------	-------------	------	------	--------------

工资、奖金、津贴和补贴	6,450,000.00	9,058,453.00	9,058,453.00	6,450,000.00
职工福利费		988,810.28	988,810.28	
社会保险费:	691,557.70	4,735,309.03	4,773,851.96	653,014.77
其中: 医疗保险费	-33,215.99	1,352,129.89	1,318,913.90	
养老保险费	-39,965.78	2,290,548.78	2,250,583.00	
失业保险费	-1,804.07	114,333.22	112,529.15	
工伤保险费	-742.64	34,603.24	33,860.60	
生育保险费	-1,297.15	91,589.65	90,292.50	
年金(补充养老保险)	768,583.33	852,104.25	967,672.81	653,014.77
补充医疗保险费				
商业保险				
工会经费	1,241,248.02	181,244.66	339,296.83	1,083,195.85
职工教育经费	1,061,792.99	245,328.07	60,640.30	1,246,480.76
职工住房费用	87,586.56	1,338,664.00	1,333,982.00	92,268.56
其中: 住房公积金	87,586.56	1,338,664.00	1,333,982.00	92,268.56
住房补贴				
非货币性福利				
辞退福利				
其他				
合计	9,532,185.27	16,547,809.04	16,555,034.37	9,524,959.94

续表:

项目名称	2012年1月1日 金额	本期计提	本期支付	2012年12月31日 金额
工资、奖金、津贴和补贴	6,450,000.00	36,000,000.00	36,000,000.00	6,450,000.00
职工福利费		3,871,909.90	3,871,909.90	
社会保险费:	219,578.21	10,431,693.98	9,959,714.49	691,557.70
其中: 医疗保险费	-19,467.82	2,718,504.42	2,732,252.59	-33,215.99
养老保险费	-18,294.00	5,114,856.02	5,136,527.80	-39,965.78
失业保险费	-732.99	255,341.63	256,412.71	-1,804.07
工伤保险费	-364.54	76,843.34	77,221.44	-742.64
生育保险费	-174.89	203,998.42	205,120.68	-1,297.15
年金(补充养老保险)	258,612.45	2,062,150.15	1,552,179.27	768,583.33
补充医疗保险费				

商业保险				
工会经费	1,671,011.13	623,407.87	1,053,170.98	1,241,248.02
职工教育经费		1,382,192.49	320,399.50	1,061,792.99
职工住房费用	121,385.04	3,036,250.52	3,070,049.00	87,586.56
其中：住房公积金	121,385.04	3,036,250.52	3,070,049.00	87,586.56
住房补贴				
非货币性福利				
辞退福利				
其他				
合计	8,461,974.38	55,345,454.76	54,275,243.87	9,532,185.27

续表：

项目名称	2011年1月1日 金额	本期计提	本期支付	2011年12月31日 金额
工资、奖金、津贴和补贴	6,450,000.00	34,029,900.00	34,029,900.00	6,450,000.00
职工福利费		2,118,788.33	2,118,788.33	
社会保险费：		9,703,665.31	9,484,087.10	219,578.21
其中：医疗保险费		2,614,989.73	2,634,457.55	-19,467.82
养老保险费		4,711,769.40	4,730,063.40	-18,294.00
失业保险费		235,088.31	235,821.30	-732.99
工伤保险费		70,672.42	71,036.96	-364.54
生育保险费		152,591.31	152,766.20	-174.89
年金（补充养老保险）		1,918,554.14	1,659,941.69	258,612.45
补充医疗保险费				
商业保险				
工会经费	1,172,442.16	1,645,570.01	1,147,001.04	1,671,011.13
职工教育经费				
职工住房费用		2,911,954.04	2,790,569.00	121,385.04
其中：住房公积金		2,911,954.04	2,790,569.00	121,385.04
住房补贴				
非货币性福利				
辞退福利				
其他				
合计	7,622,442.16	50,409,877.69	49,570,345.47	8,461,974.38

15、应交税费

项 目	2013年5月31日	2012年12月31日	2011年12月31日
增值税	-2,622,151.12	4,406,036.03	-3,237,713.03
营业税	7,350.00		93,847.82
城市维护建设税	514.50	697,525.79	76,039.96
企业所得税	-549,733.92	803,457.29	-2,542,800.57
个人所得税	157,588.98	1,787,197.84	37,969.90
教育费附加	220.50	297,835.19	32,588.90
地方教育费附加	147.00	198,556.80	
土地使用税			
合 计	-3,006,064.06	8,190,608.94	-5,540,067.02

16、应付股利

项目名称	2012年1月1日 金额	本期计提	本期支付	2012年12月31日 金额
中国电力科学研究院	77,260,000.00		77,260,000.00	
合 计	77,260,000.00		77,260,000.00	

续表：

项目名称	2011年1月1日 金额	本期计提	本期支付	2011年12月31日 金额
中国电力科学研究院		77,260,000.00		77,260,000.00
合 计		77,260,000.00		77,260,000.00

17、其他应付款

(1) 其他应付款明细情况

账 龄	2013年5月31日		2012年12月31日		2011年12月31日	
	账面金额	比例 (%)	账面金额	比例 (%)	账面金额	比例 (%)
1年以内(含1年)	2,777,033.04	100.00	2,302,578.09	100.00	4,074,844.40	100.00
1至2年(含2年)						
2至3年(含3年)						
3年以上						
合 计	2,777,033.04	100.00	2,302,578.09	100.00	4,074,844.40	100.00

(2) 其他应付款期末数中无应付持本公司 5% (含 5%) 以上有表决权股份的股东单位款项。

(3) 其他应付款期末数中金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	2013年5月31日	账龄	占应付款的比例 (%)
国网电科院南京院区	同受国家电网公司控制	1,543,385.21	1年以内	55.58

北京国网富达科技发展有限公司	同受国家电网公司控制	200,000.00	1年以内	7.20
北京百安杰科技有限责任公司	第三方	921,612.19	1年以内	33.19
其他应付款\住房公积金	内部职工	-45,138.48	1年以内	-1.63
其他应付款\社会保险费	内部职工	-264,679.18	1年以内	-9.53
合计		2,355,179.74		84.81

(4) 其他应付款期末数中应付关联方的款项

单位名称	2013年5月31日
国家电网公司所属公司	200,000.00
国网电科院南京院区	1,543,385.21
合计	1,743,385.21

(5) 期末无账龄超过1年的大额其他应付款。

18、应付利息

项目	2013年5月31日	2012年12月31日	2011年12月31日
短期借款利息	1,870,573.33		
合计	1,870,573.33		

19、专项应付款

项目	2013年5月31日	2012年12月31日	2011年12月31日
项目经费	892,904.96	1,361,146.80	
合计	892,904.96	1,361,146.80	

注：项目经费为系统内下拨研发费。

20、其他非流动负债

项目	2013年5月31日	2012年12月31日	2011年12月31日
碎煤加压气化废水处理与回用技术项目补助	5,429,300.00	4,697,700.00	2,935,000.00
合计	5,429,300.00	4,697,700.00	2,935,000.00

21、实收资本

投资者名称	2013年1月1日		本期增减变化		2013年5月31日	
	投资金额	持股比例(%)	本期增加	本期减少	投资金额	持股比例(%)
南京南瑞集团公司	150,000,000.00	100.00			150,000,000.00	100.00
合计	150,000,000.00	100.00			150,000,000.00	100.00

续表：

投资者名称	2012年1月1日	本期增减变化	2012年12月31日
-------	-----------	--------	-------------

	投资金额	持股比例 (%)	本期增加	本期减少	投资金额	持股比例 (%)
国网电力科学研究院			150,000,000.00	150,000,000.00		
中国电力科学研究院	45,000,000.00	100.00		45,000,000.00		
南京南瑞集团公司			150,000,000.00		150,000,000.00	100.00
合计	45,000,000.00	100.00	300,000,000.00	195,000,000.00	150,000,000.00	100.00

注：如本附注一、企业基本情况所述，2012年1月1日，中国电力科学研究院将其持有的本公司100%股权无偿划转给国网电力科学研究院。2012年7月公司以未分配利润增资10500万元，增资后注册资本15000万元。该增资事项已经北京润发会计师事务所有限公司审验，并出具了润发验字[2012]第2009号验资报告。

同年9月，根据国网电力科学研究院相关文件，国网电力科学研究院将其持有的本公司100%股权无偿划转给南京南瑞集团公司。

续表：

投资者名称	2011年1月1日		本期增减变化		2011年12月31日	
	投资金额	持股比例 (%)	本期增加	本期减少	投资金额	持股比例 (%)
中国电力科学研究院	45,000,000.00	100.00			45,000,000.00	100.00
合计	45,000,000.00	100.00			45,000,000.00	100.00

22、资本公积

项目	2013年1月1日金额	本期增加	本期减少	2013年5月31日金额
其他资本公积	276,900.00			276,900.00
原制度资本公积转入	4,233,369.39			4,233,369.39
专项拨款	3,561,700.00			3,561,700.00
合计	8,071,969.39			8,071,969.39

续表：

项目	2012年1月1日金额	本期增加	本期减少	2012年12月31日金额
其他资本公积	276,900.00			276,900.00
原制度资本公积转入	4,508,900.00	-275,530.61		4,233,369.39
专项拨款		3,561,700.00		3,561,700.00
合计	4,785,800.00	3,286,169.39		8,071,969.39

注：本期增加为北京市高新技术成果转化服务中心财政专项资金。

续表：

项目	2011年1月1日金额	本期增加	本期减少	2011年12月31日金额
其他资本公积				

原制度资本公积转入	4,508,900.00			4,508,900.00
专项拨款		276,900.00		276,900.00
合计	4,508,900.00	276,900.00		4,785,800.00

注：本期增加为北京市高新技术成果转化服务中心财政专项资金。

23、盈余公积

项目	2013年1月1日金额	本期增加	本期减少	2013年5月31日金额
法定盈余公积	28,396,828.95			28,396,828.95
任意盈余公积	25,295,257.43			25,295,257.43
法定公益金				
储备基金				
企业发展基金				
合计	53,692,086.38			53,692,086.38

续表：

项目	2012年1月1日金额	本期增加	本期减少	2012年12月31日金额
法定盈余公积	23,732,139.59	4,664,689.36		28,396,828.95
任意盈余公积	25,295,257.43			25,295,257.43
法定公益金				
储备基金				
企业发展基金				
合计	49,027,397.02	4,664,689.36		53,692,086.38

续表：

项目	2011年1月1日金额	本期增加	本期减少	2011年12月31日金额
法定盈余公积	23,732,139.59			23,732,139.59
任意盈余公积	25,295,257.43			25,295,257.43
法定公益金				
储备基金				
企业发展基金				
合计	49,027,397.02			49,027,397.02

24、未分配利润

(1) 分类情况

项目	2013年1-5月	2012年度	2011年度
调整前上年末未分配利润	87,937,591.93	150,955,387.65	199,089,780.80
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）			
调整后年初未分配利润	87,937,591.93	150,955,387.65	199,089,780.80

加：本期归属于母公司所有者的净利润	13,985,091.96	46,646,893.64	49,125,606.85
减：提取法定盈余公积		4,664,689.36	
提取任意盈余公积			
应付普通股股利			97,260,000.00
分配现金股利			
其他		105,000,000.00	
期末未分配利润	101,922,683.89	87,937,591.93	150,955,387.65

(2) 说明事项

根据 2012 年 7 月股东决议，将未分配利润转增注册资本 105,000,000.00 元，通过了北京润发会计师事务所有限公司审验，并出具了润发验字[2012]第 2009 号验资报告。

25、营业收入和营业成本

(1) 分类情况

业务类别	2013 年 1-5 月		2012 年度		2011 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务收入	177,749,404.02	144,200,737.38	721,282,002.95	567,733,114.29	826,655,859.09	628,196,122.42
其他业务收入	107,555.55	99,435.84	4,544,112.35	3,148,288.61	6,164,113.88	4,213,401.48
合计	177,856,959.57	144,300,173.22	725,826,115.30	570,881,402.90	832,819,972.97	632,409,523.90

(2) 主营业务（分产品）

产品名称	2013 年 1-5 月		2012 年度		2011 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电网调度自动化						
变电站及综合保护自动化						
轨道交通保护及电气自动化						
火电厂及工业控制自动化						
农电/配电自动化及终端设备						
用电自动化及终端设备						
电气控制自动化						
电站辅机及环保工程	177,749,404.02	144,200,737.38	721,282,002.95	567,733,114.29	826,655,859.09	628,196,122.42

合 计	177,749,404.02	144,200,737.38	721,282,002.95	567,733,114.29	826,655,859.09	628,196,122.42
-----	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------

(3) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	2013年1-5月	占公司营业收入的比例 (%)
国电国际经贸有限公司	55,840,245.67	31.40
上海电投管道工程有限公司	41,094,358.97	23.11
徐州华润电力有限公司	8,290,598.29	4.66
浙江天虹物资贸易有限公司	8,855,572.65	4.98
湛江电力有限公司	7,604,273.50	4.28
合 计	121,685,049.08	68.43

续表:

客户名称	2012年度	占公司营业收入的比例 (%)
北京科之建环保工程公司	141,643,622.51	19.51
国电国际经贸有限公司	107,723,888.21	14.84
国电物资集团物流有限公司	86,926,564.10	11.98
上海电投管道工程有限公司	26,752,136.75	3.69
郑州裕中能源有限责任公司	25,641,025.64	3.53
合 计	388,687,237.21	53.55

续表:

客户名称	2011年度	占公司营业收入的比例 (%)
国电物资集团物流有限公司	149,104,201.35	17.90
国电物资集团有限公司	141,987,737.89	17.05
国电国际经贸有限公司	47,350,931.73	5.69
山东鲁能物资集团有限公司	33,333,333.36	4.00
浙江天虹物资贸易有限公司	33,968,307.64	4.08
合 计	405,744,511.97	48.72

26、营业税金及附加

项 目	2013年1-5月	2012年度	2011年度	计缴标准
营业税	7,350.00	276,632.95	278,202.09	5%、3%
城市维护建设税	242,653.66	3,737,220.16	2,200,710.40	7%
教育费附加	105,098.86	1,601,750.86	945,066.99	3%
地方教育费附加	70,065.91	1,067,789.12		2%
其他				
合 计	425,168.43	6,683,393.09	3,423,979.48	

27、销售费用

项 目	2013 年 1-5 月	2012 年度	2011 年度
职工薪酬	3,189,753.94	10,500,691.09	8,041,657.51
非流动资产折旧摊销	27,833.02	73,999.16	77,566.14
办公费	2,643,472.34	3,623,861.31	3,826,477.08
差旅费	1,542,641.22	6,597,129.50	4,667,426.61
业务招待费	1,079,928.40	5,085,904.86	4,943,660.41
中标费	146,586.05	206,240.45	212,214.00
会议费	103,437.28	305,015.10	256,072.25
车辆交通费	27,198.00	36,309.84	37,163.61
销售服务费	700.00	39,716.30	359,436.00
外部劳务费	976,812.70	2,533,518.59	1,263,547.78
技术服务费		579,440.00	
租赁费	117,920.00	1,416,827.73	273,495.77
其他		2,552,191.93	995,531.26
合 计	9,856,282.95	33,550,845.86	24,954,248.42

28、管理费用

项 目	2013 年 1-5 月	2012 年度	2011 年度
职工薪酬	3,460,542.60	12,141,656.36	10,901,836.20
非流动资产折旧摊销	749,069.26	1,667,221.79	1,597,174.72
办公费	1,323,810.80	1,071,322.20	1,773,576.90
差旅费	180,141.80	725,450.40	687,780.76
业务招待费	106,036.40	896,825.63	606,714.65
实验试制开发费	6,122,426.36	18,215,615.89	37,542,803.67
房屋租赁费	328,623.59		636,866.33
审计咨询费	292,690.88	622,685.91	805,902.00
车辆交通费	90,016.13	318,063.70	525,604.65
水电费	254,568.99	9,552.00	100,510.67
各项税金	268,100.57	872,214.63	609,189.36
外部劳务费	792,325.75	929,907.98	2,560,567.96
其他		1,755,662.12	1,743,558.72
合 计	13,968,353.13	39,226,178.61	60,092,086.59

29、财务费用

项 目	2013 年 1-5 月	2012 年度	2011 年度
利息支出	5,355,211.40	10,901,605.96	7,051,195.88

减：利息收入	189,138.95	481,544.50	1,152,654.69
汇兑净损失		-174,221.35	-34,049.55
手续费	340,868.69	611,625.09	1,027,296.48
担保费		739,815.61	20,000.05
合 计	5,506,941.14	11,597,280.81	6,911,788.17

30、资产减值损失

项 目	2013 年 1-5 月	2012 年度	2011 年度
坏账损失	-12,072,827.58	8,341,306.09	8,577,255.85
存货跌价损失			45,539,216.92
可供出售金融资产减值损失			
持有至到期投资减值损失			
长期股权投资减值损失			
投资性房地产减值损失			
固定资产减值损失			
工程物资减值损失			
在建工程减值损失			
无形资产减值损失			
商誉减值损失			
其他			
合 计	-12,072,827.58	8,341,306.09	54,116,472.77

31、营业外收入

(1) 分类情况

项 目	2013 年 1-5 月	2012 年度	2011 年度
非流动资产处置利得			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
在建工程处置利得			
其他			
非货币性资产交换利得			
债务重组利得			
政府补助	708,550.00	2,204,090.00	1,047,500.00
盘盈利得			
捐赠利得			
违约赔偿收入			1,319,003.13

其他		25,349.06	396,110.45
合 计	708,550.00	2,229,439.06	2,762,613.58

(2) 计入当期损益的政府补助

项 目	2013 年 1-5 月	2012 年度	2011 年度	说 明
北京市财政局拨 2012 年国外专利申请资助金	77,800.00			
丰台科技园突出贡献企业	529,000.00			
中小企业海外市场拓展资金			15,000.00	
中关村专利奖励资金			793,500.00	丰财预指【2011】656-9 号
中关村专利促进会			66,000.00	
中关村企业信用促进会补贴			5,000.00	
丰台区人民政府经信委奖励			81,000.00	
丰台科委科技新星计划及专利奖励资金	38,000.00		80,000.00	
丰台党委党费返还			2,000.00	
残疾人就业岗位补贴			5,000.00	
北京市知识产权局 PCT 资助金		10,000.00		
丰台财政局研发项目拨款	63,750.00	1,800,000.00		丰财预指【2011】724-1 号
丰台财政局研发项目拨款		350,000.00		丰财预指【2011】824-14 号
知识产权局专利资助金		44,090.00		
合 计	708,550.00	2,204,090.00	1,047,500.00	

32、营业外支出

项 目	2013 年 1-5 月	2012 年度	2011 年度
非流动资产处置损失	41,522.63	25,419.57	
其中：固定资产处置损失	41,522.63	25,419.57	
无形资产处置损失			
其他			
非货币性资产交换损失			169.24
罚款支出			34,286.50
公益性捐赠支出			215,000.00
非常损失			64,484.25
盘亏损失			
其他		29,959.66	46,820.29
合 计	41,522.63	55,379.23	360,760.28

33、所得税费用

项 目	2013 年 1-5 月	2012 年度	2011 年度
-----	--------------	---------	---------

当期所得税	1,711,379.55	8,161,121.77	7,606,570.61
递延所得税	843,424.14	2,911,752.36	-3,418,450.52
合 计	2,554,803.69	11,072,874.13	4,188,120.09

34、现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	2013 年 1-5 月	2012 年度	2011 年度
收到借备用金退还	166,428.00	4,817,022.75	2,457,288.36
收到保证金、保函退回	7,513,026.46	34,339,315.46	67,130,779.35
单位往来款	1,817,462.95	63,410,134.69	9,149,297.84
收上级单位收购退职工股款			157,541,870.28
银行间转账			205,388,229.12
合 计	9,496,917.41	102,566,472.90	441,667,464.95

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	2013 年 1-5 月	2012 年度	2011 年度
支付个人备用金借款	282,499.30	2,942,862.88	4,327,840.97
支付保函保证金	4,571,981.77	29,573,211.50	74,249,627.06
支付销售、管理费用、制造费	16,397,437.26	47,471,948.76	184,353,067.77
支付财务费用	340,868.69	531,470.54	685,778.58
支付职工退股款			
银行间转账			203,489,760.93
合 计	21,592,787.02	80,519,493.68	467,106,075.31

35、现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量的信息

项 目	2013 年 1-5 月	2012 年度	2011 年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量：			
净利润	13,985,091.96	46,646,893.64	49,125,606.85
加：资产减值准备	-12,072,827.58	8,341,306.09	54,116,472.77
固定资产折旧、投资性房地产折旧	1,800,200.28	4,373,128.99	3,920,007.79
无形资产摊销	36,581.20	81,029.18	92,085.24
长期待摊费用摊销、其他非流动资产摊销			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	41,522.63	25,419.57	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）			

公允价值变动损失（收益以“-”号填列）			
财务费用（收益以“-”号填列）	5,355,211.40	10,901,605.96	7,051,195.88
投资损失（收益以“-”号填列）			
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	843,424.14	2,911,752.36	-3,418,450.52
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）			
存货的减少（增加以“-”号填列）	-142,377,377.92	58,911,005.43	-53,316,752.98
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-42,873,439.77	79,440,457.36	270,916,651.74
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	219,396,095.20	-120,357,729.66	-329,233,098.36
其他			
经营活动产生的现金流量净额	44,134,481.54	91,274,868.92	-746,281.59
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：			
债务转为资本			
一年内到期的可转换公司债券			
融资租入固定资产			
3、现金及现金等价物净变动情况：			
现金的期末余额	111,910,106.26	104,660,947.79	83,805,501.07
减：现金的期初余额	104,660,947.79	83,805,501.07	77,756,704.96
加：现金等价物的期末余额			
减：现金等价物的期初余额			
现金及现金等价物净增加额	7,249,158.47	20,855,446.72	6,048,796.11

(2) 现金及现金等价物的信息

项 目	2013 年 1-5 月	2012 年度	2011 年度
一、现金	111,910,106.26	104,660,947.79	83,805,501.07
其中：库存现金			
可随时用于支付的银行存款	84,423,086.61	59,734,695.19	41,009,722.91
可随时用于支付的其他货币资金	27,487,019.65	44,926,252.60	42,795,778.16
二、现金等价物			
其中：三个月内到期的债券投资			
三、期末现金及现金等价物余额	111,910,106.26	104,660,947.79	83,805,501.07

八、公司资产证券化业务的会计处理

公司无证券化业务。

九、关联方关系及其交易

(一) 关联方关系

1、关联方的认定标准

本公司对关联方的认定标准为：一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

2、本公司的母公司情况

母公司名称	组织机构代码	注册地	业务性质	注册资本	对本公司的持股比例	对本公司的表决权比例
南京南瑞集团公司	13487236-5	南京高新开发区 D11 栋	生产、销售	80,000 万元	100.00%	100.00%

3、其他关联企业

关联方名称	与本公司关系
国网电力科学研究院	本公司的母公司南京南瑞集团公司之母公司
国电南瑞科技股份有限公司	同受母公司控制的子公司
国家电网公司所属公司	同受国家电网公司控制

(二) 关联交易

1、定价政策：市场公开价格。

2、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易类型	关联交易内容	2013 年 1-5 月发生额		2012 年度发生额		2011 年度发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
国家电网公司所属公司	销售	销售商品	25,945,936.38	14.59	9,205,500.00	1.27	78,988,641.07	9.49
国电南瑞科技股份有限公司	销售	销售商品	93,000.00	0.05	58,100.00	0.01		
小 计			26,038,936.38	14.64	9,263,600.00	1.28	78,988,641.07	9.49

3、其他关联方交易

交易内容	交易对方	2013 年 1-5 月金额	2012 年度金额	2011 年度金额
物业管理费	国家电网公司所属公司	1,138,631.85	7,117,988.05	4,357,762.39
借款	国家电网公司所属公司	30,000,000.00	113,000,000.00	
合 计		31,138,631.85	120,117,988.05	4,357,762.39

(三) 关联方应收应付款项余额

1、应收款项

项 目	关联方	2013 年 5 月 31 日金额	2012 年 12 月 31 日金额	2011 年 12 月 31 日金额
-----	-----	-------------------	--------------------	--------------------

应收账款				
	国家电网公司所属公司	3,380,860.00	24,454,403.02	5,810,502.00
	国电南瑞科技股份有限公司	136,200.00	58,100.00	
	合 计	3,517,060.00	24,512,503.02	5,810,502.00

2、应付款项

项 目	关联方	2013年5月31 日金额	2012年12月31 日金额	2011年12月31 日金额
应付账款				
	国家电网公司所属公司	2,599,495.00	178,400.00	3,956,788.00
	合 计	2,599,495.00	178,400.00	3,956,788.00
预收账款				
	国家电网公司所属公司	32,692,600.00	41,075,600.00	4,780,000.00
	合 计	32,692,600.00	41,075,600.00	4,780,000.00
其他应付款				
	国家电网公司所属公司	200,000.00	200,000.00	4,357,762.39
	国网电科院南京院区	1,543,385.21	1,543,385.21	
	合 计	1,743,385.21	1,743,385.21	4,357,762.39
短期借款				
	国家电网公司所属公司	30,000,000.00	113,000,000.00	
	合 计	30,000,000.00	113,000,000.00	

十、股份支付

无。

十一、或有事项

截止2013年5月31日，本公司无需要披露的重大或有事项。

十二、重大承诺事项

截止2013年5月31日，本公司无重大承诺事项。

十三、资产负债表日后事项

截止审计报告日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十四、其他重要事项说明

截止 2013 年 5 月 31 日，本公司无重大承诺事项。

十五、补充资料

(一) 非经常性损益

按照中国证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号—非经常性损益（2008）》的规定，本公司报告期间发生的非经常性损益金额如下：


项 目	2013 年 1-5 月	2012 年度	2011 年度
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-41,522.63	-25,419.57	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免			
计入当期损益的政府补助，但与企业业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	708,550.00	2,204,090.00	1,047,500.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			
非货币性资产交换损益			-169.24
委托他人投资或管理资产的损益			
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备			
债务重组损益			-34,682.50
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等			
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益			
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益			
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益			
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			
对外委托贷款取得的损益			
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益			
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响			
受托经营取得的托管费收入			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		-4,610.60	1,389,205.04
其他符合非经常性损益定义的损益项目			
小 计	667,027.37	2,174,059.83	2,401,853.30
减：所得税影响数	100,054.11	326,108.97	360,278.00

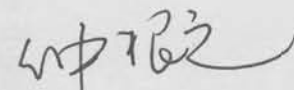
项 目	2013年1-5月	2012年度	2011年度
非经常性损益净额	566,973.26	1,847,950.86	2,041,575.30
归属于少数股东的非经常性损益净额			
归属于公司普通股股东的非经常性损益净额	566,973.26	1,847,950.86	2,041,575.30
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	13,418,118.69	44,798,942.78	47,084,031.55
非经常性损益净额对净利润的影响	566,973.26	1,847,950.86	2,041,575.30

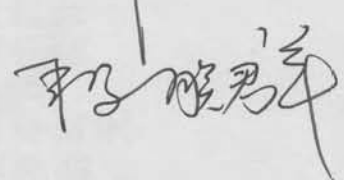
注：表中数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

北京国电富通科技发展有限责任公司（公章）

企业法定代表人： 

主管会计工作负责人： 

会计机构负责人： 

2013年6月27日