



**大连大显控股股份有限公司**

**600747**

**2012 年半年度报告**

**二零一二年八月二十八日**

## 目录

一、 重要提示 .....	2
二、 公司基本情况 .....	2
三、 股本变动及股东情况.....	4
四、 董事、监事和高级管理人员情况.....	8
五、 董事会报告 .....	8
六、 重要事项 .....	11
七、 财务会计报告（未经审计） .....	16
八、 备查文件目录 .....	107

## 一、重要提示

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

公司负责人姓名	代威
主管会计工作负责人姓名	张尔康（兼）
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	张尔康（兼）

公司负责人代威、主管会计工作负责人张尔康（兼）及会计机构负责人（会计主管人员）张尔康（兼）声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

## 二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	大连大显控股股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	大连控股
公司的法定英文名称	DALIAN DAXIAN ENTERPRISES HOLDINGS CO.,LTD
公司法定代表人	代威

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	王薇
联系地址	大连市沙河口区会展路 129 号期货大厦 A 座 36 楼
电话	(0411) 88853122
传真	(0411) 88853122
电子信箱	wangwei@daxian.cn

## (三) 基本情况简介

注册地址	大连市甘井子区后革街 411 号
注册地址的邮政编码	116035
办公地址	辽宁省大连市甘井子区革镇堡
办公地址的邮政编码	116035
公司国际互联网网址	http://www.dl-hold.com
电子信箱	dxdl@mail.dlptt.ln.cn

## (四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报、证券时报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券部

## (五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	大连控股	600747	大显股份

## (六) 主要财务数据和指标

## 1、 主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产	1,983,968,095.09	2,103,667,119.82	-5.69
所有者权益(或股东权益)	769,300,624.59	817,565,995.98	-5.90
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	0.723	0.768	-5.86
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业利润	-49,278,067.35	-32,314,471.90	不适用
利润总额	-50,315,393.67	-32,394,966.79	不适用
归属于上市公司股东的净利润	-48,265,371.39	-29,425,094.47	不适用
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-47,476,913.88	-29,313,913.78	不适用
基本每股收益(元)	-0.045	-0.028	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	-0.045	-0.028	不适用
稀释每股收益(元)	-0.045	-0.028	不适用
加权平均净资产收益率(%)	-6.08	-3.79	不适用

经营活动产生的现金流量净额	-65,702,685.18	109,045,252.58	-160.25
每股经营活动产生的现金流量净额（元）	-0.0617	0.1024	-160.25

## 2、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-1,086,689.40	处置固定资产损失
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，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	87,498.00	子公司远东房地产拆迁补偿
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-38,134.92	
所得税影响额	260,520.07	
少数股东权益影响额（税后）	-11,651.26	
合计	-788,457.51	

## 三、股本变动及股东情况

### （一）股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									

境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	1,064,328,399	100						1,064,328,399	100
1、人民币普通股	1,064,328,399	100						1,064,328,399	100
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	1,064,328,399	100						1,064,328,399	100

股份变动的批准情况

公司接到大股东大连大显集团有限公司（以下简称“大显集团”）通知，大显集团截止 2012 年 6 月 28 日，通过二级市场 and 上海证券交易所交易系统累计减持公司股份 21,000,000 股，占公司总股本的 1.97%。

减持前大显集团持有公司 150,000,000 股，占公司总股本的 14.09%，减持后大显集团持有公司 129,000,000 股，占公司总股本的 12.12%。

(二) 股东和实际控制人情况

1、 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数		81,764 户							
前十名股东持股情况									
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量			
大连大显集团有限公司	境内非国有法人	12.12	129,000,000	-21,000,000	0	质押	129,000,000		

	人					
申万证 券有限 公司融 券专用 账户	境内非 国有法 人	2.9	30,878,062		0	未知
中信证 券有限 公司融 券专用 账户	境内非 国有法 人	1.93	20,535,090		0	未知
陈根 仙	境内自 然人	1.14	12,178,000		0	未知
国泰基 金中公 司中一 行陕西 省际托 份有限 公司	境内非 国有法 人	0.71	7,500,000		0	未知
杨凯	境内自 然人	0.54	5,791,200		0	未知
杨成 社	境内	0.54	5,784,435		0	未知

	自然人					
兴业国际信托有限公司-联信·利丰(X9号)	境内非国有法人	0.54	5,776,725		0	未知
光大证券股份有限公司融券专用证券账户	境内非国有法人	0.47	4,970,112		0	未知
符雅芳	境内自然人	0.47	4,964,300		0	未知

前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
大连大显集团有限公司	129,000,000	人民币普通股	129,000,000
申银万国证券股份有限公司融券专用证券账户	30,878,062	人民币普通股	30,878,062
中信证券股份有限公司融券专用证券账户	20,535,090	人民币普通股	20,535,090
陈根仙	12,178,000	人民币普通股	12,178,000
国泰基金公司-中行-陕西省国际信托股份有限公司	7,500,000	人民币普通股	7,500,000
杨凯	5,791,200	人民币普通股	5,791,200



杨成社	5,784,435	人民币普通股	5,784,435
兴业国际信托有限公司一联信.利丰(X9 号)	5,776,725	人民币普通股	5,776,725
光大证券股份有限公司融券专用证券账户	4,970,112	人民币普通股	4,970,112
符雅芳	4,964,300	人民币普通股	4,964,300
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名股东关联关系未知。		

#### 四、董事、监事和高级管理人员情况

##### (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

##### (二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

2012 年 5 月 22 日，公司外部董事吴明日先生因所任职公司中国大连国际合作（集团）股份有限公司投资结束，申请辞去董事职务。吴明日先生辞去董事职务后，不在公司及下属、关联公司担任其他职务。2011 年年度股东大会审议通过增补姜松先生、李伟先生、张尔康先生为公司新任董事。公司第七届董事会第一次会议选举代威先生担任公司第七届董事会董事长，兼任公司总裁；聘任张尔康、任国栋、梁军、王希瑞先生为公司副总裁，张尔康先生兼任公司财务总监；续聘王薇女士为公司董事会秘书。

#### 五、董事会报告

##### (一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

###### 1、公司 2012 年上半年工作情况

上半年电子行业消费市场依旧保持低迷的状态，国家对房地产调控政策维持从紧取向，公司经营依然面临着严峻的外部形势。公司以“稳中求进”、“稳中求快”为工作基调，在继续稳步夯实原产业的基础上，依照 2012 年公司经营计划及公司整体行业调整计划，通过依托企业资源优势，稳步营建公司新的经济增长点，有效提升公司的获利能力，实现公司发展的战略目标。

公司依照 2012 年经营计划，继续稳步夯实原电子产业基础，针对现有厂房、设备及成熟的技术，从 2011 年开始发展的电池壳相关项目，彩枪零部件产品等电子行业产品，全部批量生产，并且销量增速，部分甚至达到企业原生产黄金时期的高峰，为公司提供了新的收入增长点。上半年公司完成了印尼 LPDI 的 21US、21RF、14US 三种管型共计 82 种零件 21 种组件及三星第二副模具的开发，并实现满量生产及销售。经不懈努力，印尼 LPDI、天津三星、上海科达利产品经营稳步增长，投资及经营风险降到最低。上半年累计实现销售量

11,697 万件，收入 4,416 万元，6 月份以来每月销售收入突破 1,000 万元以上。

在行业调整方面，鉴于国家对房地产市场的调整力度不断加大，公司按部就班的进行拟出售房地产的讨论，落实及评估工作。在矿业方面，公司在不断加大经营与管理的前期投入的同时，公司进行长期的考察，并且不断督促评估机构的审计评估进度，及各种审查证件等各方要求的办理。

金融投资方面，公司入主的沈阳诚浩证券，参股的青海银行、吉林银行、瑞龙期货股权上半年收益稳定。为了应对当前纷繁复杂的国内外经济形势，适应国家投融资政策变化的要求，加大企业对项目储备和发展资金的统筹协调力度，保证企业各项业务的资金需求，更好地进行资本运作，并且在经营现有业务的同时开辟新的业务领域，助力公司健康平稳地经营发展，提出建立资本运营部（杭州分公司）的计划。资本运营部（杭州分公司）将进一步增强公司在资本市场的知名度和影响力，拓宽公司的融资渠道，开发新的投资项目，在提升盈利水平的同时，提高公司在投资者中的美誉度。公司将进一步利用金融证券服务职能，加大金融投资，为公司的良性快速发展搭建平台。

公司依据《内部控制基本规范》及相关配套指引，进一步完善和改进了内部控制工作。同时，进一步加强和完善了企业财务管理制度及企业领导班子和人才队伍建设，使企业自身的管理水平迈上了一个新的台阶。

报告期末，公司总资产 198,397 万元，归属母公司所有者权益 76,930 万元；报告期内实现利润总额为-5,032 万元，比上年同期减少 1,793 万元；归属上市公司股东的净利润-4,826 万元，比上年同期减少 1,883 万元；基本每股收益为-0.05 元，比上年同期减少 0.02 元。

## 2、公司 2012 年下半年工作重点

下半年，公司以扭亏增利为发展经营目标，加快行业调整，优化产业配置，增强盈利能力，以下为工作重点：

(1) 继续保持现有电子行业产品发展势头，进一步拓展新的市场。在现有厂房、设备、人力条件下，发挥原有的技术特长，在不过量投入的基础上，扩大产品销售渠道、提升产品销量及开发新的产品，实现销售收入和利润的最大化。

(2) 加快行业调整，优化产业配置。尽快剥离房地产业务，加大矿业投资，加快公司产业转型，为公司可持续发展奠定良好的基础。

(3) 继续加强内控体系建设，完善企业内部控制，推动公司治理水平不断提高。

## (二) 公司主营业务及其经营状况

### 1、 主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入 比上年同 期增减 (%)	营业成本 比上年同 期增减 (%)	营业利润 率比上年 同期增减 (%)
分行业						

电子行业	136,630,762.14	126,151,649.27	7.67	-24.72	-20.91	减少 4.45 个百分点
房地产行业	16,605,000.00	5,894,574.58	64.50	4,275.11	10,678.98	减少 21.09 个百分点
其他	4,231,958.30	537,550.95	87.30	-25.10	-65.61	增加 14.96 个百分点
分产品						
彩 件	35,900,406.38	28,228,493.45	21.37	264.35	61.99	增加 98.23 个百分点
塑料品及模具	45,540,294.45	42,448,713.89	6.79	23.38	28.98	减少 4.04 个百分点
电子枪及其零部件	3,918,042.50	12,097,843.87	-208.77	177.38	293.39	减少 91.06 个百分点
手机零件加工	15,917,328.30	11,558,668.05	27.38	-22.44	-24.86	增加 2.34 个百分点
商品房销售	16,605,000.00	5,894,574.58	64.50	4,275.11	10,678.98	减少 21.09 个百分点
电池壳	4,390,493.41	9,248,914.00	-110.66	146.87	72.16	增加 91.43 个百分点
机顶盒及网络产品	30,964,197.10	22,569,016.01	27.11	32.56	23.96	增加 5.06 个百分点
其他产品	4,231,958.30	537,550.95	87.30	-25.10	-65.61	增加 14.96 个百分点

2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
内销	65,462,753.02	-25.98
外销	92,004,967.42	-8.57
合计	157,467,720.44	-16.71

(三) 公司投资情况

1、 募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

## 2、非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

### (四) 报告期内现金分红政策的制定及执行情况

公司利润分配政策为：

(一) 公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报，利润分配政策应保持连续性和稳定性；

(二) 公司可以采取现金或者股票方式分配股利，可以进行中期现金分红；

(三) 公司可以采取现金或者股票方式分配股利，公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十；

(四) 公司董事会未做出现金利润分配预案的，应当在定期报告中披露未分红的原因、未用于分红的资金留存公司的用途，独立董事应当对此发表独立意见。

## 六、重要事项

### (一) 公司治理的情况

公司自上市以来，严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规和规范性文件的要求，不断完善公司法人治理结构，积极规范公司运作。公司依据《大连大显控股股份有限公司内部控制制度》，进一步建立健全内部控制制度，推动公司治理水平不断提高。对照中国证监会颁布的有关上市公司治理规范性文件，报告期内公司法人治理的实际状况基本符合《上市公司治理准则》的要求。

(1) 关于股东与股东大会：公司能够确保所有股东，特别是中小股东享有平等的地位，确保所有股东能够充分行使自己的权利。公司严格按照中国证监会颁布的《股东大会规范意见》的要求召集、召开股东大会，并有律师出席见证。

(2) 关于控股股东与上市公司的关系：控股股东行为规范，没有出现超越股东大会权限，直接或间接干预公司决策和经营的行为；公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面做到了“五独立”，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。报告期内没有发生公司控股股东利用其特殊地位侵占和损害上市公司和其他股东利益的行为。

(3) 关于董事会和董事：公司严格按照《公司章程》的规定，公司董事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求。公司现有 3 名独立董事，人数超过董事会总人数的三分之一；公司董事熟悉相关法律法规，勤勉尽责。

(4) 关于监事会和监事：公司监事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求。公司监事能够认真履行自己的职责，本着对股东负责的精神，对公司财务以及公司董事、总经理和其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督。

(5) 关于关联交易：公司的关联交易决策程序合规，交易价格公平合理，并予以充分披露。

(6) 关于信息披露与透明度：公司指定董事会秘书负责信息披露工作，公司能够严格按照法律、法规和《公司章程》的规定，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，并确保所有股东有平等获得信息的机会。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

2012 年半年度净利润为负值不进行利润分配。

(三) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(四) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(五) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本报告期公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(六) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(七) 报告期内公司重大关联交易事项

本报告期公司无重大关联交易事项。

(八) 重大合同及其履行情况

1、 为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

本报告期公司无托管事项。

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

2、 担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）													
担保方	担保与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
大连大显控股股份有限公司	公司本部	杭州智盛贸易公司	4,000.00	2012年5月31日	2012年6月5日	2014年6月5日	一般担保	否	否		是	否	
大连大显控股股份有限公司	公司本部	杭州智盛贸易公司	9,000.00	2012年3月30日	2012年5月7日	2014年5月7日	一般担保	否	否		是	否	
大连大显控股股份有限公司	公司本部	大连大显精密轴有限公司	600.00	2011年7月30日	2012年7月30日	2014年7月30日	一般担保	否	否		否	否	

限公司												
大连大显控股股份有限公司	公司本部	大连大显精密轴有限公司	2,800.00	2011年8月14日	2012年8月14日	2014年8月14日	一般担保	否	否		否	否
大连大显控股股份有限公司	公司本部	大连大显精密轴有限公司	2,100.00	2011年8月14日	2012年8月14日	2014年8月14日	一般担保	否	否		否	否
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）							18,500.00					
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）							18,500.00					
<b>公司对控股子公司的担保情况</b>												
报告期内对子公司担保发生额合计							8,200.00					
报告期末对子公司担保余额合计（B）							8,200.00					
<b>公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）</b>												
担保总额（A+B）							26,700.00					
担保总额占公司净资产的比例（%）							30.36					

3、 委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

4、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(九) 承诺事项履行情况

1、本报告期或持续到报告期内，上市公司、控投股东及实际控制人没有承诺事项。

(十) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	否	
	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	中勤万信会计事务所有限公司	中勤万信会计事务所有限公司
境内会计师事务所报酬	60	60

(十一) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十二) 其他重大事项的说明

本报告期公司无其他重大事项。

(十三) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
大连大显控股股份有限公司澄清公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2012 年 3 月 16 日	www.sse.com.cn
大连大显控股股份有限公司关于为杭州智盛贸易有限公司提供担保的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2012 年 3 月 24 日	www.sse.com.cn
大连大显控股股份有限公司第六届董事会第二十一次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2012 年 3 月 24 日	www.sse.com.cn
大连大显控股股份有限公司第六届董事会第二十二次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2012 年 3 月 29 日	www.sse.com.cn
大连大显控股股份有限公司 2012 年预	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2012 年 4 月 28 日	www.sse.com.cn



计担保公告			
大连大显控股股份有限公司 2012 年度日常关联交易公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2012 年 4 月 28 日	www.sse.com.cn
大连大显控股股份有限公司第六届监事会第十次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2012 年 4 月 28 日	www.sse.com.cn
大连大显控股股份有限公司第六届董事会第二十三次会议决议暨召开 2011 年度股东大会公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2012 年 4 月 28 日	www.sse.com.cn
大连大显控股股份有限公司关于为杭州智盛贸易有限公司提供担保的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2012 年 5 月 5 日	www.sse.com.cn
大连大显控股股份有限公司 2011 年度股东大会决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2012 年 5 月 23 日	www.sse.com.cn
大连大显控股股份有限公司对外投资公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2012 年 5 月 29 日	www.sse.com.cn
大连大显控股股份有限公司第六届董事会第二十四次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2012 年 5 月 29 日	www.sse.com.cn
大连大显控股股份有限公司关于董事会和监事会换届选举的提示性公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2012 年 6 月 28 日	www.sse.com.cn
大连大显控股股份有限公司关于公司股东减持公司股份的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2012 年 6 月 29 日	www.sse.com.cn

## 七、财务会计报告（未经审计）

### （一）财务报表

#### 合并资产负债表

2012 年 6 月 30 日

编制单位:大连大显控股股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		314,699,175.22	354,048,358.12
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		260,000.00	110,000.00
应收账款		84,020,860.42	71,446,124.64
预付款项		219,183,575.72	215,774,720.70
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利		22,887,070.05	22,887,070.05
其他应收款		202,346,876.68	293,883,378.33
买入返售金融资产			
存货		418,839,875.34	404,245,537.10
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,764,596.20	1,764,596.20
流动资产合计		1,264,002,029.63	1,364,159,785.14
<b>非流动资产:</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		315,737,976.61	317,576,465.53
投资性房地产		2,255,683.82	2,314,649.18
固定资产		325,470,246.37	342,337,558.03
在建工程		678,001.14	1,781,466.79
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		65,979,399.08	67,367,364.08

开发支出			
商誉		2,000,000.00	2,000,000.00
长期待摊费用		1,835,511.51	2,109,942.09
递延所得税资产		5,127,029.39	3,137,671.44
其他非流动资产		882,217.54	882,217.54
非流动资产合计		719,966,065.46	739,507,334.68
资产总计		1,983,968,095.09	2,103,667,119.82
<b>流动负债:</b>			
短期借款		758,522,490.70	786,586,521.90
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据		108,943,595.04	56,431,444.39
应付账款		44,225,851.83	47,537,094.58
预收款项		20,152,312.74	30,544,100.16
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		15,532,475.34	14,410,319.45
应交税费		20,593,487.71	19,909,593.85
应付利息			
应付股利		11,938.00	11,938.00
其他应付款		39,091,201.08	122,002,398.41
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计		1,007,073,352.44	1,077,433,410.74
<b>非流动负债:</b>			
长期借款		71,721,509.98	72,525,793.82
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			

预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		25,845,701.60	25,930,080.00
非流动负债合计		97,567,211.58	98,455,873.82
负债合计		1,104,640,564.02	1,175,889,284.56
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		1,064,328,399	1,064,328,399
资本公积		22,577,226.91	22,577,226.91
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		115,472,292.19	115,472,292.19
一般风险准备			
未分配利润		-433,077,293.51	-384,811,922.12
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者 权益合计		769,300,624.59	817,565,995.98
少数股东权益		110,026,906.48	110,211,839.28
所有者权益合计		879,327,531.07	927,777,835.26
负债和所有者权益 总计		1,983,968,095.09	2,103,667,119.82

法定代表人：代威      主管会计工作负责人：张尔康（兼）      会计机构负责人：张尔康（兼）

**母公司资产负债表**

2012 年 6 月 30 日

编制单位：大连大显控股股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		140,184,643.74	165,533,010.02
交易性金融资产			
应收票据		150,000.00	
应收账款		29,552,572.55	35,942,192.88
预付款项		136,009,904.68	135,265,271.29
应收利息			
应收股利		24,846,145.68	24,846,145.68
其他应收款		402,633,511.92	436,391,102.37
存货		97,485,363.29	97,095,117.77
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			953,407.55
流动资产合计		830,862,141.86	896,026,247.56
<b>非流动资产：</b>			
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		563,371,586.60	565,416,085.24
投资性房地产		2,255,683.82	2,314,649.18
固定资产		149,762,489.73	158,257,297.46
在建工程		678,001.14	1,519,973.29
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		19,645,416.80	19,853,574.56
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		735,713,178.09	747,361,579.73
资产总计		1,566,575,319.95	1,643,387,827.29
<b>流动负债：</b>			
短期借款		639,000,000.00	679,000,000.00

交易性金融负债			
应付票据		108,943,595.04	56,431,444.39
应付账款		13,377,788.21	12,269,877.37
预收款项		1,629,963.04	2,599,482.02
应付职工薪酬		13,304,381.96	12,592,046.87
应交税费		-450,776.86	208,775.04
应付利息			
应付股利			
其他应付款		71,756,351.14	110,449,027.25
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		847,561,302.53	873,550,652.94
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		847,561,302.53	873,550,652.94
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		1,064,328,399.00	1,064,328,399.00
资本公积		10,017,926.33	10,017,926.33
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		115,472,292.19	115,472,292.19
一般风险准备			
未分配利润		-470,804,600.10	-419,981,443.17
所有者权益（或股东权益）合计		719,014,017.42	769,837,174.35
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,566,575,319.95	1,643,387,827.29

法定代表人：代威      主管会计工作负责人：张尔康（兼）      会计机构负责人：张尔康（兼）

合并利润表  
2012 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		157,467,720.44	189,067,412.21
其中：营业收入		157,467,720.44	189,067,412.21
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		204,907,298.87	239,000,219.25
其中：营业成本		132,583,774.80	167,953,536.63
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		1,866,204.91	1,491,136.08
销售费用		5,383,268.32	7,928,908.13
管理费用		34,952,667.91	49,908,566.39
财务费用		25,911,837.63	24,562,476.36
资产减值损失		4,209,545.30	-12,844,404.34
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）		-1,838,488.92	17,618,335.14
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,838,488.92	15,885,847.68
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		-49,278,067.35	-32,314,471.90
加：营业外收入		116,455.39	169,559.14
减：营业外支出		1,153,781.71	250,054.03
其中：非流动资产处置损失		1,086,689.40	16,498.46
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-50,315,393.67	-32,394,966.79
减：所得税费用		-1,865,089.48	1,059,850.67
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		-48,450,304.19	-33,454,817.46
归属于母公司所有者的净利润		-48,265,371.39	-29,425,094.47



少数股东损益		-184,932.80	-4,029,722.99
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.045	-0.028
（二）稀释每股收益		-0.045	-0.028
七、其他综合收益			
八、综合收益总额			
归属于母公司所有者的综合收益 总额			
归属于少数股东的综合收益总额			

法定代表人：代威      主管会计工作负责人：张尔康（兼）      会计机构负责人：张尔康（兼）

母公司利润表  
2012 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		44,164,726.85	12,364,680.63
减：营业成本		50,049,078.86	26,415,043.77
营业税金及附加		276,068.81	109,111.82
销售费用		1,317,836.66	988,752.58
管理费用		13,814,432.00	17,387,614.86
财务费用		25,648,118.37	19,005,316.12
资产减值损失		765,610.55	-30,413,304.02
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）		-2,044,498.64	28,295,206.91
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-2,044,498.64	18,162,719.45
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-49,750,917.04	7,167,352.41
加：营业外收入		8,957.39	19,701.00
减：营业外支出		1,081,197.28	
其中：非流动资产处置损失		1,081,197.28	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-50,823,156.93	7,187,053.41
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-50,823,156.93	7,187,053.41
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.05	0.01
（二）稀释每股收益		-0.05	0.01
六、其他综合收益			
七、综合收益总额			

法定代表人：代威      主管会计工作负责人：张尔康（兼）      会计机构负责人：张尔康（兼）

合并现金流量表  
2012 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		146,459,546.73	247,023,340.42
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		1,322,684.25	1,364,196.63
收到其他与经营活动有关的现金		141,290,812.28	146,849,290.31
经营活动现金流入小计		289,073,043.26	395,236,827.36
购买商品、接受劳务支付的现金		130,018,549.52	141,660,755.24
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付			

款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		57,379,167.37	78,562,783.76
支付的各项税费		10,659,178.74	18,878,610.78
支付其他与经营活动有关的现金		156,718,832.81	47,089,425.00
经营活动现金流出小计		354,775,728.44	286,191,574.78
经营活动产生的现金流量净额		-65,702,685.18	109,045,252.58
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
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			3,100.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		75,523,700.00	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		75,523,700.00	3,100.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		629,176.38	10,408,284.55
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			

投资活动现金流出小计		629,176.38	10,408,284.55
投资活动产生的现金流量净额		74,894,523.62	-10,405,184.55
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		242,500,000.00	474,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		159,830,000.00	140,000,000.00
筹资活动现金流入小计		402,330,000.00	614,000,000.00
偿还债务支付的现金		258,847,657.32	534,122,571.57
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		31,947,071.27	31,824,750.83
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		130,450,000.00	
筹资活动现金流出小计		421,244,728.59	565,947,322.40
筹资活动产生的现金流量净额		-18,914,728.59	48,052,677.60
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-246,292.75	-367,181.08
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-9,969,182.90	146,325,564.55
加：期初现金及现金等价物余额		194,218,358.12	207,527,450.43
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		184,249,175.22	353,853,014.98

法定代表人：代威

主管会计工作负责人：张尔康（兼）

会计机构负责人：张尔康（兼）

**母公司现金流量表**

2012 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		42,474,007.74	11,152,732.87
收到的税费返还		3,140,191.88	132,058.71
收到其他与经营活动有关的现金		112,131,059.04	129,577,307.62
经营活动现金流入小计		157,745,258.66	140,862,099.20
购买商品、接受劳务支付的现金		71,241,115.30	10,840,528.03
支付给职工以及为职工支付的现金		32,491,292.47	30,485,743.74
支付的各项税费		1,473,955.74	1,159,753.23
支付其他与经营活动有关的现金		83,581,758.26	21,543,368.44
经营活动现金流出小计		188,788,121.77	64,029,393.44
经营活动产生的现金流量净额		-31,042,863.11	76,832,705.76
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			8,400,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		75,523,700.00	
收到其他与投资活动有关的现金			25,200,000.00
投资活动现金流入小计		75,523,700.00	33,600,000.00
购建固定资产、无形			11,150.00

资产和其他长期资产支付的现金			
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			11,150.00
投资活动产生的现金流量净额	75,523,700.00		33,588,850.00
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金	160,000,000.00		272,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	159,830,000.00		140,000,000.00
筹资活动现金流入小计	319,830,000.00		412,000,000.00
偿还债务支付的现金	200,000,000.00		396,366,282.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	29,848,964.08		22,377,465.32
支付其他与筹资活动有关的现金	130,450,000.00		
筹资活动现金流出小计	360,298,964.08		418,743,747.32
筹资活动产生的现金流量净额	-40,468,964.08		-6,743,747.32
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	19,760.91		-39,514.40
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	4,031,633.72		103,638,294.04
加：期初现金及现金等价物余额	5,703,010.02		3,142,339.55
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	9,734,643.74		106,780,633.59

法定代表人：代威    主管会计工作负责人：张尔康（兼）    会计机构负责人：张尔康（兼）



合并所有者权益变动表

2012 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	1,064,328,399.00	22,577,226.91			115,472,292.19		-384,811,922.12		110,211,839.28	927,777,835.26
加:会计政策变更										
期差错更正										
他										
二、本年年年初余额	1,064,328,399	22,577,226.91			115,472,292.19		-384,811,922.12		110,211,839.28	927,777,835.26
三、本期增减变							-48,265,371.39		-184,932.80	-48,450,304.19

动金额 (减少以“-”号填列)										
(一)净利润							-48,265,371.39		-184,932.80	-48,450,304.19
(二)其他综合收益										
上述 (一)和 (二)小计							-48,265,371.39		-184,932.80	-48,450,304.19
(三)所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										

(四)利润分配										
1. 提取 盈余公 积										
2. 提取 一般风 险准备										
3. 对所 有者(或 股东)的 分配										
4. 其他										
(五)所 有者权 益内部 结转										
1. 资本 公积转 增资本 (或股 本)										
2. 盈余 公积转 增资本 (或股										

本)										
3. 盈余公 积 弥 补 亏 损										
4. 其他										
(六) 专 项 储 备										
1. 本 期 提 取										
2. 本 期 使 用										
(七) 其 他										
四、本 期 期 末 余 额	1,064,328,399	22,577,226.91			115,472,292.19		-433,077,293.51		110,026,906.48	879,327,531.07

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		

一、上年年末余额	1,064,328,399.00	7,431,119.92		4,742,025.75	115,472,292.19		-401,176,248.75		142,895,673.55	933,693,261.66
：会计政策变更										
期差错更正										
他										
二、本年年初余额	1,064,328,399.00	7,431,119.92		4,742,025.75	115,472,292.19		-401,176,248.75		142,895,673.55	933,693,261.66
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		15,146,106.99		-4,742,025.75			16,364,326.63		-32,683,834.27	-5,915,426.40
（一）							16,364,326.63		17,688,541.54	34,052,868.17

净利润										
(二) 其他综合收益		15,146,106.99							126,889.72	15,272,996.71
上述 (一) 和(二) 小计		15,146,106.99					16,364,326.63		17,815,431.26	49,325,864.88
(三) 所有者投入和减少资本									-38,499,265.53	-38,499,265.53
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									-38,499,265.53	-38,499,265.53
(四) 利润分配									-12,000,000.00	-12,000,000.00
1.提取										

盈余公 积										
2. 提取 一般风 险准备										
3. 对所 有者 (或股 东)的 分配									-12,000,000.00	-12,000,000.00
4. 其他										
(五) 所有者 权益内 部结转										
1. 资本 公积转 增资本 (或股 本)										
2. 盈余 公积转 增资本 (或股 本)										
3. 盈余										

公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备				-4,742,025.75					-4,742,025.75	
1. 本期提取										
2. 本期使用				4,742,025.75					4,742,025.75	
(七) 其他										
四、本期期末余额	1,064,328,399.00	22,577,226.91			115,472,292.19		-384,811,922.12		110,211,839.28	927,777,835.26

法定代表人：代威

主管会计工作负责人：张尔康（兼）

会计机构负责人：张尔康（兼）



母公司所有者权益变动表

2012 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	1,064,328,399.00	10,017,926.33			115,472,292.19		-419,981,443.17	769,837,174.35
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	1,064,328,399.00	10,017,926.33			115,472,292.19		-419,981,443.17	769,837,174.35
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-50,823,156.93	-50,823,156.93
（一）净利润							-50,823,156.93	-50,823,156.93

（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-50,823,156.93	-50,823,156.93
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部								

结转								
1. 资本公积 转 增 资 本 (或股本)								
2. 盈余公积 转 增 资 本 (或股本)								
3. 盈余公积 弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项 储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期 末余额	1,064,328,399.00	10,017,926.33			115,472,292.1 9		-470,804,600.10	719,014,017.42

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股 本)	资本公积	减: 库存股	专 项 储 备	盈余公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年	1,064,328,399.00	10,017,926.33			115,472,292.19		-464,859,008.39	724,959,609.13

末余额								
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年年初余额	1,064,328,399.00	10,017,926.33			115,472,292.19		-464,859,008.39	724,959,609.13
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)							44,877,565.22	44,877,565.22
(一) 净利润							44,877,565.22	44,877,565.22
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							44,877,565.22	44,877,565.22
(三) 所有者投入和减少资本								

1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积								

弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项 储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期 末余额	1,064,328,399.00	10,017,926.33			115,472,292.19		-419,981,443.17	769,837,174.35

法定代表人：代威

主管会计工作负责人：张尔康（兼）

会计机构负责人：张尔康（兼）

## (二) 公司概况

大连大显控股股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）前身为大连显像管厂，始建于 1975 年，1993 年 8 月经大连市体改委批准，大连显像管厂改制成为定向募集公司，并更名为大连大显股份有限公司。1996 年 9 月经中国证监会批准，公司 A 种股票“大显股份”在上海证券交易所挂牌上市，由定向募集公司转变为社会公众公司。经公司第五届董事会第二十次会议、2007 年度第三次临时股东大会审议通过，并于 2007 年 12 月 26 日经大连市工商行政管理局核准，公司名称变更为“大连大显控股股份有限公司”。2008 年 1 月 25 日，经上海证券交易所核准，公司简称由“大显股份”变更为“大连控股”。

公司企业法人营业执照注册号为：大工商企法字 21020011002986-1921；公司注册地址：大连市甘井子区后革街 411 号；法定代表人：代威；注册资本：106,432.8399 万元。

公司的经营范围：多种金属矿业投资,开发及技术咨询；房屋租赁，仓储；项目投资及管理，投资咨询；受托资产管理；电子产品及元器件的开发，生产,销售；化工产品制造销售；精密微型轴加工，机械制造，采料加工，精密测量，精密设备修理，移动电话，移动通信系统设备的生产销售，房地产开发及销售，物业管理；国内一般贸易，货物技术进出口（法律法规禁止的项目除外，法律法规限制的项目取得许可证后方可经营）。

## (三) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

### 1、 财务报表的编制基础：

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

### 2、 遵循企业会计准则的声明：

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合《企业会计准则》及相关规定的要求，真实、完整地反映了本公司 2012 年 6 月 30 日的财务状况，以及 2012 年 6 月 30 日经营成果和现金流量等有关信息。

### 3、 会计期间：

本公司采用公历年度，即从每年 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度。

### 4、 记账本位币：

本公司以人民币为记账本位币。

### 5、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

A、同一控制下的企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债，应当按照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，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，应当于发生时计入当期损益。企业合并形成母子公司关系的，母公司应当编制合并日的合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。合并资产负债表中被合并方的各项资产、负债，应当按其账面价值计量。因被合并方采用的会计政策与合并方不一致，按照本准则规定进行调整的，应当以调整后的账面价值计量。合并利润表应当包括参与合并各方自合并当期期初至合并日所发生的收入、费用和利润。被合并方在合并前实现的净利润，应当在合并利润表中单列项目反映。合并现金流量表应当包括参与合并各方自合并当

期期初至合并日的现金流量。

**B、非同一控制下的企业合并：**购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值为合并成本。购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债应当按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。购买方对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，应当确认为商誉。购买方对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时，应对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益。企业合并形成母子公司关系的，母公司应当编制购买日的合并资产负债表，因企业合并取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债应当以公允价值列示。

#### 6、合并财务报表的编制方法：

**A、合并财务报表**以本公司和纳入合并财务报表范围的各子公司的财务报表及其他有关资料为合并依据，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，将本公司和纳入合并财务报表范围各子公司之间的投资、交易及往来等全部抵销，并计算少数股东损益及少数股东权益后合并编制而成。

**B、合并时**，如纳入合并范围的子公司与本公司会计政策不一致，按本公司执行的会计政策对其进行调整后合并。

**C、对于同一控制下企业合并取得的子公司**，视同该企业合并于合并当期的期初已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

**D、同一控制下的企业合并事项的**，被重组方合并前的净损益应计入非经常性损益，并在申报财务报表中单独列示。

**E、重组属于同一公司控制权人下的非企业合并事项**，但被重组方重组前一个会计年度末的资产总额或前一个会计年度的营业收入或利润总额达到或超过重组前发行人相应项目 20% 的，从合并当期的期初起编制备考利润表。

**F、对于因非同一控制下企业合并取得的子公司**，在编制合并报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对个别财务报表进行调整。

#### 7、现金及现金等价物的确定标准：

现金是指本公司的库存现金以及随时用于支付的存款。

现金等价物为本公司持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

#### 8、外币业务和外币报表折算：

##### A、外币业务核算方法

本公司外币交易均按交易发生日的即期近似汇率折算为记账本位币。该即期近似汇率指交易发生日当月月初的汇率。

在资产负债表日，应当按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

**a、外币货币性项目**，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。



b、以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

c、以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动处理，计入当期损益。

#### B、外币财务报表的折算方法

以外币为本位币的子公司，在编制折合人民币财务报表时，采用现行汇率法，即所有资产、负债及损益类项目按照合并会计报表决算日的市场汇率折算为母公司记账本位币，所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，均按照发生时的市场汇率折算为母公司本位币。由于折算汇率不同产生的折算差额，在折合人民币资产负债表所有者权益类设外币报表折算差额项目反映。

### 9、金融工具：

#### A、金融资产的分类：

金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产)、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产等四类。

#### B、金融资产的计量：

a、初始确认金融资产按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用应当直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用应当计入初始确认金额。

b、本公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用。但是，下列情况除外：

1/ 持有至到期投资以及贷款和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量。

2/ 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

#### C、金融资产公允价值的确定：

a、存在活跃市场的金融资产，将活跃市场中的报价确定为公允价值；

b、金融资产不存在活跃市场的，采用估值技术确定公允价值。采用估值技术得出的结果，反映估值日在公平交易中可能采用的交易价格。

#### D、金融资产转移：

本公司于将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方或已放弃对该金融资产的控制时，终止确认该金融资产。

#### E、金融资产减值：

在资产负债表日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，计提减值准备。金融资产发生减值的客观证据，包括下列各项：

a、发行方或债务人发生严重财务困难；

b、债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

c、本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生困难的债务人作出让步；

d、债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

e、因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

f、债务人经营所处的技术、市场、经济和法律环境等发生重大不利变化，使本公司可能无法收回投资成本；

g、权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

h、其他表明金融资产发生减值的客观证据。

F、金融资产减值损失的计量：

a、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产不需要进行减值测试；

b、持有至到期投资的减值损失的计量：按预计未来现金流现值低于期末账面价值的差额计提减值准备；

c、应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：单项金额重大的，单独进行减值测试，根据其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；单项金额不重大，经测试未减值的应收款项，采用账龄分析法，按应收款项的账龄和规定的提取比例确认减值损失，计提坏账准备；单项金额不重大但按信用风险特征组合法组合后风险较大的应收款项，单独进行测试，并计提个别坏账准备。经单独测试未减值的应收款项，采用账龄分析法，按应收款项的账龄和规定的提取比例确认减值损失。

d、可供出售的金融资产减值的判断：若该项金融资产公允价值出现持续下降，且其下降属于非暂时性的，则可认定该项金融资产发生了减值。

10、 应收款项：

(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	应收款项前五名
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，未发现减值迹象的按账龄分析法计提

(2) 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据：	
组合名称	依据
账龄组合	账龄
按组合计提坏账准备的计提方法：	
组合名称	计提方法
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
1 年以内（含 1 年）	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	20%	20%
3 年以上	30%	30%
3—4 年	60%	60%
4—5 年	100%	100%

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由	有明显特征表明该款项难以收回。
坏账准备的计提方法	根据应收款项未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

## 11、 存货：

### (1) 存货的分类

存货分为原材料、委托加工材料、在产品、库存商品、低值易耗品、包装物、已完工开发产品、在建开发产品、出租开发产品等。

### (2) 发出存货的计价方法

加权平均法

各类存货的购入与入库按实际成本计价，原材料领用采用先进先出法、库存商品发出采用加权平均法计价。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值系根据本公司在正常经营过程中，以估计售价减去估计完工成本及销售所必须的估计费用后的价值。

存货跌价准备的计提方法：本公司于每年中期期末及年度终了在对存货进行全面盘点的基础上，对遭受损失，全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本的存货，根据存货成本与可变现净值孰低计量，按单个存货项目对同类存货项目的可变现净值低于存货成本的差额计提存货跌价准备，并计入当期损益。确定可变现净值时，除考虑持有目的和资产负债表日该存货的价格与成本波动外，还需要考虑未来事项的影响。

### (4) 存货的盘存制度

永续盘存制

存货的盘存制度采用永续盘存法。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

#### 1) 低值易耗品

一次摊销法

低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物于其领用时采用一次性摊销法摊销。

#### 2) 包装物

一次摊销法

低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物于其领用时采用一次性摊销法摊销。

## 12、 长期股权投资：

### (1) 投资成本确定

A、企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

a、同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照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初始投

资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照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初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

b、非同一控制下的企业合并，按照下列规定确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本：

1/ 一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。

2/ 通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。

3/ 为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

4/ 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，购买方应当将其计入合并成本。

B、除企业合并形成的长期股权投资以外，其它方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

a、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其它必要支出。

b、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

c、投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

d、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如非货币性资产交换具有商业实质，换入的长期股权投资按照公允价值和应支付的相关税费作为初始投资成本；如非货币资产交易不具有商业实质，换入的长期股权投资以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为初始投资成本。

e、通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值和应付的相关税费确定。

## (2) 后续计量及损益确认方法

公司能够对被投资单位施加重大影响或共同控制的，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

成本法下公司在被投资单位宣告分派利润或现金股利时确认当期投资收益。

权益法下在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目

等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决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，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日对长期股权投资逐项进行检查，判断长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果存在被投资单位经营状况恶化等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将长期股权投资的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的长期投资减值准备。长期投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 13、 投资性房地产：

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

公司对投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策；对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

## 14、 固定资产：

### (1) 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

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，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年限平均法)提取折旧。

### (2) 各类固定资产的折旧方法：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	15 年—30 年	5%	3.17%— 6.33%

机器设备	12 年	5%	7.92%
电子设备	5 年	5%	19%
运输设备	6 年	5%	15.83%
变电配电设备	18 年	5%	5.28%
专用模具	8 年	5%	11.88%
其他设备	8 年	5%	11.88%

### (3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。如果存在资产市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### (4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

如果与某项租入固定资产有关的全部风险和报酬实质上已经转移，本公司认定为融资租赁。融资租入固定资产需按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中的较低者，加上可直接归属于租赁项目的初始直接费用，作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。未确认融资费用采用实际利率法在租赁期内分摊。租入固定资产按租赁期和估计净残值确定折旧率，计提折旧。

### (5) 其他说明

#### 后续支出的处理

固定资产的后续支出主要包括修理支出、更新改良支出及装修支出等内容，其会计处理方法为：

- A、固定资产日常修理和大修费用发生时直接计入当期费用；
- B、固定资产更新改良支出，当其包含的经济利益很可能流入企业且成本能够可靠计量时计入固定资产价值；同时将被替换资产的账面价值扣除。
- C、固定资产装修费用，当其包含的经济利益很可能流入企业且成本能够可靠计量时，在“固定资产”内单设明细科目核算，并在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用直线法单独计提折旧。

## 15、 在建工程：

### (1) 在建工程的核算方法

在建工程包括施工前期准备、正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造和大修理工程等。在建工程按照实际发生的支出分项目核算，并在工程达到预定可使用状态时结转为固定资产。与在建工程有关的借款费用（包括借款利息、溢折价摊销、汇兑损益等），在相关工程达到预定可使用状态前的计入工程成本，在相关工程达到预定可使用状态后的计入当期财务费用。

### (2) 在建工程减值准备

资产负债表日对在建工程进行全面检查，判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。如果存在：**A**、在建工程长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工，**B**、所建项目在性能上、技术上已经落后并且所带来的经济效益具有很大的不确定性等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 16、 借款费用：

### (1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

企业发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，包括需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产和存货等资产。

### (2) 借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

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

**B**、借款费用已经发生；

**C**、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。

### (3) 借款费用资本化的停止

为购建或者生产符合资本化条件的资产发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该资产达到预定可使用或者可销售状态前所发生的，计入该资产的成本，在达到预定可使用或者可销售状态后所发生的，于发生当期直接计入财务费用。

### (4) 暂停资本化

若固定资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。

### (5) 借款费用资本化金额的计算方法：

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列方法确定：

**A**、为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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确定。

**B**、为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 17、 无形资产：

(1) 无形资产是指公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，具体包括：土地使用权、采矿权、商标权和软件等。

(2) 无形资产按照实际发生的成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此之外的其他支出，在发生时计入当期损益。

购入或以支付土地出让金方式取得的土地使用权，作为无形资产核算；购入房屋建筑物时，如果成本可以在建筑物和土地使用权之间分配，则将土地使用权应分摊的金额计入无形资产，建筑物应分摊的金额计入固定资产；如果成本难以在建筑物和土地使用权之间合理分配的，则全部作为固定资产核算。

(3) 使用寿命有限的无形资产，自取得当月起在预计使用年限内按直线法摊销，计入当期损益；如果预计使用年限超过了相关合同规定的受益年限或法律规定的有效年限，则摊销期限为受益年限和有效年限两者之中较短者。对于使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，发现使用寿命和摊销方法与以前估计不一致的，重新估计使用寿命和摊销方法。每个会计期间，对使用寿命不确定的无形资产进行减值测试。

#### 18、 长期待摊费用：

(1) 长期待摊费用指应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

(2) 长期待摊费用在取得时按照实际成本计价，开办费在发生时计入当期损益；经营性租赁固定资产的装修费用在自生产经营之日起 5 年内平均摊销，其他长期待摊费用按项目的受益期平均摊销。对于在以后会计期间已无法带来预期经济利益的长期待摊费用，本公司对其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

#### 19、 预计负债：

(1) 与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠的计量；

(2) 本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额只有在基本确定能够收到时，才能作为资产单独确认，同时对该项单独核算的资产确认的补偿金额不超过对应的预计负债的账面金额。

#### 20、 收入：

(1) 商品销售收入：销售商品在商品所有权上的主要风险和报酬已转移给购货方，公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，收入的金额能够可靠地计量，与交易相关的经济利益很可能流入，并且与销售该商品相关的成本能够可靠的计量时，确认销售收入的实现。

(2) 房地产销售收入：将开发产品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方，即房地产销售在房产完工并验收合格，具备入住交房条件；已签订销售合同；履行了销售合同规定的主要义务，开具销售发票且价款已经收取或确信可以收取；成本能够可靠地计量，确认销售收入的实现。

(3) 经营租赁的租金收入：物业出租按与承租方签订的合同或协议规定的承租方付租日期和金额，确认房屋出租收入的实现。

(4) 物业管理收入：物业管理服务已提供，收入的金额可以可靠地计量，与物业管理服务相关的经济利益很可能流入企业，与物业管理服务相关的成本能够可靠地计量时，确认物业管理收入的实现。

(5) 提供劳务收入：在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

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



成本能够可靠地计量。

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

(6) 代理客户买卖期货合约的手续费收入：公司依据同客户签订的期货合约中有关手续费收取标准的约定及客户的交易量，向客户收取相关的手续费，再扣除上缴给交易所的手续费后，公司按其净额确认为手续费收入。

(7) 让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入包括利息收入和使用费收入等；

利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## 21、 政府补助：

(1) 政府补助确认原则：政府补助同时满足下列条件的，予以确认：

A、能够满足政府补助所附条件；

B、能够收到政府补助。

(2) 政府补助计量：政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

(3) 会计处理：

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。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益；与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

A、用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益

B、用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## 22、 递延所得税资产/递延所得税负债：

公司所得税采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

(1) 递延所得税资产的确认

A. 公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的可抵扣暂时性差异不予确认相应递延所得税资产：

a. 该项交易不是企业合并；

b. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。

B、公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：

a. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；

b. 未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

C. 本公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

(2) 递延所得税负债的确认

除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

A. 商誉的初始确认；

B. 同时满足具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异：

- a. 该项交易不是企业合并；
- b. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。

本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，应当确认相应的递延所得税负债，但同时满足下列条件的除外：

- a. 投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；
- b. 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

C、本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：

- a、投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；
- b、暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

### 23、 主要会计政策、会计估计的变更

#### (1) 会计政策变更

无

#### (2) 会计估计变更

无

### 24、 前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

无

#### (2) 未来适用法

无

### (四) 税项：

#### 1、 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售收入	17%
营业税	应税劳务收入、不动产销售收入、无形资产转让收入	5%
城市维护建设税	应交增值税、营业税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	应交增值税、营业税税额	3%
地方教育费附加	应交增值税、营业税税额	2%
土地增值税	转让房地产所取得的土地增值额	30%-60%

本公司无分公司、分厂异地独立缴纳企业所得税的情况。

2、 税收优惠及批文

税收优惠情况

公司子公司大连大显高木模具有限公司系中外合资企业，本年度处于享受“免二减三”征收所得税的优惠政策期间的第五年，本年度减半缴纳企业所得税。

(五)企业合并及合并财务报表

1、 子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
大连大显高木模具有限公司	控股子公司	大连市	模具制造	422.7 万美元	模具及冲压模具的设计、制造	1,925		55	55	是	1,260.90		
大连	控	大	手	400	光	2,31		70	70	是	309.30		

大显 电 器 有 限 公 司	股 子 公 司	连 市	机 零 件 制 造	万 美 元	电 器 件 的 研 发 、 生 产 及 服 务	8							
沈 阳 海 电 子 产 业 有 限 公 司	控 股 子 公 司	沈 阳 市	机 顶 盒 制 造	10,000	手 机 主 机 板 、 机 顶 盒 、 液 晶 和 等 离 子 显 示 屏 开 发 和 生 产	6,500		60	60	是	1,699.46		
大 连 瑞 腾 冲 压 有 限 公 司	全 资 子 公 司	大 连 市	冲 压 件 制 造	1,000	冲 压 零 件 、 模 具 的 设 计 、 制 造	1,000		100	100	是			

## (2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位: 万元币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
大连远东房屋开发有限公司	控股子公司	大连市	房地产开发	800	房地产开发、租赁及维修服务	330		60	60	是	7,572.39		
大连瑞达模塑有限公司	控股子公司	大连市	塑料制品制造	7,660	塑料及模具制品的加工、制造	8,994		98.11	98.11	是	176.57		

沈阳大显房地产开发有限公司	控股子公司的控股子公司	沈阳市	房地产开发	1,300	房地产开发、租赁及维修服务	1,208		100	100	是			
沈阳大显嘉业房地产开发有限公司	控股子公司的控股子公司	沈阳市	房地产开发	1,000	房地产开发、商品房销售、物业管理、房屋租赁	1,000		100	100	是			
大连瑞信物业管理有限公司	控股子公司的控股子公司	大连市	物业管理	200	物业管理、国内一般贸易	200		100	100	是			

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位: 万元币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
沈阳建	控股子	沈阳市	国内一	4,500	国内一	4,784		85.56	85.56	是	-15.94		

业 股 份 有 限 公 司	公 司		般 商 业 贸 易; 高 科 技 产 品 开 发; 经 济 咨 询	般 商 业 贸 易; 高 科 技 产 品 开 发; 经 济 咨 询								
---------------------------------	--------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

(六) 合并财务报表项目注释

1、 货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	/	/	503,961.68	/	/	102,903.02
人民币	/	/	477,179.96	/	/	71,136.43
日元	336,251.00	0.079648	26,781.72	2,576.27	0.0811	31,766.59
银行存款：	/	/	263,745,213.54	/	/	328,115,455.10
人民币	/	/	259,777,297.29	/	/	321,219,592.36
美元	154,709.22	6.3537	979,407.48	502,883.83	6.3009	3,168,620.69
日元	37,521,454.06	0.079648	2,988,508.77	45,958,594.94	0.0811	3,727,242.05
其他货币资金：	/	/	50,450,000.00	/	/	25,830,000.00
人民币	/	/	50,450,000.00	/	/	25,830,000.00
合计	/	/	314,699,175.22	/	/	354,048,358.12

期末银行存款中包括已质押的定期存款 80,000,000.00 元，系为本公司银行借款提供质押担保。

期末其他货币资金系银行承兑汇票保证金存款 50,450,000.00 元。

2、 应收票据：

(1) 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	260,000.00	110,000.00
合计	260,000.00	110,000.00

3、 应收股利：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
其中：						
大连大显精密轴有限公司	14,587,070.05			14,587,070.05		
大连华信信托投资股份有限公司	2,800,000.00			2,800,000.00		
青海银行股份有限公司	5,500,000.00			5,500,000.00		
合计	22,887,070.05			22,887,070.05	/	/

4、 应收账款：

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计	122,424,998.01	67.26	69,462,277.61	56.74	103,295,744.71	60.58	71,416,848.65	69.14



提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款：								
账龄组合	59,592,292.00	32.74	28,534,151.98	47.88	61,488,197.03	36.06	21,920,968.45	35.65
组合小计	59,592,292.00	32.74	28,534,151.98	47.88	61,488,197.03	36.06	21,920,968.45	35.65
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					5,727,035.64	3.36	5,727,035.64	100.00
合计	182,017,290.01	/	97,996,429.59	/	170,510,977.38	/	99,064,852.74	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
	14,923,232.70	25.04	745,961.63	28,803,554.57	46.84	1,440,176.92
1 年以内小计	14,923,232.70	25.04	745,961.63	28,803,554.57	46.84	1,440,176.92
1 至 2 年	3,691,672.48	6.19	369,367.25	3,030,598.74	4.93	303,059.87
2 至 3 年	76,535.05	0.14	15,307.00	7,932,161.93	12.90	1,586,432.40
3 至 4 年	18,443,415.19	30.95	5,533,024.57	2,033,440.02	3.31	610,032.00
4 至 5 年	1,467,362.65	2.46	880,417.60	4,267,935.49	6.94	2,560,761.29
5 年以上	20,990,073.93	35.22	20,990,073.93	15,420,506.28	25.08	15,420,505.97
合计	59,592,292.00	100.00	28,534,151.98	61,488,197.03	100.00	21,920,968.45

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

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
长春联信光电子有限责任公司	非关联方	46,518,778.91	5 年以上	25.56
沈阳传媒网络有限公司	非关联方	24,022,871.79	1 年以内	13.20
华飞彩色显示系统有限公司	非关联方	20,728,093.57	1-3 年	11.39
联通华盛通信技术有限公司	非关联方	17,078,400.00	5 年以上	9.38
大连东芝电视有限公司	非关联方	14,076,853.74	1 年以内	7.73
合计	/	122,424,998.01	/	67.26

5、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	144,876,188.41	48.12	67,848,319.85	46.83	271,843,300.25	70.19	56,151,625.81	20.66
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
账龄组合	156,179,739.85	51.88	30,860,731.73	19.76	115,471,161.21	29.81	37,279,457.32	32.28
组合小计	156,179,739.85	51.88	30,860,731.73	19.76	115,471,161.21	29.81	37,279,457.32	32.28
合计	301,055,928.26	/	98,709,051.58	/	387,314,461.46	/	93,431,083.13	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
	106,200,870.65	68.00	5,310,071.75	22,488,476.94	19.47	1,124,423.84
1 年以内小计	106,200,870.65	68.00	5,310,071.75	22,488,476.94	19.47	1,124,423.84
1 至 2 年	3,710,993.54	2.38	371,099.36	35,849,246.16	31.05	3,584,924.63
2 至 3 年	20,448,125.30	13.09	4,089,625.05	18,725,327.68	16.22	3,745,065.54
3 至 4 年	4,867,900.68	3.11	1,460,370.20	5,684,933.17	4.92	1,705,479.95
4 至 5 年	3,304,933.17	2.12	1,982,959.90	14,009,034.74	12.13	8,405,420.84
5 年以上	17,646,916.51	11.30	17,646,605.47	18,714,142.52	16.21	18,714,142.52
合计	156,179,739.85	100.00	30,860,731.73	115,471,161.21	100.00	37,279,457.32

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

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
东北军辉路桥集团有限公司	非关联方	40,319,600.25	2-5 年	13.39
联合创业集团有限公司	非关联方	40,000,000.00	2-3 年	13.29
太原市建浩贸易有限公司	非关联方	40,000,000.00	5 年以上	13.29
沈阳市建设投资公司	非关联方	15,056,588.16	4-5 年以上	5.00
深圳市汇德信投资咨询有限公司	非关联方	9,500,000.00	1 年以内	3.16
合计	/	144,876,188.41	/	48.13

6、预付款项：

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	6,222,130.36	2.84	143,470,462.94	66.49
1 至 2 年	140,648,977.57	64.17	5,553,525.01	2.57
2 至 3 年	5,561,735.04	2.54	66,400,630.59	30.77
3 年以上	66,750,732.75	30.45	350,102.16	0.17
合计	219,183,575.72	100.00	215,774,720.70	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
沈阳傲丽丝商务咨询信息有限公司	非关联方	67,000,000.00	1-2 年	预付购股权款
华为（自然人）	非关联方	66,000,000.00	3 年以上	预付购股权款
沈阳羚肯工业设备有限公司	非关联方	60,000,000.00	1-2 年	预付设备款
大连广泰建筑工程有限公司	非关联方	6,912,566.00	1-2 年	未结算工程款
大连美奥电梯销	非关联方	3,716,000.00	1-2 年	预付设备款

售有限公司				
合计	/	203,628,566.00	/	/

预付款项主要单位的说明：

A、经第六届董事会第二十九次会议批准，公司拟受让张少白先生持有的哈密市亚天商贸有限公司 100% 股权，哈密市亚天商贸有限公司系新疆康信矿业资源开发有限公司的控股股东，持有康信矿业 75% 的股权。公司按照协议约定，已预付购买股权款 6,700 万元至沈阳傲丽丝商务咨询信息有限公司账户，并将委托评估机构对亚天商贸股东权益价值进行评估，转让股权的价格将根据评估值确定，如评估值高于 6,700 万元，则沈阳傲丽丝商务咨询信息有限公司将支付 6,700 万元给张少白先生，不足部分由本公司支付；如评估值低于 6,700 万元，则沈阳傲丽丝商务咨询信息有限公司按照评估值支付给张少白先生，剩余款项退回本公司。

B、经第五届董事会第二十九次会议批准，公司拟受让华为先生持有的 Mega's Industry Investment Inc.（中文：美卡斯工业投资公司）股权。公司已支付购买股权款 6,600 万元，并将委托评估机构对美卡斯工业投资公司股东权益价值进行评估，转让股权的价格将依据美卡斯工业投资公司股东权益价值的评估值确定。

C、公司子公司沈阳东海电子产业有限公司与沈阳羚肯工业设备有限公司签订协议，拟购买表面贴装、插件设备及配套设备，设备预付款为 6,000 万元，余款待设备安装调试完毕后付清。

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

本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

## 7、 存货：

### (1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	94,544,007.12	40,283,343.63	54,260,663.49	98,284,810.71	40,283,343.63	58,001,467.08
在产品	31,271,394.82	2,041,516.05	29,229,878.77	27,199,306.17	2,041,516.05	25,157,790.12
库存商品	58,601,121.48	20,166,548.83	38,434,572.65	68,533,521.90	20,166,548.83	48,366,973.07
已完工	13,164,285.66		13,164,285.66	17,414,527.51		17,414,527.51

开发产品						
在建开发产品	283,035,074.23		283,035,074.23	254,527,464.47		254,527,464.47
出租开发产品	327,398.00		327,398.00	327,398.00		327,398.00
低值易耗品	388,002.54		388,002.54	449,916.85		449,916.85
合计	481,331,283.85	62,491,408.51	418,839,875.34	466,736,945.61	62,491,408.51	404,245,537.10

## (2) 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	40,283,343.63				40,283,343.63
在产品	2,041,516.05				2,041,516.05
库存商品	20,166,548.83				20,166,548.83
合计	62,491,408.51				62,491,408.51

期末在建开发产品系子公司大连远东房屋开发有限公司开发的以下房地产项目成本：

- 1) 阳光波尔多项目期末成本 201,895,519.58 元；
- 2) 旅顺南路项目期末成本 81,089,554.65 元。
- 3) 其他项目期末成本 50,000.00 元。

## 8、其他流动资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
待抵扣进项税额	1,764,596.20	1,764,596.20
合计	1,764,596.20	1,764,596.20

## 9、对合营企业投资和联营企业投资:

单位: 万元 币种: 人民币

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							
诚浩证券有限责任公司	40.35	40.35	76,684.40	44,614.48	32,069.92	2,483.38	-593.54
大连和田模具有限公司	30	30	1,447.38	955	492.38	238.41	0.75
远中租赁有限公司	22.5	22.5	7,499.51	1,838.08	5,661.43	471.38	63.18
深圳瑞龙期货有限公司	40	40	18,081.14	9,484.35	8,596.79	894.96	103.01

## 10、长期股权投资:

## (1) 长期股权投资情况

按成本法核算:

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例
大连中岛精管有限公司	1,440,000.00	413,692.76		413,692.76		16	16
青海银行股份有限公司	55,000,000.00	93,022,037.57		93,022,037.57		2.96	2.96
吉林银行股份有限公司	45,000,000.00	45,000,000.00		45,000,000.00		0.2	0.2

按权益法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例
诚浩证券有限责任公司	119,880,000.00	131,797,052.23	-2,394,916.65	129,402,135.58		40.35	40.35
大连和田模具有限公司	747,779.42	1,476,012.19	2,258.25	1,478,270.44		30	30
远中租赁有限公司	11,250,000.00	12,603,103.55	142,150.04	12,745,253.59		22.5	22.5
深圳瑞龙期货有限公司	34,265,000.00	33,264,567.23	412,019.44	33,676,586.67		40	40

因本报告期内公司对大连中岛精管有限公司无重大影响，故由权益法核算改为成本法核算。

11、投资性房地产：

(1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、账面原值合计	4,809,700.00			4,809,700.00
1.房屋、建筑物	4,809,700.00			4,809,700.00
2.土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计	2,495,050.82	58,965.36		2,554,016.18
1.房屋、建筑物	2,495,050.82	58,965.36		2,554,016.18
2.土地使用权				



三、投资性房地产 账面净值合计	2,314,649.18		58,965.36	2,255,683.82
1.房屋、建筑物	2,314,649.18		58,965.36	2,255,683.82
2.土地使用权				
四、投资性房地产 减值准备累计金 额合计				
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权				
五、投资性房地产 账面价值合计	2,314,649.18		58,965.36	2,255,683.82
1.房屋、建筑物	2,314,649.18		58,965.36	2,255,683.82
2.土地使用权				

本期折旧和摊销额：58,965.36 元。

12、 固定资产：

(1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原 值合计：	1,034,594,680.10	1,302,641.97		26,415,887.74	1,009,481,434.33
其中：房屋 及建筑物	298,156,203.68				298,156,203.68
机 器 设备	299,089,278.87	358,771.73			299,448,050.60
运 输 工具	20,336,035.18	382,813.97		382,813.97	20,336,035.18
专 用 及电子设 备	111,773,832.26	310,534.57		24,247,987.96	87,836,378.87
变 电 配电设备	2,304,409.45				2,304,409.45
专 用 模具	282,921,299.63				282,921,299.63
其他	20,013,621.03	250,521.70		1,785,085.81	18,479,056.92
		本期新增	本期计提		
二、累计折 旧合计：	605,223,817.03	67,501.72	16,092,157.63	24,405,593.46	596,977,882.92
其中：房屋 及建筑物	94,318,471.67		4,689,978.89		99,008,450.56

机器设备	201,191,351.10	14,201.38	7,974,453.17		209,180,005.65
运输工具	14,676,668.59		833,443.18	363,673.27	15,146,438.50
专用及电子设备	98,503,975.99	29,500.78	1,456,865.62	23,038,729.48	76,951,612.91
变电配电设备	1,645,626.14		179,247.75		1,824,873.89
专用模具	177,898,490.11		32,076.00		177,930,566.11
其他	16,989,233.43	23,799.56	926,093.02	1,003,190.71	16,935,935.30
三、固定资产账面净值合计	429,370,863.07		/	/	412,503,551.41
其中：房屋及建筑物	203,837,732.01		/	/	199,147,753.12
机器设备	97,897,927.77		/	/	90,268,044.95
运输工具	5,659,366.59		/	/	5,189,596.68
专用及电子设备	13,269,856.27		/	/	10,884,765.96
变电配电设备	658,783.31		/	/	479,535.56
专用模具	105,022,809.52		/	/	104,990,733.52
其他	3,024,387.60		/	/	1,543,121.62
四、减值准备合计	87,033,305.04		/	/	87,033,305.04
其中：房屋及建筑物			/	/	
机器设备			/	/	
运输工具	643,271.53		/	/	643,271.53

专用及电子设备		/	/	
变电配电设备		/	/	
专用模具	86,390,033.51	/	/	86,390,033.51
其他		/	/	
五、固定资产账面价值合计	342,337,558.03	/	/	325,470,246.37
其中：房屋及建筑物	203,837,732.01	/	/	199,147,753.12
机器设备	97,897,927.77	/	/	90,268,044.95
运输工具	5,016,095.06	/	/	4,546,325.15
专用及电子设备	13,269,856.27	/	/	10,884,765.96
变电配电设备	658,783.31	/	/	479,535.56
专用模具	18,632,776.01	/	/	18,600,700.01
其他	3,024,387.60	/	/	1,543,121.62

本期折旧额：16,159,659.35 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：278,972.89 元。

子公司大连远东房屋开发有限公司用于办公场所的世嘉星海办公楼尚未办理产权证书。

### 13、 在建工程：

#### (1) 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	678,001.14		678,001.14	1,781,466.79		1,781,466.79

## 14、无形资产：

## (1) 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	81,009,150.71	114,393.12		81,123,543.83
土地使用权	70,679,053.41			70,679,053.41
软件	4,998,987.30	114,393.12		5,113,380.42
模具专有技术	5,331,110.00			5,331,110.00
二、累计摊销合计	13,641,786.63	1,502,358.12		15,144,144.75
土地使用权	5,183,331.12	1,068,402.60		6,251,733.72
软件	3,690,641.23	169,795.50		3,860,436.73
模具专有技术	4,767,814.28	264,160.02		5,031,974.30
三、无形资产账面净值合计	67,367,364.08	-1,387,965.00		65,979,399.08
土地使用权	65,495,722.29	-1,068,402.60		64,427,319.69
软件	1,308,346.07	-55,402.38		1,252,943.69
模具专有技术	563,295.72	-264,160.02		299,135.70
四、减值准备合计				
土地使用权				
软件				
模具专有技术				
五、无形资产账面价值合计	67,367,364.08	-1,387,965.00		65,979,399.08
土地使用权	65,495,722.29	-1,068,402.60		64,427,319.69
软件	1,308,346.07	-55,402.38		1,252,943.69
模具专有技术	563,295.72	-264,160.02		299,135.70

本期摊销额：1,502,358.12 元。

## 15、商誉：

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	期初减值准备	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
沈阳东海电子产业有限公司	2,000,000.00				2,000,000.00	
沈阳建业股份有限公司	15,905,907.27	15,905,907.27			15,905,907.27	15,905,907.27
合计	17,905,907.27				17,905,907.27	

## 商誉的减值

期末，公司对商誉进行资产减值测试。对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。资

产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，账面价值包括商誉的分摊额的，减值损失金额先抵减分摊至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。

## 16、 长期待摊费用:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额
固定资产改良支出	2,109,942.09	15,246.00	289,676.58		1,835,511.51
合计	2,109,942.09	15,246.00	289,676.58		1,835,511.51

## 17、 递延所得税资产/递延所得税负债:

(一) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

## (1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产:		
资产减值准备	5,127,029.39	3,137,671.44
小计	5,127,029.39	3,137,671.44

## (2) 未确认递延所得税资产明细

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
坏账准备	20,508,117.57	12,550,685.76
合计	20,508,117.57	12,550,685.76

## 18、 资产减值准备明细:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	192,495,935.87	4,209,545.30			196,705,481.17
二、存货跌价准备	62,491,408.51				62,491,408.51
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	87,033,305.04				87,033,305.04
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备	15,905,907.27				15,905,907.27
十四、其他					
合计	357,926,556.69	4,209,545.30			362,136,101.99

## 19、其他非流动资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
待抵扣进项税	882,217.54	882,217.54
合计	882,217.54	882,217.54

## 20、短期借款：

## (1) 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
质押借款	137,000,000.00	157,000,000.00
抵押借款	120,795,000.00	131,590,000.00
保证借款	500,727,490.70	497,996,521.90
合计	758,522,490.70	786,586,521.90

期末质押借款系以下列资产质押：

- A、本公司的银行定期存款 8,000 万元；
- B、本公司所持子公司大连瑞达模塑有限公司 98.11% 的股权。

期末抵押借款系以下列资产抵押：

- A、关联方大连大显电子有限公司厂房及土地；
- B、子公司沈阳东海电子产业有限公司账面价值为 46,202,865.35 元的固定资产及账面价值为

35,836,803.53 元的土地使用权。

期末保证借款系由下列公司提供保证：

A、子公司大连远东房屋开发有限公司、大连瑞达模塑有限公司；

B、控股股东大连大显集团有限公司。

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

单位：元 币种：人民币

贷款单位	贷款金额	贷款利率 (%)	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
华夏银行大连分行	72,000,000.00	6.31	流动性资金	银行贷款政策改变	2012年9月30日
华夏银行大连三八支行	72,000,000.00	6.31	流动性资金	银行贷款政策改变	2012年9月30日
合计	144,000,000.00	/	/	/	/

21、 应付票据：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	8,943,595.04	4,771,444.39
银行承兑汇票	100,000,000.00	51,660,000.00
合计	108,943,595.04	56,431,444.39

下一会计期间（下半年）将到期的金额 108,943,595.04 元。

22、 应付账款：

(1) 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	26,991,013.25	35,817,680.42
1-2 年	5,607,813.29	7,634,508.15
2-3 年	7,542,119.28	922,869.72
3 年以上	4,084,906.01	3,162,036.29
合计	44,225,851.83	47,537,094.58

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
大连和田精密模具有限公司	53,400.00	53,400.00
大连大显网络系统股份有限公	205,284.52	205,284.52

司		
大连德利医用材料有限公司	40,582.04	
大连大显通信有限公司	21,350.00	21,350.00
合计	320,616.56	280,034.52

23、预收账款：

(1) 预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	15,885,108.18	27,822,592.11
1-2 年	730,700.02	9,064.22
2-3 年	33,408.00	33,000.00
3 年以上	3,503,096.54	2,679,443.83
合计	20,152,312.74	30,544,100.16

(2) 本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
大连大显通信有限公司	5,700.00	5,700.00
合计	5,700.00	5,700.00

24、应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	3,403,824.36	31,643,706.75	31,584,615.38	3,462,915.73
二、职工福利费	57,733.65	3,597,490.50	4,035,959.52	-380,735.37
三、社会保险费	8,083,939.69	7,202,278.02	6,133,610.95	9,152,606.76
养老金	5,003,958.68	4,458,210.09	3,796,705.18	5,665,463.59
医疗保险	1,746,130.98	1,555,692.05	1,324,859.97	1,976,963.06
工伤保险	345,992.63	308,257.50	262,518.55	391,731.58
失业保险	135,810.19	120,998.27	103,044.66	153,763.79
生育保险	132,576.61	117,715.47	100,591.22	149,700.86
取暖费	719,470.60	641,404.64	545,891.37	814,983.88
四、住房公积金	561,448.31	3,346,428.20	3,315,112.61	592,763.90
五、辞退福利				
六、其他				
工会经费和职工教育经费	2,303,373.44	682,556.70	281,005.82	2,704,924.32
合计	14,410,319.45	46,472,460.17	45,350,304.28	15,532,475.34

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。



工会经费和职工教育经费金额 2,704,924.32 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

## 25、 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	690,797.47	162,603.56
营业税	98,503.47	46,372.63
企业所得税	10,144,742.03	10,261,977.09
个人所得税	41,847.38	32,935.66
城市维护建设税	128,531.10	112,087.96
教育费附加及地方教育费附加	123,055.39	111,084.88
土地增值税	8,850,569.13	8,929,719.50
土地使用税	237,604.00	120,059.74
房产税	277,837.74	132,752.83
合计	20,593,487.71	19,909,593.85

## 26、 应付股利：

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
自然人	11,938.00	11,938.00	
合计	11,938.00	11,938.00	/

系子公司应付其他股东的股利。

## 27、 其他应付款：

### (1) 其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一年以内	17,525,261.35	24,306,071.36
1-2 年	3,775,597.32	40,809,846.26
2-3 年	5,277,411.48	51,501,142.23
3 年以上	12,512,930.93	5,385,338.56
合计	39,091,201.08	122,002,398.41

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
大连大显集团有限公司	4,882,429.64	
北京新纪元投资发展有限公司		1,222,743.00
合计	4,882,429.64	1,222,743.00

## 28、 长期借款：

### (1) 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款	71,721,509.98	72,525,793.82
合计	71,721,509.98	72,525,793.82

期末抵押借款系以下列资产抵押：

- A、子公司大连远东房屋开发有限公司阳光波尔多项目开发成本；
- B、子公司大连瑞达模塑有限公司净值为 5,660,551.65 元的设备

### (2) 金额前五名的长期借款

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数	期初数
					本币金额	本币金额
大连金州信用合作社	2011 年 5 月 27 日	2013 年 5 月 26 日	人民币	7.92	70,000,000.00	70,000,000.00
星展银行深圳分行	2010 年 6 月 25 日	2013 年 6 月 24 日	人民币	8.32	1,721,509.98	2,525,793.82
合计	/	/	/	/	71,721,509.98	72,525,793.82

## 29、 其他非流动负债：

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
人才经费	100,000.00	100,000.00
PCTV 研发及产业化费用拨款	620,000.00	620,000.00
毕业生见习补贴	10,080.00	10,080.00
产业扶持基金	25,115,621.60	25,200,000.00
合计	25,845,701.60	25,930,080.00

## 30、股本：

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,064,328,399.00						1,064,328,399.00

## 31、资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
其他资本公积	22,577,226.91			22,577,226.91
合计	22,577,226.91			22,577,226.91

## 32、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	115,472,292.19			115,472,292.19
合计	115,472,292.19			115,472,292.19

## 33、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例(%)
调整前 上年末未分配利润	-384,811,922.12	/
调整后 年初未分配利润	-384,811,922.12	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-48,265,371.39	/
期末未分配利润	-433,077,293.51	/

## 34、营业收入和营业成本：

## (1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	157,467,720.44	189,067,412.21
营业成本	132,583,774.80	167,953,536.63

## (2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电子行业	136,630,762.14	126,151,649.27	181,490,694.40	159,499,120.04
房地产行业	16,605,000.00	5,894,574.58	379,533.00	54,685.81

煤炭行业			3,106,577.45	7,790,045.73
其他	4,231,958.30	537,550.95	4,090,607.36	
合计	157,467,720.44	132,583,774.80	189,067,412.21	167,343,851.58

(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
彩 件	35,900,406.38	28,228,493.45	9,853,383.08	17,426,445.45
塑料品及模具	45,540,294.45	42,448,713.89	36,909,105.10	32,910,537.28
精密轴			86,097,448.55	66,170,748.80
电子枪及其零部件	3,918,042.50	12,097,843.87	1,412,540.01	3,075,255.08
手机零件加工	15,917,328.30	11,558,668.05	20,522,173.60	15,383,075.17
商品房销售	16,605,000.00	5,894,574.58	379,533.00	54,685.81
电池壳	4,390,493.41	9,248,914.00	1,778,450.67	5,372,404.73
煤炭			3,106,577.45	7,790,045.73
机顶盒及网络产品	30,964,197.10	22,569,016.01	23,358,040.72	18,207,189.02
其他产品	4,231,958.30	537,550.95	5,650,160.03	953,464.51
合计	157,467,720.44	132,583,774.80	189,067,412.21	167,343,851.58

(4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
内销	65,462,753.02	47,314,640.44	88,441,277.22	91,628,431.43
外销	92,004,967.42	85,269,134.36	100,626,134.99	75,715,420.15
合计	157,467,720.44	132,583,774.80	189,067,412.21	167,343,851.58

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
PT LP DISPLAYS INDONESIA	29,680,013.11	18.85
沈阳传媒网络有限公司	24,022,871.79	15.26
高木精工	17,157,103.56	10.90
大连东芝电视有限公司	16,079,859.65	10.21
J-TEK ELECTRONICS	9,919,872.43	6.30
合计	96,859,720.54	61.52

## 35、 营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	1,003,528.00	213,339.65	应税劳务收入、不动产销售收入、无形资产转让收入
城市维护建设税	503,096.71	745,819.28	应交增值税、营业税税额
教育费附加	359,580.20	506,406.14	应交增值税、营业税税额
资源税		25,571.01	
合计	1,866,204.91	1,491,136.08	/

## 36、 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	324,723.42	2,949,370.81
销售佣金	640,955.46	1,630,759.66
报关费用	1,125,863.62	796,218.05
工资	1,013,965.88	783,870.47
广告费	376,788.00	291,253.00
包装费	695,128.38	166,582.50
水电费	55,968.31	117,064.08
差旅费	67,716.75	260,000.00
业务招待费	62,936.00	78,621.00
绿化工程费		30,000.00
安检费	89,283.00	25,422.60
样品	41,313.71	104,552.72
保险费		30,000.00
交易费	212,981.73	67,488.90
其他	675,644.06	597,704.34
合计	5,383,268.32	7,928,908.13

## 37、 管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资	9,021,051.67	17,211,402.29
福利	2,320,047.33	3,976,748.12
工会经费及职工教育经费	728,023.01	867,548.89
社会保险费	3,450,520.80	3,129,185.44
折旧	3,385,239.47	5,266,180.14
咨询费	644,655.20	2,896,244.93
运输费	1,052,465.01	1,003,836.23
办公费	1,482,554.71	975,843.67

住房公积金	1,219,460.91	974,079.03
物料消耗	872,089.45	938,083.55
差旅费	698,662.45	931,051.78
无形资产摊销	1,487,309.50	807,065.96
土地使用税	1,127,355.99	718,926.27
招待费	1,144,161.93	694,929.47
修理费	762,061.50	670,620.18
房产税	1,340,701.82	651,954.75
土地使用费		938,490.15
采暖费	277,365.85	770,756.29
审计费	51,000.00	626,466.70
保险费	230,654.10	497,149.13
个人所得税	201,171.50	0.00
代理费	100,000.00	241,500.00
排污费	54,030.00	170,748.07
印花税	221,018.36	152,519.82
通讯费	142,642.38	67,157.52
其他	2,938,424.97	4,730,078.01
合计	34,952,667.91	49,908,566.39

## 38、 财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	31,947,071.27	26,224,750.83
减：利息收入	-6,696,231.55	-3,599,097.11
汇兑损益	-326,653.73	1,027,635.95
现金折扣	47,657.01	
其他	939,994.63	909,186.69
合计	25,911,837.63	24,562,476.36

## 39、 投资收益：

## (1) 投资收益明细情况

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,838,488.92	15,885,847.68
处置长期股权投资产生的投资收益		1,732,487.46
合计	-1,838,488.92	17,618,335.14

## (2) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
诚浩证券有限责任公司	-2,394,916.65	1,574,213.33	被投资单位盈亏变化
大连和田模具有限公司	2,258.25	9,913.41	同上
远中租赁有限公司	142,150.04	13,807.11	同上
深圳瑞龙期货有限公司	412,019.44	-2,479,785.68	同上
合计	-1,838,488.92	-881,851.83	/

## 40、资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	4,209,545.30	-12,844,404.34
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	4,209,545.30	-12,844,404.34

## 41、营业外收入：

## (1) 营业外收入情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计		1,400.00	
其中：固定资产处置利得		1,400.00	
政府补助	87,498.00	95,000.00	87,498.00
其他	28,957.39	73,159.14	28,957.39
合计	116,455.39	169,559.14	116,455.39

## (2) 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
汽车以旧换新		18,000.00	
中小企业开拓资金		77,000.00	
拆迁补偿	87,498.00		子公司远东房地产拆迁补偿款
合计	87,498.00	95,000.00	/

## 42、 营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,086,689.40	16,498.46	1,086,689.40
其中：固定资产处置损失	1,086,689.40	16,498.46	1,086,689.40
其他	67,092.31	233,555.57	67,092.31
合计	1,153,781.71	250,054.03	1,153,781.71

## 43、 所得税费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	124,268.47	1,178,772.75
递延所得税调整	-1,989,357.95	-118,922.08
合计	-1,865,089.48	1,059,850.67

## 44、 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

## (1) 每股收益计算公式

基本每股收益= $P0 \div S$ 

$$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

稀释每股收益= $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

## (2) 每股收益计算过程

2012 年 6 月 30 日 归属于公司普通股股东的每股收益



=  $-48,265,371.39 / 1,064,328,399 = -0.045$  元

2012 年 6 月 30 日年末扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的每股收益 =  $-47,476,913.88 / 1,064,328,399 = -0.045$  元

加权平均净资产收益率的计算过程

(1) 加权平均净资产收益率计算公式

加权平均净资产收益率 =  $P0 / (E0 + NP \div 2 + Ei \times Mi \div M0 - Ej \times Mj \div M0 \pm Ek \times Mk \div M0)$

其中：P0 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E0 为归属于公司普通股股东的期初净资产；Ei 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；Ej 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M0 为报告期月份数；Mi 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数；Ek 为因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动；Mk 为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。

(2) 加权平均净资产收益率计算过程

2012 年 6 月 30 日加权平均净资产收益率

=  $-48,265,371.39 / (817,565,995.98 - 48,265,371.39 / 2) = -6.08\%$

2012 年 6 月 30 日扣除非经常性损益后加权平均净资产收益率

=  $-47,476,913.88 / (817,565,995.98 - 48,265,371.39 / 2) = -5.98\%$

#### 45、现金流量表项目注释：

##### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
利息收入	5,862,555.34
政府补助	87,498.00
收到的往来款项	134,215,886.83
其他	1,124,872.11
合计	141,290,812.28

##### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
费用性支出	11,718,857.45
支付的往来款项	144,999,975.36
合计	156,718,832.81

##### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
----	----

## (4) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
支付银行承兑汇票保证金	25,830,000.00
已质押定期存款	134,000,000.00
合计	159,830,000.00

## (5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
支付银行承兑汇票保证金	50,450,000.00
已质押定期存款	80,000,000.00
合计	130,450,000.00

## 46、现金流量表补充资料：

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-48,450,304.19	-33,454,817.46
加：资产减值准备	4,209,545.30	-12,844,404.34
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	16,159,659.35	23,436,838.76
无形资产摊销	1,502,358.12	1,490,492.74
长期待摊费用摊销	449,643.78	933,398.65
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）	1,081,197.28	-1,400.00
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）	31,947,071.27	26,224,750.83
投资损失（收益以“-”号填列）	1,838,488.92	-17,618,335.14
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,989,357.95	-118,922.08
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）	-14,594,338.24	-43,522,877.31
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-98,471,819.05	48,698,043.41
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	40,615,170.23	115,822,484.52
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-65,702,685.18	109,045,252.58
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	184,249,175.22	353,853,014.98
减: 现金的期初余额	194,218,358.12	207,527,450.43
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	-9,969,182.90	146,325,564.55

(2) 现金和现金等价物的构成

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	184,249,175.22	194,218,358.12
其中: 库存现金	503,961.68	102,903.02
可随时用于支付的银行存款	183,745,213.54	194,115,455.10
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
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	184,249,175.22	194,218,358.12

(七) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位: 万元 币种: 人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
大连大显集团有限公司	有限责任公司	大连市	代威	加工制造及销售	50,000	12.12	12.12	代威	24238808-7

本企业的母公司情况的说明:

大连大显集团有限公司原系大连市国有资产管理委员会持股 50% 的控股子公司, 2009 年 12 月 23 日, 大连市人民政府国有资产监督管理委员会与北京新纪元投资发展有限公司签订《大连大显集团有限公司国有股权转让框架协议书》, 大连市人民政府国有资产监督管理

委员会同意将持有大显集团 50% 的国有股权有偿转让给北京新纪元投资发展有限公司。

2011 年度，大连大显集团有限公司完成国有股权转让，北京新纪元投资发展有限公司持有大显集团 70% 的股权，成为大显集团的控股股东。

报告期末，新纪元公司的法定代表人代威系本公司最终控制人。

## 2、本企业的子公司情况

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
大连大显高木模具有限有限公司	有限责任公司	大连市	任国栋	模具及冲压模具的设计、制造	422.7 万美元	55	55	74436862-5
大连大显光电器件有限公司	有限责任公司	大连市	王希瑞	光电器件的研发、生产及服务	400 万美元	70	70	75606687-8
沈阳东海电子产业有限公司	有限责任公司	沈阳市	代威	手机主机板、机顶盒、液晶和等离子显示屏开发和生产	10,000	60	60	79318986-9
大连远东房屋开发有限公司	有限责任公司	大连市	代威	房地产开发、租赁及维修服务	800	60	60	11853557-X
沈阳大显房地产开发有限公司	有限责任公司	沈阳市	刘秉强	房地产开发、租赁及维修服务	1,300	46.15	100	76956178-X
沈阳大显嘉业房产开发有限公司	有限责任公司	沈阳市	代威	房地产开发、商品房销售、物业管理、房屋租赁	1,000		100	66251839-4
大连瑞信物业管理有	有限责任公司	大连市	李金志	物业管理、国内一般贸	200		100	66580955-X

限公司				易				
大连瑞 达模塑 有限公 司	有 限 责 任 公 司	大连市	代威	塑 料 及 模 具 制 品 的 加 工、制 造	7,660	98.11	100	24181798-6
大连瑞 腾冲 压 有限公 司	有 限 责 任 公 司	大连市	任国栋	冲 压 零 件、模 具 的 设 计、 制 造	1,000	100	100	57608076-0
沈 阳 建 业 股 份 有 限 公 司	有 限 责 任 公 司	沈阳市	代威	国 内 一 般 商 业 贸 易；高 科 技 产 品 开 发； 经 济 咨 询	4,500	85.56	85.56	24341751-3

3、本企业的合营和联营企业的情况

单位:万元 币种:人民币

被投资 单位名 称	企业类 型	注册地	法人代 表	业务性 质	注册资 本	本企业 持股比 例(%)	本企业 在被投 资单位 表决权 比例(%)	组织机 构代 码
一、合营企业								
二、联营企业								
诚 浩 证 券 有 限 责 任 公 司	有 限 责 任	沈阳市	王嫫	证券业	20,074.7	40.35	40.35	11770069-2
大 连 和 田 模 具 有 限 公 司	有 限 责 任	大连市	刘秉强	制造业	342.9	30	30	60485526-1
远 中 租 赁 有 限 公 司	有 限 责 任	沈阳市	王文胜	租赁业	5,000	22.5	22.5	72096568-7
深 圳 瑞 龙 期 货 有 限 公 司	有 限 责 任	深圳市	刘怀良	期货	10,000	40	40	10002108-7

单位:万元 币种:人民币

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业					
二、联营企业					
诚浩证券有限责任公司	76,684.40	44,614.48	32,069.92	2,483.38	-593.54
大连和田模具有限公司	1,447.38	955	492.38	238.41	0.75
远中租赁有限公司	7,499.51	1,838.08	5,661.43	471.38	63.18
深圳瑞龙期货有限公司	18,081.14	9,484.35	8,596.79	894.96	103.01

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
大连大显网络系统股份有限公司	母公司的控股子公司	71136084-6
大连大显工贸公司	母公司的控股子公司	24319073-4
大连大显经销有限公司	母公司的控股子公司	71132964-6
大连大显通信有限公司	母公司的控股子公司	73274229-6
大连大德特种设备有限公司	母公司的控股子公司	73640024-2
大连经济技术开发区鑫鑫商贸公司	母公司的控股子公司	11839025-1
大连大显电子有限公司	母公司的控股子公司	71694389-9
大连大显酒店有限公司	母公司的控股子公司	71130242-7
大连大显商贸有限公司	母公司的控股子公司	71139555-5
大连大显深通贸易有限公司	母公司的控股子公司	74787871-9
大连大显新能源科技发展有限公司	母公司的控股子公司	79200410-5
大连德利医用材料有限公司	母公司的控股子公司	60481468-9
大连太平洋电子有限公司	其他	74436473-9
大连太平洋多层线路板股份有限公司	其他	60480170-6

5、 关联交易情况

(1) 采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
大连大显电子有限公司	接受劳务	以同类产品市场价格为基础，协商确定采购价格。	1,037,602.07	0.77	1,857,338.14	1.11
大连中岛精管有限公司	接受劳务	以同类产品市场价格为基础，协商确定采购价格。			70,800.00	0.04
大连大显和田精密模具有限公司	接受劳务	以同类产品市场价格为基础，协商确定采购价格。	429,855.25	0.32		
大连昌进电子有限公司	接受劳务	以同类产品市场价格为基础，协商确定采购价格。			64,140.00	0.04

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
大连大显电子有限公司	提供劳务	以同类产品市场价格为基础，协商确定交易价格			972,000.00	0.51
大连大显和田精密模具有限公司	提供劳务	以同类产品市场价格为基础，协商确定交易价	300,785.22	0.20	674,061.86	0.36

		格				
大连昌进电子有限公司	提供劳务	以同类产品市场价格为基础，协商确定交易价格	89,796.89	0.06	1,226,126.58	0.65
大连德利医用材料有限公司	提供劳务	以同类产品市场价格为基础，协商确定交易价格	46,918.12	0.03	151,929.75	0.08

(2) 关联租赁情况

公司承租情况表：

单位：元 币种：人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	年度确认的租赁费
大连大显集团有限公司	本公司	土地	2012 年 1 月 1 日	2012 年 12 月 31 日	1,787,600.28

关联租赁情况说明：

①根据公司与大连中岛精管有限公司签定的《厂房租赁协议》，公司将位于大连市甘井子区革镇堡后革村公司厂区院内 016#厂房一、二层（合计 2,348 平方米）租赁给大连中岛精管有限公司，租期 2012 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日，年租金 450,812.00 元。

②根据公司与大连大显集团有限公司签订的《土地租赁合同》，大连大显集团有限公司将位于大连市甘井子区革镇堡街道后革村土地共计 31,889.80 平方米租赁给公司使用，租期 2012 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日，年租金 1,787,600.28 元。

(3) 关联担保情况

单位：元 币种：人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
本公司	大连瑞达模塑有限公司	7,200.00	2012 年 4 月 26 日~ 2014 年 4 月 26 日	否
本公司	沈阳东海电子有限公司	500.00	2012 年 8 月 31 日~ 2014 年 8 月 31 日	否
本公司	沈阳东海电子有限公司	500.00	2012 年 9 月 30 日~ 2014 年 9 月 30 日	否
大连大显集团、瑞达模塑、远东房屋、精密轴	本公司	15,000.00	2012 年 9 月 29 日~ 2014 年 9 月 29 日	否



大连远东房屋开发有限公司	本公司	7,200.00	2012 年 4 月 27 日~ 2014 年 4 月 27 日	否
大连大显集团有限公司、大连远东房屋开发有限公司	本公司	20,000.00	2012 年 11 月 20 日~ 2014 年 11 月 20 日	否
大连大显集团有限公司	本公司	5,166.00	2012 年 8 月 23 日~ 2014 年 8 月 23 日	否
大连大显电子有限公司	本公司	8,000.00	2013 年 5 月 12 日~ 2015 年 5 月 12 日	否
大连瑞达模塑有限公司	本公司	4,834.00	2012 年 8 月 23 日~ 2014 年 8 月 23 日	否

截至 2012 年 6 月 30 日，本公司为各子公司余额共计为 8,200 万元的借款提供担保，各子公司、大连大显集团有限公司及其子公司大连大显电子有限公司为本公司余额共计为 60,200 万元的借款提供担保。

(八) 股份支付：

无

(九) 或有事项：

1、 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响：

公司为杭州智盛贸易有限公司借款最高额度 13,000 万元的贷款提供担保，担保期限为 2012 年 5 月 7 日至 2014 年 5 月 7 日。

公司为大连大显精密轴有限公司借款 5500 万元的贷款提供担保，担保期 2012 年 7 月 30 日至 2014 年 7 月 30 日。

(十) 承诺事项：

无

(十一) 资产负债表日后事项：

1、 其他资产负债表日后事项说明

2012 年半年度净利润为负值不进行利润分配。

(十二) 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款：

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	96,136,808.11	80.80	74,540,326.30	77.54	96,950,167.40	78.77	72,683,842.62	74.97
按组合计提坏账准备的应收账款：								
账龄组合	22,842,399.24	19.20	14,886,308.50	65.17	26,123,880.02	21.23	14,448,011.92	55.31
组合小计	22,842,399.24	19.20	14,886,308.50	65.17	26,123,880.02	21.23	14,448,011.92	55.31
合计	118,979,207.35	/	89,426,634.80	/	123,074,047.42	/	87,131,854.54	/

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款无。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
	6,415,979.15	28.09	320,798.12	9,131,137.48	34.95	456,556.87
1 年以内小计	6,415,979.15	28.09	320,798.12	9,131,137.48	34.95	456,556.87
1 至 2 年	1,458,594.30	6.39	145,859.43	940,061.71	3.60	94,006.17
2 至 3 年	440.00	0.00	88.00	114,749.16	0.44	22,949.83
3 至 4 年	11,371.96	0.05	3,411.59	1,899,688.98	7.27	569,906.69
4 至 5 年	1,349,656.18	5.90	809,793.71	1,834,125.82	7.02	1,100,475.49
5 年以上	13,606,357.65	59.57	13,606,357.65	12,204,116.87	46.72	12,204,116.87
合计	22,842,399.24	100	14,886,308.50	26,123,880.02	100	14,448,011.92

(2) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况  
本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
长春联信光电子有限公司	非关联方	45,705,419.62	5 年以上	38.41
华飞彩色显示系统有限公司	客户	20,728,093.57	1-3 年	17.42
联通华盛通信技术有限公司	非关联方	17,078,400.00	5 年以上	14.35
深圳市北泰方向电子有限公司	非关联方	6,897,859.28	3-4 年	5.80
上海永新彩色显像管厂	非关联方	5,727,035.64	5 年以上	4.81
合计	/	96,136,808.11	/	80.79

2、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	327,565,725.23	76.68	11,657,922.34	3.56	391,809,097.24	84.73	11,576,185.00	2.95
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
账龄组合	99,593,726.08	23.32	12,868,017.05	12.92	70,637,114.23	15.27	14,478,924.10	20.50
组合小计	99,593,726.08	23.32	12,868,017.05	12.92	70,637,114.23	15.27	14,478,924.10	20.50
合计	427,159,451.31	/	24,525,939.39	/	462,446,211.47	/	26,055,109.10	/

单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款无。

组合中，按账龄分析法计提坏帐准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
	87,685,663.32	88.04	4,384,283.17	24,543,676.55	42.22	598,983.83
1 年以内小计	87,685,663.32	88.04	4,384,283.17	24,543,676.55	42.22	598,983.83
1 至 2 年	910,778.78	0.91	91,077.88	19,187,262.38	33.01	1,444,626.24
2 至 3 年	1,333,149.37	1.34	93,829.87	2,708,333.02	4.66	222,163.70
3 至 4 年	257,968.88	0.26	77,390.66	3,952,373.52	6.80	142,734.51
4 至 5 年	1,196,359.02	1.21	59,306.71	375,090.10	0.65	226,074.06
5 年以上	8,209,806.71	8.24	8,162,128.76	7,367,556.96	12.66	7,367,556.96
合计	99,593,726.08	100	12,868,017.05	58,134,292.53	100	10,002,139.30

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

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例(%)
大连远东房屋开发有限公司	子公司	183,314,621.66	3-4 年	42.91
沈阳东海电子产业有限公司	子公司	70,417,310.49	3-5 年	16.49
联合创业集团有限公司	非关联	40,000,000.00	2-3 年	9.36
沈阳建业股份有限公司	子公司	19,481,843.53	2-5 年以上	4.56
东北军辉路桥集团有限公司	非关联	14,351,949.55	2-5 年	3.36
合计	/	327,565,725.23	/	76.68

## 3、长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
大连远东房屋开发有限公司	3,298,267.92	3,298,267.92		3,298,267.92			60	60
沈阳大显房地产开发有限公司	5,080,923.63	5,080,923.63		5,080,923.63			46.15	100
大连瑞达模塑有限公司	88,944,278.54	88,944,278.54		88,944,278.54			98.11	98.11
大连大显高模木具有限公司	19,250,000.00	19,250,000.00		19,250,000.00			55	55
大连大显光电仪器有限公司	23,179,000.00	23,179,000.00		23,179,000.00			70	70
沈阳建业股份有限公司	47,840,800.00	47,840,800.00		47,840,800.00			85.56	85.56
沈阳	65,000,000.00	65,000,000.00		65,000,000.00			60	60

东 海 电 子 产 业 有 限 公 司								
大 连 瑞 腾 冲 压 有 限 公 司	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00			100	100
大 连 中 岛 精 管 有 限 公 司	1,440,000.00	413,692.76		413,692.76			16	16
青 海 银 行 股 份 有 限 公 司	55,000,000.00	93,022,037.57		93,022,037.57			2.96	2.96
吉 林 银 行 股 份 有 限 公 司	45,000,000.00	45,000,000.00		45,000,000.00			0.2	0.2

按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被 投 资 单 位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减 值 准 备	本 期 计 提 减 值 准 备	现 金 红 利	在 被 投 资 单 位 持 股 比 例 (%)	在 被 投 资 单 位 表 决 权 比 例 (%)
诚 浩 证 券 有 限 责 任	119,880,000.00	131,797,052.23	-2,394,916.65	129,402,135.58				40.35	40.35

公司									
大连和田模具有限公司	747,779.42	1,476,012.19	2,258.25	1,478,270.44				30	30
远中租赁有限公司	11,250,000.00	12,603,103.55	142,150.04	12,745,253.59				22.5	22.5
深圳瑞龙期货有限公司	20,000,000.00	18,510,916.85	206,009.72	18,716,926.57				20	20

本报告期公司对大连中岛精管有限公司无重大影响,有权益法改为成本法核算.

4、 营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	43,434,203.56	11,631,833.75
其他业务收入	730,523.29	732,846.88
营业成本	50,049,078.86	26,415,043.77

## (2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电子行业	43,434,203.56	49,577,459.26	11,631,833.75	25,874,105.26
合计	43,434,203.56	49,577,459.26	11,631,833.75	25,874,105.26

## (3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
彩 件	35,942,040.18	36,266,898.53	3,427,213.26	8,185,041.83
电子枪及其零部件	690,525.82	2,455,013.66	1,528,905.27	4,305,937.61
电池壳	4,770,529.67	8,169,804.93	1,778,450.67	5,372,404.73
其他产品	2,031,107.89	2,685,742.14	4,897,264.55	8,010,721.09
合计	43,434,203.56	49,577,459.26	11,631,833.75	25,874,105.26

## (4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
内销	7,032,656.22	13,238,995.86	7,575,031.51	16,408,661.73
外销	36,401,547.34	36,338,463.40	4,056,802.24	9,465,443.53
合计	43,434,203.56	49,577,459.26	11,631,833.75	25,874,105.26

## (5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
PT LP DISPLAYS INDONESIA	29,680,013.11	67.20
JCT Electronics Limited	3,552,078.50	8.04
天津三星视界有限公司	3,168,016.43	7.17
汤姆森广东显示器件有限公司 东莞分公司	1,820,300.00	4.12
天津力神电池股份有限公司	1,602,513.26	3.63
合计	39,822,921.30	90.16



## 5、投资收益：

## (1) 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		8,400,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-2,044,498.64	18,162,719.45
处置长期股权投资产生的投资收益		1,732,487.46
合计	-2,044,498.64	28,295,206.91

## (2) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
诚浩证券有限责任公司	-2,394,916.65	1,574,213.33	被投资单位盈亏变化
大连和田模具有限公司	2,258.25	9,913.41	被投资单位盈亏变化
远中租赁有限公司	142,150.04	13,807.11	被投资单位盈亏变化
深圳瑞龙期货有限公司	206,009.72	-1,239,892.84	被投资单位盈亏变化
合计	-2,044,498.64	358,041.01	/

## 6、现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-50,823,156.93	7,187,053.41
加：资产减值准备	765,610.55	-30,413,304.02
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,782,836.69	7,153,837.26
无形资产摊销	208,157.76	139,697.76
长期待摊费用摊销		
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）	1,081,197.28	-1,400.00
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）	29,848,964.08	22,377,465.32
投资损失（收益以“-”号填列）	2,044,498.64	-28,295,206.91
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
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）	-390,245.52	-2,903,036.75
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-30,524,782.80	17,359,094.10
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	14,964,057.14	84,228,505.59
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-31,042,863.11	76,832,705.76
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		

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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	9,734,643.74	106,780,633.59
减：现金的期初余额	5,703,010.02	3,142,339.55
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	4,031,633.72	103,638,294.04

(十三) 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-1,086,689.40	处置固定资产损失
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，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	87,498.00	子公司远东房地产拆迁补偿
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-38,134.92	
所得税影响额	260,520.07	
少数股东权益影响额（税后）	-11,651.26	
合计	-788,457.51	

2、 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-6.08	-0.045	-0.045
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-5.98	-0.045	-0.045

## 3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

## (1) 资产负债表项目

报表项目	期末数	期初数	变动比例	原因说明
应收票据	260,000.00	110,000.00	136.36%	应收票据业务增加
其他应收款	202,346,876.68	293,883,378.33	-31.15%	收回以前往来款增加
在建工程	678,001.14	1,781,466.79	-61.94%	在建工程完工所致
递延所得税资产	5,127,029.39	3,137,671.44	63.40%	子公司远东房屋递延税款所致
应付票据	108,943,595.04	56,431,444.39	93.05%	本期更多采用票据结算方式
预收账款	20,152,312.74	30,544,100.16	-34.02%	子公司远东公司报告期内确认收入
其他应付款	39,091,201.08	122,002,398.41	-67.96%	支付前期欠款的增加

## (2) 利润表项目

报表项目	本期发生额	上期发生额	变动比例	说明
销售费用	5,383,268.32	7,928,908.13	-32.11%	合并范围变化
资产减值损失	4,209,545.30	-12,844,404.34	-132.77%	报告期内应收款项账龄的增加
投资收益	-1,838,488.92	17,618,335.14	-110.44%	主要是青海银行核算方法变化
营业外收入	116,455.39	169,559.14	-31.32%	合并范围变化
营业外支出	1,153,781.71	250,054.03	361.41%	处置固定资产增加
所得税费用	-1,865,089.48	1,059,850.67	-275.98%	子公司远东公司递延税款所致

## (3) 现金流量表项目

报表项目	本期发生额	上期发生额	变动比例	说明
销售商品、提供劳务收到的现金	146,459,546.73	247,023,340.42	-48.81%	合并范围变化
支付的各项税费	10,659,178.74	18,878,610.78	-43.54%	合并范围变化
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	75,523,700.00		100%	收到转让精密轴股权尾款
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现	629,176.38	10,408,284.55	-93.96%	本报告期内购置固定资产减少

金				
取得借款收到的现金	242,500,000.00	474,000,000.00	-48.84%	合并范围变化
偿还债务支付的现金	258,847,657.32	534,122,571.57	-51.54%	合并范围变化
支付其他与筹资活动有关的现金	130,450,000.00	-	100.00%	本期定期存款用于质押及银行汇票保证金的增加
汇率变动对现金的影响	-246,292.75	-367,181.08	-32.92%	本期汇率波动影响

#### 八、 备查文件目录

- 1、 公司法人代表、财务负责人和会计经办人签字盖章的会计报表
- 2、 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有的公司文件的正本及公告的原稿

董事长：代威

大连大显控股股份有限公司

2012 年 8 月 28 日