

大连电瓷集团股份有限公司
DALIAN INSULATOR GROUP CO., LTD.

2011 年年度报告

证券代码：002606

证券简称：大连电瓷

二〇一二年四月

目 录

第一节 重要提示	3
第二节 公司基本情况	4
第三节 会计数据和财务指标摘要	6
第四节 股份变动及股东情况	8
第五节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	12
第六节 公司治理	20
第七节 内部控制	24
第八节 股东大会情况介绍	33
第九节 董事会报告	34
第十节 监事会报告	58
第十一节 重要事项	61
第十二节 财务报告	66
第十三节 备查文件目录	148

第一节 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、准确性和完整性负个别及连带责任。

二、无董事、监事、高级管理人员声明对年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

三、本报告经公司第一届董事会第八次会议审议通过，全体董事均出席了本次董事会会议。

四、公司年度财务报告已经大华会计师事务所有限公司审计并出具了标准无保留意见的审计报告。

五、公司负责人刘桂雪先生、主管会计工作负责人及会计机构负责人刘春玲女士声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

第二节 公司基本情况

一、公司基本信息

中文名称	大连电瓷集团股份有限公司
中文简称	大连电瓷
英文名称	DALIAN INSULATOR GROUP CO.,LTD
英文简称	DALIAN INSULATOR
法定代表人	刘桂雪
股票简称	大连电瓷
股票代码	002606
上市交易所	深圳证券交易所
注册地址	大连经济技术开发区双 D 港辽河东路 88 号
注册地址邮政编码	116600
国际互联网网址	http://www.insulators.cn
电子信箱	zqb@insulators.cn

二、公司董事会秘书、证券事务代表

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	熊若刚	王石
联系地址	大连经济技术开发区双 D 港辽河东路 88 号	
电话	0411-84305686	0411-62272888
传真	0411-84305686	0411-84307907
电子信箱	zqb@insulators.cn	dldc002606@126.com

三、公司信息披露媒体及年度报告备置地点

公司选定的信息披露报纸	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》
登载年度报告的网站网址	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
公司年度报告备置地点	公司证券部

四、公司其他信息

公司首次注册登记日期	2003 年 11 月 25 日
公司最新变更登记日期	2011 年 08 月 16 日
公司注册登记地点	大连市工商行政管理局
公司企业法人营业执照注册号	210200000122411
公司税务登记证号码	210213118469736
公司组织机构代码	11846973-6
公司聘请的会计师事务所名称	大华会计师事务所有限公司
公司聘请的会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号
公司聘请的会计师事务所签字会计师姓名	张承军、郭艳
公司聘请的正履行持续督导职责的保荐机构名称	渤海证券股份有限公司
公司聘请的正履行持续督导职责的保荐机构办公地址	天津市南开区宾水西道 8 号
公司聘请的保荐机构签字保荐代表人姓名	张运发、吴永强

五、公司历史沿革

大连电瓷集团股份有限公司（以下简称“公司”）成立于 2003 年 11 月 25 日。2011 年经中国证券监督管理委员会证监许可【2011】1091 号文核准，公司首次公开发行人民币普通股（A 股）2,500 万股，本次发行后，公司股本总数由 7,500 万股增至 10,000 万股。2011 年 8 月 5 日，经深圳证券交易所深证上【2011】235 号文同意，公司股票在深圳证券交易所中小企业板上市交易。

经 2010 年度股东大会授权，公司于 2011 年 8 月 16 日完成工商变更登记手续，并取得了大连市工商行政管理局换发的注册号为 210200000122411 的《企业法人营业执照》。公司注册资本由 7,500 万元人民币变更为 10,000 万元人民币；实收资本由 7,500 万元人民币变更为 10,000 万元人民币；公司类型由“股份有限公司”变更为“股份有限公司（上市）”，除上述内容外，公司经营范围及其他登记事项未发生变更。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据

	2011 年	2010 年	本年比上年 增减	2009 年
营业总收入（元）	650,946,151.48	594,405,227.13	9.51%	564,280,803.75
营业利润（元）	43,662,470.53	51,668,427.05	-15.49%	79,727,769.39
利润总额（元）	62,215,071.66	83,881,494.34	-25.83%	124,943,552.46
归属于上市公司股东的净利润（元）	53,987,886.67	74,270,510.59	-27.31%	106,425,392.08
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	36,888,736.07	43,867,913.77	-15.91%	64,457,541.75
经营活动产生的现金流量净额（元）	7,418,377.29	-17,139,283.47	-143.28%	10,520,054.71
	2011 年末	2010 年末	本年末比上 年末增减	2009 年末
资产总额（元）	1,285,854,045.83	935,946,632.18	37.39%	862,557,328.30
负债总额（元）	586,862,404.65	684,130,050.80	-14.22%	672,768,529.65
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	692,751,855.13	245,125,968.46	182.61%	183,367,676.25
总股本（股）	100,000,000.00	75,000,000.00	33.33%	75,000,000.00

二、主要财务指标

	2011 年	2010 年	本年比上年 增减	2009 年
基本每股收益（元/股）	0.65	0.99	-34.34%	1.42
稀释每股收益（元/股）	0.65	0.99	-34.34%	1.42
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.44	0.58	-24.14%	0.86
加权平均净资产收益率（%）	13.39%	35.18%	-21.79%	81.64%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益（%）	9.15%	20.78%	-11.63%	49.45%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.07	-0.23	-139.13%	0.14
	2011 年末	2010 年末	本年末比上 年末增减	2009 年末
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	6.93	3.27	111.93%	2.44
资产负债率（%）	45.64%	73.09%	-27.45%	78.00%

三、非经常性损益项目

单位：元

非经常性损益项目	2011 年金额	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	-60,298.69	2,726,296.16	-99,291,129.02
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	19,544,951.10	29,992,150.84	121,619,699.73
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-932,051.28	-505,379.71	22,876,552.20
少数股东权益影响额	-801.30	-3,427.44	-3,750.22
所得税影响额	-1,452,649.23	-1,807,043.03	-3,233,522.36
合计	17,099,150.60	30,402,596.82	41,967,850.33

第四节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

报告期内，经中国证券监督管理委员会核准，公司首次公开发行人民币普通股（A 股）2,500 万股，本次发行后，公司股本总数由 7,500 万股增至 10,000 万股，具体情况如下：

（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	75,000,000	100.00%						75,000,000	75.00%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	75,000,000	100.00%						75,000,000	75.00%
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	75,000,000	100.00%						75,000,000	75.00%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份									
二、无限售条件股份			25,000,000				25,000,000	25,000,000	25.00%
1、人民币普通股			25,000,000				25,000,000	25,000,000	25.00%
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	75,000,000	100.00%	25,000,000				25,000,000	100,000,000	100.00%

(二) 限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	年初 限售股数	本年解除 限售股数	本年增加 限售股数	年末 限售股数	限售原因	解除限售日期
刘桂雪	42,000,000	0	0	42,000,000	首发承诺锁定 36 个月	2014 年 8 月 5 日
潘洪沂	6,000,000	0	0	6,000,000	首发承诺锁定 36 个月	2014 年 8 月 5 日
熊若刚	3,750,000	0	0	3,750,000	首发承诺锁定 36 个月	2014 年 8 月 5 日
姜可军	3,750,000	0	0	3,750,000	首发承诺锁定 36 个月	2014 年 8 月 5 日
任贵清	3,000,000	0	0	3,000,000	首发承诺锁定 36 个月	2014 年 8 月 5 日
吴宝海	2,250,000	0	0	2,250,000	首发承诺锁定 36 个月	2014 年 8 月 5 日
阎芷苓	2,250,000	0	0	2,250,000	首发承诺锁定 36 个月	2014 年 8 月 5 日
彭佩勤	1,500,000	0	0	1,500,000	首发承诺锁定 36 个月	2014 年 8 月 5 日
于树圣	1,500,000	0	0	1,500,000	首发承诺锁定 36 个月	2014 年 8 月 5 日
姜桂兰	1,500,000	0	0	1,500,000	首发承诺锁定 36 个月	2014 年 8 月 5 日
王 镔	750,000	0	0	750,000	首发承诺锁定 36 个月	2014 年 8 月 5 日
李广林	750,000	0	0	750,000	首发承诺锁定 36 个月	2014 年 8 月 5 日
张道骏	750,000	0	0	750,000	首发承诺锁定 36 个月	2014 年 8 月 5 日
李 钰	750,000	0	0	750,000	首发承诺锁定 36 个月	2014 年 8 月 5 日
孙启全	750,000	0	0	750,000	首发承诺锁定 36 个月	2014 年 8 月 5 日
于建华	750,000	0	0	750,000	首发承诺锁定 36 个月	2014 年 8 月 5 日
孙世功	750,000	0	0	750,000	首发承诺锁定 36 个月	2014 年 8 月 5 日
刘增元	750,000	0	0	750,000	首发承诺锁定 36 个月	2014 年 8 月 5 日
孙景功	750,000	0	0	750,000	首发承诺锁定 36 个月	2014 年 8 月 5 日
于田明	750,000	0	0	750,000	首发承诺锁定 36 个月	2014 年 8 月 5 日
配售对象	0	5,000,000	5,000,000	0	网下配售	2011 年 11 月 5 日
合计	75,000,000	0	0	75,000,000	—	—

二、证券发行与上市情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准大连电瓷集团股份有限公司首次公开发行股票批复》【证监许可[2011]1091号】文核准，公司采用网下向配售对象询价配售（以下简称“网下配售”）与网上向社会公众投资者定价发行（以下简称“网上发行”）相结合的方式，向社会公开发行人民币普通股（A股）2,500万股，其中网下配售500万股，网上发行2,000万股，发行价格为每股人民币17.00元。

经深圳证券交易所《关于大连电瓷集团股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》【深证上[2011]235号】文同意，公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所中小企业板上市，证券简称为“大连电瓷”，证券代码为“002606”，其中网上发行2,000万股于2011年8月5日开始交易，网下配售500万股于2011年11月5日解禁流通。

目前，公司无内部职工股。

三、前10名股东、前10名无限售条件股东持股情况表

单位：股

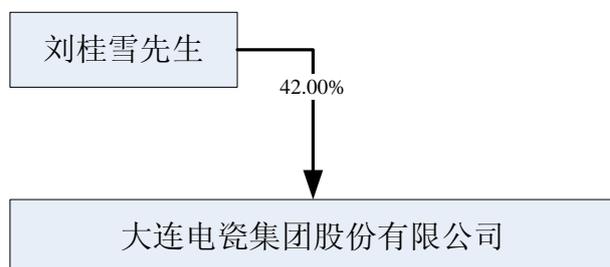
2011年末股东总数	12541	本年度报告公布日 前一个月末股东总数	10487		
前10名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件 股份数量	质押或冻结的 股份数量
刘桂雪	境内自然人	42.00%	42,000,000	42,000,000	0
潘洪沂	境内自然人	6.00%	6,000,000	6,000,000	0
姜可军	境内自然人	3.75%	3,750,000	3,750,000	0
熊若刚	境内自然人	3.75%	3,750,000	3,750,000	0
任贵清	境内自然人	3.00%	3,000,000	3,000,000	0
阎芷苓	境内自然人	2.25%	2,250,000	2,250,000	0
吴宝海	境内自然人	2.25%	2,250,000	2,250,000	0
于树圣	境内自然人	1.50%	1,500,000	1,500,000	0
彭佩勤	境内自然人	1.50%	1,500,000	1,500,000	0
姜桂兰	境内自然人	1.50%	1,500,000	1,500,000	0

前 10 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数量	股份种类
中国建设银行—博时稳定价值债券投资基金	500,000	人民币普通股
招商银行—鹏华新兴产业股票型证券投资基金	499,975	人民币普通股
郑红	418,960	人民币普通股
申银万国-中行-申银万国 2 号策略增强集合资产管理计划	373,943	人民币普通股
李镇培	192,800	人民币普通股
刘光礼	158,900	人民币普通股
刘吉东	158,630	人民币普通股
魏明磊	149,191	人民币普通股
汤乐群	148,140	人民币普通股
钟旺容	141,835	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前十名股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人；公司未知前十名无限售条件股东是否存在关联关系或是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。	

四、控股股东及实际控制人情况

报告期内，公司控股股东及实际控制人未发生变化，仍为刘桂雪先生。刘桂雪先生的详细情况参见“第五节 董事、监事、高级管理人员和员工情况”

报告期末，公司与实际控制人的产权和控制关系如下：



报告期末，公司无持股 10%以上（含 10%）的法人股东。

第五节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事、高级管理人员基本情况

(一) 报告期内，公司董事、监事、高级管理人员的构成未发生变化，具体情况如下：

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期
刘桂雪	董事长、总经理	男	56	2009年09月02日	2012年09月02日
熊若刚	董事、副总经理、董事会秘书	男	49	2009年09月02日	2012年09月02日
姜可军	董事	男	49	2009年09月02日	2012年09月02日
吴宝海	董事	男	60	2009年09月02日	2012年09月02日
阎芷苓	董事	女	48	2009年09月02日	2012年09月02日
于树圣	董事	男	57	2009年09月02日	2012年09月02日
彭佩勤	董事	男	58	2009年09月02日	2012年09月02日
刘 博	董事	女	29	2009年09月02日	2012年09月02日
王黎明	独立董事	男	49	2009年12月29日	2012年09月02日
汪国栋	独立董事	男	43	2009年12月29日	2012年09月02日
赵大利	独立董事	男	51	2009年12月29日	2012年09月02日
王振山	独立董事	男	48	2009年12月29日	2012年09月02日
张道骏	监事	男	48	2009年09月02日	2012年09月02日
王 勇	监事	男	57	2009年09月02日	2012年09月02日
杨小捷	监事	男	38	2009年09月02日	2012年09月02日
刘春玲	财务总监	女	40	2009年09月02日	2012年09月02日
杜广庆	副总经理	男	55	2009年09月02日	2012年09月02日
任贵清	副总经理	男	50	2009年09月02日	2012年09月02日
张永久	副总经理	男	43	2009年09月02日	2012年09月02日
杨路广	副总经理	男	39	2009年09月02日	2012年09月02日
张延平	副总经理	男	60	2009年09月02日	2012年09月02日
孙启全	副总经理	男	49	2009年09月02日	2012年09月02日

（二）报告期及现任董事、监事、高级管理人员简历

刘桂雪先生，中国国籍，无永久境外居留权，1956年2月出生，硕士研究生学历。2003年11月至2009年2月，任大连电瓷有限公司董事长、总经理；2009年2月至2009年9月，任大连电瓷集团有限公司董事长、总经理；2009年9月至今，任大连电瓷集团股份有限公司董事长、总经理。

姜可军先生，中国国籍，无永久境外居留权，1963年2月出生，大专学历，会计师。2006年8月至2009年2月，任大连电瓷有限公司董事、副总经理；2009年2月至2009年9月，任大连电瓷集团有限公司董事、副总经理；2009年9月至今，任大连电瓷集团股份有限公司董事。

熊若刚先生，中国国籍，无永久境外居留权，1963年8月出生，大学本科学历，高级工程师。2003年11月至2009年2月，任大连电瓷有限公司董事、副总经理；2009年2月至2009年9月，任大连电瓷集团有限公司董事、副总经理；2009年9月至今，任大连电瓷集团股份有限公司董事、副总经理、董事会秘书。

吴宝海先生，中国国籍，无永久境外居留权，1952年8月出生，大学本科学历，高级政工师。2003年11月至2009年2月，任大连电瓷有限公司董事；2009年2月至2009年9月，任大连电瓷集团有限公司董事；2009年9月至今，任大连电瓷集团股份有限公司董事。

于树圣先生，中国国籍，无永久境外居留权，1955年3月出生，大学本科学历，高级工程师。2005年5月至2007年5月，任大连电瓷有限公司副总经理；2007年5月至2009年2月，任大连电瓷有限公司董事、副总经理；2009年2月至2009年9月，任大连电瓷集团有限公司董事、副总经理；2009年9月至今，任大连电瓷集团股份有限公司董事。

阎芷苓女士，中国国籍，无永久境外居留权，1964年11月出生，大学本科学历，高级工程师。2003年11月至2009年2月，任大连电瓷有限公司董事、副总经理；2009年2月至2009年9月，任大连电瓷集团有限公司董事、副总经理；2009年9月至今，任大连电瓷集团股份有限公司董事。

彭佩勤先生，中国国籍，无永久境外居留权，1954年12月出生，大专学历，工程师。2003年11月至2009年2月，任大连电瓷有限公司董事、副总经理；2009年2月至2009年9月，任大连电瓷集团有限公司董事、副总经理；2009年9月至今，任大连电瓷集团股份有限公司董事。

刘博女士，中国国籍，无永久境外居留权，1983年10月出生，大学本科学历。2009年

5月至2009年9月，任大连电瓷集团有限公司出口部业务经理；2009年9月至今，任大连电瓷集团股份有限公司董事。

王振山先生，中国国籍，无永久境外居留权，1964年10月出生，博士研究生学历，现任大连电瓷集团股份有限公司独立董事。2002年4月至2006年12月，任东北财经大学金融学院院长、教授、博士生导师；2007年1月至2009年12月，任东北财经大学科研处处长、教授、博士生导师；2009年12月至今，任东北财经大学学科建设处处长、教授、博士生导师。

汪国栋先生，中国国籍，无永久境外居留权，1969年12月出生，硕士研究生学历，注册会计师，现任大连电瓷集团股份有限公司独立董事。2006年5月至2009年9月，任大连市科技创业投资有限公司副总裁；2009年9月至今，任大连海洲投资管理有限公司董事长。

王黎明先生，中国国籍，无永久境外居留权，1963年11月出生，博士研究生学历，博士生导师，现任大连电瓷集团股份有限公司独立董事。2003年4月至今，任清华大学深圳研究生院能源与电工学科的学科带头人。现兼任中国电工技术学会电工陶瓷专委会（二级学会）委员；中国电机工程学会高电压技术专业委员会高电压新技术学组委员兼秘书

赵大利先生，中国国籍，无永久境外居留权，1961年7月出生，博士研究生学历，现任大连电瓷集团股份有限公司独立董事。2006年12月至今，任东北财经大学法学院院长。

张道骏先生，中国国籍，无永久境外居留权，1964年3月出生，大专学历，会计师。2003年11月至2009年2月，任大连电瓷有限公司监事；2009年2月至2009年9月，任大连电瓷集团有限公司监事；2009年9月至今，任大连电瓷集团股份有限公司监事会主席。

王勇先生，中国国籍，无永久境外居留权，1955年11月出生，高中学历。2003年11月至2009年2月，任大连电瓷有限公司监事；2009年2月至2009年9月，任大连电瓷集团有限公司监事；2009年9月至今，为大连电瓷集团股份有限公司职工代表监事。

杨小捷先生，中国国籍，无永久境外居留权，1974年12月出生，大学本科学历，助理经济师，现任公司监事。

刘春玲女士，中国国籍，无永久境外居留权，1972年1月出生，大学本科学历，会计师。2005年7月至2006年8月，任大连电瓷有限公司总经理助理；2006年8月至2009年2月，任大连电瓷有限公司财务总监；2009年2月至2009年9月，任大连电瓷集团有限公司财务总监；2009年9月至今，任大连电瓷集团股份有限公司财务总监。

杜广庆先生，中国国籍，无永久境外居留权，1957年2月出生，大专学历，政工师。2006

年 6 月至 2009 年 2 月，任大连电瓷有限公司副总经理；2009 年 2 月至 2009 年 9 月，任大连电瓷集团有限公司副总经理；2009 年 9 月至今，任大连电瓷集团股份有限公司副总经理。

任贵清先生，中国国籍，无永久境外居留权，1962 年 7 月出生，大学本科学历，高级工程师。2003 年 11 月至 2009 年 2 月，任大连电瓷有限公司董事、副总经理；2009 年 2 月至 2009 年 9 月，任大连电瓷集团有限公司董事、副总经理；2009 年 9 月至今，任大连电瓷集团股份有限公司副总经理。

张永久先生，中国国籍，无永久境外居留权，1969 年 10 月出生，硕士研究生学历，工程师。2006 年 8 月至 2009 年 2 月，任大连电瓷有限公司副总经理；2009 年 2 月至 2009 年 9 月，任大连电瓷集团有限公司副总经理；2009 年 9 月至今，任大连电瓷集团股份有限公司副总经理。

杨路广先生，中国国籍，无永久境外居留权，1973 年 11 月出生，硕士研究生学历，助理工程师。2005 年 7 月至 2007 年 4 月，任大连电瓷有限公司总经理助理；2007 年 4 月至 2009 年 2 月，任大连电瓷有限公司副总经理；2009 年 2 月至 2009 年 9 月，任大连电瓷集团有限公司副总经理；2009 年 9 月至今，任大连电瓷集团股份有限公司副总经理。

张延平先生，中国国籍，无永久境外居留权，1952 年 6 月出生，大专学历，工程师。2004 年 10 月至 2005 年 5 月任大连电瓷有限公司总经理助理、副总工程师；2005 年 5 月至 2009 年 2 月，任大连电瓷有限公司副总经理；2009 年 9 月至今，任大连电瓷集团股份有限公司副总经理。

孙启全先生，中国国籍，无永久境外居留权，1963 年 4 月出生，大专学历，工程师。2005 年 8 月至 2009 年 2 月，任大连电瓷有限公司总经理助理；2009 年 2 月至 2009 年 9 月，任大连电瓷集团有限公司总经理助理；2009 年 9 月至今，任大连电瓷集团股份有限公司副总经理。

杨保卉女士，中国国籍，无永久境外居留权，1979 年 3 月出生，大学本科学历，助理经济师。2006 年 9 月至 2009 年 2 月，任大连电瓷有限公司出口处副处长；2009 年 2 月至 2009 年 9 月，任大连电瓷集团有限公司国际营销部副部长；2009 年 9 月 2012 年 3 月，任大连电瓷集团股份有限公司总经理助理、国际营销部部长；2012 年 3 月至今，任大连电瓷集团股份有限公司副总经理。

窦刚先生，中国国籍，无永久境外居留权，1980 年 8 月出生，大学本科学历，助理工程师。2005 年 3 月至 2009 年 2 月，任大连电瓷有限公司检查处副处长；2009 年 2 月至 2009 年 9 月，任大连电瓷集团有限公司质量检查部副部长；2009 年 9 月至 2009 年 11 月，任大连

电瓷集团股份有限公司质量检查部部长；2009 年 11 月至 2012 年 3 月，任大连电瓷集团股份有限公司总经理助理；2012 年 3 月至今，任大连电瓷集团股份有限公司副总经理。

(三) 报告期内，公司不存在董事、监事、高级管理人员在股东单位任职、兼职情况。

(四) 报告期内，公司董事、监事、高级管理人员在除股东单位外其他单位的任职、兼职情况

序号	姓名	公司职务	其他单位任职、兼职情况		
			单位名称	职务	与公司的关系
1	刘桂雪	董事长、总经理	大连拉普电瓷有限公司	董事长	控股子公司
			大连亿德电瓷金具有限责任公司	董事长	全资子公司
			大连三箭电瓷金具有限公司	董事长	全资子公司
2	姜可军	董事	大连拉普电瓷有限公司	董事	控股子公司
			大连亿德电瓷金具有限责任公司	董事	全资子公司
			大连三箭电瓷金具有限公司	董事	全资子公司
3	于树圣	董事	大连盛宝铸造有限公司	执行董事、总经理	全资子公司
4	阎芷苓	董事	大连拉普电瓷有限公司	总经理、董事	控股子公司
5	张道骏	监事会主席	大连亿德电瓷金具有限责任公司	总经理	全资子公司
6	刘春玲	财务总监	大连拉普电瓷有限公司	监事	控股子公司
7	杜广庆	副总经理	大连拉普电瓷有限公司	董事	控股子公司
			大连三箭电瓷金具有限公司	副董事长、董事	全资子公司
8	张永久	副总经理	大连盛宝铸造有限公司	监事	全资子公司
9	孙启全	副总经理	大连三箭电瓷金具有限公司	总经理、董事	全资子公司
10	王黎明	独立董事	清华大学深圳研究生院	教授	无关联关系
11	汪国栋	独立董事	大连海州投资管理有限公司	董事长	无关联关系
12	王振山	独立董事	东北财经大学学科建设处	处长	无关联关系
13	赵大利	独立董事	东北财经大学法学院	院长	无关联关系

(五) 报告期内，公司董事、监事、高级管理人员持股变动及报酬情况

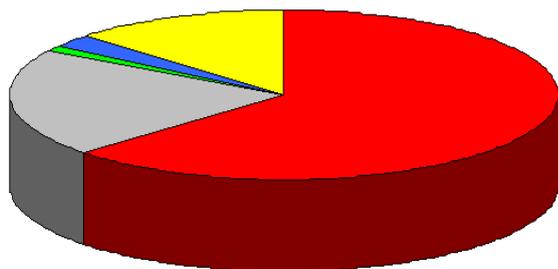
- 1、报告期内，公司董事、监事、高级管理人员持有公司股票情况未发生变化。
- 2、报告期内，公司无正在执行的股权激励方案。
- 3、在公司任职的董事（不包括独立董事）、监事和高级管理人员按其工作岗位及职务，根据公司现行的薪酬管理规定领取薪酬。
- 4、经股东大会审议决定，公司独立董事津贴标准为每年 6.25 万元/人（税前），独立董事因履职而发生的差旅费、办公费由公司承担。
- 5、报告期内，公司董事、监事、高级管理人员均未在股东单位及其他关联方获得报酬。

姓名	职务	年初持股数 (股)	年末持股数 (股)	变动原因	报告期内从公司 领取的报酬总额 (元)(税前)	是否在股东单位 或其他关联单位 领取薪酬
刘桂雪	董事长、总经理	42,000,000	42,000,000	无	1,146,565	否
熊若刚	董事、副总经理	3,750,000	3,750,000	无	248,120	否
姜可军	董事	3,750,000	3,750,000	无	246,200	否
吴宝海	董事	2,250,000	2,250,000	无	246,200	否
阎芷苓	董事	2,250,000	2,250,000	无	248,300	否
于树圣	董事	1,500,000	2,250,000	无	248,120	否
彭佩勤	董事	1,500,000	1,500,000	无	247,160	否
刘 博	董事	0	0	无	80,050	否
王黎明	独立董事	0	0	无	62,500	否
汪国栋	独立董事	0	0	无	62,500	否
赵大利	独立董事	0	0	无	62,500	否
王振山	独立董事	0	0	无	62,500	否
张道骏	监事	750,000	750,000	无	160,706	否
王 勇	监事	0	0	无	65,190	否
杨小捷	监事	0	0	无	42,187	否
刘春玲	财务总监	0	0	无	248,300	否
杜广庆	副总经理	0	0	无	248,120	否
任贵清	副总经理	3,000,000	3,000,000	无	248,600	否
张永久	副总经理	0	0	无	248,120	否
杨路广	副总经理	0	0	无	248,600	否
张延平	副总经理	0	0	无	247,400	否
孙启全	副总经理	750,000	750,000	无	245,000	否
合计	-	61,500,000	61,500,000	-	4,962,938	-

二、员工情况

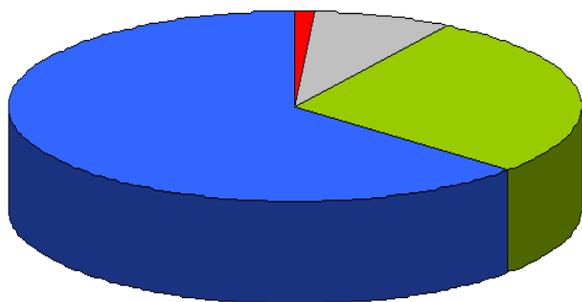
(一) 截止 2011 年 12 月 31 日, 公司(含子公司)在册员工人数为 2,097 人, 派遣劳务工为 874 人。

1、按专业划分



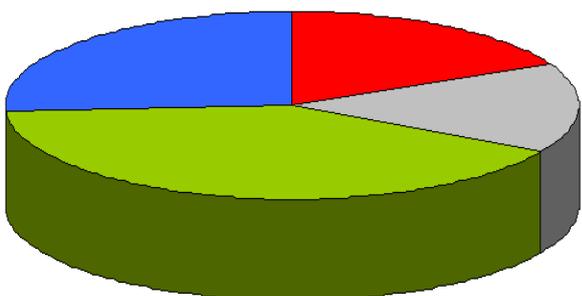
专 业	人 数 (名)	占在册员工 人数比例
生产	1320	62.95%
研发	433	20.65%
财务	24	1.14%
市场营销	52	2.48%
管理及其他	268	12.78%
合 计	2097	100.00%

2、按学历划分



学 历	人 数 (名)	占在册员工 人数比例
硕士	26	1.24%
本科	159	7.58%
专科	582	27.76%
专科以下	1330	63.42%
合 计	2097	100.00%

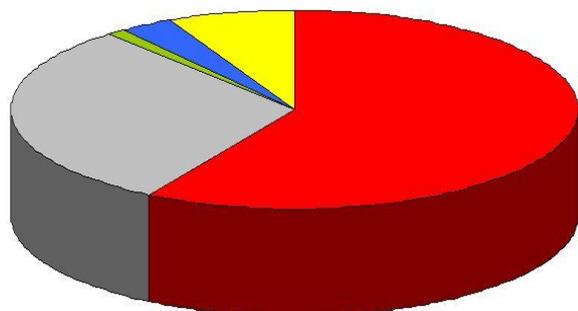
3、按年龄划分



年 龄	人 数 (名)	占在册员工 人数比例
30 岁以下	375	17.88%
31-40 岁	323	15.40%
41-50 岁	852	40.63%
51 岁以上	547	26.09%
合 计	2097	100.00%

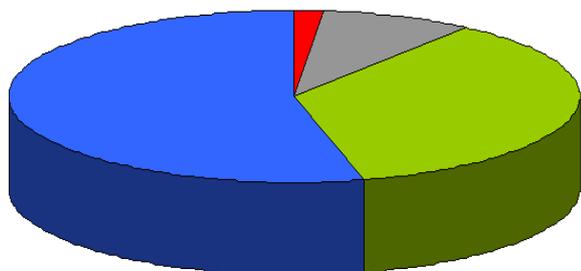
(二) 截止 2011 年 12 月 31 日, 母公司在册员工人数为 1,373 人, 派遣劳务工为 593 人。

1、按专业划分



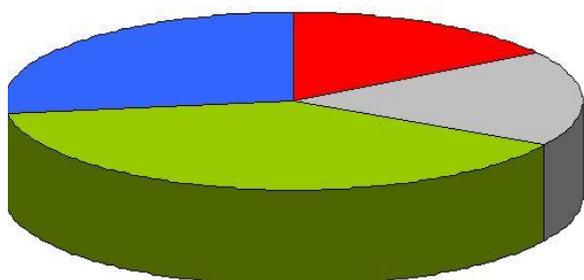
专 业	人 数 (名)	占在册员工 人数比例
生产	804	58.56%
研发	414	30.15%
财务	15	1.09%
市场营销	41	2.99%
管理及其他	99	7.21%
合 计	1373	100.00%

2、按学历划分



学 历	人 数 (名)	占在册员工 人数比例
硕士	23	1.68%
本科	120	8.74%
专科	489	35.61%
专科以下	741	53.97%
合 计	1373	100.00%

3、按年龄划分



年 龄	人 数 (名)	占在册员工 人数比例
30 岁以下	218	15.88%
31-40 岁	238	17.33%
41-50 岁	542	39.48%
51 岁以上	375	27.31%
合 计	1373	100.00%

(三) 公司职工保险事项

公司实行劳动合同制, 按照《中华人民共和国劳动合同法》和有关劳动法律法规的规定, 严格执行国家用工制度、劳动保护制度、社会保障制度和医疗保障制度, 按照国家规定为企业员工缴纳医疗保险金、养老保险金、失业保险金、工伤保险金、生育保险金和公积金。

第六节 公司治理

一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等相关法律、法规的要求，不断改进完善公司法人治理结构，持续建立健全与公司自身情况相适应的内部控制体系，进一步提高了公司的规范运作水平。报告期内，公司不存在被行政监管部门采取措施处理的情形，无正在执行的限期整改任务，公司治理的实际情况符合中国证监会、深圳证券交易所发布的规范性文件要求。

上市后，公司建立了《内幕信息知情人管理制度》，并于 2011 年 8 月 25 日于巨潮资讯网披露。

（一）股东和股东大会

报告期内，公司严格按照《上市公司股东大会规则》、公司《章程》、《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序，平等对待所有股东，确保股东行使其合法权益，保障股东利益。

（二）公司与控股股东的关系

报告期内，公司控股股东依法行使其权利，并承担相应义务，不存在超越股东大会违规干预公司经营和决策的情形。公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

（三）董事与董事会

公司董事会由 12 名董事组成，其中独立董事 4 名，董事会的人员构成符合现行有效的法律法规及公司《章程》的规定。董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会，各委员会专司其职、勤勉尽责。公司全体董事能够依据公司《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》等规范性文件要求开展工作，认真出席董事会和股东大会，行使董事的权利并承担相应的义务。

（四）监事与监事会

公司监事会由 3 名监事组成，其中职工代表监事 1 名，监事会的人员构成符合现行有效的法律法规和及公司《章程》的规定。监事会能够严格按照公司《章程》及《监事会议事规则》等相关要求，认真履行职责。

（五）绩效评价和激励约束机制

公司高级管理人员的选聘公开、透明，符合有关法律法规和公司《章程》的规定。目前，公司已建立基本的绩效评价标准和激励约束机制，按照岗位级别、绩效标准向高级管理人员发放年薪；未来，公司还将进一步完善现有的考评机制，并将探索寻求更多形式的激励方式，以更好的调动管理人员的工作积极性，稳定和吸引优秀的业务骨干。

（六）利益相关者

公司重视社会责任，关注环保及社会公益事业，充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与相关利益者沟通和交流，努力实现公司、股东、员工、客户、社会等各方的利益均衡。

（七）信息披露与透明度

根据相关法律法规及规范性文件要求，公司制定了《大连电瓷集团股份有限公司信息披露管理制度》和《大连电瓷集团股份有限公司投资者关系管理制度》，规定了重大信息的内部报告、审核和对外披露程序，明确了信息披露的责任人及其权利、责任和义务。公司指定《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》和巨潮资讯网为信息披露媒体，确保所有投资者公平、有效地获取公司信息。

（八）内部审计制度

公司已建立较为完善的内部审计制度，设立了内部审计部门，并按要求配置了审计工作人员及负责人。审计部对董事会审计委员会负责，对公司内控制度建立的合理性和执行的有效性进行检查和评估，对公司会计资料及其他有关经济活动的真实性、合规性和完整性进行审计，并定期汇报工作。

二、公司董事长、独立董事及其他董事履行职责情况

报告期内，公司全体董事均能严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及其他有关法律法规和公司《章程》、《董事会议事规则》的相关规定，审慎严谨的履行职责，积极主动的承担义务，切实维护了公司股东特别是社会公众股股东的权益。

（一）报告期内，公司董事长能够按照有关法律法规和公司《章程》的要求履行职责，积极推进董事会建设，依法召集、召开董事会，确保董事的知情权并带头执行董事会集体决策机制；同时，公司董事长能够正确行使职权，领导董事会在股东大会的授权下开展工作，有效执行股东大会决议。

(二) 公司独立董事能够按照有关规定的要求, 基于独立判断的立场, 本着维护公司整体利益和对投资者负责任的态度, 认真参与决策, 独立发表意见。报告期内, 公司独立董事多次深入公司现场考察, 了解生产经营情况, 并利用其自身的专业知识, 为公司提出合理化建议, 提高了公司的科学决策水平, 促进了公司稳定、健康发展。报告期内, 公司独立董事发表独立意见情况如下:

序号	发表独立意见事项	意见类型	时间
1	关于使用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的独立意见	同意	2011-08-28
2	关于公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的独立意见	同意	2011-11-07
3	关于聘任公司审计部负责人的独立意见	同意	2011-11-21

(三) 董事出席董事会情况

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
刘桂雪	董事长、总经理	10	6	4	0	0	否
姜可军	董事	10	6	4	0	0	否
熊若刚	董事、副总经理、 董事会秘书	10	6	4	0	0	否
吴宝海	董事	10	6	4	0	0	否
于树圣	董事	10	6	4	0	0	否
阎芷苓	董事	10	6	4	0	0	否
彭佩勤	董事	10	6	4	0	0	否
刘 博	董事	10	5	4	1	0	否
王黎明	独立董事	10	6	4	0	0	否
汪国栋	独立董事	10	6	4	0	0	否
赵大利	独立董事	10	6	4	0	0	否
王振山	独立董事	10	6	4	0	0	否
报告期内召开董事会会议次数		10					
其中: 现场会议次数		6					
通讯表决方式召开会议次数		4					
现场结合通讯方式召开会议次数		0					

三、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

（一）业务独立情况

公司拥有必要的人员、资金、技术设备和完整的业务体系，能够独立支配、合理使用人、财、物等生产要素，并顺利组织和实施生产经营活动，面向市场独立经营。公司业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争或关联交易。

（二）资产独立情况

公司具备与生产经营相关的生产系统、辅助生产系统和配套设施，合法拥有与生产经营有关的土地、厂房、机器设备以及商标、专利、非专利技术的所有权，具有独立的原料采购和产品销售系统。

（三）人员独立情况

公司的总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，也未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪；公司的财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

（四）机构独立情况

公司拥有独立的生产经营和办公场所，并已建立健全的内部经营管理机构，能够独立行使经营管理职权，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业机构混同的情形。

（五）财务独立情况

公司设立了独立的财务部，配备了专职财务人员，制定了独立的会计核算体系和财务管理制度，能够独立做出财务决策。公司拥有独立的银行账户，不存在与股东、实际控制人及其下属企业共用银行账户的情况；公司依法独立进行纳税申报并缴纳税金。

四、公司对高级管理人员的考评及考核机制

公司建立了对高级管理人员的选择、考评、激励与约束机制，并根据公司经营情况及管理需要不断完善，公司高级管理人员全部由董事会聘任，直接对董事会负责，承担董事会下达的经营指标，董事会下设的薪酬与考核委员会负责对高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况等进行年终考评，制定薪酬方案并报董事会审批。

第七节 内部控制

为提高公司管理水平和风险控制能力，保护投资者合法权益，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》、《深圳证券交易所中小板上市公司规范运作指引》等有关规定不断健全内部控制体系。

一、公司内部控制执行情况

(一) 内部环境

1、治理结构

根据《公司法》、《大连电瓷集团股份有限公司章程》和其他有关法律法规的规定，公司设立了股东大会、董事会、监事会和经理层“三会一层”的法人治理结构；同时在董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会；制定并审议批准了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、董事会各专门委员会的议事规则及《总经理工作细则》等制度，确保公司股东大会、董事会、监事会和管理层之间权责分明，相互制衡，良好配合，形成了一套合理、完整、高效的经营管理框架，为公司的规范运作和稳健发展打下了坚实的基础。

股东大会是公司的最高权力机构，通过董事会行使其权利。

董事会是公司常设决策机构，对股东大会负责，按《公司法》、《证券法》、公司《章程》及相关规定赋予的职责和权限，对公司经营活动中的重大决策问题进行审议并作出决定。

监事会是公司的监督机构，负责对公司董事会、经理层的行为、决策及公司财务状况进行监督。

公司经理层对董事会负责，接受董事会和监事会的监督，主持公司日常生产经营管理工作，拟定公司内部管理机构设置方案，拟定公司基本管理制度，制定具体规章，组织实施董事会决议。

根据证监会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》，公司聘请了4名外部独立董事，占公司董事总人数的三分之一；公司独立董事在审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会中的人数占比均超过半数，并担任召集人。公司制定了《独立董事工作制度》，强化了对董事会的制约机制，有利于董事会科学、高效决策，更好地保护中小投资者的权

益。

2、组织结构

根据生产经营、行政管理和内部控制的需要，本着理顺关系，提高效能，分离不相容职务的原则，公司合理地设置了部门与岗位，科学地划分了责任与权限，形成了各司其职、各负其责、相互配合、相互制约、环环相扣的内部控制体系，保证了公司权力机构、决策机构和执行机构的工作质量，使生产经营各个环节规范有序，组织架构和管理架构行之有效。

为加强对全资或控股子公司的管理，公司制定了《子公司管理制度》，通过委派董事、财务集中核算、定期考核、年度述职等方式进行必要的监管，同时公司各职能部门对子公司相关业务进行指导、服务和监督。

3、内部审计

公司设立了独立于财务部门、直接对董事会审计委员会负责的审计部，并配备了三名专职人员，独立行使审计职权，审计部负责人由审计委员会提名，董事会聘任。审计部对公司及下属子公司经营管理、财务状况、内控执行等情况进行内部审计，对公司经济效益的真实性、合理性、合法性做出科学评价。

报告期内，审计部根据有关规定及公司《内部审计制度》的要求，在审计委员会的督导下开展工作，定期不定期对关联交易、对外担保、证券投资、风险投资、对外提供财务资助、购买或出售资产、对外投资、募集资金的存放和使用、大额资金往来、关联方资金往来等事项进行监督检查，并形成报告，报送审计委员会。

同时审计部人员采用多种方式开展内部控制的监督检查工作，确保内部控制的措施到位，规章制度的执行有效。

4、人力资源

公司重视人力资源建设，制定了《劳动合同管理规定》、《员工招聘管理制度》、《员工奖惩管理制度》、《公司培训管理制度》、《员工职业生涯管理制度》和《后备干部选拔管理办法》等人事管理制度，对人员录用、福利保障、绩效考核、职业规划等进行了详细规定，努力为员工创造一种能够促进学习、进步的良性循环机制，提供良好的职业生涯通道，促使其积极与企业共同成长。

公司对全体员工实行绩效考核的制度，考核结果与个人绩效挂钩，评价公开公平、奖惩透明，在激发全体员工的工作积极性和创造性的同时，保持了员工队伍的稳定，特别是

业务骨干队伍的稳定。

5、公司文化

公司在发展过程中，始终秉承“生产最优质的产品，为中国和世界电力建设提供最优质的服务”的经营理念及“以人为本，善待员工，行善修德，构筑和谐”的企业文化主题，将企业文化建设作为提高核心竞争能力、凝聚团队、支撑企业长远发展的重要手段，建设和谐企业，践行社会责任，切实维护股东、员工、社会、企业相关利益者的权益，推动公司持续健康发展。

6、法律事务

企业高度重视法制教育，采取厂报宣传、专题培训等手段，增强董事、监事、高级管理人员和员工的法制观念，严格依法决策、依法办事、依法监督。

公司高度重视合同签署、商务合作、业务运营等方面的风险防范，在分级审查法律风险的基础上，专门聘请执业律师作为公司的常年法律顾问，对重大合同、商务合作、业务运营等事项全面监督，及时处理潜在的法律问题，保障公司合法、合规运营。

（二）风险评估

公司根据战略目标和发展规划，结合自身及行业特点，实时跟踪、研究经营环境的变化情况，逐步建立有效的风险评估体系，以识别和应对公司可能遇到的经营、环境、财务等各类风险，确保风险的可知、可防、可控，保障公司经营安全。同时，为避免公司从事与战略发展目标不相符的业务，对符合公司战略发展方向，但存在经营风险的业务，也充分认清风险实质并积极采取措施以降低、规避风险。

（三）控制活动

1、建立健全制度

（1）公司治理

根据《公司法》、《证券法》等有关法律、法规的规定，公司制订了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《独立董事工作制度》、《重大经营与投资决策管理制度》、《关联交易管理制度》等重大规章制度，以保证公司规范运作。

（2）日常经营管理

公司系统编制了《管理制度汇编手册》和《质量、环境、职业健康安全手册》，两者相辅相成，涵盖了日常经营管理各方面的工作要求，确保公司生产经营过程中各项工作

有章可循，管理有序，构建了规范的制度体系。

（3）会计系统方面

按照《公司法》对财务会计的要求以及《会计法》、《企业会计准则》等法律法规的规定，公司建立了规范、完整的财务管理控制制度以及相关操作规程，如《公司财务制度》、《内部审计制度》、《成本管理制度》、《存货管理制度》、《固定资产管理制度》、《对外担保管理制度》、《货币资金管理制度》、《应收款管理制度》、《应付款管理制度》、《在建工程管理制度》、《销售收入管理制度》、《费用报销管理制度》、《工资支付规定》等，对采购、销售、财务管理等各个环节进行有效控制，确保财务数据的准确性、可靠性和安全性。

2、控制措施

公司主要经营活动都有与之相适应的控制政策和程序。管理层在预算、利润、经营业绩各环节均建立了清晰的目标，公司内部对这些目标都有清晰的记录和沟通，且积极落实并加以监控。财务部门建立了适当的保护措施，主要包括：交易授权控制、责任分工控制、凭证与记录控制、资产接触与记录使用控制、独立稽查控制、电子信息系统控制等。以上合理保证对资产和记录的接触、处理均经过相应的授权；合理保证账面资产与实存资产定期核对相符。

（1）交易授权控制

明确了授权批准的范围、权限、程序、责任等相关内容，单位内部的各级管理层必须在授权范围内行使相应的职权，经办人员也必须在授权范围内办理经济业务。公司在交易授权方面按交易金额的大小以及交易性质划分了两种层次的交易授权，即一般授权和特别授权。对于一般性交易如购销业务、费用报销业务等采取由各职能部门负责人、财务负责人、业务分管副总和总经理分级审批制度；对于非常规性交易事件，如收购、重大资本支出等重大交易事项需要董事会和股东大会按决策权限审议批准。

（2）责任分工控制

公司合理设置分工，科学划分职责权限，贯彻不相容职务相分离及每一个人工作能自动检查另一个人或更多人工作的原则，形成彼此相互制衡的分工控制机制。公司在经营管理中，为了防止错误或舞弊行为的发生，建立了岗位责任制；在材料采购、生产及销售、财务会计以及计算机信息系统等各个环节都制定了较为详细的职责划分程序。如对生产业务，公司将合同的签订、生产落实、合同归档、发票开具及收款等工作内容分由不同部门负责；再如，公司对会计工作的职责进行了严格的划分，有冲突的职责不能一人兼任，以

规避风险，消除安全隐患。

（3）凭证与记录控制

为了保证对会计业务相关的内部单据进行有效控制，公司建立了严格的单据印制、领取、记录、交接、回收程序和处罚办法，严格依照编号进行管理。规定所有的业务单据和财务凭证如发票、收据、支票、进出库单据、盘点表、生产记录等与财务内控有关的单据都实行统一印制、统一领用、统一保管。在外部凭证的取得及审核方面，公司根据各部门、各岗位的职责划分建立完善的相互审核制度，杜绝不合格凭证流入企业。

（4）资产接触与记录使用控制

公司限制未经授权人员对财产的直接接触，采取定期盘点、财产记录、账实核对、财产保险措施，以使各种财产安全完整。公司建立一系列资产保管制度、会计档案保管制度，并配备必要的设备和专职人员，从而使资产和记录的安全性与完整性得到根本保证。

（5）独立稽查控制

公司专门设立审计部，配置了专职审计人员，在董事会审计委员会的领导下对公司及控股子公司的内控制度的建立和执行、各项费用的支出、资产保护、经济效益以及经济运行质量等进行审计和监督。

（6）电子信息系统应用

公司积极加快企业信息化建设步伐，运用适当的信息技术手段建立起包括财务会计核算系统、综合业务系统、办公自动化系统在内的信息流管理服务网络。建立了电子化系统内控制度及重大业务事件上报制度，以确保公司信息系统的安全性、可靠性。

3、重要的内部控制及实施情况

（1）对控股子公司的管理控制

公司制定了《子公司管理制度》，对子公司的运作、财务、资金、担保、信息、监督、奖惩、内审等作了详细的规定，明确了权限范围，并通过向子公司委派或推荐董事、监事、高级管理人员等具体措施，加强对其管理，以提高公司整体运作效率和抵抗风险能力。

（2）关联交易的内部控制

公司在《章程》和《关联交易管理制度》等制度中对关联方、关联关系、关联交易价格、关联交易的批准权限、关联交易的决策与回避程序、对控股股东的特别限制、关联交易的信息披露等方面均做出明确的规定，保证了公司与关联方之间订立的关联交易符合公平、公开、公正的原则，确保各项关联交易的公允性，从而保证公司股东的合法权益。

报告期内，未发生关联企业违规占用公司资金或损害公司和非关联股东利益的情况。

（3）对外担保的内部控制

按照证监会《关于规范上市公司对外担保行为的通知》、《深圳证券交易所股票上市规则》等相关规定，公司制订了《融资与对外担保管理制度》，对公司担保事项的担保对象、审批权限、决策程序、安全措施等作了详细规定，并要求应由董事会审批的对外担保事项，须经出席董事会会议的 2/3 以上董事同意，并经全体独立董事的 2/3 以上同意，方可作出决议；应由股东大会审议的对外担保事项，必须经董事会审议通过后，方可提交股东大会审议，未经董事会或股东大会批准，公司不得对外提供担保。报告期内，公司无违规对外担保事项发生。

（4）募集资金存放与使用的内部控制

公司按照证监会、深交所的相关规定，制订了《募集资金管理办法》，对募集资金采用专户存储；对募集资金使用的管理、审批、使用、监督等方面均进行了明确的要求，保证了募集资金的规范使用。2011 年度，公司遵循规范、安全、高效、透明的原则，对募集资金的使用履行了相应的审批程序及信息披露义务，未有违反《企业内部控制基本规范》的情形发生，公司聘请外部审计机构对募集资金存放和使用情况进行专项审计，审计结果和项目投资进展情况在年报予以披露。

（5）对重大投资的内部控制

公司在《章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《总经理工作细则》中明确规定了总经理、董事会、股东大会在对外投资、重大合同签署方面的审批权限，并专门制定了《重大经营与投资决策管理制度》，来进一步加强控制，以防范和避免投资风险。报告期内，除募集资金投资项目外，公司无其他重大投资事项发生。

（6）信息披露的内部控制

根据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等有关规定，公司制订了《信息披露管理制度》、《重大信息内部报告制度》、《内幕信息知情人管理制度》、《重大信息内部报告及保密实施细则》等制度，对信息披露涉及事项、内容要求、审批程序等各方面均做出明确规定。公司公开披露的信息文稿由证券部初审和修订，由董事会秘书进行复审，再履行审批程序后对外披露，确保公司信息披露的及时、准确、完整。

为保证信息披露的效率和公平，公司信息披露坚持以下原则：第一，保证不利用自愿性信息披露进行市场操纵或内幕交易；第二，确保信息披露标准的统一性，避免选择性的

信息披露误导公司股东和投资者；第三、确保信息披露的有效性，以方便投资者能及时、清楚地分辨、了解公司生产经营当中的重大事项。

报告期内，公司严格遵循相关规范性文件要求，在上述原则的基础上开展具体的信息披露工作；选择《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》及巨潮资讯网作为公开信息披露渠道；指定专人负责回答投资者提问。

（四）信息与沟通

公司已建立了有效的信息系统及沟通制度，明确内部控制的信息收集、处理和传递程序，对内，利用内部局域网等现代化信息平台，使得各管理层级、各部门、各业务单位以及员工与管理层之间信息传递迅速、顺畅、有效；对外，公司要求各部门加强与对口单位进行沟通和反馈，并通过市场调查、网络传媒等渠道，及时捕捉外部信息。

（五）内部监督

公司已建立多层次、全方位的内部控制检查和监督体系。公司监事会对股东大会负责，对董事、经理及其他高管人员的履职情况及公司依法运作情况进行监督。公司独立董事按照公司《章程》和《独立董事工作制度》的要求，积极参加董事会和股东大会，深入了解公司发展及经营状况，对公司重大事项发表独立意见。审计委员会是董事会下设的专门工作机构，主要负责公司内、外部审计的沟通、监督和核查工作，确保董事会对经理层的有效监督。公司审计部在董事会审计委员会领导下，依据《内部审计制度》对公司及子公司的财务收支及经济活动进行监督。报告期内，上述内部监督机制有效地保证了公司合法、高效、规范运作。

二、内部控制的自我评价及核查情况

（一）董事会

公司董事会通过核查和评价后认为：截至 2011 年 12 月 31 日，公司现有的内部控制制度体系符合相关监管部门的要求，公司的内部控制活动涵盖法人治理、经营管理等各个环节，具有较为科学合理的决策、执行和监督机制，内部控制机制和内部控制制度在完整性、合理性等方面不存在重大缺陷，实际执行过程中亦不存在重大偏差，在有效性方面不存在重大缺陷，符合当前公司经营管理的实际需要，在公司管理各个过程、各个关键环节、重大投资、重大风险等方面发挥了较为有效的控制与防范作用。

（二）独立董事

公司独立董事经核查后认为：公司已经建立较为完善的内部控制体系，内部控制制度的

建立符合相关法律法规的要求，适应公司持续发展的需要，能够有效防范公司运营过程中的各类风险。各项内控制度均能得到有效的执行，保证公司规范运作。

公司 2011 年内部控制自我评价报告真实、准确、完整地反映了公司内部控制的建设和运行情况。

（三）监事会

监事会认为：报告期内，公司建立健全了财务报告相关内部控制制度，保证了财务报告相关信息真实完整和可靠，有效防范了重大错报风险，公司在 2011 年 12 月 31 日财务报告相关内部控制制度健全、执行有效。

（四）保荐机构

保荐机构认为：大连电瓷的法人治理结构较为健全，现有的内部控制制度和执行情况符合《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和相关监管部门的要求；大连电瓷在所有重大方面保持了与企业业务经营及管理相关的有效的内部控制；《大连电瓷集团股份有限公司 2011 年内部控制自我评价报告》基本反映了其内部控制制度的建设和运行情况。

三、年度报告披露重大差错责任追究制度的建立和执行

公司已经建立《年报信息披露重大差错责任追究制度》。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充等情况。

四、内部控制情况表

内部控制相关情况	是/否/ 不适用	备注/说明
一、内部审计制度的建立情况		
1、公司是否建立内部审计制度，内部审计制度是否经公司董事会审议通过	是	
2、公司董事会是否设立审计委员会，公司是否设立独立于财务部门的内部审计部门	是	
3、（1）审计委员会成员是否全部由董事组成，独立董事占半数以上并担任召集人，且至少有一名独立董事为会计专业人士	是	
（2）内部审计部门是否配置三名以上（含三名）专职人员从事内部审计工作	是	
二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况		
1. 公司是否根据相关规定出具年度内部控制自我评价报告	是	
2. 内部控制自我评价报告结论是否为内部控制有效（如为内部控制无效，请说明内部控制存在的重大缺陷）	是	
3. 本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具审计报告	否	根据深交所有关规定，每两年需聘请会计师事务所对公司内部控制有效性进行审计。公司2010年度内部控制情况已由会计师事务所进行了专项审计
4. 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具标准审计报告。如出具非标准审计报告或指出公司非财务报告内部控制存在重大缺陷的，公司董事会、监事会是否针对所涉及事项做出专项说明	不适用	
5. 独立董事、监事会是否出具明确同意意见（如为异议意见，请说明）	是	
6. 保荐机构和保荐代表人是否出具明确同意的核查意见（如适用）	是	
三、审计委员会和内部审计部门本年度的主要工作内容与工作成效		
1、指导和监督内部审计制度的执行；2、每季度对公司财务报表、募集资金使用、对外担保及关联交易等进行审核，针对发现的问题，分析成因、督促整改，并及时出具专项审计报告 3、对子公司年度经营业绩考核指标进行审计；4、定期向董事会汇报；5、与年审会计师协商确定 2011 年度报告审计工作的时间计划安排，督促其做好年度审计工作；在审计过程中与年审会计师协商沟通，并对财务报表和年审会计师的审计工作适时做出评价，对审计机构的选聘提出建议。		
四、公司认为需要说明的其他情况（如有）	无	

第八节 股东大会情况介绍

报告期内，公司召开了一次年度股东大会，会议的召集程序、召开程序、出席会议人员资格及表决程序均符合《中华人民共和国公司法》、《上市公司股东大会规则》等法律、法规和《大连电瓷集团股份有限公司章程》的规定。

公司 2010 年年度股东大会于 2011 年 2 月 17 日在辽宁省大连市沙河口区中山路 478 号华邦上都大厦 A 座 12 楼公司会议室召开，出席会议的股东共 20 名，代表股份 7,500 万股，占当时公司股份总数的 100%，会议逐项审议并以记名投票表决方式通过了以下议案：

1. 关于公司申请首次公开发行股票的议案；
2. 关于公司首次公开发行股票前滚存利润分配方案的议案；
3. 关于提请公司股东大会授权董事会负责办理公司申请首次公开发行股票并上市相关事宜的议案；
4. 关于公司申请首次公开发行股票募集资金投向可行性的议案；
5. 关于子公司大连亿德电瓷金具有限责任公司与大连兴源房地产开发有限公司房地产交易事项的议案；
6. 审议公司《2010 年度监事会工作报告》；
7. 审议公司《2010 年度董事会工作报告》；
8. 审议公司《2010 年度财务决算报告》；
9. 审议公司《2011 年经营预算》；
10. 审议公司《2010 年度独立董事工作报告》；
11. 审议公司《2011 年度融资、担保计划》；

第九节 董事会报告

一、报告期内公司经营情况的回顾

2011 年，世界经济持续动荡，在国际金融危机和部分国家主权债务危机的多番冲击下，全球经济复苏进程曲折缓慢、动力不足。面对复杂多变的国际经济环境，以及国内日益严峻的通胀压力，我国坚持实施积极的财政政策和稳健的货币政策，把稳定物价总水平作为宏观调控的首要任务，合理运用政策工具，适时调节大型项目投资进度和货币信贷增速。年内，国内生产要素成本明显上升，中小企业面临较大压力，我公司所处的绝缘子制造业外部形势严峻。

（一）总体经营情况

2011 年度，我国电网建设投资仍未有明显增加，市场形势复杂多变；绝缘子行业竞争日趋激烈，劳动力、原材料、燃料价格均显著上涨，导致公司的生产成本大幅增加，利润空间受到挤压。面对诸多不利因素，公司坚持规范运作，大力开拓市场，努力克服产能瓶颈，严格控制产品质量，实现了生产和销售规模的持续扩大，主营业务收入稳步提高。但受成本及期间费用过快增长的影响，利润水平有所下降。报告期内，公司实现营业收入 65,094.62 万元，同比增长 9.51%；实现利润总额 6,221.51 万元，同比降低 25.83%；实现净利润 5,353.71 万元，同比降低 28.18%。

2011 年，是公司发展史上具有里程碑意义的一年。公司主要完成了以下工作任务：

1、成功登陆资本市场，企业发展注入新动力

2011 年 8 月，公司股票在深圳证券交易所中小企业板上市，公司成为国内首家主营瓷绝缘子的上市企业。本次发行新股并上市，给企业未来发展搭建了新的融资平台，扩大了公司的知名度和影响力，提升了公司规范运作、科学管理的水平，为企业持续、健康发展开创了有利局面。

2、克服多重困难，确保国家重点项目供货

2011 年 6 月，公司被国家电网公司确定为“锦屏-苏南±800kV 特高压直流工程”绝缘子供应商，直流瓷绝缘子供货量超过 50 万片，占比超过 65%。该项目的中标巩固了公司高端绝缘子主要供应商的优势地位，体现了用户对公司的高度认可。由于该项目质量要求之高、供

货量之大、交货期之短、均前所未有，为保质、保量、按时供货，公司克服了人力、原材料成本持续攀升的不利因素，完善了大批的工装器具，持续调整制造工艺，在烧成等产能瓶颈环节进行改进和创新，最终如期完成了交货任务，得到了用户的称赞。但这种特殊的生产组织方式，虽然在短期内提高了产品生产成本，但同时也积累了应对重大项目合同的经验，为今后继续承接大型重点项目奠定了坚实的基础。

3、大力开拓市场，巩固行业龙头地位

公司及所处行业受国家电网投资的影响较大，业绩起伏波动明显。为合理利用产能，规避市场风险，公司坚持长期共抓国内、国外两个市场。2011 年度，公司在国内高端产品市场取得了较好的成绩，尤其是在“锦屏-苏南”特高压直流项目中，公司瓷绝缘子供货量占比超过 65%，创历史新高。出口方面，为扩大印度市场份额，公司根据客户的不同需求，利用多年形成的品牌优势和良好口碑，在巩固瓷绝缘子产品销售份额的前提下，积极扩大复合绝缘子产品出口，并已取得了一定的成绩。韩国市场多年被日资企业垄断，我公司利用自身的优势加强营销力度，完成了 400kN 高档产品认证等基础工作，增强了韩国用户采购中国高档绝缘子的信心，为公司提高韩国市场占有率创造了条件，报告期内对韩出口销售额增长达 180%。公司对斯里兰卡的产品出口也取得新的突破，年度签订、执行订单金额首次超过 100 万美元。此外，公司还成为首家进入古巴复合绝缘子市场的中国供应商。报告期内，公司的生产、销售规模持续扩大，主营业务收入水平稳步提高，市场地位继续得到巩固。

4、科学统筹分析，合理推进募投项目建设进度

为规范募集资金的管理和运用，保护投资者利益，公司制定了专门的《募集资金管理办法》，并严格按照规定存管、审批、使用、监督。在募集资金的使用方面，公司秉持科学分析，精打细算，严谨执行的原则，统筹考虑募投计划编制时间较早所带来的局限性，紧紧把握、敏感对待市场的最新动态，稳妥推进前景明朗的募投项目，谨慎对待具有不确定性的募投项目，以更好地发挥募集资金使用效果。

募集资金到位前，公司已经累计向募投项目之一的“复合绝缘子建设项目”投资 1.1 亿元；募集资金到位后，公司加速推进该项目的建设进度，截止本报告期末，项目计划的土建、安装工程已经完成，设备引进也基本到位，年内将形成一定生产能力。募投项目之一的“瓷绝缘子产能扩大项目”前期投资虽已开始，但考虑到同属于扩大公司瓷产品产能的“申请国家发改委预算内专项资金项目”建设已完成大半，且已在一定程度上弥补了公司现有产能的不足，故公司对募投项目“瓷绝缘子产能扩大项目”的投资安排延后。鉴于国家“十二五”

电网专项发展规划尚未出台，特高压交流电网工程建设进程仍有不确定因素，公司将紧密跟踪下游行业的发展动态，科学地、实事求是地确定本项目的投资额度和投资进度。

5、加强上市公司制度建设，提高内部控制能力

上市后，公司成为社会公众公司，承担了更多的社会责任，企业必须以更加科学、严谨、透明的管理方式，创造更高的价值以回馈股东回馈社会。报告期内，公司努力完善法人治理结构，加强制度建设，及时地根据证监会、深交所的要求制订了《内幕信息知情人管理制度》，完善修订了其他相关制度；在保荐机构的督导下，针对内幕交易、信息披露、知情人管理等内容，组织内部培训 2 次；此外，还参加大连市证监局组织的培训 3 次，参加深圳证券交易所组织的培训 2 次。通过以上工作，整体提高了董事、监事、中高层管理人员的规范运作意识和企业内部控制能力。

6、履行社会责任，建设和谐企业

公司重视社会责任，关注环保及社会公益事业，充分尊重和维护相关利益者的合法权益。报告期内，公司人员结构稳定，员工精神面貌良好，企业上下和谐一致，与外部沟通顺畅，实现了公司、股东、员工、客户、社会等各方的利益均衡。报告期内，公司获得大连市人力资源和社会保障局颁发的“遵守劳动保障法律法规诚信单位”三 A 级证书；获得大连市国家税务局和大连市地方税务局联合评定的“纳税信用等级三 A 级企业”称号；获得行业协会评定的“现代化企业”称号；获得大连市总工会颁发的“大连五一奖状”。

（二）主营业务及经营情况

1、主营业务范围

公司属于电器工业的子行业—“绝缘子避雷器行业”，主要从事高压输电线路用瓷、复合绝缘子，电站用瓷、复合绝缘子，以及电瓷金具等产品的研发、生产及销售。

2、营业收入构成情况

单位：万元

项目	2011 年度	2010 年度	同比变动
主营业务收入	64,895.06	59,267.22	109.50%
其他业务收入	199.56	173.30	115.15%
营业收入	65,094.62	59,440.52	109.51%

报告期内，公司营业收入持续上升，其中主营业务收入占比超过 99%，是公司最主要的收入来源，公司主业突出，报告期内主营业务未发生变更。

3、主营业务分行业、产品情况

单位：万元

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
绝缘子产品	58,452.55	39,198.34	32.94%	6.63%	13.90%	-4.28%
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
悬瓷绝缘子	43,281.81	27,902.97	35.53%	6.78%	12.32%	-3.18%
复合绝缘子	5,985.66	5,426.62	9.34%	-35.98%	-10.34%	-25.93%
电站电瓷	9,185.08	5,868.76	36.11%	86.18%	66.74%	7.45%
其他	6,442.51	5,046.41	21.67%	44.78%	32.41%	7.31%
合计	64,895.06	44,244.75	31.82%	9.50%	15.74%	-3.68%

注：上表中的“其他”为子公司生产、销售的铁帽、钢脚、缸盖等业务。

4、主营业务分地区情况

单位：万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
国内	41,499.57	21.71%
国外	23,395.49	-7.05%
合计	64,895.06	9.50%

5、综合毛利率情况

项目	2011 年度		2010 年度		2009 年度
	毛利率	变动	毛利率	变动	毛利率
主营业务	31.82%	-3.68	35.50%	-5.32	40.82%
其他业务	78.82%	-33.89	45.01%	4.03	40.98%
合计	31.97%	-3.56	35.53%	-5.29	40.82%

报告期内，公司主营业务、主营业务市场未发生重大变化。

报告期内，由于原材料、燃料及人工成本上升较快，加之受下游行业的影响，产品价格

无法保持同步增长，致使产品毛利率水平较 2010 年有所下降：

(1) 主要矿物原材料，受国家矿业开采政策以及物流成本的影响，价格上涨较快。以烧石粉为例，其价格由 2010 年的 1,586.00 元/吨上涨到 1,763.00 元/吨，涨幅达 11.14%；主要燃料液化气受原油价格影响，由 2010 年度 4,891.00 元/吨上涨到 5,542.00 元/吨，涨幅达 13.30%。

(2) 人力成本大幅增长。报告期内，国内用工环境出现较大变化，尤其沿海地区劳动力价格快速上升。为维持员工队伍的稳定，以确保正常生产及重大合同的按期履约，公司大幅度提高了员工工资水平。

报告期内，母公司正式员工平均人数为 1,352 人，较上年度增加 63 人；工资总额为 4,903.00 万元，较上年度增加 808.00 万元，涨幅为 19.73%；缴纳“五险一金”费用为 2,001.00 万元，较上年度增加 347.00 万元，增幅为 20.98%。

6、主要供应商、客户情况

单位：万元

序号	供应商名称	采购金额	占采购总额的比例
1	大连天诚燃气有限公司（金州销售分公司）	53,50.47	14.63%
2	大连金立方废旧钢材商贸有限公司	34,39.70	9.41%
3	新密市采虹耐火材料有限公司	13,69.90	3.75%
4	临沂市凯旋铸造有限公司	12,94.90	3.54%
5	大连保税区电缆桥架厂（金州电缆桥架厂）	11,09.43	3.03%
	合计	12,564.40	34.35%
序号	客户名称	销售额	占营业收入的比例
1	江苏省电力公司	145,96.05	22.42%
2	POWER GRID CORPORATION OF INDIA LTD（印度国家电网公司）	56,87.55	8.74%
3	四川省电力公司	43,92.45	6.75%
4	道依茨一汽（大连）柴油机有限公司	35,61.45	5.47%
5	青海省电力公司	35,43.08	5.44%
	合计	317,80.58	48.82%

报告期内，公司供应商及销售客户未发生重大变化，不存在过度依赖单一客户或供应商的情形；公司与前五名供应商、前五名客户之间不存在关联关系；公司的董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东、实际控制人和其他关联方未在主要供应商、客户中直接或间接拥有权益。

7、主要费用情况

单位：万元

项目	2011 年		2010 年		增减变化
	金额	占主营业务收入	金额	占主营业务收入	
主营业务收入	64,895.06	99.69%	59,267.22	100.00%	9.50%
销售费用	4,629.71	7.11%	4,122.87	6.96%	12.39%
管理费用	9,149.86	14.06%	9,193.08	15.51%	-0.47%
财务费用	1,708.81	2.63%	1,425.15	2.40%	19.90%
所得税费用	867.80	1.33%	934.15	1.58%	-7.10%

报告期内，公司财务费用增加 19.90%，主要原因为：

(1) 由于人民币升值，导致汇兑损失较上年度增加 83.70 万元，增幅为 42.37%；

(2) 由于一年期短期贷款基础利率从 5.31% 上升到 6.56%；导致公司利息支出较上年度增加 223.4 万元，增幅为 19%。

8、非经常性损益情况

单位：万元

项 目	2011 年度	2010 年度	2009 年度
非流动资产处置损益	-6.03	272.63	-9,929.11
计入当期损益的政府补助	1,954.50	2,999.22	12,161.97
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-93.21	-50.54	2,287.66
非经常性损益小计	1,855.26	3,221.31	4,520.51
减：所得税影响额	-145.26	-180.70	-323.35
少数股东所占份额	-0.80	-0.34	-0.38
归属于母公司股东的非经常性损益净额	1,709.92	3,040.26	4,196.79
归属于母公司股东的公司税后净利润	5,398.79	7,427.05	10,642.54
归属于母公司的公司扣除非经常性损益后的净利润	3,688.87	4,386.79	6,445.75

报告期内，公司非经常性损益较上年度大幅下降，主要原因为政府补助较上年度减少了 1,044.72 万元。

(三) 财务状况分析

1、资产构成及变动情况

单位：万元

项目	2011/12/31		2010/12/31		同比增减
	金额	占比	金额	占比	
货币资金	22,700.95	17.65%	4,884.26	5.22%	364.78%
应收票据	1,758.07	1.37%	359.96	0.38%	388.41%
应收账款	28,676.17	22.30%	22,592.87	24.14%	26.93%
预付账款	4,092.18	3.18%	3,833.40	4.10%	6.75%
其他应收款	1,005.38	0.78%	488.74	0.52%	105.71%
存货	20,841.75	16.21%	17,988.45	19.22%	15.86%
其他流动资产	-	-	-	-	-
流动资产合计	79,074.48	61.50%	50,147.68	53.58%	57.68%
固定资产	22,200.77	17.27%	23,576.02	25.19%	-5.83%
在建工程	16,046.01	12.48%	8,482.82	9.06%	89.16%
无形资产	10,452.76	8.13%	10,675.25	11.41%	-2.08%
商誉	81.00	0.06%	81.00	0.09%	-
长期待摊费用	-	-	-	-	-
递延所得税资产	730.37	0.57%	631.90	0.68%	15.58%
其他非流动资产	-	-	-	-	-
非流动资产合计	49,510.92	38.50%	43,446.98	46.42%	13.96%
资产总计	128,585.40	100.00%	93,594.66	100.00%	37.39%

(1) 货币资金较上年同期增加 17,817.00 万元，为募集资金到位所致；

(2) 应收票据较上年同期增加 1,398.00 万元，为本期收到客户开具的银行承兑汇票增加所致；

(3) 应收账款较上年同期增加 6,083.30 万元，主要原因为国家电网公司改变了付款方式，降低了到货应付款比例，增加了投运后应付款比例，从而使公司货款到账时间发生了一定变化，增加了应收账款金额；同时，公司营业收入的增加也导致应收账款有所增加；

(4) 其他应收款较上年同期增加 517.00 万元，主要原因为预付运费增加 65 万元，出口退税应收款增加 105 万元，备用金增加 264 万元；

(5) 在建工程较上年同期增加 7,563.00 万元，主要是在建募投项目工程增加所致。

2、负债构成及变动情况

单位：万元

项目	2011/12/31		2010/12/31		同比增减
	金额	占比	金额	占比	
短期借款	21,909.00	37.33%	21,900.00	32.01%	0.04%
应付票据	1,500.00	2.56%	2,000.00	2.92%	-25.00%
应付账款	11,355.72	19.35%	8,997.17	13.15%	26.21%
预收款项	376.48	0.64%	158.44	0.23%	137.62%
应付职工薪酬	9.96	0.02%	3.77	0.01%	164.30%
应交税费	328.70	0.56%	247.70	0.36%	32.70%
应付股利	-	-	-	-	-
其他应付款	5,332.21	9.09%	5,239.90	7.66%	1.76%
一年内到期的非流动负债	1000.00	1.70%	-	-	-
其他流动负债	936.03	1.59%	-	-	-
流动负债合计	42,748.11	72.84%	38,546.98	56.34%	10.90%
长期借款	3,600.00	6.13%	16,000.00	23.39%	-77.5%
预计负债	253.58	0.43%	160.56	0.23%	57.93%
其他非流动负债	12,084.55	20.59%	13,705.47	20.03%	-11.83%
非流动负债合计	15,938.13	27.16%	29,866.03	43.66%	-46.63%
负债合计	58,686.24	100.00%	68,413.01	100.00%	-14.22%

(1) 应付票据较上年同期减少 500.00 万元，主要原因是公司采购材料开具的银行承兑汇票减少；

(2) 应付账款较上年同期增加 2,358.55 万元，为对原材料、配件等加大赊购比例所致；

(3) 预收账款较上年同期增加 218.00 万元，主要原因是本年预收货款金额增加；

(4) 应交税费较上年同期增加 81.00 万元，为当期应交所得税增加所致；

(5) 一年内到期的非流动负债增加 1,000.00 万元，为公司向兴业银行的长期借款将于一年内到期所致；

(6) 其他流动负债，为将在 2012 年确认为营业外收入的递延资产；

(7) 长期借款较上年同期减少 12,400.00 万元，为公司使用募集资金置换复合募投项目前期投入，并偿还相关长期借款所致；

(8) 预计负债较上年同期增加 93.00 万元，主要原因是销售收入增加导致预提销售“三

包”费用增加。

3、偿债能力分析

指标	2011/12/31	2010/12/31	同比增减
流动比率（倍）	1.85	1.30	0.55
速动比率（倍）	1.36	0.83	0.53
资产负债率（母公司）	45.39%	75.31%	-29.92%

（1）报告期内，公司融资成功，财务状况得以改善，资产负债率大幅下降，偿债能力明显提升；

（2）报告期内，公司无逾期还贷情况，信誉良好。

4、现金流量情况

单位：万元

项目	2011 年度	2010 年度	同比增减
经营活动产生的现金流量净额	741.84	-1,713.93	-
投资活动产生的现金流量净额	-8,728.13	512.16	-1,804.18%
筹资活动产生的现金流量净额	25,861.93	3,793.35	581.77%
现金及现金等价物净增加额	17,825.07	2,538.71	589.90%

经营活动产生的现金流量净额：2011 年，公司对预期价格上涨的原材料、配件等加大采购比例，使得经营活动现金流出量减少；

投资活动产生的现金流量净额：2010 年，公司对原老厂区的土地进行处置，得到土地搬迁补偿款并形成递延收益；2011 年公司无土地处置的相关收入，导致投资活动产生的现金流量为负；

筹资活动产生的现金流量净额：报告期内，公司公开发行 A 股，筹得募集资金 39,363.80 万元。

5、资金周转能力分析

指标	2011 年度	2010 年度	同比增减
应收账款周转率	2.15	2.64	-0.49
存货周转率	2.28	2.25	0.03

报告期内，公司营业收入较上年同期增长 9.50%，但因主要客户结算方式发生变化，导致应收账款增加 26.93%，应收账款周转率有所下降。

（四）子公司经营情况

报告期内，公司有四家子公司，各子公司情况如下：

1、大连盛宝铸造有限公司

成立于 2008 年 12 月 25 日；主营业务：绝缘子铁帽的生产和销售；注册资本：1,000.00 万元；经营范围：铸件产品的开发、制造和销售；铸造模具的设计、制造和销售；铸造相关技术咨询及服务；机械加工及热处理。公司持有其 100%的股权。

截止 2011 年 12 月 31 日，大连盛宝铸造有限公司总资产为 15,644.00 万元，总负债为 11,337.00 万元，净资产为 4,307.00 万元，2011 年度实现净利润 271.00 万元（已经审计）。

2、大连三箭电瓷金具有限公司

成立于 2004 年 7 月 15 日；主营业务：绝缘子配套件的生产和销售；注册资本：500.00 万元；经营范围：电瓷金具制作、电瓷设备制造、机械加工；货物进出口、技术进出口。公司持有其 100%的股权。

截止 2011 年 12 月 31 日，大连三箭电瓷金具有限公司总资产为 2,524.00 万元，总负债为 1,009.00 万元，净资产为 1,515.00 万元，2011 年度实现净利润 355.00 万元（已经审计）。

3、大连亿德电瓷金具有限责任公司

成立于 1970 年 4 月 1 日；主营业务：绝缘子钢脚的生产和销售；注册资本：150.00 万元；经营范围：生产各类电瓷产品配件、线路金具、火花塞、瓷杂件、硅原件、电压电流可控硅及钢材零售；机械加工；国内一般贸易、货物进出口、技术进出口。公司持有其 100%的股权；

截止 2011 年 12 月 31 日，大连亿德电瓷金具有限责任公司总资产为 2,293.00 万元，总负债为 1,550.00 万元，净资产为 744.00 万元，2011 年度实现净利润 214.00 万元（已经审计）。

4、大连拉普电瓷有限公司

成立于 2007 年 2 月 14 日；主营业务：电站电瓷的生产和销售；注册资本：250.00 万美元；经营范围：利用等静压技术研究、设计、开发、生产和销售（自产产品）交、直流高强度的电站电瓷（包括 110kV 以上的高压、超高压及特高压支柱棒型绝缘子、电器瓷套绝缘子）产品（不含进口分销）；以及技术服务和售后服务业务；货物进出口、技术进口。公司持有其 75%的股权。

截止 2011 年 12 月 31 日，大连拉普电瓷有限公司总资产为 3,289.00 万元，总负债为 815.00

万元，净资产为 2,474.00 万元，2011 年度实现净利润-152.00 万元（已经审计）。

二、公司未来经营环境及 2012 年主要工作目标

（一）市场发展前景

2012 年，世界经济仍难以摆脱复杂多变的不利局面，但整体上将呈复苏态势。2012 年是国家实施“十二五”规划的第二年，随着“十二五”规划中各重大专项规划的出台，特别是新能源产业等战略性新兴产业的加快发展，电器工业将会获得较大的发展空间。2012 年又是我国经济转型升级的关键时期，稳定物价水平、转变经济发展方式、促进经济平稳发展都将成为政府工作的主要目标，电器工业作为国民经济可持续发展的重要基础产业，也将在拉动经济、保障能源供应、资源合理调配等方面发挥不可替代的作用。我公司属于绝缘子避雷器行业，产品主要服务于国内外电网工程，尤其是超（特）高压输变电线路工程，从长期来看，发展空间广阔，增长潜力巨大。

1、国内市场

《国民经济和社会发展第十二个五年规划纲要》明确提出：“适应大规模跨区输电和新能源发电并网的要求，加快现代电网体系建设，进一步扩大西电东送规模，完善区域主干电网，发展特高压等大容量、高效率、远距离先进输电技术，依托信息、控制和储能等先进技术，推进智能电网建设，切实加强城乡电网建设与改造，增强电网优化配置电力能力和供电可靠性。”这标志着特高压和智能电网建设已经正式纳入国家发展战略。

按照国家电网公司的规划，预计“十二五”期间国家电网投资将达到 2.55 万亿元，较“十一五”期间增长约 70%。届时将建成以华北、华东、华中特高压电网为核心的“三横三纵”同步电网。为实现该目标，将需要大量的高档绝缘子。目前，行业内对特高压交流线路仍存在争议，导致对特高压交流工程的投资低于预期，但基于送电需要的特高压工程，尤其是其中的特高压直流工程则前景明朗，且投资巨大。

根据国家电网公司上报国家能源局的《特高压电网“十二五”规划》，2015 年将建设 16 条特高压直流线路，较原计划增加了 5 条。从目前掌握的情况看，自 2012 年开始，特高压直流输电工程将进入建设高峰，并持续至“十三五”期间。鉴于高强度直流瓷绝缘子是我公司的优势品种，因此，公司将面临巨大的市场空间和良好的发展前景。

2、国际市场

欧美及日本等发达国家电力工业起步较早，发电及输配电设施较为完善，电力需求较为

稳定；亚洲、非洲等发展中国家经济发展迅速，电力需求增长较快，但电力设备制造水平相对较低，对电力设备进口依赖较大。总体来看，国际市场潜力巨大，需求旺盛，其景气周期更长。

第一，南亚各国包括印度电力建设严重滞后，尤其是电网发展落后，长期面临电力短缺。目前，印度电力需求增长强劲，根据国际商业观察（BMI）预测，2011-2018 年间，印度电力需求年均将增长 7%。2009 年印度电力缺口为 70 亿千瓦时，至 2013 年预计将增大为 102 亿千瓦时，快速增长的人口和经济成为对电力强劲需求的重要推动因素。随着印度电力领域的市场化进程加快，输变电产品及工程领域逐渐完全市场竞争，招投标透明度不断提高，有利于我公司产品更大规模的进入该国市场。印度重视发展超（特）高电压输电工程，我公司是印度国家电网公司认可的三家直流绝缘子供应商之一，这将为公司高端绝缘子提供巨大的海外市场。

第二，非洲、南美洲及亚洲等发展中国家经济发展迅速，电力需求增长较快，但电力设备制造水平相对较低，对电力设备进口依赖较大。目前，我公司正着力开拓这些新兴市场，并已取得了良好的成绩。

第三、特高压绝缘子的国际市场潜力巨大。与我国情况类似的俄罗斯、巴西、印度和南非都存在电源中心与负荷中心相距遥远的问题，需要开发远距离输电技术，而特高压则是其中最具有前景的一种。

俄罗斯“东电西送”需要特高压技术，随着俄罗斯国内经济的好转，西部地区电力需求不断增加，供需日趋紧张，很多地方出现了电力短缺现象。目前俄罗斯东部的远东电网还在统一电力系统之外独立运行，西伯利亚丰富的能源无法通过输电网输送到西部负荷中心，发展特高压是俄罗斯优化配置能源资源的必然要求。

印度水力资源主要分布在印度东北部的雅鲁藏布江下游地区，煤炭资源主要分布在东部地区，而印度电力负荷中心分布在南部和西部，所以印度电网的输电方向是“东电西送”和“北电南送”，对于跨区输电具有强烈的需求。根据印度电监会的研究报告，为了满足跨区输电的要求，2022 年之前印度需要建设 3.5 万千米的特高压输电线路。目前，印度已经开始建设第一条±800kV 特高压直流输电线路，把东北部水电输送到西北部负荷中心，该项目计划 2015 年完工。印度还启动了特高压交流输电实验项目，实验成功后将建设从中东部煤炭基地到西部负荷中心的特高压交流线路。

巴西是南美洲面积最大、人口最多、经济总量最大的国家，也是世界上经济增长速度最

快的国家之一。巴西经济中心位于东南部沿海地区，北部亚马孙河流域经济发展相对落后。随着东南部距离负荷中心较近地区水电资源开发趋向饱和，北部亚马孙河流域将是未来巴西水电开发的地区。北部地区一系列大型水电站建成后，需要新的输电线路进行电力外送，特高压是最佳选择。巴西正在和中国紧密合作，计划修建特高压线路，将亚马孙河流域水电站的电源输送到南部地区。

南非跨国输入清洁能源需要特高压技术。未来，南非将大力开发国内清洁能源，并从其他国家引进清洁能源。位于非洲中部的刚果河流域正在修建世界上最大的水电站，南非及南部非洲其他国家计划引入该水电站的电力。跨国输入清洁能源，特高压无疑是南非的最佳选择。

综上所述，特高压技术在金砖各国无疑拥有广阔的市场前景。公司应紧密跟踪国际电网技术发展趋势，切实加强调研，提前开展营销，使我公司的特高压绝缘子大规模走向全球。

（二）国内市场竞争格局

我国的绝缘子避雷器行业集中度不高。从产品等级上看，行业内高端产品竞争方式主要以质量为主、价格为辅，竞争相对适中；中、低端产品竞争方式主要是价格和质量并重，竞争较为激烈。从产品类别上看，瓷绝缘子具有产品性能稳定、外形灵活多变、生产工序复杂等特点，高端产品市场由于进入门槛较高，合格的供应商不多且竞争格局较为稳定；复合绝缘子具有产品体积小、重量轻、防污性能突出、技术易于移植等特点，供应厂家较多；玻璃绝缘子具有“零值”自爆，机电性能稳定的特点，但由于造型不易改变，防污性能显逊于瓷质产品。瓷、复合、玻璃三种产品的特性有所不同，生产过程有着显著的差别，它们分别适用于不同的自然环境、污秽条件和线路等级，相互之间难以完全替代，这已成为国际共识。目前在国内，三种产品的市场应用格局也已基本稳定，其中，低端市场中瓷和复合产品用量较多，中端市场中三种产品呈“三分天下”之势，高端市场中瓷质产品的用量比例则更大，尤其是在国家电网特高压工程中，耐张绝缘子大部分为瓷质。

在高端瓷产品领域，公司的主要竞争对手为 NGK 唐山电瓷有限公司。该公司为中日合资企业，技术能力强，产品质量优，但受产能限制，供货能力明显低于我公司。2011 年国家电网公司的“锦屏-苏南±800kV 特高压直流工程”项目招标中，瓷绝缘子产品我公司占比超过 65%，处于明显的优势地位。

在复合绝缘子产品领域，国内供应商超过 100 家，但大多以生产中低电压产品为主，产品质量良莠不齐；330kV 及以下电压等级产品竞争激烈，而 500kV 及以上产品市场竞争相对

趋缓，具备国家电网公司集中招标投标资质的则不足 15 家。我公司在复合绝缘子领域的技术实力较强，具备完全的竞标资质，但生产能力较低，影响了国内外的市场开拓。2012 年，公司募投项目之一的“复合绝缘子建设项目”达产后，生产的软、硬件水平将跃居国内一流，生产能力将大幅提升，竞争实力将显著提高。

（三）公司竞争优势

公司的技术实力雄厚，是目前国内最大的盘形悬式瓷绝缘子生产企业，其竞争优势主要体现在技术、品牌、规模等方面。第一，公司长期致力于新产品研发，大力发展具有自主知识产权的核心技术，是行业技术研发的领跑者和排头兵。公司将合理使用募集资金，将现有的省级企业技术中心，创造条件提升为国家级技术中心。在创建国家级技术中心过程中，公司技术、研发实力将再次得以巩固和提升；第二，凭借领先的技术能力和科学严谨的生产管理方式，公司产品质量优异、性能可靠，在客户中拥有良好的口碑，形成了较强的品牌优势和稳定的客户群；第三，公司是我国最大的线路瓷绝缘子生产企业，产量、销量、出口量在行业内长期排名第一。规模优势为公司深拓国内外市场、获得客户大订单、提高盈利能力创造了有利条件。

（四）发展战略和 2012 年主要工作目标

公司秉承“生产最优质的产品，为中国和世界电力建设提供最佳服务”的经营宗旨，发扬“甘为电力铺路，勇占电瓷鳌头”的企业精神，专注于绝缘子的研发、制造与销售。根据国内外市场环境，公司业务的总体发展思路是：瞄准特高压交流和特高压直流输电工程，提升悬式瓷绝缘子生产技术水平；加速复合绝缘子的技术创新步伐和新产品开发，扩大复合绝缘子生产能力和市场占有率；应用等静压干法技术提升电站电瓷产品电压等级，扩大湿法电站电瓷生产能力，开发一流产品，拓展电站电瓷国内外市场空间；充分利用“三箭”品牌在国内外市场的影响力，加快自主创新及产品结构调整，以满足电力系统对绝缘子的需求。

2012 年，是公司发展转型的关键之年，公司将进一步全方位加强管理，巩固公司的行业龙头地位，提升公司的核心竞争力，主要的工作目标包括：

1、加大市场拓展力度，巩固行业地位

第一，进一步完善市场营销组织架构和管理体系，加深与客户的沟通、努力提高服务意识，整体提升营销团队的业务素质；第二，在国际市场中，利用品牌优势和同一品牌下不同产品的相互引领作用，积极从现有的销售资源中挖掘潜在客户，有针对性的进行市场培育，争取订单，拓展公司的业务覆盖区域；第三，根据国内市场集中招标的特点，加强基础信息

的搜集、统计和分析，加强售前工作，提高投标水平，合理提高中标率；第四，针对重大项目，尤其是“淮南-上海”、“哈密-郑州”、“溪洛渡-浙江（西）”等特高压工程，做好前期项目调研、投标准备等基础工；投标过程中积极沟通、科学报价，确保公司中标量的合理占比；生产中科学排产、提升效率，严把质量关，做好售后服务，确保完成国家重点项目的供货任务。第五，充分利用品牌优势和多年积累的优质客户群，不断扩大复合产品出口量；在国内，复合产品要向特高压工程、电气化铁道工程、城农网改造工程、配套的电气设备主机厂家拓展，以提升公司在复合绝缘子市场的占有率。

总之，公司将长期共抓国内、国际两个市场，不断扩大业务的覆盖区域，加强各区域市场间相互补充、互为替代的能力，提高公司对业绩波动风险的抵抗能力，巩固公司的行业地位。

2、搭建高效的研发平台，发挥技术支撑引领作用

按照“生产一代、研制一代、储备一代”的思路，在原技术管理体系的基础上，利用募集资金投入，构建国家级技术研发平台，提升公司整体的技术研发能力。以技术发展促进公司的工艺创新意识，加强质检能力，从根本上提高质量控制力，最终推动产品质量、产量的不断提升。今年，重点要从产品设计、耗能工艺的改进、新型燃料的采用等多方面入手，以技术手段降低制造成本，达到降费增效的目标；为满足我国更高等级特高压工程的需要，要加快 760kN 高强度瓷绝缘子的研发进度；复合绝缘子则要加快复合空心套管和复合棒形绝缘子的研发，以有效发挥新厂新设备的先进能力。

3、提高经营管理水平，采取措施降本增效

公司将有针对性的弥补管理中的薄弱环节，以提升企业的抗风险能力，具体如下：

第一、为降本增效，公司已制订“十大措施”，涉及产、供、销、管理等各方面。为此，管理层要分工明确，层层问责，力争取得预期效果。

第二、科学分析公司现有的生产能力，提前谋划、合理排产，首先确保国家重点项目的供货任务，统筹兼顾多方面的订单要求，使产能利用率维持在合理的高水平；均衡分配各季度、各月的产品产量，在稳定有序的生产局面中形成规模效益。

第三、加强人力资源管理，完善员工考评、晋升机制，加强培训，建立阶梯式人员供给模式；针对大连地区用工难、用工成本提高的现状，要进一步提高管理的人性化程度，改善招工和用工条件。根据公司生产基地周边的环境和生产作业特点，今年要重点解决外来务工工的食宿问题，以保证员工队伍的稳定。

4、科学使用募集资金、合理推进募投项目进度

敏感对待行业变化，科学进行市场分析，高效发挥募集资金的使用效率是公司 2012 年重要的工作任务。首先，加速推进“复合绝缘子建设项目”的建设进度，以尽快发挥其效益；其次，妥善安排“创建国家级技术中心项目”的实施进度，从人员、投入等方面综合规划，立足长远，保证项目稳定、持续的为公司创造价值；最后，密切跟踪待出台的国家“十二五”电网发展专项规划，对“瓷绝缘子扩大生产能力项目”进行专项调研，针对目前特高压交流投资增速低于预期的现状，要科学分析、适时调整，避免出现因项目投资超前、产能空置而效益不佳的情形。

为此，公司将深入分析项目投资回报，努力提升资金使用效率，避免出现追求完成投资进度的情形，注意发挥已建项目的能力，科学探求多样化产能扩大方式。根据我国制造产业向中西部地区转移的大趋势，公司将对中、低压产品的生产布局进行研究规划。在国内，要探讨在中西部设立制造基地的可能性，以充分利用当地的资源优势、劳动力优势；在国外，要抓紧研究在东南亚地区合资设厂的可行性，以扩大品牌影响力，深耕区域外销市场。

5、确保国家重点项目供货

预计 2012 年，国家电网公司“淮南-上海”特高压交流项目、“哈密-郑州”特高压直流项目、“溪洛渡-浙江（西）”特高压直流项目都可能开展绝缘子招标，公司将积极参与竞标，力争较高的中标率，并妥善做好各项产前技术准备，以保质、保量地完成供货。

（五）风险及对策

1、业绩波动风险

国家对电网投资规模的变化，对公司的经营业绩有直接影响。根据《国民经济和社会发展规划第十二个五年规划纲要》，我国已启动大规模的特高压输电工程和智能电网建设工程，这将为公司带来广阔的市场空间，但由于国家电网建设工程的投资计划及实施进度具有一定的不确定性，所以公司仍将面临业绩波动的风险。

公司属于按订单生产模式，产品供货周期因工程施工进度要求、产品等级、订单规模而有所不同，一般来说，公司收入水平在各时间段的分布较不均匀；此外，鉴于行业特点，大型项目所涉合同的执行对公司业绩影响较大；历史上，曾出现过单个项目的合同总金额占全年销售收入比例高达 30%的情况。大型项目往往具有产品需求量大、施工周期长等特点，导致公司出现长周期，甚至跨年度供货的情况，增加了年度收入确认的不确定性。上述特点，使公司存在因重大项目合同未按预期执行，导致短期内收入水平剧烈波动的风险。

2、财务风险

上市前，为适应快速发展的需要，公司利用自身积累和债务融资不断扩大企业规模，资产负债率呈较高水平；上市后，公司借助资本市场成功融资，资产规模得以提升，相关指标有所改善，但若出现公司不能支付到期债务的情况，仍将对公司正常经营产生影响。

公司所处行业下游用户集中度高，制造商议价能力较弱，导致公司应收账款和存货金额较大，增加了公司的资金周转压力。虽然公司客户的资信良好，发生坏账的可能性较低，但应收账款金额较大，坏账准备金相应增加，如果发生坏账损失，亦将对公司业绩产生影响。

3、税收优惠风险

公司为高新技术企业，按国家政策享受减按 15% 税率缴纳企业所得税。如果国家税收优惠政策发生变化，将对公司的经营成果产生一定的影响。

4、经营风险

公司的下游用户集中度高，主要为国家电网公司、南方电网公司及其下属企业，如果客户改变采购政策，则将对公司业务产生重要影响。

公司的主要原材料为矿物原料、金属附件、钢材等，生产过程中使用的能源主要为石油液化气。目前，我国通胀压力依然存在；国际石油供应形势日趋紧张，主要原材料及能源价格存在继续上升的可能，公司也面临着成本上升的风险。

鉴于沿海地区劳动力价格普遍上升，熟练工价格上升尤甚，公司为稳定员工队伍，势必要及时调增工资，从而导致劳动力成本上涨。公司在生产中需要大量经验丰富的一线工人，如果公司出现人员不足或流动过快的情形，则可能引致开工不足，生产效率下降，进而对公司的盈利能力产生不利影响。

行业内竞争日益激烈，不同类型、不同等级产品的供应商之间相互挤压，影响了行业整体的利润水平。目前，公司主要以高等级瓷绝缘子市场为主，竞争相对适中，但如果不能在产品和技术开发、营销策略方面创新发展，则有可能无法保持现有的竞争优势、行业地位。

目前，公司已基于风险识别，制定了 2012 年度工作任务和具体措施。公司力求通过有关工作安排，规避或减轻各项风险带来的不利影响。

（六）未来发展的资金需求和使用计划

根据发展战略，公司将在科学使用募集资金的前提下，综合考虑企业自身的财务状况，适时通过申请银行贷款和在资本市场直接融资的方式筹集资金，来满足企业发展需要。

三、报告期内投资情况

（一）募集资金的基本情况

2011 年 7 月 14 日，经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]1091 号文核准，公司向社会公众公开发行普通股（A 股）股票 2,500 万股，每股面值 1 元，每股发行价人民币 17.00 元，公司共募集资金 425,000,000.00 元，扣除发行费用 31,362,000.00 元，募集资金净额 393,638,000.00 元。截止 2011 年 8 月 2 日，公司上述发行募集的资金已全部到位，业经中准会计师事务所有限公司以“中准验字[2011]6009 号”验资报告验证确认。

截止 2011 年 12 月 31 日，公司对募集资金项目累计投入 190,569,553.97 元，其中：公司于募集资金到位之前利用自有资金先期投入募集资金项目人民币 110,306,554.07 元；本年度使用募集资金 80,262,999.90 元。截止 2011 年 12 月 31 日，募集资金余额为人民币 203,318,061.10 元（包括利息收入 251,619.76 元，手续费 2,004.69 元）。公司于 2011 年 11 月 7 日公告拟利用闲置募集资金中的 3,900.00 万元用于补充公司流动资金。截止 2011 年 12 月 31 日，扣除上述已补充到流动资金的部分款项后，募集资金专户可供使用的资金余额为 164,318,061.10 元。

（二）募集资金的管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，保护投资者权益，公司依照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等法律法规，结合公司实际情况，制定了《大连电瓷集团股份有限公司募集资金管理办法》（以下简称“管理办法”），该《管理办法》经公司第一届董事会 2010 年第一次临时会议审议通过，并经公司 2010 年第一次临时股东大会表决通过。

根据《中小企业板上市公司募集资金管理细则》的要求，公司于 2011 年 8 月分别与保荐机构渤海证券股份有限公司、兴业银行股份有限公司大连分行、中国工商银行股份有限公司大连西岗支行签订了《募集资金三方监管协议》，对募集资金实行专户存储制度，并对募集资金的使用实行严格的审批，保证募集资金专款专用；公司一次或 12 个月内累计从募集资金存款专户中支取的金额超过人民币 1000 万元或达到募集资金总额的 5%，公司应当以书面形式知会保荐代表人；保荐代表人可以根据需要随时到开设募集资金专户的商业银行查询募集资金专户资料。

截至 2011 年 12 月 31 日止，募集资金的存储情况列示如下：

银行名称	账号	截止日余额(元)	存储方式
兴业银行股份有限公司大连分行	532010100100205789	64,120.73	活期
	532010100200125502	14,253,940.37	通知存款
	532010100200108682	100,000,000.00	定期
	5320101002001088564	50,000,000.00	定期
中国工商银行股份有限公司大连西岗支行	3400200529003614865	0	活期
合计		164,318,061.10	

(三) 募集资金的使用情况

2011 年度募集资金使用情况表

单位：元

募集资金总额		393,638,000.00				本年度投入募集资金总额		190,569,553.97		
报告期内变更用途的募集资金总额						已累计投入募集资金总额		190,569,553.97		
累计变更用途的募集资金总额										
累计变更用途的募集资金总额比例										
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
瓷绝缘子扩大生产能力项目	否	267,950,000.00	267,950,000.00	19,356,730.00	19,356,730.00	7.22%	2013.12.31	无	否	否
复合绝缘子建设项目	否	166,750,000.00	166,750,000.00	165,810,922.97	165,810,922.97	99.44%	2012.08.31	无	否	否
国家级技术中心项目	否	35,000,000.00	35,000,000.00	5,401,901.00	5,401,901.00	15.43%	2013.12.31	无	否	否
承诺投资项目小计		469,700,000.00	469,700,000.00	190,569,553.97	190,569,553.97					
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体募投项目)	公司募集资金于 2011 年 8 月到位, 滞后原募集资金投资计划, 各募投项目投资进度因此顺延。									
项目可行性发生重大变	截止 2011 年 12 月 31 日, 公司不存在项目可行性发生重大变化的情况。									

化的情况说明	
超募资金的金额、用途及使用进展情况	截止 2011 年 12 月 31 日, 公司不存在超募资金的情况。
募集资金投资项目实施地点变更情况	截止 2011 年 12 月 31 日, 公司不存在募集资金投资项目实施地点变更的情况。
募集资金投资项目实施方式调整情况	截止 2011 年 12 月 31 日, 公司不存在募集资金投资项目实施方式调整的情况。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	截止 2011 年 7 月 31 日, 公司使用募集资金投资项目先期投入 110,306,554.07 元。公司于 2011 年 8 月 28 日召开第一届董事会 2011 年第五次临时会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》, 公司独立董事、保荐机构均对此议案发表了同意意见。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	经第一届董事会第六次会议决议, 同意公司在保证募集资金投资项目资金需求的前提下, 使用闲置募集资金中的 3900 万元人民币暂时补充公司的流动资金, 使用期限自 2011 年 11 月 7 日起不超过 6 个月。公司于 2011 年 11 月 8 日自兴业银行股份有限公司大连分行专户中转出 3900 万元, 截止 2011 年 12 月 31 日尚未归还上述款项。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	截止 2011 年 12 月 31 日, 公司不存在募集资金结余的情况。
尚未使用的募集资金用途及去向	截止 2011 年 12 月 31 日, 公司尚未使用的募集资金将继续用于“瓷绝缘子扩大生产能力项目”、“复合绝缘子建设项目”以及“创建国家级技术中心项目”。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	截止 2011 年 12 月 31 日, 公司在募集资金使用及披露中不存在问题或其他情况。

(四) 变更募集资金投资项目的资金使用情况

本年度未发生变更募集资金投资项目的资金使用情况。

(五) 募集资金使用及披露中存在的问题

本年度募集资金使用及披露不存在问题。

(六) 非募集资金的投资情况

报告期内, 除募投项目外, 公司无其他对重大外投资情况。

四、董事会日常工作情况

(一) 董事会的召开情况

报告期内, 公司共计召开了 10 次董事会, 情况如下:

1、2011 年 1 月 17 日, 公司召开第一届董事会 2011 年第一次临时会议, 审议通过《关于向中国工商银行大连西岗支行申请办理融资业务的议案》。

2、2011 年 1 月 28 日, 公司召开第一届董事会第四次会议, 审议通过:《关于公司申请首次公开发行股票的议案》;《关于公司首次公开发行股票前滚存利润分配方案的议案》;《关于提请公司股东大会授权董事会负责办理公司申请首次公开发行股票并上市相关事宜的议案》;《关于公司申请首次公开发行股票募集资金投向可行性的议案》;《总经理工作报告》;

《2010 年度董事会工作报告》；《关于子公司大连亿德电瓷金具有限责任公司与大连兴源房地产开发有限公司房地产交易事项的议案》；《2010 年度财务决算报告》；《2011 年经营预算》；《2010 年度独立董事工作报告》；《2011 年度融资、担保计划》；《关于审议公司财务报表的议案》；《关于提请召开公司二〇一〇年度股东大会的议案》。

3. 2011 年 5 月 30 日，公司召开第一届董事会 2011 年第二次临时会议，审议通过《关于公司 2011 年盈利预测相关事宜的议案》。

4. 2011 年 7 月 12 日，公司召开第一届董事会 2011 年第三次临时会议，审议通过《关于向中国工商银行大连西岗支行申请办理再融资业务的议案》。

5. 2011 年 7 月 18 日，公司召开第一届董事会 2011 年第四次临时会议，审议通过《关于将公司相应土地及地上房屋追加抵押给中国工商银行大连西岗支行申请办理融资业务的议案》。

6. 2011 年 8 月 28 日，公司召开第一届董事会 2011 年第五次临时会议，会议决议已于 2011 年 8 月 30 日登载于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网。

7. 2011 年 9 月 28 日，公司召开第一届董事会 2011 年第六次临时会议，会议决议已于 2011 年 9 月 29 日登载于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网。

8. 2011 年 10 月 21 日，公司召开第一届董事会第五次会议，审议通过公司《2011 年第三季度季度报告正文及全文》。

9. 2011 年 11 月 7 日，公司召开第一届董事会第六次会议，会议决议已于 2011 年 11 月 8 日登载于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网。

10. 2011 年 11 月 21 日，公司召开第一届董事会 2011 年第七次临时会议，会议决议已于 2011 年 11 月 22 日登载于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网。

（二）董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，董事会严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规，以及公司《章程》等规范性文件要求，严格按照股东大会授权，认真履行职责并全面执行股东大会决议。

（三）审计委员会履职情况

公司审计委员会对董事会负责，主要负责审查公司内控制度制定和实施、内部审计与外

部审计之间的沟通、提议聘请或更换外部审计机构等工作。

1、报告期内，审计委员会定定期审阅公司内部审计部门的工作计划和报告，对公司的财务报表编制、内部控制情况、募集资金使用、关联交易、大额资金往来等重大事项进行监督，并按时召开会议，指导推进公司内部审计工作，及时向董事会报告内部审计工作进度及发现的重大问题，发挥了审计委员会的专门职能。

2、年度审计期间，审计委员会与年审会计师积极沟通，协商确定年度财务报告审计工作的时间安排，并及时就相关问题交换意见，确保年度审计工作如期完成。

3、公司审计委员会总结后认为：公司 2011 年度的审计机构大华会计师事务所在为公司提供审计服务过程中，能够遵循独立、客观、公正的执业准则，恪尽职守、勤勉尽责，较好地完成了公司委托的各项工作。

（四）薪酬与考核委员会履职情况

公司薪酬与考核委员会向董事会负责，主要负责制定公司董事及经理人员的考核标准并进行考核。报告期内，公司薪酬与考核委员会能够积极履行职责。公司董事、监事、高级管理人员报告期内薪酬真实，薪酬与考核委员会也将探求更为科学、高效的激励约束方式。

五、利润分配预案

（一）公司的利润分配政策

根据公司《章程》第一百六十二条，公司的利润分配政策为：

1、公司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；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

2、公司可以采取现金或者股票等方式分配股利，可以进行中期现金分红；

3、公司董事会未做出现金利润分配预案的，应当在董事会的报告中披露原因，独立董事应当对此发表独立意见；

4、存在股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

2010 年 2 月 21 日，公司召开 2010 年第一次临时股东大会，审议通过公司首次公开发行股票前滚存利润分配方案，若本次股票发行并上市成功，公司本次股票发行上市前的滚存利润，即 2009 年度利润分配后剩余的未分配利润及 2010 年 1 月 1 日后公司实现的利润由本次股票发行后的新老股东共享。

2010年3月25日，公司召开2009年年度股东大会审议通过了2009年度利润分配方案，以2009年底股本7,500万股为基础，向全体股东按每股派发现金0.22元（含税）。

2011年2月17日，公司召开2010年度股东大会，形成决议：若本次股票发行并上市成功，公司2009年度利润分配后的未分配利润及2010年1月1日后公司实现的利润由本次股票发行后的新老股东共享。

公司上述股利分配决定符合《公司法》及公司《章程》的规定。

（二）公司近三年股利分配（现金分红）情况

单位：元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率
2010	-	74,270,510.59	-
2009	16,500,000.00	106,425,392.08	15.50%
2008	-	29,158,437.18	-

（三）2011年度利润分配预案及资本公积转增股本预案

经大华会计师事务所有限公司审计，2011年度母公司实现净利润48,018,877.97元，按10%提取法定公积金后，年末可供分配的利润为138,241,301.21元；2011年末资本公积余额为394,118,282.88元，其中“资本公积-股本溢价”为368,638,000.00元。

根据公司的经营状况和未来的发展前景，为合理回报广大投资者，董事会经审议拟定：

1、本次利润分配预案为：以公司2011年末总股本10,000万股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币2.00元（含税），合计派发现金2,000.00万元，剩余未分配利润结转至下一年度；

2、本次资本公积转增股本预案为：以公司2011年末总股本10,000万股为基数，以资本公积金转增股本的方式，向全体股东每10股转增10股，共计转增股本10,000万股，本次转增后公司总股本为20,000万股。

上述预案须经公司2011年度股东大会审议批准后方可实施。

六、内幕信息知情人制度的建立

公司已经建立《内幕信息知情人管理制度》、《信息披露管理制度》、《重大信息内部报告制度》等关于管理内幕信息的制度，明确了重大信息报告、传递、审核、披露的流程，并规定了信息保密及责任追究等具体内容。

报告期内，公司及各相关人员能严格按照上述制度要求开展工作，不存在公司被监管部门采取监管措施或行政处罚的情况，不存在内幕信息知情人买卖公司股票及其衍生品种的情况，也不存在董事、监事和高级管理人员违规买卖公司股票的情况。

七、公司信息披露媒体

公司指定信息披露网站为巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn>；指定信息披露报纸为《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》，报告期内未发生变更。

第十节 监事会报告

2011 年度，公司监事会按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》及公司《监事会议事规则》等有关法律、法规和相关制度的要求，从切实维护公司和全体股东利益出发，认真履行监督职责，围绕落实和执行股东大会的各项决议、维护股东权益及公司经营决策等方面开展监督工作。现将报告期内监事会主要工作情况报告如下：

一、监事会会议召开情况

报告期内，公司监事会共召开了 4 次会议，会议情况如下：

1、第一届监事会第四次会议

2011 年 1 月 28 日，公司召开第一届监事会第四次会议（上市前），审议通过了《2010 年度监事会工作报告的议案》。

2、第一届监事会 2011 年第一次临时会议

2011 年 8 月 28 日，公司召开第一届监事会 2011 年第一次临时会议，审议通过了《关于设立募集资金专项账户并签订募集资金三方监管协议的议案》和《关于使用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》。

决议内容于 2011 年 8 月 30 日，登载于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》以及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

3、第一届监事会第五次会议

2011 年 10 月 21 日，公司召开第一届监事会第五次会议，审议通过了《大连电瓷集团股份有限公司 2011 年第三季度报告全文及正文》。

4、第一届监事会第六次会议

2011 年 11 月 7 日，公司召开第一届监事会第六次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》。

决议内容于 2011 年 11 月 8 日，登载于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》及巨潮资讯网。

二、监事会对 2011 年度公司有关事项的审核意见

报告期内，监事会认真履行职责，积极开展工作，及时了解和检查公司财务运行情况，出席或列席了 2011 年度召开的股东大会和董事会会议，并对公司规范运作、财务状况、募集资金等有关方面进行了监督、检查，全面了解和掌握公司总体运营状况，对下列事项发表了意见：

1、公司依法运作情况意见

报告期内，公司监事会按照《公司法》、《监事会议事规则》以及公司章程等赋予的职权，积极参加公司股东大会，列席董事会会议，对公司的决策程序，内部控制制度的建立与执行情况以及公司董事、高级管理人员履行职务情况进行了监督。监事会认为：本年度公司决策程序合法有效，股东大会决议、董事会决议得到很好的落实，公司建立了较完善的内部控制制度，形成了较为完善的经营机构、决策机构、监督机构之间的制衡机制。公司董事、经理及其他高级管理人员均能尽心尽力履行职责，没有损害公司利益和违反法律法规的行为。

2、检查公司财务的情况意见

监事会通过听取财务部、内部审计部门专项报告、审议公司年度报告，审查会计师事务所审计报告等方式，对公司财务运作情况进行检查、监督。监事会认为：本年度公司财务制度健全，各项费用提取合理。经具有证券业务资格的大华会计师事务所有限公司对公司的财务报告进行审计，并出具了无保留意见的审计报告，认定公司会计报告符合《公司会计准则》和《企业会计制度》的有关规定，真实地反映了公司 2011 年度的财务状况和经营成果，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

3、募集资金使用情况意见

2011 年公司向社会公开发行人民币普通股（A 股）2500 万股，实际募集资金净额为人民币 393,638,000.00 元，截止到 2011 年 12 月 31 日公司已累计使用募集资金 190,569,553.97 元，全部用于募集资金投资项目。2011 年度募集资金使用情况已经大华会计师事务所有限公司审验，并出具了大华核字【2012】2875 号鉴证报告。

报告期内，公司在保证募集资金投资项目资金需求的前提下，使用闲置募集资金中的 3,900 万元人民币暂时补充公司的流动资金，使用期限 6 个月。该闲置募集资金使用计划的审核、批准程序完全符合，符合《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等法律、法规的要求。监事会将督促公司在该笔资金使用期限届满之前，及时归还至募集资金专项账户。

公司监事会认为：报告期内，公司严格按照有关规定和要求使用募集资金，并履行了相

应的审批程序和披露义务；未发现违反法律、法规及损害股东利益的行为；募集资金实际投入项目与承诺投入项目一致，无变更募集资金投资项目的情形。

4、公司收购、出售资产交易

监事会通过对公司报告期内交易情况进行核查，报告期公司无收购、出售资产交易价格，无内幕交易、损害部分股东权益、造成公司资产流失的情况。

5、监事会对公司关联交易情况的独立意见

报告期内，公司发生的关联交易是在公开、公平、公正的基础上进行的，决策程序合法，定价公允，不存在损害公司和其他股东利益的情形。

6、对公司董事会内部控制自我评价报告发表的意见

监事会对董事会做出的公司 2011 年度内部控制的自我评价报告进行了审阅，认为：报告期内，公司建立健全了财务报告相关内部控制制度，保证了财务报告相关信息真实完整和可靠，有效防范了重大错报风险，公司在 2011 年 12 月 31 日财务报告相关内部控制制度健全、执行有效。同意董事会对内部控制进行的评价。

第十一节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁事项

报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

报告期内，公司不存在控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

三、破产重组相关事项

报告期内，公司未发生破产、重组相关事项。

四、持有其他上市公司股权、参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权的事项

报告期内，公司无持有其他上市公司股权、参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权的事项。

五、收购及出售资产、企业合并事项

报告期内，公司无任何重大资产收购及出售、企业合并事项。

六、股权激励计划事项

报告期内，公司未制定股权激励计划，也无正在执行的股权激励计划。

七、重大关联交易事项

报告期内，公司无需要披露的重大关联交易事项。

八、重大合同及其履行情况

(一) 报告期内，公司未发生或以前期间发生但延续到报告期的托管、承包、租赁其他

公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的事项；

(二) 报告期内，公司无重大对外担保事项；

(三) 报告期内，公司未发生或以前期间发生但延续到报告期的委托他人进行现金资产管理事项

九、股东在报告期内或持续到报告期内承诺事项

(一) 股份锁定承诺

公司首次公开发行股票前的全体股东承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有的发行人股份，也不由发行人回购其持有的股份。

同时作为本公司董事、监事、高级管理人员的股东还承诺：在上述承诺期满后，本人作为公司董事、监事、高级管理人员，任职期间每年转让的股份不超过本人持有的本公司股份总数的百分之二十五，自离职之日起六个月内不转让本人持有的股份，离职六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售的本公司股票数量占本人所持有的本公司的股票总数的比例不超过百分之五十。

(二) 避免同业竞争的承诺

公司控股股东刘桂雪先生、发行前持股 5%以上股东潘洪沂、熊若刚、姜可军均签署了《避免同业竞争承诺函》，承诺函主要内容如下：

1、除大连电瓷及其下属企业外，本人未投资于其他任何公司、企业或其他经济实体，未经营也没有为他人经营与大连电瓷相同或类似的业务；本人与大连电瓷之间不存在同业竞争。

2、本人保证自身不会并将促使本人控制（包括直接控制和间接控制）的除大连电瓷及其下属企业以外的其他子企业不开展对与大连电瓷生产、经营有相同或类似业务的投入，今后不会新设或收购与大连电瓷从事相同或类似业务的子公司、分公司等经营性机构，不在中国境内或境外成立、经营、发展或协助成立、经营、发展任何与大连电瓷业务直接或可能竞争的业务、企业、项目或其他任何活动，以避免对大连电瓷的生产经营构成新的、可能的直接或间接的业务竞争。

3、本人将不会利用对大连电瓷的控股关系或其他关系进行损害大连电瓷及其股东合法权益的经营活动。

4、本人其他子企业高级管理人员将不兼任大连电瓷之高级管理人员。

5、无论是由本人或本人其他子企业自身研究开发的、或从国外引进或与他人合作开发的

与大连电瓷生产、经营有关的新技术、新产品，大连电瓷均有优先受让、生产的权利。

6、本人或本人其他子企业如拟出售与大连电瓷生产、经营相关的任何其他资产、业务或权益，大连电瓷均有优先购买的权利；本人保证本人自身、并保证将促使本人其他子企业在出售或转让有关资产或业务时给予大连电瓷的条件不逊于向任何独立第三方提供的条件。

若发生上述第 5、6 种情况，本人保证本人、并保证将促使本人其他子企业尽快将有关新技术、新产品、欲出售或转让的资产或业务的情况以书面形式通知大连电瓷，并尽快提供大连电瓷合理要求的资料。大连电瓷可在接到本人或本人其他子企业通知后三十天内决定是否行使有关优先购买或生产权。

如大连电瓷进一步拓展其产品和业务范围，本人保证本人并将促使本人其他子企业将不与大连电瓷拓展后的产品或业务相竞争；若出现可能与大连电瓷拓展后的产品或业务产生竞争的情形，本人保证本人并将促使本人其他子企业按照包括但不限于以下方式退出与大连电瓷的竞争：（1）停止生产构成竞争或可能构成竞争的产品；（2）停止经营构成竞争或可能构成竞争的业务；（3）将相竞争的业务纳入到大连电瓷来经营；（4）将相竞争的业务转让给无关联的第三方；（5）其他对维护大连电瓷权益有利的方式。

（三）其他承诺

公司首次公开发行股票前的全体股东承诺：本次首次公开发行股票并上市完成后，若公司 2011 年度经审计合并报表净利润数额未能达到 2011 年盈利预测的净利润数额，则由公司全体股东按照截至本承诺函签署之日各自的持股比例在公司 2011 年年度报告披露后的一个月以内以货币方式补足合并报表净利润实际金额与盈利预测数额的差额，各股东对此承担连带补偿义务。

（四）盈利预测的完成情况

公司 2011 年度财务报表已经大华会计师事务所有限公司审计，并出具了编号为“大华审字【2012】4028 号”的标准无保留意见审计报告；公司盈利预测与实际经营差异情况已经大华会计师事务所有限公司审核，并出具了编号为“大华核字【2012】2876 号的审核报告。公司 2011 年度净利润实现数与净利润预测数的比较情况如下：

项目	实现数	预测数	差异额	完成率
营业收入	650,946,151.48	656,060,602.49	-5,114,451.01	99.22%
利润总额	62,215,071.66	73,104,626.38	-10,889,554.72	85.10%

净利润	53,537,059.80	63,268,538.17	-9,731,478.37	84.62%
归属于母公司所有者的净利润	53,987,886.67	63,105,696.20	-9,117,809.53	85.55%

截至 2011 年 12 月 31 日止，公司 2011 年度已实现的净利润较盈利预测净利润的完成率为 84.62%；2011 年度已实现的归属于母公司所有者的净利润较盈利预测归属于母公司所有者的净利润的完成率为 85.55%。

公司主营业务保持了平稳的态势，主营业务收入较盈利预测变化不大。

但受营业成本等因素的影响，公司的净利润和归属于母公司净利润有一定程度的下降，主要原因是：公司所使用的部分原材料、燃料价格上涨及社会平均工资上涨造成的人工成本上升较快，从而使公司营业成本增长幅度较大，而营业收入变化不大，导致产品毛利率水平有所降低。由于以上原因，公司未能完成盈利预测的利润目标。

十、聘任、解聘会计师事务所的情况

本年度为大华会计师事务所有限公司第一年为公司提供审计服务；张承军先生、郭艳女士均为第一年担任公司审计报告签字会计师。

十二、受监管部门处罚、通报批评、公开谴责等情况

报告期内，不存在公司董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人受有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、认定为不适当人选、被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情形。

十三、报告期内重要事项公告索引

公告编号	公告标题	披露时间	登载媒体
	首次公开发行股票初步询价及推介公告	2011-07-18	中国证券报 上海证券报 证券时报 证券日报 巨潮资讯网
	首次公开发行股票网上路演公告	2011-07-26	
	首次公开发行股票招股说明书摘要	2011-07-27	
	首次公开发行股票投资风险特别公告	2011-07-27	
	首次公开发行股票发行公告	2011-07-27	
	首次公开发行股票网上定价发行申购情况及中签率公告	2011-08-01	
	首次公开发行股票网下摇号中签及配售结果公告	2011-08-01	
	首次公开发行股票网上定价发行摇号中签结果公告	2011-08-02	
	首次公开发行股票上市公告书	2011-08-04	
2011-001	关于完成工商变更登记的公告	2011-08-19	
2011-002	第一届董事会 2011 年第五次临时会议决议公告	2011-08-29	
2011-003	第一届监事会 2011 年第一次临时会议决议公告	2011-08-29	
2011-004	关于使用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目自筹资金公告	2011-08-29	
2011-005	关于签订募集资金三方监管协议的公告	2011-08-29	
2011-006	第一届董事会 2011 年第六次临时会议决议公告	2011-09-28	
2011-007	2011 年第三季度报告正文	2011-10-24	
2011-008	网下发行股份上市流通提示性公告	2011-11-03	
2011-009	使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的公告	2011-11-08	
2011-010	第一届董事会第六次会议决议公告	2011-11-08	
2011-011	第一届监事会第六次会议决议公告	2011-11-08	
2011-012	第一届董事会 2011 年第七次临时会议决议公告	2011-11-22	

第十二节 财务报告

审 计 报 告

大华审字[2012]4028号

大连电瓷集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的大连电瓷集团股份有限公司财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2011 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，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大连电瓷集团股份有限公司管理层的责任，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

我们的责任是在执行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守则，计划和执行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，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，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，大连电瓷集团股份有限公司的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了大连电瓷集团股份有限公司 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2011 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

大华会计师事务所

中国注册会计师：

张承军

有限公司

中国注册会计师：

郭 艳

中国·北京

二〇一二年四月十九日

合并资产负债表

2011 年 12 月 31 日

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资产	附注五	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	(一)	227,009,469.14	48,842,635.41
交易性金融资产			
应收票据	(二)	17,580,650.00	3,599,600.00
应收账款	(三)	286,761,697.99	225,928,697.86
预付款项	(四)	40,921,752.02	38,334,006.92
应收利息			
应收股利			
其他应收款	(五)	10,053,796.84	4,887,384.38
存货	(六)	208,417,483.91	179,884,459.42
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		790,744,849.90	501,476,783.99
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	(七)	222,007,687.92	235,760,174.12
在建工程	(八)	160,460,149.20	84,828,180.40
工程物资			
固定资产清理			
无形资产	(九)	104,527,632.67	106,752,540.90
开发支出			
商誉	(十)	810,000.00	810,000.00
长期待摊费用			
递延所得税资产	(十一)	7,303,726.14	6,318,952.77
其他非流动资产			
非流动资产合计		495,109,195.93	434,469,848.19
资产总计		1,285,854,045.83	935,946,632.18

合并资产负债表（续）

2011 年 12 月 31 日

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和股东权益	附注五	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款	（十三）	219,090,000.00	219,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据	（十四）	15,000,000.00	20,000,000.00
应付账款	（十五）	113,557,243.72	89,971,711.67
预收款项	（十六）	3,764,839.83	1,584,364.14
应付职工薪酬	（十七）	99,642.22	37,714.58
应交税费	（十八）	3,287,007.62	2,477,030.63
应付利息			
应付股利			
其他应付款	（十九）	53,322,086.46	52,398,952.98
一年内到期的非流动负债	（二十）	10,000,000.00	
其他流动负债	（二十一）	9,360,319.73	
流动负债合计		427,481,139.58	385,469,774.00
非流动负债：			
长期借款	（二十二）	36,000,000.00	160,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债	（二十三）	2,535,754.47	1,605,595.37
递延所得税负债			
其他非流动负债	（二十四）	120,845,510.60	137,054,681.43
非流动负债合计		159,381,265.07	298,660,276.80
负债合计		586,862,404.65	684,130,050.80
股东权益：			
股本	（二十五）	100,000,000.00	75,000,000.00
资本公积	（二十六）	394,145,152.06	25,507,152.06
减：库存股			
盈余公积	（二十七）	16,625,192.20	11,823,304.40
一般风险准备			
未分配利润	（二十八）	181,981,510.87	132,795,512.00
归属于母公司股东权益合计		692,751,855.13	245,125,968.46
少数股东权益		6,239,786.05	6,690,612.92
股东权益合计		698,991,641.18	251,816,581.38
负债和股东权益总计		1,285,854,045.83	935,946,632.18

大连电瓷集团股份有限公司

资产负债表

2011 年 12 月 31 日

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资产	附注十一	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		219,400,876.32	33,956,814.90
交易性金融资产			
应收票据		11,270,650.00	1,200,000.00
应收账款	(一)	271,251,216.67	214,232,659.44
预付款项		39,666,783.95	31,179,956.29
应收利息			
应收股利			
其他应收款	(二)	97,082,602.64	69,952,308.41
存货		137,501,748.42	140,710,908.56
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		776,173,878.00	491,232,647.60
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	(三)	31,654,212.53	31,654,212.53
投资性房地产		13,240,929.29	13,761,172.01
固定资产		161,949,303.24	176,226,443.44
在建工程		160,680,678.52	83,256,202.58
工程物资			
固定资产清理			
无形资产		40,787,417.82	41,521,989.17
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		4,958,547.19	4,340,551.67
其他非流动资产			
非流动资产合计		413,271,088.59	350,760,571.40
资产总计		1,189,444,966.59	841,993,219.00

大连电瓷集团股份有限公司 资产负债表（续）

2011 年 12 月 31 日

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和股东权益	附注十一	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款		219,000,000.00	219,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		20,000,000.00	20,000,000.00
应付账款		85,453,524.47	62,817,594.20
预收款项		3,722,853.60	1,423,770.02
应付职工薪酬			
应交税费		953,149.00	2,038,336.52
应付利息			
应付股利			
其他应付款		32,339,155.69	30,390,407.65
一年内到期的非流动负债		10,000,000.00	
其他流动负债		9,360,319.73	
流动负债合计		380,829,002.49	335,670,108.39
非流动负债：			
长期借款		36,000,000.00	160,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债		2,217,391.49	1,372,245.14
递延所得税负债			
其他非流动负债		120,845,510.60	137,054,681.43
非流动负债合计		159,062,902.09	298,426,926.57
负债合计		539,891,904.58	634,097,034.96
股东权益：			
股本		100,000,000.00	75,000,000.00
资本公积		394,118,282.88	25,480,282.88
减：库存股			
盈余公积		17,193,477.92	12,391,590.12
一般风险准备			
未分配利润		138,241,301.21	95,024,311.04
股东权益合计		649,553,062.01	207,896,184.04
负债和股东权益总计		1,189,444,966.59	841,993,219.00

合并利润表

2011 年度

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注五	本期金额	上期金额
一、营业总收入		650,946,151.48	594,405,227.13
其中: 营业收入	(二十九)	650,946,151.48	594,405,227.13
利息收入			
二、营业总成本		607,283,680.95	542,037,615.40
其中: 营业成本	(二十九)	442,870,096.17	383,210,344.94
利息支出			
营业税金及附加	(三十)	5,929,821.62	4,285,133.53
销售费用	(三十一)	46,297,103.46	41,228,732.11
管理费用	(三十二)	91,498,638.11	91,930,762.54
财务费用	(三十三)	17,088,114.82	14,251,500.21
资产减值损失	(三十四)	3,599,906.77	7,131,142.07
加: 公允价值变动收益			
投资收益	(三十五)		-699,184.68
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益			
三、营业利润		43,662,470.53	51,668,427.05
加: 营业外收入	(三十六)	19,988,338.95	33,291,003.50
减: 营业外支出	(三十七)	1,435,737.82	1,077,936.21
其中: 非流动资产处置损失		60,298.69	10,567.12
四、利润总额		62,215,071.66	83,881,494.34
减: 所得税费用	(三十八)	8,678,011.86	9,341,493.23
五、净利润		53,537,059.80	74,540,001.11
其中: 被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		53,987,886.67	74,270,510.59
少数股东损益		-450,826.87	269,490.52
六、每股收益:			
(一) 基本每股收益	(三十九)	0.65	0.99
(二) 稀释每股收益	(三十九)	0.65	0.99
七、其他综合收益			3,987,781.62
八、综合收益总额		53,537,059.80	78,527,782.73
归属于母公司所有者的综合收益总额		53,987,886.67	78,258,292.21
归属于少数股东的综合收益总额		-450,826.87	269,490.52

大连电瓷集团股份有限公司

利润表

2011 年度

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注十一	本期金额	上期金额
一、营业收入	(四)	584,412,365.06	549,951,769.72
减: 营业成本	(四)	413,539,340.15	373,196,479.84
营业税金及附加		5,091,413.99	3,562,267.92
销售费用		43,251,096.54	37,251,198.89
管理费用		67,938,889.68	67,354,636.96
财务费用		16,875,931.10	13,897,333.82
资产减值损失		3,274,823.82	5,006,029.62
加: 公允价值变动收益			
投资收益			
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润		34,440,869.78	49,683,822.67
加: 营业外收入		19,919,210.63	30,022,894.92
减: 营业外支出		461,580.31	1,059,512.11
其中: 非流动资产处置损失		60,198.26	5,217.11
三、利润总额		53,898,500.10	78,647,205.48
减: 所得税费用		5,879,622.13	8,520,519.58
四、净利润		48,018,877.97	70,126,685.90
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		48,018,877.97	70,126,685.90

合并现金流量表

2011 年 12 月 31 日

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注五	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		638,615,646.65	611,012,121.89
收到的税费返还		19,997,641.97	7,172,628.26
收到其他与经营活动有关的现金	(四十)	15,408,307.79	24,046,551.02
经营活动现金流入小计		674,021,596.41	642,231,301.17
购买商品、接受劳务支付的现金		412,862,790.76	434,024,237.33
支付给职工以及为职工支付的现金		146,574,061.51	122,533,641.89
支付的各项税费		42,555,560.35	29,663,327.26
支付其他与经营活动有关的现金	(四十)	64,610,806.50	73,149,378.16
经营活动现金流出小计		666,603,219.12	659,370,584.64
经营活动产生的现金流量净额		7,418,377.29	-17,139,283.47
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资所收到的现金			
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		26,150.00	132,312,597.06
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		26,150.00	132,312,597.06
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		84,028,283.71	120,933,470.98
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	(四十)	3,279,136.38	6,257,539.11
投资活动现金流出小计		87,307,420.09	127,191,010.09
投资活动产生的现金流量净额		-87,281,270.09	5,121,586.97
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		399,400,000.00	
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		229,090,000.00	326,480,337.50
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		628,490,000.00	326,480,337.50
偿还债务支付的现金		343,700,000.00	231,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		22,178,667.50	34,041,855.83
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	(四十)	3,992,000.00	23,005,000.00
筹资活动现金流出小计		369,870,667.50	288,546,855.83
筹资活动产生的现金流量净额		258,619,332.50	37,933,481.67
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-505,739.68	-528,660.06
五、现金及现金等价物净增加额	(四十)	178,250,700.02	25,387,125.11
加: 年初现金及现金等价物余额		42,370,390.18	16,983,265.07
六、期末现金及现金等价物余额		220,621,090.20	42,370,390.18

大连电瓷集团股份有限公司

现金流量表

2011 年度

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注十一	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		555,487,594.49	529,011,213.92
收到的税费返还		18,684,741.09	5,928,399.66
收到其他与经营活动有关的现金		26,759,617.27	23,809,406.20
经营活动现金流入小计		600,931,952.85	558,749,019.78
购买商品、接受劳务支付的现金		401,297,897.19	396,722,927.50
支付给职工以及为职工支付的现金		99,468,093.32	82,835,460.66
支付的各项税费		33,710,109.47	18,722,453.90
支付其他与经营活动有关的现金		55,438,588.32	96,772,862.05
经营活动现金流出小计		589,914,688.30	595,053,704.11
经营活动产生的现金流量净额		11,017,264.55	-36,304,684.33
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资所收到的现金			
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		26,150.00	129,678,547.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		26,150.00	129,678,547.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		82,171,072.31	111,358,879.04
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		2,143,775.12	5,078,788.56
投资活动现金流出小计		84,314,847.43	116,437,667.60
投资活动产生的现金流量净额		-84,288,697.43	13,240,879.40
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		399,400,000.00	
取得借款收到的现金		229,000,000.00	319,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		628,400,000.00	319,000,000.00
偿还债务支付的现金		343,000,000.00	224,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		22,177,021.99	33,914,980.83
支付其他与筹资活动有关的现金		3,992,000.00	23,005,000.00
筹资活动现金流出小计		369,169,021.99	280,919,980.83
筹资活动产生的现金流量净额		259,230,978.01	38,080,019.17
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-515,483.71	-531,853.42
五、现金及现金等价物净增加额		185,444,061.42	14,484,360.82
加: 年初现金及现金等价物余额		27,806,850.65	13,322,489.83
六、期末现金及现金等价物余额		213,250,912.07	27,806,850.65

合并股东权益变动表

2011 年度

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	2011 年度									
	归属于母公司股东权益									
	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	少数股东权益	股东权益合计
一、上年年末余额	75,000,000.00	25,507,152.06	-	-	11,823,304.40	-	132,795,512.00	-	6,690,612.92	251,816,581.38
加: 会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	75,000,000.00	25,507,152.06	-	-	11,823,304.40	-	132,795,512.00	-	6,690,612.92	251,816,581.38
三、本年增减变动金额	25,000,000.00	368,638,000.00	-	-	4,801,887.80	-	49,185,998.87	-	-450,826.87	447,175,059.80
(一) 净利润							53,987,886.67		-450,826.87	53,537,059.80
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计	-	-	-	-	-	-	53,987,886.67	-	-450,826.87	53,537,059.80
(三) 股东投入和减少资本	25,000,000.00	368,638,000.00	-	-	-	-	-	-	-	393,638,000.00
1. 股东投入资本	25,000,000.00	368,638,000.00								393,638,000.00
2. 股份支付计入股东权益的金额										-
3. 其他										-
(四) 利润分配	-	-	-	-	4,801,887.80	-	-4,801,887.80	-	-	-
1. 提取盈余公积					4,801,887.80		-4,801,887.80			-
2. 提取一般风险准备										-
3. 对股东的分配							-			-
4. 其他										-
(五) 股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本										-
2. 盈余公积转增资本股本										-
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、本期末余额	100,000,000.00	394,145,152.06	-	-	16,625,192.20	-	181,981,510.87	-	6,239,786.05	698,991,641.18

合并股东权益变动表

2011 年度

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	2010 年度									
	归属于母公司股东(或股东)权益									
	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	少数股东权益	股东权益合计
一、上年年末余额	75,000,000.00	25,507,152.06	-	-	4,810,635.81	-	78,049,888.38	-	6,421,122.40	189,788,798.65
加: 会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	75,000,000.00	25,507,152.06	-	-	4,810,635.81	-	78,049,888.38	-	6,421,122.40	189,788,798.65
三、本年增减变动金额	-	-	-	-	7,012,668.59	-	54,745,623.62	-	269,490.52	62,027,782.73
(一) 净利润							74,270,510.59		269,490.52	74,540,001.11
(二) 其他综合收益							3,987,781.62			3,987,781.62
上述(一)和(二)小计	-	-	-	-	-	-	78,258,292.21	-	269,490.52	78,527,782.73
(三) 股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入资本										-
2. 股份支付计入股东权益的金额										-
3. 其他										-
(四) 利润分配	-	-	-	-	7,012,668.59	-	-23,512,668.59	-	-	-16,500,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	7,012,668.59	-	-7,012,668.59	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-16,500,000.00	-	-	-16,500,000.00
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本										-
2. 盈余公积转增资本股本		-								-
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、本期末余额	75,000,000.00	25,507,152.06	-	-	11,823,304.40	-	132,795,512.00	-	6,690,612.92	251,816,581.38

大连电瓷集团股份有限公司
股东权益变动表
2011 年度

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项 目	2011 年度							
	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	股东权益合计
一、上年年末余额	75,000,000.00	25,480,282.88	-	-	12,391,590.12	-	95,024,311.04	207,896,184.04
加：会计政策变更								-
前期差错更正								-
其他								-
二、本年初余额	75,000,000.00	25,480,282.88	-	-	12,391,590.12	-	95,024,311.04	207,896,184.04
三、本年增减变动金额	25,000,000.00	368,638,000.00	-	-	4,801,887.80	-	43,216,990.17	441,656,877.97
（一）净利润							48,018,877.97	48,018,877.97
（二）其他综合收益								-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	48,018,877.97	48,018,877.97
（三）股东投入和减少资本	25,000,000.00	368,638,000.00	-	-	-	-	-	393,638,000.00
1. 股东投入资本	25,000,000.00	368,638,000.00						393,638,000.00
2. 股份支付计入股东权益的金额								-
3. 其他								-
（四）利润分配	-	-	-	-	4,801,887.80	-	-4,801,887.80	-
1. 提取盈余公积					4,801,887.80		-4,801,887.80	-
2. 提取一般风险准备								-
3. 对股东的分配							-	-
4. 其他								-
（五）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本								-
2. 盈余公积转增资本股本								-
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、本年年末余额	100,000,000.00	394,118,282.88	-	-	17,193,477.92	-	138,241,301.21	649,553,062.01

大连电瓷集团股份有限公司 股东权益变动表

2011 年度

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	2010 年度							
	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	股东权益合计
一、上年年末余额	75,000,000.00	25,480,282.88	-	-	5,378,921.53	-	48,410,293.73	154,269,498.14
加: 会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	75,000,000.00	25,480,282.88	-	-	5,378,921.53	-	48,410,293.73	154,269,498.14
三、本年增减变动金额	0.00	-	-	-	7,012,668.59	-	46,614,017.31	53,626,685.90
(一) 净利润	-	-	-	-	-	-	70,126,685.90	70,126,685.90
(二) 其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-
上述(一)和(二)小计	-	-	-	-	-	-	70,126,685.90	70,126,685.90
(三) 股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 利润分配	-	-	-	-	7,012,668.59	-	-23,512,668.59	-16,500,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	7,012,668.59	-	-7,012,668.59	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-16,500,000.00	-16,500,000.00
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本股本	-	-	-	-	-	-	-	-
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、本期末余额	75,000,000.00	25,480,282.88	-	-	12,391,590.12	-	95,024,311.04	207,896,184.04

大连电瓷集团股份有限公司

2011 年度财务报表附注

一、公司基本情况

(一) 历史沿革

大连电瓷集团股份有限公司前身为大连电瓷有限公司。成立时，注册资本为 1,000.00 万元人民币。2009 年 2 月 19 日，经公司股东会决议，大连电瓷有限公司的名称变更为大连电瓷集团有限公司。2009 年 9 月 2 日，大连电瓷集团有限公司整体变更设立股份有限公司，注册资本变更为 7,500.00 万元。发起人及其持股情况如下：刘桂雪出资 4,200.00 万元，占注册资本的 56%；潘洪沂出资 600.00 万元，占注册资本的 8%；熊若刚、姜可军二人各出资 375.00 万元，分别占注册资本的 5%；任贵清出资 300.00 万元，占注册资本的 4%；吴宝海、阎芷苓二人各出资 225.00 万元，分别占注册资本的 3%；彭佩勤、于树圣、姜桂兰三人各出资 150.00 万元，分别占注册资本的 2%；王滨、李广林、张道骏、李钰、孙启全、于建华、孙世功、刘增元、孙景功、于田明共十人各出资 75.00 万元，分别占注册资本的 1%。

2011年7月14日，经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]1091号文核准，公司首次公开发行人民币普通股（A股）2500万股，发行价格为每股人民币17元。经深圳证券交易所深证上[2011]235号文件同意，公司发行的人民币普通股股票于2011年8月5日在深圳证券交易所中小企业板上市，股票代码002606，公司的总股本数为100,000,000股。中准会计师事务所有限公司已于2011年8月2日对公司首次公开发行股票的资金到位情况进行了审验，并出具中准验字[2011]6009号《验资报告》验证确认。公司于2011年8月19日取得了大连市工商行政管理局换发的注册号为210200000122411的《企业法人营业执照》。

公司法定代表人：刘桂雪。

(二) 行业性质：公司所处行业为绝缘子避雷器行业。

(三) 经营范围：高压电瓷、避雷器、互感器、开关、合成绝缘子、高压线性电阻片、工业陶瓷、铸造件制造（待取得生产许可证后方可生产）；货物进出口、技术进出口（法律、行政法规禁止的项目除外；法律、行政法规限制的项目取得许可后方可经营）。

(四) 主要产品或提供的劳务：

公司主要从事高压输电线路用瓷、复合绝缘子；电站用瓷、复合绝缘子；电瓷金具等产品的研发、生产及销售。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

（一）财务报表的编制基础

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及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

（二）遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

（三）会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）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

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。在合并中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，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司为进行企业合并而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、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

2. 非同一控制下的企业合并

本公司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。

本公司在购买日对合并成本进行分配。

本公司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，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。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

（六）合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

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，其余额仍应当冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

（七）计量属性

本公司采用权责发生制记账基础，一般以实际成本为计价原则。资产于取得时按实际成本入账，如果以后发生资产减值的情形，则计提相应的资产减值准备。

本年报表项目的计量属性未发生变化。

（八）现金及现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

（九）外币业务和外币报表折算

1. 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。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，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

2. 外币财务报表的折算

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；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

（十）金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1. 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债（和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2. 金融工具的确认依据和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

4. 金融负债终止确认条件

金融负债的的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

6. 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(十一) 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的确认标准和坏账准备的计提方法

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项确认标准：

- a. 单项金额排列在前 5 名的应收款项；
- b. 且期末单项金额占应收款项总额的 5% 以上的款项。

(2) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的计提方法：各单项分别进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。

2. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项的确定依据和坏账准备计提方法

(1) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项的确认依据：账龄在 5 年以上且金额不属于前五名的应收款项。

(2) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的计提方法：各单项分别进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。

3. 按组合计提坏账准备的应收款项的确定依据和坏账准备计提方法：

(1) 按组合计提坏账准备的应收款项的范围：对于不属于单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项和不属于单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项按组合计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项的确认依据：按账龄确定应收款项组合。

(3) 按组合计提坏账准备的应收款项坏账准备的计提方法：采用账龄分析法。

账龄分析法计提的比例

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5%	5%
1—2 年	10%	10%

2-3 年	20%	20%
3-4 年	30%	30%
4-5 年	50%	50%
5 年以上	100%	100%

合并范围内的关联公司之间的应收款项不计提坏账准备。

(十二) 存货

1. 存货的分类

存货是指企业在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料、物料等。公司存货主要分为原材料、在产品、产成品、低值易耗品、包装物、自制半成品和委托加工材料等。

2. 发出存货的计价方法

原材料、产成品发出时采用加权平均法核算。

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

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，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。

4. 存货的盘存制度

公司存货采用永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品在领用时采用一次摊销法核算。

包装物在领用时采用一次摊销法核算。

（十三）长期股权投资的核算

1. 投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及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。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。被合并方存在合并财务报表，则以合并日被合并方合并财务报表所有者权益为基础确定长期股权投资的初始投资成本。

非同一控制下的企业合并：合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，本公司为进行企业合并而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、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，作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

企业通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，应当区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

① 在个别财务报表中，应当以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本，购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益（例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同）转入当期投资收益。

② 在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。在合并合同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，也计入合并成本。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式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。

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。

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（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

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为基础确定。

2. 后续计量及损益确认

（1）后续计量

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。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。

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）。在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表，净利润和其他投资变动为基础进行核算。

（2）损益确认

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

权益法下，投资企业在确认应享有被投资单位的净利润或净亏损时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认，投资企业与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，应当予以抵销，在此基础上确认投资损益；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。

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

重大影响以下的、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，其减值损失是根据其账面价值与按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进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

采用成本法核算的长期股权投资，因被投资单位宣告分派现金股利或利润确认投资收益后，考虑长期股权投资是否发生减值。

因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

（十四）投资性房地产核算方法

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。

公司对现有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一出租用建筑物采用与本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。

公司对存在减值迹象的，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。

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

（十五）固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- （1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- （2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

2. 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

各类固定资产折旧年限确定如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	15-30 年	3%至 10%	3.00-6.47%
机器设备	4-15 年	3%至 10%	6.00-24.25%
电子及其他设备	3- 5 年	3%至 10%	18.00-32.33%
运输设备	8 年	3%至 10%	11.25-12.13%

每个会计年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命。

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当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，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

4. 融资租入固定资产的认定依据

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- （1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- （2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- （3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- （4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

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

5. 其他说明

（1） 固定资产的计价：

a. 外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出，以此确认为入账价值。

b. 自行建造固定资产按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出确认为入账价值。

c. 投资者投入固定资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确认为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的除外。

d. 融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，确认为入账价值。

e. 通过非货币资产交换取得的固定资产，具有商业实质的，按换出资产的公允价值入账；不具有商业实质的，按换出资产的账面价值确认为入账价值。

f. 通过债务重组取得的固定资产，按公允价值确认为入账价值。

(2) 固定资产后续支出的处理

固定资产的后续支出主要包括修理支出、更新改良支出等，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。

(十六) 在建工程

1. 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

3. 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当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，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

(十七) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2. 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3. 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4. 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金

额，调整每期利息金额。

（十八）无形资产

1. 无形资产的计价方法

（1）公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

（2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2. 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

3. 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：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某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

4. 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

（十九）长期待摊费用

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销。

（二十）预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

（二十一）股份支付及权益工具

1. 股份支付的种类

公司为获取职工和其他方提供服务而授予权益工具，分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

（1）以权益结算的股份支付

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，应当以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

（2）以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，应当按照企业承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的

负债公允价值计量。授予后可立即行权的，应当在授予日以企业承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照企业负担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

2. 权益工具公允价值的确定方法

权益工具是指能证明拥有公司在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。企业合并中合并方发行权益工具发生的交易费用抵减权益工具溢价收入，不足抵减的，冲减留存收益。其余权益工具，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加股东权益。回购自身权益工具支付对价和交易费用减少股东权益。发行、回购、出售或注销权益工具时，不确认利得或损失。

公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。公司不确认权益工具的公允价值变动额。

权益工具公允价值按照《企业会计准则——第 22 号金融工具的确认和计量》及公司有关金融工具的会计政策相关规定确定。

（二十二）收入的确认方法

公司的营业收入主要为产品销售收入。

1. 产品销售收入的确认原则，满足下列条件确认收入实现：

（1）公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

（2）公司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；

（3）收入的金额能够可靠地计量；

（4）相关的经济利益很可能流入企业；

（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2. 提供劳务收入的确认原则，确认劳务收入的实现

（1）以劳务总收入和总成本能够可靠地计量；

（2）与交易相关的经济利益能够流入公司；

（3）劳务的完成程度能够可靠地确定；

（4）在同一年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按完工百分

比法确认相关劳务收入，完工百分比按已完工作的测量确认。

3. 让渡资产使用权收入的确认原则

以与交易相关的经济利益能够流入公司，收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

4. 投资性房地产租赁收入

按合同或协议约定的租金在租赁期内的各个期间内按直线法确认为收入实现。

（二十三）政府补助

1. 政府补助确认原则，满足下列条件的政府补助予以确认：

- （1）能够满足政府补助所述条件；
- （2）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. 政府补助的分类和会计处理

（1）政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

（二十四）递延所得税资产、递延所得税负债

1. 确认递延所得税资产的依据

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。

2. 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

（二十五）经营租赁、融资租赁

1. 经营租赁会计处理

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

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

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

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

2. 融资租赁会计处理

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

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

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

(二十六) 持有待售资产

1. 公司将同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售资产

- (1) 企业已经就处置该非流动资产作出决议；
- (2) 企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- (3) 该项转让将在一年内完成。

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

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理。

（二十七）主要会计政策、会计估计的变更

1. 会计政策变更

公司报告期内未发生会计政策变更事项。

2. 会计估计变更

公司报告期内未发生会计估计变更事项。

（二十八）前期会计差错更正

公司报告期内未发生重要的前期会计差错更正事项。

三. 税项

（一）公司及子公司主要税种及税率

1. 流转税及附加税费

税种	计税依据	税率
增值税	销售额	13%、17%
营业税	营业额	5%
城市维护建设税	应缴增值税、营业税税额	7%
教育费附加	应缴增值税、营业税税额	3%
地方教育费附加	应缴增值税、营业税税额	1%、2%

2. 企业所得税

2009 年公司被认定为高新技术企业，根据《中华人民共和国企业所得税法》的规定，2011 年度执行 15%的企业所得税税率，以应纳税所得额为计税依据。

子公司大连拉普电瓷有限公司为生产性外商投资企业，根据《国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》（国发[2007]39 号）的规定，2011 年执行 25%的企业所得税税率，减半征收，以应纳税所得额为计税依据。

子公司大连盛宝铸造有限公司、大连三箭电瓷金具有限公司、大连亿德电瓷金具有限责任公司根据《中华人民共和国企业所得税法》的规定，2011 年执行 25%的企业所得税税率，以应纳税所得额为计税依据。

（二）税收优惠及批文

1. 增值税

(1) 根据《中华人民共和国增值税暂行条例》和《财政部 国家税务总局关于进一步推进出口货物实行免抵退税办法的通知》(财税[2002]第 007 号)规定,生产企业自营或委托外贸企业代理出口自产货物,一律实行“免、抵、退”税收管理办法。公司和子公司大连拉普电瓷有限公司有出口货物销售行为,享受此项优惠政策。

2. 企业所得税

(1) 公司 2009 年度被认定为高新技术企业,依据《中华人民共和国企业所得税法》的规定,2011 年度减按 15%的税率征收企业所得税。

(2) 子公司大连拉普电瓷有限公司根据《国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》(国发[2007]39 号)的规定,自 2008 年 1 月 1 日起,原享受企业所得税“两免三减半”、“五免五减半”等定期减免税优惠的企业,新税法施行后继续按原税收法律、行政法规及相关文件规定的优惠办法及年限享受至期满为止,但因未获利而尚未享受税收优惠的,其优惠期限从 2008 年度起计算。子公司大连拉普电瓷有限公司执行 25%的所得税税率。2011 年度减半征收企业所得税。

(3) 公司根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例和《企业研究开发费税前扣除管理办法(试行)》(国税发[2008]116 号)的有关规定,研发费用计入当期损益未形成无形资产的,允许再按其当年研发费用实际发生额的 50%,直接抵扣当年的应纳税所得额。

四. 企业合并及合并财务报表

本节下列表式数据中的金额单位,除非特别注明外均为人民币元。

(一) 子公司情况

1. 通过设立或投资等方式取得的子公司

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
大连三箭电瓷金具有限公司	有限责任	大连	工业	500 万	电瓷金具制作、电瓷设备制造、机械加工	5,000,000.00	
大连拉普电瓷有限公司	有限责任	大连	工业	250 万美元	交、直流高强度的电瓷产品的研究、设计和开发、销售及技术服务;货物进出口、技术进口	14,545,212.53	
大连盛宝铸造有限公司	有限责任	大连	工业	1000 万	铸件产品的开发、制造和销售;铸造模具的设计、制造和销售;铸造相关技术咨询及服务;机械加工及热处理	10,000,000.00	

续上表

子公司全称	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
大连三箭电瓷金具有限公司	100	100	是			
大连拉普电瓷有限公司	75	75	是	6,239,786.05		
大连盛宝铸造有限公司	100	100	是			

2. 非同一控制下企业合并取得的子公司

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
大连亿德电瓷金具有限责任公司	有限责任	大连	工业	150 万	生产各类电瓷产品配件、线路金具、火花塞、瓷杂件、硅原件、电压电流可控硅及钢材零售；机械加工；国内一般贸易、货物进出口、技术进出口	2,109,000.00	

续上表

子公司全称	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
大连亿德电瓷金具有限责任公司	100	100	是			

(二) 通过企业合并取得的子公司

公司报告期无通过企业合并取得的子公司。

(三) 报告期合并报表范围的变更情况

公司报告期内合并报表的范围未发生变化。

(四) 报告期内的吸收合并

公司报告期内未发生吸收合并事项。

五. 合并财务报表主要项目注释 (单位: 人民币元)

(一) 货币资金

项 目	期末余额			年初余额		
	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			44,042.33			30,811.62
银 行 存 款			220,577,047.87			42,339,578.56
其中：人民币			217,825,058.04			38,556,924.65
美元	436,758.56	6.3009	2,751,972.61	11,354.25	6.6227	75,195.79
欧元	2.11	8.1625	17.22	420,991.10	8.8065	3,707,458.12
其他货币资金			6,388,378.94			6,472,245.23
合 计			227,009,469.14			48,842,635.41

其中受限制的货币资金明细如下：

项 目	期末余额	年初余额
履约保函保证金	6,388,378.94	6,472,245.23
合 计	6,388,378.94	6,472,245.23

（二）应收票据

1. 应收票据分类

种 类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	17,580,650.00	3,599,600.00
商业承兑汇票		
合 计	17,580,650.00	3,599,600.00

2. 期末公司已质押的应收票据情况

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
江阴市嘉邦化纤有限公司	2011-7-14	2012-1-14	100,000.00	
合 计			100,000.00	

3. 期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据前五名情况

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
大连电瓷集团股份有限公司	2011-9-23	2012-3-20	5,000,000.00	
大连电瓷集团股份有限公司	2011-9-23	2012-3-20	5,000,000.00	
大连宝通科贸有限公司	2011-7-18	2012-1-18	2,000,000.00	
深圳市合志和实业发展有限公司	2011-7-27	2012-1-27	1,400,000.00	
广西河池玉动车辆有限公司	2011-9-5	2012-3-5	1,000,000.00	
合计			14,400,000.00	

截止 2011 年 12 月 31 日，公司已背书转让或贴现但尚未到期的银行承兑汇票总额为 22,630,979.00 元。

4. 截止 2011 年 12 月 31 日，公司无出票人无力履约而转为应收账款的票据。

(三) 应收账款

1. 应收账款按种类披露：

种 类	期末余额			
	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	139,491,998.97	43.89%	6,974,599.95	5.00%
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄分析法	167,097,344.99	52.58%	12,853,046.02	7.69%
组合小计	167,097,344.99	52.58%	12,853,046.02	7.69%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	11,207,873.15	3.53%	11,207,873.15	100.00%
合 计	317,797,217.11	100.00%	31,035,519.12	9.77%

种 类	年初余额			
	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	47,691,176.03	18.80%	2,419,296.24	5.07%

按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄分析法	195,482,987.89	77.04%	14,826,169.82	7.58%
组合小计	195,482,987.89	77.04%	14,826,169.82	7.58%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	10,555,178.73	4.16%	10,555,178.73	100.00%
合 计	253,729,342.65	100.00%	27,800,644.79	10.96%

注 1：单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款确认标准：a、单项金额排列在前五名的应收账款；b、且期末单项金额占应收账款总额的 5%以上的款项。

注 2：单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款的确认依据：账龄在 5 年以上且金额不属于前五名的应收账款。

注 3：不属于上述 2 类的应收账款，确认为按组合计提坏账准备的应收账款。

2. (1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款坏账准备计提情况：

应收账款内容	期末余额	坏账金额	理由
江苏省电力公司	95,434,462.95	4,771,723.15	单项测试后，按预计未来现金流量现值低于账面价值的差额计提坏账准备
四川省电力公司	24,111,339.31	1,205,566.97	单项测试后，按预计未来现金流量现值低于账面价值的差额计提坏账准备
POWER GRID CORPORATION OF INDIA LTD	19,946,196.71	997,309.83	单项测试后，按预计未来现金流量现值低于账面价值的差额计提坏账准备
合计	139,491,998.97	6,974,599.95	

应收账款内容	年初余额	坏账金额	理由
POWER GRID CORPORATION OF INDIA LTD	29,994,108.53	1,534,442.86	单项测试后，按预计未来现金流量现值低于账面价值的差额计提坏账准备
河南省电力公司	17,697,067.50	884,853.38	单项测试后，按预计未来现金流量现值低于账面价值的差额计提坏账准备
合计	47,691,176.03	2,419,296.24	

(2) 按账龄进行风险组合，计提坏账准备的应收账款：

账 龄	期末余额			年初余额		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1 年以内	131,926,892.37	78.95%	6,596,344.62	148,544,135.20	75.99%	7,427,206.77
1-2 年	22,015,388.30	13.17%	2,201,538.83	29,642,615.88	15.16%	2,964,261.59

2-3 年	3,955,112.21	2.37%	791,022.44	10,377,466.27	5.31%	2,075,493.25
3-4 年	6,679,179.63	4.00%	2,003,753.89	5,500,885.28	2.81%	1,650,265.58
4-5 年	2,520,772.48	1.51%	1,260,386.24	1,417,885.26	0.73%	708,942.63
合 计	167,097,344.99	100.00%	12,853,046.02	195,482,987.89	100.00%	14,826,169.82

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款:

账 龄	期末余额		坏账准备	年初余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
5 年以上	11,207,873.15	100.00%	11,207,873.15	10,555,178.73	100.00%	10,555,178.73
合 计	11,207,873.15	100.00%	11,207,873.15	10,555,178.73	100.00%	10,555,178.73

3. 本报告期无核销的应收账款情况。

4. 截止 2011 年 12 月 31 日, 应收账款余额中无持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东欠款。

5. 应收账款金额前 5 名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额比例%
江苏省电力公司	客户	95,434,462.95	1 年内	30.03%
四川省电力公司	客户	24,111,339.31	1 年内	7.59%
POWER GRID CORPORATION OF INDIA LTD	客户	19,946,196.71	1 年内	6.27%
LAPP INSULATORS LLC	客户	10,867,771.15	1 年内	3.42%
LJ POWER CO., LTD	客户	9,715,298.36	1 年内	3.06%
合计		160,075,068.48		50.37%

6. 截止 2011 年 12 月 31 日, 无应收关联方应收账款情况。

7. 报告期内无终止确认的应收账款情况。

8. 报告期内无以应收账款为标的进行证券化情况。

(四) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	35,231,352.02	86.09%	38,334,006.92	100.00%
1-2 年	5,690,400.00	13.91%		
合 计	40,921,752.02	100.00%	38,334,006.92	100.00%

2. 预付款项金额前五名单位情况

排名	单位名称	与本公司关系	期末金额	时间	占预付款项比例	未结算原因
第一名	衡阳华意机械有限公司	供应商	5,994,000.00	2010-2011	14.65%	定金
第二名	徐州东大钢结构建筑有限公司	供应商	5,060,000.00	2011	12.36%	定金
第三名	天津第一机床总厂精密传动装置制造二厂	供应商	5,000,000.00	2011	12.22%	定金
第四名	世纪机电工程（大连）有限公司	供应商	4,400,000.00	2010-2011	10.75%	定金
第五名	大连中石油昆仑天诚燃气有限公司金州公司	供应商	4,362,203.65	2011	10.66%	定金
合计			24,816,203.65		60.64%	

3. 截止 2011 年 12 月 31 日，预付款项余额中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款。

4. 截止 2011 年 12 月 31 日，预付款项余额中无关联方款项。

(五) 其他应收款

1. 其他应收款按种类披露：

种 类	期末余额			
	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	5,472,332.52	49.85%	301,607.58	5.51%
按组合计提坏账准备的其他应收款				

账龄分析法	5,260,941.11	47.93%	377,869.21	7.18%
组合小计	5,260,941.11	47.93%	377,869.21	7.18%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	243,398.83	2.22%	243,398.83	100.00%
合 计	10,976,672.46	100.00%	922,875.62	8.41%

种 类	年初余额			
	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	3,769,943.16	69.23%	233,497.16	6.19%
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄分析法	1,472,885.57	27.05%	121,947.19	8.28%
组合小计	1,472,885.57	27.05%	121,947.19	8.28%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	202,398.83	3.72%	202,398.83	100.00%
合 计	5,445,227.56	100.00%	557,843.18	10.24%

注 1：单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款确认标准：a、单项金额排列在前五名的其他应收款；b、且期末单项金额占其他应收款总额的 5%以上的款项。

注 2：单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款的确认依据：账龄在 5 年以上且金额不属于前五名的其他应收款。

注 3：不属于上述 2 类的其他应收款，确认为按组合计提坏账准备的其他应收款。

2. (1) 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款坏账准备计提情况：

其他应收款内容	期末余额	坏账金额	理由
应收出口退税款	1,850,962.25	92,548.11	单项测试后，按预计未来现金流量现值低于账面价值的差额计提坏账准备
预付电费	2,075,424.37	103,771.22	单项测试后，按预计未来现金流量现值低于账面价值的差额计提坏账准备
保证金	559,819.00	55,981.90	单项测试后，按预计未来现金流量现值低于账面价值的差额计提坏账准备
往来款	986,126.90	49,306.35	单项测试后，按预计未来现金流量现值低于账面价值的差额计提坏账准备

合计	5,472,332.52	301,607.58	
----	--------------	------------	--

其他应收款内容	年初余额	坏账金额	理由
应收出口退税款	793,848.61	39,692.43	单项测试后, 按预计未来现金流量现值低于账面价值的差额计提坏账准备
预付电费、蒸汽费	2,323,520.45	116,176.02	单项测试后, 按预计未来现金流量现值低于账面价值的差额计提坏账准备
往来款	300,000.00	60,000.00	单项测试后, 按预计未来现金流量现值低于账面价值的差额计提坏账准备
往来款	352,574.10	17,628.71	单项测试后, 按预计未来现金流量现值低于账面价值的差额计提坏账准备
合计	3,769,943.16	233,497.16	

(2) 按账龄进行风险组合, 计提坏账准备的其他应收款:

账龄	期末余额			年初余额		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1年以内	4,296,947.15	81.68%	214,847.36	1,087,029.18	73.80%	54,351.46
1-2年	613,371.07	11.65%	61,337.11	237,740.00	16.14%	23,774.00
2-3年	43,506.50	0.83%	8,701.30	88,131.90	5.99%	17,626.38
3-4年	302,873.80	5.76%	90,862.14	18,984.49	1.29%	5,695.35
4-5年	4,242.59	0.08%	2,121.30	41,000.00	2.78%	20,500.00
合计	5,260,941.11	100.00%	377,869.21	1,472,885.57	100.00%	121,947.19

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款:

账龄	期末余额			年初余额		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
5年以上	243,398.83	100.00%	243,398.83	202,398.83	100.00%	202,398.83
合计	243,398.83	100.00%	243,398.83	202,398.83	100.00%	202,398.83

3. 本报告期无核销的其他应收款情况。

4. 截止 2011 年 12 月 31 日, 其他应收款余额中无持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东欠款。

5. 其他应收款金额前五名单位情况

债务人排名	单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例%

债务人排名	单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例%
第一名	辽宁省电力有限公司大连供电公司	供货商	2,075,424.37	1 年内	18.91%
第二名	大连经济技术开发区国家税务局	公司主管税务局	1,850,962.25	1 年内	16.86%
第三名	大连铁越集团有限公司金窑分公司	劳务供应商	986,126.90	1 年内	8.98%
第四名	大连金州新区机关事业单位经费核算中心	主管政府机关	559,819.00	1-2 年内	5.10%
第五名	大连捷达货物运输有限责任公司	劳务供应商	500,000.00	1 年内	4.56%
合计			5,972,332.52		54.41%

6. 截止 2011 年 12 月 31 日，无应收关联方其他应收款情况。

7. 报告期内无终止确认的其他应收款情况。

8. 报告期内无以其他应收款为标的进行证券化情况。

(六) 存货：

1. 存货分类

项 目	期末余额			年初余额		
	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	66,994,441.07		66,994,441.07	66,710,890.70		66,710,890.70
在产品	25,308,886.18		25,308,886.18	21,099,641.45		21,099,641.45
产成品	102,838,215.83		102,838,215.83	83,209,375.49		83,209,375.49
包装物	2,419,513.09		2,419,513.09	758,393.93		758,393.93
低值易耗品	2,980,360.46		2,980,360.46	3,114,306.26		3,114,306.26
自制半成品	7,842,607.31		7,842,607.31	4,991,851.59		4,991,851.59
委托加工材料	33,459.97		33,459.97			
合 计	208,417,483.91		208,417,483.91	179,884,459.42		179,884,459.42

2. 存货跌价准备

期末单项存货账面余额无高于存货可变现净值，故未计提存货跌价准备。亦无存货跌价准备转回数。

3. 存货期末余额中无借款费用资本化金额。

(七) 固定资产

1. 固定资产情况:

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一. 账面原价合计	385,167,275.89	10,407,463.83	958,025.23	394,616,714.49
其中: 房屋建筑物	169,284,775.64			169,284,775.64
机器设备	181,370,919.92	9,176,760.83	146,433.03	190,401,247.72
运输设备	26,543,047.85	391,909.39	111,106.00	26,823,851.24
电子及其他设备	7,968,532.48	838,793.61	700,486.20	8,106,839.89
二. 累计折旧合计	149,407,101.77	23,990,993.22	789,068.42	172,609,026.57
其中: 房屋建筑物	46,716,396.58	7,058,034.37		53,774,430.95
机器设备	85,331,492.73	13,519,989.07	84,898.93	98,766,582.87
运输设备	12,313,707.66	2,682,493.94	24,697.88	14,971,503.72
电子及其他设备	5,045,504.80	730,475.84	679,471.61	5,096,509.03
三. 固定资产账面净值合计	235,760,174.12	10,407,463.83	24,159,950.03	222,007,687.92
其中: 房屋建筑物	122,568,379.06		7,058,034.37	115,510,344.69
机器设备	96,039,427.19	9,176,760.83	13,581,523.17	91,634,664.85
运输设备	14,229,340.19	391,909.39	2,768,902.06	11,852,347.52
电子及其他设备	2,923,027.68	838,793.61	751,490.43	3,010,330.86
四. 减值准备合计				
五. 固定资产账面价值合计	235,760,174.12	10,407,463.83	24,159,950.03	222,007,687.92

本期折旧额 23,990,993.22 元。

本期由在建工程转入固定资产的金额为 7,756,686.51 元。

2. 报告期内无闲置未用的固定资产。

3. 报告期内无融资租赁租入固定资产。

4. 持有待售固定资产情况

项目	期末余额			
	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
房屋建筑物	381,594.23	381,594.23	0	一年以内
合计	381,594.23	381,594.23	0	

注 2：子公司大连亿德电瓷金具有限责任公司与大连兴源房地产开发有限公司签订合同，大连亿德同意将位于大连市甘井子区同德路 2 号的经营用地、厂房与大连兴源房地产开发有限公司提供的土地及房屋建筑物置换。上述资产置换行为尚在进行之中，拟在一年内完成。根据《企业会计准则》规定大连亿德将原厂区内的土地、房屋建筑物作为持有待售资产核算。

5. 截止 2011 年 12 月 31 日无未办妥产权证书的固定资产。

6. 固定资产抵押情况

抵押资产名称	账面原值	账面净值
房屋建筑物	80,210,388.12	63,383,674.71

注：固定资产用于 89,000,000.00 元短期借款抵押。

7. 期末公司固定资产未出现减值迹象，无需计提资产减值准备。

(八) 在建工程

1. 在建工程情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
交流特高压绝缘子及直流绝缘子扩大生产能力项目	43,523,021.50		43,523,021.50	26,796,374.90		26,796,374.90
复合绝缘子建设项目	104,259,791.01		104,259,791.01	56,205,323.83		56,205,323.83
东久造型自动线				1,826,481.67		1,826,481.67
瓷绝缘子扩大生产能力项目	11,039,868.31		11,039,868.31			
国家级技术中心项目	1,637,468.38		1,637,468.38			
合计	160,460,149.20		160,460,149.20	84,828,180.40		84,828,180.40

2. 重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	年初余额	本期增加	转入固定资产	期末余额
交流特高压绝缘子及直流绝缘子扩大生产能力项目	16,818万	26,796,374.90	17,349,780.16	623,133.56	43,523,021.50
复合绝缘子建设项目	16,675万	56,205,323.83	48,054,467.18		104,259,791.01
东久造型自动线	810万	1,826,481.67	5,307,071.28	7,133,552.95	
瓷绝缘子扩大生产能力项目	26,795万		11,039,868.31		11,039,868.31
国家级技术中心项目	3,500万		1,637,468.38		1,637,468.38
合计		84,828,180.40	83,388,655.31	7,756,686.51	160,460,149.20

工程名称	账面余额	工程投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	资金来源
交流特高压绝缘子及直流绝缘子扩大生产能力项目	43,523,021.50	70.81%	85%	9,866,605.00	3,516,205.00	自筹及贷款
复合绝缘子建设项目	104,259,791.01	99.44%	90%	6,761,078.82	4,663,278.82	募投资金
瓷绝缘子扩大生产能力项目	11,039,868.31	7.22%	10%			募投资金
国家级技术中心项目	1,637,468.38	15.43%	15%			募投资金
合计	160,460,149.20			16,627,683.82	8,179,483.82	

注：各建设项目工程投入占预算比例所采用的工程投入总额，包含了项目土地占用资金、已经竣工决算转入固定资产部分占用资金和预付款项占用资金。

3. 期末公司在建工程未出现减值迹象，无需计提在建工程减值准备。

4. 期末公司在建工程无抵押情况。

（九）无形资产

1. 无形资产情况：

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一. 无形资产账面原值				
其中：土地使用权	108,992,759.21			108,992,759.21
专有技术	4,090,000.00			4,090,000.00
财务软件	496,231.01	309,257.27		805,488.28
其他	752,000.00			752,000.00
账面原值合计	114,330,990.22	309,257.27		114,640,247.49
二. 无形资产累计摊销				
其中：土地使用权	5,831,556.30	1,962,085.92		7,793,642.22
专有技术	1,226,988.00	408,996.00		1,635,984.00
财务软件	388,038.31	87,883.54		475,921.85
其他	131,866.71	75,200.04		207,066.75
累计摊销合计	7,578,449.32	2,534,165.50		10,112,614.82
三. 无形资产账面净值				
其中：土地使用权	103,161,202.91		1,962,085.92	101,199,116.99
专有技术	2,863,012.00		408,996.00	2,454,016.00
财务软件	108,192.70	309,257.27	87,883.54	329,566.43
其他	620,133.29		75,200.04	544,933.25
账面净值合计	106,752,540.90	309,257.27	2,534,165.50	104,527,632.67
四. 减值准备合计				
五. 无形资产账面价值合计	106,752,540.90	309,257.27	2,534,165.50	104,527,632.67

本期无形资产摊销额 2,534,165.50 元。

2. 公司无形资产中，位于大连市经济技术开发区双 D 港数字化制造园的经营用地，土地证号大开国用（2009）第 1012 号用于 89,000,000.00 元短期借款抵押，土地使用权账面原值 26,179,554.58 元。

3. 报告期内无研究开发费用资本化的情况。

4. 持有待售无形资产:

持有待售无形资产名称	期末余额			
	账面净值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
土地使用权	10,553,287.50	10,553,287.50	0	一年以内

注 1: 情况详见附注五(七)4注 2。

5. 截止 2011 年 12 月 31 日无未办妥产权证书的土地情况。

6. 期末公司无形资产未出现减值迹象, 无需计提资产减值准备。

(十) 商誉

1. 商誉明细表

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
大连亿德电瓷金具有限责任公司	810,000.00			810,000.00	
合 计	810,000.00			810,000.00	

注 1: 子公司大连三箭电瓷金具有限公司购买大连亿德电瓷金具有限责任公司的股权, 其合并成本大于合并中取得的大连亿德可辨认净资产公允价值份额的差额, 形成了商誉。

2. 商誉的减值测试方法

期末公司商誉已进行减值测试, 未出现减值迹象, 无需计提资产减值准备。

(十一) 递延所得税资产

递延所得税资产明细:

项 目	期末余额		年初余额	
	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
坏账准备	4,851,569.92	31,958,394.74	4,305,802.04	28,358,487.97
售后保修费	408,765.00	2,535,754.47	264,174.32	1,605,595.37
内部交易	1,822,501.78	12,150,011.87	1,632,834.83	10,885,565.51
可抵扣亏损	220,889.44	1,767,115.53	116,141.58	464,566.33
合 计	7,303,726.14	48,411,276.61	6,318,952.77	41,314,215.18

(十二) 资产减值准备明细

项目	年初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	其他	
坏账准备	28,358,487.97	3,605,738.33	5,831.56		31,958,394.74
合计	28,358,487.97	3,605,738.33	5,831.56		31,958,394.74

(十三) 短期借款

1. 短期借款分类

项目	期末余额	年初余额
抵押借款	89,000,000.00	89,000,000.00
保证借款	130,000,000.00	130,000,000.00
质押借款	90,000.00	
合计	219,090,000.00	219,000,000.00

注 1：抵押借款系以公司合法拥有的位于大连市经济技术开发区双 D 港数字化制造园的土地证号为大开国用（2009）第 1012 号土地使用权和房屋建筑物作为抵押，抵押借款 89,000,000.00 元，抵押物详见附注五（七）6 和附注五（九）2。

注 2：保证借款系由大连新纪元企业有限公司、大连亿德电瓷金具有限责任公司和控股股东刘桂雪为公司提供保证担保。其中大连新纪元企业有限公司担保金额为 50,000,000.00 元；控股股东刘桂雪和大连亿德电瓷金具有限责任公司连带担保金额为 40,000,000.00 元，控股股东刘桂雪独立担保金额 40,000,000.00 元。

注 3：质押借款系以票据质押借款，详见附注五（二）2。

2. 截止 2011 年 12 月 31 日，无已到期未偿还的短期借款。

(十四) 应付票据

1. 应付票据分类

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	15,000,000.00	20,000,000.00
信用证		
合计	15,000,000.00	20,000,000.00

下一会计期间将到期的金额 15,000,000.00 元。

2. 截止 2011 年 12 月 31 日, 应付票据余额中无应付持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东或关联方款项。

(十五) 应付账款

1. 账龄分析:

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	102,268,758.02	90.06%	78,585,748.64	87.35%
1-2 年	4,722,438.16	4.16%	7,470,064.18	8.30%
2-3 年	3,702,007.25	3.26%	1,133,179.60	1.26%
3 年以上	2,864,040.29	2.52%	2,782,719.25	3.09%
合计	113,557,243.72	100.00%	89,971,711.67	100.00%

2. 截止 2011 年 12 月 31 日, 应付账款余额中无应付持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东款项。

3. 截止 2011 年 12 月 31 日, 无账龄超过 1 年的大额应付账款。

4. 截止 2011 年 12 月 31 日, 无应付关联方应付账款。

(十六) 预收款项

1. 账龄分析:

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	3,703,985.25	98.38%	1,322,914.14	83.50%
1-2 年	45,104.58	1.20%	261,450.00	16.50%
2-3 年	15,750.00	0.42%		
合计	3,764,839.83	100.00%	1,584,364.14	100.00%

2. 截止 2011 年 12 月 31 日, 预收款项余额中无预收持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东或关联方款项。

3. 截止 2011 年 12 月 31 日, 无账龄超过 1 年的大额预收款项。

(十七) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬明细

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一. 工资奖金津贴和补贴		104,211,493.05	104,211,493.05	
二. 职工福利费		8,816,346.35	8,816,346.35	
三. 社会保险费		23,551,173.97	23,551,173.97	
四. 住房公积金		8,499,069.60	8,443,240.35	55,829.25
五. 工会经费和职工教育经费	37,714.58	1,589,002.44	1,582,904.05	43,812.97
六. 辞退福利		5,093.00	5,093.00	
七. 其他				
合 计	37,714.58	146,672,178.41	146,610,250.77	99,642.22

2. 报告期公司无拖欠工资情况，也无工效挂钩工资。

(十八) 应交税费

1. 应交税费情况

项 目	期末余额	年初余额
增 值 税	-1,655,588.60	682,941.93
营 业 税		56,574.88
城 建 税	185,585.25	223,574.53
个人所得税	107,777.05	553,113.71
企业所得税	4,508,168.89	790,692.11
印 花 税	8,504.14	42,376.59
教育费附加及地方教育费附加	132,560.89	127,756.88
合 计	3,287,007.62	2,477,030.63

2. 公司执行的各项税率及税收优惠政策参见本附注三所述。

（十九）其他应付款

1. 账龄分析：

账 龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	12,116,074.83	22.72%	8,965,253.25	17.11%
1-2 年	2,207,178.53	4.14%	2,606,806.79	4.97%
2-3 年	2,224,001.54	4.17%	5,137,802.28	9.81%
3 年以上	36,774,831.56	68.97%	35,689,090.66	68.11%
合 计	53,322,086.46	100.00%	52,398,952.98	100.00%

2. 截止 2011 年 12 月 31 日，其他应付款余额中无应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东或关联方款项。

3. 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况说明

借款人名称	金额	性质或内容
职工安置费	29,724,093.01	职工安置费
大连兴源房地产开发有限公司	5,000,000.00	土地转让定金
一汽铸造有限公司	1,832,390.36	往来款
合计	36,556,483.37	

注：公司及控股子公司大连亿德电瓷金具有限责任公司、大连盛宝铸造有限公司由原国有企业改制设立。

公司经大连市经济委员会以大经贸发[2003]221 号“关于同意大连电瓷厂产权转让方案的批复”核定批准，参加改制的各类人员 3,535 人，预留安置费用总额为 5,898.01 万元。公司制定了职工安置费的列支规定，专款专用，截止 2011 年 12 月 31 日尚余职工安置费 19,254,637.14 元。

子公司大连亿德电瓷金具有限责任公司经大连市经济委员会以大经贸发[2003]222 号“关于同意大连电瓷配件厂产权转让方案的批复”核定批准，参加改制的各类人员 743 人，预留安置费用总额为 1,094.65 万元。公司制定了职工安置费的列支规定，专款专用，截止 2011 年 12 月 31 日尚余职工安置费 6,101,613.79 元。

子公司大连盛宝铸造有限公司经国务院国有资产监督管理委员会国资分配[2007]1585号《关于中国第一汽车集团公司主辅分离辅业改制分流安置富余人员第四批实施方案的批复》和大连市劳动和社会保障局根据劳社部发[2003]21号《关于国有大中型企业主辅分离辅业改制分流安置富余人员的劳动关系处理办法》等文件批准核定，参加改制的各类人员 328 人，预留安置费用总额为 2,806.86 万元。公司制定了职工安置费的列支规定，专款专用，截止 2011 年 12 月 31 日尚余职工安置费 4,367,842.08 元。

（二十）一年内到期的非流动负债

1. 一年内到期的非流动负债情况

项 目	期末余额	年初余额
1 年内到期的长期借款	10,000,000.00	
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
合 计	10,000,000.00	

2. 一年内到期的长期借款分类：

项 目	期末余额	年初余额
保证借款	10,000,000.00	
抵押借款		
合 计	10,000,000.00	

3. 金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	年利率	期末余额	条件
兴业银行股份有限公司大连分行	2009.3.31	2012.3.20	人民币	基准利率上浮 5%	6,000,000.00	担保
兴业银行股份有限公司大连分行	2009.3.31	2012.12.20	人民币	基准利率上浮 5%	4,000,000.00	担保
合 计					10,000,000.00	

注：担保借款是由控股股东刘桂雪为公司提供担保，担保金额 10,000,000.00 元。

(二十一) 其他流动负债

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
厂区搬迁补助		9,268,653.06		9,268,653.06
复合绝缘子建设项目贷款贴息		91,666.67		91,666.67
合 计		9,360,319.73		9,360,319.73

注：其他流动负债为一年内到期的递延收益。

(二十二) 长期借款

1. 长期借款分类：

项 目	期末余额	年初余额
保证借款	36,000,000.00	60,000,000.00
抵押借款		100,000,000.00
合 计	36,000,000.00	160,000,000.00

2. 金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	年利率	期末余额	条件
兴业银行股份有限公司大连分行	2009.3.31	2013.3.20	人民币	基准利率上浮 5%	6,000,000.00	担保
兴业银行股份有限公司大连分行	2009.3.31	2013.12.20	人民币	基准利率上浮 5%	10,000,000.00	担保
兴业银行股份有限公司大连分行	2009.3.31	2014.3.30	人民币	基准利率上浮 5%	20,000,000.00	担保
合 计					36,000,000.00	

注：担保借款是由控股股东刘桂雪为公司提供担保，担保金额 36,000,000.00 元。

(二十三) 预计负债

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
产品售后保修费	1,605,595.37	1,437,124.40	506,965.30	2,535,754.47
合 计	1,605,595.37	1,437,124.40	506,965.30	2,535,754.47

注：公司对销售的电瓷产品和铸件产品计提产品质量保证金。

(二十四) 其他非流动负债

项 目	期末余额	年初余额
厂区搬迁补助	108,437,177.27	127,554,681.43
"1000 千伏高压交流、+800 千伏特高压直流绝缘子扩产项目" 国债中央补助	9,500,000.00	9,500,000.00
复合绝缘子建设项目贷款贴息	2,908,333.33	
合 计	120,845,510.60	137,054,681.43

(二十五) 股本

1. 按类别列示

项 目	年初余额	比例%	本年变动增 (+)、减 (-)	期末余额	比例%
			限售转流通		
一、有限售条件流通股					
发起人股份					
其中：1、国家持股					
2、国有法人持股					
3、其他内资持股	75,000,000.00	100.00%		75,000,000.00	75.00%
其中：境内非国有法人持有股份					
境内自然人持有股份	75,000,000.00	100.00%		75,000,000.00	75.00%
4、外资法人持有股份					
其 他					
2.募集法人股					
3.内部职工股					
4.优先股或其他					
有限售条件流通股合计	75,000,000.00	100.00%		75,000,000.00	75.00%
二、无限售条件流通股					
1、境内上市的人民币普通股			25,000,000.00	25,000,000.00	25.00%
2、境内上市的外资股					
3、境外上市的外资股					
4、其 他					
无限售条件流通股合计			25,000,000.00	25,000,000.00	25.00%
三、股份总额	75,000,000.00	100.00%	25,000,000.00	100,000,000.00	100.00%

2011 年 7 月 14 日，经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]1091 号文核准，公司首次公开发行人民币普通股（A 股）2,500 万股，发行价格为每股人民币 17 元。经深圳证券交易所深证上[2011]235 号文件同意，公司发行的人民币普通股股票于 2011 年 8 月 5 日在深圳证券交易所中小企业板上市，股票代码 002606，公司的总股本数为 100,000,000 股。中准会计师事务所有限公司已于 2011 年 8 月 2 日对公司首次公开发行股票的资金到位情况进行了审验，并出具中准验字[2011]6009 号《验资报告》验证确认。

（二十六）资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	25,480,282.88	368,638,000.00		394,118,282.88
其他资本公积	26,869.18			26,869.18
合计	25,507,152.06	368,638,000.00		394,145,152.06

注：公司向社会公众公开发行普通股（A 股）股票 2,500 万股，每股面值 1 元，每股发行价人民币 17.00 元，公司共募集资金 425,000,000.00 元，扣除发行费用 31,362,000.00 元，募集资金净额 393,638,000.00 元，计入股本 25,000,000.00 元，计入资本公积-股本溢价 368,638,000.00 元。

（二十七）盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	11,823,304.40	4,801,887.80		16,625,192.20
任意盈余公积				
合计	11,823,304.40	4,801,887.80		16,625,192.20

增加数是依据公司章程，按各期实现净利润提取的 10%法定公积金。

（二十八）未分配利润

1. 未分配利润明细表

项 目	期末余额	年初余额
调整前上年末未分配利润	132,795,512.00	78,049,888.38
加：会计政策变更		
前期差错更正		
调整后年初未分配利润	132,795,512.00	78,049,888.38
加：本期归属于母公司所有者净利润	53,987,886.67	74,270,510.59
其他		3,987,781.62
减：提取法定盈余公积	4,801,887.80	7,012,668.59
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		16,500,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	181,981,510.87	132,795,512.00

（二十九）营业收入及成本

1. 营业收入成本分类情况

（1）营业收入

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	648,950,551.76	592,672,215.27
其他业务收入	1,995,599.72	1,733,011.86
合 计	650,946,151.48	594,405,227.13

（2）营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务成本	442,447,512.20	382,257,445.06
其他业务成本	422,583.97	952,899.88
合 计	442,870,096.17	383,210,344.94

2. 主营业务收入及成本分类情况

(1) 按产品类别

项目	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
悬瓷绝缘子	432,818,148.53	279,029,653.04	405,338,763.57	248,425,386.29
电站电瓷	59,856,578.66	54,266,155.50	49,334,286.36	35,197,907.39
复合绝缘子	91,850,762.43	58,687,637.03	93,501,101.78	60,524,271.27
其他	64,425,062.14	50,464,066.63	44,498,063.56	38,109,880.11
合计	648,950,551.76	442,447,512.20	592,672,215.27	382,257,445.06

(2) 按地区列示

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
国内	414,995,676.51	280,883,418.47	340,974,110.26	233,124,894.42
国外	233,954,875.25	161,564,093.73	251,698,105.01	149,132,550.64
合计	648,950,551.76	442,447,512.20	592,672,215.27	382,257,445.06

3. 前五名客户营业收入情况

销售企业名称	收入总额	占总收入比例
江苏省电力公司	145,960,508.22	22.42%
POWER GRID CORPORATION OF INDIA LTD	56,875,470.34	8.74%
四川省电力公司	43,924,546.92	6.75%
道依茨一汽(大连)柴油机有限公司	35,614,506.93	5.47%
青海省电力公司	35,430,775.70	5.44%
合计	317,805,808.11	48.82%

(三十) 营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	266,541.00	214,041.00	5%
城市维护建设税	3,323,725.98	2,590,695.23	7%
教育费附加及地方教育费附加	2,339,554.64	1,480,397.30	4%、5%
合计	5,929,821.62	4,285,133.53	

(三十一) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
运费	21,296,082.47	17,139,264.05
代理费	9,286,635.84	8,825,010.05
工资性费用	6,257,650.39	5,078,261.61
标书、中标费	3,399,294.68	1,954,661.34
其他	6,057,440.08	8,231,535.06
合计	46,297,103.46	41,228,732.11

(三十二) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资性费用	32,785,949.63	28,898,226.50
修理费	7,688,187.91	8,490,312.76
折旧	6,527,838.37	6,433,415.90
技术开发费	21,047,277.40	22,275,202.37
办公费	4,817,208.16	4,476,817.43
其他	18,632,176.64	21,356,787.58
合计	91,498,638.11	91,930,762.54

(三十三) 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	13,998,951.68	11,764,855.83
减：利息收入	484,073.04	227,918.26
汇兑损失	2,812,537.92	1,975,476.85
其他	760,698.26	739,085.79
合 计	17,088,114.82	14,251,500.21

(三十四) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账准备	3,599,906.77	7,830,326.75
长期投资减值准备		-699,184.68
合 计	3,599,906.77	7,131,142.07

(三十五) 投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益		-699,184.68
合 计		-699,184.68

注：公司 2010 年度注销子公司大连火花塞厂，处置投资产生损失 699,184.68 元。

(三十六) 营业外收入

1. 营业外收入分类明细

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
1. 非流动资产处置利得		2,736,863.28	
2. 债务重组利得			
3. 非货币性资产交换利得			
4. 接受捐赠			
5. 政府补助	19,544,951.10	29,992,150.84	19,544,951.10
6. 其他利得	443,387.85	561,989.38	443,387.85
合 计	19,988,338.95	33,291,003.50	19,988,338.95

营业外收入主要项目说明：

注：公司由于整体搬迁改造收到与资产相关的政府补助 144,536,632.27 元，按照形成的资产的预计使用年限，2010 年摊销计入营业外收入 16,981,950.84 元，2011 年摊销计入营业外收入 9,848,851.10 元。

2. 政府补助明细

项目	本期发生额	上期发生额	各年发生额说明	
			依据文件	批准机关
重大产业技术创新专项补助资金		1,000,000.00	大经发[2009]85 号 大财指企[2009]417 号	大连市经济委员会大连市财政局
厂区搬迁补助	9,848,851.10	16,981,950.84	大经贸发[2002]224 号	大连市经贸委
引进海外研发团队资助款	500,000.00		大人社发[2011]157 号	大连市人力资源和社会保障局
2010 年第三、四批引进海外研发团队项目款	500,000.00			辽宁省外国专家局
展位补贴	16,100.00	26,800.00	《大连市外经贸区域协调发展促进资金管理实施细则》	大连市对外贸易经济合作局
通过 ISO14001 标准认证企业扶持资金	30,000.00		开财预字[2001]511 号	大连经济技术开发区财政税务局
保持外贸稳定发展专项资金		1,000,000.00	大财指企[2010]607 号	大连市财政局
中小企业国际市场开拓资金		15,000.00	大财指企[2007]310 号 大财指企[2010]368 号	大连市财政局
驰名商标奖励	500,000.00			辽宁省工商行政管理局
优秀新产品奖金		6,000.00		大连市经济和信息化委员会
名牌产品奖励		50,000.00		辽宁省质量技术监督局
科技计划项目资助资金		4,800,000.00	开财会发[2010]145 号	大连经济技术开发区财政局
工程建设补贴		3,100,000.00	开财基发[2010]82 号	大连经济技术开发区财政局
企业上市补贴资金	2,000,000.00	1,200,000.00	大财指企[2010]688 号、 大财指企[2011]1357 号	大连市财政局
上市费用补贴	1,500,000.00	1,500,000.00	开财国发[2010]219 号	大连经济技术开发区财政局、 大连金州新区财政局
税收大户奖励	100,000.00	100,000.00	大开管发[2010]5 号 大金管发[2011]13 号	大连经济技术开发区管理委员会、 大连金州新区管理委员会
扶持发展资产		209,400.00	《大连市出口信用保险扶持发展资金使用管理办法》	中国出口信用保险公司辽宁分公司
专利申请资助	50,000.00	3,000.00	《大连市专利资助经费管理办法》	大连知识产权服务中心
重大产业推进工程重大产业化专项资助资金	4,500,000.00		大金财企发[2011]1158 号	大连金州新区财政局
合计	19,544,951.10	29,992,150.84		

(三十七) 营业外支出

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
1. 非流动资产处置损失合计	60,298.69	10,567.12	60,298.69
其中：固定资产处置损失	60,298.69	10,567.12	60,298.69
无形资产处置损失			
2. 债务重组损失			
3. 非货币性资产交换损失			
4. 对外捐赠	60,000.00	1,050,000.00	60,000.00
5. 罚款	38,885.13	15,423.21	38,885.13
6. 其他损失	1,276,554.00	1,945.88	1,276,554.00
合 计	1,435,737.82	1,077,936.21	1,435,737.82

注：其他损失主要为工伤赔偿金。

(三十八) 所得税费用

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	9,662,785.23	10,700,328.72
递延所得税调整	-984,773.37	-1,358,835.49
合 计	8,678,011.86	9,341,493.23

(三十九) 基本每股收益和稀释每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	代码	本期发生额	上期发生额
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	53,987,886.67	74,270,510.59
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	17,099,150.60	30,402,596.82
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	36,888,736.07	43,867,913.77
稀释事项对归属于公司普通股股东的净利润的影响	P3		
稀释事项对扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的影响	P4		
期初股份总数	S0	75,000,000.00	75,000,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1		
报告期因发行新股 或债转股等增加股份数	Si	25,000,000.00	
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mi	4	
报告期因回购等减少股份数	Sj		
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mj		
报告期缩股数	Sk		
报告期月份数	M0	12	
发行在外的普通股加权平均数	$S = S0 + S1 + S_i \cdot \frac{M_i}{M0 - S_j \cdot M_j} / M0 - S_k$	83,333,333.00	75,000,000.00
加：假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股加权平均数	X1		
计算稀释每股收益的普通股加权平均数	X2=S+X1	83,333,333.00	75,000,000.00
其中：可转换公司债转换而增加的普通股加权数			
认股权证/股份期权行权而增加的普通股加权数			
回购承诺履行而增加的普通股加权数			
归属于公司普通股股东的基本每股收益	Y1=P1/S	0.65	0.99
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益	Y2=P2/S	0.44	0.58
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$Y3 = \frac{P1+P3}{X2}$	0.65	0.99
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$Y4 = \frac{P2+P4}{X2}$	0.44	0.58

(四十) 现金流量表**1. 收到的其他与经营活动有关的现金**

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	12,696,100.00	22,510,200.00
利息收入	484,073.04	227,918.26
其他款项	2,228,134.75	1,308,432.76
合计	15,408,307.79	24,046,551.02

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
营业费用	40,730,850.81	29,642,925.57
管理费用	12,314,119.40	22,163,892.35
财务费用	760,698.26	739,085.79
往来款项及其他	10,805,138.03	20,603,474.45
合计	64,610,806.50	73,149,378.16

3. 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付职工安置费	3,279,136.38	6,257,539.11
合计	3,279,136.38	6,257,539.11

4. 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付上市费用	3,992,000.00	
归还往来款		23,005,000.00
合计	3,992,000.00	23,005,000.00

5. 现金及现金等价物净增加额

项目	本期发生额	上期发生额
1.资产负债表中货币资金的期末余额	227,009,469.14	48,842,635.41
2.现金及现金等价物期末余额	220,621,090.20	42,370,390.18
减: 现金及现金等价物的期初余额	42,370,390.18	16,983,265.07
3.现金及现金等价物净增加额	178,250,700.02	25,387,125.11

注: 资产负债表货币资金期末余额中的其他货币资金系保证金, 根据有关协议的约定,

该项保证金在相应保函未清偿前不得动用，所以这部分货币资金未确认为现金及现金等价物。

（四十一）现金流量表补充资料：

1. 现金流量表补充资料

项 目	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	53,537,059.80	74,540,001.11
加：资产减值准备	3,599,906.77	7,131,142.07
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	23,990,993.22	22,282,364.15
无形资产摊销	2,534,165.50	2,503,007.20
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	100.43	-2,736,863.28
固定资产报废损失	60,198.26	10,567.12
公允价值变动损失		
财务费用	14,504,923.36	12,293,515.89
投资损失		699,184.68
递延所得税资产减少	-984,773.37	-1,358,835.49
递延所得税负债增加		
存货的减少	-28,533,024.49	-18,474,458.06
经营性应收项目的减少	-119,293,057.34	-81,632,464.69
经营性应付项目的增加	58,001,885.15	-32,396,444.17
其他		
经营活动产生的现金流量净额	7,418,377.29	-17,139,283.47
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	220,621,090.20	42,370,390.18
减：现金的期初余额	42,370,390.18	16,983,265.07
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		

项 目	本期发生额	上期发生额
现金及现金等价物净增加额	178,250,700.02	25,387,125.11

2. 现金和现金等价物的构成

项目	本期发生额	上期发生额
一. 现金	220,621,090.20	42,370,390.18
其中：库存现金	44,042.33	30,811.62
可随时用于支付的银行存款	220,577,047.87	42,339,578.56
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	220,621,090.20	42,370,390.18

注：现金和现金等价物不含公司及子公司使用受限制的现金和现金等价物。

六. 关联方关系及其交易

(一) 实质控制人

截止 2011 年 12 月 31 日，公司实际控制人为自然人股东刘桂雪，持有公司 4,200 万股份，持股比例为 42%，担任公司法定代表人和公司董事长。

(二) 存在控制关系的关联方情况

子公司全称	子公司类型	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
大连三箭电瓷金具有限公司	全资子公司	有限责任	大连经济技术开发区双 D 港辽河东路 88 号	刘桂雪	工业	500 万元	100	100	76440219-X
大连亿德电瓷金具有限责任公司	全资子公司	有限责任	大连市甘井子区同德路 2 号	刘桂雪	工业	150 万元	100	100	11856982-5
大连盛宝铸造有限公司	全资子公司	有限责任	大连市甘井子区迎金路 15 号	于树圣	工业	1000 万元	100	100	68301044-2
大连拉普电瓷有限公司	控股子公司	有限责任	大连高新技术产业园区双 D 港辽河东路 88 路	刘桂雪	工业	250 万美元	75	75	79692255-2

(三) 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的关系	组织机构代码
潘洪沂	持股 5%以上股东	
姜可军	董事、持股 5%股东	
熊若刚	董事、持股 5%股东、董事会秘书、副总经理	
吴宝海	董事、股东	
于树圣	董事、股东	
阎芷苓	董事、股东	
彭佩勤	董事、股东	
刘 博	董事	
杜广庆	副总经理	
任贵清	副总经理、股东	
张永久	副总经理	
杨路广	副总经理	
张延平	副总经理	
孙启全	副总经理、股东	
刘春玲	财务总监	
张道骏	监事会主席、股东	
王 勇	职工代表监事	
杨小捷	监事	

(四) 关联方交易情况

1. 公司实际控制人刘桂雪为公司在兴业银行股份有限公司大连分行的长期借款提供担保, 金额为 4,600.00 万元, 期限从 2009 年 3 月 31 日至 2014 年 3 月 30 日。

2. 公司实际控制人刘桂雪为公司在兴业银行股份有限公司大连分行的短期借款提供担保, 金额为 1,000.00 万元, 期限从 2011 年 3 月 30 日至 2012 年 3 月 29 日。

3. 公司实际控制人刘桂雪为公司在兴业银行股份有限公司大连分行的短期借款提供担保, 金额为 1,000.00 万元, 期限从 2011 年 4 月 1 日至 2012 年 3 月 31 日。

4. 公司实际控制人刘桂雪为公司在兴业银行股份有限公司大连分行的短期借款提供担保, 金额为 1,000.00 万元, 期限从 2011 年 5 月 13 日至 2012 年 5 月 12 日。

5. 公司实际控制人刘桂雪为公司在兴业银行股份有限公司大连分行的短期借款提供担

保，金额为 1,000.00 万元，期限从 2011 年 5 月 19 日至 2012 年 5 月 18 日。

6. 公司实际控制人刘桂雪和子公司大连亿德电瓷金具有限责任公司为公司在深圳发展银行大连西岗支行的短期借款提供担保，金额为 4,000.00 万元，期限从 2011 年 9 月 29 日至 2012 年 9 月 28 日。

（五）董事及高级管理人员报酬情况

董事及高级管理人员 报酬金额	本期发生额	上期发生额
	4,712,938.00	4,866,283.00

七. 或有事项

截止 2011 年 12 月 31 日，公司无需要说明的重大或有事项。

八. 承诺事项

截止 2011 年 12 月 31 日，公司履约合同保函中，人民币保函金额 44,074,704.02 元；美元保函金额 8,287,353.77 元；欧元保函金额 42,874.26 元。

除上述事项外，截止 2011 年 12 月 31 日，公司无需要说明的重大承诺事项。

九. 资产负债表日后事项

截止 2011 年 12 月 31 日，公司无需要说明的重大资产负债表日后事项。

十. 其他重要事项

根据公司 2011 年 5 月 30 日与股东签订的《承诺函》的约定：若公司 2011 年度经审计合并报表净利润数额未能达到 2011 年盈利预测的净利润数额，则由公司全体股东按照截至本承诺函签署之日各自的持股比例在公司 2011 年度报告披露后的一个月以内以货币方式补足合并报表净利润实际金额与盈利预测数额的差额，各股东对此承担连带补偿义务。截至 2011 年 12 月 31 日止，本公司 2011 年度已实现的净利润较盈利预测净利润完成了 84.62%。

十一. 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1. 应收账款按种类披露:

种 类	期末余额			
	金额	占总额比例	坏账准备金额	坏账准备比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	139,491,998.97	46.29%	6,974,599.95	5.00%
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄分析法	150,625,984.64	49.99%	11,892,166.99	7.90%
组合小计	150,625,984.64	49.99%	11,892,166.99	7.90%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	11,200,063.33	3.72%	11,200,063.33	100.00%
合 计	301,318,046.94	100.00%	30,066,830.27	9.98%

种 类	年初余额			
	金额	占总额比例	坏账准备金额	坏账准备比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	72,702,942.76	30.13%	4,288,088.35	5.89%
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄分析法	158,077,748.02	65.50%	12,259,942.99	7.76%
组合小计	158,077,748.02	65.50%	12,259,942.99	7.76%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	10,547,368.91	4.37%	10,547,368.91	100.00%
合 计	241,328,059.69	100.00%	27,095,400.25	11.23%

2. (1) 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款坏账准备计提情况:

应收账款内容	期末余额	坏账金额	理由
江苏省电力公司	95,434,462.95	4,771,723.15	单项测试后, 按预计未来现金流量现值低于账面价值的差额计提坏账准备
四川省电力公司	24,111,339.31	1,205,566.97	单项测试后, 按预计未来现金流量现值低于账面价值的差额计提坏账准备
POWER GRID CORPORATION OF INDIA LTD	19,946,196.71	997,309.83	单项测试后, 按预计未来现金流量现值低于账面价值的差额计提坏账准备
合计	139,491,998.97	6,974,599.95	

应收账款内容	年初余额	坏账金额	理由
POWER GRID CORPORATION OF INDIA LTD	29,994,108.53	1,534,442.86	单项测试后, 按预计未来现金流量现值低于账面价值的差额计提坏账准备
河南省电力公司	17,697,067.50	884,853.38	单项测试后, 按预计未来现金流量现值低于账面价值的差额计提坏账准备
江苏省电力公司	12,562,311.23	628,115.56	单项测试后, 按预计未来现金流量现值低于账面价值的差额计提坏账准备
上海市电力公司	12,449,455.50	1,240,676.55	单项测试后, 按预计未来现金流量现值低于账面价值的差额计提坏账准备
合计	72,702,942.76	4,288,088.35	

(2) 按组合计提坏账准备的应收账款情况:

账龄	期末余额			年初余额		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1 年以内	115,955,936.00	76.98%	5,797,796.80	124,158,753.75	78.54%	6,207,937.70
1-2 年	21,963,313.64	14.58%	2,196,331.36	16,847,617.06	10.66%	1,684,761.71
2-3 年	3,731,642.49	2.48%	746,328.50	10,377,466.27	6.56%	2,075,493.25
3-4 年	6,679,179.63	4.44%	2,003,753.89	5,276,025.68	3.34%	1,582,807.70
4-5 年	2,295,912.88	1.52%	1,147,956.44	1,417,885.26	0.90%	708,942.63
合计	150,625,984.64	100.00%	11,892,166.99	158,077,748.02	100.00%	12,259,942.99

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款情况:

账龄	期末余额			年初余额		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
5年以上	11,200,063.33	100.00%	11,200,063.33	10,547,368.91	100.00%	10,547,368.91
合计	11,200,063.33	100.00%	11,200,063.33	10,547,368.91	100.00%	10,547,368.91

3. 公司本年无核销应收账款的情况。

4. 截止 2011 年 12 月 31 日, 应收账款余额中无持有公司 5% (含 5%) 以上股份的股东欠款。

5. 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款总额比例%
江苏省电力公司	95,434,462.95	1 年内	31.67%
四川省电力公司	24,111,339.31	1 年内	8.00%
POWER GRID CORPORATION OF INDIA LTD	19,946,196.71	1 年内	6.62%
LAPP INSULATORS LLC	10,867,771.15	1 年内	3.61%
LJ POWER CO., LTD	9,715,298.36	1 年内	3.22%
合计	160,075,068.48		53.12%

6. 截止 2011 年 12 月 31 日, 无应收关联方应收账款情况。

7. 报告期内无终止确认的应收账款情况。

8. 报告期内无以应收账款为标的进行证券化情况。

(二) 其他应收款

1. 其他应收款按种类披露

种类	期末余额			
	账面余额	比例	坏账准备	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	85,000,000.00	86.86%		
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄分析法	12,611,963.34	12.89%	529,360.70	4.20%
组合小计	12,611,963.34	12.89%	529,360.70	4.20%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	243,398.83	0.25%	243,398.83	100.00%

种 类	期末余额			
	账面余额	比例	坏账准备	比例
合 计	97,855,362.17	100.00%	772,759.53	0.79%

种 类	年初余额			
	账面余额	比例	坏账准备	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	65,126,875.00	92.48%		
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄分析法	5,092,400.31	7.23%	266,966.90	5.24%
组合小计	5,092,400.31	7.23%	266,966.90	5.24%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	202,398.83	0.29%	202,398.83	100.00%
合 计	70,421,674.14	100.00%	469,365.73	0.67%

2. (1) 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款坏账准备计提:

其他应收款内容	期末余额	坏账金额	理由
往来款	85,000,000.00		应收子公司的往来款
合计	85,000,000.00		

其他应收款内容	年初余额	坏账金额	理由
往来款	65,126,875.00		应收子公司的往来款
合计	65,126,875.00		

(2) 按组合计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末余额			年初余额		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1 年以内	11,570,020.88	91.74%	419,065.45	4,724,244.42	92.77%	201,226.62
1-2 年	995,680.07	7.89%	99,568.01	220,893.50	4.34%	22,089.35
2-3 年	40,000.00	0.32%	8,000.00	87,277.90	1.71%	17,455.58
3-4 年	2,019.80	0.02%	605.94	18,984.49	0.37%	5,695.35

4-5 年	4,242.59	0.03%	2,121.30	41,000.00	0.81%	20,500.00
合计	12,611,963.34	100.00%	529,360.70	5,092,400.31	100.00%	266,966.90

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款:

账龄	期末余额			年初余额		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
5 年以上	243,398.83	100.00%	243,398.83	202,398.83	100.00%	202,398.83
合计	243,398.83	100.00%	243,398.83	202,398.83	100.00%	202,398.83

3. 本报告期无核销其他应收款的情况。

4. 截止 2011 年 12 月 31 日, 其他应收款余额中无持有公司 5% (含 5%) 以上股份的股东欠款。

5. 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例%
大连盛宝铸造有限公司	子公司	85,000,000.00	1 年内	86.86%
大连拉普电瓷有限公司	子公司	3,188,711.81	1 年内	3.26%
大连经济技术开发区国家税务局	公司主管税务局	1,839,785.54	1 年内	1.88%
辽宁省电力有限公司大连供电公司	供货商	1,500,800.00	1 年内	1.53%
大连铁越集团有限公司金窑分公司	劳务供应商	986,126.90	1 年内	1.01%
合计		92,515,424.25		94.54%

6. 其他应收关联方款项情况

单位名称	与公司关系	期末余额	占其他应收款总额的比例%
大连盛宝铸造有限公司	子公司	85,000,000.00	86.86%
大连拉普电瓷有限公司	子公司	3,188,711.81	3.26%

7. 报告期内无终止确认的其他应收款情况。

8. 报告期内无以其他应收款为标的进行证券化情况。

(三) 长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	现金红利
大连三箭电瓷金具有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	100	100				
大连拉普电瓷有限公司	成本法	14,545,212.53	14,545,212.53		14,545,212.53	75	75				
大连盛宝铸造有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	100	100				
大连亿德电瓷金具有限责任公司	成本法	2,109,000.00	2,109,000.00		2,109,000.00	100	100				
合计		31,654,212.53	31,654,212.53		31,654,212.53						

(四) 营业收入及成本

1. 营业收入成本分类情况

(1) 营业收入

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	559,380,711.19	530,385,199.67
其他业务收入	25,031,653.87	19,566,570.05
合计	584,412,365.06	549,951,769.72

(2) 营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务成本	391,167,759.65	355,776,787.51
其他业务成本	22,371,580.50	17,419,692.33
合计	413,539,340.15	373,196,479.84

2. 主营业务收入及成本情况

(1) 按业务类别

项目	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
悬瓷绝缘子	432,836,362.18	297,211,876.71	406,012,828.42	270,070,941.78
电站电瓷	34,673,697.71	31,418,482.78	31,234,235.17	25,575,614.55
复合绝缘子	91,870,651.30	62,537,400.16	93,138,136.08	60,130,231.18
合计	559,380,711.19	391,167,759.65	530,385,199.67	355,776,787.51

(2) 按地区列示

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
国内	349,672,815.81	240,298,175.33	294,469,473.85	206,868,046.02
国外	209,707,895.38	150,869,584.32	235,915,725.82	148,908,741.49
合计	559,380,711.19	391,167,759.65	530,385,199.67	355,776,787.51

3. 前五名客户营业收入情况

销售企业名称	收入总额	占总收入比例
江苏省电力公司	145,960,508.22	24.98%
POWER GRID CORPORATION OF INDIA LTD	56,875,470.34	9.73%
四川省电力公司	43,924,546.92	7.52%
青海省电力公司	35,430,775.70	6.06%
LAPP INSULATORS LLC	22,573,284.94	3.86%
合计	304,764,586.12	52.15%

(五) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调解为经营活动的现金流量:		
净利润	48,018,877.97	70,126,685.90
加: 计提的资产减值准备	3,274,823.82	5,006,029.62
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	16,560,642.54	15,022,401.77
无形资产摊销	1,043,828.62	1,012,670.30
长期待摊费用的摊销		
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)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	60,198.26	5,217.11
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	14,513,021.88	12,169,834.25
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)	-617,995.52	-750,340.83
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)	3,209,160.14	-5,940,615.53
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-102,307,324.73	-81,062,591.81
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	27,262,031.57	-51,893,975.11
其他		
经营活动产生的现金流量净额	11,017,264.55	-36,304,684.33
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动:		
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增加情况:		
现金的期末余额	213,250,912.07	27,806,850.65
减: 现金的期初余额	27,806,850.65	13,322,489.83
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	185,444,061.42	14,484,360.82

注: 现金和现金等价物不含公司使用受限制的现金和现金等价物。

十二. 其他补充资料

(一) 非经常性损益明细表

根据中国证券监督管理委员会《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, 公司合并后非经常性损益发生额情况如下 (收益为+, 损失为-):

项目	本期发生额	上期发生额
(一) 非流动资产处置损益	-60,298.69	2,726,296.16
(二) 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
(三) 计入当期损益的政府补助 (与企业业务密切相关, 按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	19,544,951.10	29,992,150.84
(四) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
(五) 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		
(六) 非货币性资产交换损益		
(七) 委托他人投资或管理资产的损益		
(八) 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		
(九) 债务重组损益		
(十) 企业重组费用, 如安置职工的支出、整合费用等		
(十一) 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		
(十二) 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		
(十三) 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
(十四) 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		
(十五) 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
(十六) 对外委托贷款取得的损益		
(十七) 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		
(十八) 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		
(十九) 受托经营取得的托管费收入		
(二十) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-932,051.28	-505,379.71
(二十一) 其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	18,552,601.13	32,213,067.29
(二十二) 所得税影响额	-1,452,649.23	-1,807,043.03
少数股东所占份额	-801.30	-3,427.44
归属于母公司股东的非经常性损益净额	17,099,150.60	30,402,596.82

(二) 根据中国证券监督管理委员会《公开发行证券公司信息编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》(2010 修订) 的规定, 公司加权平均计算的净资产收益率如下:

1. 各年明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率	
	本期发生额	上期发生额
归属于公司普通股股东的净利润	13.39%	35.18%
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.15%	20.78%

2. 计算过程

上述数据采用以下计算公式计算而得:

加权平均净资产收益率

$$\text{加权平均净资产收益率} = P_0 / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$$

其中: P_0 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; E_0 为归属于公司普通股股东的期初净资产; E_i 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; E_j 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; M_0 为报告期月份数; M_i 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数; M_j 为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数; E_k 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; M_k 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。

(三) 两年变动幅度超过 30% 以上的项目说明

项目	变动幅度	变动金额	说明
货币资金	364.78%	178,166,833.73	主要因为 2011 年度公开发行股票所致。
在建工程	89.16%	75,631,968.80	主要因为公司扩大生产能力, 新投入工程项目增加所致。
股本	33.33%	25,000,000.00	原因为发行股票募集资金所致。
资本公积	1,445.23%	368,638,000.00	原因为溢价发行股票募集资金所致。
未分配利润	37.04%	49,185,998.87	主要是 2011 年公司盈利所致。
营业外收入	-39.96%	-13,302,664.55	2011 年取得的政府补助少于 2010 年取得的补助所致。

十三. 财务报表之批准

本财务报表业经公司董事会决议批准。

大连电瓷集团股份有限公司

二〇一二年四月十九日

第十三节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人刘桂雪先生签名的 2011 年年度报告。
- 二、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的 2011 年年度审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定信息披露载体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、其他有关资料。
- 五、以上备查文件的备至地点：公司证券部。

大连电瓷集团股份有限公司

法定代表人：刘桂雪

2012 年 4 月 19 日