

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

2012 年半年度报告

证券代码：002606

证券简称：大连电瓷

二〇一二年八月

# 目 录

一、重要提示 .....	3
二、公司基本情况 .....	4
三、主要会计数据和业务数据摘要 .....	5
四、股本变动及股东情况 .....	8
五、董事、监事和高级管理人员 .....	12
六、董事会报告 .....	18
七、重要事项 .....	28
八、财务会计报告 .....	38
九、备查文件目录 .....	130

## 一、重要提示

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

公司全体董事均参加了审议本次半年报的董事会会议。

公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

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(会计主管人员)刘春玲女士声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

## 二、公司基本情况

### （一）公司信息

A 股代码	002606	B 股代码	
A 股简称	大连电瓷	B 股简称	
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的法定中文名称	大连电瓷集团股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	大连电瓷		
公司的法定英文名称	DALIAN INSULATOR GROUP CO.,LTD		
公司的法定英文名称缩写	DALIAN INSULATOR		
公司法定代表人	刘桂雪		
注册地址	大连经济技术开发区双 D 港辽河东路 88 号		
注册地址的邮政编码	116600		
办公地址	大连经济技术开发区双 D 港辽河东路 88 号		
办公地址的邮政编码	116600		
公司国际互联网网址	www.insulators.cn		
电子信箱	zqb@insulators.cn		

### （二）联系人和联系方式

	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）信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报、证券时报
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券部

### 三、主要会计数据和业务数据摘要

#### (一) 主要会计数据和财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

是  否  不适用

#### 主要会计数据

主要会计数据	报告期（1-6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
营业总收入（元）	288,308,907.72	240,081,151.47	20.09%
营业利润（元）	-7,867,829.15	18,531,920.34	-142.46%
利润总额（元）	-1,147,970.74	24,712,897.10	-104.65%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-169,804.92	21,285,309.93	-100.80%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-5,881,684.57	15,360,889.72	-138.29%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-24,978,817.01	15,650,665.89	-259.60%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减（%）
总资产（元）	1,296,876,413.19	1,285,854,045.83	0.86%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	682,313,528.58	692,751,855.13	-1.51%
股本（股）	200,000,000	100,000,000	100.00%

#### 主要财务指标

主要财务指标	报告期（1-6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
基本每股收益（元/股）	-0.0014	0.28	-100.50%
稀释每股收益（元/股）	-0.0014	0.28	-100.50%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	-0.05	0.21	-123.81%
全面摊薄净资产收益率（%）	-0.02%	7.99%	下降 8.01 个百分点
加权平均净资产收益率（%）	-0.02%	8.32%	下降 8.34 个百分点
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）	-0.86%	5.77%	下降 6.63 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	-0.85%	2.18%	下降 3.03 个百分点
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.12	0.21	-157.14%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度同期末增减（%）
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	3.41	6.93	-50.79%
资产负债率（%）	46.96%	45.64%	上升 1.32 个百分点

报告期末公司前主要会计数据和财务指标的说明（如有追溯调整，请填写调整说明）

无。

## （二）境内外会计准则下会计数据差异

### 1、同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

### 2、同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

### 3、存在重大差异明细项目

重大的差异项目	项目金额（元）	形成差异的原因	涉及的国际会计准则和/或境外会计准则规定等说明
无			

### 4、境内外会计准则下会计数据差异的说明

适用  不适用

## （三）扣除非经常性损益项目和金额

适用  不适用

项目	金额（元）	说明
非流动资产处置损益	-9,890.04	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	7,582,697.20	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		

同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-852,948.75	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额		
所得税影响额	1,007,978.76	
合计	5,711,879.65	--

公司对“其他符合非经常性损益定义的损益项目”以及根据自身正常经营业务的性质和特点将非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的说明

项目	涉及金额（元）	说明
无		

## 四、股本变动及股东情况

### (一) 股本变动情况

#### 1、股份变动情况表

√ 适用 □ 不适用

	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	75%			75,000,000		75,000,000	150,000,000	75%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	75,000,000	75%			75,000,000		75,000,000	150,000,000	75%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	75,000,000	75%			75,000,000		75,000,000	150,000,000	75%
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%			25,000,000		25,000,000	50,000,000	25%
1、人民币普通股	25,000,000	25%			25,000,000		25,000,000	50,000,000	25%
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	100,000,000	100%			100,000,000		100,000,000	200,000,000	100%

#### 股份变动的批准情况

2012年5月10日，公司2011年度股东大会审议通过了《2011年度利润分配预案》，批准公司以现有总股本100,000,000股为基数，向全体股东每10股派2.00元人民币现金；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增10股。

#### 股份变动的过户情况

2012年5月18日，上述权益分派方案实施完毕，公司总股本增至200,000,000股。目前，相关工商变更事宜已办理完毕。

## 2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

股东名称	期初限售股数（股）	本期解除限售股数（股）	本期增加限售股数（股）	期末限售股数（股）	限售原因	解除限售日期
刘桂雪	42,000,000	0	42,000,000	84,000,000	首发承诺锁定 36个月	2014年8月5日
潘洪沂	6,000,000	0	6,000,000	12,000,000	首发承诺锁定 36个月	2014年8月5日
熊若刚	3,750,000	0	3,750,000	7,500,000	首发承诺锁定 36个月	2014年8月5日
姜可军	3,750,000	0	3,750,000	7,500,000	首发承诺锁定 36个月	2014年8月5日
任贵清	3,000,000	0	3,000,000	6,000,000	首发承诺锁定 36个月	2014年8月5日
吴宝海	2,250,000	0	2,250,000	4,500,000	首发承诺锁定 36个月	2014年8月5日
阎芷苓	2,250,000	0	2,250,000	4,500,000	首发承诺锁定 36个月	2014年8月5日
彭佩勤	1,500,000	0	1,500,000	3,000,000	首发承诺锁定 36个月	2014年8月5日
于树圣	1,500,000	0	1,500,000	3,000,000	首发承诺锁定 36个月	2014年8月5日
姜桂兰	1,500,000	0	1,500,000	3,000,000	首发承诺锁定 36个月	2014年8月5日
王 镔	750,000	0	750,000	1,500,000	首发承诺锁定 36个月	2014年8月5日
李广林	750,000	0	750,000	1,500,000	首发承诺锁定 36个月	2014年8月5日
张道骏	750,000	0	750,000	1,500,000	首发承诺锁定 36个月	2014年8月5日
李 钰	750,000	0	750,000	1,500,000	首发承诺锁定 36个月	2014年8月5日
孙启全	750,000	0	750,000	1,500,000	首发承诺锁定 36个月	2014年8月5日
于建华	750,000	0	750,000	1,500,000	首发承诺锁定 36个月	2014年8月5日
孙世功	750,000	0	750,000	1,500,000	首发承诺锁定 36个月	2014年8月5日
刘增元	750,000	0	750,000	1,500,000	首发承诺锁定 36个月	2014年8月5日
孙景功	750,000	0	750,000	1,500,000	首发承诺锁定 36个月	2014年8月5日
于田明	750,000	0	750,000	1,500,000	首发承诺锁定 36个月	2014年8月5日
合计	75,000,000	0	75,000,000	150,000,000	--	--

## （二）证券发行与上市情况

### 1、前三年历次证券发行情况

适用  不适用

股票及其 衍生证券名称	发行日期	发行价格 (元/股)	发行数量 (股)	上市日期	获准上市交易 数量(股)	交易终止日期
股票类						
人民币普通股 (A股)	2011年07月28日	17.00	20,000,000	2011年08月05日	20,000,000	
	2011年07月28日	17.00	5,000,000	2011年11月05日	5,000,000	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
无						
权证类						
无						

#### 前三年历次证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）

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，2011年7月28日，公司采用网下向询价对象询价配售与网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式，向社会公开发行人民币普通股2,500万股，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。

### 2、公司股份总数及结构变动及所导致的公司资产负债结构的变动情况

适用  不适用

报告期内，公司实施了资本公积转增股本方案，股本由100,000,000增至200,000,000。

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## （三）股东和实际控制人情况

### 1、报告期末股东总数

报告期末股东总数为 13,910 户。

## 2、前十名股东持股情况

前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	股东性质	持股比例（%）	持股总数（股）	持有有限售条件股份（股）	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
刘桂雪	境内自然人	42.00%	84,000,000	84,000,000	—	无
潘洪沂	境内自然人	6.00%	12,000,000	12,000,000	—	无
姜可军	境内自然人	3.75%	7,500,000	7,500,000	—	无
熊若刚	境内自然人	3.75%	7,500,000	7,500,000	—	无
任贵清	境内自然人	3.00%	6,000,000	6,000,000	—	无
阎芷苓	境内自然人	2.25%	4,500,000	4,500,000	—	无
吴宝海	境内自然人	2.25%	4,500,000	4,500,000	—	无
于树圣	境内自然人	1.50%	3,000,000	3,000,000	—	无
彭佩勤	境内自然人	1.50%	3,000,000	3,000,000	—	无
姜桂兰	境内自然人	1.50%	3,000,000	3,000,000	—	无
股东情况的说明						

### 前十名无限售条件股东持股情况

√ 适用 □ 不适用

股东名称	期末持有无限售条件股份的数量（股）	股份种类及数量	
		种类	数量（股）
中国建设银行-鹏华价值精选股票型证券投资基金	599,951	A股	599,951
叶益	434,200	A股	434,200
陈鹏治	348,458	A股	348,458
安徽国元信托有限责任公司	336,166	A股	336,166
支鸿鑫	336,042	A股	336,042
中国建设银行-博时稳定价值债券投资基金	300,000	A股	300,000
钟旺容	283,270	A股	283,270
薛灼文	269,738	A股	269,738
宋敏	264,000	A股	264,000
盛淑环	261,100	A股	261,100

### 上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明

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。

### 3、控股股东及实际控制人情况

#### (1) 控股股东及实际控制人变更情况

适用  不适用

#### (2) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

##### 是否有新实际控制人

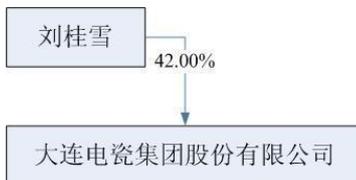
是  否  不适用

实际控制人名称	刘桂雪
实际控制人类别	个人

##### 情况说明

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。

#### (3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



#### (4) 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

### 4、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用  不适用

#### (四) 可转换公司债券情况

适用  不适用

## 五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股 份数量(股)	本期减持股 份数量(股)	期末持股数 (股)	其中:持有 限制性股票 数量(股)	期末持有股 票期权数量 (股)	变动原因	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	男	56	2009年09月02日	2012年09月02日	42,000,000	42,000,000	0	84,000,000	0	0	资本公积转增	否
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	3,750,000	3,750,000	0	7,500,000	0	0	资本公积转增	否
姜可军	董事	男	49	2009年09月02日	2012年09月02日	3,750,000	3,750,000	0	7,500,000	0	0	资本公积转增	否
吴宝海	董事	男	60	2009年09月02日	2012年09月02日	2,250,000	2,250,000	0	4,500,000	0	0	资本公积转增	否
阎芷苓	董事	女	48	2009年09月02日	2012年09月02日	2,250,000	2,250,000	0	4,500,000	0	0	资本公积转增	否
于树圣	董事	男	57	2009年09月02日	2012年09月02日	1,500,000	1,500,000	0	3,000,000	0	0	资本公积转增	否
彭佩勤	董事	男	58	2009年09月02日	2012年09月02日	1,500,000	1,500,000	0	3,000,000	0	0	资本公积转增	否
刘 博	董事	女	29	2009年09月02日	2012年09月02日	0	0	0	0	0	0	不适用	否
汪国栋	独立董事	男	43	2009年12月29日	2012年09月02日	0	0	0	0	0	0	不适用	否
赵大利	独立董事	男	51	2009年12月29日	2012年09月02日	0	0	0	0	0	0	不适用	否
王振山	独立董事	男	48	2009年12月29日	2012年09月02日	0	0	0	0	0	0	不适用	否

王黎明	独立董事	男	49	2009年12月29日	2012年09月02日	0	0	0	0	0	0	不适用	否
张道骏	监事	男	48	2009年09月02日	2012年09月02日	750,000	750,000	0	1,500,000	0	0	资本公积转增	否
王勇	监事	男	57	2009年09月02日	2012年09月02日	0	0	0	0	0	0	不适用	否
杨小捷	监事	男	38	2009年09月02日	2012年09月02日	0	0	0	0	0	0	不适用	否
刘春玲	财务总监	女	40	2009年09月02日	2012年09月02日	0	0	0	0	0	0	不适用	否
杜广庆	副总经理	男	55	2009年09月02日	2012年09月02日	0	0	0	0	0	0	不适用	否
任贵清	副总经理	男	50	2009年09月02日	2012年09月02日	3,000,000	3,000,000	0	6,000,000	0	0	资本公积转增	否
张永久	副总经理	男	43	2009年09月02日	2012年09月02日	0	0	0	0	0	0	不适用	否
杨路广	副总经理	男	39	2009年09月02日	2012年09月02日	0	0	0	0	0	0	不适用	否
张延平	副总经理	男	60	2009年09月02日	2012年06月10日	0	0	0	0	0	0	不适用	否
孙启全	副总经理	男	49	2009年09月02日	2012年09月02日	750,000	750,000	0	1,500,000	0	0	资本公积转增	否
窦刚	副总经理	男	32	2012年03月06日	2012年09月02日	0	0	0	0	0	0	不适用	否
杨保卉	副总经理	女	33	2012年03月06日	2012年09月02日	0	0	0	0	0	0	不适用	否
合计	--	--	--	--	--	61,500,000	61,500,000	0	123,000,000	0	0	--	--

董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

## （二）任职情况

### 在股东单位任职情况

适用  不适用

### 在其他单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	在其他单位是否领取报酬津贴
刘桂雪	大连拉普电瓷有限公司	董事长	否
熊若刚	大连亿德电瓷金具有限责任公司	董事	否
姜可军	大连三箭电瓷金具有限公司	董事	否
姜可军	大连拉普电瓷有限公司	董事	否
阎芷苓	大连拉普电瓷有限公司	董事	否
王黎明	清华大学深圳研究生院	教授	是
汪国栋	大连海洲投资管理有限公司	董事长	是
王振山	东北财经大学科建处	处长	是
赵大利	东北财经大学法学院	院长	是
张道骏	大连亿德电瓷金具有限责任公司	董事长、总经理	否
刘春玲	大连三箭电瓷金具有限公司	董事	否
刘春玲	大连亿德电瓷金具有限责任公司	董事	否
任贵清	大连三箭电瓷金具有限公司	董事长、总经理	否
任贵清	大连亿德电瓷金具有限责任公司	董事	否
张永久	大连亿德电瓷金具有限责任公司	董事	否
孙启全	大连三箭电瓷金具有限公司	董事	否
杜广庆	大连盛宝铸造有限公司	执行董事、总经理	否
杜广庆	大连拉普电瓷有限公司	董事	否
杜广庆	大连三箭电瓷金具有限公司	董事	否
在其他单位任职情况的说明	除独立董事外，其余人员任职的“其他单位”均为公司的控股子公司。		

### （三）董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司薪酬与考核委员会负责制定薪酬计划，董事、监事的薪酬由股东大会确定，高级管理人员薪酬由董事会确定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司董事、监事、高级管理人员的薪酬依据经营业绩、绩效考核、及履职情况等指标确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期内，公司实际支付董事、监事、高级管理人员薪酬合计为 215.66 万元。

### （四）公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动日期	变动原因
窦刚	副总经理	新任	2012年03月06日	因公司发展需要，为优化管理层的年龄结构，公司董事会审议后决定聘任窦刚先生为副总经理。
杨保卉	副总经理	新任	2012年03月06日	因公司发展需要，为优化管理层的年龄结构，公司董事会审议后决定聘任杨保卉女士为副总经理。
张延平	副总经理	退休	2012年06月21日	因已达退休年龄，张延平先生向公司申请退休，经征得全体董事同意后，公司同意其申请。张延平先生退休后不再担任公司任何职务。

### （五）公司员工情况

在职员工的人数	2,019
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1,362
销售人员	56
技术人员	455
财务人员	22
行政人员	124
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士研究生	0
硕士研究生	24
本科	145
大专	571
高中及以下	1,279

## 公司员工情况说明

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。

## 六、董事会报告

### （一）管理层讨论与分析

2012年上半年，我国宏观经济持续低迷；国际上金融危机、主权债务危机制约着全球经济复苏。在复杂的国内外经济环境下，我国经济增速趋缓，全社会用电量增速下降明显，电网建设投资亦未有显著提升。报告期内，我国特高压工程的建设启动迟缓，一些已完成招标工作的项目工程进度不如预期，导致绝缘子产品的交货期相对滞后，故其对本公司的拉动作用尚未能在短期内体现；加之市场竞争激烈，劳动力、原材料、燃料等主要生产要素价格仍居高位，外部市场形势依然严峻。受此影响，报告期内，公司实现营业收入28,830.00万元，同比增长20.09%，但实现净利润-83.89万元，同比降低103.94%。

报告期内，公司不断加强管控力度，积极推进产品结构调整，深耕国内外市场，坚定不移地执行公司的发展战略和工作目标，重点着力于降本增效、内部挖潜，以努力消化成本上升因素；同时，科学理性地对市场形势进行研判，及时地调整募投项目计划，多方采取措施，积极应对不利的外部形势。

下半年，公司仍将专注于既定的工作目标，重点强调成本控制，严格费用支出；要紧紧抓住特高压项目建设的有利时机，积极参与竞标，以改善品种结构，为今年乃至明年的效益实现创造条件。

在研判下半年及明年企业外部形势时，公司管理层就下述两点达成了共识：

1、原材料、燃料价格上涨的势头已得到遏制，公司主要大宗原材料及燃料的价格下半年以来已呈下降趋势。如：液化石油气价格下降明显，钢材及硅橡胶等价格亦呈稳中有降的趋势。自年初以来，生产成本逐月下降，盈利能力逐月回升。

2、特高压交流工程的启动虽低于预期，但特高压直流工程的启动则基本符合行业的预期。预计下半年，溪洛渡至浙江（西）、哈密至郑州特高压直流工程均将招标采购绝缘子。同时，为使这些工程发挥效用，其始端与终端的配套电网工程均将应时启动，如西北电网的大规模750kV交流工程等。这些项目将为公司销售品种结构的改善和盈利水平的回升提供较好的外部条件。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本报告期盈利预测或经营计划是否低 20%以上或高 20%以上

是  否  不适用

### 公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

#### 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2012年6月30日，大连盛宝铸造有限公司总资产为16,074.42万元，总负债为11,928.31万元，报告期实现净利润-160.83万元。

## 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2012年6月31日，大连三箭电瓷金具有限公司总资产为2,360.38万元，总负债为810.06万元，报告期实现净利润35.94万元。

## 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2012年6月30日，大连亿德电瓷金具有限责任公司总资产为2,079.52万元，总负债为1,370.84万元，报告期实现净利润-35.11万元。

## 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2012年6月30日，大连拉普电瓷有限公司总资产为4,221.89万元，总负债为1,993.62万元，报告期实现净利润-267.65万元。

母公司及各子公司均处于同一产业链上，面对的市场形势基本相同，故业绩的变化趋势基本一致，报告期内，各子公司的盈利水平较上年同期有所降低。

### 可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素

我国特高压建设尚未出台国家级规划，这是企业面临的最大不确定性。全球经济的复苏进程缓慢，亦导致各国电力发展前景长期看好，但短期存疑。具体而言，下述风险仍应为广大投资者关注：

1、公司生产的高档次瓷绝缘子均直接应用于我国超（特）高压输电线路工程，该类工程一般规模较大，大量产品分批次集中交货，且交货时间因施工组织调整而经常变化，这导致公司在各时段内供货量极不均匀，因此收入水平波动较大，业绩起伏明显；

2、公司属于绝缘子避雷器行业，整个行业受国家电力投资，尤其是特高压投资的影响较大。目前，国家能源局已启动了专项电网规划的编制工作，拟重点论证特高压技术的应用和推广，但特高压交流是否仍如国家电网力推之规模与力度，仍为业界所关注。该规划的出台将在很大程度上影响我公司，乃至全行

业未来五至十年的发展前景；

3、公司产品专业性强，国内下游用户主要为各电网公司及其下属企业，对单一客户的依赖性较大，具有客户集中风险。为此，公司不断努力扩大产品覆盖领域，丰富产品线，以提高企业的风险应对能力；

4、2011年以来，矿物原料、金属附件、燃料等主要生产要素价格涨幅明显，严重挤压了公司的利润空间，给企业经营带来压力。为此，公司已采取多项措施应对，如公司亦正在考虑延伸产业链条，理顺上游原料采购渠道，以提升对原材料质量、价格的控制能力；

5、公司生产中需大量经验丰富的操作工人，目前，大连等沿海地区熟练工的供给不足，致使招工困难，并伴有用工成本的上升，增加了企业的经营压力。为此，公司正努力从多方面改善用工条件，以稳定员工队伍，提高企业招工的吸引力。

6、瓷、玻璃、复合三种材料的绝缘子，其应用格局虽已趋于稳定，但不排除玻璃、复合产品在技术和质量上取得显著进步，从而改变瓷绝缘子在特高压工程上占主导地位的格局。为此，公司必须保持持续的技术进步，以确保目前的市场地位。

## 1、公司主营业务及其经营状况

### (1) 主营业务分行业、分产品情况表

单位：元

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减
分行业						
绝缘子产品	277,602,684.76	206,536,328.95	25.60%	42.69%	52.54%	-4.80%
分产品						
悬瓷绝缘子	205,224,508.30	145,806,924.61	28.95%	37.37%	42.83%	-2.72%
复合绝缘子	32,333,543.79	23,057,814.15	28.69%	-9.88%	-2.10%	-5.66%
电站电瓷	40,044,632.67	37,671,590.19	5.93%	331.72%	285.87%	11.18%
其他	10,643,489.62	8,747,821.73	17.81%	-47.76%	-53.06%	9.27%

### 主营业务分行业和分产品情况的说明

报告期内，公司实现营业收入288,308,907.72元，较上年同期增加20%，其中主营业务收入占比99%，是公司主要的收入来源，公司主业突出。

### 毛利率比上年同期增减幅度较大的原因说明

1、报告期内，由于原材料及人工成本较上年同期增幅较大，加之下游行业景气度未有明显改善，产品市场价格虽有恢复性增长，但速度较慢，致使产品毛利率水平同比下降。具体情形如下：

(1) 受国家矿业开采政策以及物流成本上升的影响，主要矿物原材料价格较上年同期上涨。以烧石粉为例，其平均价格由上年同期的1,945.00元/吨上涨到2,412.00元/吨，涨幅达24%。

(2) 人力成本大幅增长。相较上年同期，国内用工环境出现了较大变化，大连等沿海地区劳动力价格涨幅明显。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，母公司员工平均人数为1,932人，较上年同期增加56人；工资及保险支出总额为5,076万元，较上年同期增加730万元，涨幅为16.77%。

2、报告期内，复合绝缘子的毛利率较上年同期下降15个百分点。除前述成本因素外，复合绝缘子的收入大幅降低及销售品种结构的变化，亦导致其毛利率出现较大降幅。报告期内，高附加值产品销售比重降低，其中高毛利率的400kV以上悬式复合绝缘子及复合间隔棒的销售收入为1645.08万元，上年同期为2,199.81万元，降幅25.22%；同时其占复合绝缘子收入的比重由上年同期61.42%下滑到50.88%，下降了10.54%。此外，原复合绝缘子车间正逐步搬入新的生产场地，也增加了相关的费用。

## (2) 主营业务分地区情况

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减（%）
国内	146,003,277.64	33.05%
国外	142,242,896.74	35.22%

公司国内用户主要为国家电网公司和南方电网有限责任公司，根据上半年中标结果统计分析，我公司在国家电网公司的瓷绝缘子中标金额仍居第一位，市场地位稳定；国外市场主要为印度、美国，尽管外贸形势有所恶化，但出口金额仍较上年同期有所提升。

## (3) 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用  不适用

## (4) 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

适用  不适用

## (5) 利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析

适用  不适用

(6) 占净利润 10%以上参股公司业务性质、主要产品或服务 and 净利润等情况

适用  不适用

(7) 经营中的问题与困难

见上述讨论与分析。

2、与公允价值计量相关的内部控制制度情况

适用  不适用

3、持有外币金融资产、金融负债情况

适用  不适用

(二) 公司投资情况

1、募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集资金总额	39,363.80
报告期投入募集资金总额	2,312.14
已累计投入募集资金总额	21,369.09
报告期内变更用途的募集资金总额	4,130
累计变更用途的募集资金总额	4,130
累计变更用途的募集资金总额比例	10.49%
募集资金总体使用情况说明	

## 2、募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

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)	本报告期投入金额	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	本报告期实现的效益	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	26,795.00	26,795.00	606.65	2,542.32	9.48%	-	-	否	否
复合绝缘子建设项目	是	16,675.00	20,805.00	1,514.39	18,095.48	86.98%	-	-	否	否
创建国家级技术中心项目	否	3,500.00	3,500.00	191.10	731.29	20.89%	2013年12月31日	-	否	否
承诺投资项目小计	-	46,970.00	51,100.00	2,312.14	21,369.09	-	-	-	-	-
超募资金投向										
归还银行贷款（如有）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
补充流动资金（如有）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
超募资金投向小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	公司募集资金于2011年8月到位，滞后于原募集资金投资计划，各募投项目投资进度因此顺延；公司根据下游行业发展态势，放缓瓷绝缘子扩大生产能力项目的投资进度。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	截止2012年6月30日，不存在项目可行性发生重大变化的情况。									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	□ 适用 √ 不适用									

募集资金投资项目实施地点变更情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用 截止 2011 年 7 月 31 日，公司利用自筹资金向募集资金投资项目累计投入 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《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	<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用 2011 年 11 月 7 日，公司召开第一届董事会第六次会议，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》，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 3,900 万元人民币暂时补充公司的流动资金，使用期限自该次董事会审议通过之日起不超过 6 个月；2011 年 11 月 8 日，公司自募集资金专户中转出 3,900 万元；2012 年 4 月 24 日，公司在规定期限内归还 3,900 万元募集资金至专户中；2012 年 5 月 8 日，公司召开第一届董事会 2012 年第三次临时会议，审议通过了《关于再次使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意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，使用期限自董事会批准该议案之日起不超过 6 个月；目前，公司已从募集资金专户转出 3,900 万元，截止 2012 年 6 月 30 日尚未归还该款项。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	公司尚未使用的募集资金存放于募集资金专户中。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无。

### 3、募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(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	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
复合绝缘子建设项目	复合绝缘子建设项目	20,805	1,514.39	18,095.48	86.98%	--	--	否	否
合计	--	20,805	1,514.39	18,095.48	--	--	--	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			<p>1、变更原因：第一，公司募投项目计划编制于2009年，各项费用及实物价格的预算均依据当时的物价水平和造价标准。但此后，原材料、人工成本大幅上涨，外购实物价格和各项费用标准已经发生了较大的变化，导致工程项目建设成本高于预期。如不进行相应调整，则难以形成原预期的生产能力和效益目标；第二，公司生产基地远离中心城区，导致招工困难，用工成本上升，这已成为过去一年公司经营中的薄弱环节。为使募投项目能稳定的发挥作用，公司必须改善招工和用工条件，提高人性化管理程度，因此，建设一栋员工宿舍楼，解决员工、外来劳务工的食宿问题成为当务之急。</p> <p>2、决策程序：本调整计划已经公司第一届董事会第九次会议、公司2012年第二次临时股东大会审议通过，公司监事会、独立董事、保荐机构均对此发表了同意意见。</p> <p>3、信息披露情况：上述内容均已及时在指定媒体、报纸进行披露。</p>						
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)			各募投项目投资进度延后，目前尚无项目竣工投产，暂无法计算收益。						
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明			无。						

### 4、重大非募集资金投资项目情况

□ 适用 √ 不适用

#### (三) 董事会下半年的经营计划修改计划

□ 适用 √ 不适用

#### (四) 对 2012 年 1-9 月经营业绩的预计

2012 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	-90%	至	-65%
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	500	至	1,500
2011 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（元）	41,099,356.53		
业绩变动的说明	预计 2012 年 1-9 月较上年同期，成本上升，毛利率下降，净利润下降。		

#### (五) 董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

#### (六) 公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

适用  不适用

#### (七) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响的讨论结果

适用  不适用

#### (八) 公司现金分红政策的制定及执行情况

公司《章程》中规定的利润分配政策为：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；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；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；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。

2011 年 2 月 17 日，公司召开 2010 年度股东大会，审议决定：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。

2012 年 5 月 10 日，公司股票上市后首次召开的年度股东大会审议决定：以公司现有总股本 100,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派 2.00 元人民币现金。

公司现金分红的政策明确，分红比例较为清晰，有关决策机制完备。公司注重股东回报，尤其强调维护中小股东和社会公众投资者的利益，制定的现金分红方案符合公司《章程》的规定，近三年，公司以现

金方式累计分配的利润高于年均可分配利润的 30%。股东大会审议通过的现金分红方案能够得到及时、有效的实施，独立董事尽职履责发挥了应有的作用，中小股东合法权益能够得到有效维护。目前，根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》，公司已着手制定更为详尽的现金分红政策和股东回报计划。

#### （九）利润分配或资本公积金转增预案

适用  不适用

#### （十）公司 2011 年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况

适用  不适用

#### （十一）其他披露事项

报告期内，公司无其他需披露重大事项。

#### （十二）公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排（本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写）

适用  不适用

## 七、重要事项

### （一）公司治理的情况

1、报告期内，公司按照《公司法》、《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。

2、公司严格按照《上市公司股东大会规则》、《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，保障全体股东利益。

3、公司严格按照相关内控制度要求召集、召开董事会和监事会，确保董事、监事的知情权和表决权，全体董事、监事能够认真出席会议，行使权利并承担义务。

4、报告期内，公司董事长能够带头执行董事会集体决策机制，正确行使职权，有效执行股东大会决议；公司独立董事能够基于独立判断的立场，认真参与决策，独立发表意见，并利用自身的专业知识，为公司提出合理化建议。

5、报告期内，公司高级管理人员能够勤勉尽责，忠实履行义务，维护了公司及全体股东的利益。

6、报告期内，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，独立性情况良好。

7、公司信息披露管理制度较为完善，报告期内，公司不断加强信息披露事务管理，能够真实、准确、完整、及时的履行信息披露义务，确保全体股东公平的获取信息。

### （二）以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况

√ 适用 □ 不适用

2012年5月10日，公司召开2011年度股东大会，审议决定：以公司现有总股本100,000,000股为基数，向全体股东每10股派2.00元人民币现金；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增10股。上述权益分派方案已于2012年5月18日实施完毕，公司总股本由10,000万股变更为20,000万股，相关工商变更登记事宜已办理完毕。

**(三) 重大诉讼仲裁事项**

适用  不适用

**(四) 破产重整相关事项**

适用  不适用

**(五) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况**

**1、证券投资情况**

适用  不适用

**2、持有其他上市公司股权情况**

适用  不适用

**3、持有非上市金融企业股权情况**

适用  不适用

**4、买卖其他上市公司股份的情况**

适用  不适用

**(六) 资产交易事项**

**1、收购资产情况**

适用  不适用

**2、出售资产情况**

适用  不适用

**3、资产置换情况**

适用  不适用

**4、企业合并情况**

适用  不适用

---

5、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

适用  不适用

(七) 公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明

适用  不适用

(八) 公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

(九) 重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

3、共同对外投资的重大关联交易

适用  不适用

4、关联债权债务往来

适用  不适用

报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用  不适用

截止报告期末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案

适用  不适用

5、其他重大关联交易

无。

---

## （十）重大合同及其履行情况

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

#### （1）托管情况

适用  不适用

#### （2）承包情况

适用  不适用

#### （3）租赁情况

适用  不适用

### 2、担保情况

适用  不适用

### 3、委托理财情况

适用  不适用

### 4、日常经营重大合同的履行情况

适用  不适用

### 5、其他重大合同

适用  不适用

## （十一）发行公司债的说明

适用  不适用

## （十二）承诺事项履行情况

### 1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用  不适用

承诺事项	承诺人	承诺内容	履行情况
股改承诺			
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺			
资产置换时所作承诺			
发行时所作承诺	<p>1、公司发行新股前的全体股东；</p> <p>2、作为本公司董事、监事、高级管理人员的股东；</p> <p>3、公司控股股东及发行新股前持股 5% 以上的股东。</p>	<p>(一) 发行前全体股东承诺：1、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。2、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。</p> <p>(二) 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。</p> <p>(三) 公司控股股东及发行前持股 5% 以上的股东为保障公司全体股东利益，于 2010 年 3 月 5 日出具了《避免同业竞争承诺函》。</p>	<p>1、报告期内，各承诺人严格履行承诺。</p> <p>2、公司 2011 年实现净利润值较盈利预测目标值低 9,731,478.37 元，各承诺人已根据承诺足额交纳补偿款，此承诺事项履行完毕。</p>
其他对公司中小股东所作承诺	无。		
承诺是否及时履行	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不适用		
未完成履行的具体原因及下一步计划	不适用。		
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不适用		
承诺的解决期限	不适用。		
解决方式	不适用。		
承诺的履行情况	不适用。		

**2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明**

适用  不适用

### (十三) 其他综合收益细目

适用  不适用

### (十四) 报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012年05月10日	公司会议室	实地调研	机构	东兴证券股份有限公司	公司及行业的基本情况
2012年05月16日	公司会议室	实地调研	机构	海通证券股份有限公司	公司及行业的基本情况
2012年05月21日	公司会议室	实地调研	机构	长城证券有限责任公司	公司及行业的基本情况

### (十五) 聘任、解聘会计师事务所情况

半年报是否经过审计

是  否  不适用

是否改聘会计师事务所

是  否  不适用

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

适用  不适用

### (十七) 其他重大事项的说明

适用  不适用

(十八) 本公司转债担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

适用  不适用

### (十九) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
第一届董事会第七次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2012年01月05日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-01-05/60404725.PDF?www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-01-05/60404725.PDF?www.cninfo.com.cn</a>
第一届监事会第七次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2012年01月05日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/</a>

			2012-01-05/60404724.PDF?www.cninfo.com.cn
关于聘请会计师事务所的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2012年01月05日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-01-05/60404721.PDF?www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-01-05/60404721.PDF?www.cninfo.com.cn</a>
关于召开2012年第一次临时股东大会的通知	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2012年01月05日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-01-05/60404719.PDF?www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-01-05/60404719.PDF?www.cninfo.com.cn</a>
关于获得中国机械工业科学技术奖的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2012年01月05日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-01-05/60404722.PDF?www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-01-05/60404722.PDF?www.cninfo.com.cn</a>
关于签订委托代办股份转让协议的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2012年01月18日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-01-18/60457457.PDF?www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-01-18/60457457.PDF?www.cninfo.com.cn</a>
关于南方电网项目中标的提示性公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2012年01月31日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-01-31/60481941.PDF?www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-01-31/60481941.PDF?www.cninfo.com.cn</a>
2012年第一次临时股东大会决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2012年02月08日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-02-08/60513171.PDF?www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-02-08/60513171.PDF?www.cninfo.com.cn</a>
2011年度业绩快报	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2012年02月25日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-02-25/60584043.PDF?www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-02-25/60584043.PDF?www.cninfo.com.cn</a>
第一届董事会2012年第一次临时会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2012年03月07日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-03-07/60634601.PDF?www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-03-07/60634601.PDF?www.cninfo.com.cn</a>
关于向中国银行申请授信额度的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2012年03月16日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-03-16/60676427.PDF?www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-03-16/60676427.PDF?www.cninfo.com.cn</a>
第一届董事会2012年第二次临时会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2012年03月16日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-03-16/60676428.PDF?www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-03-16/60676428.PDF?www.cninfo.com.cn</a>

			nfo.com.cn
2012 年度第一季度业绩预告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2012 年 03 月 31 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-03-31/60772248.PDF?www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-03-31/60772248.PDF?www.cninfo.com.cn</a>
第一届董事会第八次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2012 年 04 月 20 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-20/60862926.PDF?www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-20/60862926.PDF?www.cninfo.com.cn</a>
第一届监事会第八次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2012 年 04 月 20 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-20/60862926.PDF?www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-20/60862926.PDF?www.cninfo.com.cn</a>
2011 年年度报告摘要	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2012 年 04 月 20 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-20/60862923.PDF?www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-20/60862923.PDF?www.cninfo.com.cn</a>
董事会关于募集资金年度存放与使用情况专项报告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2012 年 04 月 20 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-20/60862931.PDF?www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-20/60862931.PDF?www.cninfo.com.cn</a>
关于召开 2011 年度股东大会的通知	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2012 年 04 月 20 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-20/60862927.PDF?www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-20/60862927.PDF?www.cninfo.com.cn</a>
2012 年一季度报告正文	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2012 年 04 月 20 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-20/60862935.PDF?www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-20/60862935.PDF?www.cninfo.com.cn</a>
关于国家电网预中标的提示性公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2012 年 04 月 24 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-20/60862935.PDF?www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-20/60862935.PDF?www.cninfo.com.cn</a>
关于参加应诉国外反倾销调查的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2012 年 04 月 25 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-25/60899642.PDF?www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-25/60899642.PDF?www.cninfo.com.cn</a>
关于举行 2011 年年度网上业绩说明会的通知	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2012 年 04 月 25 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-25/60899639.PDF?www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-25/60899639.PDF?www.cninfo.com.cn</a>

关于用流动资金归还募集资金的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2012年04月25日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-25/60899644.PDF?www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-25/60899644.PDF?www.cninfo.com.cn</a>
第一届董事会2012年第三次临时会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2012年05月10日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-05-10/60976015.PDF?www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-05-10/60976015.PDF?www.cninfo.com.cn</a>
关于再次使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2012年05月10日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-05-10/60976012.PDF?www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-05-10/60976012.PDF?www.cninfo.com.cn</a>
第一届监事会2012年第一次临时会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2012年05月10日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-05-10/60976014.PDF?www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-05-10/60976014.PDF?www.cninfo.com.cn</a>
2011年度股东大会决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2012年05月11日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-05-11/60980546.PDF?www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-05-11/60980546.PDF?www.cninfo.com.cn</a>
2011年年度权益分派实施公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2012年05月12日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-05-12/60986851.PDF?www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-05-12/60986851.PDF?www.cninfo.com.cn</a>
关于收到补偿款的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2012年05月19日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-05-19/61017862.PDF?www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-05-19/61017862.PDF?www.cninfo.com.cn</a>
第一届董事会第九次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2012年05月24日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-05-24/61038972.PDF?www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-05-24/61038972.PDF?www.cninfo.com.cn</a>
第一届监事会第九次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2012年05月24日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-05-24/61038971.PDF?www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-05-24/61038971.PDF?www.cninfo.com.cn</a>
关于调整募投项目计划的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2012年05月24日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-05-24/61038968.PDF?www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-05-24/61038968.PDF?www.cninfo.com.cn</a>
关于召开2012年第二次临时	《中国证券报》、《上海证券	2012年05月24日	巨潮资讯网

股东大会的通知	报》、《证券日报》、《证券时报》		<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-05-24/61038967.PDF?www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-05-24/61038967.PDF?www.cninfo.com.cn</a>
2012年第二次临时股东大会决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2012年06月09日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-06-09/61114159.PDF?www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-06-09/61114159.PDF?www.cninfo.com.cn</a>
第一届董事会2012年第四次临时会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2012年06月16日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-06-16/61144903.PDF?www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-06-16/61144903.PDF?www.cninfo.com.cn</a>
关于对外投资设立合资公司的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2012年06月16日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-06-16/61144902.PDF?www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-06-16/61144902.PDF?www.cninfo.com.cn</a>
关于国家电网预中标的提示性公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2012年06月21日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-06-21/61164406.PDF?www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-06-21/61164406.PDF?www.cninfo.com.cn</a>
关于获得实用新型专利证书的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2012年06月22日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-06-22/61169638.PDF?www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-06-22/61169638.PDF?www.cninfo.com.cn</a>
关于高级管理人员退休的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2012年06月22日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-06-22/61169638.PDF?www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-06-22/61169638.PDF?www.cninfo.com.cn</a>

## 八、财务会计报告

### (一) 审计报告

半年报是否经过审计

是  否  不适用

### (二) 财务报表

是否需要合并报表：

是  否  不适用

如无特殊说明，财务报告中的财务报表的单位为：人民币元

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		176,871,297.26	227,009,469.14
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		3,510,000.00	17,580,650.00
应收账款		288,548,710.84	286,761,697.99
预付款项		29,449,737.81	40,921,752.02
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		10,812,088.34	10,053,796.84
买入返售金融资产			
存货		257,306,089.05	208,417,483.91
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			

流动资产合计		766,497,923.30	790,744,849.90
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产		310,730,743.33	222,007,687.92
在建工程		107,717,899.92	160,460,149.20
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		103,381,728.29	104,527,632.67
开发支出			
商誉		810,000.00	810,000.00
长期待摊费用			
递延所得税资产		7,738,118.35	7,303,726.14
其他非流动资产			
非流动资产合计		530,378,489.89	495,109,195.93
资产总计		1,296,876,413.19	1,285,854,045.83
流动负债：			
短期借款		249,000,000.00	219,090,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据		20,000,000.00	15,000,000.00
应付账款		115,417,865.33	113,557,243.72
预收款项		2,205,768.40	3,764,839.83
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		635,814.16	99,642.22

应交税费		-600,105.29	3,287,007.62
应付利息			
应付股利			
其他应付款		54,474,481.14	53,322,086.46
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债		10,000,000.00	10,000,000.00
其他流动负债		4,617,122.53	9,360,319.73
流动负债合计		455,750,946.27	427,481,139.58
非流动负债：			
长期借款		30,000,000.00	36,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债		2,395,754.47	2,535,754.47
递延所得税负债			
其他非流动负债		120,845,510.60	120,845,510.60
非流动负债合计		153,241,265.07	159,381,265.07
负债合计		608,992,211.34	586,862,404.65
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		200,000,000.00	75,000,000.00
资本公积		303,876,630.43	394,145,152.06
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		16,625,192.20	16,625,192.20
一般风险准备			
未分配利润		161,811,705.95	181,981,510.87
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		682,313,528.58	692,751,855.13
少数股东权益		5,570,673.27	6,239,786.05
所有者权益（或股东权益）合计		687,884,201.85	698,991,641.18
负债和所有者权益（或股东权益）		1,296,876,413.19	1,285,854,045.83

总计			
----	--	--	--

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		167,329,768.47	219,400,876.32
交易性金融资产		0.00	0.00
应收票据		2,140,000.00	11,270,650.00
应收账款		268,659,326.09	271,251,216.67
预付款项		39,000,340.46	39,666,783.95
应收利息		0.00	0.00
应收股利		0.00	0.00
其他应收款		104,720,003.99	97,082,602.64
存货		173,237,380.90	137,501,748.42
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00
其他流动资产		0.00	0.00
流动资产合计		755,086,819.91	776,173,878.00
非流动资产：			
可供出售金融资产		0.00	0.00
持有至到期投资		0.00	0.00
长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资		31,654,212.53	31,654,212.53
投资性房地产		12,980,807.93	13,240,929.29
固定资产		254,021,406.24	161,949,303.24
在建工程		107,768,853.90	160,680,678.52
工程物资		0.00	0.00
固定资产清理		0.00	0.00
生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00
无形资产		40,523,181.88	40,787,417.82
开发支出		0.00	0.00
商誉		0.00	0.00

长期待摊费用		0.00	0.00
递延所得税资产		5,044,845.68	4,958,547.19
其他非流动资产		0.00	0.00
非流动资产合计		451,993,308.16	413,271,088.59
资产总计		1,207,080,128.07	1,189,444,966.59
流动负债：			
短期借款		249,000,000.00	219,000,000.00
交易性金融负债		0.00	0.00
应付票据		20,000,000.00	20,000,000.00
应付账款		97,441,429.35	85,453,524.47
预收款项		1,782,163.72	3,722,853.60
应付职工薪酬		535,941.66	
应交税费		-1,004,506.34	953,149.00
应付利息		0.00	0.00
应付股利		0.00	0.00
其他应付款		32,989,559.43	32,339,155.69
一年内到期的非流动负债		10,000,000.00	10,000,000.00
其他流动负债		4,617,122.53	9,360,319.73
流动负债合计		415,361,710.35	380,829,002.49
非流动负债：			
长期借款		30,000,000.00	36,000,000.00
应付债券		0.00	0.00
长期应付款		0.00	0.00
专项应付款		0.00	0.00
预计负债		2,077,391.49	2,217,391.49
递延所得税负债		0.00	0.00
其他非流动负债		120,845,510.60	120,845,510.60
非流动负债合计		152,922,902.09	159,062,902.09
负债合计		568,284,612.44	539,891,904.58
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		200,000,000.00	100,000,000.00
资本公积		303,849,761.25	394,118,282.88
减：库存股		0.00	0.00
专项储备		0.00	0.00

盈余公积		17,193,477.92	17,193,477.92
一般风险准备		0.00	0.00
未分配利润		117,752,276.46	138,241,301.21
外币报表折算差额		0.00	0.00
所有者权益（或股东权益）合计		638,795,515.63	649,553,062.01
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,207,080,128.07	1,189,444,966.59

### 3、合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		288,308,907.72	240,081,151.47
其中：营业收入		288,308,907.72	240,081,151.47
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		296,176,736.87	221,549,231.13
其中：营业成本		215,330,098.61	154,223,863.27
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金			
净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		1,452,570.08	2,525,762.95
销售费用		22,252,046.07	16,377,648.58
管理费用		50,137,601.22	42,488,555.81
财务费用		6,439,963.91	6,298,416.86
资产减值损失		564,456.98	-365,016.34
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）			

其中：对联营企业和合 营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-” 号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-7,867,829.15	18,531,920.34
加：营业外收入		7,604,321.73	7,041,371.14
减：营业外支出		884,463.32	860,394.38
其中：非流动资产处置 损失		9,890.04	6,789.90
四、利润总额（亏损总额以“-”号 填列）		-1,147,970.74	24,712,897.10
减：所得税费用		-309,053.04	3,435,749.91
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-838,917.70	21,277,147.19
其中：被合并方在合并前实现 的净利润		-669,112.78	-8,162.74
归属于母公司所有者的净利 润		-169,804.92	21,285,309.93
少数股东损益		-699,112.78	-8,162.74
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		-0.0014	0.28
（二）稀释每股收益		-0.0014	0.28
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		-838,917.70	21,277,147.19
归属于母公司所有者的综合 收益总额			
归属于少数股东的综合收益 总额			

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：-669,112.78 元。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		262,427,540.00	212,297,413.43
减：营业成本		203,118,010.80	147,089,564.55

营业税金及附加		1,007,624.45	2,164,730.46
销售费用		20,192,723.90	14,952,297.41
管理费用		38,345,684.61	31,208,637.18
财务费用		6,493,972.01	6,357,002.64
资产减值损失		564,456.98	-365,016.34
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-7,294,932.75	10,890,197.53
加：营业外收入		7,588,239.20	6,986,935.14
减：营业外支出		868,629.69	49,593.95
其中：非流动资产处置损失		9,890.04	6,789.90
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-575,323.24	17,827,538.72
减：所得税费用		-86,298.49	2,008,516.23
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-489,024.75	15,819,022.49
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0	0.21
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		-489,024.75	15,819,022.49

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	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	310,206,129.50	260,725,277.27
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		

收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	14,047,179.52	6,406,613.19
收到其他与经营活动有关的现金	4,067,726.49	4,424,130.59
经营活动现金流入小计	328,321,035.51	271,556,021.05
购买商品、接受劳务支付的现金	221,834,740.53	142,946,395.20
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	75,907,487.56	64,861,248.16
支付的各项税费	12,787,013.55	14,875,544.27
支付其他与经营活动有关的现金	42,770,610.88	33,222,167.53
经营活动现金流出小计	353,299,852.52	255,905,355.16
经营活动产生的现金流量净额	-24,978,817.01	15,650,665.89
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	0.00	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	26,996,900.08	20,116,432.26
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	2,086,825.86	1,200,039.86
投资活动现金流出小计	29,083,725.94	21,316,472.12
投资活动产生的现金流量净额	-29,083,725.94	-21,316,472.12
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	100,000,000.00	70,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	9,731,478.37	
筹资活动现金流入小计	100,000,000.00	70,000,000.00
偿还债务支付的现金	76,090,000.00	70,700,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	29,626,309.66	10,310,663.94
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	135,000.00	
筹资活动现金流出小计	96,119,831.29	81,010,663.94
筹资活动产生的现金流量净额	3,880,168.71	-11,010,663.94
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	44,202.36	-205,774.90
五、现金及现金等价物净增加额	-50,138,171.88	-16,882,245.07
加：期初现金及现金等价物余额	220,621,090.20	42,370,390.18
六、期末现金及现金等价物余额	170,482,918.32	25,488,145.11

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	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	285,069,143.94	240,786,292.62
收到的税费返还	13,701,564.51	6,130,215.54
收到其他与经营活动有关的现金	3,994,141.74	3,157,667.68

经营活动现金流入小计	302,764,850.19	250,074,175.84
购买商品、接受劳务支付的现金	232,729,498.71	141,329,915.87
支付给职工以及为职工支付的现金	50,724,381.82	42,059,198.72
支付的各项税费	7,637,431.76	11,302,217.60
支付其他与经营活动有关的现金	39,260,172.24	31,230,026.93
经营活动现金流出小计	330,351,484.53	225,921,359.12
经营活动产生的现金流量净额	-27,586,634.34	24,152,816.72
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	0.00	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	26,443,828.11	19,323,380.32
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	2,086,825.86	1,200,039.86
投资活动现金流出小计	28,530,653.97	20,523,420.18
投资活动产生的现金流量净额	-28,530,653.97	-20,523,420.18
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	100,000,000.00	70,000,000.00
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	100,000,000.00	70,000,000.00
偿还债务支付的现金	76,000,000.00	70,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	19,894,831.29	10,310,663.94
支付其他与筹资活动有关的现金	135,000.00	
筹资活动现金流出小计	96,029,831.29	80,310,663.94

筹资活动产生的现金流量净额	3,970,168.71	-10,310,663.94
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	76,011.75	-284,072.59
五、现金及现金等价物净增加额	-52,071,107.85	-6,965,339.99
加：期初现金及现金等价物余额	213,250,912.07	27,806,850.65
六、期末现金及现金等价物余额	161,179,804.22	20,841,510.66

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	100,000,000.00	394,145,152.06			16,625,192.20		181,981,510.87		6,239,786.05	698,991,641.18
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	100,000,000.00	394,145,152.06			16,625,192.20		181,981,510.87		6,239,786.05	698,991,641.18
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	100,000,000.00	-90,268,521.63					-20,169,804.92		-669,112.78	-11,107,439.33
（一）净利润							-169,804.92		-669,112.78	-838,917.70
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							-169,804.92		-669,112.78	-838,917.70
（三）所有者投入和减少资本		9,731,478.37	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	9,731,478.37
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		9,731,478.37								9,731,478.37
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-20,000,000.00	0.00	0.00	-20,000,000.00
1. 提取盈余公积										

2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-20,000,000.00			-20,000,000.00
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	100,000,000.00	-100,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	100,000,000.00	-100,000,000.00								0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	200,000,000.00	303,876,630.43			16,625,192.20		161,811,705.95		5,570,673.27	687,884,201.85

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	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：同一控制下企业合并产生的追溯调整										

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、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							21,285,309.93		-8,162.74	21,277,147.19
（一）净利润							21,285,309.93		-8,162.74	21,277,147.19
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							21,285,309.93		-8,162.74	21,277,147.19
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股										

本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	75,000,000.00	25,507,152.06			11,823,304.40		154,080,821.93		6,682,450.18	273,093,728.57

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	100,000,000.00	394,118,282.88			17,193,477.92		138,241,301.21	649,553,062.01
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	100,000,000.00	394,118,282.88			17,193,477.92		138,241,301.21	649,553,062.01
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	100,000,000.00	-90,268,521.63					-20,489,024.75	-10,757,546.38

(一) 净利润								-489,024.75	-489,024.75
(二) 其他综合收益									
上述(一)和(二)小计								-489,024.75	-489,024.75
(三) 所有者投入和减少资本	0.00	9,731,478.37	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	9,731,478.37
1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他		9,731,478.37							9,731,478.37
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-20,000,000.00	-20,000,000.00
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配								-20,000,000.00	-20,000,000.00
4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转	100,000,000.00	-100,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	100,000,000.00	-100,000,000.00							0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备									0.00
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(七) 其他									
四、本期期末余额	200,000,000.00	303,849,761.25			17,193,477.92			117,752,276.46	638,795,515.63

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	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、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							15,819,022.49	15,819,022.49
（一）净利润							15,819,022.49	15,819,022.49
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							15,819,022.49	15,819,022.49
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								

3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	75,000,000.00	25,480,282.88			12,391,590.12		110,843,333.53	223,715,206.53

## （三）公司基本情况

### 1、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%；王宾、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》。2012年5月10日召开2011年度股东大会，审议决定：以公司截止2011年12月31日总股本100,000,000股为基数，向全体股东每10股派2.00元人民币现金；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增10股。该权益分派方案已于2012年5月18日实施完毕，公司总股本由10,000万股变更为20,000万股，并进行了工商变更登记。

### 2、公司法定代表人：

刘桂雪先生

### 3、行业性质：

公司所处行业为绝缘子避雷器行业。

### 4、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）。

### 5、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。

## （四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

### 1、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。

### 2、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。

### 3、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

### 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。  
境外子公司的记账本位币  
无境外子公司。

### 5、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。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 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，其余金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。

### (2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

不适用。

## 7、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。

## 8、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。

## **9、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**

#### **A、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。

#### **B、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。

#### **C、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。

#### **D、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。

#### **E、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：

A、所转移金融资产的账面价值；

B、因转移而收到的对价，与原直接计入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：

A、终止确认部分的账面价值；

B、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

### A、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。

### B、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。

## (7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

## 10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

### (1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	1、单项金额排列在前5名的应收款项；2、且期末单项金额占应收款项总额的5%以上的款项。
单项金额重大并单项计提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) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
按组合计提坏账准备的应收账款	账龄分析法	按账龄确定应收款项组合

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

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%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

### (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

#### 单项计提坏账准备的理由：

应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。

#### 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。

## 11、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

先进先出法  加权平均法  个别认定法  其他

### (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

永续盘存制  定期盘存制  其他

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

#### 低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

## 包装物

摊销方法：一次摊销法

## 12、长期股权投资

### (1) 初始投资成本确定

#### A、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：

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。

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。

#### B、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

#### A、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。

## B、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，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

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

### (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。

### 13、投资性房地产

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

公司对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—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。

### 14、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：

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

#### (2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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：

- A、租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- B、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；
- C、租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- D、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。

#### (3) 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。

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	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%
------	-----	---------	--------------

#### (4) 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。

#### (5) 其他说明

##### A、 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。

##### B、 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。

## 15、 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。

## 16、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：

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

B、借款费用已经发生；

C、为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### (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。

## 17、生物资产

## 18、油气资产

## 19、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

#### **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) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

## (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

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。

## (4) 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。

## (5) 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。

## (6) 内部研究开发项目支出的核算

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。

## 20、长期待摊费用摊销方法

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。

## 21、附回购条件的资产转让

## 22、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。

## 23、股份支付及权益工具

### (1) 股份支付的种类

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

## 24、回购本公司股份

## 25、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

#### A、产品销售收入的确认真则，满足下列条件确认收入实现：

- a、公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- b、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；
- c、收入的金额能够可靠地计量；
- d、相关的经济利益很可能流入企业；
- e、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

#### B、提供劳务收入的确认真则，确认劳务收入的实现

- a、以劳务总收入和总成本能够可靠地计量；
- b、与交易相关的经济利益能够流入公司；

c、劳务的完成程度能够可靠地确定；

d、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。

## **(2) 确认让渡资产使用权收入的依据**

在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。

## **(3) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法**

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。

## **26、政府补助**

### **(1) 类型**

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) 会计处理方法**

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。

## **27、递延所得税资产和递延所得税负债**

### **(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。

## 28、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

A、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。

B、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

A、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。

B、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。

## 29、持有待售资产

### (1) 持有待售资产确认标准

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

### (2) 持有待售资产的会计处理方法

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。

---

### 30、资产证券化业务

### 31、套期会计

### 32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否  不适用

#### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否  不适用

#### (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否  不适用

### 33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否  不适用

#### (1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否  不适用

#### (2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否  不适用

### 34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

## （五）税项

### 1、公司主要税种和税率

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%
企业所得税	应纳税所得额	15%
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	2%

### 2、税收优惠及批文

#### （1）增值税

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、大连三箭电瓷金具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

A、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，2012年上半年暂按15%的税率征收企业所得税。

B、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。因此子公司大连拉普电瓷有限公司2012年上半年按照25%的所得税税率减半征收企业所得税，执行12.5%的税率。

C、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

## （六）企业合并及合并财务报表

企业合并及合并财务报表的总体说明：

## 1、子公司情况

### (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
大连盛宝铸造有限公司	控股子公司	大连市甘井子区迎金路 15 号	铸件产品制作	10,000,000.00	CNY	铸件产品开发、制造、销售，铸造模具设计、制造、销售，铸造技术咨询及服务，机械加工及热处理	10,000,000.00		100%	100%	是			
大连三箭电瓷金具有限公司	控股子公司	大连经济技术开发区双 D 港	电瓷金具制作	5,000,000.00	CNY	电瓷金具制作、电瓷设备制造、机械加工，货物进出口、技术进	5,000,000.00		100%	100%	是			

		辽河东路 88 号				出口								
大连拉普电瓷有限公司	控股子公司	大连经济技术开发区双 D 港辽河东路 88 号	等静压产品制作	2,500,000.00	USD	利用等静压技术研究、设计、开发、生产和销售交、直流高强度电站电瓷产品，以及技术服务和售后业务，货物进出口、技术进出口	2,500,000.00	75%	75%	是	-669,112.78	-669,112.78		

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明：

## (2) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
大连亿德电瓷	控股子公司	大连市甘井子	电瓷产品配件	1,500,000.00	CNY	生产各类电瓷产品配件、线路金具、火	1,500,000.00		100%	100%	是			

金具有 有限责任 公司		区同德 路 2 号	制作			花塞、瓷杂件、硅元 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、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

适用  不适用

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明：

## 3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明：

适用  不适用

## 4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
无		

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
无		

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明：

## 5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流
无					

同一控制下企业合并的其他说明：

## 6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
无		

非同一控制下企业合并的其他说明：

## 7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司名称	出售日	损益确认方法
无		

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明：

## 8、报告期内发生的反向购买

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的商誉或计入当期的损益的计算方法
无			

反向购买的其他说明：

## 9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
	项目	金额	项目	金额
同一控制下吸收合并				
无				
非同一控制下吸收合并				
无				

吸收合并的其他说明：

## 10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

### （七）合并财务报表主要项目注释

#### 1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	12,786.27	--	--	44,042.33
人民币	--	--	12,786.27	--	--	44,042.33
银行存款：	--	--	170,470,132.05	--	--	220,577,047.87
人民币	--	--	170,470,132.05	--	--	220,577,047.87
其他货币资金：	--	--	6,388,378.94	--	--	6,388,378.94

人民币	--	--	6,388,378.94	--	--	6,388,378.94
合计	--	--	176,871,297.26	--	--	227,009,469.14

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明：

## 2、交易性金融资产

### (1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
交易性债券投资	0.00	0.00
交易性权益工具投资		
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
套期工具		
其他		
合计		

### (2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额
无		

### (3) 套期工具及相关套期交易的说明

## 3、应收票据

### (1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	3,510,000.00	17,580,650.00
合计	3,510,000.00	17,580,650.00

### (2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
无				
合计	--	--	0.00	--

说明：

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
无				
合计	--	--	0.00	--

说明：

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
四川省电力公司	2012年05月28日	2012年11月28日	1,076,449.61	20388022
上海奋上汽车销售服务有限公司	2012年02月20日	2012年08月20日	1,000,000.00	25415631
四川省电力公司	2012年05月28日	2012年11月28日	739,412.00	20388023
四川省电力公司	2012年05月28日	2012年11月28日	500,000.00	20388024
四川省电力公司	2012年05月28日	2012年11月28日	500,000.00	20388025
合计	--	--	3,815,861.61	--

说明：

已贴现或质押的商业承兑票据的说明：

#### 4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
账龄一年以内的应收股利	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：				
账龄一年以上的应收股利	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：	--	--	--	--
合计		0.00	0.00	

说明：

## 5、应收利息

### (1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
无				
合计		0.00	0.00	

### (2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
无		
合计	--	0.00

### (3) 应收利息的说明

## 6、应收账款

### (1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	140,187.41 5.74	43.85%	7,010,151.0 65	5%	139,491.9 98.97	43.89%	6,974,599.95	5%
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	168,091.41 8.91	52.57%	12,719,972. 75	7.57%	167,097.3 44.99	52.58%	12,853,046.0 2	7.69%
组合小计	168,091.41 8.91	52.57%	12,719,972. 75	7.57%	167,097.3 44.99	52.58%	12,853,046.0 2	7.69%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	11,444,429. 05	3.58%	11,444,429. 05	100%	11,207,87 3.15	3.53%	11,207,873.1 5	100%
合计	319,723.26 3.70	--	31,174,552. 86	--	317,797.2 17.11	--	31,035,519.1 2	--

应收账款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
江苏省电力公司	79,897,870.33	3,994,893.517	5%	
中国南方电网有限责任公司超高压输电公司	21,385,484.82	1,069,274.241	5%	
P.T.KENTJANA SAKTI INDONESIA	20,876,795.25	1,044,620.041	5%	
四川省电力公司	18,027,265.34	901,363.267	5%	
合计	140,187,415.74	7,010,151.065	--	

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
一年以内	127,563,659.23	75.89%	5,928,695.21	131,926,892.37	78.95%	6,596,344.62
1年以内小计	127,563,659.23	75.89%	5,928,695.21	131,926,892.37	78.95%	6,596,344.62
1至2年	24,957,692.64	14.85%	2,495,769.27	22,015,388.30	13.17%	2,201,538.83
2至3年	7,121,582.00	4.24%	1,379,622.45	3,955,112.21	2.37%	791,022.44
3年以上						
3至4年	5,979,634.48	3.56%	1,793,890.34	6,679,179.63	4%	2,003,753.89
4至5年	2,468,850.56	1.47%	1,121,995.48	2,520,772.48	1.51%	1,260,386.24
5年以上						
合计	168,091,418.91	--	12,719,972.75	167,097,344.99	--	12,853,046.02

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

## (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--	0.00	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提:

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明:

### (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位: 元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
无					
合计	--	--	0.00	--	--

应收账款核销说明:

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

适用  不适用

### (5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位: 元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
江苏省电力公司	客户	79,897,870.33	一年以内	24.99%
中国南方电网有限责任公司超高压输电公司	客户	21,385,484.82	一年以内	6.69%
P.T.KENTJANA SAKTI INDONESIA	客户	20,876,795.25	一年以内、1-2 年、2-3 年	6.53%
四川省电力公司	客户	18,027,265.34	一年以内	5.64%
Lapp Insulators LLC&Wachovia Capital Finance Corporation	客户	12,905,286.21	一年以内	4.04%
合计	--	153,092,701.95	--	47.88%

## (6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
无			
合计	--	0.00	0%

## (7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
合计	0.00	0.00

## (8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末
资产：	
无	
资产小计	0.00
负债：	
无	
负债小计	0.00

## 7、其他应收款

### (1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	6,605,784.23	56.29%	330,289.21	5%	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	4,885,780.90	41.63%	349,187.58	7.15%	5,260,941.11	47.93%	377,869.21	7.18%

组合小计	4,885,780.90	41.63%	349,187.58	7.15%	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	2.07%	243,398.83	100%	243,398.83	2.22%	243,398.83	100%
合计	11,734,963.96	--	922,875.62	--	10,976,672.46	--	922,875.62	--

其他应收款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
辽宁省电力公司大连供电公司	3,470,201.24	173,510.06	5%	
大连市国家税务局	1,835,582.99	91,779.15	5%	
江苏天源招标有限公司	1,300,000.00	65,000.00	5%	
合计	6,605,784.23	330,289.21	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末			期初		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内						
其中：						
一年以内	4,121,786.94	84.36%	206,165.73	4,296,947.15	81.68%	214,847.36
1年以内小计	4,121,786.94	84.36%	206,165.73	4,296,947.15	81.68%	214,847.36
1至2年	413,371.07	8.46%	41,337.11	613,371.07	11.65%	61,337.11
2至3年	43,506.50	0.89%	8,701.30	43,506.50	0.83%	8,701.30
3年以上						
3至4年	302,873.80	6.2%	90,862.14	302,873.80	5.76%	90,862.14
4至5年	4,242.59	0.09%	2,121.30	4,242.59	0.08%	2,121.30
5年以上						
合计	4,885,780.90	--	349,187.58	5,260,941.11	--	377,869.21

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
五年以上	243,398.83	243,398.83	100%	
合计	243,398.83	243,398.83	100%	--

### (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--	0.00	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：

### (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--	0.00	--	--

其他应收款核销说明：

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

适用  不适用

### (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
合计	0.00	--	0%

说明:

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位: 元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
辽宁省电力公司大连供电公司	供电公司	3,470,201.24	一年内	29.57%
大连市国家税务局	主管税务机关	1,835,582.99	一年内	15.64%
江苏天源招标有限公司	招标公司	1,300,000.00	一年内	11.08%
中国电力科学研究院	客户	500,000.00	一年内	4.26%
国网物资有限公司	客户	308,899.00	一年内	2.63%
合计	--	7,414,683.23	--	63.18%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位: 元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
合计	--	0.00	0%

(8) 终止确认的其他应收款项情况

单位: 元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
合计	0.00	0.00

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的, 列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位: 元

项目	期末
资产:	
资产小计	0.00
负债:	
负债小计	0.00

## 8、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1年以内	28,495,337.81	100%	35,231,352.02	86.09%
1至2年	954,400.00		5,690,400.00	13.91%
2至3年				
3年以上				
合计	29,449,737.81	--	40,921,752.02	--

预付款项账龄的说明：

### (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
西安科林热工技术有限公司	客户	3,798,038.00	2012年01月08日	
大连爱尔机电产品有限公司	客户	3,415,000.00	2012年06月10日	
衡阳华胜精密模具有限公司	客户	1,507,500.00	2011年12月05日	
江苏雷宇高电压设备有限公司	客户	954,400.00	2010年10月28日	
世纪机电工程（大连）有限公司	客户	2,200,000.00	2011年10月18日	
合计	--	11,874,938.00	--	--

预付款项主要单位的说明：

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

适用  不适用

### (4) 预付款项的说明

无。

## 9、存货

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	75,757,636.13		75,757,636.13	66,994,441.07		66,994,441.07
在产品	24,329,516.44		24,329,516.44	33,184,953.46		33,184,953.46
库存商品	149,703,325.98		149,703,325.98	102,838,215.83		102,838,215.83
周转材料	7,515,610.50		7,515,610.50	5,399,873.55		5,399,873.55
消耗性生物资产						
合计	257,306,089.05	0.00	257,306,089.05	208,417,483.91	0.00	208,417,483.91

### (2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料					
在产品					
库存商品					
周转材料					
消耗性生物资产					
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

### (3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料			
库存商品			
在产品			
周转材料			
消耗性生物资产			

存货的说明：

## 10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
合计		

其他流动资产说明：

## 11、可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售债券		
可供出售权益工具		
其他		
合计		

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例。

可供出售金融资产的说明

### (2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额
合计	--	--		--				

可供出售金融资产的长期债权投资的说明：

## 12、持有至到期投资

### (1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合计		

持有至到期投资的说明：

## (2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例（%）
合计		--

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明：

## 13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
融资租赁		
其中：未实现融资收益		
分期收款销售商品		
分期收款提供劳务		
其他		
合计		

## 14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	币种	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业													
二、联营企业													

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明：

## 15、长期股权投资

无。

## 16、投资性房地产

适用  不适用

## 17、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	394,616,714.49	101,811,291.92		927,955.25	495,500,051.19
其中：房屋及建筑物	169,284,775.64	99,142,556.43			268,427,332.07
机器设备	190,401,247.72	1,519,860.62			191,921,108.34
运输工具	26,823,851.24	555,366.64			27,379,217.91
电子设备及其他	8,106,839.89	593,508.23		927,955.25	7,772,392.87
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	172,609,026.57	0.00	13,060,397.78	900,116.49	184,769,307.86
其中：房屋及建筑物	53,774,430.95		4,828,009.60		58,602,440.55
机器设备	98,766,582.87		5,905,829.28		104,672,412.15
运输工具	14,971,503.72		1,295,771.38		16,267,275.10
电子设备及其他	5,096,509.03		1,030,787.52	900,116.49	5,227,180.06
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	222,007,687.92	--			310,730,743.33
其中：房屋及建筑物	115,510,344.69	--			209,824,891.52
机器设备	91,634,664.85	--			87,248,696.19
运输工具	11,852,347.52	--			11,111,942.81
电子设备及其他	3,010,330.86	--			2,545,212.81
四、减值准备合计	0.00	--			0.00
其中：房屋及建筑物		--			
机器设备		--			
运输工具		--			
电子设备及其他		--			
五、固定资产账面价值合计	222,007,687.92	--			310,730,743.33
其中：房屋及建筑物	115,510,344.69	--			209,824,891.52
机器设备	91,634,664.85	--			87,248,696.19
运输工具	11,852,347.52	--			11,111,942.81
电子设备及其他	3,010,330.86	--			2,545,212.81

本期折旧额 13,060,397.78 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 85,491,392.88 元。

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋及建筑物				0.00	
机器设备				0.00	
运输工具				0.00	

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产

适用  不适用

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

适用  不适用

## (5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	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	0.00	2012年12月01日

## 18、在建工程

### (1)

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
交流特高压绝缘子及直流绝缘子扩大生产能力项目	45,679,002.24		45,679,002.24	43,523,021.50		43,523,021.50
复合绝缘子建设项目	42,152,584.82		42,152,584.82	104,259,791.01		104,259,791.01
瓷绝缘子扩大生产能力项目	17,445,987.22		17,445,987.22	11,039,868.31		11,039,868.31
国家级技术中心项目	2,440,325.64		2,440,325.64	1,637,468.38		1,637,468.38
合计	107,717,899.92	0.00	107,717,899.92	160,460,149.20	0.00	160,460,149.20

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资 产	其他减少	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	本期利息资 本化率(%)	资金来源	期末数
交流特高压绝 缘子及直流绝 缘子扩大生产 能力项目	168,180,000.00	43,523,021.50	2,810,409.66	654,428.92		90%		9,866,605.00	3,516,205.00			45,679,002.24
复合绝缘子建 设项目	208,050,000.00	104,259,791.01	22,723,603.92	84,830,810.11		86.98%		6,761,078.82	4,663,278.82			42,152,584.82
瓷绝缘子扩大 生产能力项目	267,950,000.00	11,039,868.31	6,406,118.91			9.48%						17,445,987.22
国家级技术中 心项目	35,000,000.00	1,637,468.38	809,011.11	6,153.85		20.89%						2,440,325.64
合计	679,180,000.00	160,460,149.20	32,749,143.60	85,491,392.88	0.00	--	--	16,627,683.82	8,179,483.82	--	--	107,717,899.92

在建工程项目变动情况的说明：

经 2012 年第二次临时股东大会审议后决定，公司对复合绝缘子建设项目的投资预算调增 4130 万元。

### (3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	--

### 19、工程物资

单位：元

无。

### 20、固定资产清理

无。

### 21、生产性生物资产

无。

### 22、油气资产

无。

### 23、无形资产

#### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	114,640,247.49	291,007.69	0.00	114,931,255.18
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	805,488.28	291,007.69		1,096,495.97
其他	752,000.00			752,000.00
二、累计摊销合计	10,112,614.82	1,436,912.07	0.00	11,549,526.89
土地使用权	7,793,642.22	981,042.96		8,774,685.18
专有技术	1,635,984.00	340,998.00		1,976,982.00
财务软件	475,921.85	77,271.09		553,192.94

其他	207,066.75	37,600.02		244,666.77
三、无形资产账面净值合计	104,527,632.67	0.00	0.00	103,381,728.29
土地使用权	101,199,116.99			100,218,074.03
专有技术	2,454,016.00			2,113,018.00
财务软件	329,566.43			543,303.03
其他	544,933.25			507,333.23
四、减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00
土地使用权				
专有技术				
财务软件				
其他				
无形资产账面价值合计	104,527,632.67	0.00	0.00	103,381,728.29
土地使用权	101,199,116.99			100,218,074.03
专有技术	2,454,016.00			2,113,018.00
财务软件	329,566.43			543,303.03
其他	544,933.25			507,333.23

本期摊销额 1,436,912.07 元。

## 24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	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	

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法：

## 25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
合计		0.00	0.00	0.00		--

长期待摊费用的说明：

## 26、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

适用  不适用

### (2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

适用  不适用

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末递延所得税资产或负债	报告期末可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初递延所得税资产或负债	报告期初可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	4,872,676.48	32,097,428.48	4,851,569.92	31,958,394.74
开办费				
可抵扣亏损	655,281.65	4,635,829.13	220,889.44	1,767,115.53
售后保修费	386,196.92	2,395,754.47	408,765.00	2,535,754.47
内部交易	1,823,963.30	12,159,836.34	1,822,501.78	12,150,011.87
小计	7,738,118.35	51,288,848.42	7,303,726.14	48,411,276.61
递延所得税负债：				
交易性金融工具、衍生金融工具的估值				
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动				
小计				

## 27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	31,958,394.74	564,456.98			32,522,851.72
二、存货跌价准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					

五、长期股权投资减值准备		0.00			0.00
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	0.00				0.00
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	0.00	0.00			0.00
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备			0.00		
十二、无形资产减值准备	0.00	0.00			0.00
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	31,958,394.74	564,456.98	0.00	0.00	32,522,851.72

资产减值明细情况的说明：

## 28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
合计		

其他非流动资产的说明

## 29、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		90,000.00
抵押借款	89,000,000.00	89,000,000.00
保证借款	160,000,000.00	130,000,000.00
信用借款		
合计	249,000,000.00	219,090,000.00

短期借款分类的说明：

## (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
合计	0.00	--	--	--	--

资产负债表日后已偿还金额。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日：

## 30、交易性金融负债

无。

## 31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	20,000,000.00	15,000,000.00
合计	20,000,000.00	15,000,000.00

下一会计期间将到期的金额 0.00 元。

## 32、应付账款

### (1)

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内	103,814,855.63	102,268,758.02
1-2 年	4,912,438.16	4,722,438.16
2-3 年	3,822,007.25	3,702,007.25
3 年以上	2,868,564.29	2,864,040.29
合计	115,417,865.33	113,557,243.72

### (2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用  不适用

账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

### 33、预收账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内	2,144,913.82	3,703,985.25
1-2年	45,104.58	45,104.58
2-3年	15,750.00	15,750.00
合计	2,205,768.40	3,764,839.83

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用  不适用

账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

### 34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴		41,145,423.84	41,145,423.84	
二、职工福利费		4,663,517.90	4,663,517.90	
三、社会保险费	0.00	11,327,506.57	11,327,506.57	0.00
社会保险费		11,327,506.57	11,327,506.57	
四、住房公积金	55,829.25	4,626,679.75	4,092,730.69	589,778.31
五、辞退福利		70,631.40	70,631.40	
六、其他	43,812.97	4,661,150.82	4,658,927.94	46,035.85
其中：工会经费和职工教育经费	43,812.97	819,485.22	817,262.34	46,035.85
劳务用工费		3,841,665.60	3,841,665.60	
合计	99,642.22	66,494,910.28	65,958,738.34	635,814.16

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额。

工会经费和职工教育经费金额 46,035.85，非货币性福利金额，因解除劳动关系给予补偿。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：

### 35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	198,584.75	-1,655,588.60
消费税		
营业税		
企业所得税	-960,832.04	4,508,168.89
个人所得税	39,840.44	107,777.05
城市维护建设税	43,671.53	185,585.25
教育费附加及地方教育费附加	31,193.95	132,560.89
印花税	29,241.25	8,504.14
房产税	2,003.38	
土地税	16,191.45	
合计	-600,105.29	3,287,007.62

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程：

### 36、应付利息

无。

### 37、应付股利

单位：元

无。

### 38、其他应付款

#### (1)

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内	16,306,206.70	12,116,074.83
1-2 年	2,407,178.53	2,207,178.53
2-3 年	2,134,001.54	2,224,001.54
3 年以上	33,627,094.37	36,774,831.56
合计	54,474,481.14	53,322,086.46

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用  不适用

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

借款人名称	金额	性质或内容
职工安置费	26576355.82	职工安置费
大连兴源房地产开发有限公司	5000000.00	土地转让定金
一汽铸造有限公司	1832390.36	往来款
合计	33408746.18	

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

借款人名称	金额	性质或内容
职工安置费	26576355.82	职工安置费
大连兴源房地产开发有限公司	5000000.00	土地转让定金
一汽铸造有限公司	1832390.36	往来款
合计	33408746.18	

### 39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对外提供担保				
未决诉讼				
产品质量保证	2,535,754.47		140,000.00	2,395,754.47
重组义务				
辞退福利				
待执行的亏损合同				
其他				
合计	2,535,754.47	0.00	140,000.00	2,395,754.47

预计负债说明：

#### 40、一年内到期的非流动负债

##### (1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1年内到期的长期借款	10,000,000.00	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	10,000,000.00

##### (2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款	10,000,000.00	10,000,000.00
信用借款		
合计	10,000,000.00	10,000,000.00

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0.00 元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
兴业银行股份有限公司 大连分行	2009年03月 31日	2012年12月 20日	CNY			4,000,000.00		4,000,000.00
兴业银行股 份有限公司 大连分行	2009年03月 31日	2013年03月 20日	CNY			6,000,000.00		6,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	10,000,000.0 0	--	10,000,000.0 0

## 41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
厂区搬迁补助	4,483,789.21	9,268,653.06
复合绝缘子建设项目贷款贴息	133,333.32	91,666.67
合计	4,617,122.53	9,360,319.73

其他流动负债说明：

## 42、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款	30,000,000.00	36,000,000.00
信用借款		
合计	30,000,000.00	36,000,000.00

长期借款分类的说明：

### (2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
兴业银行股份有限公司大连分行	2009年03月31日	2013年03月20日	CNY					6,000,000.00
兴业银行股份有限公司大连分行	2009年03月31日	2013年12月20日	CNY			10,000,000.00		10,000,000.00
兴业银行股份有限公司大连分行	2009年03月31日	2014年03月30日	CNY			20,000,000.00		20,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	30,000,000.00	--	36,000,000.00

						0		0
--	--	--	--	--	--	---	--	---

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等：

#### 43、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间：

#### 44、长期应付款

无。

#### 45、专项应付款

单位：元

无。

#### 46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
厂区搬迁补助	108,437,177.27	108,437,177.27
1000kv 高压交流、+800kv 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	2,908,333.33
合计	120,845,510.60	120,845,510.60

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额：

#### 47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	100,000,000			100,000,000		100,000,000	200,000,000

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足 3

年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况：

#### 48、库存股

无。

#### 49、专项储备

无。

#### 50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	394,118,282.88	9,731,478.37	100,000,000.00	303,849,761.25
其他资本公积	26,869.18			26,869.18
合计	394,145,152.06			303,876,630.43

资本公积说明：

#### 51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	16,625,192.20			16,625,192.20
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	16,625,192.20			16,625,192.20

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议：

#### 52、一般风险准备

一般风险准备情况说明：

#### 53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	181,981,510.87	--
调整年初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		--
调整后年初未分配利润	161,811,705.95	--
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	-169,804.92	--
减: 提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	-20,000,000.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	161,811,705.95	--

## 54、营业收入及营业成本

### (1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	288,246,174.38	214,925,539.63
其他业务收入	62,733.34	404,558.98
营业成本	215,330,098.61	154,223,863.27

### (2) 主营业务（分行业）

适用  不适用

### (3) 主营业务（分产品）

适用  不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
悬式绝缘子	205,224,508.30	145,806,924.61	149,396,728.10	102,085,309.22
复合绝缘子	32,333,543.79	23,057,814.15	35,877,526.37	23,553,033.41
支柱绝缘子	40,044,632.67	37,671,590.19	9,275,613.73	9,762,666.12
其他产品	10,643,489.62	8,747,821.73	20,375,671.43	18,635,681.82

合计	288,246,174.38	215,284,150.68	214,925,539.63	154,036,690.57
----	----------------	----------------	----------------	----------------

#### (4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	146,003,277.64	103,813,538.40	109,731,905.61	77,824,649.72
国外	142,242,896.74	111,470,612.28	105,193,634.02	76,212,040.85
合计	288,246,174.38	215,284,150.68	214,925,539.63	154,036,690.57

#### (5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
POWER GRID CORPORATION OF INDIA LTD	49,030,239.25	17.01%
P.T.KENTJANA SAKTI INDONESIA	21,459,426.89	7.44%
中国南方电网有限责任公司超高压输电公司	20,262,569.12	7.03%
福建省电力有限公司	20,027,899.00	6.95%
Lapp Insulators LLC&Wachovia Capital Finance Corporation	17,610,955.60	6.11%
合计	128,391,089.86	44.53%

营业收入的说明

#### 55、合同项目收入

□ 适用 √ 不适用

合同项目的说明：

#### 56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
----	-------	-------	------

消费税			
营业税	91,530.00	213,265.00	
城市维护建设税	793,924.31	1,368,992.02	
教育费附加	567,115.77	943,505.93	
资源税			
合计	1,452,570.08	2,525,762.95	--

营业税金及附加的说明：

### 57、公允价值变动收益

单位：元

无。

### 58、投资收益

无。

### 59、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	564,456.98	-365,016.34
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		

合计	564,456.98	-365,016.34
----	------------	-------------

## 60、营业外收入

### (1)

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计		
其中：固定资产处置利得		
无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	7,582,697.20	6,980,349.09
其他	21,624.53	61,022.05
合计	7,604,321.73	7,041,371.14

### (2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
大连市工业结构调整领导小组办公室建设资金补助款	2,830,000.00		
复合项目贴息递延收益	41,666.65		
大连金州新区科学技术局专利授权资助费	8,000.00		
大连市知识产权服务中心专利申请资助款	1,500.00		
搬迁补偿收入递延收益	4,701,530.55	4,945,249.09	
2011年辽宁省财政厅上市补助款		1,000,000.00	
省外国专家局第三、四批引进海外研发团队项目款		500,000.00	
大连市人社局引进海外研发团队资助款		500,000.00	
环保局ISO14001标准认证企业扶植资金		30,000.00	
大连外经贸局宁波展位费补贴		5,100.00	

合计	7,582,697.20	6,980,349.09	--
----	--------------	--------------	----

营业外收入说明

## 61、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	9,890.04	6,789.90
其中：固定资产处置损失		
无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠	10,000.00	10,000.00
罚款支出	59,952.19	33,404.48
工伤赔偿金	114,237.00	
其他支出	690,384.09	
赔偿金		810,200.00
合计	884,463.32	860,394.38

营业外支出说明：

## 62、所得税费用

单位：元

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		3,435,749.91
递延所得税调整	-309,053.04	
合计	-309,053.04	3,435,749.91

## 63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

基本每股收益= $P_0 \div S$

$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$

其中： $P_0$ 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润； $S$ 为发行在外的普通股加权平均数； $S_0$ 为期初股份总数； $S_1$ 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数； $S_i$ 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数； $S_j$ 为报告期因回购等减少股份数； $S_k$ 为报告期缩股数； $M_0$ 为报告月份数； $M_i$ 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数； $M_j$ 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

## 64、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0.00	0.00
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0.00	0.00
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小计	0.00	0.00
4.外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0.00	0.00
合计		

其他综合收益说明：

## 65、现金流量表附注

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
利息收入	1,133,599.74
政府补助	2,839,500.00

其他往来款	94,626.75
合计	4,067,726.49

收到的其他与经营活动有关的现金说明

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
管理费用	12,808,840.76
销售费用	29,271,386.03
其他	690,384.09
合计	42,770,610.88

支付的其他与经营活动有关的现金说明

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

无。

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
职工安置费	2,086,825.86
合计	2,086,825.86

支付的其他与投资活动有关的现金说明

## (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
股东投入弥补利润差额	9,731,478.37
合计	9,731,478.37

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

## (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
审计费	135,000.00
合计	135,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 66、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-838,917.70	21,277,147.19
加：资产减值准备	564,456.98	-365,016.34
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	13,401,560.93	12,229,825.91
无形资产摊销	1,436,912.07	1,225,082.88
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		100.43
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	9,890.04	6,789.90
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	7,343,823.20	6,010,821.52
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）	-261,795.23	54,752.45
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		680,014.79
存货的减少（增加以“-”号填列）	-49,043,880.48	-51,132,971.17
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-3,282,677.57	-3,814,153.60
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	5,691,810.75	34,566,391.21
其他		-5,088,119.28
经营活动产生的现金流量净额	-24,978,817.01	15,650,665.89
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	170,482,918.32	25,488,145.11
减: 现金的期初余额	220,621,090.20	42,370,390.18
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	-50,138,171.88	-16,882,245.07

## (2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位: 元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息:	--	--
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
4. 取得子公司的净资产	0.00	0.00
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息:	--	--
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产	0.00	0.00
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

### (3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	170,482,918.32	220,621,090.20
其中：库存现金	12,786.27	44,042.33
可随时用于支付的银行存款	170,470,132.05	220,577,047.87
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	170,482,918.32	220,621,090.20

现金流量表补充资料的说明

### 67、所有者权益变动表项目注释

无。

#### (八) 资产证券化业务的会计处理

无。

#### (九) 关联方及关联交易

##### 1、本企业的母公司情况

单位：元

无。

##### 2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
大连盛宝铸造有限公司	控股子公司	有限责任公司	大连市甘井子区迎金路15号	杜广庆	铸件产品制作	10,000,000.00	CNY	100%	100%	68301044-2

大连三箭电瓷金具有限公司	控股子公司	有限责任公司	大连经济技术开发区双D港辽河东路88号	任贵清	电瓷金具制作	5,000,000.00	CNY	100%	100%	76440219-X
大连亿德电瓷金具有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	大连市甘井子区同德路2号	张道骏	电瓷产品配件制作	1,500,000.00	CNY	100%	100%	11856982-5
大连拉普电瓷有限公司	控股子公司	有限责任公司	大连经济技术开发区双D港辽河东路88号	刘桂雪	等静压产品制作	2,500,000.00	USD	75%	75%	79692255-2

### 3、本企业的合营和联营企业情况

无。

### 4、本企业的其他关联方情况

无。

### 5、关联方交易

#### (1) 采购商品、接受劳务情况表

无。

#### (2) 关联托管/承包情况

无。

#### (3) 关联租赁情况

无。

#### (4) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

刘桂雪、大连亿德电瓷金具有限责任公司	大连电瓷集团股份有限公司	40,000,000.00	2011年09月29日	2012年09月29日	否
刘桂雪	大连电瓷集团股份有限公司	40,000,000.00	2009年03月31日	2014年03月20日	否
刘桂雪	大连电瓷集团股份有限公司	20,000,000.00	2012年03月27日	2013年03月26日	否
刘桂雪	大连电瓷集团股份有限公司	20,000,000.00	2012年05月10日	2013年05月09日	否
刘桂雪	大连电瓷集团股份有限公司	20,000,000.00	2012年05月28日	2013年05月27日	否

## 6、关联方应收应付款项

无。

### （十）股份支付

无。

### （十一）或有事项

无。

### （十二）承诺事项

无。

### （十三）资产负债表日后事项

无。

### （十四）其他重要事项说明

无。

## (十五) 母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	140,187,415.74	47.13%	7,010,151.06	5%	139,491,998.97	46.29%	6,974,599.95	5%
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	145,792,007.32	49.02%	12,176,707.14	8.35%	150,625,984.64	49.99%	11,892,166.99	7.9%
组合小计	145,792,007.32	49.02%	12,176,707.14	8.35%	150,625,984.64	49.99%	11,892,166.99	7.9%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	11,444,429.05	3.85%	11,444,429.05	100%	11,200,063.33	3.72%	11,200,063.33	100%
合计	297,423,852.11	--	30,631,287.25	--	301,318,046.94	--	30,066,830.27	--

应收账款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
江苏省电力公司	79,897,870.33	3,994,893.52	5%	
中国南方电网有限责任公司超高压输电公司	21,385,484.82	1,069,274.24	5%	
P.T.KENTJANA SAKTI INDONESIA	20,876,795.25	1,044,620.04	5%	
四川省电力公司	18,027,265.34	901,363.27	5%	
合计	140,187,415.74	7,010,151.06	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数	期初数
----	-----	-----

	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中:	--	--	--	--	--	--
一年以内	106,188,425.14	72.84%	5,545,305.23	115,955,936.00	76.98%	5,797,796.80
1 年以内小计	106,188,425.14	72.84%	5,545,305.23	115,955,936.00	76.98%	5,797,796.80
1 至 2 年	24,930,173.78	17.1%	2,493,017.38	21,963,313.64	14.58%	2,196,331.36
2 至 3 年	6,674,642.56	4.58%	1,334,928.51	3,731,642.49	2.48%	746,328.50
3 年以上						
3 至 4 年	5,979,634.48	4.1%	1,793,890.34	6,679,179.63	4.44%	2,003,753.89
4 至 5 年	2,019,131.36	1.38%	1,009,565.68	2,295,912.88	1.52%	1,147,956.44
5 年以上						
合计	145,792,007.32	--	12,176,707.14	150,625,984.64	--	11,892,166.99

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

无。

## (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

无。

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

适用  不适用

## (5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

无。

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
江苏省电力公司	客户	79,897,870.33	一年以内	26.86%
中国南方电网有限责任公司超高压输电公司	客户	21,385,484.82	一年以内	7.19%
P.T.KENTJANA SAKTI INDONESIA	客户	20,876,795.25	一年以内、1-2年、2-3年	7.02%
四川省电力公司	客户	18,027,265.34	一年以内	6.06%
Lapp Insulators LLC&Wachovia Capital Finance Corporation	客户	12,905,286.21	一年以内	4.34%
合计	--	153,092,701.95	--	51.47%

(7) 应收关联方账款情况

无。

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	95,920,181.66	92.28%			85,000,000.00	86.86%		
按组合计提坏账准备的其他应收款								
其中：账龄分析法组合	7,783,663.97	7.49%	529,360.70	2.83%	12,611,963.34	12.89%	529,360.70	4.2%
组合小计	7,783,663.97	7.49%	529,360.70	2.83%	12,611,963.34	12.89%	529,360.70	4.2%
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	0.23%	243,398.83	100%	243,398.83	0.25%	243,398.83	100%
合计	103,947,244.46	--	772,759.53	--	97,855,362.17	--	772,759.53	--

其他应收款种类的说明:

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

适用  不适用

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

适用  不适用

单位: 元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中:	--	--	--	--	--	
一年以内	7,661,721.51	99.35%	439,065.45	11,570,020.88	91.74%	419,065.45
1 年以内小计	7,661,721.51	99.35%	439,065.45	11,570,020.88	91.74%	419,065.45
1 至 2 年	75,680.07	0.4%	7,568.01	995,680.07	7.89%	99,568.01
2 至 3 年	40,000.00	0.21%	8,000.00	40,000.00	0.32%	8,000.00
3 年以上						
3 至 4 年	2,019.80	0.01%	605.94	2,019.80	0.02%	605.94
4 至 5 年	4,242.59	0.02%	2,121.30	4,242.59	0.03%	2,121.30
5 年以上						
合计	7,783,663.97	--	529,360.70	12,611,963.34	--	529,360.70

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款:

适用  不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款:

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款:

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

无。

## (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

无。

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

适用  不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

无。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
辽宁省电力公司大连供电公司	供电公司	3,470,201.24	一年以内	3.34%
大连市国家税务局	主管税务机关	1,835,582.99	一年以内	1.77%
江苏天源招标有限公司	招标公司	1,300,000.00	一年以内	1.25%
大连拉普电瓷有限公司	子公司	10,920,181.66	一年以内	10.51%
大连盛宝铸造有限公司	子公司	85,000,000.00	1-2 年	81.77%
合计	--	18,025,965.89	--	98.63%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
大连拉普电瓷有限公司	子公司	10,920,181.66	10.51%
大连盛宝铸造有限公司	子公司	85,000,000.00	81.77%
合计	--	95,920,181.66	92.28%

### 3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	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	本期现金红利
-------	------	--------	------	------	------	---------------	----------------	------------------------	------	----------	--------

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	--	--	--			

长期股权投资的说明

#### 4、营业收入及营业成本

##### (1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	252,496,977.73	198,113,793.12
其他业务收入	9,930,562.27	14,183,620.31
营业成本	203,118,010.80	147,089,564.55
合计		

##### (2) 主营业务（分行业）

适用  不适用

##### (3) 主营业务（分产品）

适用  不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
悬瓷绝缘子	205,224,508.30	155,806,924.61	149,396,728.10	102,085,309.22

复合绝缘子	32,333,543.79	26,057,814.15	35,877,526.37	23,553,033.41
支柱绝缘子	14,938,925.64	13,735,675.70	12,839,538.65	12,451,648.01
合计	252,496,977.73	195,600,414.46	198,113,793.12	138,089,990.64

#### (4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	119,349,474.67	93,521,626.18	88,742,694.60	58,033,452.70
国外	133,147,503.06	102,078,788.28	109,371,098.52	80,056,537.94
合计	252,496,977.73	195,600,414.46	198,113,793.12	138,089,990.64

#### (5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
POWER GRID CORPORATION OF INDIA LTD	49,030,239.25	18.68%
P.T.KENTJANA SAKTI INDONESIA	21,459,426.89	8.18%
中国南方电网有限责任公司超高压输电公司	20,262,569.12	7.72%
福建省电力有限公司	20,027,899.00	7.63%
Lapp Insulators LLC&Wachovia Capital Finance Corporation	17,610,955.60	6.71%
合计	128,391,089.86	48.92%

营业收入的说明

#### 5、投资收益

无。

#### 6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-489,024.75	15,819,022.49

加：资产减值准备	564,456.98	-365,016.34
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,624,298.80	8,285,148.65
无形资产摊销	555,243.63	513,913.44
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	9,890.04	6,789.90
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	7,312,013.81	6,010,821.52
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）	86,298.49	54,752.45
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）	-35,735,632.48	-20,113,127.36
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-20,398,989.32	-3,251,028.08
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	10,884,810.46	17,191,685.05
其他		-145.00
经营活动产生的现金流量净额	-27,586,634.34	24,152,816.72
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	161,179,804.22	20,841,510.66
减：现金的期初余额	213,250,912.07	27,806,850.65
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	-52,071,107.85	-6,965,339.99

## （十六）补充资料

### 1、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-0.02%	-0.0014	-0.0014

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.85%	-0.05	-0.05
-------------------------	--------	-------	-------

## 2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

### 一、资产负债表项目

- 1、货币资金比上年期末减少22.09%，主要是报告期对外付款增加所致。
- 2、应收票据比上年期末减少80.03%，主要是报告期背书转让的应收票据增加所致。
- 3、预付款项比上年期末减少28.03%，主要是报告期转入在建工程所致。
- 4、存货比上年期末增加23.46%，主要是报告期库存商品增加所致。
- 5、固定资产比上年期末增加39.96%，主要是报告期由在建工程转入固定资产所致。
- 6、在建工程比上年期末减少32.87%，主要是报告期转入固定资产所致。
- 7、应付票据比上年期末增加33.33%，主要是报告期开具银行承兑汇票增加所致。
- 8、预收款项比上年期末减少41.41%，主要是报告期预收货款减少所致。
- 9、应付职工薪酬比上年期末增加538.1%，主要是报告期末支付五险一金增加所致。
- 10、应交税费比上年期末减少118.26%，主要是报告期进项税额增加所致。
- 11、其他流动负债比上年期末减少50.67%，主要是报告期递延收益确认为营业外收入所致。
- 12、实收资本比上年期末增加100%，主要是报告期资本公积转增股本所致。
- 13、资本公积比上年期末减少22.9%，主要是报告期由资本公积转增股本所致。

### 二、利润表项目

- 1、营业收入较上年同期增长20.09%，主要是公司加强市场开拓，相关业务得到进一步发展。
- 2、营业成本较上年同期增长39.62%，主要是报告期收入较上年同期增长、原材料及人工成本上涨导致成本相应增加。
- 3、营业税金及附加较上年同期减少42.49%，主要是报告期应交增值税减少所致。
- 4、销售费用较上年同期增长39.62%，，主要是报告期收入较上年同期增长导致销售费用相应增加。
- 5、资产减值损失较上年同期增长254.64%，主要是报告期应收款项增加所致。
- 6、所得税费用较上年同期减少109%，主要是报告期亏损所致。
- 7、少数股东损益较上年同期减少8097.16%，主要是报告期子公司大连拉普电瓷有限公司亏损所致。
- 8、每股收益较上年同期减少100.51%，主要是报告期亏损所致。

### 三、现金流量表项目

- 1、经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少259.6%，主要是报告期公司购买商品接受劳务及为职工支付款项增加所致。
- 2、投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少36.44%，主要是报告期购建固定资产款项增加。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加135.24%，主要是报告期取得借款增加。

---

## 九、备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人签名的 2012 年半年度报告文本；
- 2、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 3、报告期内公司在中国证监会指定报刊和网站上公开披露过所有文件的正本及公告的原稿。

以上备查文件备置于公司证券部。

董事长：刘桂雪

董事会批准报送日期：2012 年 08 月 21 日