

大连电瓷集团股份有限公司

2012 年年度报告

2013 年 03 月

第一节 重要提示、目录和释义

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：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2012 年 12 月 31 日的公司总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.25 元（含税）。

本报告所涉及的未来计划等前瞻性陈述，均不构成公司对投资者的任何实质承诺，请广大投资者注意风险。

目 录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介	6
第三节 会计数据和财务指标摘要	8
第四节 董事会报告	10
第五节 重要事项	30
第六节 股份变动及股东情况	34
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	38
第八节 公司治理	45
第九节 内部控制	50
第十节 财务报告	52
第十一节 备查文件目录	128

释 义

释义项	指	释义内容
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
公司或大连电瓷	指	大连电瓷集团股份有限公司
股东或股东大会	指	大连电瓷集团股份有限公司的股东或股东大会
董事或董事会	指	大连电瓷集团股份有限公司的董事或董事会
监事或监事会	指	大连电瓷集团股份有限公司的监事或监事会
亿德金具	指	大连亿德电瓷金具有限责任公司
三箭金具	指	大连三箭电瓷金具有限公司
盛宝铸造	指	大连盛宝铸造有限公司
大连拉普	指	大连拉普电瓷有限公司
会计师事务所	指	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
保荐机构或渤海证券	指	渤海证券股份有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2012 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日

重大风险提示

公司面临的重大风险在本报告书第四节之“八、公司未来发展展望”部分详细描述，敬请广大投资者特别留意。

第二节 公司简介

一、公司信息

股票简称	大连电瓷	股票代码	002606
变更后的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	大连电瓷集团股份有限公司		
公司的中文简称	大连电瓷		
公司的外文名称（如有）	DALIAN INSULATOR GROUP CO.,LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	DALIAN INSULATOR		
公司的法定代表人	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		
公司网址	http://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	张永久	王 石
联系地址	大连经济技术开发区双 D 港辽河东路 88 号	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	0411-84307907	0411-84307907
电子信箱	zqb@insulators.cn	d1dc002606@126.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券部

四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	2003 年 11 月 25 日	大连市工商行政管理局	210200000122411	210213118469736	11846973-6
报告期末注册	2012 年 07 月 12 日	大连市工商行政管理局	210200000122411	210213118469736	11846973-6
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更。				
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更。				

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号
签字会计师姓名	孙格、郭艳

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
渤海证券股份有限公司	天津市南开区滨水西道 8 号	张运发、吴永强	2011 年 8 月 5 日至 2013 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2012 年	2011 年	本年比上年增减(%)	2010 年
营业收入(元)	639,770,909.60	650,946,151.48	-1.72%	594,405,227.13
归属于上市公司股东的净利润(元)	38,666,336.59	53,987,886.67	-28.38%	74,270,510.59
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	29,392,805.76	36,888,736.07	-20.32%	43,867,913.77
经营活动产生的现金流量净额(元)	-1,354,267.78	7,418,377.29	-118.26%	-17,139,283.47
基本每股收益(元/股)	0.19	0.32	-40.63%	0.99
稀释每股收益(元/股)	0.19	0.32	-40.63%	0.99
净资产收益率(%)	5.39%	13.39%	下降 8 个百分点	35.18%
	2012 年末	2011 年末	本年末比上年末增减(%)	2010 年末
总资产(元)	1,352,554,218.78	1,285,854,045.83	5.19%	935,946,632.18
归属于上市公司股东的净资产(归属于上市公司股东的所有者权益)(元)	721,149,670.09	692,751,855.13	4.10%	245,125,968.46

二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额	说明
非流动资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分)	-51,080.73	-60,298.69	2,726,296.16	
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)	10,380,230.30	19,544,951.10	29,992,150.84	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-861,801.35	-932,051.28	-505,379.71	
所得税影响额	22,350.34	1,452,649.23	1,807,043.03	
少数股东权益影响额(税后)	171,467.05	801.30	3,427.44	

合计	9,273,530.83	17,099,150.60	30,402,596.82	--
----	--------------	---------------	---------------	----

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

第四节 董事会报告

一、概述

2012年，国际经济形势复杂多变，欧洲主权债务危机持续发酵，国内经济持续稳定增长面临多重不利因素。为此，国家努力加快转变经济发展方式，按照稳中求进的工作基调，把稳增长放在更重要的位置。受此宏观形势影响，2012年电力需求增速明显放缓，电力建设投资的总体规模微幅下调，其中电网工程建设投资完成额与上年度基本持平，但实物投资量则有所减少；电网投资的方向性、结构性调整仍在继续，特高压直流输电的前景虽渐趋明朗，但特高压交流联网工程仍落后于预期。

2013年1月出台的国家《能源发展“十二五”规划》明确指出：积极倡导建设清洁的现代能源体系，坚持输煤输电并举，逐步提高输电比重、以建设远距离、大容量输电通道、发展智能电网、改善农村电网为主要投资方向。可以预见，公司所处行业将出现较好的市场前景。

2012年，是公司面临重重压力及考验的一年，行业内价格竞争日趋激烈，原材料、燃料价格宽幅震荡，总体形势较为严峻。上半年，行业景气程度不高，国内电网建设的实物投资量有所下降，加之燃料、原料、运输价格居高不下，公司经营压力陡增。为此，公司以成本控制、完善管理和推进工艺改进为主要措施，以应对不利的经营局面；下半年，特高压项目建设集中开展，加之前期各项降本增效的措施也开始发挥作用，公司经营逐步好转，实现了企业盈利的预期目标。总体来看，2012年公司在坚持巩固市场地位的前提下，紧紧围绕成本控制这条主线，深挖潜能、降本增效，不断开展管理创新与技术创新，在不利的市场环境条件下，取得了行业内突出的业绩，行业地位得以巩固，企业优势得以发挥，为公司长期稳定的发展奠定了有利基础。

二、主营业务分析

1、概述

2012年，公司成本压力和竞争压力并存，主营业务收入水平微降而期间费用刚性支出的矛盾凸显，加之营业外收入显著低于上期，导致企业效益有所下滑。报告期内，公司实现营业总收入63,977万元，同比下降1.72%；营业总成本60,597万元，同比下降0.22%；实现净利润3,764万元，同比下降29.70%。

2012年，按照年初制定的经营计划和工作目标，公司重点完成了以下工作：

1、成本控制初见成效。

2011年下半年开始，国内通胀压力凸显，公司生产用原主材料、燃料价格快速上涨，加之大连等沿海

城市劳动力价格普遍上升，导致公司成本水平有所提高，利润空间受到挤压。面对诸多不利因素，公司以降本增效为2012年的工作重点，强化全员成本核算意识，从管理层入手，在产、供、销各环节积极谋划、层层问责，践行成本控制理念，例如：（一）积极推行技术改造。2012年开始，大连地区液化气价格大幅上涨，导致公司燃料成本快速提升。为此，经科学测算、多方论证后，公司对烧成设备和工艺进行了技术改造，采用具有价格比较优势的天然气代替石油液化气，至2012年底改造工程已经实施完毕，按当前价格比较，月均降低成本约100万元；此外，公司还对工艺过程进行合理调整，提高了制造过程合格率，降低了用料及加工能耗；（二）调整运输方式。报告期内，公司运输成本提升较快，为此公司科学分析订单，协调生产，调整发货线路，积极采用水运方式，一定程度上缓解了运费上升的压力；（三）优化采购模式。作为制造企业，公司对原材料价格变动极为敏感。报告期内，公司理顺采购渠道，取缔了效用不高的代理环节，增加直接采购比重，并扩大了上游原材料供应商范围，在更大范围内进行价格比较，提升了采购议价能力。此外，配合生产计划，公司还对原材料的存储以及付款结算进行更为细致的安排，降低了原料存储环节的耗损，并在一定程度上缓解了资金压力。

2、市场地位保持稳定，行业优势得以巩固。

2012年初，董事会要求公司加强售前工作，科学排产，严把质量关，尤其要确保“淮南-上海”、“哈密-郑州”、“溪洛渡-浙江（西）”等特高压项目的合理中标率。2012年下半年，国网特高压项目的招标工作集中展开，公司超前谋划、积极沟通、科学报价，在上述三项目竞标中取得较好的成绩，实际获得订单金额超3亿元，为同业第一，巩固了企业的排头兵地位，为公司参加下一轮竞标开创了有利局面。目前，公司已完成上述特高压项目的部分供货任务，并对在手订单进行科学排产，可确保全部订单高效率、高质量履约。

3、技术引领发展，成就回报用户。

2012年度，按照“生产一代、研制一代、储备一代”的产品发展思路，公司不断完善技术创新战略，利用校企联营、合作开发等方式，强化技术创新激励，保证了丰富的技术资源储备和持续的工艺创新改进。产品研发方面，重点从高吨位圆柱头产品开发、长棒形悬式绝缘子研制、金属附件可靠性提升等几个方面展开。为满足我国更高电压等级特高压工程的需要，公司还重点开展了840kN高强度瓷绝缘子的研发工作，目前该产品结构设计已经完成，正处于样品试验检测阶段；质量提升方面，对过程工艺、烧成曲线进行调整，产品合格率有所提升；对养护等工艺环节进行优化、实施产品减重设计，降低了原料消耗。

公司是我国特高压瓷绝缘子的开拓者，2012年公司参与完成的“特高压交流输电关键技术、成套设备及工程应用”项目荣获国家科学技术进步奖特等奖。本次获奖是对公司技术研发能力的充分肯定，公司将坚定贯彻现有的技术发展战略，为企业的可持续发展建立可靠保障。

4、科学推进募投项目，理性进行产能扩张。

敏感对待行业变化,科学进行市场分析,有效发挥募集资金使用效率是公司目前重要的工作任务。2012年,国家对特高压领域的投资有所体现,其中具有远距离、大容量输电功能的直流项目建设进程符合预期,具有调配、分流功能的交流项目市场前景尚不明朗。鉴于此,公司一方面不断投入,在现有条件基础上对生产工艺、设备部件进行改善,以稳健地提高生产能力;另一方面,基于对下游电网投资的分析和判断,对原募投项目计划进行调整,使“瓷绝缘子扩大生产能力项目”的建设进度与国内外电网投资趋势合拍同步。上述举措避免了投资过快、产能空置而效益不佳的情况。2013年,公司将继续分析市场需求变化,整合行业资源,合理调整募集资金使用计划,统筹兼顾,探求多样化的产能扩大方式。

公司“复合绝缘子建设项目”的投资进展较快。该项目在公司上市前已正式启动。截止2012年底,公司已累计投入18,728.37万元,完成投资进度90.02%。目前,该项目各项生产相关软、硬件设施基本就位,生产能力已开始逐步形成。此外,为整合公司资源,提高生产效率,原公司复合绝缘子生产车间也已经搬迁至该项目处,进行产能合并。预计2013年7月员工宿舍楼建设完成后,各项配套设施将全部就绪,公司打造的复合绝缘子生产基地将全面建成。

5、加强国际合作,推进市场布局。

2012年6月,公司董事会审议决定在印度尼西亚当地投资设立合资公司。随后,公司组建专门团队赴印尼开展生产工艺及技术指导,并长期派驻有经验人员专职担任合资公司的高管。在出资双方的密切配合下,项目得到大力的推动,于2013年1季度实际完成出资并成功组建新公司。本项目的顺利实施,是公司国际化发展战略的重要布置,是企业开拓东南亚电网建设欠发达地区的重要举措,将提升公司“三箭”品牌的国际影响力。

6、完成换届,健全治理结构。

2012年度,公司第一届董事会及经理层任期届满,新老更替、平稳过渡成为当务之急。为此,公司提名委员会多方征询,献言献策,董事会、股东大会集体讨论后决定对经理层人员进行调整,提前启用专业对口、经验丰富,且具有年龄优势的青年骨干进入公司管理层,并在生产、销售、采购等重要岗位就职。在近一年的工作实践中,董事会的决策能够得到大力推动,各部门高效运转,管理创新有所加强,新晋升人员为企业注入活力。目前,公司董事、高级管理人员换届工作已经完成,各项工作平稳过渡,高管团队分工明确,年龄结构阶梯分布,趋于合理。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于20%以上的差异原因

适用 不适用

2、收入

报告期内,公司主营业务收入较上年虽有小幅下降,但主导产品悬瓷绝缘子仍为最主要收入来源,占

比达77.87%，销量有所上升。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	2012 年	2011 年	同比增减 (%)
悬瓷绝缘子	销售量 (吨)	41,894	40,942	2.33%
	生产量 (吨)	45,302	41,111	10.19%
	库存量 (吨)	9,554	6,146	55.45%

相关数据同比发生变动30%以上的原因说明

适用 不适用

悬瓷绝缘子库存量较上年度大幅提升，主要原因是在手大项目订单量较上年明显增加，为保证顺利交货，需提前备货。

公司重大的在手订单情况

适用 不适用

截止本报告出具日，公司重大的在手订单项目为“溪洛渡-浙西±800 千伏直流工程”、“750kV兰州东至天水线路工程”以及“750kV天水至宝鸡线路工程”，合计金额约2.45亿元。

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额 (元)	267,562,457.03
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 (%)	41.82%

公司前5大客户资料

适用 不适用

序号	客户名称	销售额 (元)	占年度销售总额比例 (%)
1	中国南方电网有限责任公司超高压输电公司	80,982,673.27	12.66%
2	POWER GRID CORPORATION OF INDIA LTD (印度)	71,560,073.30	11.18%
3	福建省电力有限公司	41,881,718.00	6.55%
4	河南省电力公司	36,652,070.14	5.73%
5	江苏省电力公司	36,485,922.32	5.70%
合计	——	267,562,457.03	41.82%

3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2012 年		2011 年		同比增减 (%)
		金额	占营业成本比重 (%)	金额	占营业成本比重 (%)	
绝缘子	绝缘子	418,128,992.15	95.68%	391,983,445.57	88.51%	6.67%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2012 年		2011 年		同比增减 (%)
		金额	占营业成本比重 (%)	金额	占营业成本比重 (%)	
绝缘子	悬瓷绝缘子	322,523,011.65	73.81%	279,029,653.04	63.00%	15.59%
绝缘子	电站电瓷	41,897,167.93	9.59%	54,266,155.50	12.25%	-22.79%
绝缘子	复合绝缘子	53,708,812.57	12.29%	58,687,637.03	13.25%	-8.48%

成本构成情况

单位：元

产品分类	项目	2012 年	2011 年	同比增减 (%)
悬瓷绝缘子	材料	207,382,142.52	186,277,300.03	11.33%
	工资性费用	25,775,673.46	19,694,075.75	30.88%
	动力费	61,559,898.01	50,375,167.08	22.20%
	制造费用	27,805,297.66	22,683,110.18	22.58%
	合计	322,523,011.65	279,029,653.04	15.59%
复合绝缘子	材料	31,231,416.12	36,297,954.02	-13.96%
	工资性费用	7,395,966.67	7,464,249.58	-0.91%
	动力费	7,745,418.24	7,440,931.36	4.09%
	制造费用	7,336,011.54	7,484,502.07	-1.98%
	合计	53,708,812.57	58,687,637.03	-8.48%
电站电瓷	材料	20,643,415.25	26,474,302.25	-22.02%
	工资性费用	3,550,574.42	6,655,164.95	-46.65%
	动力费	12,720,939.63	13,093,957.35	-2.85%
	制造费用	4,982,238.63	8,042,730.95	-38.05%
	合计	41,897,167.93	54,266,155.50	-22.79%

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	76,613,070.71
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	28.28%

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例（%）
1	临沂市凯铸造有限公司	20,753,850.00	7.66%
2	辽宁正丰实业有限公司	16,862,632.23	6.23%
3	锦州市永合石化有限公司	16,455,634.94	6.07%
4	新密市采虹耐火材料有限公司	12,444,202.67	4.59%
5	清镇市黔源实业有限公司	10,096,750.87	3.73%
合计	——	76,613,070.71	28.28%

4、费用

报告期内，公司财务费用支出为10,429,470.88元，较上年度下降38.97%，主要原因为未动用的募集资金存款产生利息收入和汇兑收益影响所致。

5、研发支出

2012年，公司围绕产品结构设计、工艺改进、配方优化等方面继续进行研发投入，并着力开展840kN绝缘子的研究工作，以适应我国±1100千伏特高压直流工程成套设计和应用的潜在需求。报告期内，公司取得实用新型专利三项，研发支出额共计2159.96万元，为净资产的2.97%，营业收入的3.38%。

6、现金流

单位：元

项目	2012 年	2011 年	同比增减（%）
经营活动现金流入小计	669,698,382.11	674,021,596.41	-0.64%
经营活动现金流出小计	671,052,649.89	666,603,219.12	0.67%
经营活动产生的现金流量净额	-1,354,267.78	7,418,377.29	-118.26%
投资活动现金流入小计	2,932,500.00	26,150.00	11,114.15%
投资活动现金流出小计	56,452,488.97	87,307,420.09	-35.34%
投资活动产生的现金流量净额	-53,519,988.97	-87,281,270.09	38.68%
筹资活动现金流入小计	318,932,495.02	628,490,000.00	-49.25%
筹资活动现金流出小计	324,067,899.46	369,870,667.50	-12.38%

筹资活动产生的现金流量净额	-5,135,404.44	258,619,332.50	-101.99%
现金及现金等价物净增加额	-60,212,222.87	178,250,700.02	-133.78%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

1、经营活动产生的现金流量净额比上年同期减少118.26%，主要是报告期支付给职工及为职工支付的现金增加和收到的与收益相关的政府补贴收入减少所致。

2、投资活动现金流入金额比上年同期增加11114.15%，主要是报告期收到与资产相关的政府补贴收入283万所致。

3、投资活动现金流出金额比上年同期减少35.34%，主要是报告期固定资产投资所支付的现金减少所致。

4、投资活动产生的现金流量净额比上年同期增加38.68%，主要是报告期固定资产投资所支付的现金减少所致。

5、筹资活动产生的现金流入金额比上年同期减少49.25%，主要是2011年度收到募集资金所致。

6、筹资活动产生的现金流量净额比上年同期减少101.99%，主要是2011年度收到募集资金所致。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异，主要原因是报告期末应收账款增加所致。

三、主营业务构成情况

单位：元

	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	617,592,793.98	418,128,992.15	32.30%	5.66%	6.67%	下降0.64个百分点
其他	21,796,813.73	18,557,222.92	14.86%	-66.17%	-63.23%	下降6.81个百分点
分产品						
悬瓷绝缘子	497,895,984.70	322,523,011.65	35.22%	15.04%	15.59%	下降0.31个百分点
电站电瓷	45,484,054.86	41,897,167.93	7.89%	-24.01%	-22.79%	下降1.45个百分点
复合绝缘子	74,212,754.42	53,708,812.57	27.63%	-19.20%	-8.48%	下降8.48个百分点
其他	21,796,813.73	18,557,222.92	14.86%	-66.17%	-63.23%	下降6.81个百分点
分地区						
国内	416,462,347.51	278,657,706.73	33.09%	0.35%	-0.79%	上升0.77个百分点
国外	222,927,260.20	158,028,508.34	29.11%	-4.71%	-2.19%	下降1.83个百分点

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2012 年末		2011 年末		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
货币资金	164,644,061.32	12.17%	227,009,469.14	17.65%	-5.48%	
应收账款	349,807,204.11	25.86%	286,761,697.99	22.30%	3.56%	
存货	253,496,334.68	18.74%	208,417,483.91	16.21%	2.53%	
投资性房地产	0.00		0.00			
长期股权投资	0.00		0.00			
固定资产	370,132,456.50	27.37%	222,007,687.92	17.27%	10.1%	
在建工程	69,159,538.44	5.11%	160,460,149.20	12.48%	-7.37%	

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2012 年		2011 年		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
短期借款	278,932,495.02	20.62%	219,090,000.00	17.04%	3.58%	
长期借款	10,000,000.00	0.74%	36,000,000.00	2.80%	-2.06%	

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

五、核心竞争力分析

公司行业地位、市场占有率较为稳定，根据绝缘子避雷器行业协会的统计，2009年至2011年公司的产量、销量、出口量均位居行业首位，是国内最大的盘形悬式瓷绝缘子制造商。作为领头羊企业，公司的核心竞争优势主要体现在以下几个方面：

1、质量提升品牌，客户信任度高。

公司历史悠久，其制造技术是几代人积累、实践的结晶。长期以来，公司信守质量优先原则，不断进行工艺完善，始终以优质的产品为客户提供服务。正是在这样的不懈努力中，公司大批量地为国内外大型输电线路供应高档次绝缘子，并成为国内最大的瓷绝缘子生产厂家。发展至今，公司产品已经大量应用在国内外线路上，并经多年安全的挂网运行后，获得了用户极高的评价。绝缘子是影响电网线路安全的重要部件，目前我国的输电线路正在向大容量、远距离、高等级发展，对绝缘子产品的精度、参数、性能要求也越发苛刻，高档瓷产品供应商的准入门槛也变得极高，这将给公司增加持续改进的动力，从而使企业在竞争中处于优势地位。

2、坚持科技创新，稳定技术优势。

公司长期致力于新产品研发，大力发展具有自主知识产权的核心技术，核心人才队伍稳定，是行业技术研发的领跑者和排头兵。近几年，随着输电线路不断向更高等级发展，公司以前瞻性的眼光进行研发创造，不断丰富自身的技术储备。目前，公司拥有多项专利，超过100个产品通过国家级的权威鉴定，建立了较为完备的产品系列，可以适应不同用户的个性化需求。如：公司在行业内率先研制开发出交直流420kN双伞、三伞型，550kN双伞型产品；2009年，公司参加的超高压直流项目获国家科技进步一等奖；2012年，作为唯一的绝缘子专业厂家，公司参加的“特高压交流输电关键技术、成套设备及工程应用”项目获国家科技进步特等奖。这些标志性成果的取得，是公司技术领先优势的充分体现。

3、生产工艺先进，规模优势明显。

公司对生产过程严格管理，始终保持较高的产能利用率。工艺保障方面，公司生产、检测用设备完善，运行状况良好，为安全、稳定生产奠定了基础；生产过程管理方面，公司监督奖励制度完备有效，大量经验丰富的操作人员分布在成型、修理、上釉、烧成、装配等各个环节，彼此间层层监督、紧密配合；此外，公司以生检、瓷检、水压检测和电检等手段，对产品质量进行严格把关。设备、人员、检测各方科学配置，公司生产线的运行效率始终处于较高水平。目前公司仍在不断的进行技术改造和设备引进，生产能力与日提升，规模优势让企业用户范围更加广阔，大型订单的承接能力日益增强。

4、企业文化鲜明，精神理念先进。

公司注重企业文化的建立。对外，公司以“生产最优质的产品，为中国和世界电力事业提供最佳服务”为宗旨；对内，公司提出“以人为本、善待员工、行善修德、构筑和谐”的核心文化理念，强调多层次的员工利益统一均衡。经过多年的建设、磨合以及管理实践，公司的企业文化已深入人心，贯穿上下各层，员工具有较强的成本意识和奉献精神，能把满足用户需求作为基本的行为准绳，形成了良性循环，为企业的中长期发展以及战略目标的实施奠定文化基础。

以上是公司的核心竞争优势，报告期内未发生变化。

六、投资状况分析

1、对外股权投资情况

适用 不适用

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

适用 不适用

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	39,363.80
报告期投入募集资金总额	4,250.76
已累计投入募集资金总额	23,307.72
报告期内变更用途的募集资金总额	4,130.00
累计变更用途的募集资金总额	4,130.00
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

一、募集资金的基本情况

经中国证券监督管理委员会证监核准，公司于 2011 年 8 月 5 日首次向社会公众公开发行人民币普通股（A 股）2,500 万股并上市，每股发行价格为人民币 17.00 元。本次发行募集资金总额为人民币 425,000,000.00 元，扣除各项发行费用后，实际募集资金净额为人民币 393,638,000.00 元。中准会计师事务所有限公司已对公司首次公开发行股票的资金到位情况进行了审验，并出具了中准验字【2011】6009 号《验资报告》。

二、募集资金的管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，保护投资者权益，公司依照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等法律法规，结合自身情况，制定了《大连电瓷集团股份有限公司募集资金管理办法》（以下简称“管理办法”）。根据《中小企业板上市公司募集资金管理细则》的要求，公司于 2011 年 8 月分别与保荐机构渤海证券股份有限公司、兴业银行股份有限公司大连分行、中国工商银行股份有限公司大连西岗支行签订了《募集资金三方监管协议》。目前，公司募集资金实行专户存储，可确保专款专用，募集资金的支出、使用也严格遵照公司《募集资金管理办法》进行，各方监管得当有力。

(2) 募集资金承诺项目情况

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)	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)=	项目达到预定可使用状态日	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

	变更)					(2)/(1)	期			化
承诺投资项目										
瓷绝缘子扩大生产能力项目	是	26,795.00	26,795.00	1,432.42	3,368.10	12.57%	--	0	否	否
复合绝缘子建设项目	是	16,675.00	20,805.00	2,147.28	18,728.37	90.02%	--	0	否	否
国家级技术中心项目	否	3,500.00	3,500.00	671.06	1,211.25	34.61%	2013 年底	0	否	否
承诺投资项目小计	--	46,970.00	51,100.00	4,250.76	23,307.72	--	--	--	--	--
超募资金投向										
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 12 月 31 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	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	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	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; 2012 年 11 月 5 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 11 月 8 日, 公司召开第二届董事会第二次会议, 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, 使用期限自公司董事会批准该议案之日起不超过 6 个月; 目前, 该笔借出款项尚未到达归还期。									

项目实施出现募集资金结余的金额及原因	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

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	20,805.00	2,147.28	18,728.37	90.02%	--	--	否	否
合计	--	20,805.00	2,147.28	18,728.37	--	--	0	--	--
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网站、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、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产(元)	净资产(元)	营业收入(元)	营业利润(元)	净利润(元)
大连盛宝铸造有限公司	子公司	金属制品业	绝缘子铁帽的生产和销售	人民币 5000 万元	132,784,395.12	85,857,579.92	117,748,204.13	3,735,771.45	2,788,292.96

大连三箭电瓷金具有限公司	子公司	金属制品业	绝缘子配套件的生产与销售	人民币 500 万元	21,602,806.75	15,316,548.32	35,698,977.97	292,599.63	172,666.52
大连亿德电瓷金具有限责任公司	子公司	金属制品业	绝缘子钢脚的生产与销售	人民币 150 万元	20,939,641.46	7,282,477.86	29,200,621.53	-207,882.84	-155,510.98
大连拉普电瓷有限公司	子公司	电气机械和器材制造业	电站电瓷的生产与销售	250 万美元	37,454,241.72	20,843,363.17	33,824,006.87	-4,523,255.50	-4,115,781.01

主要子公司、参股公司情况说明

1、盛宝铸造成立于2008年12月25日，为公司的全资子公司，主营瓷绝缘子用铁帽，是公司重要的配套件供应商。2012年12月5日，公司第二届董事会第三次会议审议通过《关于对全资子公司增资的议案》，同意以自有资金4,000万元对其增资，增资后盛宝铸造的注册资本变更为人民币5,000万元，公司持有其100%股权不变。

2、三箭金具成立于2004年7月15日，为公司的全资子公司。

3、亿德金具成立于1970年4月1日，为公司的全资子公司。

4、大连拉普成立于2007年2月14日，为公司与美国拉普共同出资设立的合资公司，公司持有其75%的股权。

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

七、公司控制的特殊目的主体情况

适用 不适用

八、公司未来发展的展望

一、市场前景

（一）国内市场

近两年，是我国推进实施“十二五”乃至更长期发展战略的重要时期，随着各行业专项规划的相继出台，我国的产业结构布局也越发明朗。国务院《能源发展“十二五”规划》中部署：加快建设山西、鄂尔多斯盆地、内蒙古东部地区、西南地区、新疆五大国家综合能源基地。结合大型能源基地建设，坚持输煤输电并举，逐步提高输电比重，采用特高压等大容量、高效率、远距离先进输电技术，稳步推进输电通道建设。加快区域和省级超高压主网架建设，重点实施电力送出地区和受端地区骨干网架及省域间联网工程，

加快实施城乡配电网建设和改造工程，推进配电智能化改造，全面提高供电能力和可靠性。这为我国电网发展目标指明了方向。国家电网公司提出：到2015年初步建成坚强的智能电网；到2020年，全面建成坚强智能电网；要统筹加快特高压骨干网、现代配电网建设和智能化升级，着力解决“两头薄弱”问题，全面提高国家电网的安全性、经济性和适应性。根据国网公司的战略规划，发展特高压是重中之重。计划从2013年起，投资约1.2万亿元，8年走出特高压发展的三大步，到2015年、2017年和2020年，分别建成“两纵两横”、“三纵三横”和“五纵五横”特高压同步电网，同时到2020年建成27回特高压直流工程。届时，我国将投产特高压线路9.4万千米、变电容量3.2亿千伏安、换流容量4.6亿千瓦，全国形成4个同步电网，联营大型能源基地和主要负荷中心，实现大规模“西电东送”、“北电南送”的能源配置格局。

公司所生产的绝缘子产品，是直接服务于国内电网工程（尤其是超、特高压输电线路工程）建设的重要部件，随着电网发展目标的初步形成，庞大的特高压投资规模和实物需求必将产生巨大的绝缘子需求，公司未来将面对的市场前景也越发清晰。

（二）国际市场

作为经济发展的基础能源产业，输配电业在各国都具有不可替代的作用，根据罗兰贝格的行业研究预计，未来几年全球输配电行业仍会以年均4%的速度稳步增长，相较国内而言，国际市场覆盖面广，潜力巨大，其景气周期更长。

第一，欧美和日本等发达国家电力工业起步较早，发电及输配电设施较为完善，但日本核电事故发生后，现有的能源布局和电网安全问题又重新为世界各国所重视。面对核电缺失导致的供电难题，日本构思建设“亚洲超级电网”，拟利用蒙古的可再生能源，以直流输电的方式将能源送达泛亚洲用电大国。与此类似的，欧洲亦提出“沙漠太阳能项目”，旨在大面积开发撒哈拉沙漠的太阳能，然后通过超高压电缆将电力输往欧洲。同时，欧盟国家拟在欧洲北部的北海沿岸地区铺设大型输电网，将德国和英国的北海风力发电厂与挪威的水力发电站、比利时和丹麦的潮汐发电站以及欧洲大陆的一些风能、太阳能发电厂连接起来，将这些国家用可再生能源产生的电力更便捷地传输到欧洲大陆电网中。此外，对核电依存度较高的德国拟在未来10年投资200亿欧元扩大其电网规模，将北部风电资源送达南部和西部现代化城市，最终于2022年淘汰核能。可见，面对核能安全问题，发达国家正努力探求可再生能源的更广泛应用，而能源的不均匀分布必将带来电网建设的新一轮高峰。

第二，亚洲、非洲等发展中国家电网基础较为薄弱，时常出现断电、缺电情况，已经成为阻碍经济发展的重要薄弱环节，为此各发展中国家均有计划的进行电网更新扩建，例如：菲律宾国家电网拟投资960亿比索于500千伏、230千伏骨干电网，希望升级其国内电网为东南亚坚强的电网之一；印度尼西亚国家电网拟在2013年启动连接苏门答腊岛和爪哇岛之间的高压电力网络项目建设，该项目投资达200亿美元，预计2017年完成；沙特阿拉伯决定增加电力项目投资额，为满足国家基础设施需要，其未来10年对电力投资将提升至4000亿亚元；越南拟集中优先实施电力输送项目，2013年投资16.9万亿盾（约合50亿元人民币）为已经和即将投产的发电项目建设配套电网，最大限度的提高供电能力；印度预计本国将在2020年成为世界第3大电力消费国，电力需求的迅猛增涨要求其必须加快能源配置和电网建设。与庞大的电力建设需求相悖的是，发展中国家的电力设备制造水平较低，进口依赖度较高，这就为公司创造了更多的国际贸易机

会。目前，公司已针对运输半径较小的亚洲国家进行战略布局，希望藉此打开更广阔的销售渠道。

第三，近年来，我国特高压发展取得长足进步，已经引起世界各国的关注。俄罗斯、巴西、印度和南非等国家与我国情况类似，存在电源中心与负荷中心相距遥远的问题，需要开发远距离输电技术，特高压则是其中最具有前景的一种。目前，国网公司正在积极向世界推广特高压运行经验，国内线路长期稳定的高效运行必将刺激各国的建设需求。前苏联是世界上最早研究与应用特高压技术的国家，但因政治经济因素而有所停滞，近年来，俄罗斯经济复苏，伴有电力负荷增长的趋势。为此，俄罗斯统一电力公司计划重新启用1150千伏输电线路，并计划10年内，在巴尔瑙尔与车里亚宾斯克之间重新架设1150千伏线路，以加强系统联系，将东部电力安全经济地输送到西部负荷中心。巴西水资源和电力负荷中心分布不均衡，为此上世纪90年代，巴西电力中央研究所开始与有关制造厂家共同研究特高压直流输电技术，制造了部分模型设备，并进行了长期带电试验，取得了初步成果。目前，巴西正积极开展国际合作，参与我国主导的特高压直流输电研究。种种趋势表明，我国在特高压领域取得的巨大成功，必将带动特高压的国际化发展，这将在未来较长时间有利于国内各有关的设备制造商，

综上，从较长时间周期看，随着国内外能源布局的调整和输电线路的开工建设，公司将面对较为广阔的市场前景，而特高压的集中快速发展更带来了难得的发展机遇；但就短期而言，因全球经济低迷，且国内电网建设投资规模尚未开始大幅提升，加之受成本、竞争等多方面问题困扰，公司经营仍面临一定的压力。

2011、2012两年我国的电网工程建设投资完成额均在3700亿元左右，根据国网公司的投资规划测算，2013年国内电网建设投资仍会维系这一水平，不会大幅攀升，但投资方向将继续向特高压、农网以及智能电网领域转移。其中，特高压对公司的影响较为直接。国家电网公司2013年的特高压工作计划为：直流工程方面，确保“一投、一建、三开工”。“一投”就是哈密-郑州±800千伏特高压输电工程投运，“一建”是指溪洛渡-浙西±800千伏特高压工程全线架通，“三开工”是指宁东-浙江、锡盟-泰州、蒙西-武汉±800千伏特高压线路工程年内开工；交流工程方面，淮南-上海、浙北-福州、雅安-武汉特高压线路工程已取得全部国家级支持性文件，其中，浙北-福州交流特高压项目已于近日获得国家发改委核准。总之，年内特高压项目建设将得到大力推动，并带动750千伏、500千伏超高压电网同步协调发展，但考虑到特高压项目审批、建设周期较长，且绝缘子部分的采购安装相对滞后，预计上述待开工项目在本年为公司贡献效益的可能性不大。

二、竞争格局

目前，输电线路使用的绝缘子主要为瓷、玻璃、复合三种。其中复合绝缘子具有防污性能优异，体小量轻，技术易于复制，制造工艺相对简单等特点，国内生产厂家较多；玻璃绝缘子具有良好的机电性能和零值自爆的特点，但伞形结构比较单一；瓷绝缘子在我国已经有近百年的运行经验，伞形结构丰富，产品运行稳定，但其内在缺陷不易发现，需要进行劣化检测等运行维护，该类产品生产工艺复杂，高端产品的合格供应商较少。瓷、玻璃、复合三种产品的性能各异，应用重点也有所不同。其中复合产品为棒形，多应用于“悬垂串”；瓷、玻璃绝缘子均为盘形，应用领域有所交叉，彼此存在竞争，在国内市场多用于“耐张串”。

在复合绝缘子领域，因技术门槛相对较低，新企业纷纷投入跟进，老企业不断扩大产能，国内供应商已发展超过100家，但其中大多以中低电压产品为主，导致中低端市场已近饱和，而占市场主导、引领市场发展和技术创新的骨干企业则不足15家，高端产品市场竞争相对缓和。我公司复合绝缘子的研发历史较为悠久，有一定的技术储备和人才储备，为更好的发挥这部分储备资源的能量，公司已开工建设现代化的复合绝缘子生产基地，达产后，公司在复合绝缘子制造领域的竞争力将大幅提升，可望提升高端产品市场份额。

在瓷绝缘子领域，目前参与国网公司集中采购招标的供应商不足10家，其中可为特高压工程供货的厂家仅为我公司、唐山NGK和苏州电瓷厂三家。这三家供应商是引领国内瓷绝缘子创新发展的骨干力量，均具有较强的技术实力，但本公司的生产能力更强，产品线丰富，可以更好地满足用户大型订单的需求，因而一直在竞争中处于领先地位；唐山NGK则在高强度瓷质配方和质量控制方面保持领先水平。盘形悬式瓷绝缘子是我国传统的输电绝缘设备，具有近百年的运行经验，已经获得了用户的认可，此类产品外型灵活多变，生产工艺又较复杂，对制造商的技术要求极高，故业内鲜有新进驻的合格供应商，特高压领域尤甚，这也在某种程度上限制了瓷绝缘子的发展。2012年下半年，我国特高压项目开始大规模建设，现有三家供应商已经不能满足建设需要，这就为玻璃厂家提供了较好的机遇，目前，在保证一定瓷绝缘子用量的前提下，国网公司已引入了南京电气、塞迪维尔、宜宾环球、金利华电等玻璃绝缘子供应商，行业竞争正出现新的态势。

三、经营计划

未来，公司将继续秉承“生产最优质的产品，为中国和世界电力建设提供最佳服务”的经营宗旨，发扬“甘为电力铺路，勇夺电瓷鳌头”的企业精神，专注于绝缘子的研发、制造和销售。2013年，面对日渐激烈的市场竞争格局，公司的工作重点将继续从成本控制、巩固行业地位和科学使用募集资金几方面展开：

第一，以成本控制为工作主线。

公司是一个重资产制造企业，生产中耗用较多的原料和能源，并需要大量的一线工人，故企业的效益与原料、人工成本的关联度极高。首先，公司将践行节约理念，藉此培育全员成本控制意识，全方位推动成本控制精细化管理，努力降低能耗，提升半成品的回收再利用程度；其次，加强生产过程管理，增设重要环节的质量监督岗位，提升生产控制能力，进而提高产品合格率，减少过程损失；第三，加强工艺创新力度，最大限度地提升现有设备的合理使用效率，尤其对窑炉等高耗能环节进行科学论证，充分利用近十年出现的新技术、新设备，寻找节能减排的突破口；最后，积极开展人员优化重组，科学定岗、合理定员，推进人性化管理，为员工解决切实困难，以增强忠诚度，发挥人员的使用效率。

第二，以巩固行业地位为目标。

目前，公司的市场占有率、行业地位虽较为稳固，但新的竞争格局已初现端倪。为此，公司必须从产品质量、品牌价值和议价能力几个方面多做布置。1、落实前述各项降本增效措施。唯有成本得到控制，才能提升竞价空间，为获取订单提供基础条件；2、提升产品质量。长期以来，公司产品一直在国内外输电电路上稳定运行，积累了较好的口碑，这也是公司获得现有地位的重要因素。现阶段，生产压力虽然较大，但对产品质量的高标准要求却不能放松，公司要加强岗位人员培训和制造过程监督，严格落实各项质

量检测手段，推进实施奖惩机制，跟踪质量问题到车间、部门、人员，坚决避免以盲目赶超、不科学增量的方式缓解产能压力；3、积极调配产能。近两年，公司的产能利用率始终维持在较高水平，为此，公司正在利用现有条件稳步提升产能。2013年，公司拟继续投入资金，用于更新部分高耗能且效率较低的老旧设备，同时扩大市场营销队伍的工作深度和广度，加强前期调研和沟通，对潜在订单（尤其是大项目订单）科学分析、提前预判，科学配置资源，以高效的发挥生产能力。4、提高市场覆盖区域。除传统的国内市场外，还需努力推动产品出口。首先要理顺产品出口渠道，对现有的代理商进行筛选，对不适合的代理政策进行调整，其次要更大力度推进公司产品在国外的认证工作，加强推广，最后要加强关键核心客户的服务与沟通，以点带面地促进产品向国外新市场的逐步渗透。

第三，科学进行投资安排。

2012年，公司对募集资金使用计划进行了调整。其中“复合绝缘子建设项目”进展相对顺利，而“瓷绝缘子产能扩大项目”的推进速度则被放缓，这是公司实事求是、科学分析后做出的谨慎决策。目前，我国特高压直流项目开始集中建设，而特高压交流的建设速度低于预期；同时，确定我国电网构建方案的国家级“十二五”电网专项规划尚未出台，导致业内对特高压的规模预期存在分歧。鉴于此，公司2013年度使用募集资金的基本思路是：1、敏感对待行业变化，密切跟踪国家“十二五”电网专项规划，科学分析特高压交流的市场容量和建设进度；2、2013年内择机确定“瓷绝缘子产能扩大项目”的投资安排，既要避免投资超前而产能空置，也要发挥闲置资金的使用效率。除募投资项目外，公司还将探求更为灵活的产能扩大方式。考虑我国制造产业向中西部转移的趋势，公司拟整合同业资源，在异地布局中低端产品产能，以原材料和人力成本较低之利，应对大连地区制造成本上升之势。

四、风险分析

我国的电力行业仍处于可以大有作为的发展时期，具备很多的有利条件和积极因素，但也面临着不少风险和挑战，就我公司而言，下述风险仍应被广大投资者所重视：

（一）政策风险

公司下游用户高度集中，为自然垄断行业，主要为国家电网公司、南方电网公司及其下属企业。该两大电网公司均为运营管理国家输变电网络的大型国有企业，其投资规模取决于国家的电网规划。目前，我国“西电东送”、“北电南送”的电力供应布局虽已形成，但“十二五”电网专项规划仍未出台，如国家产业政策变化，对电力发展规划做出重大调整，将对公司经营产生最为重要的影响。

国外，印度的反倾销裁定将给我公司带来不利影响，有可能导致今年出口业绩的下滑。

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

（二）经营风险

目前，行业内不同类型、不同等级产品供应商之间相互挤压，竞争态势有所恶化。作为行业的排头兵企业，公司正在受到其他厂家的学习和追赶，如果公司不能在竞争中保持优势地位，在技术创新、成本控制、销售网络建设方面取得突破，将可能无法保持现有的市场份额和行业地位，这也是企业在未来较长一段时间均需面对的潜在风险。

公司的主要原料为矿物原料、金属附件、钢材等，生产过程中使用的燃料为天然气。目前，我国通胀压力依然存在，生产用原材料及能源价格有可能再次攀升，公司成本控制风险依然存在。

2013年，经过设备调试和试运行后，公司复合绝缘子生产基地将全面投入使用，这也将快速提升公司复合产品生产能力，但产能的提升仍需要一个被市场认知和接纳的过程，如果公司不能及时在销售领域打开局面，获取饱满的业务订单，将可能导致阶段性开工不足而产能闲置，从而阻碍业绩的提升。

目前，国内劳动力价格普涨，大连地区尤甚，预计这一趋势在短期内不会更改。为此，公司拟重新定岗定员，来控制人力成本。这此过程中，要求公司推进精细化管理，更好地发挥在岗员工的作用。如果公司不能有效地解决人员减少且业务规模扩张的矛盾，将有可能影响正常的生产经营。

（三）财务风险

公司发行新股、融资成功后，资产规模得以提升，但资产负债率仍处在较高水平，若出现不能支付到期债务情况，将可能对生产经营带来影响。

因下游用户集中度高，导致公司议价能力较弱，形成了较大规模的应收账款和存货，虽然公司客户的信用度较好，但如发生坏账损失，将直接影响公司的经营业绩。

基于以上风险识别，公司制定了2013年度的经营计划并提出了系统的应对措施，力求通过提前安排，规避或减轻各项风险带来的不利影响。

九、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

十、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

十一、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

十二、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

十三、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

报告期内，根据证监会、深交所的有关规定，公司对《公司章程》中部分条款予以修订，进一步明确了公司的现金分红政策，并制定了《未来三年股东回报规划》，上述内容业经过公司第一届董事会第十次会议和2012年第三次临时股东大会审议通过，审议过程中独立董事积极履职，切实发挥了应有的作用，决

策程序合规、透明。修改后的分红政策及规划对分红标准、比例以及审议程序均做出了明确要求，符合有关法律法规的规定，切实保护了中小投资者的合法权益。

报告期内，公司严格按照上述政策及规划执行。

本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	1.25
每 10 股转增数 (股)	0
分配预案的股本基数 (股)	200,000,000
现金分红总额 (元) (含税)	25,000,000.00
可分配利润 (元)	153,602,208.23
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况	
根据本公司《章程》及《未来三年 (2012-2014) 股东回报规划》的规定，考虑企业的实际经营状况，董事会经审议拟定：以公司 2012 年 12 月 31 日总股本 20,000 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 1.25 元 (含税)，合计派发现金 2,500.00 万元，其余未分配利润结转下年。	

公司近 3 年 (含报告期) 的利润分配方案及资本公积金转增股本方案情况

1、2012 年度利润分配预案

以公司 2012 年 12 月 31 日总股本 20,000 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 1.25 元 (含税)，合计派发现金 2,500.00 万元，其余未分配利润结转下年。

2、2011 年度利润分配方案

以公司 2011 年末总股本 10,000 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 2.00 元 (含税)，合计派发现金 2,000.00 万元，剩余未分配利润结转至下一年度；同时，以资本公积金转增股本的方式，向全体股东每 10 股转增 10 股，共计转增股本 10,000 万股。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率 (%)
2012 年	25,000,000.00	38,666,336.59	64.66%
2011 年	20,000,000.00	53,987,886.67	37.05%
2010 年	--	74,270,510.59	--

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

十四、社会责任情况

公司秉持“以人为本、善待员工、行善修德、构筑和谐”的核心文化理念，历经数年的艰苦奋斗，现已成为行业的领军者。在不断发展的过程中，公司始终强调企业的社会责任，希望通过自身努力实现企业、用户、员工、股东、供应商等多方面的利益均衡。

一、公司愿景。大连电瓷要做大做强，要建成本行业最具竞争力的现代化企业，实现企业利益和员工利益的最大化，进而为社会做出更大的贡献。在这一全体大瓷人的共同愿景之下，公司始终坚持不断为股东、员工创造价值，为国内外电力建设贡献力量。

二、股东权益。公司已经建立了较为完善的法人治理结构，公平对待所有股东及潜在投资者，切实维护股东的知情权和表决权，公平、及时的信息披露，严格执行各项国家规定。通过投资者关系管理、召开股东大会、召开业绩说明会、信息披露等方式，与投资者进行较为顺畅的沟通，并不断为股东创造价值。

三、其他利益相关方。公司高度重视利益相关方的期望和要求，充分考虑自身运营、管理对利益相关方的影响，不断完善沟通方式和渠道，努力构建与利益相关方共同发展的平台，实现了公司、员工、用户、供应商等各方的利益均衡。

四、环境保护与可持续发展。公司一直按照“安全生产、预防为主”的环境安全管理方针开展工作，通过职业健康安全管理体系认证和环境管理体系认证，制定了完善的管理制度，包括《职业安全管理制度》、《消防安全管理制度》、《职业健康管理制度》、《环境管理制度》以及各项细则，提升了全体员工的安全、环保意识。在生产过程中公司通过改进生产工艺、材料选择等措施降低环境污染。

在追求业绩的同时，公司还关注社会公益事业。作为新上市的企业，公司力求长期保证各方的利益均衡，为国内外的电网工程做出更大的贡献，为环境保护、节能减排，为社会和谐发展贡献企业的微薄之力。

十五、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	行业现状及公司运营情况
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	行业现状及公司运营情况
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	行业现状及公司运营情况
2012年11月13日	公司会议室	实地调研	机构	大通证券股份有限公司	行业现状及公司运营情况

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

媒体质疑情况

适用 不适用

本年度公司无媒体质疑事项。

二、上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

股东或关联人名称	占用时间	发生原因	期初数 (万元)	报告期新增占用金额 (万元)	报告期偿还总金额 (万元)	期末数 (万元)	预计偿还方式	预计偿还金额 (万元)	预计偿还时间 (月份)
大连盛宝铸造有限公司		往来款	8,500.00	5,000.00	13,500.00	--	--	--	--
大连拉普电瓷有限公司		垫付款	318.87	279.72	598.59	--	--	--	--
合计			8,818.87	5,279.72	14,098.59	--	--	--	--
期末合计值占期末净资产的比例 (%)									--
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露日期			2013 年 03 月 29 日						
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露索引			巨潮资讯网《大连电瓷集团股份有限公司控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明》(大华核字[2013]003139 号)						

三、破产重整相关事项

适用 不适用

四、资产交易事项

适用 不适用

五、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

六、重大关联交易

适用 不适用

七、重大合同及其履行情况

适用 不适用

八、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

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	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	-	-	-	-	-
资产重组时所作承诺	-	-	-	-	-
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司首次公开发行股票前全体股东	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。	2011 年 07 月 27 日	36 个月	严格履行
	公司首次公开发行股票前全体股东	若公司 2011 年度经审计合并报表净利润数额未能达到 2011 年盈利预测的净利润数额，则由公司全体股东按照截至本承诺函签署之日各自的持股比例在公司 2011 年年度报告披露后的一个月以内以货币方式补足合并报表净利润实际金额与盈利预测数额的差额，各股东对此承担连带补偿义务。	2011 年 05 月 30 日	截止 2011 年年度报告披露后的一个月。	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。
	公司首次公开发行股票前持有股份的董事、监事、高级管理人员	在股份锁定承诺期满后，公司首次公开发行股票前持有股份的董事、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。	2011 年 07 月 27 日	长期	严格履行

	实际控制人刘桂雪先生；持股 5%以上股东潘洪沂先生	避免同业竞争的承诺。	2011 年 07 月 27 日	长期	严格履行
其他对公司中小股东所作承诺	-	-		-	-
承诺是否及时履行	是				
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	否				
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				

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	40
境内会计师事务所审计服务的连续年限	2
境内会计师事务所注册会计师姓名	孙格、郭艳
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

十、监事会、独立董事（如适用）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

十一、处罚及整改情况

整改情况说明

报告期内，公司不存在受监管机构处罚并要求整改情况。

董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东涉嫌违规买卖公司股票且公司已披露将收回涉嫌违规所得收益的情况

适用 不适用

十二、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

十四、公司子公司重要事项

适用 不适用

十五、公司发行公司债券的情况

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

	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%
3、其他内资持股	75,000,000	75%			75,000,000		75,000,000	150,000,000	75%
境内自然人持股	75,000,000	75%			75,000,000		75,000,000	150,000,000	75%
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%
三、股份总数	100,000,000	100%			100,000,000		100,000,000	200,000,000	100%

股份变动的原因

2012年5月18日，经股东大会审议通过，公司实施了2011年度权益分派方案，即以当时总股份100,000,000股为基数，向全体股东每10股派2.00元人民币现金（含税）；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增10股。方案实施完毕后，公司股份总数由100,000,000股变更为200,000,000股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

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》，批准公司以总股份100,000,000股为基数，向全体股东每10股派2.00元人民币现金（含税）；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，公司2011年度权益分派方案实施完毕，转增股份直接记入股东证券账户。2012年7月12日，公司完成了有关工商变更事宜，取得了大连市工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》，公司注册资本和实收资本均由“壹亿元整”变更为“贰亿元整”，其他登记事项未发生变更。

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

√ 适用 □ 不适用

2011年度权益分派方案实施后，按新股本200,000,000股摊薄计算，公司2011年度每股净收益为0.32元。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无。

二、证券发行与上市情况

1、报告期末近三年历次证券发行情况

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	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元/股	20,000,000	2011年08月05日	20,000,000	
人民币普通股（A股）	2011年07月28日	17.00元/股	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						
权证类						

前三年历次证券发行情况的说明

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的批复》（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、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

报告期内，因实施资本公积转增股本方案，公司的股份总数由100,000,000股增加至200,000,000股，公司的股东结构、资产负债结构未因此发生变动。

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期股东总数	15,340	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数	14,941					
持股 5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例(%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	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	0	--	--
潘洪沂	境内自然人	6.00%	12,000,000	--	12,000,000	0	--	--
姜可军	境内自然人	3.75%	7,500,000	--	7,500,000	0	--	--
熊若刚	境内自然人	3.75%	7,500,000	--	7,500,000	0	--	--
任贵清	境内自然人	3.00%	6,000,000	--	6,000,000	0	--	--
阎芷苓	境内自然人	2.25%	4,500,000	--	4,500,000	0	--	--
吴宝海	境内自然人	2.25%	4,500,000	--	4,500,000	0	--	--
于树圣	境内自然人	1.50%	3,000,000	--	3,000,000	0	--	--
彭佩勤	境内自然人	1.50%	3,000,000	--	3,000,000	0	--	--
姜桂兰	境内自然人	1.50%	3,000,000	--	3,000,000	0	--	--
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述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。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	年末持有无限售条件股份数量(注 4)	股份种类						
		股份种类	数量					
蔡小士	998,800	人民币普通股	998,800					
林芸	596,180	人民币普通股	596,180					
陆秋文	508,962	人民币普通股	508,962					
伍翠薇	505,200	人民币普通股	505,200					
王素英	500,000	人民币普通股	500,000					
靳涌	500,000	人民币普通股	500,000					
中国中投证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户	472,300	人民币普通股	472,300					
门青桐	454,700	人民币普通股	454,700					
中国建设银行-博时稳定价值债券投资基金	300,000	人民币普通股	300,000					
中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	272,194	人民币普通股	272,194					
前 10 名无限售流通股股东之间,以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知前 10 名无限售条件股东之间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。							
参与融资融券业务股东情况说明(如有)	无							

2、公司控股股东情况

自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
刘桂雪	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	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。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	过去 10 年内，刘桂雪先生未曾控股除大连电瓷集团股份有限公司外的其他任何上市公司。	

报告期控股股东变更

适用 不适用

3、公司实际控制人情况

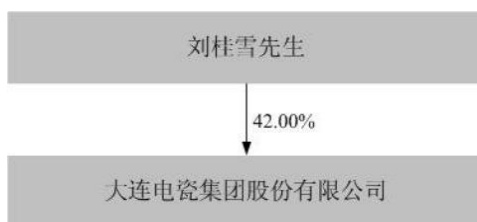
自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
刘桂雪	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	详见前表“公司控股股东情况”	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	详见前表“公司控股股东情况”	

报告期实际控制人变更

适用 不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



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

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	期末持股数 (股)
刘桂雪	董事长、总经理	现任	男	57	2012年10月26日	2015年10月26日	42,000,000	84,000,000
姜可军	董事	现任	男	50	2012年10月26日	2015年10月26日	3,750,000	7,500,000
熊若刚	董事	现任	男	50	2012年10月26日	2015年10月26日	3,750,000	7,500,000
于树圣	董事	现任	男	58	2012年10月26日	2015年10月26日	1,500,000	3,000,000
阎芷苓	董事	现任	女	49	2012年10月26日	2015年10月26日	2,250,000	4,500,000
刘春玲	董事、财务总监	现任	女	41	2012年10月26日	2015年10月26日	0	0
杜广庆	董事、副总经理	现任	男	56	2012年10月26日	2015年10月26日	0	0
吴乔斌	董事	现任	男	31	2012年10月26日	2015年10月26日	0	0
吴宝海	原董事	离任	男	61	2009年09月02日	2012年10月25日	2,250,000	4,500,000
彭佩勤	原董事	离任	男	59	2009年09月02日	2012年10月25日	1,500,000	3,000,000
刘 博	原董事	离任	女	30	2009年09月02日	2012年10月25日	0	0
汪国栋	独立董事	现任	男	44	2012年10月26日	2015年10月26日	0	0
王振山	独立董事	现任	男	49	2012年10月26日	2015年10月26日	0	0
赵大利	独立董事	现任	男	52	2012年10月26日	2015年10月26日	0	0
郑怀清	独立董事	现任	男	64	2012年10月26日	2015年10月26日	0	0
王黎明	原独立董事	离任	男	50	2009年12月19日	2012年10月25日	0	0
张道骏	监事	现任	男	49	2012年10月26日	2015年10月26日	750,000	1,500,000
王 勇	监事	现任	男	58	2012年10月22日	2015年10月26日	0	0
杨小捷	监事	现任	男	39	2012年10月26日	2015年10月26日	0	0
孙启全	副总经理	现任	男	50	2012年10月26日	2015年10月26日	750,000	1,500,000
任贵清	副总经理	现任	男	51	2012年10月26日	2015年10月26日	3,000,000	6,000,000
张永久	副总经理、董事会秘书	现任	男	44	2012年10月26日	2015年10月26日	0	0

窦刚	副总经理	现任	男	33	2012年10月26日	2015年10月26日	0	0
杨保卉	副总经理	现任	女	34	2012年10月26日	2015年10月26日	0	0
于清波	总工程师	现任	男	45	2012年10月26日	2015年10月26日	0	0
杨路广	原副总经理	离任	男	40	2009年09月02日	2012年10月25日	0	0
张延平	原副总经理	离任	男	61	2009年09月02日	2012年06月21日	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	61,500,000	123,000,000

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历

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

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

熊若刚先生，中国国籍，无永久境外居留权，1963年8月出生，大学本科学历，高级工程师。2003年11月至2009年2月，任大连电瓷有限公司董事、副总经理；2009年2月至2009年9月，任大连电瓷集团有限公司董事、副总经理；2009年9月至2012年10月，任大连电瓷集团股份有限公司董事、副总经理、董事会秘书；2012年10月至今，任大连电瓷集团股份有限公司董事。

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

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

刘春玲女士，中国国籍，无永久境外居留权，1972年1月出生，大学本科学历，会计师。2006年8月至2009年2月，任大连电瓷有限公司财务总监；2009年2月至2009年9月，任大连电瓷集团有限公司财务总监；2009年9月至2012年10月，任大连电瓷集团股份有限公司财务总监；2012年10月至今，任大连电瓷集团股份有限公司董事、财务总监。

杜广庆先生，中国国籍，无永久境外居留权，1957年2月出生，大专学历，政工师。2006年6月至2009年2月，任大连电瓷有限公司副总经理；2009年2月至2009年9月，任大连电瓷集团有限公司副总经理；2009年9月至2012年10月，任大连电瓷集团股份有限公司副总经理；2012年10月至今，任大连电瓷集团股份有限公司董事、副总经理

吴乔斌先生，中国国籍，无永久境外居留权，1982年4月出生，硕士研究生学历。2009年4月至2010年10月，为北京市建筑设计研究院建筑师；2010年10月至2012年4月，为大连电瓷集团股份有限公司工程管理部建筑师；2012年5月至2012年10月，任大连电瓷集团股份有限公司采购部副部长；2012年10月至今，任大连电瓷集团股份有限公司董事兼采购部副部长。

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

王振山先生，中国国籍，无永久境外居留权，1964年10月出生，博士研究生学历，现任大连电瓷集团股份有限公司独立董事。2002年4月至2006年12月，任东北财经大学金融学院院长、教授；2007年1月至2009年12月，任东北财经大学科研处处长、教授；2010年1月至2012年6月，任东北财经大学学科建设处处长、教授；2012年6月至今，任东北财经大学金融学院教授。

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

郑怀清先生，中国国籍，无永久境外居留权，1949年7月出生，大学本科学历，高级工程师，第五届电力行业绝缘子标准化技术委员会委员，现任大连电瓷集团股份有限公司独立董事。曾任北京送变电公司总工程师，中国电网建设有限公司工程部送电处处长，国家电力公司电网建设分公司工程部主任，国网交流工程建设有限公司副总工程师，国家电网交流建设分公司副总工程师。

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

杨小捷先生，中国国籍，无永久境外居留权，1974年12月出生，大学本科学历，助理经济师。2009年9月至今，任大连电瓷集团股份有限公司监事。

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

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

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

张永久先生，中国国籍，无永久境外居留权，1969年10月出生，硕士研究生学历，工程师，持有深圳证券交易所核发的董事会秘书资格证书。2006年8月至2009年2月，任大连电瓷有限公司副总经理；2009年2月至2009年9月，任大连电瓷集团有限公司副总经理；2009年9月至2013年2月，任大连电瓷集团股份有限

公司副总经理；2013年2月至今，任大连电瓷集团股份有限公司副总经理、董事会秘书。

寮刚先生，中国国籍，无永久境外居留权，1980年8月出生，大学本科学历，助理工程师。2005年3月至2009年2月，任大连电瓷有限公司检查处副处长；2009年2月至2009年9月，任大连电瓷集团有限公司质量检查部副部长；2009年9月至2009年11月，任大连电瓷集团股份有限公司质量检查部部长；2009年11月至2012年3月，任大连电瓷集团股份有限公司总经理助理；2012年3月至今，任大连电瓷集团股份有限公司副总经理。

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

于清波先生，中国国籍，无永久境外居留权，1968年7月出生，大学本科学历，工程师。2003年11月至2005年10月，任大连电瓷有限公司技术处处长；2005年10月至2009年2月，任大连电瓷有限公司总经理助理；2009年3月至2012年1月，任江西省萍乡市海克拉斯电瓷制造有限公司副总经理；2012年2月至2012年10月，任大连电瓷集团股份有限公司总经理助理；2012年10月至今，任大连电瓷集团股份有限公司总工程师。

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
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
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
汪国栋	大连海州投资管理有限公司	董事长	是
王振山	东北财经大学金融学院	教授	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
孙启全	大连三箭电瓷金具有限公司	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
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、确定依据

公司依据经营业绩、绩效考核、及履职情况等指标制定薪酬计划，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。报告期内，公司实际支付董事、监事、高级管理人员薪酬合计601.38万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的应付报酬总额（元）	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际获得报酬（元）
刘桂雪	董事长、总经理	男	57	现任	1,161,598.00	0.00	1,161,598.00
姜可军	董事	男	50	现任	277,868.00	0.00	277,868.00
熊若刚	董事	男	50	现任	312,760.00	0.00	312,760.00
于树圣	董事	男	58	现任	279,278.00	0.00	279,278.00
阎芷苓	董事	女	49	现任	279,698.00	0.00	279,698.00
刘春玲	董事、财务总监	女	41	现任	313,180.00	0.00	313,180.00
杜广庆	董事、副总经理	男	56	现任	313,120.00	0.00	313,120.00
吴乔斌	董事	男	31	现任	87,348.00	0.00	87,348.00
吴宝海	原董事	男	61	离任	160,800.00	0.00	160,800.00
彭佩勤	原董事	男	59	离任	244,532.00	0.00	244,532.00
刘博	原董事	女	30	离任	90,254.00	0.00	90,254.00
汪国栋	独立董事	男	44	现任	63,235.30	0.00	63,235.30
王振山	独立董事	男	49	现任	63,235.30	0.00	63,235.30
赵大利	独立董事	男	52	现任	63,235.30	0.00	63,235.30
郑怀清	独立董事	男	64	现任	9,880.95	0.00	9,880.95
王黎明	原独立董事	男	50	离任	63,235.30	0.00	63,235.30

张道骏	监事	男	49	现任	164,356.00	0.00	164,356.00
王 勇	监事	男	58	现任	67,766.00	0.00	67,766.00
杨小捷	监事	男	39	现任	39,505.00	0.00	39,505.00
孙启全	副总经理	男	50	现任	281,168.00	0.00	281,168.00
任贵清	副总经理	男	51	现任	279,988.00	0.00	279,988.00
张永久	副总经理、董事会秘书	男	44	现任	279,428.00	0.00	279,428.00
窦 刚	副总经理	男	33	现任	262,733.00	0.00	262,733.00
杨保卉	副总经理	女	34	现任	263,262.00	0.00	263,262.00
于清波	总工程师	男	45	现任	192,280.00	0.00	192,280.00
杨路广	副总经理	男	40	离任	279,028.00	0.00	279,028.00
张延平	副总经理	男	61	离任	121,000.00	0.00	121,000.00
合计	--	--	--	--	6,013,772.15	0.00	6,013,772.15

公司董事、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

四、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
吴宝海	董事	离职	2012年10月25日	任期届满且退休，不再担任公司任何职务。
彭佩勤	董事	离职	2012年10月25日	任期届满，不再担任公司董事。
刘 博	董事	离职	2012年10月25日	任期届满，不再担任公司董事。
王黎明	独立董事	离职	2012年10月25日	任期届满，不再担任公司独立董事。
杨路广	副总经理	离职	2012年10月25日	任期届满，不再担任公司副总经理。
张延平	副总经理	离职	2012年06月21日	退休，不再担任公司任何职务。

五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

报告期内，公司核心技术团队或关键技术人员未发生重大变动。

六、公司员工情况

集团			母公司		
专业类别			专业类别		
专业	人数(名)	占比(%)	专业	人数(名)	占比(%)
生产	996	51.98%	生产	583	46.31%
研发	224	11.69%	研发	179	14.22%
管理及其他	625	32.62%	管理及其他	441	35.03%
市场营销	55	2.87%	市场营销	44	3.49%
财务	16	0.84%	财务	12	0.95%
合计	1916	100.00%	合计	1259	100.00%
教育程度			教育程度		
学历	人数(名)	占比(%)	学历	人数(名)	占比(%)
硕士	23	1.20%	硕士	20	1.59%
本科	140	7.31%	本科	112	8.90%
专科	427	22.29%	专科	323	25.65%
专科以下	1326	69.20%	专科以下	804	63.86%
合计	1916	100.00%	合计	1259	100.00%

第八节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，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》等相关法律、法规的要求，公司不断完善法人治理结构，持续建立健全与企业自身情况相适应的内部控制体系。2012年度，制度建设方面，公司新建立了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，并对《公司章程》中有关现金分红政策的条款进行了修订；管理实施方面，公司坚持在“三会一层”规范运作、各司其责的基础上，以绩效评价提升员工积极性，以奖励约束推动生产经营高效运转，力求在不利的市场环境下稳定业绩；信息披露方面，在公平、及时、有效信息披露的前提下，公司重点加强了对重大信息内部传递流程的监控，较好的规避了形成内幕信息的风险。截至报告期末，公司的治理状况基本符合《公司法》和中国证监会相关规定的要求。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是 否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

1、公司治理专项活动开展情况

2011年底，为提高规范运作水平，完善法人治理结构，公司董事会依据深交所《关于开展“加强中小企业板上市公司内控规则落实”专项活动的通知》的要求，认真核查了企业内部控制制度的建立和执行情况，如实填写了《内控规则落实自查表》（以下简称“自查表”），并就发现的问题与不足进行了整改。2012年度，公司继续以自查表中的各项要求为公司治理的基本准绳，不断学习、持续改进，较好的规范了公司的治理结构。

2、内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

为加强对内幕信息的防控和监管，保证公平公开的信息披露，2011年8月28日，公司董事会依据有关法律法规，制定了《内幕信息知情人管理制度》，详细内容见巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）《大连电瓷集团股份有限公司内幕信息知情人管理制度》。

报告期内，公司积极针对防控内幕交易进行教育和宣传：首先，公司董事长带头组织董事、监事、高级管理人员参加中国证监会及大连监管局的相关培训；其次，公司邀请保荐代表人与企业管理层的共同座

谈，重点讲解内幕交易的形成原因及风险隐患；最后，公司职能部门多次组织召开制度宣讲会，向公司高管及各业务部门解析《内幕信息知情人管理制度》具体条款，并就实际执行中存在的问题进行沟通和改进。通过以上活动，公司管理层整体提升了内幕信息防范意识，在具体的工作中能够敏感对待重大事项，努力排除形成内幕信息的隐患环节，尽量缩小内幕信息知情人范围，并切实做好内幕信息知情人的登记、报备工作，较好的落实了公司《内幕信息知情人管理制度》的各项要求。

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2011 年度股东大会	2012 年 05 月 10 日	1、审议公司《2011 年度董事会工作报告》； 2、审议公司《2011 年度监事会工作报告》； 3、审议公司《2011 年年度报告》及其摘要； 4、审议公司《2011 年度财务决算报告》； 5、审议公司《2011 年度利润分配预案》； 6、审议公司《募集资金年度存放与使用情况的专项报告》； 7、关于修改公司《章程》的议案。	全部议案均获得通过	2012 年 05 月 11 日	《大连电瓷集团股份有限公司 2011 年度股东大会决议公告》（公告编号：2012-027）刊载于《证券日报》、《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn/ ）。

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2012 年第一次临时股东大会	2012 年 02 月 07 日	关于聘请会计师事务所的议案	议案获得通过	2013 年 02 月 08 日	《大连电瓷集团股份有限公司 2012 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2012-008）刊载于《证券日报》、《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn/ ）。
2012 年第二次临时股东大会	2012 年 06 月 08 日	关于调整募投项目计划的议案	议案获得通过	2012 年 06 月 09 日	《大连电瓷集团股份有限公司 2012 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2012-034）刊载于《证券日报》、《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网。
2012 年第三次临时股东大会	2012 年 10 月 26 日	1、关于公司董事会换届选举的议案；2、关于公司监事会换届选举的议案；3、关于修改公司《章程》的议案；4、审议公司《未来三年（2012 年-2014 年）股东回报规划》。	全部议案均获得通过	2012 年 10 月 27 日	《大连电瓷集团股份有限公司 2012 年第三次临时股东大会决议公告》（公告编号：2012-053）刊载于《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网。

2012 年第四次临时股东大会	2012 年 12 月 26 日	关于续聘会计师事务所的议案	议案获得通过	2012 年 12 月 27 日	《大连电瓷集团股份有限公司 2012 年第四次临时股东大会决议公告》（公告编号：2012-069）刊载于《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网。
-----------------	------------------	---------------	--------	------------------	---

三、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
汪国栋	12	11	1	0	0	否
王振山	12	11	1	0	0	否
赵大利	12	11	1	0	0	否
郑怀清	3	2	1	0	0	否
王黎明	9	5	4	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		5				

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用。

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司独立董事能够按照有关规定的要求，基于独立判断的立场，认真参与决策，独立发表意见。报告期内，公司独立董事多次进入公司现场考察，了解生产经营情况，并利用其自身的专业知识向公司提出建议，为完善企业监督机制，维护股东权益发挥了应有的作用。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设战略、薪酬与考核、审计和提名四个专门委员会，报告期内各专门委员会专司其职、勤勉尽责。

报告期内，公司战略委员会多次就行业前景、发展趋势、竞争格局以及公司的战略发展方向等事项进行沟通，尤其关注公司募投项目的进展情况，并建议在目前市场发展趋势尚不明朗的情况下，谨慎使用募集资金，避免盲目投资给企业发展带来负面影响。受此建议后，公司组织专门人员对募投项目计划进行了再次论证，并于2012年5月对原计划进行了调整，该事项已经公司2012年第二次临时股东大会审议通过。

报告期内，公司审计委员会的工作任务较为繁重，主要包括：第一，重点完成了上市后公司首次年度财务审计的沟通工作。外部审计阶段，审计委员会就审计计划、初审意见以及遇到的问题等内容积极与会计师事务所交换意见，较好的保证了审计工作的顺利开展，起到了内外部沟通的桥梁纽带作用；第二，日常工作中，审计委员会随时监督公司内控制度的建立与实施，审核公司的财务信息及披露情况，定期召开会议，领导审计部开展内审工作，并及时向董事会汇报内审工作进度、质量以及发现的问题；第三，2012年度，审计委员会就聘请会计师事务所、聘请审计部负责人发表了专门的意见，为公司董事会的科学决策提供了有力的支持。

报告期内，公司提名委员会主要完成了下述工作：第一，对公司管理层的专业、年龄结构进行分析，征求了各方意见并进行资格预审后，提议聘请都刚先生、杨保卉女士为公司副总经理，本事项经公司第一届董事2012年第一次临时会议审议通过；第二，2012年10月，公司董事会及高管层进行换届选举，为此，提名委员会对各被提名人的任职资格、工作情况进行了极为严格的审查，确保了本次换届选举工作顺利完成。

报告期内，依据公司《薪酬管理规定》、《绩效考核管理制度》，薪酬与考核委员会对高级管理人员的履职情况进行考核，对高级管理人员的薪酬发放和披露情况进行了审查。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

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

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

或关联交易。

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

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

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

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

七、同业竞争情况

不适用。

八、高级管理人员的考评及激励情况

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

第九节 内部控制

一、内部控制建设情况

目前，公司已经建立了较为完整的内控体系，能够对财务、生产、经营等方面进行有效控制。

1、组织保障：公司根据有关法律法规、部门章程和公司章程的规定，建立了以股东大会、董事会、监事会和经理层为基础的法人治理结构和议事规则，明确决策、执行、监督方面的职责权限，形成了科学有效的职责分工和制衡机制，对内部控制建设提供了组织保障。此外，公司审计部负责内部控制的监督、审查工作，是专职评价、推进内部控制建设的部门，审计部对董事会负责，向公司审计委员会汇报工作。

2、制度建设：公司已经建立了较为完备的内控制度，涵盖股东大会、董事会、监事会的议事规则，员工道德规范、机构设置与职责说明、权限分配指引、业务流程与审核办法等，各项制度之间逻辑清楚、互为呼应，能保证公司经营管理所涉及的重要事项都有相应的制度与规范。

3、内控实施：公司内部控制体系是在董事会的领导下，涵盖了决策、管理、执行、监督四个层次，各项制度能得到有效实施。其中董事会综合负责内部控制的建立健全和有效实施，审计委员会负责管理公司内部控制情况，审计部负责督促实施内部控制和自我评价，经理层、各职能部门负责落实与内控制度有关的具体工作，结合日常掌握的业务流程信息，确认流程记录文件，协助识别流程风险，对于内部控制评价中发现的流程缺陷，按照董事会或内部审计机构的整改意见切实整改。公司监事会监督内部控制的执行和自我评价情况。

4、风险防范意识培育：公司致力于通过多种途径培育员工的风险防范意识。首先，强化各项内控制度的规范实施，在日常工作中建立按章办事、流程合规的工作习惯；其次，董事长带头参加外部培训，提高董事、监事及经理层对内控制度的认识；另外，公司内部以培训、座谈方式与经理层及管理中层对内控制度实施情况进行交流。通过不断推广、实践，公司风险防范意识正在逐步提升。

5、自我评价与外部审计：公司定期对内部控制的有效性进行全面评价，并聘请会计师事务所对财务报告内部控制的有效性发表专门意见。

二、董事会关于内部控制责任的声明

公司董事会综合负责内部控制的建立健全和有效实施，致力于按照有关规定逐步建立健全内部控制体系，提高公司的风险防范能力和规范运作水平、促进公司健康稳定发展。报告期内，董事会对公司内部控制的设计与运行的有效性进行了全面评价，认为对纳入评价范围的业务与事项均已建立了内部控制，并

得以有效执行，达到了公司内部控制的目標，不存在重大缺陷。同时董事会及全体董事保证内部控制评价报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

三、建立财务报告内部控制的依据

公司以《会计法》、《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》及《企业内部控制应用指引》等有关规定作为建立财务报告内部控制的依据。报告期内，公司财务报告内部控制不存在重大缺陷。

四、内部控制自我评价报告

内部控制自我评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内未发现内部控制重大缺陷。	
内部控制自我评价报告全文披露日期	2013 年 03 月 29 日
内部控制自我评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《大连电瓷集团股份有限公司 2012 年度内部控制自我评价报告》

五、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，公司于 2012 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内部控制审计报告全文披露日期	2013 年 03 月 29 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《大连电瓷集团股份有限公司内部控制审计报告》

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司已按照中国证监会、深交所的相关要求建立《年报信息披露重大差错责任追究制度》。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充等情况。

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2013 年 03 月 28 日
审计机构名称	大华会计师事务所
审计报告文号	大华审字【2013】003072 号

大连电瓷集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的大连电瓷集团股份有限公司财务报表，包括2012年12月31日的合并及母公司资产负债表，2012年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，大连电瓷集团股份有限公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了大连电瓷集团股份有限公司2012年12月31日的合并及母公司财务状况以及2012年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、财务报表

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：大连电瓷集团股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	164,644,061.32	227,009,469.14
结算备付金	0.00	0.00
拆出资金	0.00	0.00
交易性金融资产	0.00	0.00
应收票据	12,091,119.92	17,580,650.00
应收账款	349,807,204.11	286,761,697.99
预付款项	14,811,911.35	40,921,752.02
应收保费	0.00	0.00
应收分保账款	0.00	0.00
应收分保合同准备金	0.00	0.00
应收利息	665,917.81	0.00
应收股利	0.00	0.00
其他应收款	6,740,950.13	10,053,796.84
买入返售金融资产	0.00	0.00
存货	253,496,334.68	208,417,483.91
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	802,257,499.32	790,744,849.90
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款	0.00	0.00
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	0.00	0.00
投资性房地产	0.00	0.00
固定资产	370,132,456.50	222,007,687.92

在建工程	69,159,538.44	160,460,149.20
工程物资	0.00	0.00
固定资产清理	12,262.50	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	102,219,347.83	104,527,632.67
开发支出	0.00	0.00
商誉	810,000.00	810,000.00
长期待摊费用	0.00	0.00
递延所得税资产	7,963,114.19	7,303,726.14
其他非流动资产	0.00	0.00
非流动资产合计	550,296,719.46	495,109,195.93
资产总计	1,352,554,218.78	1,285,854,045.83
流动负债：		
短期借款	278,932,495.02	219,090,000.00
向中央银行借款	0.00	0.00
吸收存款及同业存放	0.00	0.00
拆入资金	0.00	0.00
交易性金融负债	0.00	0.00
应付票据	25,000,000.00	15,000,000.00
应付账款	119,107,454.46	113,557,243.72
预收款项	2,189,152.44	3,764,839.83
卖出回购金融资产款	0.00	0.00
应付手续费及佣金	0.00	0.00
应付职工薪酬	42,932.91	99,642.22
应交税费	10,286,782.79	3,287,007.62
应付利息	0.00	0.00
应付股利	0.00	0.00
其他应付款	54,133,289.24	53,322,086.46
应付分保账款	0.00	0.00
保险合同准备金	0.00	0.00
代理买卖证券款	0.00	0.00
代理承销证券款	0.00	0.00
一年内到期的非流动负债	0.00	10,000,000.00

其他流动负债	8,725,190.92	9,360,319.73
流动负债合计	498,417,297.78	427,481,139.58
非流动负债：		
长期借款	10,000,000.00	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	2,967,785.00	2,535,754.47
递延所得税负债	0.00	0.00
其他非流动负债	114,808,625.11	120,845,510.60
非流动负债合计	127,776,410.11	159,381,265.07
负债合计	626,193,707.89	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	100,000,000.00
资本公积	303,876,630.43	394,145,152.06
减：库存股	0.00	0.00
专项储备	0.00	0.00
盈余公积	20,554,181.87	16,625,192.20
一般风险准备	0.00	0.00
未分配利润	196,718,857.79	181,981,510.87
外币报表折算差额	0.00	0.00
归属于母公司所有者权益合计	721,149,670.09	692,751,855.13
少数股东权益	5,210,840.80	6,239,786.05
所有者权益（或股东权益）合计	726,360,510.89	698,991,641.18
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,352,554,218.78	1,285,854,045.83

法定代表人：刘桂雪

主管会计工作负责人：刘春玲

会计机构负责人：刘春玲

2、母公司资产负债表

编制单位：大连电瓷集团股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	159,297,188.26	219,400,876.32

交易性金融资产	0.00	0.00
应收票据	11,401,119.92	11,270,650.00
应收账款	346,249,810.75	271,251,216.67
预付款项	27,462,262.16	39,666,783.95
应收利息	665,917.81	
应收股利		
其他应收款	5,568,014.64	97,082,602.64
存货	186,222,333.34	137,501,748.42
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	736,866,646.88	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		
长期股权投资	71,654,212.53	31,654,212.53
投资性房地产	12,720,686.57	13,240,929.29
固定资产	314,791,546.52	161,949,303.24
在建工程	69,214,146.70	160,680,678.52
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	39,969,469.86	40,787,417.82
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	5,797,167.14	4,958,547.19
其他非流动资产		
非流动资产合计	514,147,229.32	413,271,088.59
资产总计	1,251,013,876.20	1,189,444,966.59
流动负债：		
短期借款	269,000,000.00	219,000,000.00
交易性金融负债		

应付票据	25,000,000.00	20,000,000.00
应付账款	97,423,316.23	85,453,524.47
预收款项	2,056,816.73	3,722,853.60
应付职工薪酬		
应交税费	8,318,608.40	953,149.00
应付利息		
应付股利		
其他应付款	34,245,530.08	32,339,155.69
一年内到期的非流动负债		10,000,000.00
其他流动负债	8,725,190.92	9,360,319.73
流动负债合计	444,769,462.36	380,829,002.49
非流动负债：		
长期借款	10,000,000.00	36,000,000.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债	2,861,351.66	2,217,391.49
递延所得税负债		
其他非流动负债	114,808,625.11	120,845,510.60
非流动负债合计	127,669,976.77	159,062,902.09
负债合计	572,439,439.13	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		
专项储备		
盈余公积	21,122,467.59	17,193,477.92
一般风险准备		
未分配利润	153,602,208.23	138,241,301.21
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	678,574,437.07	649,553,062.01
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,251,013,876.20	1,189,444,966.59

法定代表人：刘桂雪

主管会计工作负责人：刘春玲

会计机构负责人：刘春玲

3、合并利润表

编制单位：大连电瓷集团股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	639,770,909.60	650,946,151.48
其中：营业收入	639,770,909.60	650,946,151.48
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	605,968,043.27	607,283,680.95
其中：营业成本	436,988,935.74	442,870,096.17
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	4,401,384.87	5,929,821.62
销售费用	48,227,467.97	46,297,103.46
管理费用	100,548,256.17	91,498,638.11
财务费用	10,429,470.88	17,088,114.82
资产减值损失	5,372,527.64	3,599,906.77
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	33,802,866.33	43,662,470.53
加：营业外收入	11,208,859.34	19,988,338.95
减：营业外支出	1,741,511.12	1,435,737.82
其中：非流动资产处置损	82,777.32	60,298.69

失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	43,270,214.55	62,215,071.66
减：所得税费用	5,632,823.21	8,678,011.86
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	37,637,391.34	53,537,059.80
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	38,666,336.59	53,987,886.67
少数股东损益	-1,028,945.25	-450,826.87
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.19	0.32
（二）稀释每股收益	0.19	0.32
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	37,637,391.34	53,537,059.80
归属于母公司所有者的综合收益总额	38,666,336.59	53,987,886.67
归属于少数股东的综合收益总额	-1,028,945.25	-450,826.87

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：元。

法定代表人：刘桂雪

主管会计工作负责人：刘春玲

会计机构负责人：刘春玲

4、母公司利润表

编制单位：大连电瓷集团股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	615,936,921.20	584,412,365.06
减：营业成本	440,092,933.46	413,539,340.15
营业税金及附加	2,980,377.11	5,091,413.99
销售费用	45,068,033.50	43,251,096.54
管理费用	77,840,525.39	67,938,889.68
财务费用	10,100,022.43	16,875,931.10
资产减值损失	4,946,839.44	3,274,823.82
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）	34,908,189.87	34,440,869.78
加：营业外收入	10,462,536.87	19,919,210.63
减：营业外支出	1,662,281.97	461,580.31
其中：非流动资产处置损失	82,777.32	60,198.26
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	43,708,444.77	53,898,500.10
减：所得税费用	4,418,548.08	5,879,622.13
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	39,289,896.69	48,018,877.97
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	39,289,896.69	48,018,877.97

法定代表人：刘桂雪

主管会计工作负责人：刘春玲

会计机构负责人：刘春玲

5、合并现金流量表

编制单位：大连电瓷集团股份有限公司

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	638,680,641.97	638,615,646.65
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	21,803,192.19	19,997,641.97
收到其他与经营活动有关的现金	9,214,547.95	15,408,307.79
经营活动现金流入小计	669,698,382.11	674,021,596.41
购买商品、接受劳务支付的现金	409,188,966.84	412,862,790.76
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	158,253,538.44	146,574,061.51
支付的各项税费	31,352,485.98	42,555,560.35
支付其他与经营活动有关的现金	72,257,658.63	64,610,806.50
经营活动现金流出小计	671,052,649.89	666,603,219.12
经营活动产生的现金流量净额	-1,354,267.78	7,418,377.29
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	102,500.00	26,150.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	2,830,000.00	
投资活动现金流入小计	2,932,500.00	26,150.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	51,518,481.03	84,028,283.71
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	4,934,007.94	3,279,136.38
投资活动现金流出小计	56,452,488.97	87,307,420.09
投资活动产生的现金流量净额	-53,519,988.97	-87,281,270.09
三、筹资活动产生的现金流量:		
吸收投资收到的现金		399,400,000.00

其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	318,932,495.02	229,090,000.00
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	318,932,495.02	628,490,000.00
偿还债务支付的现金	295,090,000.00	343,700,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	28,977,899.46	22,178,667.50
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		3,992,000.00
筹资活动现金流出小计	324,067,899.46	369,870,667.50
筹资活动产生的现金流量净额	-5,135,404.44	258,619,332.50
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-202,561.68	-505,739.68
五、现金及现金等价物净增加额	-60,212,222.87	178,250,700.02
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	160,408,867.33	220,621,090.20

法定代表人：刘桂雪

主管会计工作负责人：刘春玲

会计机构负责人：刘春玲

6、母公司现金流量表

编制单位：大连电瓷集团股份有限公司

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	586,113,554.98	555,487,594.49
收到的税费返还	20,543,686.59	18,684,741.09
收到其他与经营活动有关的现金	14,782,472.14	26,759,617.27
经营活动现金流入小计	621,439,713.71	600,931,952.85
购买商品、接受劳务支付的现金	379,673,218.80	401,297,897.19
支付给职工以及为职工支付的现金	108,596,674.62	99,468,093.32
支付的各项税费	17,731,548.56	33,710,109.47
支付其他与经营活动有关的现金	66,169,507.56	55,438,588.32

经营活动现金流出小计	572,170,949.54	589,914,688.30
经营活动产生的现金流量净额	49,268,764.17	11,017,264.55
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	62,500.00	26,150.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	2,830,000.00	
投资活动现金流入小计	2,892,500.00	26,150.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	51,625,209.55	82,171,072.31
投资支付的现金	40,000,000.00	
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	3,675,589.03	2,143,775.12
投资活动现金流出小计	95,300,798.58	84,314,847.43
投资活动产生的现金流量净额	-92,408,298.58	-84,288,697.43
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		399,400,000.00
取得借款收到的现金	309,000,000.00	229,000,000.00
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	309,000,000.00	628,400,000.00
偿还债务支付的现金	295,000,000.00	343,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	28,704,265.26	22,177,021.99
支付其他与筹资活动有关的现金		3,992,000.00
筹资活动现金流出小计	323,704,265.26	369,169,021.99
筹资活动产生的现金流量净额	-14,704,265.26	259,230,978.01
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-133,972.14	-515,483.71
五、现金及现金等价物净增加额	-57,977,771.81	185,444,061.42
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	155,273,140.26	213,250,912.07

法定代表人：刘桂雪

主管会计工作负责人：刘春玲

会计机构负责人：刘春玲

7、合并所有者权益变动表

编制单位：大连电瓷集团股份有限公司

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			3,928,989.67		14,737,346.92		-1,028,945.25	27,368,869.71
（一）净利润							38,666,336.59		-1,028,945.25	37,637,391.34
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							38,666,336.59		-1,028,945.25	37,637,391.34
（三）所有者投入和减少资本		9,731,478.37								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					3,928,989.67		-23,928,989.67			-20,000,000.00
1. 提取盈余公积					3,928,989.67		-3,928,989.67			
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								
1. 资本公积转增资本（或股本）	100,000,000.00	-100,000,000.00								
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			20,554,181.87		196,718,857.79		5,210,840.80	726,360,510.89

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）	25,000,000.00	368,638,000.00			4,801,887.80		49,185,998.87		-450,826.87	447,175,059.80
（一）净利润							53,987,886.67		-450,826.87	53,537,059.80

(二) 其他综合收益									
上述(一)和(二)小计						53,987,886.67		-450,826.87	53,537,059.80
(三) 所有者投入和减少资本	25,000,000.00	368,638,000.00							393,638,000.00
1. 所有者投入资本	25,000,000.00	368,638,000.00							393,638,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
(四) 利润分配					4,801,887.80	-4,801,887.80			
1. 提取盈余公积					4,801,887.80	-4,801,887.80			
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配									
4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(七) 其他									
四、本期期末余额	100,000,000.00	394,145,152.06			16,625,192.20	181,981,510.87		6,239,786.05	698,991,641.18

法定代表人：刘桂雪

主管会计工作负责人：刘春玲

会计机构负责人：刘春玲

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：大连电瓷集团股份有限公司

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	100,000,00 0.00	394,118,28 2.88			17,193,477 .92		138,241,30 1.21	649,553,06 2.01
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	100,000,00 0.00	394,118,28 2.88			17,193,477 .92		138,241,30 1.21	649,553,06 2.01
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）	100,000,00 0.00	-90,268,52 1.63			3,928,989. 67		15,360,907 .02	29,021,375 .06
（一）净利润							39,289,896 .69	39,289,896 .69
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							39,289,896 .69	39,289,896 .69
（三）所有者投入和减少资本		9,731,478. 37						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					3,928,989. 67		-23,928,98 9.67	-20,000,00 0.00
1. 提取盈余公积					3,928,989. 67		-3,928,989. 67	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-20,000,00 0.00	-20,000,00 0.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	100,000,00 0.00	-100,000,0 00.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	100,000,00 0.00	-100,000,0 00.00						

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	303,849,761.25			21,122,467.59		153,602,208.23	678,574,437.07

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)	25,000,000.00	368,638,000.00			4,801,887.80		43,216,990.17	441,656,877.97
(一) 净利润							48,018,877.97	48,018,877.97
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							48,018,877.97	48,018,877.97
(三) 所有者投入和减少资本	25,000,000.00	368,638,000.00						393,638,000.00
1. 所有者投入资本	25,000,000.00	368,638,000.00						393,638,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					4,801,887.80		-4,801,887.80	

1. 提取盈余公积					4,801,887.80		-4,801,887.80	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（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	
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	100,000,000.00	394,118,282.88			17,193,477.92		138,241,301.21	649,553,062.01

法定代表人：刘桂雪

主管会计工作负责人：刘春玲

会计机构负责人：刘春玲

三、公司基本情况

（一）公司历史沿革

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。公司注册地址：大连经济技术开发区双D港辽河东路88号。

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，经公司2011年度股东大会审议通过，公司以2011年12月31日股本10,000万股为基数，按每10股由资本公积金转增10股，共计转增10,000万股。转增后，注册资本增至人民币20,000.00万元。大华会计师事务所有限公司已于2012年6月25日对本次增资进行了审验，并出具大华验字[2012]183号《验资报告》验证确认。

截止2012年12月31日，公司累计发行股本总数20,000万股，公司注册资本20,000.00万元。

（二）行业性质

本公司属绝缘子避雷器行业。

（三）经营范围

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

（四）主要产品、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。公司主业未发生变更。

（五）公司基本架构

本公司最高权力机构是股东大会，实行董事会领导下的总经理负责制。根据业务发展需要，设立集团办公室、人力资源部、企业管理部、物资采购部、物资仓储部、生产管理部、设备能源部、安技环保部、工程管理部、国内营销部、国际营销部、技术研发中心、证券部、财务部、审计部、员工生活福利部等职能部门。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）、中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2010年修订）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。

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

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。

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

(1) 在个别财务报表中，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，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益（例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同）转入当期投资收益。

(2) 在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，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转为购买日所属当期投资收益。

购买方为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方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。

购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

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。

企业因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

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（一般从购买日起，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

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

(2) 持有至到期投资

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

持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，可按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收票据、应收账款、预付账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协

议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

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

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

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

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

（1）所转移金融资产的账面价值；

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

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

（1）终止确认部分的账面价值；

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

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

（4）金融负债终止确认条件

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

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

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

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

（5）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

（6）金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

（1）可供出售金融资产的减值准备：

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

（2）持有至到期投资的减值准备：

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

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	应收款项余额前五名，且期末单项余额分别占应收账款、其他应收款余额的 5%以上。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，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。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

(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
账龄分析法	账龄分析法	应收账款账龄

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	有客观证据表明单项金额虽不重大，但因其发生了特殊减值的应收款项应进行单项减值测试。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，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。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

11、存货**(1) 存货的分类**

存货是指本公司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和物料等。主要包括原材料、委托加工材料、包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）等。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

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) 投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作

为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。被合并方存在合并财务报表，则以合并日被合并方合并财务报表所有者权益为基础确定长期股权投资的初始投资成本。

非同一控制下的企业合并：合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益，作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

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

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。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

（2）后续计量及损益确认

（1）后续计量

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表，净利润和其他投资变动为基础进行核算。

（2）损益确认

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

权益法下，投资企业在确认应享有被投资单位的净利润或净亏损时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认，投资企业与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，应当予以抵销，在此基础上确认投资损益；在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资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

资产负债表日，若因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因使长期股权投资存在减值迹象时，根据单项长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时，将资产的账

面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

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。

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。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率	年折旧（摊销）率
房屋建筑物	30	3%	3.23%

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

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。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

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：

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

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- (1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- (2) 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- (3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- (4) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- (5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

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，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。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使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(3) 各类固定资产的折旧方法

除已提足折旧仍继续使用的固定资产之外，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。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	30	3%至10%	3.00-6.47%

机器设备	15	3%至 10%	6.00-24.25%
电子设备	5	3%至 10%	11.25-12.13%
运输设备	8	3%至 10%	18.00-32.33%

(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。

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。本公司的在建工程以项目分类核算。

(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：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

(2) 借款费用资本化期间

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

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

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

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

(3) 暂停资本化期间

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

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

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

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数（按每月月末平均）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、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量

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

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

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

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

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50	土地使用证期限
专利技术	10	预计经济寿命
财务软件	5	预计更新情况
其他	10	使用期限

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。
公司不存在使用寿命不确定的无形资产。

(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。

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。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

18、商誉

商誉为非同一控制下企业合并成本超过应享有的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示，与联营企业和合营企业有关的商誉，包含在长期股权投资的账面价值中。

在财务报表中单独列示的商誉至少在每年年终进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值依据相关的资产组或者资产组组合能够从企业合并的协同效应中受益的情况分摊至受益的资产组或资产组组合。

19、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。

20、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

国内销售，公司交货后，需要先经现场开箱验收，经客户确认合格后确认收入。

国外销售，按客户要求发货，报关后确认收入。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- (1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- (2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(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

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- (1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。
- (2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

21、政府补助

(1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。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

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

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，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

22、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。

(3) 同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示。

(1) 企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

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

一般情况下，在个别财务报表中，当期所得税资产与负债及递延所得税资产及递延所得税负债可以以抵销后的净额列示。在合并财务报表中，纳入合并范围的企业中，一方的当期所得税资产或递延所得税资产与另一方的当期所得税负债或递延所得税负债一般不能予以抵销，除非所涉及的企业具有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算

23、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

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

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

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

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

(2) 融资租赁会计处理

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

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

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

24、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

本公司将同时符合下列条件的非流动资产确认为持有待售资产：

- (1) 公司已就该资产出售事项作出决议
- (2) 公司已与对方签订了不可撤消的转让协议
- (3) 该资产转让将在一年内完成。

(2) 持有待售资产的会计处理方法

本公司对于持有待售的固定资产或无形资产，调整该项固定资产或无形资产的预计净残值，使该固定资产或无形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，但不超过符合持有待售条件时该项固定资产或无形资产的原账面价值，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。

对于持有待售的固定资产或无形资产，公司将该项资产的预计净残值调整为反映其公允价值减去处置费用后的金额（但不得超过该项资产符合持有待售条件时的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益。持有待售的固定资产或无形资产不计提折旧，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

25、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

（1）会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

（2）会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

26、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

（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

（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

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
----	------	----

增值税	销售货物	13%、17%
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%
大连电瓷集团股份有限公司		15%
大连盛宝铸造有限公司		25%
大连三箭电瓷金具有限公司		25%
大连拉普电瓷有限公司		25%减半征收
大连亿德电瓷金具有限责任公司		25%

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有出口货物销售行为，享受此项优惠政策。

2、企业所得税

（1）公司2012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年度减按15%的税率征收企业所得税。

（2）子公司大连拉普电瓷有限公司根据《国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》（国发[2007]39号）的规定，自2008年1月1日起，原享受企业所得税“两免三减半”、“五免五减半”等定期减免税优惠的企业，新税法施行后继续按原税收法律、行政法规及相关文件规定的优惠办法及年限享受至期满为止，但因未获利而尚未享受税收优惠的，其优惠期限从2008年度起计算。子公司大连拉普电瓷有限公司执行25%的所得税税率。2012年度减半征收企业所得税。

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

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

（1）通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司名称（全称）	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	主要经营范围
大连三箭电瓷金具有限公司	有限	大连	工业	500万	电瓷金具制作、电瓷设备制造、机械加工

	责任				
大连拉普电瓷有限公司	有限责任	大连	工业	250 万美元	交、直流高强度的电瓷产品的研究、设计和开发、销售及技术服务；货物进出口、技术进口
大连盛宝铸造有限公司	有限责任	大连	工业	5000 万	铸件产品的开发、制造和销售；铸造模具的设计、制造和销售；铸造相关技术咨询及服务；机械加工及热处理

续：

子公司名称（全称）	持股比例（%）	表决权比例（%）	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	是否合并
大连三箭电瓷金具有限公司	100	100	5,000,000.00		是
大连拉普电瓷有限公司	75	75	14,545,212.53		是
大连盛宝铸造有限公司	100	100	50,000,000.00		是

续：

子公司名称（全称）	企业类型	组织机构代码	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
大连三箭电瓷金具有限公司	全资子公司	76440219-X			
大连拉普电瓷有限公司	控股子公司	79692255-2	5,210,840.80		
大连盛宝铸造有限公司	全资子公司	68301044-2			

(2) 非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司名称（全称）	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本（万元）	法人代表	经营范围
大连亿德电瓷金具有限责任公司	有限责任	大连	工业	150 万	张道骏	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

续：

子公司名称（全称）	持股比例（%）	表决权比例（%）	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	是否合并
大连亿德电瓷金具有限责任公司	100%	100%	2,109,000.00		是

续：

子公司名称（全称）	企业类型	组织机构代码	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
大连亿德电瓷金具有限责任公司	全资子公司	11856982-5			

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：	--	--	22,841.75	--	--	44,042.33
人民币	--	--	22,841.75	--	--	44,042.33
银行存款：	--	--	160,386,025.58	--	--	220,577,047.87
人民币	--	--	160,179,889.70	--	--	217,825,058.04
澳元	9.33	6.54%	60.98			
美元	29,231.10	6.29%	183,732.08	436,758.56	6.30%	2,751,972.61
欧元	2,686.21	8.32%	22,342.82	2.11	8.16%	17.22
其他货币资金：	--	--	4,235,193.99	--	--	6,388,378.94
人民币	--	--	4,235,193.99	--	--	6,388,378.94
合计	--	--	164,644,061.32	--	--	227,009,469.14

2、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	12,091,119.92	17,580,650.00
商业承兑汇票		
合计	12,091,119.92	17,580,650.00

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
四川其亚铝业集团有限公司	2012年11月19日	2013年04月20日	5,000,000.00	
杭州格罗瑞化学科技有限公司	2012年09月04日	2013年03月04日	2,000,000.00	
浙江特产石化有限公司	2012年09月14日	2013年03月14日	1,900,000.00	
宁夏东方南兴研磨材料有限公司	2012年11月05日	2013年05月05日	1,000,000.00	
浙江金利华电气股份有限公司	2012年11月09日	2013年05月09日	830,000.00	
合计	--	--	10,730,000.00	--

截止2012年12月31日，已背书未到期的票据金额为13,743,320.00元。

3、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
定期存款利息		665,917.81		665,917.81
合计		665,917.81		665,917.81

4、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(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法	386,276,499.91	100%	36,469,295.80	9.44%	317,797,217.11	100%	31,035,519.12	9.77%
组合小计	386,276,499.91	100%	36,469,295.80	9.44%	317,797,217.11	100%	31,035,519.12	9.77%
合计	386,276,499.91	--	36,469,295.80	--	317,797,217.11	--	31,035,519.12	--

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

组合中，按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：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	331,840,334.38	85.91%	16,592,016.72	271,418,891.34	85.41%	13,570,944.57
1 至 2 年	26,252,538.32	6.80%	2,625,253.84	22,015,388.30	6.93%	2,201,538.83
2 至 3 年	9,384,582.29	2.43%	1,876,916.46	3,955,112.21	1.24%	791,022.44
3 至 4 年	1,636,989.90	0.42%	491,096.97	6,679,179.63	2.10%	2,003,753.89
4 至 5 年	4,556,086.43	1.18%	2,278,043.22	2,520,772.48	0.79%	1,260,386.24
5 年以上	12,605,968.59	3.26%	12,605,968.59	11,207,873.15	3.53%	11,207,873.15
合计	386,276,499.91	--	36,469,295.80	317,797,217.11	--	31,035,519.12

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) 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	52,036,539.82	1 年内、1-2 年	13.47%
河南省电力公司	客户	41,853,240.90	1 年内	10.84%
中国南方电网有限责任公司超高压输电公司	客户	38,810,927.10	1 年内	10.05%
POWER GRID CORPORATION OF INDIA LTD	客户	22,457,367.91	1 年内	5.81%

福建省电力有限公司	客户	22,138,097.19	1 年内	5.73%
合计	--	177,296,172.92	--	45.9%

5、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(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法	7,602,576.71	100%	861,626.58	11.33%	10,976,672.46	100%	922,875.62	8.41%
组合小计	7,602,576.71	100%	861,626.58	11.33%	10,976,672.46	100%	922,875.62	8.41%
合计	7,602,576.71	--	861,626.58	--	10,976,672.46	--	922,875.62	--

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：						
1 年以内小计	5,901,782.86	77.63%	295,089.15	9,209,460.67	83.90%	460,473.04
1 至 2 年	34,128.29	0.45%	3,412.83	1,173,190.07	10.69%	117,319.01
2 至 3 年	1,155,130.07	15.19%	231,026.01	43,506.50	0.39%	8,701.30
3 至 4 年	40,000.00	0.53%	12,000.00	302,873.80	2.76%	90,862.14
4 至 5 年	302,873.80	3.98%	151,436.90	4,242.59	0.04%	2,121.30
5 年以上	168,661.69	2.22%	168,661.69	243,398.83	2.22%	243,398.83
合计	7,602,576.71	--	861,626.58	10,976,672.46	--	922,875.62

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) 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(%)
大连经济技术开发区国家税务局	主管税务局	1,241,503.77	1年内	16.33%
大连铁越集团有限公司金窑分公司	劳务供应商	1,191,430.80	1年内	15.67%
辽宁省电力有限公司大连供电公司	供货商	880,180.17	1年内	11.58%
大连金州新区机关事业单位经费核算中心	主管政府机关	596,912.00	1年内、2-3年	7.85%
大连市建设工程劳动保障费用管理办公室	主管政府机关	500,000.00	1年内、2-3年	6.58%
合计	--	4,410,026.74	--	58.01%

6、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	11,864,580.11	80.10%	35,231,352.02	86.09%
1至2年	1,487,499.24	10.04%	5,690,400.00	13.91%
2至3年	1,459,832.00	9.86%		
合计	14,811,911.35	--	40,921,752.02	--

(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
大连爱尔机电产品有限公司	供应商	3,182,773.45	2012年09月24日	交易未完
江苏雷宇高电压设备有限公司	供应商	1,431,600.00	2012年07月27日	交易未完
大连捷达货物运输有限责任公司	劳务供应商	1,183,640.80	2012年12月11日	交易未完
大连宜华建设集团有限公司	劳务供应商	1,096,057.00	2012年12月11日	交易未完
中国电力科学研究院	劳务供应商	1,000,000.00	2012年11月25日	交易未完
合计	--	7,894,071.25	--	--

7、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	85,116,144.46		85,116,144.46	66,994,441.07		66,994,441.07
在产品	23,230,471.37		23,230,471.37	25,308,886.18		25,308,886.18
库存商品	135,176,935.49		135,176,935.49	102,838,215.83		102,838,215.83
周转材料	3,398,426.22		3,398,426.22	5,399,873.55		5,399,873.55
自制半成品	6,557,699.02		6,557,699.02	7,842,607.31		7,842,607.31
委托加工材料	16,658.12		16,658.12	33,459.97		33,459.97
合计	253,496,334.68		253,496,334.68	208,417,483.91		208,417,483.91

8、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	175,597,674.35	2,731,505.84	567,482,883.00
其中：房屋及建筑物	169,284,775.64	148,725,103.46		318,009,879.10
机器设备	190,401,247.72	23,251,596.47	851,056.78	212,801,787.41
运输工具	26,823,851.24	1,374,379.62	429,679.80	27,768,551.06
电子及其他设备	8,106,839.89	2,246,594.80	1,450,769.26	8,902,665.43

--	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		27,046,738.98	2,305,339.05	197,350,426.50
其中:房屋及建筑物	53,774,430.95		11,272,037.58		65,046,468.53
机器设备	98,766,582.87		12,180,269.39	564,511.56	110,382,340.70
运输工具	14,971,503.72		2,573,993.69	333,032.69	17,212,464.72
电子及其他设备	5,096,509.03		1,020,438.32	1,407,794.80	4,709,152.55
--	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	--			370,132,456.50
其中:房屋及建筑物	115,510,344.69	--			252,963,410.57
机器设备	91,634,664.85	--			102,419,446.71
运输工具	11,852,347.52	--			10,556,086.34
电子及其他设备	3,010,330.86	--			4,193,512.88
电子及其他设备		--			
五、固定资产账面价值合计	222,007,687.92	--			370,132,456.50
其中:房屋及建筑物	115,510,344.69	--			252,963,410.57
机器设备	91,634,664.85	--			102,419,446.71
运输工具	11,852,347.52	--			10,556,086.34
电子及其他设备	3,010,330.86	--			4,193,512.88

本期折旧额 27,046,738.98 元; 本期由在建工程转入固定资产原价为 170,663,612.73 元。

(2) 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	一年以内

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
复合新厂房(套管一)	正在办理中	2013 年
复合新厂房(套管二)	正在办理中	2013 年
复合新厂房(套管三)	正在办理中	2013 年
复合新厂房(主厂房)	正在办理中	2013 年
复合新厂房(综合楼)	正在办理中	2013 年
复合新厂房(避雷器)	正在办理中	2013 年
合成新厂门卫	正在办理中	2013 年

湿法厂房	正在办理中	2013 年
------	-------	--------

9、在建工程

(1) 在建工程情况

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	15,292,363.00		15,292,363.00	43,523,021.50		43,523,021.50
复合绝缘子建设项目	16,411,500.78		16,411,500.78	104,259,791.01		104,259,791.01
瓷绝缘子扩大生产能力项目	28,133,204.05		28,133,204.05	11,039,868.31		11,039,868.31
国家级技术中心项目	8,890,306.39		8,890,306.39	1,637,468.38		1,637,468.38
其他	432,164.22		432,164.22			
合计	69,159,538.44		69,159,538.44	160,460,149.20		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	12,529,453.71	40,760,112.21		78.26%	80%	12,678,954.17	2,812,349.17		金融机构贷款	15,292,363.00
复合绝缘子建设项目	208,050,000.00	104,259,791.01	40,612,346.70	128,460,636.93		90.02%	90%	6,761,078.82			募集资金	16,411,500.78
瓷绝缘子扩大生产能力项目	267,950,000.00	11,039,868.31	17,109,388.21	16,052.47		12.57%	15%				募集资金	28,133,204.05
国家级	35,000,000.00	1,637,468.38	8,515,347.96	1,262,517.96		34.61%	35%				募集资	8,890,306.39

技术中心项目	00.00	8.38	9.13	1.12							金	6.39
其他			596,464.22	164,300.00							自筹	432,164.22
合计		160,460,149.20	79,363,001.97	170,663,612.73		--	--	19,440,032.99	2,812,349.17	--	--	69,159,538.44

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

10、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
机器设备		12,262.50	无需使用准备出售
合计		12,262.50	--

11、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		114,931,255.18
(1) 土地使用权	108,992,759.21			108,992,759.21
(2) 专有技术	4,090,000.00			4,090,000.00
(3) 财务软件……	805,488.28	291,007.69		1,096,495.97
(4) 其他	752,000.00			752,000.00
二、累计摊销合计	10,112,614.82	2,599,292.53		12,711,907.35
(1) 土地使用权	7,793,642.22	1,962,085.92		9,755,728.14
(2) 专有技术	1,635,984.00	408,996.00		2,044,980.00
(3) 财务软件……	475,921.85	153,010.57		628,932.42
(4) 其他	207,066.75	75,200.04		282,266.79
三、无形资产账面净值合计	104,527,632.67	-2,308,284.84		102,219,347.83
(1) 土地使用权	101,199,116.99			99,237,031.07
(2) 专有技术	2,454,016.00			2,045,020.00
(3) 财务软件……	329,566.43			467,563.55
(4) 其他	544,933.25			469,733.21

(1) 土地使用权				
(2) 专有技术				
(3) 财务软件……				
(4) 其他				
无形资产账面价值合计	104,527,632.67	-2,308,284.84		102,219,347.83
(1) 土地使用权	101,199,116.99			99,237,031.07
(2) 专有技术	2,454,016.00			2,045,020.00
(3) 财务软件……	329,566.43			467,563.55
(4) 其他	544,933.25			469,733.21

本期摊销额 2,599,292.53 元。

12、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	

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

期末公司商誉已进行减值测试，未出现减值迹象，无需计提资产减值准备。

13、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

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	5,600,235.87	4,851,569.92
可抵扣亏损	30,987.44	220,889.44
售后保修费	449,005.66	408,765.00
内部交易	1,882,885.22	1,822,501.78
小计	7,963,114.19	7,303,726.14

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	160,657.24	
可抵扣亏损	1,335,558.23	
合计	1,496,215.47	

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
2017 年	1,767,115.53		
2018 年	3,575,117.41		
合计	5,342,232.94		--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
可抵扣差异项目		
资产减值准备	36,715,515.15	
售后保修费	2,940,563.29	
内部交易	12,552,568.14	
可抵扣亏损	123,949.75	
小计	52,332,596.33	

(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

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	7,963,114.19		7,303,726.14	
递延所得税负债	0.00		0.00	

14、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	5,516,590.79	144,063.15		37,330,922.38
合计	31,958,394.74	5,516,590.79	144,063.15		37,330,922.38

15、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	100,000,000.00	130,000,000.00
信用借款	89,932,495.02	
合计	278,932,495.02	219,090,000.00

短期借款中抵押、保证、质押借款的说明：

借款条件	借款单位	借款金额	抵押物/质押物/担保人	贷款银行
抵押	大连电瓷	89,000,000.00	土地、房屋	工商银行
保证	大连电瓷	60,000,000.00	实际控制人刘桂雪	兴业银行
保证	大连电瓷	40,000,000.00	实际控制人刘桂雪	平安银行

16、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	25,000,000.00	15,000,000.00
合计	25,000,000.00	15,000,000.00

下一会计期间将到期的金额 25,000,000.00 元。

17、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	110,202,536.21	102,268,758.02
1—2 年	4,707,122.11	4,722,438.16

2-3 年	1,083,458.55	3,702,007.25
3 年以上	3,114,337.59	2,864,040.29
合计	119,107,454.46	113,557,243.72

18、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	2,120,221.35	3,703,985.25
1-2 年	68,931.09	45,104.58
2-3 年		15,750.00
3 年以上		
合计	2,189,152.44	3,764,839.83

19、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		113,022,405.96	113,022,405.96	
二、职工福利费		9,978,720.67	9,978,720.67	
三、社会保险费		24,136,001.98	24,136,001.98	
四、住房公积金	55,829.25	9,345,562.64	9,401,391.89	
五、辞退福利		110,869.40	110,869.40	
六、其他	43,812.97	1,603,268.48	1,604,148.54	42,932.91
合计	99,642.22	158,196,829.13	158,253,538.44	42,932.91

期末应付职工薪酬中无属于拖欠性质的金额。

20、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	7,873,975.47	-1,655,588.60
企业所得税	969,238.73	4,508,168.89
个人所得税	311,088.06	107,777.05
城市维护建设税	624,512.68	185,585.25

教育费附加及地方教育费附加	446,080.48	132,560.89
印花税	61,887.37	8,504.14
合计	10,286,782.79	3,287,007.62

21、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	17,603,539.32	12,116,074.83
1—2 年	1,997,263.18	2,207,178.53
2—3 年	1,054,109.17	2,224,001.54
3 年以上	33,478,377.57	36,774,831.56
合计	54,133,289.24	53,322,086.46

(2) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	金额	未偿还原因	备注
职工安置费	24,790,085.07	需根据职工安置情况逐期发放	
大连兴源房地产开发有限公司	5,000,000.00	需要和持有待售资产一并处理	
一汽铸造有限公司	1,832,390.36	尚不需支付	

22、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
产品质量保证	2,535,754.47	1,291,223.37	859,192.84	2,967,785.00
合计	2,535,754.47	1,291,223.37	859,192.84	2,967,785.00

23、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债情况

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
合计		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
保证借款		10,000,000.00
合计		10,000,000.00

24、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	8,551,884.24	9,268,653.06
复合绝缘子建设项目贷款贴息	100,000.00	91,666.67
污水处理站项目补助	73,306.68	
合计	8,725,190.92	9,360,319.73

其他流动负债为一年内到期的递延收益。

25、长期借款**(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末数	期初数
保证借款	10,000,000.00	36,000,000.00
合计	10,000,000.00	36,000,000.00

(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	人民币元	基准利率上浮5%				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	人民币元	基准利率上浮5%				10,000,000.00
兴业银行股	2009年03月	2014年03月	人民币元	基准利率上		10,000,000.00		20,000,000.00

份有限公司 大连分行	31 日	30 日		浮 5%				
合计	--	--	--	--	--	10,000,000.00	--	36,000,000.00

长期借款是由控股股东刘桂雪为公司提供担保。

26、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	99,780,251.80	108,437,177.27
复合绝缘子建设项目贷款贴息	2,808,333.33	2,908,333.33
"1000 千伏高压交流、+800 千伏特高压直流绝缘子扩产项目"国债中央补助	9,500,000.00	9,500,000.00
污水处理站项目补助	2,720,039.98	
合计	114,808,625.11	120,845,510.60

27、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	100,000,000.00			100,000,000.00		100,000,000.00	200,000,000.00

2012年5月，经公司2011年度股东大会审议通过，公司以2011年12月31日股本10,000万股为基数，按每10股由资本公积金转增10股，共计转增10,000万股。转增后，注册资本增至人民币20,000.00万元。大华会计师事务所有限公司于2012年6月25日对本次增资进行了审验，并出具大华验字[2012]183号《验资报告》验证确认。

28、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	9,731,478.37	100,000,000.00	303,876,630.43

本期减少：经公司2011年度股东大会决议，本公司于2012年5月17日以资本公积人民币100,000,000.00元转增股本。

本期增加：根据公司2011年5月30日与股东签订的《承诺函》的约定：若公司2011年度经审计合并报

表净利润数额未能达到2011年盈利预测的净利润数额，则由公司全体股东按照截至本承诺函签署之日各自的持股比例在公司2011年度报告披露后的一个月以内以货币方式补足合并报表净利润实际金额与盈利预测数额的差额，各股东对此承担连带补偿义务。本期增加金额为收到的股东补偿款。

29、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	3,928,989.67		20,554,181.87
合计	16,625,192.20	3,928,989.67		20,554,181.87

根据股东大会决议，公司按净利润的10%计提盈余公积金。

30、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	--
调整后年初未分配利润	181,981,510.87	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	38,666,336.59	--
减：提取法定盈余公积	3,928,989.67	10%
应付普通股股利	20,000,000.00	
期末未分配利润	196,718,857.79	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数

经公司2011年度股东大会决议，以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。

31、营业收入、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	639,389,607.71	648,950,551.76
其他业务收入	381,301.89	1,995,599.72
营业成本	436,988,935.74	442,870,096.17

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
绝缘子产品	617,592,793.98	418,128,992.15	584,525,489.62	391,983,445.57
其他	21,796,813.73	18,557,222.92	64,425,062.14	50,464,066.63
合计	639,389,607.71	436,686,215.07	648,950,551.76	442,447,512.20

(3) 主营业务（分产品）

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	497,895,984.70	322,523,011.65	432,818,148.53	279,029,653.04
电站电瓷	45,484,054.86	41,897,167.93	59,856,578.66	54,266,155.50
复合绝缘子	74,212,754.42	53,708,812.57	91,850,762.43	58,687,637.03
其他	21,796,813.73	18,557,222.92	64,425,062.14	50,464,066.63
合计	639,389,607.71	436,686,215.07	648,950,551.76	442,447,512.20

(4) 主营业务（分地区）

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	416,462,347.51	278,657,706.73	414,995,676.51	280,883,418.47
国外	222,927,260.20	158,028,508.34	233,954,875.25	161,564,093.73
合计	639,389,607.71	436,686,215.07	648,950,551.76	442,447,512.20

(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(%)
中国南方电网有限责任公司超高压输电公司	80,982,673.27	12.66%
POWER GRID CORPORATION OF INDIA LTD	71,560,073.30	11.18%
福建省电力有限公司	41,881,718.00	6.55%
河南省电力公司	36,652,070.14	5.73%
江苏省电力公司	36,485,922.32	5.7%
合计	267,562,457.03	41.82%

32、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
营业税	229,141.00	266,541.00	5%
城市维护建设税	2,433,808.93	3,323,725.98	7%
教育费附加	1,738,434.94	2,339,554.64	5%
合计	4,401,384.87	5,929,821.62	--

33、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运费	22,843,643.62	21,296,082.47
代理费	10,565,077.54	9,286,635.84
工资性费用	6,595,315.17	6,257,650.39
标书、中标费	3,037,947.20	3,399,294.68
其他	5,185,484.44	6,057,440.08
合计	48,227,467.97	46,297,103.46

34、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资性费用	35,920,668.47	32,785,949.63

修理费	10,444,460.62	7,688,187.91
折旧	6,495,597.91	6,527,838.37
技术开发费	22,212,780.49	21,047,277.40
办公费	5,001,777.63	4,817,208.16
其他	20,472,971.05	18,632,176.64
合计	100,548,256.17	91,498,638.11

35、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	15,737,720.95	13,998,951.68
汇兑损益	507,931.94	2,812,537.92
其他	648,980.38	760,698.26
减：利息收入	-6,465,162.39	-484,073.04
合计	10,429,470.88	17,088,114.82

36、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	5,372,527.64	3,599,906.77
合计	5,372,527.64	3,599,906.77

37、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	31,696.59		31,696.59
其中：固定资产处置利得	31,696.59		31,696.59
政府补助	10,380,230.30	19,544,951.10	10,380,230.30
其他	796,932.45	443,387.85	796,932.45
合计	11,208,859.34	19,988,338.95	11,208,859.30

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
厂区搬迁补助	9,373,694.29	9,848,851.10	大经贸发[2002]224号
引进海外研发团队资助款		500,000.00	大人社发[2011]157号
2010年第三、四批引进海外研发团队项目款		500,000.00	
展位补贴		16,100.00	《大连市外经贸区域协调发展促进资金管理实施细则》
通过ISO14001标准认证企业扶持资金		30,000.00	开财预字[2001]511号
驰名商标奖励		500,000.00	
企业上市补贴资金	500,000.00	2,000,000.00	大财指企[2010]688号、大财指企[2011]1357号、大财指企[2012]1145号
上市费用补贴		1,500,000.00	开财国发[2010]219号
税收大户奖励		100,000.00	大开管发[2010]5号、大金管发[2011]13号
专利申请资助		50,000.00	《大连市专利资助经费管理办法》
重大产业推进工程重大产业化专项资金资助资金		4,500,000.00	大金财企发[2011]1158号
复合项目贴息补助	91,666.67		大金财企发[2011]793号
污水处理站建设资金	36,653.34		
省科技创新扶持资金	293,114.00		大财指企[2012]1018号
中小企业国际市场开拓资金	31,000.00		大财指企[2012]1212号
辽宁省优秀产品	22,000.00		辽新奖字[2012]5号
专利授权资助费	8,000.00		
收到专利申请资助费	3,000.00		
外贸出口科技创新扶持资金	9,102.00		
收到专利授权资助费	12,000.00		大金财发[2011]1048号
合计	10,380,230.30	19,544,951.10	--

38、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益

			的金额
非流动资产处置损失合计	82,777.32	60,298.69	82,777.32
其中：固定资产处置损失	82,777.32	60,298.69	82,777.32
对外捐赠	510,000.00	60,000.00	510,000.00
罚款	22,262.63	38,885.13	22,262.63
其他	1,126,471.17	1,276,554.00	1,126,471.17
合计	1,741,511.12	1,435,737.82	1,741,511.12

39、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	6,292,211.26	9,662,785.23
递延所得税调整	-659,388.05	-984,773.37
合计	5,632,823.21	8,678,011.86

40、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2号”）、《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益（2008）》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43号”）要求计算的每股收益如下：

1、计算结果

报告期利润	本期数		上期数	
	基本每股收益	稀释每股收益	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（I）	0.19	0.19	0.32	0.32
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（II）	0.15	0.15	0.22	0.22

2、每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数	上期数
归属于本公司普通股股东的净利润	1	38,666,336.59	53,987,886.67
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	9,273,530.83	17,099,150.60
扣除非经常性损益后的归属于本公司普通股股东的净利润	3=1-2	29,392,805.76	36,888,736.07
期初股份总数	4	100,000,000.00	75,000,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加的股份数	5	100,000,000.00	
报告期因发行新股或债转股等增加的股份数	6		25,000,000.00

发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	7		4
报告期因回购等减少的股份数	8		
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	9		
报告期缩股数	10		
报告期月份数	11	12	12
发行在外的普通股加权平均数（II）	$12=4+5+6 \times 7 \div 11-8 \times 9 \div 11-10$	200,000,000.00	166,666,666.00
因同一控制下企业合并而调整的发行在外的普通股加权平均数（I）	13	200,000,000.00	166,666,666.00
基本每股收益（I）	$14=1 \div 13$	0.19	0.32
基本每股收益（II）	$15=3 \div 12$	0.15	0.22
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息及其他影响因素	16		
所得税率	17		
转换费用	18		
可转换公司债券、认股权证、股份期权等转换或行权而增加的股份数	19		
稀释每股收益（I）	$20=[1+(16-18) \times (100\%-17)] \div (13+19)$	0.19	0.32
稀释每股收益（II）	$21=[3+(16-18) \times (100\%-17)] \div (12+19)$	0.15	0.22

注：对本期资本公积转增股本新增的10,000万股调整上期发行在外普通股股数，重述上期的每股收益。

（1）基本每股收益

基本每股收益= $P0 \div S$

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

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

（2）稀释每股收益

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

其中，P1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公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，考虑所有稀释性潜在普通股对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公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

41、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	5,799,244.58
收到的保证金存款	2,154,458.98
补贴收入	878,216.00
收到的其他款项	382,628.39
合计	9,214,547.95

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
支付销售费用	40,229,997.35
支付管理费用	16,376,367.88
支付财务费用	389,391.89
支付营业外支出	1,691,528.80
支付的往来款	13,570,372.71
合计	72,257,658.63

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收到的与资产相关的政府补助	2,830,000.00
合计	2,830,000.00

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
支付的职工安置费	4,934,007.94
合计	4,934,007.94

42、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	37,637,391.34	53,537,059.80
加：资产减值准备	5,372,527.64	3,599,906.77
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	27,046,738.98	23,990,993.22
无形资产摊销	2,599,292.53	2,534,165.50
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）	-31,696.59	100.43
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	82,777.32	60,198.26
财务费用（收益以“-”号填列）	15,940,282.63	14,504,923.36
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-659,388.05	-984,773.37
存货的减少（增加以“-”号填列）	-45,078,850.77	-28,533,024.49
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	15,691,273.34	-119,293,057.34
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-59,954,616.15	58,001,885.15
经营活动产生的现金流量净额	-1,354,267.78	7,418,377.29
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	160,408,867.33	220,621,090.20
减：现金的期初余额	220,621,090.20	42,370,390.18
现金及现金等价物净增加额	-60,212,222.87	178,250,700.02

(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：	--	--
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--

(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	160,408,867.33	220,621,090.20
其中：库存现金	22,841.75	44,042.33
可随时用于支付的银行存款	160,386,025.58	220,577,047.87
三、期末现金及现金等价物余额	160,408,867.33	220,621,090.20

现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

八、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
大连电瓷集团股份有限公司	实际控制人	股份有限公司	大连经济技术开发区双 D 港辽河东路 88 号	刘桂雪	工业	200000000				11846973-6

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	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
大连三箭电瓷金具有限公司	控股子公司	有限责任	大连经济技术开发区双 D 港辽河东路 88 号	任贵清	工业	500 万元	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	大连市甘井子区同德路 2 号	张道骏	工业	150 万元	100%	100%	11856982-5
大连盛宝铸造有限公司	控股子公司	有限责任	大连市甘井子区迎金路 15 号	杜广庆	工业	5000 万元	100%	100%	68301044-2
大连拉普电瓷有限公司	控股子公司	有限责任	大连高新技术产业园区双 D 港辽河东路 88 路	刘桂雪	工业	250 万美元	75%	75%	79692255-2

3、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
潘洪沂	持股 5%以上股东	
姜可军	董事、股东	
熊若刚	董事、股东	
阎芷苓	董事、股东	
吴乔斌	董事	
杜广庆	董事、副总经理	
任贵清	副总经理、股东	
张永久	董事会秘书、副总经理	
孙启全	副总经理、股东	
刘春玲	董事、财务总监	
张道骏	监事会主席、股东	
于树圣	董事、股东	

4、关联方交易

(1) 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	大连电瓷集团股份有限公司	70,000,000.00	2009年03月31日	2014年03月30日	否
刘桂雪	大连电瓷集团股份有限公司	40,000,000.00	2012年09月29日	--	否

(2) 其他关联交易

交易类型	关联方名称	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	关键管理人员	4,748,065.00	4,712,938.00

九、承诺事项

1、重大承诺事项

截止2012年12月31日，公司保函中，人民币保函金额74,034,982.21元；美元保函金额6,680,053.02

元；欧元保函金额109,267.90元。

除上述事项外，截止2012年12月31日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

十、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(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法	366,680,407.59	96.14%	35,157,443.86	9.59%	301,318,046.94	100%	30,066,830.27	9.98%
组合小计	366,680,407.59	96.14%	35,157,443.86	9.59%	301,318,046.94	100%	30,066,830.27	9.98%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	14,726,847.02	3.86%						
合计	381,407,254.61	--	35,157,443.86	--	301,318,046.94	--	30,066,830.27	--

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

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：	--	--	--	--	--	--
1年以内小计	314,270,502.36	85.71%	15,713,525.12	255,447,934.97	84.78%	12,772,396.75
1至2年	24,578,795.96	6.7%	2,457,879.60	21,963,313.64	7.29%	2,196,331.36
2至3年	9,358,203.49	2.55%	1,871,640.70	3,731,642.49	1.24%	746,328.50
3至4年	1,543,520.18	0.42%	463,056.05	6,679,179.63	2.21%	2,003,753.89

4至5年	4,556,086.43	1.24%	2,278,043.22	2,295,912.88	0.76%	1,147,956.44
5年以上	12,373,299.17	3.38%	12,373,299.17	11,200,063.33	3.72%	11,200,063.33
合计	366,680,407.59	--	35,157,443.86	301,318,046.94	--	30,066,830.27

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

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
大连拉普电瓷有限公司	14,726,847.02			应收子公司的货款
合计	14,726,847.02		--	--

(2) 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	52,036,539.82	1年内、1-2年	13.64%
河南省电力公司	客户	41,853,240.90	1年内	10.97%
中国南方电网有限责任公司超高压输电公司	客户	38,810,927.10	1年内	10.18%
POWER GRID CORPORATION OF INDIA LTD	客户	22,457,367.91	1年内	5.89%
福建省电力有限公司	客户	22,138,097.19	1年内	5.80%
合计	--	177,296,172.92	--	46.48%

(3) 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 (%)
大连拉普电瓷有限公司	控股子公司	14,726,847.02	3.86%
合计	--	14,726,847.02	3.86%

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					85,000,000.00	86.86%		
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法	6,197,000.02	100%	628,985.38	10.15%	9,666,650.36	9.88%	772,759.53	7.99%
组合小计	6,197,000.02	100%	628,985.38	10.15%	9,666,650.36	9.88%	772,759.53	7.99%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					3,188,711.81	3.26%		
合计	6,197,000.02	--	628,985.38	--	97,855,362.17	--	772,759.53	--

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	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：	--	--	--	--	--	--	--	
1 年以内小计	4,981,601.32	80.39%	249,080.07		8,381,309.07	86.7%	419,065.45	
1 至 2 年	27,097.14	0.44%	2,709.71		995,680.07	10.3%	99,568.01	
2 至 3 年	977,620.07	15.78%	195,524.01		40,000.00	0.42%	8,000.00	
3 至 4 年	40,000.00	0.64%	12,000.00		2,019.80	0.02%	605.94	
4 至 5 年	2,019.80	0.03%	1,009.90		4,242.59	0.04%	2,121.30	

5 年以上	168,661.69	2.72%	168,661.69	243,398.83	2.52%	243,398.83
合计	6,197,000.02	--	628,985.38	9,666,650.36	--	772,759.53

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) 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(%)
大连铁越集团有限公司 金窑分公司	劳务供应商	1,191,430.80	1 年内	19.23%
大连经济技术开发区国家税务局	主管税务局	1,071,526.47	1 年内	17.29%
大连金州新区机关事业单位经费核算中心	主管政府机关	596,912.00	1 年内、2-3 年	9.63%
大连市建设工程劳动保险费用管理办公室	主管政府机关	500,000.00	1 年内、2-3 年	8.07%
辽宁省电力有限公司大连供电公司	供货商	440,175.96	1 年内	7.10%
合计	--	3,800,045.23	--	61.32%

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	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	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	100%	100%				

有限公司											
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	50,000,000.00	10,000,000.00	40,000,000.00	50,000,000.00	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	--	71,654,212.53	31,654,212.53	40,000,000.00	71,654,212.53	--	--	--			

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	592,395,015.83	559,380,711.19
其他业务收入	23,541,905.37	25,031,653.87
合计	615,936,921.20	584,412,365.06
营业成本	440,092,933.46	413,539,340.15

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
绝缘子	592,395,015.83	417,569,024.31	559,380,711.19	391,167,759.65
合计	592,395,015.83	417,569,024.31	559,380,711.19	391,167,759.65

(3) 主营业务（分产品）

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	498,756,720.68	342,620,430.70	432,836,362.18	297,211,876.71

电站电瓷	19,622,587.02	18,524,734.89	34,673,697.71	31,418,482.78
复合绝缘子	74,015,708.13	56,423,858.72	91,870,651.30	62,537,400.16
合计	592,395,015.83	417,569,024.31	559,380,711.19	391,167,759.65

(4) 主营业务（分地区）

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	388,158,960.47	268,311,473.27	349,672,815.81	240,298,175.33
国外	204,236,055.36	149,257,551.04	209,707,895.38	150,869,584.32
合计	592,395,015.83	417,569,024.31	559,380,711.19	391,167,759.65

(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 (%)
中国南方电网有限责任公司超高压输电公司	80,982,673.27	13.15%
POWER GRID CORPORATION OF INDIA LTD	71,560,073.30	11.62%
福建省电力有限公司	41,881,718.00	6.8%
河南省电力公司	36,652,070.14	5.95%
江苏省电力公司	36,485,922.32	5.92%

5、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	39,289,896.69	48,018,877.97
加：资产减值准备	4,946,839.44	3,274,823.82
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	19,893,468.47	16,560,642.54
无形资产摊销	1,108,955.65	1,043,828.62
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）	-3,575.82	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	82,777.32	60,198.26
财务费用（收益以“-”号填列）	15,757,366.60	14,513,021.88

递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-838,619.95	-617,995.52
存货的减少（增加以“-”号填列）	-48,720,584.92	3,209,160.14
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	2,111,993.64	-102,307,324.73
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	15,640,247.05	27,262,031.57
经营活动产生的现金流量净额	49,268,764.17	11,017,264.55
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	155,273,140.26	213,250,912.07
减：现金的期初余额	213,250,912.07	27,806,850.65
现金及现金等价物净增加额	-57,977,771.81	185,444,061.42

十一、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	5.39%	0.19	0.19
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.1%	0.15	0.15

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、应收票据比上年期末减少31.22%，主要是报告期背书转让的应收票据增加所致。
- 2、预付款项比上年期末减少63.80%，主要是报告期预付款项购置的设备已到，已转入在建工程和固定资产所致。
- 3、其他应收款比上年期末减少32.95%，主要是报告期预付电费减少和应收出口退税款减少所致。
- 4、固定资产比上年期末增加66.72%，主要是报告期已完工在建工程转入所致。
- 5、在建工程比上年期末减少56.90%，主要是报告期在建工程项目完工转入固定资产所致。
- 6、应付票据比上年期末增加66.67%，主要是报告期以票据方式结算的材料款增加所致。
- 7、预收款项比上年期末减少41.85%，主要是报告期末结存的按合同应收取的预收货款减少所致。
- 8、应付职工薪酬比上年期末减少56.91%，主要是报告期末子公司应交工会经费减少所致。
- 9、应交税费比上年期末增加212.95%，主要是报告期末应缴增值税增加所致。
- 10、一年内到期的非流动负债比上年期末减少100%，主要是报告期偿还该笔长期借款所致。
- 11、长期借款比上年期末减少72.22%，主要是报告期偿还部分长期借款所致。

12、股本比上年期末增加100%，主要是报告期送股所致。

二、利润表项目

1、财务费用比上年同期减少38.97%，主要是报告期末动用的募集资金存款产生利息收入和汇兑收益影响所致。

2、资产减值损失比上年同期增加49.24%，主要是报告期末应收账款余额增加且账龄增加所致。

3、营业外收入比上年同期减少43.92%，主要是报告期收到的政府补贴收入减少所致。

4、所得税费用比上年同期减少35.09%，主要是报告期利润下降所致。

三、现金流量表项目

1、经营活动产生的现金流量净额比上年同期减少118.26%，主要是报告期支付给职工及为职工支付的现金增加和收到的与收益相关的政府补贴收入减少所致。

2、投资活动产生的现金流量净额比上年同期增加38.68%，主要是报告期固定资产投资所支付的现金减少所致。

3、筹资活动产生的现金流量净额比上年同期减少101.99%，主要是2011年度收到募集资金所致。

第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人签名的2012年度报告；
 - 二、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表；
 - 三、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的2012年度审计报告；
 - 四、报告期内在中国证监会指定信息披露媒体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 以上文件备置地点：公司证券部。

大连电瓷集团股份有限公司

法定代表人：刘桂雪

二〇一三年三月二十八日