



大连电瓷集团股份有限公司

2013 半年度报告

2013 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人刘桂雪、主管会计工作负责人及会计机构负责人(会计主管人员)刘春玲声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目 录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介	5
第三节 会计数据和财务指标摘要	7
第四节 董事会报告	8
第五节 重要事项	17
第六节 股份变动及股东情况	19
第七节 董事、监事、高级管理人员情况	22
第八节 财务报告	23
第九节 备查文件目录	99

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
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	大连电瓷	股票代码	002606
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（如有）	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		

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 ; 0411-82168888	0411-62272888
传真	0411-84307907	0411-84307907
电子信箱	zqb@insulators.cn	wshi@insulators.cn

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

☐ 适用 ☒ 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

☐ 适用 ☒ 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

☐ 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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	280,115,415.33	288,308,907.72	-2.84%
归属于上市公司股东的净利润（元）	5,495,977.21	-169,804.92	3,336.64%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	594,268.86	-5,881,684.57	110.10%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-2,873,588.06	-24,978,817.01	88.50%
基本每股收益（元/股）	0.03	0.00	--
稀释每股收益（元/股）	0.03	0.00	--
加权平均净资产收益率（%）	0.76%	-0.02%	上涨 0.78 个百分点
	本报告期末	上年度末	本年末比上年末增减(%)
总资产（元）	1,373,602,214.22	1,352,554,218.78	1.56%
归属于上市公司股东的净资产（元）	701,645,647.30	721,149,670.09	-2.70%

二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	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）	-10,347.26	--
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）	5,959,728.30	--
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-182,665.33	--
减：所得税影响额	865,007.36	--
合计	4,901,708.35	--

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

目前,我国处在转变经济发展方式的调整、过渡时期,面对中长期经济下行压力加大和短期内经济弱势复苏的复杂局面,政府将年内首要的工作任务定位在“稳增长、保就业和防通胀”几个方面,力求通过多种方式推动经济稳中有进、稳中有为、稳中提质。过渡时期,面对转型重任,政府积极倡导、推动“去杠杆”和“结构改革”,而对大规模的财政刺激政策则保持谨慎态度,这给国内受投资拉动影响较大的行业带来了压力。

2013年上半年,我国全社会用电量增速小幅回落,电网建设投资规模未有明显提升,特高压项目建设进度相对平稳。在此背景下,绝缘子行业内竞争态势不减,为此公司积极贯彻年初制定工作方针,加大成本控制力度、改进投标报价策略,产品毛利率有所回升,短期内改善了企业的盈利能力,克服了上年同期亏损的不利局面。

上半年,公司以成本控制为主线,在降本增效、开拓市场、研发创新、防控风险等多方面统筹布置、积极谋划,经过全体员工的共同努力,企业扭亏为盈,实现营业收入28,011.54万元;实现净利润535.26万元。

下半年,公司仍将专注于既定的工作目标,延续成本控制这一工作主线,严格管理支出项目,灵活调整市场应对策略,积极做好竞标准备,并尽快落实募集资金的使用安排,为未来中长期的效益实现创造有力条件。

目前,转型调整阶段的改革重任使企业面临严峻的市场考验,也承担了较大的决策压力,产能与市场需求的匹配、企业发展方向和行业未来态势的契合,成为必须考虑的重中之重,行业内同业竞争的加剧也带来了一轮优胜劣汰的整合;转型完成后,随着新一轮发展周期的到来,各企业必将面临全新的发展机遇。对此,就公司所处行业的未来前景,公司管理层仍抱有极大的信心:

1、电力工业是保障国民经济健康发展的基础能源产业。我国幅员广阔,必须以强大的、完善的电网系统进行能源配置,来解决能源分布与用电区域不均衡的矛盾;此外,随着我国城镇化进程的逐步推进,人口转移也必将带来高用电量区域的变化,城市电网、农村电网的升级改造势在必行;

2、目前,国内特高压工程尤其是特高压交流工程的推进速度低于预期,但特高压项目建设从未停止,已建设完成“一交三直”(“晋东南-南阳-荆门1000kV特高压交流示范线路”;“向家坝-上海±800kV特高压直流线路”、“云南-广东±800kV特高压直流示范线路”和“锦屏-苏南±800kV特高压直流线路”)

所具备的成功运行经验，将逐步诠释特高压的经济价值和社会价值，为该领域的未来发展带来积极影响。

在面对机遇的同时，公司也承担着一一定的风险，主要体现在以下方面：

1、政策风险。公司所处行业的景气程度主要依赖于国家的电网投资规模，如国家电网发展规划进行调整，将对公司的生产经营产生最为严重的影响。现阶段，我国电网建设尚未大规模提速，特高压交流方面的专项规划也未如期公布，故公司放慢了扩张进度，力求生产能力与市场需求合拍同步，以规避风险；

2、市场风险。第一，国际市场方面，反倾销调查、征收特保税等不利因素，有可能导致公司今年出口业绩明显下降。为此公司主动调整，理顺出口渠道、加强国际推广，并加大国内市场挖掘力度，通过国内外市场的相互调剂、互补，减轻出口方面的压力；第二，受电站电瓷行业不景气影响，公司电站电瓷产品的收入水平下降明显，专门从事电站电瓷业务的控股子公司（大连拉普）亦没有摆脱亏损局面，这有可能给当年的经营业绩带来不力影响。为此，公司已着力利用自身的优势帮助大连拉普克服困难，配合其市场开拓，降本增效等诸多方面寻求突破；第三，公司复合绝缘子项目建设已进入收尾阶段，复合绝缘子生产基地全面启用后，公司复合产品产能将快速提升，但产能的提升仍有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渠道，获取饱满订单，将有可能导致阶段性开工不足而产能闲置，从而阻碍经营业绩的提升。

3、经营风险。目前，大连地区人力成本上升势头不减，燃气价格将继续攀升，生产用矿物原料价格亦有上涨可能，公司成本控制风险依然存在。

二、主营业务分析

概述

公司一直专注于输电线路用瓷、复合绝缘子，电站用瓷、复合绝缘子，以及电瓷金具等产品的研发、生产及销售，报告期内公司主营业务构成未发生变化。

报告期内，面对较为复杂的外部形势，公司始终围绕既定方针开展工作，主营业务规模稳定，盈利能力小幅回升，主要经营情况如下：

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减（%）	变动原因
营业收入	280,115,415.33	288,308,907.72	-2.84%	--
营业成本	193,798,376.21	215,330,098.61	-10.00%	--
销售费用	23,006,248.62	22,252,046.07	3.39%	--
管理费用	49,358,939.47	50,137,601.22	-1.55%	--
财务费用	9,759,987.50	6,439,963.91	51.55%	主要是报告期支付的短期借款

				利息增加及汇兑损失增加所致
所得税费用	648,073.22	-309,053.04	309.70%	主要是报告期利润比去年同期增加所致。
研发投入	12,395,488.49	9,840,751.81	25.96%	--
经营活动产生的现金流量净额	-2,873,588.06	-24,978,817.01	88.50%	主要是报告期为购买商品、接受劳务支付的现金减少所致。
投资活动产生的现金流量净额	-38,994,446.85	-29,083,725.94	-34.08%	主要是报告期增加对印尼公司投资所致。
筹资活动产生的现金流量净额	10,886,594.27	3,880,168.71	180.57%	主要是取得借款增加所致。
现金及现金等价物净增加额	-31,821,727.02	-50,138,171.88	36.53%	主要是取得借款增加所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，公司主要从以下几方面开展工作：

1、成本控制方面。公司加强成本管控力度，将成本控制目标进行层层分解、逐级划分，落实到具体的责任人，并按月进行统计、分析、考核、总结，推动成本控制效果循环改善，将改善成果转化为新的管控标准，推动成本控制持续、有效。

2、巩固行业地位方面。随着管理提升实现的效益转化，以及销售工作的深入加强，公司在2013年上半年国网公司的集中采购招标中取得了较好的成绩，中标金额和数量均名列前茅；此外，在报告期内的特高压项目（“溪洛渡—浙西”±800kV直流线路）竞标中，公司瓷绝缘子中标金额达人民币1.8亿元，占比超过60%，公司的行业地位得以巩固。

3、投资安排方面。公司“复合绝缘子建设项目”的累计投资已达1.97亿元，项目生产条件已经基本具备，目前处于设备调试和工程验收阶段，与之配套的员工宿舍楼尚未竣工，公司将尽快完成项目收尾工作，力争早日正式投产；公司“创建国家级技术中心”项目的累计投资额为0.14亿元，投资进度为40.38%，该项目为非盈利项目，公司将坚持以多种有效方式推进项目实施，以尽早达到国家级技术中心的软、硬件标准，巩固企业的长效创新能力；公司“瓷绝缘子扩大生产能力项目”的累计投资额为0.41亿元，考虑到项目目标市场具有发生变化的可能，且经过工艺改造并利用自有资金扩产后，公司的现有产能已基本可以满足当前的订单需求，故公司放缓了该项目的投资进度。目前，公司正组织专门的团队，对项目的实施规模、实施方式进行再次论证，年内确定该项目的投资安排；除上述外，公司第一届董事会2012年第四次临

时会议审议通过了《关于对外投资设立合资公司的议案》，同意公司与印尼KSI公司共同投资成立合资公司。报告期内，公司已完成出资，合资公司尚处于生产调试阶段，未产生效益。

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						
绝缘子类	260,166,354.98	180,574,568.47	30.59%	-6.28%	-12.57%	上升 4.99 个百分点
分产品						
悬式绝缘子	192,052,470.81	120,294,012.27	37.36%	-6.42%	-17.50%	上升 8.41 个百分点
复合绝缘子	38,479,944.59	32,493,074.32	15.56%	19.01%	40.92%	下降 13.13 个百分点
电站瓷	29,633,939.58	27,787,481.88	6.23%	-26.00%	-26.24%	上升 0.3 个百分点
其他	19,618,346.80	13,127,447.96	33.09%	84.32%	50.07%	上升 15.28 个百分点
分地区						
国内	219,085,677.85	141,325,726.15	35.49%	50.06%	36.13%	上升 6.6 个百分点
国外	60,699,023.93	52,376,290.28	13.71%	-57.33%	-53.01%	下降 7.92 个百分点

四、核心竞争力分析

作为国内瓷绝缘子领域的先进企业，公司的核心竞争力主要体现在以下几个方面：

1、产品质量优势。基于传统制造技术的传承、沉淀和不断对新兴工艺的探索、创新，公司的产品制造工艺始终保持较高水平。生产中，公司坚持以质量求生存的核心管理理念，通过持续的制度完善和严格的管理监督，现已形成了完备的、行之有效的产品质量保障体系。制造过程始终处于严格受控状态，出厂产品符合高标准的质量要求。

2、技术创新优势。作为国家高新技术企业，公司拥有省级企业技术研发中心，和一套完整的科技创新管理体系。公司长期致力于发展具有自主知识产权的核心技术，已取得多项国内领先、国际先进的技术成果，并多次荣获国家级和省部级技术奖项，在行业中技术创新优势明显。

3、人才优势。丰厚的人才储备、周期性的新老交替、科学的人才补充是企业持续、健康发展的首要基础和必然前提。近年来，公司一直秉承“以人为本”的理念，重视人才引进和培养，大胆启用年轻力量。当前，在国内经济面临转型的重要时刻，公司已逐步完成人员新老交替的过渡安排；未来，面对新一轮的发展机遇，富有朝气的管理力量将使企业在竞争中处于有利地位。

4、品牌及客户优势。长期以来，公司信守质量优先原则，不断进行工艺完善，始终坚持为用户提供

最优质的服务。经过不懈的努力，公司“三箭”品牌已成为行业知名品牌，用户信任度极高。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度（%）
13,200,570.00	0.00	--
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例（%）
PT.KSI-DALIAN INSULATOR	绝缘子产品的制造和销售	30%

2、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	2,963.36
已累计投入募集资金总额	26,271.08
报告期内变更用途的募集资金总额	0.00
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 变更)	募集资金 承诺投资 总额	调整后投 资总额 (1)	本报告期 投入金额	截至期末 累计投入 金额(2)	截至期末 投资进度 (%)(3)= (2)/(1)	项目达到 预定可使 用状态日 期	本报告期 实现的效 益	是否达到 预计效益	项目可行 性是否发 生重大变 化
承诺投资项目										
瓷绝缘子扩大生产能 力项目	是	26,795	26,795	1,659.31	5,027.41	18.76%	--	--	否	否
复合绝缘子建设项目	是	16,675	20,805	1,138.14	19,866.51	95.49%	--	--	否	否
创建国家级技术中心 项目	否	3,500	3,500	165.91	1,377.16	39.35%	2013-12- 31	--	否	否
承诺投资项目小计	--	46,970	51,100	2,963.36	26,271.08	--	--	--	--	--
超募资金投向										
合计	--	46,970	51,100	2,963.36	26,271.08	--	--	--	--	--
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。目前尚无项目竣工投产, 暂无法计算收益。									
项目可行性发生重大 变化的情况说明	截止 2013 年 6 月 30 日, 不存在项目可行性发生重大变化的情况。									
超募资金的金额、用途 及使用进展情况	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；该款项于 2013 年 4 月 25 日归还至募集资金专户；2013 年 5 月 6 日，公司召开第二届董事会第七次会议，审议通过《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	1,138.14	19,866.51	95.49%	--	--	否	否
合计	--	20,805	1,138.14	19,866.51	--	--	--	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			1、变更原因：第一，公司募投项目计划编制于 2009 年，各项费用及实物价格的预算均依据当时的物价水平和造价标准。但此后，原材料、人工成本大幅上涨，外购实物价格和各项费用标准已经发生了较大的变化，导致工程项目建设成本高于预期。如不进行相应调整，则难以形成原预期的生产能力和效益目标；第二，公司生产基地远离中心城区，导致招工困难，用工成本上升，这已成为过去一年公司经营中的薄弱环节。为使募投项目能稳定的发挥作用，公司必须改善招工和用工条件，提高人性化管理程度，因此，建设一栋员工宿舍楼，解决员工、外来劳务工的食宿问题成为当务之急。 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。 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。						
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)			项目投资及建设内容增加，故实施进度延后，目前尚未正式竣工投产，暂无法计算收益。						
变更后的项目可行性发生重大变化			无						

的情况说明	
-------	--

(4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
《大连电瓷集团股份有限公司 2013 半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》（公告编号：2013-031）	2013 年 08 月 29 日	刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网

3、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：元

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	净资产	营业收入	营业利润	净利润
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 件的生产和 销售	人民币 500 万元	24,342,661. 03	15,834,930. 69	23,159,000. 45	709,883.83	518,382.37
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 生产和销售	250 万美元	50,363,393. 87	20,269,775. 84	21,963,025. 85	-575,292.00	-573,587.33
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 的生产和销 售	人民币 150 万元	22,123,578. 32	7,959,943.6 6	15,386,000. 05	903,287.73	677,465.80
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	154,435,477 .26	86,091,083. 82	44,024,486. 10	389,148.53	233,503.90
PT.KSI-DA LIAN INSULATO R	参股公司	电气机械和 器材制造业	绝缘子产品 的制造和销 售	700 万美元	48,781,960. 16	43,250,900. 00	0.00	0.00	0.00

六、对 2013 年 1-9 月经营业绩的预计

2013 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度（%）	14%	至	51%
2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	1,500.00	至	2,000.00
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	1,319.98		

业绩变动的原因说明	预计 2013 年 1~9 月份公司产品结构较好，成本控制得力，净利润上涨。
-----------	--

七、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

☒ 适用 ☐ 不适用

公司2012年年度权益分派方案为：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。该方案已于2013年4月19日经公司2012年度股东大会审议通过。2013年5月3日，公司发布《2012 年度权益分派实施公告》，确定权益分派股权登记日为2013年5月10日，除权除息日为2013年5月13日。报告期内，该权益分派方案已实施完毕。

第五节 重要事项

一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《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》等有关法律法规的要求，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宜的内控体系，进一步贯彻执行内控制度，规范公司运作，提高治理水平。报告期内，公司共召开1次年度股东大会、5次董事会及3次监事会，会议的召集、召开符合《公司法》、《证券法》和《公司章程》等相关规定，公司的董事、监事和高级管理人员均能忠诚、勤勉地履行职责。

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。

二、重大诉讼仲裁事项

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

三、媒体质疑情况

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、重大关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

五、重大合同及其履行情况

☐ 适用 ☒ 不适用

六、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但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	无	--	--	--	--
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	--	--	--	--
资产重组时所作承诺	无	--	--	--	--

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	无	--	--	--	--
承诺是否及时履行	是				

七、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

☐ 是 ☒ 否

八、其他重大事项的说明

无

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 （股）	比例 （%）	发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	数量 （股）	比例 （%）
一、有限售条件股份	150,000,000	75.00%	0	0	0	0	0	150,000,000	75.00%
3、其他内资持股	150,000,000	75.00%	0	0	0	0	0	150,000,000	75.00%
境内自然人持股	150,000,000	75.00%	0	0	0	0	0	150,000,000	75.00%
二、无限售条件股份	50,000,000	25.00%	0	0	0	0	0	50,000,000	25.00%
1、人民币普通股	50,000,000	25.00%	0	0	0	0	0	50,000,000	25.00%
三、股份总数	200,000,000	100.00%	0	0	0	0	0	200,000,000	100.00%

股份变动的原因

☐ 适用 ☒ 不适用

股份变动的批准情况

☐ 适用 ☒ 不适用

股份变动的过户情况

☐ 适用 ☒ 不适用

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

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		18,519						
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	0	84,000,000	0	--	--
潘洪沂	境内自然人	6.00%	12,000,000	0	12,000,000	0	--	--
姜可军	境内自然人	3.75%	7,500,000	0	7,500,000	0	--	--

熊若刚	境内自然人	3.75%	7,500,000	0	7,500,000	0	--	--
任贵清	境内自然人	3.00%	6,000,000	0	6,000,000	0	--	--
阎芷苓	境内自然人	2.25%	4,500,000	0	4,500,000	0	--	--
吴宝海	境内自然人	2.25%	4,500,000	0	4,500,000	0	--	--
于树圣	境内自然人	1.50%	3,000,000	0	3,000,000	0	--	--
彭佩勤	境内自然人	1.50%	3,000,000	0	3,000,000	0	--	--
姜桂兰	境内自然人	1.50%	3,000,000	0	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		报告期末持有无限售条件股份数量		股份种类				
				股份种类		数量		
蔡琼琼		463,048		人民币普通股		463,048		
刘卫纯		430,031		人民币普通股		430,031		
黄书建		410,000		人民币普通股		410,000		
吕达伟		375,200		人民币普通股		375,200		
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		
陈雷		295,207		人民币普通股		295,207		
门青桐		253,630		人民币普通股		253,630		
陈丽燕		243,058		人民币普通股		243,058		
孙阿虎		224,600		人民币普通股		224,600		
赵楠		185,074		人民币普通股		185,074		
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）			公司股东蔡琼琼通过普通证券账户持有公司股票 60,000 股，通过广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 403,048 股； 公司股东吕达伟通过广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 375,200 股； 公司股东门青桐通过普通证券账户持有公司股票 108 股，通过华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 253,522 股。					

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

☐ 是 ☒ 否

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

实际控制人报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

第七节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

☐ 适用 ☒ 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2012 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
熊若刚	董事	离职	2013 年 07 月 22 日	因个人原因辞去董事职务。
姜可军	董事	离职	2013 年 07 月 22 日	因个人原因辞去董事职务。
任贵清	副总经理	离职	2013 年 07 月 22 日	因个人原因辞去副总经理职务。

第八节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度财务报告未经审计。

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	132,697,688.31	164,644,061.32
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	3,992,748.20	12,091,119.92
应收账款	341,938,251.29	349,807,204.11
预付款项	31,541,865.58	14,811,911.35
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	1,026,100.00	665,917.81
应收股利		
其他应收款	5,100,242.81	6,740,950.13
买入返售金融资产		
存货	295,845,222.89	253,496,334.68
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	812,142,119.08	802,257,499.32

非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	13,200,570.00	
投资性房地产		
固定资产	355,495,732.93	370,132,456.50
在建工程	82,707,468.83	69,159,538.44
工程物资		
固定资产清理	43,452.32	12,262.50
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	101,285,394.37	102,219,347.83
开发支出		
商誉	810,000.00	810,000.00
长期待摊费用		
递延所得税资产	7,917,476.69	7,963,114.19
其他非流动资产		
非流动资产合计	561,460,095.14	550,296,719.46
资产总计	1,373,602,214.22	1,352,554,218.78
流动负债：		
短期借款	323,750,000.00	278,932,495.02
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	25,000,000.00	25,000,000.00
应付账款	129,932,141.25	119,107,454.46
预收款项	7,209,925.64	2,189,152.44
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	548,330.48	42,932.91
应交税费	8,567,006.62	10,286,782.79

应付利息		
应付股利		
其他应付款	49,787,051.36	54,133,289.24
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	8,972,291.04	8,725,190.92
流动负债合计	553,766,746.39	498,417,297.78
非流动负债：		
长期借款		10,000,000.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债	3,177,579.87	2,967,785.00
递延所得税负债		
其他非流动负债	109,944,796.69	114,808,625.11
非流动负债合计	113,122,376.56	127,776,410.11
负债合计	666,889,122.95	626,193,707.89
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	200,000,000.00	200,000,000.00
资本公积	303,876,630.43	303,876,630.43
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	20,554,181.87	20,554,181.87
一般风险准备		
未分配利润	177,214,835.00	196,718,857.79
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	701,645,647.30	721,149,670.09
少数股东权益	5,067,443.97	5,210,840.80
所有者权益（或股东权益）合计	706,713,091.27	726,360,510.89
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,373,602,214.22	1,352,554,218.78

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	125,386,871.50	159,297,188.26
交易性金融资产		
应收票据	692,748.20	11,401,119.92
应收账款	326,012,320.99	346,249,810.75
预付款项	66,681,785.75	27,462,262.16
应收利息	1,026,100.00	665,917.81
应收股利		
其他应收款	4,460,384.31	5,568,014.64
存货	217,006,164.28	186,222,333.34
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	741,266,375.03	736,866,646.88
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	84,854,782.53	71,654,212.53
投资性房地产	12,460,565.21	12,720,686.57
固定资产	303,962,301.62	314,791,546.52
在建工程	82,762,077.09	69,214,146.70
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	39,917,184.84	39,969,469.86
开发支出		
商誉		

长期待摊费用		
递延所得税资产	5,901,183.15	5,797,167.14
其他非流动资产		
非流动资产合计	529,858,094.44	514,147,229.32
资产总计	1,271,124,469.47	1,251,013,876.20
流动负债：		
短期借款	323,750,000.00	269,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据	25,000,000.00	25,000,000.00
应付账款	103,091,679.40	97,423,316.23
预收款项	7,199,036.12	2,056,816.73
应付职工薪酬	507,724.00	
应交税费	8,037,739.96	8,318,608.40
应付利息		
应付股利		
其他应付款	25,045,891.38	34,245,530.08
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	8,972,291.04	8,725,190.92
流动负债合计	501,604,361.90	444,769,462.36
非流动负债：		
长期借款		10,000,000.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债	3,066,081.70	2,861,351.66
递延所得税负债		
其他非流动负债	109,944,796.69	114,808,625.11
非流动负债合计	113,010,878.39	127,669,976.77
负债合计	614,615,240.29	572,439,439.13
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	200,000,000.00	200,000,000.00
资本公积	303,849,761.25	303,849,761.25
减：库存股		
专项储备		

盈余公积	21,122,467.59	21,122,467.59
一般风险准备		
未分配利润	131,537,000.34	153,602,208.23
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	656,509,229.18	678,574,437.07
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,271,124,469.47	1,251,013,876.20

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

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	280,115,415.33	288,308,907.72
其中：营业收入	280,115,415.33	288,308,907.72
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	279,881,477.44	296,176,736.87
其中：营业成本	193,798,376.21	215,330,098.61
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	2,602,450.11	1,452,570.08
销售费用	23,006,248.62	22,252,046.07
管理费用	49,358,939.47	50,137,601.22
财务费用	9,759,987.50	6,439,963.91
资产减值损失	1,355,475.53	564,456.98
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）	233,937.89	-7,867,829.15
加：营业外收入	5,971,592.30	7,604,321.73
减：营业外支出	204,876.59	884,463.32
其中：非流动资产处置损失	10,347.26	9,890.04
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	6,000,653.60	-1,147,970.74
减：所得税费用	648,073.22	-309,053.04
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	5,352,580.38	-838,917.70
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	5,495,977.21	-169,804.92
少数股东损益	-143,396.83	-669,112.78
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.03	0
（二）稀释每股收益	0.03	0
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	5,352,580.38	-838,917.70
归属于母公司所有者的综合收益总额	5,495,977.21	-169,804.92
归属于少数股东的综合收益总额	-143,396.83	-669,112.78

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	255,592,293.48	262,427,540.00
减：营业成本	187,724,328.09	203,118,010.80

营业税金及附加	2,042,756.12	1,007,624.45
销售费用	21,319,454.49	20,192,723.90
管理费用	38,024,259.42	38,345,684.61
财务费用	9,023,550.24	6,493,972.01
资产减值损失	488,710.06	564,456.98
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）	-3,030,764.94	-7,294,932.75
加：营业外收入	5,968,000.30	7,588,239.20
减：营业外支出	106,459.26	868,629.69
其中：非流动资产处置损失	10,347.26	9,890.04
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	2,830,776.10	-575,323.24
减：所得税费用	-104,016.01	-86,298.49
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	2,934,792.11	-489,024.75
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	2,934,792.11	-489,024.75

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	315,474,034.72	310,206,129.50
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	4,072,716.83	14,047,179.52
收到其他与经营活动有关的现金	3,036,876.24	4,067,726.49
经营活动现金流入小计	322,583,627.79	328,321,035.51
购买商品、接受劳务支付的现金	195,861,381.23	221,834,740.53
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	76,192,233.13	75,907,487.56
支付的各项税费	19,082,931.72	12,787,013.55
支付其他与经营活动有关的现金	34,320,669.77	42,770,610.88
经营活动现金流出小计	325,457,215.85	353,299,852.52
经营活动产生的现金流量净额	-2,873,588.06	-24,978,817.01
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	15,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	15,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	24,149,780.05	26,996,900.08

投资支付的现金	13,200,570.00	
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	1,659,096.80	2,086,825.86
投资活动现金流出小计	39,009,446.85	29,083,725.94
投资活动产生的现金流量净额	-38,994,446.85	-29,083,725.94
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	134,526,333.33	100,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		9,731,478.37
筹资活动现金流入小计	134,526,333.33	109,731,478.37
偿还债务支付的现金	89,932,495.02	76,090,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	33,707,244.04	29,626,309.66
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		135,000.00
筹资活动现金流出小计	123,639,739.06	105,851,309.66
筹资活动产生的现金流量净额	10,886,594.27	3,880,168.71
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-840,286.38	44,202.36
五、现金及现金等价物净增加额	-31,821,727.02	-50,138,171.88
加：期初现金及现金等价物余额	160,408,867.33	220,621,090.20
六、期末现金及现金等价物余额	128,587,140.31	170,482,918.32

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	305,930,133.36	285,069,143.94
收到的税费返还	2,867,014.57	13,701,564.51
收到其他与经营活动有关的现金	2,512,182.30	3,994,141.74
经营活动现金流入小计	311,309,330.23	302,764,850.19
购买商品、接受劳务支付的现金	220,053,407.27	232,729,498.71
支付给职工以及为职工支付的现金	54,065,251.39	50,724,381.82
支付的各项税费	11,942,885.32	7,637,431.76
支付其他与经营活动有关的现金	31,395,254.98	39,260,172.24
经营活动现金流出小计	317,456,798.96	330,351,484.53
经营活动产生的现金流量净额	-6,147,468.73	-27,586,634.34
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	15,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	15,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	23,666,725.05	26,443,828.11
投资支付的现金	13,200,570.00	
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	1,202,022.82	2,086,825.86
投资活动现金流出小计	38,069,317.87	28,530,653.97
投资活动产生的现金流量净额	-38,054,317.87	-28,530,653.97
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	124,750,000.00	100,000,000.00
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	124,750,000.00	100,000,000.00
偿还债务支付的现金	80,000,000.00	76,000,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	33,707,244.04	19,894,831.29
支付其他与筹资活动有关的现金		135,000.00
筹资活动现金流出小计	113,707,244.04	96,029,831.29
筹资活动产生的现金流量净额	11,042,755.96	3,970,168.71
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-751,286.12	76,011.75
五、现金及现金等价物净增加额	-33,910,316.76	-52,071,107.85
加：期初现金及现金等价物余额	155,273,140.26	213,250,912.07
六、期末现金及现金等价物余额	121,362,823.50	161,179,804.22

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
	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	200,000,000.00	303,876,630.43			20,554,181.87		196,718,857.79		5,210,840.80
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	200,000,000.00	303,876,630.43			20,554,181.87		196,718,857.79		5,210,840.80
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-19,504,022.79		-143,396.83
（一）净利润							5,495,977.21		-143,396.83
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计							5,495,977.21		-143,396.83
（三）所有者投入和减少资本									

1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配							-25,000,000.00			-25,000,000.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-25,000,000.00			-25,000,000.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
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		177,214,835.00		5,067,443.97	706,713,091.27

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	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：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、本年年初余额	100,000,000.00	394,145,152.06			16,625,192.20		181,981,510.87		6,239,786.05	698,991,641.18
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	100,000,000.00	-90,268,521.63					-20,169,804.92		-669,112.78	-11,107,439.33
（一）净利润							-169,804.92		-669,112.78	-838,917.70
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							-169,804.92		-669,112.78	-838,917.70
（三）所有者投入和减少资本		9,731,478.37								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							-20,000,000.00			-20,000,000.00
1．提取盈余公积										
2．提取一般风险准备										
3．对所有者（或股东）的分配							-20,000,000.00			-20,000,000.00
4．其他										
（五）所有者权益内部结转	100,000,000.00	-100,000,000.00								
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	303,876,152.06			16,625,192.20		161,811,510.87		5,570,673.05	687,884,201.18

	,000.00	630.43			192.20		705.95		.27	1.85
--	---------	--------	--	--	--------	--	--------	--	-----	------

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	200,000,000.00	303,849,761.25			21,122,467.59		153,602,208.23	678,574,437.07
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	200,000,000.00	303,849,761.25			21,122,467.59		153,602,208.23	678,574,437.07
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-22,065,207.89	-22,065,207.89
（一）净利润							2,934,792.11	2,934,792.11
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							2,934,792.11	2,934,792.11
（三）所有者投入和减少资本								
1．所有者投入资本								
2．股份支付计入所有者权益的金额								
3．其他								
（四）利润分配							-25,000,000.00	-25,000,000.00
1．提取盈余公积								
2．提取一般风险准备								
3．对所有者（或股东）的分配							-25,000,000.00	-25,000,000.00
4．其他								

(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	200,000,00 0.00	303,849,76 1.25			21,122,467 .59		131,537,00 0.34	656,509,22 9.18

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	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					-20,489,02 4.75	-10,757,54 6.38
(一) 净利润							-489,024.7 5	-489,024.7 5
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-489,024.7 5	-489,024.7 5
(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							-20,000,000.00	-20,000,000.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-20,000,000.00	-20,000,000.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	100,000,000.00	-100,000,000.00						
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	303,849,761.25			17,193,477.92		117,752,276.46	638,795,515.63

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

按照账龄分析法提取坏账准备。

(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	确定组合的依据
------	-------------	---------

	提方法	
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

盘存制度：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%	3.23
机器设备	15	3%	9.7

电子设备	5	3%	32.33
运输设备	8	3%	12.13

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

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

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

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的各部分分别完工，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、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。

19、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，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

20、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。

21、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。

22、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。

23、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。

24、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

无

(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

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%
企业所得税		

其中：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%
大连亿德电瓷金具有限责任公司		25%

各分公司、分厂执行的所得税税率

无

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）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

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股比 例(%)	表决权 比例 (%)	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏
-----------	-----------	-----	----------	----------	----------	-----------------	---	-------------	------------------	------------	------------	--	--

													损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 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	有限责 任	大连	工业	500 万	电瓷金 具制 作、电 瓷设备 制造、 机械加 工	5,000,0 00.00		100%	100%	是			
大连拉 普电瓷 有限公 司	有限责 任	大连	工业	250 万 美元	交、直 流高强 度的电 瓷产品 的研究 、设计 和开发 、销售 及技术 服务； 货物进 出口、 技术进 口	14,545, 212.53		75%	75%	是	5,067,4 69.27		
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	50,000, 000.00		100%	100%	是			

					询及服务；机械加工及热处理								
--	--	--	--	--	---------------	--	--	--	--	--	--	--	--

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
大连亿德电瓷金具有限责任公司	有限责任	大连	工业	150 万	生产各类电瓷产品配件、线路金具、火花塞、瓷杂件、硅原件、电压电流可控硅及钢材零售；机	2,109,000.00		100%	100%	是			

					械加工；国内一般贸易、货物进出口、技术进出口								
--	--	--	--	--	------------------------	--	--	--	--	--	--	--	--

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

2、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

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。

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：	--	--	78,355.43	--	--	22,841.75
人民币	--	--	78,355.43	--	--	22,841.75
银行存款：	--	--	128,508,784.88	--	--	160,386,025.58
人民币	--	--	125,513,847.35	--	--	160,179,889.70
澳元	13,789.35	5.7061	78,683.41	9.33	6.5363	60.98
美元	294,557.13	6.1787	1,819,980.13	29,231.10	6.2855	183,732.08
欧元	136,122.23	8.0536	1,096,273.99	2,686.21	8.3176	22,342.82
其他货币资金：	--	--	4,110,548.00	--	--	4,235,193.99
人民币	--	--	4,110,548.00	--	--	4,235,193.99
合计	--	--	132,697,688.31	--	--	164,644,061.32

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

其中受限制的货币资金明细如下：

项 目	期末余额（元）	期初余额（元）
履约保证金	4,110,548.00	4,235,193.99

合 计	4,110,548.00	4,235,193.99
-----	--------------	--------------

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	3,992,748.20	12,091,119.92
合计	3,992,748.20	12,091,119.92

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

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

无

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
华中电力国际经贸有限责任公司	2013 年 03 月 22 日	2013 年 09 月 22 日	2,859,104.00	--
苏州电瓷厂有限公司	2013 年 04 月 28 日	2013 年 10 月 28 日	1,370,000.00	--
苏州电瓷厂有限公司	2013 年 06 月 28 日	2013 年 12 月 27 日	900,000.00	--
苏州电瓷厂有限公司	2013 年 05 月 31 日	2013 年 11 月 30 日	827,000.00	--
苏州电瓷厂有限公司	2013 年 06 月 28 日	2013 年 12 月 27 日	800,000.00	--
合计	--	--	6,756,104.00	--

说明

无

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

无

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	1,026,100.00	665,917.81	1,026,100.00
合计	665,917.81	1,026,100.00	665,917.81	1,026,100.00

(2) 应收利息的说明

无

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	379,731,076.46	100%	37,792,825.17	9.95%	386,276,499.91	100%	36,469,295.80	9.44%
组合小计	379,731,076.46	100%	37,792,825.17	9.95%	386,276,499.91	100%	36,469,295.80	9.44%
合计	379,731,076.46	--	37,792,825.17	--	386,276,499.91	--	36,469,295.80	--

应收账款种类的说明

见下表

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	298,747,714.65	78.67%	14,937,385.77	331,840,334.38	85.91%	16,592,016.72
1 至 2 年	46,509,917.58	12.25%	4,650,991.77	26,252,538.32	6.80%	2,625,253.84
2 至 3 年	13,940,026.51	3.67%	2,788,005.30	9,384,582.29	2.43%	1,876,916.46
3 至 4 年	4,096,169.58	1.08%	1,228,850.88	1,636,989.90	0.42%	491,096.97
4 至 5 年	4,499,313.38	1.18%	2,249,656.69	4,556,086.43	1.18%	2,278,043.22
5 年以上	11,937,934.76	3.14%	11,937,934.76	12,605,968.59	3.26%	12,605,968.59
合计	379,731,076.46	--	37,792,825.17	386,276,499.91	--	36,469,295.80

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	46,608,005.29	一年以内、1-2 年	12.27%
甘肃省电力公司	客户	45,693,355.40	一年以内	12.03%
河南省电力公司	客户	20,893,478.00	一年以内	5.5%
苏州电瓷厂有限公司	客户	19,421,178.00	一年以内	5.11%
中国南方电网有限责任公司超高压输电公司	客户	18,788,345.89	一年以内	4.95%
合计	--	151,404,362.58	--	39.86%

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	5,993,815.55	100%	893,572.74	14.91%	7,602,576.71	100%	861,626.58	11.33%
组合小计	5,993,815.55	100%	893,572.74	14.91%	7,602,576.71	100%	861,626.58	11.33%
合计	5,993,815.55	--	893,572.74	--	7,602,576.71	--	861,626.58	--

其他应收款种类的说明

见下表

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	4,345,036.30	72.49%	217,251.82	5,901,782.86	7.763%	295,089.15
1 至 2 年	7,031.15	0.12%	703.12	34,128.29	0.45%	3,412.83
2 至 3 年	--	--	--	1,155,130.07	15.19%	231,026.01
3 至 4 年	1,137,329.00	18.98%	376,700.70	40,000.00	0.53%	12,000.00
4 至 5 年	340,000.00	5.67%	170,000.00	302,873.80	3.98%	151,436.90
5 年以上	164,419.10	2.74%	164,419.10	168,661.69	2.22%	168,661.69
合计	5,993,815.55	--	893,572.74	7,602,576.71	--	861,626.58

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(%)
美国拉普绝缘子有限公司	技术服务合作方	1,005,942.00	1 年以内	16.78%
大连经济技术开发区国家税务局	主管税务局	948,247.34	1 年以内	15.82%
大连经济技术开发区机关事业单位经费核算中心	主管政府机关	596,912.00	1 年以内、3-4 年	9.96%
大连市建设工程劳动保险费用管理办公室农民工工资保证金专户	主管政府机关	500,000.00	1 年以内、3-4 年	8.34%
沈阳东北电力开发实业总公司	委托试验机构	480,000.00	1 年以内	8.01%
合计	--	3,531,101.34	--	58.91%

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	26,763,427.34	84.85%	11,864,580.11	80.10%
1 至 2 年	4,577,038.24	14.51%	1,487,499.24	10.04%
2 至 3 年	196,000.00	0.62%	1,459,832.00	9.86%
3 年以上	5,400.00	0.02%	--	--
合计	31,541,865.58	--	14,811,911.35	--

预付款项账龄的说明

无

(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
辽宁省电力有限公司大连供电公司	供应商	4,019,421.41	一年内	交易未完
国网物资有限公司	供应商	3,354,126.00	一年内	交易未完
大连爱尔机电产品有限公司	供应商	3,170,000.00	一年内、1-2 年	交易未完
世纪机电工程（大连）有限公司	供应商	2,200,000.00	一年内	交易未完
大连明阳建筑工程公司	供应商	1,500,000.00	一年内	交易未完
合计	--	14,243,547.41	--	--

预付款项主要单位的说明

无

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	72,308,152.39	--	72,308,152.39	85,116,144.46	--	85,116,144.46
在产品	27,739,256.92	--	27,739,256.92	23,230,471.37	--	23,230,471.37
库存商品	189,257,532.44	--	189,257,532.44	135,176,935.49	--	135,176,935.49
周转材料	2,385,099.51	--	2,385,099.51	3,398,426.22	--	3,398,426.22
自制半成品	4,147,376.51	--	4,147,376.51	6,557,699.02	--	6,557,699.02
委托加工物资	7,805.12	--	7,805.12	16,658.12	--	16,658.12
合计	295,845,222.89	--	295,845,222.89	253,496,334.68	--	253,496,334.68

8、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

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
PT.KSI-D ALIAN INSULA TOR	权益法	13,200,570.00		13,200,570.00	13,200,570.00	30%	30%				
合计	--	13,200,570.00		13,200,570.00	13,200,570.00	--	--	--			

9、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：	567,482,883.00	956,763.95		1,293,000.00	567,146,646.95
其中：房屋及建筑物	318,009,879.10	--		--	318,009,879.10
机器设备	212,801,787.41	401,317.44		482,000.00	212,721,104.85
运输工具	27,768,551.06	336,408.00		702,600.00	27,402,359.06
电子及其他设备	8,902,665.43	219,038.51		108,400.00	9,013,303.94
--	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：	197,350,426.50	--	15,537,241.70	1,236,754.18	211,650,914.02
其中：房屋及建筑物	65,049,468.53	--	6,065,230.92	--	71,111,699.45
机器设备	110,382,340.70	--	7,844,954.25	452,242.18	117,775,052.77
运输工具	17,212,464.72	--	1,224,902.84	681,522.00	17,755,845.56
电子及其他设备	4,709,152.55	--	402,153.69	102,990.00	5,008,316.24
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	370,132,456.50	--			355,495,732.93
其中：房屋及建筑物	252,963,410.57	--			246,898,179.65
机器设备	102,419,446.71	--			94,946,052.08

运输工具	10,556,086.34	--	9,646,513.50
电子及其他设备	4,193,512.88	--	4,004,987.70
电子及其他设备	--	--	--
五、固定资产账面价值合计	370,132,456.50	--	355,495,732.93
其中：房屋及建筑物	252,963,410.57	--	246,898,179.65
机器设备	102,419,446.71	--	94,946,052.08
运输工具	10,556,086.34	--	9,646,513.50
电子及其他设备	4,193,512.88	--	4,004,987.70

本期折旧额 15,537,241.70 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 274,732.82 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	--	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）	11,465,475.85	正在办理中
复合新厂房（套管二）	13,311,749.17	正在办理中
复合新厂房（套管三）	8,897,302.23	正在办理中
复合新厂房（主厂房）	38,610,675.98	正在办理中
复合新厂房（综合楼）	5,923,089.85	正在办理中
复合新厂房（避雷器）	13,791,309.89	正在办理中
合成新厂门卫	758,173.00	正在办理中
湿法厂房	32,398,990.92	正在办理中

固定资产说明

无

10、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	16,110,423.20	--	16,110,423.20	15,292,363.00	--	15,292,363.00
复合绝缘子建设项目	21,337,242.69	--	21,337,242.69	16,411,500.78	--	16,411,500.78
瓷绝缘子扩大生产能力项目	32,125,828.05	--	32,125,828.05	28,133,204.05	--	28,133,204.05
创建国家级技术中心项目	12,701,810.67	--	12,701,810.67	8,890,306.39	--	8,890,306.39
其他	432,164.22	--	432,164.22	432,164.22	--	432,164.22
合计	82,707,468.83	--	82,707,468.83	69,159,538.44	--	69,159,538.44

(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	15,292,363.00	818,060.20			78.75%	81%				金融机构贷款	16,110,423.20
复合绝缘子建设项目	208,050,000.00	16,411,500.78	5,157,474.73	231,732.82		95.49%	95%				募集资金	21,337,242.69
瓷绝缘子扩大生产能力项目	267,950,000.00	28,133,204.05	4,035,624.00	43,000.00		18.76%	19%				募集资金	32,125,828.05
创建国家级技术中心项目	35,000,000.00	8,890,306.39	3,811,504.28			39.35%	39%				募集资金	12,701,810.67
合计	679,180,000.00	68,727,374.22	13,822,663.21	274,732.82		--	--			--	--	82,275,304.61

在建工程项目变动情况的说明

无

(3) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
交流特高压绝缘子及直流绝缘子扩大生产能力项目	81%	--
复合绝缘子建设项目	95%	--
瓷绝缘子扩大生产能力项目	19%	--
国家级技术中心项目	39%	--

(4) 在建工程的说明

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。

11、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	43,452.32	无需使用准备出售
合计	12,262.50	43,452.32	--

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况

无

12、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	114,931,255.18	500,000.00	--	115,431,255.18
(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……	1,096,495.97	--	--	1,096,495.97
(4)其他	752,000.00	500,000.00	--	1,252,000.00
二、累计摊销合计	12,711,907.35	1,433,953.46	--	14,145,860.81
(1)土地使用权	9,755,728.14	981,042.96	--	10,736,771.10
(2)专有技术	2,044,980.00	340,998.00	--	2,385,978.00
(3)财务软件……	628,932.42	70,145.81	--	699,078.23

(4)其他	282,266.79	41,766.69	--	324,033.48
三、无形资产账面净值合计	102,219,347.83	-933,953.46	--	101,285,394.37
(1)土地使用权	99,237,031.07	-981,042.96	--	98,255,988.11
(2)专有技术	2,045,020.00	-340,998.00	--	1,704,022.00
(3)财务软件……	467,563.55	-70,145.81	--	397,417.74
(4)其他	469,733.21	458,233.31	--	927,966.52
(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	102,219,347.83	-933,953.46	--	101,285,394.37
(1)土地使用权	99,237,031.07	-981,042.96	--	98,255,988.11
(2)专有技术	2,045,020.00	-340,998.00	--	1,704,022.00
(3)财务软件……	467,563.55	-70,145.81	--	397,417.74
(4)其他	469,733.21	458,233.31	--	927,966.52

本期摊销额 1,433,953.46 元。

13、商誉

单位： 元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
大连亿德电瓷金具有限责任公司	810,000.00	--	--	810,000.00	--
合计	810,000.00	--	--	810,000.00	--

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

无

14、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	5,829,286.62	5,600,235.87
可抵扣亏损	--	30,987.44
售后保修费	480,956.06	449,005.66

内部交易	1,607,234.01	1,882,885.22
小计	7,917,476.69	7,963,114.19
递延所得税负债：		

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	886,518.70	642,628.94
可抵扣亏损	5,671,930.51	5,342,232.94
合计	6,558,449.21	5,984,861.88

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	1,767,115.53	--
2018 年	3,575,117.41	3,575,117.41	--
2019 年	329,697.57	--	--
合计	5,671,930.51	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	859,195.77	615,407.23
售后保修费	27,322.93	27,221.71
小计	886,518.70	642,628.94

(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	7,917,476.69	--	7,963,114.19	--

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

无

15、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	37,330,922.38	1,355,475.53	--	--	38,686,397.91
合计	37,330,922.38	1,355,475.53	--	--	38,686,397.91

资产减值明细情况的说明

无

16、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	89,000,000.00	89,000,000.00
保证借款	70,000,000.00	100,000,000.00
信用借款	164,750,000.00	89,932,495.02
合计	323,750,000.00	278,932,495.02

短期借款分类的说明

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	30,000,000.00	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

17、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	0.00	0.00
银行承兑汇票	25,000,000.00	25,000,000.00
合计	25,000,000.00	25,000,000.00

下一会计期间将到期的金额 25,000,000.00 元。

应付票据的说明

无

18、应付账款**(1) 应付账款情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内	120,636,531.43	110,202,536.21
1-2 年	5,747,984.96	4,707,122.11
2-3 年	510,959.95	1,083,458.55
3 年以上	3,036,664.91	3,114,337.59
合计	129,932,141.25	119,107,454.46

19、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	7,209,925.64	2,120,221.35
1-2 年	--	68,931.09
合计	7,209,925.64	2,189,152.44

20、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	--	41,978,132.14	41,978,132.14	--
二、职工福利费	--	3,720,678.43	3,720,678.43	--
三、社会保险费	--	11,724,226.32	11,724,226.32	--
四、住房公积金	--	4,762,683.17	4,254,959.17	507,724.00
五、辞退福利	--	30,862.80	30,862.80	--
六、其他	42,932.91	843,720.62	846,047.05	40,606.48
合计	42,932.91	63,060,303.48	62,554,905.91	548,330.48

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 40,606.48 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

21、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	6,706,370.22	7,873,975.47
企业所得税	409,143.98	969,238.73
个人所得税	409,165.14	311,088.06
城市维护建设税	588,090.34	624,512.68
教育费附加及地方教育费附加	420,064.53	446,080.48
印花税	34,172.41	61,887.37
合计	8,567,006.62	10,286,782.79

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

无

22、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内	20,888,121.42	17,603,539.32
1-2 年	3,919,130.24	1,997,263.18
2-3 年	110,385.83	1,054,109.17
3 年以上	24,869,413.87	33,478,377.57
合计	49,787,051.36	54,133,289.24

(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	23,193,656.68	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	

23、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	2,967,785.00	209,794.87		3,177,579.87
合计	2,967,785.00	209,794.87		3,177,579.87

预计负债说明

无

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	8,379,076.28	8,551,884.24
复合绝缘子建设项目贷款贴息	100,000.00	100,000.00
污水处理站项目补助	73,306.68	73,306.68
“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	419,908.08	--
合计	8,972,291.04	8,725,190.92

其他流动负债说明

其他流动负债为一年内到期的递延收益

25、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	95,632,938.83	99,780,251.80
复合绝缘子建设项目贷款贴息	2,758,333.34	2,808,333.33
"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	8,870,137.88	9,500,000.00
污水处理站项目补助	2,683,386.64	2,720,039.98
合计	109,944,796.69	114,808,625.11

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

无

26、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	200,000,000.00	0	0	0	0	0	200,000,000.00

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

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

无

27、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）	303,849,761.25	--	--	303,849,761.25
其他资本公积	26,869.18	--	--	26,869.18
合计	303,876,630.43	--	--	303,876,630.43

资本公积说明

28、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	20,554,181.87	--	--	20,554,181.87
合计	20,554,181.87	--	--	20,554,181.87

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

无

29、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	196,718,857.79	--
调整后年初未分配利润	196,718,857.79	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	5,495,977.21	--
应付普通股股利	25,000,000.00	
期末未分配利润	177,214,835.00	--

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

30、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	279,784,701.78	288,246,174.38
其他业务收入	330,713.55	62,733.34
营业成本	193,798,376.21	215,330,098.61

(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
绝缘子类	260,166,354.98	180,574,568.47	277,602,684.76	206,536,328.95
其他产品	19,618,346.80	13,127,447.96	10,643,489.62	8,747,821.73
合计	279,784,701.78	193,702,016.43	288,246,174.38	215,284,150.68

(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
悬式绝缘子	192,052,470.81	120,294,012.27	205,224,508.30	145,806,924.61
复合绝缘子	38,479,944.59	32,493,074.32	32,333,543.79	23,057,814.15
电站电瓷	29,633,939.58	27,787,481.88	40,044,632.67	37,671,590.19
其他产品	19,618,346.80	13,127,447.96	10,643,489.62	8,747,821.73
合计	279,784,701.78	193,702,016.43	288,246,174.38	215,284,150.68

(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	219,085,677.85	141,325,726.15	146,003,277.64	103,813,538.40
国外	60,699,023.93	52,376,290.28	142,242,896.74	111,470,612.28
合计	279,784,701.78	193,702,016.43	288,246,174.38	215,284,150.68

(5) 公司来自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(%)
浙江省电力公司	50,519,968.27	18.06%
甘肃省电力公司	48,439,071.00	17.31%
苏州电瓷厂有限公司	30,628,504.80	10.94%
江苏省电力公司	14,763,941.00	5.28%
青海省电力公司	11,452,526.00	4.09%
合计	155,804,011.07	55.68%

营业收入的说明

无

31、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	98,254.00	91,530.00	--
城市维护建设税	1,460,781.06	793,924.31	--
教育费附加	1,043,415.05	567,115.77	--
合计	2,602,450.11	1,452,570.08	--

营业税金及附加的说明

32、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资性费用	3,797,043.06	3,487,144.69
运费	11,236,885.40	8,209,511.56
代理费	2,340,901.80	5,579,082.23
标书、中标费	1,891,166.10	1,221,749.56
其他	3,740,252.26	3,754,558.03
合计	23,006,248.62	22,252,046.07

33、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

工资性费用	18,359,502.18	17,139,864.10
修理费	3,615,619.18	5,448,056.49
折旧费	3,513,472.77	3,255,835.17
技术开发费	12,502,855.07	9,937,912.71
办公费	1,845,823.71	3,238,369.54
其他	9,521,666.56	11,117,563.21
合计	49,358,939.47	50,137,601.22

34、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	9,380,307.72	7,388,025.56
利息收入	-1,514,365.79	-1,157,911.11
汇兑损益	1,716,477.16	-169,034.28
其他	177,568.41	378,883.74
合计	9,759,987.50	6,439,963.91

35、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	1,355,475.53	564,456.98
合计	1,355,475.53	564,456.98

36、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
政府补助	5,959,728.30	7,582,697.20	5,959,728.30
其他	11,864.00	21,624.53	11,864.00
合计	5,971,592.30	7,604,321.73	5,971,592.30

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
大连市工业结构调整领导小组办公室建设资金补助款	--	2,830,000.00	--
复合项目贴息递延收益	49,999.99	41,666.65	--
大连金州新区科学技术局专利授权资助费	--	8,000.00	--
大连市知识产权服务中心专利申请资助款	--	1,500.00	--
搬迁补偿收入递延收益	4,320,120.93	4,701,530.55	--
大连市财政局 2012 年第一批产业技术创新项目补助资金	200,000.00	--	--
污水处理站建设资金补助递延收益	36,653.34	--	--
1000kv 高压交流、+800kv 特高压直流绝缘子扩产项目递延收益	209,954.04	--	--
大连双 D 港产业园区管委会科技创新单位奖励及先进单位奖励	130,000.00	--	--
金州新区财政局 2010 年驰名商标奖金	1,000,000.00	--	--
大连市外经贸局展位费补贴	13,000.00	--	--
合计	5,959,728.30	7,582,697.20	--

营业外收入说明

无

37、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	10,347.26	9,890.04	10,347.26
对外捐赠	80,000.00	10,000.00	80,000.00
罚款支出	--	59,952.19	--
工伤赔偿金	96,730.00	114,237.00	96,730.00
其他支出	17,799.33	690,384.09	17,799.33
合计	204,876.59	884,463.32	10,347.26

营业外支出说明

无

38、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	602,435.72	--
递延所得税调整	45,637.50	-309,053.04
合计	648,073.22	-309,053.04

39、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

基本每股收益 = $P_0 \div S$

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

其中：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；S_i为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S_j为报告期因回购等减少股份数；S_k为报告期缩股数；M₀报告期月份数；M_i为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；M_j为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

40、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
利息收入	1,154,183.60
收到的保证金存款	124,645.99
补贴收入	1,343,000.00
收到的其他款项	415,046.65
合计	3,036,876.24

收到的其他与经营活动有关的现金说明

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
支付销售费用	20,832,482.63
支付管理费用	10,511,043.76
支付财务费用	69,571.90
支付营业外支出	1,687.33
支付的往来款	2,905,884.15

合计	34,320,669.77
----	---------------

支付的其他与经营活动有关的现金说明

无

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金说明

无

(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	1,659,096.80
合计	1,659,096.80

支付的其他与投资活动有关的现金说明

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

无

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

无

41、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	5,352,580.38	-838,917.70
加：资产减值准备	1,355,475.53	564,456.98
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	15,537,241.70	13,401,560.93
无形资产摊销	1,433,953.46	1,436,912.07
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）	10,347.26	--

固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	--	9,890.04
财务费用（收益以“—”号填列）	9,993,781.41	7,343,823.20
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	45,637.50	-261,795.23
存货的减少（增加以“—”号填列）	-42,353,982.23	-49,043,880.48
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-20,922,945.58	-3,282,677.57
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	26,549,676.52	5,691,810.75
其他	124,645.99	--
经营活动产生的现金流量净额	-2,873,588.06	-24,978,817.01
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	128,462,494.32	170,482,918.32
减：现金的期初余额	160,408,867.33	220,621,090.20
现金及现金等价物净增加额	-31,821,727.02	-50,138,171.88

（2）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	128,462,494.32	160,408,867.33
其中：库存现金	78,355.43	22,841.75
可随时用于支付的银行存款	128,508,784.88	160,386,025.58
三、期末现金及现金等价物余额	128,587,140.31	160,408,867.33

现金流量表补充资料的说明

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

42、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项
无

八、关联方及关联交易

1、实际控制人

截止 2013 年 6 月 30 日，公司实际控制人为自然人刘桂雪，持有公司股份 8,400 万股，持股比例为 42.00%，担任公司法定代表人和董事长。

2、本企业的子公司情况

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、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
二、联营企业									
PT.KSI-DALIAN INSULATOR	有限公司	印度尼西亚	Johny gunawan	工业	700 万美元	30%	30%	参股公司	--

4、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	

5、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	20,000,000.00	2012 年 11 月 30 日	2013 年 11 月 29 日	否
刘桂雪	大连电瓷集团股份有限公司	10,000,000.00	2013 年 01 月 16 日	2014 年 01 月 15 日	否
刘桂雪	大连电瓷集团股份有限公司	40,000,000.00	2012 年 11 月 02 日	2013 年 11 月 02 日	否

关联担保情况说明

九、承诺事项

1、重大承诺事项

截止 2013 年 6 月 30 日,公司保函中,人民币保函金额 65,378,369.19 元;美元保函金额 8,418,174.45 元;欧元保函金额 109,276.79 元。

除上述事项外,截止 2013 年 6 月 30 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	344,160,236.88	95.17%	35,604,431.81	10.35%	366,680,407.59	96.14%	35,157,443.86	9.59%
组合小计	344,160,236.88	95.17%	35,604,431.81	10.35%	366,680,407.59	96.14%	35,157,443.86	9.59%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	17,456,515.92	4.93%	--	--	14,726,847.02	3.86%	--	--
合计	361,616,752.80	--	35,604,431.81	--	381,407,254.61	--	35,157,443.86	--

应收账款种类的说明

见下表

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	266,837,395.65	77.53%	13,341,869.82	314,270,502.36	85.71%	15,713,525.12
1 至 2 年	43,212,825.44	12.55%	4,321,282.56	24,578,795.96	6.7%	2,457,879.60
2 至 3 年	13,852,737.21	4.03%	2,770,547.44	9,358,203.49	2.55%	1,871,640.70
3 至 4 年	4,052,699.86	1.18%	1,215,809.96	1,543,520.18	0.42%	463,056.05
4 至 5 年	4,499,313.38	1.31%	2,249,656.69	4,556,086.43	1.24%	2,278,043.22
5 年以上	11,705,265.34	3.40%	11,705,265.34	12,373,299.17	3.38%	12,373,299.17
合计	344,160,236.88	--	35,604,431.81	366,680,407.59	--	35,157,443.86

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	17,456,515.92	0	--	应收子公司货款
合计	17,456,515.92	0	--	--

(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	46,608,005.29	一年以内、1-2 年	12.89%
甘肃省电力公司	客户	45,693,355.40	一年以内	12.64%
河南省电力公司	客户	20,893,478.00	一年以内	5.78%
苏州电瓷厂有限公司	客户	19,421,178.00	一年以内	5.37%
中国南方电网有限责任公司超高压输电公司	客户	18,788,345.89	一年以内	5.20%
合计	--	151,404,362.58	--	41.88%

(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	子公司	17,456,515.92	4.93%
合计	--	17,456,515.92	4.93%

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 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法	5,131,091.80	100%	670,707.49	13.07%	6,197,000.02	100%	628,985.38	10.15%
组合小计	5,131,091.80	100%	670,707.49	13.07%	6,197,000.02	100%	628,985.38	10.15%
合计	5,131,091.80	--	670,707.49	--	6,197,000.02	--	628,985.38	--

其他应收款种类的说明

见下表

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	3,966,853.70	77.31%	198,342.69	4,981,601.32	80.39%	249,080.07
1 至 2 年	0.00	--	0.00	27,097.14	0.44%	2,709.71
2 至 3 年	0.00	--	0.00	977,620.07	15.78%	195,524.01
3 至 4 年	959,819.00	18.71%	287,945.70	40,000.00	0.64%	12,000.00
4 至 5 年	40,000.00	0.78%	20,000.00	2,019.80	0.03%	1,009.90
5 年以上	164,419.10	3.2%	164,419.10	168,661.69	2.72%	168,661.69
合计	5,131,091.80	--	670,707.49	6,197,000.02	--	628,985.38

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(%)
美国拉普绝缘子有限公司	技术服务合作方	1,005,942.00	1 年以内	19.60%
大连经济技术开发区国家税务局	主管税务局	948,247.34	1 年以内	18.48%
大连经济技术开发区机关事业单位经费核算中心	主管政府机关	596,912.00	1 年以内、3-4 年	11.63%
大连市建设工程劳动保险费用管理办公室农民工工资保证金专户	主管政府机关	500,000.00	1 年以内、3-4 年	9.74%
沈阳东北电力开发实业总公司	委托试验机构	480,000.00	1 年以内	9.35%
合计	--	3,531,101.34	--	68.8%

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
大连三箭电瓷金具有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	100%	100%				
大连拉普电瓷有限公司	成本法	14,545,212.53	14,545,212.53		14,545,212.53	75%	75%				
大连盛宝铸造有限公司	成本法	50,000,000.00	50,000,000.00		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%				
PT.KSI-DALIAN INSULATOR	权益法	13,200,570.00	13,200,570.00	13,200,570.00	13,200,570.00	30%	30%				
合计	--	84,854,782.53	84,854,782.53	13,200,570.00	98,055,352.53	--	--	--			

长期股权投资的说明

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	244,920,549.14	252,496,977.73
其他业务收入	10,671,744.34	9,930,562.27
合计	255,592,293.48	262,427,540.00
营业成本	187,724,328.09	203,118,010.80

(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
绝缘子类	244,920,549.14	177,363,011.36	252,496,977.73	195,600,414.46
合计	244,920,549.14	177,363,011.36	252,496,977.73	195,600,414.46

(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	192,284,726.62	130,839,677.35	205,224,508.30	155,806,924.61
复合绝缘子	38,291,585.11	32,310,796.13	32,333,543.79	26,057,814.15
电站电瓷	14,344,237.41	14,212,537.88	14,938,925.64	13,735,675.70
合计	244,920,549.14	177,363,011.36	252,496,977.73	195,600,414.46

(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	199,990,312.45	138,876,127.78	119,349,474.67	93,521,626.18
国外	44,930,236.69	38,486,883.58	133,147,503.06	102,078,788.28
合计	244,920,549.14	177,363,011.36	252,496,977.73	195,600,414.46

(5) 公司来自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(%)
浙江省电力公司	50,519,968.27	20.63%
甘肃省电力公司	48,439,071.00	19.78%
苏州电瓷厂有限公司	16,599,297.45	6.78%
江苏省电力公司	14,763,941.00	6.03%
青海省电力公司	11,452,526.00	4.68%
合计	141,774,803.72	57.90%

营业收入的说明

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	2,934,792.11	-489,024.75
加：资产减值准备	488,710.06	4,946,839.44
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,893,002.41	19,893,468.47
无形资产摊销	552,285.02	1,108,955.65
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	10,347.26	-3,575.82
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	--	82,777.32
财务费用（收益以“－”号填列）	9,748,619.46	15,757,366.60
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-104,016.01	-838,619.95
存货的减少（增加以“－”号填列）	-30,788,924.96	-48,720,584.92
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	19,933,141.84	2,111,993.64
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-20,798,005.01	15,640,247.05
经营活动产生的现金流量净额	-6,147,468.73	-27,586,634.34
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	121,362,823.50	155,273,140.26
减：现金的期初余额	155,273,140.26	213,250,912.07
现金及现金等价物净增加额	-33,910,316.76	-52,071,107.85

十一、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	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）	-10,347.26	--
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）	5,959,728.30	--
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-182,665.33	--
减：所得税影响额	865,007.36	--

合计	4,901,708.35	--
----	--------------	----

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

2、境内外会计准则下会计数据差异

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	5,495,977.21	-169,804.92	701,645,647.30	721,149,670.09
按国际会计准则调整的项目及金额				
按国际会计准则	5,495,977.21	-169,804.92	701,645,647.30	721,149,670.09

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	5,495,977.21	-169,804.92	701,645,647.30	721,149,670.09
按境外会计准则调整的项目及金额				
按境外会计准则	5,495,977.21	-169,804.92	701,645,647.30	721,149,670.09

无

3、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.76%	0.03	0.03
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.08%	0	0

4、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66.98%，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增加112.95%，主要是报告期预付的购置设备款增加所致。
3. 应收利息比上年期末增加54.09%，主要是报告期定期存款应计利息期间增加所致。
4. 固定资产清理比上年期末增加254.35%，主要是报告期子公司报废待清理设备增加所致。
5. 预收款项比上年期末增加229.35%，主要是报告期收到客户预付的货款增加所致。
6. 应付职工薪酬比上年期末增加1177.18%，主要是报告期末住房公积金延期支付所致。
7. 长期借款比上年期末减少100%，主要是报告期已全部偿还长期借款所致。

二、利润表项目

1. 营业税金及附加比去年同期增加79.16%，主要是报告期缴纳的出租房屋应交税金所致。
2. 财务费用比去年同期增加51.55%，主要是报告期支付的短期借款利息增加及汇兑损失增加所致。
3. 资产减值损失比去年同期增加140.14%，主要是报告期末其他应收款账龄增加所致。
4. 营业外支出比去年同期减少76.84%，主要是报告期支付给职工的补偿金减少所致。
5. 所得税费用比去年同期增加309.70%，主要是报告期利润比去年同期增加所致。

三、现金流量表项目

1. 经营活动产生的现金流量净额比去年同期增加88.50%，主要是报告期为购买商品、接受劳务支付的现金减少所致。
2. 投资活动产生的现金流量净额比去年同期减少34.08%，主要是报告期增加对印尼公司投资所致。
3. 筹资活动产生的现金流量净额比去年同期增加180.57%，主要是取得借款增加所致。

第九节 备查文件目录

一、载有公司法定代表人签名的2013年半年度报告；

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、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

董事长：刘桂雪

二〇一三年八月二十八日