



大连电瓷集团股份有限公司

2013 年度报告

2014 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。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2013 年 12 月 31 日的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税），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	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	33
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	37
第八节 公司治理	44
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	135

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	2013 年 1 月 1 日至 2013 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“七、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	
电话	0411-84305686	0411-62272888
传真	0411-84307907	0411-84307907
电子信箱	zqb@insulators.cn	wshi@insulators.cn

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》、《证券日报》、《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	杨英锦、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

	2013 年	2012 年	本年比上年增减(%)	2011 年
营业收入(元)	623,317,086.61	639,770,909.60	-2.57%	650,946,151.48
归属于上市公司股东的净利润(元)	30,544,681.00	38,666,336.59	-21.00%	53,987,886.67
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	18,254,476.33	29,392,805.76	-37.89%	36,888,736.07
经营活动产生的现金流量净额(元)	47,117,649.29	-1,354,267.78	3,579.2%	7,418,377.29
基本每股收益(元/股)	0.15	0.19	-21.05%	0.32
稀释每股收益(元/股)	0.15	0.19	-21.05%	0.32
加权平均净资产收益率(%)	4.15%	5.39%	下降 1.24 个百分点	13.39%
	2013 年末	2012 年末	本年末比上年末增减(%)	2011 年末
总资产(元)	1,398,807,225.61	1,352,554,218.78	3.42%	1,285,854,045.83
归属于上市公司股东的净资产(元)	724,507,498.44	721,149,670.09	0.47%	692,751,855.13

二、境内外会计准则下会计数据差异

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

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	30,544,681.00	38,666,336.59	724,507,498.44	721,149,670.09
按国际会计准则调整的项目及金额				

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

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	30,544,681.00	38,666,336.59	724,507,498.44	721,149,670.09
按境外会计准则调整的项目及金额				

三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2013 年金额	2012 年金额	2011 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）	-4,119.69	-51,080.73	-60,298.69	--
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）	13,458,400.68	10,380,230.30	19,544,951.10	--
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-508,655.76	-861,801.35	-932,051.28	--
减：所得税影响额	651,894.39	22,350.34	1,452,649.23	--
少数股东权益影响额（税后）	3,526.17	171,467.05	801.30	--
合计	12,290,204.67	9,273,530.83	17,099,150.60	--

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

2013年，世界经济复苏艰难，国内经济下行压力加大，面对多重交织的复杂局势，我国坚持稳中求进的工作总基调，实施了一系列稳增长、调结构、促改革的有力举措。在这种企稳求进的大环境下，2013年度我国电力投资规模增速放缓，其中电网投资虽有小幅增长，但主网建设关键指标数据仍低于“十一五”期间水平。

综合来看，报告期内公司所处的输变电大行业及绝缘子避雷器细分行业仍处在调整、定调的过渡时期，投资规模、实物投资量未有显著提升，未来发展趋势亦非明朗；同时，受反倾销调查影响，加之行业竞争日趋激烈、成本上涨压力加大，公司经营的外部环境趋于严峻。

鉴于此，公司按照年初制定的经营计划，以稳外理内的总目标，不断谋划、积极布局，基本达到了预期的成效。报告期内，公司经营业绩虽没有提升，但巩固、维稳了外部行业地位；企业成本水平虽未显著下降，但有效梳理了内部管控机制。这种持续的内生挖潜，取得了局部成效，在一定程度上缓解了较为严峻的外部局势，为公司应对下一轮市场机遇奠定了基础。同时，公司坚持科学理性原则，积极进行投资布局，现已取得了阶段性成果。

二、主营业务分析

1、概述

2013年是国家改革调整的关键年，国内市场电力投资规模虽有增加，但与十一五末电力投资高峰相比，仍嫌不足；国外市场反倾销调查、征收特保税的不利影响集中表现，出口业绩下降明显。报告期内，公司实现营业总收入62331.71万元，同比下降2.57%；营业总成本60149.71万元，同比下降0.74%；归属于母公司所有者的净利润为3054.47万元，同比下降21.00%。

总体上，报告期成本压力增大和竞争环境恶化的问题日益突出，收入水平小幅下降而期间费用刚性支出的矛盾凸显，企业面临较为严峻的市场考验，也承担了较大的决策压力，产能与市场需求的匹配、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。基于此，公司在报告期内重点完成了以下工作。

1、国内外市场有效调剂，行业地位维持稳定

出口方面，对印出口供应商的无序竞争，迫使印官方实施反倾销调查并征收特保税，这一不利影响的

后续效应在报告期内集中体现，公司出口业绩大幅下降。基于此风险预期，公司在2013年初制定了调整策略，要求充实出口销售队伍，全面理顺现有渠道，加强产品国际推广，深耕新兴市场。这些安排虽未扭转印度市场萎靡导致的不利局面，但为公司后续的市场拓展打下了较好的基础。目前，公司产品已经成功进入亚洲的巴基斯坦、伊朗，南美的厄瓜多尔，欧洲的西班牙、俄罗斯等国家，推广计划成果初现。

同时，亦为利用国内外市场之间的调剂、互补作用，董事会要求公司加强国内市场的开拓力度，并针对国网集中批次招标、“溪洛渡-浙西”和“浙北-福州”特高压工程、“天马-高岭”三回500千伏线路工程、哈郑配套、西藏无电地区电力建设项目，及业主工程等主要线路招投标活动，全面布置前期规划准备，推动售前沟通协调，灵活调整投标策略，合理安排订单排产。经过积极的落实，2013年度公司在国网项目竞标中，瓷绝缘子中标金额合计达4.57亿元，占比近40%，为同业第一。

报告期内，公司收入规模保持稳定。国内项目的中标履约，极大缓解了出口的颓势局面，维持了企业的行业地位。

2、梳理管控机制，提升管理深度

报告期内，公司开始对现行有效的管理制度进行较大规模的重新梳理。通过与行业标准、外部法规以及企业实际应用的相互对照，对其中不适用的予以废止、不合理的重新编写、不完善的再次补充，共修订了管理制度11项，新制定管理制度1项，废止管理制度1项，并对管理制度有效性重新界定；同时，倡导全员的数据敏感性，强化数据分析工作；并对制造车间考核方案重新调整，提升考核与管理实现的配比关系，以关键考核参数服务于公司的经营目标。

报告期内，结合生产制造的实际情况，以数据分析为基础，以管理制度为框架，以考核评估为导向，公司逐步加强了管理的细腻化、深入化程度，强化了职工的责任意识。随着上述措施的逐步落实，制造车间的过程管控更为严格，这种有效激励与监督，表现为公司瓷检合格率提升0.54个百分点，窑后全过程合格率提升0.31个百分点，产品质量更为稳定，过程损失有所降低，管理成效有所显现。

3、人才储备效果显现，新老交替顺利过渡

人员的新老交替是企业发展的必经之路，而顺利的进行过渡安排则是保障健康运营的根本前提。早在上市之初，公司就已经确定了培养、启用年轻干部的发展思路，这一思路逐级落实过程中，公司积蓄了一批年轻优秀人才。目前，宏观形式、外部环境复杂多变，在国家调整结构、转变发展方式的过渡时期，公司也到了改革创新的关键节点，传统老旧的经营思路正受到挑战，公司亟需吸收富有朝气的管理力量和新鲜血液。企业多年储备的优秀人才，正当委以重任，以应对将要承担的改革重任。

在此种外部环境和企业状况下，公司上一代董事及高级管理人员合计六人辞去了相应的职务，其中刘桂雪董事长亦辞去了兼任的总经理职务，将全副精力投入到战略管理和董事会运作中。目前，公司各项业务有序开展，企业经营有条不紊，青年骨干的顺利晋升，新老交替的平稳过渡，为管理层注入了活力，企

业呈现出全新的风貌。

4、推进投资布局，生产能力有所提升

长期以来，公司一直坚持理性、科学地进行投资安排，既要发挥资金的最大效用，又要避免投资超前而产能空置，这要求公司必须敏感的捕捉市场动态和建设环境，并及时进行有效反应，这已成为公司投资决策所遵循的基本准则。

早在几年之前，公司就制定了提升瓷绝缘子生产能力的扩张目标，这是基于国家经济发展的总体要求和国内高等级输电线路工程（尤其是特高压工程）建设需要而确定的大基调，公司募投项目之一的“瓷绝缘子生产能力扩大项目”便是应此而生。

目前，在后经济危机的恢复时期，我国新一代领导人正按照稳中求进的工作基调，大力推动调结构、促改革的重要举措，GDP增速放缓伴随着经济质量的提升。在国家发展的转型时期，我国电力投资规模波澜不惊，决定电网投资规模及发展方向的专项规划也始终没有出台，特高压项目建设进度亦低于预期。

对此，公司管理层认为，电力行业作为支持国家发展的基础能源产业，有其不可替代的发展优势和空间。目前，我国输变电行业，尤其是特高压市场仍处在大有作为的发展阶段，扩大瓷绝缘子生产能力这一项目尚未发生重大的可行性变化，潜在的市场空间要求我们必须理性应对过渡时期，既不能因噎废食，也不应教条死板。事实上，过去几年公司一直坚持提升瓷绝缘子的生产能力。

第一，坚持内生挖潜。公司努力通过科学的工艺改进提高现有设备能力；同时，公司加快实施“申请国家发改委预算内专项资金项目”，该项目现已完成必要的投入，投资结项指日可待；加之募集资金的少量应用，这些积极的内部调整已将大连生产制造基地瓷绝缘子生产能力提高至46000吨；

第二，积极对外布置。为应对大连地区成本上升的风险，构建一种产能置换、调剂的生产安排能力，结合我国制造产业向中西部转移的大趋势，公司一直考虑在异地布局中低端产品产能。报告期内，经过多轮考察、论证、商讨和同向比较，公司决定在福建闽清进行投资。截至本公告发布日，公司已完成闽清工厂的收购任务。这一项目的顺利实施，落实了公司产能置换的能力，大连基地高端瓷绝缘子制造能力得到极大的提升和释放。

经过上述安排，公司现已具备年供货多条特高压线路的能力，可以适应未来几年的企业发展需要，故为保护募集资金，维护投资者的利益，在特高压尚未大规模提速的过渡阶段，公司拟终止实施“瓷绝缘子扩大生产能力项目”，同时拟将剩余资金永久补充流动资金，以随时应对新的市场机遇。

5、结合公司实际，稳步推进募投项目。

敏感对待行业变化，科学进行市场分析，有效发挥募集资金效用是公司董事会重点关注的工作内容之一。报告期内，公司对外部市场进行科学研判，理性推进各项目稳步实施。

(1) 复合绝缘子建设项目。

截止报告期末，公司已累计向该项目投入19,973.74万元。项目基建工程已经全部完成；主要设备已购置、安装、调试完毕，公司已按项目需求配备了相应人员，并进行了系统的操作培训，完成了项目所需人力资源队伍的建设。项目已具备设计使用能力且无后续建设支出，故为避免浪费，拟不再对该项目继续投资。

(2) 瓷绝缘子扩大生产能力项目。

截止报告期末，公司已累计向该项目投入5,773.44万元。由于公司通过内涵式发展，有效提高了现有产能，加之横向收购兼并取得成效，可将部分中低端产能迁出，公司的整体能力大幅提升，可以满足现阶段及未来几年的发展需要，故为避免投资超前而产能闲置，拟终止实施该项。

(3) 创建国家级技术中心项目。

截止报告期末，公司已累计向该项目投入1,617.14万元。对照创建国家级技术中心的评定条件，目前公司技术中心的设备、仪器及研发条件等硬件条件已符合“企业技术开发仪器设备原值”指标的要求，且能够满足现阶段企业技术发展的需求。考虑到其他软件指标需要公司长期运作、发展才可达标，且暂无后续固定资产类投入安排。公司拟终止该项目募集资金投入，对于日后运营所需资金，公司将以自有资金或其他融资方式解决。

基于以上，为发挥募集资金效用，规避投资风险，公司拟将剩余募集资金用于永久补充流动资金，以随时应对新的市场机遇。

6、履行社会责任，建设和谐企业

公司坚持“以人为本，善待员工，行善修德，构筑和谐”的核心文化理念，积极履行社会责任，坚持正确的舆论导向，做到用文化凝聚人心、用文化变革管理、用文化规范行为、用文化打造品牌的文化氛围。发挥思想引领和舆论监督的作用，努力创建和谐企业氛围。报告期内，公司对内团结协作、上下齐心；对外诚信对待供应商、客户、消费者，同时积极从事环境保护等公益事业，从而促进公司自身与全社会的协调、和谐发展。

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小幅下降，主导产品悬瓷绝缘子仍为最主要收入来源，占比达76.98%。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	2013 年	2012 年	同比增减 (%)
悬瓷绝缘子	销售量 (吨)	40,290	41,894	-3.83%
	生产量 (吨)	42,695	45,302	-5.75%
	库存量 (吨)	11,959	9,554	25.17%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

□ 适用 √ 不适用

公司重大的在手订单情况

□ 适用 √ 不适用

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)	345,286,853.05
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 (%)	55.4%

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	浙江省电力公司	208,619,602.27	33.47%
2	甘肃省电力公司	60,227,529.00	9.66%
3	苏州电瓷厂有限公司	34,976,673.89	5.61%
4	江苏省电力公司	24,909,312.00	4.00%
5	华中电力国际经贸有限责任公司	16,553,735.89	2.66%
合计	—	345,286,853.05	55.40%

3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2013 年		2012 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	416,913,066.09	99.97%	436,686,215.07	99.93%	-4.53%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2013 年		2012 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	296,658,792.73	71.14%	322,523,011.65	73.81%	-8.02%
	电站电瓷	37,450,534.72	8.98%	41,897,167.93	9.59%	-10.61%
	复合绝缘子	61,499,212.31	14.75%	53,708,812.57	12.29%	14.50%

成本构成情况

单位：元

产品分类	项目	2013年	2012年	同比增减 (%)
悬瓷绝缘子	材料	214,574,985.83	229,105,626.12	-6.34%
	工资性费用	36,510,281.91	36,969,799.23	-1.24%
	动力费	33,979,280.25	44,671,197.93	-23.93%
	制造费用	11,594,244.74	11,776,388.38	-1.55%
	合计	296,658,792.73	322,523,011.65	-8.02%
复合绝缘子	材料	47,570,094.77	43,316,157.34	9.80%
	工资性费用	5,810,283.67	4,645,812.29	25.06%
	动力费	2,088,070.69	1,466,250.58	42.40%
	制造费用	6,030,763.18	4,280,592.36	40.88%
	合计	61,499,212.31	53,708,812.57	14.50%
电站电瓷	材料	13,897,269.84	13,411,132.85	3.62%
	工资性费用	7,829,716.54	9,129,568.60	-14.24%
	动力费	6,821,420.08	9,191,015.29	-25.78%
	制造费用	8,902,128.27	10,165,451.18	-12.43%
	合计	37,450,534.72	41,897,167.93	-10.61%

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额 (元)	66,005,420.60
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例 (%)	27.39%

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	辽宁正丰实业有限公司	27,528,495.86	11.43%
2	临沂市凯铸造有限公司	13,612,621.51	5.65%
3	大连金立方废旧钢材商贸有限公司	9,572,649.57	3.97%
4	普兰店市星光热镀锌厂	8,706,508.18	3.61%
5	大连特殊钢总公司开发区公司	6,585,145.47	2.73%
合计	——	66,005,420.60	27.39%

4、费用

报表项目	本期金额	上期金额	变动比率	变动原因
营业税金及附加	6,171,603.68	4,401,384.87	40.22%	主要原因为公司出口业务减少，应交增值税增加所致。
财务费用	20,747,829.56	10,429,470.88	98.93%	主要原因为短期借款增加所致。
资产减值损失	3,557,451.79	5,372,527.64	-33.78%	主要原因为应收款项减少所致。

5、研发支出

2013年公司技术研发中心着力围绕圆柱头瓷绝缘子产品系列化、长棒形绝缘子研制、锥形头部改型、四伞型悬式绝缘子配方研发与理化检测等方面进行技术攻关，以适应特高压工程成套设计和应用以及国外市场的潜在需求。报告期内，公司申报4项专利，并取得1项发明专利，研发支出额共计2,539.98万元，为营业收入的4.07%。

6、现金流

单位：元

项目	2013 年	2012 年	同比增减（%）
经营活动现金流入小计	667,927,958.24	669,698,382.11	-0.26%
经营活动现金流出小计	620,810,308.95	671,052,649.89	-7.49%
经营活动产生的现金流量净额	47,117,649.29	-1,354,267.78	3,579.20%
投资活动现金流入小计	142,100.00	2,932,500.00	-95.15%
投资活动现金流出小计	55,196,560.08	56,452,488.97	-2.22%
投资活动产生的现金流量净额	-55,054,460.08	-53,519,988.97	-2.87%
筹资活动现金流入小计	471,750,000.00	318,932,495.02	47.92%
筹资活动现金流出小计	457,802,833.11	324,067,899.46	41.27%
筹资活动产生的现金流量净额	13,947,166.89	-5,135,404.44	371.59%
现金及现金等价物净增加额	4,573,857.14	-60,212,222.87	107.60%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

(1) 本报告期经营活动产生的现金流量净额与去年同期相比增加 3579.20%，主要原因为本报告期收回销售货款增加、支付采购款减少所致。

(2) 本报告期投资活动产生的现金流量净额与去年同期相比减少 2.87%，主要原因为去年同期收到与资产相关的政府补助所致。

(3) 本报告期筹资活动产生的现金流量净额与去年同期相比增加 371.59%，主要原因为本报告期短期借款增加所致。

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

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	622,838,273.19	416,913,066.09	33.06%	-2.59%	-4.53%	上涨 1.36 个百分点
分产品						
悬瓷绝缘子	479,486,829.42	296,658,792.73	38.13%	-3.70%	-8.02%	上涨 2.91 个百分点
电站电瓷	43,979,583.04	37,450,534.72	14.85%	-3.31%	-10.61%	上涨 6.96 个百分点
复合绝缘子	73,299,541.06	61,499,212.31	16.1%	-1.23%	14.5%	下降 11.53 个百分点
其他	26,072,319.67	21,304,526.33	18.29%	19.62%	14.8%	上涨 3.42 个百分点
分地区						
国内	508,358,703.14	326,994,277.93	35.68%	22.07%	17.35%	上涨 2.59 个百分点
国外	114,479,570.05	89,918,788.16	21.45%	-48.65%	-43.10%	下降 7.66 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

	2013 年末		2012 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	169,092,772.47	12.09%	164,644,061.32	12.17%	下降 0.08 个百分点	--
应收账款	333,695,374.99	23.86%	349,807,204.11	25.86%	下降 2 个百分点	--
存货	266,877,104.93	19.08%	253,496,334.68	18.74%	上涨 0.34 个百分点	--
长期股权投资	9,841,684.12	0.70%	--	--	上涨 0.7 个百分点	--
固定资产	449,205,528.17	32.11%	370,132,456.50	27.37%	上涨 4.74 个百分点	--
在建工程	6,504,274.86	0.46%	69,159,538.44	5.11%	下降 4.65 个百分点	--

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2013 年		2012 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	347,000,000.00	24.81%	278,932,495.02	20.62%	上涨 4.19 个百分点	--
长期借款		--	10,000,000.00	0.74%	下降 0.74 个百分点	--

五、核心竞争力分析

报告期内，公司竞争优势得到巩固，核心竞争力未发生变化，其主要表现为：

1、技术研发优势

公司拥有雄厚的研发能力和研发手段，作为行业技术研发和创新的领导者和排头兵，公司在超（特）高压产品的设计、开发和生产规模上具有绝对优势。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。在行业内率先研制开发出交流420kV双伞、三伞型，550kV普通型产品。2013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。

2、品牌优势

公司是国内的盘形悬式瓷绝缘子生产规模最大、技术实力最强、产品规格最齐全的企业，先后获得“中国驰名商标”、“中国电器工业最具影响力品牌”、“辽宁省著名商标”、“机械工业管理协会管理进

步示范企业”、“高新技术企业”、“辽宁省省级企业技术中心”等荣誉称号，在行业内拥有较强的品牌影响力。

3、市场及客户优势

公司作为电瓷制造历史最为悠久的厂家之一，以及国内首家被国家电网公司认可的具有500kV及以上线路供货资格的企业，通过与包括国家电网、南方电网及其下属公司在内的核心客户长期合作，建立了稳定的业务合作关系。同时，公司多年来积极开拓国际市场，在三十余个国家和地区建立了稳定的销售服务网络，客户优势明显。

4、生产能力优势

公司是目前国内最大的盘形悬式瓷绝缘子制造基地，拥有现代化的生产设备、科学的管理理念和严格的工艺管控机制，也是产品规格、型号最为齐全的瓷绝缘子生产企业，可生产：70~550kV交流和直流悬式瓷绝缘子、35~1000kV交流复合绝缘子、±500~±800kV直流复合绝缘子、110kV~1000kV电站用支柱绝缘子、高压瓷套及各种电瓷金具等，目前公司悬式瓷绝缘子年生产能力为46000吨，复合绝缘子7500吨。

5、管理优势

公司按照“规范、科学、严谨、有序、高效”的管理方针，建立了独具特色的管理模式。在决策管理上，公司实行扁平式管理，在信息传递和决策程序上实现高效上传和快速决策，从而大大提高管理效率，满足复杂多变的市场需求；在标准体系管理上，公司按照ISO9001、ISO14001、GB/T28001标准建立了质量、环境、职业健康安全管理体系，并确保该体系持续有效运行，为公司产品质量的提高及进一步满足客户需求奠定了良好的基础。同时为扩大国际市场，公司在严格执行各项国家和行业标准的同时，还执行国际标准（IEC、AS-澳大利亚标准、IS-印度标准、BS-英国标准）；在成本管理上，推行精益生产方式和5S现场管理，全面消除浪费和创造利润最大化；在信息管理上，公司全力推行ERP管理信息系统，成功导入了OA办公自动化系统和CRM客户关系管理系统，有效实现了信息资源共享，达到了办公现代化、作业标准化、管理程序化，大大提升了工作效率。

六、投资状况分析

1、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	4,056.60

已累计投入募集资金总额	27,364.32
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	
<p>一、募集资金的基本情况</p> <p>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》。</p> <p>二、募集资金的管理情况</p> <p>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。</p>	

（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	否	26,795	26,795	2,405.35	5,773.44	21.55%	--	--	否	否
复合绝缘子建设项目	是	16,675	20,805	1,245.37	19,973.74	96.00%	2013 年 12 月 31 日	--	否	否
创建国家级技术中心项目	否	3,500	3,500	405.89	1,617.14	46.20%	2013 年 12 月 31 日	--	否	否
承诺投资项目小计	--	46,970	51,100	4,056.61	27,364.32	--	--	--	--	--
超募资金投向										
合计	--	46,970	51,100	4,056.61	27,364.32	--	--	--	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因	瓷绝缘子扩大生产能力项目，由于特高压交流低于预期，业内对特高压前景存在分歧，公司放缓了该项目的实施进度，故未达到预期收益；复合绝缘子建设项目目前已完成工程建设和设备投入，但									

(分具体项目)	调试、培训、磨合耗用了一段时间,加之市场开拓与产能提升并没有合拍同步,故未达到预期收益。
项目可行性发生重大变化的情况说明	截止 2013 年 12 月 31 日,公司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,公司使用募集资金投资项目先期投入 110,306,554.07 元。公司于 2011 年 8 月 28 日召开第一届董事会 2011 年第五次临时会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》,公司独立董事、保荐机构均对此议案发表了同意意见。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	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转出 3,900 万元人民币;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;该款项于 2013 年 11 月 4 日归还至募集资金专户;2013 年 11 月 8 日,公司召开第二届董事会第十一次会议,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	截止 2013 年 12 月 31 日,公司尚未使用的募集资金将继续用于“瓷绝缘子扩大生产能力项目”、“复

用途及去向	合绝缘子建设项目”以及“创建国家级技术中心项目”。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	截止 2013 年 12 月 31 日，公司在募集资金使用及披露中不存在问题或其他情况。

(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	1,245.37	19,973.74	96.00%	2013 年 12 月 31 日	--	否	否
合计	--	20,805	1,245.37	19,973.74	--	--	--	--	--
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、外来劳务工的食宿问题成为当务之急。</p> <p>2、决策程序：本调整计划已经公司第一届董事会第九次会议、公司 2012 年第二次临时股东大会审议通过，公司监事会、独立董事、保荐机构均对此发表了同意意见。</p> <p>3、信息披露情况：上述内容均已及时在指定网站、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)		受市场影响没有达到预期收益。							
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明		无							

2、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
大连盛宝铸造有限公司	子公司	金属制品业	绝缘子铁帽的生产 and 销售	人民币 5000 万元	136,625,267.73	86,645,160.11	95,414,878.89	1,172,443.37	787,580.19
大连三箭	子公司	金属制品	绝缘子配	人民币	24,697,115.	15,922,481.	38,104,067.	871,734.9	605,933.43

电瓷金具有限公司		业	套件的生产 和销售	500 万元	91	75	06	2	
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	22,421,988.50	7,734,810.24	25,712,574.55	571,030.33	452,332.38
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	美元 250 万元	45,752,683.68	21,814,110.39	39,409,324.43	956,642.55	970,747.22
PT.KSI-DALIAN INSULATOR	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	美元 700 万元	34,592,969.30	33,040,179.34	0.00	-3,698,211.82	-3,698,211.82

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；
- 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%股权；
- 5、PT. KSI-DALIAN INSULATOR成立于2012年12月21日，为公司与印尼KSI共同出资在印尼设立的合资公司，公司持有其30%股权。

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司目的	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产和业绩的影响
大连电瓷集团进出口有限公司	更好的进行用户资源管理和渠道整合疏通，推动出口业务持续向好发展。	新成立全资子公司	开办期，对业绩无影响

七、公司未来发展的展望

（一）市场前景

1、根据国务院《能源发展“十二五”规划》的部署，我国电网发展的方向为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。这就展现了未来电网投资的主要方向是以特高压为骨干的坚强电网和以智能化、清洁能源为代表的配电网建设的两个投资特点。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，市场空间巨大。

2、国家电网公司规划，从2013年起的8年间，将投资1.2万亿元用于特高压线路建设；到2015、2017、2020年，分别建成“两纵两横”、“三纵三横”和“五纵五横”特高压“三华”同步电网；同时，南方电网提出未来8年将稳步推进西电东送，2015年建成“八交八直”的西电东送输电通道，送电规模达到3980万KW，至2020年，再建设6~8个输电通道，逐步形成规模适中、结构清晰、相对独立的2个同步电网。

3、后金融危机时期，世界经济虽依旧低迷，但已呈现缓慢复苏迹象。各国家的电力工业建设，作为其经济发展的基础能源产业，正在逐步发挥能源调剂、推动发展的积极作用，有望回归快车道。综合来看，国际市场有如下特点：

第一，发达国家正加大力度推广使用可再生能源。目前，欧洲有条件国家正在全力推进海上风能、潮汐能、波浪能、海洋热能转换技术的“蓝色能源”战略，其可再生能源和低碳技术应用比例正逐渐提高，并网趋势日渐明显。其中对于处于欧洲中心地位的德国，已决意逐渐淘汰境内的核电站，从而转向绿色环保且安全的可再生能源，风能、太阳能和生物能源为其首选，并计划至少投资100亿欧元，用于大规模改造和新增现有输电网络。可再生能源的更广泛应用将带来电网建设的新一轮高峰。

第二，部分发展中国家电网基础较为薄弱，电力短缺已影响当地经济发展，形成了较大的市场空间。其中，南亚地区的阿富汗，孟加拉国、马尔代夫、尼泊尔、巴基斯坦、斯里兰卡等国，电力严重缺乏，每天需要拉闸限电，电力缺口高达7.5万兆瓦。目前南亚各国正在全力邀请中国企业共同开发天然气、煤矿、太阳能等可再生能源并共同实施能源通道建设。与庞大的电力建设需求相悖的是，这些的电力设备制造水平较低，进口依赖度较高，这就为公司搭建了一个较好的国际业务平台。

第三，国家电网公司已全面掌握特高压交直流输电的核心技术，并积攒了较为丰富的成功运行经验。作为国际标准电压，中国的特高压正走向世界。同时国家电网公司也积极部署，拓展与菲律宾、巴西、葡萄牙、澳大利亚等国家的合作。其中，国家电网公司与巴西电力公司组成的联营体成功中标巴西美丽山水电站特高压直流输电项目，这是国家电网公司在海外中标的首个特高压直流输电项目。业内人士认为，特高压有望成为“中国制造”的又一张外交名片，未来我国特高压技术有望进入更多海外市场，这为公司推广高端瓷绝缘子开辟了新的通道。

目前，国家“十二五”发展已过半，特高压建设高峰虽未如期而至，但国内电网建设整体投资规模已悄然提速，2014年，国家电网计划完成电网投资3815亿元，同比增加12.9%；南方电网计划完成固定资产投资约846亿元，同比增加12.8%。可以预见，随着国内能源布局的调整结束以及国际市场方兴未艾，输变电行业及公司面对的绝缘子细分市场前景依然广阔。

（二）竞争格局

1、线路用绝缘子根据线路电压等级和强度等级可分为高端市场、中端市场、低端市场三个层次。

高端市场产品是强度等级在300kN以上交流和直流绝缘子，主要应用特高压和500kV以上交直流线路，

该市场对产品的技术工艺、安全性、稳定性、实用性都有很高的要求，具备此类产品研发、设计、生产及检测能力的企业为数很少，竞争环境相对平稳。

中端市场产品是强度等级为70kN~300kN交流用绝缘子，其主要用于与220kV~500kV交流线路，这些产品加工工艺较为简单，产品差异性小，竞争较为激烈。

低端市场产品是强度等级在70kN以下交流绝缘子，这些产品的用户对安全性、稳定性、实用性要求不高，市场处于无序竞争状态。

公司产品主要针对于高端市场。在瓷绝缘子领域，公司是国内四家具具备特高压供货资质的厂商之一，生产能力与研发实力具有比较优势，可以更好的满足用户大型订单的需求，因此在竞争中处于领先地位。目前，公司已通过横向兼并方式在闽清设厂，可利用当地资源和成本优势，提高公司在的中端产品市场的竞争能力。

2、以材质界定，绝缘子主要为瓷、玻璃、复合三种，三种产品的性能各异，应用领域也有所不同。复合绝缘子主要应用于“悬垂串”和“隔离棒”，国内复合绝缘子生产厂家超百家，能够进入国网集中采购招标约20家，彼此间竞争较为激烈。我公司复合绝缘子生产基地现已竣工，其达产后公司在复合绝缘子制造领域的竞争力将大幅提升，可望提升复合产品市场份额。

瓷、玻璃绝缘子均为盘形，制造工艺和性能特点显著不同，故存在竞争关系又不能完全替代，线路工程中具体应用取决于线路所处的地理、气候等运行环境。公司作为最大的瓷绝缘子生产企业，在高端市场竞争中具有产能优势和业绩优势，但也正经受其他厂家的追赶，压力较大。

（三）经营计划

当前，公司的市场占有率、行业地位虽较为稳固，但已开始受到其他厂家的冲击。未来，公司仍将专注于绝缘子的研发、制造和销售，力求通过自身努力，在新一届领导班子的带领下，为公司营造一个全新的经营局面。2014年，公司工作的侧重点主要在以下几个方面：

1、紧抓销售龙头。长期以来，由于公司产品所固有的材质特性和面向的特定用户，公司的产品推广多依赖于用户口碑，缺乏主动性。基于此，公司2014年的营销工作将主要涵盖两方面内容：第一，理顺现有渠道，巩固项目优势。要求业务人员扩大工作深度和广度，密切跟踪重大项目进展和行业动态，着力加强前期调研和数据测算，提升订单与产能的匹配关系，最终实现更高质量的项目履约，进一步提升用户信任度，通过项目优势积攒口碑；第二，主动进行产品推广。强化目标市场分析并进行用户细分，坚持“一户一策”，制定切合实际的技术发展策略。同时加大品牌推广力度，以展会、论坛、技术交流等平台为载体，以技术和项目运行经验为线索，更大范围、更深层次的推广公司品牌。

2、推进技术创新。目前，公司的省级技术研发中心已具备较高的硬件实力，对此，董事会要求公司立足现有，追求长远。首先要加大新产品的科研投入，保持技术研发的持续创新能力，维持企业的竞争力；

其次，加大力度引入高精尖人才，为国家级技术中心的实现奠定基础；最后，加速构建国家级技术中心的 管理模式，形成人尽其才、才尽其智的研发队伍和制度体系，为提升技术中心软实力创造有力条件。

3、强化内部管理。根据公司规模扩大和业务拓展的需要，适时调整和优化公司的组织机构和管理职 能，重点包括：第一，加强数据分析，提高过程管控；第二，细化成本费用管理，提升盈利能力；第三， 加强应收账款管理，改善经营性现金流状况；第四，不断深化劳动、人事、分配方面的制度改革，建立科 学合理的激励和约束机制，以目标管理与过程控制相结合，提升管理能力和管理效率，适应不断增长的业 务规模和竞争加剧的市场需要；最后，根据公司扩张的现状建立企业管理外延模式，实现子公司、母公司 的同步协调配合，发挥企业最大能力。

（四）风险分析

我国的输变电行业具有广阔的发展前景，但也面临着不少风险和挑战，以下风险应引起广大投资者所 重视：

1、政策风险

本公司所处的输变电设备行业，其市场前景与国家对电网投资政策、投资规模息息相关，如国家的产 业政策和规划作出调整，导致电力投资规模发生变化，将对公司经营产生最为重要的影响。

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。

2、经营风险

公司主要的国内用户为国家电网公司、南方电网公司及其下属企业，市场竞争激烈，具有客户集中的 风险；公司复合绝缘子建设项目已竣工，复合绝缘子生产能力将大幅提高，但能否进一步扩大市场销售规 模，仍存在一定的不确定因素，可能产生订单获取能力无法匹配产能扩张速度的情况，从而影响公司业绩。

3、管理风险

公司加快了对外投资的步伐，因此在资源整合、共同经营等方面提出了更高的要求，管理难度亦有所 提升，如公司不能快速的补充管理力量、合理的构建管理模式，将可能对公司的经营业绩产生不利影响。

4、汇率风险

随着公司在海外市场开拓力度的进一步加大，公司盈利情况对汇率的敏感度也必将大大增强，汇率的 波动将对公司盈利产生一定的影响。

八、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

无

九、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

无

十、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

无

十一、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

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。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

公司近 3 年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

1、2013 年利润分配预案

以公司 2013 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 1.00 元（含税），合计派发现金 2,000.00 万元，其余未分配利润结转下年。不送红股，不转增股份。

2、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。

3、2011 年度利润分配方案

以公司2011年12月31日总股本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（%）
2013年	20,000,000.00	30,544,681.00	65.48%
2012年	25,000,000.00	38,666,336.59	64.66%
2011年	20,000,000.00	53,987,886.67	37.05%

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

十二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

每10股送红股数（股）	0
每10股派息数（元）（含税）	1.00
分配预案的股本基数（股）	200,000,000
现金分红总额（元）（含税）	20,000,000.00
可分配利润（元）	199,420,703.35
现金分红占利润分配总额的比例（%）	100.00%
现金分红政策：	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
以公司2013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1.00元（含税），合计派发现金2000万元，其余未分配利润结转下年。不送红股，不转增股份。	

十三、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。公司认为，作为上市公司应积极承担社会责任，为科学发展、构建和谐社会做出贡献，在追求经济效益、保护股东利益的同时，应积极保护债权人和职工的合法权益。公司注重社会责任，不断完善公司治理，在实践中追求企业与员工、社会、自然的和谐发展，以实际行动回报社会，创建和谐的企业发展环境，保障股东特别是中小股东的权益，是公司最基本的社会责任。报告期，公司继续积极履行社会责任，在追求公司效益的同时，高度关注

股东、员工、客户、环境等方面的权益和社会公益等，为构建和谐社会的贡献自己的力量。

（一）公司重视股东利益。制定了《未来三年股东回报规划》，在符合利润分配原则、保证公司正常经营和长远发展的前提下，在满足现金分红条件时，公司连续三年以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的 30%。2012年，公司虽然面临极大的经营压力，但报告期内公司仍实施现金分红，向全体股东合计派发红利2500 万元（含税）。

同时公司依据《投资者关系管理制度》加强投资者关系管理，明确公司董事会秘书为投资者关系管理负责人，组织实施投资者关系的日常管理工作。报告期内，公司通过投资者关系互动平台、电话接听等方式，加强与投资者的沟通，共同推动公司持续、健康的发展。

（二）强化安全生产，加强环境保护。公司始终将安全生产工作视为各项工作的重中之重，贯穿于生产经营各业务领域和全过程。公司建立了企业安全生产监督检查机制，妥善处理各种突发的安全事故，通过各种培训和模拟演习加强员工防火防灾的意识和能力，并通过定期及抽查方式的巡查防范各类安全隐患。公司严格遵守环保标准，2013年公司废水、废气、噪音均达到国家和地方规定的排放标准和总量控制要求。

（三）尊重员工，构造和谐企业。公司倡导、关爱员工的和谐企业文化，鼓励员工通过学习、培训、实践、锻炼来不断提升岗位技能，通过实施导师带徒、内部竞聘、岗位轮换、挂职锻炼、校企合作提前培养等各种方式，对员工实施培养。通过提高一线员工的收入水平、满勤奖励、员工体检、职工宿舍、春运包车接送等福利政策，稳定老员工队伍，建立招工优势。

公司在不断发展的过程中，公司始终强调企业的社会责任，积极践行各项承诺，响应社会号召，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。为社会和谐发展贡献企业的微薄之力。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是 否 不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是 否 不适用

报告期内是否被行政处罚

是 否 不适用

第五节 重要事项

一、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。

二、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。

三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

单位：万元

股东或关联人名称	占用时间	发生原因	期初数	报告期新增 占用金额	报告期偿还 总金额	期末数	预计偿还方 式	预计偿还金 额	预计偿还时 间（月份）
大连盛宝铸造有限公司	--	公司在银行取得短期借款,按照银行的规定,到帐后必须付给上游客户,因此借款到帐后,先付给了子公司,从而产生子公司的非经营性资金占用。	0	25,330.34	25,330.34	0	--	--	--
大连拉普电瓷有限公司	--		0	4,792.56	4,792.56	0	--	--	--
大连三箭电瓷金具有限公司	--		0	8,131.6	8,131.6	0	--	--	--
大连亿德电瓷金具有限责任公司	--		0	2,024.98	2,024.98	0	--	--	--
合计			0	40,279.48	40,279.48	0	--	0	--
期末合计值占最近一期经审计净资产的比例(%)			0						
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露日期			2014年04月04日						

四、承诺事项履行情况

1、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				

五、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

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	杨英锦、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

六、其他重大事项的说明

无

七、公司子公司重要事项

无

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	150,000,000	75%	0	0	0	0	0	150,000,000	75%
3、其他内资持股	150,000,000	75%	0	0	0	0	0	150,000,000	75%
境内自然人持股	150,000,000	75%	0	0	0	0	0	150,000,000	75%
二、无限售条件股份	50,000,000	25%	0	0	0	0	0	50,000,000	25%
1、人民币普通股	50,000,000	25%	0	0	0	0	0	50,000,000	25%
三、股份总数	200,000,000	100%	0	0	0	0	0	200,000,000	100%

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

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，公司股份总数及股东结构未发生变化。

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

报告期末股东总数	15,130	年度报告披露日前第5个交易日末股东总数	15,370					
持股5%以上的股东或前10名股东持股情况								
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	持有有限售条件的股份	持有无限售条件的股份	质押或冻结情况	
							股份状态	数量

				情况	数量	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)(参见注 3)	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					
浙江三美化工股份有限公司	1,000,000	人民币普通股	1,000,000					
中信信托有限责任公司—中信 稳健 分层 1310E 期(铮峰巨业二期)	745,000	人民币普通股	745,000					
李晶	492,358	人民币普通股	492,358					
吴福康	476,000	人民币普通股	476,000					
吴俊永	469,300	人民币普通股	469,300					
沈新明	449,352	人民币普通股	449,352					
吕猛	400,000	人民币普通股	400,000					
钟旺容	358,538	人民币普通股	358,538					
张航	347,285	人民币普通股	347,285					
王忠显	334,971	人民币普通股	334,971					
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。							
前十大股东参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 4)	公司第九大无限售流通股股东张航通过西部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 347,285 股。							

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

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 2013 年 10 月，任大连电瓷集团股份有限公司董事长、总经理；2013 年 10 月至今，任大连电瓷集团股份有限公司董事长。	
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。	

控股股东报告期内变更

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"	

实际控制人报告期内变更

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)	本期增持 股份数量 (股)	本期减持 股份数量 (股)	期末持股数 (股)
刘桂雪	董事长	现任	男	58	2012年10月26日	2015年10月26日	84,000,000	0	0	84,000,000
刘桂雪	总经理	离任	男	58	2012年10月26日	2013年10月28日	--	--	--	--
姜可军	董事	离任	男	51	2012年10月26日	2013年07月22日	7,500,000	0	0	7,500,000
熊若刚	董事	离任	男	51	2012年10月26日	2013年07月22日	7,500,000	0	0	7,500,000
于树圣	董事	离任	男	59	2012年10月26日	2013年12月19日	3,000,000	0	0	3,000,000
阎芷苓	董事	离任	女	50	2012年10月26日	2013年12月19日	4,500,000	0	0	4,500,000
刘春玲	董事、财务总监	现任	女	42	2012年10月26日	2015年10月26日	0	0	0	0
杜广庆	董事	现任	男	57	2012年10月26日	2015年10月26日	0	0	0	0
吴乔斌	董事	现任	男	32	2012年10月26日	2015年10月26日	0	0	0	0
汪国栋	独立董事	现任	男	45	2012年10月26日	2015年10月26日	0	0	0	0
王振山	独立董事	现任	男	50	2012年10月26日	2015年10月26日	0	0	0	0
赵大利	独立董事	现任	男	53	2012年10月26日	2015年10月26日	0	0	0	0
郑怀清	独立董事	现任	男	65	2012年10月26日	2015年10月26日	0	0	0	0
张道骏	监事	现任	男	50	2012年10月26日	2015年10月26日	1,500,000	0	0	1,500,000
王勇	监事	现任	男	59	2012年10月22日	2015年10月26日	0	0	0	0

杨小捷	监事	现任	男	40	2012年10月26日	2015年10月26日	0	0	0	0
孙启全	副总经理	现任	男	51	2012年10月26日	2015年10月26日	1,500,000	0	0	1,500,000
任贵清	副总经理	离任	男	52	2012年10月26日	2013年07月22日	6,000,000	0	0	6,000,000
张永久	副总经理、 董事会秘书	现任	男	45	2012年10月26日	2015年10月26日	0	0	0	0
窦刚	副总经理	离任	男	34	2012年10月26日	2013年10月28日	0	0	0	0
窦刚	总经理	现任	男	34	2013年10月28日	2015年10月26日	--	--	--	--
杨保卉	副总经理	现任	女	35	2012年10月26日	2015年10月26日	0	0	0	0
于清波	总工程师	现任	男	46	2012年10月26日	2015年10月26日	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	115,500,000	0	0	115,500,000

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2013年10月，任大连电瓷集团股份有限公司董事长、总经理；2013年10月至今，任大连电瓷集团股份有限公司董事长。

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2014年3月，任大连电瓷集团股份有限公司董事、副总经理；2014年3月至今，任大连电瓷集团股份有限公司董事。

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。

窦刚先生，中国国籍，无永久境外居留权，1980年8月出生，大学本科学历，助理工程师。2005年3月至2009年2月，任大连电瓷有限公司检查处副处长；2009年2月至2009年9月，任大连电瓷集团有限公司质量检查部副部长；2009年9月至2009年11月，任大连电瓷集团股份有限公司质量检查部部长；2009年11月至2012年3月，任大连电瓷集团股份有限公司总经理助理；2012年3月至2013年10月，任大连电瓷集团股份有限公司副总经理；2013年10月至今，任大连电瓷集团股份有限公司总经理。

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

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。

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	任期起始日期	任期终止日期	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
窦刚	大连三箭电瓷金具有限公司	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	--	--	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	--	--	否
王振山	东北财经大学金融学院	教授	--	--	否

赵大利	东北财经大学法学院	院长	--	--	否
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
张永久	大连亿德电瓷金具有限责任公司	董事	--	--	否
张永久	大连三箭电瓷金具有限公司	监事			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、实际支付情况

董事会和监事会成员的报酬和支付方法由股东大会确定，公司高级管理人员报酬与绩效评估方案由董事会薪酬与考核委员会确定，报董事会审议批准。

同时公司以行业薪酬水平、地区发展状况、整体生活水平、岗位职责要求等作为依据，在充分协商的前提下确定董事、监事及高管人员的年度报酬，对高级管理人员的履职情况和年度业绩进行绩效考核。

公司实际支付情况符合上述要求，独立董事薪酬每年支付一次。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
刘桂雪	董事长	男	58	现任	1,165,799	0	1,165,799
姜可军	董事	男	51	离任	248,179	0	248,179
熊若刚	董事	男	51	离任	307,295	0	307,295
于树圣	董事	男	59	离任	351,804	0	351,804
阎芷苓	董事	女	50	离任	352,724	0	352,724
刘春玲	董事、财务总监	女	42	现任	452,820	0	452,820
杜广庆	董事、副总经理	男	57	现任	453,120	0	453,120
吴乔斌	董事	男	32	现任	359,626	0	359,626
汪国栋	独立董事	男	45	现任	62,500	0	62,500
王振山	独立董事	男	50	现任	62,500	0	62,500
赵大利	独立董事	男	53	现任	62,500	0	62,500
郑怀清	独立董事	男	65	现任	62,500	0	62,500
张道骏	监事	男	50	现任	175,936	0	175,936
王勇	监事	男	59	现任	70,780	0	70,780

杨小捷	监事	男	40	现任	41,318	0	41,318
孙启全	副总经理	男	51	现任	356,004	0	356,004
任贵清	副总经理	男	52	离任	260,164	0	260,164
张永久	副总经理、董秘	男	45	现任	352,404	0	352,404
窦刚	总经理	男	34	现任	120,400	0	120,400
窦刚	副总经理	男	34	离任	244,503	0	244,503
杨保卉	副总经理	女	35	现任	302,820	0	302,820
于清波	总工程师	男	46	现任	297,050	0	297,050
合计	--	--	--	--	6,162,746	0	6,162,746

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、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
刘桂雪	总经理	解聘	2013年10月28日	因工作安排辞去总经理职务。
熊若刚	董事	离任	2013年07月22日	因个人原因辞去董事职务。
姜可军	董事	离任	2013年07月22日	因个人原因辞去董事职务。
任贵清	副总经理	解聘	2013年07月22日	因个人原因辞去副总经理职务。
于树圣	董事	离任	2013年12月19日	因个人原因辞去董事职务。
阎芷苓	董事	离任	2013年12月19日	因个人原因辞去董事职务。
窦刚	副总经理	解聘	2013年10月28日	决定聘任为总经理，故解聘其副总经理职务。
窦刚	总经理	聘任	2013年10月28日	因生产经营需要，经董事会审议决定聘任为总经理。

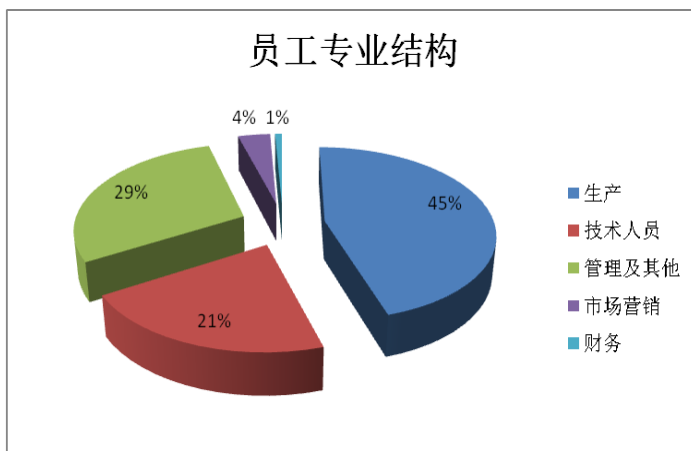
五、公司员工情况

截止2013年12月31日，公司在册员工合计1701人，有关情况如下：

公司名称	单位	人数
大连电瓷集团股份有限公司（母公司）	人	1109
大连盛宝铸造有限公司（全资子公司）	人	204
大连亿德电瓷金具有限责任公司（全资子公司）	人	156
大连三箭电瓷金具有限公司（全资子公司）	人	127
大连拉普电瓷有限公司（控股子公司）	人	105
合计	人	1701

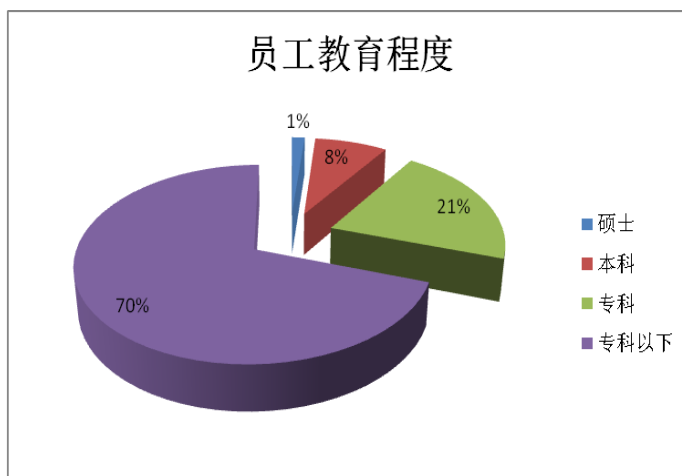
(一) 按专业结构划分

专业结构		
专业	人数(名)	占比(%)
生产(一线)	771	45.33%
技术人员	359	21.11%
管理及其他	497	29.22%
市场营销	61	3.59%
财务	13	0.76%
合计	1701	100.00%



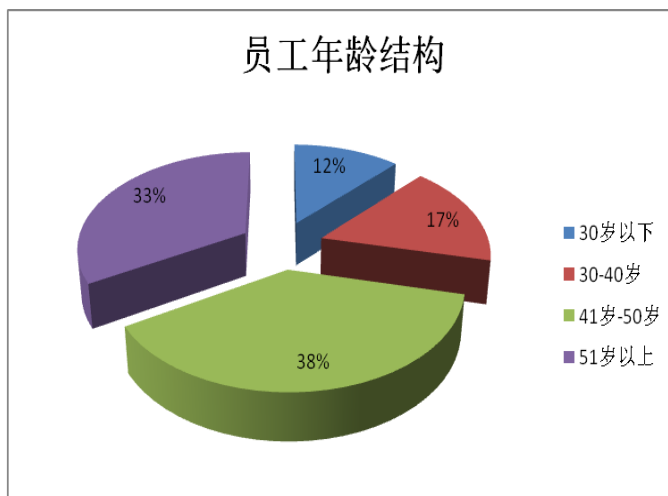
(二) 按教育程度划分

受教育程度		
学历	人数(名)	占比(%)
硕士	24	1.41%
本科	135	7.94%
专科	355	20.87%
专科以下	1187	69.78%
合计	1701	100.00%



(三) 按年龄结构划分

年龄结构		
年龄层	人数(名)	占比(%)
30岁以下	204	11.99%
30-40岁	284	16.70%
41岁-50岁	644	37.86%
51岁以上	569	33.45%
合计	1701	100.00%



第八节 公司治理

一、公司治理的基本状况

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》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和其他有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，健全内部控制体系，规范公司运作。

1、关于股东与股东大会

公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开和表决程序，对中小投资者有重大影响的事项，并为中小股东参加股东大会提供便利。报告期内公司均按照《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定召开股东大会，并由律师进行现场见证。

2、关于公司与控股股东

公司在业务、资产、财务、人员、机构等方面与控股股东完全分离、相互独立，在业务上与控股股东之间不存在任何依赖关系，公司董事会、监事会和内部机构独立运行，公司控股股东能严格按照《中小企业板上市公司控股股东、实际控制人行为指引》履行义务，没有超越公司董事会、股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为。报告期内，不存在控股股东占用公司资金的现象，也不存在公司为控股股东及其子公司提供担保的行为。

3、关于董事与董事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举董事。公司第二届董事会现有董事8名，其中独立董事4名，占全体董事人数二分之一，其中会计专业1名。公司全体董事能够依据《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《董事会议事规则》等文件的要求勤勉尽职的开展工作。公司独立董事严格遵守《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》及公司《独立董事工作制度》等规定，积极参与公司决策，对有关事项发表了独立意见，切实维护了公司和中小股东的权益。公司董事会下设审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会和战略与发展委员会四个专门委员会，在促进公司规范运作、健康持续发展等方面发挥了重要的作用。

4、关于监事与监事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》等有关规定选举产生监事，监事会共有监事3人，其中1人为职工代表监事，监事会的人数及成员构成符合法律、法规的要求。公司监事能够按照《监事会议事规则》等的要求，本着对股东负责的态度，认真履行职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况、募集资金使

用情况、董事和高级管理人员的履职情况进行监督并发表意见。对公司经营运作、财务状况以及公司董事、高级管理人员和其他管理人员履行职责的合法合规性进行监督，维护了公司及股东的合法权益。

5、关于相关利益者

公司能够充分尊重和维护利益相关者的合法权益，实现社会、股东、公司、员工、客户和供应商等各方面利益的协调平衡，加强与各方建立良好的合作关系，共同推动公司持续、健康发展。

6、关于内部审计制度

公司已建立内部审计制度，设置了内部审计部门，可以对公司的日常运行进行有效的监督。

7、关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规以及公司《信息披露事务管理制度》的要求，真实、准确、完整、及时的披露信息，确保所有股东有平等的机会获取信息。公司注重与投资者的沟通与交流，通过网络互动、投资者来访、电话咨询等方式回答投资者的提问。公司指定《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）为公司信息披露的报纸和网站。

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。

2、在日常工作中，公司严格按照内幕信息管理制度要求，在定期报告制作等重大事项期间，严格控制内幕信息知情人范围，认真做好人员的登记及报备工作，有效防范内幕信息的提前泄露。同时严格遵守监管部门有关规定，静默期内停止接待投资者的调研活动，并在重大事项和定期报告公告前，提示控股股东、实际控制人以及董监高及其亲属等相关人员，避免敏感期买卖公司股票，有效预防违规事件发生。较好的落实了公司《内幕信息知情人管理制度》的各项要求。

报告期内，公司未发生内幕信息提前泄露的行为，亦未发生因内幕交易被监管部门采取监管措施或行政处罚的情况。

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
2012 年度股东大会	2013 年 04 月 19 日	1、审议公司《2012 年度董事会工作报告》； 2、审议公司《2012 年度监事会工作报告》； 3、审议公司《2012 年年度报告》及其摘要； 4、审议公司《2012 年度财务决算报告》； 5、审议公司《2012 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》； 6、审议公司《2012 年度利润分配预案》； 7、《关于向兴业银行申请授信额度的议案》； 8、《关于向中国银行申请授信额度的议案》。	全部议案获得通过	2013 年 04 月 20 日	《大连电瓷集团股份有限公司 2012 年度股东大会决议公告》（公告编号 2013-014）刊载于《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
2013 年第一次临时股东大会	2013 年 11 月 13 日	1、关于制定《董事、监事、高级管理人员薪酬管理制度》的议案； 2、关于修订《募集资金管理办法》的议案； 3、关于向中国银行申请授信额度的议案； 4、关于续聘会计师事务所的议案。	全部议案获得通过	2013 年 11 月 14 日	《大连电瓷集团股份有限公司 2013 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2013-044）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 ）

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	8	8	0	0	0	否

王振山	8	7	1	0	0	否
赵大利	8	8	0	0	0	否
郑怀清	8	3	5	0	0	否
独立董事列席股东大会次数						2

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

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

公司四位独立董事严格遵守《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》及公司《独立董事工作制度》等规定，积极参与公司决策，勤勉尽责地履行自身职责，充分利用自身专长为公司的发展提出切合公司实际的意见和建议，对有关事项发表了独立意见，切实维护了公司和中小股东的权益。同时，公司对其在加强国际化战略布局、人员优化提升人均效率、提拔年轻骨干以及完善薪酬考核体系等合理化建议予以采纳和实施。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、董事会战略委员会

报告期内，公司董事会战略委员会共召开了一次会议，主要就积极开展横向兼并，扩充产能的重要事项进行了审慎研究与分析，提出工作思路。

2、董事会审计委员会

报告期内，公司董事会审计委员会共召开了六次会议，对审计部提交的内部审计报告、募集资金专项审核情况、内部控制自我评价等内容进行审阅、核查，并就审计委员会上一年度的工作情况进行了全面总

结。委员会每季度听取审计部的工作汇报，及时了解公司各个主体的运营情况，形成的核查意见及时向公司董事会报告。此外，在年报编制期间，严格按照中国证监会、深交所等相关法律法规以及公司内控制度的要求，认真履行年报规程，主动沟通内、外部审计工作，协调审计计划及各项安排，督促审计进程并保持与会计师的实时沟通，确保审计工作的顺利进行；同时就年审机构对公司 2013 年度审计工作情况进行总结和评价，积极发挥审核和监督职能。

3、董事会提名委员会

报告期内，公司董事会提名委员会召开了一次会议，对公司总经理候选人进行了资格审核与评价，报董事会审阅。

4、董事会薪酬与考核委员会

报告期内，公司董事会薪酬与考核委员会共召开一次会议，对公司《董事、监事、高级管理人员薪酬管理制度》进行讨论，并提交董事会和股东大会进行审议。

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

公司严格按照《公司法》、《证券法》等法律、法规要求，在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东相互分开，公司法人治理结构完善，机构设置合理、职责明确，资产产权清晰，具有独立完整的经营体系及自主经营能力，不依赖于控股股东及其他任何关联方。

七、同业竞争情况

无

八、高级管理人员的考评及激励情况

报告期为建立科学有效的激励约束机制，有效调动董事、监事及高级管理人员的积极性，确保公司战略布置得以有效实施，公司根据《公司法》、《上市公司治理准则》等有关法律、法规及本公司《章程》、《董事会薪酬与考核委员会议事规则》的相关规定，特制定了《董事、监事、高级管理人员薪酬管理制度》。

董事会薪酬与考核委员会在董事会的授权下，负责审查董事、高级管理人员的年度薪酬方案；对薪酬制度执行情况进行监督。公司人力资源部、财务部负责配合董事会薪酬与考核委员会进行年度薪酬方案的制定与实施。同时公司董事、监事及高级管理人员从公司领取报酬的总额在年度报告中列示，由公司董事会、股东大会进行审议。

第九节 内部控制

一、内部控制建设情况

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》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和其他有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，健全内部控制体系，规范公司运作。

1、不断完善内控体系，改善公司治理。

公司修订完善相关制度方案，制定了《董事、监事、高级管理人员薪酬管理制度》、修订《募集资金管理办法》的部分内容，协助梳理相关工作流程并与各部门协商解决待完善的内控问题。我们下一步将进一步细化审计相关制度和办法，对部分审计事项作出详细的规定，通过较为规范的审计程序，对部分业务流程进行控制，提高审计质量，降低了审计风险，同时也能增加内部审计工作的透明度，保证审计工作的独立、客观、公正。

2、积极开展内控自我评价工作。

根据审计计划，公司审计部对公司各部门、子公司的重大经济活动进行监督，对各主要业务领域的内部控制制度的完整性、合理性及其实施的有效性进行检查和评估，形成专门报告每季度向公司审计委员会汇报。

审计委员会定期召开会议，推进公司内控及审计工作，每季度审议审计部提交的工作计划和报告，对公司的募集资金使用、对外担保、关联交易、风险投资、证券投资、财务资助、大额资金往来进行核查，并向董事会进行汇报，会计年度终结后出具年度内部控制自我评价报告。目前，公司主要业务与事项均已经建立了内控制度，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。

3、内控审计。

公司年审会计师事务所每两年对公司财务报告内部控制进行了解和测试，对其有效性发表审核意见。

4、建立和执行内幕信息知情人登记制度。

公司严格按照《内幕信息知情人管理制度》规范运作，要求公司董事、监事及高级管理人员和公司各部门、内部独立核算单位、控、参股公司做好内幕信息的保密工作，配合内幕信息知情人登记备案工作。信息提供单位须组织相关内幕信息知情人填写公司《内幕信息知情人登记表》，并及时送交公司证券部。

二、董事会关于内部控制责任的声明

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。经营管理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本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法律责任。

公司内部控制的目标是合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在的固有局限性，故仅能为实现上述目标提供合理保证。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。

三、建立财务报告内部控制的依据

公司董事会根据企业内部控制规范体系对重大缺陷、重要缺陷和一般缺陷的认定要求，结合公司规模、行业特征、风险偏好和风险承受度等因素，区分财务报告内部控制和非财务报告内部控制，研究确定了适用于本公司的内部控制缺陷具体认定标准，并与以前年度保持一致。

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	2014 年 04 月 04 日
内部控制自我评价报告全文披露索引	《大连电瓷集团股份有限公司 2013 年度内部控制评价报告》刊载于巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

五、内部控制审计报告

适用 不适用

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司已建立了年度报告披露重大差错责任追究的相关问责制度，明确了年报及与年报相关信息披露出现重大差错的责任追究范围、责任形式等条款。增强信息披露的真实、准确和完整。提高年报及相关信息披露的质量，保证公司股东尤其是中小股东的知情权。报告期内，公司年度报告披露未发生重大差错。

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	2014 年 4 月 3 日
审计机构名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	大华审字[2014]004031 号
注册会计师姓名	杨英锦、郭艳

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2013年12月31日的合并及母公司资产负债表，2013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，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，大连电瓷集团股份有限公司的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反

映了大连电瓷集团股份有限公司2013年12月31日的合并及母公司财务状况以及2013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	169,092,772.47	164,644,061.32
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	38,972,795.02	12,091,119.92
应收账款	333,695,374.99	349,807,204.11
预付款项	10,372,976.91	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	556,864.31	665,917.81
应收股利		
其他应收款	4,355,244.60	6,740,950.13
买入返售金融资产		
存货	266,877,104.93	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	823,923,133.23	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	9,841,684.12	
投资性房地产		
固定资产	449,205,528.17	370,132,456.50
在建工程	6,504,274.86	69,159,538.44
工程物资		
固定资产清理		12,262.50
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	100,263,762.60	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	8,258,842.63	7,963,114.19
其他非流动资产		
非流动资产合计	574,884,092.38	550,296,719.46
资产总计	1,398,807,225.61	1,352,554,218.78
流动负债：		
短期借款	347,000,000.00	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	139,172,650.42	119,107,454.46
预收款项	7,232,208.45	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	34,045.23	42,932.91
应交税费	1,200,579.05	10,286,782.79
应付利息	626,899.33	
应付股利		
其他应付款	30,112,580.75	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	9,301,943.48	8,725,190.92
流动负债合计	559,680,906.71	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	1,239,020.99	2,967,785.00
递延所得税负债		
其他非流动负债	107,926,271.87	114,808,625.11
非流动负债合计	109,165,292.86	127,776,410.11
负债合计	668,846,199.57	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	301,689,777.78	303,876,630.43
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	23,397,017.31	20,554,181.87
一般风险准备		
未分配利润	199,420,703.35	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	724,507,498.44	721,149,670.09
少数股东权益	5,453,527.60	5,210,840.80
所有者权益（或股东权益）合计	729,961,026.04	726,360,510.89
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,398,807,225.61	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	162,698,500.90	159,297,188.26
交易性金融资产		
应收票据	38,822,795.02	11,401,119.92
应收账款	332,867,999.44	346,249,810.75
预付款项	33,016,460.24	27,462,262.16
应收利息	556,864.31	665,917.81
应收股利		
其他应收款	3,850,936.03	5,568,014.64
存货	186,857,687.06	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	758,671,243.00	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	81,495,896.65	71,654,212.53
投资性房地产	12,557,146.36	12,720,686.57
固定资产	399,761,934.28	314,791,546.52
在建工程	6,504,926.84	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	39,504,221.51	39,969,469.86
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	5,975,423.94	5,797,167.14
其他非流动资产		
非流动资产合计	545,799,549.58	514,147,229.32

资产总计	1,304,470,792.58	1,251,013,876.20
流动负债:		
短期借款	347,000,000.00	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	110,366,333.46	97,423,316.23
预收款项	6,603,353.22	2,056,816.73
应付职工薪酬		
应交税费	2,013,875.92	8,318,608.40
应付利息	626,899.33	
应付股利		
其他应付款	14,714,563.01	34,245,530.08
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	9,301,943.48	8,725,190.92
流动负债合计	515,626,968.42	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	1,101,613.45	2,861,351.66
递延所得税负债		
其他非流动负债	107,926,271.87	114,808,625.11
非流动负债合计	109,027,885.32	127,669,976.77
负债合计	624,654,853.74	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	301,662,908.60	303,849,761.25
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	23,965,303.03	21,122,467.59
一般风险准备		
未分配利润	154,187,727.21	153,602,208.23
外币报表折算差额		

所有者权益（或股东权益）合计	679,815,938.84	678,574,437.07
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,304,470,792.58	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	623,317,086.61	639,770,909.60
其中：营业收入	623,317,086.61	639,770,909.60
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	601,497,106.45	605,968,043.27
其中：营业成本	417,018,428.85	436,988,935.74
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	6,171,603.68	4,401,384.87
销售费用	53,050,076.94	48,227,467.97
管理费用	100,951,715.63	100,548,256.17
财务费用	20,747,829.56	10,429,470.88
资产减值损失	3,557,451.79	5,372,527.64
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	-1,172,033.23	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,172,033.23	
汇兑收益（损失以“－”号填		

列)		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	20,647,946.93	33,802,866.33
加：营业外收入	13,578,383.25	11,208,859.34
减：营业外支出	632,758.02	1,741,511.12
其中：非流动资产处置损失	31,063.21	82,777.32
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	33,593,572.16	43,270,214.55
减：所得税费用	2,806,204.36	5,632,823.21
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	30,787,367.80	37,637,391.34
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	30,544,681.00	38,666,336.59
少数股东损益	242,686.80	-1,028,945.25
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.15	0.19
（二）稀释每股收益	0.15	0.19
七、其他综合收益	-2,186,852.65	
八、综合收益总额	28,600,515.15	37,637,391.34
归属于母公司所有者的综合收益总额	28,357,828.35	38,666,336.59
归属于少数股东的综合收益总额	242,686.80	-1,028,945.25

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	596,430,502.59	615,936,921.20
减：营业成本	419,642,723.62	440,092,933.46
营业税金及附加	4,933,131.07	2,980,377.11
销售费用	50,816,850.43	45,068,033.50
管理费用	79,384,315.37	77,840,525.39
财务费用	19,918,906.96	10,100,022.43
资产减值损失	2,948,116.91	4,946,839.44

加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	-1,172,033.23	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,172,033.23	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	17,614,425.00	34,908,189.87
加：营业外收入	13,544,222.38	10,462,536.87
减：营业外支出	433,157.06	1,662,281.97
其中：非流动资产处置损失	17,025.06	82,777.32
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	30,725,490.32	43,708,444.77
减：所得税费用	2,297,135.90	4,418,548.08
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	28,428,354.42	39,289,896.69
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	-2,186,852.65	
七、综合收益总额	26,241,501.77	39,289,896.69

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	650,513,034.23	638,680,641.97
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	6,507,545.83	21,803,192.19
收到其他与经营活动有关的现金	10,907,378.18	9,214,547.95
经营活动现金流入小计	667,927,958.24	669,698,382.11
购买商品、接受劳务支付的现金	354,859,828.77	409,188,966.84
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	149,265,934.60	158,253,538.44
支付的各项税费	54,763,928.75	31,352,485.98
支付其他与经营活动有关的现金	61,920,616.83	72,257,658.63
经营活动现金流出小计	620,810,308.95	671,052,649.89
经营活动产生的现金流量净额	47,117,649.29	-1,354,267.78
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	142,100.00	102,500.00
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	142,100.00	2,932,500.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	37,887,465.58	51,518,481.03
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	4,108,524.50	4,934,007.94

投资活动现金流出小计	55,196,560.08	56,452,488.97
投资活动产生的现金流量净额	-55,054,460.08	-53,519,988.97
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	471,750,000.00	318,932,495.02
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	471,750,000.00	318,932,495.02
偿还债务支付的现金	413,682,495.02	295,090,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	44,120,338.09	28,977,899.46
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		
筹资活动现金流出小计	457,802,833.11	324,067,899.46
筹资活动产生的现金流量净额	13,947,166.89	-5,135,404.44
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,436,498.96	-202,561.68
五、现金及现金等价物净增加额	4,573,857.14	-60,212,222.87
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	164,982,724.47	160,408,867.33

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	630,637,556.65	586,113,554.98
收到的税费返还	4,384,034.55	20,543,686.59
收到其他与经营活动有关的现金	10,644,236.04	14,782,472.14
经营活动现金流入小计	645,665,827.24	621,439,713.71
购买商品、接受劳务支付的现金	405,770,177.84	379,673,218.80

支付给职工以及为职工支付的现金	106,108,338.61	108,596,674.62
支付的各项税费	41,390,925.67	17,731,548.56
支付其他与经营活动有关的现金	56,160,965.64	66,169,507.56
经营活动现金流出小计	609,430,407.76	572,170,949.54
经营活动产生的现金流量净额	36,235,419.48	49,268,764.17
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	82,900.00	62,500.00
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	82,900.00	2,892,500.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	39,170,102.07	51,625,209.55
投资支付的现金	13,200,570.00	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	3,190,544.38	3,675,589.03
投资活动现金流出小计	55,561,216.45	95,300,798.58
投资活动产生的现金流量净额	-55,478,316.45	-92,408,298.58
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	471,750,000.00	309,000,000.00
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	471,750,000.00	309,000,000.00
偿还债务支付的现金	403,750,000.00	295,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	44,120,338.09	28,704,265.26
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	447,870,338.09	323,704,265.26
筹资活动产生的现金流量净额	23,879,661.91	-14,704,265.26
四、汇率变动对现金及现金等价物的	-1,235,452.30	-133,972.14

影响		
五、现金及现金等价物净增加额	3,401,312.64	-57,977,771.81
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	158,674,452.90	155,273,140.26

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	200,000,000.00	303,876,630.43			20,554,181.87		196,718,857.79		5,210,840.80	726,360,510.89
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	726,360,510.89
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		-2,186,852.65			2,842,835.44		2,701,845.56		242,686.80	3,600,515.15
（一）净利润							30,544,681.00		242,686.80	30,787,367.80
（二）其他综合收益		-2,186,852.65								-2,186,852.65
上述（一）和（二）小计		-2,186,852.65					30,544,681.00		242,686.80	28,600,515.15
（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					2,842,835.44		-27,842,835.44			-25,000,000.00

					35.44		835.44			0.00
1. 提取盈余公积					2,842,835.44		-2,842,835.44			
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	301,689,777.78			23,397,017.31		199,420,703.35		5,453,527.60	729,961,026.04

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）	100,000	-90,268,			3,928,9		14,737,3		-1,028,94	27,368,869

以“—”号填列)	,000.00	521.63			89.67		46.92		5.25	.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

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	200,000,00 0.00	303,849,76 1.25			21,122,467 .59		153,602,20 8.23	678,574,43 7.07
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	200,000,00 0.00	303,849,76 1.25			21,122,467 .59		153,602,20 8.23	678,574,43 7.07
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）		-2,186,852. 65			2,842,835. 44		585,518.98	1,241,501. 77
（一）净利润							28,428,354 .42	28,428,354 .42
（二）其他综合收益		-2,186,852. 65						-2,186,852. 65
上述（一）和（二）小计		-2,186,852. 65					28,428,354 .42	26,241,501 .77
（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					2,842,835. 44		-27,842,83 5.44	-25,000,00 0.00
1. 提取盈余公积					2,842,835. 44		-2,842,835. 44	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-25,000,00 0.00	-25,000,00 0.00
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	301,662,90 8.60			23,965,303 .03		154,187,72 7.21	679,815,93 8.84

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							-20,000,000.00	-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			21,122,467.59		153,602,208.23	678,574,437.07

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

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17.00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2013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

个别财务报表

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。

合并财务报表

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。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，合并成本为本公司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。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。

本公司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；本公司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。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。本公司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。

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：

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。

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。

6、分步处置股权至丧失控制权相关的具体会计政策

（1）“一揽子交易”的判断原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(2) “一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，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，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，企业处置对子公司的投资，处置价款与处置投资对应的账面价值的差额，在母公司个别财务报表中应当确认为当期投资收益；

在合并财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(3) 非“一揽子交易”的会计处理方法

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，不属于一揽子交易的，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，对于处置的股权，应当按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定进行会计处理；同时，对于剩余股权，应当按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

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。企业应当在附注中披露处置后的剩余股权在丧失控制权日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

7、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。

8、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。

9、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。

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

(1) 金融工具的分类

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

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

A. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

B. 持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

C. 应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

D. 可供出售金融资产

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

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

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

E. 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

A. 所转移金融资产的账面价值；

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

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

C. 终止确认部分的账面价值；

D. 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。

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

- A. 发行方或债务人发生严重财务困难；
- B. 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- C. 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- D. 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- E. 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

F. 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

H. 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

I. 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。

金融资产的具体减值方法如下：

A. 可供出售金融资产的减值准备：

对于可供出售金融资产采用个别认定的方式评估减值损失，其中：表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，具体量化标准为：本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过50%（含50%）或低于其初始投资成本持续时间超过12个月（含12个月）的，则表明其发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，本公司将原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失从所有者权益转出，计入当期损益。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊余金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回计入当期损益；对于可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时通过权益转回；但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不得转回。

B. 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。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

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

11、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	单项金额重大的具体标准为：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
以账龄特征划分的应收款项组合	账龄分析法	账龄
合并财务报表范围内关联方款项组合	其他方法	合并财务报表范围

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

组合名称	方法说明
------	------

合并财务报表范围内关联方款项组合	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备
------------------	-----------------------------

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与按组合计提坏账准备的应收款项的账面价值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

12、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、周转材料、委托加工材料、包装物、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

13、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

A. 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注二 / (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

B. 其他方式取得的长期股权投资 以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(2) 后续计量及损益确认

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

法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资成本的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表，净利润和其他投资变动为基础进行核算。

B. 损益确认 成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。权益法下，投资企业在确认应享有被投资单位的净利润或净亏损时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认，投资企业与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，应当予以抵销，在此基础上确认投资损益；在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

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。

14、投资性房地产

15、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：A. 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；B. 该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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：A. 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司；B. 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；C. 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；D. 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；E. 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。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

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

(5) 其他说明

16、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。

17、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相

关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

(2) 借款费用资本化期间

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

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

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

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

(3) 暂停资本化期间

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

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

18、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
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：

- A. 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；
- B. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- C. 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；
- D. 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；
- E. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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：

- A. 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。
- B. 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：

- A. 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。
- B. 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。

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。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

(2) 会计政策

与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，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。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

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。

23、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

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

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

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

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

(2) 融资租赁会计处理

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

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

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

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：

- A. 公司已就该资产出售事项作出决议
- B. 公司已与对方签订了不可撤消的转让协议
- C. 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，调整该项固定资产的预计净残值，使该固定资产的预计净残值反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理，但不包括递延所得税资产、《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物

资产、保险合同中产生的合同权利。

对于持有待售的固定资产，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。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，按上述原则处理。

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

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

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

无

(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、应税劳务收入和应税服务收入（营改增试点地区适用应税劳务收入）	6%、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%
公司本部	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

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

A. 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，2013 年度减按 15% 的税率征收企业所得税。

B. 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。

3、其他说明

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	下说明	5,000,000.00		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	下说明	14,545,212.53		75%	75%	是	5,453,527.60		
大连盛宝铸造有限公司	有限责任	大连	工业	5000 万	下说明	50,000,000.00		100%	100%	是			

说明：大连三箭电瓷金具有限公司的经营范围为电瓷金具制作、电瓷设备制造、机械加工；大连拉普电瓷有限公司的经营范围为交、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的经营范围为铸件产品的开发、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。

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	下说明	2,109,000.00		100%	100%	是			

说明：大连亿德电瓷金具有限责任公司的经营范围为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。

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

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:	--	--	28,180.22	--	--	22,841.75
人民币	--	--	28,180.22	--	--	22,841.75
银行存款:	--	--	164,954,544.25	--	--	160,386,025.58
人民币	--	--	162,200,727.83	--	--	160,179,889.70
澳元	10.15	5.4305	55.12	9.33	6.5363	60.98
美元	447,642.03	6.0969	2,729,229.22	29,231.10	6.2855	183,732.08
欧元	2,913.93	8.4189	24,532.08	2,686.21	8.3176	22,342.82
其他货币资金:	--	--	4,110,048.00	--	--	4,235,193.99
人民币	--	--	4,110,048.00	--	--	4,235,193.99
合计	--	--	169,092,772.47	--	--	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	期初余额
履约保证金	4,110,048.00	4,235,193.99
合计	4,110,048.00	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	38,472,795.02	12,091,119.92
商业承兑汇票	500,000.00	
合计	38,972,795.02	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

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
大连电瓷集团股份有限	2013年07月18日	2014年01月15日	5,000,000.00	

公司				
苏州电瓷厂有限公司	2013 年 08 月 05 日	2014 年 02 月 02 日	4,000,000.00	
特变电工沈阳变压器集团有限公司	2013 年 10 月 16 日	2014 年 04 月 16 日	1,429,660.00	
苏州电瓷厂有限公司	2013 年 09 月 03 日	2014 年 02 月 28 日	1,000,000.00	
苏州电瓷厂有限公司	2013 年 09 月 03 日	2014 年 02 月 28 日	1,000,000.00	
合计	--	--	12,429,660.00	--

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	1,754,770.56	1,863,824.06	556,864.31
合计	665,917.81	1,754,770.56	1,863,824.06	556,864.31

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	373,742.92 3.12	100%	40,047,548. 13	10.72%	386,276.4 99.91	100%	36,469,295.8 0	9.44%
组合小计	373,742.92 3.12	100%	40,047,548. 13	10.72%	386,276.4 99.91	100%	36,469,295.8 0	9.44%
合计	373,742.92 3.12	--	40,047,548. 13	--	386,276.4 99.91	--	36,469,295.8 0	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

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	266,050,220.63	71.19%	13,302,511.03	331,840,334.38	85.91%	16,592,016.72
1 至 2 年	72,716,745.70	19.46%	7,271,674.58	26,252,538.32	6.8%	2,625,253.84
2 至 3 年	10,704,939.46	2.86%	2,140,987.89	9,384,582.29	2.43%	1,876,916.46
3 至 4 年	8,779,139.64	2.35%	2,633,741.89	1,636,989.90	0.42%	491,096.97
4 至 5 年	1,586,489.90	0.42%	793,244.95	4,556,086.43	1.18%	2,278,043.22
5 年以上	13,905,387.79	3.72%	13,905,387.79	12,605,968.59	3.26%	12,605,968.59
合计	373,742,923.12	--	40,047,548.13	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 (%)
浙江省电力公司	非关联方	98,337,817.82	1 年以内、1-2 年	26.31%
甘肃省电力公司	非关联方	24,554,598.98	1 年以内	6.57%
江苏省电力公司	非关联方	23,456,610.64	1 年以内、1-2 年	6.28%
中国南方电网有限责任	非关联方	13,474,960.31	1 年以内	3.61%

公司超高压输电公司				
苏州电瓷厂有限公司	非关联方	13,133,171.00	1 年以内	3.51%
合计	--	172,957,158.75	--	46.28%

(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(%)
PT.KSI-DALIAN INSULATOR	联营公司	1,561,977.00	0.42%
合计	--	1,561,977.00	0.42%

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	5,196,070.64	100%	840,826.04	16.18%	7,602,576.71	100%	861,626.58	11.33%
组合小计	5,196,070.64	100%	840,826.04	16.18%	7,602,576.71	100%	861,626.58	11.33%
合计	5,196,070.64	--	840,826.04	--	7,602,576.71	--	861,626.58	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						

1 年以内小计	3,506,936.67	67.49%	175,346.84	5,901,782.86	77.63%	295,089.15
1 至 2 年	256,304.97	4.93%	25,630.50	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	1,132,829.00	21.8%	339,848.70	40,000.00	0.53%	12,000.00
4 至 5 年				302,873.80	3.98%	151,436.90
5 年以上	300,000.00	5.78%	300,000.00	168,661.69	2.22%	168,661.69
合计	5,196,070.64	--	840,826.04	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(%)
国网物资有限公司	非关联方	1,500,000.00	1 年以内	28.87%
大连金州新区机关事业 单位经费核算中心	非关联方	714,828.00	1 年以内、1-2 年、3-4 年	13.76%
大连市建设工程劳动保 险费用管理办公室	非关联方	500,000.00	1-2 年、3-4 年	9.62%
和龙市鑫悦机械制造有 限责任公司	非关联方	300,000.00	5 年以上	5.77%
大连国际机场集团有限 公司航空票务公司	非关联方	156,109.00	1 年以内	3%
合计	--	3,170,937.00	--	61.02%

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	9,869,668.49	95.15%	11,864,580.11	80.10%
1 至 2 年	383,308.42	3.69%	1,487,499.24	10.04%
2 至 3 年			1,459,832.00	9.86%
3 年以上	120,000.00	1.16%		
合计	10,372,976.91	--	14,811,911.35	--

(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
大连新纪元企业有限公司	非关联方	1,444,154.58	2013 年	未到合同交货期
大连金立方废旧钢材商贸有限公司	非关联方	1,380,282.80	2013 年	未到合同交货期
大连保税区腾晟国际贸易有限公司	非关联方	1,350,000.00	2013 年	未到合同交货期
辽宁省电力有限公司大连供电公司	非关联方	1,126,876.23	2013 年	预付电费
辽宁正丰实业有限公司	非关联方	1,034,515.82	2013 年	未到合同交货期
合计	--	6,335,829.43	--	--

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	71,419,344.92		71,419,344.92	85,116,144.46		85,116,144.46
在产品	25,628,355.40		25,628,355.40	23,230,471.37		23,230,471.37
库存商品	162,902,497.17		162,902,497.17	135,176,935.49		135,176,935.49
周转材料	1,127,192.39		1,127,192.39	2,602,801.56		2,602,801.56
包装物	581,470.93		581,470.93	795,624.66		795,624.66
委托加工物资				16,658.12		16,658.12
自制半成品	5,218,244.12		5,218,244.12	6,557,699.02		6,557,699.02
合计	266,877,104.93		266,877,104.93	253,496,334.68		253,496,334.68

8、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							
PT.KSI-DALIAN INSULATOR	30%	30%	34,592,969.30	1,552,789.96	33,040,179.34	0.00	-3,698,211.82

9、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-DALIAN INSULATOR	权益法	13,200,570.00		9,841,684.12	9,841,684.12	30%	30%				
合计	--	13,200,570.00		9,841,684.12	9,841,684.12	--	--	--			

10、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	110,757,159.85		3,721,066.66	674,518,976.19
其中：房屋及建筑物	318,009,879.10	30,090,066.38			348,099,945.48
机器设备	212,801,787.41	73,299,643.97		545,300.00	285,556,131.38
运输工具	27,768,551.06	2,357,454.90		2,688,721.00	27,437,284.96
电子设备及其他	8,902,665.43	5,009,994.60		487,045.66	13,425,614.37
--	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		31,537,449.56	3,574,428.04	225,313,448.02

其中：房屋及建筑物	65,046,468.53		12,164,068.58		77,210,537.11
机器设备	110,382,340.70		15,745,780.55	513,645.18	125,614,476.07
运输工具	17,212,464.72		2,428,236.24	2,591,586.52	17,049,114.44
电子设备及其他	4,709,152.55		1,199,364.19	469,196.34	5,439,320.40
--	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		--		449,205,528.17
其中：房屋及建筑物	252,963,410.57		--		270,889,408.37
机器设备	102,419,446.71		--		159,941,655.31
运输工具	10,556,086.34		--		10,388,170.52
电子设备及其他	4,193,512.88		--		7,986,293.97
电子设备及其他			--		
五、固定资产账面价值合计	370,132,456.50		--		449,205,528.17
其中：房屋及建筑物	252,963,410.57		--		270,889,408.37
机器设备	102,419,446.71		--		159,941,655.31
运输工具	10,556,086.34		--		10,388,170.52
电子设备及其他	4,193,512.88		--		7,986,293.97

本期折旧额 31,537,449.56 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 108,729,912.47 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	2014 年 12 月
复合新厂房（套管二）	正在办理中	2014 年 12 月
复合新厂房（套管三）	正在办理中	2014 年 12 月
复合新厂房（主厂房）	正在办理中	2014 年 12 月
复合新厂房（综合楼）	正在办理中	2014 年 12 月
复合新厂房（避雷器）	正在办理中	2014 年 12 月
合成新厂门卫	正在办理中	2014 年 12 月
湿法厂房	正在办理中	2015 年 06 月

污水处理站	正在办理中	2014 年 12 月
棚厦	正在办理中	2014 年 12 月
高压试验大厅	正在办理中	2014 年 12 月
宿舍楼	正在办理中	2014 年 12 月

11、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
复合绝缘子建设项目				16,411,500.78		16,411,500.78
瓷绝缘子扩大生产能力项目	6,495,726.84		6,495,726.84	28,133,204.05		28,133,204.05
国家级技术中心项目				8,890,306.39		8,890,306.39
其他	8,548.02		8,548.02	432,164.22		432,164.22
合计	6,504,274.86		6,504,274.86	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	1,024,820.53	16,317,183.53		100%	100%	12,678,954.17			金融机构贷款	
复合绝缘子建设项目	208,050,000.00	16,411,500.78	12,491,260.84	28,902,761.62		96%	100%	6,761,078.82			募集资金	
瓷绝缘子扩大	267,950,000.00	28,133,204.05	24,490,000.00	46,127,500.00		21.55%	22.00%				募集资	6,495,726.84

生产能力项目	000.00	04.05	27.26	04.47							金	6.84
国家级技术中心项目	35,000,000.00	8,890,306.39	7,834,837.09	16,725,143.48		46.2%	47%				募集资金	
其他		432,164.22	233,703.17	657,319.37							自筹	8,548.02
合计	679,180,000.00	69,159,538.44	46,074,648.89	108,729,912.47		--	--	19,440,032.99		--	--	6,504,274.86

12、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	0.00	
合计	12,262.50		--

13、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	661,538.46		115,592,793.64
(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)软件	1,096,495.97	161,538.46		1,258,034.43
(4)其他	752,000.00	500,000.00		1,252,000.00
二、累计摊销合计	12,711,907.35	2,617,123.69		15,329,031.04
(1)土地使用权	9,755,728.14	1,962,085.92		11,717,814.06
(2)专有技术	2,044,980.00	408,996.00		2,453,976.00
(3)软件	628,932.42	141,675.04		770,607.46
(4)其他	282,266.79	104,366.73		386,633.52
三、无形资产账面净值合计	102,219,347.83	-1,955,585.23		100,263,762.60
(1)土地使用权	99,237,031.07			97,274,945.15
(2)专有技术	2,045,020.00			1,636,024.00
(3)软件	467,563.55			487,426.97
(4)其他	469,733.21			865,366.48

(1)土地使用权				
(2)专有技术				
(3)软件				
(4)其他				
无形资产账面价值合计	102,219,347.83	-1,955,585.23		100,263,762.60
(1)土地使用权	99,237,031.07			97,274,945.15
(2)专有技术	2,045,020.00			1,636,024.00
(3)软件	467,563.55			487,426.97
(4)其他	469,733.21			865,366.48

本期摊销额 2,617,123.69 元。

14、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

15、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	6,102,430.45	5,600,235.87
可抵扣亏损		30,987.44
售后保修费	192,777.57	449,005.66
内部交易	1,963,634.61	1,882,885.22
小计	8,258,842.63	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	1,012,099.28	642,628.94
可抵扣亏损	3,936,399.39	5,342,232.94
合计	4,948,498.67	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
2016 年	361,281.98	1,767,115.53	
2017 年	3,575,117.41	3,575,117.41	
合计	3,936,399.39	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	39,903,540.23	36,715,515.15
售后保修费	1,211,755.65	2,940,563.29
内部交易	13,090,897.38	12,552,568.14
可抵扣亏损		123,949.75
小计	54,206,193.26	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	8,258,842.63		7,963,114.19	

16、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	3,594,210.16	36,758.37		40,888,374.17
合计	37,330,922.38	3,594,210.16	36,758.37		40,888,374.17

17、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	38,000,000.00	89,000,000.00
保证借款	10,000,000.00	100,000,000.00
信用借款	299,000,000.00	89,932,495.02
合计	347,000,000.00	278,932,495.02

短期借款分类的说明

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	38,000,000.00	土地、房屋	工商银行
保证	大连电瓷	10,000,000.00	实际控制人刘桂雪	兴业银行

18、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	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。

19、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
采购款	139,172,650.42	119,107,454.46
合计	139,172,650.42	119,107,454.46

20、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
货款	7,232,208.45	2,189,152.44
合计	7,232,208.45	2,189,152.44

21、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		105,187,758.56	105,187,758.56	
二、职工福利费		7,959,799.54	7,959,799.54	
三、社会保险费		24,683,785.24	24,683,785.24	
其中：医疗保险费		6,508,038.78	6,508,038.78	
基本养老保险费		13,904,508.88	13,904,508.88	
采暖补贴		1,799,420.79	1,799,420.79	
失业保险费		1,339,224.75	1,339,224.75	
工伤保险费		732,949.82	732,949.82	
生育保险费		399,642.22	399,642.22	
四、住房公积金		9,654,848.09	9,654,848.09	
六、其他	42,932.91	1,770,855.49	1,779,743.17	34,045.23
工会经费和教育经费	42,932.91	1,555,740.19	1,564,627.87	34,045.23
合计	42,932.91	149,257,046.92	149,265,934.60	34,045.23

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额元。

工会经费和职工教育经费金额 34,045.23 元，非货币性福利金额元，因解除劳动关系给予补偿元。

22、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-646,283.47	7,873,975.47
企业所得税	1,551,728.37	969,238.73

个人所得税	220,928.28	311,088.06
城市维护建设税	19,684.60	624,512.68
教育费附加	8,436.26	267,648.29
地方教育费附加	5,624.17	178,432.19
房产税	2,003.38	
土地使用税	16,191.45	
印花税	22,266.01	61,887.37
合计	1,200,579.05	10,286,782.79

23、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息	626,899.33	
合计	626,899.33	

24、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
职工安置费	20,681,560.57	24,790,085.07
往来性质款	9,431,020.18	29,343,204.17
合计	30,112,580.75	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	20,681,560.57	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	尚不需要支付	

25、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	619,333.31	2,348,097.32	1,239,020.99
合计	2,967,785.00	619,333.31	2,348,097.32	1,239,020.99

26、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	8,226,796.16	8,551,884.24
复合绝缘子建设项目贷款贴息	100,000.00	100,000.00
特高压直流绝缘子扩产项目国债中央补助	419,908.08	
污水处理站项目补助	267,933.96	73,306.68
扩大高压输变电线路项目	287,305.28	
合计	9,301,943.48	8,725,190.92

27、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
合计		10,000,000.00

28、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	91,536,359.26	99,780,251.80
复合绝缘子建设项目贷款贴息	2,708,333.33	2,808,333.33
特高压直流绝缘子扩产项目国债中央补助	8,660,183.84	9,500,000.00
污水处理站项目补助	2,341,419.38	2,720,039.98
扩大高压输变电线路项目	2,679,976.06	
合计	107,926,271.87	114,808,625.11

涉及政府补助的负债项目

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关

厂区搬迁补助	99,780,251.80		17,096.38	8,226,796.16	91,536,359.26	与资产相关
复合绝缘子建设项目贷款贴息	2,808,333.33			100,000.00	2,708,333.33	与资产相关
特高压直流绝缘子扩产项国债中央补助	9,500,000.00		419,908.08	419,908.08	8,660,183.84	与资产相关
污水处理站项目补助	2,720,039.98		110,686.64	267,933.96	2,341,419.38	与资产相关
扩大高压输变电路项目		3,000,000.00	32,718.66	287,305.28	2,679,976.06	与资产相关
合计	114,808,625.11	3,000,000.00	580,409.76	9,301,943.48	107,926,271.87	--

29、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						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

30、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	-2,186,852.65		-2,159,983.47
合计	303,876,630.43	-2,186,852.65		301,689,777.78

31、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	2,842,835.44		23,397,017.31
合计	20,554,181.87	2,842,835.44		23,397,017.31

32、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	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	30,544,681.00	--
减：提取法定盈余公积	2,842,835.44	10%
应付普通股股利	25,000,000.00	
期末未分配利润	199,420,703.35	--

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元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润元。
- 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元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润元。

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

无

33、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	622,838,273.19	639,389,607.71
其他业务收入	478,813.42	381,301.89
营业成本	417,018,428.85	436,988,935.74

(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	622,838,273.19	416,913,066.09	639,389,607.71	436,686,215.07
合计	622,838,273.19	416,913,066.09	639,389,607.71	436,686,215.07

(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	479,486,829.42	296,658,792.73	497,895,984.70	322,523,011.65
电站电瓷	43,979,583.04	37,450,534.72	45,484,054.86	41,897,167.93
复合绝缘子	73,299,541.06	61,499,212.31	74,212,754.42	53,708,812.57
其他	26,072,319.67	21,304,526.33	21,796,813.73	18,557,222.92
合计	622,838,273.19	416,913,066.09	639,389,607.71	436,686,215.07

(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	508,358,703.14	326,994,277.93	416,462,347.51	278,657,706.73
国外	114,479,570.05	89,918,788.16	222,927,260.20	158,028,508.34
合计	622,838,273.19	416,913,066.09	639,389,607.71	436,686,215.07

(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	208,619,602.27	33.47%
甘肃省电力公司	60,227,529.00	9.66%
苏州电瓷厂有限公司	34,976,673.89	5.61%
江苏省电力公司	24,909,312.00	4%
华中电力国际经贸有限责任公司	16,553,735.89	2.66%
合计	345,286,853.05	55.4%

34、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	236,295.00	229,141.00	5%
城市维护建设税	3,462,263.38	2,433,808.93	7%
教育费附加	1,483,827.17	1,043,060.97	3%
地方教育费附加	989,218.13	695,373.97	2%
合计	6,171,603.68	4,401,384.87	--

35、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运费	29,385,906.57	22,843,643.62
代理费	5,618,410.14	10,565,077.54
工资性费用	7,062,052.80	6,595,315.17
标书、中标费	4,823,103.51	3,037,947.20
其他	6,160,603.92	5,185,484.44
合计	53,050,076.94	48,227,467.97

36、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资性费用	35,836,825.69	35,920,668.47
修理费	7,031,252.08	10,444,460.62
折旧	6,881,329.96	6,495,597.91
技术开发费	25,918,359.94	22,212,780.49
办公费	3,809,613.38	5,001,777.63
其他	21,474,334.58	20,472,971.05
合计	100,951,715.63	100,548,256.17

37、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

利息支出	20,131,547.80	15,737,720.95
利息收入	-3,057,767.00	-6,465,162.39
汇兑损益	2,925,791.13	507,931.94
其他	748,257.63	648,980.38
合计	20,747,829.56	10,429,470.88

38、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,172,033.23	
合计	-1,172,033.23	

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
PT.KSI-DALIAN INSULATOR	-1,172,033.23		
合计	-1,172,033.23		--

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明
投资收益汇回无重大限制。

39、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	3,557,451.79	5,372,527.64
合计	3,557,451.79	5,372,527.64

40、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	26,943.52	31,696.59	26,943.52
其中：固定资产处置利得	26,943.52	31,696.59	26,943.52
政府补助	13,458,400.68	10,380,230.30	13,458,400.68
其他	93,039.05	796,932.45	93,039.05
合计	13,578,383.25	11,208,859.34	13,578,383.25

(2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
厂区搬迁补助	8,568,980.62	9,373,694.29	与资产相关	是
企业上市补贴资金		500,000.00	与收益相关	是
复合项目贴息补助	100,000.00	91,666.67	与资产相关	是
污水处理站建设资金	183,993.32	36,653.34	与资产相关	是
省科技创新扶持资金		293,114.00	与收益相关	是
中小企业国际市场开拓资金	45,000.00	31,000.00	与收益相关	是
辽宁省优秀产品		22,000.00	与收益相关	是
专利授权资助费		8,000.00	与收益相关	是
收到专利申请资助费		3,000.00	与收益相关	是
外贸出口科技创新扶持资金		9,102.00	与收益相关	是
收到专利授权资助费		12,000.00	与收益相关	是
特高压直流绝缘子扩产项目国债中央补助	419,908.08		与资产相关	是
扩大高压输变电线路项目	32,718.66		与资产相关	是
驰名商标奖金	1,000,000.00		与收益相关	是
科技创新单位奖励	100,000.00		与收益相关	是
先进单位奖励	30,000.00		与收益相关	是
技术创新补助资金	400,000.00		与收益相关	是
展位补贴	24,000.00		与收益相关	是
企业开拓市场奖励资金	2,000,000.00		与收益相关	是
名牌商标奖励款	50,000.00		与收益相关	是
工业发展补助	80,000.00		与收益相关	是
科技创新奖	11,400.00		与收益相关	是

超特高压输电变电路用圆柱头系列绝缘子产业化项目补助资金	400,000.00		与收益相关	是
科技创新奖	12,400.00		与收益相关	是
合计	13,458,400.68	10,380,230.30	--	--

41、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	31,063.21	82,777.32	31,063.21
其中：固定资产处置损失	31,063.21	82,777.32	31,063.21
对外捐赠	130,000.00	510,000.00	130,000.00
罚款		22,262.63	
其他	471,694.81	1,126,471.17	471,694.81
合计	632,758.02	1,741,511.12	632,758.02

42、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	3,101,932.80	6,292,211.26
递延所得税调整	-295,728.44	-659,388.05
合计	2,806,204.36	5,632,823.21

43、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）	0.15	0.15	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（II）	0.09	0.09	0.15	0.15
-----------------------------	------	------	------	------

(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	30,544,681.00	38,666,336.59
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	12,290,204.67	9,273,530.83
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	18,254,476.33	29,392,805.76
期初股份总数	4	200,000,000.00	100,000,000.00
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		
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		
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	200,000,000.00
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	200,000,000.00
基本每股收益（I）	$14=1\div 13$	0.15	0.19
基本每股收益（II）	$15=3\div 12$	0.09	0.15
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）	$20=[1+(16-18)\times (100\%-17)]\div (13+19)$	0.15	0.19
稀释每股收益（II）	$21=[3+(16-18)\times (100\%-17)]\div (12+19)$	0.09	0.15

A. 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。

B. 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。

44、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	-2,186,852.65	
小计	-2,186,852.65	
合计	-2,186,852.65	

45、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
政府补贴	7,152,800.00
利息收入	3,166,820.50

往来款及其他	587,757.68
合计	10,907,378.18

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
销售费用	36,228,669.25
管理费用	15,888,534.48
财务费用	748,257.63
营业外支出	369,690.81
往来款	8,685,464.66
合计	61,920,616.83

(3) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
职工安置费	4,108,524.50
合计	4,108,524.50

46、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	30,787,367.80	37,637,391.34
加：资产减值准备	3,557,451.79	5,372,527.64
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	31,537,449.56	27,046,738.98
无形资产摊销	2,617,123.69	2,599,292.53
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）	-26,943.52	-31,696.59
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	31,063.21	82,777.32
财务费用（收益以“-”号填列）	21,343,044.09	15,940,282.63
投资损失（收益以“-”号填列）	1,172,033.23	

递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-295,728.44	-659,388.05
存货的减少（增加以“-”号填列）	-13,380,770.25	-45,078,850.77
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-38,187,688.95	15,691,273.34
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	7,963,247.08	-59,954,616.15
经营活动产生的现金流量净额	47,117,649.29	-1,354,267.78
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	164,982,724.47	160,408,867.33
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	4,573,857.14	-60,212,222.87

（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	164,982,724.47	160,408,867.33
其中：库存现金	28,180.22	22,841.75
可随时用于支付的银行存款	164,954,544.25	160,386,025.58
三、期末现金及现金等价物余额	164,982,724.47	160,408,867.33

八、关联方及关联交易

1、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	刘阳	工业	500 万	100%	100%	76440219-X
大连拉普电瓷有限公司	控股子公司	有限责任	大连	刘桂雪	工业	250 万美元	75%	75%	79692255-2
大连盛宝铸造有限公司	控股子公司	有限责任	大连	杜广庆	工业	5000 万	100%	100%	68301044-2
大连亿德电瓷金具有限公司	控股子公司	有限责任	大连	张道骏	工业	150 万	100%	100%	11856982-5

2、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	工业	印尼	张兆庆	工业	700 万美元	30%	30%	联营	

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	
窦刚	总经理	
吴乔斌	董事	
杜广庆	董事、副总经理	
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	
杨保卉	副总经理	

4、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
PT.KSI-DALIAN INSULATOR	商品销售	市场定价	1,555,208.55	5.94%		

(2) 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	10,000,000.00	2013年01月16日	2014年01月15日	

(3) 其他关联交易

交易类型	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	5,800,648.00	4,748,065.00

5、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	PT.KSI-DALIAN INSULATOR	1,561,977.00	78,098.85		

九、股份支付

无

十、或有事项

无

十一、承诺事项**1、重大承诺事项**

截止2013年12月31日，公司保函中，人民币保函金额73,491,271.59元；美元保函金额6,428,865.93元；欧元保函金额161,701.85元。

子公司大连亿德电瓷金具有限责任公司与大连兴源房地产开发有限公司签订合同，大连亿德同意将位

于大连市甘井子区同德路2号的经营用地、厂房与大连兴源房地产开发有限公司提供的土地及房屋建筑物、现金置换。

除上述事项外，截止2013年12月31日，本公司无需要披露的承诺事项。

十二、资产负债表日后事项

无

十三、其他重要事项

无

十四、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	349,251,691.72	94.1%	38,271,167.67	10.96%	366,680,407.59	96.14%	35,157,443.86	9.59%
关联方	21,887,475.39	5.9%			14,726,847.02	3.86%		
组合小计	371,139,167.11	100%	38,271,167.67	10.31%	381,407,254.61	100%	35,157,443.86	9.22%
合计	371,139,167.11	--	38,271,167.67	--	381,407,254.61	--	35,157,443.86	--

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	247,622,605.78	70.9%	12,381,130.29	314,270,502.36	85.71%	15,713,525.12
1 至 2 年	67,121,366.45	19.22%	6,712,136.65	24,578,795.96	6.7%	2,457,879.60
2 至 3 年	10,539,220.10	3.02%	2,107,844.02	9,358,203.49	2.55%	1,871,640.70
3 至 4 年	8,752,760.84	2.51%	2,625,828.25	1,543,520.18	0.42%	463,056.05
4 至 5 年	1,543,020.18	0.44%	771,510.09	4,556,086.43	1.24%	2,278,043.22
5 年以上	13,672,718.37	3.91%	13,672,718.37	12,373,299.17	3.38%	12,373,299.17
合计	349,251,691.72	--	38,271,167.67	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

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
关联方	21,887,475.39	
合计	21,887,475.39	

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 (%)
浙江省电力公司	非关联方	98,337,817.82	1 年以内、1-2 年	26.5%
甘肃省电力公司	非关联方	24,554,598.98	1 年以内	6.62%
江苏省电力公司	非关联方	23,456,610.64	1 年以内、1-2 年	6.32%
大连拉普电瓷有限公司	控股子公司	21,887,475.39	1 年以内	5.9%
中国南方电网有限责任	非关联方	13,474,960.31	1 年以内	3.63%

公司超高压输电公司				
合计	--	181,711,463.14	--	48.97%

(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	21,887,475.39	5.9%
合计	--	21,887,475.39	5.9%

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	4,314,314.51	100%	463,378.48	10.74%	6,197,000.02	100%	628,985.38	10.15%
组合小计	4,314,314.51	100%	463,378.48	10.74%	6,197,000.02	100%	628,985.38	10.15%
合计	4,314,314.51	--	463,378.48	--	6,197,000.02	--	628,985.38	--

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	3,200,335.51	74.18%	160,016.78	4,981,601.32	80.39%	249,080.07
1 至 2 年	154,160.00	3.57%	15,416.00	27,097.14	0.44%	2,709.71
2 至 3 年				977,620.07	15.78%	195,524.01
3 至 4 年	959,819.00	22.25%	287,945.70	40,000.00	0.64%	12,000.00
4 至 5 年				2,019.80	0.03%	1,009.90
5 年以上				168,661.69	2.72%	168,661.69
合计	4,314,314.51	--	463,378.48	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(%)
国网物资有限公司	非关联方	1,500,000.00	1 年以内	34.77%
大连金州新区机关事业 单位经费核算中心	非关联方	714,828.00	1 年以内、3-4 年	16.57%
大连市建设工程劳动保 险费用管理办公室	非关联方	500,000.00	1 年以内、3-4 年	11.59%
大连国际机场集团有限 公司航空票务公司	非关联方	156,109.00	1 年以内	3.62%
内蒙古蒙能招标有限公 司	非关联方	114,610.00	1 年以内、1-2 年	2.66%
合计	--	2,985,547.00	--	69.21%

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	减值准备	本期计提 减值准备	本期现金 红利
-----------	------	------	------	------	------	-----------------------	---------------------	----------------------	------	--------------	------------

						(%)	表决权比例不一致的说明			
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	50,000.00	50,000.00		50,000.00	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		9,841,684.12	9,841,684.12	30%	30%			
合计	--	84,854,782.53	71,654,212.53	9,841,684.12	81,495,896.65	--	--	--		

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	573,079,665.75	592,395,015.83
其他业务收入	23,350,836.84	23,541,905.37
合计	596,430,502.59	615,936,921.20
营业成本	419,642,723.62	440,092,933.46

(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	573,079,665.75	397,969,858.13	592,395,015.83	417,569,024.31

合计	573,079,665.75	397,969,858.13	592,395,015.83	417,569,024.31
----	----------------	----------------	----------------	----------------

(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	479,397,094.48	313,006,887.33	498,756,720.68	342,620,430.70
电站电瓷	20,754,108.83	20,116,054.87	19,622,587.02	18,524,734.89
复合绝缘子	72,928,462.44	64,846,915.93	74,015,708.13	56,423,858.72
合计	573,079,665.75	397,969,858.13	592,395,015.83	417,569,024.31

(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	466,579,422.29	309,360,385.44	388,158,960.47	268,311,473.27
国外	106,500,243.46	88,609,472.69	204,236,055.36	149,257,551.04
合计	573,079,665.75	397,969,858.13	592,395,015.83	417,569,024.31

(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	208,619,602.27	34.98%
甘肃省电力公司	60,227,529.00	10.1%
江苏省电力公司	24,909,312.00	4.18%
苏州电瓷厂有限公司	16,760,556.41	2.81%
华中电力国际经贸有限责任公司	16,553,735.89	2.78%
合计	327,070,735.57	54.85%

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,172,033.23	
合计	-1,172,033.23	

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
PT.KSI-DALIAN INSULATOR	-1,172,033.23		
合计	-1,172,033.23		--

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	28,428,354.42	39,289,896.69
加：资产减值准备	2,948,116.91	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	24,623,630.48	19,893,468.47
无形资产摊销	1,126,786.81	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）	-13,053.33	-3,575.82
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	17,025.06	82,777.32
财务费用（收益以“-”号填列）	20,982,689.72	15,757,366.60
投资损失（收益以“-”号填列）	1,172,033.23	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-178,256.80	-838,619.95
存货的减少（增加以“-”号填列）	-635,353.72	-48,720,584.92
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-27,881,369.13	2,111,993.64
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-14,355,184.17	15,640,247.05
经营活动产生的现金流量净额	36,235,419.48	49,268,764.17
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	158,674,452.90	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	3,401,312.64	-57,977,771.81

十五、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）	-4,119.69	
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）	13,458,400.68	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-508,655.76	
减：所得税影响额	651,894.39	
少数股东权益影响额（税后）	3,526.17	
合计	12,290,204.67	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

适用 不适用

2、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	4.15%	0.15	0.15
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.48%	0.09	0.09

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

资产负债表项目

- （1）应收票据与去年同期相比增加 222.33%，主要是报告期以票据形式收到的货款增加所致；
- （2）其他应收款与去年同期相比减少 35.39%，主要是报告期末应收出口退税款减少所致；
- （3）在建工程与去年同期相比减少 90.6%，主要是报告期在建项目陆续完工验收并转入固定资产所致；

- (4) 固定资产清理与去年同期相比减少 100%，主要是报告期将未清理的固定资产清理完毕所致；
- (5) 预收款项与去年同期相比增加 230.37%，主要是报告期收到客户预付的货款增加所致；
- (6) 应交税费与去年同期相比减少 88.33%，主要是报告期末应交增值税余额减少所致；
- (7) 长期借款与去年同期相比减少 100%，主要是报告期偿还长期借款所致；
- (8) 预计负债与去年同期相比减少 58.25%，主要是报告期支付产品质量保证金增加所致；

利润表项目

- (1) 营业税金及附加比去年同期增加 40.22%，主要是报告期缴纳的增值税增加所致；
- (2) 财务费用比去年同期增加 98.93%，主要是报告期收到定期存款利息减少、支付短期借款利息增加、汇兑损失增加所致；
- (3) 资产减值损失比去年同期减少 33.78%，主要是报告期末应收账款、其他应收款余额减少所致；
- (4) 营业外支出比去年同期减少 63.67%，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减少 50.18%，主要是报告期应交企业所得税减少所致；

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 3579.2%，主要是报告期为收到销售货款增加、支付采购款减少所致。
- (2) 投资活动产生的现金流量净额比去年同期减少 2.87%，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 371.59%，主要是报告期短期借款增加所致。

第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人签名的 2013 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 2013 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

二〇一四年四月三日