



天津经纬电材股份有限公司

2014 年半年度报告

2014-49

2014 年 08 月

## 第一节 重要提示、释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司负责人董树林、主管会计工作负责人张秋凤及会计机构负责人（会计主管人员）李凌云声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目 录

第一节 重要提示、释义.....	2
第二节 公司基本情况简介.....	5
第三节 董事会报告.....	9
第四节 重要事项.....	20
第五节 股份变动及股东情况.....	23
第六节 董事、监事、高级管理人员情况.....	27
第七节 财务报告.....	29
第八节 备查文件目录.....	134

## 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
经纬电材、本公司或公司	指	天津经纬电材股份有限公司
经纬兴业	指	天津市经纬兴业投资管理有限公司
经信铜业	指	天津市经信铜业有限公司
永信亚洲	指	永信亚洲有限公司
正能电气	指	天津经纬正能电气设备有限公司
乐石网络	指	上海乐石网络科技有限公司
股东会、股东大会	指	天津经纬电材股份有限公司股东大会
董事会	指	天津经纬电材股份有限公司董事会
监事会	指	天津经纬电材股份有限公司监事会
国家电网	指	国家电网公司
北电总厂	指	北京电力设备总厂
天威保变	指	保定天威保变电气股份有限公司
特变电工	指	特变电工沈阳变压器集团有限公司
保定铁道变压器	指	中铁电气化局集团保定铁道变压器有限公司
元	指	人民币元
电线电缆	指	用以传输电能、信息和实现电磁能转换的线材产品
绝缘材料	指	能够阻止电流在其中通过的材料，即不导电材料
特高压	指	1,000kV 交流或±800kV、±1100kV 直流电压等级
超高压	指	750kV、500kV 和 330kV 交流电压和±500kV、±660kV 直流电压等级
高压	指	220kV 和 110kV 交流电压等级
变压器	指	利用电磁感应的原理来改变交流电压的装置，常用作升降电压、匹配阻抗、安全隔离等
电抗器	指	具有电感作用的绕线式的静止感应装置，也叫电感器，具有抑制电流变化、及交流电移相作用

## 第二节 公司基本情况简介

### 一、公司信息

股票简称	经纬电材	股票代码	300120
公司的中文名称	天津经纬电材股份有限公司		
公司的外文名称（如有）	TIANJIN JINGWEI ELECTRIC WIRE CO., LTD.		
公司的法定代表人	董树林		
注册地址	天津市津南经济开发区（双港）旺港路 12 号		
注册地址的邮政编码	300350		
办公地址	天津市津南区小站工业区创新道 1 号		
办公地址的邮政编码	300353		
公司国际互联网网址	<a href="http://www.jwdc.cn">www.jwdc.cn</a>		
电子信箱	<a href="mailto:tjjwdc@163.com">tjjwdc@163.com</a>		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张秋凤	韩贵璐
联系地址	天津市津南区小站工业区创新道 1 号	天津市津南区小站工业区创新道 1 号
电话	022-28572588-8805	022-28572588-8552
传真	022-28572588-8056	022-28572588-8056
电子信箱	<a href="mailto:tjjwdc@163.com">tjjwdc@163.com</a>	hg1082@163.com

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《中国证券报》、《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室

### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比 上年同期增减
营业总收入（元）	196,690,584.16	222,986,331.45	-11.79%
归属于上市公司普通股股东的净利润 （元）	4,098,779.02	17,868,393.82	-77.06%
归属于上市公司普通股股东的扣除非 经常性损益后的净利润（元）	3,381,321.73	17,631,160.48	-80.82%
经营活动产生的现金流量净额（元）	2,841,102.92	-26,450,851.78	110.74%
每股经营活动产生的现金流量净额 （元/股）	0.0138	-0.1539	108.97%
基本每股收益（元/股）	0.0199	0.0867	-77.05%
稀释每股收益（元/股）	0.0199	0.0867	-77.05%
加权平均净资产收益率	0.66%	3.02%	-2.36%
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率	0.55%	2.98%	-2.43%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比 上年度末增减
总资产（元）	662,583,545.47	682,877,992.60	-2.97%
归属于上市公司普通股股东的所有者 权益（元）	600,461,018.81	614,803,520.99	-2.33%
归属于上市公司普通股股东的每股净 资产（元/股）	2.9163	2.9859	-2.33%

## 五、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额	说明
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）	844,067.40	
减：所得税影响额	126,610.11	
合计	717,457.29	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 六、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

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

适用  不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

## 七、重大风险提示

### 1、特高压电网建设进度的风险

特高压电网建设属于我国大型基础设施的投资，工程投资额巨大，在核准投资前要经过科学的论证、设计及行政审批。虽然国家发改委、国家电网领导在不同的场合多次表示，要加快输电通道建设，提高跨省区电力输送能力；同时，国务院也要求进一步加快调整能源结构，将实施跨区送电项目作为进一步加强雾霾等大气污染治理的有效举措。但近两年来，特高压电网建设进度滞后于计划，特别是去年年底至目前为止，国家电网和南方电网直流特高压工程项目建设出现空档期，对公司的业绩影响很大。公司的核心产品收入与特高压电网建设关系密切，直接影响到公司的业绩水平，今后一段时期不排除特高压电网在建设进度上仍严重滞后于预期。

针对上述风险，公司积极调整产品结构，开拓超高压电网领域和其它市场；通过公司技术力量的快速研发，寻找新的市场机会；加强对外投资的力度，实现投资的多元化，规避特高压电网建设进度带来潜在风险

### 2、市场竞争的风险

公司多年来依靠技术创新，致力于电力设备用高端电磁线的研发、生产和销售，形成了多个具有自主知识产权、市场竞争力强的核心产品，历经考验，取得了较好的市场业绩和客户的好评，在行业中处于领先地位。随着市场竞争的加剧，如果竞争对手在技术上实现突破，公司既有的市场份额有可能面临一定的挑战，从而给公司造成毛利率下降的压力，影响公司的业绩水平。

针对上述潜在风险，公司不断加强技术研发的投入，提升产品的品质，完善售后服务体

系，保证产品的市场竞争能力。

### 3、应收账款风险

由于公司所处行业的特殊性，产品销售收入中用于购买原材料铜、铝资金占了很大比重，而购买原材料一般不会有赊销情况，销售产品时又存在一定的回款周期，因此公司在开拓市场的同时需要铺垫大量的资金，从而形成了应收账款风险，公司存在无法及时足额回笼货款的可能。

针对上述潜在风险，公司一方面严格执行给予大客户的信用政策，一旦出现拖欠现象要及时采取措施；另一方面时刻关注客户的生产经营状况，出现超出合同约定给付期限或经营状况恶化，要及时采取有效措施，将出现坏账呆账的可能控制在最小范围。

### 4、对外投资的风险

随着公司主业基础的稳固，对外投资将会是公司进一步发展的途径，也是维护广大投资者利益的要求。在对外投资过程中，受宏观经济、行业发展空间、市场竞争、人才汇聚、资金运用等多方面因素影响，存在一定的投资风险。

针对上述投资风险，公司在对外投资上建立了严格的决策机制，将投资风险的识别和评估作为投资的首要考虑因素；同时也要客观分析、预测投资收益，在控制风险的同时，确保对外投资取得良好的收益。



## 第三节 董事会报告

### 一、报告期内财务状况和经营成果

#### 1、报告期内总体经营情况

报告期内，受特高压电网建设进度滞后，特高压电气设备招投标工作出现阶段性空档期的持续影响，公司面临很大的挑战。在市场压力面前，公司董事会积极调整产品结构，加大对超高压电网领域和其它市场的开发，应对市场变化带来的不利因素；充分发挥公司的优势，通过快速的研发、生产，满足一部分信用度高、回款及时的客户订单；进一步加强内部管理和成本控制，推动节能降耗工作，在精细化管理过程中不断提升公司的管理水平。

报告期内，公司经营管理层根据董事会年度的总体目标和任务，认真落实责任，加强考核机制的完善与实施力度，将各项工作落实在了具体行动上。公司1—6月份实现营业总收入19,669.06万元，较上年同期下降11.79%；归属于上市公司股东净利润409.88万元，同比下降77.06%。

##### （1）挖掘潜力，应对市场变化

报告期，公司经历了上市以来特高压电网建设最漫长的空档期，电气设备招投标工作基本停滞，公司核心产品优势难以发挥，对公司业绩水平的实现影响很大。在市场变化面前，公司及时调整市场策略，大力开拓超高压领域和其它市场，调整产品的结构，以保持生产经营的稳定。

报告期内，公司通过快速研发、生产，开发了一批信誉度高、回笼资金快的客户，在高压、超高压电力设备市场领域收到了较好的效果，在一定程度上扭转了市场变化带来的不利局面。上半年研发生产了低电压、小容量电抗器用铝导线，实现销售收入2,600余万元；针对轨道交通领域用高端铜芯电磁线，公司通过进一步提升售后服务水平，销售收入较上年同期增加29%；国际市场方面，公司针对高端客户芬兰阿尔斯通的销售有了较大幅度的增长，预期未来还将有较快的增长。

##### （2）强化研发、快速反应、服务生产

产品结构的调整，需要研发部门对新产品做出更快的反应，为生产的连续性提供更好的服务。报告期内，研发部门在管理上积极靠前，从销售订单的技术评估、技术攻关、生产指导等多方面，主动适应生产的调整，为公司的生产经营工作提供了保障。同时，研发部门还

针对“±1100千伏换流变压器用电磁线研制项目”做了大量准备工作，并获得“高导热绝缘漆的制备方法”发明专利1项，“多股组合换位绕组导线集成间短路点检测仪”等实用新型专利6项，为今后生产高电压、大容量大型电气设备做了技术储备。

### （3）继续推动绩效考核工作的开展

2013年，结合限制性股票激励计划的实施，公司在高层管理人员中细化目标，将年度经营指标的实现进行了分解和量化，明确了责、权、利。2013年公司的各项经营目标均得到了很好的完成，今年6月份经董事会审议，同意对17名符合激励条件的激励对象所持公司股份的40%给予解锁，为继续在更大范围内推动绩效考核工作创造了良好氛围。

报告期内，公司从总经理、经营班子成员、职能部门负责人到普通员工，均纳入了绩效考核的范围，并将年度的目标通过层层细化，落实到每一个职能部门、管理人员和一线员工，薪酬与绩效挂钩，通过月、季、年度考核，激励员工发挥积极性，从而保证公司整体目标的实现。

### （4）科学发展，构建战略规划

今年年初，公司投资设立了全资子公司天津经纬正能电气设备有限公司，作为今后研发和进一步发展的新平台。报告期内，正能电气通过专业人才招聘，就输电网领域使用的新材料、新技术，以及生产、销售输电网领域使用的绝缘材料、SVG、高压变频器及其他输变电设备等，进行了前期的市场调研和论证，为公司下一步的科学发展提供了决策依据。

### 主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	196,690,584.16	222,986,331.45	-11.79%	
营业成本	179,099,026.99	185,796,645.43	-3.60%	
销售费用	2,202,976.54	3,015,330.47	-26.94%	
管理费用	11,419,910.36	12,135,591.78	-5.90%	
财务费用	-874,592.89	-822,352.65	6.35%	
所得税费用	933,462.42	3,190,158.08	-70.74%	由于本报告期利润总额下降，所得税费用相应下降所致
研发投入	4,660,409.00	5,495,461.03	-15.20%	
经营活动产生的现金流量净额	2,841,102.92	-26,450,851.78	110.74%	由于本报告期现金净流入较上年同期大幅增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-15,988,331.59	-26,593,296.69	39.88%	本报告期募投项目已建成投产，项目支出减少所致

筹资活动产生的现金流量净额	-6,559,281.00	-17,731,597.39	63.01%	本报告期借款增加未到还款期所致
现金及现金等价物净增加额	-19,637,376.26	-70,436,943.71	72.12%	由于经营、筹资、投资活动现金流量净额增加所致

## 2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

报告期内，公司实现营业总收入19,669.06万元，较上年同期下降11.79%，其主要因素如下：

(1) 受特高压电网建设进度滞后，特高压电气设备招投标工作出现阶段性空档期的持续影响，公司高端铝芯电磁线的销量较上年同期有较大幅度的下滑；

(2) 公司加大高压、超高压领域市场的开拓，但由于市场竞争激烈，利润空间相对较小，收入较上年同期下降11.79%，归属于上市公司股东净利润同比下降了77.06%。

公司重大的在手订单及订单执行进展情况

适用  不适用

## 3、主营业务经营情况

### (1) 主营业务的范围及经营情况

公司经营范围为生产、加工、销售电线、电缆、有色金属材料、绝缘材料、矽钢片、电抗器。

公司一直致力于电磁线的设计、研发、生产和销售，是国家重点支持的高新技术企业。公司设计、研发、生产的产品包括膜包线、漆包线、纸包线、玻璃丝包线、压方绞线、换位导线等系列电磁线共50余个品种，其中主要产品有换位铝导线、薄膜绕包圆铝线、漆包铝扁线、漆包铜扁线及换位铜导线等，专用于电力变压器、电抗器、工业电机、电动工具、汽车电器、牵引机车等产品的绕组。

### (2) 主营业务构成情况

占比 10%以上的产品或服务情况

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
分产品或服务						
铜产品	152,212,363.80	146,846,713.37	3.53%	7.24%	7.74%	-0.45%
铝产品	44,439,992.44	32,239,634.42	27.45%	-45.08%	-34.78%	-11.46%

报告期，受特高压电网建设进度影响，公司核心产品销量大幅下降，造成铝产品毛利率下降 11.46%。

#### 4、其他主营业务情况

利润构成或利润来源与上年度相比发生重大变化的说明

适用  不适用

主营业务或其结构发生重大变化的说明

适用  不适用

主营业务盈利能力（毛利率）与上年度相比发生重大变化的说明

适用  不适用

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

#### 5、公司前 5 大供应商或客户的变化情况

报告期公司前 5 大供应商的变化情况及影响

适用  不适用

报告期公司前 5 大客户的变化情况及影响

适用  不适用

#### 6、主要参股公司分析

适用  不适用

#### 7、重要研发项目的进展及影响

报告期内，公司配合国家电网公司±1100kV特高压直流用电抗器的前期研制工作，持续推动微细型换位铝导线、降噪换位铝导线研制项目的进展，目前两个项目的产品处于小试阶段。以上两项产品与目前的扁形换位铝导线相比，应用在电抗器中具有涡流损耗小、可降低噪音等特点，新产品的研发与技术积累为公司持续发展打下了良好的基础。

#### 8、核心竞争力不利变化分析

报告期内，公司未发生影响公司核心竞争能力情况。

#### 9、公司业务相关的宏观经济层面或外部经营环境的发展现状和变化趋势及公司行业地位或区域市场地位的变动趋势

##### （1）行业格局与趋势

国内电磁线行业是一个完全竞争性行业，国内从事电磁线生产的企业多达上千家，其中

具有一定规模的厂家约200家左右，年生产能力在5万吨以上的企业不超过10家。总体来看，行业的产能严重过剩，同质化现象严重，竞争异常激烈。

电磁线生产企业参差不齐、技术水平相差悬殊，行业内多数企业只能生产没有特色的普通产品，技术含量低、产能过剩，在激烈的市场竞争中利润空间很小，而且企业的转型升级比较困难。报告期内，行业内一批以生产低端产品为主的企业受市场、资金等因素的影响，出现停产、破产等现象。从长远来看，行业有以下几个发展趋势：

行业的发展趋势之一：随着电磁线行业的发展及超/特高压电网的建设，我国电磁线市场出现了一批运用新技术，以生产新材料为主的企业，产品主要应用于特高压、新能源汽车、风电、航空航天等领域，这类企业拥有了更强的市场竞争能力，已逐步从传统的电磁线产品转型升级。

趋势之二：除部分领域仍然会使用铜导体外，行业出现“以铝节铜”现象，步伐也在不断加快。

趋势之三：实施规模化、集约化经营将是未来电磁线市场竞争的发展趋势。

趋势之四：受资金、技术等限制，一部分竞争力不强的企业将退出该领域。

趋势之五：随着国内数条±800kV特高压直流电网的安全运行，国家开始着手更高电压等级（±1100kV特高压直流）的直流输电技术的研发，预计近几年将正式规划建设，为电磁线企业的研发提出了更高的挑战，同时也蕴涵着商机。

## （2）公司的行业地位

经纬电材在行业中专注于研发、生产和销售高端铜、铝芯电磁线，经过十多年积淀和发展，铝芯电磁线在行业中独树一帜，依靠其拥有的核心技术优势、设备优势、人才优势和成本优势，稳稳占据了特高压用电抗器设备的绕组线市场主导地位。随着市场需求和技术发展，国内少数企业开始逐渐进入铝芯电磁线市场，成为公司的潜在竞争对手，限于产品质量控制、关键技术掌握等方面因素，成品率较低，导致在成本方面无法与公司形势有效的竞争。

在高端铜芯电磁线市场，产品主要应用于特高压、高速铁路、风电等领域，技术含量高，进入门槛也高，对生产企业的技术水平、生产能力及资本规模要求较高，参与市场竞争的企业数量较少。目前，国内铜芯电磁线生产商进入特高压市场的不超过5家，公司于2012年实现高端铜芯电磁线在特高压领域的市场突破后，近两年与国内电力设备行业龙头天威保变、特变电工携手合作，市场销量呈现良好上升势头；2012年公司被国家电网公司列为国家级科研项目“国家能源±1100千伏特高压直流技术研发能力建设”研发单位之一，承担“±1100

千伏换流变压器用电磁线研制项目”的研制工作，是项目中唯一从事电磁线研发、生产的企业，为公司的后续发展创造了先发优势。

## 10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

报告期内，公司围绕年度经营计划，结合市场变化等因素，通过制订有效的措施，并将各项工作积极落实到位。具体完成情况如下：

(1) 通过公司对一批重点客户的走访，加深公司与重点客户的关系和信任，在外部市场变化面前就企业发展策略、技术创新、后续合作达成共识，进一步稳固了客户；通过努力，今后有望与国际知名企业阿尔斯通形成长期合作关系。

(2) 企业全面信息化建设积极推进，企业信息管理模式初步形成。报告期内，公司进一步完善了OA办公平台的建设，信息化管理系统也正在按计划推进。

(3) 研发工作方面，在积极适应新的市场变化的同时，继续开展“±1100千伏换流变压器用电磁线研制项目”准备工作，并获得“高导热绝缘漆的制备方法”发明专利1项，“多股组合换位绕组导线集成间短路点检测仪”等实用新型专利6项，取得了阶段性成果，为今后生产高电压、大容量大型电气设备储备了技术实力。

(4) 管理工作方面，重点加强ISO9000质量、ISO14000环境、OHSAS18000职业健康安全三个管理体系的规范运行，持续推动6S管理工作，并将管理体系和6S列入绩效考核的范畴，坚持做到全员参与，使各项工作处于常态化管理。

(5) 基本完成了生产系统定岗、定级、定编工作，通过岗位梳理、管理流程优化、职责的明确，制订出台了全员参与考核方案，拟在下半年开始全面实施，以进一步提高生产效率和员工的积极性。

## 11、对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素及公司采取的措施

公司可能面对的风险包括：特高压电网建设进度的风险、市场竞争的风险、应收账款风险、对外投资的风险，详见“第二节 公司基本情况简介”中“七、重大风险提示”

## 二、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	43,147.37
报告期投入募集资金总额	186.00
已累计投入募集资金总额	36,353.80

## 募集资金总体使用情况说明

无

## (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	截止报告期末累计实现的效益	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											
特高压输变电设备用换位铝导线扩建项目	否	8,862	11,062	80.4	11,461.57	103.61%	2012年11月18日	489.38	5,662.66	是	否
电力设备专用铜芯电磁线扩建项目	否	7,303	9,503	0	9,517.79	100.16%	2012年11月18日	28.19	80.69	否	否
技术中心扩建项目	否	1,532.2	2,132.2	105.60	1,612.62	75.63%	2013年06月30日	0	0		
承诺投资项目小计	--	17,697.2	22,697.2	186.00	22,591.98	--	--	517.57	5,743.35	--	--
超募资金投向											
办公及配套设施建设项目	否	4,000	4,000		3,961.82	99.05%	2013年06月30日				
归还银行贷款(如有)	--	3,000	3,000		3,000		--	--	--	--	--
补充流动资金(如有)	--	6,800	6,800		6,800		--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	13,800	13,800		13,761.82	--	--	0	0	--	--
合计	--	31,497.2	36,497.2	186.00	36,353.80	--	--	517.57	5,743.35	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	按照招股说明书承诺进度,募集资金项目特高压输变电设备用换位铝导线扩建项目、电力设备专用铜芯电磁线扩建项目和技术中心扩建项目均已达到可使用状态。										
项目可行性发生重大变化的情况说明	项目可行性未发生重大变化										

超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 1、2011年1月21日第一届董事会第二十一次会议审议通过使用部分超募资金3,000万元用于提前偿还银行贷款，使用1,800万元永久补充流动资金； 2、2011年8月1日第一届董事会第二十八次会议、2011年8月24日召开的2011年临时股东大会审议通过公司使用部分超募资金5,000万元投资募投项目二期建设，使用4,000万元进行办公及配套设施建设； 3、2013年5月31日第二届董事会第十二次会议、2013年6月20日召开的2013年第一次临时股东大会审议通过公司使用部分超募资金5,000万元用于永久补充流动资金。
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用 以前年度发生 募投资金投资项目“特高压输变电设备用换位铝导线扩建项目”原实施地点为天津市津南经济开发区（双港）赤龙街13号，“电力设备专用铜芯电磁线扩建项目”及“技术中心扩建项目”原实施地点为天津市津南经济开发区（双港）旺港路12号，后实施地点统一变更为天津市津南区小站工业园。
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 先期已投入1,961.38万元已在2010年10月14日完成置换工作。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 1、2011年4月28日第一届董事会第二十五次会议决议通过使用部分超募资金3,000万元用于暂时补充流动资金，使用期限不超过董事会批准之日起6个月，于2011年10月21日已全额归还到募集资金专户； 2、2011年11月8日第一届董事会第三十次会议决议通过公司使用3,000万元超募资金暂时补充流动资金，使用期限不超过董事会批准之日起6个月，2012年4月26日，公司已将3,000万元人民币全部归还至募集资金专用账户； 3、2012年5月9日公司第二届董事会第五次会议审议通过了《关于公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意使用3,000万元闲置超募资金暂时补充流动资金，使用期限不超过董事会批准之日起6个月，到期日为2012年11月8日，公司已将3,000万元人民币全部归还至募集资金专用账户。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	存于募集资金专户
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无



**(3) 募集资金变更项目情况**

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

**2、非募集资金投资的重大项目情况**

适用  不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

**3、对外股权投资情况**

**(1) 持有其他上市公司股权情况**

适用  不适用

**(2) 持有金融企业股权情况**

适用  不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

**4、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况**

**(1) 委托理财情况**

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

**(2) 衍生品投资情况**

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

**(3) 委托贷款情况**

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

**三、有关盈利预测、计划或展望的实现情况**

适用  不适用

**四、预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损、实现扭亏为盈或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明**

受特高压电网建设进度影响，报告期净利润较上年同期出现了大幅下降。下一报告期期末，由于半年度业绩原因，公司累计净利润较上年同期有可能出现较大幅度变动。

**五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明**

适用  不适用

**六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明**

适用  不适用

**七、报告期内公司利润分配方案实施情况**

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

适用  不适用

2014年4月25日，公司召开了2013年度股东大会，审议通过了公司2013年度利润分配方案为：以2013年末总股本171,850,000股为基数，每10股派发现金1元(含税)，共计17,185,000.00元，剩余未分配利润58,382,335.10元结转以后年度分配；同时，以2013年末总股本171,850,000股为基数，以资本公积金每10股转增2股。

2014年4月25日，公司召开第二届董事会第二十次会议，审议通过了《关于公司回购注销部分已不符合激励条件的原激励对象已获授的限制性股票的议案》，鉴于一名激励对象已离职，不具备激励对象资格，公司对其获授的限制性股票 320,000 股进行回购注销，公司总股本由17,185万股变更为17,153万股。

2014年6月11日，公司实施了上述2013年度分配方案。鉴于股东大会通过利润分配方案到实际进行利润分配期间，公司总股本发生变化，遵循深圳证券交易所《创业板信息披露业务备忘录第6号——利润分配与资本公积金转增股本相关事项》中第十条“现金分红总额、送红股总额、转增股本总额固定不变”的原则，公司2013年年度权益分派方案进行了调整，具体为：以总股本171,530,000股为基数，向全体股东每10股派1.001865元人民币现金，以资本公积金向全体股东每10股转增2.003731股，分红后总股本增至205,899,997股。

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

## 八、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 第四节 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、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

适用  不适用

公司报告期未收购资产。

#### 2、出售资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售资产。

#### 3、企业合并情况

适用  不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

### 三、公司股权激励的实施情况及其影响

1、2013年6月24日，公司第二届董事会第十四次会议、第二届监事会第十二次会议分别审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，公司通过定向增发新股方式，向18名符合条件的激励对象授予限制性股票共计220万股，授予价格为3.26元/股，授予日为2013年6月24日。

2、2014年4月25日，公司第二届董事会第二十次会议审议通过了《关于公司回购注销部分已不符合激励条件的原激励对象已获授的限制性股票的议案》，同意对一名离职的激励对象已获授但未解锁的限制性股票进行回购注销，回购注销的数量为32万股。

3、2014年6月24日，鉴于公司授予激励对象的限制性股票第一个锁定期已满，公司召开第二届董事会第二十一次会议和第二届监事会第十八次会议，审议通过了《关于股权激励计划第一期解锁的议案》，董事会认为首期股权激励计划首个解锁期条件已满足，一致同意按照《限制性股票激励计划》的相关规定办理首期限限制性股票的解锁相关事宜，解锁的限制性股票数量为902,680股，占本次股权激励限制性股票总数的40%，占公司目前股本总额的0.44%，对公司报告期及未来财务状况和经营成果影响很少。

同时，董事会根据《限制性股票激励计划》及2013年利润分配方案，对限制性股票的授

予数量和授予价格进行了调整,授予数量由1,880,000股调整为2,256,701股,授予价格由3.26元/股调整为2.72元/股。

上述股权激励计划实施情况已在信息披露平台巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)进行了披露。

#### 四、重大关联交易

##### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

##### 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

##### 3、关联债权债务往来

适用  不适用

##### 4、其他重大关联交易

适用  不适用

#### 五、重大合同及其履行情况

##### 1、托管、承包、租赁事项情况

###### (1) 托管情况

适用  不适用

###### (2) 承包情况

适用  不适用

###### (3) 租赁情况

适用  不适用

##### 2、担保情况

适用  不适用

###### (1) 违规对外担保情况

适用  不适用

##### 3、重大委托他人进行现金资产管理情况

单位：万元

受托方名称	委托金额	委托起始日期	委托终止日期	报酬的确定方式	实际收益	期末余额	是否履行必要程序
-------	------	--------	--------	---------	------	------	----------

重大委托他人进行现金资产管理临时报告披露网站相关查询

适用  不适用

#### 4、其他重大合同

适用  不适用

#### 六、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股权激励承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	永信亚洲有限公司	自公司股票上市之日起三十六个月内，且在 2014 年 6 月 30 前，不转让或者委托他人管理其直接或者间接持有的公司公开发行前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。	2009 年 11 月 11 日	自公司股票上市之日起三十六个月内，且在 2014 年 6 月 30 日。	报告期内，承诺人信守承诺，未有违诺行为发生。
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	无				

#### 公司控股股东及其一致行动人报告期提出或实施股份增持计划情况

适用  不适用

#### 七、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

#### 八、其他重大事项的说明

适用  不适用

## 第五节 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	79,873,298	46.47%			15,964,569	428,040	16,392,609	96,265,907	46.75%
3、其他内资持股	46,956,323	27.32%			9,368,893	428,040	9,796,933	56,753,256	27.56%
境内自然人持股	46,956,323	27.32%			9,368,893	428,040	9,796,933	56,753,256	27.56%
4、外资持股	32,916,975	19.15%			6,595,676		6,595,676	39,512,651	19.19%
其中：境外法人持股	32,916,975	19.15%			6,595,676		6,595,676	39,512,651	19.19%
二、无限售条件股份	91,976,702	53.53%			18,405,428	-748,040	17,657,388	109,634,090	53.25%
1、人民币普通股	91,976,702	53.53%			18,405,428	-748,040	17,657,388	109,634,090	53.25%
三、股份总数	171,850,000	100.00%			34,369,997	-320,000	34,049,997	205,899,997	100.00%

#### 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

1、2014年4月25日，公司召开了2013年度股东大会，审议通过了公司2013年度利润分配方案为，以2013年末总股本171,850,000股为基数，每10股派发现金1元（含税），共计17,185,000.00元，剩余未分配利润58,382,335.10元结转以后年度分配；同时，以2013年末总股本171,850,000股为基数，以资本公积金每10股转增2股。

2、2014年4月25日，公司召开第二届董事会第二十次会议，审议通过了《关于公司回购注销部分已不符合激励条件的原激励对象已获授的限制性股票的议案》，对向不符合激励条件的原激励对象回购限制性股票32万股。

3、2014年5月29日，公司完成关于股权激励已授予限制性股票回购注销工作，授予激励对象的限制性股票总数变更为188万股，公司总股本变更为17,153万股。

4、2014年6月11日，公司实施了上述2013年度分配方案，遵循深圳证券交易所《创业板信息披露业务备忘录第6号——利润分配与资本公积金转增股本相关事项》中第十条“现金分红总额、送红股总额、转增股本总额固定不变”的原则，以总股本171,530,000股为基数，向全

体股东每10股派1.001865元人民币现金，以资本公积金向全体股东每10股转增2.003731股。利润分配方案实施后，总股本增至205,899,997股。

### 股份变动的的原因

1、2014年3月4日，董事林则强先生辞去董事职务，其持有的公司股票被锁定，锁定期为6个月。

2、2014年5月29日，公司完成关于吴滨海先生股权激励已授予限制性股票回购注销工作，公司总股本变更为17,153万股。

3、2014年6月11日，公司实施了2013年度权益分配方案，总股本增至205,899,997股。

4、2014年6月19日，董事赵云超先生辞去董事职务，其持有的公司股票被锁定，锁定期为6个月。

5、2014年6月25日，公司办理首期限制性股票的解锁相关事宜，本次可申请解锁的限制性股票数量为 902,680 股，占公司目前股本总额的 0.44%。

### 股份变动的批准情况

1、2014年4月25日，公司2013年度股东大会审议通过《关于2013年度利润分配预案的议案》；

2、2014年4月25日，公司召开第二届董事会第二十次会议及第二届监事会第十七次会议，审议通过了《关于公司回购注销部分已不符合激励条件的原激励对象已获授的限制性股票的议案》；

3、2014年6月24日，公司召开第二届董事会第二十一次会议及第二届监事会第十八次会议，审议通过了《关于调整限制性股票授予数量及授予价格的议案》；

4、2014年6月24日，公司召开第二届董事会第二十一次会议及第二届监事会第十八次会议，审议通过了《关于股权激励计划第一期解锁的议案》。

### 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

报告期内，公司股份总数由年初的 171,850,000 股变更至 205,899,997 股，变动幅度为 19.81%，公司最近一期基本每股收益、归属于上市公司普通股股东的每股净资产等财务指标



相应产生变动。具体详见第二节一主要会计数据和财务指标。

## 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、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		11,513						
持股 5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
永信亚洲有限公司	境外法人	19.19%	39,512,651	6,595,676	39,512,651	0		
董树林	境内自然人	17.59%	36,211,055	6,044,555	27,158,291	9,052,764	质押	32,719,110
张国祥	境内自然人	8.01%	16,492,767	2,753,067	12,369,575	4,123,192		
张秋凤	境内自然人	6.04%	12,430,434	2,074,959	9,322,825	3,107,609		
赵云超	境内自然人	2.59%	5,341,360	891,610	5,341,360	0		
王培超	境内自然人	2.10%	4,322,625	4,322,625	0	4,322,625		
张德顺	境内自然人	0.63%	1,296,403	216,403	972,303	334,100		
佟连地	境内自然人	0.60%	1,245,580	169,000	0	1,245,580		
陈玉麒	境内自然人	0.55%	1,125,242	1,125,242	0	1,125,242		
曹炳森	境内自然人	0.51%	1,058,819	176,744	0	1,058,819		
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	公司实际控制人董树林先生、张国祥先生、张秋凤女士为一致行动人。公司未知上述无限售条件股东间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。							
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					
	数量	种类	数量	种类				
董树林	9,052,764	人民币普通股	9,052,764					
王培超	4,322,625	人民币普通股	4,322,625					
张国祥	4,123,192	人民币普通股	4,123,192					
张秋凤	3,107,609	人民币普通股	3,107,609					
佟连地	1,245,580	人民币普通股	1,245,580					

陈玉麒	1,125,242	人民币普通股	1,125,242
曹炳森	1,058,819	人民币普通股	1,058,819
刘会江	143,704	人民币普通股	143,704
孙士佩	737,100	人民币普通股	737,100
中融国际信托有限公司-中融神州 1 号	705,618	人民币普通股	705,618
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	公司实际控制人董树林先生、张国祥先生、张秋凤女士为一致行动人。公司未知上述无限售条件股东间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司股东在报告期内未进行约定购回交易。

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

#### 控股股东报告期内变更

适用  不适用

#### 实际控制人报告期内变更

适用  不适用

## 第六节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持有本公司股份及股票期权情况

#### 1、持股情况

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	期初持有的股权激励获授予限制性股票数量	本期获授予的股权激励限制性股票数量	本期被注销的股权激励限制性股票数量	期末持有的股权激励获授予限制性股票数量
董树林	董事长	现任	30,166,500	6,044,555	0	36,211,055	0	0	0	0
张国祥	副董事长、副总经理	现任	13,739,700	2,753,067	0	16,492,767	0	0	0	0
张秋风	董事、副总经理、董事会秘书、财务负责人	现任	10,355,475	2,074,959	0	12,430,434	0	0	0	0
张德顺	董事、总经理	现任	1,080,000	216,403	0	1,296,403	1,080,000	0	0	1,080,000
吴滨海	副总经理	离任	320,000	0	0	0	320,000	0	320,000	0
赵云超	董事	离任	4,448,812	892,548	0	5,341,360	0	0	0	0
林则强	董事	离任	962,755	190,031	240,000	1,012,724	0	0	0	0
张春林	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
王靖	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
谢利锦	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
聂有理	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
仝凤广	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
白蛟龙	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	61,073,242	12,171,563	240,000	72,784,743	1,400,000	0	320,000	1,080,000

#### 2、持有股票期权情况

适用  不适用

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
吴滨海	副总经理	离职	2014 年 02 月 19 日	解聘
林则强	董事	离职	2014 年 03 月 03 日	个人原因
赵云超	董事	离职	2014 年 06 月 19 日	个人原因

## 第七节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

### 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：天津经纬电材股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	149,130,232.63	170,292,471.24
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	25,283,452.75	33,708,356.79
应收账款	112,764,501.55	112,496,996.48
预付款项	13,472,490.33	1,198,882.73
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	266,671.68	403,976.66
应收股利		
其他应收款	124,561.79	714,283.50
买入返售金融资产		
存货	22,044,712.43	31,142,206.67
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	305,157.65	1,481,141.87
流动资产合计	323,391,780.81	351,438,315.94
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	5,000,000.00	
投资性房地产		
固定资产	288,978,284.28	289,123,992.17
在建工程	13,676,392.36	10,635,710.42
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	30,169,406.05	30,498,228.07
开发支出	316,155.13	
商誉		
长期待摊费用	22,888.91	52,930.71
递延所得税资产	1,028,637.93	1,128,815.29
其他非流动资产		
非流动资产合计	339,191,764.66	331,439,676.66
资产总计	662,583,545.47	682,877,992.60
流动负债：		
短期借款	19,428,173.78	10,188,750.62
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		
应付账款	13,713,385.62	28,672,086.39
预收款项	886,899.60	1,306,608.68
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	9,398,582.17	9,912,351.82
应交税费	1,353,255.37	-52,444.13
应付利息	16,985.79	83,475.77
应付股利	113,010.37	

其他应付款	317,179.70	251,841.99
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	121,248.54	121,116.82
流动负债合计	45,348,720.94	50,483,787.96
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债	9,030.00	15,952.50
其他非流动负债	14,069,217.71	14,723,285.11
非流动负债合计	14,078,247.71	14,739,237.61
负债合计	59,426,968.65	65,223,025.57
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	205,899,997.00	171,850,000.00
资本公积	305,811,334.36	341,117,620.68
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	26,199,062.82	26,199,062.82
一般风险准备		
未分配利润	62,550,624.63	75,636,837.49
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	600,461,018.81	614,803,520.99
少数股东权益	2,695,558.01	2,851,446.04
所有者权益（或股东权益）合计	603,156,576.82	617,654,967.03
负债和所有者权益（或股东权益）总计	662,583,545.47	682,877,992.60

法定代表人：董树林

主管会计工作负责人：张秋凤

会计机构负责人：李凌云

## 2、母公司资产负债表

编制单位：天津经纬电材股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	138,024,020.56	162,778,057.98
交易性金融资产		
应收票据	25,283,452.75	33,708,356.79
应收账款	112,764,501.55	112,496,996.48
预付款项	3,309,721.15	1,195,134.55
应收利息	266,671.68	403,976.66
应收股利		
其他应收款	2,439,135.79	714,283.50
存货	21,409,124.24	26,928,442.60
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	296,982.65	291,912.75
流动资产合计	303,793,610.37	338,517,161.31
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	23,851,362.01	8,851,362.01
投资性房地产		
固定资产	286,517,667.21	286,460,684.92
在建工程	13,353,813.86	10,635,710.42
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	30,169,406.05	30,498,228.07
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	22,888.91	52,930.71
递延所得税资产	1,027,266.14	1,116,181.00
其他非流动资产		
非流动资产合计	354,942,404.18	337,615,097.13



资产总计	658,736,014.55	676,132,258.44
流动负债：		
短期借款	17,428,173.78	6,092,772.40
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	13,708,485.98	28,934,186.23
预收款项	886,816.74	1,306,375.33
应付职工薪酬	9,037,152.75	9,542,750.30
应交税费	1,606,470.69	19,504.76
应付利息	16,985.79	33,958.66
应付股利	113,010.37	
其他应付款	317,179.70	251,841.99
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	121,248.54	121,116.82
流动负债合计	43,235,524.34	46,302,506.49
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债	9,030.00	15,952.50
其他非流动负债	14,069,217.71	14,723,285.11
非流动负债合计	14,078,247.71	14,739,237.61
负债合计	57,313,772.05	61,041,744.10
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	205,899,997.00	171,850,000.00
资本公积	306,167,830.10	341,474,116.42
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	26,199,062.82	26,199,062.82
一般风险准备		
未分配利润	63,155,352.58	75,567,335.10
外币报表折算差额		

所有者权益（或股东权益）合计	601,422,242.50	615,090,514.34
负债和所有者权益（或股东权益）总计	658,736,014.55	676,132,258.44

法定代表人：董树林

主管会计工作负责人：张秋凤

会计机构负责人：李凌云

### 3、合并利润表

编制单位：天津经纬电材股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	196,690,584.16	222,986,331.45
其中：营业收入	196,690,584.16	222,986,331.45
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	192,658,298.15	202,188,150.91
其中：营业成本	179,099,026.99	185,796,645.43
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	143,072.43	288,101.64
销售费用	2,202,976.54	3,015,330.47
管理费用	11,419,910.36	12,135,591.78
财务费用	-874,592.89	-822,352.65
资产减值损失	667,904.72	1,774,834.25
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	4,032,286.01	20,798,180.54
加：营业外收入	844,067.40	779,098.05

减：营业外支出		500,000.00
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	4,876,353.41	21,077,278.59
减：所得税费用	933,462.42	3,190,158.08
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	3,942,890.99	17,887,120.51
其中：被合并方在合并前实现的净利润	-763,995.11	74,906.78
归属于母公司所有者的净利润	4,098,779.02	17,868,393.82
少数股东损益	-155,888.03	18,726.69
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.0199	0.0867
（二）稀释每股收益	0.0199	0.0867
七、其他综合收益	51,170.00	-336,320.00
八、综合收益总额	3,994,060.99	17,550,800.51
归属于母公司所有者的综合收益总额	4,149,949.02	17,536,105.07
归属于少数股东的综合收益总额	-155,888.03	14,695.44

法定代表人：董树林

主管会计工作负责人：张秋凤

会计机构负责人：李凌云

#### 4、母公司利润表

编制单位：天津经纬电材股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	159,843,354.51	171,443,059.61
减：营业成本	141,813,381.61	134,753,991.86
营业税金及附加	141,609.84	284,343.98
销售费用	2,202,976.54	3,015,330.47
管理费用	11,085,848.74	11,869,413.77
财务费用	-913,466.73	-821,162.34
资产减值损失	665,432.78	1,788,783.42
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	4,847,571.73	20,552,358.45
加：营业外收入	844,067.40	779,098.05
减：营业外支出		500,000.00

其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	5,691,639.13	20,831,456.50
减：所得税费用	918,629.77	3,116,449.43
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	4,773,009.36	17,715,007.07
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.0232	0.0860
（二）稀释每股收益	0.0232	0.0860
六、其他综合收益	51,170.00	-316,163.75
七、综合收益总额	4,824,179.36	17,398,843.32

法定代表人：董树林

主管会计工作负责人：张秋风

会计机构负责人：李凌云

## 5、合并现金流量表

编制单位：天津经纬电材股份有限公司

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	232,904,848.59	208,731,169.73
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	3,258,585.44	1,675,558.26
收到其他与经营活动有关的现金	2,714,055.48	3,037,379.28
经营活动现金流入小计	238,877,489.51	213,444,107.27
购买商品、接受劳务支付的现金	215,369,818.85	214,474,184.47
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	10,853,221.65	9,285,380.91
支付的各项税费	4,419,198.79	4,317,314.14
支付其他与经营活动有关的现金	5,394,147.30	11,818,079.53
经营活动现金流出小计	236,036,386.59	239,894,959.05
经营活动产生的现金流量净额	2,841,102.92	-26,450,851.78
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		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	10,988,331.59	26,593,296.69
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	5,000,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	15,988,331.59	26,593,296.69
投资活动产生的现金流量净额	-15,988,331.59	-26,593,296.69
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	29,544,205.51	11,334,907.48
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	4,576,195.59	2,075,000.00
筹资活动现金流入小计	34,120,401.10	13,409,907.48
偿还债务支付的现金	20,304,732.35	11,300,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	17,406,654.16	17,682,778.00
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	2,968,295.59	2,158,726.87
筹资活动现金流出小计	40,679,682.10	31,141,504.87
筹资活动产生的现金流量净额	-6,559,281.00	-17,731,597.39
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	69,133.41	338,802.15
五、现金及现金等价物净增加额	-19,637,376.26	-70,436,943.71
加：期初现金及现金等价物余额	162,917,743.04	214,118,010.05
六、期末现金及现金等价物余额	143,280,366.78	143,681,066.34

法定代表人：董树林

主管会计工作负责人：张秋凤

会计机构负责人：李凌云

## 6、母公司现金流量表

编制单位：天津经纬电材股份有限公司

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	189,419,586.36	147,012,647.18
收到的税费返还	3,258,585.44	1,675,558.26
收到其他与经营活动有关的现金	2,577,523.43	3,034,613.97
经营活动现金流入小计	195,255,695.23	151,722,819.41
购买商品、接受劳务支付的现金	174,943,961.28	150,286,604.67
支付给职工以及为职工支付的现金	10,224,042.62	8,812,961.98
支付的各项税费	4,380,472.46	4,190,097.81
支付其他与经营活动有关的现金	4,803,981.23	11,753,600.70
经营活动现金流出小计	194,352,457.59	175,043,265.16
经营活动产生的现金流量净额	903,237.64	-23,320,445.75
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,799,021.79	26,453,722.69
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	15,000,000.00	

支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	19,799,021.79	26,453,722.69
投资活动产生的现金流量净额	-19,799,021.79	-26,453,722.69
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	25,419,261.65	11,334,907.48
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	3,020,965.07	2,075,000.00
筹资活动现金流入小计	28,440,226.72	13,409,907.48
偿还债务支付的现金	14,083,810.27	11,300,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	17,345,881.16	17,682,778.00
支付其他与筹资活动有关的现金	2,437,059.62	2,158,726.87
筹资活动现金流出小计	33,866,751.05	31,141,504.87
筹资活动产生的现金流量净额	-5,426,524.33	-17,731,597.39
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	69,133.41	338,802.15
五、现金及现金等价物净增加额	-24,253,175.07	-67,166,963.68
加：期初现金及现金等价物余额	156,427,329.78	207,019,088.58
六、期末现金及现金等价物余额	132,174,154.71	139,852,124.90

法定代表人：董树林

主管会计工作负责人：张秋凤

会计机构负责人：李凌云

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：天津经纬电材股份有限公司

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	171,850,000.00	341,117,620.68			26,199,062.82		75,636,837.49		2,851,446.04	617,654,967.03
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	171,850,000.00	341,117,620.68			26,199,062.82		75,636,837.49		2,851,446.04	617,654,967.03

三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	34,049,997.00	-35,306,286.32					-13,086,212.86		-155,888.03	-14,498,390.21
(一) 净利润							4,098,779.02		-155,888.03	3,942,890.99
(二) 其他综合收益		-39,227.50								-39,227.50
上述(一)和(二)小计		-39,227.50					4,098,779.02		-155,888.03	3,903,663.49
(三) 所有者投入和减少资本	-320,000.00	-897,061.82								-1,217,061.82
1. 所有者投入资本	-320,000.00	-897,061.82								-1,217,061.82
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配							-17,184,991.88			-17,184,991.88
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-17,184,991.88			-17,184,991.88
4. 其他										-1,659,563.46
(五) 所有者权益内部结转	34,369,997.00	-34,369,997.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	34,369,997.00	-34,369,997.00								
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	205,899,997.00	305,811,334.36			26,199,062.82		62,550,624.63		2,695,558.01	603,156,576.82

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	169,650,000.00	334,880,748.18			21,222,523.96		65,884,173.65		2,848,039.49	594,485,485.28
加：同一控制下企 业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	169,650,000.00	334,880,748.18			21,222,523.96		65,884,173.65		2,848,039.49	594,485,485.28
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	2,200,000.00	6,236,872.50			4,976,538.86		9,752,663.84		3,406.55	23,169,481.75
(一) 净利润							33,353,766.15		3,406.55	33,357,172.70
(二) 其他综合收益		69,572.50								69,572.50
上述(一)和(二)小 计	2,200,000.00	69,572.50					33,353,766.15		3,406.55	33,426,745.20
(三) 所有者投入和减 少资本	2,200,000.00	6,167,300.00								8,367,300.00
1. 所有者投入资本	2,200,000.00	6,167,300.00								8,367,300.00
2. 股份支付计入所有者 权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配					4,976,538.86		-23,601,102.31			-18,624,563.45
1. 提取盈余公积					4,976,538.86		-4,976,538.86			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东) 的分配							-16,964,999.99			-16,964,999.99
4. 其他							-1,659,563.46			-1,659,563.46
(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	171,850,000.00	341,117,620.68			26,199,062.82		75,636,837.49	2,851,446.04	617,654,967.03

法定代表人：董树林

主管会计工作负责人：张秋凤

会计机构负责人：李凌云

## 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：天津经纬电材股份有限公司

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	171,850,000.00	341,474,116.42			26,199,062.82		75,567,335.10	615,090,514.34
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	171,850,000.00	341,474,116.42			26,199,062.82		75,567,335.10	615,090,514.34
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	34,049,997.00	-35,306,286.32					-12,411,982.52	-13,668,271.84
(一) 净利润							4,773,009.36	4,773,009.36
(二) 其他综合收益		-39,227.50						-39,227.50
上述(一)和(二)小计		-39,227.50					4,773,009.36	4,733,781.86
(三) 所有者投入和减少资本	-320,000.00	-897,061.82						-1,217,061.82
1. 所有者投入资本	-320,000.00	-897,061.82						-1,217,061.82
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配							-17,184,991.88	-17,184,991.88
1. 提取盈余公积							0.00	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的							-17,184,991.88	-17,184,991.88

分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	34,369,997.00	-34,369,997.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	34,369,997.00	-34,369,997.00						
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	205,899,997.00	306,167,830.10			26,199,062.82		63,155,352.58	601,422,242.50

## 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	169,650,000.00	335,237,243.92			21,222,523.96		65,990,794.53	592,100,562.41
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	169,650,000.00	335,237,243.92			21,222,523.96		65,990,794.53	592,100,562.41
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	2,200,000.00	6,236,872.50			4,976,538.86		9,576,540.57	22,989,951.93
(一) 净利润							33,176,925.71	33,176,925.71
(二) 其他综合收益		69,572.50						69,572.50
上述(一)和(二)小计		69,572.50					33,176,925.71	33,246,498.21
(三) 所有者投入和减少资本	2,200,000.00	6,167,300.00						8,367,300.00
1. 所有者投入资本	2,200,000.00	6,167,300.00						8,367,300.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额								

3. 其他								
(四) 利润分配					4,976,538.86		-23,600,385.14	-18,623,846.28
1. 提取盈余公积					4,976,538.86		-4,976,538.86	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-16,964,999.99	-16,964,999.99
4. 其他							-1,658,846.29	-1,658,846.29
(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	171,850,000.00	341,474,116.42			26,199,062.82		75,567,335.10	615,090,514.34

法定代表人：董树林

主管会计工作负责人：张秋凤

会计机构负责人：李凌云

### 三、公司基本情况

天津经纬电材股份有限公司（以下简称公司或本公司，在包含子公司时统称本集团）是由天津市经纬电材有限公司以整体变更方式设立的股份有限公司，本公司于2008年12月30日取得了天津市工商行政管理局颁发的《企业法人营业执照》，注册号120000400066133，注册资本人民币6500万元，法定代表人：董树林。集团注册地址：天津市津南经济开发区（双港）旺港路12号，集团经营范围：生产、加工、销售电线、电缆、有色金属材料、绝缘材料、矽钢片、电抗器。

#### 1、历史沿革

2008年，经天津市人民政府国有资产监督管理委员会 津国资产权（2008）95号《关于对天津经纬电材股份有限公司（筹）国有股权管理有关问题的批复》，以及天津市商务委员会 津商务资管（2008）549号《关于同意天津市经纬电材有限公司变更为股份有限公司的批复》批

准，本公司以2008年8月31日为基准日，以净资产折股由有限责任公司整体变更为股份有限公司，变更后的股本为6,500万股。

2010年，经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]1162号文核准，本公司公开发行人民币普通股2,200万股，发行后股本总额为8,700万股，并于2010年9月在深圳证券交易所上市交易。

2011年4月7日，经2010年年度股东大会决议，以2010期末总股本8,700万股为基础，以资本公积每10股转增3股，总股本增加至11,310万股。

2012年3月27日，经2011年年度股东大会决议，以2011期末总股本11,310万股为基础，以资本公积每10股转增5股，总股本增至16,965万股。

2013年6月20日，2013年第一次临时股东大会审议通过了《关于天津经纬电材股份有限公司限制性股票激励计划（草案修订稿）及其摘要的议案》，向18位自然人发行了限制性股票220万股，上述授予限制性股票方案实施后，公司注册资本及股本变更为17,185万元。

上述变更均已向天津市工商行政管理局备案，变更后的营业执照注册号：120000400066133。

2014年4月25日，经公司2013年年度股东大会决议，以2013年末总股本17,185万股为基数，以资本公积金每10股转增2股；2014年4月25日公司第二届董事会第二十次会议审议通过对向不符合激励条件的原激励对象回购限制性股票32万股。以上变更后公司总股本为205,899,997.00股，目前相关变更手续正在办理之中。

截至2014年06月30日，本公司总股本为205,899,997.00股，其中有限售条件股份96,265,907.00股，占总股本的46.75%；无限售条件股份109,994,090.00股，占总股本的53.25%。

## 2、行业性质、主要产品

本公司专业从事电磁线产品的研发、生产及销售，主要包括：换位铜导线、换位铝导线、单丝铜线及单丝铝线等多个系列产品。

## 3、经营范围

本公司经批准的经营范围：生产、加工、销售电线、电缆、有色金属材料、绝缘材料、矽钢片、电抗器。

## 4、控股股东及最终控制人

本公司控股股东为董树林、张国祥及张秋凤，最终控制人为董树林、张国祥及张秋凤。

股东大会是本公司的最高权力机构，依法行使公司经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项决议权。董事会对股东大会负责，依法行使公司的经营决策权；经理层负责组织实施股东大会、董事会决议事项，主持企业的生产经营管理工作。

#### 5、治理结构及基本组织架构

本公司按照相关法律规定，设立了股东大会、董事会和监事会，制定了相应的议事规则，并结合本公司的实际情况，设立了铝事业部、铜事业部、供应部、市场部、动力事业部、财务部、审计部、物流部、综合办公室、技术中心、全面质量管理办公室、人力资源部、董事会办公室及保卫部等职能管理部门。

### 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

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法”所述会计政策和会计估计编制。

#### 2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

#### 3、会计期间

本集团的会计期间为公历1月1日至12月31日。

#### 4、记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

#### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### (1) 同一控制下企业合并

对于同一控制下的企业合并，作为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，取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

##### (2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下企业合并，合并成本为本集团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。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的

被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核确认后，计入当期损益。

对于购买子公司少数股权，在取得对子公司的控制权之后，自子公司的少数股东处取得少数股东拥有的对该子公司全部或部分少数股权，在合并财务报表中，子公司的资产、负债以购买日或合并日开始持续计算的金额反映。因购买少数股权新增加的长期股权投资应按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）的金额不足冲减的，调整留存收益。

## 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

不适用

### （2）“一揽子交易”的会计处理方法

不适用

### （3）非“一揽子交易”的会计处理方法

不适用

## 7、合并财务报表的编制方法

### （1）合并财务报表的编制方法

企业合并是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。本集团在合并日或购买日确认因企业合并取得的资产、负债，合并日或购买日为实际取得被合并方或被购买方控制权的日期。

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

不适用

## 8、现金及现金等价物的确定标准

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）外币业务

本集团外币交易按交易发生日的当月月初汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除

了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。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为人民币，所产生的折算差额，作为公允价值变动直接计入当期损益。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，不改变其人民币金额。

## **(2) 外币财务报表的折算**

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除未分配利润以外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在所有者权益项目下单独列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

## **10、金融工具**

### 金融资产和金融负债

#### **(1) 金融工具的分类**

##### 1) 金融资产分类

本集团按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项及可供出售金融资产四大类。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产是指持有的主要目的为短期内出售的金融资产，在资产负债表中以交易性金融资产列示。

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

贷款和应收款项是指在活跃市场中没有报价，回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。

2) 本集团的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。



## (2) 金融工具的确认依据和计量方法

金融资产于本集团成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用计入当期损益，其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量；贷款和应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本列示。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；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损益，同时调整公允价值变动损益。

除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。

## (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；2) 该金融资产已转移，且本集团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；3) 该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产控制的，则按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

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，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和，与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

## (4) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部

分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，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**

1) 金融工具存在活跃市场的，活跃市场中的市场报价用于确定其公允价值。在活跃市场上，本集团已持有的金融资产或拟承担的金融负债以现行出价作为相应资产或负债的公允价值；本集团拟购入的金融资产或已承担的金融负债以现行要价作为相应资产或负债的公允价值。金融资产或金融负债没有现行出价和要价，但最近交易日后经济环境没有发生重大变化的，则采用最近交易的市场报价确定该金融资产或金融负债的公允价值。最近交易日后经济环境发生了重大变化时，参考类似金融资产或金融负债的现行价格或利率，调整最近交易的市场报价，以确定该金融资产或金融负债的公允价值。本公司有足够的证据表明最近交易的市场报价不是公允价值的，对最近交易的市场报价作出适当调整，以确定该金融资产或金融负债的公允价值。

2) 金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值。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资产的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

#### **(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**

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。各类可供出售金融资产减值的各项认定标准。

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值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并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

(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。

不适用

## 11、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

本集团将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准：债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等；债务单位逾期未履行偿债义务超过五年；其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，期末单独或按组合进行减值测试，计提坏账准备，计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经本公司按规定程序批准后作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

### (1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	将单项金额超过 100 万元的应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	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

### (2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄组合	账龄分析法	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
回收风险低组合	其他方法	以欠款单位性质为信用风险特征划分组合，对于应收出口退税款、应收政府部门保证金、取得国内信用证等款项以及在职员工备用金等划分为回收风险低组合。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

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）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

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

组合名称	方法说明
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备
回收风险低组合	不计提坏账准备。

### (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	对于单项金额低于 100 万元，账龄 3 年以上的应收款项作为风险较大的应收款项，单独进行减值测试；对按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项单独进行计提坏账准备
坏账准备的计提方法	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

本集团存货主要包括原材料、包装物、低值易耗品、自制半成品、在产品、委托加工物资和库存商品。

### (2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

### (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

期末存货计价原则及存货跌价准备确认标准和计提方法：期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价；期末在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。库存商品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，其可变现净值按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；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按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；为执行销售合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算；持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。

### (4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

存货采用永续盘存制；购入原材料以买价加运输、装卸、保险等费用作为实际成本；自制半成品和库存商品以制造和生产过程中发生的各项实际支出作为实际成本；领用和销售原材料以及销售库存商品采用加权平均法核算。低值易耗品及包装物领用时一次摊销入成本。

### (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

长期股权投资主要包括本集团持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资，以及对被投资单位不具有控制、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权益性投资。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，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投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以在合并（购买）日为取得对被合并（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作为合并成本。

### (2) 后续计量及损益确认

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；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作为投资成本；以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，按相关会计准则的规定确定投资成本。本集团对子公司投资采用成本法核算，编制合并财务报表时按权益法进行调整；对合营企业及联营企业投资采用权益法核算；对不具有控制、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；对不具有控制、共同控制或重大影响，但在活跃市场中有报价、公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算。

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，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，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销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，对被投资单位

的净利润进行调整后确认。对于首次执行日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，还应扣除按原剩余期限直线摊销的股权投资借方差额，确认投资损益。

本集团对因减少投资等原因对被投资单位不再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，改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，也改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施共同控制或重大影响但不构成控制的，或因处置投资等原因对被投资单位不再具有控制但能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的长期股权投资，改按权益法核算。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资收益。

### **(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据**

共同控制是指按合同约定对某项经济活动所共有的控制。共同控制的确定依据主要为任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能控制或与其他方一起共同控制这些政策的制定。重大影响的确定依据主要为本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50% 的表决权股份，如果有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，则不能形成重大影响。

### **(4) 减值测试方法及减值准备计提方法**

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本集团将进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。出现减值的迹象如下：1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计

的下跌；2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

#### **14、投资性房地产**

不适用

#### **15、固定资产**

##### **(1) 固定资产确认条件**

本集团固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，使用期限超过一年的有形资产；同时与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，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**

固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、办公设备和其他，按其取得时的成本作为入账的价值，其中，外购的固定资产成本包括买价和进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出；自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账；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现值两者中较低者作为入账价值。自 2009 年 1 月 1 日起，依据 2008 年 11 月 10 日颁布的《中华人民共和国增值税暂行条例》的规定，外购固定资产的成本不再包括增值税。

与固定资产有关的后续支出，包括修理支出、更新改造支出等，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，对于被替换的部分，终止确认其账面价值；不符合固定资产确认条件的，于发生时计入当期损益。

##### **(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和单独计价入账的土地外，本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。

本集团固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、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	20-50	4%-10%	1.80-4.80
机器设备	5-22	4%-10%	4.09-19.20
电子设备	5	4%-10%	18.00-19.20
运输设备	5-12	4%-10%	7.50-19.20

#### （4）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本集团将进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。

出现减值的迹象如下：

- 1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
- 2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
- 3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
- 4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
- 5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
- 6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；
- 7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

#### （5）其他说明

本集团于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。



当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

## 16、在建工程

### (1) 在建工程的类别

在建工程按实际发生的成本计量。自营建筑工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包建筑工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

### (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本集团将进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。

出现减值的迹象如下：

- 1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
- 2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
- 3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；

4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏;

5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置;

6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期, 如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润 (或者亏损) 远远低于 (或者高于) 预计金额等;

7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

## 17、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用, 在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时, 开始资本化; 当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时, 停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

### (2) 借款费用资本化期间

符合资本化条件的资产, 是指需要经过相当长时间 (通常指1年以上) 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。

### (3) 暂停资本化期间

如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月, 暂停借款费用的资本化, 直至资产的购建或生产活动重新开始。

### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用, 扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化; 一般借款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, 确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 18、生物资产

专门借款当期实际发生的利息费用, 扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化; 一般借款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, 确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 19、油气资产

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 20、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

本集团无形资产包括土地使用权等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50	房地证

### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

### (4) 无形资产减值准备的计提

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本集团将进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。

出现减值的迹象如下：

- 1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下  
跌；
- 2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期  
发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
- 3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来  
现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
- 4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
- 5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
- 6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的  
净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；
- 7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

#### **(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**

本集团的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定  
性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶  
段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- 1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- 2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 3) 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；
- 4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用  
或出售该无形资产；
- 5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

#### **(6) 内部研究开发项目支出的核算**

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支  
出在以后期间不再确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，  
自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产列报。

### **21、长期待摊费用**

本集团的长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在1年以上  
(不含1年)的外管网费、监控工程、厂房改造、变压器租金、财务顾问费和担保费用，该等费

用在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 22、附回购条件的资产转让

不适用

## 23、预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

### （1）预计负债的确认标准

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并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。

### （2）预计负债的计量方法

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。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

## 24、股份支付及权益工具

### （1）股份支付的种类

股份支付是指为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### （2）权益工具公允价值的确定方法

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

### （3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本集团承担。

#### **(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理**

负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应调整负债结算在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

#### **25、回购本公司股份**

2014年4月25日，公司第二届董事会第二十次会议通过决议，对一名不符合激励条件的原激励对象回购限制性股票32万股。

#### **26、收入**

##### **(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准**

本集团在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、本集团既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权、也没有对已售出的商品实施有效控制、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，确认销售商品收入的实现。内销业务在货物送达客户（或客户自本公司提取货物）并取得客户签署确认的销售开单时，与商品对应的风险与报酬即转移予客户，故本集团对内销业务在同时满足如下条件时确认销售收入：1）与客户签订了产品销售合同；2）商品已交付客户并取得对方签署确认的销售开单；3）相关的经济利益很可能流入企业；4）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。本集团外销业务与客户签署的价格条款为 FOB 或 CIF 价，因此在货物越过装运码头船舷时，与商品对应的风险与报酬即转移予客户，故本集团对外销业务在同时满足如下条件时确认销售收入：1）与客户签订了产品销售合同；2）商品已装船并取得出口报关单；3）相关的经济利益很可能流入企业；4）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

##### **(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本集团、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

本集团让渡资产使用权收入为利息收入，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

##### **(3) 确认提供劳务收入的依据**

不适用

#### (4) 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

不适用

### 27、政府补助

#### (1) 类型

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。政府补助在本集团能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。

#### (2) 会计政策

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

本集团的政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、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。如果政府文件中未明确规定补助对象，本集团按照上述原则进行判断。

与资产相关的政府补助确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

### 28、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

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。本集团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。对已确认的递延所得税资产，当预计到未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产时，应当减记递延所得税资产的账面价值。在很可能

获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

## (2) 确认递延所得税负债的依据

同上

## 29、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

不适用

### (2) 融资租赁会计处理

不适用

### (3) 售后租回的会计处理

不适用

## 30、持有待售资产

### (1) 持有待售资产确认标准

不适用

### (2) 持有待售资产的会计处理方法

不适用

## 31、资产证券化业务

不适用

## 32、套期会计

### (1) 套期保值的业务内容

套期保值，是指定一项或多项套期工具，以其公允价值或现金流量变动预期抵销被套期项目全部或部分的公允价值或现金流量变动。套期保值主要涉及套期工具、被套期项目和套期关系三个要素。

套期工具，通常是企业指定的衍生工具，其公允价值或现金流量的预期可以抵销被套期项目的公允价值和现金流量的变动。衍生工具通常被认为是为交易而持有或为套期而持有的金融工具，包括期权、期货、远期合约，互换等比较常用的品种。非衍生金融资产或金融负债，只有用于对外汇风险进行套期时，才能被指定为套期工具。被套期项目，指使企业面临风险损失，即使企业面临公允价值或未来现金流量变动风险、被指定为被套期的单项或一组具有类似风险特征的资产、负债、确定承诺、很可能发生的预期交易，或在境外经营的净投资。套期关系是指套期工具和被套期项目之间的关系。按照套期关系可以将企业为规避资产、



负债、确定承诺、很可能发生的预期交易，或在境外经营的净投资有关的外汇风险、利率风险、股票价格风险、信用风险等而开展的套期保值业务，区分为公允价值套期、现金流量套期和境外经营净投资套期三类。

1) 公允价值套期——公允价值套期，指对已确认资产或负债、尚未确认的确定承诺（或该资产、负债或确定承诺中可辨认的一部分）的公允价值变动风险进行的套期，该类价值变动源于某特定风险，且将影响企业的损益。比如发行方和持有方对因利率变动而引起的固定利率债务公允价值变动风险的套期；或对以企业的报告货币表示的以固定价格买卖资产的确定承诺进行的套期，都属于公允价值套期。

2) 现金流量套期——现金流量套期，指对现金流量变动风险进行的套期，该类现金流量变动源于与已确认资产或负债（如浮动利率债务的全部或部分未来利息支付）、很可能发生的预期交易（如预期的购买或出售）有关的特定风险，且将影响企业的损益。

3) 境外经营净投资套期——境外经营净投资套期，指对境外经营净投资外汇风险的套期。境外经营净投资指报告企业在境外经营净资产中的权益份额

#### 套期保值的核算前提

公允价值套期、现金流量套期或境外经营净投资套期同时满足下列条件的，才能运用企业合并准则规定的套期会计方法进行处理：

1) 在套期开始时，集团对套期关系（即套期工具和被套期项目之间的关系）有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件。该文件至少载明了套期工具、被套期项目、被套期风险的性质以及套期有效性评价方法等内容。套期必须与具体可辨认并被指定的风险有关，且最终影响公司的损益。

2) 该套期预期高度有效，且符合集团最初为该套期关系所确定的风险管理策略。

3) 对预期交易的现金流量套期，预期交易应当很可能发生，且必须使集团面临最终将影响损益的现金流量变动风险。

4) 套期有效性能够可靠地计量。

5) 集团应当持续地对套期有效性进行评价，并确保该套期在套期关系被指定的会计期间内高度有效。

#### (2) 套期保值的核算方法

1) 公允价值套期满足运用套期会计方法条件的，应当按照下列规定处理：

① 套期工具为衍生工具的，套期工具公允价值变动形成的利得或损失应当计入当期损

益；套期工具为非衍生工具的，套期工具账面价值因汇率变动形成的利得或损失应当计入当期损益。

② 被套期项目因被套期风险形成的利得或损失应当计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。被套期项目为按成本与可变现净值孰低进行后续计量的存货、按摊余成本进行后续计量的金融资产或可供出售金融资产的，也应当按此规定处理。

2) 现金流量套期满足运用套期会计方法条件的，应当按照下列规定处理：

套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，应当直接确认为所有者权益，并单列项目反映。该有效套期部分的金额，按照下列两项的绝对额中较低者确定：

- a、套期工具自套期开始的累计利得或损失；
- b、被套期项目自套期开始的预计未来现金流量现值的累计变动额。

3) 套期工具利得或损失中属于无效套期的部分（即扣除直接确认为所有者权益后的其他利得或损失），应当计入当期损益。

4) 对确定承诺的外汇风险进行的套期，可以作为现金流量套期或公允价值套期处理。

5) 有效性评价方法

采用比率分析法进行有效性评价

6) 套期同时满足下列条件的，应当认定其为高度有效：

①在套期开始及以后期间，该套期预期会高度有效地抵销套期指定期间被套期风险引起的公允价值或现金流量变动；

②该套期的实际抵销结果在80%至125%的范围内。

### 33、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

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

#### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

编制财务报表时，本集团管理层需要运用估计和假设，这些估计和假设会对会计政策的应用及资产、负债、收入及费用的金额产生影响。实际情况可能与这些估计不同。本集团管理层对估计涉及的关键假设和不确定性因素的判断进行持续评估。会计估计变更的影响在变

更当期和未来期间予以确认。

下列会计估计及关键假设存在导致未来期间的资产及负债账面值发生重大调整的重要风险。

#### 1) 应收款项减值

本集团在资产负债表日按摊余成本计量的应收款项，以评估是否出现减值情况，并在出现减值情况时评估减值损失的具体金额。减值的客观证据包括显示个别或组合应收款项预计未来现金流量出现大幅下降的可判断数据，显示个别或组合应收款项中债务人的财务状况出现重大负面的可判断数据等事项。如果有证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，则将原确认的减值损失予以转回。

#### 2) 存货减值准备

本集团定期估计存货的可变现净值，并对存货成本高于可变现净值的差额确认存货跌价损失。本集团在估计存货的可变现净值时，以同类货物的预计售价减去完工时将要发生的成本、销售费用以及相关税费后的金额确定。当实际售价或成本费用与以前估计不同时，管理层将会对可变现净值进行相应的调整。因此根据现有经验进行估计的结果可能会与之后实际结果有所不同，可能导致对资产负债表中的存货账面价值的调整。因此存货跌价准备的金额可能会随上述原因而发生变化。对存货跌价准备的调整将影响估计变更当期的损益。

#### 3) 固定资产减值准备的会计估计

本集团在资产负债表日对存在减值迹象的房屋建筑物、机器设备等固定资产进行减值测试。固定资产的可收回金额为其预计未来现金流量的现值和资产的公允价值减去处置费用后的净额中较高者，其计算需要采用会计估计。

如果管理层对资产组和资产组组合未来现金流量计算中采用的毛利率进行修订，修订后的毛利率低于目前采用的毛利率，本公司需对固定资产增加计提减值准备。

如果管理层对应用于现金流量折现的税前折现率进行重新修订，修订后的税前折现率高于目前采用的折现率，本公司需对固定资产增加计提减值准备。

如果实际毛利率或税前折现率高于或低于管理层估计，本集团不能转回原已计提的固定资产减值准备。

#### 4) 递延所得税资产确认的会计估计

递延所得税资产的估计需要对未来各个年度的应纳税所得额及适用的税率进行估计，递延所得税资产的实现取决于集团未来是否很可能获得足够的应纳税所得额。未来税率的变化

和暂时性差异的转回时间也可能影响所得税费用（收益）以及递延所得税的余额。上述估计的变化可能导致对递延所得税的重要调整。

#### 5) 固定资产、无形资产的可使用年限

本集团至少于每年年度终了，对固定资产和无形资产的预计使用寿命进行复核。预计使用寿命是管理层基于同类资产历史经验、参考同行业普遍所应用的估计并结合预期技术更新而决定的。当以往的估计发生重大变化时，则相应调整未来期间的折旧费用和摊销费用。

### (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

### 34、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

#### (1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否

#### (2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否

### 35、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

不适用

## 五、税项

### 1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	增值税销项税减进项税	17%
营业税	房租收入	5%
城市维护建设税	应交流转税	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
房产税（自用）	房产原值的 70%	1.2%
房产税（出租）	房租收入	12%
教育费附加	应交流转税	3%
地方教育费附加	应交流转税	2%

防洪费	应交流转税	1%
-----	-------	----

各分公司、分厂执行的所得税税率

本公司的子公司经信铜业和经纬正能适用税率25%

## 2、税收优惠及批文

本公司2008年12月取得天津市科学技术委员会、天津市财政局、天津市国家税务局及天津市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，有效期三年，2008年公司享受外商投资企业两免三减半优惠政策，适用税率12.5%，自2009年1月1日起，在有效期内适用企业所得税率为15%。

本公司通过了2011年高新技术企业复审，并于2012年2月取得了天津市科学技术委员会、天津市财政局、天津市国家税务局及天津市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，发证时间为2011年10月8日，有效期三年，在有效期内适用企业所得税率为15%。

## 3、其他说明

本公司出口产品适用免、抵、退出口退税政策，出口产品适用退税率13%及17%。

## 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
天津市经信铜业有限公司	有限责任公司	天津市	生产	1,000 万元	生产、加工、销售光亮铜杆、铜排等	8,851,362.01		75.00%	75.00%	是	2,695,558.01		
天津经纬正能电气设备有限公司	有限责任公司	天津市	生产	1,000 万元	电气设备及相关配件的制造、销售。	10,000,000.00		100.00%	100.00%	是			

#### 通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

无

## (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
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

## (3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性质	注册 资本	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
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

## 通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

无

## 2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	与公司主要业务往来	在合并报表内确认的主要资产、负债期末余额
--	--	--

## 特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明

无

## 3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

 适用  不适用

## 4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

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

的经营实体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
--	--	--

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

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
--	--	--

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明

无

## 5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

同一控制下企业合并的其他说明

无

## 6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
--	--	--

非同一控制下企业合并的其他说明

无

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在本报告期取得控制权的情形

适用  不适用

## 7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司名称	出售日	损益确认方法
--	--	--

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明

无



## 是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且至本报告期丧失控制权的情形

适用  不适用

## 8、报告期内发生的反向购买

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

反向购买的其他说明

无

## 9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

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

吸收合并的其他说明

无

## 10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

不适用

## 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：	--	--	16,525.93	--	--	1,590.72
人民币	--	--	16,525.93	--	--	1,590.72
银行存款：	--	--	132,492,046.31	--	--	160,107,885.86
人民币	--	--	131,411,220.95	--	--	158,239,518.11
美元	167,930.06	6.1528	1,033,240.07	220,868.93	6.0969	1,346,615.77
欧元	5,668.56	8.3946	47,585.29	61,973.89	8.4189	521,751.98
其他货币资金：	--	--	16,621,660.39	--	--	10,182,994.66
人民币	--	--	16,621,660.39	--	--	10,182,994.66
合计	--	--	149,130,232.63	--	--	170,292,471.24

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

1、期末其他货币资金中贷款保证金439,287.65元、保函保证金4,621,318.20元及期货套保业务保证金789,260.00元，合计5,849,865.85元，为使用受限的资金。

2、期初其他货币资金中贷款保证金2,153,575.00元、保函保证金4,621,318.20元及期货套保业务保证金599,835.00元，合计7,374,728.20元，为使用受限的资金。

## 2、交易性金融资产

### (1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
--	--	--

### (2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额
--	--	--

### (3) 套期工具及对相关套期交易的说明

为了有效减小公司原材料价格波动对经营业绩带来不利影响，公司对铜、铝这两种主要原材料采用期货交易进行套期保值。报告期内对1910吨铜材料进行了套期保值，期末持仓量为160吨；报告期内对370吨铝材进行了套期保值。报告期内，公司严格执行《期货套期保值内部控制制度》，在期货交易的审批、监管核查、财务核算等方面，对期货操作进行监管，有效地防范了交易风险。

## 3、应收票据

### (1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	25,283,452.75	30,708,356.79
商业承兑汇票		3,000,000.00
合计	25,283,452.75	33,708,356.79

### (2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

合计	--	--	0.00	--
----	----	----	------	----

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

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
--	--	--	--	--

说明

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
特变电工沈阳变压器集团有限公司	2014年01月24日	2014年07月24日	2,000,000.00	天津小站建筑安装工程有限责任公司
山东华驰变压器股份有限公司	2014年03月21日	2014年09月21日	1,000,000.00	天津小站建筑安装工程有限责任公司
山东泰开变压器有限公司	2014年04月16日	2014年10月16日	1,000,000.00	天津小站建筑安装工程有限责任公司
山东华驰变压器股份有限公司	2014年03月25日	2014年09月25日	1,000,000.00	天津起重设备有限公司
山东华驰变压器股份有限公司	2014年03月25日	2014年09月25日	1,000,000.00	天津小站建筑安装工程有限责任公司
合计	--	--	6,000,000.00	--

说明

无

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

无

截至2014年06月30日，已贴现未到期票据

票据种类	出票单位	出票日期	到期日	金额	贴现银行
银承	山东华驰变压器股份有限公司	2014/1/21	2014/7/21	1,000,000.00	花旗银行（中国）有限公司天津分行
银承	山东泰开变压器有限公司	2014/1/7	2014/7/7	1,000,000.00	花旗银行（中国）有限公司天津分行
银承	特变电工沈阳变压器有限公司	2014/4/21	2014/10/21	5,000,000.00	花旗银行（中国）有限公司天津分行
合计				7,000,000.00	

#### 4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
其中：	--	--	--	--	--	--
其中：	--	--	--	--	--	--

说明

无

#### 5、应收利息

##### (1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
定期存款利息	403,976.66	1,301,961.66	1,439,266.64	266,671.68
合计	403,976.66	1,301,961.66	1,439,266.64	266,671.68

##### (2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
合计	--	0.00

##### (3) 应收利息的说明

无

#### 6、应收账款

##### (1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的应收账款								
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	110,811,268.47	93.27%	6,046,766.92	5.46%	95,551,594.69	81.08%	5,353,732.70	5.60%
回收风险低组合	8,000,000.00	6.73%			22,299,134.49	18.92%		
组合小计	118,811,268.47	100.00%	6,046,766.92	5.09%	117,850,729.18	100.00%	5,353,732.70	4.54%
合计	118,811,268.47	--	6,046,766.92	--	117,850,729.18	--	5,353,732.70	--

##### 应收账款种类的说明

无

##### 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

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	108,685,949.36	98.08%	5,434,297.47	92,627,284.31	96.94%	4,631,364.21
1 至 2 年	191,847.44	0.17%	19,184.74	840,838.85	0.88%	84,083.89
2 至 3 年	1,886,985.43	1.70%	566,095.63	2,036,985.43	2.14%	611,095.63
3 至 4 年	33,333.04	0.03%	16,666.52	33,333.04	0.03%	16,666.52
4 至 5 年	13,153.20	0.01%	10,522.56	13,153.06	0.01%	10,522.45
合计	110,811,268.47	--	6,046,766.92	95,551,594.69	--	5,353,732.70

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

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
回收风险低组合	8,000,000.00	
合计	8,000,000.00	

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
合计	0.00	0.00	--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

无

**(3) 本报告期实际核销的应收账款情况**

单位：元

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

应收账款核销说明

无

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

**(5) 应收账款中金额前五名单位情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
北京电力设备总厂	客户	50,449,434.49	1 年以内	45.53%
中铁电气化局集团保定铁道变压器有限公司	客户	22,416,212.95	1 年以内	20.23%
特变电工沈阳变压器集团有限公司	客户	20,378,896.15	1 年以内	18.39%
江苏上能新特变压器有限公司	客户	3,367,194.81	1 年以内	3.04%
山东泰开变压器有限公司	客户	2,784,943.49	1 年以内	2.51%
合计	--	99,396,681.89	--	89.70%

**(6) 应收关联方账款情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
合计	--	0.00	

**(7) 终止确认的应收款项情况**

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
合计	0.00	

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

单位：元

项目	期末数
----	-----

资产：	
资产小计	0.00
负债：	
负债小计	0.00

## 7、其他应收款

### (1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	49,438.66	30.95%	3,363.87	6.80%	17,838.66	2.39%	1,783.87	10.00%
回收风险低组合	78,487.00	49.14%			698,228.71	93.36%		
组合小计	127,925.66	80.09%	3,363.87	2.63%	716,067.37	95.75%	1,783.87	0.25%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	31,803.33	19.91%	31,803.33	100.00%	31,803.33	4.25%	31,803.33	100.00%
合计	159,728.99	--	35,167.20	--	747,870.70	--	33,587.20	--

### 其他应收款种类的说明

无

### 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

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	31,600.00	63.92%	1,580.00			
1 至 2 年	17,838.66	36.08%	1,783.87	17,838.66	100.00%	1,783.87
合计	49,438.66	--	3,363.87	17,838.66	--	1,783.87

## 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

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
回收风险低组合	78,487.00	
合计	78,487.00	

## 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

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
天津板式换热设备有限公司	31,803.33	31,803.33	100.00%	该应收款项具有较大回收风险，全额计提坏账
合计	31,803.33	31,803.33	--	--

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

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

## 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
合计	0.00	0.00	--	--

## 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

无

## (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

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

## 其他应收款核销说明

无

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

单位：元



单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

### (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

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

说明

无

### (6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
白蛟龙	公司监事	40,000.00	1 年以内	25.04%
汤金文	子公司员工	37,000.00	1 年以内	23.16%
天津板式换热设备有限公司	客户	31,803.00	5 年以上	19.91%
翁玲妹	研发办公出租方	28,000.00	1 年以内	17.53%
国网天津市电力公司	供电业务	17,838.66	1-2 年	11.17%
合计	--	154,641.66	--	96.81%

### (7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例
白蛟龙	公司监事	40,000.00	25.04%
合计	--	40,000.00	25.04%

### (8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
--	--	--

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

单位：元

项目	期末数
资产:	
负债:	

**(10) 报告期末按应收金额确认的政府补助**

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取时间	预计收取金额	预计收取依据	未能在预计时点收到预计金额的原因（如有）
--	--	--	--	--	--	--	--

**8、预付款项****(1) 预付款项按账龄列示**

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	12,970,072.54	95.48%	740,634.94	61.78%
1 至 2 年	149,839.32	1.93%	105,789.32	8.82%
2 至 3 年	342,316.97	2.52%	342,605.47	28.58%
3 年以上	10,261.50	0.08%	9,853.00	0.82%
合计	13,472,490.33	--	1,198,882.73	--

预付款项账龄的说明

无

**(2) 预付款项金额前五名单位情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
北京金都物资贸易有限公司天津分公司	供应商	2,200,621.43	1 年以内	尚未到货
天津起重设备有限公司	供应商	2,200,000.00	1 年以内	尚未到货
北京华天机电研究所有限公司	供应商	1,704,000.00	1 年以内	尚未到货
西安启源机电装备股份有限公司	供应商	1,121,400.00	1 年以内	尚未到货
上海思源电力电容器有限公司	供应商	720,000.00	1 年以内	尚未到货
合计	--	7,946,021.43	--	--

预付款项主要单位的说明

无

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

单位：元

单位名称	期末数	期初数

	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

#### (4) 预付款项的说明

无

### 9、存货

#### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	5,651,125.71		5,651,125.71	9,053,736.31		9,053,736.31
在产品	483,664.25		483,664.25	1,277,955.69		1,277,955.69
库存商品	10,286,350.43		10,286,350.43	7,298,856.71	27,601.44	7,271,255.27
包装物	456,109.24		456,109.24	143,555.23		143,555.23
低值易耗品	246,554.35		246,554.35	392,998.05		392,998.05
自制半成品	1,658,506.53		1,658,506.53	9,521,507.71		9,521,507.71
发出商品	3,262,401.92		3,262,401.92	3,481,198.41		3,481,198.41
合计	22,044,712.43		22,044,712.43	31,169,808.11	27,601.44	31,142,206.67

#### (2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
库存商品	27,601.44			27,601.44	
合计	27,601.44			27,601.44	

#### (3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
--	--	--	--

存货的说明

无

### 10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
待摊费用-待抵扣税金		1,292,053.81
套期工具-浮动盈亏	60,200.00	106,350.00
待摊费用-天然气	96,504.87	46,060.84
待摊费用-暖气费		11,958.60
待摊费用-资源广告费	124,774.22	
其他	23,678.56	24,718.62
合计	305,157.65	1,481,141.87

## 其他流动资产说明

无

## 11、可供出售金融资产

## (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
--	--	--

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

## 可供出售金融资产的说明

无

## (2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额
合计	--	--	0.00	--	0.00	0.00	0.00	0.00

## 可供出售金融资产的长期债权投资的说明

无

## (3) 可供出售金融资产的减值情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计
--	--	--	--	--

## (4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计
--	--	--	--	--

### (5) 可供出售权益工具期末公允价值大幅下跌或持续下跌相关说明

单位：元

可供出售权益工具（分项）	成本	公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间	已计提减值金额	未根据成本与期末公允价值的差额计提减值的理由说明
--	--	--	--	--	--	--

## 12、持有至到期投资

### (1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
--	--	--

持有至到期投资的说明

无

### (2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例
合计	0.00	--

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明

无

## 13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
--	--	--

## 14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							

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

无

## 15、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
上海乐石网络科技有限公司	成本法	5,000,000.00	0.00	5,000,000.00	5,000,000.00	20.00%	20.00%		0.00	0.00	0.00
合计	--	5,000,000.00	0.00	5,000,000.00	5,000,000.00	--	--	--	0.00	0.00	0.00

### (2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额
--	--	--

长期股权投资的说明

无

## 16、投资性房地产

### (1) 按成本计量的投资性房地产

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
--	---	--	--	--

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	0.00
投资性房地产本期减值准备计提额	0.00

### (2) 按公允价值计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初公允价值	本期增加			本期减少		期末公允价值
		购置	自用房地产或存货转入	公允价值变动损益	处置	转为自用房地产	
--	--		--		--		--

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况，说

明未办妥产权证书的原因和预计办结时间

不适用

## 17、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	322,879,583.03	5,599,944.17			328,479,527.20
其中：房屋及建筑物	218,985,773.67	50,000.00			219,035,773.67
机器设备	90,509,950.36	4,493,645.61			95,003,595.97
运输工具	5,250,329.69				5,250,329.69
电子设备	2,505,404.94	921,451.73			3,426,856.67
其他设备	5,628,124.37	134,846.83			5,762,971.20
--	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：	33,755,590.86		5,745,652.06		39,501,242.92
其中：房屋及建筑物	7,991,984.10		2,521,058.16		10,513,042.26
机器设备	19,518,049.44		2,660,875.99		22,178,925.43
运输工具	2,161,276.01		234,364.50		2,395,640.51
电子设备	1,831,282.27		73,368.70		1,904,650.97
其他设备	2,252,999.04		255,984.71		2,508,983.75
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	289,123,992.17	--			288,978,284.28
其中：房屋及建筑物	210,993,789.57	--			208,522,731.41
机器设备	70,991,900.92	--			72,824,670.54
运输工具	3,089,053.68	--			2,854,689.18
电子设备	674,122.67	--			1,522,205.70
其他设备	3,375,125.33	--			3,253,987.45
电子设备		--			
其他设备		--			
五、固定资产账面价值合计	289,123,992.17	--			288,978,284.28
其中：房屋及建筑物	289,123,992.17	--			208,522,731.41
机器设备	210,993,789.57	--			72,824,670.54
运输工具	70,991,900.92	--			2,854,689.18
电子设备	674,122.67	--			1,522,205.70
其他设备	3,375,125.33	--			3,253,987.45

本期折旧额 5,745,652.06 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 4,886,790.01 元。

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
--	--	--	--	--	--

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
--	--	--	--

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值
---	--

## (5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
--	--	--	--	--

## (6) 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
检测中心	正在办理中	2014 年
实验中心	正在办理中	2014 年
铝电磁线生产车间	正在办理中	2014 年
铜电磁线生产车间	正在办理中	2014 年
办公研发大楼	正在办理中	2014 年

固定资产说明

无

## 18、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
办公用房	4,956,669.82		4,956,669.82	4,956,669.82		4,956,669.82
进口设备				2,701,701.05		2,701,701.05
津南区小站工业园区厂区建设项目	6,128,177.42		6,128,177.42	1,564,420.65		1,564,420.65
设备改造	1,264,155.02		1,264,155.02	914,234.99		914,234.99
金蝶信息管理系统	458,004.30		458,004.30	498,683.91		498,683.91
绿化工程	869,385.80		869,385.80			
合计	13,676,392.36		13,676,392.36	10,635,710.42		10,635,710.42

## (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
津南区小站 工业园区厂 区建设项目	194,529,402.76	1,564,420.65	4,563,756.77			101.55%	一期工程 已完工转 固				募投资金	6,128,177.42
设备改造	12,847,926.32	914,234.99	2,480,591.70	2,130,671.67		101.68%	部分已完 工并转固				自筹及募 投资金	1,264,155.02
进口设备	36,799,184.35	2,701,701.05	1,941.56	2,703,642.61		100.01%	已完工并 转固				自筹及募 投资金	
办公用房		4,956,669.82					待装修				自筹资金	4,956,669.82
金蝶信息管 理系统		498,683.91	11,796.12	52,475.73			部分硬件 转固，系 统尚在调 试				自筹资金	458,004.30
绿化工程			869,385.80									869,385.80
合计	244,176,513.43	10,635,710.42	7,927,471.95	4,886,790.01		--	--			--	--	13,676,392.36

在建工程项目变动情况的说明

无

## (3) 在建工程减值准备

单位：元

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

**(4) 重大在建工程的工程进度情况**

项目	工程进度	备注
--	--	--

**(5) 在建工程的说明**

无

**19、工程物资**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
合计		0.00	0.00	

工程物资的说明

无

**20、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
--	--	--	--

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况

不适用

**21、生产性生物资产****(1) 以成本计量**

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、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

**(2) 以公允价值计量**

单位：元

项目	期初账面价值	本期增加	本期减少	期末账面价值
一、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

生产性生物资产的说明

无

## 22、油气资产

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
--	--	--	--	--

油气资产的说明

无

## 23、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	32,882,201.00			32,882,201.00
土地使用权	32,882,201.00			32,882,201.00
二、累计摊销合计	2,383,972.93	328,822.02		2,712,794.95
土地使用权	2,383,972.93	328,822.02		2,712,794.95
三、无形资产账面净值合计	30,498,228.07	-328,822.02		30,169,406.05
土地使用权	30,498,228.07	-328,822.02		30,169,406.05
土地使用权				
无形资产账面价值合计	30,498,228.07	-328,822.02		30,169,406.05
土地使用权	30,498,228.07	-328,822.02		30,169,406.05

本期摊销额 328,822.02 元。

### (2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
电抗器的耗损研究		76,258.14			76,258.14
电抗器的温度场研究		81,819.42			81,819.42
电抗器的结构强度优化研究		40,165.61			40,165.61
电抗器的抗震研究		43,880.82			43,880.82
电抗器的噪声研究		74,031.14			74,031.14
合计		316,155.13			316,155.13

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 100.00%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 0.00%。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法

不适用

## 24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

无

## 25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
外管网费	12,875.14		12,875.14			
WIND 数据服务费	40,055.57		17,166.66		22,888.91	
合计	52,930.71		30,041.80		22,888.91	--

长期待摊费用的说明

无

## 26、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

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	914,424.91	812,238.20
存货-内部未实现利润		255.01
预提费用	18,187.28	18,167.52
应付利息	1,547.87	17,473.08
递延收益-政府补助	94,477.87	101,386.48
股权激励摊销成本		179,295.00
小计	1,028,637.93	1,128,815.29
递延所得税负债：		
套保工具-公允价值变动盈利	9,030.00	15,952.50
小计	9,030.00	15,952.50

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
--	--	--

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
--	--	--	---

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		
套保工具-公允价值变动盈利	60,200.00	106,350.00
小计	60,200.00	106,350.00
可抵扣差异项目		
应收账款-坏账准备	6,046,766.92	5,353,732.70
其他应收款-坏账准备	35,167.20	33,587.20
存货-内部未实现利润		1,700.07
存货-跌价准备		27,601.44
预提费用	121,248.54	121,116.82
应付利息	16,985.79	83,475.77
递延收益-政府补助	629,852.47	675,909.87
股权激励摊销成本		1,195,300.00
小计	6,850,020.92	7,492,423.87

**(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	1,028,637.93		1,128,815.29	
递延所得税负债	9,030.00		15,952.50	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额
----	--------

--	--
----	----

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

无

## 27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	5,387,319.90	694,614.22			6,081,934.12
二、存货跌价准备	27,601.44			27,601.44	
五、长期股权投资减值准备		0.00			0.00
十三、商誉减值准备					0.00
合计	5,414,921.34	694,614.22		27,601.44	6,081,934.12

资产减值明细情况的说明

无

## 28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
--	--	--

其他非流动资产的说明

无

## 29、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	1,757,150.61	8,188,750.62
保证借款	2,000,000.00	
信用借款	15,671,023.17	2,000,000.00
合计	19,428,173.78	10,188,750.62

短期借款分类的说明

无

1、期末质押借款明细情况如下

借款方式	贷款单位	贷款金额	贷款期限	质押物价值
质押	花旗银行（中国）有限	1,757,150.61	2014-04-30至2014-8-30	贷款金额25%的货币资金

	公司天津分行			
<b>质押合计</b>		1,757,150.61		

注：本公司于2013年7月2日与花旗银行（中国）有限公司天津分行签订《非承诺性短期循环融资协议》，该协议约定人民币最高融资额不超过人民币24,000,000.00元。截至2014年06月30日，本公司向花旗银行（中国）有限公司天津分行取得质押借款人民币共1,757,150.61元，同时本公司之子公司天津经信铜业有限公司为该笔借款提供担保，借款到期日为2014年8月30日。

## 2、期末保证借款明细情况如下

借款方式	贷款单位	贷款金额	贷款期限	保证方
保证借款	北京银行股份有限公司天津河东支行	2,000,000.00	2014-06-18至2015-6-17	本公司担保
<b>保证合计</b>		2,000,000.00		

注：截至2014年06月30日，本公司之子公司天津经信铜业有限公司向北京银行股份有限公司天津河东支行取得保证借款人民币共2,000,000.00元，同时本公司为该笔借款提供担保，借款到期日为2015年6月17日。

## 3、期末信用借款明细情况如下

借款方式	贷款单位	贷款金额	贷款期限
信用借款	招商银行股份有限公司天津分行	3,095,858.20	2014-3-31?2014-9-30
信用借款	招商银行股份有限公司天津分行	3,757,088.84	2014-4-9?2014-10-9
信用借款	招商银行股份有限公司天津分行	1,264,377.60	2014-4-10?2014-10-10
信用借款	招商银行股份有限公司天津分行	3,792,408.44	2014-4-15?2014-10-15
信用借款	招商银行股份有限公司天津分行	3,761,290.09	2014-4-22?2014-10-22
<b>信用合计</b>		<b>15,671,023.17</b>	

注：本公司于2014年01月10日与招商银行股份有限公司天津分行签订2014年信字第60002号授信协议，该协议约定招商银行股份有限公司天津分行提供该给本公司信用循环授信额度40,000,000.00元，期限为一年。

## (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

单位：元

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

资产负债表日后已偿还金额 0.00 元。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日  
无

### 30、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
---	--	--

交易性金融负债的说明

无

### 31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
--	--	--

下一会计期间将到期的金额元。

应付票据的说明

无

### 32、应付账款

#### (1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
合计	13,713,385.62	28,672,086.39
合计	13,713,385.62	28,672,086.39

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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
合计	0.00	0.00

#### (3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

无

### 33、预收账款

#### (1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
合计	886,899.60	1,306,608.68
合计	886,899.60	1,306,608.68



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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
合计	0.00	0.00

## (3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

无

## 34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴		9,886,813.62	9,886,813.62	
二、职工福利费	8,690,496.70		595,356.53	8,095,140.17
三、社会保险费		722,509.81	722,509.81	
其中：医疗保险费		212,696.64	212,696.64	
基本养老保险费		428,821.79	428,821.79	
失业保险费		42,750.56	42,750.56	
工伤保险费		21,316.06	21,316.06	
生育保险费		16,924.76	16,924.76	
四、住房公积金		145,098.00	145,098.00	
六、其他	1,221,855.12	201,063.14	119,476.26	1,303,442.00
其中：工会经费和职工教育经费	1,221,855.12	201,063.14	119,476.26	1,303,442.00
合计	9,912,351.82	10,955,484.57	11,469,254.22	9,398,582.17

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 1,303,442.00 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

## 35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	97,922.08	-2,163,588.33
企业所得税	350,628.72	1,480,694.13
个人所得税	708,064.45	21,577.77
城市维护建设税	23,051.76	243,206.98
防洪费	3,293.11	34,743.86
房产税	153,829.70	157,202.18

教育费附加	9,879.33	104,231.56
地方教育费附加	6,586.22	69,487.72
合计	1,353,255.37	-52,444.13

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

无

### 36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息	16,985.79	83,475.77
合计	16,985.79	83,475.77

应付利息说明

无

### 37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
17 位股权激励对象	113,010.37		
合计	113,010.37		--

应付股利的说明

无

### 38、其他应付款

#### (1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
合计	317,179.70	251,841.99
合计	317,179.70	251,841.99

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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
--	--	--

## (3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

无

## (4) 金额较大的其他应付款说明内容

## 39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
合计		0.00	0.00	

预计负债说明

无

## 40、一年内到期的非流动负债

## (1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
--	--	--

## (2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
--	--	--

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
合计	--	--	--	--	--	0.00	--	0.00

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
合计	0.00	--	--	--	--	--

资产负债表日后已偿还的金额 0.00 元。

一年内到期的长期借款说明

无

### (3) 一年内到期的应付债券

单位：元

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

一年内到期的应付债券说明

无

### (4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率	应计利息	期末余额	借款条件
-	-	-	-	-	-	-

一年内到期的长期应付款的说明

无

## 41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
预提费用—运费	121,248.54	121,116.82
合计	121,248.54	121,116.82

其他流动负债说明

无

## 42、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
-	-	-

长期借款分类的说明

无

### (2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
合计	--	--	--	--	--	0.00	--	0.00

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

不适用

#### 43、应付债券

单位：元

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

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间

不适用

#### 44、长期应付款

##### (1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率	应计利息	期末余额	借款条件
-	-	-	-	-	-	-

##### (2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额元。

长期应付款的说明

无

#### 45、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
合计		0.00	0.00		--

专项应付款说明

无

## 46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益-重大成果转化项目-换位铝导线产业	9,990,969.56	10,389,132.42
递延收益-小站厂区建设项目	2,667,947.62	2,817,916.96
递延收益-年产 2000 吨高导精密铜合金带技术改造项目	780,448.06	840,325.86
递延收益-科技支撑-扁型换位铝导线	404,852.47	443,409.87
递延收益-科技兴贸-高绝缘强度漆包铝扁线	225,000.00	232,500.00
合计	14,069,217.71	14,723,285.11

## 其他非流动负债说明

注：其他非流动负债中本期递延计入营业外收入金额为654,067.40元。

## 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
递延收益-重大成果转化项目-换位铝导线产业	10,389,132.42		398,162.86		9,990,969.56	与资产相关
递延收益-小站厂区建设项目	2,817,916.96		149,969.34		2,667,947.62	与资产相关
递延收益-年产 2000 吨高导精密铜合金带技术改造项目	840,325.86		59,877.80		780,448.06	与资产相关
递延收益-科技支撑-扁型换位铝导线	443,409.87		38,557.40		404,852.47	与资产相关
递延收益-科技兴贸-高绝缘强度漆包铝扁线	232,500.00		7,500.00		225,000.00	与资产相关
合计	14,723,285.11		654,067.40		14,069,217.71	--

## 47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	171,850,000.00			34,369,997.00	-320,000.00	34,049,997.00	205,899,997.00

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

注：2014年4月25日，经公司2013年年度股东大会决议审议通过，以2013年末总股本17,185万股为基数，以资本公积金每10股转增2股，实际转增股份总额为34,369,997；另，2014年4月25日公司通过第二届董事会第二十次会议审议对向不符合激励条件的原激励对象回购了32万股。以上变更后公司总股本为205,899,997.00股。信永中和会计师事务所于2014年5月20日对回购股份出具了验资报告（SYZH-2013PZA 1046），资本公积转增股本程序尚在办理之中。

#### 48、库存股

库存股情况说明

不适用

#### 49、专项储备

专项储备情况说明

不适用

#### 50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	341,027,223.18		35,267,058.82	305,760,164.36
其他资本公积	90,397.50		39,227.50	51,170.00
合计	341,117,620.68		35,306,286.32	305,811,334.36

资本公积说明

本期股本溢价减少35,267,058.82系（1）2014年4月25日公司通过第二届董事会第二十次会议审议对向不符合激励条件的原激励对象回购了32万股，冲销股本溢价金额897,281.82元。

（2）2014年4月25日，经公司2013年年度股东大会决议审议通过，以2013年末总股本17,185万股为基数，以资本公积金每10股转增2股，实际转增股份总额为34,369,997股，减少股本溢价34,369,997元；

#### 51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	26,199,062.82			26,199,062.82
合计	26,199,062.82	0.00	0.00	26,199,062.82

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

不适用

## 52、一般风险准备

一般风险准备情况说明

不适用

## 53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整后年初未分配利润	75,636,837.49	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	4,098,779.01	--
应付普通股股利	17,184,991.88	
期末未分配利润	62,550,624.63	--

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

## 54、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	196,652,356.24	222,859,686.89
其他业务收入	38,227.92	126,644.56
营业成本	179,099,026.99	185,796,645.43

### (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
电磁产品	196,652,356.24	179,099,026.99	222,859,686.89	185,736,054.70
合计	196,652,356.24	179,099,026.99	222,859,686.89	185,736,054.70

### (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
铜产品	152,212,363.80	146,846,713.37	141,941,582.49	136,303,504.31
铝产品	44,439,992.44	32,239,634.42	80,918,104.40	49,432,550.39
合计	196,652,356.24	179,086,347.79	222,859,686.89	185,736,054.70

### (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
内销	171,653,464.59	156,844,486.76	199,889,395.80	165,335,897.33
外销	24,998,891.65	22,241,861.03	22,970,291.09	20,400,157.37
合计	196,652,356.24	179,086,347.79	222,859,686.89	185,736,054.70

### (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
北京电力设备总厂	32,657,587.71	16.60%
特变电工沈阳变压器集团有限公司	20,488,050.83	10.42%
中铁电气化局集团保定铁道变压器有限公司	20,387,195.21	10.37%
山东泰开变压器有限公司	10,426,615.20	5.30%
山东华驰变压器股份有限公司	10,370,820.68	5.27%
合计	94,330,269.63	47.96%

营业收入的说明

无

**55、合同项目收入**

单位：元

固定造价合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额
	小计	0.00	0.00	0.00	0.00
成本加成合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额
	小计	0.00	0.00	0.00	0.00

合同项目的说明

无

**56、营业税金及附加**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
城市维护建设税	83,458.92	168,059.29	7%
教育费附加	35,768.11	72,025.41	3%
地方教育费附加	23,845.40	48,016.94	2%
合计	143,072.43	288,101.64	--

营业税金及附加的说明

无

**57、销售费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运费及包装柴油	1,413,033.18	1,933,724.81
广告费及展览费	196,797.74	520,024.98
工资及福利费	383,378.98	275,331.22
办公费及差旅费	188,939.21	188,233.99
商检费货代费保险费	5,852.47	34,185.59
其他	14,974.96	63,829.88
合计	2,202,976.54	3,015,330.47

**58、管理费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发费	4,344,253.87	5,495,461.03
工资及福利费	1,131,112.18	1,510,764.61
办公费用	685,932.85	838,938.81
税金	1,016,519.27	576,342.30
职工保险及住房公积金	867,607.78	646,164.83
折旧	1,285,127.92	509,626.01
股权激励成本摊销	-173,861.82	
业务招待费	551,756.73	597,425.60
清洁费	270,000.00	442,000.00
无形资产摊销	328,822.02	328,822.02
水电费	375,482.82	
劳务费	225,359.97	252,044.05
审计、咨询费	33,018.87	33,018.87
差旅费	214,388.90	165,408.22
工会教育经费	201,063.14	171,298.45
其他	63,325.86	568,276.98
合计	11,419,910.36	12,135,591.78

## 59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	482,047.24	717,778.00
利息收入	-1,758,703.64	2,000,209.84
汇兑损失	69,133.41	388,802.15
手续费	332,930.10	35,277.04
担保费		36,000.00
合计	-874,592.89	-822,352.65

## 60、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

-	-	-
---	---	---

公允价值变动收益的说明

无

## 61、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
-	-	-

### (2) 按成本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
-	-	-	-

### (3) 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
-	-	-	-

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

无

## 62、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	695,506.16	1,838,870.60
二、存货跌价损失	-27,601.44	-64,036.35
合计	667,904.72	1,774,834.25

## 63、营业外收入

### (1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额

政府补助	844,067.40	779,098.05	844,067.40
合计	844,067.40	779,098.05	

#### 营业外收入说明

无

#### (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
科技兴贸高绝缘强度漆包铝扁线项目补贴	7,500.00	7,500.00	与资产相关	是
科技兴贸扁型换位铝绞线项目补贴	38,557.40	38,557.40	与资产相关	是
换位铝导线产业补助	398,162.86	398,162.85	与资产相关	否
年度纳税超千万奖励款	50,000.00	100,000.00	与收益相关	是
专利补助费	15,000.00	20,000.00	与收益相关	是
2012 年度外经贸奖励资金（外贸出口特别奖）		25,000.00	与收益相关	是
2012 年郊区工业企业技改项目第一批市财政扶持资金	59,877.80	59,877.80	与资产相关	是
小站厂区建设项目补贴	149,969.34		与资产相关	是
2012 年工业节能专项资金	100,000.00	100,000.00	与收益相关	是
2011 年市科委技术奖奖金		30,000.00	与收益相关	是
2013 年市级“讲、比”活动先进集体资金奖励	5,000.00		与收益相关	是
技术创新奖励	20,000.00		与收益相关	是
合计	844,067.40	779,098.05	--	--

#### 64、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
对外捐赠		500,000.00	
合计		500,000.00	

#### 营业外支出说明

无

#### 65、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	829,581.12	3,478,390.07
递延所得税调整	103,881.30	-288,231.99
合计	933,462.42	3,190,158.08

## 66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	本期金额	上期金额
归属于母公司股东的净利润	1	4,098,779.02	17,868,393.82
归属于母公司的非经常性损益	2	717,457.29	237,233.34
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	3,381,321.73	17,631,160.48
期初股份总数	4	171,850,000.00	169,650,000.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数（I）	5	34,369,997.00	
发行新股或债转股等增加股份数（II）	6		
增加股份（II）下一月份起至期末的累计月数	7	6	6
因回购等减少股份数	8	320,000.00	
减少股份下一月份起至期末的累计月数	9	1	
缩股减少股份数	10		
报告期月份数	11	6	6
发行在外的普通股加权平均数	$12=4+5+6\times7\div11-8\times9\div11-10$	206,166,663.67	169,650,000.00
<b>基本每股收益（I）</b>	$13=1\div12$	<b>0.0199</b>	<b>0.1053</b>
<b>基本每股收益（II）</b>	$14=3\div12$	<b>0.0164</b>	<b>0.1039</b>
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	15		
转换费用	16		
所得税率	17		
认股权证、期权行权、可转换债券等增加的普通股加权平均数	18		
<b>稀释每股收益（I）</b>	$19=[1+(15-16)\times(1-17)]\div(12+18)$	<b>0.0199</b>	<b>0.1053</b>
<b>稀释每股收益（II）</b>	$19=[3+(15-16)\times(1-17)]\div(12+18)$	<b>0.0164</b>	<b>0.1039</b>
本期股份变更后发行在外的普通股加权平均数	20	-	206,166,663.67
本期股份变更后上期基本每股收益（I）重新计算	$21=1/20$	-	<b>0.0867</b>
本期股份变更后上期基本每股收益（II）重新计算	$22=3/20$	-	<b>0.0855</b>

## 67、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额	60,200.00	-398,200.00
减：现金流量套期工具产生的所得税影响	9,030.00	-61,880.00
小计	51,170.00	-336,320.00
合计	51,170.00	-336,320.00

其他综合收益说明

无

## 68、现金流量表附注

### （1）收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
利息收入	1,896,008.62
政府补助	190,000.00
往来款	628,046.86
合计	2,714,055.48

收到的其他与经营活动有关的现金说明

无

### （2）支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
手续费	34,235.99
管理费用、销售费用等	5,359,911.31
合计	5,394,147.30

支付的其他与经营活动有关的现金说明

无

### （3）收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
-	-

收到的其他与投资活动有关的现金说明

无

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
-	-

支付的其他与投资活动有关的现金说明

无

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
收回为取得担保而支付的保证金	4,576,195.59
合计	4,576,195.59

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

无

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
为取得担保而支付的保证金	2,968,295.59
合计	2,968,295.59

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

无

**69、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	3,942,890.99	17,887,120.51
加：资产减值准备	667,904.72	1,774,834.24
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,745,652.06	4,218,626.31
无形资产摊销	328,822.02	328,822.02
长期待摊费用摊销	30,041.80	50,041.62
财务费用（收益以“-”号填列）	-874,592.89	-822,352.65
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	100,177.36	-373,692.67
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-6,922.50	-3,675.00



存货的减少（增加以“-”号填列）	9,097,494.24	-5,311,518.12
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,034,576.23	-42,599,876.74
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-15,222,521.83	-3,625,692.55
其他	66,733.18	2,026,511.25
经营活动产生的现金流量净额	2,841,102.92	-26,450,851.78
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	143,280,366.78	143,681,066.34
减：现金的期初余额	162,917,743.04	214,118,010.05
现金及现金等价物净增加额	-19,637,376.26	-70,436,943.71

## （2）本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	5,000,000.00	
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	5,000,000.00	
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--

## （3）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	143,280,366.78	162,917,743.04
其中：库存现金	16,525.93	23,070.49
可随时用于支付的银行存款	132,492,046.31	137,235,640.59
可随时用于支付的其他货币资金	10,771,794.54	6,422,355.26
三、期末现金及现金等价物余额	143,280,366.78	162,917,743.04

现金流量表补充资料的说明

无

## 70、所有者权益变动表项目注释

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

不适用

## 八、资产证券化业务的会计处理

### 1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

不适用

### 2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位：元

名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润	备注
-	-	-	-	-	-	-

## 九、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例	本企业最终控制方	组织机构代码
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

本企业的母公司情况的说明

不适用

### 2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例	组织机构代码
天津市经信铜业有限公司	控股子公司	有限责任公司	天津市津南经济开发区	张国祥	生产	7,500,000.00	75.00%	75.00%	77063291X
天津经纬正能电气设备有限公司	控股子公司	有限责任公司	天津市津南经济开发区	董树林	生产	10,000,000.00	100.00%	100.00%	120112000200831

### 3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
二、联营企业									

### 4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
关键管理人员	董树林	
关键管理人员	张国祥	

关键管理人员	张秋凤	
关键管理人员	张德顺	
关键管理人员	吴滨海	
关键管理人员	林则强	
关键管理人员	赵云超	
关键管理人员	聂有理	
关键管理人员	仝凤广	
关键管理人员	白蛟龙	
关键管理人员	张春林	
关键管理人员	王靖	
关键管理人员	谢利锦	

本企业的其他关联方情况的说明

无

#### 控股股东及最终控制方

控股股东及最终控制方名称	企业类型	注册地	业务性质	法人代表	组织机构代码
董树林、张秋凤、张国祥	自然人				

(1)自2004年6月以来，本公司之自然人股东董树林、张国祥及张秋凤三人直接及间接持有公司股权的比例在公司股东中一直位列第一，处于控股地位，同时，三人在公司所有重大决策上均达成了一致意见，对公司构成了共同控制。

为确保三方对公司控制权的持续稳定，董树林、张国祥及张秋凤于2009年10月26日签订了一致行动人协议，其主要条款包括：“本协议一方拟向董事会或股东大会提出应由董事会或股东大会审议的议案时，应当事先就该议案内容与另两方进行充分的沟通和交流，如果另两方或其中一方对议案内容有异议，在不违反法律法规、监管机构的规定和公司章程规定的前提下，三方均应当做出适当让步，对议案内容进行修改，直至三方共同认可议案的内容后，以其中一方的名义或三方的名义向公司董事会或股东大会提出相关议案，并对议案做出相同的表决意见。”

“对于非由本协议的一方或三方提出的议案，在公司董事会或股东大会召开前，三方应当就待审议的议案进行充分的沟通和交流，直至三方达成一致意见，并各自以自身的名义或一方或两方授权另一方按照形成的一致意见在公司董事会或股东大会会议上做出相同的表决

意见。如果难以达成一致意见，以多数原则论，即任意两方形成一致意见，则第三方即应在正式会议上按该两方形成的一致意见进行表决。如对某一议案出现一方拟投同意票，一方拟投反对票，另一方拟投弃权票的情况，在议案内容符合法律法规、监管机构的规定和公司章程规定的前提下，则三方均应对议案投同意票；而在议案内容违反法律法规、监管机构的规定和公司章程规定的前提下，则三方均应对议案投反对票。”

(2) 本公司之法人股东西藏经纬兴业投资管理有限公司（原名称为天津市经纬兴业投资管理有限公司，以下简称“经纬兴业”）之自然人股东董树林、张秋凤、张国祥于2009年10月26日签订了一致行动人协议，该协议主要条款包括：“本协议一方拟向董事会或股东会提出应由董事会或股东会审议的议案时，应当事先就该议案内容与另两方进行充分的沟通和交流，如果另两方或其中一方对议案内容有异议，在不违反法律法规、监管机构的规定和公司章程规定的前提下，三方均应当做出适当让步，对议案内容进行修改，直至三方共同认可议案的内容后，以其中一方的名义或三方的名义向公司董事会或股东会提出相关议案，并对议案做出相同的表决意见。”

“对于非由本协议的一方或三方提出的议案，在公司董事会或股东会召开前，三方应当就待审议的议案进行充分的沟通和交流，直至三方达成一致意见，并各自以自身的名义或一方或两方授权另一方按照形成的一致意见在公司董事会或股东会会议上做出相同的表决意见。如果难以达成一致意见，以多数原则论，即任意两方形成一致意见，则第三方即应在正式会议上按该两方形成的一致意见进行表决。如对某一议案出现一方拟投同意票，一方拟投反对票，另一方拟投弃权票的情况，在议案内容符合法律法规、监管机构的规定和公司章程规定的前提下，则三方均应对议案投同意票；而在议案内容违反法律法规、监管机构的规定和公司章程规定的前提下，则三方均应对议案投反对票。”

截至2014年6月30日，经纬兴业持本公司股份为571,810股，占本公司总股本的0.52%；董树林、张秋凤、张国祥持有经纬兴业股权分别为33.48%、13.22%、24.71%。

#### 控股股东的所持股份或权益及其变化

控股股东	持股金额		持股比例（%）	
	期末金额	期初金额	期末比例	期初比例
董树林	36,211,055.00	30,166,500.00	17.59	17.78
张秋凤	12,430,434.00	10,355,475.00	6.04	6.10
张国祥	16,492,767.00	13,739,700.00	8.01	8.10
合计	<b>65,134,256.00</b>	<b>54,261,675.00</b>	<b>31.64</b>	<b>31.98</b>

注：上表所披露的持股金额及持股比例为关联方直接持股金额及比例。

(3) 吴滨海在报告期内因个人原因辞去公司副总经理一职。林则强、赵云超在报告期内辞去公司董事职务。

## 5、关联方交易

### (1) 采购商品、接受劳务情况表

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
-	-	-	-	-	-	-

### 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
-	-	-	-	-	-	-

### (2) 关联托管/承包情况

#### 公司受托管理/承包情况表

单位：元

委托方/ 出包方名称	受托方/ 承包方名称	受托/承包 资产类型	受托/承包 起始日	受托/承包 终止日	托管收益/承包 收益定价依据	本报告期确认的托管 收益/承包收益
-	-	-	-	-	-	-

#### 公司委托管理/出包情况表

单位：元

委托方/ 出包方名称	受托方/ 承包方名称	受托/出包 资产类型	委托/出包 起始日	委托/出包 终止日	托管费/出包费 定价依据	本报告期确认的托管 费/出包费
-	-	-	-	-	-	-

#### 关联托管/承包情况说明

无

### (3) 关联租赁情况

#### 公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价 依据	本报告期确认的 租赁收益
-------	-------	--------	-------	-------	--------------	-----------------

-	-	-	-	-	-	-
---	---	---	---	---	---	---

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费
-	-	-	-	-	-	-

关联租赁情况说明

无

**(4) 关联担保情况**

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-	-	-	-	-	-

关联担保情况说明

无

**(5) 关联方资金拆借**

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	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
-	-	-	-	-	-	-	-

**(7) 其他关联交易****6、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
-	-	-	-	-	-

## 上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
-	-	-	

## 十、股份支付

## 1、股份支付总体情况

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	2,451,520.00
公司本期失效的各项权益工具总额	1,043,200.00
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	0
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	24 个月

## 股份支付情况的说明

本公司2013年6月20日召开2013年第一次临时股东大会决议通过了《关于天津经纬电材股份有限公司限制性股票激励计划（草案修订稿）及其摘要的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理限制性股票激励计划相关事宜的议案》，本公司以定向发行新股的方式向18位限制性股票激励计划激励对象授予220万股限制性股票，限制性股票的授予价格为每股3.26元，授予日为2013年6月24日。

激励计划有效期为自限制性股票授予之日起至所有限制性股票解锁或回购注销完毕之日止。激励计划有效期为48个月，自限制性股票授予日起计算，在授予日后12个月为标的股票锁定期，激励对象根据本激励计划持有的标的股票将被锁定且不得以任何形式转让。

锁定期满后为解锁期。授予的限制性股票解锁期及各期解锁时间安排如下表所示：

解锁安排	解锁时间	可解锁数量占限制性股票数量比例
第一次解锁	自授予日起满12个月后的首个交易日起至首次授予日起24个月内的最后一个交易日止。	40%
第二次解锁	自授予日起满24个月后的首个交易日起至首次授予日起36个月内的最后一个交易日止。	30%
第三次解锁	自授予日起满36个月后的首个交易日起至首次授予日起48个月内的最后一个交易日止。	30%

对于按照股权激励计划授予的限制性股票，激励对象每一次申请标的股票解锁的公司业绩条件为：（1）以2012年净利润为固定基数，2013年、2014年、2015年公司净利润增长率分别不低于60%、75%、90%；（2）2013年、2014年、2015年公司净资产收益率分别不低于5%、

5.3%、5.6%；（3）在锁定期内，各年度归属于上市公司股东的净利润及归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润均不得低于授予日前最近三个会计年度的平均水平且不得为负。以上净利润指标均以扣除非经常性损益后的净利润作为计算依据，各年净利润指归属于上市公司股东的净利润。前述净资产收益率指扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率。如果公司当年实施公开发行或非公开发行等产生影响净资产的再融资行为，则融资当年以扣除融资数量后的净资产为计算依据，相关净资产变化引起的净损益纳入指标计算。如在解锁期内任何一期的公司业绩考核达不到上述条件，则当期可申请解锁的限制性股票不得解锁并由公司回购后注销。

激励计划授予激励对象限制性股票总数为220万股，授予价格为每股3.26元，则：每股限制性股票的公允价值=授予日股票价格-授予价格；即220万股限制性股票应确认的总费用=每股限制性股票的公允价值×220万股。根据上述计算得出公司限制性股票公允价值按照各期限制性股票的解锁比例在各年度进行分摊的成本估算如下：

授予的限制性股票 (万股)	需摊销的总费用 (万元)	2013年	2014年	2015年	2016年
220	717.20	119.53	239.07	239.07	119.53

2014年4月25日，经第二届董事会第二十次会议审议通过了《关于公司回购注销部分已不符合激励条件的原激励对象已获授的限制性股票的议案》，对已不再具备激励条件的对象所获授的限制性股票320,000股进行回购注销。并于2014年5月29日，公司完成关于股权激励已授予限制性股票回购注销工作，授予激励对象的限制性股票总数变更为1,880,000股。

## 2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	授予日权益工具公允价格 6.52 元与授予价格 3.26 元的差额，即 3.26 元/股
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	根据在职人员对应的权益工具估计
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	-173,861.82
以权益结算的股份支付确认的费用总额	-173,861.82

### 以权益结算的股份支付的说明

注：2014年4月25日公司通过第二届董事会第二十次会议审议对向不符合激励条件的原激励对象回购了32万股，冲销在资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额为173,861.82元。

## 3、以现金结算的股份支付情况

单位：元



负债中因以现金结算的股份支付产生的累计负债金额	0.00
以现金结算的股份支付而确认的费用总额	0.00

#### 以现金结算的股份支付的说明

本公司无现金结算的股份支付情况。

#### 4、以股份支付服务情况

单位：元

以股份支付换取的职工服务总额	-173,861.82
以股份支付换取的其他服务总额	0.00

#### 5、股份支付的修改、终止情况

不适用

#### 十一、或有事项

##### 1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

不适用

##### 2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

不适用

其他或有负债及其财务影响

#### 十二、承诺事项

##### 1、重大承诺事项

不适用

##### 2、前期承诺履行情况

不适用

#### 十三、资产负债表日后事项

##### 1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
-	-	-	-

##### 2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	0.00
-----------	------

经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00
-----------------	------

### 3、其他资产负债表日后事项说明

无

## 十四、其他重要事项

### 1、非货币性资产交换

不适用

### 2、债务重组

不适用

### 3、企业合并

不适用

### 4、租赁

不适用

### 5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

不适用

### 6、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
上述合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

### 7、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
金融资产小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

### 8、年金计划主要内容及重大变化

不适用

## 9、其他

不适用

## 十五、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的应收账款								
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	110,811,268.47	93.27%	6,046,766.92	5.46%	95,551,594.69	81.08%	5,353,732.70	5.60%
回收风险低组合	8,000,000.00	6.73%			22,299,134.49	18.92%		
组合小计	118,811,268.47	100.00%	6,046,766.92	5.09%	117,850,729.18	100.00%	5,353,732.70	4.54%
合计	118,811,268.47	--	6,046,766.92	--	117,850,729.18	--	5,353,732.70	--

## 应收账款种类的说明

无

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

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	108,685,949.36	98.08%	5,434,297.47	92,627,284.31	96.94%	4,631,364.21
1 至 2 年	191,847.44	0.17%	19,184.74	840,838.85	0.88%	84,083.89
2 至 3 年	1,886,985.43	1.70%	566,095.63	2,036,985.43	2.14%	611,095.63
3 至 4 年	33,333.04	0.03%	16,666.52	33,333.04	0.03%	16,666.52
4 至 5 年	13,153.20	0.01%	10,522.56	13,153.06	0.01%	10,522.45
合计	110,811,268.47	--	6,046,766.92	95,551,594.69	--	5,353,732.70

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

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
回收风险低组合	8,000,000.00	
合计	8,000,000.00	

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

### (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
合计	0.00	0.00	--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

无

### (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

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

应收账款核销说明

无

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

合计	0.00	0.00	0.00	0.00
----	------	------	------	------

## (5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

无

## (6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
北京电力设备总厂	客户	50,449,434.49	1 年以内	45.53%
中铁电气化局集团保定铁道变压器有限公司	客户	22,416,212.95	1 年以内	20.23%
特变电工沈阳变压器集团有限公司	客户	20,378,896.15	1 年以内	18.39%
江苏上能新特变压器有限公司	客户	3,367,194.81	1 年以内	3.04%
山东泰开变压器有限公司	客户	2,784,943.49	1 年以内	2.51%
合计	--	99,396,681.89	--	89.70%

## (7) 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
合计	--	0.00	0.00%

(8) 不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

不适用

## 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								
账龄组合	17,838.66	2.39%	1,783.87	10.00%	17,838.66	2.39%	1,783.87	10.00%
回收风险低组合	2,423,081.00	93.36%			698,228.71	93.36%		
组合小计	2,440,919.66	95.75%	1,783.87	0.25%	716,067.37	95.75%	1,783.87	0.25%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的	31,803.33	4.25%	31,803.33	100.00%	31,803.33	4.25%	31,803.33	100.00%

其他应收款							
合计	2,472,722.99	--	33,587.20	--	747,870.70	--	33,587.20

其他应收款种类的说明

无

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

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至2年	17,838.66	100.00%	1,783.87	17,838.66	100.00%	1,783.87
合计	17,838.66	--	1,783.87	17,838.66	--	1,783.87

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

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
回收风险低组合	2,423,081.00	
合计	2,423,081.00	

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

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
天津板式换热设备有限公司	31,803.33	31,803.33	100.00%	该应收款项具有较大回收风险，全额计提坏账
合计	31,803.33	31,803.33	--	--

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

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

合计	--	--	0.00	--
----	----	----	------	----

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
合计	0.00	0.00	--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

无

### (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

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

其他应收款核销说明

无

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

### (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

无

### (6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
天津经纬正能电气设备有限公司	母子公司	2,319,685.00	1 年以内	93.81%
天津市经信铜业有限公司	母子公司	63,396.00	1 年以内	2.56%
白蛟龙	公司监事	40,000.00	1 年以内	1.62%
天津板式换热设备有限公司	客户	31,803.00	5 年以上	1.29%
国网天津市电力公司	供电业务	17,838.66	1-2 年	0.72%
合计	--	2,472,722.66	--	100.00%

### (7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例
天津经纬正能电气设备有限公司	母子公司	2,319,685.00	93.81%

天津市经信铜业有限公司	母子公司	63,396.00	2.56%
白蛟龙	公司监事	40,000.00	1.62%
合计	--	2,423,081.00	97.99%

(8) 不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0.00 元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无

### 3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
天津市经信铜业有限公司	成本法	8,851,362.01	8,851,362.01		8,851,362.01	75.00%	75.00%		0.00	0.00	0.00
天津经纬正能电气设备有限公司	成本法	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00	100.00%	100.00%		0.00	0.00	0.00
上海乐石网络科技有限公司	成本法	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00	20.00%	20.00%		0.00	0.00	0.00
合计	--	23,851,362.01	8,851,362.01	15,000,000.00	23,851,362.01	--	--	--	0.00	0.00	0.00

长期股权投资的说明

无

### 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	158,684,147.87	170,599,291.80
其他业务收入	1,159,206.64	843,767.81
合计	159,843,354.51	171,443,059.61
营业成本	141,813,381.61	134,753,991.86



## (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
电磁线	158,684,147.87	140,833,119.69	170,599,291.80	133,976,277.88
合计	158,684,147.87	140,833,119.69	170,599,291.80	133,976,277.88

## (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
铜产品	114,244,155.43	108,593,485.27	89,681,187.40	84,543,727.49
铝产品	44,439,992.44	32,239,634.42	80,918,104.40	49,432,550.39
合计	158,684,147.87	140,833,119.69	170,599,291.80	133,976,277.88

## (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
内销	133,685,256.22	118,591,258.66	147,629,000.71	113,576,120.50
外销	24,998,891.65	22,241,861.03	22,970,291.09	20,400,157.38
合计	158,684,147.87	140,833,119.69	170,599,291.80	133,976,277.88

## (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
北京电力设备总厂	32,657,587.71	20.43%
特变电工沈阳变压器集团有限公司	20,488,050.83	12.82%
中铁电气化局集团保定铁道变压器有限公司	20,387,195.21	12.75%
山东泰开变压器有限公司	10,426,615.20	6.52%
山东华驰变压器股份有限公司	10,370,820.68	6.49%
合计	94,330,269.63	59.01%

营业收入的说明

无

## 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
-	-	-

### (2) 按成本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
合计	0.00	0.00	--

### (3) 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
-	-	-	-

投资收益的说明

无

## 6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	4,773,009.36	17,715,007.07
加：资产减值准备	665,432.78	1,788,783.42
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,529,275.88	4,045,194.93
无形资产摊销	328,822.82	328,822.82
长期待摊费用摊销	30,041.80	50,041.62
财务费用（收益以“-”号填列）	-913,466.73	-821,162.34
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	88,914.86	-399,317.47
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-6,922.50	-3,675.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	5,519,318.36	-1,544,035.09
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,119,629.26	-42,194,110.33
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-14,058,292.91	-4,179,730.38

其他	66,733.18	1,893,735.00
经营活动产生的现金流量净额	903,237.64	-23,320,445.75
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	132,174,154.71	139,852,124.90
减: 现金的期初余额	156,427,329.78	207,019,088.58
现金及现金等价物净增加额	-24,253,175.07	-67,166,963.68

## 7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

反向购买下以公允价值入账的资产、负债情况

单位: 元

项目	公允价值	确定公允价值方法	公允价值计算过程	原账面价值
-	-	-	-	-

反向购买形成长期股权投资的情况

单位: 元

项目	反向购买形成的长期股权投资金额	长期股权投资计算过程
-	-	-

## 十六、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
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)	844,067.40	
减: 所得税影响额	126,610.11	
合计	717,457.29	--

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、境内外会计准则下会计数据差异

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

单位: 元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	4,098,779.02	17,868,393.82	600,461,018.81	614,803,520.99
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照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	4,098,779.02	17,868,393.82	600,461,018.81	614,803,520.99
按境外会计准则调整的项目及金额				

## (3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明

无

## 3、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.66%	0.0199	0.0199
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.55%	0.0164	0.0164

## 4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

一、期末合并资产负债表较期初变动幅度较大的项目列示如下：

项目	期末金额	期初金额	变动幅度(%)	备注
预付款项	13,584,490.33	1,198,882.73	1,033.10	注1
应收利息	266,671.68	403,976.66	-33.99	注2
其他应收款	124,561.79	714,283.50	-82.56	注3
其他流动资产	305,157.65	1,481,141.87	-79.40	注4
长期股权投资	5,000,000.00		100.00	注5
长期待摊费用	22,888.91	52,930.71	-56.76	注6
短期借款	19,428,173.78	10,188,750.62	90.68	注7
应付账款	13,713,385.62	28,672,086.39	-52.17	注8
预收款项	886,899.60	1,306,608.68	-32.12	注9
应付利息	16,985.79	83,475.77	-79.65	注10
递延所得税负债	9,030.00	15,952.50	-43.39	注11

注1：主要系采购原材料铜板及购置设备支付预付款所致；

注2：主要系定期存款利息在5月末和6月初到期收回，后期应收利息的金额减少13.73万元所致；

注3：主要系本期收回了建设厂房的保证金所致；

注4：主要系本期子公司待抵扣税金减少121.21万元所致；

注5：主要系本期投资上海乐石网络科技有限公司500万元所致；

注6：主要系本期长期待摊费用摊销所致；

注7：主要系本公司增加短期借款924万元所致；

注8：主要系本期末未到期应付帐款减少所致；

注9：主要系本期期末对客户预收款减少所致；

注10：主要系本期期末招商银行的贷款增加，该银行采取每季度扣划利息的方式，而上期末花旗银行采取到期一次还本付息方式，致使期末计提金额减少所致；

注11：主要系本期末期货套期保值浮动盈利减少所致。

二、本期度合并利润表较上期度变动幅度较大的项目列示如下：

项目	本期金额	上期金额	变动幅度（%）	备注
营业税金及附加	143,072.43	288,101.64	-50.34%	注1
资产减值损失	667,904.72	1,774,834.25	-62.37%	注2
营业外支出		500,000.00	-100.00%	注3
所得税费用	933,462.42	3,190,158.08	-70.74%	注4
净利润	3,942,890.99	17,887,120.51	-77.96%	注5
归属于母公司股东的净利润	4,098,779.02	17,868,393.82	-77.06%	注6

注1：主要系本期营业税金及附加减少所致；

注2：主要系本期较上期末应收帐款余额降低，计提资产减值损失相应减少所致；

注3：主要系上期对外公益性捐款50万元，本期未发生营业外支出所致；

注4：主要系净利润减少，所得税费用相应减少所致；

注5和注6：主要系外部市场变化，报告期核心产品销量减少所致。

## 第八节 备查文件目录

- 一、经公司法定代表人签名的 2014年半年度报告文本。
- 二、载有公司法定代表人、主管会计工作的公司负责人、公司会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 三、其他相关资料。

天津经纬电材股份有限公司

董事会

2014年8月25日