



大连电瓷集团股份有限公司

2014 年年度报告

2015 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2014 年 12 月 31 日的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.75 元（含税），不送红股，不以公积金转增股本。

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

目 录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介	6
第三节 会计数据和财务指标摘要	8
第四节 董事会报告	10
第五节 重要事项	33
第六节 股份变动及股东情况	40
第七节 优先股相关情况	45
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	46
第九节 公司治理	53
第十节 内部控制	59
第十一节 财务报告	69
第十二节 备查文件目录	160

释 义

释义项	指	释义内容
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
公司或大连电瓷	指	大连电瓷集团股份有限公司
股东或股东大会	指	大连电瓷集团股份有限公司的股东或股东大会
董事或董事会	指	大连电瓷集团股份有限公司的董事或董事会
监事或监事会	指	大连电瓷集团股份有限公司的监事或监事会
亿德金具	指	大连亿德电瓷金具有限责任公司
三箭金具	指	大连三箭电瓷金具有限公司
盛宝铸造	指	大连盛宝铸造有限公司
大连拉普	指	大连拉普电瓷有限公司
新百纳	指	新百纳（福建）电瓷有限公司
大莲电瓷或闽清公司或福建工厂	指	大莲电瓷（福建）有限公司
会计师事务所	指	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
保荐机构或渤海证券	指	渤海证券股份有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日

重大风险提示

公司面临的重大风险在本报告书第四节之“七、公司未来发展展望”部分详细描述，敬请广大投资者特别留意。

第二节 公司简介

一、公司信息

股票简称	大连电瓷	股票代码	002606
变更后的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	大连电瓷集团股份有限公司		
公司的中文简称	大连电瓷		
公司的外文名称（如有）	DALIAN INSULATOR GROUP CO.,LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	DALIAN INSULATOR		
公司的法定代表人	刘桂雪		
注册地址	大连经济技术开发区双 D 港辽河东路 88 号		
注册地址的邮政编码	116600		
办公地址	大连经济技术开发区双 D 港辽河东路 88 号		
办公地址的邮政编码	116600		
公司网址	http://www.insulators.cn/		
电子信箱	zqb@insulators.cn		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张永久	王 石
联系地址	大连经济技术开发区双 D 港辽河东路 88 号	大连经济技术开发区双 D 港辽河东路 88 号
电话	0411-84305686	0411-62272888
传真	0411-84307907	0411-84307907
电子信箱	zqb@insulators.cn	wshi@insulators.cn

三、信息披露及备置地点

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

四、注册变更情况

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

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

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

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2014 年	2013 年	本年比上年增减	2012 年
营业收入（元）	591,603,897.66	623,317,086.61	-5.09%	639,770,909.60
归属于上市公司股东的净利润（元）	25,746,484.16	30,544,681.00	-15.71%	38,666,336.59
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	13,422,178.09	18,254,476.33	-26.47%	29,392,805.76
经营活动产生的现金流量净额（元）	27,135,036.91	47,117,649.29	-42.41%	-1,354,267.78
基本每股收益（元/股）	0.13	0.15	-13.33%	0.19
稀释每股收益（元/股）	0.13	0.15	-13.33%	0.19
加权平均净资产收益率	3.50%	4.15%	下降 0.65 个百分点	5.39%
	2014 年末	2013 年末	本年末比上年末增减	2012 年末
总资产（元）	1,325,984,084.65	1,398,807,225.61	-5.21%	1,352,554,218.78
归属于上市公司股东的净资产（元）	730,326,544.04	724,507,498.44	0.80%	721,149,670.09

二、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按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。

三、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2014 年金额	2013 年金额	2012 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	14,858.72	-4,119.69	-51,080.73	-
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）	12,968,903.36	13,458,400.68	10,380,230.30	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	80,632.69	-508,655.76	-861,801.35	-
减：所得税影响额	733,004.81	651,894.39	22,350.34	-
少数股东权益影响额（税后）	7,083.89	3,526.17	171,467.05	-
合计	12,324,306.07	12,290,204.67	9,273,530.83	--

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。

第四节 董事会报告

一、概述

2014年，中国进入全面深化改革期，经济结构不断转型升级，原有要素驱动、投资驱动模式正稳步向创新发展、内需带动方向转移。在调结构的过渡时期，发展思路、社会资源、生产要素重新布置，这给经济环境注入了活力。

电力行业，是关乎民生的基础保障产业，是经济建设的前沿先行产业，伴随国家新一轮的改革浪潮，到了发展和调整的重要关口。现阶段，国内能源发展规划日益明晰，过渡时期，当年投资总量稳定，后续建设规模巨大。在电网发展的预期下，公司所处绝缘子行业也迎来新的机遇，伴随机遇，竞争对手涌现，竞争环境恶化，公司经营压力陡增。

二、主营业务分析

1、概述

公司主要从事高压输电线路用瓷、复合绝缘子，电站用瓷、复合绝缘子，以及金具产品的研发、生产及销售。公司产品主要为电力电网工程配套，用户主要为国内外的电网公司，部分产品（主要为电站电瓷）也向主机厂供货，为大型一次设备（如变压器，断路器开关等）配套。报告期公司主业未发生变化。

报告期内，公司实现营业总收入59160.39万元，较上年降低5.09%；营业成本40263.92万元，较上年同期降低3.45%；实现净利润2487.27万元，较上年降低19.21%。截至2014年12月31日，公司资产总额为132598.41万元，较年初降低5.21%；股东权益75766.39万元，较年初增长3.80%

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，面对行业内恶性竞争加剧、反倾销调查初裁等不利情况，公司始终围绕市场和成本两个主线，积极调整产销策略、稳步夯实管理基础，重点开展了如下工作：

1、稳固国内市场，拓宽国际市场。

国内市场，基于现有营销管理体系，公司适时有度的进行调整和激励，不断提高员工的质量意识和服务意识，以产品建口碑、以服务促销售，提升用户信任度和满意度；同时，针对“川藏联网线路工程电力建设项目”、“淮南-南京-上海1000千伏交流输电工程”、“宁夏灵武-绍兴±800千伏直流工程等重大项目”，公司密切跟踪项目进展，提前进行投标策划，合理进行产能布置，灵活调整投标策略，中标量、中

标率均保持稳定。2014年，在国家电网公司的集中采购招标中，公司中标金额合计3.03亿元，占招标总量的32.72%，行业地位巩固稳定。

国际市场，反倾销调查使公司在印瓷绝缘子市场受到波及。鉴于此，公司加大了对印复合绝缘子销售力度，力求保持印度市场的稳定；同时，公司采取更为积极的产品推广思路，与中电、哈电等电力工程承包商强强联手，不断开拓渠道，取得了一定成效。目前公司产品已成功打入厄瓜多尔、苏丹、巴基斯坦、孟加拉等国市场，出口颓势得以缓解。

2、加强管控，降低成本。

报告期内，公司以预算为线索，以成本为对象，严格管理经费支出，不断尝试改进增效。首先，公司加大力度培育员工的成本意识，从思想上建立大资源库、交互分配使用的观念，公开物资价格名录，不断强化物资计划、存管、分配、使用的透明度，物料利用更趋高效；其次，在流程管理中，强化审价职能，建立事前审核、事中跟踪、事后追责的机制，过程监控更为严格。通过以上措施，公司采购物资的有效性和利用率有所提升，库存量下降明显。此外，公司不断尝试在技术创新、设备改造上寻找突破口，例如：产品头部改型、新原料开发、榨泥平台建设、更换节能器材等，这些措施的实施在一定程度改善了制造条件、降低了劳动强度，为公司节省了物料和人力资源。

3、积极进行产品开发和技术创新。

长期以来，公司一直注重产品研发和技术储备，致力于建立维护一只勇于创新、一专多能的高水平研发队伍。报告期内，随着引进设备的到位使用，公司研发能力进一步增强。年内，公司重点进行了大吨位圆柱头产品和长棒形绝缘子的研制，以及新配方的研发，其中长棒形产品填补了国内空白，主要性能达到国际领先水平。

4、利用资本平台发展壮大。

报告期内，公司利用无形资产和自有资金，累计收购了福建新百纳61%股权。福建工厂，是未来我公司生产能力的有力补充，其区位特点所带来的原料和人力成本优势，有利于公司在中低端市场扩大份额。目前，该工厂已于今年4月份完成点火试车；未来，公司将助其进一步发展壮大。

5、加快募投项目收尾。

2014年初，公司股东大会审议通过了《关于项目终止且剩余资金永久补充流动资金的议案》，决定将复合绝缘子项目结项，并终止实施“瓷绝缘子扩大生产能力项目”和“创建国家级技术中心项目”。报告期内，在保证工程和设备质量的基础上，公司加快了项目收尾验收工作，并大力推动建设复合绝缘子生产基地在生产组织、质量管控方面的规范化运作，不断尝试调整工艺布局，理顺生产流程，加大人员培训力度，现该制造基地已达到设计生产能力。

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

适用 不适用

2、收入

说明

目前，悬式瓷绝缘子仍为公司主要的收入来源，公司主营业务，经营方式未发生变化。大连电瓷（福建）有限公司为新设立的控股子公司，建厂完成并交付使用时间较短，2014年产量较低，对公司总体经营业绩贡献不大。报告期内，行业竞争加剧、反倾销调查给出口市场带来不利影响，加之重大项目交货量低，导致公司主营业务收入微幅降低，报告期末，国内项目招标量开始增大，现公司订单充足，生产紧张有序。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2014 年	2013 年	同比增减
悬瓷绝缘子	销售量	吨	36,241	40,290	-10.05%
	生产量	吨	37,056	42,695	-13.21%
	库存量	吨	12,774	11,959	6.81%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

公司重大的在手订单情况

适用 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	223,438,273.93
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	37.77%

公司前 5 大客户资料

适用 不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	浙江省电力公司	84,753,412.00	14.33%
2	江苏省电力公司	44,086,871.00	7.45%
3	宁夏电力公司物流服务中心	39,923,194.00	6.75%
4	四川省电力公司	31,117,064.93	5.26%
5	冀北电力有限公司	23,557,732.00	3.98%
合计	--	223,438,273.93	37.77%

3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
绝缘子	绝缘子	378,313,499.79	93.96%	416,913,066.09	99.97%	-6.01%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
绝缘子	悬瓷绝缘子	275,075,048.60	68.32%	296,658,792.70	71.14%	-7.28%
绝缘子	电站电瓷	37,822,194.68	9.39%	37,450,534.72	8.98%	0.99%
绝缘子	复合绝缘子	65,416,256.51	16.25%	61,499,212.31	14.75%	6.37%

说明

成本构成情况：

单位：元

产品分类	项目	2014年	2013年	同比增减 (%)
悬瓷绝缘子	材料	209,238,827.36	214,574,985.83	-2.49%
	工资性费用	28,729,591.92	36,510,281.91	-21.31%
	动力费	26,269,953.95	33,979,280.25	-22.69%
	制造费用	10,836,675.36	11,594,244.74	-6.53%
	合计	275,075,048.60	296,658,792.73	-7.28%
复合绝缘子	材料	50,458,718.05	47,570,094.77	6.07%
	工资性费用	5,904,376.28	5,810,283.67	1.62%
	动力费	2,736,544.73	2,088,070.69	31.06%
	制造费用	6,316,617.45	6,030,763.18	4.74%
	合计	65,416,256.51	61,499,212.31	6.37%
电站电瓷	材料	14,035,186.66	13,897,269.84	0.99%
	工资性费用	7,907,418.82	7,829,716.54	0.99%
	动力费	6,889,116.01	6,821,420.08	0.99%
	制造费用	8,990,473.19	8,902,128.27	0.99%
	合计	37,822,194.68	37,450,534.72	0.99%

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	55,255,888.84
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	18.83%

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	辽宁正丰实业有限公司	25,591,323.82	8.72%
2	临沂市凯旋铸造有限公司	9,016,308.97	3.07%
3	河北康博复合材料有限公司	8,057,567.35	2.75%
4	巩义市旭东电瓷材料厂	6,984,934.00	2.38%
5	湖南泉湘陶瓷有限公司	5,605,754.70	1.91%
合计	--	55,255,888.84	18.83%

4、费用

报表项目	本期金额	上期金额	变动比率
销售费用	45,747,412.47	53,050,076.94	-13.77%
管理费用	97,948,293.19	100,951,715.63	-2.98%
财务费用	16,126,460.85	20,747,829.56	-22.27%
营业税金及附加	6,033,303.20	6,171,603.68	-2.24%

5、研发支出

2014年公司技术研发中心着力围绕圆柱头瓷绝缘子产品系列化、长棒形绝缘子研制、锥形头部改型以及有关配方研发与理化检测等方面进行技术攻关，以适应特高压工程成套设计和应用以及国外市场的潜在需求。报告期内共取得3项实用新型专利，研发支出额共计2089.11万元，为营业收入的3.53%。

6、现金流

单位：元

项目	2014 年	2013 年	同比增减
经营活动现金流入小计	607,351,805.74	667,927,958.24	-9.07%
经营活动现金流出小计	580,216,768.83	620,810,308.95	-6.54%
经营活动产生的现金流量净额	27,135,036.91	47,117,649.29	-42.41%
投资活动现金流入小计	151,293.99	142,100.00	6.47%

投资活动现金流出小计	50,208,046.12	55,196,560.08	-9.04%
投资活动产生的现金流量净额	-50,056,752.13	-55,054,460.08	9.08%
筹资活动现金流入小计	304,000,000.00	471,750,000.00	-35.56%
筹资活动现金流出小计	413,310,989.71	457,802,833.11	-9.72%
筹资活动产生的现金流量净额	-109,310,989.71	13,947,166.89	-883.75%
现金及现金等价物净增加额	-132,232,678.15	4,573,857.14	-2,991.05%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

1、经营活动产生的现金流量净额与去年同期相比减少 42.41%，主要是报告期收到货款减少所致；

2、筹资活动产生的现金流量净额与去年同期相比减少 883.75%，主要是报告期取得借款减少、偿还前期借款所致。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
绝缘子	564,501,167.60	378,313,499.78	32.98%	-9.37%	-9.26%	-0.08%
分产品						
悬瓷绝缘子	445,516,205.07	275,075,048.60	38.26%	-7.08%	-7.28%	0.13%
复合绝缘子	76,960,301.79	65,416,256.51	15.00%	4.99%	6.37%	-1.10%
电站电瓷	42,024,660.74	37,822,194.67	10.00%	-4.45%	0.99%	-4.85%
分地区						
国内	431,110,289.19	265,512,088.67	38.41%	-15.20%	-18.80%	2.73%
国外	133,390,878.41	112,801,411.11	15.44%	16.52%	25.45%	-6.01%

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

适用 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2014 年末		2013 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	34,426,496.32	2.60%	169,092,772.47	12.09%	-9.49%	-
应收账款	383,092,336.02	28.89%	333,695,374.99	23.86%	5.03%	-
存货	267,639,531.40	20.18%	266,877,104.93	19.08%	1.10%	-
长期股权投资	8,487,148.39	0.64%	9,841,684.12	0.70%	-0.06%	-
固定资产	463,845,999.90	34.98%	448,823,933.94	32.09%	2.89%	-
在建工程	10,586,463.90	0.80%	6,504,274.86	0.46%	0.34%	-

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2014 年		2013 年		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
短期借款	304,000,000.00	22.93%	347,000,000.00	24.81%	-1.88%	-

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

五、核心竞争力分析

公司具有百年制瓷工艺的传承，依靠超前的战略规划和拼搏精神，经过产品质量、品牌文化、研发能力、工艺技术、管理服务和市场营销等诸多方面的长期积累，厚积而薄发，成为中国最大的瓷绝缘子生产企业和行业龙头，报告期内核心竞争力未发生变化，其中主要表现在：

1、强大的科研创新能力

高等级绝缘子尤其是特高压用瓷绝缘子具有较高的技术壁垒，公司作为制定绝缘子国家和行业标准的参与者，拥有雄厚的研发能力和研发手段。公司拥有一支规模和开发能力在国内名列前茅的研发技术团队，并已掌握瓷、釉配方、粘合剂、结构设计、金具设计等产品关键核心技术，公司所研发的高等级悬式瓷绝缘子代表了国际先进水平，部分产品填补国内空白。

公司拥有省级技术研发中心，建立了专业化分工的高效技术创新体系和行之有效的创新激励机制。近年来尤其是上市以来，通过持续加大研发投入力度，引进人才，不断强化研发和技术力量，逐渐打造出一

支技术精湛、创新力强的研发团队。公司目前拥有多项专利，自主进行的新产品研发形成“生产一批，贮备一批，研制一批，构思一批”的良性循环，目前公司已研发出国际上最高等级的840kN绝缘子，即将进行鉴定。为今后的长期发展奠定了良好基础。

2、客户资源优势

作为历史最为悠久的电瓷生产厂家之一，公司始终坚持以客户为中心，并积极配合客户进行项目研发或产品设计，努力成为其供应链中重要一环，从而提升客户忠诚度。公司先后承担了向家坝-上海±800千伏特高压直流输电、锦屏-苏南±800千伏特高压直流输电、糯扎渡-广东±800千伏特高压直流输电、三峡工程、晋东南-南阳-荆门特高压交流输电工程等一系列国家重点工程项目供货任务，与包括国家电网、南方电网及其下属公司在内的客户建立稳定的合作关系。同时，公司多年来积极开拓国际市场，在三十余个国家和地区建立了稳定的销售服务网络，公司在严格执行各项国家和行业标准的同时，还执行国际标准（IEC、AS-澳大利亚标准、IS-印度标准、BS-英国标准）实现客户资源的适度多样化。同时通过与客户的共同发展，公司的品牌也深深地植入客户心里，形成较强的品牌影响力。

3、营销管理优势

公司拥有一支行业经验丰富的营销团队，通过多年来的营销渠道建设及积极的营销策略调整，积累了优质的客户资源，建立了广泛的营销网络，与重点地区的重点客户均建立了良好的业务往来关系，能及时收集到行业内各种市场信息变化，并促动公司产品研发和营销战略的不断改进，形成了很好的良性互动，确保公司及产品在市场竞争中的先发优势。

目前公司建立了较完善的销售渠道，销售覆盖欧、非、美、亚等30多个国家和地区。公司在香港初步搭建起出口销售平台，通过该销售平台将进一步拓展了销售渠道，扩大品牌优势。

4、生产管理优势

公司按照ISO9001、ISO14001、GB/T28001标准建立了质量、环境、职业健康安全管理体系，并确保体系规范持续有效运行，为公司产品质量的提高及进一步满足客户需求奠定了良好的基础；现代化的生产装备和制造工艺，在确保产品质量的同时，保证了较高的生产效率和较强的生产能力，增强了公司产品的市场竞争力。同时公司全面推行精益化生产和5S现场管理，力求消除浪费和创造利润最大化。

基于上述核心竞争力，公司目前仍是国内最大的盘形悬式瓷绝缘子生产企业，公司在瓷绝缘子行业的龙头地位依然稳固，在高端瓷绝缘子市场的竞争优势明显。

六、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

适用 不适用

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
36,600,000.00	0.00	-
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例
新百纳（福建）电瓷有限公司	生产、销售高低压电瓷电器、玻璃绝缘子、硅橡胶绝缘子、陶瓷灯座、熔断器、闸刀开关、滑石瓷、胶木产品、灯具、金属制品、建筑陶瓷、建材产品（不含危险化学品）。自营和代理各类商品和技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外。（以上经营范围涉及许可经营项目的，应在取得有关部门的许可后方可经营）；	61.00%

(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。

(3) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(4) 持有其他上市公司股权情况的说明

适用 不适用

公司报告期末持有其他上市公司股权。

2、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	39,363.8
报告期投入募集资金总额	2,152.65
已累计投入募集资金总额	29,516.97
报告期内变更用途的募集资金总额	9,846.83
累计变更用途的募集资金总额	13,976.83
累计变更用途的募集资金总额比例	35.51%

募集资金总体使用情况说明**一、募集资金基本情况**

经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]1091 号文核准，并经深圳证券交易所同意，本公司由主承销商渤海证券股份有限公司于 2011 年 7 月 14 日向社会公众公开发行普通股（A 股）股票 2500 万股，每股面值 1 元，每股发行价人民币 17.00 元。截至 2011 年 8 月 2 日止，本公司共募集资金 425,000,000.00 元，扣除发行费用 31,362,000.00 元，募集资金净额 393,638,000.00 元。

截止 2011 年 8 月 2 日，本公司上述发行募集的资金已全部到位，业经中准会计师事务所有限公司以“中准验字[2011]6009”验资报告验证确认。

截止 2014 年 12 月 31 日，公司对募集资金项目累计投入 295,169,689.86 元，其中：公司于募集资金到位之前利用自有资金先期投入募集资金项目人民币 110,306,554.07 元；于 2011 年 8 月 2 日起至 2011 年 12 月 31 日止会计期间使用募集资金人民币 80,262,999.90 元；于 2012 年 1 月 1 日起至 2012 年 12 月 31 日止会计期间使用募集资金 42,507,625.70 元；于 2013 年 1 月 1 日起至 2013 年 12 月 31 日止会计期间使用募集资金 40,566,036.97 元；本年度使用募集资金 21,526,473.22 元。2014 年 4 月 24 日，公司召开 2013 年度股东大会，决议通过《关于项目终止且剩余资金永久补充流动资金的议案》，同意公司将待支付合同款及质保金合计 22,391,753.62 元留存在募集资金账户，用于到期履约付款，剩余募集资金 106,505,216.88 元（包括利息收入 8,906,643.33 元，手续费 4,456.19 元）及其以后结算的利息用于永久补充流动资金，公司已将该资金转入到非募集资金账户中。截止 2014 年 12 月 31 日，公司将募集资金账户 2014 年形成利息收入扣除手续费后金额 2,014,685.37 元和上述预留资金尾款 865,280.40 元，共计 2,879,965.77 元转入到非募集资金账户，募集资金余额为人民币 0.00 元。

二、募集资金的管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，保护投资者权益，本公司依照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等法律法规，结合公司实际情况，制定了《大连电瓷集团股份有限公司募集资金管理办法》（以下简称“管理办法”），该《管理办法》经本公司第一届董事会 2010 年第一次临时会议审议通过，并业经本公司 2010 年第一次临时股东大会表决通过。

根据《中小企业板上市公司募集资金管理细则》的要求，公司于 2011 年 8 月分别与保荐机构渤海证券股份有限公司、兴业银行股份有限公司大连分行、中国工商银行股份有限公司大连西岗支行签订了《募集资金三方监管协议》，对募集资金实行专户存储制度，并对募集资金的使用实行严格的审批，保证募集资金专款专用；公司一次或 12 个月内累计从募集资金存款专户中支取的金额超过人民币 1,000.00 万元或达到募集资金总额的 5%，公司应当以书面形式知会保荐代表人；保荐代表人可以根据需要随时到开设募集资金专户的商业银行查询募集资金专户资料。

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
瓷绝缘子扩大生产能力项目	是	26,795	6,827.27	926.24	6,699.69	98.13%	2014年12月31日		否	否
复合绝缘子建设项目	是	16,675	20,790.39	847.01	20,820.74	100.15%	2013年12月31日	238.20	否	否
创建国家级技术中心项目	是	3,500	1,985.83	379.40	1,996.54	100.54%	2013年12月31日		否	否
承诺投资项目小计	--	46,970	29,603.49	2,152.65	29,516.97	--	--	238.20	--	--
超募资金投向										
合计	--	46,970	29,603.49	2,152.65	29,516.97	--	--	238.20	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	瓷绝缘子扩大生产能力项目：由于近年来我国特高压交流线路建设低于预期，加之公司生产能力已有较大幅度提高，能够满足未来几年市场需求，公司基于对市场现状及未来前景的研判，为避免投资浪费，放缓了该项目的实施进度。为提高募集资金使用效率，2014年4月24日，公司召开2013年度股东大会，决议通过《关于项目终止且剩余资金永久补充流动资金的议案》，同意终止该项目；复合绝缘子建设项目：该项目已结项，但调试、培训、磨合耗用了一段时间，加之市场开拓与产能提升并没有合拍同步，故未达到预期收益；创建国家级技术中心项目，鉴于该项目研发和检测设备固定资产投入已符合“企业技术开发仪器设备原值”指标的要求，且无后续的重大固定资产投入。因此，经2013年度股东大会决议，同意终止该项目。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	截止2014年12月31日，公司不存在项目可行性发生重大变化的情况。									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									

募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 截止 2011 年 7 月 31 日，公司使用募集资金投资项目先期投入 110,306,554.07 元。公司于 2011 年 8 月 28 日召开第一届董事会 2011 年第五次临时会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，公司独立董事、保荐机构均对此议案发表了同意意见。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 2011 年 11 月 7 日，公司召开第一届董事会第六次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司在保证募集资金投资项目资金需求的前提下，使用闲置募集资金中的 3,900 万元人民币暂时补充公司的流动资金，使用期限自该次董事会审议通过之日起不超过 6 个月；2011 年 11 月 8 日，公司自募集资金专户转出 3,900 万元人民币；2012 年 4 月 24 日，公司在规定期限内归还 3,900 万元募集资金至专户中；2012 年 5 月 8 日，公司召开第一届董事会 2012 年第三次临时会议，审议通过了《关于再次使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意在保证募集资金投资项目资金需求的前提下，使用闲置募集资金中的 3,900 万元人民币暂时补充公司的流动资金，使用期限自董事会批准该议案之日起不超过 6 个月；2012 年 11 月 5 日，公司在规定期限内归还 3,900 万元募集资金至专户中；2012 年 11 月 8 日，公司召开第二届董事会第二次会议，审议通过了《关于再次使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意在保证募集资金投资项目资金需求的前提下，使用闲置募集资金中的 3,900 万元人民币暂时补充公司的流动资金，使用期限自公司董事会批准该议案之日起不超过 6 个月；该款项于 2013 年 4 月 25 日归还至募集资金专户；2013 年 5 月 6 日，公司召开第二届董事会第七次会议，审议通过《关于再次使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意在保证募集资金投资项目资金需求的前提下，使用闲置募集资金中的 3,900 万元人民币暂时补充公司的流动资金，使用期限自公司董事会批准该议案之日起不超过 6 个月；该款项于 2013 年 11 月 4 日归还至募集资金专户；2013 年 11 月 8 日，公司召开第二届董事会第十一次会议，审议通过《关于再次使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意在保证募集资金投资项目资金需求的前提下，使用闲置募集资金中的 3,900 万元人民币暂时补充公司的流动资金，使用期限自公司董事会批准该议案之日起不超过 6 个月，该款项于 2014 年 4 月 16 日归还至募集资金专户。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 公司募集资金结余 109,385,182.65 元，原因为募投项目结项或终止。
尚未使用的募集资金用途及去向	公司募集资金结余 109,385,182.65 元，全部用于永久补充公司流动资金。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	截止 2014 年 12 月 31 日，公司在募集资金使用及披露中不存在问题或其他情况。

(3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大

		(1)							变化
	复合绝缘子建设项目	20,790.39	847.00	20,820.74	100.15%	2013年12月31日	238.20	否	否
	瓷绝缘子扩大生产能力项目	6,827.27	926.24	6,699.69	98.13%	2014年12月31日		否	否
	创建国家级技术中心项目	1,985.83	379.40	1,996.54	100.54%	2013年12月31日		否	否
合计	--	29,603.49	2152.64	29,516.97	--	--	238.20	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	<p>一、复合绝缘子建设项目</p> <p>1、变更原因：第一，公司募投项目计划编制于 2009 年，各项费用及实物价格的预算均依据当时的物价水平和造价标准。但此后，原材料、人工成本大幅上涨，外购实物价格和各项费用标准已经发生了较大的变化，导致工程项目建设成本高于预期。如不进行相应调整，则难以形成原预期的生产能力和效益目标；第二，公司生产基地远离中心城区，导致招工困难，用工成本上升，这已成为过去一年公司经营中的薄弱环节。为使募投项目能稳定的发挥作用，公司必须改善招工和用工条件，提高人性化管理程度，因此，建设一栋员工宿舍楼，解决员工、外来 劳务工的食宿问题成为当务之急。</p> <p>2、决策程序：本调整计划已经公司第一届董事会第九次会议、公司 2012 年第二次临时股东大会审议通过，公司监事会、独立董事、保荐机构均对此发表了同意意见。</p> <p>3、信息披露情况：上述内容均已及时在指定网站、报纸进行披露。</p> <p>二、瓷绝缘子扩大生产能力项目</p> <p>1、变更原因：基于对市场现状及未来前景的研判，以及各项措施的逐步落实，提升生产能力已不是公司亟待解决的首要问题，为切实发挥资金效用，保护投资者利益，公司决定终止实施“瓷绝缘子扩大生产能力项目”；</p> <p>2、决策程序：本调整计划已经公司第二届董事会第十三次会议、公司 2013 年度股东大会审议通过，公司监事会、独立董事、保荐机构均对此发表了同意意见。</p> <p>3、信息披露情况：上述内容均已及时在指定网站、报纸进行披露。</p> <p>三、创建国家级技术中心项目</p> <p>1、变更原因：鉴于该项目研发和检测设备等固定资产投入已符合“企业技术开发仪器设备原值”指标的要求，且无后续的重大固定资产投入。考虑到其他软件 指标需要公司长期运作、发展才可达标。因此，公司决定终止该项目。</p> <p>2、决策程序：本调整计划已经公司第二届董事会第十三次会议、公司 2013 年度股东大会审议通过，公司监事会、独立董事、保荐机构均对此发表了同意意见。</p> <p>3、信息披露情况：上述内容均已及时在指定网站、报纸进行披露。</p>								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<p>1、复合绝缘子建设项目：该项目已结项，但调试、培训、磨合耗用了一段时间，加之市场开拓与产能提升并没有合拍同步，故未达到预期收益。</p> <p>2、瓷绝缘子扩大生产能力项目：由于过去几年特高压交流线路建设低于预期，公司放缓了该项目的实施进度；报告期内，建设基于对市场现状及未来前景的判断，公司生产能力已有较大幅度提高，能够满足未来几年市场需求，为避免投资浪费，公司终止实施该项目。</p> <p>3、创建国家级技术中心项目：该项目研发和检测设备等 固定资产投入已符合“企业技术开发仪器设备原值”指标的要求，且无后续的重大固定资产投入。因此，经股东会决议对该项目实施终止。</p>								
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	无。								

3、主要子公司、参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
大连亿德电瓷金具有限责任公司	子公司	金属制品业	绝缘子钢脚的生产和销售	人民币 150 万元	22,105,573.27	6,627,996.94	18,627,635.75	-1,532,547.07	-1,106,813.31
大连盛宝铸造有限公司	子公司	金属制品业	绝缘子铁帽的生产和销售	人民币 5000 万元	130,852,363.29	83,006,773.42	80,536,177.46	-4,844,343.24	-3,638,386.69
大莲电瓷（福建）有限公司	子公司	电气机械和器材制造业	绝缘子产品的制造和销售	人民币 6000 万元	118,302,180.42	59,737,439.56	36,334,154.31	1,773,318.86	1,328,736.71
大连三箭电瓷金具有限公司	子公司	金属制品业	绝缘子配套件的生产和销售	人民币 500 万元	23,700,828.16	16,064,817.84	34,823,269.02	146,177.17	142,336.09
大连拉普电瓷有限公司	子公司	电气机械和器材制造业	电站电瓷的生产和销售	美元 250 万元	46,462,634.14	16,354,972.38	29,852,440.27	-5,459,138.01	-5,459,138.01

主要子公司、参股公司情况说明

- 1、盛宝铸造成立于2008年12月25日，为公司的全资子公司；
- 2、三箭金具成立于2004年7月15日，为公司的全资子公司；
- 3、亿德金具成立于1970年4月1日，为公司的全资子公司；
- 4、大连拉普成立于2007年2月14日，为公司与美国拉普共同出资设立的合资公司，公司持有其75%股权；
- 5、大莲电瓷原为新百纳（福建）电瓷有限公司，报告期公司以自有资金和无形资产方式先后从新百纳股东收购了61%的股权，并将新百纳（福建）电瓷有限公司更名为大莲电瓷（福建）有限公司。
- 6、大连电瓷集团进出口有限公司成立于2013年12月9日，为公司在香港设立全资子公司，截止报告期末公司尚未实际出资。

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司的目的	报告期内取得和处置子公司的方式	对整体生产和业绩的影响
大莲电瓷（福建）有限公司	为提升产能、降低成本	1、2014年3月10日，公司以	公司利用已无形资产和少量

		<p>自有资金人民币 2280 万元受让新百纳 57% 的股权，新百纳成为大连电瓷的控股子公司；股权转让后，全体股东按持股比例，共同向合资公司补缴资本 2000 万元（大连电瓷以无形资产出资 1140 万元，其余股东以现金方式出资）。2、2014 年 10 月 29 日第二届董事会第十六次会议，审议通过决定公司出资 240 万元人民币，受让大连电瓷自然人股东黄家扬和吴仁国合计 4% 的股份，至此公司股权比例上升为 61%。</p>	<p>自有资金，先后收购了福建新百纳 61% 股权，提升了公司的产能，而且利用当地的自然地理和人力成本优势，达到提高中低端产品毛利率，增强市场竞争力目标。</p>
--	--	---	---

4、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。

七、公司控制的特殊目的主体情况

适用 不适用

八、公司未来发展的展望

（一）行业竞争格局和发展趋势

1、行业发展趋势和市场前景

国内市场：当前，国家正推行涉及调整产业结构、发展可再生能源的一系列节能增效措施，并强调要打好节能减排和环境治理攻坚战，在这一轮能源体制深化改革的过程中，电网作为重要的调剂方式，其行业发展规模将不断放大，建设进度将持续提速。在可预见的未来，电网建设将侧重于以下两个方面：第一，特高压线路具有大容量、长距离跨区输电能力，能更高效的促进发电、用电端的协调配合，能更有力的解决煤、电替代输送的问题，从而实现更佳资源配置和环境集中治理；第二，为改善供电质量、优化电网综合能效，为居民供电可靠性和新能源接入等方面提供技术保障，城乡配电网的升级改造也将成为国家电网公司电网建设未来的投资重点，配电网的升级改造将为中低端绝缘子提供广阔市场。

国际市场：随着各国家经济的逐步复苏，电力工业作为经济发展的基础产业，必先进入投资上升通道。一方面，发达国家正在大力推进新能源应用，将带来电网建设新一轮高潮；另一方面，亚、非、拉等发展

国家电网基础薄弱，电力市场缺口巨大，随着国家“一带一路”战略的全面推进，将给中国输变电企业带来新的市场机遇。

2、行业竞争格局

整体看，绝缘子行业厂商数量众多，分散度高，同质化竞争现象严重，其中：高端产品（主要为300kN以上产品）制造企业相对较少，但随着企业制造水平的提升，以及客户招标政策的调整，具备高等级产品供货能力的厂家正越来越多，竞争日益激烈；中端产品（70kN~300kN）生产企业多，产品差异小，竞争激烈；低端产品（70kN以下）产能过剩，基本为无序状态。

从绝缘子的材质来看，高端领域，瓷绝缘子凭借稳定的化学性能和优异的电气、机械性能，仍占据优势；中低端领域，瓷、复合和玻璃三种材质绝缘子的应用各有所长。近几年，随着新材料技术和加工技术的发展，复合绝缘子和玻璃绝缘子凭借成熟的机械加工手段和较低成本优势，在通用市场上对瓷绝缘子冲击较大。

总之，受大环境影响，公司所处的绝缘子行业正面临较好的发展机遇；同时，市场机遇也吸引了更多的竞争对手，形成了更为严酷的竞争环境。

（二）公司发展战略

未来，公司将立足本行业，专注于绝缘子产品的研发、制造与销售，并以资本市场为平台，以行业地位为基础，紧抓发展契机，优化盈利模式，提升产品附加值，为社会、股东创造更大价值。同时，围绕主业，公司还将着眼全球，加强国际化发展战略的探讨与实施，跟随全球一体化的大趋势，适时理性扩张，打造更具影响力的绝缘子制造企业。

（三）公司下一步的工作计划

2015年，面对发展机遇和竞争挑战，公司将围绕主业和阶段性发展目标，开展以下工作：

1、紧抓市场龙头，提高市场占有率。

市场始终是企业发展的龙头。公司将深入研究国家产业政策和市场发展动向，积极开拓国内和国际市场两个市场。对于国内市场，公司将密切跟踪重大电力建设工程的动态和进度，做好前期调研和准备，不断提高研发、质管及交货综合能力，巩固市场竞争优势；对于国际市场，一方面继续加大市场品牌推广力度，加强与国际电力工程承包商的沟通与协作，借船出海，开拓新兴市场。另一方面针对既有市场，巩固用户关系和品牌信誉，提高既有市场的市场占有率。

随着复合绝缘子基地以及福建工厂的完善，公司产能将再次提高，中端瓷绝缘子竞争实力会有所加强。为合理高效利用产能，公司在维护传统市场的同时，还将加大力度建渠道、促管理，力争提升份额、新增亮点。

2、优化内部运营，推进精细管理

公司将从研发、采购、制造、财务、质控等活动入手，优化流程，全面落实质量指标体系，加强过程管理，科学设计考评体系和考核指标，推进精细管理和效率提升。同时，大力推进精益生产，努力降低设备运行能耗，提升生产管控水平，确保生产过程、生产工艺、人员配备、材料供应、设备情况、生产进度、劳动力负荷、生产能力以及其他要素相互协调平衡，提高生产效率，保证良好的产品履约率，降低生产制造成本

3、加强研发与创新，增强核心竞争力

技术创新能力是公司能否实现持续、快速增长的关键核心要素。公司将围绕核心产品研发和市场开发需求，做好技术预研工作，增加技术储备，加强专利布局和知识产权保护工作，确保公司在绝缘子行业中领先地位。同时完善研发管理与创新体系，积极引进高技术人才，培养研发专家、工艺专家和技术能手，为构建国家级技术中心奠定基础。

4、加强人才培养，激发组织活力

企业要发展，人才是关键，拥有高素质的人才和好的经营团队才能促进企业不断发展。2015年公司将持续推动人才队伍建设；多渠道引进人才，加强后备干部和后备人才队伍建设；完善薪酬与绩效评价考核体系，营造良好的用人、育人环境，并在条件允许的适当时候推出股权激励办法并以事业吸引人才，以感情留住人才，积极为人才施展才干创造条件，提供平台，逐步建立起与公司未来发展战略需要，相适应的专业人才队伍。

5、强化内控建设，保持规范运作

在资本市场深度改革的背景下，证券监管部门调整了监管理念和监管方式，强化信息披露工作，放松事前审批，强化事中事后监管，这就对公司的规范运作提出了更高要求。公司将结合自身情况，持续推进公司以及下属子公司内控体系建设，紧抓各项制度的落实，不断完善公司法人治理结构，促进公司规范运作，进一步做好信息披露工作和投资者关系管理工作，切实保护中小投资者的合法权益。

(四) 资金需求

根据公司2015年度经营目标及计划，2015年度公司营运资金主要采用自有资金、银行贷款相结合的方式解决。公司偿债能力较强，信誉良好、融资渠道稳定畅通，资金来源有充足保证。

(五) 可能面对的风险及对策。

1、政策风险

现阶段，以特高压为核心的电网建设工程正大规模展开，这为行业内企业提供了较好的发展机遇。但国家电力产业政策如发生重大变化，将直接影响输配电行业的投资规模和投资进度，进而波及行业内各个厂家，这是公司在未来较长时间都将面对的潜在风险。鉴于此，公司将仔细研读国家能源发展战略，紧跟发展思路中的各项变化，并积极调整产品结构，加大创新力度，着力增强企业的抗风险能力。

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

2、市场风险

目前，输变电领域发展势头较好，这吸引了一些优质外部厂商投身本行业；加之国内主要用户也致力于培育更多的产品供应商，给行业内厂家平添了更大的竞争压力。在日趋严峻的竞争环境中，如公司不能保持制造工艺领先和技术储备完备，将有可能被其他厂家追赶甚至超越，从而降低市场份额。

公司面向的主要用户为国内外电网公司，用户集中度较高，具有用户集中风险。

随着不断投入，公司瓷绝缘子、复合绝缘子生产能力正不断提升。未来，伴随产能的增加，如公司无法及时实现产销平衡，则有可能造成产能闲置，这将极大的影响企业的经济效益。

近两年，受印度反倾销、特保事件影响，公司对印瓷绝缘子出口量大幅降低，现预计未来较长时间内，该领域都将难脱颓势。同时，公司在东南亚发展中国家仍有很多用户，这些国家的电网建设起步较晚，其国内设备配套不尽完善，这为我国的出口商创造了机遇，但不可否认，随着国外电网技术的不断成熟，市场形势将可能发生变化，亦有可能因为地方保护策略而再次发生反倾销类事件。

作为绝缘子行业的龙头，国内最大的瓷绝缘子生产企业，公司将积极应对市场挑战，加大国内外两个市场的开发，充分发挥自身优势，以优质的产品面对市场、以专业的服务面对用户，持续巩固、提升行业地位和抗风险能力。

3、管理风险

随着经营规模的持续扩大，公司在内部资源分配、协调、整合、监控的管理要求越来越高，在战略规划、内控管理、财务管理方面的压力也在不断加大，面临一定挑战。

公司产品制造原料为各类矿物原料，燃料主要为天然气，历史上曾因原料、燃料和人工成本上涨而令企业成本飙升、效益下滑。未来较长时间内，这一情况都有可能再次出现而影响公司的经济效益。如公司不能提升管理效率，优化人员配置并加大创新力度，将有可能因此而遭受损失。

4、汇率变动风险：

出口是公司赖以生存的重要业务领域。现阶段，全球经济动荡不安，汇率变化起伏不定，给公司的出口业务增加了难度。未来，随着公司贸易发展战略的逐步实施，汇率变化风险将持续存在。对此，公司将完善内部控制流程，提升从业人员素质，并积极利用各种结汇工具，尽量规避风险损失。

九、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

十、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

（一）变更原因：

财政部自2014年1月26日起修订了《企业会计准则第2号-长期股权投资》、《企业会计准则第9号-职工薪酬》、《企业会计准则第30号-财务报表列报》、《企业会计准则第33号-合并财务报表》，以及颁布了《企业会计准则第39号-公允价值计量》、《企业会计准则第40号-合营安排》、《企业会计准则第41号-在其他主体中权益的披露》等具体准则，自2014年7月1日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行。

2014年6月20日，财政部修订了《企业会计准则第37号-金融工具列报》，要求执行企业会计准则的企业在2014年度及以后期间的财务报告中按照该准则要求对金融工具进行列报。

2014年7月23日，财政部发布了《财政部关于修改〈企业会计准则-基本准则〉的决定》，要求所有执行企业会计准则的企业自公布之日起施行。

根据前述规定，公司于以上文件规定的起始日开始执行上述企业会计准则。

（二）变更后采用的会计政策

公司将按照财政部自2014年1月26日起修订和颁布的《企业会计准则第2号-长期股权投资》、《企业会计准则第9号-职工薪酬》、《企业会计准则第30号-财务报表列报》、《企业会计准则第33号-合并财务报表》、《企业会计准则第37号-金融工具列报》、《企业会计准则第39号-公允价值计量》、《企业会计准则第40号-合营安排》、《企业会计准则第41号-在其他主体中权益的披露》及《企业会计准则-基本准则》等具体准则规定的起始日期进行执行，其余未变更部分仍执行中国财政部于2006年2月15日颁布的相关准则及其他有关规定。

（三）本次会计政策变更对公司的影响

公司执行《企业会计准则第2号-长期股权投资》、《企业会计准则第9号-职工薪酬》、《企业会计准则第30号-财务报表列报》、《企业会计准则第33号-合并财务报表》，以及颁布了《企业会计准则第39号-公允价值计量》、《企业会计准则第40号-合营安排》、《企业会计准则第41号-在其他主体中权益的披露》、《企业会计准则第37号-金融工具列报》的相关情况：

公司在本报告期已按照上述准则的规定进行核算与披露，新准则的实施不会对公司财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响。

十一、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

十二、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，增加2户；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。具体如下：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	备注
大连电瓷（福建）有限公司	控股子公司	一级	61.00	61.00	非同一控制下企业 合并
大连电瓷集团进出口有限公司	全资子公司	一级	100.00	100.00	设立

十三、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

2014年04月24日，公司2013年度股东大会审议通过了《2013年度利润分配方案》，决定以2013年12月31日总股本20,000万股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币1.00元（含税），合计派发现金2,000.00万元，其余未分配利润结转下年，不转增股本，不送红股。本权益分派方案于2014年05月09日实施完毕。

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

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

1、2014年利润分配预案

以公司2014年12月31日总股本20,000万股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币0.75元（含

税)，合计派发现金1,500.00万元，其余未分配利润结转下年。不送红股，不转增股份。

2、2013年利润分配方案

以公司2013年12月31日总股本20,000万股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币1.00元（含税），合计派发现金2,000.00万元，其余未分配利润结转下年。不送红股，不转增股份。

3、2012年度利润分配方案

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

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的金额	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的比例
2014年	15,000,000.00	25,746,484.16	58.26%	0.00	0.00%
2013年	20,000,000.00	30,544,681.00	65.48%	0.00	0.00%
2012年	25,000,000.00	38,666,336.59	64.66%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

十四、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

每10股送红股数（股）	0
每10股派息数（元）（含税）	0.75
每10股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	200,000,000
现金分红总额（元）（含税）	15,000,000.00
可分配利润（元）	171,065,625.54
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况：	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
以公司2014年12月31日总股本20,000万股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币0.75元（含税），合计派发现金1,500.00万元，其余未分配利润结转下年。不送红股，不转增股份。	

十五、社会责任情况

√ 适用 □ 不适用

公司秉持“以人为本、善待员工、行善修德、构筑和谐”的核心文化理念，在追求经济效益的同时，承担起了对股东、债权人、职工等利益相关方权益保护的责任以实际行动回报社会，创建和谐的企业发展环境：

（一）公司重视股东利益。公司制定了《未来三年股东回报规划》，在符合利润分配原则、保证公司正常经营和长远发展的前提下，在满足现金分红条件时，公司连续三年以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的 30%。近三年公司虽然面临极大的经营压力，但公司仍实施现金分红，2011年至2013年三年累计分红6500万元（含税），占三年累计分配利润的52.76%。

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

（二）强化安全生产，加强环境保护。公司始终将安全生产和环境保护工作视为各项工作的重中之重，将贯穿于生产经营各业务领域和全过程。公司建立了ISO14001环境管理体系和GB/T28001职业健康安全管理体系，并确保体系持续有效运行。公司通过各种培训和模拟演习加强员工防火防灾的意识和能力，并通过定期及抽查方式的巡查防范各类安全隐患；严格遵守环保标准，2014年公司废水、废气、噪音均达到国家和地方规定的排放标准和总量控制要求。

（三）尊重员工，构造和谐企业。公司严格按照《劳动法》、《劳动合同法》等法律法规的要求，员工劳动合同签订率达100%。为员工提供各类培训、带薪休假、子女助学金、满勤奖励、员工体检、职工宿舍、春运包车接送等福利政策，稳定老员工队伍，建立招工优势。

公司在不断发展的过程中，公司始终强调企业的社会责任，积极践行各项承诺，响应社会号召，希望通过自身努力实现企业、用户、员工、股东、供应商等多方面的利益均衡。为社会和谐发展贡献企业的微薄之力。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是 否 不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是 否 不适用

报告期内是否被行政处罚

是 否 不适用

十六、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2014年04月07日	公司会议室	实地调研	机构	国泰证券投资信托股份有限公司、元大宝来投信、交银国际证券有限公司	行业现状及公司运营情况
2014年08月20日	公司会议室	实地调研	机构	渤海证券股份有限公司	行业现状及公司运营情况
2014年08月24日	公司会议室	实地调研	机构	国海证券股份有限公司	行业现状及公司运营情况
2014年09月10日	公司会议室	实地调研	机构	中信建投证券股份有限公司、银华基金管理有限公司	行业现状及公司运营情况
2014年09月19日	公司会议室	实地调研	机构	华夏基金管理有限公司、广发基金管理有限公司	行业现状及公司运营情况
2014年09月22日	公司会议室	实地调研	机构	信达证券股份有限公司、宏源证券、华创证券有限责任公司	行业现状及公司运营情况
2014年09月24日	公司会议室	实地调研	机构	国海证券股份有限公司、泰康资产管理有限责任公司、上海雷钧资产管理有限公司	行业现状及公司运营情况
2014年10月30日	公司会议室	实地调研	机构	大成基金管理有限公司、华融证券股份有限公司、海通证券股份有限公司	行业现状及公司运营情况

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

四、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格（万元）	进展情况（注2）	对公司经营的影响（注3）	对公司损益的影响（注4）
新百纳（福建）电瓷有限公司	57%股权	3,420	全部过户完毕	公司将新百纳（福建）电瓷有限公司更名为大莲电瓷（福建）有限公司，目前该公司业务平稳，管理层稳定，经营正常。	至报告期末为上市公司贡献净利润 78.87 万元。
大莲电瓷股东黄家扬	大莲电瓷 3%股权	180	全部过户完毕		
大莲电瓷股东吴仁国	大莲电瓷 1%股权	60	全部过户完毕		
该资产为上市	是否为关联	与交易对方	披露日期（注	披露索引	

公司贡献的净利润占净利润总额的比率	交易	的关联关系 (适用关联交易情形)	5)		
3.05%	否		2014年03月11日	《大连电瓷集团股份有限公司关于对外投资的公告》(公告编号2014-006) 刊载于《证券时报》、《中国证券报》、及巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)。	
	否		2014年10月30日	《大连电瓷集团股份有限公司第二届董事会第十六次会议决议公告》(公告编号2014-039) 刊载于《证券时报》、《中国证券报》、及巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)。	
	否				

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期末未发生企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他关联交易。

八、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

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

适用 不适用

单位：万元

公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署 日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
大连电瓷(福建)有限公司	2014年08月11日	2,000	2014年08月30日	2,000	连带责任保证	一年	否	否
大连电瓷(福建)有限公司	2014年10月30日	2,000	2014年11月05日	2,000	连带责任保证	一年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计(B1)			4,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计(B2)				4,000
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(B3)			4,000	报告期末对子公司实际担保余额合计(B4)				4,000
公司担保总额(即前两大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计(A1+B1)			4,000	报告期内担保实际发生额合计(A2+B2)				4,000
报告期末已审批的担保额度合计(A3+B3)			4,000	报告期末实际担保余额合计(A4+B4)				4,000
实际担保总额(即A4+B4)占公司净资产的比例				5.48%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额(C)				0				
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额(D)				0				
担保总额超过净资产50%部分的金额(E)				0				
上述三项担保金额合计(C+D+E)				0				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明(如有)				无				
违反规定程序对外提供担保的说明(如有)				无				

采用复合方式担保的具体情况说明

(1) 违规对外担保情况 适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同 适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

4、其他重大交易

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

九、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	无				
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无				
资产重组时所作承诺	无				
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司首次公开发行股票前全体股东	自公司股票上市之日起三十六个月内,不转让或者委托他人管理其持有的发行人股份,也不由发行人回购其持有的股份。	2011年07月27日	36个月	报告期履行完毕
	公司首次公开发行股票前持有股份的董事、监事、高级管理人员	在股份锁定承诺期满后,公司首次公开发行股票前持有股份的董事、监事、高级管理人员,任职期间每年转让的股份不超过本人持有的本公司股份总数的百分之二十五,自离职之日起六个月内不转让本人持有的股份,离职六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售的本公司股票数量占本人所持有的本公司的股票总数的比例不超过百分之五十。	2011年07月27日	长期	报告期严格履行
	实际控制人刘桂雪先生;	避免同业竞争的承诺。	2011年07月27日	长期	报告期严格履行
	持股 5%以上股东潘洪沂先生	避免同业竞争的承诺。	2011年07月27日	长期	报告期履行完毕
其他对公司中小股东所作承诺	实际控制人刘桂雪先生	自2014年9月10日起的六个月内计划减持公司股票	2014年09月10日	6个月	报告期严格履行

		不超过 2000 万股。			
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				

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

适用 不适用

十、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	40
境内会计师事务所审计服务的连续年限	3
境内会计师事务所注册会计师姓名	杨英锦、郭艳
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

报告期，公司聘请大华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司内部控制进行了审计，财务审计和内部控制审计合计支付审计费用40万元人民币。

十一、监事会、独立董事（如适用）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十四、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十五、公司子公司重要事项

适用 不适用

十六、公司发行公司债券的情况

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	150,000,000	75.00%				-70,500,000	-70,500,000	79,500,000	39.75%
3、其他内资持股	150,000,000	75.00%				-70,500,000	-70,500,000	79,500,000	39.75%
境内自然人持股	150,000,000	75.00%				-70,500,000	-70,500,000	79,500,000	39.75%
二、无限售条件股份	50,000,000	25.00%				70,500,000	70,500,000	120,500,000	60.25%
1、人民币普通股	50,000,000	25.00%				70,500,000	70,500,000	120,500,000	60.25%
三、股份总数	200,000,000	100.00%				0	0	200,000,000	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

公司首次公开发行股票前全体股东承诺：公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有的发行人股份，也不由发行人回购其持有的股份。2014年8月5日承诺期满，限售股解禁。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

1、报告期末近三年历次证券发行情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	12,935	年度报告披露日前第 5 个交易日末普通股股东总数	15,762	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0			
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
刘桂雪	境内自然人	32.00%	64,000,000	-20,000,000	63,000,000	1,000,000		0
中国农业银行—中邮核心成长股票型证券投资基金	其他	4.72%	9,432,387	9,432,387	0	9,432,387		0
潘洪沂	境内自然人	2.50%	5,000,000	-7,000,000	0	5,000,000		0
姜可军	境内自然人	1.88%	3,750,000	-3,750,000	3,750,000	0		0
熊若刚	境内自然人	1.88%	3,750,000	-3,750,000	3,750,000	0		0
招商银行股份有限公司—中邮核心主题股票型证券投资基金	其他	1.75%	3,508,633	3,508,633	0	3,508,633		0
中国农业银行股	其他	1.60%	3,200,000	3,200,000	0	3,200,000		0

份有限公司一中邮中小盘灵活配置混合型证券投资基金								
任贵清	境内自然人	1.50%	3,000,000	-3,000,000	3,000,000	0		0
阎芷苓	境内自然人	1.13%	2,250,000	-2,250,000	2,250,000	0		0
于树圣	境内自然人	0.75%	1,500,000	-1,500,000	1,500,000	0		0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述自然人股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人；公司未知其余无限售条件股东之间是否存在关联关系或是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
中国农业银行一中邮核心成长股票型证券投资基金	9,432,387	人民币普通股	9,432,387					
潘洪沂	5,000,000	人民币普通股	5,000,000					
招商银行股份有限公司一中邮核心主题股票型证券投资基金	3,508,633	人民币普通股	3,508,633					
中国农业银行股份有限公司一中邮中小盘灵活配置混合型证券投资基金	3,200,000	人民币普通股	3,200,000					
李峰	1,421,200	人民币普通股	1,421,200					
华融证券股份有限公司	1,353,410	人民币普通股	1,353,410					
方正证券股份有限公司	1,259,902	人民币普通股	1,259,902					
中国国际金融(香港)有限公司一中金稳定收益专户	1,099,968	人民币普通股	1,099,968					
刘桂雪	1,000,000	人民币普通股	1,000,000					
泰康资产管理(香港)有限公司一客户资金	871,912	人民币普通股	871,912					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知上述无限售条件股东之间是否存在关联关系或是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见	无							

注 4)

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司控股股东情况

自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
刘桂雪	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	2003 年 11 月至 2009 年 2 月，任大连电瓷有限公司董事长、总经理；2009 年 2 月至 2009 年 9 月，任大连电瓷集团有限公司董事长、总经理；2009 年 9 月至 2013 年 10 月，任大连电瓷集团股份有限公司董事长、总经理；2013 年 10 月至今，任大连电瓷集团股份有限公司董事长。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	过去 10 年内，刘桂雪先生未曾控股除大连电瓷集团股份有限公司外的其他任何上市公司。	

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人情况

自然人

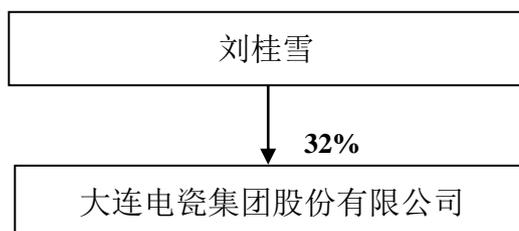
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
刘桂雪	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	详见前表“公司控股股东情况”	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	详见前表“公司控股股东情况”	

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用 不适用

在公司所知的范围内，没有公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）
刘桂雪	董事长	现任	男	59	2012年10月26日	2015年10月26日	84,000,000	0	20,000,000	64,000,000
窦刚	董事	现任	男	35	2014年4月24日	2015年10月26日	0	0	0	0
	总经理	现任			2013年10月28日	2015年10月26日				
刘春玲	董事、财务总监	现任	女	43	2012年10月26日	2015年10月26日	0	0	0	0
杜广庆	董事	现任	男	58	2012年10月26日	2015年10月26日	0	0	0	0
张永久	董事	现任	男	46	2014年4月24日	2015年10月26日	0	0	0	0
	副总经理	现任			2012年10月26日	2015年10月26日				
	董事会秘书	现任			2013年2月4日	2015年10月26日				
吴乔斌	董事	现任	男	33	2012年10月26日	2015年10月26日	0	0	0	0
汪国栋	独立董事	现任	男	46	2012年10月26日	2015年10月26日	0	0	0	0
王振山	独立董事	现任	男	51	2012年10月26日	2015年10月26日	0	0	0	0
赵大利	独立董事	现任	男	54	2012年10月26日	2015年10月26日	0	0	0	0
郑怀清	独立董事	现任	男	66	2012年10月26日	2015年10月26日	0	0	0	0
张道骏	监事	现任	男	51	2012年10月26日	2015年10月26日	1,500,000	0	375,000	1,125,000
王勇	监事	现任	男	60	2012年10月22日	2015年10月26日	0	0	0	0

杨小捷	监事	现任	男	41	2012年10月26日	2015年10月26日	0	0	0	0
孙启全	副总经理	现任	男	52	2012年10月26日	2015年10月26日	1,500,000	0	375,000	1,125,000
杨保卉	副总经理	现任	女	36	2012年10月26日	2015年10月26日	0	0	0	0
于清波	总工程师	现任	男	47	2012年10月26日	2015年10月26日	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	87,000,000	0	20,750,000	66,250,000

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历

刘桂雪先生，中国国籍，无永久境外居留权，1956年2月出生，硕士研究生学历。2003年11月至2009年2月，任大连电瓷有限公司董事长、总经理；2009年2月至2009年9月，任大连电瓷集团有限公司董事长、总经理；2009年9月至2013年10月，任大连电瓷集团股份有限公司董事长、总经理；2013年10月至今，任大连电瓷集团股份有限公司董事长。

窦刚先生，中国国籍，无永久境外居留权，1980年8月出生，大学本科学历。2009年2月至2009年9月，任大连电瓷集团有限公司质量检查部副部长；2009年9月至2009年11月，任大连电瓷集团股份有限公司质量检查部部长；2009年11月至2012年3月，任大连电瓷集团股份有限公司总经理助理；2012年3月至2013年10月，任大连电瓷集团股份有限公司副总经理；2013年10月至2014年4月，任大连电瓷集团股份有限公司总经理；2014年4月至今，任大连电瓷集团股份有限公司董事、总经理。

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

杜广庆先生，中国国籍，无永久境外居留权，1957年2月出生，大专学历，政工师。2006年6月至2009年2月，任大连电瓷有限公司副总经理；2009年2月至2009年9月，任大连电瓷集团有限公司副总经理；2009年9月至2012年10月，任大连电瓷集团股份有限公司副总经理；2012年10月至2014年3月，任大连电瓷集团股份有限公司董事、副总经理；2014年3月至今，任大连电瓷集团股份有限公司董事。

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

公司副总经理；2014年4月至今任大连电瓷集团股份有限公司董事；2013年2月至今，任大连电瓷集团股份有限公司副总经理、董事会秘书。

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

在股东单位任职情况

适用 不适用

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
窦刚	大连拉普电瓷有限公司	董事长			否
窦刚	大连三箭电瓷金具有限公司	董事			否
刘春玲	大连三箭电瓷金具有限公司	董事			否
刘春玲	大连亿德电瓷金具有限责任公司	董事			否
杜广庆	大连盛宝铸造有限公司	执行董事			否
杜广庆	大连拉普电瓷有限公司	董事			否
杜广庆	大连三箭电瓷金具有限公司	董事			否
汪国栋	大连海州投资管理有限公司	董事长			否
王振山	东北财经大学金融学院	教授			否
赵大利	东北财经大学法学院	院长			否
张道骏	大连亿德电瓷金具有限责任公司	董事长、总经理			否
孙启全	大连三箭电瓷金具有限公司	董事			否
张永久	大连亿德电瓷金具有限责任公司	董事			否
张永久	大连三箭电瓷金具有限公司	监事			否
于清波	大连拉普电瓷有限公司	董事			否

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据

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

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

公司实际支付情况符合上述要求，独立董事薪酬每年支付一次。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的应付报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际获得报酬
刘桂雪	董事长	男	59	现任	1,170,204	0	1,170,204
窦刚	董事、总经理	男	35	现任	452,400	0	452,400
刘春玲	董事、财务总监	女	43	现任	452,820	0	452,820
杜广庆	董事	男	58	现任	453,120	0	453,120
张永久	董事、副总经理、董秘	男	46	现任	352,404	0	352,404
吴乔斌	董事	男	33	现任	352,804	0	352,804
汪国栋	独立董事	男	46	现任	62,500	0	62,500
王振山	独立董事	男	51	现任	62,500	0	62,500
赵大利	独立董事	男	54	现任	62,500	0	62,500
郑怀清	独立董事	男	66	现任	62,500	0	62,500
张道骏	监事	男	51	现任	173,696	0	173,696
王勇	监事	男	60	现任	69,836	0	69,836
杨小捷	监事	男	41	现任	47,463	0	47,463
孙启全	副总经理	男	52	现任	456,000	0	456,000
杨保卉	副总经理	女	36	现任	302,820	0	302,820
于清波	总工程师	男	47	现任	302,480	0	302,480
合计	--	--	--	--	4,836,047	0	4,836,047

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
杜广庆	副总经理	任免	2014年03月04日	因工作安排辞去公司副总经理职务。
窦刚	董事	被选举	2014年04月24日	总经理窦刚先生在2013年度股东大会，被选举为公司非独立董事。
张永久	董事	被选举	2014年04月24日	副总经理兼董事会秘书张永久先生在在2013年度股东大会，被选举为公司非独立董事。

五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

报告期内，公司核心技术团队或关键技术人员未有重大变动情况。

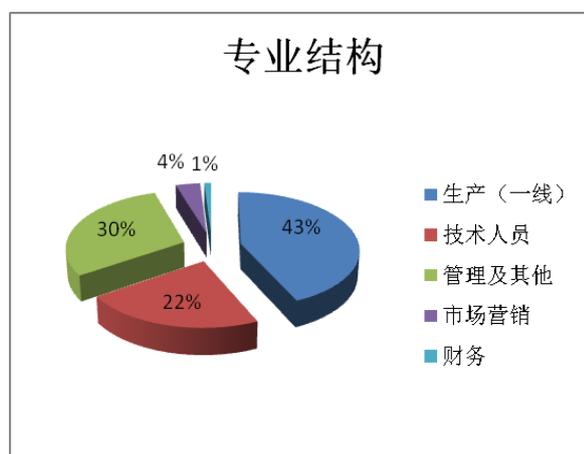
六、公司员工情况

截止2014年12月31日，公司在册员工合计1634人，有关情况如下：

公司名称	单位	人数
大连电瓷集团股份有限公司（母公司）	人	1030
大连盛宝铸造有限公司（全资子公司）	人	191
大连亿德电瓷金具有限责任公司（全资子公司）	人	171
大连三箭电瓷金具有限公司（全资子公司）	人	115
大连拉普电瓷有限公司（控股子公司）	人	88
大连电瓷（福建）有限公司（控股子公司）	人	39
合计	人	1634

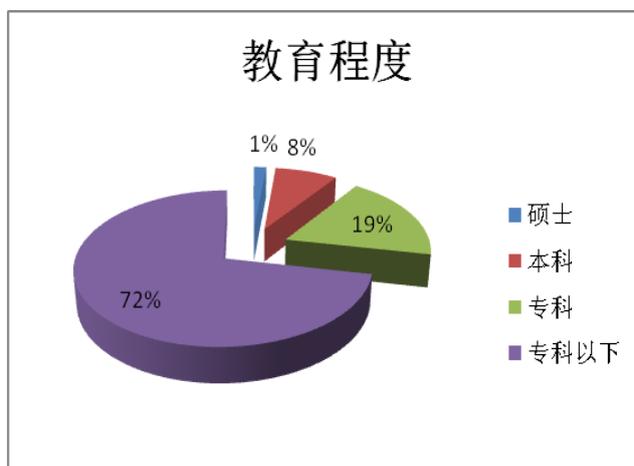
（一）按专业结构划分

专业结构		
专业	人数（名）	占比（%）
生产（一线）	707	43.27%
技术人员	364	22.28%
管理及其他	485	29.68%
市场营销	61	3.73%
财务	17	1.04%
合计	1634	100.00%



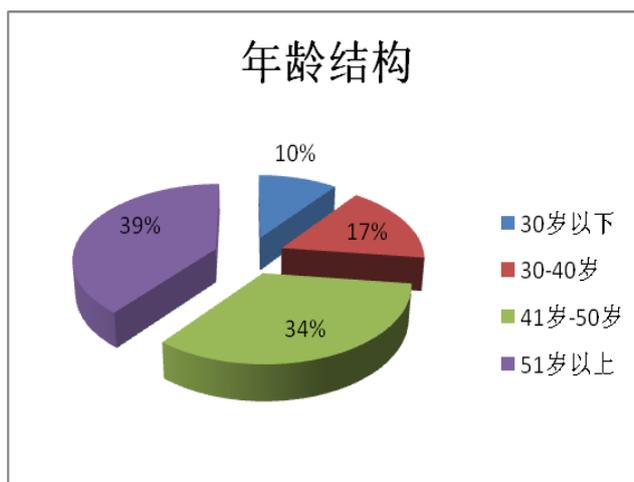
(二) 按教育程度划分

受教育程度		
学 历	人数 (名)	占比 (%)
硕士	26	1.59%
本科	131	8.02%
专科	304	18.60%
专科以下	1173	71.79%
合计	1634	100.00%



(三) 按年龄结构划分

年龄结构		
年龄层	人数 (名)	占比 (%)
30 岁以下	168	10.28%
30-40 岁	274	16.77%
41 岁-50 岁	550	33.66%
51 岁以上	642	39.29%
合计	1634	100.00%



第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规及规范性文件的要求，不断完善公司法人治理结构，规范公司日常运作，进一步提升公司的规范化程度。截至报告期末，公司治理的实际情况符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求。

1、关于股东与股东大会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》和《股东大会议事规则》的规定和要求，召集、召开股东大会，规范表决程序，并通过聘请律师见证保证会议的合法性。能够确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。报告期内公司召开1次股东大会，公司聘请专业律师对股东大会作现场见证，并出具法律意见书。

2、关于控股股东与上市公司的关系

公司控股股东严格按照《公司法》、《公司章程》和《控股股东行为准则》规范自己的行为，能够依法行使其权利，并承担相应义务。报告期内，公司的控股股东没有超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为。公司董事会、监事会和相应部门能够正常运作，具有独立性。

3、董事与董事会

公司董事能够依据《公司法》、《公司章程》和《董事会议事规则》开展工作，认真出席相关会议，积极参加培训，熟悉有关法律法规。公司目前有董事10名，其中独立董事4名，当选董事均已参加证监机构的相关培训，董事会的人员构成符合法律法规和《公司章程》的要求。独立董事按照《独立董事工作细则》等制度规定独立履行职责，出席公司董事会、股东大会，对公司重大事项发表独立意见，保证了公司的规范运作。

报告期内，公司共召开5次董事会会议，会议的召集与召开程序、出席会议人员的资格、会议表决程序、表决结果和决议内容均符合法律法规和《公司章程》的规定。

公司董事会设立了审计、薪酬与考核、提名、战略四个专业委员会，建立并完善了议事规则，各委员会分工明确，报告期内，公司共召开6次审计委员会会议、1次提名委员会会议、1次薪酬与考核委员会会议，1次战略委员会会议，为董事会的决策提供科学和专业的意见，确保董事会对经营层的有效监督。

4、监事和监事会

公司监事会严格按照《公司法》、《公司章程》和《监事会议事规则》的有关规定开展工作，监事的

推荐、选举和产生程序符合相关法律、法规要求。公司监事认真履行职责，对公司财务状况、重大事项的合法、合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

报告期内，公司共召开4次监事会会议，会议的召集与召开程序、出席会议人员的资格、会议表决程序、表决结果和决议内容均符合法律法规和《公司章程》的规定。

5、关于信息披露与透明度

公司根据《信息披露事务管理制度》、《投资者关系管理制度》，认真履行信息披露义务。公司指定《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网作为公司信息披露的报纸和网站。保证公司信息披露的真实、准确、完整、及时，并确保所有股东有平等的机会获得信息。

6、关于相关利益者

公司根据《内幕信息知情人管理制度》，加强内幕信息保密工作，防范内幕信息知情人员滥用知情权，泄露内幕信息，进行内幕交易，能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。

7、绩效评价与激励约束机制

公司建立了一系列的绩效评价与激励约束机制，对高级管理人员的聘任公开、透明，符合有关法律法规的要求。

8、内部审计制度的建立和执行情况

公司董事会下设审核委员会，审核委员会日常办事机构为审计部。审计部在审核委员会的授权范围内行使审计监督权，按照《内部审计制度》依法检查公司会计帐目及相关资产，对公司的资金运作、资产利用情况及其他财务运作情况进行分析评价，保证公司资产的真实和完整。通过内部审计工作的开展，达到规避公司经营风险、提高公司经济效益的目的。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是 否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

公司已经制定了《内幕信息知情人管理制度》，公司在内幕信息依法公开披露前，有关知情人员（含公司控股股东）应当填写《内幕信息知情人档案》，登记备案的内容包括但不限于内幕信息知情人的姓名，职务，身份证号，证券账户，工作单位，获取内幕信息具体时间，具体内幕信息事项内容，内幕信息所处阶段，登记时间，登记人，保密条款等。同时报送大连证监局和深圳证券交易所备案，确保公司内幕信息的保密和信息披露工作的公平、公开、公正，防范内幕交易等违法行为。每逢定期报告披露前一个月，公

司通过当面告知或短信形式，通知相关人士，在业绩公布前一个月股价敏感时间窗口内，不得买卖本公司证券。同时对公司证券部、财务部、审计部、外部审计机构等相关人员进行培训和提示，并要求其填写《内幕信息知情人档案》，维护信息披露公平。经本公司自查，本报告期内，内幕信息知情人不存在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖本公司股份行为。

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2013 年度股东大会	2014 年 04 月 24 日	《2013 年度董事会工作报告》、《2013 年度监事会工作报告》、《2013 年度报告》、《2013 年度财务决算报告》、《2013 年度利润分配方案》、《2013 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》、《关于修改公司章程的议案》、《关于项目终止且剩余资金永久补充流动资金的议案》、《关于补选董事的议案》、《关于续聘会计师事务所的议案》、《关于向银行申请授信额度的议案》。	全部议案获得通过	2014 年 04 月 25 日	《大连电瓷集团股份有限公司 2013 年度股东大会决议公告》（公告编号 2014-022）刊载于《证券时报》、《中国证券报》、及巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

三、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加	现场出席次数	以通讯方式参加	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未

	董事会次数		次数			亲自参加会议
汪国栋	5	4	1	0	0	否
赵大利	5	4	1	0	0	否
王振山	5	4	1	0	0	否
郑怀清	5	0	5	0	0	否
独立董事列席股东大会次数						1

连续两次未亲自出席董事会的说明

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司独立董事严格按照《公司章程》和《独立董事工作制度》等法律法规的规定，关注公司运作的规范性，独立履行职责，对公司的制度完善和日常经营决策等方面提出了许多宝贵的专业性意见，对报告期内公司发生的聘请年度报告审计机构、董事、监事及高级人员的选举等事项发表了独立、公正的独立董事意见，为完善公司监督机制，维护公司和全体股东的合法权益发挥了应有的作用。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会和战略委员会，报告期内，各专门委员会按《公司章程》和各议事规则的规定，对公司经营管理重大事项进行讨论与决策，进一步完善公司治理结构。

1、审计委员会履行职责情况

报告期内，审计委员会根据《公司章程》、《审计委员会议事规则》和董事会赋予的权限和职责，审议审计部提交的内部审计工作报告、审核公司的财务信息及其披露，听取管理层对本年度生产经营情况、财务状况及其它重大事项的汇报。

报告期内，审计委员会共召开六次会议，与审计机构沟通确定2013年度审计安排，听取审计部门提交

的《2013年度内部审计工作报告》、《2013年度内部控制评价报告》，审议公司定期报告、确定年度审计计划，审查公司内部控制制度建设及执行情况。

在2014年公司财务报告审计工作中，依据《2014年度财务决算审计计划》，与审计机构沟通确定2014年度财务报告审计的进度安排，提出相关审计要求，在审计期间与审计机构针对审计过程中的问题进行了充分的交流与沟通，督促其在约定的时限内提交审计报告，并对本审计结果进行审核，最终达成决议通过本年度财务审计报告。

2、薪酬与考核委员会履行职责情况

报告期内，薪酬与考核委员会共召开一次会议，根据《薪酬与考核委员会议事规则》、《董事、监事、高级管理人员薪酬管理制度》等法律法规的规定，审议了公司董事、监事和高级管理人员2014年度的薪酬预案。提交董事会、股东大会审议。

3、提名委员会履行职责情况

该委员会根据《提名委员会工作细则》，结合公司实际情况，研究公司的董事、高级管理人员的当选条件，选择程序和任职期限，提名新一届董事和独立董事候选人。本报告期内，委员会提名窦刚先生和张永久先生为非独董候选人，提请董事会和股东大会审议。

4、战略委员会履行职责情况

该委员会的职责和主要工作包括对本公司发展、投资、业务运营进行审议和评估。报告期内召开了一次会议，委员会对国家特高压政策与企业发展前景、经营战略进行了战略筹划，为公司下一步发展方向奠定了基础。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，公司生产经营稳定，能够独立规范的运作。

1、业务独立

公司业务独立于控股股东，自主经营，自负盈亏，不依赖于股东或其他任何关联方。业务结构完整独

立。

2、人员独立

公司拥有独立、完整的人力资源管理体系。根据国家有关政策规定制定了完善的人事管理制度，并实行全员劳动合同制，做到人员管理制度化和规范化，公司在员工的社会保障、工薪报酬等方面实行独立管理。公司董事长和高级管理人员专职在本公司工作并领取薪酬，未在持有本公司5%以上股权的股东单位及其下属企业担任任何职务，也未在与本公司业务相同或相近的其他企业任职。

3、资产独立

公司资产完整，与控股股东完全分开。资产与控股股东完全分开，不存在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业无偿占用公司的资金、资产和其他资源的情况。

4、机构独立

公司组织机构健全且完全独立于控股股东，董事会、监事会、经理层独立运作，不存在与控股股东职能部门之间的从属关系。公司建立健全了决策制度和内部控制制度，实现有效运作。

5、财务独立

公司设有独立的财务部门，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，公司在银行独立开户，依法独立纳税。

七、同业竞争情况

适用 不适用

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了一系列的绩效评价与激励约束机制，对高级管理人员的聘任公开、透明，符合有关法律法规的要求。公司董事会薪酬委员会根据公司薪酬管理制度及年度绩效考核情况，按任职岗位确定董事、监事和高级管理人员报酬标准。

第十节 内部控制

一、内部控制建设情况

公司按照风险导向原则确定纳入评价范围的主要单位、业务和事项以及高风险领域。

纳入评价范围的主要单位包括：

子公司名称	关系	注册地	业务性质	持股比例(%)	
				直接	间接
大连电瓷集团股份有限公司	母公司	大连	制造业		
大连三箭电瓷金具有限公司	子公司	大连	制造业	100	
大连拉普电瓷有限公司	子公司	大连	制造业	75	
大连盛宝铸造有限公司	子公司	大连	制造业	100	
大连亿德电瓷金具有限责任公司	子公司	大连	制造业	100	
大连电瓷（福建）有限公司	子公司	福建	制造业	61	

纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的100%，营业收入合计占公司合并财务报表营业收入总额的100%；

纳入评价范围的主要业务和事项包括：

1、内部环境

（1）组织架构

公司按照《公司法》、《证券法》及相关法律、法规的要求，建立了规范的公司治理结构和议事规则，明确决策、执行、监督等方面的职责权限，形成科学有效的职责分工和制衡机制。公司制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《监事会议事规则》、董事会四个专门委员会的《议事规则》等重大规章制度，以保证公司规范运作、健康发展。

股东大会是公司的决策机构，按照《公司章程》中的规定履行职责，享有法律法规和《公司章程》规定的合法权利，依法行使公司经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项的决策权。

董事会对股东大会负责，按照《公司章程》在规定范围内行使经营决策权。董事会下设审计委员会、战略委员会、薪酬与考核委员会及提名委员会等机构，各机构按照相应工作细则履行职责，为董事会科学决策提供有力支持。

监事会对股东大会负责，监督企业董事、经理和其他高级管理人员履职情况。

按照《公司章程》的规定，公司定期、不定期的召开了股东大会、董事会和监事会，公司三会的筹备、召开、表决、文件归档及保存均符合有关规定的要求；公司融资事项、经营及财务决策均依照《公司章程》

和相关议事规则的规定履行了必要的审议程序；监事会按照职责发挥作用，行使了监督职能；董事会下设的专门委员会能够正常发挥作用并形成相关决策记录；“三会”决议的实际执行情况良好；高级管理人员变更按照有关要求合规进行。

公司经营管理层主要负责公司经营、管理、发展等重大事项，组织研究和落实公司中长期发展战略规划和年度经营计划。

公司职能部门在设置上分工明确、科学制衡，在运作上高效透明。

内部审计机构由公司董事会的审计委员会直接领导和管理，体现了审计的独立性和权威性。内部审计机构对内部控制的有效性进行监督检查，对监督检查中发现的内部控制缺陷，按照内部审计工作程序进行报告；对监督检查中发现的内部控制重大缺陷，有权直接向审计委员会、董事会及监事会报告。

报告期内，组织架构的内部控制设计健全、合理，执行有效。

（2）发展战略

为实现发展目标，公司秉承“生产最优质的产品，为中国和世界电力建设提供最佳服务”的经营宗旨，坚定不移推进国内和国际市场的共同、协调发展。根据国内外电网工程的建设需求，积极进行产品结构调整和产能布局。

公司将以稳定发展速度、提高工作效率和加强成本控制为主线，持续优化生产工艺、不断推进实施卓越绩效管理、大力加强关键产品的开发与创新，以此增强公司在产业价值链上的纵深整合能力，提升制造能力、技术能力和全球化运营能力，巩固企业核心业务的产业地位、确保领先优势及应对未来市场环境综合素质

报告期内，发展战略的内部控制执行有效。

（3）人力资源

人力资源管理以公司发展战略为目标，系统制定人力资源规划，颁布了《中层干部管理程序》、《后备干部选拔管理办法》、《员工职业生涯管理制度》等文件，从人事任免、人才引进、员工培养等多角度，全面提升人力资源管理水平。

在人事任免方面，公司对下属子公司总经理、财务负责人等重要岗位人员直接任免，使公司经营决策能够在子公司层面得到全面而有效的贯彻执行，保证了公司的整体利益和局部个体利益的协调、统一。

在考核管理方面，公司建立了完善的人力资源激励约束机制，颁布了《绩效考核管理制度》和《员工奖惩管理制度》等制度，科学、动态地衡量员工工作状况和效果，奖惩分明，增强员工的责任感，提高员工的积极性、主动性和创造性，维护正常的生产和工作秩序，保证生产过程中的各个环节有效运行和经营目标的完成。

人才培养方面，公司颁布了《公司培训管理制度》等文件，配合公司的发展目标，每年进行员工岗位

后续培训教育,以满足业务发展对人才的需求,提高员工及团队整体素质水平,提升员工的专业技术能力,有力支撑了企业发展战略的实现。

报告期内,人力资源的内部控制设计健全、合理,执行有效。

(4) 社会责任

公司重视履行社会责任,认真贯彻执行国家和地方有关安全生产、环境保护和职业健康的法律法规,在安全管理、质量管理和员工权益保护等方面建立完善的管理制度。通过加强管理,诚信经营,规范运作,积极履行社会责任。通过发展公司规模,为社会创造就业岗位,为需求人员提供就业机会。

报告期内,社会责任的内部控制执行有效。

(5) 企业文化

公司明确企业文化建设的组织体系与职责,明确文化管理的范围和工作内容。通过制定实施企业文化建设工作规划,切实做到了文化建设与发展战略的有机结合,形成全体员工对公司企业文化的认同感和凝聚力。把企业文化建设融入到日常经营活动中,增强公司的凝聚力、向心力,增强员工的责任感和使命感,树立公司整体形象,保证公司稳健运营。

报告期内,企业文化的内部控制建设和执行有效。

2、风险评估

公司规定了实施风险评估管理工作的组织体系及职能分工、风险分类、风险评估的频率、信息收集、风险的识别及评估、风险报告、风险管理监督与改进。对可能出现的风险按其发生的可能性及其影响程度确定了需重点关注和优先控制的风险,并制定了相应的风险应对措施。通过风险规避、风险降低、风险分担和风险承受等应对策略的综合运用,实现了对风险的有效控制。

公司风险评估工作采用垂直管理模式。按照公司相关职能部门专业管理分工,对公司各业务流程进行了全面梳理、分析,对各项业务流程中的潜在风险点进行了全面排查。根据风险变化情况,由相关部门采取积极有效的控制措施降低风险或减轻损失,实现对风险的有效控制

报告期内,风险评估的内部控制设计合理,执行有效。

3、控制活动

为了保证控制目标实现,确保公司的管理和运作均能得到有效的监控,公司对业务层面控制活动遵循全面性原则进行评价,同时又兼顾到重要性原则,针对公司重大业务的相关控制领域进行重点评价,现对销售业务、采购业务、资金管理和财务报告等重要业务的内部控制评价活动简介如下:

(1) 销售业务

公司制定了包括《销售管理办法》、《国际营销业务管理办法》、《收入管理办法》、《应收账款管理办法》等在内的销售管理制度,贯彻符合成本效益原则的销售管控措施,有效防范和化解经营风险,促

进销售目标的实现。

在销售预算管理方面，公司建立销售预算控制制度，根据发展战略并结合实际情况制定年度销售预算，明确销售预算的编制审批程序，确立销售管理责任制；定期对销售预算执行差异分析，并有针对性地加以改进。

在销售定价管理方面，公司依据财务目标、营销目标、产品成本构成等情况，对销售价格进行确定，以保证产品售价的合理性；通过销售定价、调价的授权批准，规避公司产品销售价格未经恰当审批导致损害公司经济利益情况发生。

在客户信用管理方面，公司制定有效的信用管理制度，明确信用标准、信用期间、授信控制和应收账款管理政策；建立客户信用分析和追踪管理制度，定期评定客户的授信执行情况，对违反公司信用制度的客户，及时采取积极措施处理，有效保障公司合法权益。

在销售发货管理方面，公司建立了严格的发货流程。流程涉及销售、财务、仓储等多个部门，各部门岗位职责界定明确、相互复核、内部牵制。

在销售回款管理方面，公司制定了《应收账款管理办法》，财务部门、销售部门定期与客户对账，并取得有关对账凭据，财务部门同时负责办理资金结算并监督款项收回。

报告期内，销售管理的内部控制设计健全、合理，执行有效。

（2）采购业务

公司制定了《物资采购管理制度》、《供方管理标准》、《采购价格审核管理办法》等制度，规范了采购各环节职责和审批权限，有效防范采购环节存在的风险，确保采购业务经济高效开展。

在采购计划管理方面，公司将采购计划纳入预算管理，采购部门、使用部门、财务部门定期沟通预算执行情况，分析预算与实际的差异原因，并针对性地整改。

在采购询价管理方面，公司按照公平、公正和竞争的原则，通过招标、比质比价等方式选择供应商，经过谈判、评审、审批等程序后与供应商签订采购合同。

在供应商管理方面，公司完善对供应商的评价制度和考核标准，定期对供应商进行评价，并根据评价结果实行分类管理，建立有效的供应商管理和约束机制。

在验收入库管理方面，公司制定了严格的验收制度，由独立的验收部门对所购物品或劳务进行验收，并出具验收单。

在采购付款管理方面，公司建立了授权批准制度，根据付款金额的大小，划分相应层级，明确审批的授权权限，所有采购款项的支付必须经过相应的权限领导审批。

报告期内，采购业务的内部控制设计健全、合理，执行有效。

（3）资金管理

公司财务部对资金实行集中管理，制定了包括《资金管理规定》、《收付款结算业务管理办法》在内的资金管理制度，明确公司资金管理和结算要求，加强资金业务管理和控制，保证资金安全。

在账户管理方面，公司银行账户开立、注销、使用均由财务部严格管理，审批手续完备，资料规范完整，确保银行账户管理高效安全。

在融资管理方面，财务部作为融资事项的管理部门，统一受理公司各部门的融资申请，并对该事项进行初步审核后，经各级权责机构审批确认后执行。财务部对资金计划完成情况进行后续跟踪管理。

在资金收付管理方面，财务部负责公司相关经营收付款项的结算，管控层级严格、权责分明、授权核算程序完善。

报告期内，资金管理的内部控制设计健全、合理，执行有效。

（4）财务报告

在财务政策方面，公司依据企业会计准则及相关法律法规，结合公司实际情况制定了《公司财务制度》、《财务报告管理办法》等财务管理相关制度，明确了财务报告编制、报送及分析利用等相关流程，明确规范职责分工、权限范围和审批程序，并对公司财务管理及会计核算工作进行了规范，确保财务报告的编制、披露与审核相互分离、制约和监督。

在财务报告编制方面，公司财务报告编制格式符合法规要求，当期发生的业务均完整地反映在财务报告中，合并范围准确界定，合并抵消完整准确，确保财务信息披露真实性、完整性和准确性。

在财务报告分析方面，公司建立了财务报告分析机制，对公司主要经营情况指标、资产负债结构、资产质量、盈利及现金流等项目进行综合分析，以及时、准确掌握公司生产经营信息，为管理层的经营决策提供正确、合理的支撑信息。

报告期内，公司严格遵循财务管理方面的各项规章制度，保证了财务信息的准确性、可靠性和安全性。

报告期内，财务报告的内部控制设计健全、合理，执行有效。

（5）资产管理

公司制定了包括《固定资产集团化管理办法》、《设备资产管理制度》、《物资仓储管理制度》等在内的资产管理制度，资产的申购、验收入库、使用、付款等实物流程及相应的账务流程均实行岗位分离，资产管理的关键环节得到有效控制。

在资产申购管理方面，公司使用部门须依据业务发展情况提出资产购置申请，履行资产申请审批流程，通过审核后方可购买。

在资产出入库管理方面，公司资产出入库均经过严格的审核和授权批准，单据均须经过相关责任人签字；强化仓库管理工作，确保公司资产安全。

在资产盘点管理方面，公司制定了健全、有效的资产盘点制度和流程，对盘点范围、盘点部门和人员、

盘点前准备、盘点实施、盘点表、复盘、盘点后续工作等方面有明确的规定。

资产处置管理方面，建立了严格的资产处理审批制度，对于不能使用、无需使用的资产均需通过核查和审批方能进行相应处理。

报告期内，资产管理的内部控制设计健全、合理，执行有效。

（6）研究与开发

公司以国内和国际电力行业发展为导向，积极开发新技术、新产品，实现产品开发转换，但同时也制定了完善的研发管理制度，严格规范研发业务的立项、过程管理、验收、研究成果的开发和保护等关键控制环节，有效降低研发风险、保证研发质量，提高了研发工作的效率和效益。

在研发立项方面，公司研发部门确定研究开发计划制定的各项原则，制定关于新技术研发和新产品研发的相关的立项、审批制度；拟定年度《年度科技研发项目计划》，经公司管理层或授权领导审批后生效。

在研发过程管理方面，公司研发工程师根据具体项目《技术任务书》按照公司的技术标准进行设计；在工程设计完成后，要通过技术部门测试和评审，对发现的问题及时加以改进。

在项目验收方面，研发项目在形成阶段性研究成果后，项目负责人向技术部提交《项目阶段性验收申请》和《项目验收资料》。技术部组织项目验收小组，验收小组人员由专业技术人员、财务人员等独立人员组成，必要时聘请外部专家。对项目做现场或文件报告的验收。验收内容包括研究内容、成果及经费使用情况，对研发项目的技术先进性、可利用性进行论证。项目全部完成后技术部会同项目负责人根据《项目验收意见》等编制《研发项目成果报告》。

在研发项目开发利用方面，在研发成果进行批量生产前，销售部对当前市场状况进行调查，认真分析当前市场需求及其变化趋势，并编制《市场调查报告》，经分管销售的副总经理审核签字方可生产。

报告期内，研究开发的内部控制设计健全、合理，执行有效。

（7）工程项目

公司制定了包括《工程项目管理暂行办法》在内的工程管理制度，对项目立项、项目进度、工程质量、安全施工、成本管理、综合管理及内业管理等方面进行了规范，严格控制工程项目关键环节，切实提高工程项目管理水平。

在工程招投标方面，公司结合实际情况，建立健全公司招投标管理制度，明确应当进行招标的工程项目范围、招标方式、招标程序，以及投标、开标、评标、定标等各环节的管理要求，有效防范工程项目舞弊行为。

在工程过程管理方面，公司制定了严格流程，采用科学规范的管理方式保证施工质量、进度和安全，加强包括工程质量施工合同的执行、施工款项拨付、工程质量、进度控制、施工费用管理方面的有效控制。

在工程竣工验收方面，公司建立健全竣工验收有关的各项管理制度，严格履行规定的工程验收程序，

明确竣工验收的条件、标准、程序、组织管理和责任追究等。

报告期内，工程项目的内部控制设计健全、合理，执行有效。

（8）担保业务

公司制定了《融资与对外担保管理制度》在内的担保管理制度，规范了担保的基本原则，建立了科学严密的担保管理程序，切实保证公司的财务安全，规避和降低了公司经营风险。

在担保授权管理方面，公司建立了担保授权制度和审核批准制度，明确审批人对担保业务的授权批准方式、权限、程序、责任和相关控制措施，规定经办人办理担保业务的职责范围和工作要求。严禁未授权的机构或人员办理担保业务在担保评估审批方面，公司担保业务执行部门负责对担保业务进行全面调查与评审；法律部门或法律顾问负责担保业务法律方面的事务，并应对担保事项出具法律意见书；财务部门在上述两部门的基础上审核后报本单位决策机构审批。

在担保执行控制方面，设置专人负责担保资料的管理及后期追踪，定期分析被担保人财务状况及偿债能力，对外担保的债务到期后，督促被担保人在限定时间内履行偿债义务。

报告期内，担保业务的内部控制设计健全、合理，执行有效。

（9）全面预算

在预算编制方面，公司制定了《经营计划管理制度》、《预算管理制度》，对预算基本原则、预算管理组织权责界定、预算编制、审批与执行流程等内容进行了明确规定；预算指标体系设计合理，导向性强，能有效保障预算管理在推动公司实现发展战略过程中发挥积极作用。

在预算执行和过程管理方面，公司对预算执行情况及差异及时分析，实现对预算的有效动态监控，及时制止公司不符合预算目标的经济行为，促进公司全面预算目标的实现。

在预算考核方面，公司严格预算管理工作的业绩考核及奖惩，预算考核依据客观，程序规范，结果公正。

报告期内，全面预算的内部控制设计健全、合理，执行有效。

（10）合同管理

公司颁布了《合同管理办法》，对合同业务实施统一规范化管理。通过完善合同管理分级授权管理机制，强化对合同签署和执行的内部控制，防范和降低了公司法律风险，切实维护公司的合法权益。

在分级授权管理方面，公司根据业务需要，建立了有效的合同管理授权体系，并实行有效监管。

在合同签订方面，通过资质调查，确保合同对方当事人具备相应的法律资质和履约能力；严格合同审批，保证合同文本内容完整，没有重大疏漏及法律风险；规范合同盖章流程，确保仅经过授权审核的合同才能进行盖章。

在合同履行管理方面，完善合同变更、解除、纠纷的上报及审批处理机制，对合同履行情况实施有效

监控，及时提示风险，确保合同全面有效履行，维护企业的合法利益。

报告期内，合同管理的内部控制设计健全、合理，执行有效。

4、信息与沟通

在信息沟通传递方面，公司制定了《信息披露管理制度》，明确公司重大事项的范围和内容、沟通方式和时限等，对信息披露工作的有关内容要求、处理流程、权力责任进行了详细规定，建立了完善的信息披露内部责任制，保证了公司信息沟通的有效畅通。

公司成立了信息化管理委员会，建立健全信息系统管理制度，对计算机使用、网络使用、数据安全等方面的管理内容作了明确规定。加强对运行环境、业务系统和运行维护人员的管理，确保信息系统能正常、安全、有效、可控运行。

公司重视信息系统在内部控制发挥的作用，并广泛应用在公司销售、财务、生产等经营环节，以保证工作准确度，为公司高效经济运行提供有力的信息支持，公司竞争力得到进一步的提高。

报告期内，信息与沟通的内部控制设计健全、合理，执行有效。

5、内部监督

公司对内部控制的实施形成了多层次的监督机制，审计委员会、监事会各司其职，发挥着相应的监督职能。公司制定了《监事会议事规则》、《内部审计管理制度》、等一系列的规章制度，明确了各个监督机构在内部监督中的职责和权限，规定了内部监督的工作程序、方法以及要求。

监事会负责监督董事、总经理和其他高管的履职情况。审计委员会负责审查公司内部控制，监督内部控制的有效实施和内部控制自我评价情况。内部审计机构结合内部审计监督，对内部控制的有效性进行监督检查，内部审计机构对监督检查中发现的内部控制缺陷，及时跟踪整改落实情况。针对重点领域实施风险检查、实施离任审计、专项审计，并将重要风险向管理层汇报，督促改进和完善。

报告期内，内部监督的内部控制设计健全、合理，执行有效。

二、董事会关于内部控制责任的声明

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

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

内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。

三、建立财务报告内部控制的依据

公司依据企业内部控制规范体系及《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》、《企业会计准则》等相关法律法规，结合公司内部控制手册和评价方法组织开展内部控制评价工作。公司董事会根据企业内部控制规范体系对重大缺陷、重要缺陷和一般缺陷的认定要求，结合公司规模、行业特征、风险偏好和风险承受度等因素，区分财务报告内部控制和非财务报告内部控制，研究确定了适用于本公司的内部控制缺陷具体认定标准，并与以前年度保持一致。

四、内部控制评价报告

内部控制评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内未发现内部控制重大缺陷。	
内部控制评价报告全文披露日期	2015 年 04 月 15 日
内部控制评价报告全文披露索引	《大连电瓷集团股份有限公司 2014 年度内部控制评价报告》刊载于巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

五、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制审计报告

内部控制审计报告中的审议意见段	
大连电瓷集团股份有限公司于 2014 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内部控制审计报告全文披露日期	2015 年 04 月 15 日
内部控制审计报告全文披露索引	《大连电瓷集团股份有限公司 2014 年度内部控制审计报告》刊载于巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

为进一步提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，根据中国证监会、深交所相关法律、法规规定，结合公司实际情况，公司第一届董

事会第八次会议审议通过《年报信息披露重大差错责任追究制度》。报告期内，公司严格执行该制度，未发生年度报告披露重大差错责任追究及重大遗漏信息补充等情况。

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2015 年 04 月 14 日
审计机构名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	大华审字[2015]003842 号
注册会计师姓名	杨英锦

审计报告正文

大连电瓷集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的大连电瓷集团股份有限公司财务报表，包括2014年12月31日的合并及母公司资产负债表，2014年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

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

允反映了大连电瓷集团股份有限公司2014年12月31日的合并及母公司财务状况以及2014年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：大连电瓷集团股份有限公司

2014 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	34,426,496.32	169,092,772.47
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	9,466,566.00	38,972,795.02
应收账款	383,092,336.02	333,695,374.99
预付款项	15,839,527.34	10,372,976.91
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		556,864.31
应收股利		
其他应收款	8,567,004.61	4,355,244.60
买入返售金融资产		
存货	267,639,531.40	266,877,104.93
划分为持有待售的资产	10,934,881.73	10,934,881.73
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	729,966,343.42	834,858,014.96

非流动资产：		
发放贷款及垫款		
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	8,487,148.39	9,841,684.12
投资性房地产		
固定资产	463,845,999.90	448,823,933.94
在建工程	10,586,463.90	6,504,274.86
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	99,431,731.00	89,710,475.10
开发支出		
商誉	1,717,039.38	810,000.00
长期待摊费用		
递延所得税资产	11,949,358.66	8,258,842.63
其他非流动资产		
非流动资产合计	596,017,741.23	563,949,210.65
资产总计	1,325,984,084.65	1,398,807,225.61
流动负债：		
短期借款	304,000,000.00	347,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	10,000,000.00	25,000,000.00
应付账款	99,299,707.28	139,172,650.42
预收款项	5,235,723.40	7,232,208.45
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		

应付职工薪酬	445,326.55	34,045.23
应交税费	11,149,659.76	1,200,579.05
应付利息	452,825.10	626,899.33
应付股利		
其他应付款	26,710,720.79	30,112,580.75
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		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	457,293,962.88	550,378,963.23
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债	821,886.89	1,239,020.99
递延收益	110,204,379.32	117,228,215.35
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	111,026,266.21	118,467,236.34
负债合计	568,320,229.09	668,846,199.57
所有者权益：		
股本	200,000,000.00	200,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	303,834,846.02	303,876,630.43
减：库存股		

其他综合收益	-2,072,506.80	-2,186,852.65
专项储备		
盈余公积	27,494,561.57	23,397,017.31
一般风险准备		
未分配利润	201,069,643.25	199,420,703.35
归属于母公司所有者权益合计	730,326,544.04	724,507,498.44
少数股东权益	27,337,311.52	5,453,527.60
所有者权益合计	757,663,855.56	729,961,026.04
负债和所有者权益总计	1,325,984,084.65	1,398,807,225.61

法定代表人：刘桂雪

主管会计工作负责人：刘春玲

会计机构负责人：马莉雅

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	24,146,436.94	162,698,500.90
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	7,646,566.00	38,822,795.02
应收账款	375,436,098.90	332,867,999.44
预付款项	35,029,186.32	33,016,460.24
应收利息		556,864.31
应收股利		
其他应收款	6,163,766.98	3,850,936.03
存货	176,665,270.63	186,857,687.06
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	625,087,325.77	758,671,243.00
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	116,741,360.92	81,495,896.65
投资性房地产	12,021,861.76	12,557,146.36
固定资产	380,487,758.30	399,761,934.28
在建工程	473,370.00	6,504,926.84
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	38,077,816.89	39,504,221.51
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	6,615,145.22	5,975,423.94
其他非流动资产		
非流动资产合计	554,417,313.09	545,799,549.58
资产总计	1,179,504,638.86	1,304,470,792.58
流动负债：		
短期借款	254,000,000.00	347,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	20,000,000.00	25,000,000.00
应付账款	67,741,520.45	110,366,333.46
预收款项	4,955,274.32	6,603,353.22
应付职工薪酬		
应交税费	10,895,977.16	2,013,875.92
应付利息	452,825.10	626,899.33
应付股利		
其他应付款	11,944,897.74	14,714,563.01
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	369,990,494.77	506,325,024.94
非流动负债：		

长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债	669,784.03	1,101,613.45
递延收益	107,938,632.78	117,228,215.35
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	108,608,416.81	118,329,828.80
负债合计	478,598,911.58	624,654,853.74
所有者权益：		
股本	200,000,000.00	200,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	303,849,761.25	303,849,761.25
减：库存股		
其他综合收益	-2,072,506.80	-2,186,852.65
专项储备		
盈余公积	28,062,847.29	23,965,303.03
未分配利润	171,065,625.54	154,187,727.21
所有者权益合计	700,905,727.28	679,815,938.84
负债和所有者权益总计	1,179,504,638.86	1,304,470,792.58

法定代表人：刘桂雪

主管会计工作负责人：刘春玲

会计机构负责人：马莉雅

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	591,603,897.66	623,317,086.61
其中：营业收入	591,603,897.66	623,317,086.61
利息收入		

已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	575,475,961.61	601,497,106.45
其中：营业成本	402,639,152.96	417,018,428.85
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	6,033,303.20	6,171,603.68
销售费用	45,747,412.47	53,050,076.94
管理费用	97,948,293.19	100,951,715.63
财务费用	16,126,460.85	20,747,829.56
资产减值损失	6,981,338.94	3,557,451.79
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	-1,468,881.58	-1,172,033.23
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,468,881.58	-1,172,033.23
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	14,659,054.47	20,647,946.93
加：营业外收入	13,150,527.18	13,578,383.25
其中：非流动资产处置利得	33,974.08	26,943.52
减：营业外支出	86,132.41	632,758.02
其中：非流动资产处置损失	19,115.36	31,063.21
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	27,723,449.24	33,593,572.16
减：所得税费用	2,850,707.80	2,806,204.36
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	24,872,741.44	30,787,367.80
归属于母公司所有者的净利润	25,746,484.16	30,544,681.00
少数股东损益	-873,742.72	242,686.80
六、其他综合收益的税后净额	114,345.85	-2,186,852.65
归属母公司所有者的其他综合收益	114,345.85	-2,186,852.65

的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	114,345.85	-2,186,852.65
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	114,345.85	-2,186,852.65
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	24,987,087.29	28,600,515.15
归属于母公司所有者的综合收益总额	25,860,830.01	28,357,828.35
归属于少数股东的综合收益总额	-873,742.72	242,686.80
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.13	0.15
（二）稀释每股收益	0.13	0.15

法定代表人：刘桂雪

主管会计工作负责人：刘春玲

会计机构负责人：马莉雅

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	558,105,842.62	596,430,502.59

减：营业成本	396,282,370.62	419,642,723.62
营业税金及附加	5,016,088.95	4,933,131.07
销售费用	40,944,577.22	50,816,850.43
管理费用	72,675,858.44	79,384,315.37
财务费用	15,175,916.49	19,918,906.96
资产减值损失	4,696,637.93	2,948,116.91
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	-1,468,881.58	-1,172,033.23
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,468,881.58	-1,172,033.23
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	21,845,511.39	17,614,425.00
加：营业外收入	24,458,889.64	13,544,222.38
其中：非流动资产处置利得	33,971.86	
减：营业外支出	75,718.40	433,157.06
其中：非流动资产处置损失	19,115.36	17,025.06
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	46,228,682.63	30,725,490.32
减：所得税费用	5,253,240.04	2,297,135.90
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	40,975,442.59	28,428,354.42
五、其他综合收益的税后净额	114,345.85	-2,186,852.65
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	114,345.85	-2,186,852.65
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类		

为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	114,345.85	-2,186,852.65
6.其他		
六、综合收益总额	41,089,788.44	26,241,501.77
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

法定代表人：刘桂雪

主管会计工作负责人：刘春玲

会计机构负责人：马莉雅

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期金额发生额
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	587,775,018.53	650,513,034.23
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		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
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	8,660,452.94	6,507,545.83
收到其他与经营活动有关的现金	10,916,334.27	10,907,378.18
经营活动现金流入小计	607,351,805.74	667,927,958.24
购买商品、接受劳务支付的现金	326,122,976.85	354,859,828.77
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	145,992,360.00	149,265,934.60
支付的各项税费	43,858,116.81	54,763,928.75
支付其他与经营活动有关的现金	64,243,315.17	61,920,616.83
经营活动现金流出小计	580,216,768.83	620,810,308.95
经营活动产生的现金流量净额	27,135,036.91	47,117,649.29
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	151,293.99	142,100.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	151,293.99	142,100.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	29,840,103.82	37,887,465.58
投资支付的现金		13,200,570.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	17,261,118.08	
支付其他与投资活动有关的现金	3,106,824.22	4,108,524.50
投资活动现金流出小计	50,208,046.12	55,196,560.08
投资活动产生的现金流量净额	-50,056,752.13	-55,054,460.08
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	304,000,000.00	471,750,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		

筹资活动现金流入小计	304,000,000.00	471,750,000.00
偿还债务支付的现金	363,000,000.00	413,682,495.02
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	38,310,989.71	44,120,338.09
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	12,000,000.00	
筹资活动现金流出小计	413,310,989.71	457,802,833.11
筹资活动产生的现金流量净额	-109,310,989.71	13,947,166.89
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	26.78	-1,436,498.96
五、现金及现金等价物净增加额	-132,232,678.15	4,573,857.14
加：期初现金及现金等价物余额	164,982,724.47	160,408,867.33
六、期末现金及现金等价物余额	32,750,046.32	164,982,724.47

法定代表人：刘桂雪

主管会计工作负责人：刘春玲

会计机构负责人：马莉雅

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	565,411,766.57	630,637,556.65
收到的税费返还	7,173,841.71	4,384,034.55
收到其他与经营活动有关的现金	5,965,262.17	10,644,236.04
经营活动现金流入小计	578,550,870.45	645,665,827.24
购买商品、接受劳务支付的现金	344,882,575.48	405,770,177.84
支付给职工以及为职工支付的现金	96,800,826.50	106,108,338.61
支付的各项税费	33,624,306.89	41,390,925.67
支付其他与经营活动有关的现金	58,192,253.43	56,160,965.64
经营活动现金流出小计	533,499,962.30	609,430,407.76
经营活动产生的现金流量净额	45,050,908.15	36,235,419.48
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	151,033.99	82,900.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	151,033.99	82,900.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	24,607,445.96	39,170,102.07
投资支付的现金		13,200,570.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	25,200,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金	1,928,984.77	3,190,544.38
投资活动现金流出小计	51,736,430.73	55,561,216.45
投资活动产生的现金流量净额	-51,585,396.74	-55,478,316.45
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	254,000,000.00	471,750,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	254,000,000.00	471,750,000.00
偿还债务支付的现金	347,000,000.00	403,750,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	36,688,122.21	44,120,338.09
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	383,688,122.21	447,870,338.09
筹资活动产生的现金流量净额	-129,688,122.21	23,879,661.91
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	18,144.84	-1,235,452.30
五、现金及现金等价物净增加额	-136,204,465.96	3,401,312.64
加：期初现金及现金等价物余额	158,674,452.90	155,273,140.26
六、期末现金及现金等价物余额	22,469,986.94	158,674,452.90

法定代表人：刘桂雪

主管会计工作负责人：刘春玲

会计机构负责人：马莉雅

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	200,000,000.00				303,876,630.43		-2,186,852.65		23,397,017.31		199,420,703.35	5,453,527.60	729,961,026.04
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	200,000,000.00				303,876,630.43		-2,186,852.65		23,397,017.31		199,420,703.35	5,453,527.60	729,961,026.04
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-41,784.41		114,345.85		4,097,544.26		1,648,939.90	21,883,783.92	27,702,829.52
（一）综合收益总额							114,345.85				25,746,484.16	-873,742.72	24,987,087.29
（二）所有者投入和减少资本					-41,784.41							22,757,526.64	22,715,742.23
1. 股东投入的普通股												25,115,742.23	25,115,742.23
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					-41,784.41							-2,358,215.59	-2,400,000.00
（三）利润分配									4,097,544.26		-24,097,544.26		-20,000,000.00
1. 提取盈余公积									4,097,544.26		-4,097,544.26		

2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配												-20,000,000.00	-20,000,000.00	
4. 其他														
（四）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														
（五）专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他														
四、本期期末余额	200,000,000.00				303,834,846.02		-2,072,506.80		27,494,561.57			201,069,643.25	27,337,311.52	757,663,855.56

上期金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	200,000,000.00				303,876,630.43					20,554,181.87		196,718,857.79	5,210,840.80	726,360,510.89
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														

其他													
二、本年期初余额	200,000,000.00				303,876,630.43			20,554,181.87		196,718,857.79	5,210,840.80	726,360,510.89	
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)								-2,186,852.65	2,842,835.44	2,701,845.56	242,686.80	3,600,515.15	
(一)综合收益总额								-2,186,852.65		30,544,681.00	242,686.80	28,600,515.15	
(二)所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三)利润分配								2,842,835.44		-27,842,835.44		-25,000,000.00	
1. 提取盈余公积								2,842,835.44		-2,842,835.44			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配										-25,000,000.00		-25,000,000.00	
4. 其他													
(四)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													
(五)专项储备													

1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	200,000,000.00				303,876,630.43		-2,186,852.65		23,397,017.31		199,420,703.35	5,453,527.60	729,961,026.04

法定代表人：刘桂雪

主管会计工作负责人：刘春玲

会计机构负责人：马莉雅

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	200,000,000.00				303,849,761.25		-2,186,852.65		23,965,303.03	154,187,727.21	679,815,938.84
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	200,000,000.00				303,849,761.25		-2,186,852.65		23,965,303.03	154,187,727.21	679,815,938.84
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							114,345.85		4,097,544.26	16,877,898.33	21,089,788.44
（一）综合收益总额							114,345.85			40,975,442.59	41,089,788.44
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											

4. 其他											
(三) 利润分配								4,097,544.26	-24,097,544.26	-20,000,000.00	
1. 提取盈余公积								4,097,544.26	-4,097,544.26		
2. 对所有者（或股东）的分配									-20,000,000.00	-20,000,000.00	
3. 其他											
(四) 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											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	200,000,000.00				303,849,761.25		-2,072,506.80	28,062,847.29	171,065,625.54	700,905,727.28	

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	200,000,000.00				303,849,761.25				21,122,467.59	153,602,208.23	678,574,437.07
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	200,000,000.00				303,849,761.25				21,122,467.59	153,602,208.23	678,574,437.07

三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)						-2,186,852.65		2,842,835.44	585,518.98	1,241,501.77
(一)综合收益总额						-2,186,852.65			28,428,354.42	26,241,501.77
(二)所有者投入和减少资本										
1. 股东投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他										
(三)利润分配								2,842,835.44	-27,842,835.44	-25,000,000.00
1. 提取盈余公积								2,842,835.44	-2,842,835.44	
2. 对所有者(或股东)的分配									-25,000,000.00	-25,000,000.00
3. 其他										
(四)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										
(五)专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六)其他										
四、本期期末余额	200,000,000.00			303,849,761.25		-2,186,852.65		23,965,303.03	154,187,727.21	679,815,938.84

三、公司基本情况

1、公司注册地、组织形式和总部地址

大连电瓷集团股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为大连电瓷有限公司。成立时，注册资本为1,000.00万元人民币。2009年2月19日，经公司股东会决议，大连电瓷有限公司的名称变更为大连电瓷集团有限公司。2009年9月2日，大连电瓷集团有限公司整体变更设立股份有限公司，注册资本变更为7,500.00万元。

2011年7月14日，经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]1091号文核准，公司首次公开发行人民币普通股（A股）2,500.00万股，发行价格为每股人民币17.00元。经深圳证券交易所深证上[2011]235号文件同意，公司发行的人民币普通股股票于2011年8月5日在深圳证券交易所中小企业板上市，股票代码002606，公司的总股本数为100,000,000股。

经过历年的派送红股及转增股本，截至2014年12月31日，本公司累计发行股本总数20,000万股，注册资本为20,000.00万元，注册地址：大连经济技术开发区双D港辽河东路88号，实际控制人为自然人股东刘桂雪。

2、经营范围

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

3、公司业务性质和主要经营活动

本公司属绝缘子避雷器行业，主要产品或服务为高压输电线路用瓷、复合绝缘子；电站用瓷、复合绝缘子；电瓷金具等产品的研发、生产及销售。

4、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司全体董事于2015年4月14日批准报出。

合并财务报表范围

本期纳入合并财务报表范围的主体共6户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例（%）	表决权比例（%）
大连三箭电瓷金具有限公司	全资子公司	一级	100.00	100.00
大连亿德电瓷金具有限责任公司	全资子公司	一级	100.00	100.00
大连盛宝铸造有限公司	全资子公司	一级	100.00	100.00
大连拉普电瓷有限公司	控股子公司	一级	75.00	75.00

大连电瓷（福建）有限公司	控股子公司	一级	61.00	61.00
大连电瓷集团进出口有限公司	全资子公司	一级	100.00	100.00

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，增加2户：

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

名称	变更原因
大连电瓷（福建）有限公司	非同一控制下企业合并
大连电瓷集团进出口有限公司	设立

合并范围变更主体的具体信息详见“附注七、合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的规定，编制财务报表。

2、持续经营

本公司自报告期末起12个月不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

无

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

4、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- (1)、这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- (2)、这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- (3)、一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- (4)、一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

2、同一控制下的企业合并

(1)、个别财务报表

公司以支付现金、转让非现金资产、承担债务方式或以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益；与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，冲减资本公积，资本公积不

足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润；与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，作为计入债务性工具的初始确认金额。

被合并方存在合并财务报表，则以合并日被合并方合并财务报表中归属于母公司的所有者权益为基础确定长期股权投资的初始投资成本。

（2）、合并财务报表

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

3、非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性工具或债务性工具的公允价值。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

本公司为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；本公司作为合并对价发行的权益性工具或债务性工具的交易费用，计入权益性工具或债务性工具的初始确认金额。

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

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

（1）在个别财务报表中，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

(2) 在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期投资收益。

5、合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括母公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余金额仍应当冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司以及业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司以及业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司以及业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，本公司处置子公司以及业务，则该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

本公司因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控

制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

6、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1、合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

- (1)、合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务；
- (2)、合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务；
- (3)、其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，

如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

2、共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- (1)、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- (2)、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- (3)、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4)、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5)、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

7、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

8、外币业务和外币报表折算

1、外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

2、外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

9、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、金融工具的分类

管理层根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将金融资产和金融负债分为不同类别：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、金融工具的确认依据和计量方法

（1）、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

1) 取得该金融资产或金融负债的目的是为了在短期内出售、回购或赎回；

2) 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；

3) 属于衍生金融工具，但是被指定为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融资产或金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产或金融负债：

1) 该项指定可以消除或明显减少由于金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；

2) 风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；

3) 包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；

4) 包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，在取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（2）、应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（3）、持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生性金融资产。

本公司对持有至到期投资，在取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

如果持有至到期投资处置或重分类为其他类金融资产的金额，相对于本公司全部持有至到期投资在出售或重分类前的总额较大，在处置或重分类后应将其剩余的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产；重分类日，该投资的账面价值与其公允价值之间的差额计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。但是，遇到下列情况可以除外：

1) 出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近(如到期前三个月内)，且市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响；

2) 根据合同约定的偿付方式，企业已收回几乎所有初始本金；

3) 出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起。

(4)、可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除其他金融资产类别以外的金融资产。

本公司对可供出售金融资产，在取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。可供出售金融资产的公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

本公司对在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

(5)、其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

(1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

4、金融负债终止确认条件

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

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

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

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

5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

6、金融资产（不含应收款项）减值准备计提

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行

检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

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

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

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

- (8)、权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。

金融资产的具体减值方法如下：

- (1) 可供出售金融资产的减值准备

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

上段所述“成本”按照可供出售权益工具投资的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、原已计入损益的减值损失确定；“公允价值”根据证券交易所期末收盘价确定，除非该项可供出售权益工具投资存在限售期。对于存在限售期的可供出售权益工具投资，按照证券交易所期末收盘价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该权益工具的风险而要求获得的补偿金额后确定。

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

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回计入当期损益；对于可供出售权益工具投资发生的

减值损失，在该权益工具价值回升时通过权益转回；但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不得转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备

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

7、金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- (1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- (2) 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

10、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项余额前五名，且期末单项余额分别占应收账款、其他应收款余额的 5% 以上。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄分析法组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3—4 年	30.00%	30.00%

4—5 年	50.00%	50.00%
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：

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项。
坏账准备的计提方法	根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

11、存货

1、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）等。

2、存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按月末一次加权平均法计价。

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、周转材料和包装物的摊销方法

- (1)、周转材料采用一次转销法；
- (2)、包装物采用一次转销法。

12、划分为持有待售资产

1、划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产）确认为持有待售组成部分：

- (1) 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；
- (2) 企业已经就处置该组成部分作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；
- (3) 企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- (4) 该项转让将在一年内完成。

2、划分为持有待售核算方法

本公司对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该固定资产的预计净残值反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。持有待售的固定资产不计提折旧或摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

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

13、长期股权投资

1、投资成本的确定

- (1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注四 / （四）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法
- (2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2、后续计量及损益确认

（1）成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

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

（2）权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账

面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

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

3、长期股权投资核算方法的转换

(1) 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

(2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

(3) 权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

（4）成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

（5）成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

4、长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

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

- （1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- （2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- （3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- （4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

（1）在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

（2）在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相对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），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控

制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

5、共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

14、固定资产

（1）确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	15-30 年	3%至 10%	3.00-6.47%
机器设备	年限平均法	4-15 年	3%至 10%	6.00-24.25%
运输设备	年限平均法	8 年	3%至 10%	11.25-12.13%
电子及其他设备	年限平均法	3- 5 年	3%至 10%	18.00-32.33%

无

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。（2）本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。（4）本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

15、在建工程

1、在建工程的类别

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

2、在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政

策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

16、借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，在符合资本化条件的情况下开始资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

2、借款费用资本化期间

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

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

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

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

3、暂停资本化期间

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

4、借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的

投资收益)及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前,予以资本化。

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

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

17、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1、无形资产的初始计量

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

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

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

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

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

2、无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命,划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

(1)、使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产,在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下:

项目	预计使用寿命	依据
----	--------	----

土地使用权	50	土地使用证期限
专利技术	10	预计经济寿命
软件	5	预计使用期限
其他	2-10	预计使用期限

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(2)、使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。

(2) 内部研究开发支出会计政策

1、划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

2、开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。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，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

18、长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其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较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的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，每年都进行减值测试。

商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

19、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形

式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等。在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

(3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在发生当期计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；除上述情形外的其他长期职工福利，在资产负债表日使用预期累计福利单位法进行精算，将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

20、预计负债

1、预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

2、预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按

照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

21、收入

1、销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

国内销售，公司交货后，需要先经现场开箱验收，经客户确认后合格后确认收入。

国外销售，按客户要求发货，报关后确认收入。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

2、确认让渡资产使用权收入的依据

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

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

3、提供劳务收入的确认依据和方法

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

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- （1）收入的金额能够可靠地计量；
- （2）相关的经济利益很可能流入企业；
- （3）交易的完工进度能够可靠地确定；
- （4）交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的

除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

(1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

(2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

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

4、建造合同收入的确认依据和方法

(1) 当建造合同的结果能够可靠地估计时，与其相关的合同收入和合同费用在资产负债表日按完工百分比法予以确认。完工百分比法，是指根据合同完工进度确认合同收入和合同费用的方法。合同完工进度按照累计实际发生的合同费用占合同预计总成本的比例确定。

固定造价合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- 1) 合同总收入能够可靠地计量；
- 2) 与合同相关的经济利益很可能流入企业；
- 3) 实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；
- 4) 合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

成本加成合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- 1) 与合同相关的经济利益很可能流入企业；
- 2) 实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

在资产负债表日，按照合同总收入乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额，确认为当期合同收入；同时，按照合同预计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认费用后的金额，确认为当期合同费用。合同工程的变动、索赔及奖金以可能带来收入并能可靠计算的数额为限计入合同总收入。

(2) 建造合同的结果不能可靠估计的，分别下列情况处理：

- 1) 合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当

期确认为合同费用。

2) 合同成本不可能收回的, 在发生时立即确认为合同费用, 不确认合同收入。

3) 如果合同总成本很可能超过合同总收入, 则预期损失立即确认为费用。

5、附回购条件的资产转让

公司销售产品或转让其他资产时, 与购买方签订了所销售的产品或转让资产回购协议, 根据协议条款判断销售商品是否满足收入确认条件。如售后回购属于融资交易, 则在交付产品或资产时, 本公司不确认销售收入。回购价款大于销售价款的差额, 在回购期间按期计提利息, 计入财务费用。

22、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助, 确认为递延收益, 按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入;

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助, 用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的, 确认为递延收益, 在确认相关费用的期间计入当期营业外收入; 用于补偿企业已发生的相关费用或损失的, 取得时直接计入当期营业外收入。

23、递延所得税资产/递延所得税负债

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。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。

1、确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减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。但是, 同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认: (1) 该交易不是企业合并; (2) 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异, 同时满足下列条件的, 确认相应的递延所得税资产: 暂时性差异在可预见的未来很可能转回, 且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

2、确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

- (1) 商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- (2) 非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；
- (3) 对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

3、同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

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

24、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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

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

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

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

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

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

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

25、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2014 年陆续颁布或修订了一系列企业会计准则，公司自 2014 年 7 月 1 日起执行新的该等企业会计准则	业经第二届董事会第十六次会议审议通过	

会计政策变更说明：

财政部于2014年陆续颁布或修订了一系列企业会计准则，本公司已按要求于2014年7月1日执行新的该等企业会计准则，并按照新准则的衔接规定对比较财务报表进行调整。执行新准则对比较财务报表影响说明如下：

财务报表列报准则变动对于合并财务报表的影响

1) 本公司根据修订后的《企业会计准则第30号—财务报表列报》，对原资本公积中归属于其他综合收益的部分及外币报表折算差额予以调整，根据列报要求作为其他综合收益项目列报，并对年初数采用追溯调整法进行调整列报，追溯调整影响如下：

项目	2013年1月1日		2013年12月31日	
	调整前	调整后	调整前	调整后
资本公积	303,876,630.43	303,876,630.43	301,689,777.78	303,876,630.43
其他综合收益				-2,186,852.65
合计	303,876,630.43	303,876,630.43	301,689,777.78	301,689,777.78

2) 本公司根据修订后的《企业会计准则第30号—财务报表列报》，根据列报要求将递延收益单独列报，并对年初数采用追溯调整法进行调整列报，追溯调整影响如下：

项目	2013年1月1日		2013年12月31日	
	调整前	调整后	调整前	调整后
递延收益		123,533,816.03		117,228,215.35
其他非流动负债	114,808,625.11		107,926,271.87	
一年内到期的非流动负债	8,725,190.92		9,301,943.48	
合计	123,533,816.03	123,533,816.03	117,228,215.35	117,228,215.35

3) 本公司根据修订后的《企业会计准则第30号—财务报表列报》，根据列报要求将划分为持有待售的资产单独列报，并对年初数采用追溯调整法进行调整列报，追溯调整影响如下：

项目	2013年1月1日		2013年12月31日	
	调整前	调整后	调整前	调整后
划分为持有待售的资产		10,934,881.73		10,934,881.73
固定资产	370,132,456.50	369,750,862.27	449,205,528.17	448,823,933.94
无形资产	102,219,347.83	91,666,060.33	100,263,762.60	89,710,475.10
合计	472,351,804.33	472,351,804.33	549,469,290.77	549,469,290.77

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、应税劳务收入和应税服务收入（营改增试点地区适用应税劳务收入）	17%、13%、6%
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%
房产税	按照房产原值的70%（或租金收入）为纳税基准	1.2%、12%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
大连电瓷集团股份有限公司	15%
大连盛宝铸造有限公司	25%
大连三箭电瓷金具有限公司	25%
大连拉普电瓷有限公司	25%
大连亿德电瓷金具有限责任公司	25%
大莲电瓷（福建）有限公司	25%
大连电瓷集团进出口有限公司	16.5%

2、税收优惠

1. 增值税

根据《中华人民共和国增值税暂行条例》和《财政部国家税务总局关于进一步推进出口货物实行免抵退税办法的通知》（财税[2002]第007号）规定，生产企业自营或委托外贸企业代理出口自产货物，一律实行“免、抵、退”税收管理办法。公司、子公司大连拉普电瓷有限公司和子公司大莲电瓷（福建）有限

公司有出口货物销售行为，享受此项优惠政策。

2. 企业所得税

(1) 公司2012年度被认定为高新技术企业，依据《中华人民共和国企业所得税法》的规定，2014年度减按15%的税率征收企业所得税。

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

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	35,690.70	28,180.22
银行存款	32,714,355.62	164,954,544.25
其他货币资金	1,676,450.00	4,110,048.00
合计	34,426,496.32	169,092,772.47

其他说明

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金		
预付款保证金	524,069.00	
履约保证金	1,152,381.00	4,110,048.00
合计	1,676,450.00	4,110,048.00

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	8,766,566.00	38,472,795.02
商业承兑票据	700,000.00	500,000.00
合计	9,466,566.00	38,972,795.02

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	22,894,355.20	
合计	22,894,355.20	

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	428,897,957.36	100.00%	45,805,621.34	10.68%	383,092,336.02	373,742,923.12	100.00%	40,047,548.13	10.72%	333,695,374.99
合计	428,897,957.36	100.00%	45,805,621.34	10.68%	383,092,336.02	373,742,923.12	100.00%	40,047,548.13	10.72%	333,695,374.99

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	319,283,811.75	15,964,190.59	5.00%
1 至 2 年	52,343,001.87	5,234,300.19	10.00%
2 至 3 年	28,443,718.51	5,688,743.71	20.00%
3 至 4 年	9,355,450.26	2,806,635.08	30.00%
4 至 5 年	6,720,446.41	3,360,223.21	50.00%
5 年以上	12,751,528.56	12,751,528.56	100.00%
合计	428,897,957.36	45,805,621.34	

确定该组合依据的说明：

无

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：

无

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额5,758,073.21元；本期收回或转回坏账准备金额0.00元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

无

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
期末余额前五名应收账款汇总	154,556,799.41	36.04	8,346,540.38

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	14,496,057.71	91.52%	9,869,668.49	95.15%
1至2年	1,022,019.74	6.45%	383,308.42	3.69%
2至3年	321,449.89	2.03%		
3年以上			120,000.00	1.16%
合计	15,839,527.34	--	10,372,976.91	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末金额	占预付账款总额的比例(%)
期末余额前五名预付账款汇总	9,121,699.08	57.59

其他说明：

无

5、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款		556,864.31
合计		556,864.31

6、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	9,876,248.47	100.00%	1,309,243.86	13.26%	8,567,004.61	5,196,070.64	100.00%	840,826.04	16.18%	4,355,244.60
合计	9,876,248.47	100.00%	1,309,243.86	13.26%	8,567,004.61	5,196,070.64	100.00%	840,826.04	16.18%	4,355,244.60

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，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例

1 年以内分项			
1 年以内小计	6,938,809.80	346,940.49	5.00%
1 至 2 年	1,754,482.67	175,448.27	10.00%
2 至 3 年	137,093.00	27,418.60	20.00%
4 至 5 年	572,853.00	286,426.50	50.00%
5 年以上	473,010.00	473,010.00	100.00%
合计	9,876,248.47	1,309,243.86	

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额467,050.36元；本期收回或转回坏账准备金额0.00元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
无		

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	3,313,285.00	1,973,110.00
备用金	1,676,157.72	2,146,616.41
代垫款项	436,089.51	239,655.23
待抵扣进项	2,314,468.69	363,679.00
出口退税	1,663,237.55	0.00
往来款	473,010.00	473,010.00
合计	9,876,248.47	5,196,070.64

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
大连经济技术开发区国家税务局	出口退税	1,663,237.55	1 年内	16.84%	83,161.88
国网物资有限公司	保证金	1,500,000.00	1-2 年	15.19%	150,000.00
NATIONAL GRID CORPORATION OF THE PHILIPPINES	保证金	771,375.00	1 年内	7.81%	38,568.75
大连市建设工程劳动保险费用管理办公室	保证金	500,000.00	2-3 年、4-5 年	5.06%	220,000.00
和龙市鑫悦机械制造有限公司	往来款	300,000.00	5 年以上	3.04%	300,000.00
合计	--	4,734,612.55	--	47.94%	791,730.63

7、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	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	54,783,534.74		54,783,534.74	71,419,344.92		71,419,344.92
在产品	32,192,207.48		32,192,207.48	25,628,355.40		25,628,355.40
库存商品	171,064,761.99	756,215.37	170,308,546.62	162,902,497.17		162,902,497.17
周转材料	705,379.79		705,379.79	1,127,192.39		1,127,192.39
包装物	1,261,069.46		1,261,069.46	581,470.93		581,470.93
委托加工物资	19,829.06		19,829.06			
自制半成品	8,368,964.25		8,368,964.25	5,218,244.12		5,218,244.12
合计	268,395,746.77	756,215.37	267,639,531.40	266,877,104.93		266,877,104.93

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额

		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品		756,215.37				756,215.37
合计		756,215.37				756,215.37

无

8、划分为持有待售的资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
房屋建筑物	381,594.23	381,594.23	0.00	2015年12月31日
土地使用权	10,553,287.50	10,553,287.50	0.00	2015年12月31日
合计	10,934,881.73	10,934,881.73		--

其他说明：

无

9、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
PT.KSI-D ALIAN INSULA TOR	9,841,684 .12			-1,468,88 1.58	114,345.8 5					8,487,148 .39	
小计	9,841,684 .12			-1,468,88 1.58	114,345.8 5					8,487,148 .39	
合计	9,841,684 .12			-1,468,88 1.58	114,345.8 5					8,487,148 .39	

其他说明

无

10、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	345,524,916.48	285,556,131.38	13,425,614.37	27,437,284.96		671,943,947.19
2.本期增加金额	25,849,117.97	25,919,893.35	1,167,812.84	2,351,735.89		55,288,560.05
(1) 购置	1,329,053.64	497,162.77	549,685.76	2,121,992.30		4,497,894.47
(2) 在建工程转入	24,520,064.33	24,804,089.97	516,613.38			49,840,767.68
(3) 企业合并增加		618,640.61	101,513.70	229,743.59		949,897.90
3.本期减少金额		835,960.41	18,440.00	1,281,773.00		2,136,173.41
(1) 处置或报废		435,960.41	18,440.00	1,281,773.00		1,736,173.41
(2) 其他		400,000.00				400,000.00
4.期末余额	371,374,034.45	310,640,064.32	14,574,987.21	28,507,247.85		725,096,333.83
二、累计折旧						
1.期初余额	75,017,102.34	125,614,476.07	5,439,320.40	17,049,114.44		223,120,013.25
2.本期增加金额	13,712,896.83	21,692,710.48	1,552,188.28	2,690,949.21		39,648,744.80
(1) 计提	13,712,896.83	21,678,991.61	1,548,214.61	2,686,157.35		39,626,260.40
(2) 企业合并增加		13,718.87	3,973.67	4,791.86		22,484.40
3.本期减少金额		401,317.38	16,335.40	1,100,771.34		1,518,424.12
(1) 处置或报废		401,317.38	16,335.40	1,100,771.34		1,518,424.12
4.期末余额	88,729,999.17	146,905,869.17	6,975,173.28	18,639,292.31		261,250,333.93
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						

4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	282,644,035.28	163,734,195.15	7,599,813.93	9,867,955.54		463,845,999.90
2.期初账面价值	270,507,814.14	159,941,655.31	7,986,293.97	10,388,170.52		448,823,933.94

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	179,370,791.17	办理之中

其他说明

无

11、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
瓷绝缘子扩大生产能力项目	0.00		0.00	6,495,726.84		6,495,726.84
福建厂区建设项目	4,288,852.74		4,288,852.74			
抽屉窑建设项目	5,069,857.40		5,069,857.40			
其他	1,227,753.76		1,227,753.76	8,548.02		8,548.02
合计	10,586,463.90		10,586,463.90	6,504,274.86		6,504,274.86

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	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
瓷绝缘子扩大生产能力项目	68,270,000.00	6,495,726.84	2,169,655.23	8,665,382.07		0.00	98.13%	100				募股资金

福建厂区建设项目	31,450,000.00		28,808,917.07	24,520,064.33		4,288,852.74	92.00%	90	1,306,080.00	927,880.00		金融机构贷款
抽屉窑建设项目	7,000,000.00		5,069,857.40			5,069,857.40	72.00%	70				其他
隧道窑建设项目	5,500,000.00		5,308,970.66	5,308,970.66		0.00	97.00%	100				其他
复合绝缘子项目	207,900,000.00		129,914.56	129,914.56		0.00	100.00%	100				募股资金
国家级技术中心项目	19,860,000.00		257,264.97	257,264.97		0.00	100.00%	100				募股资金
其他		8,548.02	12,178,376.83	10,959,171.09		1,227,753.76						其他
合计	339,980,000.00	6,504,274.86	53,922,956.72	49,840,767.68		10,586,463.90	--	--	1,306,080.00	927,880.00		--

12、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	96,931,859.21	4,090,000.00	1,258,034.43	1,252,000.00	103,531,893.64
2.本期增加金额	13,051,286.30		160,000.00		13,211,286.30
(1) 购置			160,000.00		160,000.00
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加	13,051,286.30				13,051,286.30
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	109,983,145.51	4,090,000.00	1,418,034.43	1,252,000.00	116,743,179.94
二、累计摊销					
1.期初余额	10,210,201.56	2,453,976.00	770,607.46	386,633.52	13,821,418.54

2.本期增加金额	2,375,374.82	408,996.00	159,626.23	546,033.35	3,490,030.40
(1) 计提	2,157,853.82	408,996.00	159,626.23	546,033.35	3,272,509.40
(2) 企业合并增加	217,521.00				217,521.00
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	12,585,576.38	2,862,972.00	930,233.69	932,666.87	17,311,448.94
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	97,397,569.13	1,227,028.00	487,800.74	319,333.13	99,431,731.00
2.期初账面价值	86,721,657.65	1,636,024.00	487,426.97	865,366.48	89,710,475.10

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
福建土地	12,637,997.40	已取得临时土地证，2015年8月换发正式土地使用权证

其他说明：

无

13、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

或形成商誉的事项		企业合并形成的	其他	处置	其他	
大连亿德电瓷金具有限责任公司	810,000.00					810,000.00
大莲电瓷(福建)有限公司		907,039.38				907,039.38
合计	810,000.00	907,039.38				1,717,039.38

14、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	45,496,541.35	7,031,016.94	39,903,540.23	6,102,430.45
内部交易未实现利润	21,760,822.01	3,264,123.30	13,090,897.38	1,963,634.61
可抵扣亏损	6,081,284.46	1,520,321.11		
预计负债	803,502.82	133,897.31	1,211,755.65	192,777.57
合计	74,142,150.64	11,949,358.66	54,206,193.26	8,258,842.63

(2) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	7,959,763.35	3,936,399.39
资产减值准备	2,374,539.22	984,833.94
预计负债	18,384.07	27,265.34
合计	10,352,686.64	4,948,498.67

(3) 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	期末金额	期初金额	备注
2016	361,281.98	361,281.98	
2017	3,575,117.41	3,575,117.41	
2018			
2019	4,023,363.96		

合计	7,959,763.35	3,936,399.39	--
----	--------------	--------------	----

其他说明：

无

15、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	85,000,000.00	38,000,000.00
保证借款	40,000,000.00	10,000,000.00
信用借款	179,000,000.00	299,000,000.00
合计	304,000,000.00	347,000,000.00

短期借款分类的说明：

借款条件	借款单位	借款金额	抵押物/质押物/担保人	贷款银行
抵押	大连电瓷	85,000,000.00	土地、房屋	工商银行
保证	大莲电瓷（福建）	20,000,000.00	大连电瓷	闽清县农村信用合作联社池园信用社
保证	大莲电瓷（福建）	20,000,000.00	大连电瓷	中国银行

16、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	10,000,000.00	25,000,000.00
合计	10,000,000.00	25,000,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为0.00元。

17、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	90,509,907.97	87,131,544.66
其他采购款	8,789,799.31	52,041,105.76

合计	99,299,707.28	139,172,650.42
----	---------------	----------------

18、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	5,235,723.40	7,232,208.45
合计	5,235,723.40	7,232,208.45

19、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	34,045.23	126,154,661.85	125,743,380.53	445,326.55
二、离职后福利-设定提存计划		19,894,714.47	19,894,714.47	
三、辞退福利		803,280.20	803,280.20	
合计	34,045.23	146,852,656.52	146,441,375.20	445,326.55

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴		101,093,157.89	100,684,927.94	408,229.95
2、职工福利费		7,560,929.98	7,560,929.98	
3、社会保险费		6,733,733.25	6,733,733.25	
其中：医疗保险费		6,057,240.36	6,057,240.36	
工伤保险费		512,062.29	512,062.29	
生育保险费		164,430.60	164,430.60	
4、住房公积金		9,252,001.63	9,252,001.63	
5、工会经费和职工教育经费	34,045.23	1,514,839.10	1,511,787.73	37,096.60
合计	34,045.23	126,154,661.85	125,743,380.53	445,326.55

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		17,460,799.08	17,460,799.08	
2、失业保险费		731,970.53	731,970.53	
采暖费		1,701,944.86	1,701,944.86	
合计		19,894,714.47	19,894,714.47	

其他说明：

无

20、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	5,738,744.18	-646,283.47
企业所得税	4,338,642.55	1,551,728.37
个人所得税	274,453.74	220,928.28
城市维护建设税	441,396.25	19,684.60
房产税		2,003.38
土地使用税		16,191.45
资源税	3,756.42	
教育费附加	190,339.37	8,436.26
地方教育费附加	126,892.92	5,624.17
印花税	35,434.33	22,266.01
合计	11,149,659.76	1,200,579.05

其他说明：

无

21、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	452,825.10	626,899.33
合计	452,825.10	626,899.33

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

无

22、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
职工安置费	17,574,736.35	20,681,560.57
往来款	9,135,984.44	9,431,020.18
合计	26,710,720.79	30,112,580.75

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
职工安置费	17,574,736.35	需根据职工安置情况逐期发放
大连兴源房地产开发有限公司	5,000,000.00	需要和持有待售资产一并处理
一汽铸造有限公司	1,832,390.36	尚不需要支付
合计	24,407,126.71	--

其他说明

无

23、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	821,886.89	1,239,020.99	
合计	821,886.89	1,239,020.99	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

24、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	117,228,215.35	2,290,067.33	9,313,903.36	110,204,379.32	
合计	117,228,215.35	2,290,067.33	9,313,903.36	110,204,379.32	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
厂区搬迁补助	99,763,155.42		8,214,435.25		91,548,720.17	与资产相关
复合绝缘子建设项目贷款贴息	2,808,333.33		100,000.00		2,708,333.33	与资产相关
特高压直流绝缘子扩产项目国债中央补助	9,080,091.92		419,908.08		8,660,183.84	与资产相关
污水处理站项目补助	2,609,353.34		267,933.96		2,341,419.38	与资产相关
扩大高压输变电线路项目	2,967,281.34		287,305.28		2,679,976.06	与资产相关
土地补助		2,290,067.33	24,320.79		2,265,746.54	与资产相关
合计	117,228,215.35	2,290,067.33	9,313,903.36		110,204,379.32	--

其他说明：

无

25、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、—)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	200,000,000.00						200,000,000.00

其他说明：

无

26、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

资本溢价（股本溢价）	303,876,630.43		41,784.41	303,834,846.02
合计	303,876,630.43		41,784.41	303,834,846.02

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期减少金额为：企业在取得对子公司的控制权，形成企业合并后，购买少数股东部分权益时，母公司新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额。

27、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-2,186,852.65	114,345.85			114,345.85		-2,072,506.80
外币财务报表折算差额	-2,186,852.65	114,345.85			114,345.85		-2,072,506.80
其他综合收益合计	-2,186,852.65	114,345.85			114,345.85		-2,072,506.80

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

28、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	23,397,017.31	4,097,544.26		27,494,561.57
合计	23,397,017.31	4,097,544.26		27,494,561.57

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

29、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
----	----	----

调整前上期末未分配利润	199,420,703.35	196,718,857.79
调整后期初未分配利润	199,420,703.35	196,718,857.79
加：本期归属于母公司所有者的净利润	25,746,484.16	30,544,681.00
减：提取法定盈余公积	4,097,544.26	2,842,835.44
应付普通股股利	20,000,000.00	25,000,000.00
期末未分配利润	201,069,643.25	199,420,703.35

调整期初未分配利润明细：

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

30、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	589,104,806.27	401,630,728.34	622,838,273.19	416,913,066.09
其他业务	2,499,091.39	1,008,424.62	478,813.42	105,362.76
合计	591,603,897.66	402,639,152.96	623,317,086.61	417,018,428.85

31、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	92,241.00	236,295.00
城市维护建设税	3,460,258.32	3,462,263.38
教育费附加	1,488,482.79	1,483,827.17
地方教育费附加	992,321.09	989,218.13
合计	6,033,303.20	6,171,603.68

其他说明：

无

32、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运费	23,224,512.19	29,385,906.57
代理费	4,180,460.41	5,618,410.14
工资性费用	7,488,515.70	7,062,052.80
标书、中标费	4,012,294.77	4,823,103.51
其他	6,841,629.40	6,160,603.92
合计	45,747,412.47	53,050,076.94

其他说明：

无

33、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资性费用	35,002,431.54	35,836,825.69
修理费	9,555,776.20	7,031,252.08
折旧	6,929,204.40	6,881,329.96
技术开发费	21,442,421.17	25,918,359.94
办公费	3,764,695.49	3,809,613.38
其他	21,253,764.39	21,474,334.58
合计	97,948,293.19	100,951,715.63

其他说明：

无

34、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	17,232,835.48	20,131,547.80
减：利息收入	1,725,437.44	3,057,767.00
汇兑损益	143,737.37	2,925,791.13
其他	475,325.44	748,257.63
合计	16,126,460.85	20,747,829.56

其他说明：

无

35、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	6,225,123.57	3,557,451.79
二、存货跌价损失	756,215.37	
合计	6,981,338.94	3,557,451.79

其他说明：

无

36、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,468,881.58	-1,172,033.23
合计	-1,468,881.58	-1,172,033.23

其他说明：

无

37、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计	33,974.08	26,943.52	33,974.08
其中：固定资产处置利得	33,974.08	26,943.52	33,974.08
政府补助	12,968,903.36	13,458,400.68	12,968,903.36
其他	147,649.74	93,039.05	147,649.74
合计	13,150,527.18	13,578,383.25	13,150,527.18

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
厂区搬迁补助	8,214,435.25	8,568,980.62	与资产相关
复合绝缘子建设项目贷款贴息	100,000.00	100,000.00	与资产相关
污水处理站项目补助	267,933.96	183,993.32	与资产相关

中小企业国际市场开拓资金		45,000.00	与收益相关
应用技术研究及开发资金	600,000.00		与收益相关
科技创新奖励资金	50,000.00		与收益相关
招投标项目奖励资金	3,000,000.00		与收益相关
发明专利项目费	5,000.00		与收益相关
土地补助	24,320.79		与资产相关
特高压直流绝缘子扩产项目 国债中央补助	419,908.08	419,908.08	与资产相关
扩大高压输变电线路项目	287,305.28	32,718.66	与资产相关
驰名商标奖金		1,000,000.00	与收益相关
科技创新单位奖励		100,000.00	与收益相关
先进单位奖励		30,000.00	与收益相关
技术创新补助资金		400,000.00	与收益相关
展位补贴		24,000.00	与收益相关
企业开拓市场奖励资金		2,000,000.00	与收益相关
名牌商标奖励款		50,000.00	与收益相关
工业发展补助		80,000.00	与收益相关
科技创新奖		23,800.00	与收益相关
超特高压输变电线路用圆柱 头系列绝缘子产业化项目补 助资金		400,000.00	与收益相关
合计	12,968,903.36	13,458,400.68	--

其他说明：

无

38、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置损失合计	19,115.36	31,063.21	19,115.36
其中：固定资产处置损失	19,115.36	31,063.21	19,115.36
对外捐赠	54,000.00	130,000.00	54,000.00
其他	13,017.05	471,694.81	13,017.05
合计	86,132.41	632,758.02	86,132.41

其他说明：

无

39、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	6,018,826.39	3,101,932.80
递延所得税费用	-3,168,118.59	-295,728.44
合计	2,850,707.80	2,806,204.36

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	27,723,449.24
按法定/适用税率计算的所得税费用	4,158,517.39
子公司适用不同税率的影响	-986,846.22
调整以前期间所得税的影响	166,072.76
非应税收入的影响	-1,011,833.05
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-826,250.07
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,351,046.99
所得税费用	2,850,707.80

其他说明

无

40、其他综合收益

详见附注27。

41、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补贴	5,377,600.00	7,152,800.00
利息收入	2,282,301.75	3,166,820.50

往来款及其他	3,256,432.52	587,757.68
合计	10,916,334.27	10,907,378.18

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	本期发生额	上期发生额
销售费用	37,949,910.75	36,228,669.25
管理费用	18,818,833.75	15,888,534.48
财务费用	475,325.44	748,257.63
营业外支出	65,017.05	369,690.81
往来款	6,934,228.18	8,685,464.66
合计	64,243,315.17	61,920,616.83

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	本期发生额	上期发生额

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	本期发生额	上期发生额
职工安置费	3,106,824.22	4,108,524.50
合计	3,106,824.22	4,108,524.50

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	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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	本期发生额	上期发生额
归还欠福建个人股东款项	12,000,000.00	
合计	12,000,000.00	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

42、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	24,872,741.44	30,787,367.80
加：资产减值准备	6,981,338.94	3,557,451.79
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	39,626,260.40	31,537,449.56
无形资产摊销	3,272,509.40	2,617,123.69
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-33,974.08	-26,943.52
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	19,115.36	31,063.21
财务费用（收益以“-”号填列）	17,232,808.70	21,343,044.09
投资损失（收益以“-”号填列）	1,468,881.58	1,172,033.23
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,168,118.59	-295,728.44
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,794,703.19	-13,380,770.25
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-49,555,548.61	-38,187,688.95

经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-11,786,274.44	7,963,247.08
经营活动产生的现金流量净额	27,135,036.91	47,117,649.29
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	32,750,046.32	164,982,724.47
减：现金的期初余额	164,982,724.47	160,408,867.33
现金及现金等价物净增加额	-132,232,678.15	4,573,857.14

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	22,800,000.00
其中：	--
大莲电瓷（福建）有限公司	22,800,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	7,938,881.92
其中：	--
大莲电瓷（福建）有限公司	7,938,881.92
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	14,861,118.08

其他说明：

无

（3）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	32,750,046.32	164,982,724.47
其中：库存现金	35,690.70	28,180.22
可随时用于支付的银行存款	32,714,355.62	164,954,544.25
三、期末现金及现金等价物余额	32,750,046.32	164,982,724.47

其他说明：

无

43、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

44、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,676,450.00	履约保证金、预付款保证金
固定资产	60,051,285.25	抵押借款
无形资产	21,288,047.22	抵押借款
合计	83,015,782.47	--

其他说明：

无

45、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	60,059.81	6.119	367,505.98
欧元	1,064.18	7.4556	7,934.10
英镑	0.13	9.5385	1.24
澳大利亚元	1.46	5.0205	7.33
其中：美元	11,743,249.21	6.119	71,856,941.98
欧元	398,612.43	7.4556	2,971,894.82

其他说明：

无

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名	股权取得时	股权取得成	股权取得比	股权取得方	购买日	购买日的确	购买日至期	购买日至期
-------	-------	-------	-------	-------	-----	-------	-------	-------

称	点	本	例	式		定依据	末被购买方的收入	末被购买方的净利润
大连电瓷(福建)有限公司	2014年03月18日	34,200,000.00	57.00%	非同一控制下企业合并	2014年03月18日	支付对价款、办理工商变更登记	36,334,154.31	1,328,736.71

其他说明:

无

(2) 合并成本及商誉

合并成本	大连电瓷(福建)有限公司
现金	22,800,000.00
非现金资产的公允价值	11,400,000.00
发行或承担的债务的公允价值	
发行的权益性证券的公允价值	
或有对价的公允价值	
购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
其他	
合并成本合计	34,200,000.00
减: 取得的可辨认净资产公允价值份额	33,292,960.62
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	907,039.38

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明:

无

大额商誉形成的主要原因:

无

其他说明:

无

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

项目	大连电瓷(福建)有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
货币资金	7,938,881.92	7,938,881.92
预付款项	48,488,759.00	48,488,759.00
在建工程	5,654,466.64	5,654,466.64
无形资产	24,233,765.30	24,233,765.30

其他资产	1,689,297.32	1,689,297.32
减：借款	16,000,000.00	16,000,000.00
应付账款	1,029,000.00	1,029,000.00
其他应付款	12,000,000.00	12,000,000.00
递延收益	567,467.33	567,467.33
净资产	58,408,702.85	58,408,702.85
减：少数股东权益	25,115,742.23	25,115,742.23
取得的净资产	33,292,960.62	33,292,960.62

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

无

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

无

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

无

(6) 其他说明

无

2、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

公司本年投资设立子公司大连电瓷集团进出口有限公司，持股比例100%，公司注册资本630.00万港币，公司尚未实际出资。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
大连三箭电瓷金具有限公司	大连	大连	制造业	100.00%		设立
大连拉普电瓷有限公司	大连	大连	制造业	75.00%		设立
大连盛宝铸造有限公司	大连	大连	制造业	100.00%		设立
大连亿德电瓷金具有限责任公司	大连	大连	制造业	100.00%		非同一控制下企业合并
大莲电瓷(福建)有限公司	福建	福建	制造业	61.00%		非同一控制下企业合并
大连电瓷集团进出口有限公司	大连	香港	贸易	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

2014年10月，大连电瓷集团股份有限公司购买大莲电瓷（福建）有限公司4%的股权。

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

项目	大连电瓷（福建）有限公司
现金	2,400,000.00
非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	2,400,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	2,358,215.59
差额	41,784.41
其中：调整资本公积	41,784.41

其他说明

无

十、关联方及关联交易

1、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九 1、在子公司中的权益。

2、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况

如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
PT.KSI-DALIAN INSULATOR	联营公司

其他说明

无

3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
窦刚	总经理
吴乔斌	董事
杜广庆	董事
张永久	董事会秘书、副总经理
孙启全	副总经理、股东

刘春玲	董事、财务总监
张道骏	监事会主席、股东
杨保卉	副总经理

其他说明

无

4、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
PT.KSI-DALIAN INSULATOR	销售商品		1,555,208.55

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无

(2) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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
大连电瓷（福建）有限公司	20,000,000.00	2014年08月30日	2015年08月29日	否
大连电瓷（福建）有限公司	20,000,000.00	2014年11月05日	2015年11月04日	否

本公司作为被担保方

单位：元

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

(3) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	4,468,748.00	5,800,648.00

5、关联方应收应付款项**(1) 应收项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	PT.KSI-DALIAN INSULATOR	1,331,635.14	133,163.51	1,561,977.00	78,098.85

十一、承诺及或有事项**1、重要承诺事项**

资产负债表日存在的重要承诺

本公司不存在需要披露的承诺事项。

2、或有事项**(1) 资产负债表日存在的重要或有事项**

截止2014年12月31日，公司保函中，人民币保函金额62,625,086.07元；美元保函金额5,341,658.95元；欧元保函金额161,701.85元。

除存在上述或有事项外，截止2014年12月31日，本公司无其他应披露未披露的重大或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十二、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	418,164,723.03	100.00%	42,728,624.13	10.22%	375,436,098.90	371,139,167.11	100.00%	38,271,167.67	10.31%	332,867,999.44
合计	418,164,723.03	1,000.00%	42,728,624.13	10.22%	375,436,098.90	371,139,167.11	100.00%	38,271,167.67	10.31%	332,867,999.44

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
1年以内小计	289,533,496.78	14,476,674.84	5.00%
1至2年	48,515,417.20	4,851,541.72	10.00%
2至3年	24,016,718.73	4,803,343.75	20.00%
3至4年	9,219,730.90	2,765,919.27	30.00%
4至5年	6,695,890.61	3,347,945.31	50.00%
5年以上	12,483,199.24	12,483,199.24	100.00%
合计	390,464,453.46	42,728,624.13	

确定该组合依据的说明：

无

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：

组合名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
合并范围内关联方	27,700,269.57		
合计	27,700,269.57		

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额4,457,456.46元；本期收回或转回坏账准备金额0.00元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

无

（3）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
期末余额前五名应收账款汇总	166,957,179.62	39.93	7,581,545.91

2、其他应收款

（1）其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	6,866,326.93	100.00%	702,559.95	10.23%	6,163,766.98	4,314,314.51	100.00%	463,378.48	10.74%	3,850,936.03
合计	6,866,326.93	100.00%	702,559.95	10.23%	6,163,766.98	4,314,314.51	100.00%	463,378.48	10.74%	3,850,936.03

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，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	4,538,464.93	226,923.25	5.00%
1 至 2 年	1,617,916.00	161,791.60	10.00%
2 至 3 年	137,093.00	27,418.60	20.00%
4 至 5 年	572,853.00	286,426.50	50.00%
合计	6,866,326.93	702,559.95	

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额239,181.47元；本期收回或转回坏账准备金额0.00元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
无		

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
出口退税	1,663,237.55	
待抵扣进项税	266,270.18	363,679.00
保证金	3,298,785.00	1,968,610.00
备用金	1,455,917.44	1,930,388.99

代垫款项	182,116.76	51,636.52
合计	6,866,326.93	4,314,314.51

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
大连经济技术开发区 国家税务局	出口退税	1,663,237.55	1 年内	24.22%	83,161.88
国网物资有限公司	保证金	1,500,000.00	1-2 年	21.85%	150,000.00
NATIONAL GRID CORPORATION OF THE PHILIPPINES	保证金	771,375.00	1 年内	11.23%	38,568.75
大连市建设工程劳动 保险费用管理办公室	保证金	500,000.00	2-3 年、4-5 年	7.28%	220,000.00
广东南电物资有限公 司	保证金	170,000.00	1 年内	2.48%	8,500.00
合计	--	4,604,612.55	--	67.06%	500,230.63

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	108,254,212.53		108,254,212.53	71,654,212.53		71,654,212.53
对联营、合营企 业投资	8,487,148.39		8,487,148.39	9,841,684.12		9,841,684.12
合计	116,741,360.92		116,741,360.92	81,495,896.65		81,495,896.65

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准 备	减值准备期末余 额
大连三箭电瓷金 具有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
大连拉普电瓷有 限公司	14,545,212.53			14,545,212.53		

大连盛宝铸造有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
大连亿德电瓷金具有限责任公司	2,109,000.00			2,109,000.00		
大莲电瓷（福建）有限公司		36,600,000.00		36,600,000.00		
大连电瓷集团进出口有限公司						
合计	71,654,212.53	36,600,000.00		108,254,212.53		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
PT.KSI-D ALIAN INSULA TOR	9,841,684 .12			-1,468,88 1.58	114,345.8 5					8,487,148 .39	
小计	9,841,684 .12			-1,468,88 1.58	114,345.8 5					8,487,148 .39	
合计	9,841,684 .12			-1,468,88 1.58	114,345.8 5					8,487,148 .39	

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	538,464,469.26	380,258,362.51	573,079,665.75	397,969,858.13
其他业务	19,641,373.36	16,024,008.11	23,350,836.84	21,672,865.49
合计	558,105,842.62	396,282,370.62	596,430,502.59	419,642,723.62

其他说明：

无

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,468,881.58	-1,172,033.23
合计	-1,468,881.58	-1,172,033.23

十三、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	14,858.72	
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）	12,968,903.36	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	80,632.69	
减：所得税影响额	733,004.81	
少数股东权益影响额	7,083.89	
合计	12,324,306.07	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	3.50%	0.13	0.13
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.82%	0.07	0.07

3、会计政策变更相关补充资料

√ 适用 □ 不适用

公司根据财政部2014年发布的《企业会计准则第2号——长期股权投资》等八项会计准则变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述，重述后的2013年1月1日、2013年12月31日合并资产负债表如下：

单位：元

项目	2013年1月1日	2013年12月31日	2014年12月31日
流动资产：			
货币资金	164,644,061.32	169,092,772.47	34,426,496.32
应收票据	12,091,119.92	38,972,795.02	9,466,566.00
应收账款	349,807,204.11	333,695,374.99	383,092,336.02
预付款项	14,811,911.35	10,372,976.91	15,839,527.34
应收利息	665,917.81	556,864.31	
其他应收款	6,740,950.13	4,355,244.60	8,567,004.61
存货	253,496,334.68	266,877,104.93	267,639,531.40
划分为持有待售的资产	10,934,881.73	10,934,881.73	10,934,881.73
流动资产合计	813,192,381.05	834,858,014.96	729,966,343.42
非流动资产：			
长期股权投资		9,841,684.12	8,487,148.39
固定资产	369,750,862.27	448,823,933.94	463,845,999.90
在建工程	69,159,538.44	6,504,274.86	10,586,463.90
固定资产清理	12,262.50		
无形资产	91,666,060.33	89,710,475.10	99,431,731.00
商誉	810,000.00	810,000.00	1,717,039.38
递延所得税资产	7,963,114.19	8,258,842.63	11,949,358.66
非流动资产合计	539,361,837.73	563,949,210.65	596,017,741.23
资产总计	1,352,554,218.78	1,398,807,225.61	1,325,984,084.65
流动负债：			
短期借款	278,932,495.02	347,000,000.00	304,000,000.00
应付票据	25,000,000.00	25,000,000.00	10,000,000.00
应付账款	119,107,454.46	139,172,650.42	99,299,707.28
预收款项	2,189,152.44	7,232,208.45	5,235,723.40

应付职工薪酬	42,932.91	34,045.23	445,326.55
应交税费	10,286,782.79	1,200,579.05	11,149,659.76
应付利息		626,899.33	452,825.10
其他应付款	54,133,289.24	30,112,580.75	26,710,720.79
流动负债合计	489,692,106.86	550,378,963.23	457,293,962.88
非流动负债：			
长期借款	10,000,000.00		
预计负债	2,967,785.00	1,239,020.99	821,886.89
递延收益	123,533,816.03	117,228,215.35	110,204,379.32
非流动负债合计	136,501,601.03	118,467,236.34	111,026,266.21
负债合计	626,193,707.89	668,846,199.57	568,320,229.09
所有者权益：			
股本	200,000,000.00	200,000,000.00	200,000,000.00
资本公积	303,876,630.43	303,876,630.43	303,834,846.02
其他综合收益		-2,186,852.65	-2,072,506.80
盈余公积	20,554,181.87	23,397,017.31	27,494,561.57
未分配利润	196,718,857.79	199,420,703.35	201,069,643.25
归属于母公司所有者权益合计	721,149,670.09	724,507,498.44	730,326,544.04
少数股东权益	5,210,840.80	5,453,527.60	27,337,311.52
所有者权益合计	726,360,510.89	729,961,026.04	757,663,855.56
负债和所有者权益总计	1,352,554,218.78	1,398,807,225.61	1,325,984,084.65

第十二节 备查文件目录

一、载有公司法定代表人签名的 2014 年度报告；

二、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表；

三、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的 2014 年度审计报告；

四、报告期内在中国证监会指定信息披露媒体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

以上文件备置地点：公司证券部。

大连电瓷集团股份有限公司

法定代表人：刘桂雪

二〇一五年四月十四日