

大连大显控股股份有限公司

审计报告

勤信审字【2014】第 11389 号

目 录

目 录	页 次
一、审计报告	1-2
二、已审财务报表	
合并资产负债表	3-4
合并利润表	5
合并现金流量表	6
合并股东权益变动表	7-8
资产负债表	9-10
利润表	11
现金流量表	12
股东权益变动表	13-14
三、财务报表附注	15-69
四、附录：补充资料	70-72

中勤万信会计师事务所

地址：北京西直门外大街 110 号中糖大厦 11 层

电话：(86-10) 68360123

传真：(86-10) 68360123-3000

邮编：100044

审计报告

勤信审字【2014】第 11389 号

大连大显控股股份有限公司：

我们审计了后附的大连大显控股股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2014 年 6 月 30 日的资产负债表和合并资产负债表，2014 年 1-6 月的利润表和合并利润表、股东权益变动表和合并股东权益变动表、现金流量表和合并现金流量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贵公司管理层的责任。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中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2014 年 6 月 30 日的财务状况以及 2014 年 1-6 月的经营成果和现金流量。



中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）

二〇一四年八月二十九日

中国注册会计师：

中国注册会计师：

合并资产负债表

编制单位：大连大显控股股份有限公司

单位：人民币元

资产	附注五	2014年6月30日	2013年12月31日
流动资产：			
货币资金	1	1,381,007,435.77	116,727,981.70
交易性金融资产		-	-
应收票据		-	-
应收账款	2	15,897,145.86	16,091,851.56
预付款项	3	562,186,702.68	424,247,497.58
应收利息		-	-
应收股利	4	11,000,000.00	11,000,000.00
其他应收款	5	95,615,541.89	95,854,698.79
存货	6	94,560,624.02	96,071,536.77
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	7	486,596.32	547,860.84
流动资产合计		2,160,754,046.54	760,541,427.24
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	8	338,100,456.17	316,126,607.21
投资性房地产		-	-
固定资产	9	101,077,428.18	106,913,734.81
在建工程	10	322,641.51	-
工程物资		-	-
固定资产清理		-	-
油气资产		-	-
生产性生物资产		-	-
无形资产	11	15,717,630.30	15,814,341.45
开发支出		-	-
商誉	12	-	-
长期待摊费用	13	4,638,274.68	4,813,964.69
递延所得税资产		-	-
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		459,856,430.84	443,668,648.16
资产总计		2,620,610,477.38	1,204,210,075.40

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

(所附注五是合并财务报表的组成部分)

合并资产负债表（续）

编制单位：大连大显控股股份有限公司

单位：人民币元

负债和股东权益	附注五	2014年6月30日	2013年12月31日
流动负债：			
短期借款	15	393,300,000.00	311,000,000.00
交易性金融负债		-	-
应付票据	16	6,125,446.51	6,624,391.51
应付账款	17	19,701,691.83	17,285,495.03
预收款项	18	50,629,633.61	43,478,826.23
应付职工薪酬	19	16,309,029.01	10,004,004.09
应交税费	20	899,465.46	364,715.63
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款	21	53,481,888.93	50,969,137.28
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		540,447,155.35	439,726,569.77
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
长期应付款		-	-
专项应付款		-	-
预计负债		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		-	-
负债合计		540,447,155.35	439,726,569.77
股东权益：			
股本	22	1,464,328,399.00	1,064,328,399.00
资本公积	23	996,199,017.44	32,300,193.26
减：库存股		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	24	115,472,292.19	115,472,292.19
未分配利润	25	-511,168,767.81	-463,023,521.68
外币报表折算差额		-	-
归属于母公司股东权益		2,064,830,940.82	749,077,362.77
少数股东权益	26	15,332,381.21	15,406,142.86
股东权益合计		2,080,163,322.03	764,483,505.63
负债和股东权益总计		2,620,610,477.38	1,204,210,075.40

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

（所附注释是合并财务报表的组成部分）



合并利润表

编制单位：大连大显控股股份有限公司

项目	附注五	2014年1-6月	2013年1-6月
一、营业总收入		406,616,199.46	112,500,476.07
其中：营业收入	27	406,616,199.46	112,500,476.07
二、营业总成本		454,142,663.07	162,872,590.25
其中：营业成本	27	408,714,487.00	107,194,772.45
营业税金及附加	28	113,389.67	899,089.42
销售费用	29	3,682,851.90	3,912,960.69
管理费用	30	20,774,797.88	30,064,999.79
财务费用	31	17,160,752.57	23,728,370.89
资产减值损失	32	3,696,384.05	-2,927,602.99
加：公允价值变动收益		-	-
投资收益	33	-526,151.04	31,001,447.63
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	33	-526,151.04	-1,567,025.44
三、营业利润		-48,052,614.65	-19,370,666.55
加：营业外收入	34	9,898.29	21,129.92
减：营业外支出	35	9,597.91	48,506.42
其中：非流动资产处置损失		4,597.91	42,644.34
四、利润总额		-48,052,314.27	-19,398,043.05
减：所得税费用	36	166,693.51	-
五、净利润		-48,219,007.78	-19,398,043.05
同一控制下被合并方在合并前实现的净利润		-	-
归属于母公司所有者的净利润		-48,145,246.13	-17,827,871.59
少数股东损益	37	-73,761.65	-1,570,171.46
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.05	-0.017
（二）稀释每股收益		-0.05	-0.017
七、其他综合收益		-	-
八、综合收益总额		-48,219,007.78	-19,398,043.05
归属于母公司所有者的综合收益总额		-48,145,246.13	-17,827,871.59
归属于少数股东的综合收益总额		-73,761.65	-1,570,171.46

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

（所附注释是合并财务报表的组成部分）

合并现金流量表

编制单位：大连大显控股股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注五	2014年1-6月	2013年1-6月
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		475,076,229.71	104,383,061.84
收到的税费返还		1,079,012.56	4,038,275.11
收到其他与经营活动有关的现金	39 (1)	29,692,826.74	260,968,127.28
经营活动现金流入小计		505,848,069.01	369,389,464.23
购买商品、接受劳务支付的现金		579,871,636.91	66,632,085.46
支付给职工以及为职工支付的现金		27,369,192.06	68,649,297.08
支付的各项税费		2,634,632.23	4,296,749.22
支付其他与经营活动有关的现金	39 (2)	38,508,048.55	86,649,674.96
经营活动现金流出小计		648,383,509.75	226,227,806.72
经营活动产生的现金流量净额		-142,535,440.74	143,161,657.51
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	14,587,070.05
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		30,462.31	2,076.92
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	150,029,950.81
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		30,462.31	164,619,097.78
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,884,407.50	-
投资支付的现金		22,500,000.00	29,500,000.00
质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		24,384,407.50	29,500,000.00
投资活动产生的现金流量净额		-24,353,945.19	135,119,097.78
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,366,000,000.00	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		82,300,000.00	160,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	104,170,000.00
筹资活动现金流入小计		1,448,300,000.00	264,170,000.00
偿还债务支付的现金		-	160,879,270.17
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		17,215,051.05	23,960,107.69
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		-	128,340,000.00
筹资活动现金流出小计		17,215,051.05	313,179,377.86
筹资活动产生的现金流量净额		1,431,084,948.95	-49,009,377.86
四、汇率变动对现金的影响		83,891.05	-401,717.75
五、现金及现金等价物净增加额		1,264,279,454.07	228,869,659.68
加：年初现金及现金等价物余额		116,727,981.70	13,988,483.60
六、年末现金及现金等价物余额		1,381,007,435.77	242,858,143.28

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

(所附注释是合并财务报表的组成部分)

合并股东权益变动表

2014年1-6月

编制单位：大连大显控股股份有限公司

单位：人民币元

项 目	归属于母公司股东权益						少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	
一、上年年末余额	1,064,328,399.00	32,300,193.26	-	-	115,472,292.19	-463,023,521.68	15,406,142.86	764,483,505.63
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	1,064,328,399.00	32,300,193.26	-	-	115,472,292.19	-463,023,521.68	15,406,142.86	764,483,505.63
三、本年增减变动金额	400,000,000.00	963,898,824.18	-	-	-	-48,145,246.13	-73,761.65	1,315,679,816.40
（一）净利润	-	-	-	-	-	-48,145,246.13	-73,761.65	-48,219,007.78
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-48,145,246.13	-73,761.65	-48,219,007.78
（三）股东投入和减少资本	400,000,000.00	963,898,824.18	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入资本	400,000,000.00	963,898,824.18	-	-	-	-	-	-
2. 股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-
（七）其他	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	1,464,328,399.00	996,199,017.44	-	-	115,472,292.19	-511,168,767.81	15,332,381.21	2,080,163,322.03

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：







合并股东权益变动表

2013年度

编制单位: 大港大星科技股份有限公司		归属于母公司股东权益							单位: 人民币元	
项目	股本	资本公积	减: 库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	少数股东权益	股东权益合计	
一、上年年末余额	1,064,328,399.00	22,196,263.78	-	-	115,472,292.19	-507,016,400.02	-	29,371,368.52	724,351,923.47	
加: 会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
二、本年年初余额	1,064,328,399.00	22,196,263.78	-	-	115,472,292.19	-507,016,400.02	-	29,371,368.52	724,351,923.47	
三、本年增减变动金额	-	10,103,929.48	-	-	-	43,992,878.34	-	-13,965,225.66	40,131,582.16	
(一) 净利润	-	-	-	-	-	43,992,878.34	-	-1,811,610.72	42,181,267.62	
(二) 其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
上述 (一) 和 (二) 小计	-	-	-	-	-	43,992,878.34	-	-1,811,610.72	42,181,267.62	
(三) 股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-12,153,614.94	-12,153,614.94	
1. 股东投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2. 股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-12,153,614.94	-12,153,614.94	
(四) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2. 对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
(五) 股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1. 资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2. 盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
(六) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
(七) 其他	-	10,103,929.48	-	-	-	-	-	-	10,103,929.48	
四、本年年末余额	1,064,328,399.00	32,300,193.26	-	-	115,472,292.19	-463,023,521.68	-	15,406,142.86	764,483,505.63	

公司负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

资产负债表

编制单位：大连大显控股股份有限公司

单位：人民币元

资产	附注十一	2014年6月30日	2013年12月31日
流动资产：			
货币资金		871,081,362.48	111,373,295.14
交易性金融资产		-	-
应收票据		-	-
应收账款	1	8,209,273.87	10,447,269.70
预付款项		559,747,621.31	420,800,959.59
应收利息		-	-
应收股利		11,000,000.00	11,000,000.00
其他应收款	2	615,709,034.37	115,920,664.13
存货		77,314,948.10	81,978,212.84
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		141,726.96	-
流动资产合计		2,143,203,967.09	751,520,401.40
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	3	424,161,151.09	401,467,665.44
投资性房地产		-	-
固定资产		81,975,894.18	85,891,109.19
在建工程		-	-
工程物资		-	-
固定资产清理		-	-
油气资产		-	-
生产性生物资产		-	-
无形资产		14,085,852.74	14,281,137.32
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		2,350,309.42	2,836,691.86
递延所得税资产		-	-
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		522,573,207.43	504,476,603.81
资产总计		2,665,777,174.52	1,255,997,005.21

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

(所附注释是财务报表的组成部分)

资产负债表（续）

编制单位：大连大显控股股份有限公司

单位：人民币元

负债和股东权益	附注十	2014年6月30日	2013年12月31日
流动负债：			
短期借款		393,300,000.00	311,000,000.00
交易性金融负债		-	-
应付票据		6,125,446.51	6,624,391.51
应付账款		11,528,760.78	8,562,542.91
预收款项		41,943,685.53	41,815,341.65
应付职工薪酬		15,977,832.78	9,570,115.26
应交税费		729,949.47	364,471.58
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款		59,544,774.59	57,998,897.44
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		529,150,449.66	435,935,760.35
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
长期应付款		-	-
专项应付款		-	-
预计负债		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		-	-
负债合计		529,150,449.66	435,935,760.35
股东权益：			
股本		1,464,328,399.00	1,064,328,399.00
资本公积		984,020,679.99	20,121,855.81
减：库存股		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		115,472,292.19	115,472,292.19
未分配利润		-427,194,646.32	-379,861,302.14
外币报表折算差额		-	-
股东权益合计		2,136,626,724.86	820,061,244.86
负债和股东权益总计		2,665,777,174.52	1,255,997,005.21

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

（所附注释是财务报表的组成部分）

利润表

编制单位：大连大显控股股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注十	2014年1-6月	2013年1-6月
一、营业总收入		372,231,205.67	28,638,758.15
其中：营业收入	4	372,231,205.67	28,638,758.15
二、营业总成本		419,753,894.80	63,991,480.57
其中：营业成本	4	381,196,305.09	33,337,166.88
营业税金及附加		49,891.29	296,652.57
销售费用		1,608,597.20	950,095.40
管理费用		16,097,100.49	16,916,135.32
财务费用		17,248,078.60	21,470,371.87
资产减值损失		3,553,922.13	-8,978,941.47
加：公允价值变动收益		-	
投资收益	5	193,485.65	-5,791,619.82
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	5	193,485.65	-1,211,711.76
三、营业利润		-47,329,203.48	-41,144,342.24
加：营业外收入		859.30	
减：营业外支出		5,000.00	
其中：非流动资产处置损失		-	
四、利润总额		-47,333,344.18	-41,144,342.24
减：所得税费用		-	
五、净利润		-47,333,344.18	-41,144,342.24
六、其他综合收益		-	-
七、综合收益总额		-47,333,344.18	-41,144,342.24

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

(所附注释是财务报表的组成部分)

现金流量表

编制单位：大连大显控股股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注十一	2014年1-6月	2013年1-6月
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		433,229,104.25	35,517,225.52
收到的税费返还		-	3,951,256.92
收到其他与经营活动有关的现金		29,807,688.85	260,652,441.19
经营活动现金流入小计		463,036,793.10	300,120,923.63
购买商品、接受劳务支付的现金		562,149,001.90	30,123,337.66
支付给职工以及为职工支付的现金		11,116,233.85	42,197,701.15
支付的各项税费		1,993,490.02	1,733,140.13
支付其他与经营活动有关的现金		536,670,242.99	78,972,236.44
经营活动现金流出小计		1,111,928,968.76	153,026,415.38
经营活动产生的现金流量净额	6	-648,892,175.66	147,094,508.25
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金		-	
取得投资收益收到的现金		-	12,690,728.67
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		20,192.31	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	153,138,985.54
收到其他与投资活动有关的现金		-	
投资活动现金流入小计		20,192.31	165,829,714.21
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		-	
投资支付的现金		22,500,000.00	4,500,000.00
质押贷款净增加额		-	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	
支付其他与投资活动有关的现金		-	25,000,000.00
投资活动现金流出小计		22,500,000.00	29,500,000.00
投资活动产生的现金流量净额		-22,479,807.69	136,329,714.21
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,366,000,000.00	
取得借款收到的现金		82,300,000.00	160,000,000.00
发行债券收到的现金		-	
收到其他与筹资活动有关的现金		-	104,170,000.00
筹资活动现金流入小计		1,448,300,000.00	264,170,000.00
偿还债务支付的现金		-	160,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		17,215,051.05	23,939,400.52
支付其他与筹资活动有关的现金		-	128,340,000.00
筹资活动现金流出小计		17,215,051.05	312,279,400.52
筹资活动产生的现金流量净额		1,431,084,948.95	-48,109,400.52
四、汇率变动对现金的影响		-4,898.26	235,615.83
五、现金及现金等价物净增加额		759,708,067.34	235,550,437.77
加：年初现金及现金等价物余额		111,373,295.14	922,828.48
六、年末现金及现金等价物余额		871,081,362.48	236,473,266.25

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

(所附注释是财务报表的组成部分)

股东权益变动表

2014年1-6月

编制单位：大连大显控股股份有限公司

项目	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	股东权益合计
一、上年年末余额	1,064,328,399.00	20,121,855.81	-	-	115,472,292.19	-379,861,302.14	-	820,061,244.86
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	1,064,328,399.00	20,121,855.81	-	-	115,472,292.19	-379,861,302.14	-	820,061,244.86
三、本年增减变动金额	400,000,000.00	963,898,824.18	-	-	-	-47,333,344.18	-	1,316,565,480.00
(一) 净利润	-	-	-	-	-	-47,333,344.18	-	-47,333,344.18
(二) 其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-
上述(一)和(二)小计	-	-	-	-	-	-47,333,344.18	-	-47,333,344.18
(三) 股东投入和减少资本	400,000,000.00	963,898,824.18	-	-	-	-	-	-47,333,344.18
1. 股东投入资本	400,000,000.00	963,898,824.18	-	-	-	-	-	1,363,898,824.18
2. 股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	1,363,898,824.18
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-
(七) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	1,464,328,399.00	984,020,679.99	-	-	115,472,292.19	-427,194,646.32	-	2,136,626,724.86

单位：人民币元

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

Handwritten signatures and initials of the responsible parties.

股东权益变动表

2013年度

编制单位：大连大显控股股份有限公司

项目	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	股东权益合计
上年年末余额	1,064,328,399.00	10,017,926.33	-	-	115,472,292.19	-419,156,333.00	-	770,662,284.52
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	1,064,328,399.00	10,017,926.33	-	-	115,472,292.19	-419,156,333.00	-	770,662,284.52
三、本年增减变动金额	-	10,103,929.48	-	-	-	39,295,030.86	-	49,398,960.34
(一) 净利润	-	-	-	-	-	39,295,030.86	-	39,295,030.86
(二) 其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-
上述(一)和(二)小计	-	-	-	-	-	39,295,030.86	-	39,295,030.86
(三) 股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-
(七) 其他	-	10,103,929.48	-	-	-	-	-	10,103,929.48
四、本年年末余额	1,064,328,399.00	20,121,855.81	-	-	115,472,292.19	-379,861,302.14	-	820,061,244.86

单位：人民币元

公司负责人：

主管会计工作负责人：

12月27日

会计机构负责人：

12月27日

大连大显控股股份有限公司

财务报表附注

(2014 年 1-6 月)

(本附注金额单位除特别标明外, 均为人民币列示)

一、公司基本情况

大连大显控股股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)前身为大连显像管厂, 始建于 1975 年, 1993 年 8 月经大连市体改委批准, 大连显像管厂改制成为定向募集公司, 并更名为大连大显股份有限公司。1996 年 9 月经中国证监会批准, 公司 A 种股票“大显股份”在上海证券交易所挂牌上市, 由定向募集公司转变为社会公众公司。经公司第五届董事会第二十次会议、2007 年度第三次临时股东大会审议通过, 并于 2007 年 12 月 26 日经大连市工商行政管理局核准, 公司名称变更为“大连大显控股股份有限公司”。2008 年 1 月 25 日, 经上海证券交易所核准, 公司简称由“大显股份”变更为“大连控股”。

公司企业法人营业执照注册号: 210200000219908; 公司注册地址: 大连市甘井子区后革街 411 号; 法定代表人: 代威; 注册资本: 146,432.8399 万元。

公司的经营范围: 多种金属矿业投资, 开发及技术咨询; 项目投资及管理, 投资咨询; 受托资产管理; 电子产品及元器件的开发、生产、销售; 化工产品制造、销售; 精密微型轴加工, 机械制造, 采料加工, 精密测量, 精密设备修理; 移动电话, 移动通信系统设备的生产销售; 国内一般贸易, 货物、技术进出口(法律法规禁止的项目除外, 法律法规限制的项目取得许可证后方可经营)。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量, 在此基础上编制财务报表。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合《企业会计准则》及相关规定的要求, 真实、完整地反映了本公司 2014 年 6 月 30 日的财务状况, 以及 2014 年 1-6 月经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

本公司采用公历年度，即从每年1月1日至12月31日为一个会计年度。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

A、同一控制下的企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债，应当按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，应当于发生时计入当期损益。企业合并形成母子公司关系的，母公司应当编制合并日的合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。合并资产负债表中被合并方的各项资产、负债，应当按其账面价值计量。因被合并方采用的会计政策与合并方不一致，按照本准则规定进行调整的，应当以调整后的账面价值计量。合并利润表应当包括参与合并各方自合并当期期初至合并日所发生的收入、费用和利润。被合并方在合并前实现的净利润，应当在合并利润表中单列项目反映。合并现金流量表应当包括参与合并各方自合并当期期初至合并日的现金流量。

B、非同一控制下的企业合并：购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值为合并成本。购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债应当按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，应当确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的时，应对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；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，其差额应当计入当期损益。企业合并形成母子公司关系的，母公司应当编制购买日的合并资产负债表，因企业合并取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债应当以公允价值列示。

期末，公司对商誉进行资产减值测试。对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，账面价值包括商誉的分摊额的，减值损失金额先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

6、合并财务报表的编制方法

A、合并财务报表以本公司和纳入合并财务报表范围的各子公司的财务报表及其他有关资料为合并依据，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，将本公司和纳入合并财务报表范围的各子公司之间的投资、交易及往来等全部抵销，并计算少数股东损益及少数股东权益后合并编制而成。

B、合并时，如纳入合并范围的子公司与本公司会计政策不一致，按本公司执行的会计政策对其进行调整后合并。

C、对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的期初已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

D、同一控制下的企业合并事项的，被重组方合并前的净损益应计入非经常性损益，并在申报财务报表中单独列示。

E、重组属于同一公司控制权人下的非企业合并事项，但被重组方重组前一个会计年度末的资产总额或前一个会计年度的营业收入或利润总额达到或超过重组前发行人相应项目 20%的，从合并当期的期初起编制备考利润表。

F、对于因非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对个别财务报表进行调整。

7、现金及现金等价物的确定标准

现金是指本公司的库存现金以及随时用于支付的存款。

现金等价物为本公司持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

A、外币业务核算方法

本公司外币交易均按交易发生日的即期近似汇率折算为记账本位币。该即期近似汇率指交易发生日当月月初的汇率。

在资产负债表日，应当按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

a、外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

b、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。

c、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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动处理，计入当期损益。

B、外币财务报表的折算方法

以外币为本位币的子公司，在编制折合人民币财务报表时，采用现行汇率法，即所有资产、负债及损益类项目按照合并会计报表决算日的市场汇率折算为母公司记账本位币，所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，均按照发生时的市场汇率折算为母公司本位币。由于折算汇率不同产生的折算差额，在折合人民币资产负债表所有者权益类设外币报表折算差额项目反映。

9、金融工具

A、金融资产的分类：

金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产等四类。

B、金融资产的计量：

a、初始确认金融资产按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用应当直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用应当计入初始确认金额。

b、本公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用。但是，下列情况除外：

1/ 持有至到期投资以及贷款和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量。

2/ 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。

C、金融资产公允价值的确定：

a、存在活跃市场的金融资产，将活跃市场中的报价确定为公允价值；

b、金融资产不存在活跃市场的，采用估值技术确定公允价值。采用估值技术得出的结果，反映估值日在公平交易中可能采用的交易价格。

D、金融资产转移：

本公司于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或已放弃对该金融资产的控制时，

终止确认该金融资产。

E、金融资产减值：

在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，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，包括下列各项：

- a、发行方或债务人发生严重财务困难；
- b、债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- c、本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生困难的债务人作出让步；
- d、债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- e、因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- f、债务人经营所处的技术、市场、经济和法律环境等发生重大不利变化，使本公司可能无法收回投资

成本；

- g、权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- h、其他表明金融资产发生减值的客观证据。

F、金融资产减值损失的计量：

- a、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产不需要进行减值测试；
- b、持有至到期投资的减值损失的计量：按预计未来现金流现值低于期末账面价值的差额计提减值准备；

备；

c、应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：单项金额重大的，单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备；单项金额不重大，经测试未减值的应收款项，采用账龄分析法，按应收款项的账龄和规定的提取比例确认减值损失，计提坏账准备；单项金额不重大但按信用风险特征组合法组合后风险较大的应收款项，单独进行测试，并计提个别坏账准备。经单独测试未减值的应收款项，采用账龄分析法，按应收款项的账龄和规定的提取比例确认减值损失。

d、可供出售的金融资产减值的判断：若该项金融资产公允价值出现持续下降，且其下降属于非暂时性的，则可认定该项金融资产发生了减值。

10、应收款项

- (1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的应收款项的确认标准	应收款项前五名
单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，未发现减值迹象的按账龄分析法计提

(2) 按组合计提坏账准备应收款项:

确定组合的依据	
组合	账龄
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的:

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1年以内(含1年)	5%	5%
1-2年	10%	10%
2-3年	20%	20%
3-4年	30%	30%
4-5年	60%	60%
5年以上	100%	100%

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款:

单项计提坏账准备的理由	有明显特征表明该款项难以收回
坏账准备的计提方法	根据应收款项未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

11、存货

(1) 存货的分类

存货分为原材料、委托加工材料、在产品、库存商品、低值易耗品、包装物等。

(2) 发出存货的计价方法

各类存货的购入与入库按实际成本计价，原材料领用采用先进先出法、库存商品发出采用加权平均法计价。

(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

存货可变现净值系根据本公司在正常经营过程中，以估计售价减去估计完工成本及销售所必须的估计费用后的价值。

存货跌价准备的计提方法：本公司于每年中期期末及年度终了在对存货进行全面盘点的基础上，对遭受损失，全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本的存货，根据存货成本与可变现净值孰低计量，按单个存货项目对同类存货项目的可变现净值低于存货成本的差额计提存货跌价准备，并计入当期损益。确定可变现净值时，除考虑持有目的和资产负债表日该存货的价格与成本波动外，还需要考虑未来事项的影响。

（4）存货的盘存制度

存货的盘存制度采用永续盘存法。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物于其领用时采用一次性摊销法摊销。

12、长期股权投资

（1）初始投资成本确定

A、企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

a、同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

b、非同一控制下的企业合并，按照下列规定确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本：

1/ 一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。

2/ 通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。

3/ 为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。

4/ 在合并合同或协议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，购买方应当将其计入合并成本。

B、除企业合并形成的长期股权投资以外，其它方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

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

b、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。

c、投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

d、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如非货币性资产交换具有商业实质，换入的长期股权投资按照公允价值和应支付的相关税费作为初始投资成本；如非货币资产交易不具有商业实质，换入的长期股权投资以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为初始投资成本。

e、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和应付的相关税费确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

公司能够对被投资单位施加重大影响或共同控制的，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。

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

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

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

成本法下公司在被投资单位宣告分派利润或现金股利时确认当期投资收益。

权益法下在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

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

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日对长期股权投资逐项进行检查，判断长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果存在被投资单位经营状况恶化等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将长期股权投资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，同时计提相应的长期投资减值准备。长期投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

13、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

公司对投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策；对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

14、固定资产

（1）固定资产确认条件

为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的、使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

（2）固定资产的计价：

固定资产按其成本作为入账价值，其中：外购的固定资产的成本包括买价、增值税、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值。

（3）各类固定资产的折旧方法

类别	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	15 年—30 年	5%	3.17%— 6.33%
通用设备	12 年	5%	7.92%
专用及电子设备	5 年	5%	19%
起重运输设备	6 年	5%	15.83%
变电配电设备	18 年	5%	5.28%
专用模具	8 年	5%	11.88%
其他设备	8 年	5%	11.88%

（4）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。如果存在资产市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（5）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

如果与某项租入固定资产有关的全部风险和报酬实质上已经转移，本公司认定为融资租赁。融资租入固定资产需按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中的较低者，加上可直接归属于租赁项目的初始直接费用，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，其差额作为未确认融资费用。未确认融资费用采用实际利率法在租赁期内分摊。租入固定资产按租赁期和估计净残值确定折旧率，计提折旧。

（6）后续支出的处理

固定资产的后续支出主要包括修理支出、更新改良支出及装修支出等内容，其会计处理方法为：

A、固定资产日常修理和大修费用发生时直接计入当期费用；

B、固定资产更新改良支出，当其包含的经济利益很可能流入企业且成本能够可靠计量时计入固定资产价值；同时将被替换资产的账面价值扣除。

C、固定资产装修费用，当其包含的经济利益很可能流入企业且成本能够可靠计量时，在“固定资产”内单设明细科目核算，并在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用直线法单独计提折旧。

15、在建工程

(1) 在建工程的核算方法

在建工程包括施工前期准备、正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造和大修理工程等。在建工程按照实际发生的支出分项目核算，并在工程达到预定可使用状态时结转为固定资产。与在建工程有关的借款费用（包括借款利息、溢折价摊销、汇兑损益等），在相关工程达到预定可使用状态前的计入工程成本，在相关工程达到预定可使用状态后的计入当期财务费用。

(2) 在建工程减值准备

资产负债表日对在建工程进行全面检查，判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。如果存在：A、在建工程长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工，B、所建项目在性能上、技术上已经落后并且所带来的经济效益具有很大的不确定性等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

企业发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，包括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和存货等资产。

(2) 借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

A、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；

B、借款费用已经发生；

C、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。

(3) 借款费用资本化的停止

为购建或者生产符合资本化条件的资产发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该资产达到预定可使用或者可销售状态前所发生的，计入该资产的成本，在达到预定可使用或者可销售状态后所发生的，

于发生当期直接计入财务费用。

(4) 暂停资本化

若固定资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。

(5) 借款费用资本化金额的计算方法：

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列方法确定：

A、为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

B、为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，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。

17、无形资产

(1) 无形资产是指公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，具体包括：土地使用权、采矿权、商标权和软件等。

(2) 无形资产按照实际发生的成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此之外的其他支出，在发生时计入当期损益。

购入或以支付土地出让金方式取得的土地使用权，作为无形资产核算；购入房屋建筑物时，如果成本可以在建筑物和土地使用权之间分配，则将土地使用权应分摊的金额计入无形资产，建筑物应分摊的金额计入固定资产；如果成本难以在建筑物和土地使用权之间合理分配的，则全部作为固定资产核算。

(3) 使用寿命有限的无形资产，自取得当月起在预计使用年限内按直线法摊销，计入当期损益；如果预计使用年限超过了相关合同规定的受益年限或法律规定的有效年限，则摊销期限为受益年限和有效年限两者之中较短者。对于使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，发现使用寿命和摊销方法与以前估计不一致的，重新估计使用寿命和摊销方法。每个会计期间，对使用寿命不确定的无形资产进行减值测试。

18、长期待摊费用

(1) 长期待摊费用指应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

(2) 长期待摊费用在取得时按照实际成本计价，开办费在发生时计入当期损益；经营性租赁固定资产的装修费用在自生产经营之日起5年内平均摊销，其他长期待摊费用按项目的受益期平均摊销。对于在以后会计期间已无法带来预期经济利益的长期待摊费用，本公司对其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

19、预计负债

(1) 与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠的计量；

(2) 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，补偿金额只有在基本确定能够收到时，才能作为资产单独确认，同时对该项单独核算的资产确认的补偿金额不超过对应的预计负债的账面金额。

20、收入

(1) 商品销售收入：①将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务收入：在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：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交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

(3) 让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入包括利息收入和使用费收入等；

利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；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。

21、政府补助

(1) 政府补助确认原则：政府补助同时满足下列条件的，予以确认：

- A、能够满足政府补助所附条件；
- B、能够收到政府补助。

(2) 政府补助计量：政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

(3) 会计处理：

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益；与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

- A、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，并在确认相关费用的期间，计入当期损益
- B、用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

22、所得税

公司所得税采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

(1) 递延所得税资产的确认

A、公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。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可抵扣暂时性差异不予确认相应递延所得税资产：

- a. 该项交易不是企业合并；
- b. 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）。

B、公司对与子公司、联营公司及合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：

- a. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- b. 未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

C、本公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

(2) 递延所得税负债的确认

除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

A. 商誉的初始确认；

B. 同时满足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应纳税暂时性差异：

a. 该项交易不是企业合并；

b. 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）。

本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，应当确认相应的递延所得税负债，但同时满足下列条件的除外：

a. 投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；

b. 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

C、本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：

a、投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；

b、暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

23、主要会计政策、会计估计的变更

（1）会计政策变更

报告期内公司无会计政策变更事项。

（2）会计估计变更

报告期内公司无会计估计变更事项。

24、前期会计差错更正

报告期内公司无前期会计差错更正事项。

三、主要税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售收入	17%
营业税	应税劳务收入、不动产销售收入、无形资产转让收入	5%
城市维护建设税	应交增值税、营业税税额	7%

教育费附加	应交增值税、营业税税额	3%
地方教育费附加	应交增值税、营业税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

本公司无分公司、分厂异地独立缴纳企业所得税的情况。

2、税收优惠情况

报告期内公司未享受税收优惠。

四、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	经营范围	期末实际 出资额 (万元)	实质上构 成对子公 司净投资 的其他项 目余额	直接持股 比例 (%)	间接持股 比例 (%)	表决权比 例 (%)	是否合 并报表	少数股东权益 (元)	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公司所有者 权益冲减子公司 少数股东分担的 本期亏损超过少 数股东在该子公 司期初所有者权益 中所享有份额 后的余额
大连大显高木 模具有限公司	控股 子公司	有限 责任	大连市	制造业	422.7 万美元	模具及冲压模具 的设计、制造	1,925	--	55	--	55	是	13,944,756.38	--	--
大连大显光电 器件有限公司	控股 子公司	有限 责任	大连市	制造业	400 万美元	光电器件的研 发、生产及服务	2,318	--	70	--	70	是	1,811,687.44	--	--
大连瑞腾冲压 有限公司	全资 子公司	有限 责任	大连市	制造业	1,000	冲压零件、模具 的设计、制造	1,000	--	100	--	100	是	--	--	--
大连福美贵金属 贸易有限公司	全资 子公司	有限 责任	大连市	贸易业	10,000	贵金属、有色金 属等进出口贸 易、项目投资咨 询资产管理	--	--	100	--	100	是	--	--	--

(2) 非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	经营范围	期末实际 出资额 (万元)	实质上构 成对子公 司净投资 的其他项 目余额	直接持股 比例 (%)	间接持股 比例 (%)	表决权比 例 (%)	是否合 并报表	少数股东权益 (元)	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公司所有者 权益冲减子公司 少数股东分担的 本期亏损超过少 数股东在该子公 司期初所有者权益 中所享有份额 后的余额
沈阳建业股份 有限公司	控股子 公司	有限责任	沈阳市	投资	4,500	国内一般商业贸 易；高科技产品 开发；经济咨询	4,784	--	85.56	--	85.56	是	-424,062.61	--	--

2、本期新纳入合并范围的子公司

名称	期末净资产	本期净利润
大连福美贵金属贸易有限公司	25,154.67	25,154.67

五、合并财务报表重要项目注释（上期数据未经审计）

1、货币资金

项目	2014-6-30			2013-12-31		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	70,423.25	--	--	77,002.19
人民币	--	--	7,136.67	--	--	16,559.80
日元	1,040,640.96	0.0608	63,286.58	1,046,259.13	0.0578	60,442.39
银行存款：			1,380,937,012.52	--	--	116,650,979.51
人民币			1,378,080,939.99	--	--	112,884,988.18
美元	24,082.45	6.1528	148,174.52	64,397.97	6.0969	392,627.97
日元	44,526,810.98	0.0608	2,707,898.01	58,392,995.67	0.0578	3,373,363.36
其他货币资金：	--	--	--	--	--	--
人民币	--	--	--	--	--	--
美元	--	--	--	--	--	--
合计			1,381,007,435.77	--	--	116,727,981.70

期末无抵押、质押或冻结等对使用有限制的银行存款。

2、应收账款

（1）应收账款按种类披露

种类	2014-6-30			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	67,656,010.07	54.84%	67,656,010.07	100.00%
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄组合	55,716,461.59	45.16%	39,819,315.73	71.47%

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--
合计	123,372,471.66	100.00%	107,475,325.80	87.11%

种类	2013-12-31			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	67,656,010.07	56.26%	67,656,010.07	100.00%

按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄组合	52,591,448.28	43.74%	36,499,596.72	69.40%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--
合计	120,247,458.35	100.00%	104,155,606.79	86.62%

A、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
长春联信光电子有限公司	46,518,778.91	46,518,778.91	100.00%	该公司已停止经营，债权预计无法收回，因此全额计提坏账准备
华飞彩色显示系统有限公司	15,410,195.52	15,410,195.52	100.00%	该公司已宣告破产，债权预计无法收回，因此全额计提坏账准备
上海永新彩色显像管厂	5,727,035.64	5,727,035.64	100.00%	该公司已停产，债权预计无法收回，因此全额计提坏账准备
小计	67,656,010.07	67,656,010.07	100.00%	

B、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2014-6-30			2013-12-31		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1年以内	12,316,028.38	22.10%	615,801.43	7,394,938.37	14.06%	369,746.91
1至2年	783,667.85	1.41%	78,366.78	3,592,195.93	6.83%	359,219.59
2至3年	1,012,451.38	1.82%	202,490.28	3,818,604.48	7.26%	763,720.90
3至4年	3,818,604.48	6.85%	1,145,581.34	21,584.00	0.04%	6,475.20
4至5年	21,584.00	0.04%	12,950.40	6,909,228.44	13.14%	4,145,537.06
5年以上	37,764,125.50	67.78%	37,764,125.50	30,854,897.06	58.67%	30,854,897.06
合计	55,716,461.59	100.00%	39,819,315.73	52,591,448.28	100.00%	36,499,596.72

C、期末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款。

(2) 本期无以前期间已全额计提坏账准备，但在本期又收回或转回的应收账款

(3) 本期无核销的应收账款。

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	坏账准备	账龄	占应收账款总额的比例(%)
长春联信光电子有限责任公司	非关联方	46,518,778.91	46,518,778.91	5年以上	37.71%
联通华盛通信技术有限公司	非关联方	17,078,400.00	17,078,400.00	5年以上	13.84%
华飞彩色显示系统有限公司	非关联方	1,855,062.99	1,855,062.99	3-4年	1.50%
		13,555,132.53	13,555,132.53	4-5年	10.99%
深圳市北泰方向电子有限公司	非关联方	6,897,859.28	6,897,859.28	5年以上	5.59%
上海永新彩色显像管厂	非关联方	5,727,035.64	5,727,035.64	5年以上	4.64%
合计		91,632,269.35	91,632,269.35		74.27%

(5) 期末无对持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位及其他关联方的应收账款。

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	2014-6-30		2013-12-31	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	561,624,716.44	99.90%	423,288,674.14	99.77%
1至2年	72,601.51	0.01%	185,380.14	0.04%
2至3年	32,460.80	0.01%	316,851.89	0.08%
3年以上	456,923.93	0.08%	456,591.41	0.11%
合计	562,186,702.68	100.00%	424,247,497.58	100.00%

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
天津大通铜业有限公司	关联方	553,817,787.10	1年以内	预付货款
台州精超力模塑有限公司	非关联方	702,000.00	1年以内	预付材料款
昆山台佳机电有限公司	非关联方	470,000.00	1年以内	预付材料款
上海实达精密不锈钢有限公司	非关联方	385,697.77	1年以内	预付材料款
大连显盛科技工贸有限公司	非关联方	360,071.00	1年以内	预付材料款
合计		555,735,555.87		

(3) 期末无对持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的预付款项。

(4) 预付关联方款项情况

单位名称	与本公司关系	金额	占预付款项总额的比例
天津大通铜业有限公司	母公司的控股子公司	553,817,787.10	98.51%

经公司 2013 年第五次临时股东大会审议批准，公司向天津大通铜业有限公司采购阴极铜产品，预计交易金额（含税）为 844,541,400 元。2013 年度实际完成交易额（含税）301,398,279.18 元；2014 年 1-6 月实际完成交易额（含税）425,261,357.44 元。

4、应收股利

项目	2014-6-30	2013-12-31
青海银行股份有限公司	11,000,000.00	11,000,000.00
合计	11,000,000.00	11,000,000.00

5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种类	2014-6-30			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄组合	164,591,214.35	100.00%	68,975,672.46	41.91%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--
合计	164,591,214.35	100.00%	68,975,672.46	41.91%

种类	2013-12-31			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄组合	164,453,706.21	100.00%	68,599,007.42	41.71%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--

合计	164,453,706.21	100.00%	68,599,007.42	41.71%
----	----------------	---------	---------------	--------

A、期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款。

B、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2014-6-30			2013-12-31		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内	97,921,714.18	59.49%	4,896,085.71	97,774,021.67	59.45%	4,888,701.08
1 至 2 年	1,415.63	0.00%	141.56	2,805,200.00	1.71%	280,520.00
2 至 3 年	2,805,100.00	1.70%	561,020.00	405,010.50	0.25%	81,002.10
3 至 4 年	405,010.50	0.25%	121,503.15	152,630.00	0.09%	45,789.00
4 至 5 年	152,630.00	0.09%	91,578.00	34,622.00	0.02%	20,773.20
5 年以上	63,305,344.04	38.46%	63,305,344.04	63,282,222.04	38.48%	63,282,222.04
合计	164,591,214.35	100.00%	68,975,672.46	164,453,706.21	100.00%	68,599,007.42

C、期末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款。

(2) 本期无以前期间已全额计提坏账准备，但在本期又全额收回或转回的其他应收款。

(3) 本期无核销的其他应收款。

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	坏账准备	账龄	占其他应收款 总额的比例
大连国合大成置业有限公司	非关联方	97,000,000.00	4,850,000.00	1 年以内	58.93%
太原市建浩贸易有限公司	非关联方	40,000,000.00	40,000,000.00	5 年以上	24.30%
沈阳花卉研究所	非关联方	6,000,000.00	6,000,000.00	5 年以上	3.65%
沈阳建投房地产有限公司	非关联方	3,719,786.18	3,719,786.18	5 年以上	2.26%
大连保税区新时代国际工贸 有限公司	非关联方	2,844,000.00	2,844,000.00	5 年以上	1.73%
合计		149,563,786.18	57,413,786.18		90.87%

(5) 期末无对持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位及其他关联方的其他应收款。

6、存货

(1) 存货分类

项目	2014-6-30			2013-12-31		
	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	84,193,159.43	39,629,336.52	44,563,822.91	86,363,047.64	39,629,336.52	46,733,711.12
在产品	30,418,438.41	3,398,679.10	27,019,759.31	26,569,052.22	3,398,679.10	23,170,373.12
库存商品	48,635,736.17	25,732,328.25	22,903,407.92	51,740,273.14	25,732,328.25	26,007,944.89
低值易耗品	73,633.88	-	73,633.88	159,507.64	--	159,507.64
合计	163,320,967.89	68,760,343.87	94,560,624.02	164,831,880.64	68,760,343.87	96,071,536.77

(2) 存货跌价准备

存货种类	2013-12-31	本期计提额	本期减少		2014-6-30
			转回	转销	
原材料	39,629,336.52	--	--	--	39,629,336.52
在产品	3,398,679.10	--	--	--	3,398,679.10
库存商品	25,732,328.25	--	--	--	25,732,328.25
合计	68,760,343.87	--	--	--	68,760,343.87

7、其他流动资产

项目	2014-6-30	2013-12-31
待抵扣进项税额	486,596.32	547,860.84

8、长期股权投资

(1) 对联营企业投资

被投资单位名称	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
诚浩证券有限责任公司	40.35	40.35	715,847,015.30	400,767,394.71	315,079,620.59	44,775,221.90	2,157,918.94
远中租赁股份有限公司	22.5	22.5	412,927,507.64	233,573,630.75	179,353,876.89	9,314,102.73	188,453.56
深圳瑞龙期货有限公司	40	40	332,254,951.29	250,039,830.23	82,215,121.06	12,130,257.74	-3,598,183.47

(2) 长期股权投资明细

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
大连中岛精管有限公司	成本法	1,440,000.00	413,692.76	--	413,692.76	16	16	--	--	--	--
诚浩证券有限责任公司	权益法	119,880,000.00	126,263,906.62	870,720.29	127,134,626.91	40.35	40.35	--	--	--	--
远中租赁股份有限公司	权益法	38,250,000.00	17,812,220.25	22,542,402.05	40,354,622.30	22.5	22.5	--	--	--	--
青海银行股份有限公司	成本法	55,000,000.00	93,022,037.57	--	93,022,037.57	2.96	2.96	--	--	--	--
深圳瑞龙期货有限公司	权益法	34,265,000.00	33,614,750.01	-1,439,273.38	32,175,476.63	40	40	--	--	--	--
吉林银行股份有限公司	成本法	45,000,000.00	45,000,000.00	--	45,000,000.00	0.17	0.17	--	--	--	--
合计	—	293,835,000.00	316,126,607.21	21,973,848.96	338,100,456.17			--	--	--	--

(2) 不存在向投资企业转移资金的能力受到限制的情况。

(3) 期末长期股权投资均不存在限售条件。

9、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	2013-12-31	本年增加		本年减少	2014-6-30
一、账面原值合计：	682,704,105.97	172,625.63		443,380.05	682,433,351.55
其中：房屋	76,251,816.71	--		--	76,251,816.71
建筑物	10,451,956.97	--		--	10,451,956.97
通用设备	170,897,254.78	20,470.08		16,335.92	170,901,388.94
专用及电子设备	109,185,788.53	148,555.55		40,630.16	109,293,713.92
起重及运输设备	7,031,211.32	--		382,813.97	6,648,397.35
变电配电设备	3,128,267.96	--			3,128,267.96
专用模具	301,177,468.51	--		3,600.00	301,173,868.51
其他设备	4,580,341.19	3,600.00			4,583,941.19
		本年新增	本年计提		
二、累计折旧合计：	489,270,100.82	--	5,980,494.95	414,942.74	494,835,653.03
其中：房屋	33,961,908.72	--	1,114,334.32	--	35,076,243.04
建筑物	8,372,061.14	--	151,794.85	--	8,523,855.99
通用设备	138,137,522.37	--	3,305,921.86	14,702.33	141,428,741.90
专用及电子设备	100,050,383.66	--	481,632.61	36,567.14	100,495,449.13
起重及运输设备	6,257,179.34	--	57,856.05	363,673.27	5,951,362.12
变电配电设备	2,118,961.81	--	82,467.10	--	2,201,428.91
专用模具	196,120,994.91	--	607,003.54	--	196,727,998.45
其他设备	4,251,088.87	--	179,484.62	--	4,430,573.49
三、固定资产账面净值合计	193,434,005.15	--		--	187,597,698.52
其中：房屋	42,289,907.99	--		--	41,175,573.67
建筑物	2,079,895.83	--		--	1,928,100.98
通用设备	32,759,732.41	--		--	29,472,647.04
专用及电子设备	9,135,404.87	--		--	8,798,264.79
起重及运输设备	774,031.98	--		--	697,035.23

项目	2013-12-31	本年增加	本年减少	2014-6-30
变电配电设备	1,009,306.15	--	--	926,839.05
专用模具	105,056,473.60	--	--	104,445,870.06
其他设备	329,252.32	--	--	153,367.70
四、减值准备合计	86,520,270.34	--	--	86,520,270.34
其中：房屋	--	--	--	
建筑物	--	--	--	
通用设备	--	--	--	
专用及电子设备	--	--	--	
起重及运输设备	--	--	--	
变电配电设备	--	--	--	
专用模具	86,520,270.34	--	--	86,520,270.34
其他设备	--	--	--	
五、固定资产账面价值合计	106,913,734.81	--	--	101,077,428.18
其中：房屋	42,289,907.99	--	--	41,175,573.67
建筑物	2,079,895.83	--	--	1,928,100.98
通用设备	32,759,732.41	--	--	29,472,647.04
专用及电子设备	9,135,404.87	--	--	8,798,264.79
起重及运输设备	774,031.98	--	--	697,035.23
变电配电设备	1,009,306.15	--	--	926,839.05
专用模具	18,536,203.26	--	--	17,925,599.72
其他设备	329,252.32	--	--	153,367.70

本期折旧额 5,980,494.95 元。

期末无用于抵押的固定资产。

(2) 期末无暂时闲置的固定资产。

(3) 期末无通过融资租赁租入的固定资产。

(4) 期末无经营租赁租出的固定资产。

(5) 期末无持有待售的固定资产。

(6) 期末无未办妥产权证书的固定资产。

10、在建工程

项目	2014-6-30			2013-12-31		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
其他工程支出项目	322,641.51		322,641.51	--	--	--

本期公司无重大在建项目。

11、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	2013-12-31	本期增加	本期减少	2014-6-30
一、账面原值合计	26,488,399.09	241,863.27	--	26,730,262.36
其中：土地使用权	15,628,719.56	--	--	15,628,719.56
软件	5,478,569.53	241,863.27	--	5,720,432.80
模具专有技术	5,381,110.00	--	--	5,381,110.00
二、累计摊销合计	10,674,057.64	338,574.42	--	11,012,632.06
其中：土地使用权	1,347,582.24	195,284.58	--	1,542,866.82
软件	4,017,559.57	139,129.80	--	4,156,689.37
模具专有技术	5,308,915.83	4,160.04	--	5,313,075.87
三、减值准备合计	--	--	--	--
其中：土地使用权	--	--	--	--
软件	--	--	--	--
模具专有技术	--	--	--	--
四、无形资产账面价值合计	15,814,341.45	--	--	15,717,630.30
其中：土地使用权	14,281,137.32	--	--	14,085,852.74
软件	1,461,009.96	--	--	1,563,743.43
模具专有技术	72,194.17	--	--	68,034.13

无形资产本期摊销额 338,574.42 元。

12、商誉

被投资单位名称	2013-12-31		本期增减	2014-6-30	
	账面余额	减值准备		账面余额	减值准备
沈阳建业股份有限公司	15,905,907.27	15,905,907.27	--	15,905,907.27	15,905,907.27
合计	15,905,907.27	15,905,907.27	--	15,905,907.27	15,905,907.27

13、长期待摊费用

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
租入固定资产改良支出	4,813,964.69	944,887.24	1,120,577.25	--	4,638,274.68	--
合计	4,813,964.69	944,887.24	1,120,577.25	--	4,638,274.68	

14、资产减值准备明细

项目	2013-12-31	本期增加	本期减少			2014-6-30
			转回	转销	其他	
一、坏账准备	172,754,614.21	3,696,384.05	--	--	--	176,450,998.26
二、存货跌价准备	68,760,343.87	--	--	--	--	68,760,343.87
三、固定资产减值准备	86,520,270.34	--	--	--	--	86,520,270.34
四、商誉减值准备	15,905,907.27	--	--	--	--	15,905,907.27
合计	343,941,135.69	3,696,384.05	--	--	--	347,637,519.74

15、短期借款

(1) 短期借款分类：

项目	2014-6-30	2013-12-31
质押借款	--	--
抵押借款	22,300,000.00	--
保证借款	371,000,000.00	311,000,000.00
信用借款	--	--
合计	393,300,000.00	311,000,000.00

(2) 期末无已到期未偿还的短期借款。

16、应付票据

种类	2014-6-30	2013-12-31
银行承兑汇票	--	--
商业承兑汇票	6,125,446.51	6,624,391.51
合计	6,125,446.51	6,624,391.51

下一会计期间将到期的应付票据金额 6,125,446.51 元。

17、应付账款

(1) 应付账款账龄分析

项目	2014-6-30	2013-12-31
1 年以内	11,759,886.51	10,809,478.63
1-2 年	1,505,134.70	633,017.37
2-3 年	600,793.52	3,718,600.98
3 年以上	5,835,877.10	2,124,398.05
合计	19,701,691.83	17,285,495.03

账龄超过 1 年的应付账款系尚未与供应商结清的零星尾款，不存在大额应付账款。

(2) 期末无对持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位及其他关联方的应付账款。

(3) 期末应付账款中应付关联方（不含持股 5%以上的股东）的款项情况：

单位名称	2014-6-30	2013-12-31
天津大通铜业有限公司	3,261,357.44	--

18、预收款项

(1) 预收款项账龄分析

项目	2014-6-30	2013-12-31
1 年以内	48,869,906.46	41,719,099.08
1-2 年	--	243,876.00
2-3 年	243,876.00	--

3 年以上	1,515,851.15	1,515,851.15
合计	50,629,633.61	43,478,826.23

账龄超过 1 年的预收款项系尚未与客户结算的零星尾款。

(2) 期末无对持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的预收款项。

(3) 期末预收款项中预收关联方 (不含持股 5% 以上的股东) 的款项情况:

单位名称	2014-6-30	2013-12-31
大连大显通信有限公司	21,350.00	21,350.00

19、应付职工薪酬

项目	2013-12-31	本期增加	本期减少	2014-6-30
一、工资、奖金、津贴和补贴	3,009,302.67	20,029,243.95	20,725,434.87	2,313,111.75
二、职工福利费	58,804.67	2,386,147.91	1,620,236.30	824,716.28
三、社会保险费	4,926,344.00	6,116,856.56	2,073,909.43	8,969,291.13
四、住房公积金	1,628,721.30	2,831,494.21	1,002,409.60	3,457,805.91
五、工会经费和职工教育经费	380,831.45	446,817.96	83,545.47	744,103.94
六、辞退福利	--			
七、其他	--			
合计	10,004,004.09	31,810,560.59	25,505,535.67	16,309,029.01

期末应付工资、奖金、津贴和补贴于 2014 年支付。

20、应交税费

项目	2014-6-30	2013-12-31
增值税	2,754.40	41,990.23
营业税	--	--
城市维护建设税	194.23	168,175.90
教育费附加及地方教育费附加	138.74	120,125.65
土地使用税	--	--
房产税	--	--

企业所得税	165,904.95	--
个人所得税	48,000.06	34,423.85
印花税	681,949.41	--
其他	523.67	--
合计	899,465.46	364,715.63

21、其他应付款

(1) 其他应付款账龄分析

项目	2014-6-30	2013-12-31
1 年以内	33,316,325.89	39,577,752.51
1-2 年	8,774,178.27	2,949,596.21
2-3 年	2,949,596.21	--
3 年以上	8,441,788.56	8,441,788.56
合计	53,481,888.93	50,969,137.28

账龄超过 1 年的其他应付款系尚未结清的零星往来款。

(2) 期末其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位名称	2014-6-30	2013-12-31
大连大显集团有限公司	693,142.92	19,483,142.92

(3) 期末其他应付款中应付关联方（不含持股 5%以上的股东）的款项情况

单位名称	2014-6-30	2013-12-31
大连大显网络系统股份有限公司	--	100,000.00

22、股本

项目	2013-12-31	本次变动增减（+、-）					2014-6-30
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
一、有限售条件股份	--	--	--	--	--	--	--
国有法人持股	--	--	--	--	--	--	--
其他境内法人持有股份	--	400,000,000	--	--	--	400,000,000	400,000,000
有限售条件股份合计	--	400,000,000	--	--	--	400,000,000	400,000,000

二、无限售条件股份	--	--	--	--	--	--	
人民币普通股	1,064,328,399	--	--	--	--	--	1,064,328,399
无限售条件股份合计	1,064,328,399	--	--	--	--	--	1,064,328,399
股份总数	1,064,328,399	400,000,000	--	--	--	400,000,000	1,464,328,399

根据公司 2012 年第 3 次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会《关于核准大连大显控股股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2013]1554 号）核准，公司采用向特定投资者非公开发行的方式发行每股面值为人民币 1 元的普通股股票 4 亿股，发行价格为每股人民币 3.44 元。2014 年 6 月，公司完成本次非公开发行，公司股本变更为人民币 1,464,328,399 元。

23、资本公积

项目	2013-12-31	本期增加	本期减少	2014-6-30
资本溢价（股本溢价）	--	963,898,824.18	--	963,898,824.18
其他资本公积	32,300,193.26	--	--	32,300,193.26
合计	32,300,193.26	963,898,824.18	--	996,199,017.44

报告期内公司完成非公开发行，收到特定投资者缴纳的出资款 13.76 亿元，扣除发行费用 12,954,522.74 元，募集资金净额为 1,363,045,477.26 元，其中增加股本 4 亿元，增加资本公积 963,045,477.26 元。

24、盈余公积

项目	2013-12-31	本期增加	本期减少	2014-6-30
法定盈余公积	115,472,292.19	--	--	115,472,292.19
任意盈余公积	--	--	--	--
合计	115,472,292.19	--	--	115,472,292.19

25、未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	-463,023,521.68	
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	-463,023,521.68	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-48,145,246.13	

期末未分配利润	-511,168,767.81
---------	-----------------

26、少数股东权益

子公司名称	2014-6-30	2013-12-31
大连大显高木模具有限公司	13,944,756.38	13,720,784.69
大连大显光电器件有限公司	1,811,687.44	1,999,195.32
沈阳建业股份有限公司	-424,062.61	-313,837.15
合计	15,332,381.21	15,406,142.86

27、营业收入、营业成本

(1) 营业收入及营业成本（分类别）

项目	2014 年 1-6 月	2013 年 1-6 月
主营业务收入	405,115,426.32	110,250,476.26
其他业务收入	1,500,773.14	2,249,999.81
合计	406,616,199.46	112,500,476.07

项目	2014 年 1-6 月	2013 年 1-6 月
主营业务成本	407,472,515.62	106,732,497.88
其他业务成本	1,241,971.38	462,274.57
合计	408,714,487.00	107,194,772.45

(2) 主营业务（分行业）

行业名称	2014 年 1-6 月		2013 年 1-6 月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电子行业	22,355,572.85	28,789,464.75	110,250,476.26	106,732,497.88
贸易行业	363,151,391.51	362,237,424.52	--	--
其他	19,608,461.96	16,445,626.35	--	--
合计	405,115,426.32	407,472,515.62	110,250,476.26	106,732,497.88

(3) 主营业务（分产品）

产品名称	2014 年 1-6 月		2013 年 1-6 月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
彩件	2,009,381.69	3,248,832.48	23,638,765.55	24,551,694.95
塑料品及模具	19,608,461.96	16,445,626.35	47,902,232.02	46,323,959.67
电子枪及其零部件	157,224.79	488,465.23	220,727.34	701,713.41
手机零件加工	13,526,630.37	9,878,254.29	16,688,137.05	12,747,595.92
电池壳	6,662,336.00	15,173,912.75	3,715,357.05	7,621,483.95
贸易	363,151,391.51	362,237,424.52	--	--
机顶盒及网络产品	--	--	18,085,257.25	14,786,049.98
其他产品	--	--	--	--
合计	405,115,426.32	407,472,515.62	110,250,476.26	106,732,497.88

(4) 主营业务（分地区）

地区名称	2014 年 1-6 月		2013 年 1-6 月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
内销	380,888,033.08	382,242,077.66	43,296,873.16	40,325,363.64
外销	24,227,393.24	25,230,437.96	66,953,603.10	66,407,134.24
合计	405,115,426.32	407,472,515.62	110,250,476.26	106,732,497.88

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
上海红鹭国际贸易有限公司	260,645,827.02	64.10%
铜陵有色金属集团上海国际贸易有限公司	102,505,564.49	25.21%
J-TEKELECTRONICS	11,215,011.31	2.76%
日本高木株式会社	8,802,384.28	2.16%
天津和仁昌光电子有限公司	4,092,693.84	1.01%
合计	387,261,480.94	95.24%

28、营业税金及附加

项目	2014 年 1-6 月	2013 年 1-6 月
----	--------------	--------------

营业税	5,152.00	69,552.19
城市维护建设税	63,138.64	483,896.72
教育费附加及地方教育费附加	45,099.03	345,640.51
合计	113,389.67	899,089.42

29、销售费用

项目	2014 年 1-6 月	2013 年 1-6 月
运输费	225,740.08	420,929.40
销售佣金	--	349,267.00
报关费用	1,020,534.79	1,633,660.29
工资	830,939.42	730,178.82
广告费	9,339.62	1,980.00
包装费	235,864.79	529,661.97
差旅费	56,617.51	52,461.84
业务招待费	48,143.60	118,719.26
其他	1,255,672.09	76,102.11
合计	3,682,851.90	3,912,960.69

30、管理费用

项目	2014 年 1-6 月	2013 年 1-6 月
工资	6,704,046.96	6,843,428.63
福利费	1,134,937.87	2,378,194.29
工会经费及职工教育经费	366,037.58	572,438.17
社会保险费	3,243,668.36	3,400,737.77
折旧费	1,851,373.35	2,491,179.22
咨询费	10,000.00	950,000.00
运输费	176,151.25	1,297,572.35
办公费	309,535.18	750,268.46

住房公积金	1,257,972.91	918,911.73
物料消耗	210,399.05	348,869.85
差旅费	69,386.96	267,278.78
无形资产摊销	210,002.30	1,122,991.94
土地使用税	171,599.40	569,669.70
招待费	218,736.73	316,393.76
修理费	63,727.94	490,859.27
房产税	606,254.68	1,144,002.63
采暖费	306,743.66	261,869.89
中介机构费	679,989.21	1,100,000.00
保险费	9,785.65	307,865.88
代理费	--	478,652.93
排污费	4,846.00	28,490.00
印花税	213,219.11	106,616.05
通讯费	15,327.99	111,769.90
其他	2,941,055.74	3,806,938.59
合计	20,774,797.88	30,064,999.79

31、财务费用

项目	2014 年 1-6 月	2013 年 1-6 月
利息支出	17,215,051.05	26,063,231.58
减：利息收入	219,543.05	3,674,882.35
汇兑损益	-61,403.39	1,074,057.17
现金折扣	--	74,383.86
其他	226,647.96	191,580.63
合计	17,160,752.57	23,728,370.89

32、资产减值损失

项目	2014 年 1-6 月	2013 年 1-6 月
坏账损失	3,696,384.05	-2,927,602.99
存货跌价损失	--	--
合计	3,696,384.05	-2,927,602.99

33、投资收益

(1) 投资收益明细情况

项目	2014 年 1-6 月	2013 年 1-6 月
成本法核算的长期股权投资收益	--	--
权益法核算的长期股权投资收益	-526,151.04	-1,567,025.44
处置长期股权投资产生的投资收益	--	32,568,473.07
合计	-526,151.04	31,001,447.63

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益：

被投资单位	2014 年 1-6 月	2013 年 1-6 月	本期比上期增减变动的原因
诚浩证券有限责任公司	870,720.29	-766,854.07	被投资单位盈利变化
远中租赁有限公司	42,402.05	-89,664.01	被投资单位盈利变化
深圳瑞龙期货有限公司	-1,439,273.38	-710,507.36	被投资单位盈利变化
合计	-526,151.04	-1,567,025.44	

34、营业外收入

(1) 明细表

项目	2014 年 1-6 月	2013 年 1-6 月	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	9,838.29	--	9,838.29
其中：固定资产处置利得	9,838.29	--	9,838.29
无形资产处置利得	--	--	--
政府补助	--	--	--
投资成本小于取得投资时享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额	--	--	--
账龄三年以上无须支付的应付款项	--	--	--

其他	60.00	21,129.92	60.00
合计	9,898.29	21,129.92	9,838.29

35、营业外支出

项目	2014 年 1-6 月	2013 年 1-6 月	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	4,597.91	5,838.02	4,597.91
其中：固定资产处置损失	4,597.91	5,838.02	4,597.91
无形资产处置损失	--	--	
对外捐赠	--	--	
非常损失	--	--	
其他	5,000.00	42,668.40	5,000.00
合计	9,597.91	48,506.42	9,597.91

36、所得税费用

项目	2014 年 1-6 月	2013 年 1-6 月
按税法及相关规定计算的当期所得税	166,693.51	--
递延所得税调整	--	--
合计	166,693.51	--

37、少数股东损益

子公司名称	2014 年 1-6 月	2013 年
大连瑞达模塑有限公司	--	-159,451.58
大连大显高木模具有限公司	223,971.69	304,317.71
大连大显光电器件有限公司	-187,507.88	-797,140.75
沈阳建业股份有限公司	-110,225.46	-129,834.96
沈阳东海电子产业有限公司	--	-1,029,501.14
合计	-73,761.65	-1,811,610.72

38、基本每股收益和稀释每股收益

项目	序号	2014 年 1-6 月	2013 年 1-6 月
归属于母公司股东的净利润	1	-48,145,246.13	-17,827,871.59
归属于母公司所有者的非经常性损益（税后）	2	-2,291.50	32,516,346.89
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	-48,142,954.63	-50,344,218.48
期初股份总数	4	1,064,328,399	1,064,328,399
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数（I）	5	--	--
发行新股或债转股等增加股份数（II）	6	400,000,000	--
增加股份（II）下一月份起至报告期期末的月份数	7	0	--
报告期因回购或缩股等减少股份数	8	--	--
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	9	--	--
报告期月份数	10	6	6
发行在外的普通股加权平均数	$11=4+5+6 \times 7 \div 10-8 \times 9 \div 10$	1,064,328,399	1,064,328,399
基本每股收益	12=1+11	-0.05	-0.02
扣除非经常性损益（税后）后的基本每股收益	13=3+11	-0.05	-0.05
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	14	--	--
转换费用	15	--	--
所得税率（%）	16	25%	25%
认股权证、期权行权增加股份数	17	--	--
稀释每股收益	$18=[1+(14-15) \times (1-16)] \div (11+17)$	-0.05	-0.02
扣除非经常性损益（税后）后稀释每股收益	$19=[3+(14-15) \times (1-16)] \div (11+17)$	-0.05	-0.05

39、现金流量表项目注释

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

项目	金额
利息收入	219,543.05
政府补助	--

收到的往来款项	29,473,283.69
合计	29,692,826.74

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	金额
费用性支出	7,662,738.91
支付的往来款项	30,845,309.64
合计	38,508,048.55

40、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2014 年 1-6 月	2013 年 1-6 月
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	-48,219,007.78	-19,398,043.05
加: 资产减值准备	3,696,384.05	-2,927,602.99
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,980,494.95	12,631,191.69
无形资产摊销	338,574.42	934,750.03
长期待摊费用摊销	1,120,577.25	309,669.10
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)	--	5,838.02
固定资产报废损失 (收益以“-”号填列)	-859.30	--
公允价值变动损失 (收益以“-”号填列)	--	--
财务费用 (收益以“-”号填列)	17,215,051.05	23,960,107.69
投资损失 (收益以“-”号填列)	526,151.04	-31,001,447.63
递延所得税资产减少 (增加以“-”号填列)	--	--
递延所得税负债增加 (减少以“-”号填列)	--	--
存货的减少 (增加以“-”号填列)	1,510,912.75	39,395,511.40
经营性应收项目的减少 (增加以“-”号填列)	-640,524,631.55	94,742,911.51
经营性应付项目的增加 (减少以“-”号填列)	515,825,293.46	24,508,771.74
其他	--	--

补充资料	2014 年 1-6 月	2013 年 1-6 月
经营活动产生的现金流量净额	-142,535,440.74	143,161,657.51
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本	--	--
一年内到期的可转换公司债券	--	--
融资租入固定资产	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	
现金的期末余额	1,381,007,435.77	242,858,143.28
减: 现金的期初余额	116,727,981.70	13,988,483.60
加: 现金等价物的期末余额	--	--
减: 现金等价物的期初余额	--	--
现金及现金等价物净增加额	1,264,279,454.07	228,869,659.68

(2) 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

项目	2014 年 1-6 月	2013 年 1-6 月
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息:		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	--	--
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	--	--
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	--	--
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	--	--
4. 取得子公司的净资产	--	--
流动资产	--	--
非流动资产	--	--
流动负债	--	--
非流动负债	--	--
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息:		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格	--	187,600,611.27
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	--	102,000,000.00
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	--	3,109,034.73

3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	--	98,890,965.27
4. 处置子公司的净资产	--	147,083,232.93
流动资产	--	293,218,118.57
非流动资产	--	158,460,232.22
流动负债	--	281,377,028.09
非流动负债	--	23,218,089.77

(3) 现金和现金等价物的构成

项目	2014-6-30	2013-12-31
一、现金	1,381,007,435.77	116,727,981.70
其中：库存现金	70,423.25	77,002.19
可随时用于支付的银行存款	1,380,937,012.52	116,650,979.51
可随时用于支付的其他货币资金	--	--
可用于支付的存放中央银行款项	--	--
存放同业款项	--	--
拆放同业款项	--	--
二、现金等价物	--	--
其中：三个月内到期的债券投资	--	--
三、期末现金及现金等价物余额	1,381,007,435.77	116,727,981.70

六、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例	本企业最终控制方	组织机构代码
大连大显集团有限公司	控股股东	有限公司	大连市	代威	制造业	11.7 亿元	35.51%	35.51%	代威	24238808-7
北京新纪元投资发展有限公司	间接控股股东	有限公司	北京市	代威	投资	1.5 亿元	--	35.51%	代威	70022017-8

大连大显集团有限公司原系大连市国有资产监督管理委员会持股 50%的控股子公司，2009 年 12 月 23 日，大连市人民政府国有资产监督管理委员会与北京新纪元投资发展有限公司签订《大连大显集团有限公司国有股权转让框架协议》，大连市人民政府国有资产监督管理委员会同意将持有大显集团 50%的国有股权有偿转让给北京新纪元投资发展有限公司。

2011 年度，大连大显集团有限公司完成国有股权转让，北京新纪元投资发展有限公司持有大显集团 70%的股权，成为大显集团的控股股东。

2012 年 8 月，北京新纪元投资发展有限公司对大显集团增资 6.7 亿元，所持大显集团股权比例增加至 87.18%。

2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本 (万元)	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
大连大显高木模具有限公司	控股子公司	有限责任公司	大连市	任国栋	制造业	422.7 万美元	55	55	74436862-5
大连大显光电器件有限公司	控股子公司	有限责任公司	大连市	王希瑞	制造业	400 万美元	70	70	75606687-8
沈阳建业股份有限公司	控股子公司	有限责任公司	沈阳市	代威	制造业	4,500	85.56	85.56	24341751-3
大连瑞腾冲压有限公司	全资子公司	有限责任公司	大连市	任国栋	制造业	1,000	100%	100%	57608076-0
大连福美贵金属贸易有限公司	全资子公司	有限责任公司	大连市	陈永达	贸易业	10,000	100%	100%	39974345-4

3、本企业的联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本（万元）	本企业持股比例（%）	本企业在被投资单位表决权比例（%）	组织机构代码
诚浩证券有限责任公司	有限责任	沈阳市	王嫒	证券业	20,074.7	40.35	40.35	11770069-2
远中租赁股份有限公司	有限责任	沈阳市	乔华	租赁业	17,000	22.5	22.5	72096568-7
深圳瑞龙期货有限公司	有限责任	深圳市	张帆	期货业	10,000	40	40	10002108-7

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
大连大显网络系统股份有限公司	母公司的控股子公司	71136084-6
大连大显通信有限公司	母公司的控股子公司	73274229-6
大连大显酒店有限公司	母公司的控股子公司	71130242-7
大连德利医用材料有限公司	母公司的控股子公司	60481468-9
大连金伯利新能源有限公司	母公司的控股子公司	77725685-7
中国有色金属工业再生资源有限公司	母公司的全资子公司	10138108-4
北京中色再生金属研究所有限公司	母公司的控股子公司	71771334-X
北京华夏恒远广告有限责任公司	母公司的控股子公司	75133256-7
北京大容咖啡有限公司	母公司的控股子公司	80199318-8
天津大通铜业有限公司	母公司的控股子公司	60089489-6
西部矿业投资（天津）有限公司	母公司的控股子公司	68185663-9
天津大容铜业有限公司	母公司的控股子公司	69069204-X
上海大鹏国际贸易有限公司	母公司的控股子公司	07291087-1

5、关联交易情况

（1）采购货物及接受劳务

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2014 年 1-6 月		2013 年 1-6 月	
			金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
天津大通铜业有限公司	采购货物	以同类产品市场价格为基准，协商确定交易价格。交易经公司董事会批准。	362,237,424.52	100.00%	--	--

（2）销售货物及提供劳务

本期无对关联方的销售货物及提供劳务。

（3）关联租赁情况

本期公司无资产对关联方出租。

（4）关联担保情况

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

大连大显集团有限公司	本公司	140,000,000.00	2014年6月30日	2016年6月30日	否
大连大显集团有限公司	本公司	120,000,000.00	2014年11月19日	2016年11月19日	否

6、关联方应收应付款项

项目名称	关联方	2014-6-30	2013-12-31
预付款项	天津大通铜业有限公司	553,817,787.10	419,000,000.00
应付账款	天津大通铜业有限公司	3,261,357.44	--
预收账款	大连大显通信有限公司	21,350.00	21,350.00
其他应付款	大连大显集团有限公司	693,142.92	19,483,142.92
其他应付款	大连大显网络系统股份有限公司	--	100,000.00

七、或有事项

1、未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

截至报告期末，公司无重大未决诉讼、仲裁事项。

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债

本公司为杭州智盛贸易有限公司办理银行授信业务所实际形成的，债务本金不超过人民币 1.7 亿元的最高限额内所有债务提供连带责任保证担保。

本公司为大连瑞达模塑有限公司办理银行授信业务所实际形成的，债务本金不超过人民币 8,000 万元的最高限额内所有债务提供连带责任保证担保。

八、承诺事项

截至报告期末，公司无需披露的重大承诺事项。

九、资产负债表日后事项

本公司无需披露的资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

截至报告期末，公司无需要披露的其他重要事项。

十一、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种类	2014-6-30			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	66,842,650.78	59.25%	66,842,650.78	100.00%
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄组合	45,963,186.25	40.75%	37,753,912.38	82.14%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--
合计	112,805,837.03	100.00%	104,596,563.16	92.72%

种类	2013-12-31			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	66,842,650.78	59.75%	66,842,650.78	100.00%
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄组合	45,024,979.05	40.25%	34,577,709.35	76.80%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--
合计	111,867,629.83	100.00%	101,420,360.13	90.66%

A、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
长春联信光电子有限公司	45,705,419.62	45,705,419.62	100.00%	该公司已停止经营，债权预计无法收回，因此全额计提坏账准备
华飞彩色显示系统有限公司	15,410,195.52	15,410,195.52	100.00%	该公司已宣告破产，债权预计无法收回，因此全额计提坏账准备
上海永新彩色显像管厂	5,727,035.64	5,727,035.64	100.00%	该公司已停产，债权预计无法收回，因此全额计提坏账准备
小计	66,842,650.78	66,842,650.78	100.00%	

B、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2014-6-30			2013-12-31		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内	4,569,850.72	9.94%	156,638.16	2,095,912.42	4.65%	73,790.98
1 至 2 年	347,667.85	0.76%	34,766.78	2,895,850.33	6.43%	289,585.03
2 至 3 年	1,012,451.38	2.20%	202,490.28	3,818,604.48	8.48%	763,720.90
3 至 4 年	3,818,604.48	8.31%	1,145,581.34	440.00	0.001%	132.00
4 至 5 年	440.00	0.00%	264.00	6,909,228.44	15.35%	4,145,537.06
5 年以上	36,214,171.82	78.79%	36,214,171.82	29,304,943.38	65.09%	29,304,943.38
合计	45,963,186.25	100.00%	37,753,912.38	45,024,979.05	100.00%	34,577,709.35

C、期末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款。

(2) 本期无以前期间已全额计提坏账准备，但在本期又全额收回或转回的应收账款。

(3) 本期无核销的应收账款。

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	坏账准备	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
长春联信光电子有限责任公司	非关联方	45,705,419.62	45,705,419.62	5 年以上	40.52%
联通华盛通信技术有限公司	非关联方	17,078,400.00	17,078,400.00	5 年以上	15.14%
华飞彩色显示系统有限公司	非关联方	1,855,062.99	1,855,062.99	3-4 年	1.64%
		13,555,132.53	13,555,132.53	4-5 年	12.02%
深圳市北泰方向电子有限公司	非关联方	6,897,859.28	6,897,859.28	5 年以上	6.11%
上海永新彩色显像管厂	非关联方	5,727,035.64	5,727,035.64	5 年以上	5.08%
合计		90,818,910.06	90,818,910.06		80.51%

(5) 期末无对持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位及其他关联方的应收账款。

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种类	2014-6-30			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄组合	630,575,528.08	100.00%	14,866,493.71	2.36%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--
合计	630,575,528.08	100.00%	14,866,493.71	2.36%

种类	2013-12-31			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄组合	130,409,438.74	100.00%	14,488,774.61	11.11%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--
合计	130,409,438.74	100.00%	14,488,774.61	11.11%

A、期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款。

B、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	2014-6-30			2013-12-31		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内	618,012,776.67	98.01%	4,893,655.72	117,836,502.96	90.36%	4,885,217.03
1 至 2 年	1,415.63	0.00%	141.56	2,805,200.00	2.15%	280,520.00
2 至 3 年	2,805,100.00	0.44%	561,020.00	405,010.50	0.31%	81,002.10
3 至 4 年	405,010.50	0.06%	121,503.15	152,630.00	0.12%	45,789.00
4 至 5 年	152,630.00	0.02%	91,578.00	34,622.00	0.02%	20,773.20
5 年以上	9,198,595.28	1.46%	9,198,595.28	9,175,473.28	7.04%	9,175,473.28
合计	630,575,528.08	100.00%	14,866,493.71	130,409,438.74	100.00%	14,488,774.61

C、期末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款。

(2) 本期无以前期间已全额计提坏账准备，但在本期又全额收回或转回的其他应收款。

(3) 本期无核销的其他应收款。

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	坏账准备	账龄	占其他应收款总额的比例
大连福美贵金属贸易有限公司	子公司	500,007,500.00		1 年以内	79.29%
大连国合大成置业有限公司	非关联方	97,000,000.00	4,850,000.00	1 年以内	15.38%
沈阳建业股份有限公司	子公司	18,481,843.53		1 年以内	2.93%
大连保税区新时代国际工贸有限公司	非关联方	2,844,000.00	2,844,000.00	5 年以上	0.45%
大连华信信托投资股份有限公司	非关联方	2,800,000.00	560,000.00	2-3 年	0.44%
合计		621,133,343.53	8,254,000.00		98.50%

(5) 期末无对持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位及其他关联方的其他应收款。

3、长期股权投资

(1) 对子公司投资

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
大连大显高本模具有限公司	成本法	19,250,000.00	19,250,000.00	--	19,250,000.00	55	55	--	--	--	--
大连大显光电器件有限公司	成本法	23,179,000.00	23,179,000.00	--	23,179,000.00	70	70	--	--	--	--
沈阳建业股份有限公司	成本法	47,840,800.00	47,840,800.00	--	47,840,800.00	85.56	85.56	--	--	--	--
大连瑞腾冲压有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00	--	10,000,000.00	100	100	--	--	--	--
合计	—	100,269,800.00	100,269,800.00	---	100,269,800.00	--	--	--	--	--	--

(2) 其他长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
大连中岛精管有限公司	成本法	1,440,000.00	413,692.76	--	413,692.76	16	16	--	--	--	--
诚浩证券有限责任公司	权益法	119,880,000.00	126,263,906.62	870,720.29	127,134,626.91	40.35	40.35	--	--	--	--
远中租赁股份有限公司	权益法	38,250,000.00	17,812,220.25	22,542,402.05	40,354,622.30	22.5	22.5	--	--	--	--
青海银行股份有限公司	成本法	55,000,000.00	93,022,037.57	--	93,022,037.57	2.96	2.96	--	--	--	--
深圳瑞龙期货有限公司	权益法	20,000,000.00	18,686,008.24	-719,636.69	17,966,371.55	20	20	--	--	--	--
吉林银行股份有限公司	成本法	45,000,000.00	45,000,000.00	--	45,000,000.00	0.17	0.17	--	--	--	--
合计	—	279,570,000.00	301,197,865.44	22,693,485.65	323,891,351.09			--	--	--	--

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入及营业成本

项目	2014 年 1-6 月	2013 年 1-6 月
主营业务收入	371,944,031.94	27,559,017.82
其他业务收入	287,173.73	1,079,740.33
合计	372,231,205.67	28,638,758.15

项目	2014 年 1-6 月	2013 年 1-6 月
主营业务成本	381,148,634.99	32,874,892.31
其他业务成本	47,670.10	462,274.57
合计	381,196,305.09	33,337,166.88

(2) 主营业务（分行业）

行业名称	2014 年 1-6 月		2013 年 1-6 月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电子行业	8,792,640.43	18,911,210.47	27,559,017.82	32,874,892.31
贸易行业	363,151,391.51	362,237,424.52	--	--
合计	371,944,031.94	381,148,634.99	27,559,017.82	32,874,892.31

(3) 主营业务（分产品）

产品名称	2014 年 1-6 月		2013 年 1-6 月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
彩件	2,009,381.69	3,248,832.48	23,638,765.55	24,551,694.95
电子枪及其零部件	157,224.79	488,465.23	220,727.34	701,713.41
电池壳	6,626,033.95	15,173,912.76	3,699,524.93	7,621,483.95
贸易	363,151,391.51	362,237,424.52	--	--
合计	371,944,031.94	381,148,634.99	27,559,017.82	32,874,892.31

(4) 主营业务（分地区）

地区名称	2014 年 1-6 月		2013 年 1-6 月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
内销	370,241,183.59	373,220,917.20	6,034,826.98	10,208,307.25
外销	1,702,848.35	7,927,717.79	21,524,190.84	22,666,585.06
合计	371,944,031.94	381,148,634.99	27,559,017.82	32,874,892.31

(5) 公司前 5 名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
上海红鹭国际贸易有限公司	260,645,827.02	70.02%
铜陵有色金属集团上海国际贸易有限公司	102,505,564.49	27.54%
三莱电器(大连)有限公司	3,167,405.62	0.85%
汤姆森广东显示器件有限公司东莞分公司	1,926,961.00	0.52%
大连瑞腾冲压有限公司	1,755,779.99	0.47%
合计	370,001,538.12	99.40%

5、投资收益

(1) 投资收益明细情况

项目	2014 年 1-6 月	2013 年 1-6 月
成本法核算的长期股权投资收益	--	--
权益法核算的长期股权投资收益	193,485.65	-1,211,771.76
处置长期股权投资产生的投资收益	--	-4,579,848.06
合计	193,485.65	-5,791,619.82

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益:

被投资单位	2014 年 1-6 月	2013 年 1-6 月	本期比上期增减变动的原因
深圳瑞龙期货有限公司	-719,636.69	-355,253.68	被投资单位盈利变化
诚浩证券有限责任公司	870,720.29	-766,854.07	被投资单位盈利变化
远中租赁有限公司	42,402.05	-89,664.01	被投资单位盈利变化
合计	193,485.65	-1,211,771.76	

6、现金流量表补充资料

补充资料	2014 年 1-6 月	2013 年 1-6 月
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-47,333,344.18	-41,144,342.24
加：资产减值准备	3,553,922.13	-8,978,941.47
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,896,074.31	5,590,301.73
无形资产摊销	195,284.58	208,157.76
长期待摊费用摊销	486,382.44	--
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）	-859.30	--
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	--	--
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	--	--
财务费用（收益以“-”号填列）	17,215,051.05	23,939,400.52
投资损失（收益以“-”号填列）	-193,485.65	6,219,798.87
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	--	--
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	--	--
存货的减少（增加以“-”号填列）	4,663,264.74	2,558,031.04
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-640,061,249.35	235,088,140.65
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	8,686,783.57	-76,386,038.61
其他	--	--
经营活动产生的现金流量净额	-648,892,175.66	147,094,508.25
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本	--	--
一年内到期的可转换公司债券	--	--
融资租入固定资产	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	871,081,362.48	236,473,266.25
减：现金的期初余额	111,373,295.14	922,828.48
加：现金等价物的期末余额	--	--
减：现金等价物的期初余额	--	--
现金及现金等价物净增加额	759,708,067.34	235,550,437.77

十二、补充资料

1、非经常性损益明细表

项目	2014 年 1-6 月	2013 年 1-6 月
非流动资产处置损益	5,240.38	32,525,828.73
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	--	--
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）	--	--
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	--	--
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	--	--
非货币性资产交换损益	--	--
委托他人投资或管理资产的损益	--	--
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	--	--
债务重组损益	--	--
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	--	--
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	--	--
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	--	--
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	--	--
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	--	--
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	--	--
对外委托贷款取得的损益	--	--
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	--	--
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	--	--
受托经营取得的托管费收入	--	--
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,940.00	--
其他符合非经常性损益定义的损益项目	--	--
减：所得税影响额	1,095.27	--
少数股东权益影响额（税后）	1,496.61	-9,481.84
合计	-2,291.50	32,516,346.89

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-48,145,246.13	-0.05	-0.05
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-48,142,954.63	-0.05	-0.05

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 资产负债表项目

项目	变动金额	变动幅度	原因
货币资金	1,264,279,454.07	1083.10%	收到非公开发行募集资金
预付款项	137,939,205.10	32.51%	本期新增铜贸易业务
应付职工薪酬	6,305,024.92	63.03%	应付未付社保增加
应交税费	534,749.83	146.62%	本期发生非公开发行印花税
股本	400,000,000.00	37.58%	本期完成非公开发行
资本公积	963,898,824.18	2984.19%	本期完成非公开发行股本溢价

(2) 利润表项目

项目	变动金额	变动幅度	原因
营业收入	294,115,723.39	261.44%	本期铜贸易业务扩大
营业成本	301,519,714.55	281.28%	本期铜贸易业务扩大
营业税金及附加	-785,699.75	-87.39%	本期城建税、教育费附加减少
管理费用	-9,290,201.91	-30.90%	本期福利费、折旧费减少
资产减值损失	6,623,987.04	-226.26%	本期坏账准备增加
投资收益	-31,527,598.67	-101.70%	上期有股权转让收益，本期无
所得税费用	166,693.51	100.00%	本期子公司盈利
少数股东损益	1,496,409.81	-95.30%	合并范围变化

(3) 现金流量表项目

项目	变动金额	变动幅度	原因
销售商品、提供劳务收到的现金	370,693,167.87	355.13%	本期新增铜贸易业务
收到的税费返还	-2,959,262.55	-73.28%	本期实际收到税费返还减少
收到其他与经营活动有关的现金	-231,275,300.54	-88.62%	本期往来款项收现减少
购买商品、接受劳务支付的现金	513,239,551.45	770.26%	本期新增铜贸易业务
支付给职工以及为职工支付的现金	-41,280,105.02	-60.13%	合并范围变化
支付的各项税费	-1,662,116.99	-38.68%	合并范围变化
支付其他与经营活动有关的现金	-48,141,626.41	-55.56%	本期往来款项付现减少
取得投资收益收到的现金	-14,587,070.05	-100.00%	上期有股权转让收现，本期无
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-153,138,985.54	-100.00%	本期末处理子公司
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,884,407.50	100.00%	本期购买固定资产支出增加
投资支付的现金	18,000,000.00	400.00%	本期追加远中租赁投资
吸收投资收到的现金	1,366,000,000.00	100.00%	本期定向增发股票
取得借款收到的现金	-77,700,000.00	-48.56%	本期减少借款
收到其他与筹资活动有关的现金	-104,170,000.00	-100.00%	上期有定期存单到期兑付，本期无
偿还债务支付的现金	-160,879,270.17	-100.00%	本期末偿还银行借款
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-6,745,056.64	-28.15%	本期银行借款减少
支付其他与筹资活动有关的现金	-128,340,000.00	-100.00%	上期办理定期存单，本期无

十四、财务报告批准

本财务报告于 2014 年 8 月 29 日由公司董事会批准报出。

法定代表人：_____

主管会计工作的公司负责人：_____

日期：2014年8月28日

日期：2014年8月28日

会计机构负责人：_____

日期：2014年8月28日



(单位公章)

编号: NO. E100000745



合伙企业营业执照

注册号 110102016583668



名称 中勤万信会计师事务所(普通合伙)

主要经营场所 北京市西城区西便门大街10号1111号

执行事务合伙人 胡柏和

合伙企业类型 特殊普通合伙企业

经营范围 许可经营项目: 审查企业会计报表, 出具审计报告; 验证企业资本, 出具验资报告; 办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务, 出具有关报告; 基本建设年度财务决算审计; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训; 法律、法规规定的其他业务。
一般经营项目: 无

登记机关



2013 年 12 月 13 日

请于每年 3 月 1 日至 6 月 30 日向登记机关申报年检

中华人民共和国国家工商行政管理总局制

证书序号: NO. 019359

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关: 北京市财政局

二〇一三年十月十日

中华人民共和国财政部制

会计师事务所

执业证书

名称: 中勤万信会计师事务所(特殊普通合伙)

主任会计师: 胡柏和

办公场所: 北京市西城区西直门外大街110号11层

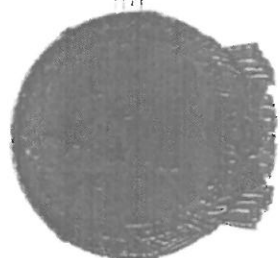
组织形式: 特殊普通合伙

会计师事务所编号: 11000162

注册资本(出资额): 1360万元

批准设立文号: 京财会许可(2013) 0083号

批准设立日期: 2013-12-11



证书序号: 000155

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准
中勤万信会计师事务所 (特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。



首席合伙人: 胡柏和



证书号: 05

发证时间:

证书有效期至: 二〇一五年十二月三十一日