

公司代码：600379

公司简称：宝光股份

# 陕西宝光真空电器股份有限公司

## 2015 年半年度报告

### 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人杨天夫、主管会计工作负责人刘德珏及会计机构负责人（会计主管人员）袁卫孝声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

本报告期无利润分配或公积金转增股本预案。

六、前瞻性陈述的风险声明

本报告中所涉及的未来计划等前瞻性陈述及同时附有相应的警示性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、其他

本报告期公司终止了2014年12月25日公司第五届董事会第三十次会议审议并通过的重大资产重组预案，具体内容请投资者关注本公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）、《中国证券报》及《证券时报》刊登的相关公告。

## 目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介.....	3
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	4
第四节	董事会报告.....	5
第五节	重要事项.....	12
第六节	股份变动及股东情况.....	15
第七节	优先股相关情况.....	16
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	17
第九节	财务报告.....	18
第十节	备查文件目录.....	77

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司或本公司	指	陕西宝光真空电器股份有限公司
控股股东或北京融昌航	指	北京融昌航投资咨询有限公司
宝光集团	指	陕西宝光集团有限公司
陶瓷科技	指	陕西宝光陶瓷科技有限公司
高压配件	指	宝鸡宝光高压电器配件有限公司
气体公司或宝光气体	指	宝鸡宝光气体有限公司
进出口公司或宝光进出口	指	陕西宝光进出口有限公司
宝光精工电器	指	陕西宝光精工电器技术有限公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
本报告期	指	2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日

## 第二节 公司简介

### 一、 公司信息

公司的中文名称	陕西宝光真空电器股份有限公司
公司的中文简称	宝光股份
公司的外文名称	Shaanxi Baoguang Vacuum Electronic Apparatus Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	BVEA
公司的法定代表人	杨天夫

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	杨天夫（代）	李文青
联系地址	陕西省宝鸡市宝光路53号	陕西省宝鸡市宝光路53号
电话	0917-3561512	0917-3561512
传真	0917-3561512	0917-3561512
电子信箱	office@baoguang.com.cn	office@baoguang.com.cn

### 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	陕西省宝鸡市渭滨区宝光路53号
公司注册地址的邮政编码	721006
公司办公地址	陕西省宝鸡市渭滨区宝光路53号
公司办公地址的邮政编码	721006
公司网址	http://www.baoguang.com.cn
电子信箱	office@baoguang.com.cn
报告期内变更情况查询索引	报告期内无变更情况

### 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的	www.sse.com.cn

网址	
公司半年度报告备置地点	陕西宝光真空电器股份有限公司董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	报告期内无变更情况

## 五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	宝光股份	600379	/

## 六、 公司报告期内注册变更情况

注册登记日期	2014年9月11日
注册登记地点	陕西省工商行政管理局
企业法人营业执照注册号	610000100085935
税务登记号码	610302709901893
组织机构代码	70990189-3
报告期内注册变更情况查询索引	报告期内无变更情况

## 七、 其他有关资料

无

# 第三节 会计数据和财务指标摘要

## 一、 公司主要会计数据和财务指标

### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期		本报告期比 上年同期增 减(%)
		调整后	调整前	
营业收入	267,305,994.00	290,194,009.08	322,062,298.24	-7.89
归属于上市公司股东的净利润	13,976,006.64	16,370,295.99	16,370,295.99	-14.63
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	13,319,158.12	15,376,205.36	15,376,205.36	-13.38
经营活动产生的现金流量净额	123,580,921.86	19,806,873.14	-23,632,242.90	523.93
	本报告期末	上年度末		本报告期末 比上年度末 增减(%)
		调整后	调整前	
归属于上市公司股东的净资产	421,022,838.60	407,100,298.71	407,100,298.71	3.42
总资产	802,140,222.99	619,709,631.83	619,709,631.83	29.44

### (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期		本报告期比上年同期 增减(%)
		调整后	调整前	
基本每股收益(元/股)	0.0593	0.069	0.069	-14.06

稀释每股收益（元/股）	0.0593	0.069	0.069	-14.06
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.0565	0.065	0.065	-13.08
加权平均净资产收益率（%）	3.375	4.123	4.123	减少0.748个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	3.217	3.873	3.873	减少0.656个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明：

本公司不再将3个月内到期的银行承兑汇票作为现金等价物，本期对现金流量表比较期数据进行了重述；根据2014年年度审计会计师事务所提出的审计建议，不将进出口业务中代理出口业务计入主营业务收入和主营业务成本，本期对利润表比较期数据进行了重述。

## 二、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 三、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	31,663.09	固定资产报废及处置净收益
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	767,130.00	计入营业外收入的政府补助
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	6,119.10	其他营业外收支净额
少数股东权益影响额	-101.74	陶瓷科技少数股东非经常性损益
所得税影响额	-147,961.93	按15%、25%的税率计算
合计	656,848.52	

## 四、 其他

采用公允价值计量的项目：

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	129,480.00	224,460.00	94,980.00	94,980.00
合计	129,480.00	224,460.00	94,980.00	94,980.00

## 第四节 董事会报告.

### 一、 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2015年上半年，公司围绕“聚焦发展思路，创建智慧团队；对标一流产品，突破市场格局；创建信息平台，推进精益生产；强化深度管理，提升效能效益”的经营思想和工作主线开展各项工作，生产经营等各项工作稳步推进。

2015年上半年，国内经济形势总体表现偏弱，市场需求不旺，竞争激烈，受国内宏观经济形势影响，上半年公司生产受到较大影响：上半年累计生产灭弧室232,306只，同比减少32,127

只，下降 12.15%；固封极柱产品生产 38,537 只，同比增长 2.19%，增幅收窄。产品产量的减少，给公司生产系统计划和排产造成一定的影响，产能没有得到有效发挥，制造成本有所增加。

2015 年上半年，公司累计销售灭弧室 253,040 只，同比增长 4.19%。其中，国内市场销量 190,877 只，减少 1,802 只，同比下降 0.93%；国际市场出口 61,791 只，增长 11,968 只，同比增长 24.02%；固封极柱产品，销量 34,622 只，减少 235 只，同比下降 0.73%。

截止报告期末，公司电真空器件成品库存总计 73,361 只，较年初下降 12.42%，同比增长 9.46%。其中固封极柱库存 15,172 只，较年初增长 27.56%，同比增长 76.60%。

报告期内公司产品市场占有率依旧保持国内市场第一，并位居世界前列。依据“中国真空电子行业协会无源器件行业分会主要经济指标汇总表”数据，我公司主要产品真空灭弧室的市场占有率为 31.46%（“中国真空电子行业协会无源器件行业分会主要经济指标汇总表”数据统计未能包括行业中所有生产厂家的数据，我公司实际市场占有率可能略低于上述统计数据）。

报告期内实现营业收入 26,730.60 万元，同比下降 7.89%，归属于上市公司股东的净利润 1,397.60 万元，同比下降 14.63%。

公司 2014 年全年电真空器件（包括真空灭弧室和固封极柱产品）的生产量为 544,593 只，销售量为 499,408 只，年底库存量为 83,767 只。依据“中国真空电子行业协会无源器件行业分会主要经济指标汇总表”数据，2014 年底我公司主要产品真空灭弧室的市场占有率为 32.4%。

## （一）主营业务分析

### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	267,305,994.00	290,194,009.08	-7.89
营业成本	197,359,368.61	217,350,907.45	-9.20
销售费用	17,168,457.49	17,447,288.49	-1.60
管理费用	31,250,538.64	30,828,584.71	1.37
财务费用	2,969,897.81	2,575,625.49	15.31
经营活动产生的现金流量净额	123,580,921.86	19,806,873.14	523.93
投资活动产生的现金流量净额	-1,628,206.37	-2,526,115.28	35.55
筹资活动产生的现金流量净额	27,722,712.20	-17,620,714.94	257.33
研发支出	9,229,088.78	9,112,219.52	1.28

营业收入变动原因说明：营业收入较上年同期减少 2288.80 万元，下降 7.89%，主要原因为产品销量和结构变化导致主营业务收入减少。

营业成本变动原因说明：营业成本较上年同期减少 1999.15 万元，下降 9.2%，主要为产品产量下降以及结构变化等因素影响导致成本同比下降。

销售费用变动原因说明：销售费用较上年同期减少 27.88 万元，下降 1.6%，系差旅费变化影响。

管理费用变动原因说明：管理费用较上年同期增加 42.20 万元，上升 1.37%，系人工成本变化影响。

财务费用变动原因说明：财务费用较上年同期增加 39.43 万元，上升 15.31%，系贷款规模影响。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加 10377.40 万元，上升 523.93%，主要为依据重组涉及的资产转让协议收到陕西宝光集团有限公司的部分购置资产款 12300 万元计入“收到的其他与经营活动有关的现金”造成，截止报告期末，该笔款项暂未退付。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 89.79 万元，上升 35.55%，主要为购建固定资产投资支出较上年同期减少。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：筹资活动产生的现金流量净额较上年增加 4534.34 万元，上升 257.33%，主要是银行借款收到的现金较上年同期增加，分配股利支付的现金较上年同期减少。

研发支出变动原因说明：研发支出较上年同期增加 11.68 万元，增加 1.28%，主要原因为本期研发支出较上年增加。

## 2 其他

### (1) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

公司因实施重大资产重组事项,公司股票自 2014 年 6 月 12 日至 2014 年 12 月 29 日处于停牌状态。停牌期间,有关各方及中介机构积极推进了本次重大资产重组的各项工作,公司也及时履行了信息披露义务,每五个交易日披露一次有关事项的进展情况。

2014 年 12 月 25 日公司召开了第五届董事会第三十次会议,审议并通过了该重大资产重组预案,并于 2014 年 12 月 29 日披露了上述董事会决议公告及《陕西宝光真空电器股份有限公司重大资产出售及发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易预案》及其摘要,公司股票也于同日复牌交易。

2015 年 4 月 8 日晚间,公司收到了相关方提出的关于终止本次重大资产重组事项的动议,2015 年 4 月 9 日上午,公司经向上海证券交易所申请,对公司股票进行了临时紧急停牌。

2015 年 4 月 14 日公司召开了第五届董事会第三十三次会议,会议审议并通过《关于终止重大资产重组事项的议案》,2015 年 4 月 16 日公司披露了本次董事会决议公告及《终止重大资产重组公告》、《关于本次终止重大资产重组事项的说明》。

2015 年 4 月 20 日公司召开了关于终止重大资产重组事项投资者说明会,就投资者关心的关于终止本次重大资产重组的相关情况与投资者进行互动交流和沟通。

2015 年 4 月 21 日公司股票复牌交易。

关于此次重大资产重组事项的具体内容详见公司刊登于《中国证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)有关重大资产重组事项的相关公告。

### (2) 经营计划进展说明

报告期内,公司严格按照年初制定的新品试制计划、质量工作计划、基建维修计划、设备大修计划、安全技术措施计划、职工培训计划等各项经营计划稳步推进各项工作,具体情况如下:

计划内容	年度计划项次	1-6 月累计完成 (或按计划正常进行)项次	年度完成率%	说明
新品试制计划	52	46	88.46	电真空器件计划 29 项,实际正常进行 28 项,1 项由于用户原因暂停;固封极柱共 14 项,13 项正常进行,1 项延期,正在进行;电真空配件计划 9 项,有 2 项暂停,2 项因金属零件延迟交付未按期完成。
质量工作计划	24	22	91.67	重点工作 4 项,均按计划正常进行;质量改进项目 20 项,1 项因工装改进而滞后,1 项因机构和人员变动,项目计划调整,其余正常进行。
基建维修计划	7	6	85.71	共 7 项,1 项申请延期。
设备大修计划	2	2	100.00	
安全技术措施计划	34	14	41.18	1 项有更改,其余正常进行。
职工培训计划	219	107	48.86	按计划正常进行

### (3) 其他

#### 财务报表相关科目变动分析说明

##### 1、资产负债表(合并)部分:

- (1) 货币资金较年初增加 14558.28 万元,上升 373.42%,主要为上半年收到陕西宝光集团有限公司部分购置资产款暂未退付;
- (2) 交易性金融资产较年初增加 9.50 万元,上升 73.35%,主要为投资购买的股票上涨所致;
- (3) 应收票据较年初减少 4945.59 万元,下降 52.03%,主要为背书、到期托收使票据减少所致;
- (4) 应收账款较年初增加 6313.63 万元,上升 53.3%,主要为销售及赊销导致应收账款增加所致;

- (5) 其他应收款较年初增加 1444.41 万元，上升 359.97%，主要为应收出口退税款；
- (6) 在建工程较年初增加 227.30 万元，上升 35.37%，主要为购买设备支出增加所致；
- (7) 短期借款较年初增加 3000 万元，上升 42.86%，主要为增加的银行借款；
- (8) 应付票据较年初减少 696 万元，下降 58.19%，主要为自办银行承兑汇票到期兑付所致；
- (9) 预收账款较年初减少 101.16 万元，下降 25.28%，主要为本期预收货款较少；
- (10) 应付职工薪酬较年初减少 713.7 万元，下降 77.01%，主要为上年末预提的 2014 年度的职工奖金，在本年发放；
- (11) 应缴税费较年初增加 1518 万元，上升 221.65%，主要为根据本期将应收出口退税款调整至其他应收款，而上年末列入了本科目；
- (12) 其他应付款较年初增加 12564.31 万元，上升 2023.02%，主要为上半年收到陕西宝光集团有限公司部分购置资产款暂未退付；
- (13) 其他流动负债较年初增加 544.80 万元，上升 356.66%，主要为预提了本年度已发生的销售费用所致；
- (14) 专项储备较年初增加 24.06 万元，上升 178.88%，主要为子公司和安全生产有关的专项储备增加；

## 2、利润表（合并）部分：

- (1) 其他业务收入较上年同期减少 1231.09 万元，下降 36.52%，主要为材料和废料销售少于上年同期；
- (2) 其他业务支出较上年同期减少 1526.40 万元，下降 47.42%，主要为材料和废料销售少于上年同期；
- (3) 资产减值损失较上年同期减少 92.58 万元，下降 25.61%，主要为本期坏账准备计提小于上年同期；
- (4) 公允价值变动收益较上年同期增加 10.75 万元，增长 859.84%，主要为投资购买的股票价格高于上年同期；
- (5) 营业外收入较上年同期减少 40.65 万元，下降 30.72%，主要为本期收到的政府补助性收入小于去年同期；

## 3、现金流量表（合并）部分：

- (1) 销售商品、提供劳务收到的现金较上年同期减少 5050.36 万元，下降 23.58%，主要为本期的销售回款中现金少于上年同期；
- (2) 收到的其他与经营活动有关的现金较上年同期增加 13339.56 万元，上升 2888.81%，主要为本期收到购置资产款，上年无此事项；
- (3) 购买商品、接受劳务支付的现金较上年同期减少 2886.67 万元，下降 27.36%，主要为本期购买材料的支付现金少于上年同期；
- (4) 支付给职工以及为职工支付的现金较上年同期增加 1374.48 万元，上升 26.74%，主要为本期公司为职工支付的薪酬及社保多于上年同期；
- (5) 支付的各项税费较上年同期减少 506.33 万元，下降 20.87%，主要为本期缴纳的税款少于上年同期；
- (6) 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额较上年同期增加 47.03 万元，上升 100%，主要为本年度处置废旧设备款，上年无此事项；
- (7) 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金较上年同期减少 103.28 万元，下降 40.87%，主要为本期对固定资产投资现金支付少于上年同期；
- (8) 借款所收到的现金较上年同期增加 5000 万元，上升 166.67%，主要为本期新增短期借款收到的现金多于上年同期；
- (9) 偿还债务所支付的现金较上年同期增加 1000 万元，上升 25%，主要为本期偿还短期借款支付的现金多于上年同期；
- (7) 分配股利、利润或偿付利息所支付的现金较上年同期减少 535.56 万元，下降 70.28%，主要为上年同期支付的现金分红，本报告期无此事项。



**(二) 行业、产品或地区经营情况分析****1、 主营业务分行业、分产品情况**

单位:元 币种:人民币

主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
灭弧室	234,732,702.55	171,382,441.35	26.99%	16.04%	23.43%	-4.37%
其他	11,172,575.77	9,052,491.87	18.98%	-79.39%	-80.45%	4.43%

主营业务分产品情况的说明:

根据 2014 年末审计结论,不再将进出口业务中代理出口业务算作主营业务收入,本期对利润表比较期数据进行了重述。

**(三) 核心竞争力分析**

报告期内,公司核心竞争力没有发生重大变化,也未对公司产生重大影响。

**(四) 投资状况分析****1、 对外股权投资总体分析**

报告期内,公司对外股权投资额与上年相比没有变化。

**(1) 证券投资情况**

适用 不适用

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资金额(元)	持有数量(股)	期末账面价值(元)	占期末证券投资总比例(%)	报告期损益(元)
1	A股	601866	中海集运	52,960	8,000	76,000	33.86	36,480
2	A股	601898	中煤能源	218,790	13,000	148,460	66.14	58,500
期末持有的其他证券投资				0	/	0	0	0
报告期已出售证券投资损益				/	/	/	/	
合计				271,750	/	224,460	100%	94,980

证券投资情况的说明

公司除上述证券投资情况外,没有持有其他上市公司股权及持有商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权的情况。

**(2) 持有其他上市公司股权情况**

适用 不适用

**(3) 持有金融企业股权情况**

适用 不适用

**2、 非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况****(1) 委托理财情况**

适用 不适用

**(2) 委托贷款情况**

适用 不适用

## (3) 其他投资理财及衍生品投资情况

□适用 √不适用

## 3、募集资金使用情况

## (1) 募集资金总体使用情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2001	首次发行	13,112	0	13,151.63	0	/
合计	/	13,112	0	13,151.63	0	/
募集资金总体使用情况说明			报告期内,公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。			

## (2) 募集资金承诺项目情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募 集 资 金 本 报 告 期 投 入 金 额	募 集 资 金 累 计 实 际 投 入 金 额	是 否 符 合 计 划 进 度	项 目 进 度	预 计 收 益	产 生 收 益 情 况	是 否 符 合 预 计 收 益	未 达 到 计 划 进 度 和 收 益 说 明	变 更 原 因 及 募 集 资 金 变 更 程 序 说 明
真空负荷开关管技术改造项目	是	1,580	0	1,667.01	是	/		/	否	/	/
提高工艺装备水平、扩大真空开关生产能力技术改造项目	是	1,100	0	1,152.03	是	/		/	否	/	/
技术开发中心项目	是	3,100	0	3,000.59	是	/		/	否	/	/
扩大陶瓷真空开关管生产能力技术改造项目	是	7,332	0	7,332	是	/		/	否	/	/
合计	/	13,112	0	13,151.63	/	/		/	/	/	/
募集资金承诺项目使用情况说明			<p>1) 鉴于公司首次公开发行股票募集资金额少于原计划数额,募集资金严重不足,公司对募集资金项目进行了调整,具体调整原因和调整程序已在公司《2002 年度报告》中详细披露,详情请查阅公司 2003 年 3 月 22 日公布的《2002 年度报告》。</p> <p>公司上市以后,由于募集资金的严重不足,经公司股东大会的批准募集资金项目进行了调整,加之行业市场发生变化,项目的收益情况未达到《招股说明书》中承诺的收益情况。</p> <p>2) 由于产品在生产过程中的设备有很强的可替代性,因此,在实际生产中募集资金项目所生产的品种并无严格区分,各项目的效益情况未单独核算。</p> <p>① 真空负荷开关管技术改造项目 项目拟投入 1,580 万元人民币,实际项目总投入 1,667.01 万元人民币,该项目已实施完毕并通过验收。目前项目实施以后产品质量稳定,设备运转正常。</p> <p>② 提高工艺装备水平、扩大真空开关生产能力技术改造项目 项目拟投入 1,100 万元人民币,实际项目总投入 1,152.03 万元人民币,该项目已实施完毕并通过验收,目前项目实施以后产品质量</p>								

	<p>稳定,设备运转正常。</p> <p>③ 技术开发中心项目 项目拟投入 3,100 万元人民币,实际项目总投入 3000.59 万元人民币,该项目已经完成。目前,科技楼以及计算机网络和办公系统自动化网络已全部启用,PDM 产品数据管理软件已全部完成,ERP 企业资源管理计划软件基本完成。</p> <p>④ 扩大陶瓷真空开关管生产能力技术改造项目 项目拟投入 7,332 万元人民币,实际投入 7,332 万元人民币,项目资金已于 2003 年全部使用完毕,该项目已经达产达效,目前生产线设备运转正常、产品质量稳定。</p>
--	--

### (3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

### 4、 主要子公司、参股公司分析

单位:元 币种:人民币

控股子公司	主要经营活动	注册资本	占被投资公司权益的比例(%)	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
陶瓷科技	陶瓷制品	6,390,000	92.02	41,021,456.71	13,559,818.61	21,826,035.97	472,760.13	361,966.86
高压配件	电器配件	1,250,000	100.00	7,226,865.41	2,069,242.22	8,955,957.25	290,313.60	289,913.24
宝光气体	氢气等气体	16,000,000	100.00	20,763,092.71	14,689,207.65	8,906,114.42	138,212.41	139,172.41
进出口公司	电工产品及其他货物、技术的进出口	15,000,000	100.00	33,583,870.94	14,920,551.01	63,734,731.01	444,173.93	714,463.93
宝光精工电器	高中低压电器、开关操作机构备品备件	10,000,000	100.00	5,537,143.80	3,491,980.86	2,628,671.12	-361,211.59	-360,651.59

### 5、 非募集资金项目情况

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本报告期投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
扩增 10 万只真空灭弧室生产能力技术改造项目	8,330	完成投产建设,达产达效。	0	8,750	2015 年 1-6 月份产量为 60001 只。
合计	8,330	/		8,750	/

非募集资金项目情况说明:

扩增 10 万只真空灭弧室生产能力技术改造项目截止 2014 年底已完成全部投资建设,完成验收,并实现达产达效。

**二、利润分配或资本公积金转增预案****(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况**

报告期内公司无利润分配方案。

**(二) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案**

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数 (股)	/
每 10 股派息数 (元) (含税)	/
每 10 股转增数 (股)	/
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
报告期内, 公司无利润分配或资本公积金转增预案	

**三、其他披露事项****(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明**

适用 不适用

**(二) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明**

适用 不适用

**第五节 重要事项****一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项**

适用 不适用

**二、破产重整相关事项**

适用 不适用

**三、资产交易、企业合并事项**

适用 不适用

**四、公司股权激励情况及其影响**

适用 不适用

**五、重大关联交易**

适用 不适用

**(一) 与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露, 但有后续实施的进展或变化的事项**

鉴于公司董事兼总经理李军望先生在施耐德 (陕西) 宝光电器有限公司 (中外合资企业, 外资控股比例为 70%) 兼任副董事长, 根据《上海证券交易所股票上市规则》的规定, 我公司向施耐德 (陕西) 宝光电器有限公司日常销售产品等交易构成关联交易。

2014 年度, 该项关联交易累计金额为 93, 317, 541.08 元, 2015 年该项关联交易累计金额预计将不超过 1.2 亿元。2015 年上半年公司于关联方施耐德 (陕西) 宝光电器有限公司关联交易累计发生金额为: 52, 676, 884.66 元。

(1) 公司与施耐德 (陕西) 宝光电器有限公司 2015 年上半年关联交易情况:

单位: 元 币种: 人民币

关联方名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
施耐德(陕西)宝光电器有限公司	销售商品	51,578,762.21	51,568,346.67
施耐德(陕西)宝光电器有限公司	品牌使用费	1,098,122.45	1,187,805.51
合计		52,676,884.66	52,756,152.18

(2) 公司与施耐德(陕西)宝光电器有限公司2015年上半年应收款项情况:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	年末余额	年初余额
应收账款	施耐德(陕西)宝光电器有限公司	12,063,884.44	12,677,401.70
其他应收款	施耐德(陕西)宝光电器有限公司	1,098,122.66	3,377,426.00
应收票据	施耐德(陕西)宝光电器有限公司	10,362,200.30	5,248,960.00

## 2、临时公告未披露的事项

适用 不适用

## 六、重大合同及其履行情况

### 1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

### 2 担保情况

适用 不适用

## 七、承诺事项履行情况

适用 不适用

### (一) 上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与重大资产重组相关的承诺	其他	北京融昌航投资咨询有限公司	如果宝光股份由于终止本次重大资产重组导致需承担有关民事诉讼、赔偿等经济责任(以人民法院终审判决生效为准),北京融昌航、杨天夫先生承诺将承担连带责任。北京融昌航、杨天夫先生将自人民法院终审判决生效之日起 90 日内向宝光股份全额支付相关赔偿款项。	承诺时间: 2015 年 5 月 28 日	否	否	待上市公司诉讼事项实际发生并终审判决生效后承诺方将予以履行。	无
其他承诺	其他	陕西宝光集团有限公司	1、主动承担社会责任,作为负责任的股东,在股市异常波动期间,不减持所持公司股份。 2、自 2015 年 7 月 10 日起,宝光集团计划在未来三个月内通过二级市场增持公司股份。	承诺时间: 2015 年 7 月 10 日	是	是	无	无

			3、在增持实施期间及法定期限内不减持所持有的公司股份。					
其他承诺	其他	北京融昌航投资咨询有限公司	北京融昌航将一如既往的支持上市公司的规范运作，6 个月内不减持公司股票，且将根据证券市场的波动状况以及相关法律规定，不排除适时增持公司股票的可能性。	承诺时间： 2015 年 7 月 13	是	是	无	无

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

适用 不适用

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

本报告期，公司暂未续聘、解聘会计师事务所。

## 九、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

1、2015 年 5 月 29 日，我公司收到中国证券监督管理委员会陕西监管局行政监管措施决定书（陕证监措施字[2015]5 号）——《关于对陕西宝光真空电器股份有限公司采取出具警示函措施的决定》获悉：公司关于重组进展情况的信息披露不准确，违反了《上市公司信息披露管理办法》（证监会令第 40 号）第二条的规定。按照《上市公司信息披露管理办法》第五十九条规定，中国证券监督管理委员会陕西监管局决定对公司采取出具警示函的监管措施。

2、2015 年 7 月 23 日，公司通过上海证券交易所公司业务管理系统收到上海证券交易所发来的纪律处分决定书（2015）13 号——《关于对陕西宝光真空电器股份有限公司及董事长杨天夫予以通报批评的决定》获悉：公司于 2014 年 6 月筹划重大资产重组并申请股票停牌，2015 年 4 月终止重组事宜。经上海证券交易所查明，在履行重组相关信息披露义务方面，宝光股份及时任公司董事长杨天夫兼董事会秘书（代行）存在违规行为。经上海证券交易所（以下简称“本所”）纪律处分委员会审核通过，根据《股票上市规则》第 17.2 条、第 17.3 条及《上海证券交易所纪律处分和监管措施实施办法》的有关规定，上海证券交易所做出如下纪律处分决定：对宝光股份及时任董事长兼董事会秘书（代行）杨天夫予以通报批评。

3、2015 年 7 月 21 日，公司收悉中国证券监督管理委员会《调查通知书》（陕证调查字 2015009 号）：因涉嫌违反证券法律法规，根据《中华人民共和国证券法》的有关规定，中国证券监督管理委员会决定对公司立案调查。（具体内容见公司同日披露的 2015-35 号公告）。

## 十、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 十一、公司治理情况

报告期内，公司严格按《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规，不断完善法人治理，建立健全内部控制规范，规范公司运作，加强信息披露管理工作，切实维护公司及全体股东的利益。公司股东大会、董事会、监事会、各经营管理层职责明确；董事、监事、高级管理人员勤勉尽职，认真履行职责；关联董事能够主动回避相关关联交易事项的表决。公司领导班子一如既往的继续深入开展及提高公司治理活动，确保了公司稳定、健康、持续发展。

公司已建立了一系列较完善的内部制度，包括《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《信息披露事务管理制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》、《独立董事年报工作制度》、《经理工作细则》、《募集资金管理办法》、《内部审计制度》等。

报告期内，公司按照《公司章程》及相关制度的要求及时召开了股东大会、董事会、监事会及各专门委员会，在公司内部继续建立健全内部控制制度，规范内部控制业务流程。

公司治理的实际情况符合有关法律法规和中国证监会相关规定的要求。

## 十二、其他重大事项的说明

### (一) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

适用 不适用

### (二) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、股东情况

#### (一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	15,941
---------------	--------

#### (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有 限售条 件股份 数量	质押或冻结情况		股东性质
					股份 状态	数量	
北京融昌航投资咨询有限公司	0	47,200,374	20.01	0	质押	47,200,374	境内非国有法人
陕西宝光集团有限公司	0	46,200,000	19.59	0	无	0	国有法人
陕西省技术进步投资有限责任公司	0	9,290,000	3.94	0	无	0	国有法人
鹏华资产—浦发银行—鹏华资产高览投资金润17号资产管理计划	3,428,140	3,428,140	1.45	0	未知	/	未知
招商证券股份有限公司	1,999,877	1,999,877	0.85	0	未知	/	未知

杨军	1,932,355	1,932,355	0.82	0	未知	/	未知
冯秀芝	1,297,213	1,909,455	0.81	0	未知	/	未知
中融国际信托有限公司—中融—聚盈1号证券投资集合资金信托计划	1,306,436	1,306,436	0.55	0	未知	/	未知
中融国际信托有限公司—中融—裕石1号结构化证券投资集合资金信托计划	1,279,995	1,279,995	0.54	0	未知	/	未知
安俊杰	1,200,900	1,200,900	0.51	0	未知	/	未知
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
北京融昌航投资咨询有限公司	47,200,374	人民币普通股	47,200,374				
陕西宝光集团有限公司	46,200,000	人民币普通股	46,200,000				
陕西省技术进步投资有限责任公司	9,290,000	人民币普通股	9,290,000				
鹏华资产—浦发银行—鹏华资产高览投资金润17号资产管理计划	3,428,140	人民币普通股	3,428,140				
招商证券股份有限公司	1,999,877	人民币普通股	1,999,877				
杨军	1,932,355	人民币普通股	1,932,355				
冯秀芝	1,909,455	人民币普通股	1,909,455				
中融国际信托有限公司—中融—聚盈1号证券投资集合资金信托计划	1,306,436	人民币普通股	1,306,436				
中融国际信托有限公司—中融—裕石1号结构化证券投资集合资金信托计划	1,279,995	人民币普通股	1,279,995				
安俊杰	1,200,900	人民币普通股	1,200,900				
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名股东中,公司控股股东与其他股东之间不存在关联关系或一致行动人关系,公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动人关系。						

说明:

(1) 2015年7月10日,本公司接到北京融昌航的通知,北京融昌航与公司第三大股东陕西省技术进步投资有限责任公司(以下简称“陕技投”)于7月10日签署了《一致行动人协议》(详见公司披露的2015-30号公告)。至此,北京融昌航和陕技投成为一致行动人关系,合计持有本公司股份56,490,374股,占公司总股本的23.95%,本次签署《一致行动人协议》不会导致公司实际控制人发生变化。

(2) 本公司于2015年7月10日接到股东宝光集团的有关函件,根据宝光集团增持公司股份方案,宝光集团已于7月10日通过二级市场增持本公司股票1,061,933股。至此,宝光集团合计持有本公司股票47,261,933股,占本公司总股本的20.04%(详见公司披露的2015-29、2015-31号公告及《详式权益变动报告书》)。本次增持不涉及本公司控股股东和实际控制人的变更。

### (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东

适用 不适用

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用



## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、持股变动情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

#### (二) 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

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
李军望	副董事长兼总经理	选举	选举

### 三、其他说明

2015年6月9日，公司召开了第五届董事会第三十六次会议，会议审议并通过选举李军望先生为公司第五届董事会副董事长。

## 第九节 财务报告

### 一、审计报告

□适用 √不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2015年6月30日

编制单位：陕西宝光真空电器股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		184,568,617.88	38,985,841.98
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		224,460.00	129,480.00
衍生金融资产			
应收票据		45,599,756.98	95,055,689.53
应收账款		171,928,302.75	111,480,861.32
预付款项		3,391,719.60	3,013,081.88
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		18,288,968.65	3,844,843.51
买入返售金融资产			
存货		125,474,563.38	108,970,035.65
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		549,476,389.24	361,479,833.87
<b>非流动资产：</b>			
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			
投资性房地产			
固定资产		233,139,818.33	240,143,992.31
在建工程		8,698,827.72	6,425,828.59
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		3,098,972.93	3,492,788.93
开发支出			

商誉			
长期待摊费用		3,335,137.02	3,776,110.38
递延所得税资产		4,391,077.75	4,391,077.75
其他非流动资产			
非流动资产合计		252,663,833.75	258,229,797.96
资产总计		802,140,222.99	619,709,631.83
<b>流动负债：</b>			
短期借款		100,000,000.00	70,000,000.00
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		5,000,000.00	11,960,000.00
应付账款		78,241,799.61	70,143,431.87
预收款项		2,989,918.50	4,001,479.73
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		2,130,967.59	9,267,929.66
应交税费		8,007,830.10	-7,172,207.40
应付利息			
应付股利		366,274.73	366,274.73
其他应付款		131,853,806.50	6,210,686.41
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		6,975,513.49	1,527,509.44
流动负债合计		335,566,110.52	166,305,104.44
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		20,000,000.00	20,000,000.00
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			
递延收益		24,458,333.35	24,458,333.35
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		44,458,333.35	44,458,333.35
负债合计		380,024,443.87	210,763,437.79
<b>所有者权益</b>			
股本		235,858,260.00	235,858,260.00
其他权益工具			

其中：优先股			
永续债			
资本公积		7,598,139.38	7,582,799.61
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		375,049.99	134,482.54
盈余公积		25,040,957.30	25,040,957.30
一般风险准备			
未分配利润		152,150,431.93	138,483,799.26
归属于母公司所有者权益合计		421,022,838.60	407,100,298.71
少数股东权益		1,092,940.52	1,845,895.33
所有者权益合计		422,115,779.12	408,946,194.04
负债和所有者权益总计		802,140,222.99	619,709,631.83

法定代表人：杨天夫

主管会计工作负责人：刘德珏会计机构负责人：袁卫孝

### 母公司资产负债表

2015年6月30日

编制单位：陕西宝光真空电器股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		178,451,770.34	35,098,296.83
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		224,460.00	129,480.00
衍生金融资产			
应收票据		42,253,029.11	88,213,850.18
应收账款		157,973,379.12	102,623,603.53
预付款项		1,083,853.09	1,528,325.37
应收利息			
应收股利		611,600.00	
其他应收款		23,351,108.89	20,711,116.22
存货		114,420,571.02	100,279,148.57
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		518,369,771.57	348,583,820.70
<b>非流动资产：</b>			
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		42,935,687.84	42,260,487.84
投资性房地产			
固定资产		202,175,358.42	207,318,647.49
在建工程		4,595,036.18	4,074,747.32
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		2,905,869.12	3,254,021.64
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,603,560.00	1,721,640.00
递延所得税资产		2,999,261.36	2,999,261.36
其他非流动资产			
非流动资产合计		257,214,772.92	261,628,805.65
资产总计		775,584,544.49	610,212,626.35
<b>流动负债：</b>			
短期借款		100,000,000.00	70,000,000.00
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		5,000,000.00	11,960,000.00
应付账款		62,508,642.80	57,340,140.49
预收款项		1,238,321.27	2,984,679.60
应付职工薪酬		1,894,233.11	8,966,516.14
应交税费		7,254,176.01	5,318,608.30
应付利息			
应付股利		366,274.73	366,274.73
其他应付款		130,708,230.09	4,987,704.41
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		5,375,743.08	495,906.03
流动负债合计		314,345,621.09	162,419,829.70
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		20,000,000.00	20,000,000.00
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			
递延收益		24,458,333.35	24,458,333.35
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		44,458,333.35	44,458,333.35
负债合计		358,803,954.44	206,878,163.05
<b>所有者权益：</b>			
股本		235,858,260.00	235,858,260.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		7,549,656.56	7,549,656.56
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		25,040,957.30	25,040,957.30

未分配利润		148,331,716.19	134,885,589.44
所有者权益合计		416,780,590.05	403,334,463.30
负债和所有者权益总计		775,584,544.49	610,212,626.35

法定代表人：杨天夫

主管会计工作负责人：刘德珏会计机构负责人：袁卫孝

### 合并利润表

2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		267,305,994.00	290,194,009.08
其中：营业收入		267,305,994.00	290,194,009.08
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		253,317,007.10	274,088,275.89
其中：营业成本		197,359,368.61	217,350,907.45
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		1,879,873.18	2,271,156.99
销售费用		17,168,457.49	17,447,288.49
管理费用		31,250,538.64	30,828,584.71
财务费用		2,969,897.81	2,575,625.49
资产减值损失		2,688,871.37	3,614,712.76
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		94,980.00	-12,500.00
投资收益（损失以“－”号填列）			1,053.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		14,083,966.90	16,094,286.19
加：营业外收入		916,785.91	1,323,283.38
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		111,873.72	140,749.13
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		14,888,879.09	17,276,820.44
减：所得税费用		883,987.49	761,983.61
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		14,004,891.60	16,514,836.83
归属于母公司所有者的净利润		13,976,006.64	16,370,295.99
少数股东损益		28,884.96	144,540.84
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（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			
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			
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			
归属于母公司所有者的综合收益总额			
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.0593	0.069
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.0593	0.069

法定代表人：杨天夫

主管会计工作负责人：刘德珏 会计机构负责人：袁卫孝

**母公司利润表**  
2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		258,548,949.14	283,008,556.96
减：营业成本		201,968,411.34	221,942,953.11
营业税金及附加		1,474,668.91	1,918,647.30
销售费用		13,370,643.91	14,587,802.23
管理费用		22,899,848.38	23,390,739.47
财务费用		3,140,828.88	2,689,288.08
资产减值损失		2,715,309.30	3,614,712.76
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		94,980.00	-12,500.00
投资收益（损失以“-”号填列）		611,600.00	2,947,853.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		13,685,818.42	17,799,767.01
加：营业外收入		643,034.92	1,318,950.65
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		111,873.72	140,749.13
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		14,216,979.62	18,977,968.53
减：所得税费用		770,852.87	1,034,007.81
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		13,446,126.75	17,943,960.72
五、其他综合收益的税后净额			
(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			
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			
6. 其他			
六、综合收益总额			
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：杨天夫

主管会计工作负责人：刘德珏 会计机构负责人：袁卫孝

### 合并现金流量表

2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		163,640,996.66	214,144,615.52
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		8,115,361.67	7,374,303.60
收到其他与经营活动有关的现金		138,010,160.69	4,617,562.27
经营活动现金流入小计		309,766,519.02	226,136,481.39
购买商品、接受劳务支付的现金		76,623,903.62	105,490,584.51
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		65,136,936.2	51,392,146.32
支付的各项税费		19,202,563.92	24,265,913.84
支付其他与经营活动有关的现金		25,222,193.42	25,180,963.58
经营活动现金流出小计		186,185,597.16	206,329,608.25



经营活动产生的现金流量净额		123,580,921.86	19,806,873.14
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			1,053.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		470,286.67	
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		470,286.67	1,053.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,494,333.04	2,527,168.28
投资支付的现金		604,160.00	
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		2,098,493.04	2,527,168.28
投资活动产生的现金流量净额		-1,628,206.37	-2,526,115.28
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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		80,000,000.00	30,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		80,000,000.00	30,000,000.00
偿还债务支付的现金		50,000,000.00	40,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,277,287.80	7,620,714.94
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		52,277,287.80	47,620,714.94
筹资活动产生的现金流量净额		27,722,712.20	-17,620,714.94
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-92,651.79	-5,414.72
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		149,582,775.90	-345,371.80
加：期初现金及现金等价物余额		34,985,841.98	53,184,231.42
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		184,568,617.88	52,838,859.62

法定代表人：杨天夫

主管会计工作负责人：刘德珏 会计机构负责人：袁卫孝

## 母公司现金流量表

2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		129,810,795.65	124,664,555.47
收到的税费返还		222,908.46	
收到其他与经营活动有关的现金		137,113,083.18	4,051,726.42
经营活动现金流入小计		267,146,787.29	128,716,281.89

购买商品、接受劳务支付的现金		53,425,929.77	26,869,803.06
支付给职工以及为职工支付的现金		56,115,207.29	44,455,836.22
支付的各项税费		14,674,932.06	18,959,942.43
支付其他与经营活动有关的现金		21,988,814.7	20,294,059.35
经营活动现金流出小计		146,204,883.82	110,579,641.06
经营活动产生的现金流量净额		120,941,903.47	18,136,640.83
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			1,053.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		470,286.67	
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		470,286.67	1,053.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,157,657.04	1,770,230.30
投资支付的现金		604,160.00	2,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,761,817.04	3,770,230.30
投资活动产生的现金流量净额		-1,291,530.37	-3,769,177.30
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		80,000,000.00	30,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		80,000,000.00	30,000,000.00
偿还债务支付的现金		50,000,000.00	40,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,204,247.80	7,269,279.77
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		52,204,247.80	47,269,279.77
筹资活动产生的现金流量净额		27,795,752.20	-17,269,279.77
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-92,651.79	-5,414.72
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		147,353,473.51	-2,907,230.96
加：期初现金及现金等价物余额		31,098,296.83	47,095,314.74
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		178,451,770.34	44,188,083.78

法定代表人：杨天夫

主管会计工作负责人：刘德珏 会计机构负责人：袁卫孝

## 合并所有者权益变动表

2015 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

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	235,858,260.00				7,582,799.61			134,482.54	25,040,957.30		138,483,799.26	1,845,895.33	408,946,194.04
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	235,858,260.00				7,582,799.61			134,482.54	25,040,957.30		138,483,799.26	1,845,895.33	408,946,194.04
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					15,339.77			240,567.45			13,666,632.67	-752,954.81	13,169,585.08
(一)综合收益总额								240,567.45			13,666,632.67	28,884.96	13,936,085.08
(二)所有者投入和减少资本												-690,539.77	-690,539.77
1.股东投入的普通股												-690,539.77	-690,539.77
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												-91,300.00	-91,300.00
1.提取盈余公积													
2.提取一般风险准备													
3.对所有者(或股东)的分配												-91,300.00	-91,300.00
4.其他													
(四)所有者权益内部结转					15,339.77								15,339.77
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					15,339.77								15,339.77
(五)专项储备													
1.本期提取													
2.本期使用													
(六)其他													
四、本期末余额	235,858,260.00				7,598,139.38			375,049.99	25,040,957.30		152,150,431.93	1,092,940.52	422,115,779.12

项目	上期												
	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	235,858,260.00				7,582,799.61			36,676.95	22,455,229.66		126,427,816.35	2,176,596.04	394,537,378.61
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	235,858,260.00				7,582,799.61			36,676.95	22,455,229.66		126,427,816.35	2,176,596.04	394,537,378.61
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							149,073.00				9,170,659.94	-438,898.63	8,880,834.31
（一）综合收益总额							149,073.00				14,831,258.18	-438,898.63	14,541,432.55
（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											-5,660,598.24	-	-5,660,598.24
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-5,660,598.24	-	-5,660,598.24
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	235,858,260.00				7,582,799.61		185,749.95	22,455,229.66			135,598,476.29	1,737,697.41	403,418,212.92

法定代表人：杨天夫

主管会计工作负责人：刘德珺 会计机构负责人：袁卫孝

**母公司所有者权益变动表**  
2015 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

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	235,858,260.00				7,549,656.56				25,040,957.30	134,885,589.44	403,334,463.30
加:会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	235,858,260.00				7,549,656.56				25,040,957.30	134,885,589.44	403,334,463.30
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)										13,446,126.75	13,446,126.75
(一)综合收益总额										13,446,126.75	13,446,126.75
(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											
1.提取盈余公积											
2.对所有者(或股东)的分配											
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	235,858,260.00				7,549,656.56				25,040,957.30	148,331,716.19	416,780,590.05

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	235,858,260.00				7,549,656.56				22,455,229.66	117,274,638.93	383,137,785.15
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	235,858,260.00				7,549,656.56				22,455,229.66	117,274,638.93	383,137,785.15
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										10,744,324.67	10,744,324.67
（一）综合收益总额										16,404,922.91	16,404,922.91
（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										-5,660,598.24	-5,660,598.24
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-5,660,598.24	-5,660,598.24
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	235,858,260.00				7,549,656.56				22,455,229.66	128,018,963.60	393,882,109.82

法定代表人：杨天夫

主管会计工作负责人：刘德珏 会计机构负责人：袁卫孝

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

陕西宝光真空电器股份有限公司（以下简称“本公司”）系经陕西省人民政府陕改函[1997]260号文批准，由陕西宝光集团有限公司（原陕西宝光电工总厂，以下简称“宝光集团”）作为主发起人发起设立的股份有限公司。本公司设立时股本总额为 10,800 万元人民币，于 1997 年 12 月 31 日在陕西省工商行政管理局登记注册领取企业法人营业执照，注册号：6100001005450。

2001 年 12 月经中国证监会证监发行字[2001]47 号文核准并经上海证券交易所同意，本公司采用上网定价发行方式，发行人民币普通股(A 股)5,000 万股，发行后股本总额为 15,800 万元人民币。

2002 年 1 月 16 日本公司股票在上海证券交易所上市交易，股票简称：宝光股份，股票代码：600379。

根据陕西省人民政府国有资产监督管理委员会《关于陕西宝光真空电器股份有限公司股权分置改革国有股权管理有关问题的批复》（陕国资产权发[2007]364 号），及本公司 2007 年第一次临时股东大会暨相关股东会议决议表决通过，本公司以资本公积向流通股股东转增股本进行股权分置改革，流通股股东每持有 10 股获得 4.1361 股的转增股，共计转增 2,068.05 万元股本，股权分置改革后总股本变更为 17,868.05 万元。

根据 2009 年 4 月 9 日股东大会决议，本公司按 2008 年 12 月 31 日的总股本 178,680,500 股为基数，以资本公积向全体股东以 10:2 的比例转增资本 3,573.61 万元，转增资本后公司总股本变更为 21,441.66 万元。

根据 2012 年 5 月 25 日股东大会决议，本公司按 2011 年 12 月 31 日的总股本 214,416,600 股为基数，以资本公积向全体股东以 10:1 的比例转增资本 2,144.166 万元，转增资本后公司总股本变更为 23,585.826 万元。

2013 年度，原公司第二大股东华安财产保险股份有限公司（持有公司股份 4510 万股，占总股本的 19.12%，下称“华安保险”），与华安保险存在一致行动人关系的安徽特华投资有限公司（与华安保险实际控制人相同，下称“安徽特华”）分别于 2013 年 6 月 24 日、25 日通过二级市场增持公司股份 2,100,374 股，至此华安保险和安徽特华合计持有公司股份达到 47,200,374 股，占公司总股本的 20.01%，已超出原第一大股东陕西宝光集团有限公司对公司的持股比例（19.59%），由此导致公司控股股东变更为华安保险（华安财产保险股份有限公司经中国保险监督管理委员会批准的资金运用业务；经中国保险监督管理委员会批准的其他业务。2006 年 6 月 9 日，经中国保险监督管理委员会保监产险[2006]576 号文件批准经营机动车交通事故责任强制保险业务。）

2014 年 6 月 13 日，宝光股份的控股股东华安保险及其一致行动人安徽特华与北京融昌航投资咨询有限公司（以下简称“北京融昌航”）签署了《股份转让协议》，华安保险与安徽特华将其合计持有的宝光股份 47,200,374 股无限售条件人民币普通股（占公司总股份的 20.01%）协议转让给北京融昌航，股份转让价格为 15 元/股，股份转让价款总额为人民币柒亿捌佰万伍仟陆佰壹拾元（小写：708,005,610 元）。华安保险、安徽特华与北京融昌航于 2014 年 7 月 18 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完成股份过户的相关手续。至此，北京融昌航已受让本公司 47,200,374 股无限售条件人民币普通股，占总股本的 20.01%，成为本公司第一大股东。

本公司注册地址：陕西宝鸡市宝光路 53 号，总部所在地为陕西宝鸡市宝光路 53 号，现法定代表人为杨天夫。

本公司属于电子真空器件行业，经营范围主要为：高、中、低压真空电力电器、无线电元器件、器件、材料、高新元件、弹性元件的研制、生产、批发、零售及服务；机械加工；经营本企业自产产品及技术的出口业务、经营本企业生产所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务（国家限制或禁止进出口的商品和技术除外）；经营进料加工和“三来一补”业务。

（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

#### 2. 合并财务报表范围

本公司合并财务报表范围包括陕西宝光陶瓷科技有限公司、宝鸡宝光高压电器配件有限公司、宝鸡宝光气体有限公司、陕西宝光进出口有限公司、陕西宝光精工电器技术有限公司等 5 家公司。详见本附注“八、合并范围的变化”及本附注“九、在其他主体中的权益”相关内容。

## 四、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“五、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

### 2. 持续经营

公司自本报告期末至少 12 个月内不存在影响持续经营能力的重大事项。

## 五、重要会计政策及会计估计

### 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、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

本公司的营业周期为 12 个月。

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。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支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，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，将其差额计入合并当期营业外收入。

### 6. 合并财务报表的编制方法

本公司将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本公司和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本公司合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本公司在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本公司和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已



确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本公司取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，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；与其相关的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以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，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，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，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或合并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损益，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损益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果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，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，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，在合并财务报表中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投资损益。

## 7. 现金及现金等价物的确定标准

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

## 8. 外币业务和外币报表折算

本公司外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

## 9. 金融工具

本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

### (1) 金融资产

#### 1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本公司按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分类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、应收款项及可供出售金融资产。

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在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本公司将满足下列条件之一的金融资产归类为交易性金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且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。本公司将只有符合下列条件之一的金融工具，才可在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：该指定可以消除或明显减少由于该金融工具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；公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具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；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；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。本公司指定的该类金融资产主要包括股票投资。对此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。

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金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项，是指在活跃市场中没有报价，回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

可供出售金融资产，是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及未被划分为其他类的金融资产。这类资产中，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，按成本进行后续计量；其他存在活跃市场报价或虽没有活跃市场报价但公允价值能够可靠计量的，按公允价值计量，公允价值变动计入其他综合收益。对于此类金融资产采用公允价值进行后续计量，除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。对于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，按成本计量。

## 2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和，与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

## 3) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

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

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

当可供出售金融资产发生减值，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入所有者权益。

## (2) 金融负债

### 1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

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

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

其他金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

### 2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。公司与债权人之间签订协议，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，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，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。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

(2) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

2) 金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

## 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	将单项金额超过 300 万元的应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

### (2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备

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）	4%	4%
其中：1 年以内分项，可添加行		
1—2 年	8%	8%
2—3 年	20%	20%
3—4 年	40%	40%
4—5 年	80%	80%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用  不适用

### (3). 单项金额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	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

## 11. 存货

本公司存货主要包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；原材料的领用或发出，采用加权平均法核算，库存商品的发出根据产品不同分别采用：真空器件产品采用加权平均法。低值易耗品和包装物在取得时按实际成本计价，领用时采用一次转销法进行摊销，数额较大时，在一年内分期摊销。

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。库存商品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

## 12. 长期股权投资

本公司长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本公司对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50% 的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20% 以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本公司的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；[公司如有以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，应根据相关企业会计准则的规定并结合公司的实际情况披露确定投资成本的方法。

本公司对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

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

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可供出售金融资产核算，剩余股权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。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，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，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投

资收益，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，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权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投资损益。

本公司对于分步处置股权至丧失控股股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所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，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

### 13. 投资性房地产

不适用

### 14. 固定资产

#### (1). 确认条件

本公司固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、办公设备，按其取得时的成本作为入账的价值，其中，外购的固定资产成本包括买价和进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出；自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账；融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

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

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。本公司固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下。

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

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

#### (2). 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	平均年限法	8-45 年	3%	2.16%~12.125%
机器设备	平均年限法	12-18 年	3%	5.39%~8.08%
运输设备	平均年限法	12 年	3%	8.08%
办公设备	平均年限法	5 年	3%	19.4%

#### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

### 15. 在建工程

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

### 16. 借款费用

发生的可直接归属于需要经过 1 年以上的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款

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

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 17. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

本公司无形资产主要为经营管理用软件，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

经营管理用软件按预计使用年限分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

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

## 18. 长期资产减值

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

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

出现减值的迹象如下：

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

## 19. 长期待摊费用

本公司的长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的天然气初装费，技术服务费和租入固定资产改良费用，该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 20. 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，因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。本公司的短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生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当期损益或相关资产成本。短期薪酬为非货币性福利的，按照公允价值计量。

## (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本公司解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，属于短期薪酬和辞退福利的除外。

本公司的设定提存计划，是指按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式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。设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

## (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。

本公司向职工提供辞退福利的，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时、本公司确认涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

对于辞退福利预期在年度报告期间期末后十二个月内不能完全支付的辞退福利，实质性辞退工作在一年内实施完毕但补偿款项超过一年支付的辞退计划，本公司选择恰当的折现率，以折现后的金额计量应计入当期损益的辞退福利金额。

## (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、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照设定提存计划的有关规定进行会计处理。本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定受益计划条件的，本公司应当按照设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，本公司应当将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：服务成本；其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。总净额计入当期损益或相关资产成本。

本公司的职工薪酬是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿，包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

## 21. 预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：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地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

## 22. 收入

(1) 收入确认原则：本公司的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入、让渡资产使用权收入，收入确认原则如下：

1) 销售商品收入：本公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权、也没有对已售出的商品实施有效控制、收入的金额能够可靠地计量、相关的经济利益很可能流入企业、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

2) 提供劳务收入：本公司在劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与劳务相关的经济利益很可能流入本公司、劳务的完成进度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。在资产负债表日，提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按完工百分比法确认相关的劳务收入，完工百分比按已完工作的测量/已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例/（已经发生的成本占估计总成本的比例）确定；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的，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。

3) 让渡资产收入：与交易相关的经济利益很可能流入本公司、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

(2) 收入确认具体政策：本公司销售灭弧室以商品已经发出并取得客户收货确认函为收入确认时点；让渡资产使用权以商标使用人实际销售收入实现时点作为资产让渡收入的收入时点。

## 23. 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

政府补助在本公司能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

### (2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府补助在本公司能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

## 24. 递延所得税资产/递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本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。对已确认的递延所得税资产，当预计到未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产时，应当减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

## 25. 租赁

### (1)、经营租赁的会计处理方法

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益，本公司作为出租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

### (2)、融资租赁的会计处理方法

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。本公司作为承租方时，在租赁开始日，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将两者的差额记录为未确认融资费用。



## 26. 其他重要的会计政策和会计估计

所得税的会计核算采用资产负债表债务法。所得税费用包括当年所得税和递延所得税。除将与直接计入股东权益的交易和事项相关的当年所得税和递延所得税计入股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余的当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

当年所得税是指企业按照税务规定计算确定的针对当期发生的交易和事项，应纳给税务部门的金额，即应交所得税；递延所得税是指按照资产负债表债务法应予确认的递延所得税资产和递延所得税负债在期末应有的金额相对于原已确认金额之间的差额。

## 27. 重要会计政策和会计估计的变更

### (1)、重要会计政策变更

√适用 □不适用

其他说明：

本公司本期无重大会计政策变更事项。

### (2)、重要会计估计变更

√适用 □不适用

其他说明：

本公司本期无重大会计估计变更事项。

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售商品、提供劳务等	17%
营业税	销售不动产、租赁等	5%
城市维护建设税	流转税	7%
企业所得税	应税所得额	15%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率
陕西宝光陶瓷科技有限公司	15%
宝鸡宝光高压电器配件有限公司	15%
宝鸡宝光气体有限公司	25%
宝光进出口有限公司	25%
陕西宝光精工电器技术有限公司	25%

### 2. 税收优惠

根据陕西省工业和信息化厅下发陕工信确函【2011】36号文件对宝鸡市工业和信息化局上报的《宝鸡市符合国家鼓励类产业的工业企业申请享受西部大开发税收优惠政策的请示》予以批复，本公司的真空电力电器、无线电原器件以及真空灭弧室生产与销售业务符合国家《产业结构调整指导目录（2005年本）》中的鼓励类第二十四条“信息产业”第23项“新型电子元器件制造”规定的条件，予以确认享受西部大开发税收优惠政策，企业所得税税率为15%。

根据陕西省发展和改革委员会（陕发改产业确认函【2013】028号）文件，子公司陶瓷科技符合国家《产业结构调整指导目录（2011年本）》鼓励类第十九项（轻工）第9条：“应用于工业、医学、电子、航空航天等领域的特种陶瓷生产及技术开发”，予以确认享受西部大开发税收优惠政策，企业所得税税率为15%。

根据陕西省发展和改革委员会（陕发改产业确认函【2012】020号）文件，子公司高压配件符合国家《产业结构调整指导目录（2011年本）》鼓励类第十四项（机械）第22条：“高压真空元件及开关设备，智能化中压开关元件及成套设备，使用环保型中压气体的绝缘开关柜，智能型（可通信）低压电器，非晶合金、卷铁芯等节能配电变压器”，予以确认享受西部大开发税收优惠政策，企业所得税税率为15%。

## 七、合并财务报表项目注释

## 1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	50,934.93	43,055.47
银行存款	184,502,710.47	34,916,641.08
其他货币资金	14,972.48	4,026,145.43
合计	184,568,617.88	38,985,841.98

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产		
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
衍生金融资产		
其他		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	224,460.00	129,480.00
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
其他		
合计	224,460.00	129,480.00

其他说明：

期末交易性金融资产系本公司在证券市场购买的期末尚未卖出的流通股股票，公允价格采用资产负债表日的收盘价。

## 3、衍生金融资产

□适用 √不适用

## 4、应收票据

## (1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	35,795,721.43	82,734,171.74
商业承兑票据	9,804,035.55	12,321,517.79
合计	45,599,756.98	95,055,689.53

## (2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

## (3). 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：

□适用 √不适用

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

## 5、 应收账款

## (1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	181,597,799.78	100	9,669,497.03	5.32	171,928,302.75	118,461,486.98	100	6,980,625.66	5.89	111,480,861.32
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	181,597,799.78	/	9,669,497.03	/	171,928,302.75	118,461,486.98	/	6,980,625.66	/	111,480,861.32

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

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 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	176,446,845.82	6,665,161.65	4.00%
1 年以内小计	176,446,845.82	6,665,161.65	4.00%
1 至 2 年	1,591,530.56	127,322.44	8.00%
2 至 3 年	356,701.31	71,340.26	20.00%
3 至 4 年	320,274.56	128,109.82	40.00%
4 至 5 年	771,220.17	566,335.50	80.00%
5 年以上	2,111,227.36	2,111,227.36	100.00%
合计	181,597,799.78	9,669,497.03	/

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

## (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 2,715,309.30 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

## (3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

## (4). 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	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例
许继电气股份有限公司	非关联方	15,787,246.39	1年以内	8.69%
施耐德(陕西)宝光电器有限公司	关联方	12,056,224.38	1年以内	6.64%
珠海许继电气有限公司	非关联方	9,866,245.00	1年以内	5.43%
江苏南瑞帕威尔电气有限公司	非关联方	9,857,900.00	1年以内	5.43%
天水长城开关厂有限公司	非关联方	7,413,399.54	1年以内	4.08%
合计		54,981,015.31		30.28%

## 6、预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

单位:元 币种:人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	3,061,647.46	90.27%	2,683,009.74	89.05%
1至2年	174,869.47	5.16%	174,869.47	5.80%
2至3年	130,500.67	3.85%	130,500.67	4.33%
3年以上	24,702.00	0.73%	24,702.00	0.82%
合计	3,391,719.60	100%	3,013,081.88	100%

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:

本公司期末不存在1年以上的重要预付账款。

## (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	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因
裕佳控股有限公司	非关联方	1,246,866.18	1年以内	预付购材料款
海关宝鸡市中心支库	非关联方	421,677.98	1年以内	预付进口瓷壳税款
国网陕西省电力公司宝鸡供电公司	非关联方	419,215.56	1年以内	预付购电款
陕西陕开互感器有限责任公司	非关联方	81,270.67	1年以内	预付货款
深圳市北开科技有限公司	非关联方	75,600.00	1年以内	预付货款
合计		2,244,630.39		

## 7、应收利息

适用 不适用

## 8、应收股利

适用 不适用

## 9、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露

单位:元 币种:人民币

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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	18,456,737.52	100	167,768.87	0.91	18,288,968.65	4,012,003.66	99.98	167,160.15	4.17	3,844,843.51
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款						608.72	0.02	608.72	100	
合计	18,456,737.52	/	167,768.87	/	18,288,968.65	4,012,612.38	/	167,768.87	/	3,844,843.51

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 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	18,446,737.52	160,768.87	4.00%
1 年以内小计	18,446,737.52	160,768.87	4.00%
1 至 2 年			8.00%
2 至 3 年			20.00%
3 至 4 年	5,000.00	2,000.00	40.00%
4 至 5 年			80.00%
5 年以上	5,000.00	5,000.00	100.00%
合计	18,456,737.52	167,768.87	

确定该组合依据的说明：

根据 2014 年年报审计结论，将待收出口退税款 13,310,309.24 元调整至“其他应收款”科目，本半年报未对待收的出口退税款计提坏账准备。

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：

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

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
施耐德(陕西)宝光电器有限公司	品牌使用费	1,098,122.66	1年以内	5.95	43,924.91
沈本卫	备用金	500,000.00	1年以内	2.71	20,000.00
吴燧	备用金	346,771.52	1年以内	1.88	13,870.86
赵平	备用金	89,632.00	1年以内	0.49	3,585.28
中铁快运股份有限公司宝鸡站营业部	铁路运费	88,272.50	1年以内	0.48	3,530.90
合计	/	2,122,798.68	/	11.51	84,911.95

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## 10、 存货

## (1). 存货分类

单位: 元 币种: 人民币

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	38,031,426.55	95,479.06	37,935,947.49	28,019,263.72	95,479.06	27,923,784.66
在产品	17,747,883.26	111,585.89	17,636,297.37	17,988,395.28	111,585.89	17,876,809.39
库存商品	67,761,390.55	2,443,496.43	65,317,894.12	62,377,205.08	2,443,496.43	59,933,708.65
周转材料	2,629,515.94	243,000.84	2,386,515.10	1,855,347.64	243,000.84	1,612,346.80
其他	2,197,909.30		2,197,909.30	1,623,386.15		1,623,386.15
合计	128,368,125.60	2,893,562.22	125,474,563.38	111,863,597.87	2,893,562.22	108,970,035.65

## (2). 存货跌价准备

单位: 元 币种: 人民币

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	
原材料	95,479.06					95,479.06
在产品	111,585.89					111,585.89
库存商品	2,443,496.43					2,443,496.43
周转材料	243,000.84					243,000.84
合计	2,893,562.22					2,893,562.22

库存商品跌价准备系对本公司闲置淘汰、技术过时产品依据账面成本与预计未来可变现净值的差额确定。

## (3). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况:

□适用 √不适用

## 11、 划分为持有待售的资产

□适用 √不适用

## 12、 可供出售金融资产

□适用 √不适用

**13、持有至到期投资**

□适用 √不适用

**14、长期应收款**

□适用 √不适用

**15、长期股权投资**

□适用 √不适用

**16、投资性房地产**

□适用 √不适用

**17、固定资产****(1). 固定资产情况**

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	合计
<b>一、账面原值：</b>					
1. 期初余额	136,365,263.29	278,236,250.08	7,388,174.39	10,226,197.26	432,215,885.02
2. 本期增加金额		4,276,020.64		586,523.97	4,862,544.61
(1) 购置		4,276,020.64		586,523.97	4,862,544.61
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		1,068,760.94	1,225,495.00	230,000.00	2,524,255.94
(1) 处置或报废		1,068,760.94	1,225,495.00	230,000.00	2,524,255.94
4. 期末余额	136,365,263.29	281,443,509.78	6,162,679.39	10,582,721.23	434,554,173.69
<b>二、累计折旧</b>					
1. 期初余额	48,222,086.10	129,756,771.46	2,919,411.31	4,733,201.49	185,631,470.36
2. 本期增加金额	1,418,986.04	8,943,940.23	396,672.26	688,742.16	11,448,340.69
(1) 计提	1,418,986.04	8,943,940.23	396,672.26	688,742.16	11,448,340.69
3. 本期减少金额		825,068.58	916,890.82	223,100.00	1,965,059.40
(1) 处置或报废		825,068.58	916,890.82	223,100.00	1,965,059.40
4. 期末余额	49,641,072.14	137,875,643.11	2,399,192.75	5,198,843.65	195,114,751.65
<b>三、减值准备</b>					
1. 期初余额	2,649,806.59	3,789,492.78		1,122.98	6,440,422.35
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额		140,818.64			140,818.64
(1) 处置或报废		140,818.64			140,818.64
4. 期末余额	2,649,806.59	3,648,674.14		1,122.98	6,299,603.71
<b>四、账面价值</b>					
1. 期末账面价值	84,074,384.56	139,919,192.53	3,763,486.64	5,382,754.60	233,139,818.33
2. 期初账面价值	85,493,370.60	144,689,985.84	4,468,763.08	5,491,872.79	240,143,992.31

本期减少的固定资产主要为报废以及出售的固定资产，其中：以出售方式减少的固定资产原值 1,225,495.00 元、累计折旧 916,890.82 元、固定资产净值 308,604.18 元，出售收入 450,040.09 元，出售资产产生固定资产处置收益 141,435.91 元；以报废方式减少的固定资产原值 1,298,760.94 元，累计折旧 1,048,168.58 元，减值准备 140,818.64 元，产生固定资产报废损失 109,773.72 元。

**(2). 暂时闲置的固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

房屋建筑物	7,236,029.81	5,936,223.22	1,299,806.59		
机器设备	6,225,089.69	2,880,560.36	292,056.89	3,052,472.44	

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

## 18、在建工程

√适用 □不适用

## (1). 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

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
陶瓷金属化科技中心工程零星工程	2,009,357.78		2,009,357.78	1,738,046.23		1,738,046.23
其他零星技改	4,595,036.18		4,595,036.18	4,074,747.32		4,074,747.32
技改项目	2,094,433.76		2,094,433.76	613,035.04		613,035.04
合计	8,698,827.72		8,698,827.72	6,425,828.59		6,425,828.59

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
陶瓷金属化科技中心工程零星工程		1,738,046.23	271,311.55			2,009,357.78						
其他零星技改		4,074,747.32	5,991,299.95	5,471,011.09		4,595,036.18						
技改项目		613,035.04	1,481,398.72			2,094,433.76						
合计		6,425,828.59	7,744,010.22	5,471,011.09		8,698,827.72	/	/			/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况：

□适用 √不适用

## 19、工程物资

□适用 √不适用

## 20、固定资产清理

□适用 √不适用

## 21、生产性生物资产

□适用 √不适用



**22、油气资产**

□适用 √不适用

**23、无形资产****(1). 无形资产情况**

单位：元 币种：人民币

项目	商标使用权	管理软件	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	677,087.00	5,474,771.99	6,151,858.99
2. 本期增加金额			
(1) 购置			
(2) 内部研发			
(3) 企业合并增加			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	677,087.00	5,474,771.99	6,151,858.99
二、累计摊销			
1. 期初余额	406,096.50	2,252,973.56	2,659,070.06
2. 本期增加金额	67,747.56	326,068.44	393,816.00
(1) 计提	67,747.56	326,068.44	393,816.00
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	473,844.06	2,579,042.00	3,052,886.06
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	203,242.94	2,895,729.99	3,098,972.93
2. 期初账面价值	270,990.50	3,221,798.43	3,492,788.93

**(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况：**

□适用 √不适用

**24、开发支出**

□适用 √不适用

**25、商誉**

□适用 √不适用

**26、长期待摊费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
天然气初装费	1,313,000.00		48,000.00		1,265,000.00
技术服务费	255,000.00		30,000.00		225,000.00
老厂区道路	429,524.00		92,184.00		337,340.00
装修费	783,075.00		189,450.00		593,625.00
气瓶费	855,249.66		61,713.36		793,536.30

氮氧站氩气平台	12,566.77		2,599.98		9,966.79
陶瓷科技绿化工程	127,694.95		17,026.02		110,668.93
合计	3,776,110.38		440,973.36		3,335,137.02

其他说明:

(1) 技术服务费系 1999 年本公司与西安交通大学签订的协议: 由本公司支付 1,200,000.00 元建设“宝光西安交大技术中心”, 由该中心为本公司提供免费的试验和咨询服务 20 年。

(2) 老厂区道路为本公司与宝鸡宝光置业有限责任公司签署合同, 由宝光置业承修宝光集团老厂区进场道路, 宝光集团与本公司按照 4:6 的比例分担, 合同包干价 167 万元, 本公司承担 1,002,000.00 元, 摊销期限 5 年。

(3) 装修费为子公司陶瓷科技装修租赁本公司俱乐部及租赁办公区厂房的装修费 1,894,000.00 元, 摊销期限 5 年。

(4) 陶瓷科技绿化工程为子公司陶瓷科技对宝光老厂区绿化工程支出 170,260.00 元, 摊销期限 5 年。

## 27、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

适用  不适用

单位: 元 币种: 人民币

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	19,030,431.83	2,806,941.36	16,482,379.10	2,806,941.36
内部交易未实现利润	1,853,394.23	278,009.13	1,853,394.23	278,009.13
未付工资			6,350,000.00	952,500.00
交易性金融资产公允价值变动	94,980.00	11,340.50	142,270.00	21,340.50
预提费用(其他流动负债)	6,975,513.49	1,294,786.76	1,527,509.44	332,286.76
合计	27,954,319.55	4,391,077.75	26,355,552.77	4,391,077.75

### (2). 未经抵销的递延所得税负债

适用  不适用

### (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债:

适用  不适用

### (4). 未确认递延所得税资产明细

适用  不适用

### (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

适用  不适用

## 28、短期借款

适用  不适用

### (1). 短期借款分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
信用借款	100,000,000.00	70,000,000.00
合计	100,000,000.00	70,000,000.00

短期借款分类的说明：

期末信用借款系本公司以信用保证从中国工商银行宝鸡开发区支行取得 1000 万元借款，从上海浦东发展银行宝鸡支行取得 2000 万元借款，从交通银行宝鸡支行取得 3000 万元借款，从中国进出口银行陕西省分行营业部取得 2000 万元借款，从中国银行宝鸡分行营业部取得 2000 万元借款。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

29、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

30、衍生金融负债

适用 不适用

31、应付票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	5,000,000.00	11,960,000.00
合计	5,000,000.00	11,960,000.00

期末应付票据为本公司以 100 万元保证金从上海浦发银行宝鸡支行 2015 年 5 月 19 日取得期限 3 个月限额为 500 万元的银行承兑汇票。

32、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以上	1,944,134.91	7,139,547.81
1 年以内	76,297,664.70	63,003,884.06
合计	78,241,799.61	70,143,431.87

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明

① 期末无大额 1 年以上的应付账款；

② 应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份股东单位的款项：

单位名称	年末金额	年初金额
陕西宝光集团有限公司	700,916.22	727,716.22
合计	700,916.22	727,716.22

33、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以上	108,682.63	342,472.46
1 年以内	2,881,235.87	3,659,007.27
合计	2,989,918.50	4,001,479.73

## (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

## (3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况:

□适用 √不适用

其他说明:

- (1) 期末无账龄超过 1 年的重要预收款项;  
 (2) 期末预收款项中不含持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

## 34、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	9,267,929.66	54,723,223.34	61,860,185.41	2,130,967.59
二、离职后福利-设定提存计划		7,924,755.09	7,924,755.09	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	9,267,929.66	62,647,978.43	69,784,940.50	2,130,967.59

## (2). 短期薪酬列示:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	6,350,000.00	43,613,415.11	49,963,415.11	0
二、职工福利费	1,129.15	4,295,562.06	4,272,963.20	23,728.01
三、社会保险费		2,820,156.05	2,820,156.05	
其中: 医疗保险费		2,361,404.28	2,361,404.28	
工伤保险费		83,694.44	83,694.44	
生育保险费				
补充养老保险		375,057.33	375,057.33	
四、住房公积金	1,109,784.00	3,002,842.00	4,112,024.00	602.00
五、工会经费和职工教育经费	1,807,016.51	991,248.12	691,627.05	2,106,637.58
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	9,267,929.66	54,723,223.34	61,860,185.41	2,130,967.59

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

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		7,593,300.01	7,593,300.01	
2、失业保险费		331,455.08	331,455.08	
合计		7,924,755.09	7,924,755.09	

## 35、应交税费

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	5,718,419.84	-10,425,062.88
营业税	54,981.64	58,920.64

企业所得税	3,022,210.25	3,346,173.41
个人所得税	-413,707.64	170,678.58
城市维护建设税	-310,933.41	-348,266.49
教育费附加	-117,332.52	-49,303.07
水利建设基金	49,338.64	52,283.34
其他	4,853.30	22,369.07
合计	8,007,830.10	-7,172,207.40

其他说明：

根据 2014 年度审计结论，将“增值税”中应收出口退税款调整至“其他应收款”。

### 36、应付利息

适用 不适用

### 37、应付股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利		
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
国投中嘉实业公司	244,183.16	244,183.16
中国租赁有限公司	122,091.57	122,091.57
合计	366,274.73	366,274.73

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

期末应付股利系本公司上市前欠付的 2002 年前股东股利。

### 38、其他应付款

#### (1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以上	366,822.08	826,737.54
1 年以内	131,486,984.42	5,383,948.87
合计	131,853,806.50	6,210,686.41

#### (2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明

(1) 本期末公司无账龄超过 1 年的大额应付款项；

(2) 应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份股东单位的款项：

单位名称	期末余额	期初余额
陕西宝光集团有限公司	129,968,320.41	3,790,278.49
合计	129,968,320.41	3,790,278.49

注：1. 期末应付宝光集团款项包括暂未退购置资产保证金 12,300 万元，剩余部分为本公司欠付的土地租赁费、房租、物业管理费。

### 39、划分为持有待售的负债

适用 不适用

### 40、1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

**41、其他流动负债**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预提动力车间费用	83,798.00	109,677.60
预提销售经费	5,599,770.41	1,365,357.77
预提贷款利息	600,000.00	
其他	691,945.08	52,474.07
合计	6,975,513.49	1,527,509.44

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用**42、长期借款**适用 不适用**(1). 长期借款分类**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
信用借款	20,000,000.00	20,000,000.00
合计	20,000,000.00	20,000,000.00

长期借款分类的说明：

期末长期借款全部为本公司以信用借款方式发生从中国建设银行宝鸡分行取得的“扩增十万只真空灭弧室技改工程（10+20 项目）”专项工程借款。

其他说明，包括利率区间：

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末金额	期初金额
中国建设银行宝鸡分行	2012.2.29	2016.11.23	人民币	6.65%	10,000,000.00	10,000,000.00
中国建设银行宝鸡分行	2012.7.4	2016.11.23	人民币	6.65%	10,000,000.00	10,000,000.00

**43、应付债券**适用 不适用**44、长期应付款**适用 不适用**45、长期应付职工薪酬**适用 不适用**46、专项应付款**适用 不适用**47、预计负债**适用 不适用**48、递延收益**适用 不适用

单位：元 币种人民币

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	24,458,333.35			24,458,333.35	
合计	24,458,333.35			24,458,333.35	/

涉及政府补助的项目：

单位：元 币种：人民币

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
扩增十万只陶瓷真空灭弧室资本性政府补助	1,200,000.00				1,200,000.00	与资产相关
扩增十万只陶瓷真空灭弧室节能设备技改补助	400,000.02				400,000.02	与资产相关
铁道电器项目政府补助	2,760,000.00				2,760,000.00	与资产相关
轨道交通政府补助(10+20项目)	7,238,333.33				7,238,333.33	与资产相关
高温槽式太阳能真空集热管产业化”项目政府补助	11,320,000.00				11,320,000.00	与资产相关
电力需求侧管理专项资金（动能系统优化工程）	560,000.00				560,000.00	与资产相关
开关电器大容量开断关键技术成果转化与推广应用项目	500,000.00				500,000.00	与资产相关
开关电器大容量开断关键技术科技成果转化项目	480,000.00				480,000.00	与资产相关
合计	24,458,333.35				24,458,333.35	/

## 其他说明：

1) 本公司根据陕西省财政厅《陕财办建[2007]225号》文及《陕发改高技[2007]360号》文于2007年收到的“扩增十万只陶瓷真空灭弧室生产能力”项目的政府补助400万元，由于该工程项目2008年完工投产，预计使用年限10年，故本公司在该工程项目的使用年限内转销收到的资本性政府补助，每年转销金额40万元，截止本年末该项目递延收益余额为120万元；

2) 本公司根据陕西省财政厅《陕财办建专[2009]16号》、《陕发改投资[2009]613号》文于2009年收到扩增十万支陶瓷真空灭弧室“节能设备技改项目”政府补助120万元，由于该项目已于2008年完工，故该补助应在项目剩余使用年限内平均摊销，每年转销133,333.33元，本年年末该项目递延收益余额为400,000.02元；

3) 本公司根据《陕发改投资【2009】1611号》和《陕发改高技【2009】1365号》文于2009年收到铁道电器真空灭弧室建设项目政府补助460万元，由于该项目已于2011年完工投产，故该补助应在项目剩余使用年限内平均摊销，每年转销金额46万元，本年年末该项目递延收益余额为276万元；

4) 本公司根据陕西省财政厅《关于下达2012年产业振兴技术改造项目中央预算内基建支出预算（拨款）的通知》[陕财办建【2012】410号]文件于2012年取得“扩增10万只真空灭弧室生产能力技术改造项目(10+20项目)”轨道交通政府补助860万元，该项目于2013年5月完工，该补助应按资产使用年限摊销，每年摊销86万元，本年年末该项目递延收益余额为7,238,333.33元；

5) 本公司根据陕西省工信厅《关于下达2011年省级工业领域重大科技成果产业化项目计划的通知》[陕工信发【2011】529号]文件，2012年取得“高温槽式太阳能真空集热管产业化”项目政府补助232万元；本公司根据陕西省财政厅《关于下达2013年新兴产业（能源）项目中央预算内基建支出拨款的通知》[陕财办建【2013】224号]文件，于2013年取得“槽式太阳能热发电用吸热管产业化”项目政府补助900万元；该项目补助应于项目完工后按资产使用年限摊销，截止2014年12月31日，该项目尚未完工；

6) 本公司根据宝鸡市发改委、财政局《关于下达2013年度省级电力需求侧管理专项资金项目补助计划的通知》[宝市发改投资法【2014】3号]文件，本年收到动能系统优化工程，系对35KV输变电系统改造、锅炉改造，双孔高温电隧道窑炉技术改造和厂房节能改造等补助56万元，该项目于2014年12月完工，应按资产折旧年限18年摊销；

7) 本公司根据宝鸡市科学科技局、财政局《关于下达宝鸡市2014年重大科技专项计划的通知》[宝市科发【2014】27号]文件于2014年收到开关电器大容量开断关键技术项目政府补助48万元，该项目补助应于项目完工后按资产使用年限摊销，截止2014年12月31日，该项目尚未完工；

8) 本公司根据宝鸡市科学科技局《陕西省 2014 年科技统筹创新工程计划》[陕科计发【2014】92 号]文件于 2014 年收到开关电器大容量开断关键技术科技成果转化项目政府补助 50 万元, 该项目补助应于项目完工后按资产使用年限摊销, 截止 2014 年 12 月 31 日, 该项目尚未完工。

#### 49、股本

单位：元 币种：人民币

	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	235,858,260.00						235,858,260.00

#### 50、其他权益工具

适用 不适用

#### 51、资本公积

单位：元 币种：人民币

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)	6,756,828.60			6,756,828.60
其他资本公积	825,971.01	15,339.77		841,310.78
合计	7,582,799.61	15,339.77		7,598,139.38

其他说明, 包括本期增减变动情况、变动原因说明:

其他资本公积增加 15,339.77 元为: 本公司 2015 年 4 月 15 日收购子公司陶瓷科技 5.01% 的少数股权支付价款低于收购日公允价值 15,339.77 元。

#### 52、库存股

适用 不适用

#### 53、其他综合收益

适用 不适用

#### 54、专项储备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	134,482.54	307,895.76	67,328.31	375,049.99
合计	134,482.54	307,895.76	67,328.31	375,049.99

其他说明, 包括本期增减变动情况、变动原因说明:

本期增加的安全生产费为子公司宝光气体系统危险品生产与储存企业以实际营业收入计提的安全生产费。

#### 55、盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	25,040,957.30			25,040,957.30
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	25,040,957.30			25,040,957.30



## 56、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	138,483,799.26	126,427,816.35
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	138,483,799.26	126,427,816.35
加：本期归属于母公司所有者的净利润	13,976,006.64	16,370,295.99
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
分配现金股利		5,660,598.24
其他调整因素	309,373.97	1,539,037.81
期末未分配利润	152,150,431.93	135,598,476.29

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 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 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 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润-309,373.97 元。

## 57、营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	245,905,278.32	180,434,933.22	256,482,391.66	185,162,445.90
其他业务	21,400,715.68	16,924,435.39	33,711,617.42	32,188,461.55
合计	267,305,994.00	197,359,368.61	290,194,009.08	217,350,907.45

说明：

## (1) 主营业务

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
灭弧室	234,732,702.55	171,382,441.35	202,285,214.54	138,847,082.40
其他	11,172,575.77	9,052,491.87	54,197,177.12	46,315,363.50
合计	245,905,278.32	180,434,933.22	256,482,391.66	185,162,445.90

## (2) 其他业务

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
材料销售	1,289,531.94	1,290,835.13	9,272,463.66	9,108,734.80
废料销售	11,619,686.14	8,561,386.39	15,376,453.58	14,101,689.99
动能销售	6,661,641.16	6,910,233.87	7,074,754.01	8,799,987.25
其他	1,829,856.44	161,980.00	1,987,946.17	178,049.51

合计	21,400,715.68	16,924,435.39	33,711,617.42	32,188,461.55
----	---------------	---------------	---------------	---------------

**58、营业税金及附加**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	54,981.64	77,701.56
城市维护建设税	1,064,718.40	1,274,209.13
教育费附加	760,173.14	919,246.30
合计	1,879,873.18	2,271,156.99

**59、销售费用**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资	2,231,127.57	1,267,727.03
福利费	44,699.18	44,588.41
差旅费	1,017,388.66	1,229,992.51
运输费	2,410,117.25	1,719,865.65
销售服务费	6,714,943.68	7,713,064.61
其他支出	4,750,181.15	5,472,050.28
合计	17,168,457.49	17,447,288.49

**60、管理费用**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资	10,252,510.49	9,833,744.50
职工福利	629,100.39	586,257.41
社保费	3,673,633.99	3,834,388.62
住房公积金补贴	1,121,350.00	1,129,728.00
工会经费	981,573.12	791,914.51
其他	14,592,370.65	14,652,551.67
合计	31,250,538.64	30,828,584.71

**61、财务费用**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,146,984.51	2,968,404.94
减：利息收入	-157,299.97	-175,870.07
加：汇兑损失	-99,250.00	-282,768.44
加：金融机构手续费	79,463.27	65,859.06
合计	2,969,897.81	2,575,625.49

其他说明：

本期利息支出包含银行承兑汇票贴现利息支出 360,138.68 元。

**62、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、坏账损失	2,688,871.37	3,614,712.76
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	2,688,871.37	3,614,712.76

**63、公允价值变动收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	94,980.00	-12,500.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	94,980.00	-12,500.00

其他说明：

交易性金融资产公允价值变动收益为本公司股票投资本期市场价格变动额。

**64、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	-	1,053.00
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	-	1,053.00

其他说明：

上期投资收益为本公司收到交易性金融资产(股票)投资单位中煤能源2013年度的现金分红,本期无。

## 65、营业外收入

单位：元 币种：人民币

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	141,436.81	31,578.30	141,436.81
其中：固定资产处置利得	141,436.81	31,578.30	141,436.81
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	767,130.00	917,500.00	767,130.00
其他	8,219.10	374,205.08	8,219.10
合计	916,785.91	1,323,283.38	916,785.91

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
宝鸡市人民政府关于表彰 2011、2012 年度宝鸡市国家创新型城市建设奖励资助		500,000.00	与收益相关
开关电器大容量开断关键技术及应用奖励		50,000.00	与收益相关
宝鸡市科学技术奖励		15,000.00	与收益相关
引进国外技术管理人才补助	200,000.00	100,000.00	与收益相关
失业调控培训补贴	294,600.00	252,000.00	与收益相关
专利资助专项补助资金	2,500.00		与收益相关
中小企业开拓国际市场资金补助	112,470.00		与收益相关
更换税控系统费用及技术维护费抵减税额	560.00		与收益相关
2014 年度出口增量补助资金	157,000.00		与收益相关
其他		500.00	与收益相关
合计	767,130.00	917,500.00	/

## 66、营业外支出

单位：元 币种：人民币

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	109,773.72	136,849.13	109,773.72
其中：固定资产处置损失	109,773.72	136,849.13	109,773.72
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
其他	2,100.00	3,900.00	2,100.00
合计	111,873.72	140,749.13	111,873.72

## 67、所得税费用

## (1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	883,987.49	761,983.61
递延所得税费用		
合计	883,987.49	761,983.61

## 68、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 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府收益性补助	767,130.00	917,500.00
利息收入	319,334.76	547,416.50
品牌使用费	1,789,632.89	2,000,000.00
保险赔款		43,296.68
购置资产保证金	123,000,000.00	
其他	12,134,063.04	1,109,349.09
合计	138,010,160.69	4,617,562.27

## (2). 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运费	871,501.86	86,974.58
服务费	53,973.00	859,332.74
差旅费	987,173.09	818,842.70
销售经费	1,101,327.93	1,503,830.10
业务招待费	187,104.70	387,294.40
办公费	602,680.15	197,021.10
咨询费	240,581.00	549,839.30
董事会费用	105,949.08	234,679.89
试验费	336,731.58	640,621.70
其他	20,735,171.03	19,902,527.07
合计	25,222,193.42	25,180,963.58

## 69、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	14,004,891.60	16,514,836.83
加：资产减值准备	2,688,871.37	3,614,712.76
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,712,416.13	11,491,658.85
无形资产摊销	393,816.00	219,633.42
长期待摊费用摊销	440,973.36	445,622.10

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）	-31,663.09	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		136,849.13
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-94,980.00	12,500.00
财务费用（收益以“-”号填列）	2,609,759.13	2,575,625.49
投资损失（收益以“-”号填列）		-1,053.00
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）	-16,504,527.73	-20,874,149.43
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-18,665,877.21	-27,297,902.77
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	127,027,242.30	32,968,539.76
其他		
经营活动产生的现金流量净额	123,580,921.86	19,806,873.14
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	184,568,617.88	52,838,859.62
减：现金的期初余额	34,985,841.98	53,184,231.42
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	149,582,775.90	-345,371.80

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	184,568,617.88	34,985,841.98
其中：库存现金	50,934.93	43,055.47
可随时用于支付的银行存款	184,502,710.47	34,916,641.08
可随时用于支付的其他货币资金	14,972.48	26,145.43
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	184,568,617.88	34,985,841.98
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

本公司不再将3个月内到期的银行承兑汇票作为现金等价物，本期对现金流量表补充表比较期数据进行了重述；

**70、所有权或使用权受到限制的资产**

□适用 √不适用

**71、外币货币性项目**

□适用 √不适用

**72、套期**

□适用 √不适用

**八、合并范围的变更****1、非同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

**2、同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

**3、反向购买**

□适用 √不适用

**4、处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

□适用 √不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□适用 √不适用

**5、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：

无

**九、在其他主体中的权益****1、在子公司中的权益**

√适用 □不适用

**(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	
陕西宝光陶瓷科技有限公司	宝鸡市	宝鸡市	陶瓷制品	92.02		设立
宝鸡宝光高压电器配件有限公司	宝鸡市	宝鸡市	电器配件	100.00		设立
宝鸡宝光气体有限公司	宝鸡市	宝鸡市	气体生产及销售	100.00		同一控制下合并
陕西宝光进出口有限公司	宝鸡市	宝鸡市	电工产品、技术进出口业务	100.00		设立
陕西宝光精工电器技术有限公司	宝鸡市	宝鸡市渭滨区宝光路53号	中低压开关操作机构	100.00		设立

**(2)、重要的非全资子公司**

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
陶瓷科技	7.98%	28,884.96	91,300.00	1,092,940.52

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
陕西宝光陶瓷科技有限公司	18,071,766.83	22,949,689.88	41,021,456.71	27,461,638.10		27,461,638.10	12,559,161.10	24,091,755.79	36,650,916.89	22,435,886.93		22,435,886.93

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
陕西宝光陶瓷科技有限公司	21,826,035.97	361,966.86	361,966.86	880,898.21	20,732,093.54	1,112,708.58	1,112,708.58	369,302.77



## 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

□适用 √不适用

## 3、 在合营企业或联营企业中的权益

□适用 √不适用

## 4、 重要的共同经营

□适用 √不适用

## 十、 与金融工具相关的风险

□适用 √不适用

## 十一、 公允价值的披露

√适用 □不适用

## 1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一)以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
1. 交易性金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	224,460.00			224,460.00
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 可供出售金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 其他				
(三) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(四) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>				
(五) 交易性金融负债				
其中: 发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				

二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

交易性金融资产系本公司在证券市场购买的流通股票, 公允价格采用资产负债表日的收盘价。

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	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(%)
北京融昌航	北京市海淀区复兴路23号院70号楼百乐宾馆101室	投资咨询	200万元	20.01%	20.01%
杨天夫	/	自然人	/	/	/

本企业的母公司情况的说明:

#### (1) 控股股东的注册资本及其变化

控股股东	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
北京融昌航	200万元	/	/	200万元

#### (2) 控股股东的所持股份或权益及其变化

控股股东	持股金额		持股比例	
	年末余额	年初余额	年末比例	年初比例
北京融昌航	47,200,374.00	0	20.01%	0

本企业最终控制方是杨天夫

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

公司的子公司情况详见附注“九、1. (1) 企业集团的构成”相关内容。

### 3、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
陕西宝光集团有限公司	参股股东
宝鸡宝光置业有限责任公司	股东的子公司
宝鸡市宝光电子元器件厂	股东的子公司
西安西电高压开关有限责任公司	其他
西安西电开关电气有限公司	其他
西安西开中低压开关有限责任公司	其他
西电宝鸡电气有限公司	其他
西安西电光电电缆有限责任公司	其他

陕西陕开电器集团有限公司	其他
西安高压电器研究院有限责任公司	其他
西安西电进出口有限责任公司	其他
陕西宝光电力开关有限公司	其他
陕西陕开互感器有限责任公司	其他
陕西陕开电器配套有限责任公司	其他
施耐德(陕西)宝光电器有限公司	其他
南京南自西电电气有限公司	其他
西电三菱电机开关设备有限公司	其他
董事、总经理、副总经理	其他

#### 4、关联交易情况

##### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

√适用 □不适用

采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
宝光集团	采购商品	-	40,516.16
西电宝鸡电气有限公司	采购商品	9,097.00	-
宝鸡市宝光电子元器件厂	采购商品	3,032,128.23	2,777,138.02
宝光集团	综合服务费	200,000.00	200,000.00
宝光集团	承担土地税、房产税	229,166.58	-
宝光集团	土地、厂房租赁	3,844,720.00	3,617,966.40
宝光集团(物业公司)	采购动能	424,033.45	313,092.70
宝光集团(物业公司)	其他(物业、通勤车)	319,725.00	323,850.00
宝鸡宝光置业有限责任公司	工程施工	553,000.00	-

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
西电宝鸡电气有限公司	销售商品	7,899,428.60	6,529,203.29
西电三菱电机开关设备有限公司	销售商品	2,773,227.00	5,263,497.00
西安西开中低压开关有限责任公司	销售商品	3,209,640.00	3,633,975.70
西安西电高压开关有限责任公司	销售商品	531,141.00	385,074.35
西安西电开关电气有限公司	销售商品	490,517.00	740,191.00
施耐德(陕西)宝光电器有限公司	销售商品	51,578,762.21	51,568,346.67
宝光集团	动能费用	116,536.83	136,864.36
宝鸡市宝光电子元器件厂	动能费用	124,744.38	99,309.63
宝鸡宝光置业有限责任公司	动能费用	2,391.23	9,264.69
西电宝鸡电气有限公司	动能费用	510.00	918.00
施耐德(陕西)宝光电器有限公司	品牌使用费	1,098,122.45	1,187,805.51

##### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

□适用 √不适用

##### (3). 关联租赁情况

√适用 □不适用

本公司作为承租方：

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
宝光集团	宝光路 53 号土地使用权	539,292.00	539,292.00
宝光集团	3#厂房	680,400.00	680,400.00
宝光集团	宝光工业园 3#A 厂房及土地使用权	482,208.00	482,208.00
宝光集团	5#厂房	1,669,000.00	1,442,246.40
宝光集团	老区办公楼、新区办公楼	473,820.00	473,820.00

关联租赁情况说明：

1、本公司与宝光集团签订土地、房屋租赁合同，租用宝光集团以出让方式取得的土地使用权，并签订合同 2010 年 5 月 1 日起至 2020 年 4 月 30 日，其中老厂区 45,266 平方米，租金每年每平方米 12 元；新厂区 46,920 平方米，租金每年每平方米 15 元，年租金计 1,246,992.00 元。本期老区租赁面积减少 14,034 平方米，每月租金减少 14,034 元，每年租金减少 168,408 元。

2、本公司于 2011 年 4 月 1 日起至 2014 年 3 月 31 日租用宝光集团老厂区 3#房产 5,400.00 平方米，租金每年 1,360,800.00 元。2014 年 4 月 1 日至 2016 年 3 月 31 日本公司继续租赁 3#房产，租赁合同已续签。

3、本公司于 2011 年 12 月与宝光集团签订 3#A 厂房及 3#A 厂房的土地使用权租赁协议，租期自 2011 年 12 月 1 日至 2014 年 11 月 30 日，其中厂房租金以建筑面积每月每平方米 9 元计算，租赁资产建筑面积 5,023 平方米，年度租金为 542,484.00 元；租用宝光集团宝光工业园区 3#厂房土地使用权年租金 421,932.24 元。2014 年 12 月 1 日至 2016 年 11 月 30 日本公司继续租赁 3#房产，租赁合同已续签。

4、本公司于 2013 年 2 月与宝光集团签订 5#厂房租赁协议，租期自 2013 年 2 月 1 日至 2014 年 1 月 31 日，厂房租金为每平方米 25.42 元/月；租赁房屋面积为 10,842.18 平方米，每年租金 3,307,300.00 元。本期实际约定按照租金 70%缴纳 1 月份租金 192,925.83 元；2014 年 2 月与宝光集团签订 5#厂房租赁协议，租期自 2014 年 2 月 1 日至 2029 年 1 月 31 日，厂房租金为每平方米 26.59 元/月；租赁房屋面积为 10,842.18 平方米，每年租金 3,459,375.00 元。双方协商同意 2014 年租金按照 80%收取，即实际支付 2,767,500 元/年。本年度恢复正常租金，1-6 月租金 1,669,000.00 元。

5、本公司于 2010 年 5 月与宝光集团签订老区办公楼、新区办公楼、成品库、中间库和物资库租赁协议，老区办公楼用房 1756 平方米、新区办公楼用房 482 平方米、成品库房 706 平方米、中间库房 106 平方米、物资库房 3246 平方米，租期自 2010 年 5 月 1 日至 2020 年 4 月 30 日，老区办公楼 15 元/月、新区办公楼 25 元/月、库房 10 元/月每年，每年租金合计 947,640.00 元。

#### (4). 关联担保情况

适用 不适用

#### (5). 关联方资金拆借

适用 不适用

#### (6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

#### (7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

### 5、关联方应收应付款项

适用 不适用

#### (1). 应收项目

单位：元 币种：人民币

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	宝鸡市宝光电子元件厂	120,469.38			
应收账款	西电宝鸡电气有限公司	8,102,217.61		5,426,019.01	
应收账款	西安西开中低压开关有限责任公司	4,993,602.27		4,083,962.27	
应收账款	西安西电进出口有限责任公司			3,460.00	
应收账款	西电陕西陕开电器集团有限公司			7,119.40	
应收账款	西安西电开关电气有限公司	300,186.00		309,669.00	
应收账款	西安西电高压开关有限责任公司	465,614.00		444,473.00	
应收账款	西电三菱电机开关设备有限公司	1,216,229.84		4,242,467.00	
应收账款	施耐德(陕西)宝光电器有限公司	12,063,884.44		12,677,401.70	
应收账款	陕西宝光电力开关有限公司	32,398.33		32,398.33	
应收账款	宝光集团			440,360.00	
其他应收款	施耐德(陕西)宝光电器有限公司	1,098,122.66		3,377,426.00	
预付款项	宝鸡宝光置业有限责任公司	49,066.64		61,950.13	
预付款项	陕西陕开互感器有限责任公司	81,270.67		81,270.67	
应收票据	宝光集团			500,000.00	
应收票据	施耐德(陕西)宝光电器有限公司	10,362,200.30		5,248,960.00	
应收票据	西安西开中低压开关有限责任公司	1,000,000.00		300,000.00	
应收票据	西电宝鸡电气有限公司	5,581,157.27		3,321,517.27	
应收票据	西电三菱电机开关设备有限公司	3,800,000.00		300,000.00	
应收票据	西安西电高压开关有限责任公司			210,000.00	

## (2). 应付项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	宝光集团	700,916.22	727,716.22
应付账款	宝鸡宝光置业有限责任公司	9,605.49	84,070.42
应付账款	宝鸡市宝光电子元件厂	1,816,911.51	1,528,314.89
应付账款	西电宝鸡电气有限公司	90,970.00	32,139.00
应付账款	陕西陕开电器配套有限责任公司	44,375.00	44,375.00
预收账款	宝鸡市宝光电子元件厂		11,175.00
其他应付款	宝光集团	129,433,283.93	3,790,278.49
其他应付款	西电宝鸡电气有限公司	422,151.91	
应付票据	宝鸡宝光置业有限责任公司		40,000.00
应付票据	宝鸡市宝光电子元件厂		210,000.00

## 十三、 股份支付

## 1、 股份支付总体情况

□适用 √不适用

## 2、 以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

## 3、 以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

#### 十四、 承诺及或有事项

##### 1、 重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

截至 2015 年 6 月 30 日，本公司无需披露的重大承诺事项。

##### 2、 或有事项

适用 不适用

###### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2015 年 6 月 30 日，本公司无需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：

截至 2015 年 6 月 30 日，本公司无需披露的重大或有事项。

#### 十五、 资产负债表日后事项

##### 1、 重要的非调整事项

适用 不适用

##### 2、 利润分配情况

适用 不适用

##### 3、 销售退回

适用 不适用

##### 4、 其他资产负债表日后事项说明

本报告期，公司无需要说明的其他资产负债表日后事项。

#### 十六、 其他重要事项

##### 1、 前期会计差错更正

适用 不适用

###### (1). 追溯重述法

适用 不适用

###### (2). 未来适用法

适用 不适用

##### 2、 债务重组

适用 不适用

##### 3、 资产置换

适用 不适用

##### 4、 年金计划

适用 不适用

##### 5、 终止经营

适用 不适用

##### 6、 分部信息

适用 不适用

##### 7、 其他

(1) 已签订的正在履行的租赁合同及财务影响

2015 年 6 月 30 日，本公司就宝光集团土地使用权、5#厂房及老区办公楼、新区办公楼、成

品库房项目之不可撤销经营租赁所需于下列期间承担款项如下：

期间	经营租赁
2015 年 7 月-12 月	2,742,799.50
2016 年度	5,485,599.00
2017 年度	5,485,599.00
2017 以后年度	43,069,262.25
合计	56,783,259.75

(2) 除上述承诺事项外，截止 2015 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的其他重要事项。

## 十七、 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 币种：人民币

种类	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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	167,123,567.95	100	9,150,188.83	5.48	157,973,379.12	109,058,483.06	100	6,434,879.53	5.90	102,623,603.53
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	167,123,567.95	/	9,150,188.83	/	157,973,379.12	109,058,483.06	/	6,434,879.53	/	102,623,603.53

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 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	162,481,696.77	6,294,109.95	4%
1 年以内小计	162,481,696.77	6,294,109.96	4%
1 至 2 年	1,413,723.06	113,097.84	8%
2 至 3 年	232,807.31	46,561.46	20%
3 至 4 年	241,128.68	96,451.47	40%
4 至 5 年	771,220.17	616,976.14	80%
5 年以上	1,982,991.96	1,982,991.96	100%
合计	167,123,567.95	9,150,188.83	

确定该组合依据的说明：

本表未对母公司调整的 2015 年 6 月末发出未结算商品对应的应收账款 5,128,948.00 元计提坏账准备。

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

(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 2,715,309.30 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 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	账龄	占应收账款 期末比例	坏账准备期末 余额
许继电气股份有限公司	15,787,246.39	一年以内	9.45%	631,489.86
施耐德(陕西)宝光电器有限公司	12,056,224.38	一年以内	7.21%	482,248.98
珠海许继电气有限公司	9,866,245.00	一年以内	5.90%	394,649.80
江苏南瑞帕威尔电气有限公司	9,857,900.00	一年以内	5.90%	394,316.00
天水长城开关厂有限公司	7,413,399.54	一年以内	4.44%	296,535.98
合计	54,981,015.31		32.90%	2,199,240.61

## 2、其他应收款

### (1). 其他应收款分类披露：

单位：元 币种：人民币

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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	24,604,446.02	100	1,253,337.13	5.09	23,351,108.89	21,964,453.35	100	1,253,337.13	5.71	20,711,116.22
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	24,604,446.02	/	1,253,337.13	/	23,351,108.89	21,964,453.35	/	1,253,337.13	/	20,711,116.22

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 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例



1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	15,275,471.18	505,419.14	4%
1 年以内小计	15,275,471.18	505,419.14	4%
1 至 2 年	9,323,974.84	745,917.99	8%
2 至 3 年			20%
3 至 4 年	5,000.00	2,000.00	40%
4 至 5 年			80%
5 年以上			100%
合计	24,604,446.02	1,253,337.13	

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

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
陕西宝光陶瓷科技有限公司	代扣社保	17,013,010.54	1 年内、1-2 年	69.15	926,047.52
宝鸡宝光高压电器配件有限公司	代扣社保	2,093,975.83	1 年内、1-2 年	8.51	93,822.19
宝鸡宝光气体有限公司	代扣社保	2,048,369.52	1 年内、1-2 年	8.33	89,406.35
施耐德(陕西)宝光电器有限公司	品牌使用费	1,098,122.66	1 年内	4.46	43,924.91
陕西宝光精工电器技术有限公司	代扣社保	355,542.05	1 年内、1-2 年	1.45	14,221.68
合计	/	22,609,020.60	/	91.90	1,167,422.65

(6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	42,935,687.84		42,935,687.84	42,260,487.84		42,260,487.84
合计	42,935,687.84		42,935,687.84	42,260,487.84		42,260,487.84

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
陶瓷科技	6,010,487.84	675,200.00		6,685,687.84		
高压配件	1,250,000.00			1,250,000.00		
宝光气体	16,000,000.00			16,000,000.00		
进出口公司	15,000,000.00			15,000,000.00		
宝光精工	4,000,000.00			4,000,000.00		
合计	42,260,487.84	675,200.00		42,935,687.84		

## (2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

## 4、营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	234,595,752.92	180,977,562.43	250,047,465.81	194,109,999.62
其他业务	23,953,196.22	20,990,848.91	32,961,091.15	27,832,953.49
合计	258,548,949.14	201,968,411.34	283,008,556.96	221,942,953.11

其他说明：

## (1) 主营业务

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
灭弧室	155,812,908.92	119,156,820.88	170,400,576.00	130,798,597.35
固封极柱	76,386,748.54	59,044,163.35	77,269,290.79	60,698,079.51
瓷壳、波纹管等	2,396,095.46	2,776,578.20	2,377,599.02	2,613,322.76
合计	234,595,752.92	180,977,562.43	250,047,465.81	194,109,999.62

## (2) 其他业务

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
材料销售	5,788,862.97	5,792,064.00	8,999,655.00	8,835,845.79
废料销售	11,548,221.77	8,489,922.02	15,049,595.74	10,019,070.94
动能销售	5,223,451.02	6,547,882.89	7,074,754.01	8,799,987.25
其他	1,392,660.46	160,980.00	1,837,086.40	178,049.51
合计	23,953,196.22	20,990,848.91	32,961,091.15	27,832,953.49

## 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	611,600.00	2,946,800.00
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的		1,053.00

金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	611,600.00	2,947,853.00

## 十八、 补充资料

### 1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	31,663.09	固定资产报废及处置净收益
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）	767,130.00	计入营业外收入的政府补助
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	6,119.10	其他营业外收支净额
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-147,961.93	按 15%、25%的税率计算
少数股东权益影响额	-101.74	陶瓷科技少数股东非经

		常性损益
合计	656,848.52	

## 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	3.375	0.0593	0.0593
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.217	0.0565	0.0565

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 第十节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、财务总监、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
备查文件目录	报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
备查文件目录	本次审议半年度报告的董事会决议文件。

董事长：杨天夫

董事会批准报送日期：2015 年 7 月 30 日

### 修订信息

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容