

目 录

一、审计报告	第 1—2 页
二、财务报表	第 3—12 页
(一) 合并及母公司资产负债表	第 3—4 页
(二) 合并及母公司利润表	第 5—6 页
(三) 合并及母公司现金流量表	第 7—8 页
(四) 合并及母公司所有者权益变动表	第 9—12 页
三、财务报表附注	第 13—74 页



审计报告

天健审〔2014〕5908号

宁波东方电缆股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的宁波东方电缆股份有限公司（以下简称东方电缆公司）财务报表，包括2011年12月31日、2012年12月31日、2013年12月31日、2014年6月30日的合并及母公司资产负债表，2011年度、2012年度、2013年度、2014年1-6月的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是东方电缆公司管理层的责任，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，东方电缆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，公允反映了东方电缆公司 2011 年 12 月 31 日、2012 年 12 月 31 日、2013 年 12 月 31 日、2014 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况，以及 2011 年度、2012 年度、2013 年度、2014 年 1-6 月的合并及母公司经营成果和现金流量。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：

胡建



中国注册会计师：

华金



二〇一四年七月十八日

合并资产负债表

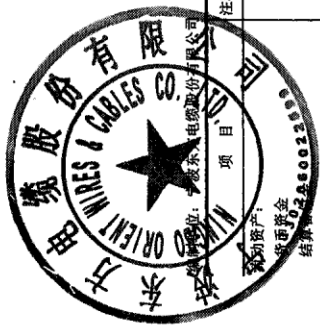
单位：人民币元

项目	2014年6月30日	2013年12月31日	2012年12月31日	2011年12月31日	2014年6月30日	2013年12月31日	2012年12月31日	2011年12月31日
流动资产：								
货币资金	219,462,328.17	234,463,583.85	211,037,439.63	183,628,314.03				465,000,000.00
拆出资金								
交易性金融资产	26,616,937.36	31,136,508.26	3,451,568.22	2,000,000.00				
应收票据	413,769,975.68	396,190,519.65	369,230,541.42	310,051,444.37				192,441,980.00
应收账款	10,141,308.28	13,083,476.28	12,773,611.94	1,723,119.96				152,619,919.29
预付款项								13,493,999.30
应收保费								
应收分保账款								
应收分保合同准备金								
应收利息	14,670,689.89	12,141,686.99	10,315,090.81	10,081,464.31				7,079,885.15
应收股利								16,902,869.07
其他应收款	353,877,950.78	339,481,689.41	303,451,607.87	247,832,380.95				18,977,229.13
买入返售金融资产								867,122.66
存货	2,998.10	1,026,497,464.44	21,139.95	75,000.00				3,663,501.00
一年内到期的非流动资产	1,038,542,188.26		910,280,999.84	755,391,723.62				
其他流动资产								
流动资产合计								
非流动资产：								
发放委托贷款及垫款								
可供出售金融资产								
持有至到期投资								
长期应收款								
长期股权投资	310,652,431.35	319,264,526.00	325,821,676.31	136,671,769.98				2,975,000.00
投资性房地产	1,812,826.44	5,142,799.89	9,438,542.99	158,194,576.61				3,565,000.00
固定资产								800,594,657.71
在建工程								110,000,000.00
工程物资								11,652,235.42
固定资产清理								
生产性生物资产								
油气资产								
无形资产	46,569,321.21	46,947,418.89	47,547,829.95	22,404,136.82				38,211,859.24
开发支出								
商誉	976,805.04	976,805.04	976,805.04	976,805.04				239,044,071.53
长期待摊费用								
递延所得税资产	5,316,523.62	4,488,634.25	5,531,882.35	4,609,726.89				421,234,463.91
其他非流动资产	2,811,208.00	553,000.00	282,050.00	19,923,704.00				499,295,128.77
非流动资产合计	388,139,115.66	377,373,184.07	389,608,786.64	342,780,719.34				499,295,128.77
资产总计	1,406,681,303.92	1,403,870,648.51	1,298,888,786.48	1,098,172,442.96				1,299,889,786.48
负债和所有者权益总计								
流动负债：								
短期借款								403,700,000.00
向中央银行借款								
吸收存款及同业存放								
拆入资金								
交易性金融负债								
应付票据								104,590,000.00
应付账款								139,429,391.99
预收款项								21,692,777.35
卖出回购金融资产款								
应付手续费及佣金								
应付职工薪酬								7,887,291.48
应交税费								18,803,473.53
应付利息								947,890.12
应付股利								
其他应付款								5,250,215.89
应付分保账款								
保险合同准备金								
代理买卖证券款								
代理承销证券款								
一年内到期的非流动负债								
其他流动负债								
流动负债合计								797,039,657.71
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								580,000.00
所有者权益：								
实收资本(或股本)								
资本公积								
减：库存股								
专项储备								
盈余公积								
一般风险准备								
未分配利润								
外币报表折算差额								
归属于母公司所有者权益合计								
少数股东权益								
所有者权益合计								522,460,878.19
负债和所有者权益总计								1,098,172,442.96

主管会计工作的负责人

财务负责人

法定代表人



母公司资产负债表

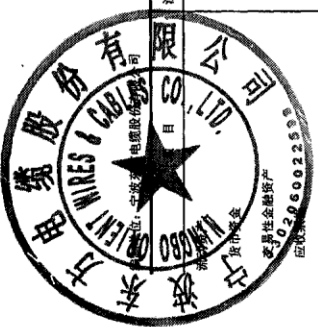
单位:人民币元

项目	2014年6月30日	2013年12月31日	2012年12月31日	2011年12月31日	2014年6月30日	2013年12月31日	2012年12月31日	2011年12月31日
流动资产:								
货币资金	202,436,405.34	215,055,354.44	203,209,881.07	149,782,245.82	560,673,136.00	575,633,723.96	403,700,000.00	465,000,000.00
应收票据	25,716,937.36	30,904,308.26	3,451,568.22	2,000,000.00	182,428,435.00	104,590,000.00	192,441,980.00	9,370,000.00
应收账款	421,083,352.32	401,945,960.91	384,873,607.10	319,409,376.65	113,799,616.20	135,232,042.53	144,478,721.92	114,063,202.71
预付款项	10,061,375.28	12,944,926.28	12,381,356.94	1,688,602.96	8,682,552.21	18,904,838.33	12,861,146.57	6,010,389.76
应收利息					2,704,376.63	6,339,680.06	7,405,359.61	6,229,185.53
应收股利					7,457,961.88	16,933,231.14	15,675,911.25	16,511,182.59
其他应收款	14,349,008.67	11,310,360.90	9,295,943.03	24,973,894.21	969,843.78	947,890.12	757,401.94	867,122.66
存货	339,498,842.95	326,247,757.70	286,271,212.12	232,532,046.51	5,960,627.55	4,740,115.89	7,909,338.38	3,470,000.00
一年内到期的非流动资产								
其他流动资产				75,000.00				
流动资产合计	1,013,165,921.92	998,410,258.49	899,483,568.48	730,461,166.15	882,676,569.25	863,320,528.03	785,229,859.67	641,521,083.25
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	67,581,977.64	62,435,197.64	51,636,197.64	51,636,197.64	5,000,000.00		580,000.00	1,024,337.33
投资性房地产								
固定资产	250,028,154.00	255,761,771.78	262,038,107.48	76,790,770.83	4,250,000.00	7,175,000.00	2,975,000.00	3,000,000.00
在建工程	1,812,826.44	5,142,799.89	7,882,623.72	158,194,576.61	9,250,000.00	7,175,000.00	3,555,000.00	14,024,337.33
工程物资								
固定资产清理					891,928,566.25	870,486,528.03	788,784,859.67	655,545,420.58
生产性生物资产								
油气资产								
无形资产	41,555,682.04	43,870,357.08	44,390,832.74	19,171,567.33	110,000,000.00	110,000,000.00	110,000,000.00	110,000,000.00
开发支出					44,591,701.54	44,591,701.54	43,991,701.54	43,991,701.54
商誉								
长期待摊费用	4,157,665.76	4,223,919.34	4,853,801.25	4,213,436.83	42,871,097.47	42,871,097.47	37,099,132.01	29,425,429.73
递延所得税资产	2,811,208.00	553,000.00	162,750.00	19,923,704.00	291,724,087.51	302,439,877.18	290,482,188.09	221,428,867.51
其他非流动资产	367,947,533.88	371,987,945.73	370,884,312.83	329,930,253.24	489,186,886.55	499,902,676.19	481,583,021.64	404,845,998.81
非流动资产合计	1,381,113,455.80	1,370,398,204.22	1,270,367,881.31	1,060,391,419.39	1,381,113,455.80	1,370,398,204.22	1,270,367,881.31	1,060,391,419.39
资产总计								
负债和所有者权益总计								
所有者权益:								
实收资本(或股本)								
资本公积								
减:库存股								
专项储备								
盈余公积								
一般风险准备								
未分配利润								
所有者权益合计								

法定代表人: 彭军

主管会计工作的负责人: 彭军

会计机构负责人: 彭军





合并利润表

会合02表

编制单位：宁波东方电缆股份有限公司

单位：人民币元

项目	注释号	2014年1-6月	2013年度	2012年度	2011年度
营业总收入		678,039,979.69	1,333,507,882.42	1,465,701,125.06	1,212,291,797.62
其中：营业收入	1	678,039,979.69	1,333,507,882.42	1,465,701,125.06	1,212,291,797.62
利息收入					
已赚保费					
手续费及佣金收入					
二、营业总成本		656,276,595.55	1,269,100,889.36	1,392,114,853.56	1,128,137,372.82
其中：营业成本	1	590,116,355.27	1,133,925,668.98	1,261,996,626.24	1,022,903,668.86
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	2	2,018,913.82	3,182,327.48	3,434,836.57	2,460,424.00
销售费用	3	20,785,328.31	42,067,655.27	45,203,045.24	33,044,287.29
管理费用	4	27,148,842.29	60,481,113.49	54,931,458.60	43,785,781.79
财务费用	5	16,570,509.67	27,076,414.75	22,036,721.25	18,736,738.21
资产减值损失	6	-363,353.81	2,367,709.39	4,512,165.66	7,206,472.67
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）					
投资收益（损失以“-”号填列）	7	102,858.63			
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）		21,866,242.77	64,406,993.06	73,586,271.50	84,154,424.80
加：营业外收入	8	8,470,625.33	10,696,467.03	17,005,975.11	14,090,946.47
减：营业外支出	9	312,996.65	3,403,887.25	345,416.42	483,066.36
其中：非流动资产处置损失			204,216.62	2,470.92	809.23
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		30,023,871.45	71,699,572.84	90,246,830.19	97,762,304.91
减：所得税费用	10	3,939,516.54	9,133,823.42	12,186,165.33	14,579,081.11
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		26,084,354.91	62,565,749.42	78,060,664.86	83,183,223.80
其中：被合并方在合并前实现的净利润					
归属于母公司所有者的净利润		26,084,354.91	62,565,749.42	78,060,664.86	83,183,223.80
少数股东损益					
六、每股收益：					
（一）基本每股收益	11	0.24	0.57	0.71	0.76
（二）稀释每股收益	11	0.24	0.57	0.71	0.76
七、其他综合收益	12				
八、综合收益总额		26,084,354.91	62,565,749.42	78,060,664.86	83,183,223.80
归属于母公司所有者的综合收益总额		26,084,354.91	62,565,749.42	78,060,664.86	83,183,223.80
归属于少数股东的综合收益总额					

法定代表人：

主管会计工作的负责人

会计机构负责人：



母公司利润表

会企02表

单位：人民币元

	注释号	2014年1-6月	2013年度	2012年度	2011年度
一、营业收入	1	663,918,527.91	1,308,075,035.85	1,438,722,745.97	1,176,329,051.16
减：营业成本	1	583,212,571.50	1,121,264,632.64	1,249,708,084.00	1,002,290,262.12
营业税金及附加		1,765,460.49	2,664,793.71	2,751,059.23	1,841,975.62
销售费用		19,241,556.47	41,637,526.80	42,766,412.30	30,666,531.10
管理费用		23,057,633.78	53,675,087.95	45,741,376.04	36,841,129.68
财务费用		16,607,874.88	27,125,451.08	22,167,007.00	18,785,669.51
资产减值损失		-441,557.22	2,849,605.53	3,681,464.79	7,633,424.84
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）					
投资收益（损失以“-”号填列）	2	39,123.29			
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）		20,514,111.30	58,857,938.14	71,907,342.61	78,270,058.29
加：营业外收入		11,391,667.36	10,141,889.67	16,439,895.56	13,566,848.38
减：营业外支出		256,354.54	3,374,248.67	329,913.16	463,119.60
其中：非流动资产处置净损失			191,572.31		354.23
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		31,649,424.12	65,625,579.14	88,017,325.01	91,373,787.07
减：所得税费用		3,865,213.76	7,905,924.59	11,280,302.18	12,342,002.45
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		27,784,210.36	57,719,654.55	76,737,022.83	79,031,784.62
五、每股收益：					
（一）基本每股收益					
（二）稀释每股收益					
六、其他综合收益					
七、综合收益总额		27,784,210.36	57,719,654.55	76,737,022.83	79,031,784.62

法定代表人：

夏崇耀

主管会计工作的负责人：

杨军

会计机构负责人：

夏小华



母公司现金流量表

会企03表

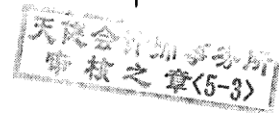
单位：人民币元

	2014年1-6月	2013年度	2012年度	2011年度
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	725,146,134.25	1,414,959,089.28	1,492,439,822.59	1,103,075,296.28
收到的税费返还		3,469,547.49	12,745,084.84	4,620,590.73
收到其他与经营活动有关的现金	10,810,522.75	12,872,629.51	20,570,785.23	42,389,519.18
经营活动现金流入小计	735,956,657.00	1,431,301,266.28	1,525,755,692.66	1,150,085,406.19
购买商品、接受劳务支付的现金	614,175,752.90	1,336,812,834.28	1,226,665,296.50	1,202,821,677.71
支付给职工以及为职工支付的现金	20,381,602.98	34,197,006.66	31,656,867.07	27,432,780.00
支付的各项税费	27,763,075.41	32,687,400.24	36,008,312.47	28,277,725.45
支付其他与经营活动有关的现金	33,615,968.40	65,746,793.25	58,444,416.24	55,609,771.49
经营活动现金流出小计	695,936,399.69	1,469,444,034.43	1,352,774,892.28	1,314,141,954.65
经营活动产生的现金流量净额	40,020,257.31	-38,142,768.15	172,980,800.38	-164,056,548.46
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金	39,123.29			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	940,359.24	602,187.62	845,593.66	104,807.69
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	5,000,000.00	5,020,000.00	23,762,673.00	500,000.00
投资活动现金流入小计	5,979,482.53	5,622,187.62	24,608,266.66	604,807.69
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,522,993.15	28,236,333.72	54,540,782.74	59,288,942.28
投资支付的现金		10,800,000.00		
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	6,522,993.15	39,036,333.72	54,540,782.74	59,288,942.28
投资活动产生的现金流量净额	-543,510.62	-33,414,146.10	-29,932,516.08	-58,684,134.59
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金				
取得借款收到的现金	249,526,316.00	634,433,729.96	565,630,000.00	654,200,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				9,829,971.86
筹资活动现金流入小计	249,526,316.00	634,433,729.96	565,630,000.00	664,029,971.86
偿还债务支付的现金	264,689,446.85	462,500,000.00	656,930,000.00	438,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	53,741,073.91	68,639,178.94	31,708,005.39	27,667,594.36
支付其他与筹资活动有关的现金		3,360,000.00		12,344,881.56
筹资活动现金流出小计	318,430,520.76	534,499,178.94	688,638,005.39	478,012,475.92
筹资活动产生的现金流量净额	-68,904,204.76	99,934,551.02	-123,008,005.39	186,017,495.94
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-55,178.03	-215,449.40	42,380.34	-57,634.38
五、现金及现金等价物净增加额	-29,482,636.10	28,162,187.37	20,082,659.25	-36,780,821.49
加：期初现金及现金等价物余额	195,272,509.44	167,110,322.07	147,027,662.82	183,808,484.31
六、期末现金及现金等价物余额	165,789,873.34	195,272,509.44	167,110,322.07	147,027,662.82

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



合并所有者权益变动表 (一)

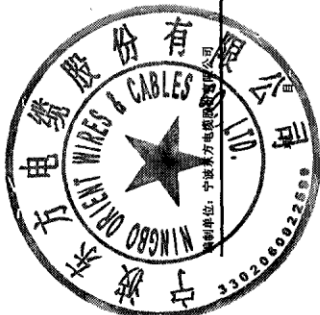
会计04表
单位: 人民币元

	2013年度																	
	归属于母公司所有者权益					归属于母公司所有者权益												
	实收资本(或股本)	资本公积	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	少数股东权益	所有者权益合计	实收资本	资本公积	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	少数股东权益	所有者权益合计
一、上年年末余额	110,000,000.00	42,252,235.42		43,983,824.70		326,224,818.07			522,460,878.19	110,000,000.00	41,652,235.42		38,211,859.24		309,431,034.11			499,295,128.77
加: 会计政策变更																		
前期差错更正																		
其他																		
二、本年初余额	110,000,000.00	42,252,235.42		43,983,824.70		326,224,818.07			522,460,878.19	110,000,000.00	41,652,235.42		38,211,859.24		309,431,034.11			499,295,128.77
三、本增减变动金额(减少以“-”号填列)																		
(一) 净利润						26,084,354.91			26,084,354.91						62,585,749.42			62,585,749.42
(二) 其他综合收益																		
上述(一)和(二)小计						26,084,354.91			26,084,354.91						62,585,749.42			62,585,749.42
(三) 所有者投入和减少资本																		
1. 所有者投入资本																		
2. 股份支付计入所有者权益的金额																		
3. 其他																		
(四) 利润分配						-38,500,000.00			-38,500,000.00						-45,771,965.46			-40,000,000.00
1. 提取盈余公积															5,771,965.46			
2. 提取一般风险准备金																		
3. 对所有者权益的分配															-5,771,965.46			-40,000,000.00
4. 其他																		
(五) 所有者权益内部结转																		
1. 资本公积转增资本																		
2. 盈余公积转增资本																		
3. 盈余公积弥补亏损																		
4. 其他																		
(六) 专项储备																		
1. 本期提取																		
2. 本期使用																		
(七) 其他																		
四、本期末余额	110,000,000.00	42,252,235.42		43,983,824.70		313,809,172.98			510,045,233.10	110,000,000.00	42,252,235.42		41,983,824.70		326,224,818.07			522,460,878.19

主管会计工作的负责人: **秘军**

法定代表人: **秘军**




会计机构负责人: **秘军**

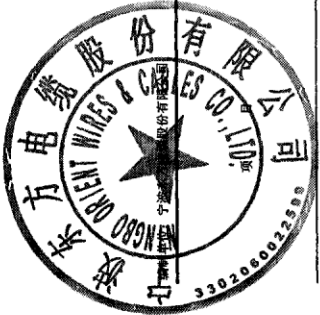


合并所有者权益变动表 (二)

单位: 人民币元

	2012年度										2011年度									
	归属于母公司所有者权益					少数股东					归属于母公司所有者权益					少数股东				
	实收资本(或股本)	资本公积	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	权益合计	实收资本	资本公积	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	权益合计				
一、上年年末余额	110,000,000.00	41,652,235.42		30,538,156.96		239,044,071.53		421,234,463.91	110,000,000.00	37,952,235.42		22,534,978.50		163,764,026.19		334,351,240.11				
加: 会计政策变更																				
前期差错更正																				
其他																				
二、本年年初余额	110,000,000.00	41,652,235.42		30,538,156.96		239,044,071.53		421,234,463.91	110,000,000.00	37,952,235.42		22,534,978.50		163,764,026.19		334,351,240.11				
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)				7,573,702.28		70,386,952.58		78,060,654.86		3,700,000.00		7,903,178.46		75,280,045.34		86,883,223.80				
(一) 净利润						78,060,654.86		78,060,654.86						83,183,223.80		83,183,223.80				
(二) 其他综合收益																				
上述(一)和(二)小计				78,060,654.86		78,060,654.86		78,060,654.86						83,183,223.80		83,183,223.80				
(三) 所有者投入和减少资本																				
1. 所有者投入资本																				
2. 股份支付计入所有者权益的金额																				
3. 其他																				
(四) 利润分配				7,573,702.28		-7,573,702.28						7,903,178.46		-7,903,178.46						
1. 提取盈余公积				7,573,702.28		-7,573,702.28						7,903,178.46		-7,903,178.46						
2. 提取一般风险准备																				
3. 对所有者的分配																				
4. 其他																				
(五) 所有者权益内部结转																				
1. 资本公积转增资本																				
2. 盈余公积转增资本																				
3. 盈余公积弥补亏损																				
4. 其他																				
(六) 专项储备																				
1. 本期提取																				
2. 本期使用																				
(七) 其他																				
四、本期末余额	110,000,000.00	41,652,235.42		38,211,859.24		309,431,024.11		499,295,128.77	110,000,000.00	41,652,235.42		30,538,156.96		239,044,071.53		3,700,000.00				

法定代表人:  主管会计工作的负责人:  会计机构负责人: 



母公司所有者权益变动表 (一)

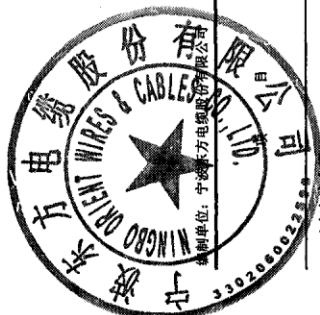
单位: 人民币元

	2014年1-6月						2013年度							
	实收资本 (或股本)	资本 公积	减: 专项 储备	盈余 公积	一般风险 准备	未分配 利润	所有者 权益合计	实收资本 (或股本)	资本 公积	减: 专项 储备	盈余 公积	一般风险 准备	未分配 利润	所有者 权益合计
一、上年年末余额	110,000,000.00	44,591,701.54		42,871,097.47		302,439,877.18	499,902,676.19	110,000,000.00	43,991,701.54		37,099,132.01		290,492,188.09	481,583,021.64
加: 会计政策变更														
前期差错更正														
其他														
二、本年年初余额	110,000,000.00	44,591,701.54		42,871,097.47		302,439,877.18	499,902,676.19	110,000,000.00	43,991,701.54		37,099,132.01		290,492,188.09	481,583,021.64
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)						-10,715,789.64	-10,715,789.64		600,000.00		5,771,965.46		11,947,689.09	18,319,654.55
(一) 净利润						27,784,210.36	27,784,210.36						57,719,654.55	57,719,654.55
(二) 其他综合收益														
上述(一)和(二)小计						27,784,210.36	27,784,210.36						57,719,654.55	57,719,654.55
(三) 所有者投入和减少资本														
1. 所有者投入资本														
2. 股份支付计入所有者权益的金额														
3. 其他														
(四) 利润分配						-38,500,000.00	-38,500,000.00				5,771,965.46		-45,771,965.46	-40,000,000.00
1. 提取盈余公积											5,771,965.46		-5,771,965.46	
2. 提取一般风险准备金														
3. 对所有者的分配						-38,500,000.00	-38,500,000.00						-40,000,000.00	-40,000,000.00
4. 其他														
(五) 所有者权益内部结转														
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、本期期末余额	110,000,000.00	44,591,701.54		42,871,097.47		291,724,087.54	489,186,886.55	110,000,000.00	44,591,701.54		42,871,097.47		302,439,877.18	499,902,676.19

法定代表人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:



母公司所有者权益变动表 (二)

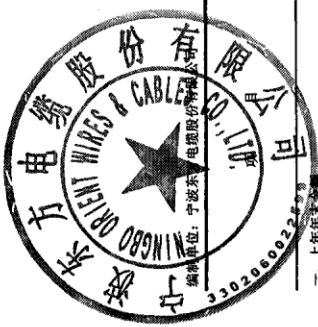
单位: 人民币元

	2012年度						2011年度							
	实收资本 (或股本)	资本 公积	减: 专项 库存股	盈余 公积	一般风险 准备	未分配 利润	所有者 权益合计	实收资本 (或股本)	资本 公积	减: 专项 库存股	盈余 公积	一般风险 准备	未分配 利润	所有者 权益合计
一、上年年末余额	110,000,000.00	43,991,701.54		29,425,429.73		221,428,867.54	404,845,998.81	110,000,000.00	40,291,701.54		21,522,251.27		150,300,261.38	322,114,214.19
加: 会计政策变更														
前期差错更正														
其他														
二、本年年初余额	110,000,000.00	43,991,701.54		29,425,429.73		221,428,867.54	404,845,998.81	110,000,000.00	40,291,701.54		21,522,251.27		150,300,261.38	322,114,214.19
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)				7,673,702.28		69,063,320.55	76,737,022.83		3,700,000.00		7,903,178.46		71,128,606.16	82,731,784.62
(一) 净利润						76,737,022.83	76,737,022.83						79,031,784.62	79,031,784.62
(二) 其他综合收益														
上述(一)和(二)小计				7,673,702.28		76,737,022.83	76,737,022.83						79,031,784.62	79,031,784.62
(三) 所有者投入和减少资本														
1. 所有者投入资本														
2. 股份支付计入所有者权益的金额														
3. 其他														
(四) 利润分配				7,673,702.28		-7,673,702.28					7,903,178.46		-7,903,178.46	
1. 提取盈余公积				7,673,702.28		-7,673,702.28					7,903,178.46		-7,903,178.46	
2. 提取一般风险准备金														
3. 对所有者的分配														
4. 其他														
(五) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本														
2. 盈余公积转增资本														
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									3,700,000.00					3,700,000.00
四、本期末余额	110,000,000.00	43,991,701.54		37,099,132.01		290,492,188.09	481,583,021.64	110,000,000.00	43,991,701.54		29,425,429.73		221,428,867.54	404,845,998.81

法定代表人: _____

主管会计工作的负责人: _____

会计机构负责人: _____



[Signature]

[Signature]

宁波东方电缆股份有限公司

财务报表附注

2011年1月1日至2014年6月30日

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

宁波东方电缆股份有限公司(以下简称公司或本公司)前身为宁波东方电缆有限公司(原名宁波东方电缆材料有限公司,以下简称东方电缆公司),东方电缆公司系由宁波市北仑区福利企业协会、宁波北仑东方电缆材料有限公司、宁波市北仑明珠彩印厂共同投资组建,于1998年10月22日在宁波市工商行政管理局注册,取得注册号为14432145-2的《企业法人营业执照》。东方电缆公司成立时注册资本120万元。2007年,东方电缆公司以2007年6月30日为基准日,整体变更为股份有限公司,于2007年9月29日在宁波市工商行政管理局登记注册,取得注册号为330200000011796的《企业法人营业执照》,注册资本9,000万元,股份总数9,000万股(每股面值1元)。

经历次股权变更和增资后,公司现有注册资本为11,000万元,其中:宁波东方集团有限公司(以下简称东方集团)出资5,511万元,出资比例为50.10%;自然人袁黎雨出资1,793万元,出资比例为16.30%;宁波华夏科技投资有限公司出资902万元,出资比例为8.20%;宁波市工业投资有限责任公司出资748万元,出资比例为6.8%;宁波经济技术开发区金帆投资有限公司出资660万元,出资比例为6.00%;舟山市大永润投资有限公司出资440万元,出资比例为4.00%;江西赣源实业投资有限责任公司出资396万元,出资比例为3.60%;沃美投资管理有限公司出资330万元,出资比例为3.00%;自然人王凤娣出资110万元,出资比例为1.00%;自然人黄统英出资110万元,出资比例为1.00%。

本公司属电气机械及器材制造业。经营范围:普通货运(在许可证件有效期内经营)。电线电缆、海底电缆、特种电缆、通信电缆、导线、光纤光缆、智能电缆、电缆附件、塑料制品、包装容器、文具、办公用机械、通用设备的制造、加工;铜线拉制;仓储服务;自营和代理各类货物和技术的进出口业务(除国家限定公司经营或禁止进出口的货物及技术);海洋工程建筑;技术咨询。主要产品或提供的劳务:各种规格的电力电缆、电气装备用电缆、海底电缆、数据通信电缆等。

本公司的基本组织结构：股东大会是公司的权力机构，董事会是股东大会的执行机构，总经理负责公司日常经营管理工作，监事会是公司的内部监督机构。公司下设营销管理中心、企业技术中心、生产管理中心、战略发展部、总经办、人力资源部、计划财务部、物资采购部、证券法务部、质量保证部、风险管控部、东方创新管理体系办公室（OIMS），拥有江西东方电缆有限公司、宁波海缆研究院工程有限公司和宁波东方道柯海洋技术有限公司等三家子公司。

二、公司主要会计政策和会计估计

（一）财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）遵循企业会计准则的声明

本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、经营成果和现金流量等有关信息。

（三）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。本财务报表所载财务信息的会计期间为 2011 年 1 月 1 日起至 2014 年 6 月 30 日止。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。公司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，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果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，首先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，其差额计入当期损益。

（六）合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(八) 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用初始确认的汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或资本公积。

(九) 金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：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。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：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）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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。初始确认金融资产或金融负债时，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和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

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。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3) 不属于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的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，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，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。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的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照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，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价

值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）终止确认部分的账面价值；（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

（1）资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

（2）对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

（3）按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，高于按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值的差额，确认为减值损失。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

（4）可供出售金融资产减值的客观证据

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；

⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）的，则表明其发生减值；若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，或低于其成本持续时间超过 6 个月（含 6 个月）但未超过 12 个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。

（十）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

单项金额重大的判断依据或金额标准	账面金额 100 万元以上(含)且占应收款项账面余额 10% 以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

2. 按组合计提坏账准备的应收款项

（1）确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据	
账龄分析法组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析法组合	账龄分析法

（2）账龄分析法

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，以下同）	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	40	40
3-5 年	80	80
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款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项，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。

(十一) 存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

(十二) 长期股权投资

1. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的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。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，在个别财务报表和合并财务报表中，将按持股比例享有在合并日被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。合并日之前所持被合并方的股权投资账面价值加上合并日新增投资成本，与长期股权投资初始投资成本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。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。

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

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

2. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；对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。

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，与被投资单位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

同意的，认定为共同控制；对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的，认定为重大影响。

4. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备；对被投资单位不具有共同控制或重大影响、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，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定计提相应的减值准备。

5. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的的处理方法

(1) 公司通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的，按照以下方法进行处理，除非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。

1) 丧失对子公司控制权之前处置对其部分投资的处理方法

公司处置对子公司的投资，但尚未丧失对该子公司控制权的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关处理：在个别财务报表中，结转与所处置的股权相对应的长期股权投资的账面价值，处置所得价款与结转的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为处置损益。在合并财务报表中，将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调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

2) 处置部分股权丧失了对原子公司控制权的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关处理：

在个别财务报表中，结转与所处置的股权相对应的长期股权投资的账面价值，处置所得价款与结转的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为处置损益。同时，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

在合并财务报表中，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益（如果存在相关的商誉，还应扣除商誉）。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(2) 公司通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，在个别财务报表的处理与不属于一揽子交易的的处理方法一致。在合并财务报表中，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，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,在合并财务报表中应当确认为其他综合收益,在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况,通常应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理:1)这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的;2)这些交易整体才能达成一项完整的商业结果;3)一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生;4)一项交易单独看是不经济的,但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(十三) 固定资产

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的,使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账,并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

2. 各类固定资产的折旧方法

项 目	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	10-20	5	4.75-9.5
通用设备	5-10	5	9.5-19
专用设备	5-10	5	9.5-19
运输工具	5	5	19

3. 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,有迹象表明固定资产发生减值的,按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十四) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时,按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的,先按估计价值转入固定资产,待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值,但不再调整原已计提的折旧。

3. 资产负债表日,有迹象表明在建工程发生减值的,按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十五) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若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，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者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，借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化金额

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（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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。

(十六) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	40-50

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

4. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

（十七）长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的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。

（十八）股份支付及权益工具

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

（1）存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

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

3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

（1）以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权

益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

(2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

(3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

(十九) 收入

1. 收入确认原则

(1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：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

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生

的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

2. 收入确认的具体方法

公司主要销售电缆等产品。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关、离港，取得提单（或其他证据表明产品所有权上的主要风险和报酬已转移给购货方），且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

(二十) 政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助，除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。

2. 对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

3. 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。

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

(二十一) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项

目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果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的利益，则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，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

（二十二）经营租赁

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

三、税项

（一）主要税种及税率

税 种	计 税 依 据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务	按 6%、17%的税率计缴；公司出口货物享受“免、抵、退”政策，退税率为 9%、13%、17%
营业税	应纳税营业额	3%、5%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%

（二）税收优惠及批文

1. 增值税

公司原系福利企业，根据财政部、国家税务总局财税（2007）92号文和浙江省宁波市国家税务局甬国税发（2007）122号文的相关规定，公司按实际安置残疾人数量，以每人每年最高不超过3.5万元的限额享受增值税退还。2013年9月26日，宁波市北仑区民政局出具仑民（2013）65号《关于同意宁波东方电缆股份有限公司等注销福利企业资格的批复》，批准注销公司福利企业资格。福利企业资格注销后，公司不再享受上述优惠政策。

2. 企业所得税

根据宁波市科学技术局、宁波市财政局、浙江省宁波市国家税务局和浙江省宁波市地方税务局2011年9月6日颁发的证书编号为GF201133100041的《高新技术企业证书》，公司继续被认定为高新技术企业，按照税法规定2011年至2013年减按15%的税率计缴企业所得税。2014年9月，公司的高新技术企业资格将到期，公司已向宁波市科学技术局、宁波市财政局、浙江省宁波市国家税务局和浙江省宁波市地方税务局提出资格复审申请。根据国家税务总局2011年第4号《国家税务总局关于高新技术企业资格复审期间企业所得税预缴问题的公告》，高新技术企业在资格期满前三个月内提出复审申请，在通过复审之前，在其高新技术企业资格有效期内，其当年企业所得税暂按15%的税率预缴。

根据宁波市科学技术局、宁波市财政局、浙江省宁波市国家税务局和浙江省宁波市地方税务局2009年11月18日颁发的编号为GR200933100095的《高新技术企业证书》，公司子公司宁波海缆研究院工程有限公司被认定为高新技术企业，按照税法规定2009年至2011年减按15%的税率计缴企业所得税。根据宁波市科学技术局、宁波市财政局、浙江省宁波市国家税务局和浙江省宁波市地方税务局2012年9月10日颁发的证书编号为GF201233100118的《高新技术企业证书》，公司子公司宁波海缆研究院工程有限公司继续被认定为高新技术企业，按照税法规定2012年至2014年减按15%的税率计缴企业所得税。

四、企业合并及合并财务报表

（一）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	注册地	业务性质	注册资本	经营范围
宁波东方道柯海洋技术有限公司	全资子公司	宁波市	制造业	RMB 3,600 万元	海洋油气勘探开发和海洋新能源中的动态脐带缆系统、脐带缆系统及其相关附件、相关分配控制系统的设计、制造、组装、销售、技术咨询服

					务和售后安装服务；海洋纤维编织软管总成的设计、制造、组装、销售；自营和代理各类货物和技术的进出口业务。
--	--	--	--	--	---

(续上表)

子公司全称	组织机构代码	期末实际出资额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益
宁波东方道柯海洋技术有限公司	08476387-2	15,945,780.00	100	100	是	

2. 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	注册地	业务性质	注册资本	经营范围
江西东方电缆有限公司	全资子公司	南昌市	制造业	RMB2,000万	电线电缆、通信电缆的生产、销售
宁波海缆研究院工程有限公司	全资子公司	宁波市	制造业	RMB2,000万	海洋工程、水下工程、海缆、管线铺设安装维修；海缆、脐带缆、海缆附件的研发、技术咨询、制造、销售；工程勘察、设计；高分子材料、金属材料的研究、技术咨询与销售

(续上表)

子公司全称	组织机构代码	期末实际出资额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益
江西东方电缆有限公司	75424670-1	20,000,000.00	100.00	100.00	是	
宁波海缆研究院工程有限公司	79950193-X	35,295,724.72	100.00	100.00	是	

(二) 报告期合并范围发生变更的说明

报告期新纳入合并财务报表范围的主体

因直接设立或投资等方式而增加子公司的情况说明

2013年度，公司出资设立宁波东方道柯海洋技术有限公司。该公司于2013年12月12日办妥工商设立登记手续，并取得注册号为330206000202079的《企业法人营业执照》，注册资本36,000,000.00元，至2013年12月31日实收资本10,800,000.00元。公司出资10,800,000.00元，占其实收资本的100%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

(三) 报告期新纳入合并范围的主体的相关财务数据

报告期新纳入合并范围的子公司

名称	新增当期期末净资产	新增当期净利润 (合并日至当期期末)
2013年度		
宁波东方道柯海洋技术有限公司	10,801,443.75	1,443.75

五、合并财务报表项目注释

说明：本财务报表附注的期初数指 2014 年 1 月 1 日财务报表数，期末数指 2014 年 6 月 30 日财务报表数，本期指 2014 年 1-6 月。母公司同。

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
库存现金：						
人民币			5,742.28			13,965.69
小 计			5,742.28			13,965.69
银行存款：						
人民币			175,540,051.35			213,250,188.17
美元	998,470.14	6.1528	6,143,387.07	202,592.05	6.0969	1,235,183.47
澳元	185,560.70	5.8064	1,077,439.65			
欧元	5,858.03	8.3946	49,175.82			
小 计			182,810,053.89			214,485,371.64
其他货币资金：						
人民币			36,646,532.00			19,964,246.52
小 计			36,646,532.00			19,964,246.52
合 计			219,462,328.17			234,463,583.85

(2) 货币资金——其他货币资金

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票保证金	36,485,687.00	19,443,000.00
保函保证金	160,845.00	521,246.52
小 计	36,646,532.00	19,964,246.52

2. 应收票据

(1) 明细情况

种类	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	26,616,937.36		26,616,937.36	31,136,508.26		31,136,508.26
合计	26,616,937.36		26,616,937.36	31,136,508.26		31,136,508.26

(2) 期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况 (金额前 5 名情况)

出票单位	出票日	到期日	金额	备注
宁波阿凡达供应链有限公司	2014.3.28	2014.9.28	1,300,000.00	
宁波阿凡达供应链有限公司	2014.3.28	2014.9.28	1,000,000.00	
宁波阿凡达供应链有限公司	2014.3.28	2014.9.28	930,000.00	
宁波阿凡达供应链有限公司	2014.3.28	2014.9.28	720,000.00	
嘉兴恒创电力设计研究院有限公司 明洲电力建设分公司	2014.5.28	2014.11.28	500,000.00	
小计			4,450,000.00	

(3) 金额异常或比较期间变动异常的情况说明

1) 应收票据 2013 年 12 月 31 日较 2012 年 12 月 31 日增加 8.02 倍 (绝对额增加 2,768 万元), 主要系 2013 年末收到票据未及时用于支付货款等影响所致。

2) 应收票据 2012 年 12 月 31 日较 2011 年 12 月 31 日增加 72.58% (绝对额增加 145 万元), 主要系 2012 年末收到票据未及时用于支付货款等影响所致。

3. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
账龄分析法组合	439,079,033.18	100.00	25,309,057.50	5.76	421,916,365.38	100.00	25,725,845.73	6.10
合计	439,079,033.18	100.00	25,309,057.50	5.76	421,916,365.38	100.00	25,725,845.73	6.10

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	

1 年以内	419,306,018.62	95.50	20,965,300.93	398,626,603.76	94.48	19,931,330.19
1-2 年	14,696,456.41	3.35	1,469,645.64	15,179,845.93	3.60	1,517,984.59
2-3 年	3,153,951.55	0.72	1,261,580.62	5,831,257.21	1.38	2,332,502.88
3-5 年	1,550,381.44	0.35	1,240,305.15	1,673,152.03	0.40	1,338,521.62
5 年以上	372,225.16	0.08	372,225.16	605,506.45	0.14	605,506.45
小 计	439,079,033.18	100.00	25,309,057.50	421,916,365.38	100.00	25,725,845.73

(2) 期末应收账款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例(%)
国网上海市电力公司 (原上海市电力公司)	非关联方	49,019,891.94	1 年以内	11.16
国网浙江省电力公司物 资分公司	非关联方	32,287,765.67	1 年以内	7.35
国网山东省电力公司	非关联方	27,250,804.11	1 年以内	6.21
		29,240.00	1-2 年	
中国电力技术装备有限 公司	非关联方	24,509,464.04	1 年以内	5.58
国网浙江嵊泗县供电公 司(原嵊泗县电力公司)	非关联方	17,973,215.00	1 年以内	4.09
小 计		151,070,380.76		34.39

(3) 无应收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

(4) 期末应收关联方账款占应收账款余额的 0.09%。

4. 预付款项

(1) 账龄分析

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	6,231,874.31	61.45		6,231,874.31	10,971,929.11	83.86		10,971,929.11
1-2 年	3,009,433.97	29.68		3,009,433.97	2,107,547.17	16.11		2,107,547.17
2-3 年	900,000.00	8.87		900,000.00	4,000.00	0.03		4,000.00
3 年以上								
合 计	10,141,308.28	100.00		10,141,308.28	13,083,476.28	100.00		13,083,476.28

(2) 期末无其他预付关联方款项。

(3) 金额异常或比较期间变动异常的情况说明

预付款项 2012 年 12 月 31 日较 2011 年 12 月 31 日增加 6.41 倍（绝对额增加 1,105 万元），主要系预付材料款增加所致。

5. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
账龄分析法组合	15,564,594.62	100.00	893,904.73	5.74	12,982,157.30	100.00	840,470.31	6.47
合计	15,564,594.62	100.00	893,904.73	5.74	12,982,157.30	100.00	840,470.31	6.47

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	14,590,094.62	93.74	729,504.73	11,089,908.30	85.43	554,495.41
1-2 年	833,000.00	5.35	83,300.00	1,704,749.00	13.13	170,474.90
2-3 年	94,000.00	0.60	37,600.00	100,000.00	0.77	40,000.00
3-5 年	20,000.00	0.13	16,000.00	60,000.00	0.46	48,000.00
5 年以上	27,500.00	0.18	27,500.00	27,500.00	0.21	27,500.00
小计	15,564,594.62	100.00	893,904.73	12,982,157.30	100.00	840,470.31

(2) 期末其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	款项性质或内容
国网物资有限公司	非关联方	3,000,000.00	1 年以内	19.27	投标保证金
中能电力科技开发有限公司	非关联方	1,880,000.00	1 年以内	12.08	投标保证金
宁波市招投标中心	非关联方	1,000,000.00	1 年以内	6.42	投标保证金
国网浙江浙电招标咨询有限公司 (原浙江浙电工程招标咨询有限公司)	非关联方	1,000,000.00	1 年以内	6.42	投标保证金

深圳市地铁集团有限公司	非关联方	900,000.00	1年以内	5.78	投标保证金
小计		7,780,000.00		49.97	

(3) 无应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(4) 期末无其他应收关联方款项。

6. 存货

(1) 明细情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	91,083,169.98		91,083,169.98	70,728,192.62		70,728,192.62
库存商品	168,977,752.61	1,549,666.39	167,428,086.22	124,895,464.07	1,549,666.39	123,345,797.68
在产品	93,976,349.65		93,976,349.65	143,983,029.64		143,983,029.64
包装物	1,383,641.93		1,383,641.93	1,419,462.37		1,419,462.37
低值易耗品	6,703.00		6,703.00	5,207.10		5,207.10
合计	355,427,617.17	1,549,666.39	353,877,950.78	341,031,355.80	1,549,666.39	339,481,689.41

(2) 存货跌价准备

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转回	转销	
库存商品	1,549,666.39				1,549,666.39
小计	1,549,666.39				1,549,666.39

7. 其他流动资产

项目	期末数	期初数
待抵扣增值税进项税	2,998.10	
合计	2,998.10	

8. 固定资产

(1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计	441,176,379.24	7,008,375.22	617,620.73	447,567,133.73

房屋及建筑物	228,796,079.54	187,132.48		228,983,212.02
通用设备	5,884,166.53	106,179.47		5,990,346.00
专用设备	202,066,913.72	6,173,816.80	357,948.73	207,882,781.79
运输工具	4,429,219.45	541,246.47	259,672.00	4,710,793.92
2) 累计折旧小计	121,911,853.24	15,248,531.61	245,682.47	136,914,702.38
房屋及建筑物	49,717,193.48	5,403,029.30		55,120,222.78
通用设备	3,565,704.08	314,758.12		3,880,462.20
专用设备	65,505,456.34	9,300,739.86	6,977.67	74,799,218.53
运输工具	3,123,499.34	230,004.33	238,704.80	3,114,798.87
3) 账面价值合计	319,264,526.00			310,652,431.35
房屋及建筑物	179,078,886.06			173,862,989.24
通用设备	2,318,462.45			2,109,883.80
专用设备	136,561,457.38			133,083,563.26
运输工具	1,305,720.11			1,595,995.05

本期折旧额为 15,248,531.61 元；本期由在建工程转入固定资产原值为 4,463,749.53 元。

(2) 经营租出固定资产

项 目	账面价值
房屋及建筑物	6,166,524.97
小 计	6,166,524.97

(3) 期末，已有账面价值 21,373,914.18 元的房屋建筑物用于抵押担保。

(4) 金额异常或比较期间变动异常的情况说明

固定资产 2012 年 12 月 31 日较 2011 年 12 月 31 日增加 1.38 倍（绝对额增加 18,915 万元），主要原因系 2012 年度公司“220KV 及以下光电复合海底电缆和 500KV 海底交联电缆技改项目”达到预定可使用状态结转固定资产影响所致。

9. 在建工程

(1) 明细情况

工程名称	期末数	期初数
------	-----	-----

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
智能环保型光电复合海底电缆制造及海缆敷设工程技改项目	479,198.11		479,198.11	479,198.11		479,198.11
其他待安装设备等	1,333,628.33		1,333,628.33	4,663,601.78		4,663,601.78
合计	1,812,826.44		1,812,826.44	5,142,799.89		5,142,799.89

(2) 增减变动情况

工程名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例
智能环保型光电复合海底电缆制造及海缆敷设工程技改项目	约 17,676 万元	479,198.11				
其他待安装设备等		4,663,601.78	1,133,776.08	4,463,749.53		
合计		5,142,799.89	1,133,776.08	4,463,749.53		

(续上表)

工程名称	工程进度	利息资本化累计金额	本期利息资本化金额	本期利息资本化年率(%)	资金来源	期末数
智能环保型光电复合海底电缆制造及海缆敷设工程技改项目					自筹、募集资金	479,198.11
其他待安装设备等					自筹	1,333,628.33
合计						1,812,826.44

(3) 金额异常或比较期间变动异常的情况说明

1) 在建工程 2014 年 6 月 30 日较 2013 年 12 月 31 日降低 64.75% (绝对额减少 333 万元), 主要系待安装设备安装完毕结转固定资产影响所致。

2) 在建工程 2013 年 12 月 31 日较 2012 年 12 月 31 日降低 45.51% (绝对额减少 430 万元), 主要系江西东方技改项目配套土建工程本期达到预定可使用状态及部分待安装设备安装完毕结转固定资产影响所致。

3) 在建工程 2012 年 12 月 31 日较 2011 年 12 月 31 日降低 94.03% (绝对额减少 14,876 万元), 主要系公司 220KV 及以下光电复合海底电缆和 500KV 海底交联电缆技改项目达到预定可使用状态结转固定资产影响所致。

10. 无形资产

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计	52,404,888.99	296,125.18		52,701,014.17
土地使用权	51,747,223.61	216,638.00		51,963,861.61
专用软件	657,665.38	79,487.18		737,152.56
2) 累计摊销小计	5,457,470.10	674,222.86		6,131,692.96
土地使用权	5,405,348.78	603,228.39		6,008,577.17
专用软件	52,121.32	70,994.47		123,115.79
3) 账面价值合计	46,947,418.89	——	——	46,569,321.21
土地使用权	46,341,874.83	——	——	45,955,284.44
专用软件	605,544.06	——	——	614,036.77

本期摊销额 674,222.86 元。

(2) 未办妥产权证书的无形资产的情况说明

期末尚有账面原值为 17,851,247.06 元的土地使用权尚未办妥土地使用权证。

(3) 金额异常或比较期间变动异常的情况说明

无形资产账面原值 2012 年 12 月 31 日较 2011 年 12 月 31 日增长 112.23% (绝对额增加 2,514 万元), 主要系公司向东方集团购买土地使用权 2012 年办妥相关过户手续结转无形资产以及增加“退二进三”土地使用权 1,785 万元等原因共同影响所致, 具体见本财务报表附注十(四)、十(五)之说明。

(4) 其他

期末, 已有账面价值 5,542,535.51 元的无形资产用于担保。

11. 商誉

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初数	本期增加	本期减少	期末数	期末减值准备
2007 年收购江西东方电缆有限公司少数股东所持 49% 股权形成	976,805.04			976,805.04	
合 计	976,805.04			976,805.04	

12. 递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产

项 目	期末数	期初数
资产减值准备	4,305,910.01	4,373,714.12
合并未实现利润	1,010,613.61	114,920.13
合 计	5,316,523.62	4,488,634.25

(2) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项 目	金 额
可抵扣差异项目	
资产减值准备	27,687,685.02
合并未实现利润	4,525,440.13
小 计	32,213,125.15

13. 其他非流动资产

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
预付购建长期资产款	2,811,208.00	553,000.00
合 计	2,811,208.00	553,000.00

(2) 金额异常或比较期间变动异常的情况说明

1) 其他非流动资产 2014 年 6 月 30 日较 2013 年 12 月 31 日增加 4.08 倍（绝对额增加 226 万元），主要系本期预付购建长期资产款增加所致。

2) 其他非流动资产 2012 年 12 月 31 日较 2011 年 12 月 31 日减少 98.53%（绝对额减少 1,963 万元），主要系 2011 年支付宁波东方集团有限公司土地、房产等资产转让款 1,987.56 万元，当期办妥相关过户手续，转入无形资产、固定资产所致。

14. 资产减值准备明细

项 目	期初数	本期计提	本期减少		期末数
			转回	转销	
坏账准备	26,566,316.04	-363,353.81			26,202,962.23
存货跌价准备	1,549,666.39				1,549,666.39

合 计	28,115,982.43	-363,353.81			27,752,628.62
-----	---------------	-------------	--	--	---------------

15. 短期借款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
抵押借款	28,000,000.00	28,000,000.00
保证借款	532,673,136.00	525,500,000.00
贸易融资兼保证借款		22,133,729.96
合 计	560,673,136.00	575,633,729.96

(2) 金额异常或比较期间变动异常的情况说明

短期借款 2013 年 12 月 31 日较 2012 年 12 月 31 日增长 42.59% (绝对额增加 17,193 万元), 主要系货币资金需求量增加而增加短期借款等所致。

(3) 其他说明

1) 保证借款

由宁波东方集团有限公司提供担保, 公司向中国建设银行宁波北仑支行取得借款 17,100 万元, 最后到期日为 2015 年 5 月 22 日。

由宁波东方集团有限公司提供担保, 公司向中国农业银行宁波金丰支行取得借款 15,190 万元, 借款最后到期日为 2015 年 5 月 29 日。

由宁波东方集团有限公司提供担保, 公司向中国银行宁波高新区支行取得借款 10,750 万元, 最后到期日为 2015 年 2 月 19 日; 取得外币借款 362 万美元, 折人民币 22,273,136.00 元, 最后到期日为 2015 年 1 月 21 日。

由宁波东方集团有限公司提供担保, 公司向中国工商银行宁波经济技术开发区支行取得借款 8,000 万元, 最后到期日为 2015 年 4 月 3 日。

2) 抵押借款

借款人/ 抵押人	抵押权人	抵押物	抵押物		借款余额	借款最后 到期日
			账面原价	账面净值		
本公司	中国建设银行 宁波北仑支行	土地使用权	6,915,566.61	5,542,535.51	28,000,000.00	2015.05.22
		房屋建筑物	33,373,643.24	21,373,914.18		
小 计			40,289,209.85	26,916,449.69	28,000,000.00	

16. 应付票据

(1) 明细情况

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	182,428,435.00	104,590,000.00
合 计	182,428,435.00	104,590,000.00

(2) 金额异常或比较期间变动异常的情况说明

1) 应付票据 2014 年 6 月 30 日较 2013 年 12 月 31 日增长 74.42% (绝对额增加 7,784 万元), 主要系 2014 年 1-6 月公司开立的尚未到期付款的票据增加所致。

2) 应付票据 2013 年 12 月 31 日较 2012 年 12 月 31 日降低 45.65% (绝对额减少 8,785 万元), 主要系 2013 年末公司开立的尚未到期付款的票据减少所致。

3) 应付票据 2012 年 12 月 31 日较 2011 年 12 月 31 日增加 19.54 倍 (绝对额增加 18,307 万元), 主要系 2012 年公司以票据结算货款增加所致。

(3) 其他说明

出票人	承兑银行	票据开立条件	期末数	票据最后到期日
本公司	中信银行北仑支行	本公司存入保证金 731.60 万元, 另由宁波东方集团有限公司提供担保	36,580,000.00	2014.12.09
	中国工商银行宁波经济技术开发区支行	本公司存入保证金 29,169,687.00 元, 另由宁波东方集团有限公司提供担保	145,848,435.00	2014.12.25
小 计			182,428,435.00	

17. 应付账款

(1) 明细情况

账 龄	期末数	期初数
1 年以内	114,514,372.14	137,557,329.13
1-2 年	845,741.39	1,507,792.40
2-3 年	413,905.29	244,316.26
3 年以上	186,138.17	119,954.20
合 计	115,960,156.99	139,429,391.99

(2) 期末，无应付持有公司 5% 以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项情况。

18. 预收款项

(1) 明细情况

账 龄	期末数	期初数
1 年以内	9,444,922.21	21,631,520.28
1-2 年		60,000.00
2-3 年		1,257.07
3 年以上	1,257.07	
合 计	9,446,179.28	21,692,777.35

(2) 期末，无预收持有公司 5% 以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项情况。

(3) 金额异常或比较期间变动异常的情况说明

1) 预收账款 2014 年 6 月 30 日较 2013 年 12 月 31 日降低 56.45% (绝对额减少 1,225 万元)，主要系预收货款减少所致。

2) 预收账款 2013 年 12 月 31 日较 2012 年 12 月 31 日增长 60.76% (绝对额增加 820 万元)，主要系预收货款增加所致。

3) 预收款项 2012 年 12 月 31 日较 2011 年 12 月 31 日增加 1.21 倍 (绝对额增加 738 万元)，主要系预收货款增加所致。

19. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	7,328,335.48	18,082,515.47	22,178,827.67	3,232,023.28
职工福利费		590,405.79	590,405.79	
社会保险费	407,766.00	2,380,704.05	2,349,985.95	438,484.10
其中：医疗保险费	137,761.58	1,017,455.67	1,013,131.42	142,085.83
基本养老保险费	219,432.84	471,525.67	464,805.30	226,153.21
失业保险费	22,979.53	724,985.28	709,251.41	38,713.40
工伤保险费	11,408.19	124,321.34	122,104.49	13,625.04

生育保险费	16,183.86	42,416.09	40,693.33	17,906.62
住房公积金	83,430.00	639,599.99	636,524.99	86,505.00
工会经费		338,723.98	338,723.98	
职工教育经费		31,625.85	31,625.85	
残疾人保障基金	67,760.00	62,233.00	121,657.00	8,336.00
合 计	7,887,291.48	22,125,808.13	26,247,751.23	3,765,348.38

(2) 应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

期末工资于 2014 年 7 月发放。

(3) 金额异常或比较期间变动异常的情况说明

应付职工薪酬 2014 年 6 月 30 日较 2013 年 12 月 31 日降低 52.26% (绝对额减少 412 万元), 主要系年终奖影响所致。

20. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	4,956,539.58	8,813,616.41
营业税	40.00	1,575.00
企业所得税	1,370,100.94	7,478,583.89
个人所得税	1,487,886.39	62,159.53
城市维护建设税	329,801.77	809,330.05
房产税	50,000.00	830,902.62
土地使用税	118,436.88	493,743.78
教育费附加	141,343.61	121,176.83
地方教育附加	94,229.07	80,784.56
水利建设专项资金	116,189.25	33,110.72
印花税	34,950.35	46,491.70
防洪保安资金	6,425.71	21,017.33
价格调节基金	5,488.09	10,981.11
合 计	8,711,431.64	18,803,473.53

(2) 金额异常或比较期间变动异常的情况说明

应交税费 2014 年 6 月 30 日较 2013 年 12 月 31 日降低 53.67%(绝对额减少 1,009 万),
主要系应交增值税和企业所得税净减少较多影响所致。

21. 应付利息

项 目	期末数	期初数
短期借款应付利息	969,843.78	947,890.12
合 计	969,843.78	947,890.12

22. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
押金保证金	905,000.00	860,000.00
“退二进三”补偿款[注]	4,369,338.38	4,369,338.38
其他	157,201.37	20,877.51
合 计	5,431,539.75	5,250,215.89

[注]详见本财务报表附注十（五）之说明。

(2) 账龄分析

账 龄	期末数	期初数
1 年以内	194,238.37	478,196.51
1-2 年	4,750,328.38	4,471,328.38
2-3 年	186,973.00	
3 年以上	300,000.00	300,691.00
合 计	5,431,539.75	5,250,215.89

(3) 无应付持有公司 5% 以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

(4) 金额异常或比较期间变动异常的情况说明

1) 其他应付款 2013 年 12 月 31 日较 2012 年 12 月 31 日降低 36.23% (绝对额减少 298 万), 主要系暂借款及利息减少 323 万元所致。

2) 其他应付款 2012 年 12 月 31 日较 2011 年 12 月 31 日增长 1.25 倍(绝对额增加 457 万), 主要系增加“退二进三”补偿款 437 万元等影响所致。

23. 专项应付款

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注
水下生产系统脐带缆关键技术研究(二期)		5,000,000.00		5,000,000.00	国家高技术研究发展计划(863计划拨款)
±320kV 及以下柔性输电用直流海缆关键技术研究		800,000.00	800,000.00		国家高技术研究发展计划(863计划拨款)
合 计		5,800,000.00	800,000.00	5,000,000.00	

24. 其他非流动负债

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
递延收益	4,250,000.00	7,175,000.00
合 计	4,250,000.00	7,175,000.00

(2) 递延收益

项 目	期末数	期初数
政府补助	4,250,000.00	7,175,000.00
合 计	4,250,000.00	7,175,000.00

(3) 递延收益——政府补助

项目名称	拨款性质	文号	拨款金额	期初数	本期增加	本期减少	期末数
220KV 及以下光电复合海底电缆和 500KV 海底交联电缆产业化项目/科研及生产经营经费补助	项目资金拨款	甬发改审批(2010)165号	3,000,000.00	2,675,000.00		2,675,000.00	
水下勘测与作业装备用脐带缆系统产业化示范项目	项目资金拨款	甬财政工(2013)38号、甬财政发(2013)514号	5,000,000.00	4,500,000.00		250,000.00	4,250,000.00
小 计			8,000,000.00	7,175,000.00		2,925,000.00	4,250,000.00

25. 股本

股东名称(姓名)	2014.6.30	2012.12.31	2012.12.31	2011.12.31

宁波东方集团有限公司	55,110,000.00	55,110,000.00	55,110,000.00	55,110,000.00
袁黎雨	17,930,000.00	17,930,000.00	17,930,000.00	17,930,000.00
宁波华夏科技投资有限公司	9,020,000.00	9,020,000.00	9,020,000.00	9,020,000.00
宁波市工业投资有限责任公司	7,480,000.00	7,480,000.00	7,480,000.00	7,480,000.00
宁波经济技术开发区金帆投资有限公司	6,600,000.00	6,600,000.00	6,600,000.00	6,600,000.00
舟山市大永润投资有限公司	4,400,000.00	4,400,000.00	4,400,000.00	4,400,000.00
江西赣源实业投资有限责任公司	3,960,000.00	3,960,000.00	3,960,000.00	3,960,000.00
沃美投资管理有限公司	3,300,000.00	3,300,000.00	3,300,000.00	3,300,000.00
王凤娣	1,100,000.00	1,100,000.00	1,100,000.00	1,100,000.00
黄统英	1,100,000.00	1,100,000.00	1,100,000.00	1,100,000.00
合 计	110,000,000.00	110,000,000.00	110,000,000.00	110,000,000.00

26. 资本公积

(1) 明细情况

项 目	2014. 6. 30	2013. 12. 31	2012. 12. 31	2011. 12. 31
股本溢价	37,821,552.29	37,821,552.29	37,821,552.29	37,821,552.29
其他资本公积	4,430,683.13	4,430,683.13	3,830,683.13	3,830,683.13
合 计	42,252,235.42	42,252,235.42	41,652,235.42	41,652,235.42

(2) 报告期内资本公积增减原因及依据说明

1) 2011年4月, 国家科技支撑计划“220kv及以下光电复合海底电缆、海底交联电缆及生产装备开发”项目经过科技部的验收。根据《国家科技支撑计划专项经费管理办法》的相关规定, 该项目下的“大长度220kv光电复合海底交联电缆工艺技术与关键装备的研究”课题专项经费形成的固定资产370.00万元, 由专项应付款科目转入资本公积——其他资本公积。

2) 2013年1月, 国家863计划“水下生产系统脐带缆关键技术研究”项目子课题“水下生产系统脐带缆的制造工艺技术及试制”通过中海油研究总院验收。根据《国家高技术研究发展计划(863计划)专项经费管理办法》的相关规定, 该项目下的课题专项经费形成的固定资产60.00万元, 由专项应付款科目转入资本公积——其他资本公积。

27. 盈余公积

(1) 明细情况

项 目	2014. 6. 30	2013. 12. 31	2012. 12. 31	2011. 12. 31
法定盈余公积	43,983,824.70	43,983,824.70	38,211,859.24	30,538,156.96
合 计	43,983,824.70	43,983,824.70	38,211,859.24	30,538,156.96

(2) 报告期内盈余公积增减原因及依据说明

1) 2011 年

根据利润分配方案，按 2011 年母公司实现的净利润提取 10%的法定盈余公积 7,903,178.46 元。

2) 2012 年

根据利润分配方案，按 2012 年母公司实现的净利润提取 10%的法定盈余公积 7,673,702.28 元。

3) 2013 年

根据利润分配方案，按 2013 年母公司实现的净利润提取 10%的法定盈余公积 5,771,965.46 元。

28. 未分配利润

(1) 明细情况

项 目	2014. 6. 30	2013. 12. 31	2012. 12. 31	2011. 12. 31
期初未分配利润	326,224,818.07	309,431,034.11	239,044,071.53	163,764,026.19
加：本期归属于母公司所有者的净利润	26,084,354.91	62,565,749.42	78,060,664.86	83,183,223.80
减：提取法定盈余公积		5,771,965.46	7,673,702.28	7,903,178.46
应付普通股股利	38,500,000.00	40,000,000.00		
期末未分配利润	313,809,172.98	326,224,818.07	309,431,034.11	239,044,071.53

(2) 其他说明

1) 根据 2011 年 6 月 6 日公司董事会会议审议通过，并经 2010 年度股东大会审议批准的 2010 年度利润分配方案，按 2010 年度实现净利润提取 10%的法定盈余公积，剩余未分配利润结转下一年度。

2) 根据 2012 年 2 月 14 日公司董事会会议审议通过，并经 2011 年度股东大会审议批准

的 2011 年度利润分配方案，按 2011 年度实现净利润提取 10%的法定盈余公积，剩余未分配利润结转下一年度。

3) 根据 2013 年 3 月 5 日公司董事会会议审议通过，并经 2012 年度股东大会审议批准的 2012 年度利润分配方案，按 2012 年度实现净利润提取 10%的法定盈余公积，分配现金股利 4,000 万元，剩余未分配利润结转下一年度。

4) 根据 2014 年 1 月 28 日公司董事会会议审议通过，并经 2013 年度股东大会审议批准的 2013 年度利润分配方案，按照 2013 年度实现净利润提取 10%的法定盈余公积，分配现金股利 3,850 万元，剩余未分配利润结转下一年度。

5) 经 2011 年度第二次临时股东大会审议批准，首次公开发行股票前的滚存利润由新老股东共享。

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	2014 年 1-6 月	2013 年度	2012 年度	2011 年度
主营业务收入	677,399,961.84	1,332,378,688.48	1,464,624,211.45	1,210,378,288.72
其他业务收入	640,017.85	1,129,193.94	1,076,913.61	1,913,508.90
营业成本	590,116,355.27	1,133,925,668.98	1,261,996,626.24	1,022,903,668.86

(2) 主营业务收入/主营业务成本（分行业）

行业名称	2014 年 1-6 月		2013 年度	
	收入	成本	收入	成本
电器机械及器材制造业	677,399,961.84	589,815,448.02	1,332,378,688.48	1,133,210,542.22
小 计	677,399,961.84	589,815,448.02	1,332,378,688.48	1,133,210,542.22

行业名称	2012 年度		2011 年度	
	收入	成本	收入	成本
电器机械及器材制造业	1,464,624,211.45	1,261,472,580.06	1,210,378,288.72	1,022,070,957.96
小 计	1,464,624,211.45	1,261,472,580.06	1,210,378,288.72	1,022,070,957.96

(3) 主营业务收入/主营业务成本（分产品）

产品名称	2014 年 1-6 月	2013 年度
------	--------------	---------

	收入	成本	收入	成本
电力电缆	536,611,537.67	482,660,683.35	1,086,977,857.07	957,540,935.08
海底电缆	86,871,645.10	60,655,282.69	148,879,994.39	95,103,933.73
电气装备用电线电缆	46,758,085.64	41,206,517.09	80,239,768.16	69,399,549.29
通信电缆	6,386,287.98	4,898,249.48	11,956,636.32	9,404,456.52
架空导线	38,879.05	26,173.20	391,222.57	278,131.30
其他	733,526.40	368,542.21	3,933,209.97	1,483,536.30
小计	677,399,961.84	589,815,448.02	1,332,378,688.48	1,133,210,542.22

产品名称	2012年度		2011年度	
	收入	成本	收入	成本
电力电缆	1,236,644,477.03	1,088,845,124.17	899,876,759.42	786,547,529.20
海底电缆	98,495,302.77	61,864,986.95	184,807,871.81	130,405,569.27
电气装备用电线电缆	82,227,376.18	71,069,083.45	91,573,849.68	75,492,861.02
通信电缆	29,290,455.62	25,111,207.10	32,414,967.55	28,281,067.29
架空导线	14,715,792.30	13,621,038.55	1,128,840.26	973,606.10
其他	3,250,807.55	961,139.84	576,000.00	370,325.08
小计	1,464,624,211.45	1,261,472,580.06	1,210,378,288.72	1,022,070,957.96

(4) 主营业务收入/主营业务成本(分地区)

地区类别	2014年1-6月		2013年度	
	收入	成本	收入	成本
内销	666,773,143.51	581,340,338.09	1,311,098,286.69	1,121,806,496.38
外销	10,626,818.33	8,475,109.93	21,280,401.79	11,404,045.84
小计	677,399,961.84	589,815,448.02	1,332,378,688.48	1,133,210,542.22

地区类别	2012年度		2011年度	
	收入	成本	收入	成本
内销	1,415,684,534.95	1,224,448,748.50	1,205,829,326.76	1,016,978,224.86
外销	48,939,676.50	37,023,831.56	4,548,961.96	5,092,733.10
小计	1,464,624,211.45	1,261,472,580.06	1,210,378,288.72	1,022,070,957.96

(5) 公司前5名客户的营业收入情况

1) 2014年1-6月

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
国网上海市电力公司（原上海市电力公司）	100,834,410.60	14.87
中国电力技术装备有限公司	52,729,635.88	7.78
国网浙江省电力公司物资分公司	40,495,407.42	5.97
宁波罗蒙环球商业广场有限公司	39,299,506.98	5.80
国网山东省电力公司	27,715,227.70	4.09
小 计	261,074,188.58	38.51

2) 2013年度

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
国网上海市电力公司（原上海市电力公司）	209,435,039.10	15.71
国网福建省电力有限公司（原福建省电力公司）	50,640,825.30	3.80
宁波江东电隆线缆有限公司及宁波东方电隆线缆有限公司[注]	46,141,270.55	3.46
国网浙江嵊泗县供电公司（原嵊泗县电力公司）	44,071,688.02	3.31
国网安徽省电力公司物资公司（原安徽省电力公司物资公司）	37,177,545.23	2.79
小 计	387,466,368.20	29.07

注：同受自然人罗云章控制。

3) 2012年度

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
上海市电力公司	158,415,735.03	10.81
福建省电力有限公司	54,775,962.34	3.74
舟山市启明电力物资有限公司	51,079,094.56	3.48
中国石油化工股份有限公司	46,445,496.72	3.17
山东电力集团公司	45,656,391.28	3.11
小 计	356,372,679.93	24.31

4) 2011年度

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
浙江省电力公司	87,774,065.94	7.24
上海市电力公司	58,006,351.75	4.78
浙江舟山启明电力建设有限公司	53,608,746.58	4.42
宁波阿凡达供应链有限公司	51,844,590.50	4.28
宁波市鄞州供电局	35,985,394.80	2.97
小 计	287,219,149.57	23.69

2. 营业税金及附加

(1) 明细情况

项 目	2014年1-6月	2013年度	2012年度	2011年度	计缴标准
营业税	137,903.50	320,925.85	393,698.50	171,209.60	详见本财务报表附注税(费)项之说明
城市维护建设税	1,097,153.54	1,669,025.94	1,773,997.21	1,327,159.47	
教育费附加	470,314.07	715,425.42	760,284.51	577,232.96	
地方教育附加	313,542.71	476,950.27	506,856.35	384,821.97	
合 计	2,018,913.82	3,182,327.48	3,434,836.57	2,460,424.00	

(2) 金额异常或比较期间变动异常的情况说明

2012年度营业税金及附加较2011年度增长39.60%(绝对额增加97万元),主要系2012年度营业收入增加所致。

3. 销售费用

(1) 明细情况

项 目	2014年1-6月	2013年度	2012年度	2011年度
工资及附加费用	2,373,798.67	5,012,536.46	4,552,616.65	4,232,977.90
业务招待费	6,068,343.65	10,810,311.36	10,284,450.32	6,883,780.56
运输费	6,162,607.89	10,491,367.70	13,864,475.50	9,157,080.50
销售服务费	3,488,522.81	9,922,618.67	11,640,507.34	7,430,430.16
广告费	828,938.68	1,900,591.48	1,184,306.58	2,798,272.93

会务费	338,616.59	1,057,501.22	1,360,811.82	1,099,242.70
差旅费	758,286.90	1,467,223.55	1,043,533.80	361,584.30
其他	766,213.12	1,405,504.83	1,272,343.23	1,080,918.24
合计	20,785,328.31	42,067,655.27	45,203,045.24	33,044,287.29

(2) 金额异常或比较期间变动异常的情况说明

2012年度销售费用较2011年度增加36.80%（绝对额增加1,216万元），主要系运输费增加471万元、业务招待费增加340万元和销售服务费增加421万元等影响所致。

4. 管理费用

项目	2014年1-6月	2013年度	2012年度	2011年度
研发费用	15,544,991.04	36,535,895.63	33,469,446.27	25,028,577.19
工资及附加费用	5,454,037.30	10,419,971.59	8,762,345.16	7,124,064.63
办公费	728,487.96	1,539,059.12	1,809,788.37	1,759,844.40
业务招待费	964,906.08	1,834,543.22	2,240,841.06	1,816,737.72
差旅费	465,813.40	558,158.90	719,515.11	521,167.46
税费	1,175,245.50	3,729,706.29	3,528,151.41	2,399,034.39
折旧和摊销	1,431,494.36	2,587,933.76	1,824,717.89	2,132,415.62
中介费	272,100.26	583,312.30	814,902.00	936,946.00
其他	1,111,766.39	2,692,532.68	1,761,751.33	2,066,994.38
合计	27,148,842.29	60,481,113.49	54,931,458.60	43,785,781.79

5. 财务费用

(1) 明细情况

项目	2014年1-6月	2013年度	2012年度	2011年度
利息支出	16,852,145.33	28,959,667.12	23,108,577.46	20,183,676.88
利息收入	-776,516.01	-2,529,871.94	-1,842,100.57	-2,076,587.71
汇兑损益	319,559.93	288,780.42	-271,643.78	70,552.46
其他	175,320.42	357,839.15	1,041,888.14	559,096.58
合计	16,570,509.67	27,076,414.75	22,036,721.25	18,736,738.21

(2) 金额异常或比较期间变动异常的情况说明

2013 年度财务费用较 2012 年度增长 22.87% (绝对额增加 504 万元), 主要系 2013 年短期借款增加引起利息支出等所致。

6. 资产减值损失

项目	2014 年度 1-6 月	2013 年度	2012 年度	2011 年度
坏账损失	-363,353.81	2,196,968.76	4,512,165.66	6,192,648.40
存货跌价损失		170,740.63		1,013,824.27
合计	-363,353.81	2,367,709.39	4,512,165.66	7,206,472.67

7. 投资收益

项目	2014 年 1-6 月	2013 年度	2012 年度	2011 年度
其他	102,858.63			
合计	102,858.63			

8. 营业外收入

(1) 明细情况

项目	2014 年度 1-6 月	2013 年度	2012 年度	2011 年度
非流动资产处置利得合计	566,141.28	152,605.68	6,989,749.24	105,530.02
其中: 拆改资产处置利得[注]			6,639,417.97	
其他固定资产处置利得	566,141.28	152,605.68	350,331.27	105,530.02
政府补助	7,900,483.03	9,994,127.82	9,926,101.05	13,789,021.44
罚(赔)款收入		175,931.10	87,256.00	27,936.00
其他	4,001.02	373,802.43	2,868.82	168,459.01
合计	8,470,625.33	10,696,467.03	17,005,975.11	14,090,946.47

[注]: 详见本财务报表附注十(五)之说明。

(2) 其他说明——政府补助

1) 2014 年度 1-6 月

项目(拨款性质)	拨款单位	金额	备注
----------	------	----	----

2013 年度质量提升资金补助款	宁波市质量强市工作领导小组	200,000.00	甬质强发(2013)27号
宁波市战略性新兴产业专项项目奖励资金	宁波市财政局	1,000,000.00	甬财政发(2013)1579号
宁波市战略性新兴产业专项补	宁波市财政局	430,000.00	甬财政发(2013)3号
2013 年度宁波市市长质量奖奖励经费	宁波市人民政府	1,000,000.00	甬财政发(2014)32号
北仑区福利企业残疾职工社会保险补贴和残疾职工奖励资金	北仑区民政局	369,747.40	仑民(2014)38号
海缆系统研发及产业化创新团队项目补助	宁波市北仑区科技局	800,000.00	甬科计(2014)36号
±320KV 及以下柔性输电用直流海缆关键技术研究	中华人民共和国财政部	800,000.00	国科发财(2014)13号、国科发财(2014)111号
单芯 110KV 光复合交联海底电缆接头、连接器及附件	宁波市财政局	240,000.00	甬财政发(2013)931号
其他		135,735.63	
递延收益摊销转入		2,925,000.00	
小 计		7,900,483.03	

2) 2013 年度

项目(拨款性质)	拨款单位	金额	备注
税费返还		1,645,040.87	
水下勘测与作业装备用脐带缆系统产业化技术开发补助	宁波市海洋与渔业局	3,000,000.00	财建(2012)841号、甬财政工(2013)38号、甬财政发(2013)514号、仑海渔(2013)28号
±320kv 及以下柔性直流海缆关键技术研究补助	中华人民共和国财政部	990,000.00	国科发财(2013)365号、国科发财(2013)418号
海缆系统研发及产业化创新团队项目补助	宁波市北仑区科技局	800,000.00	甬科计(2012)129号
		800,000.00	甬科计(2013)57号
2012年度北仑区民政局福利企业补贴和奖励资金	北仑区民政局	409,622.95	仑民(2013)26号
国家重点新产品补助	北仑区科技局	250,000.00	甬科计(2013)57号

企业技术创新团队资助资金	宁波市人力资源和社会保障局	200,000.00	甬人社发(2013)142号
2012年宁波市市长质量奖提名奖奖励经费	宁波质量技术监督局	200,000.00	
企业扶持资金	宁波市研发园区管理服务中心	190,000.00	
研究人员培养资助经费	北仑人力资源和社会保障局	120,000.00	甬人专(2010)83号
宁波院士工作站补助经费	宁波院士服务和咨询中心	100,000.00	甬组通(2013)67号
2013年第二批科技项目经费	宁波国家高新区财政局	100,000.00	甬高新科(2013)18号
其他		389,464.00	
递延收益摊销转入		800,000.00	
小计		9,994,127.82	

3) 2012年度

项目(拨款性质)	拨款单位	金额	备注
税费返还		5,840,577.72	
上市奖励和项目补贴	宁波市财政局	1,500,000.00	甬财政外(2012)515号
新产品计划补助	中华人民共和国财政部	500,000.00	国科发财(2012)917号
社会保险补贴和残疾职工奖励资金	北仑区福利工业管理处	482,786.00	仑民(2012)9号
水下生产系统脐带缆的制造工艺技术及试制经费	中海石油研究中心	524,337.33	海油研(2010)43号
北仑区扶持政策奖励资金	北仑区政府	286,000.00	仑政(2011)66号
院士工作补助经费	北仑区预算会计核算中心	200,000.00	
2011年度宁波市研发园区入驻机构第一批扶持资金	宁波市研发园区管理服务中心	150,000.00	甬研发(2012)5号
北仑区再就业用工补助费	北仑区再就业工程领导小组办公室	77,400.00	仑农培办(2005)8号
2011年度“海外工程师”年薪资助资金	宁波市财政局	100,000.00	甬人社发(2011)337号
2011年度“海外工程师”年薪资助配套资金	宁波国家高新技术产业开发区财政局	100,000.00	甬高新人劳(2011)29号
重人爱才先进单位奖励	北仑区人力资源和社会保障局	50,000.00	仑委发(2012)31号
其他		90,000.00	

递延收益摊销转入		25,000.00	
小 计		9,926,101.05	

4) 2011 年度

项目(拨款性质)	拨款单位	金额	备注
220KV 及以下光电复合海底电缆、海底交联电缆及生产装备开发项目科研及试生产经费补助	宁波市北仑区(开发区)科学技术局、工业局	8,365,000.00	仑工科(2010)108号
税费返还		3,927,106.94	福利企业增值税、土地使用税等返还
福利企业残疾人职工社会保险补贴和残疾职工奖励资金	宁波市北仑区福利工业管理处	436,998.50	仑民(2011)10号
大长度 220kv 光电复合海底交联电缆工艺技术与关键装备的研发补助	中华人民共和国财政部、宁波市北仑区科技局	163,000.00	国科发计字(2008)435号
北仑区区长质量奖	北仑区人民政府	300,000.00	仑政办(2011)166号
宁波研发园扶持资金	宁波市研发园区管理服务中心	243,000.00	甬研发(2011)18号
科技进步奖	北仑区科技局	100,000.00	仑工科(2011)64号
水下生产系统脐带缆关键技术研究补助	中海石油研究中心	65,716.00	海油研(2010)43号
其他		188,200.00	
小 计		13,789,021.44	

9. 营业外支出

项 目	2014年1-6月	2013年度	2012年度	2011年度
非流动资产处置损失合计		204,216.62	2,470.92	809.23
其中：固定资产处置损失		204,216.62	2,470.92	809.23
水利建设专项资金	262,996.65	406,719.84	220,352.04	219,757.13
对外捐赠	50,000.00	2,750,000.00	122,200.00	250,000.00
其他		42,950.79	393.46	12,500.00
合 计	312,996.65	3,403,887.25	345,416.42	483,066.36

10. 所得税费用

项目	2014年1-6月	2013年度	2012年度	2011年度
按税法及相关规定计算的当期所得税	4,767,405.91	8,090,575.32	13,108,320.79	16,362,544.49
递延所得税调整	-827,889.37	1,043,248.10	-922,155.46	-1,783,463.38
合计	3,939,516.54	9,133,823.42	12,186,165.33	14,579,081.11

11. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益和稀释每股收益

报告期利润	每股收益(元/股)							
	基本每股收益				稀释每股收益			
	2014年1-6月	2013年度	2012年度	2011年度	2014年1-6月	2013年度	2012年度	2011年度
归属于公司普通股股东的净利润	0.24	0.57	0.71	0.76	0.24	0.57	0.71	0.76
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.17	0.52	0.61	0.67	0.17	0.52	0.61	0.67

(2) 基本每股收益的计算过程

项目	序号	2014年1-6月	2013年度	2012年度	2011年度
归属于公司普通股股东的净利润	A	26,084,354.91	62,565,749.42	78,060,664.86	83,183,223.80
非经常性损益	B	7,572,359.08	5,787,247.12	11,055,785.16	8,965,312.64
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	18,511,995.83	56,778,502.30	67,004,879.70	74,217,911.16
期初股份总数	D	110,000,000.00	110,000,000.00	110,000,000.00	110,000,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E				
发行新股或债转股等增加股份数	F				
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G				
因回购等减少股份数	H				
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I				

报告期缩股数	J				
报告期月份数	K	6	12	12	12
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G / K-H \times I / K-J$	110,000,000.00	110,000,000.00	110,000,000.00	110,000,000.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.24	0.57	0.71	0.76
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.17	0.52	0.61	0.67

(3) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项目	2014年1-6月	2013年度	2012年度	2011年度
收到的政府补助款及专项应付款	4,975,483.03	7,549,086.95	3,536,186.00	9,633,198.50
收回的暂借款、保证金、押金净额	6,210,400.52	2,999,787.41	762,908.35	1,161,058.00
收到银行存款利息收入	776,516.01	2,234,871.94	1,842,100.57	2,076,587.71
收到的租金收入	603,770.00	914,870.00	914,870.00	1,351,400.00
其他	80,424.88	657,475.04	89,724.82	262,358.31
合计	12,646,594.44	14,356,091.34	7,145,789.74	14,484,602.52

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项目	2014年1-6月	2013年度	2012年度	2011年度
支付的暂借款、保证金等净额	8,273,595.00	4,854,246.00	915,903.41	2,388,176.97
支付的研发费用	3,872,810.96	12,961,013.48	11,728,716.12	7,243,155.66
支付的业务招待费、广告费、会务费等	8,343,154.86	15,171,865.28	15,997,192.63	12,793,268.91
支付的销售服务费、中介费等	5,631,403.99	11,907,009.11	14,111,076.30	9,067,376.16
支付的交通、运输费用	6,139,733.94	10,402,013.29	13,865,575.21	8,357,080.50
支付的办公费、差旅费等	1,952,588.26	3,564,441.57	3,516,282.02	2,642,596.16
其他	1,733,356.59	6,249,797.51	3,070,551.64	2,961,652.27

合 计	35,946,643.60	65,110,386.24	63,205,297.33	45,453,306.63
-----	---------------	---------------	---------------	---------------

3. 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	2014年1-6月	2013年度	2012年度	2011年度
收到的政府补助	5,000,000.00	5,020,000.00	80,000.00	500,000.00
“退二进三”资产补偿款			23,682,673.00	
合 计	5,000,000.00	5,020,000.00	23,762,673.00	500,000.00

4. 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	2014年1-6月	2013年度	2012年度	2011年度
宁波市北仑区福利工业管理处暂借款				3,000,000.00
代收股东股权转让等事项的个人所得税				6,829,971.86
合 计				9,829,971.86

5. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	2014年1-6月	2013年度	2012年度	2011年度
代缴股东股权转让等事项的个人所得税				12,344,881.56
宁波市北仑区福利工业管理处暂借款及利息		3,360,000.00		
合 计		3,360,000.00		12,344,881.56

6. 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年度	2012年度	2011年度
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:				
净利润	26,084,354.91	62,565,749.42	78,060,664.86	83,183,223.80
加: 资产减值准备	-363,353.81	2,367,709.39	5,059,294.04	5,808,661.01
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	15,248,531.61	29,712,165.48	16,269,357.58	13,662,772.31
无形资产摊销	674,222.86	1,258,076.44	1,146,096.93	525,965.28

长期待摊费用摊销				
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)	-566,141.28	51,610.94	-6,987,278.32	-104,720.79
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)	16,929,842.49	29,175,116.52	23,066,197.12	20,241,311.26
投资损失(收益以“-”号填列)	-102,858.63			
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-827,889.37	1,043,248.10	-922,155.46	-1,783,463.38
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)	-14,396,261.37	-36,200,822.17	-56,005,657.80	-20,615,029.19
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-28,968,649.80	-42,251,620.29	-108,331,841.30	-17,287,122.77
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	24,352,595.99	-81,182,211.08	216,387,330.07	-233,402,792.44
其他				
经营活动产生的现金流量净额	38,064,393.60	-33,460,977.25	167,742,007.72	-149,771,194.91
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	182,815,796.17	214,499,337.33	174,367,605.80	178,966,107.04
减: 现金的期初余额	214,499,337.33	174,367,605.80	178,966,107.04	202,315,305.13
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	-31,683,541.16	40,131,731.53	-4,598,501.24	-23,349,198.09

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	2014.06.30	2013.12.31	2012.12.31	2011.12.31
1) 现金	182,815,796.17	214,499,337.33	174,367,605.80	178,966,107.04
其中: 库存现金	5,742.28	13,965.69	6,374.28	13,379.59
可随时用于支付的银行存款	182,810,053.89	214,485,371.64	174,361,231.52	178,952,727.45

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				
2) 现金等价物				
其中：三个月内到期的债券投资				
3) 期末现金及现金等价物余额	182,815,796.17	214,499,337.33	174,367,605.80	178,966,107.04

(3) 现金流量表补充资料的说明

1) 2014年6月30日货币资金余额为219,462,328.17元，其中160,845.00元保函保证金、36,485,687.00元银行承兑汇票保证金，不属于现金及现金等价物。

2) 2013年12月31日货币资金余额为234,463,583.85元，其中521,246.52元履约保函保证金、19,443,000.00元银行承兑汇票保证金，不属于现金及现金等价物。

3) 2012年12月31日货币资金余额为211,037,439.63元，其中570,274.83元履约保函保证金、36,099,559.00元银行承兑汇票保证金，不属于现金及现金等价物。

4) 2011年末货币资金余额为183,628,314.03元，其中1,645,600.00元定期存单已质押、1,907,623.99元履约保函保证金、1,035,500.00元银行承兑汇票保证金和73,483.00元信用证保证金，不属于现金及现金等价物。

六、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
宁波东方集团有限公司	母公司	有限责任公司	宁波	夏崇耀	实业投资

(续上表)

母公司名称	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)	本公司最终控制方	组织机构代码
宁波东方集团有限公司	5,000万元	50.10	50.10	夏崇耀、袁黎雨夫妇	14430963-X

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注企业合并及合并财务报表之说明。

3. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
宁波阿凡达供应链有限公司	与夏崇耀、袁黎雨夫妇关系密切的家庭成员控制的公司（原为其参股公司）	56125847-4

(二) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

1) 采购商品和接受劳务的关联交易

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年度	
			金额	占营业成本的比例(%)	金额	占营业成本的比例(%)
宁波阿凡达供应链有限公司	购买商品	市场价				
小计						

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2012年度		2011年度	
			金额	占营业成本的比例(%)	金额	占营业成本的比例(%)
宁波阿凡达供应链有限公司	购买商品	市场价			69,257.26	0.01
小计					69,257.26	0.01

(2) 出售商品和提供劳务的关联交易

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年度	
			金额	占营业收入的比例(%)	金额	占营业收入的比例(%)
宁波阿凡达供应链有限公司	销售电缆	市场价	10,179,593.82	1.50	25,430,445.92	1.91
小计			10,179,593.82	1.50	25,430,445.92	1.91

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2012年度		2011年度	
			金额	占营业收入的比例(%)	金额	占营业收入的比例(%)
宁波阿凡达供应链有限公司	销售电缆	市场价	25,412,310.10	1.73	51,844,590.50	4.28
小计			25,412,310.10	1.73	51,844,590.50	4.28

2. 关联租赁情况

(1) 明细情况

1) 公司出租情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	2011年度确认的租赁收益	2012年度确认的租赁收益	2013年度确认的租赁收益	2014年度1-6月确认的租赁收益
宁波海缆研究院工程有限公司	宁波东方集团有限公司	房屋建筑物	2009.06.01	2015.12.31	市场价	502,200.00	502,200.00	502,200.00	251,100.00

2) 公司承租情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	2011年度确认的租赁费
宁波东方集团有限公司	本公司	房屋建筑物	2010.01.01	2011.12.31	市场价	444,282.00

3. 截至2014年6月30日关联担保情况

担保方	被担保方	贷款金融机构	内容	担保借款(票据、保函)期末余额	担保借款(票据、保函)期间范围	担保是否已经履行完毕
宁波东方集团有限公司	本公司	中国建设银行经济技术开发区支行	短期借款	171,000,000.00	2013.9.18-2015.5.22	否
		中国农业银行宁波金丰支行	短期借款	151,900,000.00	2013.9.11-2015.5.29	否
		中国银行宁波科技支行	短期借款	107,500,000.00	2013.8.20-2015.2.19	否
				USD3,620,000.00	2014.1.22-2015.1.21	否
			保函	47,555,339.71	2012.2.14-2015.6.27	否
		EUR211,930		2014.2.20-2018.4.30	否	
		中国工商银行宁波经济技术开发区支行	短期借款	80,000,000.00	2013.7.1-2015.4.3	否
			应付票据	145,848,435.00	2014.1.6-2014.12.25	否
		中信银行北仑支行	应付票据	36,580,000.00	2014.3.3-2014.12.9	否
			保函	6,463,410.36	2012.12.11-2015.09.11	否

4. 如本财务报表附注十(四)所述,2011年度公司向宁波东方集团有限公司购买部分不动产。

5. 其他

(1) 2011年,宁波东方集团有限公司代本公司垫付电费2,071,027.05元。

(2) 2011年,本公司通过宁波东方集团有限公司支付宁波能之光新材料科技有限公司技术咨询费1,650,000.00元。

(三) 关联方应收应付款项

应收关联方款项

单位名称	2014. 6. 30		2013. 12. 31		2012. 12. 31		2011. 12. 31	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收票据								
宁波阿凡达供应链有限公司			500,000.00					
小计			500,000.00					
应收账款								
宁波阿凡达供应链有限公司	410,124.69	20,506.23	2,500,000.00	125,000.00				
小计	410,124.69	20,506.23	2,500,000.00	125,000.00				
其他非流动资产-预付购建长期资产款								
宁波东方集团有限公司							19,875,554.00	
小计							19,875,554.00	

(四) 关键管理人员薪酬

2014年1-6月、2013年度、2012年度和2011年度，本公司关键管理人员报酬总额分别为119.70万元、277.00万元、290.11万元和204.44万元。

七、或有事项

截至2014年6月30日，本公司不存在需要披露的重大或有事项。

八、承诺事项

(一) 已出具的各项未到期收回的保函

截至2014年6月30日，本公司开具的各项未到期的保函如下：

开证银行	保函类别	保函金额
中国银行宁波科技支行	投标保函	14,662,010.00
	履约保函	EUR 211,930.00 32,893,329.71
中信银行北仑支行	履约保函	6,463,410.36

(二) 截至2014年6月30日，除上述事项及本财务报表附注五(一)15、16所述抵押担保事项外，本公司不存在需要披露的其他重大承诺事项。

九、资产负债表日后事项

截至 2014 年 7 月 18 日，本公司不存在需要披露的重大资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

(一) 企业合并

企业合并情况详见本财务报表附注企业合并及合并财务报表之说明。

(二) 外币金融资产和外币金融负债

项 目	期初数	本期公允 价值变动 损益	计入权益的累计 公允价值变动	本期计提 的减值	期末数
1. 金融资产					
贷款和应收款	11,708,158.93				2,558,043.03
2. 金融负债					
	22,521,952.69				23,360,778.82

(三) 经公司 2014 年度第二次临时股东大会审议通过，公司拟申请首次公开发行社会公众股（A 股）3,668 万股，并申请在上海证券交易所主板上市流通。

(四) 向东方集团购买资产事项

经公司二届七次董事会审议通过，并经公司 2011 年第三次临时股东大会批准，2011 年 12 月 30 日，公司与宁波东方集团有限公司签订《资产转让合同》，以评估价（2011 年 11 月 30 日为基准日）19,875,554.00 元的价格向宁波东方集团有限公司购入位于宁波小港前进村的 17,623 平方米的土地使用权、地上建筑物及其部分附属配套设施。2011 年 12 月 30 日，公司支付宁波东方集团有限公司上述资产转让款 19,875,554.00 元。2012 年 1 月 6 日，双方办理了资产交接手续。截至 2012 年 12 月 31 日，上述交易所涉及的权证过户手续已办妥。

(五) 其他

2011 年 10 月 25 日，公司与宁波市北仑区土地开发整理储备中心签订《房屋拆迁及“退二进三”土地收购协议》，宁波市北仑区土地开发整理储备中心收购公司位于小港街道江南南路 968 号 13,089 平方米的国有土地使用权（工业用地）、地上建筑物、构筑物及其他附属物，双方约定收购补偿费总计 23,584,792.00 元。其中涉及公用道路拆迁所及土地面积 1,768.24 平方米，补偿金额为 5,786,610.00 元（其中不动产补偿 4,770,540.00 元，补贴

和搬迁费 1,016,070.00 元)；涉及“退二进三”（通过市场化途径进行转型，经政府收购后按照经营性用地招拍挂程序执行。按规定如市场竞价超出挂牌价，且由原企业竞得的，则超出部分按政府净收益的 40%奖励给原企业。根据公司二届八次董事会决议，公司拟进行回购。）的土地面积 11,320.76 平方米，补偿金额为 17,798,182.00 元（其中不动产补偿 15,016,040.00 元，补贴和搬迁费 2,782,142.00 元）。双方约定，上述补偿款于土地重新出让成交 10 日内一次性付清。

2012 年 1 月 31 日，公司以挂牌价 25,030,289.00 元的价格竞得上述挂牌出让的 11,320.76 平方米土地使用权（商服用地）。2012 年 2 月 3 日，公司支付上述土地出让款及地面建（构）筑物残值款合计 25,610,289.00 元（其中土地出让款 25,030,289.00 元，地面建（构）筑物残值款 580,000.00 元）。

2012 年 2 月 3 日，公司收到上述收购补偿费及奖励款合计 23,682,673.00 元（其中收购补偿费 23,584,792.00 元，奖励款 97,881.00 元）。

对上述拍回的 11,320.76 平方米土地使用权，公司以重置竞价 25,610,289.00 元加税费 750,908.67 元扣除“退二进三”不动产补偿账面净收益 8,509,950.61 元后的价值（计 17,851,247.06 元）入账。对上述土地上公司仍暂时继续使用的建筑物，公司按竞拍日账面价值 4,369,338.38 元予以保留，并同时以相同的金额保留“退二进三”补偿款（账列“其他应付款”），待该等建筑物实际进行清理或拆除时予以转销。

对于上述拆迁等事项，公司确认拆迁资产净收益及补偿奖励款合计 6,639,417.97 元计入 2012 年度营业外收入-拆改资产处置利得项目。

截至 2014 年 7 月 18 日，上述拍回的 11,320.76 平方米土地使用权尚未办妥土地使用权证。

十一、母公司财务报表项目注释

（一）母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

（1）明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)

账龄分析法组合	446,374,616.84	100.00	25,291,264.52	5.67	427,806,377.80	100.00	25,860,416.89	6.04
合计	446,374,616.84	100.00	25,291,264.52	5.67	427,806,377.80	100.00	25,860,416.89	6.04

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	423,690,244.37	94.92	21,184,512.23	396,953,183.44	92.79	19,847,659.17
1-2年	18,737,490.00	4.20	1,873,749.00	24,159,154.91	5.65	2,415,915.49
2-3年	2,378,196.48	0.53	951,278.59	4,683,726.57	1.09	1,873,490.63
3-5年	1,434,806.43	0.32	1,147,845.14	1,434,806.43	0.34	1,147,845.15
5年以上	133,879.56	0.03	133,879.56	575,506.45	0.13	575,506.45
小计	446,374,616.84	100.00	25,291,264.52	427,806,377.80	100.00	25,860,416.89

(2) 期末应收账款金额前5名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例(%)
国网上海市电力公司(原上海市电力公司)	非关联方	49,019,891.94	1年以内	10.98
国网浙江省电力公司物资分公司	非关联方	32,287,765.67	1年以内	7.23
国网山东省电力公司	非关联方	27,250,804.11	1年以内	6.11
		29,240.00	1-2年	
中国电力技术装备有限公司	非关联方	24,509,464.04	1年以内	5.49
江西东方电缆有限公司	关联方	17,638,378.82	1年以内	5.47
		6,758,737.63	1-2年	
小计		157,494,282.21		35.28

(3) 期末无应收持有公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位款项。

(4) 期末应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例(%)
江西东方电	子公司	17,638,378.82	1年以内	5.47

缆有限公司		6,758,737.63	1-2年	
宁波阿凡达供应链有限公司	与夏崇耀、袁黎雨夫妇关系密切的家庭成员控制的公司(原为其参股公司)	410,124.69	1年以内	0.09
小计		24,807,241.14		5.56

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
账龄分析法组合	15,225,982.81	100.00	876,974.14	5.76	12,060,329.89	100.00	749,378.99	6.21
合计	15,225,982.81	100.00	876,974.14	5.76	12,060,329.89	100.00	749,378.99	6.21

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	14,251,482.81	93.60	712,574.14	11,068,079.89	91.77	553,403.99
1-2年	833,000.00	5.47	83,300.00	804,750.00	6.67	80,475.00
2-3年	94,000.00	0.62	37,600.00	100,000.00	0.83	40,000.00
3-5年	20,000.00	0.13	16,000.00	60,000.00	0.50	48,000.00
5年以上	27,500.00	0.18	27,500.00	27,500.00	0.23	27,500.00
小计	15,225,982.81	100.00	876,974.14	12,060,329.89	100.00	749,378.99

(2) 期末其他应收款金额前5名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	款项性质或内容
国网物资有限公司	非关联方	3,000,000.00	1年以内	19.70	投标保证金
中能电力科技开发有限公司	非关联方	1,880,000.00	1年以内	12.35	投标保证金
宁波市招投标中心	非关联方	1,000,000.00	1年以内	6.57	投标保证金

国网浙江浙电招标咨询有限公司（原浙江浙电工程招标咨询有限公司）	非关联方	1,000,000.00	1年以内	6.57	投标保证金
深圳市地铁集团有限公司	非关联方	900,000.00	1年以内	5.91	投标保证金
小计		7,780,000.00		51.10	

(3) 无应收持有公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位款项。

3. 长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
江西东方电缆有限公司	成本法	18,983,325.36	18,983,325.36		18,983,325.36
宁波海缆研究院工程有限公司	成本法	32,652,872.28	32,652,872.28		32,652,872.28
宁波东方道柯海洋技术有限公司	成本法	15,945,780.00	10,800,000.00	5,145,780.00	15,945,780.00
合计		67,581,977.64	62,436,197.64	5,145,780.00	67,581,977.64

(续上表)

被投资单位	期末持股比例(%)	期末表决权比例(%)	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
江西东方电缆有限公司	100.00	100.00			
宁波海缆研究院工程有限公司	100.00	100.00			
宁波东方道柯海洋技术有限公司	100.00	100.00			
合计					

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项目	2014年1-6月	2013年度	2012年度	2011年度
主营业务收入	663,277,384.25	1,307,082,999.18	1,438,163,366.55	1,174,917,742.26
其他业务收入	641,143.66	992,036.67	559,379.42	1,411,308.90

营业成本	583,212,571.50	1,121,264,632.64	1,249,708,084.00	1,002,290,262.12
------	----------------	------------------	------------------	------------------

(2) 主营业务收入/主营业务成本（分行业）

行业名称	2014年1-6月		2013年度	
	收入	成本	收入	成本
电器机械及器材制造业	663,277,384.25	582,816,845.44	1,307,082,999.18	1,120,607,225.80
小计	663,277,384.25	582,816,845.44	1,307,082,999.18	1,120,607,225.80

行业名称	2012年度		2011年度	
	收入	成本	收入	成本
电器机械及器材制造业	1,438,163,366.55	1,249,505,747.80	1,174,917,742.26	1,001,772,365.20
小计	1,438,163,366.55	1,249,505,747.80	1,174,917,742.26	1,001,772,365.20

(3) 主营业务收入/主营业务成本（分产品）

产品名称	2014年1-6月		2013年度	
	收入	成本	收入	成本
电力电缆	524,140,880.61	476,291,416.14	1,066,287,040.20	945,377,238.99
海底电缆	85,484,574.99	60,361,931.77	147,563,088.41	95,489,748.44
电气装备用电线电缆	46,758,085.64	41,206,517.09	80,885,011.68	70,057,650.55
通信电缆	6,386,287.98	4,898,249.48	11,956,636.32	9,404,456.52
架空导线	38,879.05	26,173.20	391,222.57	278,131.30
其他	468,675.98	32,557.76		
小计	663,277,384.25	582,816,845.44	1,307,082,999.18	1,120,607,225.80

产品名称	2012年度		2011年度	
	收入	成本	收入	成本
电力电缆	1,212,718,873.07	1,076,084,916.65	866,962,016.58	764,164,316.22
海底电缆	99,094,323.28	63,477,295.82	182,823,871.81	132,845,926.54
电气装备用电线电缆	82,341,609.13	71,208,976.53	91,588,046.05	75,507,402.91
通信电缆	29,292,768.77	25,113,520.25	32,414,967.55	28,281,067.29
架空导线	14,715,792.30	13,621,038.55	1,128,840.27	973,652.24
小计	1,438,163,366.55	1,249,505,747.80	1,174,917,742.26	1,001,772,365.20

(4) 主营业务收入/主营业务成本（分地区）

地区类别	2014年1-6月		2013年度	
	收入	成本	收入	成本
内销	652,650,565.92	574,341,735.51	1,285,802,597.39	1,109,203,179.96
外销	10,626,818.33	8,475,109.93	21,280,401.79	11,404,045.84
小计	663,277,384.25	582,816,845.44	1,307,082,999.18	1,120,607,225.80

地区类别	2012年度		2011年度	
	收入	成本	收入	成本
内销	1,389,223,690.05	1,212,481,916.24	1,170,368,780.30	996,679,632.10
外销	48,939,676.50	37,023,831.56	4,548,961.96	5,092,733.10
小计	1,438,163,366.55	1,249,505,747.80	1,174,917,742.26	1,001,772,365.20

(5) 公司前5名客户的营业收入情况

1) 2014年1-6月

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
国网上海市电力公司(原上海市电力公司)	100,834,410.60	15.19
中国电力技术装备有限公司	52,729,635.88	7.94
国网浙江省电力公司物资分公司	40,495,407.42	6.10
宁波罗蒙环球商业广场有限公司	39,299,506.98	5.92
国网山东省电力公司	27,715,227.70	4.17
小计	261,074,188.58	39.32

2) 2013年度

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
国网上海市电力公司(原上海市电力公司)	209,435,039.09	16.01
国网福建省电力有限公司(原福建省电力公司)	50,640,825.30	3.87
宁波江东电隆线缆有限公司及宁波东方电隆线缆有限公司[注]	46,141,270.55	3.53
国网浙江嵊泗县供电公司(原嵊泗县电力公司)	43,174,188.02	3.30
国网安徽省电力公司物资公司(原安徽省电力公司物资公司)	37,177,545.23	2.84

小 计	386,568,868.19	29.55
-----	----------------	-------

注：同受自然人罗云章控制。

3) 2012 年度

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
上海市电力公司	158,415,735.03	11.01
福建省电力有限公司	54,775,962.34	3.81
舟山市启明电力物资有限公司	51,079,094.56	3.55
中国石油化工股份有限公司	46,445,496.72	3.23
山东电力集团公司	45,656,391.28	3.17
小 计	356,372,679.93	24.77

4) 2011 年度

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
浙江省电力公司	87,774,065.94	7.46
上海市电力公司	58,006,351.75	4.93
浙江舟山启明电力建设有限公司	53,608,746.58	4.56
江西东方电缆有限公司	50,455,347.75	4.29
宁波阿凡达供应链有限公司	51,844,590.50	4.41
小 计	301,689,102.52	25.65

2. 投资收益

项 目	2014 年 1-6 月	2013 年度	2012 年度	2011 年度
其他	39,123.29			
合 计	39,123.29			

(三) 母公司现金流量表补充资料

补充资料	2014 年 1-6 月	2013 年度	2012 年度	2011 年度
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：				
净利润	27,784,210.36	57,719,654.55	76,737,022.83	79,031,784.62

加：资产减值准备	-441,557.22	2,849,605.53	4,228,593.17	6,385,420.87
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	12,349,295.77	24,036,494.28	11,148,991.60	9,356,989.46
无形资产摊销	612,806.77	1,178,241.04	1,070,524.65	450,393.00
长期待摊费用摊销				
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)	-3,927,184.33	38,966.63	-6,989,546.24	-39,212.49
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)	16,929,842.49	29,175,116.52	23,066,197.12	20,241,311.26
投资损失(收益以“-”号填列)	-39,123.29			
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	66,233.58	629,881.91	-640,364.42	-1,844,921.91
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)	-13,251,085.25	-40,147,286.21	-54,125,596.49	-17,259,877.22
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-30,545,657.06	-33,466,821.96	-98,833,167.36	-31,246,282.17
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	30,482,475.49	-80,156,620.44	217,318,145.52	-229,132,153.88
其他				
经营活动产生的现金流量净额	40,020,257.31	-38,142,768.15	172,980,800.38	-164,056,548.46
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	165,789,873.34	195,272,509.44	167,110,322.07	147,027,662.82
减：现金的期初余额	195,272,509.44	167,110,322.07	147,027,662.82	183,808,484.31
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	-29,482,636.10	28,162,187.37	20,082,659.25	-36,780,821.49

十二、其他补充资料

(一) 净资产收益率

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)			
	2014年1-6月	2013年度	2012年度	2011年度
归属于公司普通股股东的净利润	5.12	12.48	16.96	21.98
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.63	11.33	14.56	19.61

2. 加权平均净资产收益率计算过程

项目	序号	2014年1-6月	2013年度	2012年度	2011年度
归属于公司普通股股东的净利润	A	26,084,354.91	62,565,749.42	78,060,664.86	83,183,223.80
非经常性损益	B	7,572,359.08	5,787,247.12	11,055,785.16	8,965,312.64
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	18,511,995.83	56,778,502.30	67,004,879.70	74,217,911.16
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	522,460,878.19	499,295,128.77	421,234,463.91	334,351,240.11
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E				
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F				
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	38,500,000.00	40,000,000.00		
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	4	9		
其他	因国家科技支撑计划项目专项经费形成的固定资产而增加公司净资产	I	600,000.00		3,700,000.00
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J	11		8
报告期月份数	K	6	12	12	12

加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	509,836,388.98	501,128,003.48	460,264,796.34	378,409,518.68
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	5.12%	12.48%	16.96%	21.98%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$M = C/L$	3.63%	11.33%	14.56%	19.61%

