



山东鲁阳节能材料股份有限公司

2016 年年度报告

2017-003

2017 年 04 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人鹿成滨、主管会计工作负责人张淳及会计机构负责人(会计主管人员)公沛柱声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

1、本年度报告中涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对未来年度的盈利预测及对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。2、公司在第四节经营情况讨论与分析中公司未来发展的展望部分描述了公司经营中存在的主要困难和存在风险，敬请投资者查阅。3、《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）为本公司 2017 年指定信息披露媒体，本公司所发布信息均以上述媒体刊登为准，敬请投资者注意投资风险。

公司在第四节经营情况讨论与分析中公司未来发展的展望部分描述了公司经营中存在的主要困难和存在风险，敬请投资者查阅。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 233978689 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股。

## 目 录

第一节 重要提示、目录和释义.....	4
第二节 公司简介和主要财务指标.....	9
第三节 公司业务概要.....	9
第四节 经营情况讨论与分析.....	13
第五节 重要事项.....	29
第六节 股份变动及股东情况.....	41
第七节 优先股相关情况.....	47
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	48
第九节 公司治理.....	55
第十节 公司债券相关情况.....	64
第十一节 财务报告.....	65
第十二节 备查文件目录.....	167

## 释义

释义项	指	释义内容
公司/本公司/鲁阳节能/鲁阳股份/山东鲁阳股份有限公司	指	山东鲁阳节能材料股份有限公司
中国证监会/证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
新疆鲁阳公司	指	新疆鲁阳陶瓷纤维有限公司
内蒙古鲁阳公司	指	内蒙古鲁阳节能材料有限公司
贵州鲁阳公司	指	贵州鲁阳节能材料有限公司
青岛赛顿公司	指	青岛赛顿陶瓷纤维有限公司
奇耐苏州	指	奇耐联合纤维（苏州）有限公司
鲁阳浩特	指	山东鲁阳浩特高技术纤维有限公司
本报告	指	山东鲁阳节能材料股份有限公司 2016 年年度报告
公司章程	指	山东鲁阳节能材料股份有限公司章程
陶纤	指	陶瓷纤维
玄武岩纤维/岩棉	指	玄武岩纤维

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	鲁阳节能	股票代码	002088
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	山东鲁阳节能材料股份有限公司		
公司的中文简称	鲁阳节能		
公司的外文名称（如有）	LUYANG ENERGY-SAVING MATERIALS CO.,LTD.		
公司的法定代表人	鹿成滨		
注册地址	山东省淄博市沂源县城沂河路 11 号		
注册地址的邮政编码	256120		
办公地址	山东省淄博市沂源县城沂河路 11 号		
办公地址的邮政编码	256120		
公司网址	www.luyang.com		
电子信箱	luyang@luyang.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张振明	刘兆红
联系地址	山东省淄博市沂源县城沂河路 11 号	山东省淄博市沂源县城沂河路 11 号
电话	0533-3287211	0533-3283708
传真	0533-3282059	0533-3282059
电子信箱	zhangzhenming@luyang.com	sdlyzqb@luyang.com

### 三、信息披露及备置地点

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

### 四、注册变更情况

组织机构代码	91370000267171810H
--------	--------------------

公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	本报告期无变更。
历次控股股东的变更情况（如有）	2014年4月4日，奇耐联合纤维亚太控股有限公司（以下简称“奇耐亚太”）与沂源县南麻街道集体资产经营管理中心（原公司控股股东，以下简称“南麻资产”）签订《股权购买协议》，南麻资产通过协议转让股份的方式将其持有的67,853,820股公司股份（占公司已发行股份的29%）转让给奇耐亚太，股份转让完成后，奇耐亚太将成为公司控股股东。2015年5月7日，奇耐亚太与南麻资产在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成了股份过户手续，奇耐亚太成为公司控股股东。

## 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)
会计师事务所办公地址	青岛市市南区香港中路59号
签字会计师姓名	张毅强、林金祥

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

## 六、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2016年	2015年	本年比上年增减	2014年
营业收入（元）	1,189,518,327.20	1,132,746,534.95	5.01%	1,177,723,851.84
归属于上市公司股东的净利润（元）	104,668,234.72	57,545,660.18	81.89%	78,485,426.95
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	93,223,998.21	62,231,359.13	49.80%	74,283,776.05
经营活动产生的现金流量净额（元）	355,295,760.31	160,952,995.83	120.75%	69,769,265.67
基本每股收益（元/股）	0.4500	0.25	80.00%	0.34
稀释每股收益（元/股）	0.4500	0.25	80.00%	0.34
加权平均净资产收益率	6.37%	3.63%	2.74%	5.11%
	2016年末	2015年末	本年末比上年末增减	2014年末
总资产（元）	2,117,101,657.51	2,101,456,975.08	0.74%	1,973,104,072.71
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,683,828,710.02	1,602,558,344.20	5.07%	1,568,410,552.92

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	234,610,309.27	275,975,846.11	316,608,513.31	362,323,658.51
归属于上市公司股东的净利润	7,374,385.81	18,357,921.84	38,195,314.28	40,740,612.79
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	5,603,527.49	13,931,335.48	35,375,311.53	38,313,823.71
经营活动产生的现金流量净额	60,064,801.76	92,871,443.06	79,697,268.69	122,662,246.80

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是  否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2016 年金额	2015 年金额	2014 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-894,646.30	-100,662.97	-159,113.51	主要系处置固定资产损失。
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）	13,050,485.99	2,768,356.93	5,601,947.65	主要系收到中小企业发展专项拨款、新兴产业创新补贴等计入本期营业外收入的政府补助。
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	-92,570.97	57,619.00	22,147.14	主要系交易性金融资产公允价值变动及处置损益影响

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		-6,706,064.83		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,358,543.29	-1,318,845.27	-210,686.27	主要系供应商赔款、不需要支付的货款尾款等。
减：所得税影响额	1,977,575.50	-613,898.19	1,052,644.11	
合计	11,444,236.51	-4,685,698.95	4,201,650.90	--

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

适用  不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。



### 第三节 公司业务概要

#### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

##### （一）公司主要业务情况

1、公司及控股子公司主要从事陶瓷纤维、氧化铝纤维、可溶纤维、玄武岩纤维、轻质莫来石砖等节能环保材料的研发、生产、销售及施工服务工作。其中陶瓷纤维产品、氧化铝纤维产品、可溶纤维产品、轻质莫来石砖产品的销售以直销为主，经销为辅；玄武岩纤维产品的销售以直销和经销模式并重。

陶瓷纤维是将陶瓷材料通过熔融纺丝工艺或胶体纺丝工艺制备而成的轻质纤维状材料，既保留了陶瓷材料的耐高温、低热导的特性，又具有纤维材料的容重小、柔韧性好等特点，同时克服了陶瓷材料的容重大、脆性大的缺点，成为当今耐火、保温、节能材料的首选。产品种类包括棉、毯、毡、板、纸、模块、异型件等，其广泛应用于石化、冶金、有色金属、建材、电力、机械、陶瓷、玻璃、船舶等行业的工业窑炉壁衬、背衬、衬里、管道保温、绝热密封、辐射隔热等领域。

氧化铝纤维集晶体材料和纤维材料特性于一体，最高使用温度可达1600℃，具有优异的高温力学性能、良好的抗化学侵蚀和耐急冷急热性能。产品种类包括棉、毯、模块（组件）等，应用于冶金、石化等行业的高温热处理炉等领域。

可溶纤维是以SiO<sub>2</sub>、MgO、CaO为主要成分的碱土硅酸盐纤维。这种纤维在人体体液中有一定的溶解性，易降解，在人体内停留时间短，是一种安全、环保的新型陶瓷纤维，被称之为生物可溶性陶瓷纤维。产品形态主要包括棉、毯、毡、板、纸、纺织品、异型块等，可应用于工业设备管道隔热、船舶防火保温及建筑防火等领域。

轻质莫来石砖是选用氧化铝、蓝晶石等优质高纯耐火粉料经混料、成型、干燥、烧成、加工等环节加工而成，产品具有低热容、低热导率、优良的高温体积稳定性、尺寸精确、可任意切割等特性，适用于冶金、石化、建材、陶瓷、

机械等行业的各种工业炉热面衬里和背衬。

玄武岩纤维是以玄武岩为主要原料，经高温熔化后采用高速离心机离心成纤，同时加入一定量粘结剂后经固化、切割等一系列工艺过程而制得的一种无机纤维制品。它具有优良的保温、吸音、隔热、防火、透气等性能，并且质轻，属于新型建筑材料。可分为板、毡、带、缝毡、管、条等多种制品，应用于建筑外墙外保温、防火门芯板、船用舱壁芯板及各类工业、船舶等设备、管道保温领域。

报告期内公司主要业务与经营模式未发生变化。

## （二）公司所属行业的发展阶段、周期特点以及公司所处的行业地位

国内陶瓷纤维兴起于20世纪80年代，目前行业发展处于成熟阶段，低端产品市场竞争激烈。经过三十多年的发展，通过不断的研究创新与优化改进，公司在国内陶瓷纤维行业已经确定了稳固的领军地位，生产规模、产品品种、技术装备水平、应用技术研究等方面在国内同行业中具有明显优势，是亚洲最大的陶瓷纤维生产基地，中国陶瓷纤维行业领导者。

公司生产的玄武岩纤维建筑保温板主要应用于建筑节能防火领域，玄武岩纤维在国内建筑领域的应用处于推广阶段，与有机保温材料的竞争激烈，随着行业政策和相关标准的逐步规范完善以及国内建筑防火安全的需求提升，玄武岩纤维产品在建筑领域的应用尚有较大空间。经过近几年的努力，公司玄武岩纤维产品综合竞争力已位居国内前三甲。

近年来，环保话题成为一大焦点，国家和社会对于环保的关注度不断上升。近几年，国家大力推进节能减排，不断完善环保相关法律法规，逐步加大环保治理力度，推动绿色发展，下决心走经济发展与环境改善双赢之路，节能环保产业成为政策推动型产业，节能环保企业将迎来良好的发展机遇。随着国家节能环保政策的推行，公司陶瓷纤维、玄武岩纤维制品的应用领域和市场将会不断拓展，作为国内陶瓷纤维行业领导者，公司将抓住机遇，充分利用公司产品、技术、市场、政策等优势，加快发展，为客户提供更专业的节能环保解决方案，以更优异的业绩回报投资者，回馈社会。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化
固定资产	无重大变化
无形资产	无重大变化
在建工程	较年初增加 2,693,805.71 元，增长 130.83% 主要为新增环保除尘项目未建设完工。
货币资金	较年初增加 158,901,741.29 元，增长 236.65%，主要是销售货款、应收账款回收增加及改变采购付款方式影响。
其他应收款	较年初增加 9,999,951.69 元，增长 76.89%，主要为员工备用金、投标保证金增加所致。
其他流动资产	较年初减少 10,755,064.83 元，下降 90.89%，主要原因是增值税留抵税额及预缴税费减少。
开发支出	较年初无余额，主要是结转开发支出到无形资产。
递延所得税资产	较年初减少 10,964,208.32 元，下降 43.5%，主要为母公司所得税率由 25%降低为 15%及坏账准备金减少影响。
其他非流动资产	较年初增加 8,127,633.65 元，增长 41.81%， 主要为预付房产购置款增加。

### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

经过三十多年的发展与积淀，通过不断的研发创新、装备改造与产品升级，公司陶瓷纤维产品在生产规模、产品品种、技术装备水平、应用技术研究等方面在国内同行业中建立了明显优势，已经确定了稳固的行业领军地位；公司玄武岩纤维产品综合竞争力增强，已位居国内同业前三甲，公司逐步形成了工业、民用建筑两大市场齐头并进的发展格局。

1、核心团队优势：公司拥有强大的核心团队，具有深厚的行业经验和认知，对市场、行业的发展趋势具有较高的前瞻性和把握能力，并树立了干大事、

成大业的信念，对公司未来发展有着共同的愿景。

2、产能及区位优势：年产20万吨陶瓷纤维产品，占全国总产量的1/4；年产10万吨玄武岩纤维（岩棉）产品，在建筑保温市场占据一席之地；公司拥有山东、内蒙古、新疆、贵州、苏州五大生产基地，产品覆盖全国。

3、品种优势：拥有硅酸铝纤维、可溶纤维、氧化铝纤维、玄武岩纤维（岩棉）、轻质耐火砖等五大系列上百个品种，应用于工业耐火保温、民用建筑保温两大市场；并且拥有陶瓷纤维纺织品、摩擦绒、威盾模块、贝克板等多种高端功能型产品，可为客户提供更全面、定制化的节能解决方案。

4、装备优势：制造装备世界一流，拥有年产万吨陶瓷纤维生产线、年产万吨纤维板生产线、年产5万吨岩棉生产线、年产500吨纤维纸生产线、年产8000吨模块生产线、年产2万吨轻质耐火砖连续生产线等；装备自动化水平高，陶瓷纤维生产线实现了从上料到包装的全面自动化操作，玄武岩纤维生产线技术处于国际先进水平。

5、研发优势：经过30年的发展，公司在工艺配方、装备技术等方面积累了丰富的经验，并且拥有国家认定企业技术中心、国家级实验室、博士后科研工作站等研发平台，有国际领先的研发、检测设备，有教授级高工、泰山学者领衔的研发团队，研发实力居同行业前列。

6、市场、品牌优势：销售网络涵盖全国，拥有强大的销售能力；应用设计、施工服务实力雄厚，具有成熟、丰富的重大项目设计与施工经验，在冶金、石化、石油、建材、机械等众多行业均有典型案例，“鲁阳”牌陶瓷纤维系列制品受到客户的一致信赖和广泛好评，市场口碑、产品品牌知名度在国内首屈一指，“巴萨特”岩棉产品经过近几年的市场推广，凭借优质的产品质量和服务能力，塑造了良好的品牌形象，在建筑保温市场得到了普遍认可。

7、服务优势：集陶瓷纤维、氧化铝纤维、玄武岩纤维、轻质耐火砖等系列产品的研发、生产、运输、应用设计、施工等多种服务于一体，可为客户提供高效、快捷、全面的服务。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2016年，国内外整体经济形势趋稳向好，传统耐火材料下游行业需求回升，但行业不平衡的状况依然存在，总体需求低迷的局面仍未得到根本改善。同时，耐火材料下游市场环境趋向复杂化，市场竞争越发激烈，公司仍面临较大的经营压力。报告期内，在国家大力推进供给侧改革，大力化解过剩产能，陶瓷纤维传统应用行业项目建设减少的情况下，公司坚决贯彻“现金为王，利润挂帅，转变经营方式，调整产品结构”的指导方针，强化内部控制，加大信用管控和货款回收力度，防控经营风险；紧抓国家逐步加大力度推进节能环保、节能减排政策的契机，大力推进“爆品战略”，加大产品研发和市场开发力度，提升客户服务价值，新产品推广、新行业开发及老客户挖潜销售取得积极成效，公司产品销售量及市场占有率稳中有升。受国家建筑设计、验收规范、标准和法规不断完善，A级建筑保温材料市场认可度提升，需求增加，岩棉产品销售放量，推动了公司整体业绩的提升。2016年，公司与奇耐联合纤维亚太控股有限公司战略合作带来的协同效应作用持续发挥，陶瓷纤维制品成本下降、生产效率提升等成果得到巩固推广，公司产品综合竞争力增强；双方战略合作的销售协同工作正在稳步推进，但尚处于整合起步阶段，未取得显著进展。

2016年，公司实现营业收入1,189,518,327.20元,较去年增长5.01%；实现净利润104,668,234.72元，较去年增长81.89%。

2016年公司管理层按照年初制定的经营计划，重点完成了以下几方面的工作：

## （一）生产方面

1、巩固和推广运营协同效应成果，全面完成了陶瓷纤维生产线技术提升改造工作，各生产单元吨产品能耗、单线产能等指标较2015年水平又有所提升，且整体达到了较高水平，协同效应成果得到充分发挥。

2、依托产品在线检测系统，建立健全产品质量持续改进体系，及时发现、改进产品质量方面的问题，推动了产品质量的稳定和稳步提升，为“爆品战略”的推行提供了有力支撑，也进一步提升了产品市场竞争力。

3、利用国家供给侧改革带来的各项利好政策，积极做好能源结构调整和供给方优化，能源价格普遍有所降低；抓住主要原材料价格向下的走势，充分发挥公司采购规模优势，采取机动灵活的采购策略，减少库存，降低采购价格，全年采购成本控制在较低水平，为利润目标的达成提供了有力支撑。

## （二）研发方面

根据调整产品结构的指导思想，结合节能材料技术发展方向，公司对下游市场进行细分，精准聚焦细分行业市场需求，找准目标客户群体痛点开展产品技术研发工作。报告期内，公司重点对氧化铝纤维整体模块、MASS涂料、高温热防护涂料、百变模块、低值有机物可溶纤维纺织品等高端产品进行了科研攻关，并开展了硅酸镁纤维环盾憎水毯优化研究、柔性贝克纳米板生产技术研究等项目，均取得了积极成效，提高了公司在相应目标市场所提供服务的含金量，为公司新市场开发和老市场、老客户的挖潜开发提供了有力保障。同时，公司继续加大装备自动化和环保节能等方面的投入，先后开展了陶瓷纤维棉毯线自动化控制升级项目、五千吨陶瓷纤维生产线装备升级项目、岩棉烟气治理项目，在改善劳动环境，提高生产效率，提升排放标准等方面取得了显著成效。

### （三）销售方面

1、推行市场资源租赁制，推进转变经营方式转变。在明确销售单元拥有使用权限的行业、区域等资源的基础上，进一步锁定销售单元客户资源、产品资源，通过授权使用，落实“由数量销售向盈利销售，由项目思维向客户思维”的转变，聚焦重点行业、重点客户，市场销售“大水漫灌”的局面得到扭转，深耕客户，深入挖潜服务模式，提升服务价值的思想在销售队伍中逐渐成形。

2、信控体系进一步完善，风险管控力度提升。根据当下的市场环境变化，公司进一步完善信用控制体系建设，从客户授信、资信验证、合同管控、合同履行、货款清收等环节入手防控经营风险，并加大了法律维权力度。经过一年努力，当年新发生销售业务质量有了显著提升，新业务货款逾期比例明显下降，同时，往年应收账款清收工作也取得显著效果，应收账款账龄不断缩短。

3、爆品战略与利润设计工作成果初步显现。本年度，公司倡导全员转变思想，打破以往以一种产品满足所有客户的惯性思维，细分行业，定向设计，定向策划，定向开发，以更加精准的满足客户需求为出发点，加强产品研发与营销策划环节联动，成效明显：威盾模块产品逐步放量，全年签约量在1000吨以上，Mass涂料、高温热辐射涂料等产品推广初见成效，氧化铝纤维棉毯及组件类产品销量稳步增长。同时，光热、光电、家电等新行业开发工作逐步形成规模。

### （四）管理方面

1、管理提升工作取得重大进展。通过学习引智、管理协同效应等措施，融合中西管理之长，形成了一套层级清楚，职责明确的组织体系，岗位管理工作得到进一步规范，内部体系更加科学完善，为推进管理升级打下了坚实基础。

2、激励机制趋于完善，并发挥显著激励作用。公司针对生产、销售、技术研发、营销策划等团队各自特点，分别采取了对赌、租赁、招标等不同类型的激励模式，引导员工用业绩说话，用成果交换，奋斗拼搏，达成目标成为公司员工的主流意识和行动指南，为推动公司战略意图落实，实现年度计划目标发挥了重要作用。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

### 2、收入与成本

#### (1) 营业收入构成

单位：元

	2016 年		2015 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,189,518,327.20	100%	1,132,746,534.95	100%	5.01%
分行业					
工业	1,179,490,096.91	99.16%	1,121,244,496.76	98.99%	5.19%
建筑业	1,603,064.00	0.13%	4,092,460.00	0.36%	-60.83%
其他	8,425,166.29	0.71%	7,409,578.19	0.65%	13.71%
分产品					
陶瓷纤维制品	1,024,753,948.23	86.15%	1,004,970,524.72	88.72%	1.97%
玄武岩产品	154,736,148.68	13.01%	116,273,972.04	10.27%	33.08%
轻钢建筑	1,603,064.00	0.13%	4,092,460.00	0.36%	-60.83%
其他	8,425,166.29	0.71%	7,409,578.19	0.65%	13.71%
分地区					
国内	1,069,966,612.39	89.95%	1,007,510,764.81	88.94%	6.20%
国外	119,551,714.81	10.05%	125,235,770.14	11.06%	-4.54%



**(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况**

适用  不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
工业	1,179,490,096.91	791,159,509.47	32.92%	5.19%	0.13%	3.39%
分产品						
陶瓷纤维制品	1,024,753,948.23	679,985,315.15	33.64%	1.97%	-2.28%	2.88%
玄武岩产品	154,736,148.68	111,174,194.32	28.15%	33.08%	17.87%	9.27%
分地区						
国内	1,061,541,446.10	706,156,693.13	33.48%	6.14%	0.71%	3.59%
国外	119,551,714.81	86,509,660.50	27.64%	-4.54%	-6.46%	1.49%

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

适用  不适用

**(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入**

是  否

行业分类	项目	单位	2016 年	2015 年	同比增减
工业制造业	销售量	吨	260,685.82	244,645.37	6.56%
	生产量	吨	261,560.32	242,747.82	7.75%
	库存量	吨	25,758.8	24,884.3	3.51%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

**(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况**

适用  不适用

**(5) 营业成本构成**

产品分类

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2016 年		2015 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
陶瓷纤维制品	原材料	291,541,661.04	43.90%	307,950,186.35	44.14%	-0.24%
陶瓷纤维制品	燃料、动力	203,142,168.08	30.59%	240,900,896.57	34.53%	-3.94%
陶瓷纤维制品	人工成本	93,689,500.33	14.11%	98,188,423.95	14.07%	0.04%
陶瓷纤维制品	其他	75,800,048.51	11.41%	50,655,423.69	7.26%	4.15%
轻钢建筑	原材料	1,331,793.80	88.38%	1,121,481.88	84.07%	4.31%
轻钢建筑	燃料、动力	7,521.51	0.50%	7,364.68	0.55%	-0.05%
轻钢建筑	人工成本	103,984.64	6.90%	100,000.00	7.50%	-0.60%
轻钢建筑	其他	63,544.21	4.22%	105,094.24	7.88%	-3.66%
玄武岩产品	原材料	39,727,273.49	35.30%	29,419,583.27	33.05%	2.25%
玄武岩产品	燃料、动力	35,790,537.44	31.81%	27,954,720.30	31.41%	0.40%
玄武岩产品	人工成本	11,988,655.40	10.65%	9,222,877.10	10.36%	0.29%
玄武岩产品	其他	25,020,261.99	22.23%	22,413,238.05	25.18%	-2.95%

说明

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**

是  否

**(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况**

适用  不适用

**(8) 主要销售客户和主要供应商情况**

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	123,971,485.31
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	10.42%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	3.15%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	37,438,401.09	3.15%
2	第二名	28,937,647.86	2.43%
3	第三名	25,097,202.33	2.11%

4	第四名	16,561,949.50	1.39%
5	第五名	15,936,284.53	1.34%
合计	--	123,971,485.31	10.42%

主要客户其他情况说明

适用  不适用

第一名为控股股东之关联方

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	69,829,983.86
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	8.23%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	18,788,005.30	2.21%
2	第二名	15,415,540.10	1.82%
3	第三名	12,345,323.40	1.45%
4	第四名	12,281,115.00	1.45%
5	第五名	11,000,000.06	1.30%
合计	--	69,829,983.86	8.23%

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

### 3、费用

单位：元

	2016 年	2015 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	169,935,585.28	149,051,580.42	14.01%	
管理费用	95,274,006.46	90,922,411.71	4.79%	
财务费用	1,841,486.10	10,932,104.96	-83.16%	主要利息支出减少及汇兑收益增加

### 4、研发投入

适用  不适用

2016年，公司继续秉承“成为在节能环保领域具有核心竞争优势的行业领导者”的发展理念，结合技术发展方向，根据市场需求，为推进节能产品技术进步及为客户提供更专业的节能环保方案，公司重点对氧化铝纤维整体模块、

MASS涂料、高温热防护涂料、百变模块、低值有机物可溶纤维纺织品等高端产品进行了科研攻关，并开展了硅酸镁纤维环盾憎水毯优化研究、柔性贝克纳米板生产技术研究等项目，均取得了积极成效，提高了公司在相应目标市场所提供服务的含金量，为公司新市场开发和老市场、老客户的挖潜开发提供了有力保障。同时，公司继续加大装备自动化和环保节能等方面的投入，先后开展了陶瓷纤维棉毯线自动化控制升级项目、五千吨陶瓷纤维生产线装备升级项目、岩棉烟气治理项目，在改善劳动环境，提高生产效率，提升排放标准等方面取得了显著成效。

#### 公司研发投入情况

	2016 年	2015 年	变动比例
研发人员数量（人）	245	251	-2.39%
研发人员数量占比	12.72%	13.32%	-0.60%
研发投入金额（元）	43,230,013.28	39,861,682.89	8.45%
研发投入占营业收入比例	3.63%	3.52%	0.11%
研发投入资本化的金额（元）	563,234.87	3,429,098.52	-83.57%
资本化研发投入占研发投入的比例	1.30%	8.60%	-7.30%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2016 年	2015 年	同比增减
经营活动现金流入小计	979,668,742.90	740,024,512.62	32.38%
经营活动现金流出小计	624,372,982.59	579,071,516.79	7.82%
经营活动产生的现金流量净额	355,295,760.31	160,952,995.83	120.75%
投资活动现金流入小计	2,383,669.79	2,460,122.53	-3.11%
投资活动现金流出小计	45,070,897.32	157,542,631.71	-71.39%
投资活动产生的现金流量净额	-42,687,227.53	-155,082,509.18	-72.47%

筹资活动现金流入小计	97,000,000.00	290,259,640.00	-66.58%
筹资活动现金流出小计	262,595,925.89	315,548,324.02	-16.78%
筹资活动产生的现金流量净额	-165,595,925.89	-25,288,684.02	-554.82%
现金及现金等价物净增加额	152,205,416.87	-18,990,522.95	901.48%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

1、经营活动现金流入同比增加239,644,230.28元，增长32.38%，主要原因是销售商品、提供劳务收到的现金增加所致。

2、经营活动产生的现金流量净额同比增加194,342,764.48元，增长120.75%，主要原因是经营活动现金流入增加所致。

3、投资活动现金流出同比减少112,471,734.39元，下降71.39%，主要原因是去年收购子公司奇耐联合纤维（苏州）有限公司支付的现金金额较大所致。

4、投资活动产生的现金流量净额同比减少112,395,281.65元，下降72.47%，主要原因是投资活动现金流出减少所致。

5、筹资活动现金流入同比减少193,259,640.00元，下降66.58%，主要原因是取得借款所收到的现金减少所致。

6、筹资活动产生的现金流量净额同比减少140,307,241.87元，下降554.82%，主要原因是筹资活动现金流入较少所致。

7、现金及现金等价物净增加额同比增加171,195,939.82元，增长901.48%，主要原因是销售商品、提供劳务收到的现金增加，及取得子公司支付的现金减少所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内公司经营活动产生的现金净流量为355,295,760.31元，较本年度净利润高250,627,525.59元，存在较大差异的原因，一是本期公司计提的固定资产折旧及摊销的无形资产折旧等与公司的净利润相比，金额较大；二是公司经营应收项目减少。

### 三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	17,377.44	0.01%	转让交易性金融资产	否
公允价值变动损益	109,948.41	0.08%	交易性金融资产公允价值变动	否
资产减值	-3,215,534.52	-2.44%	主要是应收账款坏账准备金变动	是
营业外收入	27,755,385.65	21.05%	主要是计入当期损益的政府补助款和税收优惠增加	否
营业外支出	1,099,631.20	0.83%	主要是处置固定资产	否

### 四、资产及负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2016 年末		2015 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	226,046,737.38	10.68%	67,144,996.09	3.20%	7.48%	
应收账款	405,150,523.99	19.14%	509,317,057.85	24.24%	-5.10%	
存货	198,468,084.07	9.37%	237,229,924.97	11.29%	-1.92%	
投资性房地产	33,410,482.17	1.58%	34,193,729.13	1.63%	-0.05%	
固定资产	685,292,978.52	32.37%	739,226,051.75	35.18%	-2.81%	
在建工程	4,752,748.60	0.22%	2,058,942.89	0.10%	0.12%	
短期借款	77,000,000.00	3.64%	212,000,000.00	10.09%	-6.45%	

#### 2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益	0.00	-109,948.41			2,929,061.25	351,502.44	2,484,987.84

的金融资产 (不含衍生金 融资产)							
上述合计	0.00	-109,948.41			2,929,061.25	351,502.44	2,484,987.84
金融负债	0.00						0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

本报告期末，公司主要资产不存在被查封、扣押、冻结或被抵押、质押，必须具有一定条件才能实现、无法变现、无法用于抵偿债务的情况，以及该等资产占有、使用受益和处分权利受到限制的情况和安排。

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
49,998,542.70	40,164,749.27	24.48%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
股票	2,929,061.25	-109,948.41	0.00	2,929,061.25	351,502.44	17,377.44	2,484,987.84	债权转账
合计	2,929,061.25	-109,948.41	0.00	2,929,061.25	351,502.44	17,377.44	2,484,987.84	--

### 5、募集资金使用情况

适用  不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
新疆鲁阳陶瓷纤维有限公司	子公司	陶瓷纤维材料的生产、销售	38,050,000.00	51,399,500.96	45,717,033.24	29,220,390.00	608,327.94	1,977,023.99
贵州鲁阳节能材料有限公司	子公司	陶瓷纤维系列制品的生产、销售	55,000,000.00	68,275,783.76	61,596,374.81	39,693,597.87	2,263,999.85	3,144,873.97
内蒙古鲁阳节能材料有限公司	子公司	陶瓷纤维系列制品的生产、销售，煤矸石的加工、销售；许可范围内的进出口业务	210,000,000.00	306,980,966.58	266,115,391.82	269,804,741.08	30,155,427.43	41,861,209.71
奇耐联合纤维（苏州）有限公司	子公司	研发、生产销售水泥窑、高档（电子）玻璃、陶瓷、玻璃纤维、微孔碳砖等窑炉用高档耐火材料，向冶金、石化、电力、机械、汽车、防火等行业	74,329,955.00	100,893,856.04	-19,261,552.36	48,769,933.44	-13,234,691.16	-13,092,210.48



		业提供高档耐火材料及相关产品,销售自产产品并提供相应的设计、技术指导和技术服务等售后服务;同类产品及配套产品的批发、进出口、佣金代理(拍卖除外)及相关业务。						
--	--	--	--	--	--	--	--	--

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

主要控股参股公司情况说明

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、公司未来发展的展望

### (一) 行业发展趋势及公司发展战略

1、2017年“两会”年度政府工作报告明确提出,要加快发展新材料,全面实施战略性新兴产业发展规划,工信部等四部委联合发布了《新材料产业发展指南》,并表示要合力突破新材料产业难题,新材料行业将迎来发展机遇;

2、国家深化体制改革,加快市场化运作步伐进一步加快;转方式调结构带动产业与行业升级;环保治理与节能减排工作进一步深化,刺激技术进步;中国法制化进程提速,企业转型升级逐步推进,市场秩序更加好转。

3、冶金、石化等行业技术升级带动消费;工业节能、建筑节能成为全民共识,尤其是建筑节能产品的需求空间正呈快速放量趋势;越来越多的用户由重

价格向重品牌、重产品内在价值、重服务水平转变；家电、光伏发电，包括军工配套行业等新兴行业将进入消费主流；地方政府、行业协会等主管部门积极推动产品升级和标准化进程，带来应用品种及消费格局的重新洗牌。

公司作为新型节能材料生产、销售企业，主导产品陶瓷纤维、玄武岩纤维制品主要用于工业、建筑节能领域，并逐步向家电、船舶等民用应用领域延伸，具有良好的社会效益和经济效益。作为国内陶瓷纤维行业领导者，公司将抓住机遇，以“平台有吸引力，团队有战斗力，产品有竞争力”为工作目标，充分利用公司产品、技术、市场、政策等优势，继续优化现有产品结构，转“工厂思维”为“用户思维”，打通生产与销售之间的联系通道，找痛点，盯风口，研发、制造销售更加适销对路的“爆品”，为客户提供更优质、专业的产品和服务；不断优化完善运营模式，提升运营质量；密切关注市场发展动态，适时扩大相应产品产能，提高市场占有率；不断巩固和推进战略合作成果，推进技术、市场和管理协同效应发挥，吸收借鉴国外先进的管理经验提升公司治理水平，增强市场竞争力，不断为客户创造价值，为社会创造财富。

## （二）公司可能面临的发展风险

1、原材料、能源价格上涨带来成本上涨风险。当下物价呈现上涨趋势，原材料采购成本上升；同时，随着国家推动使用清洁能源力度加大，公司能源结构需进一步优化，也在一定程度上加剧了成本上涨压力。

2、应收账款呆坏账的风险。公司应收账款仍处于高位，现存应收账款中，账龄一年以上、两年以上应收账款基数较大，存在结构性呆坏账风险。

3、公司交付能力不足的风险。随着公司开发力度加大和市场环境不断优化，部分产品品种面临产能与市场需求不相匹配的问题，会对公司经营业绩提升产

生影响。

### （三）2017年经营管理计划

2017年，公司工作以实现“平台要有吸引力，团队要有战斗力，产品要有竞争力”三大目标为核心，主要围绕四大核心工作展开，具体计划安排如下：

1、以企业四大核心工作为中心，以“好产、好运、好看、好用”为目标，做好产品设计、爆品制造、产品推广、销售工作。

2、建设权、责、利、绩协调的分配机制，打造有吸引力的平台。做好岗位平台建设工作，把每一个部门、每一个岗位打造成为“有事、有责、有为”的事业平台；继续强化成果交换意识，完善“市场资源租赁制”、“经营成果对赌制”等分配机制建设，并进一步扩大激励机制覆盖范围，建立淘汰机制，不断除旧纳新，形成覆盖完善的激励体系，促进公司整体工作全面开展；

3、制造、销售品质高性能、高颜值的爆品，提高产品竞争力。提高细分行业、细分区域定制化生产能力，从产品痛点、用户痛点两个角度入手，针对不同客户需求特点，产品设计、制造、策划、销售各环节统筹协调，有针对性地提供定制化、个性化产品，做好营销策划，推动“爆品打造”工作的开展，提高产品综合竞争力；

4、全员参与、全过程控制，全面提升产品质量。推动实施“工匠行动”，以打造细分市场单品种品质世界第一为目标，严格推行质量安全环境体系，落实制、检一体的质量管理理念，全员参与，全过程控制，保证质量稳定性和先进性，提升“鲁阳”品牌形象，坚定用户信心。

5、高度重视安全、环保工作。以“不能违规”作为安全管理的指导方针，杜绝安全事故的发生；开展文明工厂创建活动，建设环境优美，环保达标，可持

续发展的现代化企业。

6、继续紧抓应收账款管理工作不放松，重点控制新发生业务回款控制，不再产生新的逾期业务；多渠道、多措施做好陈欠逾期贷款的清收工作，做好啃硬骨头的准备，以破釜沉舟的决心做好清收工作，放下包袱，降低应收货款总量。

7、继续做好团队建设工作。加强岗位管理工作，从计划、执行、检查、整改、评价等各个环节入手，不断完善岗位职责，做好岗位评价，提高岗位尽责水平，不断强化鲁阳企业文化核心内容的宣贯、落实，凝聚人心，提升团队达成计划目标的战斗意志和能力。

8、推进标准化管理管理工作的落实。从梳理事务，完善岗位职责做起，把经营工作当中的“事务”管理标准化，做到事事有流程，件件有标准，保证企业稳健、健康、快速发展；

9、全面提高信息化建设水平，充分运用先进的信息技术手段，打造信息准确，传递及时，运行稳定，相互兼容的信息平台，为公司产品、客户、管理“三个升级”提供强有力的技术支撑。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2016年05月24日	实地调研	机构	详见巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2016年07月15日	实地调研	机构	详见巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2016年09月07日	实地调研	机构	详见巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )

## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况：

2014年，以公司2014年末总股本233,978,689 股为基数，用未分配利润每10股派发现金红利1元（含税）。

2015年，以公司2015年末总股本233,978,689 股为基数，用未分配利润每10股派发现金红利1元（含税）。

2016年，拟以公司2016年末总股本233,978,689股为基数，用未分配利润每10股派发现金红利1.00元（含税），以资本公积金向全体股东每10 股转增5股。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2016 年	23,397,868.90	104,668,234.72	22.35%	0.00	0.00%
2015 年	23,397,868.90	57,545,660.18	40.66%	0.00	0.00%
2014 年	23,397,868.90	78,485,426.95	29.81%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用  不适用

### 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	1.00
每 10 股转增数（股）	5

分配预案的股本基数（股）	233,978,689
现金分红总额（元）（含税）	23,397,868.90
可分配利润（元）	731,317,898.10
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>经安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2016 年母公司实现净利润 88,813,598.16 元，按照《公司章程》规定，提取 10% 的法定盈余公积 8,881,359.82 元，2016 年度母公司可供股东分配的利润为 79,932,238.34 元，加年初未分配利润 674,783,528.66 元，扣除 2016 年 7 月份实施了 2015 年度每 10 股派发现金 1.00 元（含税）的利润分配方案，减少未分配利润 23,397,868.90 元，可供股东分配的利润为 731,317,898.10 元。2016 年度利润分配预案：拟以公司 2016 年末总股本 233,978,689 股为基数，用未分配利润每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股。</p>	

### 三、承诺事项履行情况

#### 1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	奇耐联合纤维亚太控股有限公司	持续持股承诺	在奇耐联合纤维亚太控股有限公司取得自沂源县南麻街道集体资产经营管理中心处受让的沂源县南麻街道集体资产经营管理中心持有的鲁阳股票之日起三十六个月之内，不转让或委托他人管理奇耐联合纤维亚太控股有限公司持有的上市公司上述股份，也不由上市公司回购奇耐联合纤维亚太控股有限公司持有的该等股份。	2014 年 04 月 04 日	2018-05-06	正常履行
	奇耐联合纤维亚太控股有限公司	避免同业竞争承诺	（1）American Securities LLC、UFX HOLDING II CORPORATION、Unifrax I LLC 和奇耐联合纤维亚太控股有限公司及其具有控制关系的关联方将不在中国运营或新设任何从事或经营与鲁阳股份及鲁阳股份下属控股子公司从事或经营的主营业务构成竞争或潜在	2014 年 04 月 04 日		正常履行

		<p>竞争的企业或任何其他竞争实体, 或通过持有股份、股权、控制董事会决策权的方式控制该等新企业或竞争实体。但是,</p> <p><b>UFX HOLDING II CORPORATION</b> 及其具有控制关系的关联方拟于中国从事用于汽车尾气排放控制系统业务的高温隔热材料产品和多晶棉产品的业务不受前述限制; 前提是该等高温隔热材料产品和多晶棉产品将仅销售给 <b>UFX HOLDING II CORPORATION</b> 及其具有控制关系的关联方用于汽车尾气排放控制系统业务, 且 <b>UFX HOLDING II CORPORATION</b> 及其具有控制关系的关联方不应在中国市场上将该等高温隔热材料产品直接或间接出售给任何第三方。</p> <p>(2) 任何 <b>UFX HOLDING II CORPORATION</b> 及其具有控制关系的关联方在中国销售与鲁阳股份主营业务可能构成竞争或潜在竞争的产品, 均须事先获得鲁阳股份或鲁阳股份下属控股子公司的同意并通过鲁阳股份或鲁阳股份下属控股子公司或其分销商或代理进行销售。鲁阳股份将担任 <b>UFX HOLDING II CORPORATION</b> 及其具有控制关系的关联方在中国销售与鲁阳股份主营业务可能构成竞争或潜在竞争的产品的独家经销商。(3) <b>UFX HOLDING II CORPORATION</b> 应, 且 <b>American Securities LLC</b> 应促使 <b>UFX HOLDING II CORPORATION</b> 按照《战略合作协议》约定, 在股份转让完成后五年内将唐山阿尔菲索的股权妥善处理完毕。(4) 就任一承诺方而言, 在该承诺方不再是鲁阳股份的直接或者间接控股股</p>			
--	--	--	--	--	--

			东或者控制人之后，本承诺函对该方不再具有约束力。		
	奇耐联合纤维亚太控股有限公司	保持经营独立性承诺	<p>(1) 保持经营独立性的承诺：本次交易完成后，鲁阳股份将继续保持完整的采购、生产、销售体系，拥有独立的知识产权，奇耐联合纤维亚太控股有限公司及其直接或间接控股股东与鲁阳股份在人员、资产、财务、业务及机构方面完全分开。(2) 规范关联交易的承诺：为保障鲁阳股份公众股东的利益，American Securities LLC、UFX HOLDING II CORPORATION、Unifrax I LLC、奇耐联合纤维亚太控股有限公司就鲁阳股份与 American Securities LLC、UFX HOLDING II CORPORATION、Unifrax I LLC、奇耐联合纤维亚太控股有限公司的关联交易特此作出如下承诺：承诺方将按法律、法规及其他规范性文件规定的要求避免和减少与鲁阳股份的关联交易；但是，对无法避免或有合理原因而发生的关联交易，将遵循市场公正、公平、公开的原则，并依法签订协议，履行合法程序，按照鲁阳股份的公司章程、关联交易有关制度以及有关规定履行信息披露义务和办理报批程序，保证不通过关联交易损害鲁阳股份及其他股东的合法权益。就任一承诺方而言，在该承诺方不再是鲁阳股份的直接或者间接控股股东或者控制人之后，该承诺对该方不再具有约束力。</p>	2014 年 04 月 04 日	正常履行
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	鹿成滨	避免同业竞争承诺	作为山东鲁阳股份有限公司董事长期间，不直接或间接经营任何对山东鲁阳股份有限公司现有业务构成竞争的同或相似	2008 年 03 月 27 日	正常履行



			业务。否则，本人愿意承担相应责任。			
	鹿成滨		本股东与股份公司之间的一切交易行为，均将严格遵循市场规则，本着平等互利、等价有偿的一般商业原则，公平合理地进行。本股东及下属企业将认真履行已经签订的协议，并保证不通过上述关联交易取得任何不正当的利益或使股份公司承担任何不正当的义务。	2004 年 04 月 01 日		正常履行
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	否					

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

适用  不适用

**四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况**

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

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

适用  不适用

**六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明**

适用  不适用

公司报告期无会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况。

**七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明**

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬（万元）	76
境内会计师事务所审计服务的连续年限	2
境内会计师事务所注册会计师姓名	张毅强 林金祥

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十一、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 十二、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十三、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

报告期内，公司及控股股东、实际控制人的诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

## 十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十六、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
鲁阳奇耐贸易有限公司	控股股东关联方	关联采购	以协议价格采购商品	可比非受控价	市场公允价格	349.88	0.41%		否	否	货币资金	2015年04月25日	《山东鲁阳股份有限公司与Luyang Unifrax Trading Company Limited 签订《独家经销协议》构成关联交易的公告》披露于巨潮资讯网
奇耐联合纤维(上海)有限公司	控股股东关联方	关联采购	以协议价格采购商品	可比非受控价	市场公允价格	25.5	0.03%		否	否	货币资金		
UNIFRAX 1 LLC	控股股东关联方	关联采购	以协议价格采购商品	可比非受控价	市场公允价格	34.56	0.04%		否	否	货币资金		
鲁阳奇耐贸易有限公司	控股股东关联方	关联销售	以协议价格采购商品	可比非受控价	市场公允价格	3,743.84	3.15%		否	否	货币资金	2015年04月25日	《山东鲁阳股份有限公司与Luyang Unifrax Trading Company Limited 签订鲁阳公司产品《独家经销协议》构成关联交易的公告》披露于巨潮资讯网
奇耐联合纤维	控股股	关联销	以协议	可比非	市场公	2.01	0.00%	2,000	否	否	货币资	2015年	《山东鲁阳股份

维（上海）有限公司	东关联方	售	价格采购商品	受控价	允价格						金	08月13日	有限公司关于奇耐联合纤维亚太控股有限公司及其关联方与公司签订<采购协议>构成关联交易的公告》披露于巨潮资讯网
奇耐联合纤维亚太控股有限公司	控股股东关联方	关联销售	以协议价格采购商品	可比非受控价	市场公允价格	306.46	0.26%	5,000	否	否	货币资金	2015年08月13日	《山东鲁阳股份有限公司关于奇耐联合纤维亚太控股有限公司及其关联方与公司签订<采购协议>构成关联交易的公告》披露于巨潮资讯网
Unifrax Brazil Ltda.	控股股东关联方	关联销售	以协议价格采购商品	可比非受控价	市场公允价格	10.25	0.01%		否	否	货币资金		
合计				--	--	4,472.5	--	7,000	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				无									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				无									

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用  不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

## 5、其他重大关联交易

适用  不适用

鉴于公司控股股东奇耐联合纤维亚太控股有限公司（以下简称“奇耐亚太”）及其关联方为外资企业，根据奇耐亚太的业务需求，公司需向奇耐亚太出具按照国际会计准则编制的财务报表，并且以英文方式向奇耐亚太提供所有信息、报告、文件和往来函件，公司费用相应增加。鉴于此，经双方协商，公司与奇耐亚太于2015年8月11日签署了《费用补偿协议》，奇耐亚太向公司提供一定的补偿以弥补公司的费用增加。按照协议约定，2016年，奇耐亚太补偿公司费用264.15万元（不含税金额）。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
山东鲁阳股份有限公司关于签署《费用补偿协议》构成关联交易的公告	2015年08月13日	巨潮资讯网

## 十七、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### （1）托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### （2）承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### （3）租赁情况

适用  不适用

租赁情况说明

报告期内，青岛赛顿陶瓷纤维有限公司（系鲁阳节能全资子公司）厂房及

鲁阳节能位于公司驻地县城内的两处房屋对外租赁，根据公司会计政策，上述资产已转入投资性房地产核算，2016年度实现租赁收入 294.29 万元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

## 2、重大担保

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

## 3、委托他人进行现金资产管理情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

### (2) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十八、社会责任情况

### 1、履行精准扶贫社会责任情况

#### (1) 年度精准扶贫概要

#### (2) 上市公司年度精准扶贫工作情况

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——

2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育脱贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

### （3）后续精准扶贫计划

## 2、履行其他社会责任的情况

### 1、股东和债权人权益保护

公司根据《公司法》、《证券法》等法律法规及《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》等相关制度规定，不断完善公司治理机构和组织体系，规范公司运行体制和业务运作流程，保证公司规范、高效、合法运行，切实维护股东利益和债权人的合法权益。

### 2、职工权益保护

公司始终坚持“以人为本”的用人理念，以为员工创造幸福为经营目标，严格遵守《劳动合同法》等用工制度，为员工缴纳“五险一金”，同时不断完善员工晋升机制和绩效评价机制，为员工搭建发展平台，在企业发展的同时实现员工的人生价值；注重员工自身发展和能力提升，大力开展员工培训学习活动，提高员工的文化素养和专业能力，促进员工与企业的共同发展。

### 3、供应商、客户权益保护

“关注客户需求，为客户提供有竞争力的耐火、保温、节能解决方案，持续为客户创造最大价值”是公司一直秉承的企业使命。坚持诚信经营和合作共赢，严格遵守商业道德，为客户提供优质的产品和服务，广泛赢得了客户的信赖，公司被评为全国守合同重信用企业。

### 4、防治污染、环境保护

在环境保护方面，公司先后通过了ISO14001环境管理体系认证、ISO9001质量管理体系认证和职业健康管理体系认证，在生产过程中尽可能的降低能耗、节约资源，进行资源综合利用，发展循环经济。同时，公司生产的陶瓷纤维产品是一种优质的节能环保材料。

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

是否发布社会责任报告

是  否

## 十九、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 二十、公司子公司重大事项

适用  不适用



## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	97,115,468	41.51%				-2,563,045	-2,563,045	94,552,423	40.41%
3、其他内资持股	29,261,648	12.51%				-2,563,045	-2,563,045	26,698,603	11.41%
境内自然人持股	29,261,648	12.51%				-2,563,045	-2,563,045	26,698,603	11.41%
4、外资持股	67,853,820	29.00%						67,853,820	29.00%
其中：境外法人持股	67,853,820	29.00%						67,853,820	29.00%
二、无限售条件股份	136,863,221	58.49%				2,563,045	2,563,045	139,426,266	59.59%
1、人民币普通股	136,863,221	58.49%				2,563,045	2,563,045	139,426,266	59.59%
三、股份总数	233,978,689	100.00%				0	0	233,978,689	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

离职董事、监事股份解除限售。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

#### 2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
奇耐联合纤维亚太控股有限公司	67,853,820			67,853,820	控股股东持股承诺	2018-5-7
鹿成滨	24,265,672			24,265,672	董事持股锁定	不适用
盛新太	1,950,310			1,950,310	董事持股锁定	不适用
高俊昌	1,275,011	1,275,011	0	0	董事离职股份锁定	2016-10-27
毕研海	1,287,158	1,287,158	0	0	监事离职股份锁定	2016-11-13
鹿超	225,381			225,381	高管持股锁定	不适用
马中军	244,391	1		244,390	高管持股锁定	不适用
郑维金	2,850			2,850	高管持股锁定	不适用
杜轶学	2,625	875	0	1,750	高管离职股份锁定	2017-10-21
王侃	3,750			3,750	监事持股锁定	不适用
郝建祥	4,500			4,500	监事持股锁定	不适用
合计	97,115,468	2,563,045	0	94,552,423	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	13,711	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	13,312	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
奇耐联合纤维亚太控股有限公司	境外法人	29.00%	67,853,820	0	67,853,820	0		
鹿成滨	境内自然人	13.96%	32,664,758	0	24,265,672	8,399,086		
沂源县南麻街道集体资产经营管理中心	境内非国有法人	4.03%	9,419,798	0	0	9,419,798		
交通银行股份有限公司—长信量化先锋混合型证券投资基金	境内非国有法人	1.96%	4,574,449	4,574,449	0	4,574,449		
盛新太	境内自然人	1.11%	2,600,413	0	1,950,310	650,103		
高俊昌	境内自然人	1.09%	2,550,222	0	0	2,550,222		
毕研海	境内自然人	1.05%	2,457,415	-116900	0	2,457,415		
任德凤	境内自然人	1.04%	2,428,326	0		2,428,326		
上海混沌道然资产管理有限公司—混沌价值一号基金	境内非国有法人	0.88%	2,070,711	150000	0	2,070,711		
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	0.88%	2,064,600	0	0	2,064,600		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	鹿成滨与任德凤系夫妻关系。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量		股份种类					
			股份种类	数量				

沂源县南麻街道集体资产经营管理中心	9,419,798	人民币普通股	9,419,798
鹿成滨	8,399,086	人民币普通股	8,399,086
交通银行股份有限公司-长信量化先锋混合型证券投资基金	4,574,449	人民币普通股	4,574,449
高俊昌	2,550,222	人民币普通股	2,550,222
毕研海	2,457,415	人民币普通股	2,457,415
任德凤	2,428,326	人民币普通股	2,428,326
上海混沌道然资产管理有限公司-混沌价值一号基金	2,070,711	人民币普通股	2,070,711
中央汇金资产管理有限责任公司	2,064,600	人民币普通股	2,064,600
鹿成洪	1,935,870	人民币普通股	1,935,870
中海信托股份有限公司-浦江之星 8 号集合资金信托计划二期	1,547,698	人民币普通股	1,547,698
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	1、鹿成滨与任德凤系夫妻关系。2、鹿成滨与鹿成洪系兄弟关系。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	不适用。		

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

是  否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：外商控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
奇耐联合纤维亚太控股有限公司	John Charles Dandolph Iv	2010 年 08 月 26 日	33265510	投资控股、贸易服务、咨询
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无			

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

### 3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：境外自然人

实际控制人类型：自然人

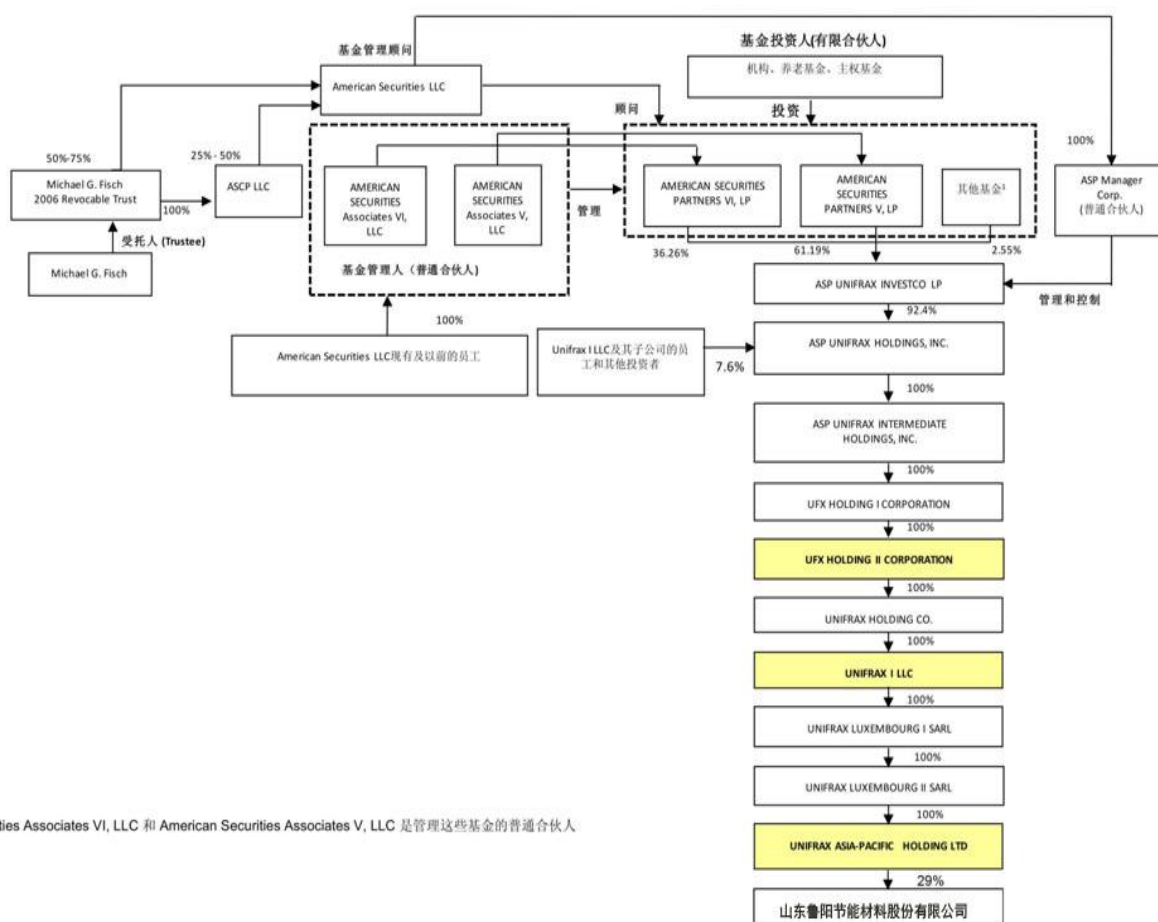
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
Michael G. Fisch	美国	否
主要职业及职务	Michael G. Fisch 于 1994 年创立 American Securities, 并担任 American Securities 及其附属基金的管理成员和首席执行官。创立 American Securities 之前, Michael G. Fisch 曾在 William Rosenwald Family、Bain & Company 巴黎办公室和 Goldman Sachs 并购部门任职。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	持有 Metaldyne Performance Group, Inc. (MPG) 公司 75.4% 的股份。	

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



<sup>1</sup> American Securities Associates VI, LLC 和 American Securities Associates V, LLC 是管理这些基金的普通合伙人

实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

#### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

#### 5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用

在奇耐联合纤维亚太控股有限公司（以下简称“奇耐亚太”）取得自沂源县南麻街道集体资产经营管理中心（以下简称“南麻资产”）受让的南麻资产持有的鲁阳公司股票之日起三十六个月之内，不转让或委托他人管理奇耐亚太持有的上市公司上述股份，也不由上市公司回购奇耐亚太持有的该等股份。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)
鹿成滨	董事长	现任	男	58	1992年09月30日	2017年04月30日	32,664,758	0	0	0	32,664,758
盛新太	董事	现任	男	52	2013年05月10日	2017年04月30日	2,600,413	0	0	0	2,600,413
鹿晓琨	董事、副总裁	现任	男	33	2013年05月10日	2017年04月30日	0	0	0	0	0
John Charles Dandolph Iv	董事	现任	男	41	2015年05月12日	2017年04月30日	0	0	0	0	0
David Edward Brooks	董事	现任	男	67	2015年12月02日	2017年04月30日	0	0	0	0	0
王宇斌	董事	现任	男	43	2015年05月12日	2017年04月30日	0	0	0	0	0
姜丽勇	独立董事	现任	男	41	2015年05月12日	2017年04月30日	0	0	0	0	0
王铁	独立董事	现任	男	45	2015年05月12日	2017年04月30日	0	0	0	0	0
朱清滨	独立董事	现任	男	52	2016年04月20日	2017年04月30日	0	0	0	0	0
赵耀	独立董事	离任	男	47	2015年05月12日	2016年04月20日	0	0	0	0	0



鹿超	总裁	现任	男	46	2016年01月21日	2017年04月30日	300,508	0	0	0	300,508
郑维金	副总裁	现任	男	42	2011年03月21日	2017年04月30日	3,800	0	0	0	3,800
马中军	副总裁	现任	男	41	2015年05月12日	2017年04月30日	325,854	0	0	0	325,854
张振明	副总裁、董秘	现任	男	39	2016年04月20日	2017年04月30日	0	0	0	0	0
张淳	财务总监	现任	男	49	2015年05月12日	2017年04月30日	0	0	0	0	0
王侃	监事长	现任	男	38	2015年05月12日	2017年04月30日	5,000	0	0	0	5,000
郝建祥	监事	现任	男	44	2011年03月21日	2017年04月30日	6,000	0	0	0	6,000
郭泳华	监事	现任	男	45	2015年12月02日	2017年04月30日	0	0	0	0	0
杜轶学	副总裁、董秘	离任	男	46	2014年04月25日	2016年04月20日	3,500	0	0	0	3,500
合计	--	--	--	--	--	--	35,909,833	0	0	0	35,909,833

## 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	类型	日期	原因
盛新太	总裁	离任	2016年01月19日	因个人原因辞职
杜轶学	副总裁、董秘	离任	2016年04月20日	因个人原因辞职
鹿超	总裁	任免	2016年01月21日	公司董事会聘任
张振明	副总裁、董秘	任免	2016年04月20日	公司董事会聘任
赵耀	独立董事	离任	2016年04月20日	因个人工作原因辞职
朱清滨	独立董事	任免	2016年04月20日	公司股东大会选举

### 三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

1、鹿成滨，1992年10月至今任公司董事长，1992年10月至2011年3月曾任公司总裁，2008年至今任中国绝热节能材料协会副会长、中国耐火材料行业协会副会长。

2、盛新太，1992年9月至2011年3月曾任公司董事；1992年10月至2012年4月任公司副总裁；2007年4月至今任青岛赛顿陶瓷纤维有限公司董事；2012年4月至2016年1月任公司总裁；2013年5月至今任公司董事。

3、鹿晓琨，2007年3月至2011年11月曾任华泰联合证券投资银行部项目经理；2011年11月至2013年4月任本公司市场研究院副总经理；2015年5月至今任公司副总裁；2013年5月至今任公司董事。

4、Ee-Ping Ong(王宇斌)先生，历任贝恩公司(BAIN & COMPANY (China), INC) 经理，TalentX- START UP公司创始首席执行官(Founding CEO)，现任American Securities Partners(美安盛投资)中国事务处总负责人；2015年5月至今任公司董事。

5、John Charles Dandolph Iv先生，历任Momentive Performance Materials 董事长、财务总监，通用电气(General Electric)财务总监、美国奇耐联合纤维公司(Unifrax)财务总监，现任美国奇耐联合纤维公司(Unifrax)总裁兼首席执行官；2015年5月至今任公司董事。

6、David Edward Brooks 先生，历任卡宝蓝顿公司(Carborundum Co.) 产品经理、市场销售经理、总经理，美国奇耐联合纤维公司(Unifrax)市场销售副总裁、美洲区域副总裁、总裁兼首席执行官；现任美国奇耐联合纤维公司(Unifrax)董事；2015年12月至今任公司董事。

7、王铁先生，历任通用电气集团产品经理、审计及咨询经理、兼并收购主管，高盛银行事业部协理，库柏工业集团亚太区总经理，艺康公司全球副总裁，现任艺康(中国)投资有限公司大中华区总裁；2015年5月至今任公司独立董事。

8、姜丽勇先生，历任中华人民共和国商务部条约法律司主任科员，中华人民共和国常驻世界贸易组织(WTO)代表团(瑞士日内瓦)三等秘书，现任北京市高朋律师事务所合伙人律师；2015年5月至今任公司独立董事。

9、朱清滨，历任山东冶金机械厂财务处副处长，山东博会有限责任会计师事务所审计部主任，山东乾聚有限责任会计师事务所董事长助理等职；现任上会会计师事务所(特殊普通合伙)管理合伙人，山东未名生物医药股份有限公司、道道全粮油股份有限公司独立董事，山东省注册会计师协会常务理事。自2016年4月至今任公司独立董事。

10、王侃，自1998年3月始先后在公司担任银行会计、结算会计、成本会计、财务部副经理、财务部经理等职务，自2013年4月至2015年4月任公司财务总监；2015年5月至今任公司监事。

11、郝建祥，自2007年曾任本公司团委书记、销售部经理、运输部经理、办公室副主任等职务；2011年3月至今任公司监事。

12、郭泳华，历任艾睿博咨询董事(AlixPartners)，美国联合技术运营经理(United Technologies)，及上海港机销售和技术职位，现任美安盛投资公司董事(American Securities)；2015年12月至今任公司监事。

13、鹿超，2003年7月至2014年4月任公司董事会秘书；2009年3月至2011年3月、2013年4月至2016年1月曾任公司副总裁；2011年4月至2013年4月曾任公司董事；2009年12月至今任内蒙古鲁阳节能材料有限公司董事长；2016年1月至今任公司总裁。

14、张淳，历任美国 Key Safety System Inc.的亚太区财务总监、美国 Victaulic 公司的亚太区财务执行官、英国 Sindicatum Carbon Capital 公司的亚太区财务执行官及美国 Coda 公司

的中国区财务执行官、宁波均胜电子股份有限公司财务总监，并且在毕马威多伦多和上海事务所从事多年国际税务咨询工作；2015年5月至今本公司财务总监。

15、马中军，历任公司技术部经理、生产部经理、人事总监、贵州鲁阳节能材料有限公司总经理、鲁阳公司硬质耐火材料分公司总经理、总裁助理等职务；2015年5月至今任公司副总裁。

16、郑维金，自2007年历任公司采购部经理、销售大区经理、一分厂厂长等职务，2011年3月至今本公司副总裁。

17、张振明，历任公司化工车间主任、研究所所长、浇注料分厂厂长、总裁办公室主任，高温纤维分公司总经理、行政总监等职务，2016年4月至今任公司副总裁、董事会秘书。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
Ee-Ping Ong(王宇斌)	American Securities Partners(美安盛投资)中国事务处	负责人	2007年04月23日		是
John Charles Dandolph Iv	美国奇耐联合纤维公司	总裁兼首席执行官	2017年01月01日		是
David Edward Brooks	美国奇耐联合纤维公司	董事	2006年12月27日		是
郭泳华	美安盛投资公司	董事	2012年02月12日		是

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
鹿成滨	山东鲁阳陶瓷纤维工程技术研究有限公司	董事长	2011年05月18日		否
鹿成滨	中国绝热节能材料协会	副会长	2008年07月01日		否
鹿成滨	中国耐火材料行业协会	副会长	2008年09月24日		否
鹿超	内蒙古鲁阳节能材料有限公司	董事长	2009年12月02日		否
盛新太	青岛赛顿陶瓷纤维有限公司	董事	2003年05月30日		否
王铁	艺康(中国)投资有限公司	大中华区总裁	2012年04月01日		是
姜丽勇	北京市高朋律师事务所	合伙人	2010年11月01日		是
朱清滨	上会会计师事务所(特殊普通合伙)	合伙人	2013年12月31日		是
朱清滨	道道全粮油股份有限公司	独立董事	2014年03月28日	2017年03月27日	是

朱清滨	山东未名生物医药股份有限公司	独立董事	2015年03月13日	2018年12月14日	是
朱清滨	山东东佳集团股份有限公司	独立董事	2013年02月25日	2016年02月24日	是
朱清滨	山东龙泉管道股份有限公司	独立董事	2016年04月27日	2019年04月26日	
朱清滨	山东沂源农村商业银行股份有限公司	独立董事	2016年04月15日	2018年12月28日	

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事会薪酬与考核委员会根据公司业绩及长远发展，结合公司所在地区及同行业工资水平制定了《董事、监事及高级管理人员薪酬管理办法》（以下简称《薪酬管理办法》），并根据公司发展需要对制度进行适时修订完善，此制度的制订与修订均经董事会审议后，提交股东大会表决。公司按照《薪酬管理办法》发放董事、监事、高管基本薪酬，年末董事会薪酬与考核委员会根据年度利润目标完成情况对董事长、总裁、副总裁等人员的年度利润考核提成进行考核，并根据《薪酬管理办法》和《公司工资制度》对董事、监事、高管人员的全年薪酬发放情况进行审核确认。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
鹿成滨	董事长	男	58	现任	273.59	否
盛新太	董事	男	52	现任	75.92	否
鹿晓琨	董事、副总裁	男	33	现任	72.45	否
John Charles Dandolph Iv	董事	男	41	现任	0	是

David Edward Brooks	董事	男	67	现任	0	是
王宇斌	董事	男	43	现任	0	是
姜丽勇	独立董事	男	41	现任	7	否
王铁	独立董事	男	45	现任	7	否
朱清滨	独立董事	男	52	现任	4.67	否
赵耀	独立董事	男	47	离任	2.33	否
鹿超	总裁	男	46	现任	120.74	否
郑维金	副总裁	男	42	现任	74.88	否
马中军	副总裁	男	41	现任	74.85	否
张振明	副总裁、董秘	男	39	现任	55.89	否
张淳	财务总监	男	49	现任	73.1	否
王侃	监事长	男	38	现任	66.01	否
郝建祥	监事	男	44	现任	11.04	否
郭泳华	监事	男	45	现任	0	是
杜轶学	副总裁、董秘	男	46	离任	24.33	否
合计	--	--	--	--	943.8	--

公司董事、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

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	1,416
主要子公司在职员工的数量（人）	510
在职员工的数量合计（人）	1,926
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,926
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	1,140
销售人员	376
技术人员	245
财务人员	40
行政人员	125

合计	1,926
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	2
硕士	16
本科	219
专科	370
高中及以下	1,319
合计	1,926

## 2、薪酬政策

公司执行“按劳分配，能者多劳、多劳多得”的薪酬政策，强调成果交换理念，针对管理岗位、销售岗位、采购岗位、生产及辅助岗位等不同岗位，确定不同的工资形式与激励政策，保持在同行业及当地具备比较优势的薪酬水平。

## 3、培训计划

公司十分注重对员工的职业技能、道德素养的培训工作。在职业技能培训方面，编写并随时完善覆盖全部工种、岗位的培训教材试题库，建立培训计划备案、组织实施、监督检查、效果评估的管理机制，确保培训效果；在员工文化素养和道德品质培训方面，通过内部培训部门与外委培训机构相结合的方式，通过灵活多样的方式和教育活动，推进公司企业文化的宣贯以及传统文化教育工作。

## 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和中国证监会有关法律法规的要求，结合公司的实际情况，建立健全公司内部管理制度和完善公司法人治理结构，公司治理实际情况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求。报告期内，公司未收到监管部门对公司采取行政监管措施的文件。

#### （一）关于股东与股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规则》和《公司章程》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开及议事程序，能够确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权力。

#### （二）关于公司与控股股东

公司拥有独立的业务和经营自主能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

#### （三）关于董事与董事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举董事；公司现有董事9名，其中独立董事3名，占全体董事的三分之一，董事会的人数及人员构成符合法律法规和《公司章程》的要求。公司全体董事能够依据《董事会议事规则》、《中小企业板上市公司董事行为指引》等制度开展工作，认真出席董事会和股东大会，积极参加相关知识的培训，熟悉有关法律法规，诚实守信地履行职责。

#### （四）关于监事与监事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》等的有关规定选举监事；公司目前有监事3名，其中职工代表监事1名，监事会的人数及构成符合法律法规的要求。

公司监事能够按照《监事会议事规则》等的要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况、董事和经理的履职情况等进行有效监督并发表独立意见。

#### （五）关于绩效评价和激励约束机制

公司建立了公正、透明的董事、监事和高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制，公司高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定；公司制定了《董事、监事、高级管理人员薪酬管理制度》，能有效调动董事、监事及高级管理人员的工作积极性。

#### （六）关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现社会、股东、公司、员工等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、稳健发展。

#### （七）关于信息披露与投资者关系管理

公司严格按照《股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等法律法规的规定，制定并根据需要适时修订完善《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》、《外部信息使用人管理制度》、《内幕信息知情人管理制度》等制度，完善公司信息披露与投资者关系管理的制度建设，并在工作中认真严格执行。公司指定董事会秘书负责公司信息披露和投资者关系管理工作，加强投资者关系管理，履行信息披露义务。公司指定《证券时报》、《中国证券报》和“巨潮资讯网”为公司信息披露的报纸和网站，真实、准确、及时地披露公司信息，确保公司所有股东公平获得公司相关信息。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

## 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东完全分开，具有独立完整的业务开展及自主经营能力。

1、业务：公司拥有独立完整的供应、生产和销售系统，独立开展业务，不



依赖于控股股东或其它关联方。

2、人员：公司劳动、人事及工资管理完全独立。公司总裁、副总裁、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员均在公司工作并领取薪酬，未在控股股东及其关联方任职和领取薪酬。

3、资产：公司拥有独立于控股股东的生产经营场所，拥有独立的生产系统、辅助生产系统、采购和销售系统，拥有生产及配套设施、土地使用权、房屋所有权等资产。

4、机构：公司建立了健全的组织机构体系，独立运作，不存在与控股股东或其职能部门之间的从属关系。

5、财务：公司有独立的财务会计部门，建立健全了会计核算体系和财务管理制度，独立进行财务决策。公司独立开设银行账户并依法纳税。

### 三、同业竞争情况

√ 适用 □ 不适用

问题类型	控股股东名称	控股股东性质	问题成因	解决措施	工作进度及后续计划
同业竞争	奇耐联合纤维亚太控股有限公司	境外	公司与控股股东及其关联方属于同行业。2014年4月4日，奇耐联合纤维亚太控股有限公司（以下简称“奇耐亚太”）与公司原控股股东沂源县南麻街道集体资产经营管理中心签署《股份购买协议》，奇耐亚太通过协议购买股份的方式受让沂源县南麻街道集体资产经营管理中心持有的本公司67,853,820股（占公司总股本的29%）股份。2015年5月7日，奇耐亚太与沂源县南麻街道集体资产经营管理中心在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成了股份过户手续，奇耐亚太成为公司控股股东。	为避免同业竞争问题，公司控股股东及其关联方均作出了避免同业竞争的承诺，承诺将不在中国运营或新设任何从事或经营与公司及下属控股子公司从事或经营的主营业务构成竞争或潜在竞争的企业或任何其他竞争实体，或通过持有股份、股权、控制董事会决策权的方式控制该等新企业或竞争实体；但是，UFX HOLDING II CORPORATION（奇耐亚太之间接控制人，以下简称“Unifrax”）及其具有控制关系的关联	2015年4月23日，公司与Luyang Unifrax Trading Company Limited（以下简称“Luyang Unifrax”，系Unifrax的全资子公司）互相签订《独家经销协议》，公司指定Luyang Unifrax在期限内作为公司在海外主要市场（北美洲、南美洲、中部美洲、欧洲<俄罗斯除外>、印度）内陶瓷纤维制品的独家经销商，同时，Luyang Unifrax指定公司在期限内作为其在中国地区与公司主营业务可能构成竞争或潜在竞争的产品独家经销商；除以上地区外的其他海

				<p>方拟于中国从事用于汽车尾气排放控制系统业务的高温隔热材料产品和多晶棉产品的业务不受前述限制；前提是该等高温隔热材料产品和多晶棉产品将仅销售给 Unifrax 及其具有控制关系的关联方用于汽车尾气排放控制系统业务，且 Unifrax 及其具有控制关系的关联方不应在中国市场上将该等高温隔热材料产品直接或间接出售给任何第三方。任何 Unifrax 及其具有控制关系的关联方在中国销售与鲁阳股份主营业务可能构成竞争或潜在竞争的产品，均须事先获得鲁阳股份或鲁阳股份下属控股子公司的同意并通过鲁阳股份或鲁阳股份下属控股子公司或其分销商或代理进行销售。鲁阳股份将担任 Unifrax 及其具有控制关系的关联方在中国销售与鲁阳股份主营业务可能构成竞争或潜在竞争的产品独家经销商。</p>	<p>外市场，目前双方的市场占有率较小且市场开发领域不同，下一步，双方将通过独家经销的方式逐步解决其他海外市场的同业竞争问题。</p>
--	--	--	--	---	---

#### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

##### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2015 年度股东大会	年度股东大会	46.81%	2016 年 05 月 18 日	2016 年 05 月 19 日	山东鲁阳节能材料股份有限公司 2015 年度股东大会决议公告（公告编号：

					2016-021)披露于中国证券报、证券时报、巨潮资讯网。
2016 年第一次临时股东大会	临时股东大会	24.63%	2016 年 09 月 13 日	2016 年 09 月 14 日	山东鲁阳节能材料股份有限公司 2016 年第一次临时股东大会决议公告(公告编号: 2016-032)披露于中国证券报、证券时报、巨潮资讯网。

## 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 五、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
姜丽勇	5	3	2	0	0	否
王铁	5	2	2	1	0	否
朱清滨	3	2	1	0	0	否
赵耀	2	0	1	1	0	否
独立董事列席股东大会次数		2				

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用。

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司独立董事严格按照《公司章程》和《独立董事工作制度》等法律法规的规定，密切关注公司运作、内控规范性，独立履行职责，对公司的制度完善和日常经营决策等方面提出了许多宝贵的专业性意见，对报告期内公司发生的聘请财务审计机构、年度利润分配、关联交易等事项发表了独立、公正的意见，对公司财务及生产经营活动进行了有效监督，为完善公司监督机制，维护公司和全体股东的合法权益发挥了应有的作用。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

### 1、董事会战略委员会

公司董事会战略委员会由4名董事和1名独立董事组成，报告期内公司董事会战略委员会召开1次会议，对公司2016年固定资产投资项目及对外投资项目进行了审议。

### 2、董事会审计委员会

公司董事会审计委员会由1名董事和2名独立董事组成，报告期内董事会审计委员会共召开了3次会议。对公司的财务信息及其披露、内控制度建设及执行、内部审计实施等事项进行了审核确认，审议了公司审计部提交的年度审计工作总结和年度审计工作计划，并对公司外聘审计机构工作进行评价。

### 3、董事会薪酬与考核委员会

公司董事会薪酬与考核委员会由1名董事和2名独立董事组成，报告期内召开了1次薪酬与考核委员会会议。审议了董事及高级管理2015年度薪酬情况，对公司董事、高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况进行考评，审议并向董事会提交了《关于修改〈董事、监事及高级管理人员薪酬管理制度〉的议案》。

### 4、董事会提名委员会

公司董事会提名委员会由1名董事和2名独立董事组成，报告期内召开了2次提名委员会会议，对董事候选人和高级管理人员候选人进行了审查。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了较为完善的绩效考评体系，并不断完善改进高级管理人员的绩效评价标准、激励与约束机制，公司高级管理人员由董事会聘任，直接对董事会负责，按董事会下达的计划经营指标开展工作。公司董事会薪酬与考核委员会根据《董事、监事及高级管理人员薪酬管理制度》，对高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况进行考评，制定薪酬方案报公司董事会审批。

## 九、内部控制评价报告

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

### 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2017 年 04 月 26 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	(1)财务报告重大缺陷的迹象包括:① 公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为;② 发现当期财务报表存在重大错报,而内部控制在运行过程中未能发现该错报;③ 已经发现并报告给管理层的重大缺陷在合理的时间内未加以改正;④ 控制环境无效;⑤ 公司审计委员会和内部审计机构对	(1)非财务报告重大缺陷的迹象包括:① 违反国家法律、法规或规范性文件;② 重大决策程序不科学,导致决策失误;③ 内部控制评价的重大缺陷未得到整改;④ 重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效;⑤ 其他对公司产生重大负面影响的情形。(2)非财务报

	内部控制的监督无效。(2) 财务报告重要缺陷的迹象包括: ① 未依照公认会计准则选择和应用会计政策; ② 未建立防止舞弊和重要的制衡制度和控制措施; ③ 对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。(3) 一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他缺陷。	告重要缺陷的迹象包括: ① 决策程序不科学, 导致出现一般性失误; ② 内部控制评价的重要缺陷未得到整改; ③ 重要业务制度或控制系统存在缺陷; ④ 其他对公司产生较大负面影响的情形。(3) 非财务报告一般缺陷的迹象包括: ① 决策程序效率不高; ② 内部控制评价的一般缺陷未得到整改; ③ 一般业务制度或控制系统存在缺陷。
定量标准	(1) 财务报告重大缺陷: ① 营业收入潜在错报 $\geq$ 营业收入总额的 2%; ② 利润总额潜在错报 $\geq$ 利润总额的 10%; ③ 资产总额潜在错报 $\geq$ 资产总额的 1%; (2) 财务报告重要缺陷: ① 营业收入总额的 1% $\leq$ 营业收入潜在错报 $<$ 营业收入总额的 2%; ② 利润总额的 5% $\leq$ 利润总额潜在错报 $<$ 利润总额的 10%; ③ 资产总额的 0.5% $\leq$ 资产总额潜在错报 $<$ 资产总额的 1%; (3) 财务报告一般缺陷: ① 营业收入潜在错报 $<$ 营业收入总额的 1%; ② 利润总额潜在错报 $<$ 利润总额的 5%; ③ 资产总额潜在错报 $<$ 资产总额的 0.5%;	(1) 非财务报告重大缺陷: ① 造成直接财产损失金额 500 万元以上; ② 对公司造成较大负面影响并以公告形式对外披露; (2) 非财务报告重要缺陷: ① 造成直接财产损失金额 100 万元-500 万元(含 500 万元); ② 受到国家政府部门处罚但未对公司造成重大负面影响; (3) 非财务报告一般缺陷: ① 造成直接财产损失金额 100 万元(含 100 万元)以下; ② 受到省级(含省级)以下政府部门处罚但未对公司造成重大负面影响;
财务报告重大缺陷数量(个)		0
非财务报告重大缺陷数量(个)		0
财务报告重要缺陷数量(个)		0
非财务报告重要缺陷数量(个)		0

## 十、内部控制审计报告或鉴证报告

### 内部控制审计报告

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为, 山东鲁阳节能材料股份有限公司于 2016 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2017 年 04 月 26 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 第十节 公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券  
否



## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2017 年 04 月 24 日
审计机构名称	安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	安永华明(2017)审字第 61196931_J01 号
注册会计师姓名	张毅强、林金祥

#### 审计报告正文

山东鲁阳节能材料股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的山东鲁阳节能材料股份有限公司的财务报表，包括2016年12月31日的合并及公司的资产负债表，2016年度合并及公司的利润表、股东权益变动表和现金流量表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

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

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守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，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了山东鲁阳节能材料股份有限公司2016年12月31日的合并及公司的财务状况以及2016年度的合并及公司的经营成果和现金流量。

安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)  
中国 北京

中国注册会计师：张毅强  
中国注册会计师：林金祥

2017年4月24日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：山东鲁阳节能材料股份有限公司

2016 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	226,046,737.38	67,144,996.09
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	2,484,987.84	
衍生金融资产		
应收票据	308,991,121.57	254,886,246.72
应收账款	405,150,523.99	509,317,057.85
预付款项	19,093,690.66	18,009,624.90
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	23,005,494.70	13,005,543.01
买入返售金融资产		
存货	198,468,084.07	237,229,924.97
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	1,077,915.97	11,832,980.80
流动资产合计	1,184,318,556.18	1,111,426,374.34
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		

持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产	33,410,482.17	34,193,729.13
固定资产	685,292,978.52	739,226,051.75
在建工程	4,752,748.60	2,058,942.89
工程物资	15,924,861.25	16,232,840.56
固定资产清理	400,000.00	
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	144,616,757.94	143,449,986.08
开发支出		3,429,098.52
商誉	5,943,952.77	5,943,952.77
长期待摊费用	632,434.98	850,539.27
递延所得税资产	14,241,035.89	25,205,244.21
其他非流动资产	27,567,849.21	19,440,215.56
非流动资产合计	932,783,101.33	990,030,600.74
资产总计	2,117,101,657.51	2,101,456,975.08
流动负债：		
短期借款	77,000,000.00	212,000,000.00
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	71,180,083.72	2,562,317.64
应付账款	141,097,428.16	193,052,404.04
预收款项	48,756,159.43	37,237,365.02
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	35,082,748.41	15,416,051.51
应交税费	14,927,817.97	7,819,134.02
应付利息	102,345.83	304,623.61

应付股利		
其他应付款	19,128,629.40	10,707,081.46
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		2,120,000.00
其他流动负债	11,209,510.57	1,091,429.58
流动负债合计	418,484,723.49	482,310,406.88
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	12,533,333.33	14,333,333.33
递延所得税负债	2,254,890.67	2,254,890.67
其他非流动负债		
非流动负债合计	14,788,224.00	16,588,224.00
负债合计	433,272,947.49	498,898,630.88
所有者权益：		
股本	233,978,689.00	233,978,689.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	537,955,192.05	537,955,192.05
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	139,774,930.25	130,893,570.44

一般风险准备		
未分配利润	772,119,898.72	699,730,892.71
归属于母公司所有者权益合计	1,683,828,710.02	1,602,558,344.20
少数股东权益		
所有者权益合计	1,683,828,710.02	1,602,558,344.20
负债和所有者权益总计	2,117,101,657.51	2,101,456,975.08

法定代表人：鹿成滨

主管会计工作负责人：张淳

会计机构负责人：公沛柱

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	201,273,585.98	55,162,301.53
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2,484,987.84	
衍生金融资产		
应收票据	261,411,016.46	203,418,953.80
应收账款	378,806,828.46	479,326,764.07
预付款项	17,463,644.33	16,803,977.50
应收利息		
应收股利		
其他应收款	117,347,866.06	117,134,931.87
存货	142,996,992.72	167,086,257.49
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	408,340.28	5,685,863.39
流动资产合计	1,122,193,262.13	1,044,619,049.65
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	351,857,200.32	351,857,200.32
投资性房地产	25,932,867.94	26,220,667.18
固定资产	454,655,044.14	497,820,919.15

在建工程	4,576,326.90	460,847.07
工程物资	15,913,015.10	16,222,007.24
固定资产清理	400,000.00	
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	93,649,707.14	96,322,268.54
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	473,152.79	616,840.07
递延所得税资产	10,868,061.03	20,920,987.11
其他非流动资产	27,117,849.21	18,990,215.56
非流动资产合计	985,443,224.57	1,029,431,952.24
资产总计	2,107,636,486.70	2,074,051,001.89
流动负债：		
短期借款	77,000,000.00	212,000,000.00
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	71,470,083.72	2,568,909.64
应付账款	196,326,367.72	209,092,800.98
预收款项	45,230,484.58	31,704,878.45
应付职工薪酬	29,490,155.94	10,953,413.73
应交税费	8,649,824.12	4,754,976.85
应付利息	102,345.83	304,623.61
应付股利		
其他应付款	14,287,535.54	7,645,655.57
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		2,120,000.00
其他流动负债	9,599,646.51	1,041,429.58
流动负债合计	452,156,443.96	482,186,688.41
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		

永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	12,533,333.33	14,333,333.33
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	12,533,333.33	14,333,333.33
负债合计	464,689,777.29	496,520,021.74
所有者权益：		
股本	233,978,689.00	233,978,689.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	537,875,192.05	537,875,192.05
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	139,774,930.26	130,893,570.44
未分配利润	731,317,898.10	674,783,528.66
所有者权益合计	1,642,946,709.41	1,577,530,980.15
负债和所有者权益总计	2,107,636,486.70	2,074,051,001.89

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	1,189,518,327.20	1,132,746,534.95
其中：营业收入	1,189,518,327.20	1,132,746,534.95
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,084,245,962.40	1,072,012,516.99
其中：营业成本	799,326,053.08	799,547,969.26

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		
税金及附加	21,084,366.00	8,508,699.69
销售费用	169,935,585.28	149,051,580.42
管理费用	95,274,006.46	90,922,411.71
财务费用	1,841,486.10	10,932,104.96
资产减值损失	-3,215,534.52	13,049,750.95
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-109,948.41	
投资收益（损失以“－”号填列）	17,377.44	57,619.00
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）	105,179,793.83	60,791,636.96
加：营业外收入	27,755,385.65	14,744,237.17
其中：非流动资产处置利得	87,831.01	256,760.25
减：营业外支出	1,099,631.20	6,482,063.46
其中：非流动资产处置损失	982,477.31	357,423.22
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	131,835,548.28	69,053,810.67
减：所得税费用	27,167,313.56	11,508,150.49
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	104,668,234.72	57,545,660.18
归属于母公司所有者的净利润	104,668,234.72	57,545,660.18
少数股东损益		
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	104,668,234.72	57,545,660.18
归属于母公司所有者的综合收益总额	104,668,234.72	57,545,660.18
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	0.4500	0.25
(二)稀释每股收益	0.4500	0.25

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：鹿成滨

主管会计工作负责人：张淳

会计机构负责人：公沛柱

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	987,374,457.73	1,061,462,256.42
减：营业成本	682,258,840.65	785,635,903.18
税金及附加	14,826,963.87	6,399,976.09
销售费用	140,088,107.98	135,317,419.71
管理费用	69,964,319.39	62,012,648.93

财务费用	1,890,333.04	11,005,257.31
资产减值损失	-4,228,294.94	12,984,706.44
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-109,948.41	
投资收益（损失以“－”号填列）	19,026,177.44	34,791,619.00
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）	101,490,416.77	82,897,963.76
加：营业外收入	10,000,634.00	6,752,364.65
其中：非流动资产处置利得	62,000.18	197,955.70
减：营业外支出	927,065.95	927,648.25
其中：非流动资产处置损失	837,389.44	255,902.36
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	110,563,984.82	88,722,680.16
减：所得税费用	21,750,386.66	11,314,870.98
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	88,813,598.16	77,407,809.18
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	88,813,598.16	77,407,809.18
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	950,414,857.94	731,813,519.10
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	9,571,727.85	
收到其他与经营活动有关的现金	19,682,157.11	8,210,993.52
经营活动现金流入小计	979,668,742.90	740,024,512.62
购买商品、接受劳务支付的现金	179,761,639.82	147,948,813.72
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	174,958,551.84	161,815,233.84

金		
支付的各项税费	120,860,393.36	121,957,723.82
支付其他与经营活动有关的现金	148,792,397.57	147,349,745.41
经营活动现金流出小计	624,372,982.59	579,071,516.79
经营活动产生的现金流量净额	355,295,760.31	160,952,995.83
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	334,125.00	369,119.00
取得投资收益收到的现金	17,377.44	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,432,167.35	1,091,003.53
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	600,000.00	1,000,000.00
投资活动现金流入小计	2,383,669.79	2,460,122.53
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	45,070,897.32	51,373,822.15
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		106,168,809.56
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	45,070,897.32	157,542,631.71
投资活动产生的现金流量净额	-42,687,227.53	-155,082,509.18
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	97,000,000.00	290,259,640.00
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	97,000,000.00	290,259,640.00
偿还债务支付的现金	232,000,000.00	279,212,300.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	30,595,925.89	36,336,024.02
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	262,595,925.89	315,548,324.02
筹资活动产生的现金流量净额	-165,595,925.89	-25,288,684.02
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	5,192,809.98	427,674.42
五、现金及现金等价物净增加额	152,205,416.87	-18,990,522.95
加：期初现金及现金等价物余额	63,663,003.88	82,653,526.83
六、期末现金及现金等价物余额	215,868,420.75	63,663,003.88

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	663,780,290.59	768,383,496.84
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	12,891,124.29	8,013,046.77
经营活动现金流入小计	676,671,414.88	776,396,543.61
购买商品、接受劳务支付的现金	80,231,386.20	274,472,470.09
支付给职工以及为职工支付的现金	119,628,374.66	114,999,136.18
支付的各项税费	91,021,271.32	84,407,913.10
支付其他与经营活动有关的现金	62,601,738.46	129,587,397.77
经营活动现金流出小计	353,482,770.64	603,466,917.14
经营活动产生的现金流量净额	323,188,644.24	172,929,626.47
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	334,125.00	369,119.00
取得投资收益收到的现金	17,377.44	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,311,492.57	736,770.90
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	600,000.00	1,000,000.00
投资活动现金流入小计	3,262,995.01	2,105,889.90
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	26,708,519.33	42,838,693.57

投资支付的现金		114,500,000.00
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	26,708,519.33	157,338,693.57
投资活动产生的现金流量净额	-23,445,524.32	-155,232,803.67
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	97,000,000.00	290,259,640.00
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	97,000,000.00	290,259,640.00
偿还债务支付的现金	232,000,000.00	279,212,300.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	30,595,925.89	36,336,024.02
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	262,595,925.89	315,548,324.02
筹资活动产生的现金流量净额	-165,595,925.89	-25,288,684.02
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	5,110,493.70	425,062.34
五、现金及现金等价物净增加额	139,257,687.73	-7,166,798.88
加：期初现金及现金等价物余额	51,837,581.62	59,004,380.50
六、期末现金及现金等价物余额	191,095,269.35	51,837,581.62

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	233,978,689.00				537,955,192.05				130,893,570.44		699,730,892.71		1,602,558,344.20
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	233,978,689.00				537,955,192.05				130,893,570.44		699,730,892.71		1,602,558,344.20
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	8,881,359.81	0.00	72,389,006.01	0.00	81,270,365.82
(一) 综合收益总额											104,668,234.72		104,668,234.72
(二) 所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	8,881,359.81	0.00	-32,279,228.71	0.00	-23,397,868.90
1. 提取盈余公积									8,881,359.81		-8,881,359.81		0.00
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-23,397,868.90		-23,397,868.90
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取								11,276,435.40					
2. 本期使用								-11,276,435.40					
(六) 其他													
四、本期期末余额	233,978,689.00				537,955,192.05				139,774,930.25		772,119,898.72		1,683,828,710.02



上期金额

单位：元

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	233,978,689.00				537,955,192.05				123,365,058.95		673,111,612.92		1,568,410,552.92
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	233,978,689.00				537,955,192.05				123,365,058.95		673,111,612.92		1,568,410,552.92
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)									7,528,511.49		26,619,279.79		34,147,791.28
(一) 综合收益总额											57,545,660.18		57,545,660.18
(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									7,528,511.49		-30,926,380.39		-23,397,868.90
1. 提取盈余公积									7,528,511.49		-7,528,511.49		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-23,397,868.90		-23,397,868.90
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								12,015,160.17					12,015,160.17
2. 本期使用								-12,015,160.17					-12,015,160.17
(六) 其他													
四、本期期末余额	233,978,689.00				537,955,192.05				130,893,570.44		699,730,892.71		1,602,558,344.20

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	233,978,689.00				537,875,192.05				130,893,570.44	674,783,528.66	1,577,530,980.15
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	233,978,689.00				537,875,192.05				130,893,570.44	674,783,528.66	1,577,530,980.15
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)									8,881,359.82	56,534,369.44	65,415,729.26
(一) 综合收益总额										88,813,598.16	88,813,598.16
(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									8,881,359.82	-32,279,228.72	-23,397,868.90
1. 提取盈余公积									8,881,359.82	-8,881,359.82	

2. 对所有者（或股东）的分配										-23,397,868.90	-23,397,868.90
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								6,272,924.51			
2. 本期使用								-6,272,924.51			
（六）其他											
四、本期期末余额	233,978,689.00				537,875,192.05				139,774,930.26	731,317,898.10	1,642,946,709.41

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	233,978,689.00				537,875,192.05				123,152,789.52	628,514,369.30	1,523,521,039.87
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	233,978,689.00				537,875,192.05				123,152,789.52	628,514,369.30	1,523,521,039.87
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									7,740,780.92	46,269,159.36	54,009,940.28
（一）综合收益总额										77,407,809.18	77,407,809.18
（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									7,740,780.92	-31,138,649.82	-23,397,868.90
1. 提取盈余公积									7,740,780.92	-7,740,780.92	
2. 对所有者（或 股东）的分配										-23,397,868.90	-23,397,868.90
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									6,474,476.58		6,474,476.58
2. 本期使用									-6,474,476.58		-6,474,476.58
(六) 其他											
四、本期期末余额	233,978,689.00				537,875,192.05				130,893,570.44	674,783,528.66	1,577,530,980.15

### 三、公司基本情况

山东鲁阳节能材料股份有限公司（原名“山东鲁阳股份有限公司”，下文简称“本公司”）是一家在中华人民共和国山东省注册的股份有限公司，于1992年9月29日成立，注册资本为人民币233,978,689.00元。本公司住所为山东省淄博市沂源县沂河路11号；本公司法定代表人为鹿成滨。本公司所发行人民币普通股A股股票，已在深圳证券交易所上市。本公司总部位于山东省淄博市沂源县沂河路11号。

本公司于2015年9月11日召开的2015年第二次临时股东大会审议通过了《山东鲁阳股份有限公司更名的议案》，同意本公司更名为“山东鲁阳节能材料股份有限公司”。2015年9月18日，本公司完成了工商登记变更手续。

本公司及其子公司（以下简称“本集团”）的主要经营范围包括研发、制造及销售包括陶瓷纤维、玄武岩纤维及轻钢耐火砖等节能材料。上述产品广泛应用于工业炉衬、建筑防火保温、高温绝热等领域。

2014年4月4日，奇耐联合纤维亚太控股有限公司（“奇耐亚太”）与沂源县南麻街道集体资产经营管理中心（“南麻资产”）签署了《股份购买协议》，南麻资产通过协议转让股份的方式将其持有的67,853,820股本公司股份转让给奇耐亚太，该股权转让已于2015年5月7日完成。

本财务报表业经本公司董事会于2017年4月24日决议批准。根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，本年度变化情况参见附注八。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则—基本准则》以及其后颁布及修订的具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定(统称“企业会计准则”)编制。

编制本财务报表时，除某些金融工具外均以历史成本为计价原则。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

#### 2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报。

### 五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

具体会计政策和会计估计提示：

本集团根据实际生产经营特点制定了具体会计政策和会计估计。

#### 1、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、完整地反映了本公司及本集团于2016年12月31日的财务状况以及2016年度的经营成果和现金流量。

#### 2、会计期间

本集团会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

### 3、营业周期

公司营业周期为12个月

### 4、记账本位币

本集团记账本位币和编制本财务报表所采用的货币均为人民币。除有特别说明外，均以人民币元为单位表示。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

#### (1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方在同一控制下企业合并中取得的资产和负债(包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉)，按合并日在最终控制方财务报表中的账面价值为基础进行相关会计处理。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积中的股本溢价，不足冲减的则调整留存收益。

#### (2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

非同一控制下企业合并中所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。

支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和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，并以成本减去累计减值损失进行后续计量。支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和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支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)及购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值的计量进行复核，复核后支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和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。

### 6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司截至2016年12月31日止年度的财务报表。子公司，是指被本公司控制的主体(含企业、被投资单位中可分割的部分，以及本公司所控制的结构化主体等)。

编制合并财务报表时，子公司采用与本公司一致的会计年度和会计政策。本集团内部各公司之间的所有交易产生的资产、负债、权益、收入、费用和现金流量于合并时全额抵销。

对于通过非同一控制下的企业合并取得的子公司，被购买方的经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表，直至本集团对其控制权终止。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。

对于通过同一控制下的企业合并取得的子公司，被合并方的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，对前期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实施控制时一直存在。

如果相关事实和情况的变化导致对控制要素中的一项或多项发生变化的，本集团重新评估是否控制被投资方。



## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

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

合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。公司按照权益法对合营企业的投资进行会计处理。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本集团的库存现金以及可以随时用于支付的存款；

现金等价物，是指本集团持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

本集团对于发生的外币交易，将外币金额折算为记账本位币金额。

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。于资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算。由此产生的结算和货币性项目折算差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的差额按照借款费用资本化的原则处理之外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的差额根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

外币现金流量，采用现金流量发生当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

## 10、金融工具

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

### (1) 金融工具的确认和终止确认

本集团于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。

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)，即从其账户和资产负债表内予以转销：

- ①收取金融资产现金流量的权利届满；
- ②转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且(a)实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或(b)虽然实质上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，但放弃了对该金融资产的控制。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本集团承诺买入或卖出金融资产的日期。

### (2) 金融资产分类和计量

本集团的金融资产于初始确认时分类为：贷款和应收款项、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产在

初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

#### ①贷款和应收款项

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

#### ②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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。交易性金融资产，是指满足下列条件之一的金融资产：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，且有客观证据表明企业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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。与以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

#### (3)金融负债分类和计量

本集团的金融负债于初始确认时分类为其他金融负债。其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类。

其他金融负债：对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

#### (4) 金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

#### (5) 金融资产减值

本集团于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。金融资产发生减值的客观证据，包括发行人或债务人发生严重财务困难、债务人违反合同条款(如偿付利息或本金发生违约或逾期等)、债务人很可能倒闭或进行其他财务重组，以及公开的数据显示预计未来现金流量确已减少且可计量。

#### ①以摊余成本计量的金融资产

发生减值时，将该金融资产的账面通过备抵项目价值减记至预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率(即初始确认时计算确定的实际利率)折现确定，并考虑相关担保物的价值。减值后利息收入按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。对于贷款和应收款项，如果没有未来收回的现实预期且所有抵押品均已变现或已转入本集团，则转销贷款和应收款项以及与之相关的减值准备。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，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。已单项确认减值损失的金融资产，不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。

本集团对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如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。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

#### ②可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

可供出售权益工具投资发生减值的客观证据，包括公允价值发生严重或非暂时性下跌。“严重”根据公允价值低于成本的程度

进行判断，“非暂时性”根据公允价值低于成本的期间长短进行判断。存在发生减值的客观证据的，转出的累计损失，为取得成本扣除当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回，减值之后发生的公允价值增加直接在其他综合收益中确认。

在确定何谓“严重”或“非暂时性”时，需要进行判断。本集团根据公允价值低于成本的程度或期间长短，结合其他因素进行判断。

③以成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，将该金融资产的账面价值，与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之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不再转回。

(6) 金融资产转移

本集团已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，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，不终止确认该金融资产。本集团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：

放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；

未放弃对该金融资产控制的，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。

11、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	单笔余额在 100 万元以上的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提减值准备并确认减值损失。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法
应收款余额组合	余额百分比法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	
1—2 年	20.00%	
2—3 年	50.00%	
3 年以上	100.00%	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
应收款余额组合		3.00%

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账龄分析法及余额百分比法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	对单项金额不重大但有客观证据表明其已经发生减值的应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提减值准备并确认减值损失。

## 12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

存货包括原材料、自制半成品、库存商品、发出商品及低值易耗品等。

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。周转材料包括低值易耗品和包装物等，低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

存货的盘存制度采用永续盘存制。

于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。如果以前计提存货跌价准备的影响因素已经消失，使得存货的可变现净值高于其账面价值，则在原已计提的存货跌价准备金额内，将以前减记的金额予以恢复，转回的金额计入当期损益。

可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。计提存货跌价准备时，原材料按单个存货项目计提，产成品按单个存货项目计提。与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

## 13、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司的权益性投资。

长期股权投资在取得时以初始投资成本进行初始计量。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并日取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为初始投资成本；初始投资成本与合并对价账面价值之间差额，调整资本公积(不足冲减的，冲减留存收益)；合并日之前的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，在处置该项投资时转入当期损益；其中，处置后仍为长期股权投资的按比例结转，处置后转换为金融工具的则全额结转。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，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；购买日之前持有的因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，在处置该项投资时转入当期损益；其中，处置后仍为长期股权投资的按比例结转，处置后转换为金融工具的则全额结转。除企业合并形成的长期股权投资以外方式取得的长期股权投资，按照下列方法确定初始投资成本：支付现金取得的，以实际支付的购买价款及与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出作为初始投资成本；发行权益性证券取得的，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算。控制，是指拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价。追加或收回投资的，调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的

现金股利或利润，确认为当期投资收益。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

## 14、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产，是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权及已出租的建筑物。

投资性房地产按照成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠地计量，则计入投资性房地产成本。否则，于发生时计入当期损益。

本集团采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。

投资性房地产的折旧采用年限平均法计提，各类投资性房地产的使用寿命、预计净残值率及年折旧率如下：

类别	使用寿命	预计净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20年	0%-5%	4.75%-5.00%
土地使用权	48年	-	2.08%

## 15、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。与固定资产有关的后续支出，符合该确认条件的，计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值；否则，在发生时计入当期损益。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20 年	0%-5%	4.75%-5.00%
机器设备	年限平均法	5 年-10 年	0%-5%	9.50%-20.00%
运输工具	年限平均法	5 年-10 年	0%-5%	9.50%-20.00%
其他设备	年限平均法	3 年-10 年	0%-5%	9.50%-33.33%

固定资产的各组成部分具有不同使用寿命或以不同方式为企业提供经济利益的，适用不同折旧率。

本集团至少于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，必要时进行调整。

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租入固定资产的认定依据：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。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：① 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；② 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；③ 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；④ 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当

于租赁开始日租赁资产公允价值；⑤ 租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值。融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

## 16、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、以及达到预定可使用状态前其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

## 17、借款费用

借款费用，是指本集团因借款而发生的利息及其他相关成本，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，其他借款费用计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

## 18、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产仅在与有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认，并以成本进行初始计量。但非同一控制下企业合并中取得的无形资产，其公允价值能够可靠地计量的，即单独确认为无形资产并按照公允价值计量。无形资产按照其能为本集团带来经济利益的期限确定使用寿命，无法预见其为本集团带来经济利益期限的作为使用寿命不确定的无形资产。

各项无形资产的使用寿命如下：

类别	使用寿命
土地使用权	10年-50年
非专利技术	20年
软件	5年-10年

本集团取得的土地使用权，通常作为无形资产核算。

使用寿命有限的无形资产，在其使用寿命内采用直线法摊销。本集团至少于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

本集团将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，只有在同时满足下列条件时，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出，于发生时计入当期损益。

## 19、长期资产减值

本集团对除存货、递延所得税、金融资产外的资产减值，按以下方法确定：

本集团于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本集团将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少于每年末进行减值测试。对于尚未达到可使用状态的无形资产，也每年进行减值测试。

本集团对除存货、递延所得税、金融资产、划分为持有待售的资产外的资产减值，按以下方法确定：

可收回金额根据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较高者确定。本集团以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或者资产组的可收回金额低于其账面价值时，本集团将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本集团确定的报告分部。

对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 20、长期待摊费用

长期待摊费用采用直线法摊销，摊销期如下：

类别	使用寿命
房屋租赁费	3年-50年
域名等其他	3年-10年

## 21、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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，并计入当期损益或相关资产成本

### (2) 离职后福利的会计处理方法

本集团的职工参加由当地政府管理的养老保险和失业保险，相应支出在发生时计入相关资产成本或当期损益。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

本集团向职工提供辞退福利的，在下列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：企业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；企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

#### (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。

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，适用于上述设定提存计划的有关规定进行处理。

除符合设定提存计划条件的情形外，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，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：

- ①服务成本。
- ②其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
- ③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。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 22、预计负债

除了非同一控制下企业合并中的或有对价及承担的或有负债之外，当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团将其确认为预计负债：

- (1)该义务是本集团承担的现时义务；
- (2)该义务的履行很可能导致经济利益流出本集团；
- (3)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。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 23、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

收入在经济利益很可能流入本集团、且金额能够可靠计量，并同时满足下列条件时予以确认。

### (1) 销售商品收入

本集团已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，并不再对该商品保留通常与所有权相联系的继续管理权和实施有效控制，且相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，确认为收入的实现。销售商品收入金额，按照从购货方已收或应收的合同或协议价款确定，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。

### (2) 提供劳务收入

于资产负债表日，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，按完工百分比法确认提供劳务收入；否则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认收入。提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入本集团，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。本集团以已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务收入总额，按照从接受劳务方已收或应收的合同或协议价款确定，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。

本集团与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

### (3) 利息收入

按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定。

### (4) 租赁收入



经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按照直线法确认，或有租金在实际发生时计入当期损益。

## 24、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

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的，作为与资产相关的政府补助；政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助，除此之外的作为与收益相关的政府补助。政府补助在能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。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。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。但按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

有文件的政府补助按照文件中规定的用途划分，没有文件的按拨款单中注明的用途划分。政府文件或拨款单未明确规定补助对象的一般划分为与收益相关的政府补助。

与收益相关的政府补贴，应当分别下列情况处理：

- ①用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；
- ②用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## 25、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入股东权益的交易或者事项相关的计入股东权益外，均作为所得税费用或收益计入当期损益。

本集团对于当期和以前期间形成的当期所得税负债或资产，按照税法规定计算的预期应交纳或返还的所得税金额计量。

本集团根据资产与负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法计提递延所得税。

各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非：

(1) 应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

(2) 对于与子公司投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非：

(1) 可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

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

本集团于资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，依据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本集团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，减记递延所得税资产的账面价值。于资产负债表日，本集团重新评估未确认的递延所得税资产，在很可能获得足够的应纳税所得额可供所有或部分递延所得税资产转回的限度内，确认递延所得税资产。

如果拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税与同一应纳税主体和同一税收征管部门相关，则将递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示。

## 26、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

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为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

#### ①作为经营租赁承租人

经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的资产成本或当期损益，或有租金在实际发生时计入当期损益。

#### ②作为经营租赁出租人

经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按直线法确认为当期损益，或有租金在实际发生时计入当期损益。

### (2) 融资租赁的会计处理方法

#### ①公司作为承租人的会计处理

在租赁期开始日，公司将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租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用(下同)，计入租入资产价值。在计算最低租赁付款额的现值时，采用租赁合同规定的利率作为折现率。

未确认融资费用在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

#### ②公司作为出租人的会计处理

在租赁期开始日，公司将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。

未实现融资收益在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资收入。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

## 27、其他重要的会计政策和会计估计

### (1) 利润分配

本公司的现金股利，于股东大会批准后确认为负债。由于本公司章程授权董事会批准中期现金股利，故现金股利在董事会批准后即确认为负债。

### (2) 安全生产费

按照规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时计入专项储备；使用时区分是否形成固定资产分别进行处理：属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，归集所发生的支出，于达到预定可使用状态时确认固定资产，同时冲减等值专项储备并确认等值累计折旧。

### (3) 公允价值计量

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本集团以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本集团假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场(或最有利市场)是本集团在计量日能够进入的交易

市场。本集团采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本集团对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

#### (4) 重大会计判断和估计

编制财务报表要求管理层作出判断、估计和假设，这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的列报金额及其披露，以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些假设和估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

##### ①判断

在应用本集团的会计政策的过程中，管理层作出了以下对财务报表所确认的金额具有重大影响的判断：

经营租赁——作为出租人：本集团就投资性房地产签订了租赁合同。本集团认为，根据租赁合同的条款，本集团保留了这些房地产所有权上的所有重大风险和报酬，因此作为经营租赁处理。

内部研发项目研究阶段与开发阶段的划分：

本集团对于内部研发项目支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。研究是指为获取并理解新的科学或技术知识进行的独创性的有计划性的调查；开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，只有在相关支出能够同时满足下列五项条件时才能予以资本化：

- A) 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；
- B) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- C) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场、无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- D) 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；
- E) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠计量。

因此，本集团将首次在实验室外成功生产出基本合格产品视为开始资本化时点。

##### ②估计的不确定性

以下于资产负债表日有关未来的关键假设以及估计不确定性的其他关键来源，可能会导致未来会计期间资产和负债账面金额重大调整。

除金融资产之外的非流动资产减值(除商誉外)：本集团于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。预计未来现金流量现值时，管理层必须估计该项资产或资产组的预计未来现金流量，并选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

存货跌价准备：本集团根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货跌价准备的确认需要运用判断和估计。如重新估计结果与现有估计存在差异，该差异将会影响估计改变期间的存货账面价值及存货跌价准备的计提及转回。

固定资产可使用年限和残值：本公司使用会计估计来确定固定资产残值、使用年限和相关折旧费用。这些估计基于相同性质

和用途的固定资产实际的残值和使用年限之历史经验。由于技术革新、竞争者的反应以及行业周期变化，这些估计通常会有较大变化。当残值和预计使用年限少于先前估计的时候，本公司将增加相关折旧费用。同时，实际的经济寿命可能与估计的使用年限有较大差异，对使用寿命的定期复核，可能会改变未来期间的折旧费用。

## 28、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
--------------	------	----

本集团于2016年按照《增值税会计处理规定》（财会[2016]22号）的要求，将利润表中“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目；

企业经营活动发生的房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等相关税费，自2016年5月1日起发生的，列示于“税金及附加”项目，不再列示于“管理费用”项目；2016年5月1日之前发生的，仍列示于“管理费用”项目。由于上述要求，2016年度和2015年度的“税金及附加”项目以及“管理费用”项目之间列报的内容有所不同，但对2016年度和2015年度的合并及公司净利润和合并及公司股东权益无影响。

### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## 29、其他

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按应税税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	17%
城市维护建设税	应交流转税	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	应交流转税	3%
地方教育费附加	应交流转税	2%
地方水利建设基金	应交流转税	1%
营业税	应税收入（自2016年5月1日起，由计缴营业税改为计缴增值税）	3%、5%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
新疆鲁阳陶瓷纤维有限公司	15%

内蒙古鲁阳节能材料有限公司	15%
贵州鲁阳节能材料有限公司	15%
山东鲁阳节能材料股份有限公司	15%

## 2、税收优惠

本公司及子公司新疆鲁阳陶瓷纤维有限公司、内蒙古鲁阳节能材料有限公司的部分产品属于《资源综合利用企业所得税优惠目录》所规定的范围，享受《企业所得税法》所规定的资源综合利用企业所得税优惠政策，在计算应纳税所得额时收入减按90%计入当年收入总额。

本公司之子公司新疆鲁阳陶瓷纤维有限公司、内蒙古鲁阳节能材料有限公司及贵州鲁阳节能材料有限公司享受西部大开发税收优惠政策，减按15%的税率征收企业所得税。

本公司之子公司新疆鲁阳陶瓷纤维有限公司、内蒙古鲁阳节能材料有限公司及贵州鲁阳节能材料有限公司的产品属于《资源综合利用增值税优惠目录》所规定的范围，享受《增值税暂行条例》所规定的资源综合利用增值税优惠政策，享受增值税70%即征即退税收优惠。

本公司为高新技术企业，按《企业所得税法》的有关规定享受高新技术企业所得税优惠政策，减按15%的税率征收企业所得税。

## 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	316,587.01	242,345.37
银行存款	215,200,331.30	63,420,658.51
其他货币资金	10,529,819.07	3,481,992.21
合计	226,046,737.38	67,144,996.09

其他说明

于2016年12月31日，本集团所有权受到限制的货币资金为人民币10,178,316.63元(2015年12月31日：人民币3,481,992.21元)。该受限货币资金为保函保证金人民币4,527,189.13元(2015年12月31日：人民币3,481,992.21元)及票据保证金人民币5,651,127.50元(2015年12月31日：无)。

于2016年12月31日，本集团无存放于境外的货币资金(2015年12月31日：无)。

银行活期存款按照银行活期存款利率取得利息收入。

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	2,484,987.84	
权益工具投资	2,484,987.84	
合计	2,484,987.84	

其他说明：

## 3、应收票据

## (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	238,676,662.42	177,453,360.27
商业承兑票据	70,314,459.15	77,654,554.78
坏账准备金		-221,668.33
合计	308,991,121.57	254,886,246.72

## (2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	145,159,053.80	13,882,632.25
商业承兑票据		2,195,917.00
合计	145,159,053.80	16,078,549.25

## (3) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	10,514,356.50
合计	10,514,356.50

其他说明

#### 4、应收账款

##### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	7,509,516.21	1.56%	1,314,768.18	17.51%	6,194,748.03	1,658,700.06	0.28%	130,428.05	7.86%	1,528,272.01
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	474,093,148.52	98.33%	75,137,372.56	15.85%	398,955,775.96	596,734,693.58	99.72%	88,945,907.74	14.91%	507,788,785.84
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	546,537.95	0.11%	546,537.95	100.00%	0.00					
合计	482,149,202.68	100.00%	76,998,678.69	15.97%	405,150,523.99	598,393,393.64	100.00%	89,076,335.79	14.89%	509,317,057.85

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

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
单位一	1,314,768.18	1,314,768.18	100.00%	无力偿还债务
单位二	6,194,748.03	0.00	0.00%	可全额收回(期后已收回)
合计	7,509,516.21	1,314,768.18	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额
----	------

	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	338,486,278.69	16,970,767.58	5.01%
1 至 2 年	77,497,490.90	15,499,498.18	20.00%
2 至 3 年	30,884,544.26	15,442,272.13	50.00%
3 年以上	27,224,834.67	27,224,834.67	100.00%
合计	474,093,148.52	75,137,372.56	15.85%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

### (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-3,282,127.30 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
92 家单位	销货款	8,202,154.69	多次催收难以收回	总裁办公会批准	否
10 家单位	销货款	593,375.11	质量异议不能回收	总裁办公会批准	否
合计	--	8,795,529.80	--	--	--

应收账款核销说明：

### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款无关联方欠款，汇总金额53,443,335.28元，占应收账款期末余额合计数的比例11.08%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额13,421,780.98元。



(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	16,199,582.21	84.84%	13,892,478.10	77.14%
1至2年	1,551,922.77	8.13%	1,924,194.39	10.68%
2至3年	634,411.18	3.32%	1,049,307.91	5.83%
3年以上	707,774.50	3.71%	1,143,644.50	6.35%
合计	19,093,690.66	--	18,009,624.90	--

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：

账龄超过1年且金额重要的预付款系公司预付的安装工程款，由于工程尚未验收，故尚未进行工程结算

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本报告期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额7,941,968.55元，占预付款项期末余额合计数的比例41.59%，无客观证据表明其发生了减值，未计提坏账准备金。

其他说明：

6、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	23,706,955.18	100.00%	701,460.48	2.96%	23,005,494.70	13,418,742.38	100.00%	413,199.37	3.08%	13,005,543.01

合计	23,706,955.18	100.00%	701,460.48	2.96%	23,005,494.70	13,418,742.38	100.00%	413,199.37	3.08%	13,005,543.01
----	---------------	---------	------------	-------	---------------	---------------	---------	------------	-------	---------------

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

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

单位：元

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
其他应收款余额	23,706,955.18	701,460.48	2.96%
合计	23,706,955.18	701,460.48	2.96%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 288,261.11 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

### (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

### (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
员工备用金	10,820,890.60	6,219,790.14
保证金	6,810,694.90	5,379,752.83

代垫职工款项	1,556,239.00	1,304,893.31
应收退税款	3,569,643.62	
其他	949,487.06	514,306.10
合计	23,706,955.18	13,418,742.38

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	保证金	1,272,000.00	2 到 3 年	5.37%	38,160.00
第二名	备用金	992,850.00	1 年以内	4.19%	29,785.50
第三名	备用金	664,360.60	1 年以内	2.80%	19,930.82
第四名	保证金	664,000.00	1 到 2 年	2.80%	19,920.00
第五名	备用金	588,000.00	1 年以内	2.48%	17,640.00
合计	--	4,181,210.60	--	17.64%	125,436.32

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	76,730,804.99		76,730,804.99	77,384,944.22		77,384,944.22

在产品	1,160,841.83		1,160,841.83	2,108,050.58		2,108,050.58
库存商品	58,529,772.91		58,529,772.91	100,601,495.05		100,601,495.05
发出商品	44,390,241.53		44,390,241.53	34,519,696.33		34,519,696.33
自制半成品	17,656,422.81		17,656,422.81	22,239,018.11		22,239,018.11
委托加工物资				376,720.68		376,720.68
合计	198,468,084.07		198,468,084.07	237,229,924.97		237,229,924.97

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求  
否

## (2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	

可变现净值系存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

## 8、划分为持有待售的资产

单位：元

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

其他说明：

## 9、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 10、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

待抵扣进项税额	365,836.23	8,859,472.46
预交税费	712,079.74	2,973,508.34
合计	1,077,915.97	11,832,980.80

其他说明：

## 11、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	38,888,047.91	5,089,929.28		43,977,977.19
2.本期增加金额	1,144,405.50			1,144,405.50
(1) 外购	1,144,405.50			1,144,405.50
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额	46,100.00			46,100.00
(1) 处置	46,100.00			46,100.00
(2) 其他转出				
4.期末余额	39,986,353.41	5,089,929.28		45,076,282.69
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	8,633,748.06	1,150,500.00		9,784,248.06
2.本期增加金额	1,821,452.46	106,200.00		1,927,652.46
(1) 计提或摊销	1,821,452.46	106,200.00		1,927,652.46
3.本期减少金额	46,100.00			46,100.00
(1) 处置	46,100.00			46,100.00
(2) 其他转出				
4.期末余额	10,409,100.52	1,256,700.00		11,665,800.52

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				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	29,577,252.89	3,833,229.28		33,410,482.17
2.期初账面价值	30,254,299.85	3,939,429.28		34,193,729.13

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

该投资性房地产以经营租赁的形式租给第三方。

12、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	495,149,714.57	662,185,194.60	13,081,982.22	48,971,653.22	1,219,388,544.61
2.本期增加金额	9,607,290.12	24,453,513.12	1,606,769.14	851,339.77	36,518,912.15
(1) 购置	469,761.06	8,499,206.17	1,606,769.14	832,571.55	11,408,307.92
(2) 在建工程转入	9,137,529.06	15,954,306.95		18,768.22	25,110,604.23
(3) 企业合并					

增加					
3.本期减少金额	0.00	4,448,217.05	1,401,052.00	103,033.84	5,952,302.89
(1) 处置或报废		4,448,217.05	1,401,052.00	103,033.84	5,952,302.89
4.期末余额	504,757,004.69	682,190,490.67	13,287,699.36	49,719,959.15	1,249,955,153.87
二、累计折旧					
1.期初余额	137,353,850.24	304,622,827.68	9,201,877.57	28,952,249.40	480,130,804.89
2.本期增加金额	24,005,769.34	57,132,472.48	2,449,350.67	4,137,579.24	87,725,171.73
(1) 计提	24,005,769.34	57,132,472.48	2,449,350.67	4,137,579.24	87,725,171.73
3.本期减少金额		2,718,302.55	481,540.57	25,646.12	3,225,489.24
(1) 处置或报废		2,718,302.55	481,540.57	25,646.12	3,225,489.24
4.期末余额	161,359,619.58	359,036,997.61	11,169,687.67	33,064,182.52	564,630,487.38
三、减值准备					
1.期初余额		31,687.97			31,687.97
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额		31,687.97			31,687.97
四、账面价值					
1.期末账面价值	343,397,385.11	323,121,805.09	2,118,011.69	16,655,776.63	685,292,978.52
2.期初账面价值	357,795,864.33	357,530,678.95	3,880,104.65	20,019,403.82	739,226,051.75

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

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

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	222,376,122.02	正在办理中
房屋及建筑物	3,643,495.68	简易房，无法办理

其他说明

13、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
项目一				1,585,495.82		1,585,495.82
项目二	2,325,457.39		2,325,457.39			
其他	2,427,291.21		2,427,291.21	473,447.07		473,447.07
合计	4,752,748.60		4,752,748.60	2,058,942.89		2,058,942.89

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
项目一	3,600,000.00	1,585,495.82	2,071,926.69	3,657,422.51		0.00	101.60%	完工	0.00	0.00	0.00%	其他



项目二	2,350,000.00		2,325,457.39	0.00		2,325,457.39	98.96%	建设中	0.00	0.00	0.00%	其他
项目三	6,100,000.00		6,190,222.53	6,190,222.53		0.00	101.48%	完工	0.00	0.00	0.00%	其他
项目四	4,853,900.00		4,588,961.78	4,588,961.78		0.00	94.54%	完工	0.00	0.00	0.00%	其他
项目五	3,200,000.00		2,646,837.46	2,646,837.46		0.00	82.71%	完工	0.00	0.00	0.00%	其他
项目六	1,600,000.00		1,653,965.00	1,653,965.00		0.00	103.37%	完工	0.00	0.00	0.00%	其他
项目七	1,400,000.00		1,442,849.36	1,442,849.36		0.00	103.06%	完工	0.00	0.00	0.00%	其他
合计	23,103,900.00	1,585,495.82	20,920,220.21	20,180,258.64	0.00	2,325,457.39	--	--	0.00	0.00	0.00%	--

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

于2016年12月31日，在建工程利息资本化累计金额为：无（2015年12月31日：无）

## 14、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
专用材料	16,766,990.79	17,074,970.10
减：减值准备	-842,129.54	-842,129.54
合计	15,924,861.25	16,232,840.56

其他说明：

## 15、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
项目一	400,000.00	
合计	400,000.00	

其他说明：

## 16、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
----	-------	-----	-------	----	----

一、账面原值					
1.期初余额	171,032,847.76			1,340,705.54	172,373,553.30
2.本期增加金额	1,266,503.43		3,992,333.39	51,223.30	5,310,060.12
(1) 购置	1,266,503.43			51,223.30	1,317,726.73
(2) 内部研发			3,992,333.39		3,992,333.39
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	172,299,351.19		3,992,333.39	1,391,928.84	177,683,613.42
二、累计摊销					
1.期初余额	28,698,129.87			225,437.35	28,923,567.22
2.本期增加金额	3,765,104.94		116,443.06	261,740.26	4,143,288.26
(1) 计提	3,765,104.94		116,443.06	261,740.26	4,143,288.26
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	32,463,234.81		116,443.06	487,177.61	33,066,855.48
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	139,836,116.38		3,875,890.33	904,751.23	144,616,757.94
2.期初账面价值	142,334,717.89		0.00	1,115,268.19	143,449,986.08

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 2.68%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
土地使用权	26,478,071.20	正在办理中

其他说明：

## 17、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
项目一	3,429,098.52	563,234.87			3,992,333.39			0.00
合计	3,429,098.52	563,234.87			3,992,333.39			0.00

其他说明

本集团依据项目的进展情况，于2015年9月开始资本化。截止2016年12月31日，该项目已研发完成转入无形资产核算。

## 18、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
奇耐苏州商誉	5,943,952.77					5,943,952.77
合计	5,943,952.77					5,943,952.77

### (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

奇耐苏州的可收回金额按照预计未来现金流量的现值确定，其预计未来现金流量根据管理层批准的5年期的财务预算为基础的现金流量预测来确定。现金流量预测所用的税前折现率是14.5%，5年以后的现金流量根据增长率3%推断得出，这个增长率与耐火保温材料行业的长期平均增长率相近。

计算奇耐苏州于2016年12月31日的预计未来现金流量现值采用了假设。以下详述了管理层为进行商誉的减值测试，在确定现金流量预测时作出的关键假设：

收入增长率 — 收入增长率是本集团根据对奇耐苏州发展战略及其生产能力等因素综合本集团对市场发展预测所确定。

预算毛利 — 预算毛利是根据本集团2016年度实际毛利及对市场发展预测所确定。

折现率 — 采用的折现率是反映相关资产组特定风险的税前折现率。

管理层认为如果关键假设发生负面变动，则可能导致账面价值超过其可回收金额。

其他说明

## 19、长期待摊费用

单位：元

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
房屋租赁费	616,840.07		143,687.28		473,152.79
域名等其他	233,699.20	24,667.00	99,084.01		159,282.19
合计	850,539.27	24,667.00	242,771.29		632,434.98

其他说明

## 20、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	74,037,823.03	11,109,582.78	85,335,260.32	21,220,479.86
内部交易未实现利润	17,292,756.13	2,557,792.63	16,406,052.58	3,289,326.79
可抵扣亏损			2,259,782.93	426,966.41
应缴职工统筹	3,714,454.92	557,168.22	1,789,807.67	268,471.15
公允价值变动	109,948.41	16,492.26		
合计	95,154,982.49	14,241,035.89	105,790,903.50	25,205,244.21

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

非同一控制企业合并资产评估增值	9,019,562.68	2,254,890.67	9,019,562.68	2,254,890.67
合计	9,019,562.68	2,254,890.67	9,019,562.68	2,254,890.67

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		14,241,035.89		25,205,244.21
递延所得税负债		2,254,890.67		2,254,890.67

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	4,536,133.65	5,249,760.69
可抵扣亏损	41,260,388.91	37,743,194.83
内部交易未实现利润	198,524.03	
合计	45,995,046.59	42,992,955.52

(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

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2016 年		10,150,550.28	
2017 年	7,069,520.60	7,069,520.60	
2018 年	19,562,352.53	19,562,352.53	
2019 年	344,238.04		
2020 年	467,400.03	960,771.42	
2021 年	13,816,877.71		
合计	41,260,388.91	37,743,194.83	--

其他说明：

本集团未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损主要来源于本年收购的子公司奇耐苏州。

21、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付土地款	14,209,742.00	14,209,742.00
预付设备及房产款	13,358,107.21	5,230,473.56
合计	27,567,849.21	19,440,215.56

其他说明：

## 22、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	77,000,000.00	212,000,000.00
合计	77,000,000.00	212,000,000.00

短期借款分类的说明：

于2016年12月31日，上述借款的年利率为4.35%（2015年12月31日：4.35%-4.85%）。

### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

## 23、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## 24、衍生金融负债

适用  不适用

## 25、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	3,350,083.72	2,562,317.64
银行承兑汇票	67,830,000.00	

合计	71,180,083.72	2,562,317.64
----	---------------	--------------

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 26、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
账龄 1 年以内的余额	135,062,629.51	186,843,765.69
账龄 1 年以上的余额	6,034,798.65	6,208,638.35
合计	141,097,428.16	193,052,404.04

### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
账龄 1 年以上的余额	6,034,798.65	未到期的质保金及货款尾款
合计	6,034,798.65	--

其他说明：

## 27、预收款项

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
账龄 1 年以内的余额	46,469,760.26	34,613,797.58
账龄 1 年以上的余额	2,286,399.17	2,623,567.44
合计	48,756,159.43	37,237,365.02

### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
账龄 1 年以上的余额	2,286,399.17	因客户工程项目延期而未转销的预收款或尚未结清的预收款尾款
合计	2,286,399.17	--

## (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

## 28、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	15,164,196.27	175,390,059.98	155,538,628.36	35,015,627.89
二、离职后福利-设定提存计划	101,455.24	14,907,667.63	14,942,002.35	67,120.52
三、辞退福利	150,400.00	4,198,696.44	4,349,096.44	
合计	15,416,051.51	194,496,424.05	174,829,727.15	35,082,748.41

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	14,747,988.28	158,583,951.11	139,103,158.42	34,228,780.97
2、职工福利费		4,589,421.77	4,589,421.77	
3、社会保险费	69,072.48	6,753,387.67	6,771,925.99	50,534.16
其中：医疗保险费	40,630.39	5,314,007.91	5,329,957.48	24,680.82
工伤保险费	16,108.56	935,316.53	936,787.30	14,637.79
生育保险费	12,333.53	504,063.23	505,181.21	11,215.55
4、住房公积金	880.00	2,139,970.48	2,140,850.48	
5、工会经费和职工教育经费	346,255.51	3,323,328.95	2,933,271.70	736,312.76
合计	15,164,196.27	175,390,059.98	155,538,628.36	35,015,627.89

## (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	90,519.50	14,154,695.61	14,185,716.44	59,498.67



2、失业保险费	10,935.74	752,972.02	756,285.91	7,621.85
合计	101,455.24	14,907,667.63	14,942,002.35	67,120.52

其他说明:

本集团按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划,每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外,本公司不再承担进一步支付义务,相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

## 29、应交税费

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
增值税	7,767,057.89	3,659,362.40
企业所得税	3,423,678.64	881,552.95
个人所得税	251,132.90	281,358.36
城市维护建设税	495,340.49	207,014.20
营业税		82,206.03
土地使用税	1,405,328.17	1,507,866.08
房产税	957,673.61	881,090.28
其他	627,606.27	318,683.72
合计	14,927,817.97	7,819,134.02

其他说明:

## 30、应付利息

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	102,345.83	304,623.61
合计	102,345.83	304,623.61

重要的已逾期未支付的利息情况:

单位: 元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明:

于2016年12月31日,公司不存在逾期未支付的利息

## 31、应付股利

单位: 元

项目	期末余额	期初余额

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:

### 32、其他应付款

#### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
账龄 1 年以内的余额	11,376,639.56	8,626,479.31
账龄 1 年以上的余额	7,751,989.84	2,080,602.15
合计	19,128,629.40	10,707,081.46

#### (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
押金及保证金	3,540,545.00	尚未结算
财政无息借款	2,120,000.00	按通知偿还
应缴职工统筹	1,748,887.67	尚未结算
合计	7,409,432.67	--

其他说明

### 33、划分为持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

### 34、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应付款	0.00	2,120,000.00
合计		2,120,000.00

其他说明：

其他借款为本公司向主管财政机关借入的无息贷款，期限自2011年4月1日至2016年3月31日。目前本公司正在与主管财政机关协商展期事宜。

因还款时间未确定，本公司将该借款转入其他应付款核算。该借款于2015年12月31日列示为一年内到期的长期应付款

### 35、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的递延收益	1,700,000.00	1,050,000.00
其他预提费用	9,509,510.57	41,429.58
合计	11,209,510.57	1,091,429.58

短期应付债券的增减变动:

单位: 元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额

其他说明:

### 36、长期借款

#### (1) 长期借款分类

单位: 元

项目	期末余额	期初余额

长期借款分类的说明:

其他说明, 包括利率区间:

### 37、应付债券

#### (1) 应付债券

单位: 元

项目	期末余额	期初余额

#### (2) 应付债券的增减变动 (不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具)

单位: 元

#### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

#### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位: 元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

### 38、长期应付款

#### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 39、长期应付职工薪酬

#### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

#### (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

### 40、专项应付款

单位：元

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

其他说明：

### 41、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

#### 42、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	14,333,333.33	600,000.00	2,400,000.00	12,533,333.33	
合计	14,333,333.33	600,000.00	2,400,000.00	12,533,333.33	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
项目研发专项经费补助	7,000,000.00		700,000.00	700,000.00	5,600,000.00	与资产相关
节能工程项目补助	6,333,333.33		1,000,000.00		5,333,333.33	与资产相关
自主创新及成果转化专项项目补助	1,000,000.00				1,000,000.00	与资产相关
泰山领军人才新兴产业创新补贴		600,000.00			600,000.00	与资产相关
合计	14,333,333.33	600,000.00	1,700,000.00	700,000.00	12,533,333.33	--

其他说明：

#### 43、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

#### 44、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	233,978,689.00						233,978,689.00

其他说明：

本年度有限售条件股份减少2,563,045股，变动原因为本年度本公司之境内自然人股东有限售条件股份2,563,045股限售期届

满。

#### 45、其他权益工具

##### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

##### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

#### 46、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	530,954,816.32			530,954,816.32
其他资本公积	7,000,375.73			7,000,375.73
合计	537,955,192.05			537,955,192.05

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

#### 47、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

#### 48、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：所得税 费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

#### 49、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费		11,276,435.40	11,276,435.40	
合计		11,276,435.40	11,276,435.40	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 50、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	130,640,178.31	8,881,359.81		139,521,538.12
任意盈余公积	253,392.13			253,392.13
合计	130,893,570.44	8,881,359.81		139,774,930.25

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司法、本公司章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本50%以上的，可不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

## 51、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	699,730,892.71	673,111,612.92
调整后期初未分配利润	699,730,892.71	673,111,612.92
加：本期归属于母公司所有者的净利润	104,668,234.72	57,545,660.18
减：提取法定盈余公积	8,881,359.81	7,528,511.49
应付普通股股利	23,397,868.90	23,397,868.90
期末未分配利润	772,119,898.72	699,730,892.71

调整期初未分配利润明细：

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

## 52、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,181,093,160.91	792,666,353.63	1,125,336,956.76	793,686,434.72
其他业务	8,425,166.29	6,659,699.45	7,409,578.19	5,861,534.54
合计	1,189,518,327.20	799,326,053.08	1,132,746,534.95	799,547,969.26

### 53、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	5,106,784.68	3,664,157.63
教育费附加	2,992,050.49	2,154,617.78
房产税	3,855,601.29	
土地使用税	5,777,277.79	
印花税	257,816.04	
营业税	78,961.07	490,333.25
地方水利建设基金	1,015,234.16	708,276.66
地方教育附加	1,994,700.48	1,436,411.78
其他	5,940.00	54,902.59
合计	21,084,366.00	8,508,699.69

其他说明：

本集团于2016年按照《增值税会计处理规定》（财会[2016]22号）的要求，将利润表中“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目；企业经营活动发生的房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等相关税费，自2016年5月1日起发生的，列示于“税金及附加”项目，不再列示于“管理费用”项目；2016年5月1日之前发生的，仍列示于“管理费用”项目。由于上述要求，2016年度和2015年度的“税金及附加”项目以及“管理费用”项目之间列报的内容有所不同，但对2016年度和2015年度的合并及公司净利润和合并及公司股东权益无影响。

### 54、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运杂费	77,764,856.84	73,977,676.40
职工薪酬	42,361,515.70	38,874,649.55
业务费（含差旅费等）	24,386,307.60	15,661,475.68
业务招待费	13,927,452.49	8,440,304.07
出口产品手续费	5,087,198.31	5,740,875.37
其他	6,408,254.34	6,356,599.35
合计	169,935,585.28	149,051,580.42



其他说明：

## 55、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬(其他)	37,663,818.67	21,519,468.21
职工薪酬(辞退福利)	4,198,696.44	150,400.00
税金	4,783,342.35	21,165,534.39
技术开发费	9,456,921.77	13,504,297.82
折旧费	12,365,744.96	11,993,562.13
办公费	5,881,681.39	4,972,004.69
中介费	2,657,295.40	3,525,931.15
无形资产摊销	4,153,845.60	3,866,932.06
差旅费	2,997,924.98	2,437,575.95
业务招待费	2,593,705.13	2,118,608.00
其他	8,521,029.77	5,668,097.31
合计	95,274,006.46	90,922,411.71

其他说明：

## 56、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	6,995,779.21	13,242,778.73
减：利息收入	554,891.39	408,710.97
加：汇兑损失	-4,947,543.64	-2,258,826.01
加：其他	348,141.92	356,863.21
合计	1,841,486.10	10,932,104.96

其他说明：

借款利息支出全部为短期借款利息支出。

## 57、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-3,215,534.52	13,049,750.95

合计	-3,215,534.52	13,049,750.95
----	---------------	---------------

其他说明：

### 58、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	-109,948.41	
合计	-109,948.41	

其他说明：

### 59、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	17,377.44	
处置可供出售金融资产取得的投资收益		57,619.00
合计	17,377.44	57,619.00

其他说明：

### 60、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计	87,831.01	256,760.25	87,831.01
其中：固定资产处置利得	87,831.01	256,760.25	87,831.01
政府补助	26,191,857.46	9,681,681.95	13,050,485.99
供应商赔款	115,927.24	2,890,000.00	115,927.24
无需支付款项		1,135,225.89	
盘盈利得	465.39	35,158.56	465.39
其他	1,359,304.55	745,410.52	1,359,304.55
合计	27,755,385.65	14,744,237.17	14,614,014.18

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影	是否特殊补	本期发生金	上期发生金	与资产相关/

				响当年盈亏	贴	额	额	与收益相关
项目研发专项经费补助	呼和浩特市科技局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		100,000.00	与收益相关
人才储备补助	土左旗人事劳动和社会保障局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		27,000.00	与收益相关
即征即退增值税	土左旗国税局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	10,473,721.89	6,021,978.82	与收益相关
即征即退增值税	头屯河区国税局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	1,424,656.89	891,346.20	与收益相关
新工艺产业化补助	白云区科技局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	50,000.00	100,000.00	与资产相关
节能工程项目补助	国家发改委	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	1,000,000.00	1,000,000.00	与资产相关
稳岗补贴	沂源县失业保险处	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	397,934.00	219,946.00	与收益相关
标准化经费	山东省财政厅	补助	因研究开发、技术更新及	是	否		200,000.00	与收益相关

			改造等获得的补助					
进口贴息资金	沂源县财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		350,000.00	与收益相关
基础研究及应用研究经费	沂源县财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		50,000.00	与收益相关
节能降耗专项资金	沂源县财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		440,000.00	与收益相关
科技奖励款	淄博市财政局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		100,000.00	与收益相关
社保补贴	沂源县失业保险处	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		115,110.93	与收益相关
就业见习补贴	沂源县人才交流服务中心	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		21,600.00	与收益相关
专利补助	沂源县科技局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		12,100.00	与收益相关
专利补助	沂源县科技局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		6,600.00	与收益相关
专利补助	沂源县科技	补助	因符合地方政府招商引资	是	否		4,000.00	与收益相关

	局		资等地方性扶持政策而获得的补助					
专利补助	沂源县科技局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		2,000.00	与收益相关
专利补助	沂源县科技局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		20,000.00	与收益相关
即征即退增值税	白云区国税局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否		1,242,992.69	与收益相关
中小企业专项资金	金山开发区财政所	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否		4,000,682.00	与收益相关
泰山领军人才新兴产业创新补贴	沂源县财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		2,900,000.00	与收益相关
工业强县补助	沂源县人民政府	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否		1,100,000.00	与收益相关
工业强市 30 条	沂源县财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的	是	否		730,000.00	与收益相关

			补助(按国家 级政策规定 依法取得)					
项目研发专 项经费补助	山东省财政 厅、山东省科 技局	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	是	否	700,000.00		与资产相关
300 吨/年氧 化铝关键技 术与装备创 新研究	沂源县财政 局	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	是	否	500,000.00		与收益相关
研究与实验 发展经费投 入资助	贵阳市科技 局	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	是	否	122,100.00		与收益相关
电能检测政 府补助	内蒙古自治 区电力需求 侧管理平台	补助	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助(按国家 级政策规定 依法取得)	是	否	185,000.00		与收益相关
政府稳岗补 贴	苏州市劳动 就业管理服 务中心	补助	因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助	是	否	52,818.75		与收益相关
失业动态监 测补贴	沂源县人社 局	补助	因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助	是	否	1,200.00		与收益相关
创新发展重 点项目专项 资金	沂源县财政 局	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	是	否	150,000.00		与收益相关
创新发展重 点项目专项 资金	沂源县财政 局	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	是	否	150,000.00		与收益相关
知识产权优 势企业培育	沂源县财政	补助	因研究开发、 技术更新及	是	否	80,000.00		与收益相关

资金补助	局		改造等获得的补助					
鼓励外经贸发展专项资金	沂源县财政局	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	104,000.00		与收益相关
新工艺产业化补助	淄博市人民政府	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	50,000.00		与收益相关
创新优势企业奖励资金	沂源县科技局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	5,000.00		与收益相关
技术与开发资金	沂源县财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	13,000.00		与收益相关
专利创造资助资金	山东省财政厅	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	4,000.00		与收益相关
专利奖励资金	山东省财政厅	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	50,000.00		与收益相关
省级出口奖励	沂源县财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	20,000.00		与收益相关
就业见习补贴	沂源县人社局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	31,200.00		与收益相关

标准化经费	山东省财政厅	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	200,000.00		与收益相关
社保补贴	沂源县失业保险处	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	28,842.73		与收益相关
重大外资并购补助	淄博市财政局	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	200,000.00		与收益相关
企业招聘就业困难人员补贴	沂源县失业保险处	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	44,708.51		与收益相关
标准化资助激励项目	沂源县财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	180,000.00		与收益相关
合计	--	--	--	--	--	26,191,857.46	9,681,681.95	--

其他说明：

## 61、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	982,477.31	357,423.22	982,477.31
其中：固定资产处置损失	982,477.31	357,423.22	982,477.31
对外捐赠	5,000.00	605,000.00	5,000.00
税收滞纳金	0.00	5,324,537.58	
其他	112,153.89	195,102.66	112,153.89
合计	1,099,631.20	6,482,063.46	1,099,631.20



其他说明：

## 62、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	16,203,105.24	14,459,874.99
递延所得税费用	10,964,208.32	-2,951,724.50
合计	27,167,313.56	11,508,150.49

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	131,835,548.28
按法定/适用税率计算的所得税费用	32,958,887.07
子公司适用不同税率的影响	-14,145,283.17
调整以前期间所得税的影响	193,442.04
非应税收入的影响	-5,286,876.68
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,696,212.47
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-123,383.53
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	3,312,272.84
税率变动对期初递延所得税余额的影响	9,203,892.51
研发费等加计扣除影响	-641,849.99
所得税费用	27,167,313.56

其他说明

本集团所得税按在中国境内取得的估计应纳税所得额及适用税率25%计提。源于其他地区应纳税所得的税项根据本集团经营所受管辖区域的现行法律、解释公告和惯例，按照适用税率计算。

本公司为高新技术企业，2016年度减按15%的税率缴纳企业所得税。内蒙古鲁阳节能材料有限公司、贵州鲁阳节能材料有限公司、新疆鲁阳节能材料有限公司享受西部大开发税收减免，本年及上年减按15%的税率缴纳企业所得税。上海沂洋节能材料有限公司本年为小型微利企业，其所得减按50%计入应纳税所得额，减按20%的税率缴纳企业所得税。其他子公司按应纳税所得额的25%计缴。

## 63、其他综合收益

详见附注。

## 64、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	11,350,485.99	1,668,356.93
利息收入	554,891.39	408,710.97
其他	7,776,779.73	6,133,925.62
合计	19,682,157.11	8,210,993.52

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用	118,155,988.59	110,176,930.87
管理费用	16,906,132.35	31,956,093.22
支付的押金和保证金	13,414,893.60	4,059,755.45
其他	315,383.03	1,156,965.87
合计	148,792,397.57	147,349,745.41

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
与资产有关的政府补助	600,000.00	1,000,000.00
合计	600,000.00	1,000,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

**65、现金流量表补充资料****(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	104,668,234.72	57,545,660.18
加：资产减值准备	-3,215,534.52	13,049,750.95
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	89,546,624.19	84,428,465.48
无形资产摊销	4,249,488.26	3,973,132.05
长期待摊费用摊销	242,771.29	270,421.70
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）	894,646.30	100,662.97
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	109,948.41	
财务费用（收益以“-”号填列）	1,802,969.23	13,767,764.31
投资损失（收益以“-”号填列）	-17,377.44	-57,619.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	10,964,208.32	-2,951,724.50
存货的减少（增加以“-”号填列）	38,761,840.90	-8,892,652.75
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	33,129,109.24	-64,222,324.12
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	74,498,386.05	63,941,458.56
其他	-339,554.64	

经营活动产生的现金流量净额	355,295,760.31	160,952,995.83
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	215,868,420.75	63,663,003.88
减：现金的期初余额	63,663,003.88	82,653,526.83
现金及现金等价物净增加额	152,205,416.87	-18,990,522.95

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	215,868,420.75	63,663,003.88
其中：库存现金	316,587.01	242,345.37
可随时用于支付的银行存款	215,551,833.74	63,420,658.51
三、期末现金及现金等价物余额	215,868,420.75	63,663,003.88

其他说明：

## 66、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

## 67、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	10,178,316.63	作为应付票据及保函保证金被冻结
合计	10,178,316.63	--

其他说明：

于2016年12月31日，使用权受到限制的资产为账面价值为人民币10,178,316.63元（2015年12月31日：人民币3,481,992.21元）的票据保证金及保函保证金。

## 68、外币货币性项目

### （1）外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	11,333,636.60	6.9370	78,621,437.09
欧元	854,353.45	7.3068	6,242,589.79
英镑	12,025.02	8.5094	102,325.71
其中：美元	2,579,260.30	6.9370	17,892,328.71
欧元	62,423.21	7.3068	456,113.91
预付账款			
其中：美元	4,345.09	6.9370	30,141.89
应付账款			
其中：美元	251,377.78	6.9370	1,743,807.69

其他说明：

（2）境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用  不适用

## 69、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

## 70、其他

### 八、合并范围的变更

#### 1、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

#### 2、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

是  否

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

是  否

#### 3、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：

#### 4、其他

### 九、在其他主体中的权益

#### 1、在子公司中的权益

##### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
山东鲁阳陶瓷纤维工程技术研究有限公司	济南市	济南市	技术服务业	100.00%		投资设立
青岛赛顿陶瓷纤维有限公司	青岛市	青岛市	商贸业	100.00%		投资设立
新疆鲁阳陶瓷纤维有限公司	乌鲁木齐市	乌鲁木齐市	制造业	100.00%		投资设立
贵州鲁阳节能材料有限公司	贵阳市	贵阳市	制造业	100.00%		投资设立
内蒙古鲁阳节能材料有限公司	呼和浩特市	呼和浩特市	制造业	100.00%		投资设立
奇耐联合纤维	苏州市	苏州市	制造业	100.00%		非同一控制下的

(苏州)有限公司						企业合并
山东鲁阳浩特高技术纤维有限公司	淄博市	淄博市	制造业	100.00%		投资设立
上海沂洋节能材料有限公司	上海市	上海市	商贸业	100.00%		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

确定公司是代理人还是委托人的依据:

其他说明:

## (2) 重要的非全资子公司

单位: 元

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配的股利	期末少数股东权益余额

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

其他说明:

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位: 元

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

单位: 元

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

其他说明:

## (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

## (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明:

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--



联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
-------------	---------------	---------------------	-------------

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

1. 金融工具分类

资产负债表日的各类金融工具的账面价值如下：

金融资产

贷款和应收款项	2016年	2015年
货币资金	226,046,737.38	67,144,996.09

以公允价值计量且其变动计入		
当期损益的金融资产	2,484,987.84	-
应收票据	308,991,121.57	254,886,246.72
应收账款	405,150,523.99	509,317,057.85
其他应收款	<u>23,005,494.70</u>	<u>13,005,543.01</u>
	<u>965,678,865.48</u>	<u>844,353,843.67</u>

## 金融负债

其他金融负债	2016年	2015年
短期借款	77,000,000.00	212,000,000.00
应付票据	71,180,083.72	2,562,317.64
应付账款	141,097,428.16	193,052,404.04
应付利息	102,345.83	304,623.61
一年内到期的非流动负债	-	2,120,000.00
其他应付款	<u>15,414,174.48</u>	<u>8,481,822.85</u>
	<u>304,794,032.19</u>	<u>418,521,168.14</u>

## 2. 金融资产转移

### 已转移但未整体终止确认的金融资产

于2016年12月31日，本集团已背书给供应商用于结算应付账款的银行承兑汇票的账面价值为人民币13,882,632.25元(2015年12月31日：人民币34,713,099.41元)，商业承兑汇票人民币2,195,917.00元（2015年12月31日：无）。背书后，本集团不再保留使用其的权利，包括将其出售、转让或质押给其他第三方的权利。本集团认为，本集团保留了其几乎所有的风险和报酬，包括与其相关的违约风险，因此，继续全额确认其及与之相关的已结算应付账款。

### 已整体终止确认但继续涉入的已转移金融资产

于2016年12月31日，本集团终止确认的已背书给供应商用于结算应付账款的银行承兑汇票的账面价值为人民币145,159,053.80元(2015年12月31日：人民币234,349,292.43元)。于2016年12月31日，其到期日为1至6个月。根据《票据法》相关规定，若承兑银行拒绝付款的，其持有人有权向本集团追索(“继续涉入”)。继续涉入及回购的最大损失和未折现现金流量等于其账面价值。本集团认为，继续涉入公允价值并不重大。本集团认为，本集团已经转移了其几乎所有的风险和报酬，因此，终止确认其及与之相关的已结算应付账款的账面价值。

2016年度，本集团于其转移日未确认利得或损失。本集团无因继续涉入已终止确认金

融资产当年度和累计确认的收益或费用。背书在本年度大致均衡发生。

### 3. 金融工具风险

本集团的主要金融工具，包括银行借款。这些金融工具的主要目的在于为本集团的运营融资。本集团具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款、应付账款、其他应收款、其他应付款、应收票据和应付票据等。

本集团的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险及市场风险。本集团对此的风险管理政策概述如下。

#### 信用风险

本集团仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本集团的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本集团对应收账款余额进行持续监控，以确保本集团不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本集团信用控制部门特别批准，否则本集团不提供信用交易条件。

本集团其他金融资产包括货币资金、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、其他应收款等、应收账款及应收票据等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

由于本集团仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。由于本集团的应收账款客户群广泛地分散于不同的部门和行业中，因此在本集团内部不存在重大信用风险集中。本集团对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

于12月31日，认为单独或组合均未发生减值的金融资产的期限分析如下

#### 2016年

	合计	未逾期	逾期未减值	
		未减值	一年以内	一年以上
应收账款	6,194,748.03	-	564,033.24	5,630,714.79
应收票据	<u>308,991,121.57</u>	<u>308,991,121.57</u>		
			=	=

#### 2015年

	合计	未逾期	逾期未减值	
		未减值	6个月以内	6个月至1年

应收票据	<u>250,674,548.47</u>	<u>250,674,548.47</u>	=	=
------	-----------------------	-----------------------	---	---

### 流动性风险

本集团的目标是运用多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。

下表概括了金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

#### 2016年

	1年以内	1年及1年以上	合计
短期借款及应付利息	78,335,087.50	-	78,335,087.50
应付票据	71,180,083.72	-	71,180,083.72
应付账款	141,097,428.16	-	141,097,428.16
其他应付款	<u>15,414,174.48</u>		<u>15,414,174.48</u>
		=	
	<u>306,026,773.86</u>		<u>306,026,773.86</u>
		=	

#### 2015年

	1年以内	1年及1年以上	合计
短期借款及应付利息	218,957,445.53	-	218,957,445.53
应付票据	2,562,317.64	-	2,562,317.64
应付账款	193,052,404.04	-	193,052,404.04
一年内到期的非流动负债	2,120,000.00	-	2,120,000.00
其他应付款	<u>8,481,822.85</u>	-	<u>8,481,822.85</u>
		=	
	<u>425,173,990.06</u>	-	<u>425,173,990.06</u>

### 市场风险

## 利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险，利率风险可源于已确认的计息金融工具。本集团的金融负债均为不带息负债或固定利率负债。固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。公司密切关注利率变动所带来的利率风险，本集团目前并未采取利率对冲政策，但管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。

## 汇率风险

本集团面临交易性的汇率风险。此类风险由于经营单位以其记账本位币以外的货币进行的销售或采购所致。本公司涉及的交易性货币主要为欧元、美元和英镑。

下表为汇率风险的敏感性分析，反映了在其他变量不变的假设下，欧元、美元和英镑的汇率发生合理、可能的变动时，将对净损益由于货币性资产和货币性负债的公允价值变化产生的影响。

对利润总额影响	欧元汇率 增加/(减少)	2016年 增加/(减少)	2015年 增加/(减少)
人民币对欧元贬值	5%	334,935.18	308,996.34
人民币对欧元升值	( 5%)	( 334,935.18)	( 308,996.34)
对利润总额影响	美元汇率 增加/(减少)	2016年 增加/(减少)	2015年 增加/(减少)
人民币对美元贬值	5%	4,740,005.02	1,784,959.42
人民币对美元升值	( 5%)	(4,740,005.02)	(1,784,959.42)
对利润总额影响	英镑汇率 增加/(减少)	2016年 增加/(减少)	2015年 增加/(减少)
人民币对英镑贬值	5%	5,116.28	2,318.16
人民币对英镑升值	( 5%)	( 5,116.28)	( 2,318.16)

## 4. 资本管理

本集团资本管理的主要目标是确保本集团持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以支持业务发展并使股东价值最大化。

本集团管理资本结构并根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。

为维持或调整资本结构，本集团可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。本集团不受外部强制性资本要求约束。

本集团采用杠杆比率来管理资本，杠杆比率是指净负债和调整后资本加净负债的比率。净负债包括短期借款、应付票据、应付账款、应付利息、一年内到期的非流动负债及其他应付款减去货币资金。资本包括股东权益，本集团于资产负债表日的杠杆比率如下：

	2016年12月31日	2015年12月31日
短期借款	77,000,000.00	212,000,000.00
应付票据	71,180,083.72	2,562,317.64
应付账款	141,097,428.16	193,052,404.04
应付利息	102,345.83	304,623.61
一年内到期的非流动负债	-	2,120,000.00
其他应付款	15,414,174.48	8,481,822.85
减：货币资金	<u>226,046,737.38</u>	<u>67,144,996.09</u>
净负债	<u>78,747,294.81</u>	<u>351,376,172.05</u>
资本	<u>1,683,828,710.02</u>	<u>1,602,558,344.20</u>
资本和净负债	<u>1,762,576,004.83</u>	<u>1,953,934,516.25</u>
杠杆比率	<u>4.47%</u>	<u>17.98%</u>

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

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
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
(2) 权益工具投资	2,484,987.84			2,484,987.84
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

## 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

公司持续的第一层次公允价值计量项目以交易日当日的收盘价为依据确定市价。

## 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

## 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

## 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

## 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

## 9、其他

货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、应收利息、其他流动资产、应付账款、其他应付款和一年内到期的非流动负债等，因剩余期限不长，公允价值与账面价值相若。

金融资产和金融负债的公允价值，以在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或者债务清偿的金额确定，而不是被迫出售或清算情况下的金额。

## 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
奇耐联合纤维亚太控股有限公司	香港	投资控股、贸易服务、咨询	50,000.00 港元	29.00%	29.00%

本企业的母公司情况的说明

本集团董事会判断奇耐联合纤维亚太控股有限公司为本集团控股股东。

本企业最终控制方是 Michael G. Fisch。

其他说明：

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九.1。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

#### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
奇耐联合纤维（上海）有限公司	控股股东之关联方
奇耐联合纤维（临海）有限公司	控股股东之关联方
鲁阳奇耐贸易有限公司	控股股东之关联方
Unifrax-Refractory Specialties, Inc.	控股股东之关联方
UNIFRAX 1 LLC	控股股东之关联方
UNIFRAX FRANCE（NON INTERCO）	控股股东之关联方
UNIFRAX FRANCE INTERCO	控股股东之关联方
UNIFRAX LTD.（NON INTERCO）	控股股东之关联方
UNIFRAX AUSTRALIA PTY LTD	控股股东之关联方
Unifrax GMBH Interco	控股股东之关联方
鹿成滨	董事
盛新太	董事
鹿晓琨	董事
David Edward Brooks	董事
John Charles Dandolph Iv	董事
Ee-Ping Ong(王宇斌)	董事
王铁	独立董事
朱清滨	独立董事
姜丽勇	独立董事
王侃	监事
郝建祥	监事
郭泳华	监事
鹿超	高级管理人员
郑维金	高级管理人员
马中军	高级管理人员
张振明	高级管理人员
张淳	高级管理人员
赵耀	离任独立董事
杜轶学	离任高级管理人员



其他说明

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
鲁阳奇耐贸易有限公司	以协议价格采购商品	3,498,822.85		否	358,946.12
奇耐联合纤维（上海）有限公司	协议价格采购商品	254,972.28		否	1,666,112.86
UNIFRAX 1 LLC	协议价格采购商品	345,593.77		否	0.00
奇耐联合纤维（上海）有限公司	以协议价格接受技术	0.00		否	902,521.41
UNIFRAX 1 LLC	以协议价格接受技术	0.00		否	324,318.17

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
鲁阳奇耐贸易有限公司	以协议价格出售商品	37,438,401.09	23,491,528.19
奇耐联合纤维（上海）有限公司	以协议价格出售商品	20,060.48	1,397,346.46
奇耐联合纤维亚太控股有限公司	以协议价格出售商品	3,064,641.46	1,160,321.07
Unifrax Brazil Ltda.	以协议价格出售商品	102,452.45	0.00
奇耐联合纤维（上海）有限公司	以协议价格提供技术服务	0.00	981,702.19
奇耐联合纤维亚太控股有限公司	以协议价格取得管理成本补偿	2,641,509.43	1,761,006.60

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名	受托方/承包方名	受托/承包资产类	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收	本期确认的托管

称	称	型			益定价依据	收益/承包收益
---	---	---	--	--	-------	---------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

单位: 元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方:

单位: 元

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

关联租赁情况说明

### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位: 元

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

本公司作为被担保方

单位: 元

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

关联担保情况说明

### (5) 关联方资金拆借

单位: 元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位: 元

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

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	4,777,999.79	4,036,115.70

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	奇耐联合纤维（上海）有限公司	400.00	0.00	0.00	0.00
应收账款	奇耐联合纤维亚太控股有限公司	307,335.32	0.00	2,611,106.09	0.00
应收账款	鲁阳奇耐贸易有限公司	4,483,531.58	224,176.58	8,184,065.48	409,203.27

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	奇耐联合纤维亚太控股有限公司	0.00	440,007.94
应付账款	鲁阳奇耐贸易有限公司	0.00	419,966.96
应付账款	奇耐联合纤维（上海）有限公司	0.00	470,038.89
应付账款	Unifrax-Refractory Specialties, Inc.	0.00	502,684.51
应付账款	UNIFRAX 1 LLC	137,463.59	351,823.25

7、关联方承诺

(1) 在奇耐联合纤维亚太控股有限公司取得自沂源县南麻街道集体资产经营管理中心（原名沂源县南麻镇集体资产经营管理中心）处受让的沂源县南麻街道集体资产经营管理中心持有的鲁阳股票股份之日起三十六个月之内，不转让或委托他人管理奇耐联合纤维亚太控股有限公司持有的上市公司上述股份，也不由上市公司回购奇耐联合纤维亚太控股有限公司持有的该

等股份。

(2) American Securities LLC、UFX HOLDING II CORPORATION、Unifrax I LLC和奇耐联合纤维亚太控股有限公司及其具有控制关系的关联方将不在中国运营或新设任何从事或经营与鲁阳股份及鲁阳股份下属控股子公司从事或经营的主营业务构成竞争或潜在竞争的企业或任何其他竞争实体,或通过持有股份、股权、控制董事会决策权的方式控制该等新企业或竞争实体。但是,UFX HOLDING II CORPORATION及其具有控制关系的关联方拟于中国从事用于汽车尾气排放控制系统业务的高温隔热材料产品和多晶棉产品的业务不受前述限制;前提是该等高温隔热材料产品和多晶棉产品将仅销售给UFXHOLDING II CORPORATION及其具有控制关系的关联方用于汽车尾气排放控制系统业务,且UFX HOLDING IICORPORATION及其具有控制关系的关联方不应在中国市场上将该等高温隔热材料产品直接或间接出售给任何第三方。

(3) (A) 保持经营独立性的承诺:本次交易完成后,鲁阳股份将继续保持完整的采购、生产、销售体系,拥有独立的知识产权,奇耐联合纤维亚太控股有限公司及其直接或间接控股股东与鲁阳股份在人员、资产、财务、业务及机构方面完全分开。

(B) 规范关联交易的承诺:为保障鲁阳股份公众股东的利益,American Securities LLC、UFX HOLDING II CORPORATION、Unifrax I LLC、奇耐联合纤维亚太控股有限公司就鲁阳股份与American Securities LLC、UFX HOLDING II CORPORATION、Unifrax I LLC、奇耐联合纤维亚太控股有限公司的关联交易特此作出如下承诺:承诺方将按法律、法规及其他规范性文件规定的要求避免和减少与鲁阳股份的关联交易;但是,对无法避免或有合理原因而发生的关联交易,将遵循市场公正、公平、公开的原则,并依法签订协议,履行合法程序,按照鲁阳股份的公司章程、关联交易有关制度以及有关规定履行信息披露义务和办理报批程序,保证不通过关联交易损害鲁阳股份及其他股东的合法权益。就任一承诺方而言,在该承诺方不再是鲁阳股份的直接或者间接控股股东或者控制人之后,该承诺对该方不再具有约束力。

## 8、其他

应收及应付关联方款项均不计利息、无抵押、除应收和应付账款外无固定还款期。

## 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

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至资产负债表日，本集团并无须作披露的重要承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至资产负债表日，本集团并无须作披露的重要或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

于2017年4月24日，本公司第八届董事会召开第十八次会议，提出2016年度利润分配预案：拟以公司2016年末总股本233,978,689股为基数，用未分配利润每10股派发现金红利1.00元（含税），并以资本公积金向全体股东每10股转增5股。

## 十六、其他重要事项

### 1、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

出于管理目的，本集团根据产品和服务划分成业务单元，本集团有如下3个报告分部：

- (1)陶瓷纤维制品（以下简称“陶瓷纤维”）
- (2)玄武岩产品（以下简称“玄武岩”）
- (3)轻钢建筑产品（以下简称“轻钢建筑”）

#### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	陶瓷纤维	玄武岩产品	轻钢建筑	分部间抵销	合计
对外交易收入	1,024,753,948.23	154,736,148.68	1,603,064.00	8,425,166.29	1,189,518,327.20
分部间交易收入	0.00	117,034,040.76	0.00	-117,034,040.76	0.00
分部利润	344,768,633.08	43,561,954.36	96,219.84	1,765,466.84	390,192,274.12

#### (3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

管理层出于配置资源和评价业绩的决策目的，对各业务单元的经营成果分开进行管理。分部业绩，以报告的分部利润为基础进行评价。该指标与本集团持续主营业务毛利是一致的。经营分部间的转移定价，采用成本加成的方式制定。管理层对各业务单元的资产负债并未分开审阅，应此未呈列分部资产和负债信息。

#### (4) 其他说明

产品和劳务信息		
对外交易收入	2016年	2015年
销售商品	1,175,407,722.07	1,119,397,044.17
提供劳务	11,167,717.15	10,398,097.11
租赁收入	2,942,887.98	2,951,393.67
合计	1,189,518,327.20	1,132,746,534.95
地理信息		
对外交易收入	2016年	2015年
中国大陆	1,069,966,612.39	1,007,510,764.81
其他国家或地区	119,551,714.81	125,235,770.14
合计	1,189,518,327.20	1,132,746,534.95

对外交易收入归属于客户所处区域。

本集团非流动资产全部位于中国境内。

本年度无单个客户产生的营业收入达到本集团收入的10%（2015年：无）。

## 2、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

租赁

作为出租人

经营租出资产，参见七、11。

作为承租人

根据与出租人签订的租赁合同，不可撤销租赁的最低租赁付款额如下：

	2016年
1年以内(含1年)	151,300.00
1年至2年(含2年)	151,300.00
2年至3年(含3年)	151,300.00
3年以上	2,099,100.00
合计	2,553,000.00

## 3、其他

### 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

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	7,509,516.21	1.67%	1,314,768.18	17.51%	6,194,748.03	1,658,700.06	0.30%	130,428.05	7.86%	1,528,272.01
按信用风险特征组合计提坏账	441,699,470.01	98.21%	69,087,389.58	15.64%	372,612,080.43	559,912,147.29	99.70%	82,113,655.23	14.67%	477,798,492.06

账准备的 应收账款										
单项金额 不重大但 单独计提 坏账准备 的应收账款	546,537.95	0.12%	546,537.95	100.00%	0.00					
合计	449,755,524.17	100.00%	70,948,695.71	15.77%	378,806,828.46	561,570,847.35	100.00 %	82,244,083.28	14.65%	479,326,764.07

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

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
单位一	1,314,768.18	1,314,768.18	100.00%	无力偿还债务
单位二	6,194,748.03	0.00	0.00%	期后全额收回
合计	7,509,516.21	1,314,768.18	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	313,879,783.29	15,349,290.09	4.89%
1 至 2 年	73,764,492.66	14,752,898.53	20.00%
2 至 3 年	30,139,986.21	15,069,993.11	50.00%
3 年以上	23,915,207.85	23,915,207.85	100.00%
合计	441,699,470.01	69,087,389.58	15.64%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-4,183,525.82 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：



单位：元

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

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
41 家单位	销货款	6,519,486.64	多次催收难以收回	总裁办公会批准	否
9 家单位	销货款	592,375.11	质量异议不能回收	总裁办公会批准	否
合计	--	7,111,861.75	--	--	--

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款无关联方欠款，汇总金额53,443,335.28元，占应收账款期末余额合计数的比例11.88%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额13,425,837.90元

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	117,869,144.61	100.00%	521,278.55	0.44%	117,347,866.06	117,479,311.20	100.00%	344,379.33	0.29%	117,134,931.87

合计	117,869,144.61	100.00%	521,278.55	0.44%	117,347,866.06	117,479,311.20	100.00%	344,379.33	0.29%	117,134,931.87
----	----------------	---------	------------	-------	----------------	----------------	---------	------------	-------	----------------

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

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

单位：元

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
其他应收款余额	117,869,144.61	521,278.55	0.44%
合计	117,869,144.61	521,278.55	0.44%

确定该组合依据的说明：

于2016年12月31日，其他应收款余额中包含对子公司苏州奇耐无息借款人民币100,379,698.55元，本公司未对此借款计提坏账准备。

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 176,899.22 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额

保证金	6,810,694.90	5,379,752.83
员工备用金	8,790,846.98	4,715,773.74
代垫职工款项	1,490,680.31	1,260,584.63
子公司借款	100,379,698.55	106,000,000.00
其他	397,223.87	123,200.00
合计	117,869,144.61	117,479,311.20

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	子公司借款	100,379,698.55	1 至 2 年	85.16%	
第二名	保证金	1,272,000.00	1 至 2 年	1.08%	38,160.00
第三名	代垫款项	992,850.00	2 至 3 年	0.84%	29,785.50
第四名	保证金	664,360.60	1 至 2 年	0.56%	19,930.82
第五名	备用金	664,000.00	3 年以上	0.56%	19,920.00
合计	--	103,972,909.15	--	88.20%	107,796.32

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	351,857,200.32		351,857,200.32	351,857,200.32		351,857,200.32
合计	351,857,200.32		351,857,200.32	351,857,200.32		351,857,200.32

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
内蒙古鲁阳节能材料有限公司	210,000,000.00			210,000,000.00		
贵州鲁阳节能材料有限公司	55,000,000.00			55,000,000.00		
新疆鲁阳陶瓷纤维有限公司	38,190,000.00			38,190,000.00		
青岛赛顿陶瓷纤维有限公司	16,028,000.00			16,028,000.00		
山东鲁阳陶瓷纤维工程技术研究有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
山东鲁阳浩特高技术纤维有限公司	26,139,200.32			26,139,200.32		
奇耐联合纤维(苏州)有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
上海沂洋节能材料有限公司	500,000.00			500,000.00		
合计	351,857,200.32			351,857,200.32		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
二、联营企业										

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	964,106,068.18	659,415,163.68	1,039,897,699.30	764,221,922.70
其他业务	23,268,389.55	22,843,676.97	21,564,557.12	21,413,980.48
合计	987,374,457.73	682,258,840.65	1,061,462,256.42	785,635,903.18

其他说明:

营业收入列示如下:

	2016年	2015年
销售商品	978,657,614.54	1,050,012,765.64
提供劳务	7,594,717.15	10,398,097.11
租赁收入	<u>1,122,126.04</u>	<u>1,051,393.67</u>
	<u>987,374,457.73</u>	<u>1,061,462,256.42</u>

## 5、投资收益

单位：元

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	19,008,800.00	34,734,000.00
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	17,377.44	
处置可供出售金融资产取得的投资收益		57,619.00
合计	19,026,177.44	34,791,619.00

## 6、其他

### 十八、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-894,646.30	主要系处置固定资产损失。
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）	13,050,485.99	主要系收到中小企业发展专项拨款、新兴产业创新补贴等计入本期营业外收入的政府补助。
除同公司正常经营业务相关的有效套期保	-92,570.97	主要系交易性金融资产公允价值变动及

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		处置损益影响
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,358,543.29	主要系供应商赔款、不需要支付的货款尾款等。
减：所得税影响额	1,977,575.50	
合计	11,444,236.51	--

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

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	6.37%	0.4500	0.4500
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.67%	0.400	0.400

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

（3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

## 4、其他

## 第十二节 备查文件目录

- 1、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 3、报告期内在中国证监会指定信息披露载体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。