



大连电瓷集团股份有限公司

2016 年年度报告

2017 年 03 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。

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

公司未来可能面对的风险详见本报告之“第四节、经营情况讨论与分析”之“九、公司未来发展的展望”中的“可能面对的风险”，敬请广大投资者予以关注。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以截至 2016 年 12 月 31 日公司总股本为基数，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 10 股。

目 录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	5
第三节 公司业务概要	9
第四节 经营情况讨论与分析	12
第五节 重要事项	26
第六节 股份变动及股东情况	38
第七节 优先股相关情况	46
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	47
第九节 公司治理	57
第十节 公司债券相关情况	65
第十一节 财务报告	66
第十二节 备查文件目录	163

释 义

释义项	指	释义内容
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
公司或大连电瓷	指	大连电瓷集团股份有限公司
股东或股东大会	指	大连电瓷集团股份有限公司的股东或股东大会
董事或董事会	指	大连电瓷集团股份有限公司的董事或董事会
监事或监事会	指	大连电瓷集团股份有限公司的监事或监事会
意隆磁材	指	阜宁稀土意隆磁材有限公司
亿德金具	指	大连亿德电瓷金具有限责任公司
三箭金具	指	大连三箭电瓷金具有限公司
盛宝铸造	指	大连盛宝铸造有限公司
大连拉普	指	大连拉普电瓷有限公司
大莲电瓷或闽清公司或福建工厂	指	大莲电瓷（福建）有限公司
会计师事务所	指	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

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

二、联系人和联系方式

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

三、信息披露及备置地点

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

四、注册变更情况

组织机构代码	无变更
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	公司原控股股东、实际控制人刘桂雪先生于 2016 年 10 月 14 日将其持有的大连电瓷股份 4000 万股【其中：无限售条件流通股 2000 万股，有限售条件股（转让方式受限的高管锁定股）2000 万股】转让给意隆磁材。本次股权转让过户完成后，刘桂雪先生持有公司 16,311,877 股，不再是公司的控股股东、实际控制人。意隆磁材持有公司 4000 万股股份，成为公司控股股东，意隆磁材的实际控制人朱冠成先生及邱素珍女士成为公司的实际控制人。截止报告期末，意隆磁材持有公司股份 4291 万股，占公司股本总数的 21.06%，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	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号
签字会计师姓名	杨英锦、王灵霞

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）	752,828,611.22	608,868,355.29	23.64%	591,603,897.66
归属于上市公司股东的净利润（元）	94,167,518.80	36,928,385.94	155.00%	25,746,484.16
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	83,598,093.64	26,273,747.26	218.18%	13,422,178.09
经营活动产生的现金流量净额（元）	59,868,799.50	120,492,838.08	-50.31%	27,135,036.91
基本每股收益（元/股）	0.47	0.18	161.11%	0.13
稀释每股收益（元/股）	0.46	0.18	155.56%	0.13
加权平均净资产收益率	11.77%	4.91%	增长 6.86 个百分点	3.50%

	2016 年末	2015 年末	本年末比上年末增减	2014 年末
总资产（元）	1,395,859,292.19	1,366,977,796.23	2.11%	1,325,984,084.65
归属于上市公司股东的净资产（元）	847,828,206.08	753,156,573.96	12.57%	730,326,544.04

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	169,097,934.78	205,989,172.09	153,434,462.31	224,307,042.04
归属于上市公司股东的净利润	21,819,363.98	22,107,478.89	21,515,523.32	28,725,152.61
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	19,988,428.76	20,345,943.15	19,237,247.30	24,026,474.43
经营活动产生的现金流量净额	-6,621,208.03	54,306,682.28	30,171,254.00	-17,987,928.75

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）	613,874.37	183,903.84	14,858.72	

计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	10,494,400.58	11,126,182.29	12,968,903.36	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	112,902.16	100,304.25	80,632.69	
减：所得税影响额	603,029.37	652,390.17	733,004.81	
少数股东权益影响额（税后）	48,722.58	103,361.53	7,083.89	
合计	10,569,425.16	10,654,638.68	12,324,306.07	--

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

公司主业为输电线路用瓷、复合绝缘子，电站用瓷、复合绝缘子，以及电瓷金具的研发、生产及销售，用户主要为国内外的电网公司及其下属单位，部分产品也向主机厂或工程总包单位供货。公司在长期经营发展中积淀了丰厚的技术储备，产品门类丰富质量优异，现已与近百个国家用户建立稳定的业务伙伴关系。

公司严格执行国际电工委员会(IEC)标准和中国、美国、英国等标准，主要产品包括70~840kN交（直）流悬式瓷绝缘子、10~1000kV交流复合绝缘子、±500~±1100kV直流复合绝缘子、10kV~1000kV电站用支柱绝缘子/高压瓷套及各种电瓷金具等。

报告期内公司主业未发生重大变化。

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	在建工程与年初相比减少 91.31%，主要是报告期子公司在建工程完工结转固定资产所致；
应收票据	与年初相比增加 36.32%，主要是报告期以票据结算的业务增加所致
预付款项	与年初相比减少 49.87%，主要是报告期末结算的款项减少所致；
其他流动资产	与年初相比减少 71.39%，主要是报告期赎回银行理财产品所致；
其他非流动资产	与年初相比减少 100%，主要是报告期预付土地款结转无形资产所致；
应付票据	与年初相比减少 100%，主要是报告期应付票据到期付款所致
预收款项	与年初相比减少 45.87%，主要是报告期收到客户预付的货款减少所致；
应交税费	与年初相比减少 74.97%，主要是报告期预交所得税所致；

长期借款	与年初相比减少 100%，主要是报告期长期借款到期已偿还所致；
预计负债	与年初相比增加 47.06%，主要是报告期收入增加相应计提的质保金增加所致；
库存股	与年初相比减少 36.30%，主要是报告期解锁部分限制性股票所致；
盈余公积	与年初相比增加 30.36%，主要是报告期确认收入增加、净利润增加所致；
未分配利润	与年初相比增加 31.65%，主要是报告期确认收入增加、净利润增加所致；

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

报告期内，公司入选由工业和信息化部、中国工业经济联合会联合评定的《制造业单项冠军示范企业名单（第一批）》，为行业内唯一获此殊荣的企业，公司的竞争优势体现在：

1、研发技术优势

公司创建了省级企业技术中心，是行业研发和技术创新的排头兵。近几年，公司始终秉持“生产一代、研制一代、储备一代”的技术发展战略，维持大规模的研发投入水平，打造了稳定的技术团队，并不断进行产品、材料和结构创新，引领行业企业积极发展，保障电网建设工程配套。

2、品牌客户优势

公司已形成了完善的产品设计、制造、检测模式，来保障高品质的产品交付和应用，为公司赢得了口碑和用户的信赖。目前，公司是国网公司、南网公司重要的供货商，产品出口近百个国外用户，先后为我国的第一条1000kV特高压交流输电工程、世界首条±800kV特高压直流输电工程、世界首个±660kV直流输电工程、我国第一条“疆电外送”的特高压直流线路、三峡工程等国家重点工程项目供货。公司“三箭”品牌，先后获得“中国驰名商标”、“中国电器工业最具影响力品牌”、“辽宁省著名商标”。

3、管理优势

公司有与企业生产运营相适宜的管理架构。基础管理方面，公司建立了质量、环境、职业健康安全和能源管理体系，并能确保持续有效运行，为企业运营创造了基础条件；规范运作方面，公司按照证监会、深交所的要求，强化内部控制，注重财务监督的有效性，对各方风险能有效应对；细节管理方面，公司采购、生产、交付、审价都有高效决策监督流程，是实现精细化管理和成本控制目标的重要保障。

4、生产能力优势

公司厂区规模，生产条件业内领先，制造过程有严谨完善的控制工艺，能确保大规模生产的高成品率，保证产品产能的行业优势，这为公司竞标和履约创造了先决条件。目前，公司在行业内产品规格、型号最为齐全，包括：70～840kN交流和直流悬式瓷绝缘子、35～1000kV交流复合绝缘子、±500～±1100kV直流复合绝缘子、10kV～1000kV电站用支柱绝缘子。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2016年是国家“十三五”的开局之年，国家电网公司加快了特高压及配电网的建设速度，多条高等级线路同时开工建设，高端线路绝缘子行业的景气程度较好。面对机遇，公司在董事会的领导下，努力提升竞标能力和履约能力，统筹优化、稳健生产，实现了年初制定的经营目标。

报告期内，公司实现营业收入75,282.86万元，涨幅23.64%；归属于上市公司股东的净利润9,416.75万元，涨幅155.00%；报告期末，公司资产总额为139,585.93万元，较年初增长2.11%；归属于上市公司股东的净资产84,782.82万元，较年初增长12.57%。

（一）市场开拓方面

报告期内，国家电网项目建设提速，多条特高压项目同时施工，履约压力加大。对此，公司积极调整销售策略，提前谋划科学报价，在国网“批次项目招标”、“榆横-潍坊”特高压工程、“扎鲁特-青州”特高压工程，以及南方电网“滇西北-广东”特高压工程等重大项目竞标中取得好的成绩，这实现了现有生产能力的高效利用，也保证了下一年度的订单连续。2017年初，世界输电距离最长、电压等级最高工程（“昌吉-古泉”±1100千伏特高压直流输电线路）项目招标，公司中标金额超3亿元，为2017年度的经营业绩带来积极影响。

在国际市场上，公司积极扩大对外宣传，提升品牌形象，并加大与总包单位的沟通协作，在国家“一带一路”政策实施环境下，借助国内项目走出去的有利条件，打开销售门路。目前，公司传统的美国、欧洲及东南亚市场较为稳定，市场需求和用量维持在一个较高水平；其他市场还有很大的挖掘空间，是公司2017年度的市场开拓的重点。

（二）技术研发方面

长期以来，公司坚持以市场需求为引领，积极努力推动产品升级和工艺创新，巩固企业的核心竞争力。报告期内，公司继续优化瓷质配方和产品结构，来优选材料提升质量，同时公司加强复合绝缘子新产品开发力度，多个新的复合产品定型，通过公司内部鉴定。报告期内，公司研制的电气化铁路（悬式、柱式）及防雷复合绝缘子产品通过了CRCC认证，为公司进入电气化铁路市场，寻找新的利润增长点创造条件。

（三）管理提升方面

报告期内，公司生产任务繁重，尤其是高等级产品大批量集中交货，给生产管理带来较大考验。为保质、保量、按时供货，公司完善了大批的工装器具，优化生产流程，在原料制备、烧成等关键环节大胆进

行创新和改进，持续调整制造工艺，公司生产调度实施有序，过程合格率保持高水平，最终如期履约。

报告期内，公司规范了培训考评工作，汇总企业资源和培训信息，从员工入职开始，为不同阶段的职员提供有用的学习素材，并结合员工职业生涯的评测和管理，建立了一个清晰的职员生涯通道。同时，公司不断招聘新人，利用现有的培训体系、立足企业优中选优，建立健全企业人才库。

管理中，公司对价格审核、检验检测、出、入厂质量控制、物流周转速度等方面进行重点加强，不断加大制度执行的跟踪考核力度，推动实现管理深入，控制运营成本。报告期内，公司以卓越绩效为蓝本，通过内外对比、专家意见、改善落实等方式，进行了一次全面的梳理，为下一步的管理提升提供了思路。

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	752,828,611.22	100%	608,868,355.29	100%	23.64%
分行业					
绝缘子	729,502,880.18	96.90%	560,068,699.16	91.99%	30.25%
其他	23,325,731.04	3.10%	48,799,656.13	8.01%	-52.20%
分产品					
悬瓷绝缘子	575,804,311.36	76.49%	416,149,815.11	68.35%	38.36%
复合绝缘子	85,197,394.11	11.32%	104,658,522.59	17.19%	-18.59%
支柱绝缘子	68,501,174.71	9.09%	39,260,361.46	6.45%	74.48%
其他	23,325,731.04	3.10%	48,799,656.13	8.01%	-52.20%
分地区					
国内	597,562,143.97	79.38%	468,909,396.81	77.01%	27.44%
出口	155,266,467.25	20.62%	139,958,958.48	22.99%	10.94%

(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						
绝缘子	729,502,880.18	450,172,044.53	38.29%	30.25%	23.38%	增长 3.44 个百分点
其他	23,325,731.04	20,199,837.94	13.40%	-52.20%	-54.24%	增长 3.86 个百分点
分产品						
悬瓷绝缘子	575,804,311.36	321,813,343.70	44.11%	38.36%	34.60%	增长 1.56 个百分点
复合绝缘子	85,197,394.11	73,705,034.22	13.49%	-18.59%	-18.83%	增长 0.26 个百分点
支柱绝缘子	68,501,174.71	54,653,666.61	20.21%	74.48%	56.28%	增长 9.29 个百分点
其他	23,325,731.04	20,199,837.94	13.40%	-52.20%	-54.24%	增长 3.86 个百分点
分地区						
国内	597,562,143.97	358,108,625.66	40.07%	27.44%	19.23%	增长 4.13 个百分点
国外	155,266,467.25	112,263,256.81	27.70%	10.94%	3.32%	增长 5.33 个百分点

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
悬式瓷绝缘子	销售量	吨	44,016	32,873	33.90%
	生产量	吨	43,619	38,526	13.22%
	库存量	吨	18,030	18,427	-2.15%

相关数据同比发生变动30%以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

同比上年度，公司产品销售量提升达33.90%，主要原因是：国内特高压项目数量增多、建设提速，且出口销售稳步上升，根据用户要求当年产成品交付量大幅提升，故销量增涨明显。

(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

行业和产品分类

单位：元

行业分类	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	
绝缘子	绝缘子	450,172,044.53	95.71%	364,861,579.33	89.20%	23.38%
其他	其他	20,199,837.94	4.29%	44,144,834.84	10.80%	-54.24%

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	
悬瓷绝缘子	悬瓷绝缘子	321,813,343.70	68.42%	239,080,571.81	58.45%	34.60%
复合绝缘子	复合绝缘子	73,705,034.22	15.67%	90,808,525.78	22.20%	-18.83%
支柱绝缘子	支柱绝缘子	54,653,666.61	11.62%	34,972,481.74	8.55%	56.28%
其他	其他	20,199,837.94	4.29%	44,144,834.84	10.80%	-54.24%

2016年各主要产品成本构成情况

单位：元

产品分类	项目	2016年	2015年	同比增减%
悬瓷绝缘子	材料	239,551,064.16	176,039,828.74	36.08%
	工资性费用	35,093,069.34	27,011,082.77	29.92%
	动力费	34,344,732.10	23,571,038.30	45.71%
	制造费用	12,824,478.10	12,458,622.00	2.94%
	合计	321,813,343.70	239,080,571.81	34.60%
复合绝缘子	材料	55,878,446.31	70,486,849.69	-20.73%
	工资性费用	7,039,862.12	8,502,444.97	-17.20%
	动力费	2,929,695.20	3,236,366.17	-9.48%
	制造费用	7,857,030.58	8,582,864.96	-8.46%
	合计	73,705,034.22	90,808,525.78	-18.83%
支柱绝缘子	材料	19,719,891.58	13,489,872.73	46.18%
	工资性费用	11,597,099.06	6,164,900.65	88.11%
	动力费	9,068,932.99	5,534,389.79	63.87%
	制造费用	14,267,742.98	9,783,318.57	45.84%

	合计	54,653,666.61	34,972,481.74	56.28%
--	----	---------------	---------------	--------

(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）	274,732,532.44
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	36.49%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

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	客户一	88,313,247.12	11.73%
2	客户二	73,281,684.00	9.73%
3	客户三	46,084,344.00	6.12%
4	客户四	43,198,836.00	5.74%
5	客户五	23,854,421.32	3.17%
合计	--	274,732,532.44	36.49%

主要客户其他情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	83,219,124.61
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	24.10%
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	供应商一	24,986,960.66	7.23%
2	供应商二	19,017,673.45	5.51%

3	供应商三	17,401,149.98	5.04%
4	供应商四	11,170,924.62	3.23%
5	供应商五	10,642,415.90	3.08%
合计	--	83,219,124.61	24.10%

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	44,814,895.02	47,536,405.03	-5.73%	
管理费用	110,724,935.31	97,728,775.69	13.30%	
财务费用	5,913,431.06	10,435,457.93	-43.33%	主要是报告期借款提前偿还、借款利率降低所致；

4、研发投入

☒ 适用 ☐ 不适用

公司研发投入情况

长期以来，公司努力推动产品升级和工艺创新。报告期内，公司优化高吨位产品结构设计和配方构成，同时新进研发了一批复合绝缘子，新型电气化铁路（悬式、柱式）及防雷复合绝缘子产品通过了中铁检验认证中心的CRCC认证，申报发明专利1项，实用新型专利3项。

	2016 年	2015 年	变动比例
研发人员数量（人）	140	145	-3.45%
研发人员数量占比	8.71%	8.50%	0.21%
研发投入金额（元）	27,951,927.77	23,039,380.84	21.32%
研发投入占营业收入比例	3.71%	3.78%	-0.07%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

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	738,561,370.95	726,073,344.64	1.72%
经营活动现金流出小计	678,692,571.45	605,580,506.56	12.07%
经营活动产生的现金流量净额	59,868,799.50	120,492,838.08	-50.31%
投资活动现金流入小计	6,124,957.65	16,513,205.81	-62.91%
投资活动现金流出小计	12,252,865.89	36,473,616.05	-66.41%
投资活动产生的现金流量净额	-6,127,908.24	-19,960,410.24	69.30%
筹资活动现金流入小计	303,750,000.00	331,980,000.00	-8.50%
筹资活动现金流出小计	345,957,078.05	369,471,626.06	-6.36%
筹资活动产生的现金流量净额	-42,207,078.05	-37,491,626.06	-12.58%
现金及现金等价物净增加额	13,017,558.89	64,322,069.81	-79.76%

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

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：

1、经营活动产生的现金流量净额同比减少50.31%，其主要原因为：

- （1）报告期收到的出口退税减少，收到的税费返还与上年同期相比减少32.36%；
- （2）报告期实际上交的增值税增加，支付的各项税费与去年同期相比增加31.35%。

2、投资活动现金流入小计减少62.91%；投资活动现金流出小计减少66.41%，投资活动产生的现金流量净额增加69.30%其主要原因为：

- （1）报告期赎回理财产品，导致收回投资所收到的现金与去年同期相比增加100%；
- （2）报告期处置报废设备、车辆减少，导致处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额与上年同期相比减少76.70%；
- （3）2015年公司收到基础建设补助资金，导致其他与投资活动有关的现金与去年同期相比减少100%；
- （4）2015年公司支付了福建项目的土地款，导致购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金与上年同期相比减少64.09%；
- （5）2015年公司购买理财产品，导致投资支付的现金与同期相比减少100%；

3、现金及现金等价物净增加额减少79.76%，其主要原因是上述两项共同作用的结果。

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

三、非主营业务分析

☐ 适用 ☒ 不适用

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	115,768,933.43	8.29%	102,029,250.93	7.46%	0.83%	
应收账款	369,879,951.33	26.50%	330,629,507.38	24.19%	2.31%	
存货	306,579,687.11	21.96%	296,202,288.24	21.67%	0.29%	
长期股权投资	5,046,783.51	0.36%	6,209,372.79	0.45%	-0.09%	
固定资产	416,963,865.63	29.87%	444,860,389.83	32.54%	-2.67%	
在建工程	273,504.28	0.02%	3,146,728.52	0.23%	-0.21%	
短期借款	250,000,000.00	17.91%	235,000,000.00	17.19%	0.72%	
长期借款			30,000,000.00	2.19%	-2.19%	

2、以公允价值计量的资产和负债

☐ 适用 ☒ 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

无

五、投资状况分析

1、总体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

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**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
大连亿德电瓷金具有限 责任公司	子公司	绝缘子配套 件的生产和 销售	人民币 150 万元	21,664,844.90	6,615,271.25	26,272,945.45	-305,692.19	-153,674.46
大连盛宝铸 造有限公司	子公司	绝缘子配套 件的生产和 销售	人民币 5000 万元	104,799,865.53	87,531,444.29	93,908,400.08	-979,702.18	-688,297.20
大莲电瓷 (福建)有	子公司	绝缘子产品 的制造和销	人民币 6000 万元	117,310,992.65	62,503,153.95	77,849,759.96	5,665,710.7 7	4,296,788.01

限公司		售						
大连三箭电瓷金具有限公司	子公司	绝缘子配套件的生产和销售	人民币 500 万元	24,026,541.11	17,556,258.24	40,826,295.28	290,069.86	309,552.99
大连拉普电瓷有限公司	子公司	电站电瓷的生产和销售	美元 250 万元	49,383,999.70	15,184,310.04	46,779,833.32	-552,263.59	-497,123.12

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

1、盛宝铸造成立于2008年12月25日，主营线路绝缘子用钢帽，为公司的全资子公司；

2、三箭金具成立于2004年7月15日，主营线路金具，为公司的全资子公司；

3、亿德金具成立于1970年4月1日，主营线路绝缘子用钢脚，为公司的全资子公司；

4、大连拉普成立于2007年2月14日，为公司与美国拉普共同出资设立的合资公司，公司控股75%；

5、大莲电瓷主营悬式绝缘子、针式绝缘子、柱式绝缘子等，报告期末公司控股比例为61%。2017年2月10日，公司三届董事会第十次会议决定收购大莲电瓷其他七名自然人股东持有的39%股权（关于本事项，详见公司于2017年2月11日在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网披露的《关于收购控股子公司股权的公告》公告编号：2017-017号）。2017年2月22日，该收购实施完毕，公司工商变更手续办理完毕，大莲电瓷成为公司全资子公司。

6、公司于2016年11月7日召开第三届董事会第八次会议，审议通过了《关于在上海投资设立两个全资子公司的议案》，其中：上海瓷涔贸易有限公司，注册资本人民币10,000.00万元整；上海瓷惇贸易有限公司，注册资本人民币5,000.00万元整；目前两公司已分别取得中国（上海）自由贸易试验区市场监督管理局和上海市青浦区市场监督管理局核发的《营业执照》。

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）未来市场情况

1、国内市场

幅员辽阔、资源集中是我国的基本现状，需要有完善的跨区电网来解决用电问题。根据我国《能源发展“十三五”规划》，国家将在建成十二条大气污染防治重点输电通道的基础上，陆续开工建设赤峰至华

北、白鹤滩至华中华东、张北至北京、陕北至湖北、闽粤联网等跨区域输电工程。未来几年，还将完善华北电网、西北电网、华东电网主网架，加快实施川、渝、藏电网与华中东四省电网异步联网，推进实施西藏联网工程；推进云南电网与南方主网异步联网，适时开展广东电网异步联网。

同时，根据国家能源局《配电网建设改造行动计划（2015—2020年）》，2015-2020年，配电网建设改造投资不低于2万亿元。“十三五”期间累计投资不低于1.7万亿元，预计到2020年，配电线路长度达到404万公里。

基于以上，预计我国的高压输电、低压配电领域还有较大的发展空间，未来绝缘子行业的景气程度还将保持良好态势，大规模电网建设将为绝缘子厂家提供好的市场机遇。

2、国际市场

随着国家“一带一路”战略加速实施，电网互通的发展目标有望得到推进，“一带一路”沿线64个国家中多为发展中国家，其电力基础比较薄弱，发展潜力巨大。目前，随着周边国电力互联互通加速建设，国内企业可以更多地参与规划、投资、技术应用、设备出口、施工建设、运营管理等工作，创造了市场商机。

国家电网中标美洲第一个特高压工程，标志着我国特高压技术“走出去”取得重大突破。目前，国家电网公司已着手开展哈萨克斯坦埃基巴斯图兹—南阳±1100千伏特高压直流工程、俄罗斯叶尔科夫齐—河北霸州±800千伏特高压直流工程、蒙古锡伯敖包—天津和新疆伊犁—巴勒斯坦伊斯兰堡±660千伏直流工程的前期工作。特高压成为继高铁外交之后“中国制造”的又一张外交名片。

同时，在美欧等发达国家借着高速发展的经济及科技实力，其已在电网建设方面已经取得了较为可观的规模，但随着用电负荷增加，部分设备老化以及新能源发电并网，需要对其电网进行升级改造，为中国输变电企业带来了巨大的市场空间。

（二）公司发展目标

根据市场情况，结合行业背景，公司发展的总体目标是：以公司现有的绝缘子生产制造基础为依托，依靠自身技术及经验的不断积累，结合市场需求情况持续加强和稳固公司在行业内的竞争优势，瞄准超高压、特高压交直流输电工程，提升悬式瓷绝缘子、复合绝缘子和支柱绝缘子产品生产技术水平，开发一流产品，积极拓展产品国内外市场空间；在坚持做好原有主业的基础上，积极通过内生式增长和外延式并购相结合的方式寻求更多的发展机会，促进公司持续健康发展。

（三）经营计划

近几年，公司的市场占有率、行业地位较为稳固，但行业蓬勃发展同时，市场竞争也愈发激烈。对此，公司将坚持主业、谋求创新，力争在未来更加复杂的竞争环境中占得先机，2017年，公司将着重开展以下几个方面工作：

1、优化组织结构

公司管理系统较为庞大，涉及矿物材料烧制、金属附件铸造、不同工模具成型，产成品组装等众多环节，存在局部沟通不畅效率低下的情况。鉴于此，公司将强化集团公司财务、销售、技术、战略、人事、采购、物流七大系统的核心管理职能，建立五个附属子公司和三大制造基地（悬式、复合、站瓷）生产作业职能，逐步推行扁平化的管理模式，统一调配公司资源，打造更为高效的信息平台，管理平台。

2、多头推进市场开拓

在国内市场方面，公司将积极拓展公司产品领域，细化目标客户，合理划分市场片区，加强销售力量，丰富产品系列，高低端搭配，母子公司共同发展。国外市场方面，公司提高服务质量，维护老客户；积极宣传扩大公司知名度，紧跟国家“一带一路”政策，深度开发传统外销市场，有重点开发新兴潜力市场。

3、强化研发创新能力

公司将积极适应市场需求，健全研发创新体系，优化研发管理流程，严格执行研发计划，强化研发考核与激励约束机制，使研发创新在公司业务发展过程中起到引领作用。同时，要通过多种有效形式，全面培养技术骨干，提升研发团队能力水平。

4、加强生产管理

以降本增效为出发点，努力推进生产管理技术水平进步，有序推动现有生产线的技术改造，努力提升设备机械化和自动化水平。协调计划、采购、制造、销售等环节，以顾客需求为中心，确保订单按时交货。加强现场管理能力，提高产品成品率，降低料耗能耗，改善员工作业环境，实现生产效率的稳步提升。

5、加强人力资源管理

要继续加强干部和员工的培训工作，持续优化人才队伍，继续培养和引进技术研发、市场营销等高端人才。充分保证生产一线员工的工作效率，改善工时核算制度，促进劳动生产率的进一步提升，逐步提高员工的收入水平，激发员工的工作热情和创造力，提高员工的忠诚度。

6、做好业务拓展工作。

2017年，公司在做好现有主业的基础上，还将积极通过内生式增长和外延式并购相结合的方式寻求更多的发展机会，寻求符合公司战略发展的项目，寻找公司转型发展的机会，培育新的盈利增长点。

（四）资金需求计划

综上公司2017年的发展规划和经营计划，公司的自有资金基本满足目前公司运营的需求。如公司有战略发展步伐，将根据股东效益最大化原则，充分有效利用资本市场融资平台，积极拓宽融资渠道，以最合理的融资方式解决资金需求。

（五）可能面对的风险

1. 宏观经济政策风险

目前，国内十二条大气污染防治重点输电通道均已开工建设，后续项目建设还将取决于国家发展策略和电力规划目标，如国家电力行业发展方向更改，或电网建设进度放缓，将对公司业绩造成极大影响。

公司为高新技术企业，按国家政策享受减按15%税率缴纳企业所得税，如果国家税收优惠政策发生变化，将对公司的经营成果产生一定的影响。同时公司拟将公司目前所拥有全部业务的相关资产及负债（即公司目前拥有的全部资产及负债）划转至新成立的全资子公司，这也有可能对公司拥有的高新技术企业资格造成影响。

对此，近几年来，公司持续关注并仔细研读国家能源发展战略，紧跟发展思路中的各项变化，并积极调整产品结构，加大创新力度，着力增强企业的抗风险能力。并计划促进产业转型升级和结构调整。积极改善主营业务收入来源单一的局面，增强抗风险能力，提升公司市场竞争力。

2. 市场竞争风险

中低端绝缘子产品基本处于充分竞争的市场状态，国内主要制造厂商在不同的细分市场和销售区域拥有各自的竞争优势。虽然公司在特高压瓷绝缘子领域保持领先优势，但在中低端产品领域则不占优势，随着竞争对手的发展，如果公司无法有效提升自身竞争实力，快速适应行业发展趋势和瞬息万变的市场环境，巩固其在行业中的优势竞争地位，则可能出现盈利能力减弱的情况。

针对此风险，公司将紧跟市场变化，时刻关注竞争对手动向并保持警惕，全力推进国内及国际两个市场开拓，通过产品、技术、品牌、营销、渠道等优势，采取有效的经营策略，灵活应对市场竞争带来的风险。

3. 人才缺失风险

公司所在行业处于快速发展的重要阶段，需要一批细分领域的专业人才。如若没有良好的人才引进机制和人才激励机制，将无法凝聚行业优秀人才，无法保证公司长远持续发展。

应对措施：加强人才队伍建设，完善收入分配机制，优化人力资源配置，大力培养高级别专家和领军人才，完善专家后备梯队培养，形成与公司科研生产相适应的专家队伍。

4. 内部管理风险

随着公司的持续发展，资产规模、业务范围进一步扩大，经营地域进一步拓展，对公司的经营管理提出了更高的要求 and 更新的挑战，公司将面临内部各业务协同、配合、绩效考核、激励等管理压力。如果公司不能适应规模快速扩张，及时调整和完善组织模式和管理制度，实现管理升级，将可能影响公司市场竞争力，面临管理风险。公司将根据外部环境的变化和公司内部发展及管理的需要，进一步理顺和完善管理体制和经营机制，优化管理流程，以保证公司运营安全有效。

5. 汇率风险

随着国际市场的不断扩大，出口销售收入所占比重也随之增加，由于公司出口业务结算货币以美元为

主。因此公司业绩受汇率波动的影响较大。

密切关注人民币汇率变动情况，稳健地做好远期结售汇工作，减少汇率变动对公司业绩的影响；稳妥推进公司全面信息化管理，努力为生产经营管理服务。

目前，公司已基于风险识别，制定了2017年度工作任务和具体措施，力求通过积极安排，规避或减轻各项风险带来的不利影响，但公司仍不能排除上述风险对公司造成不利影响的可能性。

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 08 月 26 日	实地调研	机构	巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn) 《大连电瓷：2016 年 8 月 29 日投资者关系活动记录表》

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

2016年5月10日，公司2015年度股东大会审议通过了《2015年度利润分配方案》，决定以公司2015年12月31日总股本20,400万股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币0.75元（含税），合计派发现金1,530.00万元，其余未分配利润结转下年。不送红股，不转增股份。本权益分派方案于2016年6月29日实施完毕。

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

公司近3年（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

1、2016年度利润分配预案：

以截至2016年12月31日公司总股本20,374.8万股为基数，向全体股东每10股派送现金红利1.00元（含税），合计派发现金2037.48万元，其余未分配利润结转下年；同时以资本公积转增股本，每10股转增10股。

2、2015年度利润分配方案：

以公司2015年12月31日总股本20,400万股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币0.75元（含税），合计派发现金1,530.00万元，其余未分配利润结转下年，不送红股，不转增股份。

3、2014年度利润分配方案：

公司2014年12月31日总股本20,000万股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币0.75元（含税），合计派发现金1,500.00万元，其余未分配利润结转下年。不送红股，不转增股份。

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	20,374,800.00	94,167,518.80	21.64%	0.00	0.00%
2015 年	15,300,000.00	36,928,385.94	41.43%	0.00	0.00%
2014 年	15,000,000.00	25,746,484.16	58.26%	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）	10
分配预案的股本基数（股）	203,748,000
现金分红总额（元）（含税）	20,374,800.00
可分配利润（元）	259,730,669.00
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
以截至 2016 年 12 月 31 日公司总股本 20,374.8 万股为基数，向全体股东每 10 股派送现金红利 1.00 元（含税），合计派发现金 2037.48 万元，其余未分配利润结转下年；同时以资本公积转增股本，每 10 股转增 10 股。	

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中所作承诺	阜宁稀土意隆磁材有限公司	股份限售承诺	股份受让之日起12个月不转让。	2016年09月19日	12个月	严格履行
	阜宁稀土意隆磁材有限公司	避免同业竞争承诺	避免同业竞争的承诺	2016年9月19日	长期	严格履行
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司首次公开发行股票前持有股份的董事、监事、高级管理人员	股份限售承诺	在股份锁定承诺期满后，公司首次公开发行股票前持有股份的董事、监事、高级管理人员，任职期间每年转让的股份不超过本人持有的本公司股份总数的百分之二十五，自离职之日起六个月内不转让本人持有的股份，离职六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售的本公司股票数量占本人所持有的本公司的股票总数的比例不超过百分之五十。	2011年07月27日	长期	严格履行
	刘桂雪先生	避免同业竞争承诺	避免同业竞争的承诺。	2011年07月27日	长期	严格履行
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	朱冠成先生、窦刚先生、朱金华女士、王永生先生	投票承诺	在董事会正式审议2016年利润分配预案时投赞成票	2016年12月02日	至2017年3月29日	履行完毕
	控股股东意隆磁材及实际控制人朱冠成、邱素珍夫妇	投票承诺	在2016年度股东大会审议2016年利润分配预案时，意隆磁材投赞成票	2016年12月02日	至2016年年度股东大会现场召开日	严格履行
	公司副董事长、董事、总经理窦刚先生	股份减持承诺	在2016年分配预案披露后6个月内不减持其所持有的公司股份。	2016年12月02日	6个月	严格履行
	董事王永生先生	股份减持承诺	在2016年分配预案披露后6个月内不减持其所持有的公司股份。	2016年12月02日	6个月	严格履行
	财务总监刘春玲女士	股份减持承诺	在2016年分配预案披露后6个月内减持股份不超过215,681股	2016年12月02日	6个月	严格履行
	副总经理、董事会秘书张永久先生	股份减持承诺	在2016年分配预案披露后6个月内减持股份不超过196,500股	2016年12月02日	6个月	严格履行

	副总经理杨保卉女士	股份减持承诺	在 2016 年分配预案披露后 6 个月内减持股份不超过 57,845 股	2016 年 12 月 02 日	6 个月	严格履行
	副总经理王石先生	股份减持承诺	在 2016 年分配预案披露后 6 个月内减持股份不超过 12,500 股	2016 年 12 月 02 日	6 个月	严格履行
	副总经理牛久刚先生	股份减持承诺	在 2016 年分配预案披露后 6 个月内减持股份不超过 45,000 股	2016 年 12 月 02 日	6 个月	严格履行
	总工程师于清波先生	股份减持承诺	在 2016 年分配预案披露后 6 个月内减持股份不超过 15,000 股	2016 年 12 月 02 日	6 个月	严格履行
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

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

报告期会计政策、会计估计未发生变化。公司根据财政部于2016年12月3日发布的《增值税会计处理规定》（财会〔2016〕22号），对财务报表列报项目进行了变更。

《增值税会计处理规定》规定：全面试行营业税改征增值税后，“营业税金及附加”科目名称调整为“税金及附加”科目，该科目核算企业经营活动发生的消费税、城市维护建设税、资源税、教育费附加及房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等相关税费；利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。

《增值税会计处理规定》还明确要求“应交税费”科目下的“应交增值税”、“未交增值税”、“待抵扣进项税额”、“待认证进项税额”、“增值税留抵税额”等明细科目期末借方余额应根据情况，在资产负债表中的“其他流动资产”或“其他非流动资产”项目列示；“应交税费——待转销项税额”等科目期末贷方余额应根据情况，在资产负债表中的“其他流动负债”或“其他非流动负债”项目列示。

本公司已根据《增值税会计处理规定》，对于2016年5月1日至该规定施行之间发生的交易由于该规定而影响的资产、负债和损益等财务报表列报项目金额进行了调整，包括将2016年5月1日之后发生的房产税、土地使用税、车船使用税和印花税从“管理费用”调整至“税金及附加”3,910,626.58元；从“应交税费”重分类至“其他流动资产”539,939.85元；对于2016年1月1日至4月30日期间发生的交易，不予追溯调整；对于2016年财务报表中可比期间的财务报表也不予追溯调整。

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	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	40
境内会计师事务所审计服务的连续年限	5
境内会计师事务所注册会计师姓名	杨英锦、王灵霞
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	无

境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无
---------------------	---

当期是否改聘会计师事务所

☐ 是 ☒ 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

☒ 适用 ☐ 不适用

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

十、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

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

1、2015年9月28日公司召开第二届董事会第二十二次会议审议通过了《2015年限制性股票激励计划（草

案)及其摘要》、《2015年限制性股票激励计划考核管理办法》、《关于提请公司股东大会授权董事会负责办理公司限制性股票激励计划相关事宜的议案》;

2、2015年10月21日公司召开2015年第一次临时股东大会审议通过了上述议案;

3、2015年11月4日公司召开了第三届董事会第三次会议审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，确定2015年11月4日为授予日，授予32名激励对象400万股限制性股票;

4、激励计划授予的限制性股票的上市日期为2015年11月25日。

5、2016年11月7日公司召开第三届董事会第八次会议，审议并通过了《关于公司限制性股票激励计划第一个解锁期解锁条件成就的议案》。根据有关规定以及公司2015年第一次临时股东大会的授权，董事会同意公司按照有关规定为符合解锁条件的激励对象办理相关解锁手续。本次符合解锁条件的激励对象共32人，可申请解锁的限制性股票数量为120万股，占限制性股票总数的30%，占公司当时总股本20400万股的0.59%

6、2016年11月23日公司召开了2016年第二次临时股东大会，审议并以特别决议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，鉴于激励对象前董事杜广庆先生逝世，已不符合激励对象条件，同意公司将杜广庆先生持有已获授但尚未解锁的全部限制性股票共计252,000股，进行回购注销。2016年12月30日，上述限制性股票回购注销事宜已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕。公司股份总数由204,000,000股变更为203,748,000股。

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

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

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

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

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

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

☒ 适用 ☐ 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告	担保额度	实际发生日期 （协议签署日）	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保

	披露日期							
公司与子公司之间担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
大莲电瓷（福建）有限公司	2015 年 10 月 22 日	700	2015 年 10 月 27 日	700	连带责任保证	三年	是	否
大莲电瓷（福建）有限公司	2015 年 10 月 22 日	1,000	2015 年 10 月 30 日	1,000	连带责任保证	三年	是	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		5,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		1,700		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		5,000		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		3,300		
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）		5,000		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）		1,700		
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）		5,000		报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）		3,300		
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				3.89%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）				0				
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保余额（E）				0				
担保总额超过净资产 50%部分的金额（F）				0				
上述三项担保金额合计（D+E+F）				0				
对未到期担保，报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明（如有）				无				
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）				无				

采用复合方式担保的具体情况说明

(2) 违规对外担保情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、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

单位：万元

受托人名称	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额（如有）	预计收益	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况
工商银行网银	否	短期理财项目	100	2015年09月02日	2016年01月18日	浮动利率	100	0	1.04	0.21	收回
工商银行网银	否	短期理财项目	400	2015年09月02日	2016年02月18日	浮动利率	400	0	4.64	1.35	收回
工商银行网银	否	短期理财项目	100	2015年09月02日	2016年03月17日	浮动利率	100	0	1.35	0.53	收回
兴业银行网银	否	短期理财项目	2,000	2016年07月14日	2016年12月21日	浮动利率	2,000	0	20	22.15	收回
合计			2600	--	--	--	2600	0	27.03	24.24	--
委托理财资金来源			自有资金								
逾期未收回的本金和收益累计金额			0								
涉诉情况（如适用）			无								
未来是否还有委托理财计划			有								

(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

☐ 适用 ☒ 不适用

2、履行其他社会责任的情况

报告期内，公司积极履行企业应尽的义务，承担社会责任。公司在不断为股东创造价值的同时，也积极承担对员工、客户、消费者、债权人、供应商、社会等其他利益相关者的责任。

公司严格按照《公司法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板规范运作指引》等相关法律法规的要求，及时、真实、准确、完整地进行信息披露，通过法定公开信息披露媒体及时进行信息披露，并通过电话、传真、电子邮箱、投资者关系互动平台、网上业绩说明会等多种方式与投资者进行沟通交流，提高了公司的透明度和诚信度。公司非常重视对投资者的合理回报，本年度公司遵守《公司章程》及相关制度规定进行了利润分配，积极回报股东，构建与股东的和谐关系。

公司一直坚持“以人为本”的人才理念，实施企业人才战略，严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》、《妇女权益保护法》等相关法律法规，尊重和维护员工的个人权益，切实关注员工健康、安全和满意度。公司通过知识技能的理论培训及实践操作技能培训等方式使员工得到切实的提高和发展。同时，关心员工身心健康，充分重视和切实维护员工权益，帮助因病、因祸事件遇到困难的职工。

公司注重产品质量，为客户提供优质服务，加强与供应商的沟通合作，实现互惠互赢。公司积极履行社会责任，为利益相关者创造价值，为社会创造价值。

公司在追求经济效益的同时非常注重环境保护和节能降耗，公司把打造绿色企业作为可持续发展战略的重要内容，积极履行企业公民应尽的义务，承担社会责任。

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	48,388,258	23.72%				3,991,781	3,991,781	52,380,039	25.71%
3、其他内资持股	48,388,258	23.72%				3,991,781	3,991,781	52,380,039	25.71%
其中：境内法人持股	0	0				40,000,000	40,000,000	40,000,000	19.63%
境内自然人持股	48,388,258	23.72%				-36,008,219	-36,008,219	12,380,039	6.08%
二、无限售条件股份	155,611,742	76.28%				-4,243,781	-4,243,781	151,367,961	74.29%
1、人民币普通股	155,611,742	76.28%				-4,243,781	-4,243,781	151,367,961	74.29%
三、股份总数	204,000,000	100.00%				-252,000	-252,000	203,748,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、限制性股票解锁

报告期内，基于公司限制性股票激励计划第一期解锁条件均已成就，公司同意为32名符合条件的激励对象办理相关解锁手续。解锁股份数量合计为120万股，占限制性股票总数的30%，解锁股份上市流通日期为2016年11月28日。

2、限制性股票回购

根据公司《2015年限制性股票激励计划（修订稿）》及相关规定，鉴于激励对象杜广庆先生于2016年6月因病去世，由于其第一解锁期解锁条件已经达成，因此其第一期解锁的限制性股份108,000股由其法定继承人继承。同时由于其已不具备激励对象资格，因此公司对杜广庆先生已获授的第二解锁期108,000股和第三解锁期144,000股，合计252,000股限制性股票进行回购、注销处理。

3、高管股份变动

报告期内，公司离任或现任董监高人员所持公司股份按照相关规定发生股份锁定或解锁变动。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

1、2016年8月18日，公司分别召开了第三届董事会第六次会议和第三届监事会第六次会议审议并通过了《关于修订公司〈2015年限制性股票激励计划（草案）〉的议案》，公司独立董事和律师均发表了同意意见。

2、2016年9月6日公司召开了2016年第一次临时股东大会，审议并以特别决议通过《2015年限制性股票激励计划（修订稿）》。

3、2016年11月7日公司召开第三届董事会第八次会议和第三届监事会第八次会议，审议通过了《关于公司限制性股票激励计划第一个解锁期解锁条件成就的议案》和《关于回购注销部分限制性股票的议案》。公司独立董事及北京国枫律师事务所律师对此发表了独立意见和法律意见，确定上述事项均符合相关法律、法规的规定。

4、2016年11月23日公司召开了2016年第二次临时股东大会，审议并以特别决议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，同意公司将前董事杜广庆先生所持有的已获授的第二解锁期10.8万股和第三解锁期14.4万股，合计25.2万股限制性股票按照5.67元/股的价格进行回购、注销处理。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

1、公司根据《2015年限制性股票激励计划》之“第九章限制性股票回购注销原则”的规定，按照5.67元/股的价格，向杜广庆先生的法定继承人支付回购款合计人民币1,428,840.00元，相关事项经大华会计师事务所(特殊普通合伙)审验，并出具了大华验字[2016] 001251号验资报告，审验结果为：截至2016年12月23日止，大连电瓷已减少实收资本（股本）人民币252,000.00元，主要为减少杜广庆出资人民币252,000.00元。截至2016年12月23日止，变更后的注册资本为人民币203,748,000.00元，实收资本（股本）为人民币203,748,000.00元。

2、2016年12月30日，上述限制性股票回购注销事宜已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕。公司股份总数由204,000,000股变更为203,748,000股。

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

公司将杜广庆先生所持有的已获授但尚未解锁的第二解锁期10.8万股和第三解锁期14.4万股合计25.2万股的限制性股票回购注销完成后，公司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均按有关规定进行了相应调整。

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
意隆磁材	0	0	40,000,000	40,000,000	协议受让 4000 万股份，成为公司新控股股东，限售期 12 个月；同时该股份进行了股份质押。	按法律规定解锁
刘桂雪	42,233,908	34,077,969	0	8,155,939	高管限售	按法律规定解锁
刘春玲	862,725	120,000	120,000	862,725	高管限售、股权激励限售	按法律规定解锁
张道骏	843,750	421,875		421,875	高管限售	按法律规定解锁
张永久	786,000	108,000	108,000	786,000	高管限售、股权激励限售	按法律规定解锁
窦刚	450,000	135,000	22,500	337,500	高管限售、股权激励限售	按法律规定解锁
孙启全	421,875	421,875	0	0	高管限售	按法律规定解锁
杜广庆	360,000	360,000	0	0	身故，解锁的限制性股票由法定继承人继承，剩余股份由公司回购注销。	按法律规定解锁
吴乔斌	250,000	75,000	75,000	250,000	高管限售、股权激励限售	按法律规定解锁
杨保卉	200,000	60,000	10,000	150,000	高管限售、股权激励限售	按法律规定解锁
其他限售股股东	1,980,000	594,000	30,000	1,416,000	高管限售、股权激励限售	按法律规定解锁
合计	48,388,258	36,373,719	40,365,500	52,380,039	--	--

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

2016年11月23日公司召开了2016年第二次临时股东大会，审议并以特别决议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，鉴于激励对象前董事杜广庆先生逝世，已不符合激励对象条件，同意公司将杜广庆先生持有已获授但尚未解锁的全部限制性股票共计252,000股，进行回购注销。2016年12月30日，上述限制性股票回购注销事宜已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕。公司股份总数由204,000,000股变更为203,748,000股。

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	11,251	年度报告披露 日前上一月末 普通股股东总 数	12,259	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
阜宁稀土意隆磁 材有限公司	境内非国有法 人	21.06%	42,910,000	42910000	40,000,000	2,910,000	质押	40,000,000
刘桂雪	境内自然人	8.01%	16,311,877	-40000000	8,155,939	8,155,938		
前海开源基金－ 浦发银行－渤海	其他	4.79%	9,757,500	9,757,500		9,757,500		

国际信托－渤海信托 煦沁聚和 1 号集合资金信托计划								
中国民生信托有限公司－中国民生信托 至信 254 号歆玥 1 号证券投资集合资金信托计划	其他	1.64%	3,351,000	3,351,000		3,351,000		
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	1.34%	2,721,600	2,721,600		2,721,600		
周幼华	境内自然人	0.63%	1,277,600	1,277,600		1,277,600		
林容城	境内自然人	0.59%	1,202,233	1,202,233		1,202,233		
彭康蕊	境内自然人	0.57%	1,158,254	1,158,254		1,158,254		
广州期货股份有限公司－广州期货凯成 1 号资产管理计划	其他	0.56%	1,149,900	1,149,900		1,149,900		
孙洁	境内自然人	0.49%	1,001,746	1,001,746		1,001,746		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）		无						
上述股东关联关系或一致行动的说明		公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。						
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称		报告期末持有无限售条件股份数量				股份种类		
						股份种类	数量	
前海开源基金－浦发银行－渤海国际信托－渤海信托 煦沁聚和 1 号集合资金信托计划		9,757,500				人民币普通股		9,757,500
刘桂雪		8,155,938				人民币普通股		8,155,938
中国民生信托有限公司－中国民生信托 至信 254 号歆玥 1 号证券投资集合资金信托计划		3,351,000				人民币普通股		3,351,000
阜宁稀土意隆磁材有限公司		2,910,000				人民币普通股		2,910,000
中央汇金资产管理有限责任公司		2,721,600				人民币普通股		2,721,600
周幼华		1,277,600				人民币普通股		1,277,600
林容城		1,202,233				人民币普通股		1,202,233

彭康蕊	1,158,254	人民币普通股	1,158,254
广州期货股份有限公司—广州期货凯成 1 号资产管理计划	1,149,900	人民币普通股	1,149,900
孙洁	1,001,746	人民币普通股	1,001,746
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知前 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 名股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	公司股东周幼华通过国海证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 1,027,600 股；通过普通交易账户持有公司股份 250000 股，两者合计共持有公司股份 1,277,600 股，占公司股份总数的 0.63%。		

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：自然人控股

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
阜宁稀土意隆磁材有限公司	朱冠成	2016 年 08 月 31 日	91320923MAIMTEC526	磁性材料生产、销售；稀土产品、化工产品（除农药及其它 危险性化学品）、五金产品、电子产品、建材、木制品销售；自营和代理各类商品和技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
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

新控股股东名称	阜宁稀土意隆磁材有限公司
变更日期	2016 年 10 月 14 日
指定网站查询索引	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn/）
指定网站披露日期	2016 年 10 月 15 日

3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

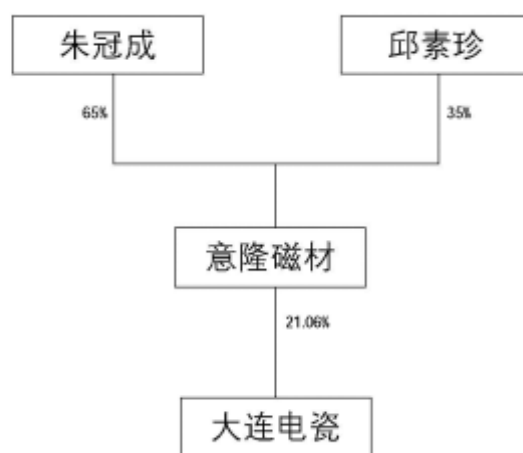
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
朱冠成	中国	否
邱素珍	中国	否
主要职业及职务	朱冠成先生持有意隆磁材 65%的股份，邱素珍女士持有意隆磁材 35%的股份；朱冠成先生与邱素珍女士为夫妻关系，朱冠成先生为意隆磁材控股股东、执行董事兼总经理；邱素珍女士为意隆磁材的监事。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

实际控制人报告期内变更

☒ 适用 ☐ 不适用

新实际控制人名称	朱冠成、邱素珍
变更日期	2016 年 10 月 14 日
指定网站查询索引	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn/）
指定网站披露日期	2016 年 10 月 15 日

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

☐ 适用 ☒ 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

☐ 适用 ☒ 不适用

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

意隆磁材及实际控制人朱冠成先生和邱素珍女士承诺，在受让刘桂雪先生持有的4000万公司股份完成后12个月内不转让，对于其中受让的2000万股有限售条件股（转让方式受限的高管锁定股）将继续遵守刘桂雪先生的股份锁定承诺。

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）
刘桂雪	董事	离任	男	61	2009 年 09 月 02 日	2016 年 03 月 11 日	56,311,877			-40,000,000	16,311,877
朱冠成	董事长	现任	男	63	2016 年 11 月 23 日	2018 年 10 月 20 日	0				0
窦刚	副董事长	现任	男	37	2016 年 11 月 23 日	2018 年 10 月 20 日	450,000				450,000
王永生	董事	现任	男	43	2016 年 11 月 23 日	2018 年 10 月 20 日	0	700			700
朱金华	董事	现任	女	39	2016 年 11 月 23 日	2018 年 10 月 20 日	0				0
郑怀清	独立董事	离任	男	68	2012 年 10 月 26 日	2017 年 02 月 10 日	0				0
徐科	独立董事	离任	男	63	2015 年 10 月 21 日	2016 年 09 月 06 日	0				0
姜楠	独立董事	离任	男	61	2015 年 10 月 21 日	2017 年 02 月 10 日	0				0
韩海鸥	独立董事	离任	男	51	2016 年 09 月 06 日	2017 年 02 月 10 日	0				0
王秩琴	监事	离任	女	47	2015 年 10 月 21 日	2017 年 02 月 10 日	0				0
杨小捷	监事	离任	男	43	2009 年	2017 年	0				0

					09月02日	02月10日					
何珍	监事	离任	女	41	2015年10月21日	2017年01月16日	0				0
刘春玲	财务总监	现任	女	45	2012年10月26日	2018年10月20日	1,150,300		287,575		862,725
杜广庆	董事	离任	男	60	2012年10月26日	2016年06月13日	360,000			-360,000	0
张永久	副总经理、董事会秘书	现任	男	48	2014年04月24日	2018年10月20日	1,048,000		262,000		786,000
吴乔斌	董事	离任	男	34	2012年10月26日	2016年11月23日	250,000				250,000
杨保卉	副总经理	现任	女	38	2012年10月26日	2018年10月20日	200,000		50,000		150,000
于清波	总工程师	现任	男	49	2012年10月26日	2018年10月20日	300,000		75,000		225,000
王石	副总经理	现任	男	39	2015年10月21日	2018年10月20日	150,000		37,500		112,500
牛久刚	副总经理	现任	男	42	2015年10月21日	2018年10月20日	150,000		37,500		112,500
李远鹏	独立董事	现任	男	40	2017年02月10日	2018年10月20日	0				0
徐宇舟	独立董事	现任	男	39	2017年02月10日	2018年10月20日	0				0
马飞	独立董事	现任	男	46	2017年02月10日	2018年10月20日	0				0
唐明书	监事	现任	男	50	2017年02月10日	2018年10月20日	0				0

					日	日					
周永林	监事	现任	男	43	2017 年 02 月 10 日	2018 年 10 月 20 日	0				0
王爽	监事	现任	女	35	2017 年 01 月 16 日	2018 年 10 月 20 日	0				0
合计	--	--	--	--	--	--	60,370,177	700	749,575		19,261,302

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
刘桂雪	董事	离任	2016 年 03 月 11 日	因退休，辞去董事职务。
杜广庆	董事	离任	2016 年 06 月 13 日	因病身故。
徐科	独立董事	离任	2016 年 09 月 06 日	因个人原因，辞去独立董事职务。
窦刚	董事长	解聘	2016 年 11 月 24 日	因个人原因，辞去董事长职务。
刘春玲	董事	解聘	2016 年 11 月 24 日	因个人原因，辞去董事职务。
张永久	董事	解聘	2016 年 11 月 24 日	因个人原因，辞去董事职务。
吴乔斌	董事	离任	2016 年 11 月 24 日	因个人原因，辞去董事职务。

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

（一）公司董事：

1、朱冠成先生，中国国籍，无永久境外居留权，1954 年 2 月出生，大专文化。1991 年 1 月至 1997 年 6 月，任江苏省盐城市阜宁县化工厂厂长；1997 年 7 月至 2012 年 3 月，任阜宁稀土实业有限公司董事长、总经理；2012 年 4 月至 2015 年 9 月，任阜宁稀土实业有限公司董事长，中铝稀土（阜宁）有限公司总经理；2015 年 10 月至今，任阜宁稀土实业有限公司董事长、阜宁稀土新材料有限公司董事长、阜宁稀土意隆磁材有限公司执行董事兼总经理；2016 年 11 月至今，任大连电瓷集团股份有限公司董事长。

2、窦刚先生，中国国籍，无永久境外居留权，1980 年 8 月出生，大学本科学历。2005 年 3 月至 2009 年 2 月，任大连电瓷有限公司检查处副处长；2009 年 2 月至 2009 年 9 月，任大连电瓷集团有限公司质量检查部副部长；2009 年 9 月至 2009 年 11 月，任大连电瓷集团股份有限公司质量检查部部长；2009 年 11 月至 2012 年 3 月，任大连电瓷集团股份有限公司总经理助理；2012 年 3 月至 2013 年 10 月，任大连电瓷集团股份有限公司副总

经理；2013年10月至今，任大连电瓷集团股份有限公司总经理；2014年4月至今，任大连电瓷集团股份有限公司董事；2015年10月至2016年11月，任大连电瓷集团股份有限公司董事长；2016年11月至今，任大连电瓷集团股份有限公司副董事长。

3、王永生先生，中国国籍，无永久境外居留权，1974 年 10 月出生，大专文化。2010 年 1 月至 2012 年 7 月，在阜宁稀土实业有限公司副总经理；2012 年 8 月至 2013 年 12 月，任中铝稀土（阜宁）有限公司副总经理；2014 年 1 月至 2015 年 8 月，任中铝稀土（阜宁）有限公司常务副总经理；2015 年 9 月至 2016 年 3 月，任中铝稀土（阜宁）有限公司总经理；2016 年 9 月至今，任阜宁稀土意隆磁材有限公司副总经理；2016年11月至今，任大连电瓷集团股份有限公司董事。

4、朱金华女士，中国国籍，无永久境外居留权，1978 年 10 月出生，大专文化。1997 年 10 月至 2009 年 12 月，在阜宁稀土实业有限公司财务部工作；2010 年 1 月至 2012 年 7 月，任阜宁稀土实业有限公司财务总监；2012 年 8 月至 2016 年 3 月，任中铝稀土（阜宁）有限公司副总经理；2016 年 9 月至今，任阜宁稀土意隆磁材有限公司副总经理；2016年11月至今，任大连电瓷集团股份有限公司董事。

5、李远鹏先生，中国国籍，无永久境外居留权，1977 年 6 月出生，博士研究生学历，副教授。2006 年 7 月至 2012 年 12 月，任复旦大学管理学院助理教授（会计学）；2011 年 3 月至今，任安永华明会计师事务所评审委员（兼职）；2012 年 12 月至今，任复旦大学管理学院副教授（会计学）；2015 年 6 月至今，任复旦大学会计学系党支部书记；2016 年 10 月至今，任香港大学客席副教授（兼职）；2017 年2月至今，任大连电瓷集团股份有限公司独立董事。

6、徐宇舟先生，中国国籍，无永久境外居留权，1978 年7月出生，硕士研究生学历，律师。2000 年 9 月至 2007 年 9 月，上海君悦律师事务所合伙人；2007 年 9 月至今，上海原本律师事务所高级合伙人；2017年2月至今，任大连电瓷集团股份有限公司独立董事。

7、马飞先生，中国国籍，无永久境外居留权，1971 年 10 月出生，博士研究生学历。2000 年 4 月至 2005 年 6 月，任闽发证券有限责任公司投行总部副总经理；2005 年 7 月至 2007 年 9 月，任南京证券有限责任公司投行总部负责人；2007 年 11 月至 2016 年 10 月，任海际证券有限责任公司总经理；2017年2月至今，任大连电瓷集团股份有限公司独立董事。

（二）公司监事

1、唐明书先生，中国国籍，无永久境外居留权，1967 年 12 月出生，大专学历。1984 年 12 月至今，在中铝稀土（阜宁）有限公司工作；现任中铝稀土（阜宁）有限公司销售经理；2017年2月至今，任大连电瓷集团股份有限公司监事会主席。

2、周永林先生，中国国籍，无永久境外居留权，1974年4月出生，大专学历。2008年至今，任江苏宇

通典当有限公司总经理；2010年至今，任邦德爱心基金会副会长；2016年至今，任上海滕华投资有限公司董事长；2017年2月至今，任大连电瓷集团股份有限公司监事。

3、王爽女士，中国国籍，无永久境外居留权，1982年4月出生，本科学历。2012年10月至今，任大连电瓷集团股份有限公司集团办公室副主任；2016年03月至今，任大连电瓷集团股份有限公司研发中心办公室副主任；2017年1月至今，任大连电瓷集团股份有限公司职工监事。

（三）高级管理人员

1、刘春玲女士，中国国籍，无永久境外居留权，1972年1月出生，硕士研究生学历，会计师。2005年7月至2006年8月，任大连电瓷有限公司总经理助理；2006年8月至2009年2月，任大连电瓷有限公司财务总监；2009年2月至2009年9月，任大连电瓷集团有限公司财务总监；2009年9月至2012年10月，任大连电瓷集团股份有限公司财务总监；2012年10月至2016年11月，任大连电瓷集团股份有限公司董事、财务总监；2016年11月至今，任大连电瓷集团股份有限公司财务总监。

2、张永久先生，中国国籍，无永久境外居留权，1969年10月出生，硕士研究生学历，工程师，持有深圳证券交易所核发的董事会秘书资格证书。2006年8月至2009年2月，任大连电瓷有限公司副总经理；2009年2月至2009年9月，任大连电瓷集团有限公司副总经理；2009年9月至2013年2月，任大连电瓷集团股份有限公司副总经理；2013年2月至2014年4月，任大连电瓷集团股份有限公司副总经理、董事会秘书；2014年4月至2016年11月，任大连电瓷集团股份有限公司董事、副总经理、董事会秘书；2016年11月至今，任大连电瓷集团股份有限公司副总经理、董事会秘书。

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

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

5、牛久刚先生，中国国籍，无永久境外居留权，1975年7月出生，本科学历，工程师。2004年12月至2009年2月，任大连电瓷有限公司国内营销处处长；2009年2月至2009年9月，任大连电瓷集团有限公司国内营销部部长；2009年9月至2012年11月，任大连电瓷集团股份有限公司国内营销部部长；2012年11月至

2015年10月，任大连电瓷集团股份有限公司总经理助理、国内营销部部长，2015年10月至今，任大连电瓷集团股份有限公司副总经理。

6、王石先生，中国国籍，无永久境外居留权，1978年2月出生，硕士研究生学历。2010年4月至2012年11月，任大连电瓷集团股份有限公司证券部副部长、证券事务代表；2012年11月至2013年7月，任大连电瓷集团股份有限公司证券部部长、证券事务代表；2013年7月至2015年10月，任大连电瓷集团股份有限公司总经理助理、证券部部长、证券事务代表；2015年10月至今，任大连电瓷集团股份有限公司副总经理、证券部部长、证券事务代表。

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
朱冠成	意隆磁材	执行董事、总经理	2016年8月31日		是
王永生	意隆磁材	副总经理	2016年8月31日		是
朱金华	意隆磁材	副总经理	2016年8月31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
朱冠成	阜宁稀土实业有限公司	董事长	1997年6月23日		是
朱冠成	中铝稀土（江苏）有限公司	董事	2011年4月25日		是
朱冠成	江苏中铝粤阜贸易有限公司	执行董事	2015年7月28日		是
朱冠成	江苏粤阜合金材料有限公司	执行董事	2015年4月29日		是
朱冠成	阜宁稀土新特材料有限公司	董事长	2014年3月10日		是
唐明书	中铝稀土（阜宁）有限公司销售经理	销售经理	2011年8月11日		是
李远鹏	复旦大学	教师	2006年7月1日		是
徐宇舟	上海原本律师事务所	合伙人	2007年9月11日		是
周永林	江苏宇通典当有限公司	总经理	2008年12月8日		是
周永林	上海滕华投资有限公司	董事长	2014年1月7日		是

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

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

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

公司实际支付情况符合上述要求，独立董事薪酬在任期每满一年，支付一次。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
刘桂雪	董事	男	61	离任	113.37	否
朱冠成	董事长	男	63	现任	0	是
窦刚	副董事长	男	37	现任	100.14	否
王永生	董事	男	43	现任	0	是
朱金华	董事	女	39	现任	0	是
郑怀清	独立董事	男	68	离任	0	否
徐科	独立董事	男	63	离任	0	否
姜楠	独立董事	男	61	离任	0	否
韩海鸥	独立董事	男	51	离任	0	否
李远鹏	独立董事	男	40	现任	0	否
徐宇舟	独立董事	男	39	现任	0	否
马飞	独立董事	男	46	现任	0	否
王秩琴	监事会主席	女	47	离任	8.3	否
杨小捷	监事	男	43	离任	7.56	否
何珍	监事	女	41	离任	6.5	否
唐明书	监事会主席	男	50	现任	0	是
周永林	监事	男	43	现任	0	是
王爽	监事	女	35	现任	6.63	否
刘春玲	财务总监	女	45	现任	55.28	否
杜广庆	董事	男	60	离任	27.62	否
张永久	副总经理、董事会秘书	男	48	现任	45.24	否

吴乔斌	董事	男	34	离任	30.68	否
杨保卉	副总经理	女	38	现任	20.19	否
于清波	总工程师	男	49	现任	30.18	否
王石	副总经理、证券事务代表	男	39	现任	30.24	否
牛久刚	副总经理	男	42	现任	35.28	否
合计	--	--	--	--	517.21	--

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

单位：股

姓名	职务	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格（元/股）	报告期末市价（元/股）	期初持有限制性股票数量	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格（元/股）	期末持有限制性股票数量
窦刚	副董事长				48.18	450,000	135,000	0	5.67	315,000
刘春玲	财务总监				48.18	400,000	120,000	0	5.67	280,000
张永久	副总经理、董事会秘书				48.18	360,000	108,000	0	5.67	252,000
杨保卉	副总经理				48.18	200,000	60,000	0	5.67	140,000
于清波	总工程师				48.18	300,000	90,000	0	5.67	210,000
王石	副总经理、证券事务代表				48.18	150,000	45,000	0	5.67	105,000
牛久刚	副总经理				48.18	150,000	45,000	0	5.67	105,000
合计	--	0	0	--	--	2,010,000	603,000	0	--	1,407,000

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）	935
主要子公司在职员工的数量（人）	672
在职员工的数量合计（人）	1,607
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,607
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	767
销售人员	62
技术人员	316
财务人员	14
行政人员	448
合计	1,607
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士	23
本科	148
专科	243
专科以下	1,193
合计	1,607

2、薪酬政策

公司实行劳动合同制，在遵守《劳动合同法》等法律法规的基础上，遵循各尽其能、按劳分配的原则，坚持员工薪酬水平与公司经济效益同步增长的原则制定薪酬制度，按照员工的岗位责任、工作绩效、定岗地区等综合因素确定员工的薪酬。公司按照国家及大连市政府相关规定，为员工办理并交纳基本保险和住房公积金。公司根据中长期发展规划，以关键经营目标为导向，以岗位职责为基础，遵守效率优先、兼顾公平、按劳分配的原则，逐步建立公平且有竞争力的薪酬体系及绩效考核体系，充分调动员工的工作积极性，有效提升了公司整体绩效，保留和吸引了优秀人才，为公司的战略发展提供了人才保障。

3、培训计划

公司鼓励员工参与各类技能培训，提升自身修养及业务水平。公司有完整的符合员工发展的培训规划，根据任职资格等岗位技能需要以及员工发展需求制定培训计划，为员工未来发展及岗位提升提供平台与资源。

公司人力资源部每年根据公司发展战略、岗位任职要求、企业文化和公司资质，会同业务部门分析、制定培训计划，充分利用内部讲师资源，借助E-learning等第三方外部资源，制定针对性强、专业性高的培训计划。通过提升员工职业素质、专业技能，实现员工和公司共同发展的共赢。

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

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全内部管理和控制制度，进一步提高公司治理水平。截至报告期末，公司运作规范，信息披露规范，公司治理的实际状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，公司没有收到被监管部门采取行政监管措施的文件。

（一）关于控股股东与公司

公司具有独立的业务及自主经营能力，公司控股股东严格规范自己的行为，通过股东大会依法行使出资人的权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动，公司未与控股股东进行关联交易，公司与控股股东在人员、资产、财务、机构、业务方面做到了“五独立”，公司董事会、监事会和内部经营管理机构根据各议事规则及公司制度独立运行。

（二）关于董事与董事会

报告期末，公司董事会由7名董事组成，其中独立董事3名。独立董事均为在会计、经济管理、法律等方面的专业人士担任，保证了董事会决策的质量和水平，维护了公司和全体股东的权益，充分发挥了董事会在公司治理中的核心作用。根据有关规定的要求，公司董事会下设四个专业委员会：战略发展委员会、审计委员会、提名委员会和薪酬与考核委员会。各委员会分工明确，权责分明，有效运作。

（三）关于监事与监事会

报告期内，公司监事会由3名监事组成，其中职工监事1名，人员构成符合法律、法规的要求。公司监事能够认真履行职责，能够本着对股东负责的精神，对公司财务及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督。

（四）关于信息披露与透明度

报告期内，公司严格按照有关法律法规和《公司信息披露管理办法》的规定，履行信息披露义务；公司能真实、准确、完整、及时地披露信息，没有虚假记载、误导性陈述和重大遗漏，确保所有投资者有平等机会获取公司信息，增加了公司透明度，切实发挥了保护中小投资者知情权的作用。

（五）关于相关利益者

公司在保持稳健发展、实现股东利益最大化的同时，积极关注所在地区福利、公益事业等问题，重视社会责任，充分尊重和维护职工、债权人等利益相关者的合法权利，加强与各方的沟通和合作，共同推动

公司持续、健康地发展。

（六）关于公司与投资者

公司依据《投资者关系管理制度》的规定，加强投资者关系管理，明确公司董事会秘书为投资者关系管理负责人，组织实施投资者关系的日常管理工作。报告期内，公司通过年报网上说明会、电话接听、网络互动等方式，加强与投资者的沟通。

（七）关于内部审计制度

公司设立了审计部，配置了3名专职审计人员，在董事会审计委员会的领导下对公司及子公司的经营运行质量、经济效益、内控制度和执行、各项费用的使用以及资产情况进行审计和监督。

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

公司严格按照《公司法》、《证券法》等法律、法规要求，与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面相互独立。公司法人治理结构完善，内控体系健全，机构设置与职责明确，资产产权清晰，具有独立完整的经营体系及自主经营能力，不依赖于控股股东及其他任何关联方。

1、业务：公司的主营业务为绝缘子的研发、设计、生产和销售。报告期内，公司具有完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力，不存在受制于公司控股股东及其他关联方的情况。公司控股股东及其他关联方目前业务均与本公司不同，并且向本公司出具了《避免同业竞争的承诺函》。

2、资产：本公司是采用整体变更方式设立的股份公司，公司拥有独立、完整的资产，所有与经营性业务相关的固定资产、流动资产、无形资产等均进入本公司。公司拥有独立完整的经营设备、配套设施及房屋、土地等经营性资产。本公司与股东的资产产权已经明确界定。

3、人员：本公司董事、监事及高级管理人员均依合法程序选举或聘任，不存在股东超越本公司董事会和股东大会做出的人事任免决定的情形。本公司已建立了独立的人事档案、人事聘用和任免制度以及独立的工资管理制度，根据《劳动法》和公司劳动管理制度等有关规定与公司员工签订劳动合同，由公司人力资源部负责公司员工的聘任、考核和奖惩，公司已在大连市劳动和社会保障局办理了独立的社保登记，本公司在员工的社会保障、工薪报酬等方面完全独立。

4、机构：本公司设有健全的组织机构体系，根据《公司法》、《上市公司章程指引》等有关法律、法规和规范性文件的相关规定，按照法定程序制订了《公司章程》，并设置了相应的组织机构，建立了以

股东大会为最高权力机构、董事会为决策机构、监事会为监督机构、高管层为执行机构的规范法人治理结构。公司具有独立的生产经营和办公机构，完全独立于控股股东，不存在混合经营、合署办公的情况，控股股东及其他任何单位或个人均未干预本公司的机构设置和生产经营活动，不存在与控股股东职能部门之间的从属关系。

5、财务：本公司设立了独立的财务部门，配备了独立的财务人员，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立进行财务决策。公司开设独立的银行账号，依法独立进行纳税申报，履行纳税义务。公司根据企业发展规划，自主决定投资计划和资金安排，不存在公司控股股东干预公司财务决策、资金使用的情况。公司没有为控股股东以及有利益冲突的个人提供担保，或将本公司名义的借款、授信额度转借给前述法人或个人使用。

三、同业竞争情况

☐ 适用 ☒ 不适用

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	29.40%	2016 年 05 月 10 日	2016 年 05 月 11 日	《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/) 上《大连电瓷集团股份有限公司 2015 年度股东大会决议公告》(公告编号 2016-023)
2016 年第一次临时股东大会	临时股东大会	30.24%	2016 年 09 月 06 日	2016 年 09 月 07 日	《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/) 上《大连电瓷集团股份有限公司 2016 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号 2016-039)
2016 年第二次临时股东大会	临时股东大会	33.59%	2016 年 11 月 23 日	2016 年 11 月 24 日	《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/) 上《大连电瓷集团股份有限公司

					司 2016 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号 2016-064）
--	--	--	--	--	---------------------------------------

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
郑怀清	6	4	2	0	0	否
徐科	3	2	1	0	0	否
姜楠	6	4	2	0	0	否
韩海鸥	3	2	1	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		3				

连续两次未亲自出席董事会的说明

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

☐ 是 ☒ 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

☒ 是 ☐ 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事严格按照《公司法》、《上市公司治理准则》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》等法律法规和《公司章程》、《独立董事工作制度》等的规定，恪尽职守、勤勉尽责，积极参加董事会并对相关事项发表独立意见；利用召开董事会、股东大会的机会及其他时间对公司进行实地考察，深入了解公司生产经营状况、财务状况以及内部控制等情况，掌握公司最新的运营动态，关

注传媒、网络有关公司的相关报道，关注外部环境及市场变化对公司的影响，对公司的战略发展、内部控制、重大经营决策等方面提供了专业性意见。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设四个专门委员会，分别为审计委员会、提名委员会、战略委员会、薪酬与考核委员会。2016年各专门委员会本着勤勉尽责的原则，按照有关法律法规、规范性文件及公司各专门委员会工作细则的有关规定开展相关工作，报告期内，各专门委员会履职情况如下：

（一）审计委员会

报告期内，审计委员会根据《董事会审计委员会工作细则》及其他有关规定积极开展工作，认真履行职责。报告期内，审计委员会共召开了6次会议，审查了公司内部控制制度及执行情况，审核了公司所有重要的会计政策，定期了解公司财务状况和经营情况，督促和指导公司审计部门对公司财务管理运行情况进行定期和不定期的检查和评估，委员会认为公司内控制度体系符合法律、法规及《公司章程》的要求，适应当前公司生产经营实际情况的需要。

（二）提名委员会

报告期内，提名委员会根据《董事会提名委员会工作细则》及其他有关规定积极开展工作，认真履行职责。报告期内，提名委员会共召开2次会议，对公司董事会规模和人员结构的情况、董事和高级管理人员的任职资格等相关事宜进行了认真的评审，认为公司董事、高级管理人员具有丰富的行业经验和管理经验，完全胜任各自的工作。

（三）薪酬与考核委员会

报告期内，薪酬与考核委员会根据《董事会薪酬与考核委员会工作细则》及其他有关规定积极开展工作，认真履行职责。报告期内，薪酬与考核委员会共召开2次会议，对公司董事和高级管理人员的薪酬情况进行了审核，认为其薪酬标准和年度薪酬总额的确定符合公司相关薪酬管理制度的规定。同时，为充分调动公司及控股子公司董事、监事以及高级管理人员和核心员工的积极性，薪酬与考核委员会不断探讨并完善了绩效考核体系。

（四）战略委员会

报告期内，战略委员会根据《董事会战略委员会工作细则》及其他有关规定积极开展工作，认真履行职责。报告期内，战略委员会共召开1次会议，结合国内外经济形势和公司细分行业特点，对公司经营状况和发展前景进行了深入地分析，为公司战略发展的实施提出来了宝贵的建议，保证了公司发展规划和战略决策的科学性，为公司持续、稳健发展提供了战略层面的支持。

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

公司建立了高级管理人员的选择、考评、激励与约束机制并不断完善，公司高级管理人员全部由董事会聘任，直接对董事会负责，承担董事会下达的经营指标，董事会下设的薪酬与考核委员会负责对高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况等进行年终考评，制定薪酬方案并报董事会审批。报告期内，公司高级管理人员能够严格按照《公司法》、《公司章程》及国家有关法律法规认真履行职责，积极落实公司股东大会和董事会相关决议，在董事会的正确指导下积极调整经营思路，优化产品结构，不断加强内部管理，较好地完成了本年度的各项任务。

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 03 月 30 日	
内部控制评价报告全文披露索引	详见巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn/ ）《大连电瓷集团股份有限公司 2016 年度内部控制自我评价报告》	
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	重大缺陷：（1）公司控制环境无效；（2）公司董事、监事和高级管理人员舞弊；（3）注册会计师发现当期财务报告存在重大错报，而公司内部控制在运行过程中未能发	重大缺陷：（1）董事会及其专业委员、监事会、经理层职责权限、任职资格和议事规则缺乏明确规定，或未按照权限和职责履行；（2）因决策程序不科学或

	现该错报；（4）公司审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效；（5）公司经营活动严重违反国家法律法规。重要缺陷：单独缺陷或连同其他缺陷组合，其严重程度低于重大缺陷，但仍有可能导致公司偏离控制目标。一般缺陷：不构成重大缺陷或重要缺陷的其他内部控制缺陷。	失误，导致重大并购失败，或者新并购的单位不能持续经营；（3）公司投资、采购、销售、财务等重要业务缺乏控制或内部控制系统整体失效；（4）公司高级管理人员流动 35%以上；（5）违反国家法律或内部规定程序，出现重大环境污染或质量等问题，引发诉讼，造成重大经济损失或公司声誉严重受损；（6）内部控制重大和重要缺陷未得到整改。重要缺陷：（1）重大业务未遵守政策要求而盲目决策；（2）未开展风险评估，内部控制设计未覆盖重要业务和关键风险领域；（3）未建立信息搜集机制和信息管理制度，内部信息沟通存在严重障碍；对外信息披露未经授权；信息内容不真实，遭受外部监管机构处罚；（4）未建立举报投诉和举报人保护制度；（5）全资、控股子公司未按照法律法规建立恰当的治理结构，内部控制制度不完善；（6）违反国家法律或内部规定程序，出现环境污染或质量等问题，造成经济损失或公司声誉受损。一般缺陷：指除重大缺陷、重要缺陷之外的其他缺陷。
定量标准	重大缺陷：错报金额为利润总额的 5%（含 5%）以上。重要缺陷：错报金额为利润总额的 3%（含 3%）—5%（不含 5%）。一般缺陷：错报金额为利润总额的 3%（不含 3%）以下。	重大缺陷：造成公司直接财产损失金额为公司净资产的 0.3%（含 0.3%）以上。重要缺陷：造成公司直接财产损失金额为公司净资产的 0.2%（不含 0.2%）—0.3%（不含 0.3%）。一般缺陷：造成公司直接财产损失金额为公司净资产的 0.2%（含 0.2%）以下。
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
大连电瓷集团股份有限公司于 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 03 月 30 日
内部控制审计报告全文披露索引	详见巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn/ ）《大连电瓷集团股份有限公司内部控制审计报告》
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 03 月 29 日
审计机构名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	大华审字[2017]003610 号
注册会计师姓名	杨英锦、王灵霞

审计报告正文

大连电瓷集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的大连电瓷集团股份有限公司(以下简称大连电瓷公司)财务报表,包括2016年12月31日的合并及母公司资产负债表,2016年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表,以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为,大连电瓷公司的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了大连

电瓷公司2016年12月31日的合并及母公司财务状况以及2016年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：大连电瓷集团股份有限公司

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	115,768,933.43	102,029,250.93
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	23,385,723.65	17,154,959.40
应收账款	369,879,951.33	330,629,507.38
预付款项	5,729,590.72	11,428,956.61
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	9,566,336.17	8,069,288.40
买入返售金融资产		
存货	306,579,687.11	296,202,288.24
划分为持有待售的资产	10,934,881.73	10,934,881.73
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,716,611.28	6,000,000.00
流动资产合计	843,561,715.42	782,449,132.69
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	5,046,783.51	6,209,372.79
投资性房地产		
固定资产	416,963,865.63	444,860,389.83
在建工程	273,504.28	3,146,728.52
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	112,967,814.47	96,540,063.16
开发支出		
商誉	1,717,039.38	1,717,039.38
长期待摊费用		
递延所得税资产	15,328,569.50	13,336,069.86
其他非流动资产		18,719,000.00
非流动资产合计	552,297,576.77	584,528,663.54
资产总计	1,395,859,292.19	1,366,977,796.23
流动负债：		
短期借款	250,000,000.00	235,000,000.00
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		20,000,000.00
应付账款	110,923,617.84	111,759,194.32
预收款项	9,592,142.55	17,718,998.48
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	50,263.21	53,995.46

应交税费	2,292,463.45	9,160,372.84
应付利息		
应付股利	199,200.00	
其他应付款	36,218,096.56	45,501,813.79
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	409,275,783.61	439,194,374.89
非流动负债：		
长期借款		30,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债	2,468,285.65	1,678,472.99
递延收益	108,219,210.38	116,407,121.23
递延所得税负债	8,774.42	
其他非流动负债		
非流动负债合计	110,696,270.45	148,085,594.22
负债合计	519,972,054.06	587,279,969.11
所有者权益：		
股本	203,748,000.00	204,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	331,153,645.65	323,984,785.65
减：库存股	14,447,160.00	22,680,000.00
其他综合收益	-2,005,289.13	-2,640,802.45

专项储备		
盈余公积	40,710,799.73	31,229,296.54
一般风险准备		
未分配利润	288,668,209.83	219,263,294.22
归属于母公司所有者权益合计	847,828,206.08	753,156,573.96
少数股东权益	28,059,032.05	26,541,253.16
所有者权益合计	875,887,238.13	779,697,827.12
负债和所有者权益总计	1,395,859,292.19	1,366,977,796.23

法定代表人：朱冠成

主管会计工作负责人：刘春玲

会计机构负责人：马莉雅

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	103,588,094.48	92,349,116.01
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	23,385,723.65	9,154,959.40
应收账款	338,777,055.80	297,451,402.72
预付款项	46,660,467.51	20,213,629.98
应收利息		
应收股利		
其他应收款	8,420,938.70	5,743,246.70
存货	249,953,233.98	224,014,930.08
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	1,353,445.06	6,000,000.00
流动资产合计	772,138,959.18	654,927,284.89
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	113,300,996.04	114,463,585.32

投资性房地产	10,951,292.56	11,486,577.16
固定资产	328,890,466.31	352,750,559.17
在建工程	273,504.28	91,316.05
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	55,116,624.52	36,937,511.13
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	9,099,043.84	7,451,832.02
其他非流动资产		18,719,000.00
非流动资产合计	517,631,927.55	541,900,380.85
资产总计	1,289,770,886.73	1,196,827,665.74
流动负债：		
短期借款	250,000,000.00	215,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		20,000,000.00
应付账款	79,088,612.84	69,571,611.05
预收款项	8,021,934.19	15,899,945.73
应付职工薪酬		
应交税费	856,149.73	4,462,299.95
应付利息		
应付股利	199,200.00	
其他应付款	23,769,169.03	32,188,179.95
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	361,935,065.79	357,122,036.68
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	2,314,897.14	1,362,736.54
递延收益	106,047,057.60	114,188,171.57
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	108,361,954.74	115,550,908.11
负债合计	470,297,020.53	472,672,944.79
所有者权益：		
股本	203,748,000.00	204,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	331,168,560.88	323,999,700.88
减：库存股	14,447,160.00	22,680,000.00
其他综合收益	-2,005,289.13	-2,640,802.45
专项储备		
盈余公积	41,279,085.45	31,797,582.26
未分配利润	259,730,669.00	189,678,240.26
所有者权益合计	819,473,866.20	724,154,720.95
负债和所有者权益总计	1,289,770,886.73	1,196,827,665.74

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	752,828,611.22	608,868,355.29
其中：营业收入	752,828,611.22	608,868,355.29
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		

二、营业总成本	657,216,067.27	578,271,012.87
其中：营业成本	470,371,882.47	409,006,414.17
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	11,457,851.57	6,761,390.79
销售费用	44,814,895.02	47,536,405.03
管理费用	110,724,935.31	97,728,775.69
财务费用	5,913,431.06	10,435,457.93
资产减值损失	13,933,071.84	6,802,569.26
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	-1,798,102.60	-1,709,479.95
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,798,102.60	-1,709,479.95
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	93,814,441.35	28,887,862.47
加：营业外收入	11,274,040.12	11,464,760.37
其中：非流动资产处置利得	648,776.46	204,596.11
减：营业外支出	52,863.01	54,369.99
其中：非流动资产处置损失	34,902.09	20,692.27
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	105,035,618.46	40,298,252.85
减：所得税费用	9,350,320.77	4,165,925.27
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	95,685,297.69	36,132,327.58
归属于母公司所有者的净利润	94,167,518.80	36,928,385.94
少数股东损益	1,517,778.89	-796,058.36
六、其他综合收益的税后净额	635,513.32	-568,295.65
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	635,513.32	-568,295.65
（一）以后不能重分类进损益的其		

他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益	635,513.32	-568,295.65
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	635,513.32	-568,295.65
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	96,320,811.01	35,564,031.93
归属于母公司所有者的综合收益总额	94,803,032.12	36,360,090.29
归属于少数股东的综合收益总额	1,517,778.89	-796,058.36
八、每股收益：		
(一)基本每股收益	0.47	0.18
(二)稀释每股收益	0.46	0.18

法定代表人：朱冠成

主管会计工作负责人：刘春玲

会计机构负责人：马莉雅

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	689,007,471.55	527,632,100.02
减：营业成本	449,748,360.96	366,692,985.74
税金及附加	8,377,075.77	4,631,974.77

销售费用	37,793,486.99	39,490,293.29
管理费用	84,561,852.41	73,524,970.52
财务费用	3,957,195.58	7,644,191.43
资产减值损失	10,255,101.55	3,259,359.52
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
投资收益（损失以“—”号填列）	-1,798,102.60	-1,709,479.95
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,798,102.60	-1,709,479.95
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	92,516,295.69	30,678,844.80
加：营业外收入	10,666,873.36	10,153,071.95
其中：非流动资产处置利得	636,640.43	148,734.97
减：营业外支出	8,034.53	24,194.27
其中：非流动资产处置损失	8,034.53	20,692.27
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	103,175,134.52	40,807,722.48
减：所得税费用	8,360,102.59	3,460,372.79
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	94,815,031.93	37,347,349.69
五、其他综合收益的税后净额	635,513.32	-568,295.65
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	635,513.32	-568,295.65
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有		

效部分		
5.外币财务报表折算差额	635,513.32	-568,295.65
6.其他		
六、综合收益总额	95,450,545.25	36,779,054.04
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	726,164,422.06	709,618,891.41
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	8,692,834.75	12,851,481.01
收到其他与经营活动有关的现金	3,704,114.14	3,602,972.22
经营活动现金流入小计	738,561,370.95	726,073,344.64
购买商品、接受劳务支付的现金	378,642,896.48	333,278,070.31
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		

支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	161,617,981.43	152,395,151.03
支付的各项税费	78,119,769.72	59,475,740.21
支付其他与经营活动有关的现金	60,311,923.82	60,431,545.01
经营活动现金流出小计	678,692,571.45	605,580,506.56
经营活动产生的现金流量净额	59,868,799.50	120,492,838.08
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	6,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	124,957.65	536,205.81
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		15,977,000.00
投资活动现金流入小计	6,124,957.65	16,513,205.81
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	10,019,975.21	27,905,282.11
投资支付的现金		6,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	2,232,890.68	2,568,333.94
投资活动现金流出小计	12,252,865.89	36,473,616.05
投资活动产生的现金流量净额	-6,127,908.24	-19,960,410.24
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		22,680,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	300,000,000.00	275,800,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	3,750,000.00	33,500,000.00
筹资活动现金流入小计	303,750,000.00	331,980,000.00
偿还债务支付的现金	315,000,000.00	304,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	25,778,238.05	31,171,626.06

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	5,178,840.00	33,500,000.00
筹资活动现金流出小计	345,957,078.05	369,471,626.06
筹资活动产生的现金流量净额	-42,207,078.05	-37,491,626.06
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,483,745.68	1,281,268.03
五、现金及现金等价物净增加额	13,017,558.89	64,322,069.81
加：期初现金及现金等价物余额	97,072,116.13	32,750,046.32
六、期末现金及现金等价物余额	110,089,675.02	97,072,116.13

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	640,596,258.94	644,659,679.79
收到的税费返还	6,582,536.85	10,905,778.64
收到其他与经营活动有关的现金	3,031,541.55	2,224,966.68
经营活动现金流入小计	650,210,337.34	657,790,425.11
购买商品、接受劳务支付的现金	440,938,464.25	341,993,048.54
支付给职工以及为职工支付的现金	105,605,575.87	99,002,748.19
支付的各项税费	57,633,806.07	42,525,039.32
支付其他与经营活动有关的现金	44,369,163.47	50,559,277.91
经营活动现金流出小计	648,547,009.66	534,080,113.96
经营活动产生的现金流量净额	1,663,327.68	123,710,311.15
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	6,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	105,876.00	212,613.58
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		14,777,000.00
投资活动现金流入小计	6,105,876.00	14,989,613.58

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	7,648,862.08	23,361,005.88
投资支付的现金		6,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	1,217,689.83	1,460,707.63
投资活动现金流出小计	8,866,551.91	30,821,713.51
投资活动产生的现金流量净额	-2,760,675.91	-15,832,099.93
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		22,680,000.00
取得借款收到的现金	300,000,000.00	215,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	300,000,000.00	237,680,000.00
偿还债务支付的现金	265,000,000.00	254,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	23,104,576.38	27,789,468.46
支付其他与筹资活动有关的现金	1,428,840.00	
筹资活动现金流出小计	289,533,416.38	281,789,468.46
筹资活动产生的现金流量净额	10,466,583.62	-44,109,468.46
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,176,719.47	1,153,251.51
五、现金及现金等价物净增加额	10,545,954.86	64,921,994.27
加：期初现金及现金等价物余额	87,391,981.21	22,469,986.94
六、期末现金及现金等价物余额	97,937,936.07	87,391,981.21

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	204,00				323,984	22,680	-2,640,8		31,229,		219,263	26,541,	779,697

	0,000.00				,785.65	000.00	02.45		296.54		,294.22	253.16	,827.12
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	204,000,000.00				323,984,785.65	22,680,000.00	-2,640,802.45		31,229,296.54		219,263,294.22	26,541,253.16	779,697,827.12
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-252,000.00				7,168,860.00	-8,232,840.00	635,513.32		9,481,503.19		69,404,915.61	1,517,778.89	96,189,411.01
（一）综合收益总额							635,513.32				94,167,518.80	1,517,778.89	96,320,811.01
（二）所有者投入和减少资本	-252,000.00				7,168,860.00	-8,232,840.00							15,149,700.00
1．股东投入的普通股	-252,000.00				-1,176,840.00	-8,232,840.00							6,804,000.00
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					8,345,700.00								8,345,700.00
4．其他													
（三）利润分配									9,481,503.19		-24,762,603.19		-15,281,100.00
1．提取盈余公积									9,481,503.19		-9,481,503.19		
2．提取一般风险准备													
3．对所有者（或股东）的分配											-15,281,100.00		-15,281,100.00
4．其他													
（四）所有者权益内部结转													
1．资本公积转增													

资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	203,748,000.00				331,153,645.65	14,447,160.00	-2,005,289.13		40,710,799.73		288,668,209.83	28,059,032.05	875,887,238.13

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	200,000,000.00				303,834,846.02		-2,072,506.80		27,494,561.57		201,069,643.25	27,337,311.52	757,663,855.56
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	200,000,000.00				303,834,846.02		-2,072,506.80		27,494,561.57		201,069,643.25	27,337,311.52	757,663,855.56
三、本期增减变动金额（减少以“一”号填列）	4,000,000.00				20,149,939.63	22,680,000.00	-568,295.65		3,734,734.97		18,193,650.97	-796,058.36	22,033,971.56
（一）综合收益总							-568,29				36,928,	-796,05	35,564,

额							5.65				385.94	8.36	031.93
(二)所有者投入和减少资本	4,000,000.00				20,149,939.63	22,680,000.00							1,469,939.63
1. 股东投入的普通股	4,000,000.00				18,524,339.63	22,680,000.00							-155,660.37
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					1,625,600.00								1,625,600.00
4. 其他													
(三)利润分配									3,734,734.97		-18,734,734.97		-15,000,000.00
1. 提取盈余公积									3,734,734.97		-3,734,734.97		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-15,000,000.00		-15,000,000.00
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五)专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六)其他													
四、本期期末余额	204,000,000.00				323,984,785.65	22,680,000.00	-2,640,802.45		31,229,296.54		219,263,294.22	26,541,253.16	779,697,827.12

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	204,000,000.00				323,999,700.88	22,680,000.00	-2,640,802.45		31,797,582.26	189,678,240.26	724,154,720.95
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	204,000,000.00				323,999,700.88	22,680,000.00	-2,640,802.45		31,797,582.26	189,678,240.26	724,154,720.95
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-252,000.00				7,168,860.00	-8,232,840.00	635,513.32		9,481,503.19	70,052,428.74	95,319,145.25
（一）综合收益总额							635,513.32			94,815,031.93	95,450,545.25
（二）所有者投入和减少资本	-252,000.00				7,168,860.00	-8,232,840.00					15,149,700.00
1．股东投入的普通股	-252,000.00				-1,176,840.00	-8,232,840.00					6,804,000.00
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					8,345,700.00						8,345,700.00
4．其他											
（三）利润分配									9,481,503.19	-24,762,603.19	-15,281,100.00
1．提取盈余公积									9,481,503.19	-9,481,503.19	
2．对所有者（或股东）的分配										-15,281,100.00	-15,281,100.00
3．其他											

(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	203,748,000.00				331,168,560.88	14,447,160.00	-2,005,289.13		41,279,085.45	259,730,669.00	819,473,866.20

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	200,000,000.00				303,849,761.25		-2,072,506.80		28,062,847.29	171,065,625.54	700,905,727.28
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	200,000,000.00				303,849,761.25		-2,072,506.80		28,062,847.29	171,065,625.54	700,905,727.28
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	4,000,000.00				20,149,939.63	22,680,000.00	-568,295.65		3,734,734.97	18,612,614.72	23,248,993.67
（一）综合收益总额							-568,295.65			37,347,349.69	36,779,054.04
（二）所有者投入和减少资本	4,000,000.00				20,149,939.63	22,680,000.00					1,469,939.63
1. 股东投入的普	4,000,000.00				18,524,330.00	22,680,000.00					-155,660.00

通股	0.00				9.63	0.00					37
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					1,625,600.00						1,625,600.00
4. 其他											
(三) 利润分配									3,734,734.97	-18,734,734.97	-15,000,000.00
1. 提取盈余公积									3,734,734.97	-3,734,734.97	
2. 对所有者（或股东）的分配										-15,000,000.00	-15,000,000.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	204,000,000.00				323,999,700.88	22,680,000.00	-2,640,802.45		31,797,582.26	189,678,240.26	724,154,720.95

三、公司基本情况

1. 公司注册地、组织形式和总部地址

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

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

经过历年的派送红股及转增股本，截至2016年12月31日，本公司累计发行股本总数203,748,000.00股，注册资本为203,748,000.00元，注册地址：大连经济技术开发区双D港辽河东路88号，母公司为阜宁稀土意隆磁材有限公司，最终实际控制人为朱冠成和邱素珍夫妇。

公司业务性质和主要经营活动

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

财务报表的批准报出

本财务报表业经公司全体董事于2017年3月29日批准报出。

本期纳入合并财务报表范围的主体共5户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例（%）	表决权比例（%）
大连三箭电瓷金具有限公司	全资子公司	一级	100.00	100.00
大连亿德电瓷金具有限责任公司	全资子公司	一级	100.00	100.00
大连盛宝铸造有限公司	全资子公司	一级	100.00	100.00
大连拉普电瓷有限公司	控股子公司	一级	75.00	75.00
大连电瓷（福建）有限公司	控股子公司	一级	61.00	61.00

本期纳入合并财务报表范围的主体与上期相比未发生变化。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

本公司对报告期末起12个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

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：

无

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

4、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

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

非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

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

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

为合并发生的相关费用

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入

当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

5、合并财务报表的编制方法

合并范围

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

合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

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

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始

控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

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

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司或业务

一般处理方法

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处

置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

6、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排的分类

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

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

合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务；

合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务；

其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

共同经营会计处理方法

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

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；

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；

确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；

按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

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

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

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

7、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

8、外币业务和外币报表折算

外币业务

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

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

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

外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利

润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

9、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

金融工具的分类

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

金融工具的确认依据和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

取得该金融资产或金融负债的目的是为了在短期内出售、回购或赎回；

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

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

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

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

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

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

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

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

（2）应收款项

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。

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（3）持有至到期投资

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

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

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

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

根据合同约定的偿付方式，企业已收回几乎所有初始本金；

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

（4）可供出售金融资产

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

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

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

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

（1）所转移金融资产的账面价值；

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

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

（1）终止确认部分的账面价值；

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

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

金融负债终止确认条件

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

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

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

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

金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司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，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

金融资产（不含应收款项）减值准备计提

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

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

发行方或债务人发生严重财务困难；

债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

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

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

权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

金融资产的具体减值方法如下：

（1）可供出售金融资产减值准备

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过50%（含50%）或低于其成本持续时间超过一年（含一年）的，则表明其发生减值；若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过20%（含20%）但尚未达到50%的，本公司会综合考虑其他相关因素诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。

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

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

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回计入当期损益；对于可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时通过权益转回；但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不得转回。

（2）持有至到期投资减值准备

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之

间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

金融资产及金融负债的抵销

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

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

10、应收款项

（1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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

（2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄分析法组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

☒ 适用 ☐ 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3—4 年	30.00%	30.00%
4—5 年	50.00%	50.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

11、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

存货的分类

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

存货的计价方法

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

存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

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

存货的盘存制度

采用永续盘存制。

周转材料和包装物的摊销方法

- a、周转材料采用一次转销法；
- b、包装物采用一次转销法。

12、划分为持有待售资产

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

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

13、长期股权投资

初始投资成本的确定

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

（2）其他方式取得的长期股权投资

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

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

后续计量及损益确认

（1）成本法

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

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

（2）权益法

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

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

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

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

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

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

长期股权投资核算方法的转换

（1）公允价值计量转权益法核算

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

原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他

综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

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

（2）公允价值计量或权益法核算转成本法核算

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

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

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

（3）权益法核算转公允价值计量

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

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

（4）成本法转权益法

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

（5）成本法转公允价值计量

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

长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例

对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

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

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

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

- （1）在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。

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

（2）在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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

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

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

共同控制、重大影响的判断标准

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

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

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

14、固定资产

（1）确认条件

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

（2）折旧方法

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

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。（2）本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。（4）本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。（5）租赁资产性质特殊，如果不作

较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。 本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

15、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

在建工程初始计量

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

在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

16、借款费用

借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- （1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移

非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

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

借款费用资本化期间

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

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

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

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

暂停资本化期间

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

借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

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

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

17、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

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

买价款的现值为基础确定。

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

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

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

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

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

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

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50.00	土地使用证期限
专利技术	10.00	预计经济寿命
软件	5.00	预计使用期限
其他	2.00-10.00	预计使用期限

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

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

(2) 内部研究开发支出会计政策

划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

18、长期资产减值

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

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

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

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用

寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

19、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划全部为设定提存计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等；除了社会基本养老保险、失业保险之外，员工可以自原参加本公司设立的平安养颐人生企业年金集合计划。在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准和年金计划定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

（3）辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减

而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

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

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

20、预计负债

预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

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

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

21、股份支付

股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：（1）期权的行权价格；（2）期权的有效期；（3）标的股份的现行价格；（4）股价预计波动率；（5）股份的预计股利；（6）期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

确定可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

会计处理方法

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服

务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

若在等待期内取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

22、优先股、永续债等其他金融工具

本公司按照金融工具准则的规定，根据所发行优先股、永续债等金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具：

符合下列条件之一，将发行的金融工具分类为金融负债：

- （1）向其他方交付现金或其他金融资产合同义务；
- （2）在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；
- （3）将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具；
- （4）将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

同时满足下列条件的，将发行的金融工具分类为权益工具：

- （1）该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；
- （2）将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，企业只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

会计处理方法

对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配都应当作为发行企业的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理，手续费、佣金等交易费用从权益中扣除；

对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配原则上按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益，手续费、佣金等交易费用计入所发行工具的初始计量金额。

23、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

国内销售，公司交货后，需要先经现场开箱验收，经客户确认合格后确认收入。

国外销售，按客户要求发货，报关后确认收入。

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

确认让渡资产使用权收入的依据

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

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

提供劳务收入的确认依据和方法

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

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

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

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- （1）已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，

并按相同金额结转劳务成本。

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

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

建造合同收入的确认依据和方法

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

固定造价合同的结果能够可靠估计, 是指同时满足下列条件:

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

成本加成合同的结果能够可靠估计, 是指同时满足下列条件:

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

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

建造合同的结果不能可靠估计的, 分别下列情况处理:

- a、合同成本能够收回的, 合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认, 合同成本在其发生的当期确认为合同费用;
- b、合同成本不可能收回的, 在发生时立即确认为合同费用, 不确认合同收入。

如果合同总成本很可能超过合同总收入, 则预期损失立即确认为费用。

附回购条件的资产转让

公司销售产品或转让其他资产时, 与购买方签订了所销售的产品或转让资产回购协议, 根据协议条款

判断销售商品是否满足收入确认条件。如售后回购属于融资交易，则在交付产品或资产时，本公司不确认销售收入。回购价款大于销售价款的差额，在回购期间按期计提利息，计入财务费用。

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

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

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

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

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

25、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

确认递延所得税资产的依据

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

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

确认递延所得税负债的依据

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

- （1）商誉的初始确认所形成的暂时性差异；

(2) 非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；

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

同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

(1) 企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

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

26、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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

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

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

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

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

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，

计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、应税销售服务收入	17%、13%、6%
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%
房产税	按照房产原值的 70%、75%（或租金收入）为纳税基准	1.2%、12%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

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

2、税收优惠

1.增值税

根据《中华人民共和国增值税暂行条例》和《财政部国家税务总局关于进一步推进出口货物实行免抵退税办法的通知》（财税[2002]第007号）规定，生产企业自营或委托外贸企业代理出口自产货物，一律实行“免、抵、退”税收管理办法。公司、子公司大连拉普电瓷有限公司、子公司大连三箭电瓷金具有限公司、子公司大连盛宝铸造有限公司和子公司大莲电瓷（福建）有限公司有出口货物销售行为，享受此项优惠政策。

2.企业所得税

（1）公司2015年度被认定为高新技术企业，依据《中华人民共和国企业所得税法》的规定，2016年度减按15%的税率征收企业所得税。

（2）公司根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例和《企业研究开发费税前扣除管理办法（试行）》（国税发[2008]116号）的有关规定，研发费用计入当期损益未形成无形资产的，允许再按

其当年研发费用实际发生额的50%，直接抵扣当年的应纳税所得额。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	12,589.36	15,479.16
银行存款	110,077,085.66	97,056,636.97
其他货币资金	5,679,258.41	4,957,134.80
合计	115,768,933.43	102,029,250.93

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金		
履约保证金	5,679,258.41	4,957,134.80
合计	5,679,258.41	4,957,134.80

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	18,443,353.65	17,154,959.40
商业承兑票据	4,942,370.00	
合计	23,385,723.65	17,154,959.40

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	22,114,870.40	
合计	22,114,870.40	

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	431,659,013.24	100.00%	61,779,061.91	14.31%	369,879,951.33	381,474,804.92	100.00%	50,845,297.54	13.33%	330,629,507.38
合计	431,659,013.24	100.00%	61,779,061.91	14.31%	369,879,951.33	381,474,804.92	100.00%	50,845,297.54	13.33%	330,629,507.38

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	249,900,425.82	12,495,021.29	5.00%
1 至 2 年	98,617,714.58	9,861,771.46	10.00%
2 至 3 年	29,527,926.15	5,905,585.24	20.00%
3 至 4 年	16,291,951.64	4,887,585.49	30.00%
4 至 5 年	17,383,793.25	8,691,896.63	50.00%
5 年以上	19,937,201.80	19,937,201.80	100.00%
合计	431,659,013.24	61,779,061.91	

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10,933,764.37元；本期收回或转回坏账准备金额0.00元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
期末余额前五名应收账款汇总	112,040,026.89	25.96	8,727,475.38

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	5,607,104.08	97.86%	9,832,040.01	86.03%
1至2年	88,558.90	1.55%	1,266,392.86	11.08%
2至3年	50.00	0.00%	230,523.74	2.02%
3年以上	33,877.74	0.59%	100,000.00	0.87%
合计	5,729,590.72	--	11,428,956.61	--

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：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末金额	占预付账款总额的比例(%)
期末余额前五名预付账款汇总	3,692,571.31	64.45

5、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	11,252,715.57	100.00%	1,686,379.40	14.99%	9,566,336.17	9,892,673.37	100.00%	1,823,384.97	18.43%	8,069,288.40
合计	11,252,715.57	100.00%	1,686,379.40	14.99%	9,566,336.17	9,892,673.37	100.00%	1,823,384.97	18.43%	8,069,288.40

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	5,500,953.07	275,047.65	5.00%
1 至 2 年	2,552,626.50	255,262.65	10.00%
2 至 3 年	931,944.00	186,388.80	20.00%
3 至 4 年	1,684,236.00	505,270.80	30.00%
4 至 5 年	237,093.00	118,546.50	50.00%
5 年以上	345,863.00	345,863.00	100.00%
合计	11,252,715.57	1,686,379.40	

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其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额162,994.43元；本期收回或转回坏账准备金额300,000.00元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	300,000.00

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
和龙鑫悦机械制造有限责任公司	往来款	300,000.00	无法收回		否
合计	--	300,000.00	--	--	--

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	7,513,122.75	5,917,724.00
备用金	746,292.30	496,869.99
代垫款项	645,876.57	901,485.97
待认证进项税额		1,840,126.97
出口退税	1,881,413.95	33,456.44
往来款	466,010.00	703,010.00
合计	11,252,715.57	9,892,673.37

(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
国网物资有限公司	保证金、标书费	3,011,650.00	1 年以内、1-2 年、3-4 年	26.76%	575,582.50
大连经济技术开发区国家税务局	出口退税	1,881,413.95	1 年以内	16.72%	94,070.70
NATIONAL GRID CORPORATION OF THE PHILIPPINES	保证金	867,125.00	2-3 年	7.71%	173,425.00

大连金州新区工程质量监督站	保证金	861,611.00	1-2 年	7.66%	86,161.10
内蒙古蒙能招标有限公司	保证金	539,295.75	1 年以内、1-2 年、2-3 年	4.79%	27,222.64
合计	--	7,161,095.70	--	63.64%	956,461.94

6、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	47,004,813.30		47,004,813.30	42,980,639.72		42,980,639.72
在产品	42,121,154.34		42,121,154.34	52,284,988.22		52,284,988.22
库存商品	204,035,577.85	4,841,280.36	199,194,297.49	193,244,515.85	2,004,967.32	191,239,548.53
周转材料	1,191,156.51		1,191,156.51	987,971.41		987,971.41
包装物	968,430.60		968,430.60	1,671,281.14		1,671,281.14
自制半成品	16,099,834.87		16,099,834.87	7,037,859.22		7,037,859.22
合计	311,420,967.47	4,841,280.36	306,579,687.11	298,207,255.56	2,004,967.32	296,202,288.24

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	
库存商品	2,004,967.32	2,986,389.45		150,076.41		4,841,280.36
合计	2,004,967.32	2,986,389.45		150,076.41		4,841,280.36

(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

7、划分为持有待售的资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
房屋建筑物	381,594.23	381,594.23		2017 年 12 月 31 日
土地使用权	10,553,287.50	10,553,287.50		2017 年 12 月 31 日
合计	10,934,881.73	10,934,881.73		--

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行理财产品		6,000,000.00
增值税留抵扣额	539,939.85	
预缴所得税	1,176,671.43	
合计	1,716,611.28	6,000,000.00

9、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
PT.KSI-D ALIAN INSULA TOR	6,209,372 .79			-1,798,10 2.60	635,513.3 2					5,046,783 .51	
小计	6,209,372 .79			-1,798,10 2.60	635,513.3 2					5,046,783 .51	
合计	6,209,372 .79			-1,798,10 2.60	635,513.3 2					5,046,783 .51	

10、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	378,929,043.06	323,292,433.60	27,070,795.05	14,701,958.05	743,994,229.76
2.本期增加金额	6,940,835.53	4,263,538.65	847,095.81	1,784,964.05	13,836,434.04
(1) 购置		1,054,607.31	847,095.81	386,648.43	2,288,351.55
(2) 在建工程转入	6,940,835.53	3,208,931.34		1,398,315.62	11,548,082.49
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		579,052.12	3,122,856.04	545,110.50	4,247,018.66
(1) 处置或报废		579,052.12	3,122,856.04	545,110.50	4,247,018.66
4.期末余额	385,869,878.59	326,976,920.13	24,795,034.82	15,941,811.60	753,583,645.14
二、累计折旧					
1.期初余额	103,192,196.01	168,273,627.14	19,552,854.84	8,115,161.94	299,133,839.93
2.本期增加金额	14,632,618.24	22,593,600.13	2,016,773.93	1,919,972.40	41,162,964.70
(1) 计提	14,632,618.24	22,593,600.13	2,016,773.93	1,919,972.40	41,162,964.70
3.本期减少金额		433,181.28	2,718,696.90	525,146.94	3,677,025.12
(1) 处置或报废		433,181.28	2,718,696.90	525,146.94	3,677,025.12
4.期末余额	117,824,814.25	190,434,045.99	18,850,931.87	9,509,987.40	336,619,779.51
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					

(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	268,045,064.34	136,542,874.14	5,944,102.95	6,431,824.20	416,963,865.63
2.期初账面价值	275,736,847.05	155,018,806.46	7,517,940.21	6,586,796.11	444,860,389.83

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	54,346,076.29	办理产权证的手续复杂，正在办理过程中

11、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
福建厂区建设项目				3,055,412.47		3,055,412.47
其他	273,504.28		273,504.28	91,316.05		91,316.05
合计	273,504.28		273,504.28	3,146,728.52		3,146,728.52

(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
福建厂区建设项目	34,460,000.00	3,055,412.47	438,758.06	3,494,170.53			102.07%	100	1,306,080.00			其他
其他		91,316.05	8,236,100.19	8,053,911.96		273,504.28						其他
合计	34,460,000.00	3,146,728.52	8,674,858.25	11,548,082.49		273,504.28	--	--	1,306,080.00			--

	00.00	8.52	8.25	82.49		28			0.00			
--	-------	------	------	-------	--	----	--	--	------	--	--	--

12、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	109,983,145.51	4,090,000.00	1,418,034.43	1,252,000.00	116,743,179.94
2.本期增加金额	19,437,706.50				19,437,706.50
(1) 购置	19,437,706.50				19,437,706.50
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	129,420,852.01	4,090,000.00	1,418,034.43	1,252,000.00	136,180,886.44
二、累计摊销					
1.期初余额	14,808,687.50	3,271,968.00	1,114,594.37	1,007,866.91	20,203,116.78
2.本期增加金额	2,385,092.02	408,996.00	140,667.13	75,200.04	3,009,955.19
(1) 计提	2,385,092.02	408,996.00	140,667.13	75,200.04	3,009,955.19
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	17,193,779.52	3,680,964.00	1,255,261.50	1,083,066.95	23,213,071.97
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	112,227,072.49	409,036.00	162,772.93	168,933.05	112,967,814.47
2.期初账面价值	95,174,458.01	818,032.00	303,440.06	244,133.09	96,540,063.16

13、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
大连亿德电瓷金 具有限责任公司	810,000.00					810,000.00
大莲电瓷（福建） 有限公司	907,039.38					907,039.38
合计	1,717,039.38					1,717,039.38

(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
大连亿德电瓷金 具有限责任公司						
大莲电瓷（福建） 有限公司						

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

2005年2月18日，大连三箭电瓷金具有限公司收购大连亿德电瓷金具有限责任公司的股权。合并日确

定为2005年2月18日，收购价款与被收购公司收购日净资产公允价值的差额为810,000.00元，因此产生商誉810,000.00元。

2014年3月10日，大连电瓷集团股份有限公司与新百纳（福建）电瓷有限公司的7名自然人股东签订股权转让协议，收购其持有新百纳（福建）电瓷有限公司的股权。合并日确定为2014年3月18日，收购价款与被收购公司收购日净资产公允价值的差额为907,039.38元，因此产生商誉907,039.38元。

年末根据子公司目前的实际经营状况，公司运用未来现金流量折现法对收购大连亿德电瓷金具有限责任公司和大连电瓷（福建）有限公司所产生的商誉进行减值测试，不存在重大减值风险，不计提商誉减值。

其他说明

14、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	60,389,007.85	9,402,687.45	50,228,210.37	7,887,998.24
内部交易未实现利润	31,105,756.11	4,665,863.42	28,285,779.10	4,242,866.87
可抵扣亏损	2,691,486.43	672,871.61	2,738,882.92	684,720.72
预计负债	2,434,696.92	377,184.52	1,651,670.72	276,644.03
股权激励	1,399,750.00	209,962.50	1,625,600.00	243,840.00
合计	98,020,697.31	15,328,569.50	84,530,143.11	13,336,069.86

（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
折旧年限大于税法规定的固定资产	35,097.69	8,774.42		
合计	35,097.69	8,774.42		

（3）未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	3,487,308.84	6,495,904.14
资产减值准备	7,917,713.82	4,445,439.46
预计负债	33,588.73	26,802.27
合计	11,438,611.39	10,968,145.87

(4) 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
2017		2,472,540.18	
2018			
2019	3,487,308.84	4,023,363.96	
合计	3,487,308.84	6,495,904.14	--

15、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		18,719,000.00
合计		18,719,000.00

16、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款		85,000,000.00
保证借款		20,000,000.00
信用借款	250,000,000.00	130,000,000.00
合计	250,000,000.00	235,000,000.00

17、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		20,000,000.00

合计		20,000,000.00
----	--	---------------

本期末已到期未支付的应付票据总额为0.00元。

18、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	96,077,277.55	98,724,709.84
其他采购款	14,846,340.29	13,034,484.48
合计	110,923,617.84	111,759,194.32

19、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	9,592,142.55	17,718,998.48
合计	9,592,142.55	17,718,998.48

20、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	53,995.46	139,284,187.24	139,287,919.49	50,263.21
二、离职后福利-设定提存计划		21,623,772.61	21,623,772.61	
三、辞退福利		420,945.00	420,945.00	
合计	53,995.46	161,328,904.85	161,332,637.10	50,263.21

(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	11,416.05	113,275,340.40	113,286,756.45	

补贴				
2、职工福利费		7,723,057.43	7,723,057.43	
3、社会保险费		7,338,650.75	7,338,650.75	
其中：医疗保险费		6,115,909.03	6,115,909.03	
工伤保险费		665,888.75	665,888.75	
生育保险费		556,852.97	556,852.97	
4、住房公积金		9,394,194.93	9,394,194.93	
5、工会经费和职工教育经费	42,579.41	1,552,943.73	1,545,259.93	50,263.21
合计	53,995.46	139,284,187.24	139,287,919.49	50,263.21

(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		16,753,768.99	16,753,768.99	
2、失业保险费		507,486.04	507,486.04	
3、企业年金缴费		3,157,244.75	3,157,244.75	
采暖费		1,205,272.83	1,205,272.83	
合计		21,623,772.61	21,623,772.61	

21、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	305,334.49	3,564,607.19
企业所得税	839,647.49	4,202,377.83
个人所得税	374,712.81	244,666.12
城市维护建设税	160,500.62	387,546.56
房产税	270,199.24	270,199.24
土地使用税	192,945.90	176,526.23
资源税	650.80	1,556.10
教育费附加	78,898.73	169,727.57
地方教育费附加	48,762.84	113,151.71
印花税	20,810.53	30,014.29
合计	2,292,463.45	9,160,372.84

22、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
职工安置费	12,773,511.73	15,006,402.41
往来款及其他	8,997,424.83	7,815,411.38
限制性股票回购义务	14,447,160.00	22,680,000.00
合计	36,218,096.56	45,501,813.79

(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
限制性股票回购义务	14,447,160.00	根据股权激励计划逐年完成
职工安置费	12,773,511.73	需根据职工安置情况逐期发放
大连兴源房地产开发有限公司	5,000,000.00	需要和持有待售资产一并处理
一汽铸造有限公司	1,230,022.55	按规定期限付款
合计	33,450,694.28	--

其他说明

23、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款		30,000,000.00
合计		30,000,000.00

24、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	2,468,285.65	1,678,472.99	
合计	2,468,285.65	1,678,472.99	--

25、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	116,407,121.23		8,187,910.85	108,219,210.38	
合计	116,407,121.23		8,187,910.85	108,219,210.38	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
厂区搬迁补助	84,096,406.28		7,074,005.12		77,022,401.16	与资产相关
复合绝缘子建设项目贷款贴息	2,608,333.33		100,000.00		2,508,333.33	与资产相关
特高压直流绝缘子扩产项目国债中央补助	8,240,275.76		411,869.61		7,828,406.15	与资产相关
污水处理站项目补助	2,073,485.42		267,933.96		1,805,551.46	与资产相关
扩大高压输变电线路项目	2,392,670.78		287,305.28		2,105,365.50	与资产相关
土地补助	2,218,949.66		46,796.88		2,172,152.78	与资产相关
基础建设补助	14,777,000.00				14,777,000.00	与资产相关
合计	116,407,121.23		8,187,910.85		108,219,210.38	--

26、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	204,000,000.00				-252,000.00	-252,000.00	203,748,000.00

其他说明：

2016年 11 月 7 日公司召开了第三届董事会第八次会议，会议审议通过《关于回购注销部分限制性股票的议案》。根据《大连电瓷集团股份有限公司 2015 年限制性股票激励计划》的有关规定，鉴于激励对象杜广庆先生因病去世，需对其持有已获受但尚未解锁的限制性股票 252,000 股回购注销，减少注册资本人民币252,000.00元，减少资本公积人民币1,176,840.00元，大华会计师事务所(特殊普通合伙)于2016年 12 月23 日出具了“大华验字[2016] 001251 号”验资报告，对公司减少注册资本情况进行了审

验。

27、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）	323,984,785.65	8,345,700.00	1,176,840.00	331,153,645.65
合计	323,984,785.65	8,345,700.00	1,176,840.00	331,153,645.65

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司实施的股权激励计划，根据《企业会计准则第11号-股份支付》的规定确认本期的股权激励费用，相应增加资本公积8,345,700.00元。

28、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
实行股权激励回购	22,680,000.00		8,232,840.00	14,447,160.00
合计	22,680,000.00		8,232,840.00	14,447,160.00

29、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-2,640,802.45	635,513.32			635,513.32		-2,005,289.13
外币财务报表折算差额	-2,640,802.45	635,513.32			635,513.32		-2,005,289.13
其他综合收益合计	-2,640,802.45	635,513.32			635,513.32		-2,005,289.13

30、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	31,229,296.54	9,481,503.19		40,710,799.73

合计	31,229,296.54	9,481,503.19		40,710,799.73
----	---------------	--------------	--	---------------

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司按母公司净利润的10%提取法定盈余公积金。

31、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	219,263,294.22	201,069,643.25
调整后期初未分配利润	219,263,294.22	201,069,643.25
加：本期归属于母公司所有者的净利润	94,167,518.80	36,928,385.94
减：提取法定盈余公积	9,481,503.19	3,734,734.97
应付普通股股利	15,281,100.00	15,000,000.00
期末未分配利润	288,668,209.83	219,263,294.22

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。

32、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	752,812,388.90	470,369,772.12	608,104,960.83	408,652,099.63
其他业务	16,222.32	2,110.35	763,394.46	354,314.54
合计	752,828,611.22	470,371,882.47	608,868,355.29	409,006,414.17

33、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	4,345,629.64	3,878,450.71

教育费附加	2,037,850.53	1,674,419.44
资源税	19,029.66	
房产税	2,177,785.37	
土地使用税	1,451,277.40	
车船使用税	34,044.40	
印花税	245,284.63	
营业税		92,241.00
地方教育费附加	1,146,949.94	1,116,279.64
合计	11,457,851.57	6,761,390.79

34、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运费	21,150,165.33	23,788,898.11
代理费	4,473,322.14	2,326,022.23
工资性费用	9,100,382.46	7,860,293.31
标书、中标费	3,028,511.67	3,687,453.54
差旅费	1,713,871.46	3,174,213.09
其他	5,348,641.96	6,699,524.75
合计	44,814,895.02	47,536,405.03

35、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资性费用	34,648,721.07	33,642,254.89
修理费	12,932,978.46	10,933,616.17
折旧	6,101,778.29	6,791,523.05
技术开发费	27,951,927.77	23,138,416.58
办公费	3,281,378.93	3,033,936.37
股权激励摊销	8,345,700.00	1,625,600.00
其他	17,462,450.79	18,563,428.63
合计	110,724,935.31	97,728,775.69

36、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	11,031,199.16	16,142,640.36
利息收入	-602,514.30	-589,375.56
汇兑损益	-5,255,877.90	-5,728,178.85
其他	740,624.10	610,371.98
合计	5,913,431.06	10,435,457.93

37、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	11,096,758.80	5,553,817.31
二、存货跌价损失	2,836,313.04	1,248,751.95
合计	13,933,071.84	6,802,569.26

38、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,798,102.60	-1,709,479.95
合计	-1,798,102.60	-1,709,479.95

39、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	648,776.46	204,596.11	648,776.46
其中：固定资产处置利得	648,776.46	204,596.11	648,776.46
政府补助	10,494,400.58	11,126,182.29	10,494,400.58
其他	130,863.08	133,981.97	130,863.08
合计	11,274,040.12	11,464,760.37	11,274,040.12

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	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
厂区搬迁补助	大连市经贸委	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	否	否	7,074,005.12	7,452,313.89	与资产相关
复合绝缘子建设项目贷款贴息	大连金州区财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	100,000.00	100,000.00	与资产相关
污水处理站项目补助	大连市工业结构调整领导小组办公室	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	267,933.96	267,933.96	与资产相关
特高压直流绝缘子扩产项目国债中央补助	大连经济技术开发区财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	411,869.61	419,908.08	与资产相关
扩大高压输变电线路项目	大连市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	287,305.28	287,305.28	与资产相关
土地补助	闽清县池园镇会计核算中心	奖励	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	否	否	46,796.88	46,796.88	与资产相关
外国专家经费补贴	大连市人力资源和社会保障局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		950,000.00	与收益相关
外贸出口奖励	大连金州区经济贸易局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		104,915.00	与收益相关
国际市场开拓资金	大连市对外贸易经济合作局、福州市财政局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		230,000.00	与收益相关
公平贸易扶	大连市对外	补助	因从事国家	否	否		60,000.00	与收益相关

持资金	贸易经济合作局		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）					
超比例安置残疾人就业奖励	大连市金州新区残疾人服务中心	奖励	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	否	否		30,000.00	与收益相关
国际参展费补贴	闽清县国库支付中心	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	否	否		10,000.00	与收益相关
天然气补贴款	闽清县国库支付中心	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	否	否		47,509.20	与收益相关
2014 年第 4 季度稳增长系列政策奖励资金	闽清县国库支付中心	奖励	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	否	否		120,000.00	与收益相关
工程占地补偿	中铁十一局集团有限公司	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	否	否		999,500.00	与收益相关
自主品牌建设项目资金	大连市对外贸易经济合	补助	因从事国家鼓励和扶持	否	否	270,000.00		与收益相关

	作局		特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)					
辽宁省质量奖奖励	大连金普新区市场监督管理局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	600,000.00		与收益相关
失业保险基金稳岗补贴	大连市就业管理中心失业保险基金	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	否	否	1,340,227.73		与收益相关
受灾工业企业补助	闽清县池园镇会计核算中心	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	否	否	20,000.00		与收益相关
展会及境外推介扶持资金	闽清县国库支付中心	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)	否	否	20,000.00		与收益相关
外贸展会及中小开扶持资金	闽清县国库支付中心	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)	否	否	15,000.00		与收益相关
授权专利奖励	闽清县国库支付中心	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得	否	否	28,000.00		与收益相关

			的补助					
增产增效奖励资金	闽清县国库支付中心	奖励	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）	否	否	13,262.00		与收益相关
合计	--	--	--	--	--	10,494,400.58	11,126,182.29	--

40、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	34,902.09	20,692.27	34,902.09
其中：固定资产处置损失	34,902.09	20,692.27	34,902.09
对外捐赠	11,500.00	2,800.00	11,500.00
其他	6,460.92	30,877.72	6,460.92
合计	52,863.01	54,369.99	52,863.01

41、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	11,334,045.99	5,552,636.47
递延所得税费用	-1,983,725.22	-1,386,711.20
合计	9,350,320.77	4,165,925.27

（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	105,035,618.46
按法定/适用税率计算的所得税费用	15,755,342.77
子公司适用不同税率的影响	468,046.10

调整以前期间所得税的影响	-0.02
非应税收入的影响	-791,385.38
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	193,826.01
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-752,148.83
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	869,765.21
加计扣除影响	-1,371,768.40
股权激励影响	-5,032,267.50
使用前期未确认的递延所得税负债的影响	10,910.81
所得税费用	9,350,320.77

42、其他综合收益

详见附注29。

43、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补贴	2,306,489.73	2,551,924.20
利息收入	602,514.30	589,375.56
往来款及其他	795,110.11	461,672.46
合计	3,704,114.14	3,602,972.22

(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	34,507,415.11	34,564,074.45
管理费用	20,172,227.05	14,876,858.60
财务费用	167,653.99	610,371.98
营业外支出	14,960.92	33,677.72
往来款及其他	5,449,666.75	10,346,562.26
合计	60,311,923.82	60,431,545.01

(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
与长期资产有关的补助及补偿		15,977,000.00
合计		15,977,000.00

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工安置费	2,232,890.68	2,568,333.94
合计	2,232,890.68	2,568,333.94

(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
福建子公司向个人及企业借款	3,750,000.00	33,500,000.00
合计	3,750,000.00	33,500,000.00

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
归还福建子公司向个人及企业借款	3,750,000.00	33,500,000.00
回购注销部分限制性股票支付的款项	1,428,840.00	
合计	5,178,840.00	33,500,000.00

44、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	95,685,297.69	36,132,327.58
加：资产减值准备	13,933,071.84	6,802,569.26
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物	41,162,964.70	40,454,047.11

资产折旧		
无形资产摊销	3,009,955.19	2,891,667.84
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）	-613,874.37	-204,596.11
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）		20,692.27
财务费用（收益以“—”号填列）	9,212,592.37	14,437,532.93
投资损失（收益以“—”号填列）	1,798,102.60	1,709,479.95
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-1,992,499.64	-1,386,711.20
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	8,774.42	
存货的减少（增加以“—”号填列）	-13,213,711.91	-29,811,508.79
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-78,696,571.82	46,393,372.40
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-18,771,001.57	1,584,025.21
其他	8,345,700.00	1,469,939.63
经营活动产生的现金流量净额	59,868,799.50	120,492,838.08
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	110,089,675.02	97,072,116.13
减：现金的期初余额	97,072,116.13	32,750,046.32
现金及现金等价物净增加额	13,017,558.89	64,322,069.81

（2）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	110,089,675.02	97,072,116.13
其中：库存现金	12,589.36	15,479.16
可随时用于支付的银行存款	110,077,085.66	97,056,636.97
三、期末现金及现金等价物余额	110,089,675.02	97,072,116.13

45、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	5,679,258.41	履约保证金
固定资产	54,388,393.19	用于综合授信抵押
无形资产	20,240,864.82	用于综合授信抵押

合计	80,308,516.42	--
----	---------------	----

46、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
货币资金	--	--	24,769,092.05
其中：美元	3,254,090.81	6.9370	22,573,627.94
欧元	300,468.62	7.3068	2,195,464.11
应收账款	--	--	73,766,181.90
其中：美元	9,265,464.84	6.9370	64,274,529.55
欧元	682,810.22	7.3068	4,989,157.71
英镑	504,269.50	8.5094	4,291,030.88
日元	3,548,585.50	0.0596	211,463.76
其他应收款			867,125.00
其中：美元	125,000.00	6.9370	867,125.00
其他应付款			2,157,234.54
其中：美元	295,128.06	6.9370	2,047,303.37
欧元	15,045.05	7.3068	109,931.17

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

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

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：

九、与金融工具相关的风险

本公司的经营活动会面临各种金融风险：信用风险、流动风险和市场风险（主要为汇率风险和利率风险）。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

（一）信用风险

本公司的信用风险主要来自货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款和其他流动资产等。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

本公司持有的货币资金，主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

对于应收账款、其他应收款和应收票据，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产（包括衍生金融工具）的账面金额。除附注十一所载本公司为子公司大莲电瓷（福建）有限公司作出的财务担保外，本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

（二）流动性风险

流动性风险是指本公司无法及时获得充足资金，满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。

本公司持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

截止2016年12月31日，本公司各项金融资产及金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额					
	账面净值	账面原值	1年以内	1-2年	2-5年	5年以上
货币资金	115,768,933.43	115,768,933.43	115,768,933.43			
应收票据	23,385,723.65	23,385,723.65	23,385,723.65			

应收账款	369,879,951.33	431,659,013.24	431,659,013.24			
预付账款	5,729,590.72	5,729,590.72	5,729,590.72			
其他应收款	9,566,336.17	11,252,715.57	11,252,715.57			
其他流动资产	1,716,611.28	1,716,611.28	1,716,611.28			
金融资产小计	526,047,146.58	589,512,587.89	589,512,587.89			
短期借款	250,000,000.00	250,000,000.00	258,130,875.00			
应付账款	110,923,617.84	110,923,617.84	110,923,617.84			
其他应付款	36,218,096.56	36,218,096.56	27,962,576.56	8,255,520.00		
金融负债小计	397,141,714.40	397,141,714.40	397,017,069.40	8,255,520.00		

续：

项目	期初余额					
	账面净值	账面原值	1年以内	1-2年	2-5年	5年以上
货币资金	102,029,250.93	102,029,250.93	102,029,250.93			
应收票据	17,154,959.40	17,154,959.40	17,154,959.40			
应收账款	330,629,507.38	381,474,804.92	381,474,804.92			
预付款项	11,428,956.61	11,428,956.61	11,428,956.61			
其他应收款	8,069,288.40	9,892,673.37	9,892,673.37			
其他流动资产	6,000,000.00	6,000,000.00	6,000,000.00			
金融资产小计	475,311,962.72	527,980,645.23	527,980,645.23			
短期借款	235,000,000.00	235,000,000.00	241,818,073.61			
应付票据	20,000,000.00	20,000,000.00	20,000,000.00			
应付账款	111,759,194.32	111,759,194.32	111,759,194.32			
其他应付款	45,501,813.79	45,501,813.79	29,625,813.79	6,804,000.00	9,072,000.00	
长期借款	30,000,000.00	30,000,000.00	2,196,000.00	2,190,000.00	31,080,000.00	
金融负债小计	442,261,008.11	442,261,008.11	405,399,081.72	8,994,000.00	40,152,000.00	

（三）市场风险

1、汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易依然存在汇率风险。本公司财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的汇率风险。

（1）截止2016年12月31日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额				
	美元项目	欧元项目	日元项目	英镑项目	合计
外币金融资产：					
货币资金	22,573,627.94	2,195,464.11			24,769,092.05
应收账款	64,274,529.55	4,989,157.71	211,463.76	4,291,030.88	73,766,181.90
其他应收款	867,125.00				867,125.00

小计	87,715,282.49	7,184,621.82	211,463.76	4,291,030.88	99,402,398.95
外币金融负债：					
其他应付款	2,047,303.37	109,931.17			2,157,234.54
小计	2,047,303.37	109,931.17			2,157,234.54

续：

项目	期初余额				
	美元项目	欧元项目	日元项目	英镑项目	合计
外币金融资产：					
货币资金	1,814,464.18	332.48			1,814,796.66
应收账款	63,653,588.79	4,519,409.03	191,180.04	3,340,332.88	71,704,510.74
其他应收款	811,700.00				811,700.00
小计	66,279,752.97	4,519,741.51	191,180.04	3,340,332.88	73,519,307.40
外币金融负债：					
其他应付款	1,457,147.88	17,765.21			1,474,913.09
小计	1,457,147.88	17,765.21			1,474,913.09

（2）敏感性分析：

截止2016年12月31日，对于本公司各类美元及欧元、英镑金融资产和美元金融负债，如果人民币对美元及欧元、英镑升值或贬值10%，其他因素保持不变，则本公司将减少或增加净利润约9,724,516.44元（2015年度约7,204,439.43元）。

2、利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

（1）敏感性分析：

截止2016年12月31日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降50个基点，而其他因素保持不变，本公司的净利润会减少或增加约1,250,000.00元（2015年度约1,003,243.00元）。

上述敏感性分析假定在资产负债表日已发生利率变动，并且已应用于本公司所有按浮动利率获得的借款。

十、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
阜宁稀土意隆磁材有限公司	阜宁	制造业	400,000,000.00	21.06%	21.06%

本企业的母公司情况的说明

公司原控股股东、实际控制人刘桂雪先生于 2016 年 9 月 19 日与阜宁稀土意隆磁材有限公司（以下简称“意隆磁材”）签署了《股份转让协议》，刘桂雪先生拟将其持有的大连电瓷股份 4000 万股【其中：无限售条件流通股 2000 万股，有限售条件股（转让方式受限的高管锁定股）2000 万股】，占公司总股本比例为 19.61%，以 28.00 元/股的价格协议转让给意隆磁材。2016 年 10 月 14 日，公司收到刘桂雪先生的通知，协议转让给意隆磁材的 4000 万股股份已完成过户登记手续，并已收到中国证券登记结算有限责任公司出具的《证券过户登记确认书》。本次股权转让过户完成后，刘桂雪先生持有公司 16,311,877 股，占公司总股本比例为 8.00%，不再是公司的控股股东、实际控制人；意隆磁材持有公司 4000 万股股份（占公司总股本 19.61%），成为公司控股股东；意隆磁材的实际控制人朱冠成先生及邱素珍女士成为公司的实际控制人。

截止2016年12月31日，控股股东意隆磁材持有公司股份4,291万股。

本企业最终控制方是朱冠成和邱素珍夫妇。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八（一）在子公司中的权益。

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
PT.KSI-DALIAN INSULATOR	联营公司

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
阜宁稀土实业有限公司	实际控制人控制的企业
中铝稀土（江苏）有限公司	实际控制人担任董事的企业
江苏中铝粤阜贸易有限公司	实际控制人担任法定代表人、执行董事的企业
江苏粤阜合金材料有限公司	实际控制人担任法定代表人、执行董事的企业
阜宁县鑫成化工有限公司	实际控制人控制的企业
阜宁稀土新材料有限公司	实际控制人担任监事的企业
上海阜兴金融控股（集团）有限公司	实际控制人的儿子控股的企业
上海阜兴家族资产管理有限公司	实际控制人的儿子担任董事长的企业
苏南国家自主创新示范区（常州）产业发展基金管理有限公司	实际控制人的儿子担任董事长的企业
苏南国家自主创新示范区（常州）产业发展中心（有限合伙）	实际控制人的儿子担任法定代表人委派代表的企业
上海易洞有限公司	实际控制人的儿子控制的企业
上海默佑实业有限公司	实际控制人的儿子担任董事的企业
阜宁县易发担保有限公司	实际控制人的儿子参股的企业
窦刚	副董事长兼总经理
朱一栋	实际控制人的儿子
朱金华	董事、实际控制人的女儿
王永生	董事、实际控制人的女婿
王秩琴	监事会主席
刘春玲	财务总监
张永久	副总经理兼董事会秘书
牛久刚	副总经理
王石	副总经理兼证券代表
杨保卉	副总经理
于清波	总工程师

5、关联交易情况

（1）关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

大连电瓷（福建）有限公司	7,000,000.00	2015 年 10 月 27 日	2018 年 10 月 27 日	是
大连电瓷（福建）有限公司	10,000,000.00	2015 年 10 月 30 日	2018 年 10 月 30 日	是

（2）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	4,555,061.00	4,662,509.80

6、关联方承诺

根据《上市公司收购管理办法》等有关规定，意隆磁材及实际控制人朱冠成先生和邱素珍女士承诺，在受让完成12 个月内不转让，对于其中受让的 2,000 万股有限售条件股（转让方式受限的高管锁定股）将继续遵守刘桂雪先生的股份锁定承诺。

十一、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	1,200,000.00
公司本期失效的各项权益工具总额	252,000.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	2 年

2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	BLACK-SCHOLES 限制性股票定价模型
可行权权益工具数量的确定依据	公司根据《大连电瓷集团股份有限公司 2015 年限制性股票激励计划（修订稿）》《大连电瓷集团股份有限公司 2015 年限制性股票激励计划实施考核管理办法》确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	27,318,799.63

本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	8,345,700.00
---------------------	--------------

3、股份支付的修改、终止情况

公司于2016年8月18日召开的第三届董事会第六次会议审议通过《关于修订公司〈2015年限制性股票激励计划（草案）〉的议案》。本次对激励计划的修订，只是针对激励对象个人情况变化的特殊情形的细化与调整，对激励计划的整体和主要条款并无实质性的修改，不影响激励计划的实施；同时本次修订也不会对公司的财务状况和经营成果产生实质性影响。

十二、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

抵押资产情况详见附注七注释44。

除存在上述承诺事项外，截止2016年12月31日，本公司无其他应披露未披露的重大承诺事项。

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

截止2016年12月31日，公司保函中，人民币保函金额95,429,235.34元；美元保函金额3,196,173.70元。

除存在上述或有事项外，截止2016年12月31日，本公司无其他应披露未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。

十三、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
重要的对外投资	公司于 2017 年 1 月 16 日	1642059.67	-

	召开了第三届董事会 2017 年第一次临时会议，会议审议通过了《关于受让浙江东亚药业股份有限公司部分股权暨对外投资的议案》，并于同日分别与北京鸿源中创投资中心（有限合伙）及池正明先生签订《关于浙江东亚药业股份有限公司之股份转让协议》。公司按照 14.40 元/股的价格，分别出资 3,822 万元人民币和 1,092 万元人民币，受让北京鸿源中创投资中心（有限合伙）持有的浙江东亚药业股份有限公司（以下简称“东亚药业”）265.3785 万股和池正明先生持有的东亚药业股份 75.8231 万股。上述股份转让完成后，公司将持有东亚药业股份 341.2016 万股，占其总股份的 4.50%。公司于 2016 年 11 月 7 日召开第三届董事会第八次会议，审议通过了《关于在上海投资设立两个全资子公司的议案》，截止审计报告日，两个全资子公司已完成设立工商登记手续，并分别取得中国（上海）自由贸易试验区市场监督管理局和上海市青浦区市场监督管理局核发的《营业执照》。其中：子公司上海瓷涔贸易有限公司，注册资本人民币 10,000.00 万元整，法定代表人：朱金华；子公司上海瓷惇贸易有限公司，注册资本人民币 5,000.00 万元整，法定代表人：王永生。公司于 2017 年 2 月 10 日召开第三届董事会第十次会议审议通过了《关于收购控股子公司股权的议案》。公司持有控股子公司大莲电瓷		
--	---	--	--

	(福建)有限公司(以下简称“福建子公司”)61%股权,经与福建子公司七名自然人股东协商一致,公司将收购七名自然人股东持有的福建子公司39%股权,转让价款为3,088.80万元。公司于2017年2月22日办理完工商变更登记手续。		
--	---	--	--

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	20,374,800.00
-----------	---------------

十四、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

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。本公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；

管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；

能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以经营分部为基础确定报告分部，满足下列条件之一的经营分部确定为报告分部：

该经营分部的分部收入占所有分部收入合计的10%或者以上；

该分部的分部利润（亏损）的绝对额，占所有盈利分部利润合计额或者所有亏损分部亏损合计额的绝对额两者中较大者的10%或者以上。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	电瓷分部	配件分部	分部间抵销	合计
一、营业收入	731,813,901.36	160,372,978.53	-139,358,268.67	752,828,611.22
其中：对外交易收入	729,519,102.50	23,309,508.72		752,828,611.22

分部间交易收入	2,294,798.86	137,063,469.81	-139,358,268.67	
二、营业费用	623,344,831.23	160,986,453.19	-136,538,291.66	647,792,992.76
其中：对联营和合营企业的投资收益	-1,798,102.60			-1,798,102.60
资产减值损失	13,809,434.02	123,637.82		13,933,071.84
折旧费和摊销费	39,485,594.64	5,895,696.25	-1,208,371.00	44,172,919.89
三、利润总额（亏损）	108,469,070.13	-613,474.66	-2,819,977.01	105,035,618.46
四、所得税费用	9,854,373.31	-81,055.99	-422,996.55	9,350,320.77
五、净利润（亏损）	98,614,696.82	-532,418.67	-2,396,980.46	95,685,297.69
六、资产总额	1,456,465,879.08	150,491,251.54	-211,097,838.43	1,395,859,292.19
七、负债总额	559,304,548.89	38,788,277.76	-78,120,772.59	519,972,054.06

2、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

（1）公司控股股东意隆磁材持有公司股份4,291万股，其中：为控股股东自己融资质押2,118 万股，为常州阜贤商贸有限公司提供担保质押1,882万股，为阜宁稀土实业有限公司提供担保质押291万股，截止审计报告日，质押总数为4,291万股，占其持有公司股份的100.00%。

（2）公司因控股股东筹划与本公司有关的重大事项，经向深圳证券交易所申请，公司股票自2017年3月2日上午开市起停牌，公司于当日发布了《大连电瓷集团股份有限公司重大事项停牌公告》，该事项已构成重大资产重组。

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）应收账款分类披露

单位： 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	394,298,224.60	100.00%	55,521,168.80	14.08%	338,777,055.80	342,928,380.76	100.00%	45,476,978.04	13.26%	297,451,402.72
合计	394,298,224.60	100.00%	55,521,168.80	14.08%	338,777,055.80	342,928,380.76	100.00%	45,476,978.04	13.26%	297,451,402.72

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	204,481,845.32	10,224,092.27	5.00%
1 至 2 年	89,300,081.42	8,930,008.14	10.00%
2 至 3 年	27,446,231.36	5,489,246.27	20.00%
3 至 4 年	13,595,386.63	4,078,615.99	30.00%
4 至 5 年	14,432,457.18	7,216,228.59	50.00%
5 年以上	19,582,977.54	19,582,977.54	100.00%
合计	368,838,979.45	55,521,168.80	

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：

组合名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
关联方组合	25,459,245.15		
合计	25,459,245.15		

（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10,044,190.76元；本期收回或转回坏账准备金额0.00元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

（3）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
期末余额前五名应收账款汇总	119,893,534.52	30.41	7,157,352.61

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	9,845,415.05	100.00%	1,424,476.35	14.47%	8,420,938.70	6,956,812.26	100.00%	1,213,565.56	17.44%	5,743,246.70
合计	9,845,415.05	100.00%	1,424,476.35	14.47%	8,420,938.70	6,956,812.26	100.00%	1,213,565.56	17.44%	5,743,246.70

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	4,538,233.05	226,911.65	5.00%
1 至 2 年	2,354,056.00	235,405.60	10.00%
2 至 3 年	921,944.00	184,388.80	20.00%
3 至 4 年	1,621,236.00	486,370.80	30.00%
4 至 5 年	237,093.00	118,546.50	50.00%
5 年以上	172,853.00	172,853.00	100.00%
合计	9,845,415.05	1,424,476.35	

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其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额210,910.79元；

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
出口退税	1,881,413.95	
往来款	230,000.00	230,000.00
保证金	6,756,079.75	5,863,224.00
备用金	717,649.85	285,855.06
代垫款项	260,271.50	577,733.20
合计	9,845,415.05	6,956,812.26

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
国网物资有限公司	保证金、标书费	3,011,650.00	1年以内、1-2年、3-4年	30.59%	575,582.50
大连经济技术开发区 国家税务局	出口退税	1,881,413.95	1年以内	19.11%	94,070.70
NATIONAL GRID CORPORATION OF THE PHILIPPINES	保证金	867,125.00	2-3年	8.81%	173,425.00
大连金州新区工程质量 监督站	保证金	861,611.00	1-2年	8.75%	86,161.10
内蒙古蒙能招标有限 公司	保证金	539,295.75	1年以内、1-2年、2-3年	5.48%	27,222.64
合计	--	7,161,095.70	--	72.74%	956,461.94

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	108,254,212.53		108,254,212.53	108,254,212.53		108,254,212.53

对联营、合营企业投资	5,046,783.51		5,046,783.51	6,209,372.79		6,209,372.79
合计	113,300,996.04		113,300,996.04	114,463,585.32		114,463,585.32

(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
大连三箭电瓷金具有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
大连拉普电瓷有限公司	14,545,212.53			14,545,212.53		
大连盛宝铸造有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
大连亿德电瓷金具有限责任公司	2,109,000.00			2,109,000.00		
大连电瓷（福建）有限公司	36,600,000.00			36,600,000.00		
合计	108,254,212.53			108,254,212.53		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
PT.KSI-D ALIAN INSULA TOR	6,209,372 .79			-1,798,10 2.60	635,513.3 2					5,046,783 .51	
小计	6,209,372 .79			-1,798,10 2.60	635,513.3 2					5,046,783 .51	
合计	6,209,372 .79			-1,798,10 2.60	635,513.3 2					5,046,783 .51	

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	670,681,495.57	433,784,508.73	507,602,711.14	349,466,454.67
其他业务	18,325,975.98	15,963,852.23	20,029,388.88	17,226,531.07
合计	689,007,471.55	449,748,360.96	527,632,100.02	366,692,985.74

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,798,102.60	-1,709,479.95
合计	-1,798,102.60	-1,709,479.95

十六、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	613,874.37	
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）	10,494,400.58	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	112,902.16	
减：所得税影响额	603,029.37	
少数股东权益影响额	48,722.58	
合计	10,569,425.16	--

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	11.77%	0.47	0.46
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.45%	0.42	0.41

第十二节 备查文件目录

一、载有公司法定代表人签名的2016年度报告；

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

三、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的2016年度审计报告；

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

以上文件备置地点：公司证券部。