



大连电瓷集团股份有限公司

2015 年年度报告

2016 年 04 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人窦刚、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。

可能存在的风险因素及应对措施已在本文第四节“管理层讨论与分析”部分予以阐述，本报告所涉及的未来计划等前瞻性陈述，均不构成公司对投资者的任何实质承诺，请广大投资者注意投资风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 204,000,000 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.75 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 0 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 管理层讨论与分析.....	12
第五节 重要事项.....	27
第六节 股份变动及股东情况.....	38
第七节 优先股相关情况.....	47
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	48
第九节 公司治理.....	57
第十节 财务报告.....	63
第十一节 备查文件目录.....	160

## 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
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
新百纳	指	新百纳（福建）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	2015 年 1 月 1 日至 2015 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	窦刚		
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	<a href="http://www.insulators.cn/">http://www.insulators.cn/</a>		
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 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
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	2015 年 12 月 23 日，公司将原注册号 210200000122411 的《工商营业执照》换发为统一社会信用代码 91210200118469736M 的新版《营业执照》。
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）	无变更

#### 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、郭艳

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

	2015 年	2014 年	本年比上年增减	2013 年
营业收入（元）	608,868,355.29	591,603,897.66	2.92%	623,317,086.61
归属于上市公司股东的净利润（元）	36,928,385.94	25,746,484.16	43.43%	30,544,681.00
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	26,273,747.26	13,422,178.09	95.75%	18,254,476.33
经营活动产生的现金流量净额（元）	120,492,838.08	27,135,036.91	344.05%	47,117,649.29
基本每股收益（元/股）	0.18	0.13	38.46%	0.15
稀释每股收益（元/股）	0.18	0.13	38.46%	0.15
加权平均净资产收益率	4.91%	3.50%	提高 1.41 个百分点	4.15%
	2015 年末	2014 年末	本年末比上年末增减	2013 年末
总资产（元）	1,366,977,796.23	1,325,984,084.65	3.09%	1,398,807,225.61

归属于上市公司股东的净资产 (元)	753,156,573.96	730,326,544.04	3.13%	724,507,498.44
----------------------	----------------	----------------	-------	----------------

## 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	69,940,611.96	111,891,933.73	229,781,271.91	197,254,537.69
归属于上市公司股东的净利润	-10,754,227.06	-2,684,053.89	30,697,286.02	19,669,380.87
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-12,715,240.55	-6,552,799.72	29,926,004.77	15,615,782.76
经营活动产生的现金流量净额	67,618,496.51	-22,832,590.99	39,207,613.21	36,499,319.35

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	2015 年金额	2014 年金额	2013 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）	183,903.84	14,858.72	-4,119.69	
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	11,126,182.29	12,968,903.36	13,458,400.68	

受的政府补助除外)				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	100,304.25	80,632.69	-508,655.76	
减：所得税影响额	652,390.17	733,004.81	651,894.39	
少数股东权益影响额（税后）	103,361.53	7,083.89	3,526.17	
合计	10,654,638.68	12,324,306.07	12,290,204.67	--

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

#### 1、公司主要经营范围及产品

公司主要从事高压输电线路用瓷、复合绝缘子，电站用瓷、复合绝缘子，以及电瓷金具产品的研发、生产及销售。用户主要为国内外的电网公司，部分产品（主要为电站电瓷）也向主机厂供货，为大型一次设备（如变压器，断路器开关等）配套。报告期内公司主业未发生重大变化。

#### 2、公司的经营模式

##### （1）采购模式

采用物资集中采购方式。物资采购部是业务归口管理部门，负责实施采购任务。公司采购任务由物资需求部门（或子公司）提出，逐级审批汇总至公司物资采购部集中处理，采购部门根据生产计划，平衡库存后，计算所需采购的原材料及配套件的数量，制定形成采购计划。物资采购部按照采购计划，根据物资需求量采取招标、比价、直采等方式进行采购。对于大宗物质，生产技术部负责定期组织召开供方评审会议，通过会议方式决定大宗物资的合格备选供方；公司价格审核工作领导小组负责采购物资的价格审查、发票审查；物流管理部负责出入库记录，各方确认无误后由财务部负责根据付款期安排付款。

##### （2）生产模式

公司主要采用以销定产模式。绝大多数情况下，客户会根据线路需求提出所需产品的参数、性能要求，并在订单确定后给厂家一定的生产制造周期；特别项目用户还会派员驻厂监督制造，以了解生产进展；另有少部分协议库存项目，公司会根据合同要求和预期适量备货。

##### （3）销售模式

绝缘子行业用户大多以招标方式选择供应商，用户授标主要考虑报价、历史供货业绩、生产能力和技术评分因素，招标方式分为公开竞争性招标及有限竞争谈判等，因此我公司主要以竞标方式获取订单。国外市场产品销售主要采用自营出口方式。

### 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	与年初相比无重大变化；
固定资产	与年初相比无重大变化；
无形资产	与年初相比无重大变化；
在建工程	与年初相比减少 70.28%，主要是报告期子公司工程完工结转固定资产所致；
货币资金	与年初相比增加 196.37%，主要原因为应收账款回款较好、本年进行股权激励增发股份、长期借款增加所致；
其他流动资产	与年初相比增加 100%，主要是报告期购买银行理财产品所致；
其他非流动资产	与年初相比增加 100%，主要是报告期预付土地款所致；
应收票据	与年初相比增加 81.22%，主要是报告期以票据形式收回的货款增加所致；
应付票据	与年初相比增加 100%，主要是报告期以票据形式支付的货款增加所致；
预收账款	与年初相比增加 238.43%，主要是报告期收到客户预付的货款增加所致；
应付职工薪酬	与年初相比减少 87.88%，主要是报告期职工工资全部发放所致；
应付利息	与年初相比减少 100%，主要是报告期偿还应付借款利息所致；
其他应付款	与年初相比增加 70.35%，主要是报告期限限制性股票激励计划确认回购义务所致；
长期借款	与年初相比增加 100%，主要是报告期子公司新增银行长期借款所致；
预计负债	与年初相比增加 104.22%，主要是报告期应计提的产品质量保证金额增加所致；
库存股	与年初相比增加 100%，主要是报告期实施限制性股票激励计划所致。

## 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

### 1、质量和品牌优势

公司“三箭”商标为国家驰名商标并入选“中国电器工业最具影响力品牌”。公司沉淀近百年的电瓷制造经验，已形成了一整套、完善稳定的全系列产品设计、制造、检测模式。在精益求精的质量要求下，公司产品获得国内外客户的全面信赖，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、世界上首个±600kV电压等级直流输电工程、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。同时公司在三十余个国家和地区建立了稳定的销售服务网络，可按照国际标准（IEC、AS-澳大利亚标准、IS-印度标准、BS-英国标准等）满足各类国际电力客户的需要。公司大批量高端产品的及时交付、并在线路上长期稳定运行，使公司的品牌形象越来越好，客户依赖度逐渐加深，形成了稳定的客户群体。

### 2、研发和技术优势

公司高技术人员储备充足，多次参与国家标准、行业标准的制定工作，综合技术水平业内领先。公司拥有瓷、釉配方、粘合剂、结构设计等方面的持续研发创新能力，生产中有成熟的工艺控制模式，能够将科研成果有效转化，其研发并量产的高等级悬式瓷绝缘子代表了国际先进水平，部分产品填补国内外空白。

公司拥有省级技术研发中心，近年来持续加大研发投入力度并不断引进人才，形成了技术精湛、创新力强的人才梯队，所有产品均为自主研发，拥有全部知识产权。报告期内，公司通过了国家高新技术企业重新认定。公司自主研发的700kN、840kN系列交、直流悬式瓷绝缘子、1000kV系列交流架空线路用复合绝缘子、±1100kV系列直流棒形悬式复合绝缘子等产品，通过了由中国机械工业联合会组织的国家级技术鉴定。2013年，公司参与的“特高压交流输电关键技术、成套设备及工程应用”项目荣获国家科学技术进步奖特等奖；2009年，大连电瓷集团股份有限公司作为唯一的绝缘子厂家，参与的“超高压直流输电重大成套技术装备开发及产业化”项目荣获国家科学技术进步一等奖。

### 3、管理和企业文化优势

公司作为国内最大的盘形悬式瓷绝缘子制造基地，将质量、环境、职业健康安全管理体系落实到生产经营各个环节，建立起一整套的监督检查、考核评估、纠错整改机制，提升了企业管理水平及员工综合素质。作为特高压绝缘子供货量最大的瓷绝缘子厂家，成熟稳定的产品性能和大批量的成功运行经验，使公司品牌在行业内树立了极好的口碑。

同时公司坚持“生产最优质的产品，为中国和世界电力事业提供最佳服务”的宗旨，将“以人为本、善待员工、行善修德、构筑和谐”文化理念扎根于公司经营管理实践中，企业文化深入人心，公司上下形成了强烈的使命感和奉献精神，为公司进一步发展壮大奠定建设基础。

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、概述

2015年，国家基础设施建设投资有所加大，电力行业政策频出，特高压线路建设进入常态化。当年，国家电网公司完成投资4521亿元，同比上年度增幅17.10%，为历史最高。列入国家大气污染防治行动计划的“四交四直”和酒泉-湖南特高压直流工程全面开工，电力设备行业景气程度稳中有升。

报告期内，按照年初制定的经营目标和发展规划，公司紧抓市场机遇，着力应对竞争，解决了新产品、新工艺等复杂问题，严把产品质量关，顺利地完成了全年各项生产经营任务，经营业绩逐渐回升。

报告期内，公司实现营业收入60,886.84万元，较上期增加1,726.45万元，涨幅2.92%；实现净利润3,613.23万元，较上期增加1,125.96万元，涨幅45.27%。报告期末，公司资产总额为136,697.78万元，较年初增长3.09%；归属于上市公司股东的净资产75,315.66万元，较年初增长3.13%。

报告期内，公司重点开展了以下几方面工作：

#### 1、市场营销成效显著

国内市场，特高压项目建设提速，大项目竞标工作变的更为重要。故公司调整销售、技术支持人员的工作重点，侧重分析竞争态势和各厂家生产能力，项目执行前紧密跟踪、提前谋划，竞标过程科学报价，合理利用产能，生产执行中严格控制质量，及时供货，为再次投标奠定基础。报告期内，在国家电网的集中采购招标活动中，公司新获订单超4亿元，圆满完成当年任务。

国际市场，公司积极参加国外行业展会和产品推介会，加大公司产品和品牌的推广力度。在维护好现有客户的同时，大力拓展新兴国际市场，持续推进大客户开发工作，同时加强国际电力工程承包商的沟通与协作，目标市场范围有所扩大，通过持续的努力，公司出口业务已基本走出印度特保关税以及反倾销阴影，潜在形势向好发展。

#### 2、科技创新成果丰硕

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，力求通过技术创新巩固企业的核心竞争力。报告期内，公司自主研发的700kN、840kN系列交、直流悬式瓷绝缘子、1000kV系列交流架空线路用复合绝缘子、±1100kV系列直流棒形悬式复合绝缘子等产品，通过了由中国机械工业联合会组织的国家级技术鉴定。该系列产品为国际领先，是为适应我国高电压输电线路工程建设进行的提前布置。该项目的顺利实施是企业研发工作的阶段性成果总结，标志着国内最高档次瓷绝缘子又上升了一个新的等级，这些标志性成绩的取得，是公司技术领先优势的充分体现。

#### 3. 基础管理不断强化

报告期内，公司行业地位，市场占有率较为稳定，但行业内的竞争会越来越激烈，机遇和挑战并存，在可预见的未来几年，这一状况将持续存在。对此，企业必须练好内功，只有在管理提升、成本控制方面有所建树，才能在未来竞争环境下保持领头地位。报告期内，立足“稳定、高效”的要求，公司不断强化基础管理，持续优化协作流程，各方面管理工作均有所全面提升。

### **(1) 基础管理**

在标准体系管理上，公司按照ISO9001、ISO14001、GB/T28001标准建立了质量、环境、职业健康安全管理体系，并确保该体系持续有效运行。同时公司以质量、环境、职业健康安全管理体系贯标和能源管理体系的认证为契机，全面梳理公司规章制度，并针对所有的管理要素进行了内审，纠正问题近百个，修订制度几十个，同时加强基础性管理考核工作，力求行为有规范，管理无死角。

### **(2) 人力资源**

公司全面贯彻“以人为本、善待员工、行善修德、构筑和谐”的核心文化理念，每年公司将根据发展需求招收具有新理念、新知识、高素质的人员充实到管理部门和技术部门；同时利用公司现有的培训体系、全面培养现有人员，立足公司优中选优；另一方面建立员工的职业生涯发展通道，树立核心人才观，传播企业重视人才的理念，凝聚公司人员的向心力。

报告期内，公司对核心人员投入进一步加大。首先，实施了限制性股票激励计划，使核心员工与公司发展紧密联系起来，提高了核心员工的忠诚度；其次，对现有的激励机制和薪酬体系进行完善，通过选拔和评价，挖掘优秀员工，建立适宜的职业生涯规划考核方案，以树立公司重视人才、使用人才的理念；最后，提高全员的薪资待遇，改善员工的薪酬水平。通过以上举措，公司推行人员优胜劣汰，全员劳动效率有了全面提升，用工成本亦控制在合理水平。

### **(3) 成本控制**

报告期内，公司将强化成本控制，将精细化管理、成本领先的工作理念深入贯彻到经营活动的各个环节，将全面预算落到实处，通过产品结构优化、新矿物原料的选用、配方调整、包装物的改良、生产加工流程的调整等手段全面将成本控制活动贯穿生产经营全过程。

物资采购部门加强跟踪大宗商品的价格走势，及时调整采购物资的价格，公司价格审核工作领导小组定期对公司物资采购的价格进行对比和反馈，严格把好价格审核关。物资采购部门采用公开招标，比价采购等手段陆续开发一批更具竞争力的新供应商，不断优化供应商队伍。另外，对于需求稳定、采购金额较大的部分原材料及配套产品，公司通过采用年度集中招标采购等方式，进一步降低了采购成本。

### **(4) 安全环保**

报告期内，公司加强了安全、环保、消防以及职业健康方面的监督管理工作。安全和消防方面，开展了几次大规模的安全隐患的排查治理活动，加强日常巡查力度，发现作业过程中不规范的行为及存在的安全隐患，及时下发书面安全隐患整改通知单，并安排专人进行督促整改，在公司安全例会上进行安全

隐患整改反馈；环境和职业健康方面方面，公司坚持“保护优先、预防为主、综合治理”的原则，投入工装器具，进行源头改造，减少排污量。另外，提高对现场环境卫生要求，对粉尘、噪声岗位定期监测，发现超标即刻整改，改善了厂容厂貌和人员作业环境。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

参见“管理层讨论与分析”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

	2015 年		2014 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	608,868,355.29	100%	591,603,897.66	100%	2.92%
分行业					
绝缘子	560,068,699.16	91.99%	564,501,167.60	95.42%	-0.79%
其他	48,799,656.13	8.01%	27,102,730.06	4.58%	80.05%
分产品					
悬瓷绝缘子	416,149,815.11	68.35%	445,516,205.07	75.31%	-6.59%
复合绝缘子	104,658,522.59	17.19%	76,960,301.79	13.01%	35.99%
电站电瓷	39,260,361.46	6.45%	42,024,660.74	7.10%	-6.58%
其他	48,799,656.13	8.01%	27,102,730.06	4.58%	80.05%
分地区					
国内	468,909,396.81	77.01%	458,213,019.25	77.45%	2.33%
国外	139,958,958.48	22.99%	133,390,878.41	22.55%	4.92%

#### (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

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	560,068,699.16	364,861,579.33	34.85%	-0.79%	-3.56%	增加 1.87 个百分点
其他	48,799,656.13	44,144,834.84	9.54%	80.05%	81.47%	减少 0.71 个百分点
分产品						
悬瓷绝缘子	416,149,815.11	239,080,571.81	42.55%	-6.59%	-13.09%	增加 4.29 个百分点
复合绝缘子	104,658,522.59	90,808,525.78	13.23%	35.99%	38.82%	减少 1.77 个百分点
电站电瓷	39,260,361.46	34,972,481.74	10.92%	-6.58%	-7.53%	增加 0.92 个百分点
其他	48,799,656.13	44,144,834.84	9.54%	80.05%	81.47%	减少 0.71 个百分点
分地区						
国内	468,909,396.81	300,352,977.99	35.95%	2.33%	3.63%	减少 0.80 个百分点
国外	139,958,958.48	108,653,436.18	22.37%	4.92%	-3.68%	增加 6.93 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	2015 年	2014 年	同比增减
悬式瓷绝缘子	销售量	吨	32,873	36,241	-9.29%
	生产量	吨	38,526	37,056	3.97%
	库存量	吨	18,427	12,774	44.25%

相关数据同比发生变动30%以上的原因说明

适用  不适用

库存同比增长44.25%，主要原因是报告期内公司订单规模较大且集中交货，部分项目生产完毕而交货期未到所致。

### (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	2015 年		2014 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	364,861,579.33	89.21%	378,313,499.78	93.96%	-3.56%
其他	其他	44,144,834.84	10.79%	24,325,653.18	6.04%	81.47%

单位：元

产品分类	项目	2015 年		2014 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	239,080,571.81	58.45%	275,075,048.60	68.32%	-13.09%
复合绝缘子	复合绝缘子	90,808,525.78	22.20%	65,416,256.51	16.25%	38.82%
电站电瓷	电站电瓷	34,972,481.74	8.55%	37,822,194.67	9.39%	-7.53%
其他	其他	44,144,834.84	10.80%	24,325,653.18	6.04%	81.47%

说明

2015年各主要产品成本构成情况				
产品分类	项目	2015年	2014年	同比增减(%)
悬瓷绝缘子	材料	178,371,820.87	209,238,827.36	-14.75%
	工资性费用	27,011,082.77	28,729,591.92	-5.98%
	动力费	23,571,038.30	26,269,953.95	-10.27%
	制造费用	10,126,629.87	10,836,675.36	-6.55%
	合计	239,080,571.81	275,075,048.60	-13.09%
复合绝缘子	材料	70,486,849.69	50,458,718.05	39.69%
	工资性费用	8,118,253.32	5,904,376.28	37.50%
	动力费	3,620,557.82	2,736,544.73	32.30%
	制造费用	8,582,864.96	6,316,617.45	35.88%
	合计	90,808,525.78	65,416,256.51	38.82%
电站电瓷	材料	12,897,661.53	14,035,186.66	-8.10%
	工资性费用	7,349,323.04	7,907,418.82	-7.06%
	动力费	6,126,600.98	6,889,116.01	-11.07%
	制造费用	8,598,896.18	8,990,473.19	-4.36%
	合计	34,972,481.74	37,822,194.68	-7.53%



**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**

是  否

大连电瓷集团股份有限公司于2015年8月27日召开第二届董事会第二十一次会议，决定注销在中国香港特别行政区设立的全资子公司大连电瓷集团进出口有限公司。

**(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）	229,176,967.38
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	37.64%

## 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	54,806,480.00	9.00%
2	客户二	53,285,666.00	8.75%
3	客户三	47,956,097.00	7.88%
4	客户四	40,724,685.93	6.69%
5	客户五	32,404,038.45	5.32%
合计	--	229,176,967.38	37.64%

## 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）	59,933,937.85
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	24.26%

## 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	12,304,732.61	4.98%
2	供应商二	10,366,939.79	4.20%
3	供应商三	11,686,676.63	4.73%
4	供应商四	16,061,718.68	6.50%
5	供应商五	9,513,870.14	3.85%

合计	--	59,933,937.85	24.26%
----	----	---------------	--------

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

### 3、费用

单位：元

	2015 年	2014 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	47,536,405.03	45,747,412.47	3.91%	
管理费用	97,728,775.69	97,948,293.19	-0.22%	
财务费用	10,435,457.93	16,126,460.85	-35.29%	主要原因为汇兑收益增加所致。

### 4、研发投入

适用  不适用

长期以来，公司坚持以市场需求为导向，努力推动产品升级和工艺创新。2015年，公司自主研发的700kN、840kN系列交、直流悬式瓷产品，±1100kV系列复合产品，通过了中国机械工业联合会组织的国家级技术鉴定。该系列产品为国际领先，是为适应我国更高等级输电线路工程建设进行的提前布置。项目的顺利实施是企业研发工作的阶段性成果总结，标志着国内最高档次瓷绝缘子又上升了一个等级，是企业价值的再次体现。报告期内，公司共申请实用新型专利4项，均被国家知识产权局受理。

	2015 年	2014 年	变动比例
研发人员数量（人）	145	142	2.11%
研发人员数量占比	8.50%	8.69%	-0.19%
研发投入金额（元）	23,039,380.84	20,891,149.07	10.28%
研发投入占营业收入比例	3.78%	3.53%	0.25%
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	2015 年	2014 年	同比增减
经营活动现金流入小计	726,073,344.64	607,351,805.74	19.55%
经营活动现金流出小计	605,580,506.56	580,216,768.83	4.37%
经营活动产生的现金流量净额	120,492,838.08	27,135,036.91	344.05%
投资活动现金流入小计	16,513,205.81	151,293.99	10,814.65%
投资活动现金流出小计	36,473,616.05	50,208,046.12	-27.36%
投资活动产生的现金流量净额	-19,960,410.24	-50,056,752.13	60.12%
筹资活动现金流入小计	331,980,000.00	304,000,000.00	9.20%
筹资活动现金流出小计	369,471,626.06	413,310,989.71	-10.61%
筹资活动产生的现金流量净额	-37,491,626.06	-109,310,989.71	65.70%
现金及现金等价物净增加额	64,322,069.81	-132,232,678.15	148.64%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用  不适用

1、经营活动产生的现金流量净额同比增加344.05%，主要原因是：收回货款增加。

2、投资活动现金流入小计同比增加10,814.65%，主要原因是：报告期收到基础建设补助资金。

3、投资活动产生的现金流量净额同比增加60.12%，主要原因是：去年同期对子公司投资。

4、筹资活动产生的现金流量净额同比增加65.70%，主要原因是：报告期偿还短期借款减少。

5、现金及现金等价物净增加额同比增加148.64%，主要原因是：收回货款增加、去年同期对子公司进行投资、报告期偿还短期借款减少。

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

	2015 年末		2014 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	102,029,250.93	7.46%	34,426,496.32	2.60%	4.86%	
应收账款	330,629,507.38	24.19%	383,092,336.02	28.89%	-4.70%	
存货	296,202,288.24	21.67%	267,639,531.40	20.18%	1.49%	
长期股权投资	6,209,372.79	0.45%	8,487,148.39	0.64%	-0.19%	
固定资产	444,860,389.83	32.54%	463,845,999.90	34.98%	-2.44%	
在建工程	3,146,728.52	0.23%	10,586,463.90	0.80%	-0.57%	
短期借款	235,000,000.00	17.19%	304,000,000.00	22.93%	-5.74%	
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

## 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	绝缘子钢脚的生产和销售	人民币 150 万元	21,839,147.19	6,768,945.71	23,501,314.30	195,282.94	140,948.77
大连盛宝铸造有限公司	子公司	绝缘子铁帽的生产和销售	人民币 5000 万元	120,282,379.85	88,219,741.49	111,262,171.28	5,948,644.62	5,212,968.07
大连电瓷(福建)有限公司	子公司	绝缘子产品的制造和销售	人民币 6000 万元	132,086,811.34	58,206,365.94	48,101,354.18	-2,258,497.67	-1,531,073.62
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	24,035,826.86	17,246,705.25	40,660,795.91	1,577,821.02	1,181,887.41
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	60,317,323.12	15,681,433.16	40,846,834.20	-729,276.15	-673,539.22

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
大连电瓷集团进出口有限公司	大连电瓷集团股份有限公司第二届董事会第二十一次会议审议通过了《关于注销香港全资子公司的议案》，公司决定注销香港全资子公司大连电瓷集团进出口有限公司。	由于大连电瓷集团进出口有限公司自成立以来未有实质性业务，因此注销该子公司，公司合并财务报表的范围发生相应地发生变化外，不会对公司合并报表产生实质性的影响；也不会对公司现有业务和公司整体生产经营、业务发展及

		盈利水平产生重要影响。
--	--	-------------

#### 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，为公司的全资子公司；
- 2、三箭金具成立于2004年7月15日，为公司的全资子公司；
- 3、亿德金具成立于1970年4月1日，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，公司持有其75%股权；
- 5、大莲电瓷原为新百纳（福建）电瓷有限公司，公司以自有资金和无形资产方式先后从新百纳股东收购了61%的股权，并将新百纳（福建）电瓷有限公司更名为大莲电瓷（福建）有限公司。

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、公司未来发展的展望

### （一）行业竞争格局和发展趋势

2016年是国家“十三五”的开局之年。我国“十三五”规划纲要表明，在12条大气污染防治输电通道外，建设西南、西北、华北、东北等电力外送通道，实现各级电网协调发展。实施中，国家电网公司拟投资2.7万亿元，在2020年前建成东部、西部同步电网，完成22项特高压交流和19项直流工程，加快推进配电网升级改造。以上表明，未来五年电网建设投资总体量加大，投资配置向智能化、高等级方向倾斜，电工装备企业面临难逢的市场契机，绝缘子行业仍处于大有作为的战略机遇期。

国际上，发达国家正在大力推进新能源应用，将带来电网新一轮建设热点；亚、非、拉等发展中国家电网基础薄弱，电力紧缺，市场潜力巨大。同时，我国的基础工业正在逐步走出国门，现阶段“中国制造2025”与全力实施的“一带一路”国家级战略，正协同促进与周边邻国的贸易伙伴关系，推动国内产品、技术、企业走出国门。其中，国家电网公司不断尝试拓展海外市场，新近提出了“建设以特高压电网为骨干网架，以输送清洁能源为主导，全球互联泛在的坚强智能电网。”的宏伟蓝图，这有可能给中国输变电企业、制造厂家带来新的市场机遇。

一直以来，行业内中低端产品竞争较为激烈，高端产品竞争现对平缓。报告期内，国家电网集中采购名录瓷绝缘子供应商由原来的不足十家已拓展为十五家，但可为特高压工程供货的瓷绝缘子厂家仍为四家供应商，其中本公司凭借雄厚的生产能力和丰富的产品系列，更好地满足了电力客户大批量和个性化的需

求，公司中标金额和数量一直位居前列。悬瓷绝缘子因其生产工艺复杂及投资巨大，为该行业树立起较高的技术和资金壁垒，特高压领域的准入门槛则更高；因此未来较长时间内，悬式瓷绝缘子的高端市场尤其特高压市场竞争仍较为平稳。随着国家电力建设地高速发展以及玻璃及复合绝缘子厂家的快速崛起，目前已形成了瓷绝缘子、玻璃绝缘子及复合绝缘子三分天下的行业竞争格局。

## （二）公司下一步的工作计划

目前机遇与挑战并存，公司将在董事会指导方针下，围绕“苦练内功、降本增效”的主旨，着力提升内部管控能力，全方位、多角度、多层次进行工艺改进和创新尝试，整合内部资源，优化管理流程，提升运营效率。同时从质量、安全、能源、职业健康、环境目标出发，加大风险防范力度，夯实经营基础，以持续有效回馈投资者。2016年，公司重点工作内容如下：

### 1、紧抓市场龙头，巩固市场占有率

2016年，国内特高压输电项目建设仍将保持极好态势。项目计划方面，国家电网公司将加快推进“五交八直”特高压工程，力争“三交三直”上半年核准、“两交四直”下半年核准；项目建设方面，准东-皖南直流工程加快建设，“三交一直”工程年内投产，渝鄂直流背靠背工程建设提速。同时，配电网建设全面加速，新一批智能配电网示范项目将被启动。对此，第一，公司将深入研究国家产业政策和市场发展动向，在加深了解行业趋势的同时，紧跟项目进展，积极竞标；第二，必须科学分析配置既有产能，解决直流产品RTV工厂化喷涂的瓶颈，全方位进行增产尝试，保障高质量、高效率的产能优势；第三，强化执行技术保障措施，将产能优势转化为商务优势，带动业绩提升。以上措施并举，逐步实现以技术保障为依托，以科学生产为基础的主营业务支持模式，巩固市场占有率。

### 2、强化成本控制，推进精细管理

成本管理是企业运营的重要控制环节。2016年，公司将继续从研发、采购、制造、质控方面入手，细化落实控制目标指标，加大跟踪、分析、调整力度，确保生产过程中人、机、料、法、环各要素的均衡利用，降低过损提升效率，保障高质量履约率；同时，强化全员成本意识，要求从细节做起，从自身做起，开源节流，降低损耗，提升综合效能水平。

### 3、加强研发与创新，提高竞争实力

坚持技术创新、工艺改进是公司一贯坚持的技术方针，2016年，公司将从以下几方面着手：第一，紧紧围绕成本控制的主线，努力从自动化、成型线多做尝试，减少物流周转等的人员低效作业，减少过程重复劳动。同时，保证对产品配方、过程合格率、问题点等有效跟踪，提升问题发生后的响应速度，保障生产的连贯性；第二，继续围绕公司主业，做好技术预研工作，不仅要专注于新产品、新工艺，还要多点并举，从小处、细节处着眼，加大研发创新的细度、深度和广度，深入调查，支持生产、服务销售；第三，将瓷、复合两种产品优势结合起来，互通有无、互较利弊，抓紧落实瓷复合绝缘子的量产安排，争取培育

企业新的经济增长点。

#### 4、加强人才培养，激发组织活力

2016年，公司将从多渠道推动人才队伍建设。第一，扩大后备干部、技术能手储备量，充实人才队伍，明确划分人才梯队结构；第二，进一步完善薪酬与绩效评价考核体系，逐步推行轮岗制、末位淘汰制；第三，丰富培训内容和沟通形式，加强企业文化宣讲和理论教导，密切联系实际，培养“一专多用”型人才。第四，营造良好的育人、用人环境，为优秀人才建功立业创造条件。总之，坚持以事业吸引人才，以感情留住人才的理念，积极创建员工发展平台，维护公平竞争环境，打造与公司未来发展战略相适应的人才队伍。

### 五、可能面对的风险

#### 1、宏观政策风险

近年电力行业输变电行业的发展仍然保持了较高的速度，尤其2015年以特高压为核心的电网建设工程大规模展开，为行业内企业提供了较好的发展机遇。但目前宏观形势依然严峻复杂，国家开始全力推动供给侧结构性改革，经济增速与结构变化对电网投资有可能产生较大影响。从而影响到电力行业以及下游子行业的效益，从而进一步对公司未来业绩产生不良影响。

公司为高新技术企业，依据国家政策按15%税率缴纳企业所得税。如果国家税收优惠政策发生变化，将对企业的经营成果产生一定的影响。

为此公司将进一步加强对国家能源政策、电力行业及相关行业产业发展政策的研究及研判，及时调整市场营销策略，巩固原有市场占有率基础上，确保公司健康持续发展。

#### 2、市场风险

尽管公司在我国绝缘子行业中尤其是特高压等高端瓷绝缘子产品处于领军地位，但近年受国家电力投资的拉动，部分企业纷纷涉足绝缘子领域，同时电力客户采取招标方式进行采购，致使在常规产品及低端市场竞争尤为激烈。随着福建子公司的全面达产，公司凭借品牌优势、丰富的研发制造经验、在常规产品领域具有较强竞争力，但如果竞争对手调整经营策略或者提升产品技术能力，则可能对公司常规和低端产品构成威胁，影响公司经营业绩。

随着公司复合绝缘子基地及福建子公司的全面建成投产，其产能不断增加，市场开拓能力能否消化公司增加的产能存在一定的不确定性。

同时随着国际经济的持续低迷，不排除电力产品的进口国，采取树立贸易壁垒的方式，保护本国绝缘子企业，从而影响公司出口业绩的风险。

公司将紧跟市场变化，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、经营风险

#### (1) 原材料价格波动风险

公司生产瓷绝缘子主要原材料为矿物原料、金属附件、钢材等，生产过程中使用的燃料为天然气。目前国家开始大力推动去产能化，其中降低钢材产能是重要的一个方面，钢材限产有可能造成其价格的快速上涨，从而导致产品成本上升。生产用原材料及能源价格有可能再次攀升，因此公司可能面临因主要原材料价格波动导致利润下降的风险。

为此公司将通过持续改进工艺流程、强化比价采购管理、加强存货管理等方式实现降本增效。

#### (2) 营运资金的风险

公司客户主要国内外电网公司，国内为国家电网公司和南方电网公司及其下属公司，受客户施工进度因素影响，及行业大进大出生产特点，公司应收账款和存货金额较大，需占用大量的营运资金，增加了公司的资金周转压力，有可能存在融资能力不能满足迅速发展所需资金的风险。

公司将根据订单签订情况，积极采取有效措施，通过自有资金、银行直接融资、资本市场融资、与第三方合作等方式，解决重大订单项目对资金的需求，保证合同的顺利履行。

#### (3) 人才流失风险

人才对企业的发展至关重要，公司对高水平研发、营销、管理人才的需求将随着企业发展而愈发迫切。虽然公司已在前期引进并储备了一批高素质人才，但仍无法满足今后公司快速发展的需要。同时随着行业竞争激烈，公司也面临着人才流失的风险。公司对外继续加大招聘力度，吸引优秀人才加盟；对内继续完善约束与激励机制，做好人才的培养，与此同时，继续加强企业文化建设，提高员工的满意度和忠诚度。

### 4、汇率变动风险：

国际市场销售长期以来约占公司整体销售市场的30%左右，是公司销售的重要一环，公司出口主要以美元报价和结算，汇率随着国内外政治、经济环境的变化而波动，具有一定的不确定性。汇率变化起伏不定将直接对公司的经营业绩产生不利影响。对此，公司将积极利用各种结汇工具，尽量规避风险损失。

公司虽然对上述风险分别制定了解决方案或对策，但公司仍不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
------	------	--------	-----------

2015 年 07 月 06 日	实地调研	机构	巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 《大连电瓷：2015 年 7 月 6 日投资者关系活动记录表》
2015 年 07 月 17 日	实地调研	机构	巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 《大连电瓷：2015 年 7 月 17 日投资者关系活动记录表》
2015 年 07 月 21 日	实地调研	机构	巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 《大连电瓷：2015 年 7 月 21 日投资者关系活动记录表》
2015 年 11 月 11 日	实地调研	机构	巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 《大连电瓷：2015 年 11 月 11 日投资者关系活动记录表》
2015 年 11 月 19 日	实地调研	机构	巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 《大连电瓷：2015 年 11 月 19 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

2015年5月6日，公司2014年度股东大会审议通过了《2014年度利润分配方案》，决定以公司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。本权益分派方案于2015年05月18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、2015年利润分配预案

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。

#### 2、2014年利润分配方案

以公司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。

#### 3、2013年利润分配方案

以公司2013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1.00元（含税），合计派发现金2,000.00万元，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
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%
2013 年	20,000,000.00	30,544,681.00	65.48%	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）	0.75
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	204,000,000
现金分红总额（元）（含税）	15,300,000.00
可分配利润（元）	189,678,240.26
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2015 年度归属母公司股东的净利润 36,928,385.94 元，按 10%提取法定公积金后，年末母公司可供分配的利润为 189,678,240.26 元。为回报广大投资者，现结合公司的实际经营状况，拟定：以公司 2015 年末总股本 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，不送红股、不以公积金转增股本，其余未分配利润结转下年。本次利润分配预案符合有关法律法规及本公司章程的规定，符合公司利润分配计划、股东长期回报规划以及做出的相关承诺。</p>	

## 三、承诺事项履行情况

## 1、公司、股东、实际控制人、收购人、董事、监事、高级管理人员或其他关联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	不适用					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	不适用					
资产重组时所作承诺	不适用					
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		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
	控股股东、实际控制人刘桂雪先生		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	控股股东、实际控制人刘桂雪先生		连续六个月内通过证券交易系统出售的股份低于公司股份总数的5%。	2015年05月22日	6个月	履行完毕
	董事兼财务总监刘春玲女士和董事、副总经理兼董事会秘书张永久先生		6个月内用自筹资金不超过2,000万元增持本公司股份	2015年07月07日	6个月	履行完毕
	控股股东、实际控制人刘桂雪先生		6个月内通过证券公司、基金管理公司定向资产管理等合规方式增持公司股份，并	2015年07月09日	6个月	履行完毕

			承诺增持资金不低于 2500 万元。			
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	无					

## 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

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

适用  不适用

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

适用  不适用

公司报告期无会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况。

## 七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

大连电瓷集团股份有限公司于2015年8月27日召开第二届董事会第二十一次会议，决定注销在中国香港特别行政区设立的全资子公司大连电瓷集团进出口有限公司。由于大连电瓷集团进出口有限公司自成立以来未有实质性业务，因此注销该子公司，公司合并财务报表的范围发生相应地发生变化外，不会对公司合并报表产生实质性的影响；也不会对公司现有业务和公司整体生产经营、业务发展及盈利水平产生重要影响。

## 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	4
境内会计师事务所注册会计师姓名	杨英锦、郭艳
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

## 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

公司报告期末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。

#### 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

公司报告期末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

公司报告期末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

公司报告期末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

租赁情况说明

2015年8月18日，公司召开第二届董事会第二十次会议审议通过了《关于开展融资性售后回租业务的议案》，同意向中国工商银行股份有限公司开立以中国工商银行股份有限公司卢森堡分行（以下简称“卢森堡分行”）为受益人，广州中金美林融资租赁有限公司（以下简称“中金美林”）为被担保人的融资性保函。根据该笔保函，中金美林向卢森堡分行申请跨境贷款，并将该笔贷款按结汇日价格结成人民币用于购买公司的租赁资产并回租给公司。

截止报告期，受外汇汇率的巨幅波动影响，该融资性租赁合同，一直未能实施。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额10%以上的项目

适用  不适用

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

## 2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

## (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 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
大连电瓷（福建）有限公司	2015年10月22日	1,700	2015年10月27日	700	连带责任保证	三年	否	否
大连电瓷（福建）有限公司	2015年10月22日	1,700	2015年10月30日	1,000	连带责任保证	三年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			1,700	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）			1,700	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				1,700
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）			1,700	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）			1,700	报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）				1,700
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				2.26%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（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金额（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	0	0	1.04	0	0
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	0	0	4.64	0	0
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	0	0	1.35	0	0
合计			600	--	--	--	0		7.03	0	--
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										
委托理财审批董事会公告披露日期 (如有)											
委托理财审批股东会公告披露日期 (如有)											

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、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。

## 十九、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 二十、社会责任情况

适用  不适用

公司重视履行社会责任，构建创造和谐社会；不断增强自我发展能力，实现可持续发展，积极回报社会。为社会的繁荣贡献力量所能及的力量，通过公司的不断发展，实现客户、股东、员工与社会共同发展。

### 1、在维护投资者权益方面

公司严格按照有关法律、法规、《公司章程》和公司相关制度的要求，及时、真实、准确、完整地进行常规信息披露，确保公司所有股东能够以平等的机会获得公司信息，保障全体股东的合法权益。同时，公司通过网上业绩说明会、投资者电话、传真、电子邮箱和建立投资者关系互动平台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，促进投资者对公司的了解与认同。公司重视对投资者的合理回报，形成了持续稳定的分红政策，有效保障了投资者的合法权益。

2015年基于对公司未来持续稳定发展的信心，为稳定股价、维护投资者利益，公司控股股东和管理层通过增持本公司股票，以提振广大中小投资者信心：

(1) 公司控股股东刘桂雪先生于2015年7月9日发布了股份增持计划，计划6个月内使用自筹资金不低

于2,500万元增持本公司股份；2015年9月2日，刘桂雪先生通过中银国际证券产业增持05号定向资产管理计划增持公司股份2,301,877股。

(2) 董事兼财务总监刘春玲女士和董事、副总经理兼董事会秘书张永久先生于2015年7月7日发布增持公司股份计划，计划2015年7月9日起的六个月内，通过深圳证券交易所允许的方式使用自筹资金不超过2,000万元增持本公司股份，2015年7月9日，刘春玲女士和张永久先生使用自筹资金分别增持本公司股票750,300股和688,000股。

## 2、在维护员工权益方面

公司注重实现员工与企业的共同成长，提供良好的发展空间及合理的福利待遇，并通过股权激励等方式，充分调动员工的积极性。公司将持续关注员工健康、安全和满意度，维护员工的切身利益。

## 3、在维护供应商、客户和消费者权益保护

公司将产品质量、诚信经营放在首位，积极构建和发展与供应商、客户的战略合作伙伴关系，注重与各相关方的沟通和协调，共同构筑信任与合作的平台，切实履行公司对供应商、对客户、对消费者的社会责任。公司与供应商和客户合同履行良好，各方的权益都得到了应有的保护。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是  否  不适用

## 二十一、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	79,500,000	39.75%	4,000,000			-27,429,242	-23,429,242	56,070,758	27.49%
3、其他内资持股	79,500,000	39.75%	4,000,000			-27,429,242	-23,429,242	56,070,758	27.49%
境内自然人持股	79,500,000	39.75%	4,000,000			-27,429,242	-23,429,242	56,070,758	27.49%
二、无限售条件股份	120,500,000	60.25%				27,429,242	27,429,242	147,929,242	72.51%
1、人民币普通股	120,500,000	60.25%				27,429,242	27,429,242	147,929,242	72.51%
三、股份总数	200,000,000	100.00%	4,000,000			0	4,000,000	204,000,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、根据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。

2、根据公司于 2015 年 10 月 21 日召开的 2015 年第一次临时股东大会审议通过的《大连电瓷集团股份有限公司 2015 年限制性股票激励计划》的相关要求，公司于 2015 年 11 月 4 日召开了第三届董事会第三次会议，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；激励计划授予的限制性股票的上市日期为 2015 年 11 月 25 日。

### 股份变动的批准情况

√ 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》。监事会及独立董事发表了同意意见；

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。

监事会、独立董事均对上述议案及激励名单发表了同意意见，律师出具了法律意见。

### 股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

1、公司于2015年11月4日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。根据公司于2015年10月21日召开的2015年第一次临时股东大会审议通过的《大连电瓷集团股份有限公司2015年限制性股票激励计划（草案）》的相关要求，公司董事会已实施并完成了限制性股票的授予工作；

2、大华会计师事务所(特殊普通合伙)于2015年11月17日出具了“大华验字[2015]001127号”验资报告，对公司新增注册资本实收情况进行了审验，认为：截至2015年11月17日止，大连电瓷公司定向发行新股募集货币资金人民币22,680,000.00元，扣除与发行有关的费用人民币155,660.37元，大连电瓷公司实际募集资金净额为人民币22,524,339.63元，其中计入“股本”人民币4,000,000.00元，计入“资本公积—股本溢价”人民币18,524,339.63元。

3、本次发行新增股份已于2015年11月25日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕登记托管相关事宜。

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2015年限制性股票授予完成后，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
刘桂雪	63,000,000	16,000,000	2,726,408	49,726,408	高管限售	按法律规定解锁
姜可军	3,750,000	3,750,000		0	高管限售	按法律规定解锁
熊若刚	3,750,000	3,750,000		0	高管限售	按法律规定解锁
任贵清	3,000,000	3,000,000		0	高管限售	按法律规定解锁
阎芷苓	2,250,000	2,250,000		0	高管限售	按法律规定解锁
于树圣	1,500,000	1,500,000		0	高管限售	按法律规定解锁
孙启全	1,125,000			421,875	高管限售	按法律规定解锁
张道骏	1,125,000			843,750	高管限售	按法律规定解锁
刘春玲			962,725	962,725	高管限售、股权激励限售	按法律规定解锁
张永久			876,000	876,000	高管限售、股权激励限售	按法律规定解锁
其他限售股股东				3,240,000	股权激励限售	按法律规定解锁
合计	79,500,000	30,250,000	4,565,133	56,070,758	--	--

## 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

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
2015 年限制性股票激励计划	2015 年 11 月 04 日	5.67	4,000,000	2015 年 11 月 25 日	4,000,000	
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类						



## 其他衍生证券类

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

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》。监事会及独立董事发表了同意意见；

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、本次发行新增股份已于2015年11月25日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕登记托管相关事宜。

## 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

据公司于 2015 年10月21日召开的 2015年第一次临时股东大会审议通过的《大连电瓷集团股份有限公司2015年限制性股票激励计划》的相关要求，公司于2015年11月4日召开了第三届董事会第三次会议，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；激励计划授予的限制性股票的上市日期为2015年11月25日。本次限制性股票授予完成后，公司股权分布仍具备上市条件。

股本结构变动情况如下：

单位：股

	本次变动前		本次变动增减	本次变动后	
	股数	比例		股数	比例
一、有限售条件股份	52,492,633	26.25%	4,000,000	56,492,633	27.69%
二、无限售条件股份	147,507,367	73.75%		147,507,367	72.31%
三、总股份	200,000,000	100%	4,000,000	204,000,000	100%

本次限制性股票授予完成后，公司股份总数由原来的20,000万股增加至20,400万股，导致公司控股股东持股比例发生了变动。公司控股股东刘桂雪先生在授予前持有公司56,311,877股，占授予前公司股份总数比例为28.16%，授予完成后，占公司股份总数比例为27.60%。本次授予不会导致公司控股股东及实际控制人发生变化。

### 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	18,140	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	15,992	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
刘桂雪	境内自然人	27.60%	56,311,877	-7,688,123	49,726,408	6,585,469		
中国工商银行股份有限公司—嘉实事件驱动股票型证券投资基金	其他	1.83%	3,727,082	3,727,082	0	3,727,082		
全国社保基金六零二组合	其他	1.52%	3,103,966	3,103,966	0	3,103,966		
中央汇金资产管理有限责任公司	其他	1.33%	2,721,600	2,721,600	0	2,721,600		
深圳市瀚信资产管理有限公司—瀚信清华珠峰并购 1 号证券投资基金	其他	1.22%	2,480,000	2,480,000	0	2,480,000		
华润深国投信托有限公司—民森 H 号证券投资集合资金信托计划	其他	0.96%	1,958,400	1,958,400	0	1,958,400		
姜雪	境内自然人	0.91%	1,849,500	1,849,500	0	1,849,500		
深圳市瀚信资产管理有限公司—瀚信猎鹰 2 号证券投资基金	其他	0.89%	1,820,000	1,820,000	0	1,820,000		
中国建设银行股份有	其他	0.75%	1,538,200	1,538,200	0	1,538,200		

限公司企业年金计划 —中国工商银行股份 有限公司								
申万菱信资产—工商 银行—玖歌新丝路 5 号 资产管理计划	其他	0.74%	1,500,025	1,500,025	0	1,500,025		
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					
刘桂雪	6,585,469	人民币普通股	6,585,469					
中国工商银行股份有限公司—嘉实 事件驱动股票型证券投资基金	3,727,082	人民币普通股	3,727,082					
全国社保基金六零二组合	3,103,966	人民币普通股	3,103,966					
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					
深圳市瀚信资产管理有限公司—瀚 信清华珠峰并购 1 号证券投资基金	2,480,000	人民币普通股	2,480,000					
华润深国投信托有限公司—民森 H 号证券投资集合资金信托计划	1,958,400	人民币普通股	1,958,400					
姜雪	1,849,500	人民币普通股	1,849,500					
深圳市瀚信资产管理有限公司—瀚 信猎鹰 2 号证券投资基金	1,820,000	人民币普通股	1,820,000					
中国建设银行股份有限公司企业年 金计划—中国工商银行股份有限公 司	1,538,200	人民币普通股	1,538,200					
申万菱信资产—工商银行—玖歌新 丝路 5 号资产管理计划	1,500,025		1,500,025					
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）	公司股东姜雪通过平安证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 1,849,500 股，占公司股份总数的 0.91%。							

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：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
刘桂雪	中国	否
主要职业及职务	报告期内任公司董事，2016年3月11日辞去董事职务，不再担任任何职务。	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	过去10年内，刘桂雪先生未曾控股除大连电瓷集团股份有限公司外的其他任何上市公司。	

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：境内自然人

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
刘桂雪	中国	否
主要职业及职务	报告期内任公司董事，2016年3月11日辞去董事职务，不再担任任何职务。	
过去10年曾控股的境内外上市公司情况	过去10年内，刘桂雪先生未曾控股除大连电瓷集团股份有限公司外的其他任何上市公司。	

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



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

## 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)
窦刚	董事长、总经理	现任	男	36	2015年10月21日	2018年10月20日				450,000	450,000
刘桂雪	董事	离任	男	60	2009年09月02日	2016年03月11日	64,000,000	2,301,877	9,990,000		56,311,877
刘春玲	董事、财务总监	现任	女	44	2012年10月26日	2018年10月20日		750,300		400,000	1,150,300
杜广庆	董事	现任	男	59	2012年10月26日	2018年10月20日				360,000	360,000
张永久	董事、副总经理、董秘	现任	男	47	2014年04月24日	2018年10月20日		688,000		360,000	1,048,000
吴乔斌	董事	现任	男	34	2012年10月26日	2018年10月20日				250,000	250,000
汪国栋	独立董事	离任	男	47	2009年12月29日	2015年10月20日					
王振山	独立董事	离任	男	52	2009年12月29日	2015年10月20日					
赵大利	独立董事	离任	男	55	2009年12月29日	2015年10月20日					
郑怀清	独立董事	现任	男	67	2012年10月26日	2018年10月20日					
徐科	独立董事	现任	男	62	2015年	2018年					



					10月21日	10月20日					
姜楠	独立董事	现任	男	60	2015年10月21日	2018年10月20日					
张道骏	监事会主席	离任	男	52	2009年09月02日	2015年10月20日	1,125,000		281,250		843,750
王勇	监事	离任	男	61	2009年09月02日	2015年10月21日					
杨小捷	监事	现任	男	42	2009年09月02日	2018年10月20日					
王秩琴	监事会主席	现任	女	46	2015年10月21日	2018年10月20日					
何珍	监事	现任	女	40	2015年10月21日	2018年10月20日					
孙启全	副总经理	离任	男	53	2009年09月02日	2015年06月12日	1,125,000		281,250		843,750
杨保卉	副总经理	现任	女	37	2012年10月26日	2018年10月20日				200,000	200,000
于清波	总工程师	现任	男	48	2012年10月26日	2018年10月20日				300,000	300,000
王石	副总经理	现任	男	38	2015年10月21日	2018年10月20日				150,000	150,000
牛久刚	副总经理	现任	男	41	2015年10月21日	2018年10月20日				150,000	150,000
合计	--	--	--	--	--	--	66,250,000	3,740,177	10,552,500		62,057,677

## 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
汪国栋	独立董事	任期满离任	2015 年 10 月 20 日	换届选举
王振山	独立董事	任期满离任	2015 年 10 月 20 日	换届选举
赵大利	独立董事	任期满离任	2015 年 10 月 20 日	换届选举
郑怀清	独立董事	任期满离任	2015 年 10 月 20 日	换届选举
张道骏	监事会主席	任期满离任	2015 年 10 月 20 日	换届选举
王勇	监事	任期满离任	2015 年 10 月 20 日	换届选举
孙启全	副总经理	解聘	2015 年 06 月 12 日	工作变动

## 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、刘桂雪先生，中国国籍，无永久境外居留权，1956年2月出生，硕士研究生学历。2003年11月至2009年2月，任大连电瓷有限公司董事长、总经理；2009年2月至2009年9月，任大连电瓷集团有限公司董事长、总经理；2009年9月至2013年10月，任大连电瓷集团股份有限公司董事长、总经理；2013年10月至2015年10月，任大连电瓷集团股份有限公司董事长；2015年10月至2016年3月任大连电瓷集团股份有限公司董事。

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月至今任大连电瓷集团股份有限公司董事长。

3、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月至今，任大连电瓷集团股份有限公司董事、财务总监。

4、杜广庆先生，中国国籍，无永久境外居留权，1957年2月出生，大专学历，政工师。2006年6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2012年10月，任大连电瓷集团股份有限公司副总经理；2012年10月至2014年3月，任大连电瓷

集团股份有限公司董事、副总经理；2014年3月至今，任大连电瓷集团股份有限公司董事。

5、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；2014年4月至今，任大连电瓷集团股份有限公司董事；2013年2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。

6、吴乔斌先生，中国国籍，无永久境外居留权，1982年4月出生，硕士研究生学历。2009年4月至2010年10月，为北京市建筑设计研究院建筑师；2010年10月至2012年4月，为大连电瓷集团股份有限公司工程管理部建筑师；2012年5月至2012年10月，任大连电瓷集团股份有限公司采购部副部长；2012年10月至今，任大连电瓷集团股份有限公司董事兼采购部副部长。

7、郑怀清先生，中国国籍，无永久境外居留权，1949年7月出生，大学本科学历，高级工程师，第五届电力行业绝缘子标准化技术委员会委员，现任大连电瓷集团股份有限公司独立董事。曾任北京送变电公司总工程师，中国电网建设有限公司工程部送电处处长，国家电力公司电网建设分公司工程部主任，国网交流工程建设有限公司副总工程师，国家电网交流建设分公司副总工程师；2012年10月至今，任大连电瓷集团股份有限公司独立董事。

8、徐科先生，中国国籍，无永久境外居留权，1954年9月出生，大学本科学历，曾任大连市财政局纪检组长，大连市外经贸局党委副书记，大连市国资委党委专职副书记，已退休。现任大连市国资协会会长；2015年10月至今，任大连电瓷集团股份有限公司独立董事。

9、姜楠先生，中国国籍，无永久境外居留权，1956年4月出生，经济学硕士，会计学教授，中国注册资产评估师（非执业会员），曾任东北财经大学财税学院教授，财政部会计准则委员会会计准则咨询专家。现任东北财经大学会计学院教授，兼任中国资产评估协会会计与评估专业委员会委员中国资产评估协会企业价值评估专业委员会副主任，辽宁省资产评估协会副会长；2015年10月至今，任大连电瓷集团股份有限公司独立董事。

## （二）监事

1、王秩琴女士，中国国籍，无永久境外居留权，1970年9月出生，毕业于东北财经大学，本科学历，会计师，中共党员。1994年8月至2003年9月，任大连重工起重集团有限公司财务处会计；2003年10月至2014年1月，任大连新型房地产集团有限公司财务部会计；2014年1月至2014年10月，任大连电瓷集团股份有限公司审计部部长；2015年10月至今，任大连电瓷集团股份有限公司监事会主席。

2、杨小捷先生，中国国籍，无永久境外居留权，1974年12月出生，大学本科学历，助理经济师，2009年9月至今，任大连电瓷集团股份有限公司监事。

3、何珍女士，中国国籍，无永久境外居留权，1976年5月出生，大学学历，中共党员。2007年8月至2011年3月，任大连电瓷集团股份有限公司党群工作部宣传干事；2011年3月至今，任大连电瓷集团股份有限公司团委书记；2015年10月至今，任大连电瓷集团股份有限公司监事。

### （三）高级管理人员

1、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。

2、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。

3、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。

4、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

在其他单位任职情况

适用  不适用

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	60	现任	117.22	否
竇刚	董事长、总经理	男	36	现任	70.24	否
刘春玲	董事、财务总监	女	44	现任	45.28	否
杜广庆	董事、盛宝执行董事	男	59	现任	45.3	否
张永久	董事、副总经理、董秘	男	47	现任	35.24	否
吴乔斌	董事	男	34	现任	35.18	否
汪国栋	前独董	男	47	离任	6.5	否
王振山	前独董	男	52	离任	6.5	否
赵大利	前独董	男	55	离任	6.5	否
郑怀清	独董	男	67	现任	6.5	否
徐科	独董	男	62	现任		否
姜楠	独董	男	60	现任		否
张道骏	前监事会主席、亿德总经理	男	52	离任	12.74	否
王勇	前监事	男	61	离任	6.54	否
杨小捷	监事	男	42	现任	5.43	否
王秩琴	现监事会主席	女	46	现任	8.31	否
何珍	监事	女	40	现任	5.85	否

孙启全	前副总、现大连电瓷执行董事	男	53	离任	45.5	否
杨保卉	副总经理	女	37	现任	30.28	否
于清波	总工程师	男	48	现任	27.65	否
王石	副总经理	男	38	现任	21.25	否
牛久刚	副总经理	男	41	现任	28.85	否
合计	--	--	--	--	566.86	--

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

√ 适用 □ 不适用

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	董事长、总经理	0	0					450,000	5.67	450,000
刘春玲	董事、财务总监	0	0					400,000	5.67	400,000
杜广庆	董事、盛宝执行董事	0	0					360,000	5.67	360,000
张永久	董事、副总经理、董秘	0	0					360,000	5.67	360,000
吴乔斌	董事	0	0					250,000	5.67	250,000
杨保卉	副总经理	0	0					200,000	5.67	200,000
于清波	总工程师	0	0					300,000	5.67	300,000
王石	副总经理	0	0					150,000	5.67	150,000
牛久刚	副总经理	0	0					150,000	5.67	150,000
合计	--	0	0	--	--	0	0	2,620,000	--	2,620,000

## 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)	972
主要子公司在职员工的数量(人)	733
在职员工的数量合计(人)	1,705
当期领取薪酬员工总人数(人)	1,705

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	845
销售人员	61
技术人员	348
财务人员	14
行政人员	437
合计	1,705
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	22
本科	143
专科	248
专科以下	1,292
合计	1,705

## 2、薪酬政策

公司的薪酬福利政策旨在建立适合公司成长与发展的薪酬报酬体系和政策，规范薪酬管理，构筑有特色的价值分配体制和内在激励机制，增强员工的创造性和公司的凝聚力，实现公司的可持续发展。公司薪酬政策的基本原则如下：

1、业绩导向原则。把绩效考核的结果（职级职等）作为确定薪酬定酬的直接依据，人事考核结果与薪酬等级的升降直接挂钩，升降并举，鼓励先进。

2、效率优先、兼顾公平的原则。公司不搞价值分配上的平均主义，薪酬必须向为公司持续创造价值的员工倾斜，对员工所创造的业绩以合理的回报。

3、可持续发展的原则。薪酬的确定必须与公司的发展战略相适应，必须与公司的整体效益和综合目标的提高相适应。

## 3、培训计划

报告期，公司充分利用资源组织外训及网络学习，深化内部培训体系建设，不断完善具有大连电瓷特色的全员培训机制，确保培训推进力。其内容主要为：

1、“公司级培训”：由人力协调集团内、外部讲师资源，组织进行中高层领导干部外派培训。

2、集团及子公司新员工入职培训，使其尽快与企业文化融合。

3、专业类培训——根据集团及子公司需求，提供针对性的通用职位序列（产品技术、市场营销、职能平台等）专业培训课程

4、公司借助E-learning培训平台上的培训课程，用于中层干部和一般干部的培训学习。每月对所有学员的学习课程进行跟踪及反馈。

5、“部门级培训”：由集团及子公司各部门自行组织进行，人力提供培训支撑。

报告期，公司通过提升核心管理人员的管理能力，强化内部培训为主的培训体系，促进了公司员工整体能力的提升。

#### 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》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和其他相关法律、法规的相关规定，不断完善公司法人治理结构，自觉履行信息披露义务，做好投资者关系管理，促进企业规范运作水平不断提升，公司治理状况符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件。

报告期内，公司严格按照国家法律法规、深圳证券交易所《股票上市规则》和《中小企业板上市公司规范运作指引》等规定，规范运作，及时、完整、真实、准确、公平履行信息披露义务。未收到监管部门采取行政监管措施的有关文件。

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。

**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

公司与股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面与股东完全分离，具有独立、完整的资产和业务面向市场自主经营的能力，且不存在相互依赖的情况。

1、业务独立。公司具备独立、完整的生产、采购、研发和销售系统，不存在对股东的依赖或与股东单位共同使用同一销售渠道或同一商标的情况，不存在同业竞争。

2、资产独立完整。公司资产完全独立于股东，业务和生产经营必需的土地使用权、房产、机器设备、商标、专利、著作权和专有技术及其他资产的权属完全由公司独立享有，不存在与股东共用的情况。公司对所有资产拥有完全的控制和支配权，不存在资产、资金被股东占用而损害公司利益的情况。

3、人员独立情况。公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均全职在公司工作并在公司领取薪酬，未在股东单位担任职务。公司的法定代表人与股东的法定代表人不存在兼任的情形；公司董事、监事及高级管理人员严格按《公司法》和《公司章程》的有关规定产生；公司制定了一系列较为科学、完善的人事管理制度，公司在劳动、人事及工资管理上完全独立。

4、机构独立情况。根据《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和规章制度的规定，公司建立了

股东大会、董事会、监事会、经理层等组织机构，公司股东大会、董事会、监事会均独立运作；建立和完善了法人治理结构，拥有独立于控股股东的组织机构体系，公司拥有适应公司发展需要的、独立的组织机构和职能部门；与其他单位办公机构及生产经营场所分开，不存在混合经营、合署办公的情况。

5、财务独立情况。公司建立了独立规范的会计核算体系和财务管理制度，拥有独立的财务会计部门并配备了相应的财务人员，独立进行财务决策；公司独立开设银行账户，依法独立纳税，不存在与股东混合纳税情况，不存在资金或资产被股东或其他企业任意占用的情形。

### 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
2014 年度股东大会	年度股东大会	0.03%	2015 年 05 月 06 日	2015 年 05 月 07 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )《2014 年度股东大会决议公告》
2015 年第一次临时股东大会	临时股东大会	0.02%	2015 年 10 月 21 日	2015 年 10 月 22 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )《2015 年第一次临时股东大会决议公告》

#### 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
汪国栋	6	3	3	0	0	否

王振山	6	3	3	0	0	否
赵大利	6	3	3	0	0	否
郑怀清	9	3	6	0	0	否
徐科	3	2	1	0	0	否
姜楠	3	2	1	0	0	否
独立董事列席股东大会次数						2

连续两次未亲自出席董事会的说明

## 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

## 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司独立董事严格按照《公司章程》和《独立董事工作制度》等法律法规的规定，关注公司运作的规范性，独立履行职责，对公司的制度完善和日常经营决策等方面提出了许多宝贵的专业性意见，对报告期内公司发生的聘请年度报告审计机构、董事、监事及高级人员的选举等事项发表了独立、公正的独立董事意见，为完善公司监督机制，维护公司和全体股东的合法权益发挥了应有的作用。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会和战略委员会，报告期内，各专门委员会按《公司章程》和各议事规则的规定，对公司经营管理重大事项进行讨论与决策，进一步完善公司治理结构。

### 1、审计委员会履行职责情况

报告期内，审计委员会根据《公司章程》、《审计委员会议事规则》和董事会赋予的权限和职责，审议审计部提交的内部审计工作报告、审核公司的财务信息及其披露，听取管理层对本年度生产经营情况、财务状况及其它重大事项的汇报。

报告期内，审计委员会共召开七次会议，与审计机构沟通确定2014年度审计安排，听取审计部门提交的《2014年度内部审计工作报告》、《2014年度内部控制评价报告》，审议公司定期报告、确定年度审计计划，审查公司内部控制制度建设及执行情况。

在2015年公司财务报告审计工作中，依据《2015年度财务决算审计计划》，与审计机构沟通确定2015年度财务报告审计的进度安排，提出相关审计要求，在审计期间与审计机构针对审计过程中的问题进行了充分的交流与沟通，督促其在约定的时限内提交审计报告，并对本审计结果进行审核，最终达成决议通过本年度财务审计报告。

## 2、薪酬与考核委员会履行职责情况

报告期内，薪酬与考核委员会共召开两次会议，根据《薪酬与考核委员会议事规则》、《董事、监事、高级管理人员薪酬管理制度》等法律法规的规定，审议了公司董事、监事和高级管理人员2014年度的薪酬预案。提交董事会、股东大会审议；。

## 3、提名委员会履行职责情况

该委员会根据《提名委员会工作细则》，结合公司实际情况，研究公司的董事、高级管理人员的当选条件，选择程序和任职期限，提名新一届董事和独立董事候选人。提请董事会和股东大会审议。

## 4、战略委员会履行职责情况

该委员会的职责和主要工作包括对本公司发展、投资、业务运营进行审议和评估。报告期内召开了一次会议，委员会对国家特高压政策与企业发展前景、经营战略进行了战略筹划，为公司下一步发展方向奠定了基础。

## 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

公司建立了一系列的绩效评价与激励约束机制，对高级管理人员的聘任公开、透明，符合有关法律法规的要求。公司董事会薪酬委员会根据公司薪酬管理制度及年度绩效考核情况，按任职岗位确定董事、监事和高级管理人员报酬标准。

## 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	2016年04月15日	
内部控制评价报告全文披露索引	详见公司刊载于巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）《大连电瓷集团股份有限公司2015年内控自我评价报告》。	
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	<p>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。</p>	<p>公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：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</p>

		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。	公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：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

不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2016年04月14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[2016]004524号
注册会计师姓名	杨英锦、郭艳

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2015年12月31日的合并及母公司资产负债表，2015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，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、审计意见

我们认为，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2015年12月31日的合并及母公司财务状况以及2015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

2015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	102,029,250.93	34,426,496.32
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	17,154,959.40	9,466,566.00
应收账款	330,629,507.38	383,092,336.02
预付款项	11,428,956.61	15,839,527.34
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	8,069,288.40	8,567,004.61
买入返售金融资产		
存货	296,202,288.24	267,639,531.40
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	6,000,000.00	
流动资产合计	782,449,132.69	729,966,343.42
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	6,209,372.79	8,487,148.39
投资性房地产		
固定资产	444,860,389.83	463,845,999.90
在建工程	3,146,728.52	10,586,463.90
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	96,540,063.16	99,431,731.00
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	13,336,069.86	11,949,358.66
其他非流动资产	18,719,000.00	
非流动资产合计	584,528,663.54	596,017,741.23
资产总计	1,366,977,796.23	1,325,984,084.65
流动负债：		
短期借款	235,000,000.00	304,000,000.00
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	10,000,000.00
应付账款	111,759,194.32	99,299,707.28
预收款项	17,718,998.48	5,235,723.40
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	53,995.46	445,326.55
应交税费	9,160,372.84	11,149,659.76
应付利息		452,825.10
应付股利		
其他应付款	45,501,813.79	26,710,720.79
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	439,194,374.89	457,293,962.88
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	1,678,472.99	821,886.89
递延收益	116,407,121.23	110,204,379.32
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	148,085,594.22	111,026,266.21
负债合计	587,279,969.11	568,320,229.09
所有者权益：		
股本	204,000,000.00	200,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	323,984,785.65	303,834,846.02
减：库存股	22,680,000.00	
其他综合收益	-2,640,802.45	-2,072,506.80
专项储备		
盈余公积	31,229,296.54	27,494,561.57
一般风险准备		
未分配利润	219,263,294.22	201,069,643.25
归属于母公司所有者权益合计	753,156,573.96	730,326,544.04
少数股东权益	26,541,253.16	27,337,311.52
所有者权益合计	779,697,827.12	757,663,855.56
负债和所有者权益总计	1,366,977,796.23	1,325,984,084.65

法定代表人：窦刚

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	92,349,116.01	24,146,436.94
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	9,154,959.40	7,646,566.00
应收账款	297,451,402.72	375,436,098.90
预付款项	20,213,629.98	35,029,186.32
应收利息		
应收股利		
其他应收款	5,743,246.70	6,163,766.98
存货	224,014,930.08	176,665,270.63
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	6,000,000.00	
流动资产合计	654,927,284.89	625,087,325.77
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	114,463,585.32	116,741,360.92
投资性房地产	11,486,577.16	12,021,861.76
固定资产	352,750,559.17	380,487,758.30
在建工程	91,316.05	473,370.00
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	36,937,511.13	38,077,816.89
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	7,451,832.02	6,615,145.22
其他非流动资产	18,719,000.00	
非流动资产合计	541,900,380.85	554,417,313.09
资产总计	1,196,827,665.74	1,179,504,638.86
流动负债：		

短期借款	215,000,000.00	254,000,000.00
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	20,000,000.00
应付账款	69,571,611.05	67,741,520.45
预收款项	15,899,945.73	4,955,274.32
应付职工薪酬		
应交税费	4,462,299.95	10,895,977.16
应付利息		452,825.10
应付股利		
其他应付款	32,188,179.95	11,944,897.74
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	357,122,036.68	369,990,494.77
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	1,362,736.54	669,784.03
递延收益	114,188,171.57	107,938,632.78
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	115,550,908.11	108,608,416.81
负债合计	472,672,944.79	478,598,911.58
所有者权益：		
股本	204,000,000.00	200,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		

永续债		
资本公积	323,999,700.88	303,849,761.25
减：库存股	22,680,000.00	
其他综合收益	-2,640,802.45	-2,072,506.80
专项储备		
盈余公积	31,797,582.26	28,062,847.29
未分配利润	189,678,240.26	171,065,625.54
所有者权益合计	724,154,720.95	700,905,727.28
负债和所有者权益总计	1,196,827,665.74	1,179,504,638.86

### 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	608,868,355.29	591,603,897.66
其中：营业收入	608,868,355.29	591,603,897.66
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	578,271,012.87	575,475,961.61
其中：营业成本	409,006,414.17	402,639,152.96
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	6,761,390.79	6,033,303.20
销售费用	47,536,405.03	45,747,412.47
管理费用	97,728,775.69	97,948,293.19
财务费用	10,435,457.93	16,126,460.85
资产减值损失	6,802,569.26	6,981,338.94
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）	-1,709,479.95	-1,468,881.58
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,709,479.95	-1,468,881.58
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	28,887,862.47	14,659,054.47
加：营业外收入	11,464,760.37	13,150,527.18
其中：非流动资产处置利得	204,596.11	33,974.08
减：营业外支出	54,369.99	86,132.41
其中：非流动资产处置损失	20,692.27	19,115.36
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	40,298,252.85	27,723,449.24
减：所得税费用	4,165,925.27	2,850,707.80
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	36,132,327.58	24,872,741.44
归属于母公司所有者的净利润	36,928,385.94	25,746,484.16
少数股东损益	-796,058.36	-873,742.72
六、其他综合收益的税后净额	-568,295.65	114,345.85
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-568,295.65	114,345.85
（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	-568,295.65	114,345.85
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	-568,295.65	114,345.85

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	35,564,031.93	24,987,087.29
归属于母公司所有者的综合收益总额	36,360,090.29	25,860,830.01
归属于少数股东的综合收益总额	-796,058.36	-873,742.72
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.18	0.13
（二）稀释每股收益	0.18	0.13

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

法定代表人：窦刚

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	527,632,100.02	558,105,842.62
减：营业成本	366,692,985.74	396,282,370.62
营业税金及附加	4,631,974.77	5,016,088.95
销售费用	39,490,293.29	40,944,577.22
管理费用	73,524,970.52	72,675,858.44
财务费用	7,644,191.43	15,175,916.49
资产减值损失	3,259,359.52	4,696,637.93
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）	-1,709,479.95	-1,468,881.58
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,709,479.95	-1,468,881.58
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	30,678,844.80	21,845,511.39
加：营业外收入	10,153,071.95	24,458,889.64
其中：非流动资产处置利得	148,734.97	33,971.86
减：营业外支出	24,194.27	75,718.40



其中：非流动资产处置损失	20,692.27	19,115.36
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	40,807,722.48	46,228,682.63
减：所得税费用	3,460,372.79	5,253,240.04
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	37,347,349.69	40,975,442.59
五、其他综合收益的税后净额	-568,295.65	114,345.85
（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	-568,295.65	114,345.85
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	-568,295.65	114,345.85
6.其他		
六、综合收益总额	36,779,054.04	41,089,788.44
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	709,618,891.41	587,775,018.53

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	12,851,481.01	8,660,452.94
收到其他与经营活动有关的现金	3,602,972.22	10,916,334.27
经营活动现金流入小计	726,073,344.64	607,351,805.74
购买商品、接受劳务支付的现金	333,278,070.31	326,122,976.85
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	152,395,151.03	145,992,360.00
支付的各项税费	59,475,740.21	43,858,116.81
支付其他与经营活动有关的现金	60,431,545.01	64,243,315.17
经营活动现金流出小计	605,580,506.56	580,216,768.83
经营活动产生的现金流量净额	120,492,838.08	27,135,036.91
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	536,205.81	151,293.99
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	16,513,205.81	151,293.99
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	27,905,282.11	29,840,103.82
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		17,261,118.08
支付其他与投资活动有关的现金	2,568,333.94	3,106,824.22
投资活动现金流出小计	36,473,616.05	50,208,046.12
投资活动产生的现金流量净额	-19,960,410.24	-50,056,752.13
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	275,800,000.00	304,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	33,500,000.00	
筹资活动现金流入小计	331,980,000.00	304,000,000.00
偿还债务支付的现金	304,800,000.00	363,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	31,171,626.06	38,310,989.71
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	33,500,000.00	12,000,000.00
筹资活动现金流出小计	369,471,626.06	413,310,989.71
筹资活动产生的现金流量净额	-37,491,626.06	-109,310,989.71
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,281,268.03	26.78
五、现金及现金等价物净增加额	64,322,069.81	-132,232,678.15
加：期初现金及现金等价物余额	32,750,046.32	164,982,724.47
六、期末现金及现金等价物余额	97,072,116.13	32,750,046.32

## 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	644,659,679.79	565,411,766.57
收到的税费返还	10,905,778.64	7,173,841.71
收到其他与经营活动有关的现金	2,224,966.68	5,965,262.17
经营活动现金流入小计	657,790,425.11	578,550,870.45
购买商品、接受劳务支付的现金	341,993,048.54	344,882,575.48
支付给职工以及为职工支付的现金	99,002,748.19	96,800,826.50
支付的各项税费	42,525,039.32	33,624,306.89
支付其他与经营活动有关的现金	50,559,277.91	58,192,253.43
经营活动现金流出小计	534,080,113.96	533,499,962.30
经营活动产生的现金流量净额	123,710,311.15	45,050,908.15
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	212,613.58	151,033.99
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	14,989,613.58	151,033.99
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	23,361,005.88	24,607,445.96
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		25,200,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	1,460,707.63	1,928,984.77
投资活动现金流出小计	30,821,713.51	51,736,430.73
投资活动产生的现金流量净额	-15,832,099.93	-51,585,396.74
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	215,000,000.00	254,000,000.00
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	237,680,000.00	254,000,000.00
偿还债务支付的现金	254,000,000.00	347,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	27,789,468.46	36,688,122.21
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	281,789,468.46	383,688,122.21
筹资活动产生的现金流量净额	-44,109,468.46	-129,688,122.21
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,153,251.51	18,144.84
五、现金及现金等价物净增加额	64,921,994.27	-136,204,465.96
加：期初现金及现金等价物余额	22,469,986.94	158,674,452.90
六、期末现金及现金等价物余额	87,391,981.21	22,469,986.94

## 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	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“—”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) 综合收益总额							-568,295.65				36,928,385.94	-796,058.36	35,564,031.93
(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

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				303,876,630.43		-2,186,852.65		23,397,017.31		199,420,703.35	5,453,527.60	729,961,026.04
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	200,000,000.00				303,876,630.43		-2,186,852.65		23,397,017.31		199,420,703.35	5,453,527.60	729,961,026.04
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-41,784.41		114,345.85		4,097,544.26		1,648,939.90	21,883,783.92	27,702,829.52
（一）综合收益总额							114,345.85				25,746,484.16	-873,742.72	24,987,087.29
（二）所有者投入和减少资本					-41,784.41							22,757,526.64	22,715,742.23
1. 股东投入的普通股												25,115,742.23	25,115,742.23
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					-41,784.41							-2,358,215.59	-2,400,000.00
（三）利润分配									4,097,544.26		-24,097,544.26		-20,000,000.00
1. 提取盈余公积									4,097,544.26		-4,097,544.26		

2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配												-20,000,000.00	-20,000,000.00
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	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

## 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	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. 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

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		-2,186,852.65		23,965,303.03	154,187,727.21	679,815,938.84
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		-2,186,852.65		23,965,303.03	154,187,727.21	679,815,938.84
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							114,345.85		4,097,544.26	16,877,898.33	21,089,788.44
（一）综合收益总额							114,345.85			40,975,442.59	41,089,788.44
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									4,097,544.26	-24,097,544.26	-20,000,000.00
1. 提取盈余公积									4,097,544.26	-4,097,544.26	
2. 对所有者（或股东）的分配										-20,000,000.00	-20,000,000.00
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	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、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2015年12月31日，本公司累计发行股本总数20,400万股，注册资本为20,400.00万元，注册地址：大连经济技术开发区双D港辽河东路88号，实际控制人为自然人股东刘桂雪。

#### 2、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。

#### 3、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司全体董事于2016年4月14日批准报出。

### 合并财务报表范围

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较上期相比，减少1户，其中：

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过委托经营或出租等方式丧失控制权的经营实体

名称	变更原因
大连电瓷集团进出口有限公司	注销

合并范围变更主体的具体信息详见“附注七、合并范围的变更”。

## 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

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

### 1) 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。

### 2) 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：

(1) 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；

(2) 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；

(3) 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：

(1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；

(2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；

(3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；

(4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

(5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

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

管理层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，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：

- 1) 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；
- 2) 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；
- 3) 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：

- 1) 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；
- 2) 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；
- 3) 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；
- 4) 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

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立即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：

1) 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；

2) 根据合同约定的偿付方式，企业已收回几乎所有初始本金；

3) 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

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债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；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：

- （1）发行方或债务人发生严重财务困难；
- （2）债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- （3）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；
- （4）债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- （5）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；

（6）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；

（7）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；

- （8）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）可供出售金融资产的减值准备

本公司于资产负债表日对各项可供出售金融资产采用个别认定的方式评估减值损失，其中：表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，具体量化标准为：若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过50%（含50%）或低于其成本持续时间超过12个月（含12个月）的，则表明其发生减值。

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；“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）持有至到期投资的减值准备

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

### 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

周转材料采用一次转销法；

包装物采用一次转销法。

## 12、划分为持有待售资产

### 划分为持有待售确认标准

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。

### 划分为持有待售核算方法

本公司对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该固定资产的预计净残值反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。持有待售的固定资产不计提折旧或摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

符合持有待售条件的权益性投资、无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理，但不包括递延所得税资产、《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利。

## 13、长期股权投资

### 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%

无

### (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

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

#### 无形资产的初始计量

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。

#### 无形资产的后继计量

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。

##### A、使用寿命有限的无形资产



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。

#### B、使用寿命不确定的无形资产

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。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。

### 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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。

### 对于存在修改条款和条件的情况的，本期的修改情况及相关会计处理

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、收入

### 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：

- (1) 合同总收入能够可靠地计量；
- (2) 与合同相关的经济利益很可能流入企业；
- (3) 实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；
- (4) 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：

- (1) 与合同相关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 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：

- (1) 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；
- (2) 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。
- (3) 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。

## 23、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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，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。

## 24、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。

## 25、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

1) 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。

2) 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

1) 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。

2) 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。

## 26、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## 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、应税劳务收入和应税服务收入（营改增试点地区适用应税劳务收入）	17%、13%、6%
营业税	应纳税营业额	5%

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%（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

### 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。

### 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，2015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。

## 3、其他

无

## 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	15,479.16	35,690.70
银行存款	97,056,636.97	32,714,355.62
其他货币资金	4,957,134.80	1,676,450.00
合计	102,029,250.93	34,426,496.32

其他说明

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		
预付款保证金		524,069.00
履约保证金	4,957,134.80	1,152,381.00
合计	4,957,134.80	1,676,450.00

## 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	17,154,959.40	8,766,566.00
商业承兑票据		700,000.00
合计	17,154,959.40	9,466,566.00

## (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	35,859,960.20	
合计	35,859,960.20	

### 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	381,474,804.92	100.00%	50,845,297.54	13.33%	330,629,507.38	428,897,957.36	100.00%	45,805,621.34	10.68%	383,092,336.02
合计	381,474,804.92	100.00%	50,845,297.54	13.33%	330,629,507.38	428,897,957.36	100.00%	45,805,621.34	10.68%	383,092,336.02

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	241,762,427.98	12,088,121.40	5.00%
1 至 2 年	72,080,489.71	7,208,048.97	10.00%
2 至 3 年	25,030,854.62	5,006,170.92	20.00%
3 至 4 年	17,138,678.93	5,141,603.68	30.00%
4 至 5 年	8,122,002.23	4,061,001.12	50.00%
5 年以上	17,340,351.45	17,340,351.45	100.00%
合计	381,474,804.92	50,845,297.54	

确定该组合依据的说明：

无

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：

无

**(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5,039,676.20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
------	---------	------

无

**(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	100,089,648.75	26.24	6,142,948.35

**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	9,832,040.01	86.03%	14,496,057.71	91.52%
1至2年	1,266,392.86	11.08%	1,022,019.74	6.45%
2至3年	230,523.74	2.02%	321,449.89	2.03%
3年以上	100,000.00	0.87%		
合计	11,428,956.61	--	15,839,527.34	--

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：

单位名称	期末余额	账龄	未及时结算原因
大连正开阳企业有限公司	1,065,149.28	1-2年	企业延期供货
合计	1,065,149.28		

**(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	4,312,201.42	37.73

其他说明：

无

## 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	9,892,673.37	100.00%	1,823,384.97	18.43%	8,069,288.40	9,876,248.47	100.00%	1,309,243.86	13.26%	8,567,004.61
合计	9,892,673.37	100.00%	1,823,384.97	18.43%	8,069,288.40	9,876,248.47	100.00%	1,309,243.86	13.26%	8,567,004.61

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	6,060,259.39	303,012.97	5.00%
1 至 2 年	965,105.00	96,510.50	10.00%
2 至 3 年	1,684,352.98	336,870.60	20.00%
3 至 4 年	137,093.00	41,127.90	30.00%
4 至 5 年			50.00%
5 年以上	1,045,863.00	1,045,863.00	100.00%
合计	9,892,673.37	1,823,384.97	

确定该组合依据的说明：

无

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514,141.11元；本期收回或转回坏账准备金额0.00元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

无

### (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
保证金	5,917,724.00	3,313,285.00
备用金	496,869.99	1,676,157.72
代垫款项	901,485.97	436,089.51
待抵扣进项	1,840,126.97	2,314,468.69
出口退税	33,456.44	1,663,237.55
往来款	703,010.00	473,010.00
合计	9,892,673.37	9,876,248.47

### (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、代垫款项	2,506,800.00	1年以内、2-3年	25.34%	350,340.00
大连金州新区工程质量监督站	保证金	861,611.00	1年以内	8.71%	43,080.55
NATIONAL GRID CORPORATION OF THE PHILIPPINES	保证金	811,700.00	1-2年	8.21%	81,170.00
大连市建设工程劳动保险费用管理办公室	保证金	500,000.00	3-4年、5年以上	5.05%	430,000.00
大连经济技术开发	保证金	327,862.00	2-3年、3-4年、5年	3.31%	207,563.90

区机关事业单位经费核算中心			以上		
合计	--	5,007,973.00	--	50.62%	1,112,154.45

## 6、存货

### (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	42,980,639.72		42,980,639.72	54,783,534.74		54,783,534.74
在产品	52,284,988.22		52,284,988.22	32,192,207.48		32,192,207.48
库存商品	193,244,515.85	2,004,967.32	191,239,548.53	171,064,761.99	756,215.37	170,308,546.62
周转材料	987,971.41		987,971.41	705,379.79		705,379.79
包装物	1,671,281.14		1,671,281.14	1,261,069.46		1,261,069.46
委托加工物资				19,829.06		19,829.06
自制半成品	7,037,859.22		7,037,859.22	8,368,964.25		8,368,964.25
合计	298,207,255.56	2,004,967.32	296,202,288.24	268,395,746.77	756,215.37	267,639,531.40

### (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	756,215.37	1,525,372.84		276,620.89		2,004,967.32
合计	756,215.37	1,525,372.84		276,620.89		2,004,967.32

无

## 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	0.00	2016年12月31日
土地使用权	10,553,287.50	10,553,287.50	0.00	2016年12月31日
合计	10,934,881.73	10,934,881.73	0.00	--

其他说明：

无



## 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	
合计	6,000,000.00	

其他说明：

无

## 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	8,487,148 .39			-1,709,47 9.95	-568,295. 65					6,209,372 .79	
小计	8,487,148 .39			-1,709,47 9.95	-568,295. 65					6,209,372 .79	
合计	8,487,148 .39			-1,709,47 9.95	-568,295. 65					6,209,372 .79	

其他说明

无

## 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	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	371,374,034.45	310,640,064.32	28,507,247.85	14,574,987.21	725,096,333.83
2.本期增加金额	7,555,008.61	13,448,403.98	284,444.46	486,922.53	21,774,779.58

(1) 购置		327,667.49	284,444.46	129,775.21	741,887.16
(2) 在建工程 转入	7,555,008.61	13,120,736.49		357,147.32	21,032,892.42
(3) 企业合并 增加					
3.本期减少金额		796,034.70	1,720,897.26	359,951.69	2,876,883.65
(1) 处置或报 废		796,034.70	1,720,897.26	359,951.69	2,876,883.65
4.期末余额	378,929,043.06	323,292,433.60	27,070,795.05	14,701,958.05	743,994,229.76
二、累计折旧					
1.期初余额	88,729,999.17	146,905,869.17	18,639,292.31	6,975,173.28	261,250,333.93
2.本期增加金额	14,462,196.84	22,137,070.27	2,365,638.50	1,489,141.50	40,454,047.11
(1) 计提	14,462,196.84	22,137,070.27	2,365,638.50	1,489,141.50	40,454,047.11
3.本期减少金额		769,312.30	1,452,075.97	349,152.84	2,570,541.11
(1) 处置或报 废		769,312.30	1,452,075.97	349,152.84	2,570,541.11
4.期末余额	103,192,196.01	168,273,627.14	19,552,854.84	8,115,161.94	299,133,839.93
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	275,736,847.05	155,018,806.46	7,517,940.21	6,586,796.11	444,860,389.83
2.期初账面价值	282,644,035.28	163,734,195.15	9,867,955.54	7,599,813.93	463,845,999.90

## (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	138,188,881.14	办理中

其他说明

## 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	4,288,852.74		4,288,852.74
抽屉窑建设项目				5,069,857.40		5,069,857.40
其他	91,316.05		91,316.05	1,227,753.76		1,227,753.76
合计	3,146,728.52		3,146,728.52	10,586,463.90		10,586,463.90

## (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	4,288,852.74	5,924,792.17	7,158,232.44		3,055,412.47	100.79%	99.00	1,306,080.00			其他
抽屉窑建设项目	7,000,000.00	5,069,857.40	1,409,331.41	6,479,188.81			92.56%	100.00				其他
其他		1,227,753.76	6,259,033.46	7,395,471.17		91,316.05						其他
合计	41,460,000.00	10,586,463.90	13,593,157.04	21,032,892.42		3,146,728.52	--	--	1,306,080.00			--

## 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					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	109,983,145.51	4,090,000.00	1,418,034.43	1,252,000.00	116,743,179.94
二、累计摊销					
1.期初余额	12,585,576.38	2,862,972.00	930,233.69	932,666.87	17,311,448.94
2.本期增加金额	2,223,111.12	408,996.00	184,360.68	75,200.04	2,891,667.84
(1) 计提	2,223,111.12	408,996.00	184,360.68	75,200.04	2,891,667.84
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	14,808,687.50	3,271,968.00	1,114,594.37	1,007,866.91	20,203,116.78
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	95,174,458.01	818,032.00	303,440.06	244,133.09	96,540,063.16
2.期初账面价值	97,397,569.13	1,227,028.00	487,800.74	319,333.13	99,431,731.00

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例0.00%。

### 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
大连电瓷(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

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莲电瓷（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

无

#### 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	50,228,210.37	7,887,998.24	45,496,541.35	7,031,016.94
内部交易未实现利润	28,285,779.10	4,242,866.87	21,760,822.01	3,264,123.30
可抵扣亏损	2,738,882.92	684,720.72	6,081,284.46	1,520,321.11
预计负债	1,651,670.72	276,644.03	803,502.82	133,897.31
股权激励	1,625,600.00	243,840.00		
合计	84,530,143.11	13,336,069.86	74,142,150.64	11,949,358.66

##### (2) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	4,472,241.73	2,392,923.29
可抵扣亏损	6,495,904.14	7,959,763.35
合计	10,968,145.87	10,352,686.64

##### (3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2016		361,281.98	
2017	2,472,540.18	3,575,117.41	

2018			
2019	4,023,363.96	4,023,363.96	
合计	6,495,904.14	7,959,763.35	--

其他说明：

无

## 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	

其他说明：

无

## 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	85,000,000.00
保证借款	20,000,000.00	40,000,000.00
信用借款	130,000,000.00	179,000,000.00
合计	235,000,000.00	304,000,000.00

短期借款分类的说明：

借款条件	借款单位	借款金额	抵押物/质押物/担保人	贷款银行
抵押	大连电瓷	85,000,000.00	土地、房屋	工商银行
保证	大连电瓷（福建）	3,000,000.00	吴国仁、严万武、黄家杨、黄宜伦、李庭英、张文水、黄新城	闽清县农村信用合作联社池园信用社
保证	大连电瓷（福建）	17,000,000.00	大连电瓷、孙启全	中国银行

## 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	10,000,000.00

合计	20,000,000.00	10,000,000.00
----	---------------	---------------

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	98,724,709.84	90,509,907.97
其他采购款	13,034,484.48	8,789,799.31
合计	111,759,194.32	99,299,707.28

### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
河北康博复合材料有限公司	2,615,426.35	未到付款期
合计	2,615,426.35	--

其他说明：

无

## 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	17,718,998.48	5,235,723.40
合计	17,718,998.48	5,235,723.40

## 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	445,326.55	133,302,552.38	133,693,883.47	53,995.46



二、离职后福利-设定提存计划		18,203,601.06	18,203,601.06	
三、辞退福利		497,666.50	497,666.50	
合计	445,326.55	152,003,819.94	152,395,151.03	53,995.46

**(2) 短期薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	408,229.95	110,629,563.06	111,026,376.96	11,416.05
2、职工福利费		5,223,049.05	5,223,049.05	
3、社会保险费		6,680,625.37	6,680,625.37	
其中：医疗保险费		6,024,220.18	6,024,220.18	
工伤保险费		514,624.15	514,624.15	
生育保险费		141,781.04	141,781.04	
4、住房公积金		9,215,651.96	9,215,651.96	
5、工会经费和职工教育经费	37,096.60	1,553,662.94	1,548,180.13	42,579.41
合计	445,326.55	133,302,552.38	133,693,883.47	53,995.46

**(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		15,873,981.34	15,873,981.34	
2、失业保险费		769,109.20	769,109.20	
3、采暖费		1,560,510.52	1,560,510.52	
合计		18,203,601.06	18,203,601.06	

其他说明：

无

**21、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,564,607.19	5,738,744.18

企业所得税	4,202,377.83	4,338,642.55
个人所得税	244,666.12	274,453.74
城市维护建设税	387,546.56	441,396.25
房产税	270,199.24	
土地使用税	176,526.23	
资源税	1,556.10	3,756.42
教育费附加	169,727.57	190,339.37
地方教育费附加	113,151.71	126,892.92
印花税	30,014.29	35,434.33
合计	9,160,372.84	11,149,659.76

其他说明：

无

## 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	15,006,402.41	17,574,736.35
往来款及其他	7,815,411.38	9,135,984.44
限制性股票回购义务	22,680,000.00	
合计	45,501,813.79	26,710,720.79

### (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
职工安置费	15,006,402.41	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	1,832,390.36	按规定期限付款
合计	21,838,792.77	--

其他说明

无

## 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	

长期借款分类的说明：

借款条件	借款单位	借款金额	抵押物/质押物/担保人	贷款银行
抵押	大莲电瓷（福建）	30,000,000.00	土地、房屋	闽清县农村信用合作联社池园信用社

其他说明，包括利率区间：

无

## 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	1,678,472.99	821,886.89	
合计	1,678,472.99	821,886.89	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

## 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	110,204,379.32	14,777,000.00	8,574,258.09	116,407,121.23	
合计	110,204,379.32	14,777,000.00	8,574,258.09	116,407,121.23	--

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	91,548,720.17		7,452,313.89		84,096,406.28	与资产相关
复合绝缘子建设	2,708,333.33		100,000.00		2,608,333.33	与资产相关

项目贷款贴息						
特高压直流绝缘子扩产项目国债中央补助	8,660,183.84		419,908.08		8,240,275.76	与资产相关
污水处理站项目补助	2,341,419.38		267,933.96		2,073,485.42	与资产相关
扩大高压输变电线路项目	2,679,976.06		287,305.28		2,392,670.78	与资产相关
土地补助	2,265,746.54		46,796.88		2,218,949.66	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	110,204,379.32	14,777,000.00	8,574,258.09		116,407,121.23	--

其他说明：

无

## 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	200,000,000.00	4,000,000.00				4,000,000.00	204,000,000.00

其他说明：

根据公司2015年10月21日召开的2015年第一次临时股东大会审议通过的《大连电瓷集团股份有限公司2015年限制性股票激励计划（草案）》和2015年11月4日召开的第三届董事会第三次会议审议通过的《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，确定授予32名激励对象400万股限制性股票，大华会计师事务所（特殊普通合伙）于2015年11月17日出具了“大华验字[2015]001127号”验资报告，对公司新增注册资本实收情况进行了审验。

## 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）	303,834,846.02	20,149,939.63		323,984,785.65
合计	303,834,846.02	20,149,939.63		323,984,785.65

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司2015年10月21日召开的2015年第一次临时股东大会审议通过的《大连电瓷集团股份有限公司

2015 年限制性股票激励计划（草案）》和2015 年 11 月 4 日召开的第三届董事会第三次会议审议通过的《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，确定授予32名激励对象400万股限制性股票，公司定向发行新股募集资金扣除与发行有关费用增加资本公积18,524,339.63元。

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1,625,600.00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		22,680,000.00
合计		22,680,000.00		22,680,000.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

库存股的本期增加系根据公司2015年10月21日召开的2015年第一次临时股东大会审议通过的《大连电瓷集团股份有限公司2015年限制性股票激励计划（草案）》和2015年11月4日召开的第三届董事会第三次会议审议通过的《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，公司2015年度授予限制性股票的股权激励及等待期内发放可撤销的现金股利的时候就回购义务确认的库存股。

## 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	-2,072,506.80	-568,295.65			-568,295.65		-2,640,802.45
外币财务报表折算差额	-2,072,506.80	-568,295.65			-568,295.65		-2,640,802.45
其他综合收益合计	-2,072,506.80	-568,295.65			-568,295.65		-2,640,802.45

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

### 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	27,494,561.57	3,734,734.97		31,229,296.54
合计	27,494,561.57	3,734,734.97		31,229,296.54

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

### 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	201,069,643.25	199,420,703.35
调整后期初未分配利润	201,069,643.25	199,420,703.35
加：本期归属于母公司所有者的净利润	36,928,385.94	25,746,484.16
减：提取法定盈余公积	3,734,734.97	4,097,544.26
应付普通股股利	15,000,000.00	20,000,000.00
期末未分配利润	219,263,294.22	201,069,643.25

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	608,104,960.83	408,652,099.63	589,104,806.27	401,630,728.34
其他业务	763,394.46	354,314.54	2,499,091.39	1,008,424.62
合计	608,868,355.29	409,006,414.17	591,603,897.66	402,639,152.96

### 33、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	92,241.00	92,241.00
城市维护建设税	3,878,450.71	3,460,258.32
教育费附加	1,674,419.44	1,488,482.79
地方教育费附加	1,116,279.64	992,321.09
合计	6,761,390.79	6,033,303.20

其他说明：

无

### 34、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运费	23,788,898.11	23,224,512.19
代理费	2,326,022.23	4,180,460.41
工资性费用	7,860,293.31	7,488,515.70
标书、中标费	3,687,453.54	4,012,294.77
差旅费	3,174,213.09	2,742,813.28
其他	6,699,524.75	4,098,816.12
合计	47,536,405.03	45,747,412.47

其他说明：

无

### 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	33,642,254.89	35,002,431.54
修理费	10,933,616.17	9,555,776.20
折旧	6,791,523.05	6,929,204.40
技术开发费	23,138,416.58	21,442,421.17
办公费	3,033,936.37	3,764,695.49
股权激励摊销	1,625,600.00	
其他	18,563,428.63	21,253,764.39

合计	97,728,775.69	97,948,293.19
----	---------------	---------------

其他说明：

无

### 36、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	16,142,640.36	17,232,835.48
减：利息收入	589,375.56	1,725,437.44
汇兑损益	-5,728,178.85	143,737.37
其他	610,371.98	475,325.44
合计	10,435,457.93	16,126,460.85

其他说明：

无

### 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	5,553,817.31	6,225,123.57
二、存货跌价损失	1,248,751.95	756,215.37
合计	6,802,569.26	6,981,338.94

其他说明：

无

### 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	-1,709,479.95	-1,468,881.58
合计	-1,709,479.95	-1,468,881.58

其他说明：

无

### 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	204,596.11	33,974.08	204,596.11
其中：固定资产处置利得	204,596.11	33,974.08	204,596.11
政府补助	11,126,182.29	12,968,903.36	11,126,182.29
其他	133,981.97	147,649.74	133,981.97
合计	11,464,760.37	13,150,527.18	11,464,760.37

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	7,452,313.89	8,214,435.25	与资产相关
复合绝缘子建设项目贷款贴息	大连金州新区财政局	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
应用技术研究及开发资金	大连金州新区科学技术局	补助	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
科技创新奖励资金	大连经济技术开发区管委会	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		50,000.00	与收益相关
招投标项目奖励资金	大连金州新区经济发展局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		3,000,000.00	与收益相关
发明专利项目费	大连金州新区科学技术局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		5,000.00	与收益相关
土地补助	闽清县池园	奖励	因符合地方	否	否	46,796.88	24,320.79	与资产相关

	镇会计核算中心		政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助					
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	419,908.08	419,908.08	与资产相关
扩大高压输电线路项目	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
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	大连金州新区经济贸易局	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
公平贸易扶持资金	大连市对外贸易经济合作局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	60,000.00		与收益相关
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	否	否	10,000.00		与收益相关

			扶持政策而获得的补助					
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
合计	--	--	--	--	--	11,126,182.29	12,968,903.36	--

其他说明：

无

#### 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	20,692.27	19,115.36	20,692.27
其中：固定资产处置损失	20,692.27	19,115.36	20,692.27
对外捐赠	2,800.00	54,000.00	2,800.00
其他	30,877.72	13,017.05	30,877.72
合计	54,369.99	86,132.41	54,369.99

其他说明：

无

#### 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	5,552,636.47	6,018,826.39
递延所得税费用	-1,386,711.20	-3,168,118.59
合计	4,165,925.27	2,850,707.80

##### (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	40,298,252.85
按法定/适用税率计算的所得税费用	6,044,737.93
子公司适用不同税率的影响	601,548.75
调整以前期间所得税的影响	-809,421.41
非应税收入的影响	-861,425.09
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	166,561.43
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-365,964.80
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	519,829.61
加计扣除的影响	-1,129,941.15
所得税费用	4,165,925.27

其他说明

无

#### 42、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	2,551,924.20	5,377,600.00

利息收入	589,375.56	2,282,301.75
往来款及其他	461,672.46	3,256,432.52
合计	3,602,972.22	10,916,334.27

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

## (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	34,564,074.45	37,949,910.75
管理费用	14,876,858.60	18,818,833.75
财务费用	610,371.98	475,325.44
营业外支出	33,677.72	65,017.05
往来款	10,346,562.26	6,934,228.18
合计	60,431,545.01	64,243,315.17

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

## (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	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

## (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	2,568,333.94	3,106,824.22
合计	2,568,333.94	3,106,824.22

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

## (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	33,500,000.00	
合计	33,500,000.00	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

## (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
归还欠福建子公司向个人及企业借款	33,500,000.00	12,000,000.00
合计	33,500,000.00	12,000,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

## 43、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	36,132,327.58	24,872,741.44
加：资产减值准备	6,802,569.26	6,981,338.94
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	40,454,047.11	39,626,260.40
无形资产摊销	2,891,667.84	3,272,509.40
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）	-204,596.11	-33,974.08
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	20,692.27	19,115.36
财务费用（收益以“-”号填列）	14,437,532.93	17,232,808.70
投资损失（收益以“-”号填列）	1,709,479.95	1,468,881.58
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,386,711.20	-3,168,118.59
存货的减少（增加以“-”号填列）	-29,811,508.79	-1,794,703.19

经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	46,393,372.40	-49,555,548.61
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	1,584,025.21	-11,786,274.44
其他	1,469,939.63	
经营活动产生的现金流量净额	120,492,838.08	27,135,036.91
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	97,072,116.13	32,750,046.32
减：现金的期初余额	32,750,046.32	164,982,724.47
现金及现金等价物净增加额	64,322,069.81	-132,232,678.15

## （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	97,072,116.13	32,750,046.32
其中：库存现金	15,479.16	35,690.70
可随时用于支付的银行存款	97,056,636.97	32,714,355.62
三、期末现金及现金等价物余额	97,072,116.13	32,750,046.32

其他说明：

无

## 44、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	4,957,134.80	履约保证金
固定资产	80,734,328.76	长、短期借款、应付票据、保函抵押
无形资产	33,141,428.22	长、短期借款、应付票据、保函抵押
合计	118,832,891.78	--

其他说明：

无

## 45、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	--	--	1,814,796.66
其中：美元	279,423.46	6.4936	1,814,464.18
欧元	46.86	7.0952	332.48
应收账款	--	--	71,704,510.74
其中：美元	9,802,511.52	6.4936	63,653,588.79
欧元	636,967.11	7.0952	4,519,409.03
日元	3,548,585.50	0.053875	191,180.04
英镑	347,376.00	9.6159	3,340,332.88
其他应收款			811,700.00
其中：美元	125,000.00	6.4936	811,700.00
预收账款			878,485.98
其中：美元	107,786.81	6.4634	696,668.64
欧元	25,625.40	7.0952	181,817.34
其他应付款			1,474,913.09
其中：美元	224,397.54	6.4936	1,457,147.88
欧元	2,503.80	7.0952	17,765.21

其他说明：

无

## 八、合并范围的变更

### 1、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

大连电瓷集团进出口有限公司于2015年9月注销。



## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
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
大连电瓷(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：

无

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：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

## 十、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。

本公司投资的银行理财产品，交易对方的信用评级须高于或与本公司相同。鉴于交易对方的信用评级良好，本公司管理层并不预期交易对方会无法履行义务。

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子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。

截至2015年12月31日止，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	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

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	34,426,496.32	34,426,496.32	34,426,496.32			
应收票据	9,466,566.00	9,466,566.00	9,466,566.00			
应收账款	383,092,336.02	428,897,957.36	428,897,957.36			
预付款项	15,839,527.34	15,839,527.34	15,839,527.34			
其他应收款	8,567,004.61	9,876,248.47	9,876,248.47			
小计	451,391,930.29	498,506,795.49	498,506,795.49			
短期借款	304,000,000.00	304,000,000.00	314,820,412.83			
应付票据	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00			
应付账款	99,299,707.28	99,299,707.28	99,299,707.28			
应付利息	452,825.10	452,825.10	452,825.10			
其他应付款	26,710,720.79	26,710,720.79	26,710,720.79			
小计	445,698,976.57	445,698,976.57	451,283,666.00			

### (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) 截至2015年12月31日止，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	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

续:

项目	期初余额				
	美元项目	欧元项目	英镑项目	澳元项目	合计
外币金融资产：					
货币资金	367,505.98	7,934.10	1.24	7.33	375,448.65
应收账款	71,856,941.98	2,971,894.82			74,828,836.80
小计	72,224,447.96	2,979,828.92	1.24	7.33	75,204,285.45
外币金融负债：					
其他应付款	1,921,597.43	174,266.22			2,095,863.65
小计	1,921,597.43	174,266.22			2,095,863.65

## (2) 敏感性分析：

截至2015年12月31日止，对于本公司各类外币金融资产和外币金融负债，如果人民币对外币升值或贬值10%，其他因素保持不变，则本公司将减少或增加净利润约7,118,367.35元（2014年度约6,327,817.74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：

截至2015年12月31日止，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1,003,243.00元（2014年度约596,545.83元）。

**十一、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
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是。

其他说明：

截止2015年12月31日，公司实际控制人为自然人股东刘桂雪，持有公司56,311,877股份，持股比例为27.60%，担任公司董事。

## 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

无

## 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
窦刚	公司法定代表人、董事长、总经理
张永久	董事会秘书、副总经理、董事
刘春玲	董事、财务总监
吴乔斌	董事
杜广庆	董事
王秩琴	监事会主席
牛久刚	副总经理
杨保卉	副总经理
王石	副总经理
于清波	总工程师

其他说明

无

## 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
大莲电瓷（福建）有限公司	7,000,000.00	2015年10月27日	2018年10月27日	否
大莲电瓷（福建）有限公司	10,000,000.00	2015年10月30日	2018年10月30日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

关联担保情况说明

无

### (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	4,662,509.80	4,468,748.00

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	PT.KSI-DALIAN INSULATOR			1,331,635.14	133,163.51

## 十二、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	4,000,000.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
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	0

其他说明

无

## 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
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	20,305,600.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	1,625,600.00

其他说明

2015年10月21日公司召开了2015年第一次临时股东大会审议通过了《大连电瓷集团股份有限公司2015年限制性股票激励计划（草案）》；2015年11月4日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400.00万股限制性股票。授予价格：每股5.67元/股。截至2015年11月17日止，大连电瓷公司定向发行新股募集货币资金人民币22,680,000.00元。计划授予的限制性股票授予后即行锁定，激励对象获授的限制性股票锁定期分别为12个月、24个月和36个月。

2015年-2018年将按照各期限限制性股票的解锁比例和授予日限制性股票的公允价值总额分期确认限制性股票激励成本。本次限制性股票激励成本合计为1,463.85万元，该成本将在激励计划相应年度进行摊销2015-2018年摊销金额分别为162.56万元、871.58万元、316.44万元和113.27万元

## 十三、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

无

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

#### A、对外提供债务担保形成的或有事项及其财务影响

为关联方提供担保详见“附件十一、关联方交易”。

#### B、开出保函、信用证

截止2015年12月31日，公司保函中，人民币保函金额67,310,048.75元；美元保函金额2,806,159.58元。

### (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。

## 十四、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

### 2、利润分配情况

单位：元

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

## 十五、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：

A、该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；



B、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；

C、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：

A、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；

B、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	61,670.67	17,542.43	-18,326.27	60,886.84
其中：对外交易收入	56,076.23	4,810.61		60,886.84
分部间交易收入	5,594.44	12,731.82	-18,326.26	
二. 营业费用	57,860.18	16,670.61	-17,673.77	56,857.01
其中：对联营和合营企业的投资收益	-170.95			-170.95
资产减值损失	578.57	101.69		680.26
折旧费和摊销费	3,905.76	615.84	-187.03	4,334.57
三. 利润总额（亏损）	3,810.50	871.82	-652.50	4,029.82
四. 所得税费用	296.22	218.24	-97.87	416.59
五. 净利润（亏损）	3,514.27	653.58	-554.62	3,613.23
六. 资产总额	138,923.18	16,615.74	-18,841.14	136,697.78
七. 负债总额	59,118.93	5,392.20	-5,783.13	58,728.00

## 十六、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	342,928,380.76	100.00%	45,476,978.04	13.26%	297,451,402.72	418,164,723.03	100.00%	42,728,624.13	10.22%	375,436,098.90
合计	342,928,380.76	100.00%	45,476,978.04	13.26%	297,451,402.72	418,164,723.03	100.00%	42,728,624.13	10.22%	375,436,098.90

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	178,976,635.23	8,948,831.76	5.00%
1 至 2 年	66,363,463.46	6,636,346.35	10.00%
2 至 3 年	22,780,364.06	4,556,072.81	20.00%
3 至 4 年	14,120,647.94	4,236,194.38	30.00%
4 至 5 年	8,017,193.37	4,008,596.69	50.00%
5 年以上	17,090,936.05	17,090,936.05	100.00%
合计	307,349,240.11	45,476,978.04	

确定该组合依据的说明：

无

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	35,579,140.65		
合计	35,579,140.65		

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额2,748,353.91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
------	---------	------

无

## (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	119,249,767.90	34.77	4,724,521.62

## 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	6,956,812.26	100.00%	1,213,565.56	17.44%	5,743,246.70	6,866,326.93	100.00%	702,559.95	10.23%	6,163,766.98
合计	6,956,812.26	100.00%	1,213,565.56	17.44%	5,743,246.70	6,866,326.93	100.00%	702,559.95	10.23%	6,163,766.98

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	3,744,511.26	187,225.56	5.00%
1 至 2 年	881,119.00	88,111.90	10.00%
2 至 3 年	1,621,236.00	324,247.20	20.00%
3 至 4 年	137,093.00	41,127.90	30.00%
4 至 5 年			50.00%
5 年以上	572,853.00	572,853.00	100.00%
合计	6,956,812.26	1,213,565.56	

确定该组合依据的说明：

无

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511,005.61元；本期收回或转回坏账准备金额0.00元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

无

## (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		1,663,237.55
待抵扣进项税		266,270.18
保证金	5,863,224.00	3,298,785.00
备用金	285,855.06	1,455,917.44
代垫款项	577,733.20	182,116.76
往来款	230,000.00	
合计	6,956,812.26	6,866,326.93

## (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、代垫款项	2,506,800.00	1年以内、2-3年	36.03%	350,340.00
大连金州新区工程质量监督站	保证金	861,611.00	1年以内	12.39%	43,080.55
NATIONAL GRID CORPORATION OF THE PHILIPPINES	保证金	811,700.00	1-2年	11.67%	81,170.00
大连市建设工程劳动保险费用管理办公室	保证金	500,000.00	3-4年、5年以上	7.19%	430,000.00
大连经济技术开发区机关事业单位经费核算中心	保证金	327,862.00	2-3年、3-4年、5年以上	4.71%	207,563.90
合计	--	5,007,973.00	--	71.99%	1,112,154.45

## 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	6,209,372.79		6,209,372.79	8,487,148.39		8,487,148.39
合计	114,463,585.32		114,463,585.32	116,741,360.92		116,741,360.92

## (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		
大莲电瓷（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	8,487,148 .39			-1,709,47 9.95	-568,295. 65					6,209,372 .79	
小计	8,487,148 .39			-1,709,47 9.95	-568,295. 65					6,209,372 .79	
合计	8,487,148 .39			-1,709,47 9.95	-568,295. 65					6,209,372 .79	

## （3）其他说明

无

## 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	507,602,711.14	349,466,454.67	538,464,469.26	380,258,362.51
其他业务	20,029,388.88	17,226,531.07	19,641,373.36	16,024,008.11
合计	527,632,100.02	366,692,985.74	558,105,842.62	396,282,370.62

其他说明：

无

## 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	-1,709,479.95	-1,468,881.58
合计	-1,709,479.95	-1,468,881.58

## 十七、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	183,903.84	
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）	11,126,182.29	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	100,304.25	
减：所得税影响额	652,390.17	
少数股东权益影响额	103,361.53	
合计	10,654,638.68	--

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	4.91%	0.18	0.18
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.49%	0.13	0.13

## 第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人签名的2015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2015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。

大连电瓷集团股份有限公司

法定代表人： 窦 刚

二〇一六年四月十四日