



大连电瓷集团股份有限公司

2017 年年度报告

2018 年 03 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人朱冠成、主管会计工作负责人石磊及会计机构负责人(会计主管人员)刘丹声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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

公司未来可能面对的风险详见本报告之“第四节、经营情况讨论与分析”之“九、公司未来发展的展望”中“（五）可能面对的风险”，敬请广大投资者予以关注。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以截止 2017 年 12 月 31 日公司总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.15 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

目 录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	5
第三节 公司业务概要	9
第四节 经营情况讨论与分析	12
第五节 重要事项	28
第六节 股份变动及股东情况	40
第七节 优先股相关情况	46
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	47
第九节 公司治理	57
第十节 公司债券相关情况	64
第十一节 财务报告	65
第十二节 备查文件目录	176

释 义

释义项	指	释义内容
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
公司或大连电瓷	指	大连电瓷集团股份有限公司
股东或股东大会	指	大连电瓷集团股份有限公司的股东或股东大会
董事或董事会	指	大连电瓷集团股份有限公司的董事或董事会
监事或监事会	指	大连电瓷集团股份有限公司的监事或监事会
意隆磁材	指	阜宁稀土意隆磁材有限公司
大瓷材料	指	大连电瓷集团输变电材料有限公司
瓷涔贸易	指	上海瓷涔贸易有限公司
瓷惇贸易	指	上海瓷惇贸易有限公司
瑞航投资	指	瑞航（宁波）投资管理有限公司
亿德金具	指	大连亿德电瓷金具有限责任公司
三箭金具	指	大连三箭电瓷金具有限公司
盛宝铸造	指	大连盛宝铸造有限公司
大连拉普	指	大连拉普电瓷有限公司
大连电瓷或闽清公司或福建工厂	指	大连电瓷（福建）有限公司
东亚药业	指	浙江东亚药业股份有限公司
紫博蓝	指	紫博蓝网络科技（北京）股份有限公司
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	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

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

二、联系人和联系方式

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

三、信息披露及备置地点

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

四、注册变更情况

组织机构代码	无变更
公司上市以来主营业务的变化情况 (如有)	无变更
历次控股股东的变更情况(如有)	2016年10月14日,公司原控股股东、实际控制人刘桂雪先生将其持有的大连电瓷股份4000万股转让给意隆磁材。本次股权转让完成后,意隆磁材成为公司控股股东,意隆磁材的实际控制人朱冠成先生及邱素珍女士成为公司的实际控制人。截止报告期末,意隆磁材持有公司股份8582万股,占公司股本总数的21.06%,为公司控股股东。

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环中路16号
签字会计师姓名	杨英锦、王灵霞

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

追溯调整或重述原因

其他原因

	2017年	2016年		本年比上年 增减	2015年	
		调整前	调整后		调整后	调整前
营业收入(元)	832,787,070.66	752,828,611.22	752,828,611.22	10.62%	608,868,355.29	608,868,355.29
归属于上市公司股东的 净利润(元)	59,312,313.43	94,167,518.80	94,167,518.80	-37.01%	36,928,385.94	36,928,385.94
归属于上市公司股东的 扣除非经常性损益 的净利润(元)	51,893,104.98	83,598,093.64	83,598,093.64	-37.93%	26,273,747.26	26,273,747.26

经营活动产生的现金流量净额（元）	84,013,191.74	59,868,799.50	59,868,799.50	40.33%	120,492,838.08	120,492,838.08
基本每股收益（元/股）	0.15	0.47	0.230	-34.78%	0.18	0.09
稀释每股收益（元/股）	0.14	0.46	0.230	-39.13%	0.18	0.09
加权平均净资产收益率	6.87%	11.77%	11.77%	降低 4.90 个百分点	4.91%	4.91%
	2017 年末	2016 年末		本年末比上年末增减	2015 年末	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
总资产（元）	1,473,506,263.96	1,395,859,292.19	1,395,859,292.19	5.56%	1,366,977,796.23	1,366,977,796.23
归属于上市公司股东的净资产（元）	891,385,550.74	847,828,206.08	847,828,206.08	5.14%	753,156,573.96	753,156,573.96

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	204,690,460.10	167,761,547.62	185,731,511.65	274,603,551.29
归属于上市公司股东的净利润	29,735,163.26	9,128,360.24	20,693,987.95	-245,198.02
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	27,397,901.40	6,614,600.71	19,027,178.70	-1,146,575.83
经营活动产生的现金流量净额	60,373,222.24	-10,786,400.40	152,521.99	34,273,847.91

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	2017 年金额	2016 年金额	2015 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）	-2,094,297.45	613,874.37	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）	9,909,821.93	10,494,400.58	11,126,182.29	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	56,362.21	112,902.16	100,304.25	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	93,287.67			
减：所得税影响额	535,537.84	603,029.37	652,390.17	
少数股东权益影响额（税后）	10,428.0	48,722.58	103,361.53	
合计	7,419,208.45	10,569,425.16	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

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(一) 主营业务

报告期内，公司主营业务没有发生变化，仍为输电线路用瓷、复合绝缘子，电站用瓷、复合绝缘子，以及电瓷金具的研发、生产及销售，主要产品包括：70~840kN交（直）流悬式瓷绝缘子、10~1000kV交流复合绝缘子，±500~±1100kV直流复合绝缘子、10kV~1000kV电站用支柱绝缘子/高压瓷套，以及各种电瓷金具等。

(二) 经营模式

公司绝缘子主营业务具有独立且完整的研发、采购、生产、销售体系，业务开展始终围绕着输电领域，采取“以销定产”的运营模式，报告期内未发生变化。

1、采购模式

公司采用集中采购方式。合格供方的选定有严格的申报、筛查、评审和跟踪过程，综合考虑质量、价格、供货及时率和付款方式等因素，各等级合格供方合作规模有所不同。具体业务中，物资需求部门提出需求计划，经库存平衡分析后，交由物资采购部统一采买，采购价格因物资数量和重要程度不同安排进行事前或事后价格审核，物资到位后进行入厂检验，合格品办理入库手续后财务部按照安排付款。

2、生产模式

公司主要为以销定产模式。按照销售部门获得的订单，公司对产品交货期、客户分类、产能平衡、原料储备，用户特殊要求等进行综合分析，选取保质高效的排产方式，同类同质产品集中生产，特殊要求产品单独跟踪，适应公司原料、备品储备的优先排产，大项目交付周期较长的各月稳定排产，另少部分预期明确的项目，公司也会根据当期产能利用率情况适量预排。

3、销售模式

公司用户主要为国内外的电网公司及其下属单位，另有部分向主机厂或工程总包单位供应，主要采用直销方式。国内市场，电网用户大项目采用招标方式，公司作为制造商直接参与用户安排的资格预审、供应商评审并参与竞标，获得订单后进行排产；国际市场，主要有地区代理和国内厂家分包两种渠道，公司参与竞标报价，获得订单后安排生产。

（三）公司所属行业情况

公司所属行业为输变电行领域中绝缘子避雷器行业，其行业运营水平与国家电力电网建设投资规模密切相关，具体可详见本年度报告“第四节经营情况讨论与分析”之“九、公司未来发展的展望”的相关内容。

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
长期股权投资	与年初相比减少 100%，主要是由于本期对权益法核算的长期投资计提减值所致。
固定资产	无重大变化。
无形资产	无重大变化。
在建工程	无重大变化。
应收账款	与年初相比增加 31.51%，主要是本期收入增加，年末确认收入未到收款期所致。
预付款项	与年初相比增加 34.44%，主要是本期订单增加预付材料款增加所致。
持有待售资产	与年初相比减少 100%，主要是本期根据企业会计准则变更及公司房屋及土地的实际情况进行调整。
其他流动资产	与年初相比增加 205.62%，主要是待抵扣进项增加所致。
可供出售金融资产	与年初相比增加100%，主要是本期股权投资增加所致。
递延所得税资产	与年初相比增加 53.84%，主要原因为计提的减值准备增加所致。
股本	与年初相比增加 100%，主要原因为报告期资本公积转增股本所致。
资本公积	与年初相比减少 62.61%，主要原因为报告期资本公积转增股本所致。
资产减值损失	与年初相比增加 87.19%，主要为应收账款增加导致计提的坏账准备增加、部分应收账款全额计提坏账准备、计提长期股权投资减值准备所致。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

当前，市场竞争日益激烈，作为国内最大的绝缘子生产企业，公司必须不断进取，才能保持已有的竞

争优势和市场地位。在经营策略方面，公司以踏实稳健为基本原则，以用户需求为出发点，不急功近利，力求稳定、持续的行业地位和竞争优势，来保持长效发展。

1、技术研发优势

公司在绝缘子领域积累了丰富的经验和技術，是行业研发和技术创新的排头兵企业。一直以来，公司紧抓科研队伍建设，持续进行技改研发投入，且在自主开发同时不间断与国内知名高校、科研单位进行合作，保持了技术创新的动力和活力。近两年，公司成功研制840kN瓷绝缘子和1100kV特高压复合绝缘子等新产品，为企业发展创造了条件。2017年，公司参与完成的特高压直流项目荣获国家科学技术进步奖特等奖。

2、品牌和客户优势

作为行业知名的绝缘子生产厂家，公司产品质量优异、性能稳定，并能按照用户需要开发出满足不同技术标准的产品。经营中，公司以保证产品质量为前提，以踏实周到服务为目标，致力于打造诚恳互信的用户关系，这种经营理念的实施，给企业品牌和形象带来了持续的正面影响。目前，公司“三箭”品牌在绝缘子领域有较大的行业知名度和用户信任度。

3、生产能力优势

公司厂区规模，生产条件业内领先。多品种、大批量产品生产能力提升了企业满足用户需求的能力，使公司在商务竞标或谈判中处在相对优势地位。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

现阶段，全球经济复苏乏力，输变电领域发展缓慢，公司主业绝缘子行业竞争越来越激烈。2017年，国内超高压和特高压电网的建设规模在持续几年的增涨后出现明显下降，电网建设投资方向继续向配网和农网倾斜，行业内各厂家产能过剩突显，产能转移蔓延形成其他绝缘子等级和领域的价格恶性竞争；同时，公司生产用原材料及单位人工等成本要素大幅上涨，导致利润空间进一步受到挤压。这种市场情况在2017年后逐步形成，短期看尚无好转，给企业接下来的生产运营带来极大的压力。

在复杂的市场环境下，公司顺应行业变化趋势，加强力度多举并施降本增效，维持运营稳定；同时，公司着力寻求创新和突破，提前谋划布置，以缓解后续经营压力。报告期内，公司实现营业收入83,278.71万元，较上年同期上涨10.62%；归属于上市公司股东的净利润5,931.23万元，较上年同期下降37.01%；报告期末，公司资产总额为147,350.63万元，较年初增长5.56%；归属于上市公司股东的净资产89,138.56万元，较年初增长5.14%。总体看，2017年企业运营情况相对平稳健康，重点开展工作如下。

（一）借助资本平台，谋求规模壮大

长期以来，公司一直尝试利用资本市场平台做大做强，这既是公司长期发展战略目标，也是企业降低用户集中风险的重要手段。现阶段，由于行业趋势愈加复杂多变，故这种扩张战略的实施就显得更加紧急必要。报告期内，公司首次尝试跨界并购一家互联网企业，期间，公司和各相关方积极推动促成，但随着尽职调查的逐步深入，发现原合作初衷难以达成，导致项目终止。这是公司在做大做强道路上进行的积极尝试，本次项目终止不会降低企业继续寻求外部合资合作的意愿和决心，公司将在风险可控的条件下，在保证投资者和公司利益的前提下，继续尝试利用兼并、收购等方式实现规模扩张，来打造新的盈利增长点。

（二）优化管理架构，夯实发展潜力

报告期内，公司积极布局、筹建集团统管，项下主业平行发展的运营模式，旨在为后续扩大经营或多主业运行建立相适应的管理架构，提升管理效率。具体工作中，公司筹建了瑞航（宁波）投资管理有限公司；收购了原控股子公司大连电瓷其他自然人股东的股权，将其变更为全资子公司；新设大连电瓷集团输变电材料有限公司，并将绝缘子相关全部资产、人员和业务划拨至大瓷材料。伴随绝缘子业务下沉，部分核心管理骨干转赴新公司专业任职，同期公司又吸纳了新的高管人员，及时补充了上市公司的管理力量。经过一轮调整，现公司全新管理架构已具雏形，战略发展的后续实施具备条件。

（三）紧跟市场变化，调整经营策略

2016年，我国特高压项目投资规模达历史峰值，随后有迹象表明其建设数量趋减。公司敏感捕捉这一信息，在报告期初及时调整了市场策略，对大项目的应标价格、技术条件等及时调整、审慎应对，于2017年初取得了“昌吉-古泉”项目订单，该项目是公司获得的历史最大订单，项目履约有力的保障了公司2017年度的营收水平和产能利用率，是一次重大的、成功的运营决策。

特高压建设趋缓同时，其他等级产品需求也有所下降，各绝缘子厂家原配置的既有产能出现不同程度的闲置，导致国内绝缘子市场的价格竞争越发激烈，这种产能溢出效应也传导至部分国际市场。对此，公司加快步伐走出去，加大国际业务和市场的对接力度。目前，公司销售业务人员的团队意识、工作风格在现有大环境下已经开始发生变化，需要在2018年度巩固、提升。

（四）深化内部管理，提升竞争实力

报告期内，公司生产制造环节取得较大进展。第一，产品设计结构优化提升，经过长期持续的论证实践，在2017年对全系列产品进行了完善，现已具备条件大规模铺开；第二，细节关键工艺控制加强，在原有关键控制节点的基础上，又深入挖掘了影响产品质量的其他要素，将产品制造环节的控制范围、控制精度再次提高；第三，全员质量意识培育提升。面对市场竞争加剧的局面，公司始终强调质量水平和控制能力，贯彻以质量促发展，以质量保发展的经营战略。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

（1）营业收入构成

单位：元

	2017年		2016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	832,787,070.66	100%	752,828,611.22	100%	10.62%
分行业					
绝缘子	794,660,556.16	95.42%	729,502,880.18	96.90%	8.93%
其他	38,126,514.50	4.58%	23,325,731.04	3.10%	63.45%
分产品					

悬瓷绝缘子	652,237,536.04	78.32%	575,804,311.36	76.49%	13.27%
复合绝缘子	62,898,783.93	7.55%	85,197,394.11	11.32%	-26.17%
支柱绝缘子	79,524,236.19	9.55%	68,501,174.71	9.09%	16.09%
其他	38,126,514.50	4.58%	23,325,731.04	3.10%	63.45%
分地区					
国内	667,235,438.58	80.12%	597,562,143.97	79.38%	10.99%
出口	165,551,632.08	19.88%	155,266,467.25	20.62%	6.62%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
绝缘子	794,660,556.16	512,248,931.90	35.54%	8.93%	13.79%	降低 2.75 个百分点
其他	38,126,514.50	32,411,547.51	14.99%	63.45%	60.45%	增加 1.59 个百分点
分产品						
悬瓷绝缘子	652,237,536.04	387,150,536.19	40.64%	13.27%	20.30%	降低 3.47 个百分点
复合绝缘子	62,898,783.93	61,509,258.20	2.21%	-26.17%	-16.55%	降低 11.28 个百分点
支柱绝缘子	79,524,236.19	63,589,137.51	20.04%	16.09%	16.35%	降低 0.17 个百分点
其他	38,126,514.50	32,411,547.51	14.99%	63.45%	60.45%	增加 1.59 个百分点
分地区						
国内	667,235,438.58	439,415,531.17	34.14%	11.66%	22.70%	降低 5.93 个百分点
国外	165,551,632.08	105,244,948.24	36.43%	6.62%	-6.25%	增加 8.73 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	2017 年	2016 年	同比增减
悬式瓷绝缘子	销售量	吨	43,565	44,016	-1.02%
	生产量	吨	41,573	43,619	-4.69%
	库存量	吨	16,038	18,030	-11.05%

相关数据同比发生变动30%以上的原因说明

适用 不适用

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2017 年		2016 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	512,248,931.90	94.05%	450,172,044.53	95.71%	13.79%
其他	其他	32,411,547.51	5.95%	20,199,837.94	4.29%	60.45%

单位：元

产品分类	项目	2017 年		2016 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	387,150,536.19	71.08%	321,813,343.70	68.42%	20.30%
复合绝缘子	复合绝缘子	61,509,258.20	11.29%	73,705,034.22	15.67%	-16.55%
支柱绝缘子	支柱绝缘子	63,589,137.51	11.68%	54,653,666.61	11.62%	16.35%
其他	其他	32,411,547.51	5.95%	20,199,837.94	4.29%	60.45%

报告期内公司主要产品的营业成本主要变化情况见下表：

产品分类	项目	2017 年度	2016 年度	同比增减%
悬瓷绝缘子	材料	290,441,519.55	239,551,064.16	21.24%
	工资性费用	40,321,869.82	35,093,069.34	14.90%
	动力费	40,355,290.09	34,344,732.10	17.50%
	制造费用	16,031,856.73	12,824,478.10	25.01%
	合计	387,150,536.19	321,813,343.70	20.30%

复合绝缘子	材料	46,796,025.76	55,878,446.31	-16.25%
	工资性费用	5,682,140.60	7,039,862.12	-19.29%
	动力费	2,444,236.52	2,929,695.20	-16.57%
	制造费用	6,586,855.31	7,857,030.58	-16.17%
	合计	61,509,258.20	73,705,034.22	-16.55%
支柱绝缘子	材料	22,867,018.01	19,719,891.58	15.96%
	工资性费用	12,793,221.71	11,597,099.06	10.31%
	动力费	10,454,942.84	9,068,932.99	15.28%
	制造费用	17,473,954.94	14,267,742.98	22.47%
	合计	63,589,137.51	54,653,666.61	16.35%

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

公司本年投资新设上海瓷焯贸易有限公司，持股比例100.00%，注册资本5,000.00万元，实缴注册资本100.00万元；公司本年投资新设瑞航（宁波）投资管理有限公司，持股比例100.00%，注册资本1,000.00万元，实缴注册资本600.00万元；公司本年投资新设上海瓷涔贸易有限公司，持股比例100.00%，注册资本10,000.00万元，实缴注册资本0元，该公司尚未生产经营；公司本年投资新设大连电瓷集团输变电材料有限公司，持股比例100.00%，注册资本20,000.00万元，实缴注册资本20,000.00万元。以上四个全资子公司为报告期内增加纳入合并范围。

(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）	401,191,653.09
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	48.18%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前5大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	162,708,550.00	19.54%
2	客户二	76,518,461.17	9.19%
3	客户三	70,072,641.29	8.41%
4	客户四	55,507,662.63	6.67%
5	客户五	36,384,338.00	4.37%
合计	--	401,191,653.09	48.18%

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）	122,160,067.05
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	28.26%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前5名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供货商一	31,505,614.47	7.29%
2	供货商二	26,531,738.72	6.14%
3	供货商三	23,897,632.71	5.53%
4	供货商四	20,505,482.83	4.74%
5	供货商五	19,719,598.32	4.56%
合计	--	122,160,067.05	28.26%

主要供应商其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

3、费用

单位：元

	2017 年	2016 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	46,281,597.34	44,814,895.02	3.27%	
管理费用	110,734,929.57	110,724,935.31	0.01%	
财务费用	15,849,860.88	5,913,431.06	168.03%	主要原因为本期美元汇率下降所致

4、研发投入

适用 不适用

公司研发投入情况

报告期内，公司不断加大研发投入，从设计、工装、设备改进等方面全面推进优化产品结构，取得了进展，目前公司全系列悬瓷产品已全部采用优化结构，满足了市场需求。同时，公司不断开发新原料、新配方，来应对原料品位变化和价格变化，提升企业抗风险能力。

公司参与完成的“±800kV特高压直流输电工程”项目荣获2017年度国家科学技术进步奖特等奖。本次获奖是对公司技术创新及研发能力的充分肯定，公司将继续贯彻现有发展战略，加大科技研发和产品创新力度，为企业的可持续发展建立可靠的技术保障。

	2017 年	2016 年	变动比例
研发人员数量（人）	123	140	-12.14%
研发人员数量占比	9.17%	8.71%	增加 0.46 个百分点
研发投入金额（元）	33,063,507.16	27,951,927.77	18.29%
研发投入占营业收入比例	3.97%	3.71%	增加 0.26 个百分点
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0

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	2017 年	2016 年	同比增减
经营活动现金流入小计	742,000,376.12	738,561,370.95	0.47%
经营活动现金流出小计	657,987,184.38	678,692,571.45	-3.05%
经营活动产生的现金流量净额	84,013,191.74	59,868,799.50	40.33%
投资活动现金流入小计	935,757.28	6,124,957.65	-84.72%
投资活动现金流出小计	59,331,593.35	12,252,865.89	384.23%
投资活动产生的现金流量净额	-58,395,836.07	-6,127,908.24	852.95%
筹资活动现金流入小计	333,574,341.20	303,750,000.00	9.82%
筹资活动现金流出小计	393,698,985.44	345,957,078.05	13.80%

筹资活动产生的现金流量净额	-60,124,644.24	-42,207,078.05	42.45%
现金及现金等价物净增加额	-35,131,187.12	13,017,558.89	-369.88%

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与去年同期相比增加40.33%，主要是报告期以现金方式支付的材料采购款减少所致；

2、投资活动产生的现金流量净额与去年同期相比减少852.95%，主要是报告期收购浙江东亚药业股份有限公司部分股权所致；

3、筹资活动产生的现金流量净额与去年同期相比减少42.45%，主要是报告期支付收购福建子公司少数股东股权款所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

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

	2017 年末		2016 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	84,707,440.61	5.75%	115,768,933.43	8.29%	-2.54%	
应收账款	486,421,726.92	33.01%	369,879,951.33	26.50%	6.51%	
存货	283,794,650.17	19.26%	306,579,687.11	21.96%	-2.70%	
长期股权投资	0	0.00%	5,046,783.51	0.36%	-0.36%	本期对权益法核算的长期投资计提减值所致
固定资产	381,177,437.96	25.87%	416,963,865.63	29.87%	-4.00%	
在建工程	0	0.00%	273,504.28	0.02%	-0.02%	购置设备转固定资产所致
短期借款	254,500,000.00	17.27%	250,000,000.00	17.91%	-0.64%	

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

公司第三届董事会2017年第三次临时会议，审议通过了《关于公司全资子公司向银行申请授信额度的议案》和《关于为全资子公司向银行申请综合授信额度提供担保的议案》，同意全资子公司大连电瓷集团输变电材料有限公司采用抵押担保方式，向中国银行股份有限公司大连甘井子支行申请不超过人民币叁亿伍仟万元的综合授信额度，授信期限1年，本次申请授信抵押土地和房产为位于大连经济技术开发区辽河东路88号和大连经济技术开发区铁山东三路45号的两处土地及十七处工业厂房，具体详见 2018 年 1 月 16 日刊载于《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网的《关于全资子公司申请授信额度的补充公告》（公告编号：2018-002）。

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
80,028,000.00	0.00	100.00%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）
浙江东亚药业股份有限公司	原料药制造；片剂、颗粒	收购	49,140,000.00	4.50%	自有	无	长期	股权	工商变更完毕。报告	0.00	0.00	否	2017年01月17日

	剂、胶囊剂制造。									期内标的公司进行增资扩股，公司持股数未变，持股比例降至 4.0047%。				
披露索引	《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn/ ）《大连电瓷集团股份有限公司关于受让浙江东亚药业股份有限公司部分股权暨对外投资的公告》（2017-009）													
被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	
大连电瓷（福建）有限公司	绝缘子制造	收购	30,888,000.00	39.00%	自有	无	长期	股权	工商变更完毕工商变更完毕。大连电瓷成为公司全资子公司（二级）。	0.00	0.00	否	2017年02月11日	
披露索引	《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn/ ）《大连电瓷集团股份有限公司关于收购控股子公司股权的公告》（2017-017）													
合计	--	--	80,028,000.00	--	--	--	--	--	--	0.00	0.00	--	--	

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

公司报告期末未出售重大资产。

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
大连电瓷集团输变电材料有限公司	子公司(一级)	绝缘子的生产和销售	人民币 20,000 万元	1,341,282,564.12	897,327,939.53	353,499,529.43	51,183,512.63	61,263,048.32
大连亿德电瓷金具有限责任公司	子公司(二级)	绝缘子配套件的生产和销售	人民币 150 万元	19,640,884.55	5,284,156.96	29,428,163.29	-1,811,034.18	-1,331,114.29
大连盛宝铸造有限公司	子公司(二级)	绝缘子配套件的生产和销售	人民币 5,000 万元	95,534,640.79	75,571,285.91	95,003,590.70	-12,228,084.21	-11,960,158.38

大连电瓷(福建)有限公司	子公司(二级)	绝缘子产品的制造和销售	人民币 6,000 万元	134,932,864.46	65,783,909.37	86,206,545.46	3,332,478.63	3,280,755.42
大连三箭电瓷金具有限公司	子公司(二级)	绝缘子配套件的生产和销售	人民币 500 万元	18,743,266.80	15,959,417.73	36,610,487.90	-2,622,427.87	-1,715,504.63
大连拉普电瓷有限公司	子公司(二级)	电站电瓷的生产和销售	美元 250 万元	30,966,245.79	21,151,669.68	47,871,040.22	3,563,141.01	5,824,962.70

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
上海瓷涪贸易有限公司	新设	拟借此提升进出口业务和贸易专业化的程度,来满足生产经营、技术开发以及市场拓展的需要,创造效益。此公司为新设,报告期内未对公司当期收益产生重大影响。
上海瓷惇贸易有限公司	新设	拟借此提升进出口业务和贸易专业化的程度,来满足生产经营、技术开发以及市场拓展的需要,创造效益。此公司为新设,报告期内未对公司当期收益产生重大影响。
瑞航(宁波)投资管理有限公司	新设	拟借此拓宽融资渠道,创新业务模式,提升投资管理能力,优化公司产业布局,拓展业务领域,进而提升公司的盈利能力。此公司为新设,报告期内未对公司当期收益产生重大影响。
大连电瓷集团输变电材料有限公司	新设	本次设立全资子公司并划转资产及负债,为合并报表范围内业务划拨及调整,目的是实施业务整合,有利于优化资源配置,理顺管理关系。大瓷材料为新设全资子公司,本事项不影响公司业务开展及收入规模,但资产划拨产生相应税费影响当期效益。
大连电瓷	收购少数股东股权	公司收购大连电瓷其他七名自然人股东持有的大连电瓷 39% 股权,目的为增强公司对子公司的管控能力,提高经营决策效率,该事项未对当期收益产生重大影响。

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,主营线路绝缘子用钢帽,2017年公司绝缘子业务下沉后,成为大瓷材料的全资子公司;

2、三箭金具成立于2004年7月15日,主营线路金具,2017年公司绝缘子业务下沉后,成为大瓷材料的全资子公司;

3、亿德金具成立于1970年4月1日,主营线路绝缘子用钢脚,2017年公司绝缘子业务下沉后,成为大瓷材料的全资子公司;

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,2017年公司绝缘子业务下沉后,成为大瓷材料控股75%的控股子公司;

5、大连电瓷主营悬式绝缘子、针式绝缘子、柱式绝缘子等。2017年2月10日,公司决定收购大连电瓷其他七名自然人股东持有的39%股权。2017年2月22日,该收购事项实施完毕,公司工商变更手续办理完毕,

大连电瓷成为公司全资子公司，2017年公司绝缘子业务下沉后，成为大瓷材料的全资子公司；

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

7、公司2017年3月29日召开第三届董事会第十一次会议，审议通过公司《关于设立投资管理有限公司的议案》，决定成立全资子公司“瑞航（宁波）投资管理有限公司”，该公司于2017年4月12日取得宁波市市场监督管理局核发的《营业执照》，目前该公司尚未开展经营业务。

8、公司2017年3月29日召开第三届董事会第十一次会议，审议通过公司《关于拟设立全资子公司并将公司拥有的全部业务相关资产及负债划转至全资子公司的议案》，决定成立“大连电瓷集团输变电材料有限公司”该事项已经2017年4月19日召开的公司2016年度股东大会审议通过，并于2017年5月19日完成了相关工商注册登记手续，取得了《营业执照》，现公司绝缘子业务正在有序转移。

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）行业格局和趋势

电力行业（包括输变电领域）是我国重要的基础能源产业，从宏观看，该领域的总体投资规模、建设进度将在较长时间周期里处在相对高位，但在投资结构上，因我国能源结构的持续优化、技术水平的不断攀升，也由于国家工业结构的转型升级，将不可避免的进行调整和改善。绝缘子行业，作为输变电行业的子行业，在经历国内电网加速发展的一轮周期后，现已开始进入整合、提升和再分配的阶段。这一轮发展周期，即给众多厂家带来压力和阵痛，也督促行业企业踏实经营、厚积薄发。

2017年，国内电网超高压和特高压建设投资规模在持续几年的增涨后首次下降，电网建设投资方向继续向配网和农网倾斜，原公司具有优势的超高压项目建设数量急剧下降，各厂家产能转移蔓延形成其他绝缘子等级和领域的价格恶性竞争；同时，公司生产用原材料及单位人工等成本要素大幅上涨，导致利润空间受到挤压，给生产运营带来极大压力。

相对不利的市场环境下，绝缘子行业企业均从价格策略中寻找出路，所不同的，各厂家应对困难的能力和方式不尽相同。目前，公司在紧跟市场变化的同时，仍努力在品牌优势、技术优势中寻求出路，对外保障品牌信誉度，对内谋求降本增效。

（二）发展战略

从业务方针看，公司将立足巩固绝缘子品牌优势，以提升产品质量和周到用户服务为原则，发挥既有优势条件，首先考虑保障稳定经营，再谋求经济效益，其实现方式为从技改创新中寻求降本增效措施，在精细攻关里寻找市场亮点，在质量提升后强化市场壁垒和品牌优势。

从经营模式看，公司将整合优化内部资源，逐步加大外包范围，降低企业低效生产力和局部落后产能，集中优质资源和管理能力发挥主业优势，通过不断“取长去短”来改善现有绝缘子经营模式，缓解竞争压力。

从发展战略看，在立足绝缘子主业稳定的前提下，持续通过外延式合资合作渠道，借助资本市场发展机遇，寻找相适宜的发展方向或投资标的，在风险可控的前提下，在保障投资者和公司利益的前提下，通过兼并、收购等方式实现规模扩大，提升抗风险能力，储备能力迎接下一轮发展周期。

（三）经营计划

从前述业务方针、经营模式和发展战略出发，2018年公司将重点推动以下工作。

1、发挥主业作用，保证稳健经营

现阶段，公司主营业务仍为输电线路绝缘子及电力金具，在未来发展中，公司将不断尝试行业外相关产业延伸或跨行业并购，但发展初期，公司仍需保障主业稳定，在稳定中寻求发展，对此有如下安排：

第一，围绕输变电领域，借助既有的品牌信誉和行业资源，打开思路，跳出产品加工销售的惯性思维，广开门路从技术和服务深化等方面进行尝试，寻求打造新的盈利点；

第二，对现有各类资源进行增减调剂，逐渐淘汰或减少局部落后产能，有利于主业发展且可形成盈利点的领域要加大力度支持推进，可替代性强且发展前景较差部分要进行优化，整合现有资源，集中精力发展核心主业；

第三，在市场环境不利条件下，降低行业内扩张速度和力度，从现有能力中选择挖潜，做专做细而不盲目求大，避免给后续经营带来更大压力；

第四，坚定执行既有业务方针，在复杂市场环境下继续推动质量提升和技术创新，通过精细化管理强化质量意识，通过技术创新促进降本增效，巩固品牌美誉度和知名度。

2、充实业务架构，强化人才激励

目前，公司“集团管控，主业并行”的经营结构已具雏形，有条件在绝缘子外领域开展业务。2018年，公司将在合适时点，尝试开展新业务，充实现有运营构架。同时，公司还将扩大专业队伍，在业务扩张的过程中把人才培养和激励作为重点工作，结合公司发展规划和业务需求有目标引进的人才，积极推行“以人为本”的企业文化，相应完善考评机制，建立灵活的薪酬机制，适当的通过奖金、股权等多种方式达到鼓励激励的目的。

2018年，公司将根据发展战略，针对未来市场需求变化及竞争态势，理清各项业务发展重点，灵活调配资源，处置相关资产，提高公司资产运营效率，保证公司资产安全。同时，公司将充分发挥上市公司的平台及自身专业优势，结合市场情况，拓宽投融资业务的发展渠道，积极寻找符合公司发展战略和产业布局的优质项目及企业，通过股权投资、并购等资本运作模式，实现外延式扩展，继续提升企业的规模和竞争实力，助力企业发展。

（四）资金需求计划

根据公司2018年的发展规划和经营计划，公司的自有资金基本满足目前公司正常运营的需求。如公司有战略发展步伐，将根据股东效益最大化原则，充分有效利用资本市场融资平台，积极拓宽融资渠道，以最合理的融资方式解决资金需求。

（五）可能面对的风险

1、宏观政策变化风险

公司所在绝缘子行业的景气程度与国家电力电网建设投资规模紧密相关。目前，2014年启动的大气污染防治行动计划12条重点输电通道已全部建成，后续项目建设进程趋缓，国家电力产业政策暂无明显改善，如果公司不能寻找新的盈利点，将对业绩造成不利影响。

大连电瓷集团母公司高新技术企业资质于2017年年底到期，由于报告期内其绝缘子经营主体已下沉至全资子公司大瓷材料，大瓷材料将于2018年申报高新技术企业，鉴于大瓷材料成立时间较短，因此存在无法成功取得高新技术企业资质的风险，可能因不再享受减按15%税率缴纳企业所得税优惠政策，给业绩带来负面影响。

对此，公司将持续关注国家宏观政策、经济形势和市场动向，及时做出准确判断和调整，并推动开拓新领域、新业务，降低对单一行业的过度依赖风险，提高公司抗风险能力。

2、竞争加剧风险

目前，绝缘子行业竞争越发激烈，厂家价格竞争削弱了行业企业的盈利能力，同时各厂家均尝试在研发创新、成本降低方面寻求突破，如果公司无法有效提升自身竞争力，适应行业发展趋势和市场环境，将无法应对竞争对手的冲击。

针对此风险，公司将紧跟市场变化，时刻关注竞争对手动向并保持警惕，全力推进国内外市场开拓，强化技术创新，保证品牌、质量、规模和服务响应度的优势，维护市场竞争力。

3、原材料成本上升风险

公司生产用原材料主要为钢铁和各种矿物原料，受上游供应商行业监管影响，各类原主材料价格大幅上涨，短期看尚无好转迹象，这不利于公司的生产预算及成本控制，如公司不能通过有效途径来消除影响，将对经营业绩产生一定影响。

对此，公司对内推动技术创新，对外敦促沟通协作，并紧跟价格变化趋势，科学进行储运付款安排，加强精益管理，降低生产过程中物料损耗，多举并施来缓解原材料价格波动给企业造成的成本压力。

4、管理风险

目前，公司已初步搭建了多产业运营构架，这对整体运营管理和人才队伍配置都提出了更高的要求，如何协调统一的加强管控，如何实现多元化后的协同效应，如何提高整体运营效率，这些都是未来公司发展必须解决的问题。

公司将根据集团化发展需求，进一步细分业务板块，完善母公司、子公司及三级公司之间的管理体系，逐步建立起与集团化发展相适应的内部运营机制和监督机制，保证公司整体运营健康、安全。公司将持续加强企业文化建设，使集团公司内部企业价值观一致、企业经营理念和员工观念和谐一致，以健全的制度和先进的企业文化保障集团科学、高效运营。

因绝缘子业务下沉，公司与主要用户间的资格认定和互信关系需要重新搭建，同时，部分未完项目也需要在母子公司间顺畅过渡和衔接，这需要通过有效的沟通，取得用户的支持和理解，如公司不能顺利完成，则带来较大风险并增加管理成本。

5、汇率风险

随着国际市场的不断扩大，公司出口销售收入所占比重也随之增加，由于公司出口业务结算货币以美元为主，因此业绩受汇率波动的影响极大。为规避汇率波动的风险，公司将加强国际贸易和汇率政策的研究，合理制定贸易条款和结算方式，最大限度地规避国际结算汇率风险。

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

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

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

以公司2017年12月31日总股本40,749.60万股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币0.15元（含税），合计派发现金611.244万元，其余未分配利润结转下年，不送红股，不转增股份。

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、2017年度利润分配预案：

以公司2017年12月31日总股本40,749.60万股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币0.15元（含税），合计派发现金611.244万元，其余未分配利润结转下年，不送红股，不转增股份。

2、2016年度利润分配方案：

以截至2016年12月31日公司总股本20,374.8万股为基数，向全体股东每10股派送现金红利1.00元（含税），合计派发现金2,037.48万元，其余未分配利润结转下年；同时以资本公积转增股本，每10股转增10股。

3、2015年度利润分配方案：

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

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例	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2017 年	6,112,440.00	59,312,313.43	10.31%	0.00	0.00%
2016 年	20,374,800.00	94,167,518.80	21.64%	0.00	0.00%
2015 年	15,300,000.00	36,928,385.94	41.43%	0.00	0.00%

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）	0.15
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	407,496,000
现金分红总额（元）（含税）	6,112,440
可分配利润（元）	255,432,136.15
现金分红占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
以公司 2017 年 12 月 31 日总股本 40,749.6 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 0.15 元（含税），合计派发现金 611.2440 万元，其余未分配利润结转下年，不送红股，不转增股份。	

三、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	无					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	阜宁稀土意隆磁材有限公司	股份限售承诺	股份受让之日起 12 个月不转让	2016 年 09 月 19 日	12 个月	履行完毕
	阜宁稀土意隆	避免同业竞争	避免同业竞争的承诺	2016 年 09 月	长期	严格履行

	磁材有限公司	承诺		19 日		
资产重组时所 作承诺	无					
首次公开发行 或再融资时所 作承诺	公司首次公开发 行股票前持有 股份的董事、 监事、高级管理 人员	股份限售承诺	在股份锁定承诺期满后，公司首次 公开发行股票前持有股份的董事、 监事、高级管理人员，任职期间每 年转让的股份不超过本人持有的 本公司股份总数的百分之二十五， 自离职之日起六个月内不转让本 人持有的股份，离职六个月后的十 二个月内通过证券交易所挂牌交 易出售的本公司股票数量占本人 所持有的本公司的股票总数的比 例不超过百分之五十。	2011 年 07 月 27 日	至 2017 年 9 月 10 日	履行完毕
	刘桂雪先生	避免同业竞争 承诺	避免同业竞争的承诺。	2011 年 07 月 27 日	长期	严格履行
股权激励承诺						
其他对公司中 小股东所作承 诺	朱冠成先生、窦 刚先生、朱金华 女士、王永生先 生	投票承诺	在董事会正式审议 2016 年利润分 配预案时投赞成票	2016 年 12 月 02 日	至 2017 年 3 月 29 日	履行完毕
	控股股东意隆 磁材及实际控 制人朱冠成、邱 素珍夫妇	投票承诺	在 2016 年度股东大会审议 2016 年 利润分配预案时，意隆磁材投赞成 票	2016 年 12 月 02 日	至 2016 年 年度股东大 会现场召开 日	履行完毕
	公司副董事长、 董事、总经理窦 刚先生	股份减持承诺	在 2016 年分配预案披露后 6 个月 内不减持其所持有的公司股份。	2016 年 12 月 02 日	6 个月	履行完毕
	董事王永生先 生	股份减持承诺	在 2016 年分配预案披露后 6 个月 内不减持其所持有的公司股份。	2016 年 12 月 02 日	6 个月	履行完毕
	原财务总监刘 春玲女士	股份减持承诺	在 2016 年分配预案披露后 6 个月 内减持股份不超过 215,681 股	2016 年 12 月 02 日	6 个月	履行完毕
	原副总经理、董 事会秘书张永 久先生	股份减持承诺	在 2016 年分配预案披露后 6 个月 内减持股份不超过 196,500 股	2016 年 12 月 02 日	6 个月	履行完毕
	原副总经理杨 保卉女士	股份减持承诺	在 2016 年分配预案披露后 6 个月 内减持股份不超过 57,845 股	2016 年 12 月 02 日	6 个月	履行完毕
	副总经理王石 先生	股份减持承诺	在 2016 年分配预案披露后 6 个月 内减持股份不超过 12,500 股	2016 年 12 月 02 日	6 个月	履行完毕
	原副总经理牛	股份减持承诺	在 2016 年分配预案披露后 6 个月	2016 年 12 月	6 个月	履行完毕

	久刚先生		内减持股份不超过 45,000 股	02 日		
	原总工程师于清波先生	股份减持承诺	在 2016 年分配预案披露后 6 个月内减持股份不超过 15,000 股	2016 年 12 月 02 日	6 个月	履行完毕
	阜宁稀土意隆磁材有限公司	股份增持承诺	自 2017 年 12 月 6 日起十二个月内累计增持比例不低于公司总股本的 5% (即: 不少于 20,374,800 股), 在增持期间及增持完成后六个月内及法定期限内不减持公司股份。	2017 年 12 月 06 日	12 个月	严格履行
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的, 应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

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

适用 不适用

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

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

适用 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

2017年5月10日，财政部公布了修订后的《企业会计准则第16号——政府补助》，该准则修订自2017年6月12日起施行，同时要求企业对2017年1月1日存在的政府补助采用未来适用法处理，对2017年1月1日至该准则施行日之间新增的政府补助根据修订后的准则进行调整。

本公司自2017年6月12日开始采用该修订后的准则，将原列报于“营业外收入”的与日常经营相关的

政府补助变更为列报于“其他收益”，本期利润表中“其他收益”增加2,083,322.32元、“营业外收入”减少2,083,322.32元。

2017年4月28日，财政部发布了《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，该准则自2017年5月28日起施行。本公司自2017年5月28日开始采用该修订后的准则，对子公司大连亿德电瓷金具有限责任公司不再满足持有待售条件的资产，按照《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》的相关规定，将尚未确认的利得或损失计入当期损益，将原列报于持有待售资产的房屋建筑物转入固定资产科目，其中：增加固定资产原值2,575,029.00元，增加累计折旧2,193,434.77元，并计提折旧304,343.36元，将原列报于持有待售资产的土地使用权调入无形资产科目，其中：增加无形资产原值12,060,900.00元，增加累计摊销1,507,612.50元，并根据土地剩余使用年限计提无形资产摊销168,659.85元，上述调整增加管理费用473,003.21元。不调整可比期间的比较数据。

本公司根据财政部《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》及财政部《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30号）的规定，在利润表中新增了“资产处置收益”项目，并对净利润按经营持续性进行分类列报。本公司按照《企业会计准则第30号——财务报表列报》等的相关规定，对可比期间的比较数据进行调整，将原列报于“营业外收入”和“营业外支出”的非流动资产处置利得和损失变更为列报于“资产处置收益”，本期利润表中“资产处置收益”增加936,560.73元、“营业外收入”减少936,560.73元；采用追溯调整法对比较数据进行调整，调减2016年度“营业外收入”648,776.46元，调增“资产处置收益”648,776.46元。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

公司本年投资设立子公司上海瓷惇贸易有限公司，持股比例100.00%，注册资本5,000.00万元，实缴注册资本100.00万元；公司本年投资设立子公司瑞航（宁波）投资管理有限公司，持股比例100.00%，注册资本1,000.00万元，实缴注册资本600.00万元；公司本年投资设立子公司上海瓷沚贸易有限公司，持股比例100.00%，注册资本10,000.00万元，实缴注册资本0.00万元。以上新设子公司尚未生产经营；公司本年投资设立全资子公司大连电瓷集团输变电材料有限公司，持股比例100%，大瓷材料注册资本20000万元，实缴注册资本20000万元，承继公司绝缘子全部资产及业务。

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）	42.5
境内会计师事务所审计服务的连续年限	6
境内会计师事务所注册会计师姓名	杨英锦、王灵霞
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	2

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名激励对象合计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。

4、2016年11月7日，公司召开第三届董事会第八次会议，审议并通过了《关于公司限制性股票激励计划第一个解锁期解锁条件成就的议案》。根据有关规定以及公司2015年第一次临时股东大会的授权，董事会同意公司按照有关规定为符合解锁条件的激励对象办理相关解锁手续。本次符合解锁条件的激励对象共32人，申请解锁的限制性股票数量为120万股，占限制性股票总数的30%，占公司当时总股本20400万股的0.59%。

5、2016年11月23日，公司召开了2016年第二次临时股东大会，审议并以特别决议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，鉴于激励对象前董事杜广庆先生逝世，已不符合激励对象条件，决定将杜广庆先生持有已获授但尚未解锁的全部限制性股票共计252,000股进行回购注销。2016年12月30日，上述限制性股票回购注销事宜在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕，公司股份总数变更为203,748,000股。

6、2017年5月12日，公司实施了2016年年度权益分配：以公司现有总股本203,748,000股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10.000000股；权益分配完成后，公司限制性股票总数由254.8万股增加至509.6万股。

7、2017年11月15日，公司召开第三届董事会2017年第四次临时会议，审议并通过了《关于公司限制性股票激励计划第二个解锁期解锁条件成就的议案》，同意公司为符合解锁条件的31名激励对象办理解锁手续。公司本次解锁的限制性股票激励对象为31人，解锁的限制性股票数量为218.4万股，占公司总股本的0.5360%，其上市流通日为2017年11月27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

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 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
大连电瓷集团输变电 材料有限公司	2017年10 月18日	35,000	2017年11月01 日	23,000	连带责任保证	一年	否	否
大连电瓷（福建）有 限公司	2015年10 月22日	700	2015年10月27 日	700	连带责任保证	三年	否	否
大连电瓷（福建）有 限公司	2015年10 月22日	1,000	2015年10月30 日	1,000	连带责任保证	三年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度 合计（B1）			36,700	报告期内对子公司担保实际 发生额合计（B2）				24,700
报告期末已审批的对子公司担保 额度合计（B3）			36,700	报告期末对子公司实际担保 余额合计（B4）				24,700
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)			36,700	报告期内担保实际发生额 合计（A2+B2+C2）				24,700

报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	36,700	报告期末实际担保余额合 计 (A4+B4+C4)	24,700
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例		27.71%	
其中:			

(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

公司报告期不存在委托理财。

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十八、社会责任情况

1、履行社会责任情况

(1) 公司治理、股东保护方面

公司根据《公司法》、《证券法》等法律法规，建立了内控制度体系，形成了以股东大会、董事会、监事会、独立董事及经营管理层为主体结构的决策经营体系，不断完善公司治理结构，规范公司运作，持续提高公司治理的运行质量，为公司的规范发展提供良好的管理决策环境和保障。

在股东的分红回报方面，公司严格按照中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、《上市公司监管指引第3号—上市公司现金分红》，及本公司《章程》的规定制定了《未来三年(2015-2017

年) 股东回报规划》，并严格按照该规划，积极采取现金方式分配股利。公司近三年累计分红不低于近三年实现的可供分配利润的30%。

(2) 员工权益保护

公司始终贯彻“以人为本、善待员工”的管理理念，创造员工与企业共同发展的和谐氛围，依法维护职工权益，构建和谐劳动关系，实现员工与公司和谐发展。公司严格执行社会保障制度，按规定为员工缴纳养老保险、基本医疗保险、失业保险、工伤保险、生育保险和住房公积金等；公司建立了职工代表大会制度并成立工会，定期召开员工恳谈会和座谈会，保障员工的知情权、参与权、表达权、监督权，听取员工心声，及时解决员工提出的问题；在员工不同的发展阶段，建立具有针对性的培训计划，提升员工的业务技能、管理能力和社会责任感；通过竞争上岗、师徒文化、股权激励计划等，增强员工的凝聚力和向心力；工作之余，公司会不定期组织各项文体活动，丰富员工业余文化生活。

(3) 诚信经营，保护供应商、客户权益

公司注重与各相关方的沟通与协调，建立了与供应商、客户良好的沟通渠道。公司充分尊重并维护供应商和用户的权益，健全和完善质量控制体系，严格按照标准进行物资入厂控制和产品出厂监督，公司通过专职人员沟通，网站、电话服务等方式，及时了解用户和供应商意见，提高各方满意度。

(4) 环境保护和可持续发展

公司将环境保护作为企业可持续发展战略的重要内容，通过建立能源管理体系、职业健康安全管理体系以及环境管理体系认证，将履行社会责任落实到生产经营过程的各个环节，把环保作业、安全生产和能源控制作为持续发展的前置条件，不放松、不妥协，努力做到经济效益与社会效益、短期利益与长远利益、自身发展与社会发展的相互协调，实现股东、员工、企业、社会四方面和谐发展。

2、履行精准扶贫社会责任情况

暂无

3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

十九、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

1、2017年，为优化管理架构，提升运营效率，经董事会和股东大会审议决定，公司将所拥有全部绝缘子业务和相关资产、负债划转至新设的全资子公司大瓷材料。报告期内，公司绝缘子业务下沉工作已启动，主要资产及人员已划拨完毕。目前，各项资格、资质认证及对外业务衔接正在推动实施。当年，该事项使公司应付的税金及附加增加9,895,345.78元。

2、PT. KSI-DALIAN INSULATOR公司（以下简称“印尼公司”）是公司的参股公司（大连电瓷占印尼公司实收资本30%），因企业管理水平较低且提升速度很慢，其经营多年但一直处于亏损状态，虽经双方尝试努力，但开工状况仍不理想，企业经营并没有改观，未来很难实现盈利，因此投资的可回收性低，故从谨慎性角度出发，决定对该长期股权投资账面价值全额计提减值准备。

二十、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

1、大连电瓷主营悬式绝缘子、针式绝缘子、柱式绝缘子等。2017年2月10日，公司三届董事会第十次会议决定收购大连电瓷其他七名自然人股东持有的39%股权。2017年2月22日，该收购事项实施完毕，大连电瓷成为公司全资子公司。

2、公司于2016年11月7日召开第三届董事会第八次会议，审议通过了《关于在上海投资设立两个全资子公司的议案》，其中：上海瓷涇贸易有限公司，注册资本人民币10,000.00万元整；上海瓷惇贸易有限公司，注册资本人民币5,000.00万元整；报告期内，两子公司已分别取得中国（上海）自由贸易试验区市场监督管理局和上海市青浦区市场监督管理局核发的《营业执照》。

3、公司2017年3月29日召开第三届董事会第十一次会议，审议通过《关于设立投资管理有限公司的议案》，决定成立全资子公司“瑞航（宁波）投资管理有限公司”，该子公司于2017年4月12日取得宁波市市场监督管理局核发的《营业执照》。

4、公司2017年3月29日召开第三届董事会第十一次会议，审议通过了《关于拟设立全资子公司并将公司拥有的全部业务相关资产及负债划转至全资子公司的议案》，决定成立“大连电瓷集团输变电材料有限公司”。该事项已经2017年4月19日召开的公司2016年度股东大会审议通过，大瓷材料于2017年5月19日完成了工商注册登记手续，取得了《营业执照》。

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	51,927,858	25.49%			51,430,983	-97,778,003	-46,347,020	5,580,838	1.37%
3、其他内资持股	51,927,858	25.49%			51,430,983	-97,778,003	-46,347,020	5,580,838	1.37%
其中：境内法人持股	40,000,000	19.63%			40,000,000	-80,000,000	-40,000,000	0	0.00%
境内自然人持股	11,927,858	5.86%			11,430,983	-17,778,003	-6,347,020	5,580,838	1.37%
二、无限售条件股份	151,820,142	74.51%			152,317,017	97,778,003	250,095,020	401,915,162	98.63%
1、人民币普通股	151,820,142	74.51%			152,317,017	97,778,003	250,095,020	401,915,162	98.63%
三、股份总数	203,748,000	100.00%			203,748,000	0	203,748,000	407,496,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

（1）权益分派

2017年5月12日，公司实施了2016年年度权益分派方案：以公司2016年12月31日总股本203,748,000股为基数，向全体股东每10股派1.000000元人民币现金（含税）同时以资本公积金向全体股东每10股转增10股；权益分配完成后，公司限制性股票总数增加为509.6万股，公司股份总数变更为407,496,000股。

（2）控股股东限售股解禁

2016年10月14日，意隆磁材受让原控股股东刘桂雪先生持有的4000万股份。2017年5月12日，公司实施了2016年年度权益分配，则该股份由4000万股增至8000万股；2017年10月13日，该股份锁定到期，于2017年10月18日解除锁定，成为无限售条件股。

（3）限制性股票解禁

2017年11月15日，公司董事会审议通过了《关于公司限制性股票激励计划第二个解锁期解锁条件成就的议案》。同意公司为符合解锁条件的31名激励对象办理解锁手续。公司本次解锁的限制性股票激励对象为31人，解锁的限制性股票数量为218.4万股，占公司总股本的0.5360%，其上市流通日为2017年11月27日。

（4）高管股份变动

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

股份变动的批准情况

适用 不适用

(1) 2016年年度权益分派方案已获2017年4月19日召开的2016年年度股东大会审议通过，决定：以公司2016年12月31日总股本203,748,000股为基数，向全体股东每10股派1.00元人民币现金（含税）同时以资本公积金向全体股东每10股转增10股；公司股份总数变更为407,496,000股。

(2) 大连电瓷于2017年11月15日召开第三届董事会2017年第四次临时会议，审议并通过了《关于公司限制性股票激励计划第二个解锁期解锁条件成就的议案》。同意公司按《大连电瓷集团股份有限公司限制性股票激励计划》（以下简称“激励计划”）的有关规定，为符合解锁条件的31名激励对象办理解锁手续。

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

本次实施公积金转增股本后，公司基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产均按有关规定进行了相应调整。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
阜宁稀土意隆磁材有限公司	40,000,000	80,000,000	40,000,000	0	协议受让 4000 万股份，成为公司新控股股东，限售期 12 个月；同时该股份进行了股份质押。	按法律规定解锁
刘桂雪	8,155,939	16,311,878	8,155,939	0	高管限售期满	按法律规定解锁
刘春玲	647,044	0	647,044	1,294,088	高管限售、股权激励限售	按法律规定解锁
张永久	589,500	0	589,500	1,179,000	高管限售、股权激励限售	按法律规定解锁

窦刚	337,500	0	337,500	675,000	高管限售、股权激励限售	按法律规定解锁
于清波	210,000	0	210,000	420,000	高管限售、股权激励限售	按法律规定解锁
吴乔斌	250,000	175,000	175,000	250,000	高管限售、股权激励限售	按法律规定解锁
杨保卉	140,000	0	140,000	280,000	高管限售、股权激励限售	按法律规定解锁
牛久刚	105,000	0	105,000	210,000	高管限售、股权激励限售	按法律规定解锁
王石	105,000	41,250	105,000	168,750	高管限售、股权激励限售	按法律规定解锁
张继军	105,000	90,000	105,000	120,000	股权激励限售	按法律规定解锁
胡雪岩	105,000	90,000	105,000	120,000	股权激励限售	按法律规定解锁
薄学微	105,000	90,000	105,000	120,000	股权激励限售	按法律规定解锁
刘阳	105,000	90,000	105,000	120,000	股权激励限售	按法律规定解锁
胡兴臣	105,000	90,000	105,000	120,000	股权激励限售	按法律规定解锁
其他限售股股东	862,875	799,875	441,000	504,000	股权激励限售	按法律规定解锁
合计	51,927,858	97,778,003	51,430,983	5,580,838	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

2017年4月19日公司召开了2016年年度股东大会，会议审议通过“2016年年度权益分派方案”，决定以公司2016年12月31日总股本203,748,000股为基数，向全体股东每10股派1.00元人民币现金（含税），同时以资本公积金向全体股东每10股转增10股，由此，公司股份总数变更为407,496,000股。

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	44,882	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	52,765	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
阜宁稀土意隆磁材有限公司	境内非国有法人	21.06%	85,820,000	42,910,000	0	85,820,000	质押	85,820,000
刘桂雪	境内自然人	8.01%	32,623,754	16,311,877	0	32,623,754		
前海开源基金—浦发银行—渤海国际信托—渤海信托 煦沁聚和 1 号集合资金信托计划	其他	4.31%	17,567,600	7810100	0	17,567,600		
云南国际信托有限公司—峻茂 15 号单一资金信托	其他	2.95%	12,034,900	12034900	0	12,034,900		
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	1.34%	5,443,200	2721600	0	5,443,200		
四川信托有限公司—四川信托 星光 3 号单一资金信托	其他	1.24%	5,060,500	5060500	0	5,060,500		
华鑫国际信托有限公司—华鑫信托 华鹏 12 号集合资金信托计划	其他	0.76%	3,101,100	3101100	0	3,101,100		
中国金谷国际信托有限责任公司—金谷 信惠 132 号证券投资集合资金信托计划	其他	0.68%	2,783,500	2783500	0	2,783,500		
华鑫国际信托有限公司—华鑫信托 华鹏 42 号集合资金信托计划	其他	0.57%	2,335,300	2335300	0	2,335,300		
孙洁	境内自然人	0.49%	2,003,492	1,001,746	0	2,003,492		
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	股份种类	数量				

阜宁稀土意隆磁材有限公司	85,820,000	人民币普通股	85,820,000
刘桂雪	32,623,754	人民币普通股	32,623,754
前海开源基金—浦发银行—渤海国际信托—渤海信托 煦沁聚和 1 号集合资金信托计划	17,567,600	人民币普通股	17,567,600
云南国际信托有限公司—峻茂 15 号单一资金信托	12,034,900	人民币普通股	12,034,900
中央汇金资产管理有限责任公司	5,443,200	人民币普通股	5,443,200
四川信托有限公司—四川信托 星光 3 号单一资金信托	5,060,500	人民币普通股	5,060,500
华鑫国际信托有限公司—华鑫信托 华鹏 12 号集合资金信托计划	3,101,100	人民币普通股	3,101,100
中国金谷国际信托有限责任公司—金谷 信惠 132 号证券投资集合资金信托计划	2,783,500	人民币普通股	2,783,500
华鑫国际信托有限公司—华鑫信托 华鹏 42 号集合资金信托计划	2,335,300	人民币普通股	2,335,300
孙洁	2,003,492	人民币普通股	2,003,492
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）	不适用		

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
阜宁稀土意隆磁材有限公司	朱冠成	2016年08月31日	91320923MAIMTEC526	磁性材料生产、销售；稀土产品、化工产品（除农药及其它 危险性化学品）、五金产品、电子产品、建材、木制品销售；自营和代理各类商品和技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况				无

控股股东报告期内变更

适用 不适用

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

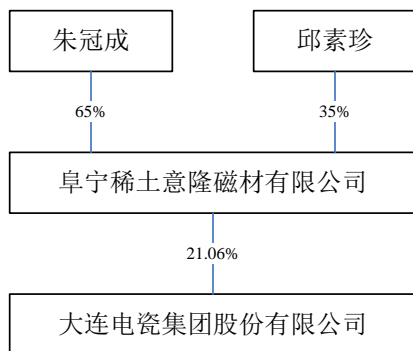
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
朱冠成	中国	否
邱素珍	中国	否
主要职业及职务	朱冠成先生持有意隆磁材 65% 的股份，邱素珍女士持有意隆磁材 35% 的股份；朱冠成先生与邱素珍女士为夫妻关系，朱冠成先生为意隆磁材控股股东、执行董事兼总经理；邱素珍女士为意隆磁材的监事。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

实际控制人报告期内变更。

适用 不适用

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)
朱冠成	董事长	现任	男	64	2016年11月23日	2018年10月20日	0	0	0	0	0
窦刚	副董事长、总经理	现任	男	38	2016年11月23日	2018年10月20日	450,000	450,000	0		900,000
王永生	董事	现任	男	44	2016年11月23日	2018年10月20日	700	700	0	0	1,400
朱金华	董事	现任	女	40	2016年11月23日	2018年10月20日	0	0	0	0	0
郑怀清	独立董事	离任	男	69	2012年10月26日	2017年02月10日	0	0	0	0	0
姜楠	独立董事	离任	男	62	2015年10月21日	2017年02月10日	0	0	0	0	0
韩海鸥	独立董事	离任	男	52	2016年09月06日	2017年02月10日	0	0	0	0	0
李远鹏	独立董事	现任	男	41	2017年02月10日	2018年10月20日	0	0	0	0	0
徐宇舟	独立董事	现任	男	40	2017年02月10日	2018年10月20日	0	0	0	0	0
马飞	独立董事	现任	男	47	2017年02月10日	2018年10月20日	0	0	0	0	0
唐明书	监事	离任	男	51	2017年	2017年	0	0	0	0	0

					02月10日	05月11日						
周永林	监事	现任	男	44	2017年02月10日	2018年10月20日	0	0	0	0	0	0
王爽	监事	离任	女	36	2017年01月16日	2018年3月23日	0	0	0	0	0	0
陶丹	监事	现任	女	35	2018年3月23日	2018年10月20日	0	0	0	0	0	0
张晨	监事	现任	女	32	2017年05月11日	2018年10月20日	0	0	0	0	0	0
王秩琴	监事	离任	女	48	2015年10月21日	2017年02月10日	0	0	0	0	0	0
何珍	监事	离任	女	42	2015年10月21日	2017年01月16日	0	0	0	0	0	0
杨小捷	监事	离任	男	44	2009年09月02日	2017年02月10日	0	0	0	0	0	0
刘春玲	财务总监	离任	女	46	2012年10月26日	2017年07月27日	862,725	647,044	215,681			1,294,088
张永久	董秘、副总经理	离任	男	49	2014年04月24日	2017年07月27日	786,000	589,500	196,500			1,179,000
于清波	总工程师	离任	男	50	2012年10月26日	2017年07月27日	225,000	210,000	15,000	0		420,000
杨保卉	副总经理	离任		39	2012年10月26日	2017年07月27日	150,000	140,000	10,000	0		280,000
牛久刚	副总经理	离任	男	43	2015年10月21日	2017年07月27日	112,500	105,000	7,500	0		210,000
王石	副总经理	现任	男	40	2015年10月21日	2018年10月20日	112,500	112,500	0	0		225,000

					日	日						
钟瑜涛	副总经理	现任	男	30	2017年 03月29 日	2018年 10月20 日	0	0	0	0	0	0
关欣	副经理、董秘	现任	男	45	2017年 07月27 日	2018年 10月20 日	0	0	0	0	0	0
石磊	财务总监	现任	男	46	2017年 07月27 日	2018年 10月20 日	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	2,699,425	2,254,744	444,681	0	4,509,488	

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
郑怀清	独立董事	离任	2017年02月10日	因个人原因辞职
姜楠	独立董事	离任	2017年02月10日	因个人原因辞职
韩海鸥	独立董事	离任	2017年02月10日	因个人原因辞职
王秩琴	监事会主席	离任	2017年02月10日	因个人原因辞职
杨小捷	监事	离任	2017年02月10日	因个人原因辞职
何珍	职工监事	离任	2017年01月17日	因个人原因辞职
唐明书	监事会主席	离任	2017年05月11日	因个人身体原因辞职
刘春玲	财务总监	解聘	2017年07月27日	因工作调整原因辞职
张永久	副总经理、董事会秘书	解聘	2017年07月27日	因工作调整原因辞职
于清波	总工程师	解聘	2017年07月27日	因工作调整原因辞职
牛久刚	副总经理	解聘	2017年07月27日	因工作调整原因辞职
杨保卉	副总经理	解聘	2017年07月27日	因工作调整原因辞职
王爽	监事	离任	2018年3月23日	因个人原因辞职

三、任职情况

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

（一）公司董事

1、朱冠成先生，中国国籍，无永久境外居留权，1954年2月出生，大专文化。1991年1月至1997年6月，任江苏省盐城市阜宁县化工厂厂长；1997年7月至2012年3月，任阜宁稀土实业有限公司董事长、总经理；

2012年4月至2015年9月，任阜宁稀土实业有限公司董事长，中铝稀土（阜宁）有限公司总经理；2015年10月至今，任阜宁稀土实业有限公司董事长、阜宁稀土新材料有限公司董事长、阜宁稀土意隆磁材有限公司执行董事兼总经理；2016年11月至今，任大连电瓷集团股份有限公司董事长。

2、窦刚先生，中国国籍，无永久境外居留权，1980年8月出生，大学本科学历。2005年3月至2009年2月，任大连电瓷有限公司检查处副处长；2009年2月至2009年9月，任大连电瓷集团有限公司质量检查部副部长；2009年9月至2009年11月，任大连电瓷集团股份有限公司质量检查部部长；2009年11月至2012年3月，任大连电瓷集团股份有限公司总经理助理；2012年3月至2013年10月，任大连电瓷集团股份有限公司副总经理；2013年10月至今，任大连电瓷集团股份有限公司总经理；2014年4月至今，任大连电瓷集团股份有限公司董事；2015年10月至2016年11月，任大连电瓷集团股份有限公司董事长；2016年11月至今，任大连电瓷集团股份有限公司副董事长。

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

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

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

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

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

电瓷集团股份有限公司独立董事。

（二）公司监事

1、张晨女士，中国国籍，无永久境外居留权，1986年8月出生，硕士研究生学历。2009年8月至2011年7月，任同济大学经济与管理学院项目专员；2012年8月至2013年4月，任上海鼎锋资产管理有限公司投资部研究员；2013年5月至2014年7月，任东海证券有限责任公司资产管理分公司产品设计及研究员；2014年7月至2015年11月，任上海金程教育培训有限公司副总裁；2016年6月至2016年12月，任上海高顿财经培训有限公司高级讲师；2017年1月至今，上海阜兴金融控股（集团）有限公司董事长助理；2017年5月至今，任大连电瓷集团股份有限公司监事。

2、周永林先生，中国国籍，无永久境外居留权，1974年4月出生，大专学历。2008年至今，任江苏宇通典当有限公司总经理；2010年至今，任邦德爱心基金会副会长；2016年至今，任上海滕华投资有限公司董事长；2017年2月至今，任大连电瓷集团股份有限公司监事。

3、陶丹女士：中国国籍，无永久境外居留权，1983年7月出生，本科学历。2010年3月至2018年3月，任大连电瓷集团股份有限公司职员；2018年3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、钟瑜涛先生，中国国籍，无永久境外居留权，1988年11月出生，大学本科学历。2010年12月至2011年5月，任华能贵诚信托有限公司信托经理助理；2011年7月至2014年4月，任大华会计师事务所（上海分所）业务一部高级审计师；2014年4月至2016年5月，任上海财通资产管理有限公司总经理助理。2017年3月至今，任大连电瓷集团股份有限公司副总经理；2017年4月至今，任瑞航（宁波）投资管理有限公司总经理。

2、关欣先生，中国国籍，无永久境外居留权，1973年5月出生，大专学历。1993年8月至1997年5月，任北京制药厂厂长办公室职员；1997年5月至2007年8月，任北京双鹤药业股份有限公司（华润双鹤）证券事务专员、投资者管理专员；2007年12月至2008年11月，任广东金刚玻璃科技股份有限公司董事会秘书、董秘办主任；2009年1月至2009年11月，任北京瑞宝利热能科技有限公司董事会秘书；2010年1月至2011年12月，从事私募股权投资管理项目调研、投后管理、拟上市企业管理咨询工作；2012年1月至2013年11月，任江西杨氏果业股份有限公司董事会秘书兼总裁办主任；2014年1月至2017年2月，从事私募股权投资管理及项目调研、投后管理、拟上市企业管理咨询工作；2017年3月至2017年6月任北京博曼迪汽车科技有限公司董事会秘书。2017年7月至今，任瑞航（宁波）投资管理有限公司副总经理；2017年7月至今，任大连电瓷集团股份有限公司副总经理、董事会秘书。

3、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。

4、石磊先生，中国国籍，无永久境外居留权，1972年2月出生，性别：男，大学学历。中国注册会计师，具备企业法律顾问资质和基金从业资质。1993年9月至2002年10月，任上海市黄浦区国家税务局专管员；2002年10月至2004年9月，任华实会计师事务所上海分所主管经理；2004年9月至2007年6月，任乐客多商业集团（世琥仓储）总部财务经理；2007年9月至2016年1月，历任上海铭源实业集团有限公司总部财务经理、上海惠楷节能科技集团有限公司CFO、上海太安投资有限公司副总经理；2016年2月至2017年6月，任鼎熙（上海）股权投资基金管理有限公司副总经理；2017年6月至今，任瑞航（宁波）投资管理有限公司财务总监；2017年7月至今，任大连电瓷集团股份有限公司财务总监。

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
朱冠成	意隆磁材	执行董事、总经理	2016年08月31日	-	是
王永生	意隆磁材	副总经理	2016年08月31日	-	是
朱金华	意隆磁材	副总经理	2016年08月31日	-	是

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
朱冠成	阜宁稀土实业有限公司	董事长	1997年06月23日	-	是
朱冠成	中铝稀土（江苏）有限公司	董事	2011年04月25日	-	是
朱冠成	江苏中铝粤卓贸易有限公司	执行董事	2015年07月28日	2017年05月23日	是
朱冠成	江苏粤卓合金材料有限公司	执行董事	2015年04月29日	2017年12月19日	是
朱冠成	阜宁县鑫成化工有限公司	董事长	2006年02月24日		是
朱冠成	阜宁稀土新材料有限公司	董事长	2014年03月10日	-	是
唐明书	中铝稀土（阜宁）有限公司销售经理	销售经理	2011年08月11日	-	是
张晨	上海阜兴金融控股（集团）有限公司	董事长助理	2017年01月04日	-	是
李远鹏	复旦大学	教师	2006年07月01日	-	是

徐宇舟	上海原本律师事务所	合伙人	2007年09月11日	-	是
周永林	江苏宇通典当有限公司	总经理	2008年12月08日	-	是
周永林	上海滕华投资有限公司	董事长	2014年01月07日	-	是

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

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

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

公司实际支付情况符合上述要求，独立董事薪酬在任期每满一年，支付一次。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
朱冠成	董事长	男	64	现任	0	是
窦刚	副董事长	男	38	现任	100	否
王永生	董事	男	44	现任	0	是
朱金华	董事	女	40	现任	0	是
李远鹏	独立董事	男	41	现任	0	否
徐宇舟	独立董事	男	40	现任	0	否
马飞	独立董事	男	47	现任	0	否
张晨	监事会主席	女	32	现任	0	是
周永林	监事	男	44	现任	0	是
王爽	监事	女	36	现任	7.2	否
钟瑜涛	副总经理	男	30	现任	58.45	否
关欣	副总经理、董事会秘书	男	45	现任	22.68	否
王石	副总经理	男	40	现任	30.07	否
石磊	财务总监	男	46	现任	26.43	否
郑怀清	独立董事	男	69	离任	2.48	否

姜楠	独立董事	男	62	离任	2.48	否
韩海鸥	独立董事	男	52	离任	2.48	否
唐明书	监事会主席	男	51	离任	0	是
王秩琴	监事会主席	女	48	离任	8.82	否
杨小捷	监事	男	44	离任	7.27	否
何珍	监事	女	42	离任	7.07	否
刘春玲	财务总监	女	46	离任	65.28	否
张永久	副总经理、董事会秘书	男	49	离任	45.09	否
杨保卉	副总经理	女	39	离任	30.28	否
牛久刚	副总经理	男	43	离任	33.26	否
于清波	总工程师	男	50	离任	30.14	否
陶丹	监事	女	35	现任	4.50	否
合计	--	--	--	--	483.98	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格(元/股)	报告期末市价(元/股)	期初持有限制性股票数量	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格(元/股)	期末持有限制性股票数量
窦刚	副董事长兼总经理				12.26	315,000	270,000	315,000	5.67	360,000
刘春玲	前任财务总监				12.26	280,000	240,000	280,000	5.67	320,000
张永久	前任副总经理和前任董事会秘书				12.26	252,000	216,000	252,000	5.67	288,000
杨保卉	前任副总经理				12.26	140,000	120,000	140,000	5.67	160,000
于清波	前任总工程师				12.26	210,000	180,000	210,000	5.67	240,000
王石	副总经理				12.26	105,000	90,000	105,000	5.67	120,000
牛久刚	前任副总经理				12.26	105,000	90,000	105,000	5.67	120,000
合计	--	0	0	--	--	1,407,000	1,206,000	1,407,000	--	1,608,000

备注（如有）	<p>1、2017年5月12日，公司实施了2016年年度权益分配：以公司2016年12月31日总股本20,374.8万股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10股；因此公司副董事长兼总经理窦刚持有的限制性股票由年初31.5万股增加至63万股；副总经理王石持有的限制性股票由年初10.5万股增加至21万股；前任财务总监刘春玲持有的限制性股票由年初28万股增加至56万股；前任副总经理和前任董事会秘书张永久持有的限制性股票由年初25.2万股增加至50.4万股；前任副总经理杨保卉持有的限制性股票由年初14万股增加至28万股；前任总工程师于清波持有的限制性股票由年初21万股增加至42万股；前任副总经理牛久刚持有的限制性股票由年初10.5万股增加至21万股。</p> <p>2、截止报告期末，公司2015年限制性股票激励计划已完成两个解锁期，公司副董事长兼总经理窦刚已解锁的限制性股票为40.5万股，剩余未解锁限制性股票36万股；副总经理王石已解锁的限制性股票为13.5万股，剩余未解锁限制性股票12万股；前任财务总监刘春玲已解锁的限制性股票为36万股，剩余未解锁限制性股票32万股；前任副总经理和前任董事会秘书张永久已解锁的限制性股票为32.4万股，剩余未解锁限制性股票28.8万股；前任副总经理杨保卉已解锁的限制性股票为18万股，剩余未解锁限制性股票16万股；前任总工程师于清波已解锁的限制性股票为27万股，剩余未解锁限制性股票24万股；前任副总经理牛久刚已解锁的限制性股票为13.5万股，解锁后剩余未解锁限制性股票12万股。</p>
--------	---

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）	133
主要子公司在职员工的数量（人）	1,229
在职员工的数量合计（人）	1,362
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,362
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	658
销售人员	59
技术人员	279
财务人员	18
行政人员	348
合计	1,362
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕 士	25
本 科	154
专 科	247
专科以下	936

合计	1,362
----	-------

2、薪酬政策

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

3、培训计划

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

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

4、劳务外包情况

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，根据《公司法》、《证券法》、中国证监会和深圳证券交易所的法律法规、规范性文件的要求，不断完善公司治理结构，建立健全内部控制制度，不断提升公司规范运作水平。形成了权利机构、决策机构、监督机构与管理层之间权责分明、各司其职、相互制衡、科学决策、协调运作的法人治理机构。股东大会、董事会、监事会运作规范，独立董事、董事会各专门委员会各司其职，持续深入开展公司治理活动，提高公司治理水平。

1、关于股东大会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》及公司《股东大会议事规则》的规定召集和召开股东大会，在股东大会召开前按规定时间发出临时股东大会和年度股东大会的会议通知，股东大会提案审议符合程序，出席会议人员的资格合法有效。不存在重大事项绕过股东大会或先实施后审议的情况；召开股东大会不存在违反《上市公司股东大会规则》的其他情形。

2、关于董事会

公司严格按照《公司章程》规定的董事选聘程序选举董事，现有董事7人，其中独立董事3名，不少于董事会成员的三分之一，并建立了独立董事制度；公司董事会人数和人员构成符合法律、法规的要求；各位董事能够以认真负责的态度出席董事会和股东大会，了解作为董事的权利、义务和责任。根据《上市公司治理准则》的要求，公司在董事会下设立了战略委员会、提名委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会。

3、关于监事会

公司监事会由3名监事组成，其构成和来源均符合有关法律法规和《公司章程》的规定。公司监事会由监事会主席召集并主持，所有监事均出席历次会议。公司监事会会议的召集、召开程序、通知时间均符合《公司章程》、《监事会议事规则》的规定。在日常工作中，公司监事勤勉尽责，对公司财务以及公司董事、总经理和其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

4、关于公司控股股东

公司具有独立的业务经营能力及完备的运营体系，在业务、人员、资产、财务上均独立于控股股东。公司董事会、监事会和内部机构根据其议事规则或公司制度独立运作。报告期内，公司没有为控股股东提供担保，亦不存在控股股东非经营性占用公司资金的行为。

5、关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规和《公司信息披露管理制度》的规定，加强信息披露事务管理，履行信息披露义务，并指定《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）为公司信息披露报纸和网站，真实、准确、及时、完整的披露信息，确保所有投资者公平获取公司信息。同时公司依据《投资者关系管理制度》的规定，加强投资者关系管理，明确公司董事会秘书为投资者关系管理负责人，组织实施投资者关系的日常管理工作。报告期内，公司通过年报网上说明会、电话接听、网络互动等方式，加强与投资者的沟通。

6、关于内部审计制度

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

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

是 否

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

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司控股股东及实际控制人严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，在业务、资产、人员、机构和财务等方面与公司相互独立，公司拥有独立完整的采购、生产、销售、研发系统，具备面向市场自主经营的能力；公司控股股东及其控制的其他企业没有从事与公司相同或相近的业务。

1、公司的人员独立。本公司董事、监事及高级管理人员均依合法程序选举或聘任，不存在控股股东超越本公司董事会和股东大会做出的人事任免决定的情形。本公司已建立了独立的人事档案、人事聘用和任免制度以及独立的工资管理制度，与员工签订了劳动合同，并按国家规定办理了社会保险。

2、公司的资产独立完整、权属清晰。公司具备与生产经营有关的生产系统、辅助生产系统和配套设施，合法拥有与生产经营有关的土地、厂房、机器设备以及商标、专利、非专利技术的所有权和使用权，具有独立的原料采购和产品销售系统，与控股股东及其他关联方资产相互独立，其资产具有完整性。

3、公司财务独立。公司有独立的财务部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度；配备了专职的财务会计人员，独立进行会计核算和财务决策。公司开设有独立的银行帐号，并依法独立进行纳税申报和履行纳税义务。

4、公司建立健全了独立的股东大会、董事会、监事会、经理的法人治理结构。并严格按照《公司法》、《公司章程》的规定履行各自的职责；建立了独立的、适应自身发展需要的组织结构，制定了完善的岗位

职责和管理制度，各部门按照规定的职责独立运作。

5、公司业务独立。公司具备独立、完整的产供销系统，拥有独立的决策和执行机构，并拥有独立的业务系统；独立地对外签署合同，独立采购、生产并销售其生产的产品；具有面向市场的自主经营能力；公司控股股东及其控制的其他企业没有从事与公司相同或相近的业务。

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
2017 年第一次临时股东大会	临时股东大会	29.58%	2017 年 02 月 10 日	2017 年 02 月 11 日	《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/) 上《大连电瓷集团股份有限公司 2017 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号 2017-014)
2016 年年度股东大会	年度股东大会	29.98%	2017 年 04 月 19 日	2017 年 04 月 20 日	《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上《大连电瓷集团股份有限公司 2016 年年度股东大会决议公告》(公告编号 2017-046)
2017 年第二次临时股东大会	临时股东大会	21.07%	2017 年 05 月 11 日	2017 年 05 月 12 日	《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上《大连电瓷集团股份有限公司 2017 年第二次临时股东大会决议公告》(公告编号 2017-057)
2017 年第三次临时股东大会	临时股东大会	29.58%	2017 年 05 月 31 日	2017 年 06 月 01 日	《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上《大连电瓷集团股份有限公司 2017 年第三次临时股东大会决议公告》(公告编号 2017-067)
2017 年第四次临时股东大会	临时股东大会	29.55%	2017 年 12 月 20 日	2017 年 12 月 21 日	《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上《大连电瓷集团股份有限公司 2017 年第四次临时股东大会决议公告》(公告编号 2017-133)

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及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
郑怀清	1	0	1	0	0	否	0
姜楠	1	0	1	0	0	否	0
韩海鸥	1	0	1	0	0	否	1
李远鹏	12	3	9	0	0	否	4
马飞	12	3	9	0	0	否	0
徐宇舟	12	3	9	0	0	否	3

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事严格按照《公司法》、《上市公司治理准则》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》等法律法规和《公司章程》、《独立董事工作制度》等的规定，恪尽职守、勤勉尽责，积极参加董事会并对相关事项发表独立意见；利用召开董事会、股东大会的机会及其他时间对公司进行实地考察，深入了解公司生产经营状况、财务状况以及内部控制等情况，掌握公司最新的运营动态，关注传媒、网络有关公司的相关报道，关注外部环境及市场变化对公司的影响，对公司的战略发展、内部控制、重大经营决策等方面提供了专业性意见。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设四个专门委员会，分别为审计委员会、提名委员会、战略委员会、薪酬与考核委员会。2017年各专门委员会本着勤勉尽责的原则，按照有关法律法规、规范性文件及公司各专门委员会工作细则的有关规定开展相关工作，报告期内，各专门委员会履职情况如下：

（一）审计委员会

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

（二）提名委员会

报告期内，提名委员会根据《董事会提名委员会工作细则》及其他有关规定积极开展工作，认真履行职责。报告期内，提名委员会共召开3次会议，对公司董事会规模和人员结构的情况、独立董事和高级管理人员的任职资格等相关事宜进行了认真的评审，认为公司董事、高级管理人员具有丰富的行业经验和管理经验，完全胜任各自的工作。

（三）薪酬与考核委员会

报告期内，薪酬与考核委员会根据《董事会薪酬与考核委员会工作细则》及其他有关规定积极开展工作，认真履行职责。报告期内，薪酬与考核委员会共召开3次会议，对公司董事和高级管理人员的薪酬情况进行了审核，认为其薪酬标准和年度薪酬总额的确定符合公司相关薪酬管理制度的规定。同时根据公司限制性股票考核办法，认定公司限制性股票激励计划设定的第二个解锁期解锁条件已经成就，同意公司将按照激励计划的相关规定办理第二个解锁期的相关解锁事宜。

（四）战略委员会

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

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司高级管理人员均由董事会聘任，承担董事会下达的经营指标。董事会对高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况等进行考评，制定薪酬方案并报董事会审批。报告期内，高级管理人员能够严格按照《公司法》、《公司章程》及国家有关法律法规认真履行职责，积极落实公司股东大会和董事会相关决议，在董事会的正确指导下积极调整经营思路，优化产品结构，加强内部管理，较好完成报告期的各项任务。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2018年03月30日	
内部控制评价报告全文披露索引	详见巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn/ ）《大连电瓷集团股份有限公司2017年度内部控制自我评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100%	
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%	
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</p>	<p>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。</p>

	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。	重要缺陷 : (1) 重大业务未遵守政策要求而盲目决策; (2) 未开展风险评估, 内部控制设计未覆盖重要业务和关键风险领域; (3) 未建立信息搜集机制和信息管理制度, 内部信息沟通存在严重障碍; 对外信息披露未经授权; 信息内容不真实, 遭受外部监管机构处罚; (4) 未建立举报投诉和举报人保护制度; (5) 全资、控股子公司未按照法律法规建立恰当的治理结构, 内部控制制度不完善; (6) 违反国家法律或内部规定程序, 出现环境污染或质量等问题, 造成经济损失或公司声誉受损。 一般缺陷 : 指除重大缺陷、重要缺陷之外的其他缺陷。
定量标准	重大缺陷 : 错报金额为利润总额的 5% (含 5%) 以上。 重要缺陷 : 错报金额为利润总额的 3% (含 3%) — 5% (不含 5%) 一般缺陷 : 错报金额为利润总额的 3% (不含 3%) 以下。	重大缺陷 : 造成公司直接财产损失金额为公司净资产的 0.3% (含 0.3%) 以上。 重要缺陷 : 造成公司直接财产损失金额为公司净资产的 0.2% (不含 0.2%) — 0.3% (不含 0.3%)。 一般缺陷 : 造成公司直接财产损失金额为公司净资产的 0.2% (含 0.2%) 以下。
财务报告重大缺陷数量 (个)	0	
非财务报告重大缺陷数量 (个)	0	
财务报告重要缺陷数量 (个)	0	
非财务报告重要缺陷数量 (个)	0	

十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

第十节 公司债券相关情况

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

否

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2018 年 03 月 29 日
审计机构名称	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
审计报告文号	大华审字[2018]004982 号
注册会计师姓名	杨英锦、王灵霞

审计报告正文

大连电瓷集团股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了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 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表,2017 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相关财务报表附注。

我们认为,后附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 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2017 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则,我们独立于大连电瓷公司,并履行了职业道德方面的其他责任。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、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断,认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景,我们不对这些事项单独发表意见。

我们确定需要在审计报告中沟通的关键审计事项为收入的确认。

1、事项描述

由于收入是大连电瓷公司的关键业绩指标之一，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，我们将大连电瓷公司收入确认识别为关键审计事项。

大连电瓷公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方时确认销售收入。国内销售，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。

2、审计应对

我们对于收入确认所实施的重要审计程序包括：

- (1) 了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性；
- (2) 检查销售合同，并与管理层讨论，评价公司的销售收入确认政策是否符合企业会计准则的要求；
- (3) 我们实施分析性程序，分析本期收入增加变动、毛利变动的合理性；
- (4) 选取收入样本，进行细节测试。国内销售收入与中标通知书、销售合同、发货通知单、验收记录、发票等资料核对，国外销售收入与销售合同、发货通知单、报关单、提货单、发票等确认资料核对，并辅以函证、检查期后回款等，检查公司收入确认的真实性、准确性；
- (5) 选取样本测试资产负债表日前后的交易记录，核对出库记录及验收记录或报关单等其他支持性文件，评价收入是否记录于恰当的会计期间；
- (6) 评价公司销售收入披露是否适当。

3、审计结论

基于我们实施的审计程序，判断公司的收入确认是适当的。

四、其他信息

大连电瓷公司管理层对其他信息负责。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

大连电瓷公司管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，

并设计、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。

在编制财务报表时，大连电瓷公司管理层负责评估大连电瓷公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算大连电瓷公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督大连电瓷公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

1. 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

2. 了解与审计相关的内部控制，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。

3. 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

4. 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对大连电瓷公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报告使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致大连电瓷公司不能持续经营。

5. 评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

6. 就大连电瓷公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务

报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

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

2017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	84,707,440.61	115,768,933.43
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	21,494,275.44	23,385,723.65
应收账款	486,421,726.92	369,879,951.33
预付款项	7,702,690.39	5,729,590.72
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	7,578,495.87	9,566,336.17
买入返售金融资产		
存货	283,794,650.17	306,579,687.11
持有待售的资产		10,934,881.73
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	5,246,318.38	1,716,611.28
流动资产合计	896,945,597.78	843,561,715.42
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	49,140,000.00	
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		5,046,783.51
投资性房地产		
固定资产	381,177,437.96	416,963,865.63
在建工程		273,504.28
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	120,383,584.44	112,967,814.47
开发支出		
商誉	1,717,039.38	1,717,039.38
长期待摊费用	561,333.32	
递延所得税资产	23,581,271.08	15,328,569.50
其他非流动资产		
非流动资产合计	576,560,666.18	552,297,576.77
资产总计	1,473,506,263.96	1,395,859,292.19
流动负债：		
短期借款	254,500,000.00	250,000,000.00
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	4,600,000.00	
应付账款	153,982,390.29	110,923,617.84
预收款项	8,375,984.67	9,592,142.55
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	1,398,490.15	50,263.21
应交税费	24,317,478.05	2,292,463.45
应付利息		
应付股利	254,800.00	199,200.00
其他应付款	26,221,695.72	36,218,096.56
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		
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	473,650,838.88	409,275,783.61
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	3,023,323.17	2,468,285.65
递延收益	100,154,650.80	108,219,210.38
递延所得税负债	3,982.95	8,774.42
其他非流动负债		
非流动负债合计	103,181,956.92	110,696,270.45

负债合计	576,832,795.80	519,972,054.06
所有者权益：		
股本	407,496,000.00	203,748,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	123,828,547.75	331,153,645.65
减：库存股	8,255,520.00	14,447,160.00
其他综合收益		-2,005,289.13
专项储备		
盈余公积	42,497,051.64	40,710,799.73
一般风险准备		
未分配利润	325,819,471.35	288,668,209.83
归属于母公司所有者权益合计	891,385,550.74	847,828,206.08
少数股东权益	5,287,917.42	28,059,032.05
所有者权益合计	896,673,468.16	875,887,238.13
负债和所有者权益总计	1,473,506,263.96	1,395,859,292.19

法定代表人：朱冠成

主管会计工作负责人：石磊

会计机构负责人：刘丹

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	49,264,556.90	103,588,094.48
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		23,385,723.65
应收账款	200,595,764.54	338,777,055.80
预付款项	44,162.81	46,660,467.51
应收利息		
应收股利		
其他应收款	3,720,618.15	8,420,938.70
存货		249,953,233.98

持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	4,043,974.74	1,353,445.06
流动资产合计	257,669,077.14	772,138,959.18
非流动资产：		
可供出售金融资产	49,140,000.00	
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	840,921,026.20	113,300,996.04
投资性房地产		10,951,292.56
固定资产		328,890,466.31
在建工程		273,504.28
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产		55,116,624.52
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	1,624,890.49	9,099,043.84
其他非流动资产		
非流动资产合计	891,685,916.69	517,631,927.55
资产总计	1,149,354,993.83	1,289,770,886.73
流动负债：		
短期借款		250,000,000.00
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		
应付账款	304,926,323.58	79,088,612.84
预收款项	1,294,140.35	8,021,934.19
应付职工薪酬	8,674.70	
应交税费	8,398,154.92	856,149.73

应付利息		
应付股利	254,800.00	199,200.00
其他应付款	8,839,729.39	23,769,169.03
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	323,721,822.94	361,935,065.79
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		2,314,897.14
递延收益		106,047,057.60
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		108,361,954.74
负债合计	323,721,822.94	470,297,020.53
所有者权益：		
股本	407,496,000.00	203,748,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	127,895,217.38	331,168,560.88
减：库存股	8,255,520.00	14,447,160.00
其他综合收益		-2,005,289.13
专项储备		
盈余公积	43,065,337.36	41,279,085.45
未分配利润	255,432,136.15	259,730,669.00
所有者权益合计	825,633,170.89	819,473,866.20
负债和所有者权益总计	1,149,354,993.83	1,289,770,886.73

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	832,787,070.66	752,828,611.22
其中：营业收入	832,787,070.66	752,828,611.22
利息收入	0.00	0.00
已赚保费	0.00	
手续费及佣金收入	0.00	
二、营业总成本	769,576,782.95	657,216,067.27
其中：营业成本	544,660,479.41	470,371,882.47
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	25,968,752.80	11,457,851.57
销售费用	46,281,597.34	44,814,895.02
管理费用	110,734,929.57	110,724,935.31
财务费用	15,849,860.88	5,913,431.06
资产减值损失	26,081,162.95	13,933,071.84
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	-3,019,705.83	-1,798,102.60
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-3,019,705.83	-1,798,102.60
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	936,560.73	648,776.46
其他收益	2,083,322.32	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	63,210,464.93	94,463,217.81
加：营业外收入	8,024,792.55	10,625,263.66
减：营业外支出	153,083.08	52,863.01

四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	71,082,174.40	105,035,618.46
减：所得税费用	10,109,656.07	9,350,320.77
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	60,972,518.33	95,685,297.69
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	60,972,518.33	95,685,297.69
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	59,312,313.43	94,167,518.80
少数股东损益	1,660,204.90	1,517,778.89
六、其他综合收益的税后净额	2,005,289.13	635,513.32
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	2,005,289.13	635,513.32
（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	2,005,289.13	635,513.32
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	2,005,289.13	635,513.32
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	62,977,807.46	96,320,811.01
归属于母公司所有者的综合收益总额	61,317,602.56	94,803,032.12
归属于少数股东的综合收益总额	1,660,204.90	1,517,778.89

八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.150	0.230
（二）稀释每股收益	0.140	0.230

法定代表人：朱冠成

主管会计工作负责人：石磊

会计机构负责人：刘丹

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	731,868,603.67	689,007,471.55
减：营业成本	591,777,603.38	449,748,360.96
税金及附加	16,574,290.00	8,377,075.77
销售费用	22,468,416.70	37,793,486.99
管理费用	46,917,685.28	84,561,852.41
财务费用	12,451,529.02	3,957,195.58
资产减值损失	21,101,898.73	10,255,101.55
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）	-3,019,705.83	-1,798,102.60
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-3,019,705.83	-1,798,102.60
资产处置收益（损失以“-”号填列）	467,412.75	636,640.43
其他收益	1,323,629.69	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	19,348,517.17	93,152,936.12
加：营业外收入	3,657,511.17	10,030,232.93
减：营业外支出	126,654.14	8,034.53
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	22,879,374.20	103,175,134.52
减：所得税费用	5,016,855.14	8,360,102.59
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	17,862,519.06	94,815,031.93
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	17,862,519.06	94,815,031.93
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		

五、其他综合收益的税后净额	2,005,289.13	635,513.32
（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	2,005,289.13	635,513.32
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	2,005,289.13	635,513.32
6.其他		
六、综合收益总额	19,867,808.19	95,450,545.25
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	715,969,781.82	726,164,422.06
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	19,201,719.04	8,692,834.75
收到其他与经营活动有关的现金	6,828,875.26	3,704,114.14
经营活动现金流入小计	742,000,376.12	738,561,370.95
购买商品、接受劳务支付的现金	342,073,978.97	378,642,896.48
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	159,366,016.87	161,617,981.43
支付的各项税费	86,259,712.96	78,119,769.72
支付其他与经营活动有关的现金	70,287,475.58	60,311,923.82
经营活动现金流出小计	657,987,184.38	678,692,571.45
经营活动产生的现金流量净额	84,013,191.74	59,868,799.50
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		6,000,000.00
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	935,757.28	124,957.65
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	935,757.28	6,124,957.65
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,271,264.62	10,019,975.21
投资支付的现金	49,140,000.00	
质押贷款净增加额		

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	3,920,328.73	2,232,890.68
投资活动现金流出小计	59,331,593.35	12,252,865.89
投资活动产生的现金流量净额	-58,395,836.07	-6,127,908.24
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	304,500,000.00	300,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	29,074,341.20	3,750,000.00
筹资活动现金流入小计	333,574,341.20	303,750,000.00
偿还债务支付的现金	300,000,000.00	315,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	30,929,547.30	25,778,238.05
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	62,769,438.14	5,178,840.00
筹资活动现金流出小计	393,698,985.44	345,957,078.05
筹资活动产生的现金流量净额	-60,124,644.24	-42,207,078.05
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-623,898.55	1,483,745.68
五、现金及现金等价物净增加额	-35,131,187.12	13,017,558.89
加：期初现金及现金等价物余额	110,089,675.02	97,072,116.13
六、期末现金及现金等价物余额	74,958,487.90	110,089,675.02

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	492,189,334.91	640,596,258.94
收到的税费返还	18,871,829.09	6,582,536.85
收到其他与经营活动有关的现金	144,868,729.19	3,031,541.55
经营活动现金流入小计	655,929,893.19	650,210,337.34

购买商品、接受劳务支付的现金	206,045,176.27	440,938,464.25
支付给职工以及为职工支付的现金	56,221,997.10	105,605,575.87
支付的各项税费	41,830,465.31	57,633,806.07
支付其他与经营活动有关的现金	240,536,895.32	44,369,163.47
经营活动现金流出小计	544,634,534.00	648,547,009.66
经营活动产生的现金流量净额	111,295,359.19	1,663,327.68
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		6,000,000.00
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	750,000.00	105,876.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	750,000.00	6,105,876.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,503,517.07	7,648,862.08
投资支付的现金	80,028,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	53,713,015.10	
支付其他与投资活动有关的现金	423,090.67	1,217,689.83
投资活动现金流出小计	135,667,622.84	8,866,551.91
投资活动产生的现金流量净额	-134,917,622.84	-2,760,675.91
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	50,000,000.00	300,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	5,495,241.20	
筹资活动现金流入小计	55,495,241.20	300,000,000.00
偿还债务支付的现金	50,000,000.00	265,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	29,822,574.99	23,104,576.38
支付其他与筹资活动有关的现金	8,478,336.14	1,428,840.00
筹资活动现金流出小计	88,300,911.13	289,533,416.38
筹资活动产生的现金流量净额	-32,805,669.93	10,466,583.62

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-595,296.30	1,176,719.47
五、现金及现金等价物净增加额	-57,023,229.88	10,545,954.86
加：期初现金及现金等价物余额	97,937,936.07	87,391,981.21
六、期末现金及现金等价物余额	40,914,706.19	97,937,936.07

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	减：库	其他综	专项储	盈余公	一般风	未分配		
	优先股	永续债	其他	积	存股	合收益	备	积	险准备	利润			
一、上年期末余额	203,748,000.00				331,153,645.65	14,447,160.00	-2,005,289.13		40,710,799.73		288,668,209.83	28,059,032.05	875,887,238.13
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	203,748,000.00				331,153,645.65	14,447,160.00	-2,005,289.13		40,710,799.73		288,668,209.83	28,059,032.05	875,887,238.13
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	203,748,000.00				-207,325,097.90	-6,191,640.00	2,005,289.13		1,786,251.91		37,151,261.52	-22,771,114.63	20,786,230.03
（一）综合收益总额							2,005,289.13				59,312,313.43	1,660,204.90	62,977,807.46
（二）所有者投入和减少资本					-3,577,097.90	-6,191,640.00						-24,431,319.53	-21,816,777.43
1. 股东投入的普通股						-6,191,640.00							6,191,640.00
2. 其他权益工具													

持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额					2,843,983.34							35,599.23	2,879,582.57
4. 其他					-6,421,081.24							-24,466,918.76	-30,888,000.00
(三) 利润分配								1,786,251.91		-22,161,051.91			-20,374,800.00
1. 提取盈余公积								1,786,251.91		-1,786,251.91			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配										-20,374,800.00			-20,374,800.00
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转	203,748,000.00				-203,748,000.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	203,748,000.00				-203,748,000.00								
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	407,496,000.00				123,828,547.75	8,255,520.00		42,497,051.64		325,819,471.35	5,287,917.42	896,673,468.16	

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	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
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	204,000,000.00				323,984,785.65	22,680,000.00	-2,640,802.45		31,229,296.54		219,263,294.22	26,541,253.16	779,697,827.12
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-252,000.00				7,168,860.00	-8,232,840.00	635,513.32		9,481,503.19		69,404,915.61	1,517,778.89	96,189,411.01
（一）综合收益总额							635,513.32				94,167,518.80	1,517,778.89	96,320,811.01
（二）所有者投入和减少资本	-252,000.00				7,168,860.00	-8,232,840.00							15,149,700.00
1. 股东投入的普通股	-252,000.00				-1,176,840.00	-8,232,840.00							6,804,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额					8,345,700.00								8,345,700.00
4. 其他													
（三）利润分配									9,481,503.19		-24,762,603.19		-15,281,100.00
1. 提取盈余公积									9,481,503.19		-9,481,503.19		
2. 提取一般风险													

准备													
3. 对所有者（或股东）的分配												-15,281,100.00	-15,281,100.00
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	203,748,000.00				331,153,645.65	14,447,160.00	-2,005,289.13		40,710,799.73		288,668,209.83	28,059,032.05	875,887,238.13

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	203,748,000.00				331,168,560.88	14,447,160.00	-2,005,289.13		41,279,085.45	259,730,669.00	819,473,866.20
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	203,748,000.00				331,168,560.88	14,447,160.00	-2,005,289.13		41,279,085.45	259,730,669.00	819,473,866.20

三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	203,748,000.00				-203,273,343.50	-6,191,640.00	2,005,289.13		1,786,251.91	-4,298,532.85	6,159,304.69
(一)综合收益总额							2,005,289.13			17,862,519.06	19,867,808.19
(二)所有者投入和减少资本					474,656.50	-6,191,640.00					6,666,296.50
1. 股东投入的普通股						-6,191,640.00					6,191,640.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					474,656.50						474,656.50
4. 其他											
(三)利润分配									1,786,251.91	-22,161,051.91	-20,374,800.00
1. 提取盈余公积									1,786,251.91	-1,786,251.91	
2. 对所有者(或股东)的分配										-20,374,800.00	-20,374,800.00
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转	203,748,000.00				-203,748,000.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	203,748,000.00				-203,748,000.00						
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	407,496,000.00				127,895,217.38	8,255,520.00			43,065,337.36	255,432,136.15	825,633,170.89

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

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

三、公司基本情况

（一）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，现持有统一社会信用代码为91210200118469736M的营业执照。

经过历年的派送红股及转增股本，截至2017年12月31日，本公司累计发行股本总数407,496,000股，注册资本为407,496,000.00元，注册地址：大连经济技术开发区双D港辽河东路88号，母公司为阜宁稀土意隆磁材有限公司，最终实际控制人为朱冠成和邱素珍夫妇。

（二）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。

（三）财务报表的批准报出

本财务报表业经公司全体董事于2018年3月29日批准报出。

本期纳入合并财务报表范围的主体共9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 (%)
大连电瓷集团输变电材料有限公司	全资子公司	一级	100.00	100.00
瑞航(宁波)投资管理有限公司	全资子公司	一级	100.00	100.00
上海瓷惇贸易有限公司	全资子公司	一级	100.00	100.00
上海瓷涔贸易有限公司	全资子公司	一级	100.00	100.00
大连三箭电瓷金具有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
大连亿德电瓷金具有限责任公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
大连盛宝铸造有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
大连拉普电瓷有限公司	控股子公司	二级	75.00	75.00
大连电瓷(福建)有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比,增加4户,其中:

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

名称	变更原因
上海瓷惇贸易有限公司	新设立
瑞航(宁波)投资管理有限公司	新设立
上海瓷涔贸易有限公司	新设立
大连电瓷集团输变电材料有限公司	新设立

合并范围变更主体的具体信息详见“审计报告附注”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

具体会计政策和会计估计提示：

无

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

自公历1月1日至12月31日止为一个营业周期。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

- ①企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
- ②企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。
- ③已办理了必要的财产权转移手续。
- ④本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。
- ⑤本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

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。

6、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。

7、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。

8、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。

9、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。

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

金融工具的分类

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

金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

- 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

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的债权（不包括在活跃市场上有报价的债务工具），包括应收账款、其他应收款、应收票据等，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

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

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

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

金融资产（不含应收款项）减值准备计提

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

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

- （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) 可供出售金融资产减值准备

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

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

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

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

(2) 持有至到期投资减值准备

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

金融资产及金融负债的抵销

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

抵销后的净额在资产负债表内列示：

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

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	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。
单项金额重大并单独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
关联方组合	其他方法
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。
-----------	----------------------------------

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

存货的分类

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

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

(1) 周转材料采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

13、持有待售资产

划分为持有待售确认标准

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

(2) 出售极可能发生，即公司已经就一项出售计划作出决议，且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

确定的购买承诺，是指公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

持有待售核算方法

公司对于持有待售的非流动资产或处置组不计提折旧或摊销，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。

上述原则适用于所有非流动资产，但不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产、由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利。

14、长期股权投资

初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见附注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。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

16、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。

本公司固定资产按成本进行初始计量。

1) 外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。

2) 自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

3) 购买固定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，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	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%

1) 固定资产折旧

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额；已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

2) 固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

3) 固定资产处置

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

(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。

17、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

在建工程初始计量

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

在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

18、借款费用

借款费用资本化的确认原则

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

19、生物资产

20、油气资产

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、专利技术、软件等。

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。

无形资产的后续计量

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。

1) 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。

2) 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使用寿命进行复核。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。

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。

(2) 内部研究开发支出会计政策

22、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。

23、长期待摊费用

摊销方法

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

摊销年限

类别	摊销年限	备注
装修费用	2.00	预计使用期限

24、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，

并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

(2) 离职后福利的会计处理方法

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

本公司的离职后福利计划全部为设定提存计划。

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

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

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

25、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。

26、股份支付

股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

权益工具公允价值的确定方法

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

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

确定可行权权益工具最佳估计的依据

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

会计处理方法

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

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

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

27、优先股、永续债等其他金融工具

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

符合下列条件之一，将发行的金融工具分类为金融负债：

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

同时满足下列条件的，将发行的金融工具分类为权益工具：

(1) 该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

(2) 将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，企业只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

会计处理方法

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

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

28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

国内销售，公司交货后，需要先经现场开箱验收，经客户确认合格后确认收入。

国外销售，按客户要求发货，报关后确认收入。

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

确认让渡资产使用权收入的依据

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

(1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

(2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

提供劳务收入的确认依据和方法

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

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

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

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- (1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。
- (2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

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

建造合同收入的确认依据和方法

(1) 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。

(2) 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。

29、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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内按照合理、系统的方法分期计入损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

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，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

30、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。

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

1) 经营租入资产

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) 经营租出资产

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。

融资租入资产的认定依据、计价和折旧方法详见审计报告附注四 / (十五) 固定资产。

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。

32、其他重要的会计政策和会计估计

33、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

2017年5月10日，财政部公布了修订后的《企业会计准则第16号——政府补助》，该准则修订自2017年6月12日起施行，同时要求企业对2017年1月1日存在的政府补助采用未来适用法处理，对2017年1月1日至该准则施行日之间新增的政府补助根据修订后的准则进行调整。

本公司自2017年6月12日开始采用该修订后的准则，将原列报于“营业外收入”的与日常经营相关的政府补助变更为列报于“其他收益”，本期利润表中“其他收益”增加2,083,322.32元、“营业外收入”减少2,083,322.32元。

2017年4月28日，财政部发布了《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，该准则自2017年5月28日起施行。本公司自2017年5月28日开始采用该修订后的准则，对子公司大连亿德电瓷金具有限责任公司不再满足持有待售条件的资产，按照《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》的相关规定，将尚未确认的利得或损失计入当期损益，将原列报于持有待售资产的房屋建筑物转入固定资产科目，其中：增加固定资产原值2,575,029.00元，增加累计折旧2,193,434.77元，并计提折旧304,343.36元，将原列报于持有待售资产的土地使用权调入无形资产科目，其中：增加无形资产原值12,060,900.00元，增加累计摊销1,507,612.50元，并根据土地剩余使用年限计提无形资产摊销168,659.85元，上述调整增加管理费用473,003.21元。不调整可比期间的比较数据。

本公司根据财政部《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》及财政部《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30号）的规定，在利润表中新增了“资产处置收益”项目，并对净利润按经营持续性进行分类列报。本公司按照《企业会计准则第30号——财务报表列报》等的相关规定，对可比期间的比较数据进行调整，将原列报于“营业外收入”和“营业外支出”的非流动资产处置利得和损失变更为列报于“资产处置收益”，本期利润表中“资产处置收益”增加936,560.73元、“营业外收入”减少936,560.73元；采用追溯调整法对比较数据进行调整，调减2016年度“营业外收入”648,776.46元，调增“资产处置收益”648,776.46元。

（2）重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
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	15%、25%
增值税	境内销售；提供加工、修理修配劳务； 提供有形动产租赁服务	17%
	销售石油液化气	13%
	不动产租赁服务，销售不动产，转让土地使用权	11%

	其他应税销售服务行为	6%
	销售除油气外的出口货物	0%
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	15%
上海瓷惇贸易有限公司	25%
瑞航(宁波)投资管理有限公司	25%
上海瓷涔贸易有限公司	25%
大连电瓷集团输变电材料有限公司	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、子公司大连电瓷集团输变电材料有限公司、子公司大连拉普电瓷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，2017年度减按15%的税率征收企业所得税。子公司大莲电瓷（福建）有限公司2017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，2017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《财政部、国家税务总局、科学技术部关于完善研究开发费用税前加计扣除政策的通知》（财税[2015]119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

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	29,430.42	12,589.36
银行存款	74,929,057.48	110,077,085.66
其他货币资金	9,748,952.71	5,679,258.41
合计	84,707,440.61	115,768,933.43

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	1,380,000.00	
信用证保证金		
履约保证金	8,368,952.71	5,679,258.41
用于担保的定期存款或通知存款		
合计	9,748,952.71	5,679,258.41

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

无

3、衍生金融资产

 适用 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	21,494,275.44	18,443,353.65
商业承兑票据		4,942,370.00
合计	21,494,275.44	23,385,723.65

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	0.00
商业承兑票据	0.00
合计	0.00

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

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	33,271,870.12	
商业承兑票据	5,416,702.71	
合计	38,688,572.83	

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	0.00
合计	0.00

5、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	555,885,791.16	97.42%	69,464,064.24	12.50%	486,421,726.92	431,659,013.24	100.00%	61,779,061.91	14.31%	369,879,951.33
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	14,738,827.09	2.58%	14,738,827.09	100.00%						
合计	570,624,618.25	100.00%	84,202,891.33	14.76%	486,421,726.92	431,659,013.24	100.00%	61,779,061.91	14.31%	369,879,951.33

	618.25		91.33		26.92	,013.24		1.91		1.33
--	--------	--	-------	--	-------	---------	--	------	--	------

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	369,710,237.78	18,485,511.89	5.00%
1 至 2 年	97,547,647.61	9,754,764.75	10.00%
2 至 3 年	44,684,703.50	8,936,940.70	20.00%
3 至 4 年	11,628,760.00	3,488,627.99	30.00%
4 至 5 年	7,032,446.72	3,516,223.36	50.00%
5 年以上	25,281,995.55	25,281,995.55	100.00%
合计	555,885,791.16	69,464,064.24	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

组合名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
P.T.KENTJANA SAKTI INDONESIA	14,738,827.09	14,738,827.09	100.00%
合计	14,738,827.09	14,738,827.09	

确定该组合依据的说明：

计提理由：企业经营环境变化收回可能性较小。

注：本期个别认定计提坏账准备4,897,936.02元。

(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22,423,829.42元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	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	216,644,515.72	37.98	13,506,474.65

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

6、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	7,617,723.28	98.90%	5,607,104.08	97.86%
1至2年	50,648.71	0.66%	88,558.90	1.55%
2至3年	34,268.40	0.44%	50.00	0.00%
3年以上	50.00	0.00%	33,877.74	0.59%
合计	7,702,690.39	--	5,729,590.72	--

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：

无

(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	6,163,337.56	80.02

7、应收利息

(1) 应收利息分类

(2) 重要逾期利息

8、应收股利

(1) 应收股利

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

9、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	9,195,959.85	100.00%	1,617,463.98	17.59%	7,578,495.87	11,252,715.57	100.00%	1,686,379.40	14.99%	9,566,336.17
合计	9,195,959.85	100.00%	1,617,463.98	17.59%	7,578,495.87	11,252,715.57	100.00%	1,686,379.40	14.99%	9,566,336.17

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	5,608,091.40	280,404.58	5.00%
1 至 2 年	765,207.90	76,520.79	10.00%
2 至 3 年	970,625.55	194,125.11	20.00%
3 至 4 年	3,700.00	1,110.00	30.00%

4 至 5 年	1,566,063.00	783,031.50	50.00%
5 年以上	282,272.00	282,272.00	100.00%
合计	9,195,959.85	1,617,463.98	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额68,915.42元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	5,023,140.59	7,513,122.75
备用金	653,754.92	746,292.30
代垫款项	450,627.54	645,876.57
出口退税	2,938,916.80	1,881,413.95
往来款	129,520.00	466,010.00
合计	9,195,959.85	11,252,715.57

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
大连经济技术开发区国家税务局	出口退税	2,938,916.80	1 年以内	31.96%	146,945.84
国网物资有限公司	保证金	2,200,000.00	1 年以内、1-2 年、4-5 年	23.92%	810,000.00
大连金州新区工程质量监督站	保证金	861,611.00	2-3 年	9.37%	172,322.20

上海元筹实业有限公司	保证金	470,105.23	1 年以内	5.11%	23,505.26
国网辽宁省电力有限公司物资分公司	保证金	323,475.36	1 年以内	3.52%	16,173.77
合计	--	6,794,108.39	--	73.88%	1,168,947.07

(6) 涉及政府补助的应收款项

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	45,153,928.29		45,153,928.29	47,004,813.30		47,004,813.30
在产品	32,258,011.11		32,258,011.11	42,121,154.34		42,121,154.34
库存商品	97,001,618.15	4,535,162.50	92,466,455.65	204,035,577.85	4,841,280.36	199,194,297.49
周转材料	1,043,141.33		1,043,141.33	1,191,156.51		1,191,156.51
发出商品	90,791,406.44		90,791,406.44			
自制半成品	21,365,779.00		21,365,779.00	16,099,834.87		16,099,834.87
包装物	715,928.35		715,928.35	968,430.60		968,430.60
合计	288,329,812.67	4,535,162.50	283,794,650.17	311,420,967.47	4,841,280.36	306,579,687.11

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

否

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	4,841,280.36			306,117.86		4,535,162.50
合计	4,841,280.36			306,117.86		4,535,162.50

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

11、持有待售的资产

12、一年内到期的非流动资产

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵扣额	4,993,641.57	539,939.85
预缴所得税		1,176,671.43
待摊费用	252,676.81	
合计	5,246,318.38	1,716,611.28

14、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

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
可供出售权益工具：	49,140,000.00		49,140,000.00			
按成本计量的	49,140,000.00		49,140,000.00			
合计	49,140,000.00		49,140,000.00			

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		

									比例	
浙江东亚药业股份有限公司		49,140,000.00		49,140,000.00					4.0047%	
合计		49,140,000.00		49,140,000.00					--	

4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

(2) 期末重要的持有至到期投资

(3) 本期重分类的持有至到期投资

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

17、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	5,046,783.51			-965,851.12	-48,565.58				4,032,366.81		
小计	5,046,783.51			-965,851.12	-48,565.58				4,032,366.81		

合计	5,046,783 .51			-965,851. 12	-48,565.5 8			4,032,366 .81			
----	------------------	--	--	-----------------	----------------	--	--	------------------	--	--	--

长期股权投资说明：

根据联营公司内部报告的证据表明，联营公司市场开发力度不足，管理水平低下，连续多年亏损，资产的经济绩效已经远低于预期，投资回收的可能性很小，投资产生损失。

18、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	385,869,878.59	326,976,920.13	24,795,034.82	15,941,811.60	753,583,645.14
2.本期增加金额	2,596,429.00	2,136,230.81	2,189,830.76	599,764.47	7,522,255.04
(1) 购置	21,400.00	1,786,233.35	2,189,830.76	599,764.47	4,597,228.58
(2) 在建工程 转入		349,997.46			349,997.46
(3) 企业合并 增加					
(4) 持有代售 转入	2,575,029.00				2,575,029.00
3.本期减少金额	43,689.32	9,838,179.79	3,725,605.69	875,922.81	14,483,397.61
(1) 处置或报 废		9,838,179.79	3,725,605.69	875,922.81	14,439,708.29
(2) 其他减少	43,689.32				43,689.32
4.期末余额	388,422,618.27	319,274,971.15	23,259,259.89	15,665,653.26	746,622,502.57

二、累计折旧					
1.期初余额	117,824,814.25	190,434,045.99	18,850,931.87	9,509,987.40	336,619,779.51
2.本期增加金额	17,189,278.14	22,409,851.98	1,633,048.32	1,607,621.61	42,839,800.05
(1) 计提	14,995,843.37	22,409,851.98	1,633,048.32	1,607,621.61	40,646,365.28
持有代售转入	2,193,434.77				2,193,434.77
3.本期减少金额		9,553,440.68	3,609,333.26	851,741.01	14,014,514.95
(1) 处置或报废		9,553,440.68	3,609,333.26	851,741.01	14,014,514.95
4.期末余额	135,014,092.39	203,290,457.29	16,874,646.93	10,265,868.00	365,445,064.61
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	253,408,525.88	115,984,513.86	6,384,612.96	5,399,785.26	381,177,437.96
2.期初账面价值	268,045,064.34	136,542,874.14	5,944,102.95	6,431,824.20	416,963,865.63

(2) 暂时闲置的固定资产情况

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
输变电厂区房屋及建筑物	47,428,234.54	办理产权证的手续复杂，正在办理过程中
亿德房屋及建筑物	76,960.56	交易双方协商订立合同后办理手续
输变电办公房屋及建筑物	8,879,126.17	过户给子公司输变电的房产，过户手续在办理过程中
合计	56,384,321.27	

20、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
设备安装				273,504.28		273,504.28
合计				273,504.28		273,504.28

(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
设备安装		273,504.28	76,493.18	349,997.46								其他
合计		273,504.28	76,493.18	349,997.46			--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

21、工程物资

22、固定资产清理

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	其他	合计
一、账面原值						
1.期初余额	129,420,852.01	4,090,000.00		1,418,034.43	1,252,000.00	136,180,886.44
2.本期增加金额	12,645,411.70					12,645,411.70
(1) 购置	584,511.70					584,511.70
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
(4) 持有待售转入	12,060,900.00					12,060,900.00
3.本期减少金额	442,222.22				500,000.00	942,222.22
(1) 处置	442,222.22				500,000.00	942,222.22
4.期末余额	141,624,041.49	4,090,000.00		1,418,034.43	752,000.00	147,884,075.92
二、累计摊销						
1.期初余额	17,193,779.52	3,680,964.00		1,255,261.50	1,083,066.95	23,213,071.97
2.本期增加金额	4,300,039.77	409,036.00		69,157.78	73,100.04	4,851,333.59
(1) 计提	2,792,427.27	409,036.00		69,157.78	73,100.04	3,343,721.09
(2) 持有代售转入	1,507,612.50					1,507,612.50
3.本期减少金额	63,914.08				500,000.00	563,914.08
(1) 处置	63,914.08				500,000.00	563,914.08
4.期末余额	21,429,905.21	4,090,000.00		1,324,419.28	656,166.99	27,500,491.48
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						

3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	120,194,136.28	0.00		93,615.15	95,833.01	120,383,584.44
2.期初账面价值	112,227,072.49	409,036.00		162,772.93	168,933.05	112,967,814.47

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
土地使用权（福建）	18,886,971.44	过户给福建子公司的土地，过户手续正在办理过程中
亿德	10,384,627.65	交易双方协商订立合同后办理手续
合计	29,271,599.09	

其他说明：无

26、开发支出

27、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

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

2005年2月18日，大连三箭电瓷金具有限公司收购大连亿德电瓷金具有限责任公司的股权。合并日确定为2005年2月18日，收购价款与被收购公司收购日净资产公允价值的差额为810,000.00元，因此产生商誉810,000.00元。

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

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

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租入房屋装修费		673,600.00	112,266.68		561,333.32
合计		673,600.00	112,266.68		561,333.32

29、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	92,303,770.44	14,927,676.01	60,389,007.85	9,402,687.45
内部交易未实现利润	41,131,529.96	6,169,729.49	31,105,756.11	4,665,863.42
可抵扣亏损	5,844,806.07	1,461,201.52	2,691,486.43	672,871.61
预计负债	2,917,743.18	441,394.77	2,434,696.92	377,184.52
股权激励	479,930.43	76,340.59	1,399,750.00	209,962.50
政府补助	3,366,191.34	504,928.70		
合计	146,043,971.42	23,581,271.08	98,020,697.31	15,328,569.50

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

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

折旧年限大于税法规定的固定资产	26,552.97	3,982.95	35,097.69	8,774.42
合计	26,552.97	3,982.95	35,097.69	8,774.42

(3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	2,084,114.18	7,917,713.82
可抵扣亏损	15,226,195.47	3,487,308.84
预计负债	105,579.99	33,588.73
合计	17,415,889.64	11,438,611.39

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2022 年	15,226,195.47		
2023 年			
合计	15,226,195.47		--

30、其他非流动资产

31、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	24,500,000.00	
信用借款		250,000,000.00
抵押和保证借款	230,000,000.00	
合计	254,500,000.00	250,000,000.00

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下： 无

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

无

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

单位： 元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	4,600,000.00	
合计	4,600,000.00	

35、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	131,131,237.49	96,077,277.55
其他采购款	22,851,152.80	14,846,340.29
合计	153,982,390.29	110,923,617.84

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

无

36、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	8,375,984.67	9,592,142.55
合计	8,375,984.67	9,592,142.55

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项：无

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：无

37、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	50,263.21	138,306,664.59	136,958,437.65	1,398,490.15
二、离职后福利-设定提存计划		21,945,179.22	21,945,179.22	
三、辞退福利		462,400.00	462,400.00	
合计	50,263.21	160,714,243.81	159,366,016.87	1,398,490.15

(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		110,446,147.46	109,502,456.51	943,690.95
2、职工福利费		7,767,503.89	7,767,503.89	
3、社会保险费		8,413,818.17	8,413,818.17	
其中：医疗保险费		6,548,431.37	6,548,431.37	
工伤保险费		950,361.11	950,361.11	
生育保险费		915,025.69	915,025.69	
4、住房公积金		10,019,971.77	10,019,971.77	
5、工会经费和职工教育经费	50,263.21	1,659,223.30	1,254,687.31	454,799.20
合计	50,263.21	138,306,664.59	136,958,437.65	1,398,490.15

(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		17,550,567.78	17,550,567.78	
2、失业保险费		444,594.22	444,594.22	

3、企业年金缴费		3,162,499.50	3,162,499.50	
4、采暖基金		787,517.72	787,517.72	
合计		21,945,179.22	21,945,179.22	

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	5,102,362.77	305,334.49
企业所得税	17,895,929.77	839,647.49
个人所得税	169,913.89	374,712.81
城市维护建设税	350,745.86	160,500.62
房产税	255,293.63	270,199.24
土地使用税	192,945.90	192,945.90
资源税	711.15	650.80
教育附加税	165,063.04	74,453.60
地方教育附加税	110,042.02	49,635.73
印花税	74,470.02	24,382.77
合计	24,317,478.05	2,292,463.45

39、应付利息

40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	254,800.00	199,200.00
合计	254,800.00	199,200.00

41、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	8,853,183.00	12,773,511.73
往来款及其他	7,562,992.72	8,997,424.83

限制性股票回购义务	8,255,520.00	14,447,160.00
借款	1,550,000.00	
合计	26,221,695.72	36,218,096.56

(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	8,853,183.00	需根据职工安置情况逐期发放
限制性股票回购义务	8,255,520.00	根据股权激励计划逐年完成
大连兴源房地产开发有限公司	5,000,000.00	交易双方需协商订立合同后结算
合计	22,108,703.00	--

42、持有待售的负债

无

43、一年内到期的非流动负债

无

44、其他流动负债

无

45、长期借款

(1) 长期借款分类：无

46、应付债券

(1) 应付债券

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

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

48、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

(2) 设定受益计划变动情况

49、专项应付款

50、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	3,023,323.17	2,468,285.65	根据合同质保条款计提的质保金
合计	3,023,323.17	2,468,285.65	--

51、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	108,219,210.38		8,064,559.58	100,154,650.80	
合计	108,219,210.38		8,064,559.58	100,154,650.80	--

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	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
厂区搬迁补助	77,022,401.16		6,957,148.24				70,065,252.92	与资产相关
复合绝缘子建设项目贷款贴息	2,508,333.33		100,000.00				2,408,333.33	与资产相关
特高压直流绝缘子扩产项目国债中央补助	7,828,406.15		415,888.84				7,412,517.31	与资产相关

污水处理站项目补助	1,805,551.46		257,420.34				1,548,131.12	与资产相关
扩大高压输电线路项目	2,105,365.50		287,305.28				1,818,060.22	与资产相关
土地补助	2,172,152.78		46,796.88				2,125,355.90	与资产相关
基础设施建设补助	14,777,000.00						14,777,000.00	与资产相关
合计	108,219,210.38		8,064,559.58				100,154,650.80	--

其他说明：

本期计入当期损益金额中，计入其他收益1,060,614.46元，计入营业外收入7,003,945.12元。

52、其他非流动负债 53、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	203,748,000.00			203,748,000.00		203,748,000.00	407,496,000.00

其他说明：

2017年4月19日公司召开了2016年度股东大会，会议审议通过了2016年度权益分派方案。公司2016年度权益分派方案为：以公司2016年12月31日现有总股本203,748,000股为基数，向全体股东每10股派1.00元人民币现金，同时，以资本公积金向全体股东每10股转增10股。大华会计师事务所(特殊普通合伙)于2017年6月26日出具了大华验字[2017]000446号验资报告，对公司增加注册资本情况进行了审验。

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

55、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)	321,182,345.65		210,169,081.24	111,013,264.41

其他资本公积	9,971,300.00	2,843,983.34		12,815,283.34
合计	331,153,645.65	2,843,983.34	210,169,081.24	123,828,547.75

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本公积的说明：

公司实施的股权激励计划，根据《企业会计准则第11号-股份支付》的规定确认本期的股权激励费用，相应增加资本公积2,843,983.34元。

资本公积减少的说明：

资本公积转增股本203,748,000.00元。

本期收购子公司大莲电瓷（福建）有限公司的少数股东股权，母公司新取得的长期股权投资成本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）开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额为6,421,081.24元，冲减资本公积。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
减少注册资本回购				
实行股权激励回购	14,447,160.00		6,191,640.00	8,255,520.00
合计	14,447,160.00		6,191,640.00	8,255,520.00

57、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	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	0.00	0.00	0.00				
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-2,005,289.13	-48,565.58	-2,053,854.71		2,005,289.13		
外币财务报表折算差额	-2,005,289.13	-48,565.58	-2,053,854.71		2,005,289.13		
其他综合收益合计	-2,005,289.13	-48,565.58	-2,053,854.71		2,005,289.13		

58、专项储备**59、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	40,710,799.73	1,786,251.91		42,497,051.64
合计	40,710,799.73	1,786,251.91		42,497,051.64

60、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	288,668,209.83	
调整后期初未分配利润	288,668,209.83	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	59,312,313.43	
减：提取法定盈余公积	1,786,251.91	
应付普通股股利	20,374,800.00	
期末未分配利润	325,819,471.35	

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

61、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	828,763,768.78	544,199,249.18	752,812,388.90	470,369,772.12
其他业务	4,023,301.88	461,230.23	16,222.32	2,110.35
合计	832,787,070.66	544,660,479.41	752,828,611.22	470,371,882.47

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	5,045,295.13	4,345,629.63
教育费附加	2,211,376.16	1,910,880.30
房产税	3,678,038.39	2,177,785.37
土地使用税	2,315,350.80	1,451,277.40
地方教育附加	1,474,250.75	1,273,920.18
土地增值税	9,724,497.28	
其他	1,519,944.29	298,358.69
合计	25,968,752.80	11,457,851.57

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运费	24,685,179.75	21,150,165.33
代理费	3,209,608.38	4,473,322.14
工资性费用	9,423,378.00	9,100,382.46
标书、中标费	2,771,790.99	3,028,511.67
差旅费	2,311,316.93	1,713,871.46
其他	3,880,323.29	5,348,641.96
合计	46,281,597.34	44,814,895.02

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资性费用	33,131,205.87	34,648,721.07
修理费	13,145,645.60	12,932,978.46
折旧	6,188,251.27	6,101,778.29
技术开发费	33,063,507.16	27,951,927.77
办公费	3,898,380.79	3,281,378.93
股权激励摊销	2,879,582.57	8,345,700.00
其他	18,428,356.31	17,462,450.79

合计	110,734,929.57	110,724,935.31
----	----------------	----------------

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	10,679,433.32	11,031,199.16
减：利息收入	462,905.80	602,514.30
汇兑损益	5,291,873.75	-5,255,877.90
银行手续费及其他	341,459.61	740,624.10
合计	15,849,860.88	5,913,431.06

66、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	22,354,914.00	11,096,758.80
二、存货跌价损失	-306,117.86	2,836,313.04
五、长期股权投资减值损失	4,032,366.81	
合计	26,081,162.95	13,933,071.84

67、公允价值变动收益

68、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	-965,851.12	-1,798,102.60
处置长期股权投资产生的投资收益	-2,053,854.71	
合计	-3,019,705.83	-1,798,102.60

69、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
持有待售处置利得或损失		
固定资产处置利得或损失	611,598.36	648,776.46
无形资产处置利得或损失	324,962.37	

合计	936,560.73	648,776.46
----	------------	------------

70、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	2,083,322.32	
合计	2,083,322.32	

71、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
政府补助	7,826,499.61	10,494,400.58	7,826,499.61
其他	198,292.94	130,863.08	198,292.94
合计	8,024,792.55	10,625,263.66	8,024,792.55

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
递延收益摊 销(搬迁补偿 和土地补助)						7,003,945.12	8,187,910.85	与资产相关
自主品牌建 设项目资金							270,000.00	与收益相关
辽宁省质量 奖奖励							600,000.00	与收益相关
失业保险基 金稳岗补贴							1,340,227.73	与收益相关
受灾工业企 业补助							20,000.00	与收益相关
展会及境外 推介扶持资 金							20,000.00	与收益相关
外贸展会及 中小开扶持 资金							15,000.00	与收益相关

授权专利奖励							28,000.00	与收益相关
增产增效奖励资金						32,325.00	13,262.00	与收益相关
黄标车补贴						10,000.00		与收益相关
土地拆迁补偿						496,729.49		与收益相关
纳税突出贡献企业奖励资金						100,000.00		与收益相关
标准化资助奖励						30,000.00		与收益相关
国库支付中心补助						7,800.00		与收益相关
高端产品和参加国网、省网的中标企业奖励						145,700.00		与收益相关
合计	--	--	--	--	--	7,826,499.61	10,494,400.58	--

72、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
非货币性资产交换损失	0	0	0
非流动性资产毁损报废损失	11,152.35	34,902.09	11,152.35
对外捐赠	4,000.00	11,500.00	4,000.00
其他	137,930.73	6,460.92	137,930.73
合计	153,083.08	52,863.01	153,083.08

其他说明：无

73、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	18,367,149.12	11,334,045.99
递延所得税费用	-8,257,493.05	-1,983,725.22
合计	10,109,656.07	9,350,320.77

(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	71,082,174.40
按法定/适用税率计算的所得税费用	10,662,326.16
子公司适用不同税率的影响	5,456,131.78
调整以前期间所得税的影响	10,870.66
非应税收入的影响	-2,420,983.15
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	412,446.83
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-871,827.21
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	4,353,972.41
加计扣除影响	-1,150,571.76
股权激励影响	-3,422,351.61
税率变动对递延所得税的影响	-932,532.40
使用前期未确认的递延所得税负债的影响	-1,987,825.64
所得税费用	10,109,656.07

74、其他综合收益

详见附注。

75、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	1,338,532.86	2,306,489.73
利息收入	462,905.80	602,514.30
往来款及其他	5,027,436.60	795,110.11
合计	6,828,875.26	3,704,114.14

(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	31,942,038.70	34,507,415.11
管理费用	32,396,467.89	20,172,227.05
财务费用	292,067.07	167,653.99
营业外支出	137,930.73	14,960.92
往来款及其他	5,518,971.19	5,449,666.75
合计	70,287,475.58	60,311,923.82

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

(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	3,920,328.73	2,232,890.68
合计	3,920,328.73	2,232,890.68

(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
子公司向个人及企业借款	23,550,000.00	3,750,000.00
收回银行筹资保证金	5,524,341.20	
合计	29,074,341.20	3,750,000.00

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
归还子公司向个人及企业借款	22,000,000.00	3,750,000.00
回购注销部分限制性股票支付的款项		1,428,840.00
支付银行筹资保证金	9,881,438.14	
购买少数股东股权支付的款项	30,888,000.00	
合计	62,769,438.14	5,178,840.00

76、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	60,972,518.33	95,685,297.69
加：资产减值准备	26,081,162.95	13,933,071.84
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	40,646,365.28	41,162,964.70
无形资产摊销	3,343,721.09	3,009,955.19
长期待摊费用摊销	112,266.68	
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）	-936,560.73	-648,776.46
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	11,152.35	34,902.09
财务费用（收益以“-”号填列）	11,517,649.78	9,212,592.37
投资损失（收益以“-”号填列）	3,019,705.83	1,798,102.60
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-8,252,701.58	-1,992,499.64
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-4,791.47	8,774.42
存货的减少（增加以“-”号填列）	23,091,154.80	-13,213,711.91
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-142,076,004.70	-78,696,571.82
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	63,613,970.56	-18,771,001.57
其他	2,873,582.57	8,345,700.00
经营活动产生的现金流量净额	84,013,191.74	59,868,799.50
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	74,958,487.90	110,089,675.02
减：现金的期初余额	110,089,675.02	97,072,116.13
现金及现金等价物净增加额	-35,131,187.12	13,017,558.89

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	74,958,487.90	110,089,675.02
其中：库存现金	29,430.42	12,589.36
可随时用于支付的银行存款	74,929,057.48	110,077,085.66
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	74,958,487.90	110,089,675.02

77、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：无

78、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	9,748,952.71	票据保证金、履约保证金
固定资产	152,290,420.70	用于借款、贸易融资、保函、资金业务及其他授信业务
无形资产	46,923,742.22	用于借款、贸易融资、保函、资金业务及其他授信业务
合计	208,963,115.63	--

79、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	783,394.22	6.5342	5,118,854.51
欧元	22,431.50	7.8023	175,017.29
其中：美元	13,377,132.28	6.5342	87,408,857.86
欧元	407,601.15	7.8023	3,180,226.44

英镑	48,928.00	8.7792	429,548.70
日元	3,548,585.50	0.0579	205,402.78
其他应付款			
其中：美元	313,002.88	6.5342	2,045,223.42
欧元	9,390.16	7.8023	73,264.85

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

适用 不适用

80、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：无

81、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

- (1) 本期发生的非同一控制下企业合并
- (2) 合并成本及商誉
- (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债
- (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

(2) 合并成本

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
大连三箭电瓷金具有限公司	大连	大连	制造业		100.00%	设立

大连拉普电瓷有限公司	大连	大连	制造业		75.00%	设立
大连盛宝铸造有限公司	大连	大连	制造业		100.00%	设立
大连亿德电瓷金具有限责任公司	大连	大连	制造业		100.00%	非同一控制下企业合并
大莲电瓷（福建）有限公司	福建	福建	制造业		100.00%	非同一控制下企业合并
上海瓷焯贸易有限公司	上海	上海	贸易	100.00%		设立
瑞航(宁波)投资管理有限公司	宁波	宁波	投资	100.00%		设立
上海瓷涔贸易有限公司	上海	上海	贸易	100.00%		设立
大连电瓷集团输变电材料有限公司	大连	大连	制造业	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

公司于 2017 年 2 月 10 日召开第三届董事会第十次会议，审议通过了《关于收购控股子公司股权的议案》。公司持有控股子公司大莲电瓷（福建）有限公司（以下简称“福建子公司”）61%股权，经与福建子公司七名自然人股东协商一致，公司将收购七名自然人股东持有的福建子公司 39%股权，转让价款为 3,088.80 万元。公司于 2017 年 2 月 22 日办理完工商变更登记手续。

其他说明：无

（4）使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

（5）向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

（1）在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

（2）交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

3、在合营安排或联营企业中的权益

（1）重要的合营企业或联营企业

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：无

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

(3) 重要联营企业的主要财务信息

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：无

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：无

其他说明：无

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：无

6、其他

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。

信用风险

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

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

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

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产(包括衍生金融工具)的账面金额。除审计报告附注十一所载本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。

流动性风险

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

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

截止2017年12月31日，本公司各项金融资产及金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额					
	账面净值	账面原值	1年以内	1-2年	2-5年	5年以上
货币资金	84,707,440.61	84,707,440.61	84,630,820.58	76,620.03		
应收票据	21,494,275.44	21,494,275.44	21,494,275.44			
应收账款	486,421,726.92	570,624,618.25	570,624,618.25			
其他应收款	7,578,495.87	9,195,959.85	9,195,959.85			
金融资产小计	600,201,938.84	686,022,294.15	685,945,674.12	76,620.03		
短期借款	254,500,000.00	254,500,000.00	254,500,000.00			
应付票据	4,600,000.00	4,600,000.00	4,600,000.00			
应付账款	153,982,390.29	153,982,390.29	153,982,390.29			
其他应付款	26,221,695.72	26,221,695.72	26,221,695.72			
金融负债小计	439,304,086.01	439,304,086.01	439,304,086.01			

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	115,768,933.43	115,768,933.43	115,768,933.43			
应收票据	23,385,723.65	23,385,723.65	23,385,723.65			
应收账款	369,879,951.33	431,659,013.24	431,659,013.24			
预付款项	5,729,590.72	5,729,590.72	5,729,590.72			
其他应收款	9,566,336.17	11,252,715.57	11,252,715.57			
其他流动资产	1,716,611.28	1,716,611.28	1,716,611.28			
金融资产小计	526,047,146.58	589,512,587.89	589,512,587.89			

短期借款	250,000,000.00	250,000,000.00	258,130,875.00		
应付账款	110,923,617.84	110,923,617.84	110,923,617.84		
其他应付款	36,218,096.56	36,218,096.56	27,962,576.56	8,255,520.00	
金融负债小计	397,141,714.40	397,141,714.40	397,017,069.40	8,255,520.00	

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（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元和欧元）依然存在汇率风险。本公司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) 本年度公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

2) 截止2017年12月31日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额				
	美元项目	欧元项目	日元项目	英镑项目	合计
外币金融资产：					
货币资金	5,118,854.51	175,017.29			5,293,871.80
应收账款	87,408,857.86	3,180,226.44	205,402.78	429,548.70	91,224,035.78
小计	92,527,712.37	3,355,243.73	205,402.78	429,548.70	96,517,907.58
外币金融负债：					
其他应付款	2,045,223.42	73,264.85			2,118,488.27
小计	2,045,223.42	73,264.85			2,118,488.27

续：

项目	期初余额				
	美元项目	欧元项目	日元项目	英镑项目	合计
外币金融资产：					
货币资金	22,573,627.94	2,195,464.11			24,769,092.05
应收账款	64,274,529.55	4,989,157.71	211,463.76	4,291,030.88	73,766,181.90
其他应收款	867,125.00				867,125.00
小计	87,715,282.49	7,184,621.82	211,463.76	4,291,030.88	99,402,398.95
外币金融负债：					
其他应付款	2,047,303.37	109,931.17			2,157,234.54
小计	2,047,303.37	109,931.17			2,157,234.54

3) 敏感性分析：

截止2017年12月31日，对于本公司各类美元及欧元金融资产和美元及欧元金融负债，如果人民币对美元及欧元升值或贬值10%，其他因素保持不变，则本公司将减少或增加净利润约9,439,941.93元（2016年度约9,724,516.44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) 本年度公司无利率互换安排。

2) 敏感性分析：

截止2017年12月31日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降50个基点，而其他因素保持不变，本公司的净利润会减少或增加约1,265,100.00元（2016年度约1,250,000.00元）。

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

十一、公允价值的披露

- 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值
- 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据
- 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
阜宁稀土意隆磁材有限公司	阜宁	制造业	40,000.00	21.06%	21.06%

本企业的母公司情况的说明：

本企业最终控制方是朱冠成和邱素珍夫妇。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见审计报告附注八（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
-------------------------	------

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
阜宁稀土实业有限公司	实际控制人控制的企业
中铝稀土（江苏）有限公司	实际控制人担任董事的企业
江苏中铝粤卓贸易有限公司	实际控制人担任法定代表人、执行董事的企业
江苏粤卓合金材料有限公司	实际控制人担任法定代表人、执行董事的企业
江苏卓群纳米稀土股份有限公司	实际控制人担任法定代表人、董事长、总经理的企业
阜宁县鑫成化工有限公司	实际控制人控制的企业
阜宁稀土新特材料有限公司	实际控制人担任监事的企业
上海阜兴金融控股（集团）有限公司	实际控制人的儿子控股的企业
上海阜兴家族资产管理有限公司	实际控制人的儿子担任董事长的企业
苏南国家自主创新示范区（常州）产业发展基金管理有限公司	实际控制人的儿子担任董事长的企业
苏南国家自主创新示范区（常州）产业发展中心（有限合伙）	实际控制人的儿子担任法定代表人委派代表的企业
上海易洞有限公司	实际控制人的儿子控制的企业
阜宁县易发担保有限公司	实际控制人的儿子参股的企业
窦刚	副董事长、董事、总经理
朱一栋	实际控制人的儿子
朱金华	董事、实际控制人的女儿
王永生	董事、实际控制人的女婿
张晨	监事会主席
唐明书	监事
陶丹	监事
王爽	监事
周永林	监事
石磊	副总经理兼财务总监
关欣	副总经理兼董事会秘书
王石	副总经理兼证券事务代表
钟瑜涛	副总经理

其他说明：无

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表：无

出售商品/提供劳务情况表：无

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明：无

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

(3) 关联租赁情况

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
大连电瓷集团输变电材料有限公司	230,000,000.00			否
大莲电瓷（福建）有限公司	17,000,000.00			否

(5) 关联方资金拆借

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	4,794,767.10	4,555,061.00

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

(2) 应付项目

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	2,184,000.00
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其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	1 年

其他说明

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	BLACK-SCHOLES 限制性股票定价模型
可行权权益工具数量的确定依据	公司根据《大连电瓷集团股份有限公司 2015 年限制性股票激励计划（修订稿）》《大连电瓷集团股份有限公司 2015 年限制性股票激励计划实施考核管理办法》确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	30,198,382.20
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	2,879,582.57

其他说明

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

抵押资产情况详见审计报告附注六注释47。

除存在上述承诺事项外，截止2017年12月31日，本公司无其他应披露未披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

开出保函、信用证

截止2017年12月31日，公司保函中，人民币保函金额92,097,795.49元；美元保函金额6,315,526.50元；菲律宾元保函金额112,584,721.40元。

除存在上述或有事项外，截止2017年12月31日，本公司无其他应披露未披露的重要或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

2、利润分配情况

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

公司全资子公司瑞航（宁波）投资管理有限公司于 2018 年 2 月 11 日在中国证券投资基金业协会（以下简称“基金业协会”）完成私募基金管理人登记。

除存在上述资产负债表日后事项外，截至财务报告批准报出日止，本公司无其他应披露未披露的重大

资产负债表日后事项的。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

(2) 未来适用法

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

报告分部的确定依据与会计政策

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

该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；

管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；

能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

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

该经营分部的分部收入占所有分部收入合计的10%或者以上；

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

本公司确定报告分部考虑的因素、报告分部的产品和劳务的类型

本公司按经营产品流程确定报告分部。每个报告分部分别进行生产制造，由于每个分部需要不同的市场策略而需要单独进行管理，因此本公司分别独立管理不同报告分部的财务信息以决定向其配置资源、评

价其业绩。

本公司根据上述标准分为 3 个报告分部：电瓷分部、配件分部、其他分部。本公司各经营分部的会计政策与在“重要会计政策和会计估计”所描述的会计政策相同。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	电瓷分部	配件分部	其他分部	分部间抵销	合计
一. 营业收入	800,604,232.62	160,309,523.05		-128,126,685.01	832,787,070.66
其中：对外交易收入	798,536,176.00	34,250,894.66			832,787,070.66
分部间交易收入	2,068,056.62	126,058,628.39		-128,126,685.01	
二. 营业费用	700,099,123.06	175,976,602.27	3,730,082.09	-118,100,911.16	761,704,896.26
其中：对联营和合营企业的 投资收益	-3,019,705.83				-3,019,705.83
资产减值损失	24,199,660.41	1,856,670.79	24,831.75		26,081,162.95
折旧费和摊销费	39,146,245.22	6,186,947.86	123,361.15		45,456,554.23
三. 利润总额（亏损）	100,505,109.56	-15,667,079.22	-3,730,082.09	-10,025,773.85	71,082,174.40
四. 所得税费用	12,273,824.06	-660,301.92		-1,503,866.07	10,109,656.07
五. 净利润（亏损）	88,231,285.50	-15,006,777.30	-3,730,082.09	-8,521,907.78	60,972,518.33
六. 资产总额	2,656,536,668.20	133,918,792.14	3,371,206.53	-1,320,320,402.91	1,473,506,263.96
七. 负债总额	846,639,978.73	37,103,931.54	101,288.62	-307,012,403.09	576,832,795.80
八. 其他重要的非现金项目					
1. 资本性支出					

注：报告分部的财务信息应结合公司具体情况披露，包括主营业务收入、主营业务成本等信息。

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

截止审计报告日，公司控股股东意隆磁材持有公司股份9,383万股，其中：为控股股东自己融资质押4,630.008万股，为常州阜贤商贸有限公司提供担保质押4,116.8454万股，为阜宁稀土实业有限公司提供担保质押636.1466万股，质押总数为9,383万股，占其持有公司股份的100.00%。

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	211,153,436.36	100.00%	10,557,671.82	5.00%	200,595,764.54	394,298,224.60	100.00%	55,521,168.80	14.08%	338,777,055.80
合计	211,153,436.36		10,557,671.82		200,595,764.54	394,298,224.60	100.00%	55,521,168.80	14.08%	338,777,055.80

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	211,153,436.36	10,557,671.82	5.00%
合计	211,153,436.36	10,557,671.82	5.00%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 20,972,591.20 元，本期转出坏账准备金额 65,936,088.18 元。

本期坏账准备转回金额情况说明：

根据公司 2016 年度股东大会决议，公司将其拥有的与全部业务相关资产及负债按基准日 2016 年 12

月 31 日经审计的账面值投资成立子公司大连电瓷集团输变电材料有限公司，应收账款的坏账准备也根据重组日金额转入到子公司账面，因此母公司账面体现为转回坏账准备。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

本报告期无实际核销应收账款的情况

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

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	130,469,731.98	61.80	6,523,486.59

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

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	3,916,440.16	100.00%	195,822.01	5.00%	3,720,618.15	9,845,415.05	100.00%	1,424,476.35	14.47%	8,420,938.70
合计	3,916,440.16	100.00%	195,822.01	5.00%	3,720,618.15	9,845,415.05	100.00%	1,424,476.35	14.47%	8,420,938.70

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	3,916,440.16	195,822.01	5.00%
合计	3,916,440.16	195,822.01	5.00%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 129,307.53 元，本期转出坏账准备金额 1,357,961.87 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
出口退税	2,938,916.80	1,881,413.95
往来款		230,000.00
保证金	947,566.36	6,756,079.75
备用金	29,957.00	717,649.85
代垫款项		260,271.50
合计	3,916,440.16	9,845,415.05

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
大连经济技术开发区国家税务局	出口退税	2,938,916.80	1 年以内	75.04%	146,945.84
国网辽宁省电力有限公司物资分公司	保证金	323,475.36	1 年以内	8.26%	16,173.77
国网江苏招标有限公司	保证金	130,000.00	1 年以内	3.32%	6,500.00
中国航天建设集团有限公司	保证金	100,000.00	1 年以内	2.55%	5,000.00
湖南长高高压开关有限公司	保证金	100,000.00	1 年以内	2.55%	5,000.00

合计	--	3,592,392.16	--	91.72%	179,619.61
----	----	--------------	----	--------	------------

(6) 涉及政府补助的应收款项

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

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	840,921,026.20		840,921,026.20	108,254,212.53		108,254,212.53
对联营、合营企业投资				5,046,783.51		5,046,783.51
合计	840,921,026.20		840,921,026.20	113,300,996.04		113,300,996.04

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
大连三箭电瓷金具有限公司	5,000,000.00		5,000,000.00			
大连拉普电瓷有限公司	14,545,212.53		14,545,212.53			
大连盛宝铸造有限公司	50,000,000.00		50,000,000.00			
大连亿德电瓷金具有限责任公司	2,109,000.00		2,109,000.00			
大连电瓷（福建）有限公司	36,600,000.00		36,600,000.00			
上海瓷惇贸易有限公司		1,000,000.00		1,000,000.00		
瑞航（宁波）投资管理有限公司		6,000,000.00		6,000,000.00		
大连电瓷集团输变电材料有限公司		833,921,026.20		833,921,026.20		

合计	108,254,212.53	840,921,026.20	108,254,212.53	840,921,026.20		
----	----------------	----------------	----------------	----------------	--	--

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备		
一、合营企业										
二、联营企业										
PT.KSI-D ALIAN INSULA TOR	5,046,783 .51			-965,851. 12	-48,565.5 8				4,032,366 .81	
小计	5,046,783 .51			-965,851. 12	-48,565.5 8				4,032,366 .81	
合计	5,046,783 .51			-965,851. 12	-48,565.5 8				4,032,366 .81	

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	719,696,274.42	584,015,170.53	670,681,495.57	433,784,508.73
其他业务	12,172,329.25	7,762,432.85	18,325,975.98	15,963,852.23
合计	731,868,603.67	591,777,603.38	689,007,471.55	449,748,360.96

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	-965,851.12	-1,798,102.60
处置长期股权投资产生的投资收益	-2,053,854.71	
合计	-3,019,705.83	-1,798,102.60

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-2,094,297.45	
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）	9,909,821.93	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	56,362.21	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	93,287.67	
减：所得税影响额	535,537.84	
少数股东权益影响额	10,428.0	
合计	7,419,208.45	--

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

□ 适用 √ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	6.87	0.15	0.14
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.01	0.13	0.13

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

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

4、其他

公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	期末余额 (或本期金额)	期初余额 (或上期金额)	变动比率	变动原因
应收账款	486,421,726.92	369,879,951.33	31.51%	本期收入增加, 年末确认收入未到收款期所致。
预付款项	7,702,690.39	5,729,590.72	34.44%	本期订单增加预付材料款增加所致。
持有待售资产		10,934,881.73	-100.00%	本期根据企业会计准则变更及公司房屋及土地的实际情况进行调整。
其他流动资产	5,246,318.38	1,716,611.28	205.62%	主要为待抵扣进项增加所致。
可供出售金融资产	49,140,000.00		100.00%	本期股权投资增加所致。
长期股权投资		5,046,783.51	100.00%	本期对权益法核算的长期投资计提减值所致。
递延所得税资产	23,581,271.08	15,328,569.50	53.84%	主要原因为计提的减值准备增加所致。
应付账款	153,982,390.29	110,923,617.84	38.82%	主要原因为公司采购增加, 年末增加的应付账款未到结算期所致。
应付职工薪酬	1,398,490.15	50,263.21	2,682.33%	主要原因为子公司工资未及时发放所致。
应交税费	24,317,478.05	2,292,463.45	960.76%	主要原因为收入增加增值税增加, 大连电瓷整体下沉成立的子公司不享受高新技术企业所得税税率所致。
股本	407,496,000.00	203,748,000.00	100.00%	主要原因为资本公积转增股本所致。
资本公积	123,828,547.75	331,153,645.65	-62.61%	主要原因为资本公积转增股本所致。
少数股东权益	5,287,917.42	28,059,032.05	-81.15%	主要原因为母公司购买了福建子公司少数股东股权所致。
税金及附加	25,968,752.80	11,457,851.57	126.65%	主要原因为大连电瓷整体下沉成立子公司缴纳的土地增值税增加, 上期房产税、土地使用税等从5月份开始计入税金及附加科目所致。
财务费用	15,849,860.88	5,913,431.06	168.03%	主要原因为上期美元汇率上升, 本期美元汇率下降所致。
资产减值损失	26,081,162.95	13,933,071.84	87.19%	主要原因为应收账款增加导致计提的坏账准备增加、部分应收账款全额计提坏账准备、计提长期股权投资减值准备所致。
其他收益	2,083,322.32		100.00%	本期根据企业会计准则变更而调整企业会计政策所致。

第十二节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人签名的2017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2017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：朱冠成

二〇一八年三月二十九日