

# 山东鲁阳节能材料股份有限公司

## 2017 年年度报告

2018-007

2018 年 04 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。

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

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
John Charles Dandolph Iv	董事	公务原因	王宇斌
David Edward Brooks	董事	公务原因	王宇斌

本年度报告中涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对未来年度的盈利预测及对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

1、公司在第四节经营情况讨论与分析中公司未来发展的展望部分描述了公司经营中存在的主要困难和存在风险，敬请投资者查阅。2、《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）为本公司 2018 年指定信息披露媒体，本公司所发布信息均以上述媒体刊登为准，敬请投资者注意投资风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 350,968,033 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 5.00 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.....	5
第二节 公司简介和主要财务指标.....	9
第三节 公司业务概要.....	9
第四节 经营情况讨论与分析.....	13
第五节 重要事项.....	27
第六节 股份变动及股东情况.....	39
第七节 优先股相关情况.....	45
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	46
第九节 公司治理.....	53
第十节 公司债券相关情况.....	59
第十一节 财务报告.....	60
第十二节 备查文件目录.....	175

## 释 义

释义项	指	释义内容
公司/本公司/鲁阳节能/鲁阳股份/山东鲁阳股份有限公司	指	山东鲁阳节能材料股份有限公司
中国证监会/证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
新疆鲁阳公司	指	新疆鲁阳陶瓷纤维有限公司
内蒙古鲁阳公司	指	内蒙古鲁阳节能材料有限公司
贵州鲁阳公司	指	贵州鲁阳节能材料有限公司
青岛赛顿公司	指	青岛赛顿陶瓷纤维有限公司
奇耐苏州	指	奇耐联合纤维（苏州）有限公司
鲁阳浩特	指	山东鲁阳浩特高技术纤维有限公司
本报告	指	山东鲁阳节能材料股份有限公司 2017 年年度报告
公司章程	指	山东鲁阳节能材料股份有限公司章程
陶纤	指	陶瓷纤维
玄武岩纤维/岩棉	指	玄武岩纤维
奇耐亚太	指	奇耐联合纤维亚太控股有限公司

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

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

### 二、联系人和联系方式

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

### 三、信息披露及备置地点

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

### 四、注册变更情况

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

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

## 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

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

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

## 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2017年	2016年	本年比上年增减	2015年
营业收入（元）	1,595,779,826.14	1,189,518,327.20	34.15%	1,132,746,534.95
归属于上市公司股东的净利润（元）	213,751,286.00	104,668,234.72	104.22%	57,545,660.18
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	209,539,309.91	93,223,998.21	124.77%	62,231,359.13
经营活动产生的现金流量净额（元）	426,196,310.28	355,295,760.31	19.96%	160,952,995.83
基本每股收益（元/股）	0.61	0.30	103.33%	0.16
稀释每股收益（元/股）	0.61	0.30	103.33%	0.16
加权平均净资产收益率	12.02%	6.37%	5.65%	3.63%
	2017年末	2016年末	本年末比上年末增减	2015年末
总资产（元）	2,439,903,088.49	2,117,101,657.51	15.25%	2,101,456,975.08
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,874,182,127.12	1,683,828,710.02	11.30%	1,602,558,344.20

## 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	267,448,227.64	390,158,422.07	451,881,845.51	486,291,330.92
归属于上市公司股东的净利润	17,017,625.63	45,649,553.42	76,470,076.23	74,614,030.72
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	14,162,839.90	46,732,669.44	76,090,813.16	72,552,987.41
经营活动产生的现金流量净额	46,288,155.51	108,938,558.82	121,180,243.05	149,789,352.90

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）	-2,920,866.71	-894,646.30	-100,662.97	主要系处置固定资产损失。
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	7,176,513.75	13,050,485.99	2,768,356.93	主要系企业发展与扶持专项资金以及节能工程项目、自主创新项目等计入当期损益的政府补助
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	3,087,186.37	-92,570.97	57,619.00	主要是公司购买的理财产品收益及交易性金融资产处置收益。
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损			-6,706,064.8	

益进行一次调整对当期损益的影响			3	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,299,760.14	1,358,543.29	-1,318,845.27	主要是公司公益性捐赠支出。
减：所得税影响额	831,097.18	1,977,575.50	-613,898.19	
合计	4,211,976.09	11,444,236.51	-4,685,698.95	--

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

适用  不适用

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

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

#### （一）公司主要业务情况

1、公司及控股子公司主要从事陶瓷纤维、可溶纤维、玄武岩纤维、轻质莫来石砖等节能环保材料的研发、生产、销售及施工服务工作。

陶瓷纤维是将陶瓷材料通过熔融纺丝工艺或胶体纺丝工艺制备而成的轻质纤维状材料，最高使用温度可达1600℃，包括棉、毯、毡、板、纸、模块、异型件、纺织品等多种产品种类，具有耐高温、低热导、容重小、柔韧性好、易施工等特点，可广泛应用于石化、冶金、有色金属、建材、电力、机械、陶瓷、玻璃、船舶等行业的工业窑炉壁衬、背衬、衬里、管道保温、绝热密封、辐射隔热等领域，是优质的耐火、防火、保温、节能材料。陶瓷纤维产品凭借其优良的性能，应用领域广泛拓展，已涉及民用、汽车等领域，成为无机纤维节能材料的首选；

可溶纤维在人体体液中有一定的溶解性，易降解，在人体内停留时间短，是一种安全、环保的新型陶瓷纤维，被称之为生物可溶性陶瓷纤维。产品形态主要包括棉、毯、毡、板、纸、纺织品、异型块等，可应用于工业设备管道隔热、船舶防火保温及建筑防火等领域。

轻质莫来石砖是选用氧化铝、蓝晶石等优质高纯耐火粉料经混料、成型、干燥、烧成、加工等环节加工而成，产品具有低热容、低热导率、优良的高温体积稳定性、尺寸精确、可任意切割等特性，适用于冶金、石化、建材、陶瓷、机械等行业的各种工业炉热面衬里和背衬。

玄武岩纤维是以玄武岩为主要原料，经高温熔化后采用高速离心机离心成纤，后经固化、切割等一系列工艺过程而制得的一种无机纤维制品。它具有优良的保温、吸音、隔热、防火、透气等性能，适用于建筑外墙外保温、防火门芯板、船用舱壁芯板及各类工业、船舶等设备、管道保温领域。玄武岩纤维凭借其优良的保温、防火性能，在建筑保温防火市场得到推广，成为建筑外墙A级防火材料的首选。

报告期内公司主要业务与经营模式未发生变化。公司陶瓷纤维产品、可溶纤维产品、轻质莫来石砖产品的销售以直销为主，经销为辅；玄武岩纤维产品的销售以直销和经销模式并重。

#### （二）公司所属行业的发展阶段、周期特点以及公司所处的行业地位

国内陶瓷纤维兴起于20世纪80年代，目前行业发展处于成熟阶段，低端产品市场竞争激烈。经过30多年的发展，通过不断的研究创新与优化改进，公司陶瓷纤维的生产规模、产品品种、生产装备水平、应用技术研究等方面在国内同行业中具有明显优势，公司已确定了稳

固的国内领军地位，是中国陶瓷纤维行业领导者，亚洲最大的陶瓷纤维生产基地。

公司玄武岩纤维建筑保温板主要应用于建筑节能防火领域，玄武岩纤维在国内建筑领域的应用处于推广阶段，随着行业政策和相关标准的逐步规范完善以及国内建筑防火安全的需求提升，玄武岩纤维产品在建筑领域的应用逐渐增多，目前与有机保温材料的竞争仍然激烈，但未来在建筑领域的发展仍有较大空间。经过近几年的努力，公司玄武岩纤维产品综合竞争力已位居国内同行业前三甲。

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

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化
固定资产	无重大变化
无形资产	无重大变化
在建工程	较年初增加 11,307,176.22 元，增长 237.91%，主要是本年度新建岩棉项目以及公司环保治理改造等所致。
货币资金	较年初增加 205,780,255.47 元，增长 91.03%，主要是本年度销售收入增长，货款回收增加所致。
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	较年初减少 2,484,987.84 元，降低 100%，原因是公司持有的交易性金融资产本期已处置完毕。
应收利息	较年初增加 381,205.48 元，增长 100%，原因是应收理财产品利息。
其他流动资产	较年初增加 89,719,940.84 元，增长 8323.46%，主要是本年度公司购买理财产品所致。
工程物资	较年初减少 15,839,983.22 元，降低 99.47%，主要是因公司所持铂金用途变更，由工程物资调整到存货所致。
商誉	较年初减少 4,047,157.59 元，降低 68.09%，原因是本报告期计提苏州子公司商誉减值准备所致。
长期待摊费用	较年初减少 195,160.15 元，减少 30.86%，原因是摊销长期待摊费用所致。
其他非流动资产	较年初增加 37,655,886.02 元，增长 136.59%，主要原因是本年度预付设备款增加所致。

## 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

经过30多年的发展与积淀，通过不断的研发创新、装备改造与产品升级，公司陶瓷纤维产品在生产规模、产品品种、技术装备水平、应用技术研究等方面在国内同行业中建立了明显优势，已经确定了稳固的行业领军地位；公司玄武岩纤维产品综合竞争力增强，已位居国内同业前三甲。公司逐步形成了工业、民用建筑两大市场齐头并进的发展格局。

1、核心团队优势：公司拥有强大的核心团队，具有深厚的行业经验和认知，对市场、行业的发展趋势具有较高的前瞻性和把握能力，并树立了干大事、成大业的信念，对公司未来发展有着共同的愿景。

2、产能及区位优势：具备年产30万吨陶瓷纤维产品的生产能力，拥有山东、内蒙古、新疆、贵州、苏州五大陶瓷纤维生产基地，产品覆盖全国，占全国总量的1/3；具备年产10万吨玄武岩纤维（岩棉）产品的生产能力，建筑保温市场占有率正不断提升。

3、品种优势：拥有陶瓷纤维、可溶纤维、玄武岩纤维（岩棉）、轻质耐火砖等上百个产品品种，并且拥有摩擦绒、威盾模块、贝克板等多种高端功能型产品，产品应用于工业耐火保温、民用建筑保温两大市场，可为客户提供更全面、定制化的节能解决方案。

4、装备优势：制造装备世界一流，拥有年产万吨陶瓷纤维毯、年产万吨纤维板、年产5万吨岩棉、年产500吨纤维纸等连续生产线，装备自动化水平高；陶瓷纤维生产线实现了从上料到包装的全面自动化操作，玄武岩纤维生产线技术处于国际先进水平。

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

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

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

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2017年，公司面临的外部发展环境继续优化，自身竞争优势得以充分发挥。随着供给侧改革深入推进，公司下游市场的环保节能需求不断升级，新产品、新结构迅速获得市场认可，新应用市场也不断涌现，并逐步形成规模，新旧市场需求的变化共同作用，拉动了公司业绩提升；同时，在力度空前的环保督查背景下，受达标排放的限制，同行业产能继续压缩，市场需求向规模化、规范化、达标排放的企业集中，公司持续高度重视环保工作，下大力气做好环保治理工作的成效充分显现，产能利用率显著提升；此外，国家营改增税制改革的推进和反不正当竞争法律的修订完善，使公司面临的市场环境更加公平有序。报告期内，在下游需求升级扩张，市场环境不断优化的背景下，公司继续贯彻“现金为王，利润挂帅，转变经营方式，调整产品结构”的指导方针，强化内部控制，加大信用管控力度，进一步完善货款回收控制管理措施，防控经营风险；抓住国家节能环保、节能减排政策推进力度加大，产品需求和应用技术升级的有利时机，稳步推进“爆品战略”，加强产品设计、定制化服务能力建设，加大产品研发和市场开发力度，提升客户服务价值，新产品推广、新行业开发及老客户挖潜销售等方面均取得进展，产品销量及市场占有率稳中有升；建筑市场逐步规范，岩棉产品需求稳步增长，产能得到充分释放，促进了公司整体业绩的提升；同时，面对供需关系变化和 demand 升级等变动因素，公司适时启动了产品提价销售工作，在抵消采购价格上涨带来的成本压力的同时，也促进了公司产品结构和盈利结构的优化。产能利用率的提升使得公司与奇耐联合纤维亚太控股有限公司战略合作效应成果带来的效益发挥更加充分，对抵消价格上涨，提升盈利能力也继续发挥了积极作用。

2017年，公司实现营业收入1,595,779,826.14元，较去年增长34.15%；实现净利润213,751,286.00元，较去年增长104.22%。

2017年公司管理层按照年初制定的经营计划，重点完成了以下几方面的工作：

#### （一）生产方面

1、继续巩固和推广运营协同效应成果，全面完成了陶瓷纤维生产线技术提升改造工作，各生产单元吨产品能耗、单线产能等指标较2016年水平又有所提升，且整体达到了较高水平，协同效应成果得到充分发挥。

2、以奇耐品牌产品授权为切入点，升级优化质量管理体系，以保证产品质量稳定性、一致性为工作目标，提高在线检测系统快速检测、即时反馈的能力，健全产品质量持续改进体系，产品质量控制能力得到加强，为“爆品战略”顺利推进提供了有力支撑。

3、全面开展生产标准化管理提升工作，全年优化产品标准600余项，并集中开展了文明

工厂，花园式工厂打造工作，生产管理整体水平迈上了新台阶。

4、开展大宗物资集中招标工作，通过汇总需求，集中招标，控制了物资价格上涨幅度，在物价上涨的大背景下，采购价格涨幅和上涨速度均低于市场平均水平。

5、积极开展生产技术创新工作，全年完成原料配方创新项目11项，工艺装备创新项目9项，技术改造项目9项，在稳定工艺、控制成本、提高生产和人工效率、优化工作环境等方面的效果显著。同时，根据对市场需求发展趋势的判断，启动了年产八万吨玄武岩纤维产能建设项目。

## （二）产品品种创新方面

以客户需求为中心做好产品设计和市场开发工作是公司落实“爆品战略”，推动产品转型升级的主攻方向，公司对下游市场进行细分，精准聚焦细分行业市场需求，找准目标客户群体痛点开展产品技术研发工作，从产品功能设计和客户应用需求设计两个端口入手开展产品研发工作，先后研发成功可溶纤维毯N1260、可溶R板、烟道闸板等多项新产品；根据细分行业市场需求特点，定向研发了电炉行业大模块、室外保温产品等细分行业产品，加快了新行业市场开发进程。

## （三）销售方面

1、市场资源租赁机制进一步细化完善，销售区域、行业、产品等授权许可要素进一步精细化，市场资源、产品资源的调配更加聚焦，落实“由数量销售向盈利销售，由项目思维向客户思维”转变的力度增强，在供应趋紧的形势下，保证了经营效益最大化。

2、高度重视市场创新工作，大力推动爆品销售。公司根据所处行业特点和市场实际，重新规范了市场创新工作流程，以需求调研先行，产品设计紧随，标准化制造保障，营销策划指引，滚动销售放量为工作主线，先后完成了多个细分行业和多种产品的营销策划工作，为新行业开发和老行业销售升级确定了标准，奠定了基础。

3、继续加大货款控制力度。从授信关、合同关、交货关、结算关、激励机制兑现关等五道关口入手，层层验证，层层把关，防控失信客户，预防货款损失，全力做好货款风险防控。同时，公司持续保持法律维权力度，当年新发生销售业务质量有了显著提升，新业务货款逾期比例明显下降，应收账款账龄进一步缩短。

4、针对成熟行业市场实行资源集中管理，组织专业人员专门开发，提高市场开发精度及效率。特别是石化行业进入新建项目集中期，专业化开发保证了开发成功率，较好的把握住了市场机遇。

## （四）管理方面

1、适应规模扩张的需要，公司把管理提升作为年度工作的重点，通过进一步优化组织体系，梳理企业经营事务，完善内部考评和激励机制，岗位设置更加合理，岗位评价实现了可量化、精细化的目标。在组织优化的基础上，全面精简优化工作流程和管理制度，制定完成了《鲁阳基本管理大纲》，进一步夯实打牢了企业发展基础。

2、以实现“平台要有吸引力，团队要有战斗力，产品要有竞争力”三大目标为核心，围绕如何设计、生产、销售符合好制造、好运输、好颜值、好使用标准的产品，打通内部产品设计部门、制造部门、营销策划部门、销售部门之间的信息流转通道，优化产品打造工作流程和落实确认机制，让客户的需求信息及时传递，并快速转化成为产品，及时满足市场需求，促进了运营效率提升。

## 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	1,595,779,826.14	100%	1,189,518,327.20	100%	34.15%
分行业					
工业	1,586,550,019.13	99.42%	1,179,490,096.91	99.16%	34.51%
建筑业	0.00	0.00%	1,603,064.00	0.13%	-100.00%
其他	9,229,807.01	0.58%	8,425,166.29	0.71%	9.55%
分产品					
陶瓷纤维制品	1,345,244,196.39	84.30%	1,024,753,948.23	86.15%	31.27%
玄武岩产品	241,305,822.74	15.12%	154,736,148.68	13.01%	55.95%
轻钢建筑	0.00	0.00%	1,603,064.00	0.13%	-100.00%
其他	9,229,807.01	0.58%	8,425,166.29	0.71%	9.55%
分地区					
国内	1,462,189,844.95	91.63%	1,069,966,612.39	89.95%	36.66%
国外	133,589,981.19	8.37%	119,551,714.81	10.05%	11.74%

#### (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用  不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
工业	1,586,550,019.13	993,819,284.20	37.36%	34.51%	25.62%	4.44%
分产品						
陶瓷纤维制品	1,345,244,196.39	830,597,783.12	38.26%	31.27%	22.15%	4.62%
玄武岩产品	241,305,822.74	163,221,501.08	32.36%	55.95%	46.82%	4.21%
分地区						
国内	1,462,189,844.95	901,938,930.98	38.32%	36.66%	27.73%	4.84%
国外	133,589,981.19	96,159,562.10	28.02%	11.74%	11.15%	0.38%

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
工业制造业	销售量	吨	337,852.58	260,685.82	29.60%
	生产量	吨	326,989.83	261,560.32	25.02%
	库存量	吨	19,275.52	25,758.8	-25.17%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

### (4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用  不适用

### (5) 营业成本构成

产品分类

产品分类

单位：元

产品分类	项目	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	
陶瓷纤维制品	原材料	370,774,199.92	44.64%	291,541,661.04	43.90%	0.74%
陶瓷纤维制品	燃料、动力	262,240,892.85	31.57%	203,142,168.08	30.59%	0.98%
陶瓷纤维制品	人工成本	103,973,316.65	12.52%	93,689,500.33	14.11%	-1.59%

陶瓷纤维制品	其他	93,609,373.70	11.27%	75,800,048.51	11.41%	-0.14%
轻钢建筑	原材料	0.00	0.00%	1,331,793.80	88.38%	-88.38%
轻钢建筑	燃料、动力	0.00	0.00%	7,521.51	0.50%	-0.50%
轻钢建筑	人工成本	0.00	0.00%	103,984.64	6.90%	-6.90%
轻钢建筑	其他	0.00	0.00%	63,544.21	4.22%	-4.22%
玄武岩产品	原材料	58,465,458.48	35.82%	39,727,273.49	35.30%	0.52%
玄武岩产品	燃料、动力	66,556,768.42	40.78%	35,790,537.44	31.81%	8.97%
玄武岩产品	人工成本	12,231,313.12	7.49%	11,988,655.40	10.65%	-3.16%
玄武岩产品	其他	25,967,961.06	15.91%	25,020,261.99	22.23%	-6.32%

说明

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**

是  否

**(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况**

适用  不适用

**(8) 主要销售客户和主要供应商情况**

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	129,428,145.42
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	8.11%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	2.66%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	42,482,098.29	2.66%
2	第二名	26,885,705.73	1.68%
3	第三名	23,149,945.13	1.45%
4	第四名	19,270,965.00	1.21%
5	第五名	17,639,431.27	1.11%
合计	--	129,428,145.42	8.11%

主要客户其他情况说明

适用  不适用

第一名为控股股东之关联方。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	76,237,778.89
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	7.85%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	20,626,331.79	2.12%
2	第二名	19,064,996.92	1.96%
3	第三名	14,176,542.74	1.46%
4	第四名	11,225,368.97	1.16%
5	第五名	11,144,538.46	1.15%
合计	--	76,237,778.89	7.85%

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	192,295,352.24	169,935,585.28	13.16%	
管理费用	114,296,500.29	95,274,006.46	19.97%	
财务费用	5,110,740.57	1,841,486.10	177.53%	主要是本年度汇兑损失增加所致

### 4、研发投入

适用  不适用

2017年，公司继续秉承“成为在节能环保领域具有核心竞争优势的行业领导者”的发展理念，依托国家认定企业技术中心、博士后科研工作站、山东省陶瓷纤维工程技术研究中心等科研平台，结合技术发展方向，根据市场需求，积极开展产品研发和生产技术创新工作。先后研发成功可溶纤维毯N1260、可溶R板、烟道闸板等多项新产品；全年完成原料配方创新项目11项，工艺装备创新项目9项，技术改造项目9项，在稳定工艺、控制成本、提高生产和人工效率、优化工作环境等方面的效果显著。

公司研发投入情况

	2017 年	2016 年	变动比例
研发人员数量（人）	215	245	-12.24%
研发人员数量占比	10.39%	12.72%	-2.33%

研发投入金额（元）	58,531,812.10	43,230,013.28	35.40%
研发投入占营业收入比例	3.67%	3.63%	0.04%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	563,234.87	-100.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	1.30%	-1.30%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2017 年	2016 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,346,017,807.20	979,668,742.90	37.40%
经营活动现金流出小计	919,821,496.92	624,372,982.59	47.32%
经营活动产生的现金流量净额	426,196,310.28	355,295,760.31	19.96%
投资活动现金流入小计	15,256,661.04	2,383,669.79	540.05%
投资活动现金流出小计	173,130,950.50	45,070,897.32	284.13%
投资活动产生的现金流量净额	-157,874,289.46	-42,687,227.53	269.84%
筹资活动现金流入小计	60,000,000.00	97,000,000.00	-38.14%
筹资活动现金流出小计	123,673,215.89	262,595,925.89	-52.90%
筹资活动产生的现金流量净额	-63,673,215.89	-165,595,925.89	-61.55%
现金及现金等价物净增加额	201,478,181.06	152,205,416.87	32.37%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用  不适用

- 1、经营活动现金流入小计增加366,349,064.30元，同比增长37.40%，主要是本报告期销售商品收到的现金增加所致。
- 2、经营活动现金流出小计增加295,448,514.33元，同比增长47.32%，主要原因是采购价格上涨及采购量增加以及支付的各项税金增长所致。
- 3、投资活动现金流入小计增加12,872,991.25元，同比增长540.05%，主要原因是收到的与资产相关的政府补助、金融资产处置及理财产品收益增加所致。
- 4、投资活动现金流出小计增加128,060,053.18元，同比增长284.13%，主要原因是本报告期购买理财产品所致。
- 5、筹资活动现金流入减少37,000,000.00元，同比下降38.14%，主要原因是本报告期银行借款减少所致。
- 6、筹资活动现金流出小计减少138,922,710.00元，同比下降52.90%，主要原因是本报告期归还到期银行借款减少所致。
- 7、现金及现金等价物净增加额增加49,272,764.19元，同比增长32.37%，主要原因是经营活动产生的现金流量净额增加所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内公司经营活动产生的现金净流量为426,196,310.28元，较本年度净利润多212,445,024.28元。存在差异的主要原因：一是公司计提的固定资产折旧及摊销的无形资产金额大；二是本报告期公司经营性应付项目增加。

### 三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	2,977,237.96	1.21%	转让交易性金融资产及理财产品投资收益	否
公允价值变动损益	109,948.41	0.04%	交易性金融资产公允价值变动	否
资产减值	35,844,999.07	14.58%	主要是应收账款坏账损失、存货跌价损失及商誉减值损失	否
营业外收入	8,295,618.12	3.37%	主要是收到的政府补助	否
营业外支出	3,418,864.51	1.39%	主要是公益性捐赠支出	否
其他收益	19,823,868.43	8.06%	收到的即征即退增值税	是
资产处置收益	-2,920,866.71	-1.19%	固定资产处置损失	否

### 四、资产及负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	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	431,826,992.85	17.70%	226,046,737.38	10.68%	7.02%	主要是销售收入增长收到的货币资金增加
应收账款	394,311,883.88	16.16%	405,150,523.99	19.14%	-2.98%	
存货	208,088,033.42	8.53%	198,468,084.07	9.37%	-0.84%	
投资性房地产	34,331,048.46	1.41%	33,410,482.17	1.58%	-0.17%	
固定资产	632,047,065.14	25.90%	685,292,978.52	32.37%	-6.47%	主要是计提固定资产折旧所致
在建工程	16,059,924.82	0.66%	4,752,748.60	0.22%	0.44%	
短期借款	40,000,000.00	1.64%	77,000,000.00	3.64%	-2.00%	

## 2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）	2,484,987.84					2,484,987.84	0.00
上述合计	2,484,987.84					2,484,987.84	0.00
金融负债	0.00					0.00	0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

报告期末，公司主要资产不存在被查封、扣押、冻结或被抵押、质押，必须具备一定的条件才能实现、无法变现、无法用于抵偿债务的情况，以及该等资产占有、使用受益和处分权利受到限制的情况和安排。

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
44,589,337.11	49,998,542.70	-10.82%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

#### 4、以公允价值计量的金融资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
股票	2,594,936.25		-109,948.41	0.00	2,484,987.84	446,817.86	0.00	债权转账
合计	2,594,936.25	0.00	-109,948.41	0.00	2,484,987.84	446,817.86	0.00	--

#### 5、募集资金使用情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

#### 六、重大资产和股权出售

##### 1、出售重大资产情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未出售重大资产。

##### 2、出售重大股权情况

□ 适用 √ 不适用

#### 七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
新疆鲁阳陶瓷纤维有限公司	子公司	陶瓷纤维材料的生产、销售	38,050,000.00	56,949,032.85	49,508,004.35	42,006,579.71	6,214,663.29	5,617,371.11
贵州鲁阳节能材料有限公司	子公司	陶瓷纤维系列制品的生产、销售	55,000,000.00	71,929,614.11	66,243,361.38	48,493,477.57	8,211,365.75	7,479,486.56
内蒙古鲁阳节能材料有限公司	子公司	陶瓷纤维系列制品的生产、销售，煤矸石的加工、销售	210,000,000.00	341,560,967.01	284,840,406.56	314,959,337.50	60,637,290.27	56,315,014.74
奇耐联合纤维（苏州）有限公司	子公司	研发、生产、销售高档耐火材料	74,329,955.00	90,868,626.67	-17,464,305.05	82,531,498.92	1,677,131.58	1,797,247.31

报告期内取得和处置子公司的情况

□ 适用 √ 不适用

主要控股参股公司情况说明

## 八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

## 九、公司未来发展的展望

### （一）行业发展趋势及公司发展战略

随着供给侧改革逐步深入，大众创业，万众创新大潮持续涌动，实体企业新旧动能转换步伐加快，新技术、新产业、新业态、新模式不断涌现，技术升级、节能改造方面的需求强劲，为节能材料带来了更为广阔的市场空间，也提出了更高的要求。与此同时，国家继续严控环保治理，岩棉、陶瓷纤维行业将迎来一波技术升级的浪潮，伴随营改增税制改革，加大不正当竞争等因素的影响，行业发展将进入一个规范和升级周期。在下游需求端，环保治理引发刚性需求增加，节能减排依旧是环保达标的主要出口，制造装备节能改造、钢铁行业装备升级改造、农村煤改电、煤改气等引发更大的市场需求，公司市场分布以工业耐火保温节能为主向传统市场新需求不断出现，新能源、民用节能、消防等领域需求逐步放量，成为新增长动力的趋势成为新常态。随着国家加强能源安全建设，石化行业迎来新一轮建设集中期，也将成为公司业绩稳定增长的来源。

公司作为新型节能材料生产、销售企业，主导产品陶瓷纤维、玄武岩纤维制品立足工业、建筑节能领域，近年来，随着节能减排标准的不断提高，在新能源、家用采暖系统、船舶等民用应用领域的需求稳步增长并已初步形成规模，社会效益和经济效益良好。作为国内陶瓷纤维行业领导者，公司将抓住机遇，以“现金为王，利润挂帅；严控逾期，把好“四关”；从严治企，规范管理；奋斗者为本，贡献者为荣”为指导方针，牢牢锁定“平台有吸引力，团队有战斗力，产品有竞争力”的工作目标，继续优化现有产品结构，强化“用户思维”，做好爆品设计工作，并运用好集团思维、行业思维，做好市场加减乘工作；建立大客服体系，为客户提供更优质、专业的产品和服务；抓住建筑节能市场需求大发展的机遇，加快项目建设进度，力争尽早形成产能；巩固和推进战略合作成果，推进技术、市场和管理协同效应发挥，继续倡导和强化奋斗者为本，用成果交换的岗位文化，打造一支执行力强，工作作风正，不断为客户创造价值，为社会创造财富，以奋斗追求自我的优秀员工队伍。

### （二）公司可能面临的发展风险

1、持续从严的环保治理，可能导致上游行业进一步洗牌，主要原材料供应不能根本性缓解，材料价格继续上扬将加大采购成本。

2、新产能扩张项目能否如期完成，将会对产品有效供应和合同履行产生较大影响。

3、应收账款高的风险依旧存在，控制逾期货款任务艰巨。

4、技术保密与维权任务更加紧迫，如何保护好核心技术、工艺、装备、人员的工作需要进一步加强。

5、安全生产、环保治理管控仍然任务艰巨，多重督察可能影响生产组织。

### （三）2018年经营管理计划

2018年，公司工作以“提高平台吸引力，增强产品竞争力，打造奋斗者岗位”三大目标为核心，巩固提升团队建设、爆品打造成果，实现收入利润持续增长，具体计划安排如下：

1、继续抓紧市场供求变化的时机，优化客户结构、产品结构，有效识别客户价值和产品竞争优势，从集团思维、行业思维的角度出发进行思考，找出代表性客户，做出业绩案例，以点带面，滚动开发，实现增收增利的目标。

2、加快新产能建设项目和产能扩产项目建设，缓解供需矛盾。

3、开发和扩大上游供应商资源，稳定主要原材料的供给，控制好采购成本。

4、进一步深化运营协同效应成果，提高生产效率、产能达标率，并将运营协同对象由针刺毯向湿法制品转移，持续发挥效益。

5、总结石化行业开发模式推行后的成功经验，以技术交流、方案定制为主要手段，聚焦细分行业开发，以点带面，滚动开发，增加更多新的收入增长点。同时，抓住“一带一路”带来的机遇，跟踪好沿线国家与国内企业开展的合作项目，重新设计国际运输方案，提升海外销售质量。

6、重新探索与奇耐在国际市场上的合作方式，提升限制区域鲁阳品牌销售数量，形成真正的市场协同效应。

7、加强产销对接管理，提高计划输入时效性、准确性、规范性，减少无效库存，提高运营效率。

8、严格落实货款管控“两个依据”“四个不准”措施，将管理逾期货款转变为管理货款不逾期，切实控好签约关、发货关、结算关、利润兑现关和授信关，进一步改善货款质量，减少应收账款总额。

9、加强预算管理，重点加强重大项目费用预算管理和科研经费管理，形成“预算费用严审核、超额费用严审批”的控管态势。

10、深入强化保密工作，重点加强技术保密管理，甄别好关键技术、关键工段、关键岗位和关键人员，做好工艺诀窍授权、使用、收回、入档等环节管控。

11、持续加强安全与环保的管理与整治，以“安全无隐患，环保全达标”为工作标准，理顺管理体系，突出管理等级差异带来的管控差异。

12、继续严抓产品质量管理工作，加大质量控制文件验证力度，抓好奇耐品牌授权管理，保证产品质量稳定达标，并在公司内部全面推广奇耐质控管理经验，促进质量全面提升。

13、做好标准化管理工作，提高营销标准的制定质量，及时优化产品标准、检验标准、原料标准等各类标准，确保标准先进、实用、规范。

14、加强信息化建设，不断优化信息平台，完善销售、运营等各环节数据采集分析功能，为决策提供迅速准确的数据支持，并优化管理部门岗位职能，减少数据统计的工作量，工作中心向数据分析转移。

15、打造奋斗者为本的岗位体系。贯彻落实“以奋斗者为本”的管理理念，以过程节点结果评价为抓手，打造奋斗者岗位。从加强岗位设置与编制确认、管理岗位人员上岗程序的管控入手，巩固和强化“有事有岗、有岗有责、有岗有人、有人有为”的岗位文化。在此基础上优化内部激励机制条款，加强成果与激励之间的关联性，做好年度激励工作，确保年度目标任务达成；严格推行以“过程验证，逐级评价”为核心的月度岗位绩效确认考核模式，以过程管控质量为中心，构建形成逐级考核、结果认同、公开透明的奋斗者岗位群体。

16、制定人才培养计划，为中高层管理人员及优秀员工提供持续学习深造计划，持续培

养年轻人才，打造合理的人才梯队。优化薪酬体系，为基础岗位员工特别是技术工人提供更多的上升通道。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2017年04月27日	电话沟通	机构	详见巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2017年07月07日	实地调研	机构	详见巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2017年08月25日	电话沟通	机构	详见巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2017年09月18日	实地调研	机构	详见巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )

## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

公司实施连续、稳定的利润分配政策，公司利润分配兼顾公司的可持续发展和对投资者的合理投资回报，在满足公司正常生产经营的资金需求情况下，积极采取现金方式分配利润，公司每年以现金方式分配的利润不低于当年实现的可分配利润的20%，且任意三个连续会计年度内，公司以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的30%。

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：	不适用

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

2015年，以公司2015年末总股本233,978,689股为基数，用未分配利润每10股派发现金红利1.00元（含税）。

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

2017年，以公司2017年末总股本350,968,033股为基数，用未分配利润每10股派发现金红利5.00元（含税）。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2017年	175,484,016.50	213,751,286.00	82.10%	0.00	0.00%
2016年	23,397,868.90	104,668,234.72	22.35%	0.00	0.00%
2015年	23,397,868.90	57,545,660.18	40.66%	0.00	0.00%

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)		5.00
每 10 股转增数 (股)		0
分配预案的股本基数 (股)	350968033	
现金分红总额 (元) (含税)	175484016.5	
可分配利润 (元)		875,676,074.88
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		
<p>经安永会计师事务所 (特殊普通合伙) 审计, 2017 年母公司实现净利润 186,395,606.30 元, 按照《公司章程》规定, 提取 10% 的法定盈余公积 18,639,560.62 元, 2017 年度母公司可供股东分配的利润为 167,756,045.68 元, 加年初未分配利润 731,317,898.10 元, 扣除 2017 年 6 月份实施了 2016 年度每 10 股派发现金 1.00 元 (含税), 同时以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股的利润分配方案, 减少未分配利润 23,397,868.90 元, 可供股东分配的利润为 875,676,074.88 元。2017 年度利润分配预案: 拟以公司 2017 年末总股本 350,968,033 股为基数, 用未分配利润每 10 股派发现金红利 5.00 元 (含税)。</p>		

## 三、承诺事项履行情况

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

√ 适用 □ 不适用

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

		<p>他竞争实体, 或通过持有股份、股权、控制董事会决策权的方式控制该等新企业或竞争实体。但是, UFX HOLDING II CORPORATION 及其具有控制关系的关联方拟于中国从事用于汽车尾气排放控制系统业务的高温隔热材料产品和多晶棉产品的业务不受前述限制; 前提是该等高温隔热材料产品和多晶棉产品将仅销售给 UFX HOLDING II CORPORATION 及其具有控制关系的关联方用于汽车尾气排放控制系统业务, 且 UFX HOLDING II CORPORATION 及其具有控制关系的关联方不应在中国市场上将该等高温隔热材料产品直接或间接出售给任何第三方。</p> <p>(2) 任何 UFX HOLDING II CORPORATION 及其具有控制关系的关联方在中国销售与鲁阳股份主营业务可能构成竞争或潜在竞争的产品, 均须事先获得鲁阳股份或鲁阳股份下属控股子公司的同意并通过鲁阳股份或鲁阳股份下属控股子公司或其分销商或代理进行销售。鲁阳股份将担任 UFX HOLDING II CORPORATION 及其具有控制关系的关联方在中国销售与鲁阳股份主营业务可能构成竞争或潜在竞争的产品的独家经销商。(3) UFX HOLDING II CORPORATION 应, 且 American Securities LLC 应促使 UFX HOLDING II CORPORATION 按照《战略合作协议》约定, 在股份转让完成后五年内将唐山阿尔菲索的股权妥善处理完毕。(4) 就任一承诺方而言, 在该承诺方不再是鲁阳股份的直接或者间接控股股东或者控制人之后, 本承诺函对该方不再具有约束力。</p>			
	奇耐联合纤维亚太控股有限公司	保持经营独立性承诺	<p>(1) 保持经营独立性的承诺: 本次交易完成后, 鲁阳股份将继续保持完整的采购、生产、销售体系, 拥有独立的知识产权, 奇耐联合纤维亚太控股有限公司及其直接或间接控股股东与鲁阳股份在人员、资产、财务、业务及机构方面完全分开。(2) 规范关联交易的承诺: 为保障鲁阳股份公众股东的利益, American Securities LLC、UFX HOLDING II CORPORATION、Unifrax I LLC、奇耐联合纤维亚太控股有限公司就鲁阳股份与 American Securities LLC、UFX HOLDING II CORPORATION、Unifrax I LLC、奇耐联合纤维亚太控股有限公司的关联交易特此作出如下承诺: 承诺方将按法律、法规及其他规范性文件规定的要求避免和减少与鲁阳股份的关联交易; 但是, 对无法避免或有合理原因而发生的关联交</p>	2014 年 04 月 04 日	正常履行

			易，将遵循市场公正、公平、公开的原则，并依法签订协议，履行合法程序，按照鲁阳股份的公司章程、关联交易有关制度以及有关规定履行信息披露义务和办理报批程序，保证不通过关联交易损害鲁阳股份及其他股东的合法权益。就任一承诺方而言，在该承诺方不再是鲁阳股份的直接或者间接控股股东或者控制人之后，该承诺对该方不再具有约束力。			
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	鹿成滨	避免同业竞争承诺	作为山东鲁阳股份有限公司董事长期间，不直接或间接经营任何对山东鲁阳股份有限公司现有业务构成竞争的相同或相似业务。否则，本人愿意承担相应责任。	2008 年 03 月 27 日		正常履行
	鹿成滨		本股东与股份公司之间的一切交易行为，均将严格遵循市场规则，本着平等互利、等价有偿的一般商业原则，公平合理地进行。本股东及下属企业将认真履行已经签订的协议，并保证不通过上述关联交易取得任何不正当的利益或使股份公司承担任何不正当的义务。	2004 年 04 月 01 日		正常履行
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					

**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

### 1、资产处置损益列报方式变更

根据《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)要求，本集团在利润表中的“营业利润”项目之上单独列报“资产处置收益”项目，原在“营业外收入”和“营业外支出”的部分非流动资产处置损益，改为在“资产处置收益”中列报；本集团相应追溯重述了比较利润表。该会计政策变更对合并及公司净利润和股东权益无影响。

### 2、政府补助列报方式变更

根据《关于印发修订〈企业会计准则第16号——政府补助〉的通知》(财会[2017]15号)要求，本集团在利润表中的“营业利润”项目之上单独列报“其他收益”项目，与企业日常活动相关的政府补助由在“营业外收入”中列报改为在“其他收益”中列报；按照该准则的衔接规定，本集团对2017年1月1日前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(2017年6月12日)之间新增的政府补助根据本准则进行调整。2017年度和2016年度的“其他收益”、“营业利润”以及“营业外收入”项目列报的内容有所不同，但对2017年度和2016年度合并及公司净利润无影响。

### 3、终止经营列报方式变更

根据《关于印发〈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〉的通知》(财会[2017]13号)要求，本集团在利润表中的“净利润”项目之下新增“持续经营净利润”和“终止经营净利润”项目，分别列示持续经营损益和终止经营损益；按照该准则的衔接规定，本集团对2017年5月28日存在的终止经营，采用未来适用法处理。2017年度和2016年度利润表中按经营持续性分类的净利润列报的内容有所不同，但对合并及公司净利润无影响。

## 七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬（万元）	76
境内会计师事务所审计服务的连续年限	3
境内会计师事务所注册会计师姓名	张毅强 林金祥
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	3

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十一、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 十二、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十三、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

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

## 十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十六、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
鲁阳奇耐联合纤维贸易有限公司	控股股东关联方	关联采购	以协议价格采购商品	可比非受控价	市场公允价格	403.1	0.42%		否	货币资金	市场公允价格	2017年04月26日	《公司与Luyang Unifrax Trading Company Limited 重新修订签署奇耐公司产品《独家经销协议》构成关联交易的公告》披露于巨潮资讯网
UNIFRAX 1 LLC	控股股东关联方	关联采购	以协议价格采购商品	可比非受控价	市场公允价格	8.31	0.01%		否	货币资金	市场公允价格		
鲁阳奇耐联合纤维贸易有限公司	控股股东关联方	关联销售	以协议价格销售商品	可比非受控价	市场公允价格	4,248.21	2.66%		否	货币资金	市场公允价格	2017年04月26日	《公司与Luyang Unifrax Trading Company Limited 重新修订签署鲁阳公司产品《独家经销协议》构成关联交易的公告》披露于巨潮资讯网

奇耐联合纤维(上海)有限公司	控股股东关联方	关联销售	以协议价格销售商品	可比非受控价	市场公允价格	0.38	0.00%	2,000	否	货币资金	市场公允价格	2015年08月13日	《公司关于奇耐亚太及其关联方与公司签订<采购协议>构成关联交易的公告》披露于巨潮资讯网
奇耐联合纤维亚太控股有限公司	控股股东关联方	关联销售	以协议价格销售商品	可比非受控价	市场公允价格	213.59	0.13%	5,000	否	货币资金	市场公允价格	2015年08月13日	《公司关于奇耐亚太及其关联方与公司签订<采购协议>构成关联交易的公告》披露于巨潮资讯网
奇耐联合(淄博)商务咨询有限公司	控股股东关联方	关联租赁	向关联方出租办公场所	可比非受控价	市场公允价格	1.9	0.50%		否	货币资金	市场公允价格		
Unifrax Brazil Ltda.	控股股东关联方	关联销售	以协议价格销售商品	可比非受控价	市场公允价格	2.93	0.00%		否	货币资金	市场公允价格		
合计				--	--	4,878.42	--	7,000	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有)				无									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)				无									

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

鉴于公司控股股东奇耐亚太及其关联方为外资企业，根据奇耐亚太的业务需求，公司需向奇耐亚太出具按照国际会计准则编制的财务报表，并且以英文方式向奇耐亚太提供所有信息、报告、文件和往来函件，公司费用相应增加。鉴于此，经双方协商，由奇耐亚太向公司提供一定的补偿以弥补公司的费用增加。按照协议约定，2017年，奇耐亚太补偿公司费用276.73万元（不含税金额）。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

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

## 十七、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

租赁情况说明

报告期内，青岛赛顿陶瓷纤维有限公司（系鲁阳节能全资子公司）厂房及鲁阳节能位于公司驻地县城内的三处房屋对外租赁，根据公司会计政策，上述资产已转入投资性房地产核算。2017年度实现租赁收入 381.31万元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

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

## 2、重大担保

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

## 3、委托他人进行现金资产管理情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	自有资金	16,000	9,000	0
合计		16,000	9,000	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用  不适用

单位：万元

受托机构名称（或受托人姓名）	受托机构（或受托人）类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益（如有）	报告期实际损益金额	报告期实际收回情况	计提减值准备金额（如有）	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	事项概述及相关查询索引（如有）
沂源农商银行	银行	保本型	4,000	自有资金	2017年07月24日	2017年10月24日	"同业存款、银行间市场及交易所交易的各项固定收益类金融工具，国债、金融债、企业债、短期融资券、中期票据、银行存款、债券回购交易、券商资管产品等。"	合同约定	4.42%		44.68	44.68		是	是	
齐商银行沂源	银行	保证收益	3,000	自有资金	2017年07月24日	2017年10月23日	国债、地方政府债、央票、政策性金融债、政	合同约定	4.20%		31.41	31.41		是	是	

支行		型				日	府支持机构债券、商业银行金融债、企业债券、公司债券、企业债券融资工具、资产支持债券等在银行间市场、证券交易所市场等其他监管部门认可流通交易场所的债权类资产，理财直接融资工具、同业存单、拆出、逆回购一起其他货币市场工具，符合监管要求的各类债权类资产，资产管理计划等固定收益类资产。										
东营银行历山支行	银行	保证收益型	3,000	自有资金	2017年07月26日	2017年10月24日	本理财产品投资对象为符合监管要求的债券、货币市场金融工具等高流动性资产，其中债券资产包括但不限于国债、央行票据、金融债，以及企业债、中期票据、短期融资券等企业债券；货币市场工具包括但不限于质押式回购、同业存款、同业拆借等。	合同约定	3.80%		28.11	28.11			是	是	
民生银行淄博支行	银行	保本型	2,000	自有资金	2017年08月10日	2017年11月10日	本理财产品销售所汇集的资金作为名义本金，并以该名义本金的资金成本与交易对手叙作投资收益和和USD3M-LIBOR 挂钩的金融衍生品交易	合同约定	4.20%		21.47	21.47			是	是	
农业银行沂源支行	银行	保证收益型	3,000	自有资金	2017年08月16日	2017年11月02日	本理财产品资金由资产管理人主要投资于国债、金融债、央行票据、货币市场工具、信用类债券、低风险同业资金业务、掉期等可锁定风险收益的本外币货币资金市场工具、商业银行或其他符合资质的机构发行的固定收益类投资工具、非标准化债权，	合同约定	3.65%		23.4	23.40			是	是	

							以及符合监管要求的信托计划及其他投资品种。										
沂源农商银行	银行	保本型	4,000	自有资金	2017年10月31日	2017年12月28日	同业存款、银行间市场及交易所交易的各项固定收益类金融工具，国债、金融债、企业债、短期融资券、中期票据、银行存款、债券回购交易、券商资管产品等	合同约定	4.42%		28.09	28.09			是	是	
齐商银行沂源支行	银行	保证收益型	3,000	自有资金	2017年11月02日	2017年12月29日	本产品单独构成一个理财计划，理财计划募集资金由投资管理人在托管行的监控下进行投资和管理。理财计划下募集资金的投资范围为国债、地方政府债、央票、政策性金融债、政府支持机构债券、商业银行金融债、企业债券、公司债券、企业债券融资工具、资产支持债券等在银行间市场、证券交易所市场等其他监管部门认可流通交易场所的债权类资产，理财直接融资工具、同业存单、拆出、逆回购一起其他货币市场工具，符合监管要求的各类债权类资产，资产管理计划等固定收益类资产。	合同约定	4.20%		19.68	19.68			是	是	
东营银行历山支行	银行	保证收益型	3,000	自有资金	2017年10月31日	2017年12月25日	本理财产品投资对象为符合监管要求的债券、货币市场金融工具等高流动性资产，其中债券资产包括但不限于国债、央行票据、金融债，以及企业债、中期票据、短期融资券等企业债券；货币市场工具包括但不限于质押式回购、同业存款、同业拆借等。	合同约定	4.00%		18.08	18.08			是	是	

民生银行 淄博 支行	银行	保本 型	3,000	自有 资金	2017年11 月10日	2018年 02月09 日	本理财产品销售所汇集 的资金作为名义本金， 并以该名义本金的资金 成本与交易对手叙作投 资收益和和 USD3M-LIBOR 挂钩的 金融衍生品交易	合同 约定	4.35%	18.59	0		是	是	
农业银 行沂源 支行	银行	保证 收益 型	3,000	自有 资金	2017年11 月07日	2018年 02月06 日	本理财产品资金由资产 管理人主要投资于国 债、金融债、央行票据、 货币市场工具、信用类 债券、低风险同业资金 业务、掉期等可锁定风 险收益的本外币货币资 金市场工具、商业银行 或其他符合资质的机构 发行的固定收益类投资 工具、非标准化债权， 以及符合监管要求的信 托计划及其他投资品 种。	合同 约定	4.00%	18.08	0		是	是	
东营银 行历山 支行	银行	保证 收益 型	3,000	自有 资金	2017年12 月28日	2018年 03月29 日	本理财产品投资对象为 符合监管要求的债券、 货币市场金融工具等高 流动性资产，其中债券 资产包括但不限于国 债、央行票据、金融债， 以及企业债、中期票据、 短期融资券等企业债 券；货币市场工具包括 但不限于质押式回购、 同业存款、同业拆借等。	合同 约定	4.40%	1.45	0		是	是	
合计			34,000	--	--	--	--	--	--	0	253.04	--	0	--	--

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用

## (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

公司自创办伊始，就把“发展企业与奉献社会”高度统一起来，并树立了“做大企业，担大责任，尽大义务”的价值观与责任感。多年来，公司致富不忘国家，大力支持社会公共基础设施建设，踊跃参与各种公益活动，解囊赈灾、扶贫济困、捐资助学，积极参加“民企帮村”、“民企帮学”等活动，设立“沂源一中鲁阳奖学金”，每年为品学兼优、家庭贫困的孩子提供奖学金援助，以实际行动树立了良好的社会形象，受到社会各界的广泛赞誉，先后荣获“淄博慈善奖”、“淄博慈善事业突出贡献奖先进单位”、“帮扶经济薄弱村工作先进企业”等荣誉。

2017年，公司继续用实际行动回报社会，捐赠190万元，设立“沂源一中鲁阳奖学金”；参加慈心一日捐活动，捐款25万元；支持见义勇为基金，捐款30万元；与沂源县教体局等部门联合组织鲁阳杯全民健身运动会，资助20万元。

#### 2、履行精准扶贫社会责任情况

#### 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

公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

### 十九、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

### 二十、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	94,552,423	40.41%			47,276,210	972,530	48,248,740	142,801,163	40.69%
3、其他内资持股	26,698,603	11.41%			13,349,300	972,530	14,321,830	41,020,433	11.69%
境内自然人持股	26,698,603	11.41%			13,349,300	972,530	14,321,830	41,020,433	11.69%
4、外资持股	67,853,820	29.00%			33,926,910		33,926,910	101,780,730	29.00%
其中：境外法人持股	67,853,820	29.00%			33,926,910		33,926,910	101,780,730	29.00%
二、无限售条件股份	139,426,266	59.59%			69,713,134	-972,530	68,740,604	208,166,870	59.31%
1、人民币普通股	139,426,266	59.59%			69,713,134	-972,530	68,740,604	208,166,870	59.31%
三、股份总数	233,978,689	100.00%	0	0	116,989,344	0	116,989,344	350,968,033	100.00%

股份变动的原因

适用  不适用

- 1、2017年6月20日，公司实施2016年度利润分配方案，以资本公积向全体股东每10股转增5股，公司股份总数增加116,989,344；
- 2、报告期内，盛新太董事离职，高管限售股份变动。

股份变动的批准情况

适用  不适用

2017年5月16日公司2016年度股东大会审议通过了《公司2016年度利润分配方案》。

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

2017年6月20日，公司实施2016年度利润分配方案，以资本公积向全体股东每10股转增5股，公司股份总数增加116,989,344。根据《企业会计准则第34号—每股收益》及《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010年修订）的规定，对2016年每股收益、稀释每股收益进行了重新列式。2016年每股收益、稀释每股收益由原先0.45元/股，调整为0.3元/股。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
奇耐联合纤维亚太控股有限公司	67,853,820		33,926,910	101,780,730	控股股东持股承诺	2018-5-7
鹿成滨	24,265,672		12,132,836	36,398,508	董事持股锁定	不适用
盛新太	1,950,310		1,950,310	3,900,620	董事持股锁定	不适用
鹿超	225,381		112,690	338,071	高管持股锁定	不适用
马中军	244,390		122,194	366,584	高管持股锁定	不适用
郑维金	2,850		1,425	4,275	高管持股锁定	不适用
杜轶学	1,750	2,625	875	0	高管离职股份锁定	2017-10-21
王侃	3,750		1,875	5,625	监事持股锁定	不适用
郝建祥	4,500		2,250	6,750	监事持股锁定	不适用
合计	94,552,423	2,625	48,251,365	142,801,163	--	--

## 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6月20日，公司实施2016年度利润分派方案，以资本公积向全体股东每10股转赠5股，公司股份总数增加116,989,344。

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	13,164	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	13,927	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
奇耐联合纤维亚太控股有限公司	境外法人	29.00%	101,780,730	33,926,910	101,780,730	0		
鹿成滨	境内自然人	13.96%	48,997,137	16,332,379	36,398,508	12,598,629		
沂源县南麻街道集体资产经营管理中心	境内非国有法人	4.03%	14,129,697	4,709,899	0	14,129,697		
中信证券股份有限公司	境内非国有法人	1.64%	5,743,708	5,743,708	0	5,743,708		
中国建设银行股份有限公司—景顺长城量化精选股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.49%	5,219,295	5,219,295	0	5,219,295		
兴业证券股份有限公司	国有法人	1.42%	5,000,000	5,000,000	0	5,000,000		
盛新太	境内自然人	1.11%	3,900,620	1,300,207	3,900,620	0		
高俊昌	境外自然人	1.09%	3,825,333	1,275,111	0	3,825,333		
毕研海	境内自然人	1.06%	3,719,623	126,220	0	3,719,623		
任德凤	境内自然人	1.04%	3,642,489	1,214,163	0	3,642,489		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	鹿成滨与任德凤系夫妻关系。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量					股份种类		
						股份种类	数量	
沂源县南麻街道集体资产经营管理	14,129,697					人民币普通股		

中心			
鹿成滨	12,598,629	人民币普通股	
中信证券股份有限公司	5,743,708	人民币普通股	
中国建设银行股份有限公司一景顺长城量化精选股票型证券投资基金	5,219,295	人民币普通股	
兴业证券股份有限公司	5,000,000	人民币普通股	
高俊昌	3,825,333	人民币普通股	
毕研海	3,719,623	人民币普通股	
任德凤	3,642,489	人民币普通股	
上海混沌道然资产管理有限公司一混沌价值一号基金	3,211,066	人民币普通股	
UBS AG	3,129,270	人民币普通股	
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	鹿成滨与任德凤系夫妻关系。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	不适用		

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

是  否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：外商控股

控股股东类型：法人

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

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

### 3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：境外自然人

实际控制人类型：自然人

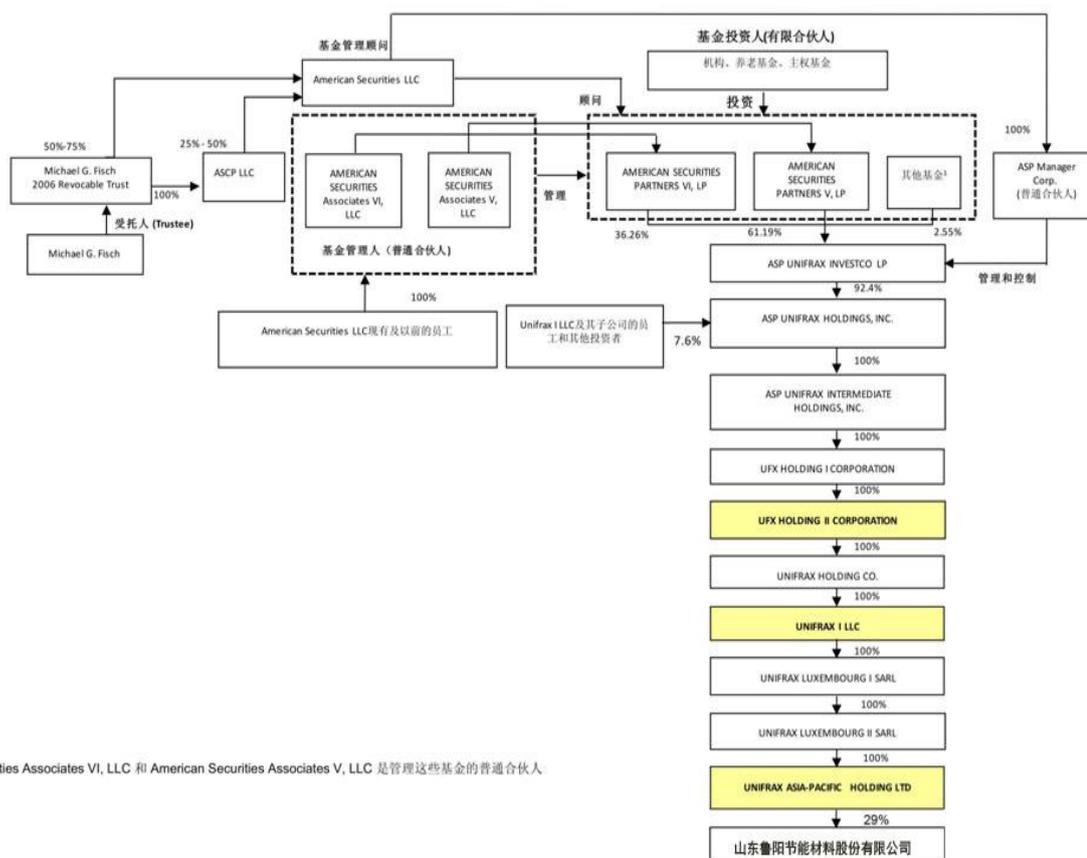
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
Michael G. Fisch	美国	否
主要职业及职务	Michael G. Fisch 于 1994 年创立 American Securities, 并担任 American Securities 及其附属基金的管理成员和首席执行官。创立 American Securities 之前, Michael G. Fisch 曾在 William Rosenwald Family、Bain & Company 巴黎办公室和 Goldman Sachs 并购部门任职。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	持有 Metaldyne Performance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

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



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

实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

#### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

#### 5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用

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

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
鹿成滨	董事长	现任	男	59	1992年09月30日	2020年04月30日	32,664,758	0	0	16,332,379	48,997,137
盛新太	董事	离任	男	53	2013年05月10日	2017年10月23日	2,600,413	0	0	1,300,207	3,900,620
鹿晓琨	董事/副总裁	现任	男	34	2013年05月10日	2020年04月30日	0	0	0		0
John Charles Dandolph Iv	董事	现任	男	42	2015年05月12日	2020年04月30日	0	0	0	0	0
David Edward Brooks	董事	现任	男	68	2015年12月02日	2020年04月30日	0	0	0	0	0
王宇斌	董事	现任	男	44	2015年05月12日	2020年04月30日	0	0	0	0	0
姜丽勇	独立董事	现任	男	42	2015年05月12日	2020年04月30日	0	0	0	0	0
王铁	独立董事	现任	男	46	2015年05月12日	2020年04月30日	0	0	0	0	0
朱清滨	独立董事	离任	男	53	2016年04月20日	2017年11月18日	0	0	0	0	0
鹿超	董事、总裁	现任	男	47	2016年01月21日	2020年04月30日	300,508	0	0	150,254	450,762

郑维金	副总裁	现任	男	43	2011年03月21日	2020年04月30日	3,800	0	0	1,900	5,700
马中军	副总裁	现任	男	42	2015年05月12日	2020年04月30日	325,854	0	0	162,927	488,781
张振明	副总裁	现任	男	40	2016年04月20日	2020年04月30日	0	0	0	0	0
张淳	财务总监	现任	男	50	2015年05月12日	2020年04月30日	0	0	0	0	0
王侃	监事长	现任	男	39	2015年05月12日	2020年04月30日	5,000	0	0	2,500	7,500
郝建祥	监事	现任	男	45	2011年03月21日	2020年04月30日	6,000	0	0	3,000	9,000
郭泳华	监事	现任	男	46	2015年12月02日	2020年04月30日	0	0	0	0	0
沈佳云	独立董事	离任	男	47	2017年11月18日	2020年04月30日	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	35,906,333	0	0	17,953,167	53,859,500

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
盛新太	董事	离任	2017年10月23日	因个人工作原因辞职
朱清滨	独立董事	离任	2017年11月18日	因个人工作原因辞职

## 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

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

2、盛新太，1992年9月至2011年3月曾任公司董事；1992年10月至2012年4月任公司副总裁；2007年4月至今任青岛赛顿陶瓷纤维有限公司董事；2012年4月至2016年1月任公司总裁；2013年5月至2017年10月任公司董事。

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

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

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

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

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

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

9、朱清滨，历任山东冶金机械厂财务处副处长，山东博会有限责任会计师事务所审计部主任，山东乾聚有限责任会计师事务所董事长助理等职务；现任上会会计师事务所(特殊普通合伙)管理合伙人，山东省注册会计师协会常务理事。自2016年4月至2017年11月任公司独立董事。

10、沈佳云，曾任德勤会计师事务所审计经理，现任上会会计师事务所(特殊普通合伙)合伙人、上海申华控股股份有限公司独立董事、兴业证券股份有限公司内核委员，2017年11月至今任公司独立董事。

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

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

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

14、鹿超，2003年7月至2014年4月任公司董事会秘书；2009年3月至2011年3月、2013年4月至2016年1月曾任公司副总裁；2011年4月至2013年4月曾任公司董事；2009年12月至今任内蒙古鲁阳节能材料有限公司董事长；2016年1月至今任公司总裁；2017年11月至今任公司董事。

15、张淳，历任美国 Key Safety System Inc.的亚太区财务总监、美国 Victaulic 公司的亚太区财务执行官、英国 Sindicatum Carbon Capital 公司的亚太区财务执行官及美国 Coda 公司的中国区财务执行官、宁波均胜电子股份有限公司财务总监，并且在毕马威多伦多和上海事务所从事多年国际税务咨询工作；2015年5月至今任本公司财务总监。

16、马中军，历任公司技术部经理、生产部经理、人事总监、贵州鲁阳节能材料有限公司

总经理、鲁阳公司硬质耐火材料分公司总经理、总裁助理等职务；2015年5月至今任公司副总裁。

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

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

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

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

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
鹿成滨	山东鲁阳陶瓷纤维工程技术研究有限公司	董事长	2011年05月18日		否
鹿成滨	中国耐火材料行业协会	副会长	2008年09月24日		否
鹿超	内蒙古鲁阳节能材料有限公司	董事长	2009年12月02日		否
盛新太	青岛赛顿陶瓷纤维有限公司	董事	2003年05月30日		否
王铁	艺康(中国)投资有限公司	大中华区总裁	2012年04月01日	2018年01月30日	是
王铁	上海开能环保设备股份有限公司	总经理	2018年01月30日		是
姜丽勇	北京市高朋律师事务所	合伙人	2010年11月01日		是
朱清滨	上会会计师事务所(特殊普通合伙)	合伙人	2013年12月31日	2019年12月26日	是

朱清滨	道道全粮油股份有限公司	独立董事	2014年03月28日	2017年09月06日	是
朱清滨	山东未名生物医药股份有限公司	独立董事	2015年03月13日	2017年12月20日	是
朱清滨	山东龙泉管道股份有限公司	独立董事	2016年04月27日	2017年11月02日	是
朱清滨	山东沂源农村商业银行股份有限公司	独立董事	2016年04月15日	2018年12月28日	是
沈佳云	上会会计师事务所（特殊普通合伙）	合伙人	1993年01月01日		是
沈佳云	上海申华控股股份有限公司	独立董事	2018年06月01日		是
沈佳云	兴业证券股份有限公司	内核委员	1993年01月01日		否

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

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

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
鹿成滨	董事长	男	59	现任	477.07	否
盛新太	董事	男	53	离任	91.41	否
鹿晓琨	董事、副总裁	男	34	现任	107.37	否
John Charles Dandolph Iv	董事	男	42	现任	0	是
David Edward Brooks	董事	男	68	现任	0	是

王宇斌	董事	男	44	现任	0	是
姜丽勇	独立董事	男	42	现任	7	否
王铁	独立董事	男	46	现任	7	否
朱清滨	独立董事	男	53	离任	3.5	否
鹿超	总裁	男	47	现任	192.99	否
郑维金	副总裁	男	43	现任	106.97	否
马中军	副总裁	男	42	现任	106.94	否
张振明	副总裁、董秘	男	40	现任	106.94	否
张淳	财务总监	男	50	现任	77.1	否
王侃	监事长	男	39	现任	106.94	否
郝建祥	监事	男	45	现任	15.38	否
郭泳华	监事	男	46	现任	0	是
沈佳云	独立董事	男	47	现任	0.88	否
合计	--	--	--	--	1,407.49	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职工的数量（人）	1,576
主要子公司在职工的数量（人）	494
在职工的数量合计（人）	2,070
当期领取薪酬员工总人数（人）	2,070
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	1,303
销售人员	371
技术人员	215
财务人员	61
行政人员	120
合计	2,070
教育程度	
教育程度类别	数量（人）

博士	2
硕士	18
本科	217
专科	369
高中及以下	1,464
合计	2,070

## 2、薪酬政策

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

## 3、培训计划

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

## 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

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

#### （一）关于股东与股东大会

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

#### （二）关于公司与控股股东

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

#### （三）关于董事与董事会

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

#### （四）关于监事与监事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》等的有关规定选举监事；公司目前有监事3名，其中职工代表监事1名，监事会的人数及构成符合法律法规的要求。公司监事能够按照《监事会议事规则》等的要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况、董事和经理的履职情况等进行有效监督并发表独立意见。

#### （五）关于绩效评价和激励约束机制

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

#### （六）关于相关利益者

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

#### （七）关于信息披露与投资者关系管理

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

确、及时地披露公司信息，确保公司所有股东公平获得公司相关信息。

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

是  否

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

## 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

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

1、业务：公司拥有独立完整的供应、生产和销售系统，独立开展业务，不依赖于控股股东或其它关联方。

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

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

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

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

## 三、同业竞争情况

适用  不适用

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

				<p>Unifrax 及其具有控制关系的关联方在中国销售与鲁阳股份主营业务可能构成竞争或潜在竞争的产品独家经销商。但是, UFX HOLDING II CORPORATION (奇耐亚太之间接控制人, 以下简称 "Unifrax")及其具有控制关系的关联方拟于中国从事用于汽车尾气排放控制系统业务(以下简称“汽车业务”)的高温隔热材料产品和多晶棉产品的业务不受前述限制; 前提是该等高温隔热材料产品和多晶棉产品将仅销售给 Unifrax 及其具有控制关系的关联方用于汽车尾气排放控制系统业务, 且 Unifrax 及其具有控制关系的关联方不应在中国市场上将该等高温隔热材料产品直接或间接出售给任何第三方。如鲁阳股份有意进行任何与汽车业务可能构成竞争或潜在竞争的经营活动, 均须事先获得双方一致同意。</p>	<p>Unifrax 指定公司在期限内作为其在中国地区与公司主营业务可能构成竞争或潜在竞争的产品独家经销商。</p>
--	--	--	--	---	--

#### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

##### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2016 年度股东大会	年度股东大会	47.27%	2017 年 05 月 16 日	2017 年 05 月 17 日	《公司 2016 年度股东大会决议公告》(公告编号: 2017-015) 披露于中国证券报、证券时报、巨潮资讯网。
2017 年第一次临时股东大会	临时股东大会	45.33%	2017 年 07 月 20 日	2017 年 07 月 21 日	《公司 2017 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2017-026) 披露于中国证券报、证券时报、巨潮资讯网。
2017 年第二次临时股东大会	临时股东大会	45.66%	2017 年 11 月 17 日	2017 年 11 月 18 日	《公司 2017 年第二次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2017-042) 披露于中国证券报、证券时报、巨潮资讯网。

## 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 五、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
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
姜丽勇	5	5	0	0	0	否	3
王铁	5	2	2	1	0	否	1
朱清滨	5	4	1	0	0	否	2
沈佳云	0	0	0	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用。

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司独立董事严格按照《公司章程》和《独立董事工作制度》的规定，密切关注公司运作，独立履行职责，对公司内控制度的完善和经营决策提出了专业性意见，对报告期内公司发生的聘请财务审计机构、年度利润分配、关联交易等事项发表了独立、公正的意见，对公司财务及生产经营活动进行了有效监督，为维护公司和全体股东的合法权益发挥了应有的作用。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

### 1、董事会战略委员会

公司董事会战略委员会由4名董事和1名独立董事组成，报告期内公司董事会战略委员会召开1次会议，讨论公司发展规划和年度计划。

### 2、董事会审计委员会

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

### 3、董事会薪酬与考核委员会

公司董事会薪酬与考核委员会由1名董事和2名独立董事组成，报告期内召开了1次薪酬与考核委员会会议。审议了董事及高级管理2016年度薪酬情况，对公司董事、高级管理人员的工作能力、履职情况进行考评，审议并向董事会提交了《关于修改<董事、监事及高级管理人员薪酬管理制度>的议案》。

### 4、董事会提名委员会

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

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

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

## 九、内部控制评价报告

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

### 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2018年04月21日
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%

缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>(1) 财务报告重大缺陷的迹象包括：① 公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为；② 发现当期财务报表存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；③ 已经发现并报告给管理层的重大缺陷在合理的时间内未加以改正；④ 控制环境无效；⑤ 公司审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效。</p> <p>(2) 财务报告重要缺陷的迹象包括：① 未依照公认会计准则选择和应用会计政策；② 未建立防止舞弊和重要的制衡制度和控制措施；③ 对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。(3) 一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他缺陷。</p>	<p>(1) 非财务报告重大缺陷的迹象包括：① 违反国家法律、法规或规范性文件；② 重大决策程序不科学，导致决策失误；③ 内部控制评价的重大缺陷未得到整改；④ 重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效；⑤ 其他对公司产生重大负面影响的情形。(2) 非财务报告重要缺陷的迹象包括：① 决策程序不科学，导致出现一般性失误；② 内部控制评价的重要缺陷未得到整改；③ 重要业务制度或控制系统存在缺陷；④ 其他对公司产生较大负面影响的情形。(3) 非财务报告一般缺陷的迹象包括：① 决策程序效率不高；② 内部控制评价的一般缺陷未得到整改；③ 一般业务制度或控制系统存在缺陷。</p>
定量标准	<p>(1) 财务报告重大缺陷：① 营业收入潜在错报≥营业收入总额的 2%；② 利润总额潜在错报≥利润总额的 10%；③ 资产总额潜在错报≥资产总额的 1%；(2) 财务报告重要缺陷：① 营业收入总额的 1%≤营业收入潜在错报&lt;营业收入总额的 2%；② 利润总额的 5%≤利润总额潜在错报&lt;利润总额的 10%；③ 资产总额的 0.5%≤资产总额潜在错报&lt;资产总额的 1%；(3) 财务报告一般缺陷：① 营业收入潜在错报&lt;营业收入总额的 1%；② 利润总额潜在错报&lt;利润总额的 5%；③ 资产总额潜在错报&lt;资产总额的 0.5%；</p>	<p>(1) 非财务报告重大缺陷：①造成直接财产损失金额 500 万元以上；② 对公司造成较大负面影响并以公告形式对外披露；(2) 非财务报告重要缺陷：①造成直接财产损失金额 100 万元-500 万元（含 500 万元）；② 受到国家政府部门处罚但未对公司造成重大负面影响；(3) 非财务报告一般缺陷：①造成直接财产损失金额 100 万元（含 100 万元）以下；② 受到省级（含省级）以下政府部门处罚但未对公司造成重大负面影响；</p>
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 04 月 19 日
审计机构名称	安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	安永华明(2018)审字第 61196931_J01 号
注册会计师姓名	张毅强、林金祥

审计报告正文

### 审计报告

安永华明(2018)审字第61196931\_J01号  
山东鲁阳节能材料股份有限公司

山东鲁阳节能材料股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了山东鲁阳节能材料股份有限公司的财务报表，包括2017年12月31日的合并及公司资产负债表，2017年度的合并及公司利润表、股东权益变动表和现金流量表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的山东鲁阳节能材料股份有限公司的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了山东鲁阳节能材料股份有限公司2017年12月31日的合并及公司财务状况以及2017年度的合并及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，我们独立于山东鲁阳节能材料股份有限公司，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。我们对下述每一事项在审计中是如何应对的描述也以此为背景。

我们已经履行了本报告“注册会计师对财务报表审计的责任”部分阐述的责任，包括与这

些关键审计事项相关的责任。相应地，我们的审计工作包括执行为应对评估的财务报表重大错报风险而设计的审计程序。我们执行审计程序的结果，包括应对下述关键审计事项所执行的程序，为财务报表整体发表审计意见提供了基础。

### 三、关键审计事项(续)

关键审计事项:	该事项在审计中是如何应对:
<p>应收账款坏账准备的计提</p> <p>于2017年12月31日，合并财务报表中应收账款账面余额人民币47,251.91万元，坏账准备余额人民币7,820.72万元；公司财务报表中应收账款账面余额人民币44,835.38万元，坏账准备余额人民币7,131.38万元。</p> <p>山东鲁阳节能材料股份有限公司及其子公司(“贵集团”)对单项金额重大的应收款项和单项金额不重大但存在客观证据表明该应收款项发生减值的应收账款单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备；除已单独计提坏账准备的应收款项外，单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产)，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中，采用账龄分析法计提坏账准备。贵集团客户数量众多，在评估应收账款的可收回性时，管理层需要根据应收账款账龄和信用期、债务人信誉和历史交易情况、以及以往坏账经验对应收账款的未来现金流量作出估计。相关估计需要运用管理层的判断并且对财务报表而言影响重大；因此我们将应收账款坏账准备的计提列为关键审计事项。</p> <p>财务报表对应收账款坏账准备计提的披露参见财务报表附注三、9，附注三、28，附注五、4以及附注十三、1。</p>	<p>在审计中，针对该事项我们实施的审计程序主要包括：</p> <p>了解并测试应收账款坏账准备计提流程相关的内部控制；</p> <p>对于单项计提坏账的应收账款，复核管理层判断计提坏账金额的依据，包括客户的可持续经营情况、所处的市场环境、根据历史还款情况所做的评估等，以判断管理层个别计提的坏账准备是否合理；</p> <p>对于按照信用风险特征的组合计提坏账准备的应收账款，我们抽取样本复核了账龄等关键参数的准确性，根据可比公司各账龄段坏账计提率等信息评估了不同账龄应收账款计提坏账准备的比例的合理性，复核了集团按信用风险特征组合计提的坏账准备的准确性。</p>

### 四、其他信息

山东鲁阳节能材料股份有限公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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到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

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，管理层负责评估山东鲁阳节能材料股份有限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，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督山东鲁阳节能材料股份有限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，就可能对山东鲁阳节能材料股份有限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表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山东鲁阳节能材料股份有限公司不能持续经营。

（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）就山东鲁阳节能材料股份有限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，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并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。

安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：张毅强  
（项目合伙人）

中国注册会计师：林金祥

中国北京

2018年4月19日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：山东鲁阳节能材料股份有限公司

2017 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>		
货币资金	431,826,992.85	226,046,737.38
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		2,484,987.84
衍生金融资产		
应收票据	366,207,103.74	308,991,121.57
应收账款	394,311,883.88	405,150,523.99
预付款项	18,247,292.89	19,093,690.66
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	381,205.48	
应收股利		
其他应收款	23,624,305.21	23,005,494.70
买入返售金融资产		
存货	208,088,033.42	198,468,084.07
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	90,797,856.81	1,077,915.97
<b>流动资产合计</b>	<b>1,533,484,674.28</b>	<b>1,184,318,556.18</b>
<b>非流动资产：</b>		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产	34,331,048.46	33,410,482.17
固定资产	632,047,065.14	685,292,978.52
在建工程	16,059,924.82	4,752,748.60
工程物资	84,878.03	15,924,861.25
固定资产清理		400,000.00
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	140,113,120.96	144,616,757.94
开发支出		
商誉	1,896,795.18	5,943,952.77
长期待摊费用	437,274.83	632,434.98

递延所得税资产	16,224,571.56	14,241,035.89
其他非流动资产	65,223,735.23	27,567,849.21
非流动资产合计	906,418,414.21	932,783,101.33
资产总计	2,439,903,088.49	2,117,101,657.51
流动负债：		
短期借款	40,000,000.00	77,000,000.00
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	109,589,228.93	71,180,083.72
应付账款	179,182,964.11	141,097,428.16
预收款项	76,963,964.99	48,756,159.43
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	60,012,317.54	35,082,748.41
应交税费	35,374,952.16	14,927,817.97
应付利息	53,166.67	102,345.83
应付股利		
其他应付款	38,315,987.36	19,128,629.40
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	8,261,187.10	11,209,510.57
流动负债合计	547,753,768.86	418,484,723.49
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	15,796,083.33	12,533,333.33
递延所得税负债	2,171,109.18	2,254,890.67
其他非流动负债		
非流动负债合计	17,967,192.51	14,788,224.00
负债合计	565,720,961.37	433,272,947.49
所有者权益：		
股本	350,968,033.00	233,978,689.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		

资本公积	420,965,848.05	537,955,192.05
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	158,414,490.88	139,774,930.25
一般风险准备		
未分配利润	943,833,755.19	772,119,898.72
归属于母公司所有者权益合计	1,874,182,127.12	1,683,828,710.02
少数股东权益		
所有者权益合计	1,874,182,127.12	1,683,828,710.02
负债和所有者权益总计	2,439,903,088.49	2,117,101,657.51

法定代表人：鹿成滨主管会计工作负责人：张淳会计机构负责人：刘维娟

## 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	416,441,118.42	201,273,585.98
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		2,484,987.84
衍生金融资产		
应收票据	319,930,510.39	261,411,016.46
应收账款	377,039,976.65	378,806,828.46
预付款项	14,083,646.73	17,463,644.33
应收利息	381,205.48	
应收股利		
其他应收款	91,172,366.78	117,347,866.06
存货	165,662,422.10	142,996,992.72
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	90,494,062.18	408,340.28
流动资产合计	1,475,205,308.73	1,122,193,262.13
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	351,857,200.32	351,857,200.32
投资性房地产	27,348,881.95	25,932,867.94

固定资产	420,336,886.82	454,655,044.14
在建工程	14,237,751.59	4,576,326.90
工程物资	84,878.03	15,913,015.10
固定资产清理		400,000.00
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	90,685,018.76	93,649,707.14
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	372,798.72	473,152.79
递延所得税资产	12,175,111.19	10,868,061.03
其他非流动资产	63,221,883.95	27,117,849.21
非流动资产合计	980,320,411.33	985,443,224.57
资产总计	2,455,525,720.06	2,107,636,486.70
流动负债：		
短期借款	40,000,000.00	77,000,000.00
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	109,639,228.93	71,470,083.72
应付账款	305,473,346.23	196,326,367.72
预收款项	70,389,912.30	45,230,484.58
应付职工薪酬	48,733,174.69	29,490,155.94
应交税费	27,260,275.48	8,649,824.12
应付利息	53,166.67	102,345.83
应付股利		
其他应付款	31,044,979.39	14,287,535.54
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	6,353,856.23	9,599,646.51
流动负债合计	638,947,939.92	452,156,443.96
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		

永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	10,633,333.33	12,533,333.33
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	10,633,333.33	12,533,333.33
负债合计	649,581,273.25	464,689,777.29
所有者权益：		
股本	350,968,033.00	233,978,689.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	420,885,848.05	537,875,192.05
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	158,414,490.88	139,774,930.26
未分配利润	875,676,074.88	731,317,898.10
所有者权益合计	1,805,944,446.81	1,642,946,709.41
负债和所有者权益总计	2,455,525,720.06	2,107,636,486.70

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	1,595,779,826.14	1,189,518,327.20
其中：营业收入	1,595,779,826.14	1,189,518,327.20
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,374,775,306.44	1,084,245,962.40
其中：营业成本	998,098,493.08	799,326,053.08

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	29,129,221.19	21,084,366.00
销售费用	192,295,352.24	169,935,585.28
管理费用	114,296,500.29	95,274,006.46
财务费用	5,110,740.57	1,841,486.10
资产减值损失	35,844,999.07	-3,215,534.52
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	109,948.41	-109,948.41
投资收益（损失以“-”号填列）	2,977,237.96	17,377.44
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-2,920,866.71	-894,646.30
其他收益	19,823,868.43	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	240,994,707.79	104,285,147.53
加：营业外收入	8,295,618.12	27,667,554.64
减：营业外支出	3,418,864.51	117,153.89
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	245,871,461.40	131,835,548.28
减：所得税费用	32,120,175.40	27,167,313.56
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	213,751,286.00	104,668,234.72
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	213,751,286.00	104,668,234.72
（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	213,751,286.00	104,668,234.72
少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		

(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	213,751,286.00	104,668,234.72
归属于母公司所有者的综合收益总额	213,751,286.00	104,668,234.72
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.61	0.30
(二) 稀释每股收益	0.61	0.30

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

法定代表人：鹿成滨主管会计工作负责人：张淳会计机构负责人：刘维娟

#### 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	1,338,300,415.41	987,374,457.73
减：营业成本	873,934,000.83	682,258,840.65
税金及附加	19,792,302.38	14,826,963.87
销售费用	161,387,237.69	140,088,107.98
管理费用	87,406,562.53	69,964,319.39
财务费用	4,401,370.37	1,890,333.04
资产减值损失	28,924,799.71	-4,228,294.94
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	109,948.41	-109,948.41
投资收益（损失以“-”号填列）	47,318,137.96	19,026,177.44
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-2,749,591.73	-775,389.26
其他收益		

二、营业利润（亏损以“－”号填列）	207,132,636.54	100,715,027.51
加：营业外收入	7,117,961.54	9,938,633.82
减：营业外支出	3,300,010.20	89,676.51
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	210,950,587.88	110,563,984.82
减：所得税费用	24,554,981.58	21,750,386.66
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	186,395,606.30	88,813,598.16
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	186,395,606.30	88,813,598.16
（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		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	186,395,606.30	88,813,598.16
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.53	0.25
（二）稀释每股收益	0.53	0.25

## 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	1,311,319,471.72	950,414,857.94
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	18,722,434.49	9,571,727.85
收到其他与经营活动有关的现金	15,975,900.99	19,682,157.11
经营活动现金流入小计	1,346,017,807.20	979,668,742.90
购买商品、接受劳务支付的现金	348,961,510.66	179,761,639.82
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	213,721,982.15	174,958,551.84
支付的各项税费	174,492,211.48	120,860,393.36
支付其他与经营活动有关的现金	182,645,792.63	148,792,397.57
经营活动现金流出小计	919,821,496.92	624,372,982.59
经营活动产生的现金流量净额	426,196,310.28	355,295,760.31
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,594,936.25	334,125.00
取得投资收益收到的现金	2,596,032.48	17,377.44
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,786,292.31	1,432,167.35
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	6,279,400.00	600,000.00
投资活动现金流入小计	15,256,661.04	2,383,669.79
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	83,130,950.50	45,070,897.32
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	90,000,000.00	
投资活动现金流出小计	173,130,950.50	45,070,897.32
投资活动产生的现金流量净额	-157,874,289.46	-42,687,227.53
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	60,000,000.00	97,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	60,000,000.00	97,000,000.00
偿还债务支付的现金	97,000,000.00	232,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	26,673,215.89	30,595,925.89
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	123,673,215.89	262,595,925.89
筹资活动产生的现金流量净额	-63,673,215.89	-165,595,925.89
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-3,170,623.87	5,192,809.98
五、现金及现金等价物净增加额	201,478,181.06	152,205,416.87
加：期初现金及现金等价物余额	215,868,420.75	63,663,003.88
六、期末现金及现金等价物余额	417,346,601.81	215,868,420.75

## 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	1,062,581,838.69	663,780,290.59
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	42,731,877.33	12,891,124.29
经营活动现金流入小计	1,105,313,716.02	676,671,414.88
购买商品、接受劳务支付的现金	317,370,807.39	80,231,386.20
支付给职工以及为职工支付的现金	141,911,555.01	119,628,374.66
支付的各项税费	122,843,245.65	91,021,271.32

支付其他与经营活动有关的现金	83,692,626.13	62,601,738.46
经营活动现金流出小计	665,818,234.18	353,482,770.64
经营活动产生的现金流量净额	439,495,481.84	323,188,644.24
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,594,936.25	334,125.00
取得投资收益收到的现金	2,596,032.48	17,377.44
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,084,233.13	2,311,492.57
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		600,000.00
投资活动现金流入小计	6,275,201.86	3,262,995.01
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	73,988,611.19	26,708,519.33
投资支付的现金	90,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	163,988,611.19	26,708,519.33
投资活动产生的现金流量净额	-157,713,409.33	-23,445,524.32
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	60,000,000.00	97,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	60,000,000.00	97,000,000.00
偿还债务支付的现金	97,000,000.00	232,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	28,753,321.91	30,595,925.89
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	125,753,321.91	262,595,925.89
筹资活动产生的现金流量净额	-65,753,321.91	-165,595,925.89
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-3,163,292.57	5,110,493.70
五、现金及现金等价物净增加额	212,865,458.03	139,257,687.73
加：期初现金及现金等价物余额	191,095,269.35	51,837,581.62
六、期末现金及现金等价物余额	403,960,727.38	191,095,269.35

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	233,978,689.00				537,955,192.05				139,774,930.25		772,119,898.72		1,683,828,710.02
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	233,978,689.00				537,955,192.05				139,774,930.25		772,119,898.72		1,683,828,710.02
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	116,989,344.00				-116,989,344.00				18,639,560.63		171,713,856.47		190,353,417.10
（一）综合收益总额											213,751,286.00		213,751,286.00
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													

(三) 利润分配									18,639,560.63		-42,037,429.53		-23,397,868.90
1. 提取盈余公积									18,639,560.63		-18,639,560.63		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-23,397,868.90		-23,397,868.90
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转	116,989,344.00				-116,989,344.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	116,989,344.00				-116,989,344.00								
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									11,273,271.55				11,273,271.55
2. 本期使用									-11,273,271.55				-11,273,271.55
(六) 其他													
四、本期期末余额	350,968,033.00				420,965,848.05				158,414,490.88		943,833,755.19		1,874,182,127.12

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	233,978,689.00				537,955,192.05				130,893,570.44		699,730,892.71		1,602,558,344.20
加：会计政策变更													

前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	233,978,689.00			537,955,192.05			130,893,570.44		699,730,892.71			1,602,558,344.20
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							8,881,359.81		72,389,006.01			81,270,365.82
（一）综合收益总额									104,668,234.72			104,668,234.72
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配							8,881,359.81		-32,279,228.71			-23,397,868.90
1. 提取盈余公积							8,881,359.81		-8,881,359.81			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配									-23,397,868.90			-23,397,868.90
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												

(五) 专项储备												
1. 本期提取							11,276,435.40					
2. 本期使用							-11,276,435.40					
(六) 其他												
四、本期期末余额	233,978,689.00				537,955,192.05			139,774,930.25		772,119,898.72		1,683,828,710.02

### 8、母公司所有者权益变动表

本期金额单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	233,978,689.00				537,875,192.05				139,774,930.26	731,317,898.10	1,642,946,709.41
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	233,978,689.00				537,875,192.05				139,774,930.26	731,317,898.10	1,642,946,709.41
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	116,989,344.00				-116,989,344.00				18,639,560.62	144,358,176.78	162,997,737.40
（一）综合收益总额										186,395,606.30	186,395,606.30
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											

4. 其他											
(三) 利润分配									18,639,560.62	-42,037,429.52	-23,397,868.90
1. 提取盈余公积									18,639,560.62	-18,639,560.62	
2. 对所有者（或股东）的分配										-23,397,868.90	-23,397,868.90
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	116,989,344.00				-116,989,344.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	116,989,344.00				-116,989,344.00						
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									6,086,872.29		
2. 本期使用									-6,086,872.29		
(六) 其他											
四、本期期末余额	350,968,033.00				420,885,848.05				158,414,490.88	875,676,074.88	1,805,944,446.81

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	233,978,689.00				537,875,192.05				130,893,570.44	674,783,528.66	1,577,530,980.15
加：会计政策变更											
前期差错更正											

其他											
二、本年期初余额	233,978,689.00				537,875,192.05				130,893,570.44	674,783,528.66	1,577,530,980.15
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)									8,881,359.82	56,534,369.44	65,415,729.26
(一) 综合收益总额										88,813,598.16	88,813,598.16
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									8,881,359.82	-32,279,228.72	-23,397,868.90
1. 提取盈余公积									8,881,359.82	-8,881,359.82	
2. 对所有者(或股东)的分配										-23,397,868.90	-23,397,868.90
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取								6,272,924.51			
2. 本期使用								-6,272,924.51			
(六) 其他											
四、本期期末余额	233,978,689.00				537,875,192.05				139,774,930.26	731,317,898.10	1,642,946,709.41

### 三、公司基本情况

山东鲁阳节能材料股份有限公司（原名“山东鲁阳股份有限公司”，下文简称“本公司”）是一家在中华人民共和国山东省注册的股份有限公司，于1992年9月29日成立，注册资本为人民币350,968,033.00元。本公司住所为山东省淄博市沂源县沂河路11号；本公司法定代表人为鹿成滨。本公司所发行人民币普通股A股股票，已在深圳证券交易所上市。本公司总部位于山东省淄博市沂源县沂河路11号。

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

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

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

本财务报表业经本公司董事会于2018年4月19日决议批准。根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，于2017年度，本公司合并范围未发生变动。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

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

#### 2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报。

### 五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

具体会计政策和会计估计提示：

本集团根据实际生产经营特点制定了具体会计政策和会计估计，主要体现在应收款项坏账准备的计提、存货计价方法、固定资产折旧、无形资产摊销、研发费用资本化条件、收入确认和计量等。

## 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团于2017年12月31日的财务状况以及2017年度的经营成果和现金流量。

## 2、会计期间

本集团会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

## 3、营业周期

公司营业周期为12个月

## 4、记账本位币

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

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

### 同一控制下企业合并

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

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

### 非同一控制下的企业合并

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

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价

值计量。

支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,确认为商誉,并以成本减去累计减值损失进行后续计量。支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的,首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)及购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值的计量进行复核,复核后支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的,其差额计入当期损益。

## 6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定,包括本公司及全部子公司截至2017年12月31日止年度的财务报表。子公司,是指被本公司控制的主体(含企业、被投资单位中可分割的部分,以及本公司所控制的结构化主体等)。

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

对于通过非同一控制下的企业合并取得的子公司,被购买方的经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表,直至本集团对其控制权终止。在编制合并财务报表时,以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

对于通过同一控制下的企业合并取得的子公司,被合并方的经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时,对前期财务报表的相关项目进行调整,视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直存在。

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

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

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

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

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

## 8、现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本集团的库存现金以及可以随时用于支付的存款；

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

## 9、外币业务和外币报表折算

本集团对于发生的外币交易，将外币金额折算为记账本位币金额。

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

外币现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

## 10、金融工具

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

### 金融工具的确认和终止确认

本集团于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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

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

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

损益。

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

### 金融资产分类和计量

本集团的金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类：

#### ***以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产***

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。交易性金融资产，是指满足下列条件之一的金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。与以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

#### ***贷款和应收款项***

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

### 金融负债分类和计量

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

金融负债的后续计量取决于其分类：

#### ***其他金融负债***

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

### 金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有

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

### 金融资产减值

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

#### *以摊余成本计量的金融资产*

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

#### *以摊余成本计量的金融资产(续)*

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产)，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本集团对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

#### *以成本计量的金融资产*

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不再转回。

### 金融资产转移

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

本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对

该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

## 11、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

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

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

### (3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照账龄分析法及余额百分比法计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	对单项金额不重大但有客观证据表明其已经发生减值的应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提减值准备并确认减值损失。

## 12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

存货包括原材料、自制半成品、库存商品、发出商品及低值易耗品等。

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

存货的盘存制度采用永续盘存制。

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

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

## 13、持有待售资产

## 14、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司的权益性投资。

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

得的，以实际支付的购买价款及与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出作为初始投资成本；发行权益性证券取得的，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

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

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价。追加或收回投资的，调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

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

*本集团采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。*

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

	使用寿命	预计净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20年	0%-5%	4.75%-5.00%
土地使用权	48年-50年	-	2.00%-2.08%

## 16、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。与固定资产有关的后续支出，符合该确认条件的，计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值；否则，在发生时计入当期损益。固定资产按照成本进行初始计量，并考虑预计弃置费用因素的影响。购置固定资产的成本包括购买价款、相关税费、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项资产的其他支出。

## (2) 折旧方法

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

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

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

## (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租入固定资产的认定依据：实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值。融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

## 17、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

## 18、借款费用

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

可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，其他借款费

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

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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。之后发生的借款费用计入当期损益。

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，按照下列方法确定：

- (1) 专门借款以当期实际发生的利息费用，减去暂时性的存款利息收入或投资收益后的金额确定。
- (2) 占用的一般借款，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加权平均利率计算确定。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中，发生除达到预定可使用或者可销售状态必要的程序之外的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

## 19、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产仅在与有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认，并以成本进行初始计量。但非同一控制下企业合并中取得的无形资产，其公允价值能够可靠地计量的，即单独确认为无形资产并按照公允价值计量。

无形资产按照其能为本集团带来经济利益的期限确定使用寿命，无法预见其为本集团带来经济利益期限的作为使用寿命不确定的无形资产。

各项无形资产的使用寿命如下：

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

本集团取得的土地使用权，通常作为无形资产核算。

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

## (2) 内部研究开发支出会计政策

本集团将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，只有在同时满足下列条件时，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出，于发生时计入当期损益。

## 20、长期资产减值

本集团对除存货、递延所得税、金融资产外的资产减值，按以下方法确定：

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

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本集团以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 21、长期待摊费用

长期待摊费用采用直线法摊销，摊销期如下：

类别	使用寿命
房屋租赁费	3年-50年
域名等其他	3年-10年

## 22、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

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

### (3) 辞退福利的会计处理方法

本集团向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，适用于上述设定提存计划的有关规定进行处理。

除符合设定提存计划条件的情形外，按照设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，公司应当将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- ①服务成本。
- ②其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
- ③重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 23、预计负债

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

- (1) 该义务是本集团承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本集团；

### (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 24、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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

### 销售商品收入

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

### 提供劳务收入

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

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

### 利息收入

按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定。

### 租赁收入

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

## 25、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府补助在能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的，作为与资产相关的政府补助；政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助，除此之外的作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值；或确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期，计入损益(但按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益)，相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

### (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，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

## 26、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非：

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

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

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

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

于资产负债表日，本集团对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。于资产负债表日，本集团重新评估未确认的递延所得税资产，在很可能获得足够的应纳税所得额可供所有或部分递延所得税资产转回的限度内，确认递延所得税资产。

同时满足下列条件时，递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：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；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应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。

## 27、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

#### 作为经营租赁承租人

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

#### 作为经营租赁出租人

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

## (2) 融资租赁的会计处理方法

### ①公司作为承租人的会计处理

在租赁期开始日，公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用(下同)，计入租入资产价值。在计算最低租赁付款额的现值时，采用租赁合同规定的利率作为折现率。

未确认融资费用在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资费用。

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

或有租金在实际发生时计入当期损益。

### ②公司作为出租人的会计处理

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

未实现融资收益在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资收入。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

## 28、其他重要的会计政策和会计估计

### 利润分配

本公司的现金股利，于股东大会批准后确认为负债。

### 安全生产费

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

### 公允价值计量

本集团于每个资产负债表日以公允价值计量上市的权益工具投资。公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本集团以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本集团假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场(或最有利市场)是本集团在计量日能够进入的交易市场。本集团采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

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

本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用

相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，相关资产或负债的不可观察输入值。

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

## 重大会计判断和估计

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

### 判断

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

#### *经营租赁——作为出租人*

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

#### 估计的不确定性

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

#### *除金融资产之外的非流动资产减值(除商誉外)*

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

#### *商誉减值*

本集团至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本集团需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。详见附注七、26。

### 开发支出

确定资本化的金额时，管理层必须作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

### 递延所得税资产

在很可能有足够的应纳税所得额用以抵扣可抵扣亏损的限度内，应就所有尚未利用的可抵扣亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来取得应纳税所得额的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

### 应收账款减值

本集团根据应收账款账龄、债务人信誉、赋予的信用期、历史交易及回款、及以往坏账经验作出估计。倘若其债务人财务状况发生变化，使实际减值亏损可能高于或低于预期，本集团将修订其作出的减值拨备。

## 29、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

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

#### 资产处置损益列报方式变更

根据《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)要求，本集团在利润表中的“营业利润”项目之上单独列报“资产处置收益”项目，原在“营业外收入”和“营业外支出”的部分非流动资产处置损益，改为在“资产处置收益”中列报；本集团相应追溯重述了比较利润表。该会计政策变更对合并及公司净利润和股东权益无影响。

#### 政府补助列报方式变更

根据《关于印发修订〈企业会计准则第16号——政府补助〉的通知》(财会[2017]15号)要求，本集团在利润表中的“营业利润”项目之上单独列报“其他收益”项目，与企业日常活动相关的政府补助由在“营业外收入”中列报改为在“其他收益”中列报；按照该准则的衔接规定，本集团对2017年1月1日前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(2017年6月12日)之间新增的政府补助根据本准则进行调整。2017年度和2016年度的“其他收益”、“营业利润”以及“营业外收入”项目列报的内容有所不同，但对2017年度和2016年度合并及公司净利润无影响。

#### 终止经营列报方式变更

根据《关于印发〈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〉的通知》(财会[2017]13号)要求，本集团在利润表中的“净利润”项目之下新增“持续经营净利润”和“终止经营净利润”项目，分别列示持续经营损益和终止经营损益；按照该准则的衔接规定，本集团对2017年5月28日存在的终止经营，采用未来适用法处理。2017年度和2016年度利润表

中按经营持续性分类的净利润列报的内容有所不同，但对合并及公司净利润无影响。

## (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## 30、其他

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按 17%、11% 等适用税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	17%、11%
城市维护建设税	应交流转税	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%
教育费附加	应交流转税	3%
地方教育费附加	应交流转税	2%
地方水利建设基金	应交流转税	1%、0.5%
个人所得税	按税法规定代扣代缴个人所得税	
房产税	房屋计税价值、房产租金	1.2%、12%
土地使用税	土地使用税按各公司驻地主管税务机关规定的标准计缴	

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
新疆鲁阳陶瓷纤维有限公司	15%
内蒙古鲁阳节能材料有限公司	15%
贵州鲁阳节能材料有限公司	15%
山东鲁阳节能材料股份有限公司	15%
上海沂洋节能材料有限公司	20%

### 2、税收优惠

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

本公司之子公司新疆鲁阳陶瓷纤维有限公司、内蒙古鲁阳节能材料有限公司及贵州鲁阳节能

材料有限公司享受西部大开发税收优惠政策，减按15%的税率征收企业所得税。

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

本公司之子公司上海沂洋节能材料有限公司为小型微利企业，其本年及上年所得减按50%计入应纳税所得额，减按20%的税率缴纳企业所得税。

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

### 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	120,482.50	316,587.01
银行存款	417,196,119.31	215,200,331.30
其他货币资金	14,510,391.04	10,529,819.07
合计	431,826,992.85	226,046,737.38

其他说明

于2017年12月31日，本集团所有权受到限制的货币资金为人民币14,480,391.04元(2016年12月31日：人民币10,178,316.63元)。该受限货币资金为保函保证金人民币1,234,553.80元(2016年12月31日：人民币4,527,189.13元)、信用证保证金人民币2,000,000.00元(2016年12月31日：无)及票据保证金人民币11,245,837.24元(2016年12月31日：人民币5,651,127.50元)。详情请参见附注七、77。

于2017年12月31日，本集团无存放于境外的货币资金(2016年12月31日：无)。

银行活期存款按照银行活期存款利率取得利息收入。

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

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

合计		2,484,987.84
----	--	--------------

其他说明:

### 3、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	309,411,962.70	238,676,662.42
商业承兑票据	56,795,141.04	70,314,459.15
合计	366,207,103.74	308,991,121.57

#### (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

#### (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	255,046,347.76	31,231,600.89
商业承兑票据		400,000.00
合计	255,046,347.76	31,631,600.89

#### (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	3,908,500.00
合计	3,908,500.00

其他说明

### 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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	26,054,454.66	5.51%	26,054,454.66	100.00%	0.00	7,509,516.21	1.56%	1,314,768.18	17.51%	6,194,748.03
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	443,230,920.09	93.81%	48,919,036.21	11.04%	394,311,883.88	474,093,148.52	98.33%	75,137,372.56	15.85%	398,955,775.96
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	3,233,718.23	0.68%	3,233,718.23	100.00%	0.00	546,537.95	0.11%	546,537.95	100.00%	0.00
合计	472,519,092.98	100.00%	78,207,209.10	16.55%	394,311,883.88	482,149,202.68	100.00%	76,998,678.69	15.97%	405,150,523.99

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
单位一	1,457,161.47	1,457,161.47	100.00%	无力偿还债务
单位二	1,106,694.32	1,106,694.32	100.00%	无力偿还债务
单位三	2,431,038.57	2,431,038.57	100.00%	无力偿还债务
单位四	2,382,525.40	2,382,525.40	100.00%	无力偿还债务
单位五	5,420,900.40	5,420,900.40	100.00%	无力偿还债务
单位六	7,003,701.01	7,003,701.01	100.00%	无力偿还债务
单位七	1,314,768.18	1,314,768.18	100.00%	无力偿还债务
单位八	2,788,249.29	2,788,249.29	100.00%	无力偿还债务
单位九	2,149,416.02	2,149,416.02	100.00%	无力偿还债务
合计	26,054,454.66	26,054,454.66	--	--

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	364,413,447.78	18,178,592.01	4.99%
1 至 2 年	48,536,237.38	9,707,247.48	20.00%
2 至 3 年	18,496,076.43	9,248,038.22	50.00%
3 年以上	11,785,158.50	11,785,158.50	100.00%
合计	443,230,920.09	48,919,036.21	11.04%

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 23,437,756.69 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
单位一	货款	9,397,923.60	胜诉未回款，且该公司已停止运营	经办人提出，总经理及总裁办公会批准	否
单位二	货款	3,973,653.59	款项预期无法收回，清欠成本高	经办人提出，总经理及总裁办公会批准	否
9 家单位	货款	592,522.15	质量异议不能回收	经办人提出，总经理及总裁办公会批准	否
62 家单位	货款	8,265,126.94	多次催收难以收回	经办人提出，总经理及总裁办公会批准	否

合计	--	22,229,226.28	--	--	--
----	----	---------------	----	----	----

应收账款核销说明:

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

于2017年12月31日, 应收账款金额前五名如下:

	与本集团 关系	年末余额	账龄	占应收 账 款比例 (%)	坏账准备 年末余额
第一名	第三方	21,851,027.38	1年以内	4.62	1,092,551.37
第二名	关联方	11,231,498.16	1年以内	2.38	561,574.91
第三名	第三方	8,262,471.12	1到3年	1.75	3,241,059.66
第四名	第三方	7,124,116.00	1年以内	1.51	356,205.80
第五名	第三方	7,025,381.93	2年以内	1.49	624,769.92
		55,494,494.59		11.75	5,876,161.66

(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

应收账款转移, 参见附注十.2。

其他说明:

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	15,500,409.09	84.95%	16,199,582.21	84.84%
1至2年	2,206,887.16	12.09%	1,551,922.77	8.13%
2至3年	199,253.64	1.09%	634,411.18	3.32%
3年以上	340,743.00	1.87%	707,774.50	3.71%
合计	18,247,292.89	--	19,093,690.66	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

账龄超过1年且金额重要的预付款系预付的燃气费。

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

于2017年12月31日，预付款项金额前五名如下：

	与本集团 关系	年末余额	账龄	占预付款 项比例(%)
第一名	第三方	2,576,533.21	1年以内	14.12
第二名	第三方	1,881,186.89	1到2年	10.31
第三名	第三方	1,204,900.00	1年以内	6.60
第四名	第三方	1,188,591.79	1年以内	6.51
第五名	第三方	712,931.35	1年以内	3.91
		7,564,143.24		41.45

其他说明：

## 7、应收利息

### (1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
理财产品	381,205.48	
合计	381,205.48	

### (2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

## 8、应收股利

### (1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

其他说明：

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	24,351,449.31	100.00%	727,144.10	2.99%	23,624,305.21	23,706,955.18	100.00%	701,460.48	2.96%	23,005,494.70
合计	24,351,449.31	100.00%	727,144.10	2.99%	23,624,305.21	23,706,955.18	100.00%	701,460.48	2.96%	23,005,494.70

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
其他应收款余额	24,351,449.31	727,144.10	2.99%
合计	24,351,449.31	727,144.10	2.99%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 25,683.62 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
员工借款及备用金	11,278,324.25	10,820,890.60
保证金	6,815,924.95	6,810,694.90
代垫职工款项	1,132,517.55	1,556,239.00
应收退税款	4,671,077.56	3,569,643.62
其他	453,605.00	949,487.06
合计	24,351,449.31	23,706,955.18

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	员工借款	4,334,000.00	1 年以内	17.80%	130,020.00
第二名	员工备用金	957,492.00	1 到 2 年	3.93%	28,724.76
第三名	员工备用金	656,361.54	1 年以内	2.70%	19,690.85
第四名	保证金	531,688.00	1 到 2 年	2.18%	15,950.64
第五名	保证金	429,132.00	1 年以内	1.76%	12,873.96
合计	--	6,908,673.54	--	28.37%	207,260.21

**(6) 涉及政府补助的应收款项**

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
内蒙古税务局	增值税即征即退	3,264,149.25	1 年以内	2018 年全额收回
贵州税务局	增值税即征即退	578,836.04	1 年以内	2018 年全额收回
新疆税务局	增值税即征即退	828,092.27	1 年以内	2018 年全额收回
合计	--	4,671,077.56	--	--

**(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款****(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他应收款转移，参见附注十.2。

其他说明：

**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	97,826,332.56	1,368,943.12	96,457,389.44	76,730,804.99	0.00	76,730,804.99
在产品	1,796,958.77		1,796,958.77	1,160,841.83		1,160,841.83
库存商品	79,103,979.78	7,574,499.64	71,529,480.14	58,529,772.91	0.00	58,529,772.91
发出商品	21,619,270.88		21,619,270.88	44,390,241.53		44,390,241.53
自制半成品	16,684,934.19		16,684,934.19	17,656,422.81		17,656,422.81
合计	217,031,476.18	8,943,442.76	208,088,033.42	198,468,084.07		198,468,084.07

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	
原材料	0.00	1,403,511.61		34,568.49		1,368,943.12
库存商品	0.00	6,732,370.10	842,129.54			7,574,499.64
合计		8,135,881.71	842,129.54	34,568.49		8,943,442.76

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

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

11、持有待售的资产

单位：元

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

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	771,149.76	365,836.23
预交税费	26,707.05	712,079.74
理财产品	90,000,000.00	
合计	90,797,856.81	1,077,915.97

其他说明：

## 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

### (2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计

### (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				在被投资单位持股比例	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		

### (4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计

### (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

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间（个月）	已计提减值金额	未计提减值原因

其他说明

## 15、持有至到期投资

### (1) 持有至到期投资情况

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

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
------	----	------	------	-----

(3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

(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

其他说明

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											

其他说明

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

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	39,986,353.41	5,089,929.28		45,076,282.69
2.本期增加金额	6,078,978.90	538,954.70		6,617,933.60
(1) 外购	1,760,000.00			1,760,000.00
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
(4) 其他转入	4,318,978.90	538,954.70		4,857,933.60
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	46,065,332.31	5,628,883.98		51,694,216.29
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	10,409,100.52	1,256,700.00		11,665,800.52
2.本期增加金额	5,344,339.59	353,027.72		5,697,367.31
(1) 计提或摊销	1,879,789.20	106,200.00		1,985,989.20
(2) 其他转入	3,464,550.39	246,827.72		3,711,378.11
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	15,753,440.11	1,609,727.72		17,363,167.83
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				

4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	30,311,892.20	4,019,156.26		34,331,048.46
2.期初账面价值	29,577,252.89	3,833,229.28		33,410,482.17

### (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

### (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

该投资性房地产以经营租赁的形式租给第三方。

本集团于2017年将部分办公楼、轻钢结构厂房及土地出租，将该部分固定资产及无形资产转入投资性房地产核算。上述转换对损益未产生影响。

## 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	其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	504,757,004.69	682,190,490.67	13,287,699.36	49,719,959.15	1,249,955,153.87
2.本期增加金额	7,571,802.92	30,144,698.29	472,524.35	2,208,695.96	40,397,721.52
(1) 购置	3,395,154.30	11,768,302.82	472,524.35	2,106,202.28	17,742,183.75
(2) 在建工程转入	4,176,648.62	18,376,395.47		102,493.68	22,655,537.77
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	5,200,407.68	22,366,757.37	303,611.97	911,154.76	28,781,931.78
(1) 处置或报废	881,428.78	22,366,757.37	303,611.97	911,154.76	24,462,952.88
(2) 转出至投资性房地产	4,318,978.90				4,318,978.90
4.期末余额	507,128,399.93	689,968,431.59	13,456,611.74	51,017,500.35	1,261,570,943.61

二、累计折旧					
1.期初余额	161,359,619.58	359,036,997.61	11,169,687.67	33,064,182.52	564,630,487.38
2.本期增加金额	24,179,386.56	56,198,410.20	2,322,690.89	3,500,393.32	86,200,880.97
(1) 计提	24,179,386.56	56,198,410.20	2,322,690.89	3,500,393.32	86,200,880.97
3.本期减少金额	3,788,578.15	16,819,894.53	236,799.12	727,564.01	21,572,835.81
(1) 处置或报废	324,027.76	16,819,894.53	236,799.12	727,564.01	18,108,285.42
(2) 转出至投资性房地产	3,464,550.39				3,464,550.39
4.期末余额	181,750,427.99	398,415,513.28	13,255,579.44	35,837,011.83	629,258,532.54
三、减值准备					
1.期初余额		31,687.97			31,687.97
2.本期增加金额					
(1) 计提		233,657.96			233,657.96
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额		265,345.93			265,345.93
四、账面价值					
1.期末账面价值	325,377,971.94	291,287,572.38	201,032.30	15,180,488.52	632,047,065.14
2.期初账面价值	343,397,385.11	323,121,805.09	2,118,011.69	16,655,776.63	685,292,978.52

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

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

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
机器设备	166,673.83

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	208,193,545.77	正在办理中
房屋及建筑物	3,332,872.20	简易房，无法办理

其他说明

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
项目二				2,325,457.39		2,325,457.39
项目八	2,679,165.48		2,679,165.48			
项目九	1,470,163.57		1,470,163.57			
项目十	2,408,023.86		2,408,023.86			
项目十一	2,198,000.00		2,198,000.00			
其他	7,304,571.91		7,304,571.91	2,427,291.21		2,427,291.21
合计	16,059,924.82		16,059,924.82	4,752,748.60		4,752,748.60

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
项目二	2,350,000.00	2,325,457.39	133,800.00	2,459,257.39			104.65%	完工				其他
项目	4,830,000.00		2,679,165.48			2,679,165.48	55.47%	建设				其他

八								中				
项目九	72,000,000.00		1,470,163.57			1,470,163.57	2.04%	建设中				其他
项目十	3,000,000.00		2,408,023.86			2,408,023.86	80.27%	建设中				其他
项目十一	3,240,000.00		2,198,000.00			2,198,000.00	67.84%	建设中				其他
项目十二	2,000,000.00		1,913,384.69	1,913,384.69			95.67%	完工				其他
项目十三	4,981,200.00		3,750,373.01	3,750,373.01			75.29%	完工				其他
项目十四	2,920,000.00		3,092,042.10	3,092,042.10			105.89%	完工				其他
项目十五	2,900,000.00		2,823,015.13	2,823,015.13			97.35%	完工				其他
项目十六	3,300,000.00		2,985,569.80	2,985,569.80			90.47%	完工				其他
合计	101,521,200.00	2,325,457.39	23,453,537.64	17,023,642.12	0.00	8,755,352.91	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

于2017年12月31日，在建工程利息资本化累计金额为：无 (2016年12月31日:无)。

## 21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
专用材料	37,014.77	16,766,990.79
专用设备	47,863.26	
减：减值准备	0.00	-842,129.54
合计	84,878.03	15,924,861.25

其他说明：

## 22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
项目一	0.00	400,000.00
合计		400,000.00

其他说明：

## 23、油气资产

 适用  不适用

## 24、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	172,299,351.19		3,992,333.30	1,391,928.84	177,683,613.42
2.本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	538,954.70				538,954.70

(1) 处置					
(2) 转出至投资性 房地产	538,954.70				538,954.70
4.期末余额	171,760,396.49		3,992,333.39	1,391,928.84	177,144,658.72
二、累计摊销					
1.期初余额	32,463,234.81		116,443.06	487,177.61	33,066,855.48
2.本期增加金 额	3,772,233.48		199,616.64	239,659.88	4,211,510.00
(1) 计提	3,772,233.48		199,616.64	239,659.88	4,211,510.00
3.本期减少金 额	246,827.72				246,827.72
(1) 处置					
(2) 转出至投资性 房地产	246,827.72				246,827.72
4.期末余额	35,988,640.57		316,059.70	726,837.49	37,031,537.76
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	135,771,755.92		3,676,273.69	665,091.35	140,113,120.96
2.期初账面价 值	139,836,116.38		3,875,890.33	904,751.23	144,616,757.94

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 2.62%。

## (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	25,869,537.64	正在办理中

其他说明：

## 25、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
----	------	--------	--------	------

其他说明

## 26、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

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

### (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
奇耐苏州商誉	0.00	4,047,157.59		4,047,157.59

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

本集团于2015年4月17日收购奇耐联合纤维（苏州）有限公司（以下简称“奇耐苏州”），形成商誉人民币5,943,952.77元。

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

计算奇耐苏州于2017年12月31日和2016年12月31日的预计未来现金流量现值采用了假设。以下详述了管理层为进行商誉的减值测试，在确定现金流量预测时作出的关键假设：

收入增长率 — 收入增长率是本集团根据对奇耐苏州发展战略及其生产能力等因素综合本集

团对市场发展预测所确定。

预算毛利 — 预算毛利是综合考虑奇耐苏州及本集团2017年度实际毛利及对市场发展预测所确定。

折现率 — 采用的折现率是反映相关资产组特定风险的税前折现率。

管理层判断的收入增长率、预算毛利以及折现率的关键假设与外部信息一致。2017年度奇耐苏州虽实现盈利，但实际现金净流入仍低于原预测数。本集团根据预计未来现金流量折现金额低于相关资产组账面价值的金额，计提商誉减值准备人民币4,047,157.59元(2016年：无)。

其他说明

## 27、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
房屋租赁费	473,152.79		100,354.07		372,798.72
域名等其他	159,282.19		94,806.08		64,476.11
合计	632,434.98		195,160.15		437,274.83

其他说明

## 28、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	82,340,747.43	12,370,613.38	74,037,823.03	11,109,582.78
内部交易未实现利润	14,794,097.46	2,204,288.91	17,292,756.13	2,557,792.63
未付职工统筹	5,545,545.10	831,831.77	3,714,454.92	557,168.22
公允价值变动			109,948.41	16,492.26
递延收益	5,452,250.00	817,837.50		
合计	108,132,639.99	16,224,571.56	95,154,982.49	14,241,035.89

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	8,684,436.72	2,171,109.18	9,019,562.68	2,254,890.67
合计	8,684,436.72	2,171,109.18	9,019,562.68	2,254,890.67

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		16,224,571.56		14,241,035.89
递延所得税负债		2,171,109.18		2,254,890.67

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	5,802,394.46	4,536,133.65
可抵扣亏损	43,892,803.42	51,285,349.33
内部交易未实现利润	207,379.60	198,524.03
合计	49,902,577.48	56,020,007.01

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2017 年	0.00	7,229,170.00	
2018 年	20,002,556.72	20,165,932.63	
2019 年	326,966.70	326,966.70	
2020 年	12,517,985.92	12,517,985.92	
2021 年	11,045,294.08	11,045,294.08	
2022 年	0.00	0.00	
合计	43,892,803.42	51,285,349.33	--

其他说明：

本集团未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损主要来源于子公司奇耐联合纤维（苏州）有限公司和子公司山东鲁阳陶瓷纤维工程技术研究有限公司。

## 29、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付土地款	14,209,742.00	14,209,742.00
预付设备及房产款	51,013,993.23	13,358,107.21
合计	65,223,735.23	27,567,849.21

其他说明：

## 30、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	40,000,000.00	77,000,000.00
合计	40,000,000.00	77,000,000.00

短期借款分类的说明：

于2017年12月31日，上述借款的年利率为4.35%(2016年12月31日：4.35%)。

### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

## 31、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## 32、衍生金融负债

适用  不适用

## 33、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	722,415.10	3,350,083.72
银行承兑汇票	108,866,813.83	67,830,000.00
合计	109,589,228.93	71,180,083.72

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

### 34、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
账龄 1 年以内的余额	171,759,020.07	135,062,629.51
账龄 1 年以上的余额	7,423,944.04	6,034,798.65
合计	179,182,964.11	141,097,428.16

#### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
账龄 1 年以上的余额	7,423,944.04	主要为未到期的质保金及货款尾款
合计	7,423,944.04	--

其他说明：

### 35、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
账龄 1 年以内的余额	73,050,592.59	46,469,760.26
账龄 1 年以上的余额	3,913,372.40	2,286,399.17
合计	76,963,964.99	48,756,159.43

#### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
账龄 1 年以上的余额	3,913,372.40	主要为因客户工程项目延期而推迟发货

		对应的未转销的预收款
合计	3,913,372.40	--

### (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

## 36、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	35,015,627.89	222,281,119.13	197,323,667.67	59,973,079.35
二、离职后福利-设定提存计划	67,120.52	15,385,142.84	15,413,025.17	39,238.19
三、辞退福利		1,139,087.61	1,139,087.61	
合计	35,082,748.41	238,805,349.58	213,875,780.45	60,012,317.54

### (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	34,228,780.97	208,261,038.03	183,075,183.97	59,414,635.03
2、职工福利费		1,924,604.93	1,924,604.93	
3、社会保险费	50,534.16	7,668,750.28	7,683,782.81	35,501.63
其中：医疗保险费	24,680.82	5,702,763.26	5,714,173.67	13,270.41
工伤保险费	14,637.79	1,237,469.34	1,239,926.58	12,180.55
生育保险费	11,215.55	728,517.68	729,682.56	10,050.67
4、住房公积金		878,726.31	878,726.31	
5、工会经费和职工教育经费	736,312.76	3,547,999.58	3,761,369.65	522,942.69
合计	35,015,627.89	222,281,119.13	197,323,667.67	59,973,079.35

### (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	59,498.67	14,801,638.73	14,827,602.64	33,534.76
2、失业保险费	7,621.85	583,504.11	585,422.53	5,703.43
合计	67,120.52	15,385,142.84	15,413,025.17	39,238.19

其他说明：

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

### 37、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	20,815,757.05	7,767,057.89
企业所得税	9,142,652.66	3,423,678.64
个人所得税	404,931.20	251,132.90
城市维护建设税	1,174,908.64	495,340.49
土地使用税	1,342,048.26	1,405,328.17
房产税	1,176,466.18	957,673.61
其他	1,318,188.17	627,606.27
合计	35,374,952.16	14,927,817.97

其他说明：

### 38、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	53,166.67	102,345.83
合计	53,166.67	102,345.83

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

于2017年12月31日，公司不存在逾期未支付的利息

### 39、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

### 40、其他应付款

#### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
账龄 1 年以内的余额	26,567,313.64	11,376,639.56
账龄 1 年以上的余额	11,748,673.72	7,751,989.84
合计	38,315,987.36	19,128,629.40

#### (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
押金及保证金	2,930,000.00	尚未结算
财政无息借款	2,120,000.00	按通知偿还
应缴职工统筹	2,093,852.91	尚未结算
合计	7,143,852.91	--

其他说明

### 41、持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 42、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 43、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的递延收益	2,089,500.00	1,700,000.00
其他预提费用	6,171,687.10	9,509,510.57
合计	8,261,187.10	11,209,510.57

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

### 44、长期借款

#### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

### 45、应付债券

#### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

#### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

#### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的	期初	本期增加	本期减少	期末
-------	----	------	------	----

金融工具	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
------	----	------	----	------	----	------	----	------

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

#### 46、长期应付款

##### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

#### 47、长期应付职工薪酬

##### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

##### (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

#### 48、专项应付款

单位：元

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

其他说明：

#### 49、预计负债

单位：元

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

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

#### 50、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	12,533,333.33	6,279,400.00	3,016,650.00	15,796,083.33	
合计	12,533,333.33	6,279,400.00	3,016,650.00	15,796,083.33	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	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
项目研发专项经费补助	5,600,000.00		700,000.00				4,900,000.00	与资产相关
节能工程项目补助	5,333,333.33		1,000,000.00				4,333,333.33	与资产相关
自主创新及成果转化专项项目补助	1,000,000.00		100,000.00			-100,000.00	800,000.00	与资产相关
泰山领军人才新兴产业创新补贴	600,000.00						600,000.00	与资产相关
环保设施改造补助		5,790,000.00	337,750.00			-289,500.00	5,162,750.00	与资产相关
白云工信转型升级		100,000.00	100,000.00				0.00	与资产相关
企业转型升级专项资金		200,000.00	200,000.00				0.00	与资产相关
企业研究与试验发展经费		189,400.00	189,400.00				0.00	与资产相关
合计	12,533,333.33	6,279,400.00	2,627,150.00			-389,500.00	15,796,083.33	--

其他说明：

## 51、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 52、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	233,978,689.00			116,989,344.00		116,989,344.00	350,968,033.00

其他说明：

本年度本公司将人民币116,989,340.00元的资本公积转增股本。

## 53、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 54、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	530,954,816.32		116,989,344.00	413,965,472.32
其他资本公积	7,000,375.73			7,000,375.73
合计	537,955,192.05		116,989,344.00	420,965,848.05

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本年度本公司将人民币116,989,340.00元的资本公积转增股本。

## 55、库存股

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 56、其他综合收益

单位：元

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

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 57、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费		11,273,271.55	11,273,271.55	
合计		11,273,271.55	11,273,271.55	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 58、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	139,521,538.12	18,639,560.63		158,161,098.75
任意盈余公积	253,392.13			253,392.13
合计	139,774,930.25	18,639,560.63		158,414,490.88

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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

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

## 59、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	772,119,898.72	699,730,892.71
调整后期初未分配利润	772,119,898.72	699,730,892.71
加：本期归属于母公司所有者的净利润	213,751,286.00	104,668,234.72
减：提取法定盈余公积	18,639,560.63	8,881,359.81
应付普通股股利	23,397,868.90	23,397,868.90
期末未分配利润	943,833,755.19	772,119,898.72

调整期初未分配利润明细：

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

## 60、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,586,550,019.13	993,819,284.20	1,181,093,160.91	792,666,353.63
其他业务	9,229,807.01	4,279,208.88	8,425,166.29	6,659,699.45
合计	1,595,779,826.14	998,098,493.08	1,189,518,327.20	799,326,053.08

## 61、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	7,026,730.62	5,106,784.68
教育费附加	4,105,233.91	2,992,050.49
房产税	5,778,204.96	3,855,601.29
土地使用税	7,887,323.30	5,777,277.79
印花税	620,055.21	257,816.04
营业税		78,961.07
地方水利建设基金	964,830.59	1,015,234.16
地方教育附加	2,736,822.60	1,994,700.48
其他	10,020.00	5,940.00
合计	29,129,221.19	21,084,366.00

其他说明：

本集团于2016年按照《增值税会计处理规定》（财会[2016]22号）的要求，将利润表中“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目；企业经营活动发生的房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等相关税费，自2016年5月1日起发生的，列示于“税金及附加”项目，不再列示于“管理费用”项目；2016年5月1日之前发生的，仍列示于“管理费用”项目。由于上述要求，2017年度和2016年度的“税金及附加”项目以及“管理费用”项目之间列报的内容有所不同，但对2017年度和2016年度的合并及公司净利润和合并及公司股东权益无影响。

## 62、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运杂费	88,030,463.15	77,764,856.84
职工薪酬	52,990,964.36	42,361,515.70
业务费（含差旅费等）	23,325,338.16	24,386,307.60
业务招待费	10,799,773.48	13,927,452.49
出口产品手续费	5,328,563.90	5,087,198.31
装卸费	4,639,151.02	1,834,192.59
中介费	3,142,953.48	3,151,023.75
广告宣传费	904,460.85	377,356.15
其他	3,133,683.84	1,045,681.85
合计	192,295,352.24	169,935,585.28

其他说明：

## 63、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬(其他)	52,819,786.64	37,663,818.67
职工薪酬(辞退福利)	1,139,087.61	4,198,696.44
税金	74,942.73	4,783,342.35
技术开发费	18,586,219.90	9,456,921.77
折旧费	11,434,184.57	12,365,744.96
办公费	6,883,048.04	5,881,681.39
中介费	1,845,702.43	2,657,295.40
无形资产摊销	4,211,510.00	4,143,288.26
差旅费	4,156,250.18	2,997,924.98
业务招待费	3,299,529.12	2,593,705.13

会议费	1,309,829.13	1,060,308.19
修理费	1,023,711.00	874,379.46
咨询费	854,206.97	1,080,319.32
广告宣传费	741,377.94	513,159.58
其他	5,917,114.03	5,003,420.56
合计	114,296,500.29	95,274,006.46

其他说明：

#### 64、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,226,167.83	6,995,779.21
减：利息收入	1,798,034.73	554,891.39
加：汇兑损失	3,221,576.57	-4,947,543.64
加：其他	461,030.90	348,141.92
合计	5,110,740.57	1,841,486.10

其他说明：

借款利息支出全部为短期借款利息支出。

#### 65、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	23,462,870.30	-3,215,534.52
二、存货跌价损失	8,101,313.22	
七、固定资产减值损失	233,657.96	
十三、商誉减值损失	4,047,157.59	
合计	35,844,999.07	-3,215,534.52

其他说明：

#### 66、公允价值变动收益

单位：元

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

合计	109,948.41	-109,948.41
----	------------	-------------

其他说明：

## 67、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	-109,948.41	
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	556,766.27	17,377.44
其他	2,530,420.10	
合计	2,977,237.96	17,377.44

其他说明：

## 68、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
固定资产处置	-2,920,866.71	-894,646.30

## 69、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
即征即退增值税	19,823,868.43	0.00

## 70、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	7,176,513.75	26,191,857.46	7,176,513.75
非流动资产处置利得			
供应商赔款		115,927.24	
盘盈利得	387.64	465.39	387.64
无需支付款项	794,570.15		794,570.15
其他	324,146.58	1,359,304.55	324,146.58

合计	8,295,618.12	27,667,554.64	8,295,618.12
----	--------------	---------------	--------------

计入当期损益的政府补助:

单位: 元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
工业强市三十条工业和信息产业支持	沂源县财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	220,000.00		与收益相关
自主创新及成果转化补助	沂源县财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	1,000,000.00		与收益相关
氧化铝密封衬垫研究开发补助	沂源县财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	400,000.00		与收益相关
市级专利发展专项奖励	沂源县财政局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	252,000.00		与收益相关
中央外经贸发展品牌建设项目建设补助	沂源县财政局	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	230,300.00		与收益相关
工业强县补助	沂源县财政局	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	600,000.00		与收益相关
淄博市专利奖金	淄博市财政局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	200,000.00		与收益相关
淄博市专利发展专项补助	山东省财政厅	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	100,000.00		与收益相关
专利创造优势企业奖励	淄博市财政局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	15,000.00		与收益相关
山东省专利资助	山东省财政厅	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补	是	否	8,000.00		与收益相关

			助					
补助资金	沂源县财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	16,500.00		与收益相关
人社局就业补助资金	淄博市人社局	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	是	否	33,360.00		与收益相关
市级标准化资助专项	沂源县财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	40,000.00		与收益相关
专利奖励金	沂源县科学技术局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	2,700.00		与收益相关
节能降耗专项补助	沂源县财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	450,000.00		与收益相关
中央外经贸发展专项资金	沂源县财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	107,000.00		与收益相关
市就业创业补贴	沂源县失业保险处	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	是	否	373,713.75		与收益相关
失业动态调查补助	沂源县人社局	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	是	否	1,200.00		与收益相关
自主创新及成果转化专项项目补助	沂源县财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	100,000.00		与资产相关
专项资金补助	土默特左旗经信局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	5,000.00		与收益相关

			得)					
2017 年知识产权奖励金	头区财政国库收付中心	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	8,000.00		与收益相关
2017 年专利补助	乌鲁木齐市知识产权局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	2,400.00		与收益相关
安全标准奖金	乌鲁木齐安监局	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	10,000.00		与收益相关
即征即退增值税	土左旗国税局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否		10,473,721.89	与收益相关
即征即退增值税	头屯河区国税局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否		1,424,656.89	与收益相关
新工艺产业化补助	白云区科技局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		50,000.00	与资产相关
节能工程项目补助	国家发改委	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	1,000,000.00	1,000,000.00	与资产相关
环保设施改造补助	土默特左旗环保局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	337,750.00		与资产相关
白云工信转型升级	贵阳市白云区工信局	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	100,000.00		与收益相关
企业转型升	贵阳市白云	奖励	因研究开发、技术更	是	否	200,000.00		与收益相关

级专项资金	区工信局		新及改造等获得的补助					
企业研究与试验发展经费	贵阳市科学技术局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	189,400.00		与资产相关
稳岗补贴	沂源县失业保险处	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	474,190.00	397,934.00	与收益相关
即征即退增值税	白云区国税局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否		1,242,992.69	与收益相关
中小企业专项资金	金山开发区财政所	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否		4,000,682.00	与收益相关
泰山领军人才新兴产业创新补贴	沂源县财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		2,900,000.00	与收益相关
工业强县补助	沂源县人民政府	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否		1,100,000.00	与收益相关
工业强市 30 条	沂源县财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否		730,000.00	与收益相关
项目研发专项经费补助	山东省财政厅、山东省科技局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	700,000.00	700,000.00	与资产相关
300 吨/年氧化铝关键技术装备创新研究	沂源县财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		500,000.00	与收益相关
研究与实验发展经费投入资助	贵阳市科技局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		122,100.00	与收益相关

电能检测政府补助	内蒙古自治区电力需求侧管理平台	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否		185,000.00	与收益相关
政府稳岗补贴	苏州市劳动就业管理服务中心	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		52,818.75	与收益相关
失业动态监测补贴	沂源县人社局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		1,200.00	与收益相关
创新发展重点项目专项资金	沂源县财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		150,000.00	与收益相关
创新发展重点项目专项资金	沂源县财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		150,000.00	与收益相关
知识产权优势企业培育资金补助	沂源县财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		80,000.00	与收益相关
鼓励外经贸发展专项资金	沂源县财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否		104,000.00	与收益相关
新工艺产业化补助	淄博市人民政府	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		50,000.00	与收益相关
创新优势企业奖励资金	沂源县科技局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		5,000.00	与收益相关
技术研究与开发资金	沂源县财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		13,000.00	与收益相关
专利创造资助资金	山东省财政厅	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		4,000.00	与收益相关
专利奖励资金	山东省财政厅	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		50,000.00	与收益相关

省级出口奖励	沂源县财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		20,000.00	与收益相关
就业见习补贴	沂源县人社局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		31,200.00	与收益相关
标准化经费	山东省财政厅	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		200,000.00	与收益相关
社保补贴	沂源县失业保险处	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		28,842.73	与收益相关
重大外资并购补助	淄博市财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否		200,000.00	与收益相关
企业招聘就业困难人员补贴	沂源县失业保险处	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		44,708.51	与收益相关
标准化资助激励项目	沂源县财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		180,000.00	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	7,176,513.75	26,191,857.46	--

其他说明：

## 71、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
对外捐赠	2,655,000.00	5,000.00	2,655,000.00
非流动资产毁损报废损失	47,508.44	0.00	47,508.44
其他	716,356.07	112,153.89	716,356.07
合计	3,418,864.51	117,153.89	3,418,864.51

其他说明：

## 72、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	34,187,492.56	16,203,105.24
递延所得税费用	-2,067,317.16	10,964,208.32
合计	32,120,175.40	27,167,313.56

### (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	245,871,461.40
按法定/适用税率计算的所得税费用	61,467,865.35
子公司适用不同税率的影响	-24,134,956.55
调整以前期间所得税的影响	162,317.04
非应税收入的影响	-7,058,976.94
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,398,141.77
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-721,806.92
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	-10,040.72
研发费等加计扣除影响	-982,367.63
所得税费用	32,120,175.40

其他说明

注1： 本集团所得税按在中国境内取得的估计应纳税所得额及适用税率25%计提。源于其他地区应纳税所得的税项根据本集团经营所受管辖区域的现行法律、解释公告和惯例，按照适用税率计算。

注2： 本公司为高新技术企业，本年及上年减按15%的税率缴纳企业所得税。内蒙古鲁阳节能材料有限公司、贵州鲁阳节能材料有限公司、新疆鲁阳陶瓷纤维有限公司享受西部大开发税收减免，本年及上年减按15%的税率缴纳企业所得税。上海沂洋节能材料有限公司为小型微利企业，其本年及上年所得减按50%计入应纳税所得额，减按20%的税率缴纳企业所得税。其他子公司按应纳税所得额的25%计缴。

## 73、其他综合收益

详见附注。

**74、现金流量表项目****(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	4,549,363.75	11,350,485.99
利息收入	1,798,034.73	554,891.39
其他	9,628,502.51	7,776,779.73
合计	15,975,900.99	19,682,157.11

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

**(2) 支付的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用	142,642,211.35	118,155,988.59
管理费用	31,606,257.95	16,906,132.35
支付的押金和保证金	4,302,074.41	13,414,893.60
其他	4,095,248.92	315,383.03
合计	182,645,792.63	148,792,397.57

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
与资产有关的政府补助	6,279,400.00	600,000.00
合计	6,279,400.00	600,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品	90,000,000.00	
合计	90,000,000.00	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

**75、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	213,751,286.00	104,668,234.72
加：资产减值准备	35,844,999.07	-3,215,534.52
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	88,186,870.17	89,546,624.19
无形资产摊销	4,211,510.00	4,249,488.26
长期待摊费用摊销	195,160.15	242,771.29
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）	2,968,375.15	894,646.30
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-109,948.41	109,948.41
财务费用（收益以“-”号填列）	6,396,791.70	1,802,969.23
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,977,237.96	-17,377.44
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,983,535.67	10,964,208.32
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-83,781.49	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-17,721,262.57	38,761,840.90
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-73,634,640.35	33,129,109.24
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	171,151,724.49	74,498,386.05
其他		-339,554.64

经营活动产生的现金流量净额	426,196,310.28	355,295,760.31
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	417,346,601.81	215,868,420.75
减：现金的期初余额	215,868,420.75	63,663,003.88
现金及现金等价物净增加额	201,478,181.06	152,205,416.87

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	417,346,601.81	215,868,420.75
其中：库存现金	120,482.50	316,587.01
可随时用于支付的银行存款	417,226,119.31	215,551,833.74
三、期末现金及现金等价物余额	417,346,601.81	215,868,420.75

其他说明：

## 76、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:

## 77、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	14,480,391.04	作为票据保证金、保函保证金及信用证保证金被冻结
合计	14,480,391.04	--

其他说明:

于2017年12月31日, 使用权受到限制的资产为账面价值为人民币14,480,391.04元 (2016年12月31日: 人民币10,178,316.63元)的票据保证金、保函保证金及信用证保证金。

## 78、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位: 元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中: 美元	8,386,689.73	6.5342	54,800,308.03
欧元	412,288.11	7.8023	3,216,795.52
港币			
英镑	12,031.12	8.7792	105,623.61
日元	6,941,207.43	0.0579	401,895.91
应收账款	--	--	
其中: 美元	2,969,720.20	6.5342	19,404,745.73
欧元	449,240.04	7.8023	3,505,105.56
港币			
长期借款	--	--	
其中: 美元			
欧元			
港币			
预付款项			
其中: 美元	8,032.83	6.5342	52,488.12

欧元	3,185.05	7.8023	24,850.72
应付账款			
其中：美元	210,026.42	6.5342	1,372,354.63

其他说明：

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

适用  不适用

## 79、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：

## 80、其他

# 八、合并范围的变更

## 1、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

## 2、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：

## 3、其他

# 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
山东鲁阳陶瓷纤维工程技术研究有限公司	济南市	济南市	技术服务业	100.00%		投资设立

青岛赛顿陶瓷纤维有限公司	青岛市	青岛市	商贸业	100.00%		投资设立
新疆鲁阳陶瓷纤维有限公司	乌鲁木齐市	乌鲁木齐市	制造业	100.00%		投资设立
贵州鲁阳节能材料有限公司	贵阳市	贵阳市	制造业	100.00%		投资设立
内蒙古鲁阳节能材料有限公司	呼和浩特市	呼和浩特市	制造业	100.00%		投资设立
奇耐联合纤维(苏州)有限公司	苏州市	苏州市	制造业	100.00%		企业合并
山东鲁阳浩特高技术纤维有限公司	淄博市	淄博市	制造业	100.00%		投资设立
上海沂洋节能材料有限公司	上海市	上海市	商贸业	100.00%		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

确定公司是代理人还是委托人的依据:

其他说明:

## (2) 重要的非全资子公司

单位: 元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分配的股利	期末少数股东权益余额

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

其他说明:

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位: 元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

单位: 元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明:

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明:

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

**(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

单位：元

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

其他说明

**(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**

**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

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

其他说明

**(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**

**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

**4、重要的共同经营**

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

**6、其他**

**十、与金融工具相关的风险**

**1. 金融工具分类**

资产负债表日的各类金融工具的账面价值如下：

2017年

金融资产	
	贷款和应收款项
货币资金	431,826,992.85
应收票据	366,207,103.74
应收账款	394,311,883.88
应收利息	381,205.48
其他应收款	19,093,359.98
其他流动资产	90,000,000.00
	1,301,820,545.93

金融负债	
	其他金融负债
短期借款	40,000,000.00
应付票据	109,589,228.93
应付账款	179,182,964.11
应付利息	53,166.67
其他应付款	34,201,864.90
	363,027,224.61

2016年

金融资产	
	贷款和应收款项
货币资金	226,046,737.38
以公允价值计量且其变动计入 当期损益的金融资产	2,484,987.84
应收票据	308,991,121.57
应收账款	405,150,523.99
其他应收款	19,542,940.39
	962,216,311.17

金融负债	其他金融负债
短期借款	77,000,000.00
应付票据	71,180,083.72
应付账款	141,097,428.16
应付利息	102,345.83
其他应付款	15,414,174.48
	304,794,032.19

## 2. 金融资产转移

### 已转移但未整体终止确认的金融资产

于2017年12月31日，本集团已背书给供应商用于结算应付账款的银行承兑汇票的账面价值为人民币31,231,600.89元(2016年12月31日：人民币13,882,632.25元)，商业承兑汇票的账面价值为人民币400,000.00元(2016年12月31日：人民币2,195,917.00元)。本集团认为，本集团保留了其几乎所有的风险和报酬，包括与其相关的违约风险，因此，继续全额确认其及与之相关的已结算应付账款。背书后，本集团不再保留使用其的权利，包括将其出售、转让或质押给其他第三方的权利。于2017年12月31日，本集团以其结算的应付账款账面价值总计为人民币31,631,600.89元(2016年12月31日：人民币16,078,549.25元)。

### 已整体终止确认但继续涉入的已转移金融资产

于2017年12月31日，本集团终止确认的已背书给供应商用于结算应付账款的银行承兑汇票的账面价值为人民币255,046,347.76元。于2017年12月31日，其到期日为1至12个月，根据《票据法》相关规定，若承兑银行拒绝付款的，其持有人有权向本集团追索(“继续涉入”)。本集团认为，本集团已经转移了其几乎所有的风险和报酬，因此，终止确认其及与之相关的已结算应付账款的账面价值。继续涉入及回购的最大损失和未折现现金流量等于其账面价值。本集团认为，继续涉入公允价值并不重大。

2017年度，本集团于其转移日未确认利得或损失。本集团无因继续涉入已终止确认金融资产当年度和累计确认的收益或费用。背书在本年度大致均衡发生。

## 3. 金融工具风险

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

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

## 信用风险

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

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

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

于12月31日，认为单独或组合均未发生减值的金融资产的期限分析如下：

### 2017年

	合计	未逾期	逾期未减值	
		未减值	一年以内	一年以上
货币资金	431,826,992.85	431,826,992.85	-	-
应收账款	841,607.58	841,607.58	-	-
其他应收款	113,312.64	113,312.64	-	-
应收票据	366,207,103.74	366,207,103.74	-	-
应收利息	381,205.48	381,205.48	-	-
其他流动资产	<u>90,000,000.00</u>	<u>90,000,000.00</u>	=	=

### 2016年

	合计	未逾期	逾期未减值	
		未减值	一年以内	一年以上
货币资金	226,046,737.38	226,046,737.38	-	-
应收账款	6,194,748.03	-	564,033.24	5,630,714.79

其他应收款	324,939.18	324,939.18	-	-
应收票据	<u>308,991,121.57</u>	<u>308,991,121.57</u>	=	=

于2017年12月31日，尚未逾期和发生减值的应收账款与大量的近期无违约记录的分散化的客户有关。

## 流动性风险

本集团采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险。该工具既考虑其金融工具的到期日，也考虑本集团运营产生的预计现金流量。

本集团的目标是运用多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。

下表概括了金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

2017年			
	1年以内	1年及1年以上	合计
短期借款及应付利息	40,554,906.40	-	40,554,906.40
应付票据	109,589,228.93	-	109,589,228.93
应付账款	179,182,964.11	-	179,182,964.11
其他应付款	<u>34,201,864.90</u>		<u>34,201,864.90</u>
		=	
	<u>363,528,964.34</u>		<u>363,528,964.34</u>
		=	
2016年			
	1年以内	1年及1年以上	合计
短期借款及应付利息	78,335,087.50	-	78,335,087.50
应付票据	71,180,083.72	-	71,180,083.72
应付账款	141,097,428.16	-	141,097,428.16
其他应付款	<u>15,414,174.48</u>		<u>15,414,174.48</u>
		=	
	<u>306,026,773.86</u>		<u>306,026,773.86</u>
		=	

## 市场风险

## 利率风险

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

## 汇率风险

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

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

对利润总额影响	欧元汇率 增加/(减少)	2017年 增加/(减少)	2016年 增加/(减少)
人民币对欧元贬值	5%	337,337.59	334,935.18
人民币对欧元升值	( 5%)	( 337,337.59)	( 334,935.18)
对利润总额影响	美元汇率 增加/(减少)	2017年 增加/(减少)	2016年 增加/(减少)
人民币对美元贬值	5%	3,644,259.36	4,740,005.02
人民币对美元升值	( 5%)	(3,644,259.36)	(4,740,005.02)
对利润总额影响	英镑汇率 增加/(减少)	2017年 增加/(减少)	2016年 增加/(减少)
人民币对英镑贬值	5%	5,281.18	5,116.28
人民币对英镑升值	( 5%)	( 5,281.18)	( 5,116.28)
对利润总额影响	日元汇率 增加/(减少)	2017年 增加/(减少)	2016年 增加/(减少)
人民币对日元贬值	5%	20,094.80	-
人民币对日元升值	( 5%)	( 20,094.80)	-

## 4. 资本管理

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

本集团管理资本结构并根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。为维持或调整资本结构，本集团可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。本集团不受外部强制性资本要求约束。2017年度和2016年度，资本管理目标、政策或程序未发生变化。

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

	2017年12月31日	2016年12月31日
短期借款	40,000,000.00	77,000,000.00
应付票据	109,589,228.93	71,180,083.72
应付账款	179,182,964.11	141,097,428.16
应付利息	53,166.67	102,345.83
其他应付款	34,201,864.90	15,414,174.48
减：货币资金	<u>431,826,992.85</u>	<u>226,046,737.38</u>
净负债	( <u>68,799,768.24</u> )	<u>78,747,294.81</u>
资本	<u>1,874,182,127.12</u>	<u>1,683,828,710.02</u>
资本和净负债	<u>1,805,382,358.88</u>	<u>1,762,576,004.83</u>
杠杆比率	( <u>3.81%</u> )	<u>4.47%</u>

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

- 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据
- 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

上市的权益工具，以市场报价确定公允价值。

货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、应收利息、其他流动资产、应付账款和其他应付款等，因剩余期限不长，公允价值与账面价值相若。

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

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
奇耐联合纤维亚太控股有限公司	香港	投资控股、贸易服务、咨询	50,000.00 港元	29.00%	29.00%

本企业的母公司情况的说明

本集团董事会判断奇耐联合纤维亚太控股有限公司为本集团控股股东。

本企业最终控制方是 Michael G. Fisch。。

其他说明：

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九.1。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

### 4、其他关联方情况

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

张淳	高级管理人员
沈佳云	独立董事

其他说明

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
鲁阳奇耐联合纤维贸易有限公司	以协议价格采购商品	4,030,962.50		否	3,498,822.85
奇耐联合纤维（上海）有限公司	协议价格采购商品			否	254,972.28
UNIFRAX 1 LLC	协议价格采购商品	83,087.86		否	345,593.77

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
鲁阳奇耐联合纤维贸易有限公司	以协议价格出售商品	42,482,098.29	37,438,401.09
奇耐联合纤维（上海）有限公司	以协议价格出售商品	3,786.60	20,060.48
奇耐联合纤维亚太控股有限公司	以协议价格出售商品	2,135,920.85	3,064,641.46
Unifrax Brazil Ltda.	以协议价格出售商品	29,305.31	102,452.45
奇耐联合纤维亚太控股有限公司	以协议价格取得管理成本补偿	2,767,295.28	2,641,509.43

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元

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

关联管理/出包情况说明

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

单位: 元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
奇耐联合(淄博)商务咨询有限公司	房屋建筑物	19,047.62	0.00

本公司作为承租方:

单位: 元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

本年度, 本集团向奇耐联合(淄博)商务咨询有限公司出租房屋建筑物, 根据租赁合同确认租赁收益人民币19,047.62元(2016年: 无)。

### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位: 元

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

本公司作为被担保方

单位: 元

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

关联担保情况说明

### (5) 关联方资金拆借

单位: 元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位: 元

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

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	14,074,903.92	9,438,062.50

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	奇耐联合纤维（上海）有限公司			400.00	0.00
应收账款	奇耐联合纤维亚太控股有限公司	1,065,711.77	53,285.59	307,335.32	0.00
应收账款	鲁阳奇耐联合纤维贸易有限公司	11,231,498.16	561,574.91	4,483,531.58	224,176.58

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	UNIFRAX 1 LLC		137,463.59
应付账款	鲁阳奇耐联合纤维贸易有限公司	12,980.61	

7、关联方承诺

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

(2) American Securities LLC、UFX HOLDING II CORPORATION、Unifrax I LLC和奇耐联合纤维亚太控股有限公司及其具有控制关系的关联方将不在中国运营或新设任何从事或经营与鲁阳股份及鲁阳股份下属控股子公司从事或经营的主营业务构成竞争或潜在竞争的企业或任何其他竞争实体，或通过持有股份、股权、控制董事会决策权的方式控制该等新企业或竞争

实体。但是，UFX HOLDING II CORPORATION及其具有控制关系的关联方拟于中国从事用于汽车尾气排放控制系统业务的高温隔热材料产品和多晶棉产品的业务不受前述限制；前提是该等高温隔热材料产品和多晶棉产品将仅销售给UFXHOLDING II CORPORATION及其具有控制关系的关联方用于汽车尾气排放控制系统业务，且UFX HOLDING IICORPORATION及其具有控制关系的关联方不应在中国市场上将该等高温隔热材料产品直接或间接出售给任何第三方。

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

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

## 8、其他

应收及应付关联方款项均不计利息、无抵押、除应收和应付账款外无固定还款期。

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

### 5、其他

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

	2017年	2016年
已签约但未拨备 资本承诺	<u>51,115,366.86</u>	<u>    -    </u>

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至资产负债表日，本集团并无须作披露的重要或有事项。

### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

### 2、利润分配情况

单位：元

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

根据本公司于2018年4月19日召开的第九届董事会第六次会议，拟以2017年12月31日总股本为基数，向全体股东按照每10股派人民币5.00元现金股利，共拟分配现金股利人民币175,484,016.50元。上述提案尚待股东大会批准方可作实。

除上述事项外，本集团无其他需要披露的资产负债表日后事项。

## 十六、其他重要事项

### 1、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

出于管理目的，本集团根据产品和服务划分成业务单元，本集团有如下三个报告分部：

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

管理层出于配置资源和评价业绩的决策目的，对各业务单元的经营成果分开进行管理。分部业绩，以报告的分部利润为基础进行评价。该指标与本集团业务毛利是一致的。经营分部间的转移定价，采用成本加成的方式制定。

#### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	陶瓷纤维	玄武岩产品	轻钢建筑	分部间抵销	合计
对外交易收入	1,345,244,196.39	241,305,822.74		9,229,807.01	1,595,779,826.14
分部间交易收入		176,948,692.62		-176,948,692.62	
分部利润	514,646,413.27	78,084,321.66		4,950,598.13	597,681,333.06

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

管理层对各业务单元的资产负债并未分开审阅，因此未呈列分部资产和负债信息。

#### (4) 其他说明

##### 产品和劳务信息

##### 对外交易收入

	2017年	2016年
销售商品	1,583,935,911.30	1,175,407,722.07
提供劳务	8,030,770.63	11,167,717.15
租赁收入	3,813,144.21	2,942,887.98

1,595,779,826.14      1,189,518,327.20

##### 地理信息

##### 对外交易收入

2017年

2016年

中国大陆	1,462,189,844.95	1,069,966,612.39
其他国家或地区	133,589,981.19	119,551,714.81
	1,595,779,826.14	1,189,518,327.20

对外交易收入归属于客户所处区域。

本集团非流动资产全部位于中国境内。

本年度无单个客户产生的营业收入达到本集团收入的10%（2016年：无）。

## 2、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

作为出租人

经营租出资产，参见附注七、18&19。

作为承租人

根据与出租人签订的租赁合同，不可撤销租赁的最低租赁付款额如下：

	2017年	2016年
1年以内(含1年)	151,300.00	151,300.00
1年至2年(含2年)	151,300.00	151,300.00
2年至3年(含3年)	151,300.00	151,300.00
3年以上	1,947,800.00	2,099,100.00
	2,401,700.00	2,553,000.00

## 3、其他

### 十七、母公司财务报表主要项目注释

#### 1、应收账款

##### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账	23,905,038.64	5.33%	23,905,038.64	100.00%	0.00	7,509,516.21	1.67%	1,314,768.18	17.51%	6,194,748.03

账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	421,215,013.60	93.95%	44,175,036.95	10.49%	377,039,976.65	441,699,470.01	98.21%	69,087,389.58	15.64%	372,612,080.43
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	3,233,718.23	0.72%	3,233,718.23	100.00%	0.00	546,537.95	0.12%	546,537.95	100.00%	0.00
合计	448,353,770.47	100.00%	71,313,793.82	15.91%	377,039,976.65	449,755,524.17	100.00%	70,948,695.71	15.77%	378,806,828.46

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
单位一	1,457,161.47	1,457,161.47	100.00%	无力偿还债务
单位二	1,106,694.32	1,106,694.32	100.00%	无力偿还债务
单位三	2,431,038.57	2,431,038.57	100.00%	无力偿还债务
单位四	2,382,525.40	2,382,525.40	100.00%	无力偿还债务
单位五	5,420,900.40	5,420,900.40	100.00%	无力偿还债务
单位六	7,003,701.01	7,003,701.01	100.00%	无力偿还债务
单位七	1,314,768.18	1,314,768.18	100.00%	无力偿还债务
单位八	2,788,249.29	2,788,249.29	100.00%	无力偿还债务
合计	23,905,038.64	23,905,038.64	--	--

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	348,693,494.87	16,751,589.85	4.80%
1 至 2 年	44,828,705.52	8,965,741.10	20.00%
2 至 3 年	18,470,214.43	9,235,107.22	50.00%
3 年以上	9,222,598.78	9,222,598.78	100.00%
合计	421,215,013.60	44,175,036.95	10.49%

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 22,064,737.68 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
单位一	货款	9,397,923.60	胜诉未回款，且该公司已停止运营	经办人提出，总经理及总裁办公会批准	否
单位二	货款	3,973,653.59	款项预期无法收回，清欠成本高	经办人提出，总经理及总裁办公会批准	否
57 家单位	销货款	7,800,116.03	多次催收难以收回	经办人提出，总经理办公会批准	否
7 家单位	销货款	527,946.35	质量异议不能回收	经办人提出，总经理办公会批准	否
合计	--	21,699,639.57	--	--	--

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

于2017年12月31日，应收账款金额前五名如下：

	与本集团 关系	年末余额	账龄	占应收账 款比例(%)	坏账准备 年末余额
第一名	第三方	21,851,027.38	1年以内	4.62	1,092,551.37
第二名	关联方	11,231,498.16	1年以内	2.38	561,574.91
第三名	第三方	8,262,471.12	1至3年	1.75	3,241,059.66
第四名	第三方	7,124,116.00	1年以内	1.51	356,205.80
第五名	第三方	7,025,381.93	2年以内	1.49	624,769.92
		55,494,494.59		11.75	5,876,161.66

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额 重大并单 独计提坏 账准备的 其他应收 款	73,890,900.91	80.57%	0.00	0.00%	73,890,900.91	100,379,698.55	85.16%	0.00	0.00%	100,379,698.55
按信用风 险特征组 合计提坏 账准备的 其他应收	17,815,922.39	19.43%	534,456.52	3.00%	17,281,465.87	17,489,446.06	14.84%	521,278.55	2.98%	16,968,167.51

款										
合计	91,706,823.30	100.00%	534,456.52	0.58%	91,172,366.78	117,869,144.61	100.00%	521,278.55	0.44%	117,347,866.06

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

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
奇耐联合纤维（苏州）有限公司	73,890,900.91	0.00	0.00%	全资子公司往来款
合计	73,890,900.91	0.00	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
其他应收款余额	91,706,823.30	534,456.52	0.58%
合计	91,706,823.30	534,456.52	0.58%

确定该组合依据的说明：

子公司借款为借给奇耐联合纤维（苏州）有限公司的往来款，年利率 0.1%，还款日为 2018 年 4 月 30 日。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 13,177.97 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

### （3）本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	9,807,501.74	6,810,694.90
员工借款及备用金	6,801,839.95	8,790,846.98
代垫职工款项	1,039,130.72	1,490,680.31
子公司借款	73,890,900.91	100,379,698.55
其他	167,449.98	397,223.87
合计	91,706,823.30	117,869,144.61

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	子公司借款	73,890,900.91	2 至 3 年	80.57%	
第二名	员工借款	4,334,000.00	1 年以内	4.73%	130,020.00
第三名	保证金	531,688.00	1 至 2 年	0.58%	15,950.64
第四名	保证金	429,132.00	1 年以内	0.47%	12,873.96
第五名	保证金	411,285.00	1 至 2 年	0.45%	12,338.55
合计	--	79,597,005.91	--	86.80%	171,183.15

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

### 3、长期股权投资

单位：元

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

#### (1) 对子公司投资

单位：元

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

#### (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利	计提减值准备	其他		

				资损益			或利润			
一、合营企业										
二、联营企业										

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,319,763,510.16	858,780,703.29	964,106,068.18	659,415,163.68
其他业务	18,536,905.25	15,153,297.54	23,268,389.55	22,843,676.97
合计	1,338,300,415.41	873,934,000.83	987,374,457.73	682,258,840.65

其他说明：

营业收入列示如下：

	2017年	2016年
销售商品	1,330,971,799.51	978,657,614.54
提供劳务	5,446,160.69	7,594,717.15
租赁收入	1,882,455.21	1,122,126.04
	1,338,300,415.41	987,374,457.73

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	44,340,900.00	19,008,800.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	-109,948.41	
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	556,766.27	17,377.44
其他	2,530,420.10	
合计	47,318,137.96	19,026,177.44

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	-2,920,866.71	主要系处置固定资产损失。
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	7,176,513.75	主要系企业发展与扶持专项资金以及节能工程项目、自主创新项目等计入当期损益的政府补助
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	3,087,186.37	主要是公司购买的理财产品收益及交易性金融资产处置收益。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,299,760.14	主要是公司公益性捐赠支出。
减：所得税影响额	831,097.18	
合计	4,211,976.09	--

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	12.02%	0.61	0.61
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.78%	0.60	0.60

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

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

## 4、其他

## 第十二节备查文件目录

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