

公司代码：600747

公司简称：大连控股

大连大福控股股份有限公司 2016 年半年度报告

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半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。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、公司半年度报告未经审计。

四、公司负责人华韩、主管会计工作负责人周成林及会计机构负责人（会计主管人员）周成林声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

报告期内公司不进行利润分配，或公积金转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、其他

无

目录

第一节	释义	3
第二节	公司简介	4
第三节	会计数据和财务指标摘要	5
第四节	董事会报告	7
第五节	重要事项	14
第六节	股份变动及股东情况	22
第七节	优先股相关情况	24
第八节	董事、监事、高级管理人员情况	24
第九节	公司债券相关情况	25
第十节	财务报告	26
第十一节	备查文件目录	113

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
大连控股、本公司、公司	指	大连大福控股股份有限公司
长富瑞华、大股东	指	大连长富瑞华集团有限公司
公司章程	指	大连大福控股股份有限公司章程
股东大会	指	大连大福控股股份有限公司股东大会
董事会	指	大连大福控股股份有限公司董事会
监事会	指	大连大福控股股份有限公司监事会
审计委员会	指	大连大福控股股份有限公司董事会下设审计委员会
薪酬与考核委员会	指	大连大福控股股份有限公司董事会下设薪酬与考核委员会
提名委员会	指	大连大福控股股份有限公司董事会下设提名委员会
战略委员会	指	大连大福控股股份有限公司董事会下设战略委员会
中再资源	指	中国有色金属工业再生资源有限公司
天津大通	指	天津大通铜业有限公司
福美贵金属	指	大连福美贵金属贸易有限公司
大连前海	指	大连前海理想金融服务有限公司
青海银行	指	青海银行股份有限公司
湖北洋丰	指	湖北洋丰股份有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	大连大福控股股份有限公司
公司的中文简称	大连控股
公司的外文名称	DALIAN DAFU ENTERPRISES HOLDINGS CO., LTD
公司的法定代表人	华韡

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	华韡（代）	马翀、张斌
联系地址	大连市中山区港兴路6号大连万达中心10楼B-02	大连市中山区港兴路6号大连万达中心10楼B-02
电话	(0411) 88853122	(0411) 88853117-7714/7716
传真	(0411) 88853122	(0411) 88853122
电子信箱	huawei@daxian.cn	machong@daxian.cn

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	大连市甘井子区后革街411号
公司注册地址的邮政编码	116035
公司办公地址	辽宁省大连市甘井子区革镇堡
公司办公地址的邮政编码	116035
公司网址	http://www.dl-hold.com
电子信箱	dxdl@mail.dlptt.ln.cn

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报、证券时报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券部

五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	大连控股	600747	大显股份

六、 公司报告期内注册变更情况

注册登记日期	2016年6月1日
注册登记地点	大连市甘井子区后革街411号
企业法人营业执照注册号	91210200241296770R
税务登记号码	91210200241296770R
组织机构代码	91210200241296770R
报告期内注册变更情况查询索引	详见上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)、《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》2016年6月13日刊登的公司临2016-28号公告：《大连大显控

	股股份有限公司关于完成公司名称工商变更登记及营业执照、组织机构代码证、税务登记证“三证合一”的公告》
--	--

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	1,459,673,276.00	427,245,104.46	241.65
归属于上市公司股东的净利润	-38,271,645.72	-35,980,669.49	不适用
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-37,380,365.01	-42,626,025.54	不适用
经营活动产生的现金流量净额	-431,982,007.34	-4,242,533.29	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	2,006,394,890.82	2,044,666,536.54	-1.87
总资产	2,544,381,275.28	2,565,008,233.34	-0.80

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	-0.026	-0.025	不适用
稀释每股收益(元/股)	-0.026	-0.025	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.025	-0.029	不适用
加权平均净资产收益率(%)	-1.815	-1.710	不适用
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-1.771	-2.020	不适用

公司主要会计数据和财务指标的说明

公司本期营业收入变动的主要原因是：大宗商品贸易增加所致。

二、境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

三、 非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	10,201.26	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-900,000.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	
少数股东权益影响额	-1,481.97	
所得税影响额	-	
合计	-891,280.71	

第四节 董事会报告

一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

报告期内，全球经济总体状况依旧不景气，国内经济及地方经济总体复苏态势不明显，国内宏观经济形势并不乐观，国内经济体制正处于改革期，公司所处行业市场环境持续不佳。金属类等大宗商品贸易没有明显复苏迹象，从而减缓了公司战略转型进程，并影响公司大宗商品贸易业务的快速发展。面对严峻的发展形势，公司管理层和全体员工在董事会的领导下，以稳中求进的工作方针，积极寻求公司战略转型。

报告期内，公司根据年初经营计划将原大连瑞腾冲压有限公司 100%股权以 980 万元转让给大连东金置业有限公司；同时，由于目前受托资产管理、股权投资等事项市场环境比较复杂，为了保证公司投资安全，公司于 2016 年 8 月 8 日将大连前海理想金融服务有限公司注销，并收回了投资成本。

公司将面对复杂的国际国内经济环境形势，努力促进公司战略转型，实现公司的健康长期持续发展。

报告期内公司共完成营业收入 145,967.33 万元，实现归属于上市公司股东的净利润 -3,827.16 万元。

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
----	-----	-------	---------

营业收入	1,459,673,276.00	427,245,104.46	241.65
营业成本	1,449,885,008.82	428,647,173.02	238.25
销售费用	3,065,062.93	2,193,813.52	39.71
管理费用	30,133,067.70	26,514,335.32	13.65
财务费用	10,583,403.98	11,623,440.14	-8.95
经营活动产生的现金流量净额	-431,982,007.34	-4,242,533.29	不适用
投资活动产生的现金流量净额	349,505,543.00	-431,326,385.80	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-22,704,686.47	-20,573,308.07	不适用
研发支出			

营业收入变动原因说明:本报告期大宗贸易增加所致。

营业成本变动原因说明:本报告期大宗贸易增加所致。

销售费用变动原因说明:子公司光电器件的报关费及包装物增加所致。

管理费用变动原因说明:不适用。

财务费用变动原因说明:不适用。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:不适用。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:母公司投资额减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:不适用。

研发支出变动原因说明:不适用。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

无

(2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

无

(3) 经营计划进展说明

报告期内,公司按照年初指定的发展计划开展经营工作。下半年公司将扎实推进各项工作以实现经营目标。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入 比上年 增减 (%)	营业成 本比上年 增减 (%)	毛利率比上年 增减 (%)
电子行业	23,902,610.59	18,674,481.71	21.87	50.59	-4.81	45.46
模具制造	24,576,598.73	21,277,445.32	13.42	82.03	70.01	6.12

贸易行业	1,411,140,730.22	1,409,930,277.12	0.09	255.14	255.65	-0.14
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
彩件	124,426.00	149,847.01	-20.43	-50.65	-80.57	185.44
塑料品及模具	24,576,598.73	21,277,445.32	13.42	81.68	69.51	6.22
手机零件	18,124,464.59	10,713,415.62	40.89	90.23	27.08	29.38
电池壳	5,653,720.00	7,811,219.08	-38.16	-6.82	-24.74	32.89
大宗贸易	1,411,140,730.22	1,409,930,277.12	0.09	255.14	255.65	-0.14

2、主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
内销	1,429,475,681.62	248.61
外销	30,144,257.92	80.84

(三) 核心竞争力分析

1、人才优势：随着公司转型战略目标的提出，公司着重于资源类产业发展中所需人才的储备和培养，通过学习相关资源企业人力资源管理及结合自身公司发展需要，公司拟定了适合自身的相关管理和培养制度，公司从管理层及基础工作人员方面都进行了相关的调整。通过公司持续性的人才培养和发展，专业人才对于公司的发展将凸显出核心作用。

2、技术优势：公司拥有一支技术水平高、创新能力强的专业研发队伍，凭借多年的实践经验和培养，具备完整的自主开发能力，包括：模具的设计、制造、调试；组焊设备的设计、制造、调试。从而提供用户需求的零件和组件，以满足客户使用要求。

3、管理优势：完善的管理体系是企业运行的保障。公司经过多年的努力，建立了良好的质量控制体系，已通过 ISO9001:2000 质量管理体系认证和 ISO14001:2004 环境管理体系认证。公司打造了专业的质量控制团队，采用先进的质量管理手段，从产品设计到最终的产品交付的每个过程，都予以周密的管理和监控，充分保证了产品的品质。同时公司在人事、生产、销售、财务等方面也都体现出了高效的管理能力。

(四) 投资状况分析

1、对外股权投资总体分析

(1) 证券投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 持有其他上市公司股权情况

□适用 √不适用

(3) 持有金融企业股权情况

√适用 □不适用

所持对象名称	最初投资金额 (元)	期初持股比例 (%)	期末持股比例 (%)	期末账面价值 (元)	报告期 损益 (元)	报告期 所有者 权益变 动(元)	会计 核算 科目	股份 来源
青海银行股份有限公司	55,000,000.00	2.96	2.96	93,022,037.57			可供出售金融资产	
吉林银行股份有限公司	45,000,000.00	0.17	0.17	45,000,000.00			可供出售金融资产	
合计	100,000,000.00	/	/	138,022,037.57		/	/	/

持有金融企业股权情况的说明

2015年7月1日,公司与湖北洋丰股份有限公司签署了《股份转让协议》,将持有的青海银行股份有限公司2.96%股权(5500万股)以15,565万元转让给湖北洋丰。

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 委托贷款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 其他投资理财及衍生品投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

√适用 □不适用

单位:亿元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2014	非公开发行	13.64	4.45	12.13	1.65	存储于公司募集资金账户
合计	/	13.64	4.45	12.13	1.65	/
募集资金总体使用情况说明			公司使用募集资金偿还银行贷款本金及利息1.78亿元,用于开展大宗贸易9.75亿元,剩余募集资金本金及利息合计1.65亿元。			

(2) 募集资金承诺项目情况

√适用 □不适用

单位:亿元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金本报告期投入金额	募集资金累计实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
偿还银行贷款	否	2	0.5	1.78							
大宗商品贸易	否	11.64	3.61	9.75							
合计	/	13.64	4.11	11.53	/	/		/	/	/	/
募集资金承诺项目使用情况说明		公司于2016年4月28日召开的第八届董事会第六次会议及2016年5月26日召开的2015年度股东大会审议通过了《关于调整部分募集资金用途的议案》									

(3) 募集资金变更项目情况

□适用 √不适用

(4) 其他

公司与自然人张少白因股权转让合同纠纷，公司用募集资金成立全资子公司的注册资本金 8,400 万元于 2015 年 3 月被大连市中级人民法院冻结；公司由于前期国有改制遗留问题，身份置换安置费用被大连市甘井子区人民法院冻结 3,053,048.00 元，公积金费用被大连市中山区人民法院划拨 11,039,468.40 元，社会保险费用被大连市沙河口区人民法院划拨 20,166,184.00 元；同时，公司于 2014 年度将募集资金 22,500,000.00 元用于远中租赁增资。

4、主要子公司、参股公司分析

单位：万元 币种：人民币

公司名称	业务性质	注册资本 (万元)	持股比例%	总资产	净资产	营业收入	净利润
大连大显高木模具有限公司	制造业	422.7 万美元	55	4,764.84	3,044.28	2,461.06	169.19
大连大显光电器件有限公司	制造业	400 万美元	70	1,350.10	490.58	1,813.37	215.24
沈阳建业股份有限公司	投资	4,500	85.56	288.81.74	269.30	0	-3.93
大连福美贵金属贸易有限公司	大宗贸易	60,000	100	211,083.28	59,511.21	125,728.47	177.34

5、非募集资金项目情况

☐ 适用 ☒ 不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

报告期内公司按照公司章程规定执行。

(二) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
---------	---

三、其他披露事项

(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(二) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

√适用 □不适用

(一) 诉讼、仲裁或媒体普遍质疑事项已在临时公告披露且无后续进展的

事项概述及类型	查询索引
公司与自然人张少白因股权转让合同纠纷,被冻结资金 8,400 万元(公司用募集资金成立全资子公司的注册资本金)。以及公司由于前期国有改制遗留问题,所涉员工身份置换安置费用被大连市甘井子区人民法院冻结 3,053,048.00 元,公积金费用被大连市中山区人民法院划拨 11,039,468.40 元,社会保险费用被大连市沙河口区人民法院划拨 20,166,184.00 元。	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)、《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》2016年5月25日刊登的公司临2016-19号公告:《大连大显控股股份有限公司关于部分募集资金被冻结及划拨的公告》及2016年5月31日刊登的公司临2016-26号公告:《大连大显控股股份有限公司关于部分募集资金解除冻结及被划拨的公告》
中再资源为了广发银行综合授信业务续做,广发银行要求上市公司为中再资源后续综合授信业务提供担保,上市公司有意向为中再资源的后续综合授信业务提供担保。根据银行要求以及配合银行内部审批流程,公司向广发银行先提供了其所需的审批资料(担保协议,于2015年9月22日签署),广发银行因上述事项提起了诉讼。	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)、《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》2016年5月27日刊登的公司临2016-23号公告:《大连大显控股股份有限公司关于对大连证监局<行政监管措施决定书>相关问题的整改报告的补充公告》
相关媒体报道浦发银行大连分行在2015年12月15日向大连市中级人民法院提出接近1.22亿元的诉前财产保全申请。该事项公司与浦发银行已经沟通解决,且浦发银行于2016年1月12日向法院提出撤回上述诉前财产保全的申请,法院于2016年1月13日做出了撤回上述诉前财产保全的裁定。	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)、《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》2016年6月1日刊登的公司临2016-27号公告:《大连大显控股股份有限公司澄清公告》。
公司2014年8月28日为中国有色金属工业再生资源有限公司提供担保3,000万元,公司银行账户于2016年7月27日被北京银行股份有限公司朝阳北路支行冻结,该事项目前处于诉前保全。	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)、《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》2016年8月2日刊登的公司临2016-35号公告:《大连大福控股股份有限公司关于银行账户被冻结的公告》及2016年8月4日刊登的公司临2016-36号公告:《大连大福控股股份有限公司关于收到上海证券交易所问询函及公司回复的公告》

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

☐适用 ☒不适用

(三) 临时公告未披露或有后续进展的媒体普遍质疑事项

无

二、破产重整相关事项

☐适用 ☒不适用

三、资产交易、企业合并事项

□适用 √不适用

(一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

事项概述及类型	查询索引

(二) 临时公告未披露或有后续进展的情况

√适用 □不适用

1、出售资产情况

单位:元 币种:人民币									
交易对方	被出售资产	出售日	出售价格	本年初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润	出售产生的损益	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产出售定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移
大连东金置业有限公司	大连瑞腾冲压有限公司 100%股权	2016 年 4 月 6 日	9,800,000.00	28,154.21		否			
									资产出售为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)
									关联关系
									其他

四、公司股权激励情况及其影响

□适用 √不适用

五、重大关联交易

√适用 □不适用

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
根据公司生产经营的实际需要,第八届董事会第五次会议审议通过《2016 年度日常关联交易议案》。	上海 证 券 交 易 所 网 站 (http://www.sse.com.cn)、《中国证券报》、 《上海证券报》和《证券时报》2016 年 3 月 31 日刊登的公司临 2016—07 号公告:《大连大显 控股股份有限公司日常关联交易公告》。

2、已在临时公告披露,但有后续实施的进展或变化的事项

无

3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(二) 资产收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引

2、已在临时公告披露,但有后续实施的进展或变化的事项

无

3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引

2、已在临时公告披露,但有后续实施的进展或变化的事项

无

3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

无

3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

六、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

☐适用 ☒不适用

2 担保情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
大连大福控股股份有限公司	公司本部	杭州智盛贸易有限公司	7,000	2016-7-29	2017-7-29	2019-7-29	连带责任担保	否	否		是	否	
大连大福控股股份有限公司	公司本部	杭州智盛贸易有限公司	4,000	2015-10-11	2016-10-30	2018-10-30	连带责任担保	否	否		是	否	
大连大福控股股份有限公司	公司本部	杭州智盛贸易有限公司	4,500	2016-7-29	2017-7-29	2019-7-29	连带责任担保	否	否		是	否	
大连大福	公司本部	大连瑞达	8,000	2015-11-19	2016-12-17	2018-12-17	连带责任	否	否		是	否	

控股 股份 有限 公司		模塑 有限 公司					担保						
大连 大福 控股 股份 有限 公司	公司本 部	东北 军辉 路桥 集团 有限 公司	2,600	2015- 10-8	2016-9 -30	2018-9 -30	连带 责任 担保	否	否		是	是	关联人（ 与公 司同 一董 事 长）
大连 大福 控股 股份 有限 公司	公司本 部	大连 长富 瑞华 集团 有限 公司	15,000	2013- 07-30	2013-7 -30		连带 责任 担保	否	否		否	是	控 股 股 东
大连 大福 控股 股份 有限 公司	公司本 部	中国 有色 金属 再生 资源 有限 公司	3,000	2014- 8-28	2015-8 -28		连带 责任 担保	否	否		否	是	母 公 司 的 全 资 子 公 司
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）							44,100						
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计													
报告期末对子公司担保余额合计（B）													
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）							44,100						
担保总额占公司净资产的比例（%）							21.98						
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）													
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）													
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）													
上述三项担保金额合计（C+D+E）													

未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	公司因恒大事项为大股东提供的1.5亿元担保，大股东就该事项与恒大已达成和解协议，不会对上市公司造成损失；公司为中再资源提供的3000万元担保，公司已通知大股东及中再资源积极妥善处理中再资源北京银行3000万元担保事项，避免给上市公司造成损失。同时，中再资源为了广发银行综合授信业务续做，广发银行要求上市公司为中再资源后续综合授信业务提供担保，上市公司有意向为中再资源的后续综合授信业务提供担保。根据银行要求以及配合银行内部审批流程，公司向广发银行先提供了其所需的审批资料（担保协议，于2015年9月22日签署），广发银行因上述事项提起了诉讼。公司对上述担保存在异议。同时，公司已通知中再资源积极处理该担保事项，避免给上市公司造成影响

3 其他重大合同或交易

无

七、承诺事项履行情况

√适用 □不适用

(一) 上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与股改相关的承诺								
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺								
与重大资产重组相关的承诺								
与首次公开发行相关的承诺								
与再融资相关的承诺	股份限售	大连长富瑞华集团有限公司	大连长富瑞华集团有限公司	2012年10月16日签订《股权认购协议书》承诺限售	是	是		

		公司	公司 认购 的公司 本次发 行的 4 亿股 股份 自发行 结束之 日起 36 个 月内 不得 转让	期为 36 个 月				
与股权激励 相关的承诺								
其他承诺	其他	本公 司	公司 承诺 暂不 使用 剩余 募集 资金 开展 大宗 商品 贸易 业务	2016-5-25		是		

八、聘任、解聘会计师事务所情况

☒ 适用 ☐ 不适用

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

2015 年年度股东大会会议审议通过继续聘任中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司的审计会计师事务所。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

无

九、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人 处罚及整改情况

☐ 适用 ☒ 不适用

十、可转换公司债券情况

☐ 适用 ☒ 不适用

十一、公司治理情况

公司自上市以来，严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规和规范性文件的要求，不断完善公司法人治理结构，根据中国证监会发布的《上市公司股东大会规则（2014 年修订）》、《上市公司章程指引（2015 修订）》，及时修订了公司章程和相关治理制度，积极规范公司运作。由于前期公司未能及时披露募集资金冻结事项，造成信息披露不及时及出现。同时，由于公司前期印章使用审批程序不规范，印章使用登记记录保存不合理，相关制度不能满足管理需要，致使重要合同没有履行公司内部应有的审批程序即进行了盖章签署，给上市公司带来不利影响。针对上述事项，公司积极采取整改措施，加强完善信息披露管理及内部控制。

十二、其他重大事项的说明

（一）董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

☐ 适用 ☒ 不适用

（二）董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

☐ 适用 ☒ 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

（一）股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

（二）限售股份变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

二、股东情况

（一）股东总数：

截止报告期末股东总数(户)	81,656
---------------	--------

（二）截止报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况						
股东名	报	期末持股数量	比例	持有有限售条件	质押或冻结情况	股东性

称 (全称)	告 期 内 增 减		(%)	股份数量	股份 状态	数量	质
大连长富瑞华集团有限公司	0	520,000,000	35.51	400,000,000	冻结	520,000,000	境内非 国有法 人
中国证券金融股份有限公司		32,716,270	2.23		未知		国有法 人
中央汇金资产管理有限责任公司		19,290,200	1.32		未知		国有法 人
朱彦杰		5,078,900	0.35		未知		境内自 然人
翁蕾		5,000,000	0.34		未知		境内自 然人
贺振扬		4,927,000	0.34		未知		境内自 然人
蒋燕芳		3,530,000	0.24		未知		境内自 然人
张明祥		3,484,800	0.24		未知		境内自 然人
周绍宏		3,020,396	0.21		未知		境内自 然人
沈琼		2,998,000	0.20		未知		境内自 然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量		股份种类及数量				
			种类	数量			
大连长富瑞华集团有限公司	120,000,000		人民币普通股	120,000,000			
中国证券金融股份有限公司	32,716,270		人民币普通股	32,716,270			
中央汇金资产管理有限责任公司	19,290,200		人民币普通股	19,290,200			
朱彦杰	5,078,900		人民币普通股	5,078,900			
翁蕾	5,000,000		人民币普通股	5,000,000			
贺振扬	4,927,000		人民币普通股	4,927,000			
蒋燕芳	3,530,000		人民币普通股	3,530,000			
张明祥	3,484,800		人民币普通股	3,484,800			
周绍宏	3,020,396		人民币普通股	3,020,396			
沈琼	2,998,000		人民币普通股	2,998,000			

上述股东关联关系或一致行动的说明	报告期末，前十大无限售条件股东与有限售条件的股东之间不存在关联关系。前十大无限售条件股东之间是否存在关联关系不详，是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人情况不详。
------------------	--

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	大连长富瑞华集团有限公司	400,000,000	2017-6-11	0	非公开发行股份

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

☐ 适用 ☒ 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

☐ 适用 ☒ 不适用

第七节 优先股相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

☐ 适用 ☒ 不适用

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	变动情形	变动原因
代威	董事	离任	个人辞职
高宁	董事、总裁	离任	个人辞职
窦圣军	董事	聘任	增补董事
肖贤辉	董事、总裁	聘任	增补董事
张国庆	监事	离任	退休
王天富	监事	聘任	增补监事
林虎	副总裁	离任	工作变动

第九节 公司债券相关情况

☐适用 ☒不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

☐ 适用 ☒ 不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2016 年 6 月 30 日

编制单位：大连太福控股股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		235,047,552.09	650,064,824.72
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		900,000.00	
应收账款		17,628,536.44	11,850,542.23
预付款项		1,910,709,405.44	1,517,229,023.56
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			2,260,439.56
应收股利		11,000,000.00	11,000,000.00
其他应收款		11,961,075.28	12,940,699.66
买入返售金融资产			
存货		76,055,420.45	74,521,991.49
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		483,707.82	483,707.82
流动资产合计		2,263,785,697.52	2,280,351,229.04
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产		138,435,730.33	138,435,730.33
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		41,476,538.23	40,452,604.41
投资性房地产			
固定资产		80,352,733.32	85,162,937.26
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			

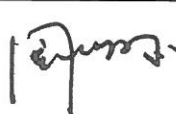
油气资产			
无形资产		14,862,466.75	14,993,395.88
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		5,468,109.13	5,612,336.42
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		280,595,577.76	284,657,004.30
资产总计		2,544,381,275.28	2,565,008,233.34
流动负债：			
短期借款		336,000,000.00	316,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		1,427,751.24	1,799,099.95
应付账款		26,205,618.64	27,354,484.08
预收款项		58,408,524.87	57,984,318.03
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		9,650,908.83	32,215,040.20
应交税费		1,521,408.26	1,856,035.95
应付利息			
应付股利			
其他应付款		89,212,315.62	68,974,257.56
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		522,426,527.46	506,183,235.77
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			

负债合计		522,426,527.46	506,183,235.77
所有者权益			
股本		1,464,328,399.00	1,464,328,399.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		996,199,017.44	996,199,017.44
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		115,472,292.19	115,472,292.19
一般风险准备			
未分配利润		-569,604,817.81	-531,333,172.09
归属于母公司所有者权益合计		2,006,394,890.82	2,044,666,536.54
少数股东权益		15,559,857.00	14,158,461.03
所有者权益合计		2,021,954,747.82	2,058,824,997.57
负债和所有者权益总计		2,544,381,275.28	2,565,008,233.34

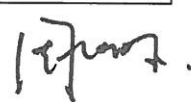
法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



母公司资产负债表

2016 年 6 月 30 日

编制单位：大连大福控股股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		21,282,317.79	30,767,308.79
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		9,178,350.05	5,846,729.87
预付款项		2,201,222.31	6,386,210.22
应收利息			
应收股利		11,000,000.00	11,000,000.00
其他应收款		1,484,636,096.15	1,540,647,754.51
存货		59,045,140.00	58,371,270.25
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			101,743.50
流动资产合计		1,587,343,126.30	1,653,121,017.14
非流动资产：			
可供出售金融资产		138,435,730.33	138,435,730.33
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		736,746,338.23	745,722,404.41
投资性房地产			
固定资产		66,206,831.68	69,682,845.53
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		13,461,702.52	13,602,984.37
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		550,300.18	1,008,960.68
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		955,400,902.94	968,452,925.32
资产总计		2,542,744,029.24	2,621,573,942.46
流动负债：			
短期借款		296,000,000.00	316,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		16,223,178.39	16,059,216.24

预收款项		51,948,447.49	57,216,618.03
应付职工薪酬		9,194,747.08	31,860,808.34
应交税费		1,283,575.23	1,429,341.66
应付利息			
应付股利			
其他应付款		84,024,327.09	77,191,727.09
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		458,674,275.28	499,757,711.36
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			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		458,674,275.28	499,757,711.36
所有者权益:			
股本		1,464,328,399.00	1,464,328,399.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积		984,020,679.99	984,020,679.99
减: 库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		115,472,292.19	115,472,292.19
未分配利润		-479,751,617.22	-442,005,140.08
所有者权益合计		2,084,069,753.96	2,121,816,231.10
负债和所有者权益总计		2,542,744,029.24	2,621,573,942.46

法定代表人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:





合并利润表
2016 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		1,459,673,276.00	427,245,104.46
其中:营业收入		1,459,673,276.00	427,245,104.46
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,496,735,796.60	469,242,673.55
其中:营业成本		1,449,885,008.82	428,647,173.02
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		182,658.46	218,509.03
销售费用		3,065,062.93	2,193,813.52
管理费用		30,133,067.70	26,514,335.32
财务费用		10,583,403.98	11,623,440.14
资产减值损失		2,886,594.71	45,402.52
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
投资收益(损失以“-”号填列)		1,082,069.59	5,538,324.11
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		1,023,933.82	-1,457,924.76
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		-35,980,451.01	-36,459,244.98
加:营业外收入		18,234.66	24,760.53
其中:非流动资产处置利得		18,234.66	24,760.53
减:营业外支出		908,033.40	290,530.26
其中:非流动资产处置损失		8,033.40	290,530.26
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-36,870,249.75	-36,725,014.71
减:所得税费用			
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		-36,870,249.75	-36,725,014.71
归属于母公司所有者的净利润		-38,271,645.72	-35,980,669.49
少数股东损益		1,401,395.97	-744,345.22
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		-36,870,249.75	-36,725,014.71
归属于母公司所有者的综合收益总额		-38,271,645.72	-35,980,669.49
归属于少数股东的综合收益总额		1,401,395.97	-744,345.22
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		-0.026	-0.025
(二) 稀释每股收益(元/股)		-0.026	-0.025

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



母公司利润表

2016 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		159,610,913.12	7,039,329.28
减:营业成本		161,461,391.68	11,475,985.97
营业税金及附加		33,998.30	18,365.94
销售费用		161,128.64	341,328.71
管理费用		20,307,816.49	20,601,334.92
财务费用		12,681,074.69	10,051,582.08
资产减值损失		2,637,158.94	300,873.95
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
投资收益(损失以“-”号填列)		823,933.82	493,127.63
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		1,023,933.82	-1,457,924.76
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		-36,847,721.80	-35,257,014.66
加:营业外收入		1,244.66	11,401.54
其中:非流动资产处置利得		1,244.66	11,401.54
减:营业外支出		900,000.00	28,872.64
其中:非流动资产处置损失			28,872.64
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-37,746,477.14	-35,274,485.76
减:所得税费用			
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		-37,746,477.14	-35,274,485.76
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		-37,746,477.14	-35,274,485.76
七、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)		0.026	0.024
(二)稀释每股收益(元/股)		0.026	0.024

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



合并现金流量表

2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	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		1,700,466,410.69	502,672,109.37
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		353,879.27	376,181.17
收到其他与经营活动有关的现金		60,241,495.45	45,988,595.68
经营活动现金流入小计		1,761,061,785.41	549,036,886.22
购买商品、接受劳务支付的现金		2,069,709,105.80	500,141,898.17
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		53,435,673.42	23,332,860.90
支付的各项税费		2,534,922.13	2,284,418.52
支付其他与经营活动有关的现金		67,364,091.40	27,520,241.92
经营活动现金流出小计		2,193,043,792.75	553,279,419.51
经营活动产生的现金流量净额		-431,982,007.34	-4,242,533.29
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			32,500.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		9,800,000.00	28,000,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		340,000,000.00	340,000,000.00
投资活动现金流入小计		349,800,000.00	368,032,500.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		294,457.00	358,885.80
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			799,000,000.00

投资活动现金流出小计		294,457.00	799,358,885.80
投资活动产生的现金流量净额		349,505,543.00	-431,326,385.80
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		216,000,000.00	196,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		30,000,000.00	30,000,000.00
筹资活动现金流入小计		246,000,000.00	226,000,000.00
偿还债务支付的现金		196,000,000.00	202,300,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		12,704,686.47	14,273,308.07
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		60,000,000.00	30,000,000.00
筹资活动现金流出小计		268,704,686.47	246,573,308.07
筹资活动产生的现金流量净额		-22,704,686.47	-20,573,308.07
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		467,022.97	210,435.75
五、现金及现金等价物净增加额		-104,714,127.84	-455,931,791.41
加：期初现金及现金等价物余额		277,761,679.93	479,849,218.13
六、期末现金及现金等价物余额		173,047,552.09	23,917,426.72

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





母公司现金流量表

2016 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	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		185,860,143.66	7,111,670.58
收到的税费返还		8,795.29	
收到其他与经营活动有关的现金		61,275,755.40	5,193,547.16
经营活动现金流入小计		247,144,694.35	12,305,217.74
购买商品、接受劳务支付的现金		191,865,250.59	2,702,307.56
支付给职工以及为职工支付的现金		31,205,652.40	6,722,755.34
支付的各项税费		1,363,182.71	1,106,120.47
支付其他与经营活动有关的现金		8,987,768.39	9,937,189.78
经营活动现金流出小计		233,421,854.09	20,468,373.15
经营活动产生的现金流量净额		13,722,840.26	-8,163,155.41
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		9,800,000.00	28,000,000.00
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		9,800,000.00	28,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金			
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			
投资活动产生的现金流量净额		9,800,000.00	28,000,000.00
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		176,000,000.00	196,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		30,000,000.00	30,000,000.00
筹资活动现金流入小计		206,000,000.00	226,000,000.00
偿还债务支付的现金		196,000,000.00	202,300,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		12,704,686.47	14,273,308.07
支付其他与筹资活动有关的现金		20,000,000.00	30,000,000.00
筹资活动现金流出小计		228,704,686.47	246,573,308.07
筹资活动产生的现金流量净额		-22,704,686.47	-20,573,308.07
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		818,153.79	-736,463.48

加：期初现金及现金等价物余额		464,164.00	994,826.09
六、期末现金及现金等价物余额		1,282,317.79	258,362.61

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



合并所有者权益变动表

2016 年 1-6 月

单位:元 币种:人民币

本期													
项目	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	1,464,328,399.00				996,199,017.44				115,472,292.19		-531,333,172.09	14,158,461.03	2,058,824,997.57
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	1,464,328,399.00				996,199,017.44				115,472,292.19		-531,333,172.09	14,158,461.03	2,058,824,997.57
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）													
（一）综合收益总额													
（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													
1．提取盈余公积													
2．提取一般风险准备													

[illegible]

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益												
	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	少数股东 权益	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	1,464,328,399.00				996,199,017.44				115,472,292.19		-449,265,933.57	15,235,045.17	2,141,968,820.23
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	1,464,328,399.00				996,199,017.44				115,472,292.19		-449,265,933.57	15,235,045.17	2,141,968,820.23

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）												-82,067,238.52	-1,076,584.14	-83,143,822.66
(一) 综合收益总额												-82,067,238.52	-1,076,584.14	-83,143,822.66
(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														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配														
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	1,464,328,399.00			996,199,017.44							115,472,292.19		14,158,461.03	2,058,824,997.57

法定代表人:	主管会计工作负责人:	会计机构负责人:
		



母公司所有者权益变动表
2016年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	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	1,464,328,399.00				984,020,679.99				115,472,292.19	-442,005,140.08	2,121,816,231.10
加:会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,464,328,399.00				984,020,679.99				115,472,292.19	-442,005,140.08	2,121,816,231.10
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)											
(一) 综合收益总额										-37,746,477.14	-37,746,477.14
(二) 所有者投入和减少资本										-37,746,477.14	-37,746,477.14
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											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
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)											

[illegible][illegible]

三、公司基本情况

1. 公司概况

大连大福控股股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为大连显像管厂，始建于 1975 年，1993 年 8 月经大连市体改委批准，大连显像管厂改制成为定向募集公司，并更名为大连大显股份有限公司。1996 年 9 月经中国证监会批准，公司 A 种股票“大显股份”在上海证券交易所挂牌上市，由定向募集公司转变为社会公众公司。经公司第五届董事会第二十次会议、2007 年度第三次临时股东大会审议通过，并于 2007 年 12 月 26 日经大连市工商行政管理局核准，公司名称变更为“大连大显控股股份有限公司”。2008 年 1 月 25 日，经上海证券交易所核准，公司简称由“大显股份”变更为“大连控股”。经公司 2015 年 12 月 4 日召开的第八届董事会第四次会议，2016 年 4 月 15 日召开的 2016 年第一次临时股东大会审议通过，并于 2016 年 6 月 1 日经大连市工商行政管理局核准，公司名称变更为“大连大福控股股份有限公司”

本公司法定代表人：华韩；

注册地址及总部地址均为：大连市甘井子区后革街 411 号；

公司企业法人统一社会信用代码为：91210200241296770R。

本公司属批发业。主要经营活动：有色金属大宗贸易；电子枪彩件、黑白件的生产、销售；模具、导光板的生产、销售。

本财务报告于 2016 年 8 月 30 日由公司董事会批准报出。

2. 合并财务报表范围

公司名称	公司类型	与上年相比的变化情况
大连大显高木模具有限公司	控股子公司	没有变化
大连大显光电器件有限公司	控股子公司	没有变化
大连瑞腾冲压有限公司	全资子公司	2016 年 4 月份转让
大连福美贵金属贸易有限公司	全资子公司	没有变化
沈阳建业股份有限公司	控股子公司	没有变化
大连前海理想金融服务有限公司	控股子公司	没有变化

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项具体会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2. 持续经营

本公司主营业务符合国家产业政策，生产经营正常，盈利能力稳定。自报告期末起 12 个月内本公司持续经营能力不存在重大疑虑。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止采用公历年度，即从每年 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度。

3. 营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

以人民币为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并：

A、对于同一控制下的企业合并，公司在合并中的资产和负债，以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的计量。公司以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额计量。在合并中公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日，为公司实际取得对被合并方控制权的日期。公司为合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益。

B、通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并。公司根据合并日合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本；合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。在合并财务报表中，公司在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并：

A、公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性工具或债务性工具的公允价值之和为合并成本。在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。购买日，为公司实际取得对被购买方控制权的日期。公司为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性工具或债务性工具的交易费用，计入权益性工具或债务性工具的初始确认金额。

B、通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，公司应按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。公司对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益以及其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

6. 合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围：

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司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其回报金额。本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及企业所控制结构化主体等。

（2）合并财务报表的编制方法：

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。

A、统一会计政策和会计期间，纳入合并范围的子公司与本公司会计政策不一致，按本公司执行的会计政策对其进行调整后合并。

B、合并本公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

C、合并财务报表抵销事项，公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销，并计算少数股东损益及少数股东权益。子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示；子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，应当在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示；子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。子公司持有母公司的长期股权投资，视为公司的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

（3）合并增减子公司的处理

a、因同一控制下的企业合并而增加子公司的，调整合并资产负债表的期初数，将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整。

b、因非同一控制下的企业合并而增加子公司的，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

c、处置子公司的处理（一般处理）

不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

（4）处置子公司部分股权的会计处理

A、不丧失控制权下处置子公司部分股权。本公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

B、丧失控制权下处置子公司部分股权。公司因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。其后，对该部分剩余股权

按照其账面价值确认为长期股权投资或金融资产，按长期股权投资或金融资产的相关规定进行后续计量，详见本附注三、10“金融工具”或本附注三、14“长期股权投资”。

(5) 分步处置子公司股权至丧失控制权的会计处理

A、本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况，应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

B、属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易

公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次交易的处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

C、不属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易

公司对丧失控制权之前的各项交易，在个别财务报表中，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益。在合并财务报表中，处置价款与处置长期投资相对应享有子公司自购买日或者合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，不足冲减的，调整留存收益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

(1) 合营安排是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排，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。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。

(2) 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营利益份额相关的下列项目：

- A、确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- B、确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；

C、确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；

D、按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；

E、确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

(3) 当公司为合营企业的合营方时，将对合营企业的投资确认为长期股权投资，并按照本附注三“14、长期股权投资”所述方法进行核算。

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金是指本公司的库存现金以及随时用于支付的存款。

现金等价物为本公司持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务核算方法

本公司外币交易均按交易发生日的即期近似汇率折算为记账本位币。该即期近似汇率指交易发生日当月月初的汇率。

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

A、外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

B、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。

C、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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动处理，计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算方法

公司对境外经营的财务报表进行折算时，遵循下列规定：

A、资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期近似汇率折算。

B、利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期近似汇率折算。

按照上述方法折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

10. 金融工具

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

(1) 金融工具的分类

本公司的金融资产分为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或金融负债和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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产等四类。

本公司的金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

A、公司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。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负

债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

B、本公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用。但是，下列情况除外：

a、持有至到期投资以及贷款和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量。

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

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司于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或已放弃对该金融资产的控制时，终止确认该金融资产。本公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

A、所转移金融资产的账面价值；

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

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

A、终止确认部分的账面价值；

B、终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额，应当按照金融资产终止确认部分和未终止确认部分的相对公允价值，对该累计额进行分摊后确定。

(4) 金融负债终止确认条件

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现实义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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。

A、存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定为公允价值；活跃市场的报价包括易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格；

B、金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定公允价值。估值技术包括参考计量日市场参与者在主要市场或最有利市场中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。采用估值技术得出的结果，反映估值日在公平交易中可能采用的交易价格。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

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

A、发行方或债务人发生严重财务困难；

B、债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

C、本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生困难的债务人作出让步；

D、债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

E、因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

F、债务人经营所处的技术、市场、经济和法律环境等发生重大不利变化，使本公司可能无法收回投资成本；

G、无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量；

H、权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

I、其他表明金融资产发生减值的客观证据。

金融资产（不含应收款项）减值测试方法：

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产不需要进行减值测试；

B、持有至到期投资的减值损失的计量：在资产负债表日有客观证据表明持有至到期投资发生了减值的，按预计未来现金流现值低于期末账面价值的差额计提减值准备；

C、可供出售的金融资产减值的判断：若该项金融资产公允价值出现持续下降，且其下降属于非暂时性的，则可认定该项金融资产发生了减值。

11. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项前五名
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
按组合计提坏账准备的计提方法：	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

☒ 适用 ☐ 不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	5	5
其中：1 年以内分项，可添加行		
1—2 年	10	10
2—3 年	20	20
3 年以上		
3—4 年	30	30
4—5 年	60	60
5 年以上	100	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

☐ 适用 ☒ 不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明该款项难以收回。
坏账准备的计提方法	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，确认减值损失，计提坏账准备。

对合并财务报表范围内单位及关联方的应收款项不计提坏账准备。

12. 存货

(1) 存货的分类

存货分为原材料、委托加工材料、在产品、库存商品、低值易耗品、包装物等。

(2) 发出存货的计价方法

各类存货的购入与入库按实际成本计价，发出采用加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值系根据本公司在正常经营过程中，以估计售价减去估计完工成本及销售所必须的估计费用后的价值。

存货跌价准备的计提方法：本公司于每年中期期末及年度终了在对存货进行全面盘点的基础上，对遭受损失，全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本的存货，根据存货成本与可变现净值孰低计量，按单个存货项目对同类存货项目的可变现净值低于存货成本的差额计提存货跌价准备，并计入当期损益。确定可变现净值时，除考虑持有目的和资产负债表日该存货的价格与成本波动外，还需要考虑未来事项的影响。

(4) 存货的盘存制度

存货的盘存制度采用永续盘存法。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品摊销方法：一次摊销法

包装物摊销方法：一次摊销法。

13. 划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）划分为持有待售的资产：

- (1) 该组成部分在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；
- (2) 公司已就处置该组成部分（或非流动资产）作出决议并取得适当批准；
- (3) 公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- (4) 该项转让将在一年内完成。

14. 长期股权投资

(1) 长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的权益性投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的权益性投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。

(2) 初始投资成本的确定

A、企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

a、对于同一控制下的企业合并中取得的长期股权投资，公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并当日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。

b、对于非同一控制下的企业合并中取得的长期股权投资，公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式等作为合并对价的，按购买日确定的合并成本作为长期股权投资的投资成本。

B、除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入初始投资成本。

(3) 后续计量及损益确认方法

A、成本法核算的长期投资

a、公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资（即对子公司投资）采用成本法核算。

b、采用成本法核算时，长期股权投资按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。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。

B、权益法核算的长期投资

a、公司对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资（即对合营企业或联营企业投资），采用权益法核算。

b、采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

c、公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。

d、公司对被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，投资方负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资方在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

e、公司在计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于投资方的部分，应当予以抵销，在此基础上确认投资收益；公司与其所发生的未实现内部交易损益，按照资产减值准则等规定属于资产减值损失的，公司应当全额确认。

f、公司因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

（4）处置长期股权投资

在合并财务报表中，公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入所有者权益；公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注三“6、合并财务报表的编制方法”中所述的相关会计政策处理。采用权益法核算的长期股权投资，在处置时将原计入所有者权益的其他综合收益部分按相应的比例转入当期损益。

（5）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

A、共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

B、重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，考虑投资企业和其他持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

（6）减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日对长期股权投资逐项进行检查，判断长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果存在被投资单位经营状况恶化等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将长期股权投资的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的长期投资减值准备。长期投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

15. 投资性房地产

（1）如果采用成本计量模式的：

（1）折旧或摊销方法

A、外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；

- B、自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；
C、以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。

(2) 后续计量

与投资性房地产有关的后续支出，如与该投资性房地产有关的经济利益很可能流入企业且该投资性房地产的成本能够可靠地计量，则计入投资性房地产成本；否则在发生时计入当期损益。

公司在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。

(3) 折旧及减值准备

资产负债表日判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。如果存在资产市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

16. 固定资产

(1). 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产以实际成本进行初始计量。当与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，且该固定资产资产的成本能够可靠地计量时，确认固定资产。

(2). 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	平均连线法	15—30	5	3.17—6.33
通用设备	平均连线法	12	5	7.92
专用及电子设备	平均连线法	5	5	19
起重运输设备	平均连线法	6	5	15.83
变电配电设备	平均连线法	18	5	5.28
专用模具	平均连线法	8	5	11.88
其他设备	平均连线法	8	5	11.88

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

如果与某项租入固定资产有关的全部风险和报酬实质上已经转移，本公司认定为融资租赁。融资租入固定资产需按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中的较低者，加上可直接归属于租赁项目的初始直接费用，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。未确认融资费用采用实际利率法在租赁期内分摊。融资租入固定资产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。

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。如果存在资产市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

17. 在建工程

(1) 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

(3) 在建工程减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日对在建工程进行全面检查，判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。如果存在：

- A、在建工程长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工；
- B、所建项目在性能上、技术上已经落后并且所带来的经济效益具有很大的不确定性等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

18. 借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

(2) 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。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。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

(3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建过程中发生非正常中断、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，直至资产的购建活动重新开始。如果中断是所购建的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态必要的程序，借款费用继续资本化。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的资本化金额，为购建符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。为购建符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

19. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

(1) 无形资产的计价方法

无形资产在取得时按照实际成本计价。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

对使用寿命确定的无形资产，自无形资产可供使用时起，在使用寿命内采用直线法摊销，计入当期损益；每年末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

无法预见无形资产为公司带来经济利益期限的,视为使用寿命不确定的无形资产,不予摊销。本公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核,当有确凿证据表明其使用寿命是有限的,则估计其使用寿命,按直线法进行摊销。

(4) 无形资产减值准备的计提

期末检查各项无形资产预计给本公司带来未来经济利益的能力,当存在以下情形之一时:

A、某项无形资产已被其他新技术等所替代,使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响;

B、某项无形资产的市价在当期大幅下跌,在剩余摊销年限内预期不会恢复;

C、某项无形资产已超过法律保护期限,但仍然具有部分使用价值等减值迹象的,则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明,无形资产的可收回金额低于其账面价值的,将无形资产的账面价值减记至可收回金额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益,同时计提相应的无形资产减值准备;

D、其他足以证明某项无形资产实质上已发生了减值准备情形的情况,按预计可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

本公司内部研究开发项目支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性,分为研究阶段支出和开发阶段支出。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目开发阶段的支出,同时满足下列条件的确认为无形资产,否则于发生时计入当期损益:

A、完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性;

B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图;

C、无形资产产生经济利益的方式,包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场,无形资产将在内部使用的,应当证明其有用性;

D、有足够的技术、财务资源和其他资源支持,以完成该无形资产的开发,并有能力使用或出售该无形资产;

E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出,自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

20. 长期资产减值

长期股权投资、投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产,于资产负债表日存在减值迹象的,进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的,按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为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的较高者。

资产减值准备按单项资产为基础计算并确认,如果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确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

长期资产减值损失一经确认,在以后会计期间不予转回。

21. 长期待摊费用

(1) 长期待摊费用指应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

(2) 长期待摊费用在取得时按照实际成本计价,开办费在发生时计入当期损益;经营性租赁固定资产的装修费用在可使用年限和租赁期两者较低年限进行平均摊销,其他长期待摊费用按项目的受益期平均摊销。对于在以后会计期间已无法带来预期经济利益的长期待摊费用,本公司对其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

22. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为公司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。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

(2)、离职后福利的会计处理方法

本公司在职工为公司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。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

(3)、辞退福利的会计处理方法

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利和辞退福利以外的其他所有职工福利。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，按照设定提存计划进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划进行会计处理，但是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计入当期损益或相关资产成本。

23. 预计负债

本公司涉及诉讼、产品质量保证、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

(1) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠的计量；

(2) 预计负债的计量方法

A、本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

C、本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额只有在基本确定能够收到时，才能作为资产单独确认，同时对该项单独核算的资产确认的补偿金额不超过对应的预计负债的账面金额。

24. 股份支付

(1) 股份支付的种类

本公司的股份支付为以权益结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

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

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

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

25. 收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

让渡资产使用权收入包括利息收入和使用费收入等；利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(3) 确认提供劳务收入的依据

在交易的完工进度能够可靠地确定，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

(4) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

确定完工进度可以选用下列方法：已完工作的测量，已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例，已经发生的成本占估计总成本的比例。

在提供劳务交易结果不能够可靠估计时，分别下列情况处理：

A、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

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

26. 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

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司从政府取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的补助，确认为与资产相关的政府补助。

本公司收到的与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时起，在该资产使用寿命内平均计入各期损益。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，将递延收益余额一次性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

本公司将从政府取得的各项奖励、定额补贴、财政贴息、拨付的研发经费（不包括购建固定资产）等与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

收到的与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

27. 递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

A、本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

- a、该项交易不是企业合并；
- b、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）。

B、本公司对与子公司、联营公司及合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：

- a、暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- b、未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

C、本公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

(2) 确认递延所得税负债的依据

除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

- A、商誉的初始确认；
- B、同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

- a、该项交易不是企业合并；
- b、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）。

C、本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：

- a、投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；
- b、暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

28. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。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

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者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，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以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。在租赁期各期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

29. 重要会计政策和会计估计的变更**(1)、重要会计政策变更**

☐适用 ☒不适用

(2)、重要会计估计变更

☐适用 ☒不适用

六、税项**1. 主要税种及税率**

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售收入	17%
消费税		
营业税	应税劳务收入、转让无形资产及销售不动产收入	5%
城市维护建设税	应纳增值税和出口退税免抵税额及营业税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	应纳增值税和出口退税免抵税额及营业税额	3%
地方教育费附加	应纳增值税和出口退税免抵税额及营业税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

☐适用 ☒不适用

2. 税收优惠

报告期内公司未享受税收优惠。

七、合并财务报表项目注释**1、货币资金**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	120,509.76	150,707.10
银行存款	128,432,743.45	617,610,972.83

其他货币资金	106,494,298.88	32,303,144.79
合计	235,047,552.09	650,064,824.72
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

期末其他货币资金因冻结而使用受限的资金余额为：84,494,298.88 元。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	900,000.00	
商业承兑票据		
合计	900,000.00	

(2). 期末公司已质押的应收票据

☐ 适用 ☒ 不适用

(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：

☐ 适用 ☒ 不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

☐ 适用 ☒ 不适用

5、应收账款

(1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

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	67,656,010.07	52.86	67,656,010.07	100		67,656,010.07	56.19	67,656,010.07	100	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	60,337,297.52	47.14	42,708,761.08	70.78	17,628,536.44	52,753,813.66	43.81	40,903,271.43	77.54	11,850,542.23

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	127,993,307.59	/	110,364,771.15	/	17,628,536.44	120,409,823.73	/	108,559,281.50	/	11,850,542.23

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 币种：人民币

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
长春联信光电电子有限公司	46,518,778.91	46,518,778.91	100.00%	该公司已停止经营，债权预计无法收回，因此全额计提坏账准备
华飞彩色显示系统有限公司	15,410,195.52	15,410,195.52	100.00%	该公司已宣告破产，债权预计无法收回，因此全额计提坏账准备
上海永新彩色显像管厂	5,727,035.64	5,727,035.64	100.00%	该公司已停产，债权预计无法收回，因此全额计提坏账准备
合计	67,656,010.07	67,656,010.07	/	/

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 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	17,635,279.92	881,764.00	5.00
1 年以内小计	17,635,279.92	881,764.00	5.00
1 至 2 年	52,747.20	5,274.72	10.00
2 至 3 年	224,000.00	44,800.00	20.00
3 年以上			
3 至 4 年	347,667.85	104,300.36	30.00
4 至 5 年	1,012,451.38	607,470.83	60.00
5 年以上	41,065,151.17	41,065,151.17	100.00

合计	60,337,297.52	42,708,761.08	70.78
----	---------------	---------------	-------

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

(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 1,867,020.70 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

☐适用 ☒不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	年末余额	账龄	经济内容
第一名	45,705,419.62	5 年以上	销售货款
第二名	17,078,400.00	5 年以上	销售货款
第三名	15,410,195.06	5 年以上	销售货款
第四名	6,897,859.28	5 年以上	销售货款
第五名	5,727,035.64	5 年以上	销售货款
合计	90,818,909.60		

6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	1,910,688,253.71	100.00%	1,517,207,871.83	100.00%
1 至 2 年	-	0.00%	21,151.73	0.00%
2 至 3 年	21,151.73	0.00%		
3 年以上	-	0.00%		
合计	1,910,709,405.44	100.00%	1,517,229,023.56	100.00%

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：

期末无账龄超过 1 年且金额重要的预付款项

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

单位名称	年末余额	账龄	占预付款项合计数的比例
天津大通铜业有限公司	1,745,862,854.53	1 年以内	91.46%
第二至第五名	163,121,201.88	1 年以内	8.54%
合计	1,908,984,056.41		100%

7、 应收利息

√适用 □不适用

(1). 应收利息分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		2,260,439.56
委托贷款		
债券投资		
合计		2,260,439.56

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

8、 应收股利

√适用 □不适用

(1). 应收股利

单位: 元 币种: 人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
青海银行股份有限公司	11,000,000.00	11,000,000.00
合计	11,000,000.00	11,000,000.00

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利:

□适用 √不适用

9、 其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

单位: 元 币种: 人民币

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										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	77,846,287.32	100	65,885,212.04	84.64	11,961,075.28	77,806,337.69	100	64,865,638.03	83.37	12,940,699.66

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款									
合计	77,846,287.32	/	65,885,212.04	/	11,961,075.28	77,806,337.69	/	64,865,638.03	12,940,699.66

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

☐适用 ☒不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	8,792,866.41	439,643.32	5.00
1 年以内小计	8,792,866.41	439,643.32	5.00
1 至 2 年	2,754,640.00	275,464.00	10.00
2 至 3 年	10,845.24	2,169.05	20.00
3 年以上			
3 至 4 年	-		
4 至 5 年	2,800,000.00	1,680,000.00	60.00
5 年以上	63,487,935.67	63,487,935.67	100.00
合计	77,846,287.32	65,885,212.04	84.64

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

☐适用 ☒不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

☐适用 ☒不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 1,019,574.01 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

☐适用 ☒不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	72,887,747.66	72,018,398.77
备用金	3,967,412.13	3,698,201.29
押金	150,561.62	150,561.62
资产转让款		--
其他	840,565.91	1,939,176.01
合计	77,846,287.32	77,806,337.69

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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
太原市建浩贸易有限公司	往来款	40,000,000.00	5 年以上	51.38	40,000,000.00
沈阳花卉研究所	往来款	6,000,000.00	5 年以上	7.71	6,000,000.00
大连绅宝特国际贸易有限公司	往来款	4,880,000.00	1 年以内	6.27	244,000.00
大连华信信托投资股份有限公司	往来款	2,800,000.00	4-5 年	3.60	1,680,000.00
沈阳泰隆房地产开发有限公司	往来款	1,000,000.00	5 年以上	1.28	1,000,000.00
合计	/	54,680,000.00	/	70.24	48,924,000.00

(6). 涉及政府补助的应收款项

☐适用 ☒不适用

10、 存货

(1). 存货分类

单位：元 币种：人民币

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	83,855,795.18	45,596,572.26	38,259,222.92	83,375,773.43	45,596,572.26	37,779,201.17
在产品	29,974,812.55	3,398,679.10	26,576,133.45	29,294,406.63	3,398,679.10	25,895,727.53
库存商品	51,165,417.97	40,014,111.70	11,151,306.27	50,792,416.68	40,014,111.70	10,778,304.98
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
低值易耗品	68,757.81	-	68,757.81	68,757.81		68,757.81
合计	165,064,783.51	89,009,363.06	76,055,420.45	163,531,354.55	89,009,363.06	74,521,991.49

(2). 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

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	45,596,572.26					45,596,572.26
在产品	3,398,679.10					3,398,679.10
库存商品	40,014,111.70					40,014,111.70
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	89,009,363.06					89,009,363.06

(3). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

☐ 适用 ☒ 不适用

11、划分为持有待售的资产

☐ 适用 ☒ 不适用

12、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	483,707.82	483,707.82
合计	483,707.82	483,707.82

13、可供出售金融资产

☒ 适用 ☐ 不适用

(1). 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：						

按公允价值计量的						
按成本计量的	138,435,730.33		138,435,730.33	138,435,730.33		138,435,730.33
合计	138,435,730.33		138,435,730.33	138,435,730.33		138,435,730.33

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

□适用 √不适用

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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		
大连中岛精管有限公司	413,692.76			413,692.76					16	
青海银行股份有限公司	93,022,037.57			93,022,037.57					2.96	
吉林银行股份有限公司	45,000,000.00			45,000,000.00					0.17	
深圳市前海理想金融控股有限公司									10.00	
合计	138,435,730.33			138,435,730.33					/	

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

□适用 √不适用

(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:

☐适用 ☒不适用

14、持有至到期投资

☐适用 ☒不适用

15、长期应收款

☐适用 ☒不适用

16、长期股权投资

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

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											
小计											
二、联营企业											
远中租赁股份有限公司	40,452,604.41			1,023,933.82						41,476,538.23	
小计	40,452,604.41			1,023,933.82						41,476,538.23	
合计	40,452,604.41			1,023,933.82						41,476,538.23	

17、投资性房地产

☐适用 ☒不适用

18、固定资产

(1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋	建筑物	通用设备	专用及电子设备	起重及运输设备	变电及配电设备	专用模具	其他	合计
一、账面原值：									
· 期初余额	76,251,816.71	10,451,956.97	171,169,544.48	84,806,505.24	3,846,845.57	1,939,892.08	300,530,010.73	3,692,513.01	652,689,084.79
· 本期增加金额	-	-	15,384.62	22,408.97	-	-	-	-	37,793.59
1) 购置			15,384.62	22,408.97					37,793.59
2) 在建工程转入									-
3) 企业合并增加									-
									-
			80,334.0		132,000.				212,334.

· 本期减少金额	-	-	0	-	00	-	-	-	00
1) 处置或报废			80,334.00		132,000.00				212,334.00
									-
· 期末余额	76,251,816.71	10,451,956.97	171,104,595.10	84,828,914.21	3,714,845.57	1,939,892.08	300,530,010.73	3,692,513.01	652,514,544.38
二、累计折旧									
· 期初余额	38,418,445.56	8,968,205.97	149,695,272.81	77,856,993.03	3,461,435.85	1,290,494.01	198,370,630.44	3,441,491.58	481,502,969.25
· 本期增加金额	1,113,808.94	148,116.66	2,453,993.76	410,056.12	57,182.64	69,584.76	539,156.57	41,464.68	4,833,364.13
1) 计提	1,113,808.94	148,116.66	2,453,993.76	410,056.12	57,182.64	69,584.76	539,156.57	41,464.68	4,833,364.13
									-
·	-	-	-	-	197,700.60	-	-	-	197,700.60

本期减少金额									
1) 处置或报废					197,700.60				197,700.60
									-
· 期末余额	39,532,254.50	9,116,322.63	152,149,266.57	78,267,049.15	3,320,917.89	1,360,078.77	198,909,787.01	3,482,956.26	486,138,632.78
三、减值准备									
· 期初余额							86,023,178.28		86,023,178.28
· 本期增加金额									0.00
1) 计提									0.00
									0.00
· 本期									0.00

减少金额									
1) 处置或报废									0.00
									0.00
· 期末余额							86,023,178.28		86,023,178.28
四、账面价值									
· 期末账面价值	36,719,562.21	1,335,634.34	18,955,328.53	6,561,865.06	393,927.68	579,813.31	15,597,045.44	209,556.75	80,352,733.32
· 期初账面价值	37,833,371.15	1,483,751.00	21,474,271.67	6,949,512.21	385,409.72	649,398.07	16,136,202.01	251,021.43	85,162,937.26

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

19、在建工程

□适用 √不适用

20、工程物资

□适用 √不适用

21、固定资产清理

□适用 √不适用

22、生产性生物资产

□适用 √不适用

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 币种：人民币

项目	土地使用权	软件	专有技术	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	15,628,719.56	5,933,937.08	5,381,110.00	26,943,766.64
2. 本期增加金额	-	153,660.00	-	153,660.00
(1) 购置		153,660.00		153,660.00
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	15,628,719.56	6,087,597.08	5,381,110.00	27,097,426.64
二、累计摊销				
1. 期初余额	2,025,735.19	4,599,079.58	5,325,555.99	11,950,370.76

2. 本期增加金额	141,281.85	139,147.24	4,160.04	284,589.13
(1) 计提	141,281.85	139,147.24	4,160.04	284,589.13
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	2,167,017.04	4,738,226.82	5,329,716.03	12,234,959.89
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	13,461,702.52	1,349,370.26	51,393.97	14,862,466.75
2. 期初账面价值	13,602,984.37	1,334,857.50	55,554.01	14,993,395.88

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

□适用 √不适用

25、开发支出

□适用 √不适用

26、商誉

√适用 □不适用

(1). 商誉账面原值

单位：元 币种：人民币

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
		企业合并形成的		处置		
沈阳建业股份有限公司	15,905,907.27					15,905,907.27

合计	15,905,907.27					15,905,907.27
----	---------------	--	--	--	--	---------------

(2). 商誉减值准备

单位：元 币种：人民币

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
		计提		处置		
沈阳建业股份有限公司	15,905,907.27					15,905,907.27
合计	15,905,907.27					15,905,907.27

27、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租入固定资产改良支出	5,612,336.42	1,053,045.76	1,197,273.05		5,468,109.13
合计	5,612,336.42	1,053,045.76	1,197,273.05		5,468,109.13

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

□适用 √不适用

(2). 未经抵销的递延所得税负债

□适用 √不适用

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

□适用 √不适用

(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

□适用 √不适用

29、短期借款

√适用 □不适用

(1). 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	80,000,000.00	60,000,000.00
抵押借款	16,000,000.00	16,000,000.00
保证借款	240,000,000.00	240,000,000.00
信用借款		

合计	336,000,000.00	316,000,000.00
----	----------------	----------------

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

30、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

□适用 √不适用

31、衍生金融负债

□适用 √不适用

32、应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	1,427,751.24	1,799,099.95
合计	1,427,751.24	1,799,099.95

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

33、应付账款

(1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	9,473,905.87	18,108,767.26
1-2 年	7,487,961.79	3,884,006.86
2-3 年	2,573,241.14	314,199.30
3 年以上	6,670,509.84	5,047,510.66
合计	26,205,618.64	27,354,484.08

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

□适用 √不适用

34、预收款项

(1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	6,458,053.96	56,167,663.00
1-2 年	50,133,815.88	60,127.88
2-3 年	60,127.88	
3 年以上	1,756,527.15	1,756,527.15
合计	58,408,524.87	57,984,318.03

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
股权转让预收款	50,000,000.00	手续尚未办理完
合计	50,000,000.00	/

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

□适用 √不适用

35、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	20,368,442.13	28,365,346.01	40,765,654.76	7,968,133.38
二、离职后福利-设定提存计划	11,846,598.07	3,749,170.33	13,912,992.95	1,682,775.45
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	32,215,040.20	32,114,516.34	54,678,647.71	9,650,908.83

(2). 短期薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	3,841,557.87	20,205,970.14	18,616,431.21	5,431,096.80
二、职工福利费	54,002.57	2,505,847.42	1,730,525.04	829,324.95
三、社会保险费	7,184,621.31	2,197,531.98	8,356,339.41	1,025,813.88
其中：医疗保险费	4,793,024.95	1,588,682.48	5,695,449.38	686,258.05
工伤保险费	455,975.72	148,311.63	540,740.40	63,546.95
生育保险费	162,781.38	72,451.66	210,455.15	24,777.89
采暖费	1,772,839.26	388,086.21	1,909,694.48	251,230.99
四、住房公积金	8,253,500.80	3,051,203.62	12,016,867.70	-712,163.28
五、工会经费和职工教育经费	1,034,759.58	404,792.85	45,491.40	1,394,061.03
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	20,368,442.13	28,365,346.01	40,765,654.76	7,968,133.38

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	11,188,498.74	3,567,389.58	13,164,500.25	1,591,388.07
2、失业保险费	658,099.33	181,780.75	748,492.70	91,387.38
3、企业年金缴费				
合计	11,846,598.07	3,749,170.33	13,912,992.95	1,682,775.45

36、应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	-279,505.57	120,682.23
消费税		
营业税	1,051,062.50	1,051,062.50
企业所得税		5,762.48
个人所得税	118,637.91	119,557.61
城市维护建设税	73,574.38	75,417.55
教育费附加及地方教育费附加	52,553.13	53,869.68
印花税	375,651.59	300,249.58
房产税	86,534.62	86,534.62
土地使用税	42,899.70	42,899.70
合计	1,521,408.26	1,856,035.95

37、应付利息

□适用 √不适用

38、应付股利

□适用 √不适用

39、其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
往来款	52,066,839.31	34,740,965.02
应付费	30,009,502.70	25,787,925.99
其他	7,135,973.61	8,445,366.55
合计	89,212,315.62	68,974,257.56

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

☐适用 ☒不适用

其他说明

40、划分为持有待售的负债

☐适用 ☒不适用

41、1 年内到期的非流动负债

☐适用 ☒不适用

42、其他流动负债

短期应付债券的增减变动：

☐适用 ☒不适用

43、长期借款

☐适用 ☒不适用

44、应付债券

☐适用 ☒不适用

45、长期应付款

☐适用 ☒不适用

46、长期应付职工薪酬

☐适用 ☒不适用

47、专项应付款

☐适用 ☒不适用

48、预计负债

☐适用 ☒不适用

49、递延收益

☐适用 ☒不适用

50、股本

单位：元 币种：人民币

	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	1,464,328,399.00						1,464,328,399.00

51、其他权益工具

□适用 √不适用

52、资本公积

单位：元 币种：人民币

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）	963,898,824.18			963,898,824.18
其他资本公积	32,300,193.26			32,300,193.26
合计	996,199,017.44			996,199,017.44

53、库存股

□适用 √不适用

54、其他综合收益

□适用 √不适用

55、专项储备

□适用 √不适用

56、盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	115,472,292.19			115,472,292.19
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	115,472,292.19			115,472,292.19

57、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-531,333,172.09	-449,265,933.57

调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-531,333,172.09	-449,265,933.57
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-38,271,645.72	-35,980,669.49
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-569,604,817.81	-485,246,603.06

58、营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,459,619,939.54	1,449,882,204.15	426,721,000.54	428,564,853.88
其他业务	53,336.46	2,804.67	524,103.92	82,319.14
合计	1,459,673,276.00	1,449,885,008.82	427,245,104.46	428,647,173.02

59、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		4,995.00
城市维护建设税	106,550.78	124,549.85
教育费附加	76,107.68	88,964.18
资源税		
合计	182,658.46	218,509.03

60、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	37,741.94	144,902.39
销售佣金		-
报关费用	1,138,692.89	886,287.72
职工薪酬	658,422.37	693,564.14
广告费	1,004.85	20,139.62
包装费	1,067,523.40	205,948.99
水电费		-
差旅费	62,977.79	71,557.19
业务招待费	38,155.90	53,054.70
绿化工程费		-
安检费		1,043.00
其他	60,543.79	117,315.77
合计	3,065,062.93	2,193,813.52

61、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工薪	7,367,078.65	7,653,753.54
福利费	2,049,998.27	1,510,833.62
社会保险费	4,232,035.26	4,279,693.80
住房公积金	1,950,213.31	2,373,490.77
工会经费和职工教育经费	93,313.96	309,410.63
折旧费	2,124,251.61	2,239,235.38
咨询费	31,417.48	1,584,905.66
运输费	198,551.03	149,693.47
办公费	584,770.52	286,170.94
物料消耗	1,081,178.57	195,319.68
差旅费	133,182.98	176,372.20
无形资产摊销	155,151.15	214,263.87
土地使用税	257,398.20	257,399.10
招待费	221,910.77	216,981.45
修理费	576,676.70	641,624.33
房产税	519,207.72	519,207.72
采暖费	415,091.06	258,525.56
审计费	1,221,037.71	1,116,037.71
保险费	24,767.70	29,819.94
个人所得税	183,821.58	210,183.04
排污费	2,564.10	1,200.00
印花税	302,479.12	23,426.28
通讯费	19,978.32	25,620.37
其他	6,386,991.93	2,241,166.26
合计	30,133,067.70	26,514,335.32

62、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	12,704,686.47	18,460,808.07
利息收入	-1,464,546.21	-6,742,431.90
汇兑损益	-724,786.21	-152,601.77
现金折扣	-	-
其他	68,049.93	57,665.74
合计	10,583,403.98	11,623,440.14

63、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	2,886,594.71	45,402.52

二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	2,886,594.71	45,402.52

64、公允价值变动收益

□适用 √不适用

65、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,023,933.82	-2,121,047.14
处置长期股权投资产生的投资收益	58,135.77	7,659,371.25
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		
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		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	1,082,069.59	5,538,324.11

66、营业外收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
----	-------	-------	---------------

非流动资产处置利得合计	1,166.99	24,760.53	1,166.99
其中：固定资产处置利得	1,166.99	24,760.53	1,166.99
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
其他	17,067.67		17,067.67
合计	18,234.66	24,760.53	18,234.66

计入当期损益的政府补助

☐ 适用 ☒ 不适用

67、营业外支出

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	8,033.40	290,530.26	8,033.40
其中：固定资产处置损失	8,033.40	290,530.26	8,033.40
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
其他	900,000.00		900,000.00
合计	908,033.40	290,530.26	908,033.40

68、所得税费用

(1) 会计利润与所得税费用调整过程：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	-36,870,249.75
按法定/适用税率计算的所得税费用	-9,282,096.38
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	255,983.46
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	24,372.67

使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期末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	9,001,740.26
所得税费用	

69、其他综合收益

详见附注

70、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 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	3,724,985.77	6,742,431.90
收到的往来款项	56,516,509.68	39,246,163.78
合计	60,241,495.45	45,988,595.68

(2)、支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
费用性支出	3,027,398.94	4,365,461.50
支付的往来款项	64,336,692.46	23,154,780.42
合计	67,364,091.40	27,520,241.92

(3)、收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
定期存款	340,000,000.00	340,000,000.00
合计	340,000,000.00	340,000,000.00

(4)、支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
定期存款		799,000,000.00
合计		799,000,000.00

(5)、收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回银行承兑汇票保证金	30,000,000.00	30,000,000.00

合计	30,000,000.00	30,000,000.00
----	---------------	---------------

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付银行承兑汇票保证金	60,000,000.00	30,000,000.00
合计	60,000,000.00	30,000,000.00

71、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-36,870,249.75	-36,725,014.71
加：资产减值准备	2,886,594.71	45,402.52
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,958,764.13	5,276,346.62
无形资产摊销	312,845.50	352,396.24
长期待摊费用摊销	1,289,005.15	1,560,301.66
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）	8,033.40	29,680.56
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	12,704,686.47	14,273,308.07
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,082,069.59	-5,538,324.11
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,533,428.96	-10,852,459.20
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-397,020,712.15	47,439,273.47
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-17,635,476.25	-20,103,444.41
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-431,982,007.34	-4,242,533.29
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	-	
一年内到期的可转换公司债券	-	
融资租入固定资产	-	
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	173,047,552.09	23,917,426.72
减：现金的期初余额	277,761,679.93	479,849,218.13

加：现金等价物的期末余额	-	
减：现金等价物的期初余额	-	
现金及现金等价物净增加额	-104,714,127.84	-455,931,791.41

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	9,800,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	5,652,330.60
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	4,147,669.40

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	173,047,552.09	277,761,679.93
其中：库存现金	120,509.76	150,707.10
可随时用于支付的银行存款	26,432,743.45	277,610,972.83
可随时用于支付的其他货币资 金	146,494,298.88	
可用于支付的存放中央银行款 项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	173,047,552.09	277,761,679.93
其中：母公司或集团内子公司使用 受限制的现金和现金等价物	84,494,298.88	

其他说明：

因购买哈密市亚天商贸有限责任公司股权纠纷，公司 8400 万元保证金存款被法院冻结。

72、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	84,494,298.88	法院冻结
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	84,494,298.88	/

其他说明：

因购买哈密市亚天商贸有限责任公司股权纠纷，公司 8400 万元保证金存款被法院冻结。

73、外币货币性项目

√适用 □不适用

(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	245,078.07	6.631198	1,625,161.20
欧元			
港币			
日元	22,490,194.00	0.064491	1,450,415.09
人民币			
应收账款			
其中：美元	628,274.58	6.631198	4,166,213.13
欧元			
港币			
日元			
人民币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
人民币			
人民币			
人民币			

(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

74、套期

□适用 √不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

2、同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

3、反向购买

☐适用 ☒不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形
☒ 适用 ☐ 不适用

子公司名称	单位:元 币种:人民币									
	股权处置价款	股权处置比例(%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失
大连瑞9,800,000.00 腾冲压 有限公司	100%	现金转让	2016 年 4 月	收到全部转让款及工商变更完成	58,135.77					

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

☐ 适用 ☒ 不适用

5、其他原因的合并范围变动

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

本报告期内公司 2016 年 4 月转让全资子公司大连瑞腾冲压有限公司。除此之外,本期合并范围未发生变更。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

√适用 □不适用

(1). 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
大连大显高木模具有限公司	大连市	大连市	制造业	55	--	设立
大连大显光电器件有限公司	大连市	大连市	制造业	70	--	设立
大连福美贵金属贸易有限公司	大连市	大连市	贸易	100	--	设立
沈阳建业股份有限公司	沈阳市	沈阳市	投资	85.56	--	非同一控制下企业合并
大连前海理想金融服务有限公司	大连市	大连市	服务	51	--	设立

(2). 重要的非全资子公司

单位:元 币种:人民币

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派的股利	期末少数股东权益余额
大连大显高木模具有限公司	45%	761,355.06	--	13,699,243.38
大连大显光电器件有限公司	30%	645,713.78	--	1,471,737.76
沈阳建业股份有限公司	14.44%	-5,672.87	--	388,875.86
合计		-1,076,584.14		15,559,857.00

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

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
大	35,89	11,75	47,64	17,20		17,20	29,34	12,17	41,51	12,76		12,76

大连大显高木模具有限公司	5,849.83	2,499.66	8,349.49	5,586.43	5,586.43	1,302.80	4,586.69	5,889.49	5,026.56	5,026.56
大连大显光电器件有限公司	6,156,215.87	7,344,828.54	13,501,044.41	8,595,251.90	8,595,251.90	2,330,889.49	7,894,403.99	10,225,293.48	7,471,880.22	7,471,880.22
沈阳建业股份有限公司	1,520,962.54	1,367,146.62	2,888,109.16	195,063.02	195,063.02	1,522,506.64	1,404,888.30	2,927,394.94	195,063.02	195,063.02

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
大连大显高木模具	24,610,574.80	1,691,900.13	1,691,900.13	1,394,307.06	13,547,022.34	-1,251,585.70	-1,251,585.70	-2,429,938.53

有 限 公 司								
大 连 大 显 光 电 器 件 有 限 公 司	18,133,6 83.39	2,152,3 79.25	2,152,3 79.25	1,465,8 72.35	9,229,63 4.29	-3,012,8 80.29	-3,012,8 80.29	-1,530,3 71.31
沈 阳 建 业 股 份 有 限 公 司		-39,285 .78	-39,285 .78	-1,544. 10		5,005,07 2.22	5,005,07 2.22	-2,383.5 8

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

□适用 √不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

单位:元 币种:人民币

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	
远中租赁 股份有限 公司	沈阳市	沈阳市	融资租赁	22.50	--	权益法

(2). 重要联营企业的主要财务信息

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
流动资产	330,126,592.3		397,144,435	
非流动资产	441,410.29		540,737.29	
资产合计	330,568,002.6		397,685,172.3	
流动负债	26,081,108.1		56,208,319.39	
非流动负债	120,062,500		161,687,500	
负债合计	146,143,608.1		217,895,819.4	
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	184,424,394.5		179,789,352.9	
按持股比例计算的净资产 份额	41,476,538.23		40,452,604.41	
调整事项				
—商誉				
—内部交易未实现利润				
—其他				
对联营企业权益投资的账 面价值	41,476,538.23		40,452,604.41	
存在公开报价的联营企业 权益投资的公允价值				
营业收入		26,857,963.49		7,110,483.04
净利润		4,635,041.59		-3,532,455.01
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额		4,635,041.59		-3,532,455.01
本年度收到的来自联营企 业的股利				

4、重要的共同经营

□适用 √不适用

十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本公司的主要金融工具包括：可供出售金融资产、应收款项、应付款项。上述金融工具产生的主要风险如下：

(一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括

外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

（二）流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

（三）市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括外汇风险、利率风险和其他价格风险。

公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

十一、公允价值的披露

☐ 适用 ☒ 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：万元 币种：人民币

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(%)
大连长富瑞华集团有限公司	大连市	制造业	11.7 亿元	35.51	35.51

本企业的母公司情况的说明

大连长富瑞华集团有限公司原名大连大显集团有限公司（简称“大显集团”），系大连市国有资产管理委员会持股 50%的控股子公司，2009 年 12 月 23 日，大连市人民政府国有资产监督管理委员会与北京新纪元投资发展有限公司签订《大连大显集团有限公司国有股权转让框架协议》，大连市人民政府国有资产监督管理委员会同意将持有大显集团 50%的国有股权有偿转让给北京新纪元投资发展有限公司。

2011 年度，大显集团完成国有股权转让，北京新纪元投资发展有限公司持有大显集团 70%的股权，成为大显集团的控股股东。

2012 年 8 月，北京新纪元投资发展有限公司对大显集团增资 6.7 亿元，所持大显集团股权比例增加至 87.18%。

2015 年，大显集团更名为大连长富瑞华集团有限公司。

本企业最终控制方是代威

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

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

本企业重要的合营或联营企业详见附注七。

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

☐ 适用 ☒ 不适用

4、其他关联方情况

☒ 适用 ☐ 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
大连大显网络系统股份有限公司	母公司的控股子公司
大连大显通信有限公司	母公司的控股子公司
大连大显酒店有限公司	母公司的控股子公司
大连德利医用材料有限公司	母公司的控股子公司
大连金伯利新能源有限公司	母公司的控股子公司
中国有色金属工业再生资源有限公司	母公司的全资子公司
上海大鹏国际贸易有限公司	母公司的控股子公司
东北军辉路桥集团有限公司	关联人（与公司同一董事长）
天津大通铜业有限公司	其他

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

☒ 适用 ☐ 不适用

采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
天津大通铜业有限公司	采购货物	1,256,429,951.53	396,432,112.76

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(3). 关联租赁情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(4). 关联担保情况

☒ 适用 ☐ 不适用

本公司作为担保方

单位：元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
大连长富瑞华集团有限公司	150,000,000.00	2013年7月30日	--	--
东北军辉路桥集团有限公司	26,000,000.00	2016年9月30日	2018年9月30日	否

中国有色金属再生资源有限公司	30,000,000.00	2015 年 8 月 28 日		否
----------------	---------------	-----------------	--	---

本公司作为被担保方

单位:元 币种:人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
大连长富瑞华集团有限公司	130,000,000.00	2015 年 9 月 11 日	2017 年 9 月 11 日	否
大连长富瑞华集团有限公司	120,000,000.00	2015 年 1 月 16 日	2017 年 1 月 16 日	否
大连长富瑞华集团有限公司	30,000,000.00	2015 年 1 月 16 日	2017 年 1 月 16 日	否

(5). 关联方资金拆借

☐适用 ☒不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

☐适用 ☒不适用

(7). 关键管理人员报酬

☒适用 ☐不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	872,185.00	624,000.00

6、关联方应收应付款项

☒适用 ☐不适用

(1). 应收项目

单位:元 币种:人民币

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
预付款项	天津大通铜业有限公司	1,745,862,854.53		1,374,595,441.21	

(2). 应付项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
预收款项	大连大显通信有限公司	21,350.00	21,350.00
其他应付款	大连长富瑞华集团有限公司	67,828.92	2,927,828.92

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

十四、 承诺及或有事项**1、 重要承诺事项**

□适用 √不适用

2、 或有事项

√适用 □不适用

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

(1) 本公司为杭州智盛贸易有限公司办理银行授信业务所实际形成的，债务本金不超过人民币 1.55 亿元的最高限额内所有债务提供连带责任保证担保。

本公司为大连瑞达模塑有限公司办理银行授信业务所实际形成的，债务本金不超过人民币 8,000 万元最高限额内所有债务提供连带责任保证担保。

本公司为东北军辉路桥集团有限公司办理银行授信业务所实际形成的，债务本金不超过人民币 2,600 万元最高限额内所有债务提供连带责任保证担保。

(2) 公司于 2013 年为原大连大显集团有限公司提供 1.5 亿元担保、为大连太平洋电子有限公司提供 2 亿元担保，担保权人为恒大地产集团济南置业有限公司。该事项长富瑞华集团已与恒大地产集团济南置业有限公司达成和解。此外，原大连大显集团有限公司及代威先生已于 2015 年 2 月 9 日向公司出具书面承诺，承诺案件相关的经济责任将由大连大显集团有限公司（已更名为大连长富瑞华集团有限公司）及代威先生承担。公司为中再资源提供 3000 万元担保，公司已通知大股东及中再资源积极妥善处理中再资源北京银行 3000 万元担保事项，避免给上市公司造成损失。

十五、 资产负债表日后事项**1、 重要的非调整事项**

□适用 √不适用

2、 利润分配情况

□适用 √不适用

3、 销售退回

□适用 √不适用

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

□适用 √不适用

2、 债务重组

□适用 √不适用

3、 资产置换

□适用 √不适用

4、 年金计划

□适用 √不适用

5、 终止经营

□适用 √不适用

6、 分部信息

□适用 √不适用

7、 其他

截至本报告批准报出日，控股股东大连长富瑞华集团有限公司所持有的本公司股份 5.2 亿股，占公司总股本的 35.51%，处于司法冻结状态。

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 币种：人民币

种类	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	66,842,650.78	57.29	66,842,650.78	100.00		66,842,650.78	59.89	66,842,650.78	100	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	49,835,898.37	42.71	40,657,548.32	81.58	9,178,350.05	44,757,546.16	40.11	38,910,816.29	86.94	5,846,729.87

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款									
合计	116,678,549.15	/	107,500,199.10	/	9,178,350.05	111,600,196.94	/	105,753,467.07	5,846,729.87

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 币种：人民币

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
长春联信光电子有限公司	45,705,419.62	45,705,419.62	100.00%	该公司已停止经营，债权预计无法收回，因此全额计提坏账准备
华飞彩色显示系统有限公司	15,410,195.52	15,410,195.52	100.00%	该公司已宣告破产，债权预计无法收回，因此全额计提坏账准备
上海永新彩色显像管厂	5,727,035.64	5,727,035.64	100.00%	该公司已停产，债权预计无法收回，因此全额计提坏账准备
合计	66,842,650.78	66,842,650.78	/	/

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 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	8,928,978.45	446,448.92	5.00
1 年以内小计	8,928,978.45	446,448.92	5.00
1 至 2 年	52,747.20	5,274.72	10.00
2 至 3 年			-
3 年以上			-
3 至 4 年	347,667.85	104,300.36	30.00
4 至 5 年	1,012,451.38	607,470.83	60.00
5 年以上	39,494,053.49	39,494,053.49	100.00
合计	49,835,898.37	40,657,548.32	81.58

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

(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 1,746,732.03 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备
第一名	45,705,419.62	39.17%	45,705,419.62
第二名	17,078,400.00	14.64%	17,078,400.00
第三名	15,410,195.52	13.21%	15,410,195.52
第四名	6,897,859.28	5.91%	6,897,859.28
第五名	5,727,035.64	4.91%	5,727,035.64

合计	90,818,910.06	77.84%	90,818,910.06
----	---------------	--------	---------------

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露：

单位：元 币种：人民币

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										

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,496,106.06	10.85	11,469,967.70	0.77	1,484,636.09	1,551,227.20	10.30	10,579,540.79	0.68	1,540,647.75	54.51
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款											
合计	1,496,106.06	/	11,469,967.70	/	1,484,636.09	1,551,227.20	/	10,579,540.79	/	1,540,647.75	54.51

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	1,483,565,001.13	331,757.17	0.02
1 年以内小计	1,483,565,001.13	331,757.17	0.02
1 至 2 年	304,640.00	30,464.00	10.00
2 至 3 年	10,845.24	2,169.05	20.00
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年	2,800,000.00	1,680,000.00	60.00
5 年以上	9,425,577.48	9,425,577.48	100.00
合计	1,496,106,063.85	11,469,967.70	0.77

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

(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 890,426.91 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□ 适用 √ 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

□ 适用 √ 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
内部往来	1,476,929,857.72	1,531,958,096.80
往来款	14,468,951.09	13,647,602.20
备用金	3,857,689.13	3,673,420.29
押金	10,000.00	10,000.00
其他	839,565.910	1,938,176.01
合计	1,496,106,063.85	1,551,227,295.30

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
大连福美贵金属贸易有限公司	内部往来	1,475,279,538.96	1-2 年以内	98.61	
大连绅宝特国际贸易有限公司	往来款	4,880,000.00	1 年以内	0.33	244,000.00
保税区新时代国际工贸有限公司	往来款	2,844,000.00	5 年以上	0.19	2,844,000.00
大连华信信托投资股份有限公司	往来款	2,800,000.00	4-5 年	0.19	1,680,000.00
大连大显光电器件有限公司	内部往来	1,650,318.76	1-2 年	0.11	
合计	/	1,487,453,857.72	/	99.43	4,768,000.00

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

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	695,269,800.00		695,269,800.00	705,269,800.00		705,269,800.00
对联营、合营企业投资	41,476,538.23		41,476,538.23	40,452,604.41		40,452,604.41
合计	736,746,338.23		736,746,338.23	745,722,404.41		745,722,404.41

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
大连大显高木模具有限公司	19,250,000.00			19,250,000.00		

大连大显光电 器件有限公司	23,179,000.00			23,179,000.00		
大连瑞腾冲压 有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00			
大连福美贵金 属贸易有限公司	600,000,000.00			600,000,000.00		
沈阳建业股份 有限公司	47,840,800.00			47,840,800.00		
大连前海理想 金融服务有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
合计	705,269,800.00		10,000,000.00	695,269,800.00		

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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											
小计											
二、联 营 企 业											
远 中 租 赁 有 限 公 司	40,45 2,604 .41			1,023 ,933. 82						41,47 6,538 .23	
小计	40,45 2,604 .41			1,023 ,933. 82						41,47 6,538 .23	
合计	40,45 2,604 .41			1,023 ,933. 82						41,47 6,538 .23	

4、营业收入和营业成本：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	159,600,771.53	161,461,391.68	6,565,981.18	11,395,122.72
其他业务	10,141.59	-	473,348.10	80,863.25
合计	159,610,913.12	161,461,391.68	7,039,329.28	11,475,985.97

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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		
权益法核算的长期股权投资收益	1,023,933.82	-1,457,924.76
处置长期股权投资产生的投资收益	-200,000.00	1,951,052.39
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		
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		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	823,933.82	493,127.63

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	10,201.26	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提		

的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-900,000.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额		
少数股东权益影响额	-1,481.97	
合计	-891,280.71	

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-1.815	-0.026	-0.026
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.771	-0.025	-0.025

3、境内外会计准则下会计数据差异

☐ 适用 ☒ 不适用

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	公司法人代表、财务负责人和会计经办人签字盖章的2016年半年度会计报表
	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原件

董事长: 

董事会批准报送日期: 2016-8-31

修订信息

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容

