



广东东方精工科技股份有限公司

2018 年年度报告

2019 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。

公司负责人唐灼林、主管会计工作负责人朱彧及会计机构负责人(会计主管人员)朱彧声明：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
何卫锋	独立董事	个人工作原因	麦志荣

本年度报告中所涉及未来经营业绩的预计等前瞻性陈述均属于公司计划性事项，不构成公司对投资者的实质性承诺，存在一定的不确定性，敬请投资者注意投资风险。

公司经营发展中可能存在的相关风险，详见本报告第四节“经营情况讨论与分析”之“九、公司未来发展的展望”之“（二）公司发展过程中可能面临的风险”。敬请广大投资者注意阅读。

鉴于公司与普莱德公司原股东派驻的管理层及普莱德公司原股东并未就普莱德公司 2018 年度业绩承诺实现情况达成一致，敬请广大投资者关注本报告第五节“重要事项”之“二十一、关于普莱德公司 2018 年业绩承诺实现情况有关事项的提示”，并敬请投资者注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目 录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 公司业务概要.....	10
第四节 经营情况讨论与分析.....	18
第五节 重要事项.....	48
第六节 股份变动及股东情况.....	74
第七节 优先股相关情况.....	84
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	85
第九节 公司治理.....	91
第十节 公司债券相关情况.....	98
第十一节 财务报告.....	99
第十二节 备查文件目录.....	214

释 义

释义项	指	释义内容
公司、东方精工、本公司	指	广东东方精工科技股份有限公司
Fosber 意大利、佛斯伯、Fosber 集团	指	Fosber S.p.A.
佛斯伯亚洲、Fosber 亚洲、广东佛斯伯	指	广东佛斯伯智能设备有限公司
Fosber 美国	指	Fosber America, Inc.
Fosber 天津	指	佛斯伯（机械）天津有限公司
Ferretto、弗兰度	指	Ferretto Group S.p.A
Tiruna		Tiruna America, Inc
赢联数码	指	佛山赢联数码印刷设备有限公司
百胜动力	指	苏州百胜动力机器股份有限公司
顺益投资	指	苏州顺益投资有限公司
香港东方、东方精工（香港）	指	东方精工（香港）有限公司
荷兰东方、东方精工（荷兰）	指	Dong Fang Precision (Netherland) Cooperatief U.A.
意大利 EDF、EDF	指	EDF Europe s.r.l.
嘉腾机器人	指	广东嘉腾机器人自动化有限公司
普莱德、北京普莱德	指	北京普莱德新能源电池科技有限公司
常州普莱德	指	常州普莱德新能源电池科技有限公司
北大先行	指	北大先行科技产业有限公司
北汽产投	指	北京汽车集团产业投资有限公司
宁德时代	指	宁德时代新能源科技股份有限公司（股票代码：300750，证券简称：宁德时代）
福田汽车	指	北汽福田汽车股份有限公司（股票代码：600166，证券简称：福田汽车）
青海普仁	指	青海普仁智能科技研发中心（有限合伙）
北汽新能源	指	北京新能源汽车股份有限公司
北汽蓝谷		北汽蓝谷新能源科技股份有限公司（证券代码：600733，证券简称：北汽蓝谷）
瓦楞纸箱	指	瓦楞纸板经过印刷、开槽、模切、粘箱制成瓦楞纸箱；瓦楞纸箱是一种应用最广、最多的包装制品。
瓦楞纸板生产线	指	卷筒原纸经过压制瓦楞、上胶、粘合定、分纸压线、横切成规格纸板等工序构成的流水作业线，主要由湿部设备和干部设备两个相对独立

		的工艺段组成。
动力电池	指	为电动工具、电动自行车和电动汽车等装置提供电能的化学电源。常用的动力电池包括铅酸电池、镍氢电池、锂离子电池等。
PACK	指	对单体电芯进行串联或者并联的组合后连接上 BMS，使单体电芯成为有充放电智能控制等功能的集成产品的过程。PACK 作为动力电池系统产业链的关键环节，核心难点在于定制化开发技术。优质 PACK 对于动力电池系统的安全性、性能调试、能量密度、可靠性、环境适应性及动力电池系统与整车性能匹配具有重要作用。
BMS	指	电池管理系统，是 Battery Management System 的英文简称，是由电池检测与控制单元、显示器、传感器、线束等组成的电子组件。主要功能是实时检测电池的电压、电流、温度等参数，防止电池（组）过充过放过流过温，测算剩余容量，进行状态信息交换，以实现电池（组）的高效利用、延长电池（组）的使用寿命。
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
报告期、本报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	东方精工	股票代码	002611
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	广东东方精工科技股份有限公司		
公司的中文简称	东方精工		
公司的外文名称（如有）	GUANGDONG DONGFANG PRECISION SCIENCE & TECHNOLOGY CO., LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	DONGFANG PRECISION		
公司的法定代表人	唐灼林		
注册地址	广东省佛山市南海区狮山镇强狮路 2 号		
注册地址的邮政编码	528225		
办公地址	广东省深圳市南山区创业路 1777 号海信南方大厦 25 楼		
办公地址的邮政编码	518000		
公司网址	http://www.df-global.cn/		
电子信箱	ir@vmtdf.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	周文辉	朱宏宇
联系地址	广东省深圳市南山区创业路 1777 号海信南方大厦 25 楼	广东省深圳市南山区创业路 1777 号海信南方大厦 25 楼
电话	0755-36889712	0755-36889712
传真	0755-36889822	0755-36889822
电子信箱	ir@vmtdf.com	ir@vmtdf.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	914406002318313119
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	深圳市福田区香梅路 1061 号中投国际商务中心 A 栋 16 楼（总部地址：上海市南京东路 61 号）
签字会计师姓名	陈卫武，宋保军

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

财务顾问名称	财务顾问办公地址	财务顾问主办人姓名	持续督导期间
中信建投证券股份有限公司	深圳市福田区益田路 6003 号 荣超商务中心 B 座 22 层	王万里、杜鹏飞、赵龙	2017 年 4 月至 2018 年 12 月 31 日

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

	2018 年	2017 年	本年比上年增减	2016 年
营业收入（元）	6,621,349,618.40	4,684,845,398.24	41.34%	1,533,388,298.62
归属于上市公司股东的净利润（元）	-3,875,995,219.91	490,498,337.12	-890.22%	95,657,928.46
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-3,905,407,016.45	353,115,982.47	-1,205.98%	48,824,307.95
经营活动产生的现金流量净额（元）	721,724,801.12	-95,224,885.04	857.92%	281,802,685.63
基本每股收益（元/股）	-2.11	0.31	-780.65%	0.10
稀释每股收益（元/股）	-2.11	0.31	-780.65%	0.10
加权平均净资产收益率	-67.71%	8.85%	-76.56%	6.90%
	2018 年末	2017 年末	本年末比上年末增减	2016 年末

总资产（元）	8,986,973,675.89	12,437,799,208.64	-27.74%	3,075,520,148.30
归属于上市公司股东的净资产（元）	4,026,565,236.20	7,670,809,269.32	-47.51%	1,518,001,813.49

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	854,251,183.72	1,410,598,044.26	1,340,856,606.33	3,015,643,784.09
归属于上市公司股东的净利润	11,917,705.39	194,896,997.03	139,215,551.90	-4,222,025,474.23
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	9,772,889.86	180,847,317.51	123,443,983.71	-4,219,471,207.53
经营活动产生的现金流量净额	304,888,128.26	100,800,752.55	203,485,487.65	112,550,432.66

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	2018 年金额	2017 年金额	2016 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）	1,792,860.48	95,244,311.61	-108,317.31	主要为出售 Ferretto Group 40%股份的税前收益。
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	9,052,705.37	25,140,802.38	7,119,144.22	详见财务报告附注七、（四十二）和七、（四十六）
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	24,082,095.44	13,705,471.69	2,560,506.59	主要为银行理财收益

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				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	890,902.50	31,772,720.83	42,413,430.31	
减：所得税影响额	6,371,800.11	28,467,463.96	4,333,005.98	
少数股东权益影响额（税后）	34,967.14	13,487.90	818,137.32	
合计	29,411,796.54	137,382,354.65	46,833,620.51	--

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。

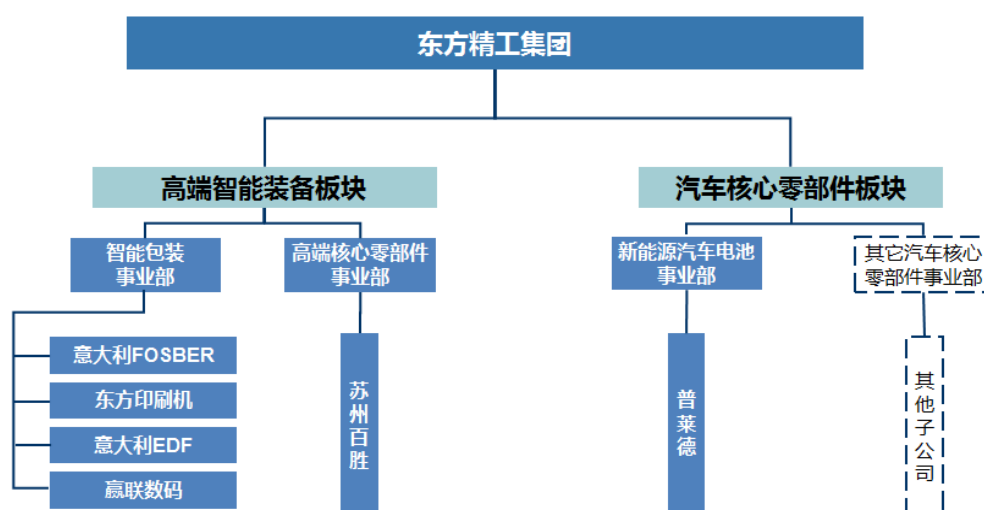
第三节 公司业务概要

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

2018年度，公司继续以“智能制造”为战略愿景，坚持“双主业”、“全球化”、“外延式”和“协同化”发展战略。报告期内，公司双主业的业务布局如下：



（一）高端智能装备板块

公司“高端智能装备”板块分为“智能包装设备业务”和“舷外机业务”两大部分业务，拥有东方精工印刷机、Fosber集团、Fosber亚洲、意大利EDF、赢联数码等五家专注于智能包装设备的业务主体，以及百胜动力专注于水上动力设备的业务主体。

1、智能包装设备业务

（1）主要产品及用途

公司已从上市初期的瓦楞纸箱印刷设备，拓展到能够为客户提供细分产业链上下游内的瓦楞纸板生产线和单机产品、瓦楞纸箱印刷联动线和单机产品，以及印前印后智能自动化包装设备在内的全产业链设备和整条产线的解决方案供应商。



瓦楞纸包装设备应用示意图

智能包装设备业务主要产品为：智能全自动瓦楞纸板生产线、智能全自动瓦楞纸箱印刷联动线和单机产品，以及印前印后智能自动化设备（包括多色成套印刷开槽模切机、预送纸机、清废传送设备、智能堆垛设备、粘箱设备等）。

公司智能包装设备业务产品的主要用途是面向下游纸制品印刷包装行业，尤其是瓦楞纸制品印刷包装行业的纸箱厂、包装厂，为国内外市场中大型客户提供高技术含量、高性能和高质量的纸板生产和印刷包装设备。

公司致力于成为瓦楞纸箱包装设备细分领域内领先的“智能物流包装系统整体解决方案提供商”。

（2）主要经营模式

从产业链定位的角度看，东方精工智能包装设备业务属于“设计研发+生产+销售+服务一站式”类型的经营模式。无论Fosber集团、Fosber亚洲的瓦楞纸板生产线业务，还是东方印刷机、EDF的瓦楞纸箱印刷机业务，都掌握产品的核心技术，具备产品设计和研发实力，有能够满足销售需求的产能，同时采取直营加渠道代理的销售模式开展经营销售。

从利润获取的角度看，公司智能包装设备业务推行“差异化”经营模式，瓦楞纸板生产线业务和瓦楞纸箱印刷产线业务，市场定位面向中高端、大中型客户，产品技术含量高，智能化率高，质量稳定可靠性好，并有实力为客户提供优质的售后服务和技术支持。多年来在行业内深耕细耘，Fosber和东方印刷机品牌有一定的业内知名度。

随着公司在亚洲（中国）、欧洲（意大利）、美洲（美国）的研发生产布局日趋成熟，公司智能包装设备业务板块在全球拥有六个制造基地和三个研发中心，全产业链系列产品组合能够满足客户从单台设备到

成套设备、整条产线的一站式采购需求。公司不仅是国内行业龙头，在国际市场的综合排名也位居前列。

以上因素使得公司智能包装设备业务能够从市场上获取品牌、产品和服务的溢价。

（3）主要业绩驱动因素

随着电子商务的迅猛发展、环保标准不断提高，以及国际范围内对循环经济的倡导，市场对以瓦楞纸包装为代表的纸箱包装产品的需求量持续稳定并不断增加；

近年来中国人口红利逐渐消失，劳动力成本不断上升，以及产业升级、行业产能向头部集中成为大势所趋，下游纸制品印刷包装行业对生产设备有较大的升级换代需求。在国内市场和海内外新兴市场，都有着较为可观的存量设备升级换代和增量设备的需求。

另外，随着公司经营规模的扩大，公司已售出设备在市场上的存量增多，客户对设备的备件需求和技术支持需求日益增加。

下游行业对智能包装设备持续的升级换代需求，以及新兴市场的增量需求，以及客户对备件和技术支持、售后服务的需求增加，成为公司智能包装设备业务增长的主要驱动因素。

2、舷外机业务

舷外机业务主体是百胜动力。百胜动力是一家专注于为中国及国际市场提供高质量、高性价比的水上动力产品的高新技术企业，是国内规模最大的舷外机产品供应商。

（1）主要产品及用途

百胜动力主要产品是舷外机，包括覆盖小马力段和中等马力段的四冲程2.6马力-40马力、两冲程2马力-90马力舷外机全系列产品，在国产舷外机产品中成熟运用电喷技术，能够兼顾安全、环保和舒适等多方面的客户需求。除此之外，百胜动力持续研发115马力以及更大马力舷外机新产品，以此打破国外舷外机对中大马力舷外机的垄断局面。

百胜动力所有舷外机产品均为自主研发，通过了ISO9001质量管理体系认证、ISO14001环境管理体系认证和欧盟CE认证，是国内舷外机行业标准《舷外机用汽油机技术条件》（JB/T11875-2014）的第一起草单位，并在通过了权威单位中国船级社的认证。

舷外机可广泛应用于休闲娱乐业（游艇、快艇等）、海事巡逻（巡逻艇等）、军事用途（冲锋艇、登陆艇）、渔业和水上交通运输业。



舷外机产品示意图

（2）主要经营模式

从产业链定位的角度看，舷外机业务也属于“设计研发+生产+销售”类型的经营模式。百胜动力能够自主研发、自主生产各种类型的舷外机产品，并采取直营加渠道代理的销售模式开展经营销售。

从利润获取的角度看，舷外机业务属于“差异化”+“成本领先”的经营模式。百胜动力当前主营业务专注于中小马力舷外机产品，同时充分基于国内完善的制造业产业链和自身生产经验，为客户提供高性价比的水上动力产品，并以此抢占市场。

（3）主要业绩驱动因素

随着经济发展和人均收入的增长，亚洲、非洲、大洋洲、拉丁美洲等新兴市场区域（特别是中国）将逐渐成为舷外机及其应用行业的主要增量市场。另外，各种专用市场（例如海上搜救、军队）未来也有着相当大的市场潜力。

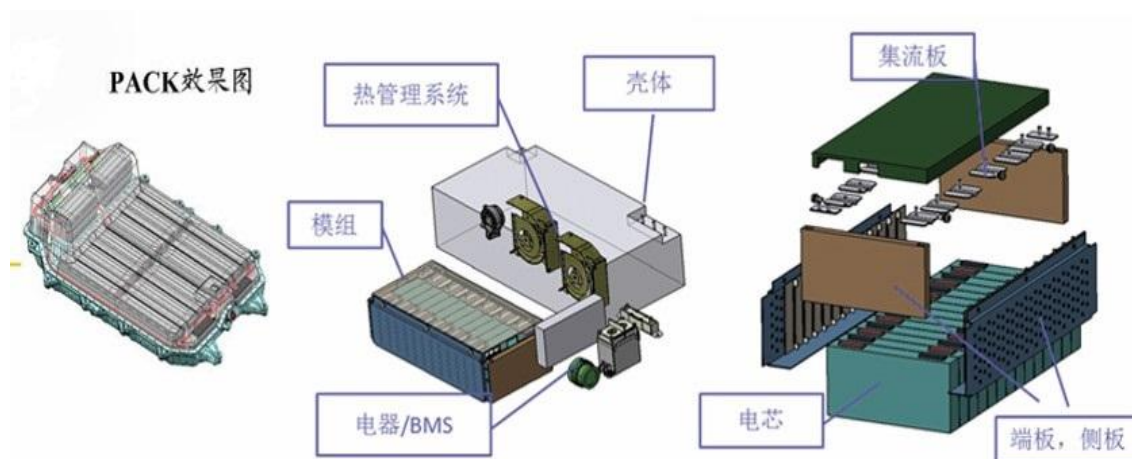
新兴市场、专用市场对舷外机及其下游水上船只需求的持续增长，是百胜动力主营业务发展的主要业绩驱动因素。

（二）汽车核心零部件板块

报告期内，公司汽车核心零部件板块以新能源汽车动力电池系统为主营产业，业务主体是普莱德。普莱德专业从事新能源汽车动力电池Pack系统的设计、研发、生产、销售与服务，致力于为新能源汽车生产厂商提供动力电池整体解决方案，是国内第三方动力电池Pack供应商。

（1）主要产品和用途

普莱德的主要产品是动力电池Pack产品，其产品应用于乘用车、商用车等各种类型的新能源汽车，是新能源汽车动力系统的核心部件。此外，动力电池Pack还能应用于储能、梯次利用等领域。



动力电池Pack产品示意图

（2）主要经营模式

从产业链定位的角度看，普莱德的动力电池Pack业务属于“研发+生产+销售”模式。普莱德自身具备一定的Pack设计和研发能力，能够配套主机厂不同型号、不同类型的车型，提供相应的Pack产品。生产模式方面，普莱德作为第三方Pack厂商，自身不生产电芯，全部依靠外购。自身生产模式集中在Pack产品的模组设计、组装和集成等方面。销售模式上，主要采取直营模式。

从利润获取的角度看，普莱德的动力电池Pack业务属于“成本领先”模式。成本管理是动力电池Pack业务的重中之重，客户对Pack产品的性价比尤为关注。

（3）主要业绩驱动因素

政府在“十二五”和“十三五”发展规划中，都将新能源汽车产业定位为国家战略性新兴产业，是中国制造2025、制造强国等国家发展重大战略规划的支撑性产业。中国汽车工业协会对外发布的数据显示，自2010年~2017年，我国新能源汽车销量的复合增长率超过100%。2017年4月，工信部、发改委、科技部发布《汽车产业中长期发展规划》，明确提出中国汽车产业的中长期目标：到2020年产销200万辆新能源车，到2025年新能源车占汽车产销20%以上。

新能源汽车产业的发展，是普莱德动力电池Pack业务的主要业绩驱动因素。

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	长期股权投资余额较上年末减少 50.38%，主要系本期出售 Ferretto Group 40%股份所致。
固定资产	无重大变化。
无形资产	无重大变化。
在建工程	在建工程余额较上年末减少 27.34%，主要系办公室装修完工结转所致。
商誉	商誉余额较上年末减少 85.29%，主要系对收购北京普莱德及百胜动力产生的商誉计提减值所致。
递延所得税资产	递延所得税资产余额较上年末增长 122.15%，主要系北京普莱德计提产品质量保证金所致。
其他应收款	其他应收款余额较上年末增长 113.78%，主要系应收出售 Ferretto Group 40%股权的剩余转让款所致。

2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
持有 Fosber S.p.A.100% 股权	并购投资	1,062,914,938.45	意大利	自产自销	运营管理	良好	8.87%	否
持有 EDF S.R.L100% 股权	并购投资	119,580,726.74	意大利	自产自销	运营管理及业绩承诺	良好	0.85%	否

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

（一）相关业务主体之间的协同发展

从2014年3月公司收购意大利Fosber集团60%股权开始，东方精工始终在积极探索公司与并购企业之间的有效融合。并购后的协同整合首先是公司文化间的融合，秉持诚信和追求高品质是合作和协同的基础，

公司在“尊重互信”的基础上，以开放的心态求同存异，从而建立起一种更适合公司发展的新文化。

在海外公司的整合、协同上，公司首先保持意大利公司原有的经营模式和经营政策，保持意大利公司的管理层稳定和员工稳定，使他们能够一如既往为客户提供高品质的产品和服务；其次，实施全面预算管理、月度管理层报表分析和分级授权管理，所有重大决策均在董事会层面进行审议和决策，并依据不定期的内审结果来调整管控重点；再次，“走出去”和“引进来”并重，双方共同出资设立落地中国的合资公司，针对亚洲市场量身定制中高端产品，将国外的先进的研发技术优势通过东方精工的制造能力、供应链和销售渠道资源在亚洲市场进行充分发挥。

（二）优质稳定的客户资源

东方精工的智能包装业务坚持面向中高端客户的定位。随着经营模式由单一产品制造向一体化整体解决方案提供商的模式发展，终端客户对产品的质量、交付的及时性、长期合作的可持续性方面都提出了更高、更严格的要求。公司不断加大研发创新力度，提高产品和服务质量，从而和国内外知名品牌建立起长期稳定的战略合作关系。

在“智能包装设备”业务领域，公司聚焦专业化，实施解决方案交付，实现差异化竞争战略，和合兴包装、合众创业、祥恒包装、International Paper、Smurfit Kappa、Mpact、Modern、Orora等国内外大客户、大集团建立了紧密、稳定的合作关系。在“汽车核心零部件”业务领域，全资子公司普莱德的动力电池系统属于高度定制化产品，一旦下游整车厂商选定动力电池系统提供商，不会轻易更换，高黏性的客户属性保证了普莱德与北汽新能源、福田汽车、中通客车、北京现代、青年客车等主要大客户始终保持着长期稳定的战略合作关系。

（三）为客户提供技术领先、质量可靠、高效快捷的产品和售后服务

公司智能包装业务板块旗下的Fosber集团专注于瓦楞纸板生产设备领域，积极实践工业4.0模式，将传统的瓦楞纸板生产设备与先进的人工智能、虚拟现实、3D模拟等技术相结合，所开发的Pro Care、Pro Syncro等是设备能够实现对整条产线和单个设备运行情况的智能监控，并在基于对收集到的机器运行数据自动分析的基础上，实现智能诊断、自动计划和管理设备维护等功能，进而为客户提供效率更高、体验更好的技术支持服务。Fosber品牌和东方品牌的自动瓦楞纸板生产线、瓦楞纸箱印刷联动线等产品的运行稳定性、质量可靠性在市场和客户中有较高的赞誉。

（四）品牌竞争力和行业影响力

近年来，东方精工的智能包装设备产品，通过精准的产品定位和过硬的产品质量，旗下Fosber和东方印刷机具备相当的品牌知名度和业界影响力。公司智能包装设备产品以高性能、高稳定性和可靠性，以及

优质的技术支持和售后服务，能够让公司在市场中获得一定的品牌溢价。

（五）持续强化组织能力建设

随着内生增长和外延扩张的推进，旗下子公司逐年增加，各个子公司的业务模式与文化背景存在明显差异，产业板块、细分行业和地域跨度都较大，还涉及不同国家的法律体系。东方精工作为一家规范运作、稳健经营的公司，在推进业务主体协同和融合的同时，必须强化风险管控，兼顾运营效率和持续发展，这对公司的集团管控能力提出了更高的要求。

为此公司投入大量资源，聘请国际一流管理咨询团队强化公司的组织能力建设：包括核心高管团队搭建、组织架构设计、管控体系、财务管理体系、领导力、中长期激励、企业文化建设等。通过组织能力的建设与升级，持续提高各职能部门的管理能力、资源整合能力以及对子公司业务的帮扶能力，提高公司整体管理和运营效率。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2018年是全面贯彻党的十九大精神开局之年，东方精工在公司管理层的领导下，坚持致力于成为全球领先的智能包装设备整体解决方案提供商和汽车核心零部件供应商的经营和战略发展宗旨，充分把握发展的内外部有利因素，积极、妥善应对发展过程中暴露的内部问题和外部威胁，不忘初心，戮力前行。

（一）报告期内的公司所处行业整体情况变化

1. 智能包装业务所处行业：行业集中度持续提升，产业升级速度加快

公司智能包装业务所处的产业链内，在上游纸价上涨、用工成本增加、环保压力和市场竞争加剧等因素综合作用下，公司所处行业的下游——纸制品印刷包装行业近几年来表现出较为显著的行业市场集中度提高的趋势。符合国家政策导向的，中大型集团企业的市场占有率明显提升，大中型客户对生产设备的升级改造速度也随之加快。这一趋势在产业链内向上游传导，市场表现为大中型客户对自动化程度高、耗用人力少、运行更加可靠、客户服务更有保障的包装设备更加青睐有加。在此情况下，公司智能包装设备业务板块充分把握时代机遇，积极开拓市场，报告期内实现了获取的订单数量和经营业绩的稳定增长。

2. 动力电池行业：补贴退坡和行业竞争加剧，业务发展面临新的挑战

自2016年12月财政部、工信部、科技部及发改委等部委联合发布《关于调整新能源汽车推广应用财政补贴政策的通知》以来，政府对新能源汽车行业的补贴力度持续快速下滑，获取补贴的门槛持续提高。

根据高工锂电等行业内第三方研究机构分析，动力电池行业自2017年以来产能结构性过剩现象较为明显，行业内头部企业的优质产能受到下游客户追捧，产能不足，与此同时业内其他厂商的产能却难以消化，大额投资的回报率较低，业务发展面临较大挑战。

在补贴退坡和行业产能结构性过剩的双重影响下，许多动力电池供应商的利润呈逐年下降趋势。根据多家动力电池行业上市公司的披露数据，动力电池行业的总体毛利率水平在2016-2018年前三季度呈下降趋势，补贴退坡引发的行业阵痛仍在持续。动力电池系统作为整车成本的重要部分，成为车企降成本的重要落脚点之一，第三方动力电池PACK企业的利润空间将可能进一步被压缩。

据“电池中国网”统计，在工信部公布的1-6批次新能源汽车目录中，第三方PACK企业涉及的车型仅仅

占到约20%。电芯企业和车企正在加强对Pack生产环节的整合力度。与乘用车企愈多采用自建/合资PACK相呼应，2018年以来主机厂与动力电池厂合资建设PACK厂的动作也愈加频繁。综合来看，动力电池PACK产业链上下游加速整合，第三方PACK行业的生存空间将可能受到严峻的挑战。

（二）报告期内的公司主营业务情况

1. 高端智能装备板块

报告期内，公司高端智能装备业务板块包括智能包装设备业务（其中分为瓦楞纸板生产线和瓦楞纸板印刷机两部分）和舷外机业务。

1.1 瓦楞纸板生产线业务

2018年，瓦楞纸板生产线业务由公司全资子公司Fosber集团和控股子公司Fosber亚洲组成。报告期内，瓦楞纸板生产线业务实现营业收入约15亿元，在公司高端智能装备业务板块的收入占比超过60%。

Fosber集团是世界领先的瓦楞纸板生产线供应商，专注于技术创新和产品设计，在不断变化和竞争日益激烈的市场中，Fosber集团能够为客户提供最先进的技术，以保证客户实现瓦楞纸板生产的高效率的同时，能够最大限度的实现高质量的柔性生产。

（1）经营业绩

Fosber集团在2018年经历了一个自成立以来最为成功的财年，其营业收入和净利润双双创下历史新高，与公司2014年收购其控制权时相比，Fosber集团2018年合并报表营业收入实现了翻倍增长，净利润则增长了将近2倍。

（2）收入构成和市场拓展

从收入构成看，报告期内，Fosber集团瓦楞生产线设备销售收入在Fosber集团整体营收中的贡献约为60%，在设备收入中，整线的销售收入超过了50%；备件销售和技术支持服务贡献的收入比例将近30%。整体毛利率与2017年相比保持稳定。

从收入地区来源角度看，报告期内Fosber集团凭借其研发、生产和服务的全球化布局，未受到国际贸易大环境变化的影响。凭借旗下设立在美国的Fosber美国2018年业务实现突破性发展，来自于美国地区的销售收入占Fosber集团整体收入的35%以上。报告期内Fosber美国拿下了6条整线产品的订单，领跑市场并成为美国市场整线瓦楞纸板产品的领头羊，充分说明了美国高端客户对Fosber产品、服务和品牌的认可。

从产品销售角度，报告期内Fosber集团的整线产品收入大大超过了单机产品的收入，尤其是在美国市

场。随着客户对整线产品的需求逐渐放量，未来整线产品的销售额将超过单个设备。Fosber集团2018年在整线产品销售上取得的成绩，充分说明了其在全球瓦楞包装设备市场的竞争力和市场地位。

除此之外，Fosber集团推出的新整线产品C-line在2018年得到了客户的高度认可，全年成功安装数量达到10条。鉴于C-line的高性能和低于市场上其他高端产线的售价，很多大型客户对该产品有着浓厚兴趣。

（3）客户服务

Fosber集团持续致力于提高产品的可靠性和自动化水平，并为客户提供高水准的技术支持和售后服务。报告期内，Fosber集团成立了新的客户服务中心，简化工作流程，提高售后服务效率，为客户提供更为“专业化”的售后服务、备件供应和技术支持。

过去几年来，Fosber集团与丰田学院持续深入合作，在生产和客户服务中深入贯彻JIT（精益管理）理念，凭借其创新的全自动化备件库存管理系统，以及与主要的运输公司、邮递公司的良好合作伙伴关系，能够实现在一周7天24小时的任一时间内，向客户供应各种备件产品。

新客户服务中心设有由高度专业化和经验丰富的技术专家组成的技术支持团队，能够远程为客户提供产品的技术支持和售后服务，还能够为客户提供定制化的服务。

在工业4.0成为制造业未来发展趋势的背景下，Fosber集团持续提高产品和技术服务的智能化水平。其推出的Pro-care智能化技术支持服务，基于互联网智能监控技术，能够在机器运行过程中，实时、连续捕获、收集机器运转和纸板生产的相关数据，进而能够为整线上每个设备单元计划和管理所有必须的维护工作。这种服务能够实现对传统的人工产线维护的替代。

Fosber亚洲是设立在佛山的一家合资公司，致力于为中国和亚洲市场提供高品质的瓦楞产品生产线和相关技术支持服务。报告期内，Fosber亚洲面向中国市场推出的Pro-line产品成功实现在国内市场的销售和安装、运行，标志着前几年的投入获得了回报，进入新的发展阶段。2018年实现营业收入约1.2亿元，相较于2017年增长3倍，并首次实现盈利。

市场拓展方面，随着Pro-line产品在中国市场推出并获得成功，Fosber亚洲全年获取的订单总额将近1.7亿元；与美盈森等大型客户实现了合作或深度接洽，并正在努力开发南亚、东南亚等国家的市场。

其他方面，经过2018年的建设，2019年初Fosber亚洲实现了中国市场的客户服务中心的完整布局，分布于天津、上海和佛山的客户服务中心分别辐射华北、华中和华南地区，进一步拉近了与客户的距离，有利于更及时地为客户提供支持和服务；与此同时，Fosber亚洲研发水平持续提升，2018年提出8项专利申请，

目前已通过了国家高新技术企业的认证。

1.2 瓦楞纸箱印刷设备业务

瓦楞纸箱印刷设备业务由母公司印刷机事业部、子公司EDF和联营企业赢联数码组成。2018年公司瓦楞纸箱印刷设备业务合计贡献的营业收入约为6亿元，占公司高端智能装备业务整体收入的26%。

作为东方精工上市时的主营业务，东方瓦楞纸箱印刷设备是公司主营业务发展的基石。报告期内，东方瓦楞纸箱印刷设备业务实现主营业务收入4.3亿元，同比增长约为36%；实现的净利润同比大幅增长。

在市场拓展方面，2018年在国际贸易形势不利变动的大环境下，公司积极调整经营策略，最终实现国际市场销售收入的稳步增长，报告期内国际销售收入相较于2017年增长约22%。公司积极拓展南亚、东南亚等地区市场，取得了较好成绩。国内收入增长幅度约28%。报告期内公司与国内纸制品包装印刷行业的大型企业的合作取得突破，报告期内成功与美盈森、祥恒包装等企业建立了合作关系或者深度接洽关系。集团大客户的销售额实现显著增长。

全资子公司EDF报告期内实现营业收入约1.5亿元，相较于2017年增长约23%。归功于产品线的扩张和产品性能的提升，EDF在报告期内推出的多款产品都获得了市场的积极反馈。EDF在持续巩固和提升欧洲市场的份额的同时，积极通过各种措施开拓美国市场，实现新的收入增长点。

报告期内，联营企业赢联数码专注于瓦楞数码印刷这一新兴细分领域，有序推进瓦楞数码印刷设备的研发工作，在不断完善自身技术解决方案、提高产品运行可靠性的同时积极开拓市场。

1.3 舷外机业务

报告期内，子公司百胜动力仍然保持了国内最大的舷外机供应商的行业地位，在为中国市场和国际市场提供高质量、高性价比的水上动力产品的经营宗旨的指导下，百胜动力专注于中小马力舷外机系列产品，通过其在产品成本方面的优势，为客户提供高质量、可靠的高性价比产品。其经营业绩保持稳定的发展态势，全年实现营业收入2.4亿元，实现净利润0.4亿元。在美国市场受到国际贸易形势变化的不利影响之下，实现了稳健增长。

2018年百胜动力积极应对市场变化，调整策略，加大了国内市场和俄罗斯市场的开拓力度，报告期内在国内市场销售增长幅度达到22%，显示出国内市场较大的市场潜力。随着客户需求的变化，40马力以上的舷外机产品逐渐成为市场主流。百胜动力在40马力和60马力系列产品上的投入得到回报，2018年40马力以上的舷外机产品的销售额增长幅度约为60%。

在持续巩固、提升在中小马力舷外机产品的市场份额和地位的同时，百胜动力也在有序推进四冲程大马力舷外机的研发工作。报告期内，百胜动力在技术研发方面取得的成绩包括：新增1项发明专利，12项实用新型；参与了舷外机行业标准的编写；新的舷外机实验室建设有序推进，旗下多个系族产品通过了美国EPA认证；公司新产品获得了机械工业科技进步二等奖。

在整体经济环境和市场环境的变化下，百胜动力基于集中资源、专注于舷外机业务的考虑，报告期内将原有的通机业务外包，从而提高了公司整体生产和运营效率，为未来更好的发展积蓄力量。

1.4 持续优化调整高端智能装备产业布局

报告期内，公司根据宏观经济、行业竞争形势、自身实际情况和未来战略发展规划的考虑，积极调整高端智能装备业务板块布局，进一步优化内部资源配置，聚焦主流产品，提升产业协同水平。

2018年9月，公司与Ferretto原股东达成协议，向其转让所持有的Ferretto公司40%股权，交易价格约为1250万欧元。根据监管部门和《公司章程》的有关规定，该笔交易未达到提交公司董事会审批标准，公司已经履行了内部必要的审批程序，并在2018年9月25日发布自愿性披露公告《关于转让意大利FERRETTO GROUP 40%股份的公告》（公告编号：2018-075，刊载于巨潮资讯网），相关股权已于2018年9月完成交割。本次股权出售将有利于公司进一步聚焦高端智能装备产业中的主流产品，集中资源进一步做大做强高端包装设备，优化资源配置，实现更好的产业协同。同时，该笔交易能够在收回投资成本的同时，能够对公司带来一定投资收益，对报告期经营业绩产生积极影响。

2018年12月，公司与百胜动力原股东达成协议，收购其持有的百胜动力20%股权，收购对价为3584万元人民币。根据监管部门和《公司章程》的有关规定，该笔交易未达到提交公司董事会审批标准，公司已经履行了内部必要的审批程序。相关股权已经完成交割。公司持续看好百胜动力在国内和国际市场舷外机产品中的未来发展空间，在百胜动力成为东方精工全资子公司后，将进一步在多个层面为百胜动力主营业务的发展提供支持，致力于将其打造为国内一流、具备与国际一线厂商竞争实力的舷外机厂商。

2. 汽车核心零部件业务板块

报告期内，公司汽车核心零部件业务的经营主体为全资子公司普莱德。普莱德主营业务为新能源汽车动力电池系统Pack的设计、研发、生产、销售与服务，是国内专业的第三方动力电池Pack厂商。

2.1 报告期普莱德经营业绩情况

2018年受新能源汽车行业补贴持续退坡、市场竞争日益激烈的影响，行业动力电池Pack系统销售价格

下降。普莱德作为市场第三方PACK企业，自身不生产电芯，其主营业务主要集中于动力电池Pack的设计和集成。2018年，普莱德实现销售动力电池Pack总电量规模达3.3Gwh，出货套数约为8.6万套。在2018年动力电池电芯产能结构化影响凸显、高端电芯供应紧张的局面下，普莱德优先保证核心客户的产能供应，其销售收入的90%以上来自于单一客户北汽新能源，与此同时，对核心供应商宁德时代在电芯采购和BMS采购上的依赖程度也进一步提高。普莱德在对核心客户依赖程度提高的同时，报告期内新客户拓展方面未能取得实际成效。

普莱德主要产品为向北汽新能源乘用车系列产品供应的动力电池Pack，报告期内其销量最大的产品是向北汽新能源的EU5、EC3等车型供应的动力电池Pack。其报告期内新增的5个量产项目全部为向北汽新能源乘用车产品供货项目。

乘用车及商用车动力电池系统是普莱德主营业务的核心构成之一。受国家打击新能源汽车骗补行为、新能源商用车补贴大幅减少等因素影响，普莱德商用车动力电池PACK业务也受到了一定影响。2018年度，新能源汽车商用车行业市场持续低迷，在内外因素综合影响下，2018年度普莱德商用车动力电池PACK业务持续萎缩，其商用车动力电池PACK业务的收入在普莱德全年主营业务收入中的占比，从两年前的40%左右下降为2018年的5%左右。

报告期内基于优化调整产能布局、保障未来产能供应等方面考虑，普莱德在2018年下半年启动了产线搬迁项目，将北京生产基地的绝大部分产线产能搬迁到常州普莱德溧阳生产基地。目前产线搬迁工作已经基本完成，溧阳基地成为普莱德新的生产基地。

经公司聘请的年审机构立信会计师事务所（特殊有限合伙）审计确认，2018年普莱德实现营业收入424,445.94万元，净利润为亏损21,854.23万元。

2.2 报告期内普莱德公司经营发生重大变化等情况的说明

（1）重要管理层及核心人员发生变动，人员离职数量增加

2018年7月，普莱德董事长兼总经理高力先生辞任，其董事长职位由来自北汽集团的马仿列先生接任，总经理职位由来自宁德时代的刘畅延先生接任。同时，自2018年7月起，来自宁德时代的14名管理人员进入普莱德公司的产品研发、生产、采购、销售、质量控制、售后服务、经营管理等关键部门工作。

2019年4月，普莱德公司董事长、总经理再次发生变动。马仿列先生自2019年2月起担任北汽蓝谷总经理，并于4月1日辞任普莱德董事长，由高力先生接任董事长职位。2019年4月1日，刘畅延总经理辞职，由

来自北汽新能源的张小虎先生接任总经理职位。

此外，北京普莱德公司2018年离职人员数量较2017年增加幅度较大。

（2）经营情况发生重要变动

① 普莱德2018年销售方面对北汽新能源的销售占比持续提升，销售占比从2016年的58.19%、2017年的82.03%提升至2018年的93.85%。此外，普莱德公司2018年在原材料采购方面对宁德时代的采购占比高达83%，继续保持高位。

② 2018年，普莱德在售后服务和研发方面也发生了重要变化。普莱德售后服务与宁德时代展开委托服务合作，相比自行提供和管理售后服务发生了改变；此外，普莱德与宁德时代在北汽新能源的项目方面进行共同研发及委托研发合作，相比以前的独自研发发生了改变。

（3）报告期内普莱德质保情况说明

质量保证金是普莱德按照动力电池Pack的销售额的一定比例计提的费用，用于后续产品售后服务。2018年，普莱德部分重要商用车客户反映，普莱德已售出动力电池Pack产品的故障增多，并提出了相应的质保要求。在相关问题按对方要求解决前，对方与普莱德的新增业务合作处于停滞状态。鉴于上述情况，就该事项公司计提了解决上述问题所需要的维保费用。

基于普莱德2018年故障情况较之前年度严峻，并且公司参考同行业内上市公司维修费（质保金）计提比例（根据披露数据，同行业上市公司宁德时代、国轩高科等公司维修费用的计提比例，平均在4%左右）。基于谨慎性原则，对2018年新售出的动力电池按收入的4%计提售后维修服务费（质保金）。

（4）关于报告期内普莱德关联交易定价公允性的说明

报告期内，普莱德向宁德时代采购电芯等原材料，金额将近30亿元。经年审机构立信会计师事务所审计确认，在综合评估考虑返利比例、行业毛利率水平、第三方独立研究机构的研究报告、同行企业的《招股说明书》及年度报告等基础上，发现普莱德与宁德时代发生的关联交易存在价格不公允情形。因此，北京普莱德与宁德时代发生的关联采购定价不公允部分，调整为增加资本公积。

报告期内，普莱德向宁德时代购买动力电池产品再销售给福田汽车（由宁德时代直接发货给福田汽车）产生营业收入的情形，经年审机构立信会计师事务所审计确认，该笔代销交易毛利率显著高于2017年的同类交易、也显著高于普莱德公司自己生产直接销售给福田汽车的产品毛利率，因此该笔代销产品形成的关联交易所产生的利润，不满足企业会计准则规定的确认条件，不予确认。

2.3 关于报告期内普莱德公司治理情况的说明

2018年，普莱德公司在公司治理方面，存在未遵守公司章程和《发行股份及支付现金购买资产协议》等收购协议要求的情形。例如，该公司未将2018年年度经营计划提交公司董事会审议；2018年普莱德公司及下属子公司管理机构设置发生了多次调整，多名公司重要部门或重要岗位负责人发生了大批量的调整，但该等事项也未提交董事会审议；该公司重要的规章制度的制定和发布均未提交董事会审议。

公司将按照《公司法》、《证券法》等法律法规及《发行股份及支付现金购买资产协议》等收购协议、普莱德公司章程等规定，进一步充分行使上市公司股东大会、董事会对子公司北京普莱德的法定权利，充分履行股东职责，依法参与子公司北京普莱德的法人治理，形成权责明确、流程清晰、制衡有效的管理机制；加强履行相应监管职责与义务；进一步敦促并监督子公司北京普莱德董事会、管理层进一步完善公司治理架构和内部控制管理体系，提升公司经营效率、增强公司核心竞争力，进一步提高市场地位和盈利水平。

（三）报告期内公司发生的商誉减值情况

根据年审机构立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《2018年度审计报告》（信会师报字[2019]第ZI10144号），2018年普莱德净利润为亏损2.19亿元。根据公司聘请的评估机构出具的评估报告，截至2018年12月31日，公司所持有的普莱德与商誉相关的资产组的可回收金额为人民币59,704.53万元。鉴于公司所持有的普莱德资产组账面价值为人民币30,293.81万元，全部商誉的账面价值为人民币414,226.91万元，因此需计提商誉减值准备为人民币384,816.19万元。此外，报告期内公司对收购百胜动力股权形成的商誉计提减值准备金额3,824.31万元。

根据公司收购普莱德的交易中与所有普莱德原股东签署的交易协议，所有原股东方对普莱德2016年、2017年、2018年和2019年共计四年的经营业绩做出了承诺。在普莱德未达到所承诺的业绩的情况下，按照协议，普莱德原股东应按约定对东方精工进行业绩补偿。如业绩补偿到位，一定程度上能够降低商誉减值对公司的不利影响。

（四）公司实施回购股份情况

2018年7月，基于对公司长期发展前景的信心和和公司价值的高度认可，并结合公司经营情况、主营业务发展前景、公司财务状况以及未来的盈利能力等的基础上，为维护广大投资者的利益，增强投资者

信心，推动公司二级股票市场价格与向公司的内在价值回归，公司推出了以集中竞价交易回购股份方案，计划以总资金不超过人民币2亿元、回购价格不超过人民币10元/股的前提下，自二级市场回购公司股份，回购期为回购方案自股东大会审批通过之日起12个月内。

上述回购股份方案已于2018年7月2日、2018年7月27日分别通过公司第三届董事会第二十五次会议和2018年第二次临时股东大会审议。截至2019年3月29日收盘，公司以集中竞价交易方式累计回购股份30,000,063股，占公司总股本的1.63%，最高成交价为5.07元/股，最低成交价为4.14元/股，累计支付的总金额为13,693.13万元（不含交易费用）。

2019年4月8日，公司召开第三届董事会第三十三次（临时）会议，审议通过了《关于调整以集中竞价交易方式回购股份方案的议案》，将所回购的股份用途明确为用于公司股权激励计划或员工持股计划，用于回购股份的资金总额不超过人民币2亿元、不低于人民币1亿元，回购股份价格不超过人民币6元/股、不低于人民币3元/股。详情见公司于2019年4月9日披露的《关于调整以集中竞价交易方式回购股份方案的公告》。

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

	2018 年		2017 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	6,621,349,618.40	100%	4,684,845,398.24	100%	41.34%
分行业					
汽车核心零部件	4,244,459,403.56	64.10%	2,862,573,734.20	61.10%	48.27%
高端智能装备	2,376,890,214.84	35.90%	1,822,271,664.04	38.90%	30.44%
分产品					

动力电池系统	4,223,547,366.49	63.79%	2,838,707,280.42	60.59%	48.78%
智能包装设备及相关零部件	1,971,434,963.29	29.77%	1,468,974,611.25	31.36%	34.20%
动力设备	236,275,034.15	3.57%	218,629,437.44	4.67%	8.07%
其他与主营相关业务	96,272,779.85	1.45%	81,904,364.19	1.75%	17.54%
其他业务	93,819,474.62	1.42%	76,629,704.94	1.64%	22.43%
分地区					
国内	4,594,127,918.26	69.38%	3,110,359,678.56	66.39%	47.70%
国外	2,027,221,700.14	30.62%	1,574,485,719.68	33.61%	28.75%

(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						
汽车核心零部件	4,244,459,403.56	3,771,595,245.35	11.14%	48.27%	62.12%	-7.59%
高端智能装备	2,376,890,214.84	1,703,700,112.89	28.32%	30.44%	31.43%	-0.54%
分产品						
动力电池系统	4,223,547,366.49	3,769,972,041.68	10.74%	48.78%	62.05%	-7.31%
智能包装设备及相关零部件	1,971,434,963.29	1,410,006,919.35	28.48%	34.20%	34.22%	-0.01%
分地区						
国内	4,594,127,918.26	3,976,441,536.36	13.45%	47.70%	63.46%	-8.34%
国外	2,027,221,700.14	1,498,853,821.88	26.06%	28.75%	25.96%	1.64%

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	2018 年	2017 年	同比增减
高端智能装备	销售量	台	174,599	181,159	-3.62%

	生产量	台	174,516	176,147	-0.93%
	库存量	台	9,209	9,234	-0.27%
汽车核心零部件	销售量	台	85,541	69,910	22.36%
	生产量	台	84,597	70,917	19.29%
	库存量	台	1,414	1,761	-19.70%

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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

北京普莱德于2018年3月在北京与北京新能源签署了《2018上半年度采购协议》（以下简称“采购协议”），北汽新能源拟于2018年1~6月，向普莱德下发约3.8万台动力电池采购订单，总金额约合人民币18.69亿元。详情请见公司于2018年3月17日披露的《关于全资子公司签署日常经营重大合同暨关联交易的公告》（刊载于巨潮资讯网）。

报告期内，北京普莱德与北汽新能源的合同履行情况，详见本报告第五节“重要事项”之“十六 重大关联交易”之“1 与日常经营相关的关联交易”部分。

(5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2018 年		2017 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
汽车核心零部件	营业成本	3,771,595,245.35	68.88%	2,326,390,456.84	64.22%	62.12%
高端智能装备	营业成本	1,703,700,112.89	31.12%	1,296,232,648.13	35.78%	31.43%

单位：元

产品分类	项目	2018 年		2017 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
动力电池系统	营业成本	3,769,972,041.68	68.85%	2,326,390,456.84	64.22%	62.05%
智能包装设备及相关零部件	营业成本	1,410,006,919.35	25.75%	1,050,530,081.32	29.00%	34.22%
动力设备	营业成本	170,713,125.22	3.12%	155,850,345.27	4.30%	9.54%
其他与主营相关业务	营业成本	60,353,779.91	1.10%	52,078,476.68	1.44%	15.89%
其他业务	营业成本	64,249,492.08	1.17%	37,773,744.86	1.04%	70.09%

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）	4,483,939,801.55
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	67.72%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	61.96%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	3,983,238,141.48	60.16%
2	客户二	244,976,992.40	3.70%
3	客户三	119,553,622.24	1.81%
4	客户四	76,210,326.23	1.15%
5	客户五	59,960,719.20	0.91%
合计	--	4,483,939,801.55	67.72%

主要客户其他情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	3,183,645,729.67
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	62.36%
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	58.62%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	2,992,946,047.95	58.62%
2	供应商二	63,923,050.38	1.25%
3	供应商三	46,205,942.24	0.91%
4	供应商四	44,602,124.89	0.87%
5	供应商五	35,968,564.21	0.70%

合计	--	3,183,645,729.67	62.36%
----	----	------------------	--------

主要供应商其他情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

3、费用

单位：元

	2018 年	2017 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	520,723,396.56	194,985,415.28	167.06%	主要系北京普莱德计提产品质量保证金增加所致。
管理费用	286,222,575.20	186,614,343.38	53.38%	主要系上年仅合并北京普莱德 4-12 月管理费用以及业务增长所致。
财务费用	23,145,620.29	18,080,813.85	28.01%	主要系上年仅合并北京普莱德 4-12 月财务费用以及北京普莱德票据贴现息增加所致。
研发费用	218,476,516.42	130,328,124.56	67.64%	主要系北京普莱德研发费用增加所致。

4、研发投入

☒ 适用 ☐ 不适用

公司在经营发展过程中高度重视技术研发工作。

公司智能包装设备业务的经营主体坚持自主研发的研发策略。本年度进行的研发项目集中于主营业务智能包装设备领域，目的包括对产品功能、运行稳定性和可靠性的进一步提升，以及为客户提供应用多种先进技术的、更高效便捷的技术支持和服务等。公司在研发方面的投入，有利于巩固并持续提升公司在所在行业市场内的市场份额和综合竞争力。

公司研发投入情况

	2018 年	2017 年	变动比例
研发人员数量（人）	447	367	21.80%
研发人员数量占比	20.33%	18.41%	1.92%
研发投入金额（元）	229,067,274.61	136,888,053.49	67.34%
研发投入占营业收入比例	3.46%	2.92%	0.54%
研发投入资本化的金额（元）	10,590,758.19	6,559,928.93	61.45%
资本化研发投入占研发投入的比例	4.62%	4.79%	-0.17%

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	2018 年	2017 年	同比增减
经营活动现金流入小计	5,264,537,409.33	2,797,846,261.80	88.16%
经营活动现金流出小计	4,542,812,608.21	2,893,071,146.84	57.02%
经营活动产生的现金流量净额	721,724,801.12	-95,224,885.04	857.92%
投资活动现金流入小计	3,793,281,802.05	3,005,357,578.80	26.22%
投资活动现金流出小计	2,948,145,345.71	5,626,157,958.27	-47.60%
投资活动产生的现金流量净额	845,136,456.34	-2,620,800,379.47	132.25%
筹资活动现金流入小计	1,423,283,210.38	4,125,560,360.15	-65.50%
筹资活动现金流出小计	1,830,987,393.84	866,248,233.21	111.37%
筹资活动产生的现金流量净额	-407,704,183.46	3,259,312,126.94	-112.51%
现金及现金等价物净增加额	1,158,966,100.91	533,571,533.47	117.21%

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、公司经营活动产生的现金流量净额增加857.92%，主要系上年仅合并北京普莱德4-12月金额以及销售增长所致。

2、公司投资活动产生的现金流量净额增加了132.25%，主要受以下因素综合影响所致：1)上年公司完成北京普莱德 100%股权和 Fosber S.p.A. 40% 股权的收购；2)本年末银行理财到期收回本金。

3、公司筹资活动产生的现金流量净额减少112.51%，主要受以下因素综合影响所致：1)上年公司实施非公开发行股份募集资金总额约 29 亿元；2)上年公司为完成收购 Fosber S.p.A.40%股权而发生借款；3)本年偿还了银行借款；4)银行承兑汇票保证金有所增加。

4、公司现金及现金等价物净增加额增加117.21%，主要系公司销售增长以及本年末银行理财到期收回本金所致。

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流量净额与本年净利润存在重大差异的原因主要系对商誉计提了约38.86亿的减值准备所致。

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	32,162,216.90	-0.83%	主要系在权益法下对联营企业确认的收益以及理财产品收益。	是
公允价值变动损益	449,024.86	-0.01%	主要系衍生金融资产的公允价值变动。	否
资产减值	3,955,901,600.48	-102.42%	主要系对收购北京普莱德及百胜动力形成的商誉计提减值所致。	否
营业外收入	4,458,950.79	-0.12%	主要系与企业日常活动无关的政府补助。	否
营业外支出	5,782,895.49	-0.15%	主要系公司报废固定资产所致。	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

	2018 年末		2017 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	2,547,345,874.57	28.34%	1,401,341,193.06	11.27%	17.07%	主要系公司销售增长及本年末银行理财到期收回本金所致。
应收账款	1,496,368,415.86	16.65%	1,273,466,146.19	10.24%	6.41%	主要系本年公司销售增长所致。
存货	935,775,074.07	10.41%	1,005,255,507.51	8.08%	2.33%	无重大变化
投资性房地产		0.00%		0.00%	0.00%	
长期股权投资	79,771,169.72	0.89%	160,756,056.83	1.29%	-0.40%	无重大变化
固定资产	685,262,087.53	7.63%	669,325,069.02	5.38%	2.25%	无重大变化
在建工程	10,480,100.82	0.12%	14,422,798.48	0.12%	0.00%	无重大变化
短期借款	250,525,029.95	2.79%	463,384,763.82	3.73%	-0.94%	无重大变化
长期借款	536,358,921.02	5.97%	332,567,918.80	2.67%	3.30%	主要系融资结构更新，原归属于一年内到期的长期借款续贷所致。
商誉	670,286,756.52	7.46%	4,555,372,754.16	36.63%	-29.17%	主要系对收购北京普莱德及百胜动力形成的商誉计提减值所致。
其他流动资产	54,636,044.13	0.61%	949,443,695.43	7.63%	-7.02%	主要系本年末银行理财到期收回本金所致。
预计负债	452,856,804.45	5.04%	138,136,963.61	1.11%	3.93%	主要系北京普莱德计提产品质量保证金所致。

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							
衍生金融资产	387,455.90	449,024.86	159,647.91			195,967.74	800,160.93
金融资产小计	387,455.90	449,024.86	159,647.91			195,967.74	800,160.93
上述合计	387,455.90	449,024.86	159,647.91			195,967.74	800,160.93
金融负债	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

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	439,348,432.22	保证金
应收票据	483,037,679.76	质押开票
固定资产	86,941,032.63	贷款抵押
无形资产	19,291,577.02	贷款抵押
应收账款	125,000,000.00	贷款质押
合计	1,153,618,721.63	

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
35,840,000.00	5,010,754,128.62	-99.28%

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
金融衍生工具	387,455.90	449,024.86	159,647.91	0.00	195,967.74	0.00	800,160.93	自有资金
合计	387,455.90	449,024.86	159,647.91	0.00	195,967.74	0.00	800,160.93	--

5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2011 年	首次公开发行股票	49,200.06	1,077.82	51,776.39		3,683.48	7.49%	0	不适用	0
2016 年	非公开发行股票	48,699.47	1.57	49,674.6		20,356.56	40.81%	0	不适用	0
2017 年	重组配套发行股份募集资金	283,616.53	0	194,090.56				100,774.15	(1) 公司在董事会的授权范围内，使用部分闲置募集资金购买保本理财产品。 (2) 除上述所提及事项外，剩余尚未使用的募集资金存放于募集资金专用账户。	0
合计	--	381,516.06	1,079.39	295,541.55	0	24,040.04	6.3%	100,774.15	--	0

募集资金总体使用情况说明

1、首次公开发行股票截至 2018 年 12 月 31 日，公司募集资金累计投入的金额为 51,776.39 万元，其中：

(1) 以前年度累计使用募集资金的金额为 50,698.57 万元，其中：本公司置换募集资金到位之前利用自有资金先期投入募集资金项目的金额为 6,333.09 万元；除募集资金到位后置换自有资金前期投入的金额外，累计使用募集资金的金额为 44,365.48 万元；

(2) 公司首次公开发行股票募集资金投资项目已于 2017 年全部结项，相关募投项目的节余资金也已在 2017 年全部永久性补充流动资金。首次公开发行股票超募资金 6,653.06 万元，于 2014 年 3 月起用于公司在中国银行佛山分行为境外全资子公司东方精工（荷兰）公司（Dong Fang Precision (Netherland) Coöperatief U.A.）提供内保外贷业务的保证金，并

于 2018 年 3 月因内保外贷合同到期、公司已偿还贷款而解除质押。2018 年 4 月 25 日，公司第三届董事会第二十三次会议、第三届监事会第十七次会议审议通过了《关于使用超募资金永久性补充流动资金的议案》，将首次公开发行股票超募资金 6,653.06 万元及其存储孳生的利息 1,077.82 万元，合计 7,730.88 万元全部用于永久性补充流动资金。2018 年 5 月 17 日召开的公司 2017 年度股东大会决议通过了该议案。

截至 2018 年 12 月 31 日止，公司累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 4,134.23 万元，募集资金余额为人民币 0 元。

2、2016 年非公开发行股票截至 2018 年 12 月 31 日，公司募集资金累计投入的金额为 49,674.60 万元，其中：

（1）以前年度投入募集资金项目的金额为 49,673.03 万元；

（2）本年度直接投入募集资金项目的金额为 1.57 万元。

截至 2018 年 12 月 31 日止，公司累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 768.56 万元，募集资金余额为人民币 0 元。

3、2017 年非公开发行股票截至 2018 年 12 月 31 日，公司募集资金累计投入的金额为 194,090.56 万元，本年度无直接投入募集资金项目。公司累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 4,864.70 万元，募集资金余额为人民币 100,774.15 万元。

公司募集资金使用情况说明的具体情况，详见公司与 2018 年年度报告同日披露的《2018 年度募集资金存放与使用情况专项报告》以及立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《广东东方精工科技股份有限公司截止 2018 年 12 月 31 日募集资金年度存放与使用情况鉴证报告》。

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
瓦楞纸箱印刷机械及其成套设备项目	否	37,100	40,421.25		42,751.34	105.76%	2014 年 11 月 01 日		不适用	否
研发中心建设项目	否	1,400	180.25		180.25	100.00%	2015 年 06 月 01 日		不适用	否
信息化建设项目	否	1,847	1,847		1,015.42	54.98%	2017 年 06 月 01 日		不适用	否
区域营销中心技术改造项目	否	2,200	98.5		98.5	100.00%	2015 年 06 月 01 日		不适用	否
补充流动资金	是	48,699.47	28,342.91	1.57	29,318.04	103.44%			不适用	否
偿还银行借款	是		20,356.56		20,356.56	100.00%			不适用	否
支付现金对价	否	180,500	180,500		180,500	100.00%			不适用	否
支付中介机构费用	否	9,500	9,500		7,402.15	77.92%			不适用	否
普莱德溧阳基地新能源汽车电池研发及产业化项目	否	100,000	100,000		6,188.41	6.19%			不适用	否
承诺投资项目小计	--	381,246.47	381,246.47	1.57	287,810.67	--	--		--	--
超募资金投向										
支付购买佛斯伯（意大利）60%股权并购贷款的保证金	否			-6,653.06						

补充流动资金（如有）	--			7,730.88	7,730.88		--	--	--	--
超募资金投向小计	--			1,077.82	7,730.88	--	--		--	--
合计	--	381,246.47	381,246.47	1,079.39	295,541.55	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	无									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用									
	公司首次公开发行股票实际募集资金净额人民币 492,000,624.08 元，其中超额募集资金为 66,530,624.08 元。 2014 年 2 月 21 日，第二届董事会第十一次会议、第二届监事会第八次会议审议通过了《关于使用超募资金为境外全资子公司提供内保外贷支付银行保证金的议案》，为顺利推进公司收购意大利佛斯伯公司 60%的股份，拓宽公司并购资金来源渠道，降低公司融资，董事会、监事会同意公司为境外全资子公司东方精工（荷兰）公司（Dong Fang Precision (Netherland) Coöperatief U.A.）提供担保（内保外贷），并使用超募资金 6,653.06 万元支付银行保证金。上述事项已在 2014 年第一次临时股东大会审批通过。 2018 年 3 月因内保外贷合同到期、公司已偿还贷款而解除质押。公司于 2018 年 4 月 25 日召开第三届董事会第二十三次会议、第三届监事会第十七次会议审议通过了《关于使用超募资金永久性补充流动资金的议案》，同意将首次公开发行股票超募资金 6,653.06 万元及其存储孳生的利息 1,077.82 万元，合计 7,730.88 万元全部用于永久性补充流动资金，并经 2018 年 5 月 17 日召开的 2017 年度股东大会决议通过。									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用									
	（1）首次公开发行普通股募集资金为了保障募集资金投资项目顺利进行，公司以自筹资金预先投入了瓦楞纸箱印刷机械及其成套设备项目，截至 2011 年 8 月 31 日共计投入 6,333.09 万元。2011 年 9 月 21 日，公司第一届董事会第九次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金的议案》，全体董事一致同意公司以募集资金置换已预先投入的自筹资金 6,333.09 万元。2011 年 9 月 27 日，本公司已完成置换。									

	(2) 2017 年非公开发行股票募集资金 2017 年 9 月 25 日, 公司召开第三届董事会第十七次会议, 审议通过了《关于使用募集资金置换已预先投入募投项目自筹资金的议案》, 同意公司使用募集资金 6188.41 万元置换已预先投入募投项目的自筹资金, 于 2017 年 9 月 28 日完成了置换。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 公司首次公开发行募集资金共投向四个项目, 分别为“瓦楞纸箱印刷机械及其成套设备项目”、“研发中心建设项目”、“信息化建设项目”及“区域营销中心技术改造项目”, 其中“信息化建设项目”下全面实施了 SAP 信息系统, 至 2017 年 6 月已经通过了 SAP 信息系统上线后的运行测试, 达到了原先预定的可使用状态。因该项目涉及公司财务、运营、人力资源及 IT 等多个方面和环节, 实施周期较长, 市场环境也发生了较大的变化, 公司的专业团队通过合理调度和优化配置, 不断加强对项目费用的控制、监督和管理, 合理降低了项目的成本, 因此产生了项目资金投入的节余。 2017 年 7 月, 公司第三届董事会第十五次会议、第三届监事会第十一次会议审议通过了《关于首次公开发行募投项目结项并使用节余募集资金永久补充流动资金的议案》, 将首次公开发行募投项目之节余募集资金及利息人民币 1,555.63 万元永久性补充流动资金。
尚未使用的募集资金用途及去向	2017 年非公开发行股票募集资金尚未使用的募集资金部分用于购买 12 个月以内的稳健型、低风险、高流动性的理财产品。截止 2018 年 12 月 31 日, 购买的理财产品均已到期, 剩余尚未使用的募集资金仍存放于募集资金专用账户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
瓦楞纸箱印刷机械及其成套设备项目	区域营销中心技术改造项目/研发中心建设项目	40,421.25	0	42,751.34	105.76%	2014 年 11 月 01 日		不适用	否
偿还银行贷款	补充流动资金	20,356.56	0	20,356.56	100.00%			不适用	否
合计	--	60,777.81	0	63,107.9	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			1、 IPO 募集资金变更项目情况						
			公司首次公开发行股票募投项目之一“瓦楞纸箱印刷机械及其成套设备项目”的资金投入主要是购买公司新工厂的土地，厂房建设及装修，购买机电动力设备、机械加工设备等固定资产，该处新工厂已于 2014 年 11 月 1 日达到可使用状态。该项目建设周期较长，考虑到建设期内人工和土建等建设成本增加、因机电动力设备和机械加工设备的选型带来的价格上升等因素的影响，以及考虑到部分配套设施的完善、应付的工程尾款和质保金等，预计整体投资总额约为 42,000 万元，超出原计划募集资金承诺投资金额。						
			公司首发上市募投项目“区域营销中心技术改造项目”旨在服务于“瓦楞纸箱印刷机械及其成套设备项目”投产后公司产能的扩张及国内外市场开拓，公司上市之后逐步构建起完善的国内外销售网络，并通过收购意大利 Fosber 集团和意大利 EDF 公司进一步深化了包括欧洲和美洲在内的国际营销网络布局，能够满足未来产品销售数量及销售区域的扩张。						
			公司首发上市募投项目“研发中心建设项目”旨在通过基建投入，实现“对现有产品升级换代，加强对数控伺服机电一体化成套设备技术的研发，以确保公司在行业中的领先地位，力求公司生产技术达到世界先进水平”。公司通过收购意大利 Fosber 集团及设立合资公司，通过收购意大利 EDF 公司，使公司在引入国际新技术和研发新产品方面取得了跨越式进步，进一步深化了公司在瓦楞纸箱机械行业的领先地位，已实现了公司 IPO 时拟定的研发项目计划。						
			基于此，公司将“区域营销中心技术改造项目”截至 2015 年 1 月 31 日的剩余募集资金及累计利息 2,336.48 万元以及“研发中心建设项目”截至 2015 年 5 月 31 日的剩余募集资金及累计利息 1,347.00 万元转变用途，投入“瓦楞纸箱印刷机械及其成套设备项目”，以更高效的使用募集资金，发挥最大的经济效益。						

	上述变更募集资金用途事项，已分别经公司第二届董事会第二十二次会议、第二届董事会第二十七次会议和公司 2015 年第一次临时股东大会、2015 年第三次临时股东大会批准。 2、 2016 年非公开发行募集资金变更项目情况 根据公司发展实际情况，为提高募集资金的使用效率，降低公司财务成本，保护投资者利益，公司将 2016 年非公开发行股票部分募集资金的用途由“补充流动资金”变更为“偿还银行贷款”，偿还兴业银行、中国银行、招商银行以及远东租赁公司的借款合计 20,356.56 万元。 本次变更募集资金用途事项已经公司第二届董事会第三十五次会议决议和 2016 年第二次临时股东大会批准。
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用

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

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格 (万元)	本期初起至 出售日该股 权为上市公 司贡献的净 利润(万元)	出售对公 司的影响	股权出售为 上市公司贡 献的净利润 占净利润总 额的比例	股权出售定 价原则	是否为关联 交易	与交易对方 的关联关系	所涉及的股 权是否已全 部过户	是否按计划 如期实施， 如未按计划 实施，应当 说明原因及 公司已采取 的措施	披露日期	披露索引
------	-------	-----	--------------	--	--------------	--	--------------	-------------	----------------	-----------------------	---	------	------

买方一: 3F Immobiliare S.r.l. 买方二: Errepi 2018 S.r.l."	Ferretto Group S.p.A.40% 股权	2018 年 09 月 24 日	9,781	-174	增加 2018 年度净利润和净资产约 657 万元	-0.17%	在综合考虑标的公司截至 2018 年 6 月 30 日的财务状况、最近一年及又一期经营业绩、现金流情况,并综合考量了标的公司的经营情况、未来发展计划和东方精工主营业务发展规划等因素的基础上,由交易双方友好协商确定。	否	无	是	是	2018 年 09 月 26 日	《关于转让意大利 FERRETTO GROUP 40%股份的公告》刊载于巨潮资讯网
--	-----------------------------	------------------	-------	------	---------------------------	--------	---	---	---	---	---	------------------	---

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
北京普莱德	子公司	生产汽车电池；设计、研发、批发动力电池。	10000 万人民币	3,957,495,003.57	890,687,419.12	4,244,459,403.56	-265,978,201.67	-218,542,336.82
Fosber S.p.A.	子公司	研发、加工、制造、销售：瓦楞纸板生产线及配件，并提供售后服务。	156 万欧元	1,062,914,938.46	357,084,107.66	1,503,674,357.93	179,571,697.02	143,036,258.23

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）未来经营发展计划

企业转型升级已经成为中国经济迈过旧周期，跨入新周期，实现稳健复苏的关键一环。公司将顺应时代发展大趋势，通过主动实施战略转型与管理变革措施，采取稳健发展和持续发展战略，在实现规模扩张的同时，更重视追求稳健和可持续发展。业务上，公司将继续坚持“高端智能装备”和“核心零部件”的双产业发展战略，立足中国，放眼全球，深入推进“协同化”、“外延式”和“全球化”战略，深化资源配置，逐步实现公司业务向全产业链延伸，进而实现从传统制造型企业向制造服务型和创新型企业的战略转型。

1、高端智能装备板块业务发展战略

（1）智能包装业务

智能包装设备业务是公司核心业务之一，也是公司基业长青的基础。

过去三十年，中国瓦楞纸箱包装市场经历了从国外发展国家引进到自己生产，再到出口发展国家的过程，但整体仍然停留在自动化程度不高的阶段。目前中国正处于制造业转型升级阶段，在上游造纸厂供给

侧改革持续深入、低端产能逐步被淘汰的大趋势下，中国瓦楞纸箱包装行业的必然发展趋势是行业集中化程度提高、逐步相关中高端产业升级。

相比之下，欧美成熟市场的行业整合已经完成。公司判断未来中国市场也会遵循欧美成熟市场的发展趋势，并带来行业整体健康、稳健发展。

东方精工瓦楞包装设备业务，未来将持续加大高端、智能联动线等新产品的研发和推广；在公司已售出的设备存量逐年增加、客户维修和技术支持服务的需求增长的趋势下，积极增加备件销售和提升技术支持服务水平；把握行业下游客户产业升级和行业集中化的大趋势，实现快速增长；同时，加强对南亚和东南亚等一带一路国家新兴市场的开拓力度，充分把握新兴市场的巨大发展机遇；持续加强为客户提供整体解决方案的全套设备方面的技术和产品开发，积极培育新的业绩增长点。

公司旗下Fosber集团将持续巩固和保持作为世界领先的瓦楞纸板生产线相关产品和技术服务供应商的领先优势，持续技术创新，推进工业4.0应用，持续加强在中高端设备和整线产品等方面的竞争优势；在Pro-care和Pro-service等技术服务上不断提升，以持续提高在备件销售和技术支持方面的收入；加大对拉丁美洲等新兴市场的开拓，深入建设全球市场营销体系和服务体系，提高全球市场占有率；根据业务发展需要和公司实际情况，围绕产业链实施并购，加强对产业链的横向和纵向整合。

基于中国本土市场以及新兴市场的巨大发展潜力，Fosber亚洲将坚持立足亚洲市场、吸收欧洲先进技术，充分利用中国本土制造业产业链优势的定位和核心优势，加大技术创新，开发出满足新兴市场客户需求的产品；充分利用中国的供应链提高效率，降低原材料和交付成本，实现以高性价比的产品和“大品牌质量，接地气价格”的核心竞争优势，拓展亚洲市场，成为亚洲市场强有力的参与者。

综上所述，东方精工的智能包装设备业务板块，将继续坚持“中高端设备”的定位，服务大型集团客户和中型客户，作为双主业格局中的“金牛板块”，以稳健的发展为公司提供坚实的业绩支撑和现金流保障。

1) **在商业模式上**，从提供“产品”到布局“产业链”，从制造单台设备到提供成套设备的一站式采购服务。公司坚定不移地沿着智能制造和工业4.0发展方向，为客户提供“智能包装”整体解决方案，引领全行业的智能化发展。

2) **在市场策略上**，公司以中高端装备产品主打欧美和国内主流客户，未来将继续深耕中国、欧洲、北美等主流市场，同时积极开拓海外新兴市场，实现营销体系和服务体系的全球化资源配置，持续提升同业务板块内的业务协同效应。

3) **在服务策略上**，随着已售存量设备的增加，公司积极把握客户对备件和售后维修、技术支持服务的需求增加的小趋势，积极发展客户服务业务，报告期内Fosber集团和东方印刷机都实现了客户服务中心的升级，未来公司将坚持以服务带动装备产品销售，以服务创造增值空间的策略，加大技术服务和备件销

售力度。

4) **在产业链整合上**，公司将脚踏实地、严控风险，稳健投资，关注全球及中国产业链上优质公司，通过战略并购强化智能包装设备业务在中国、欧洲和北美以及全球市场的战略布局。

5) **在技术创新上**，有序推进瓦楞数码印刷、印前印后自动化相关技术和设备的开发，充分利用公司自身系统研发能力优势和制造、服务优势，推出瓦楞数码印刷领域的领先产品，继续引领瓦楞印刷行业的未来。

（2）舷外机业务

舷外机作为游艇等中小型水上船只的核心发动设备，随着中国等新兴市场的不断发展，其销售市场和应用领域都将不断发展壮大，新兴市场需求将持续增长。整体来看，在亚洲、大洋洲、拉美等新兴市场中，中国市场的市场容量潜力大、增长速度高而备受瞩目。

百胜动力作为国内最大的以舷外机产品为主的水上动力产品供应商，未来将持续巩固在小马力机型市场的竞争优势，积极扩张中等马力机型，不断培育新的业绩增长点；在高端化、电动化成为舷外机行业大势所趋的背景下，加大研发投入，切入大马力机型，开发电动舷外机技术，成为高端大马力机型市场有实力的参与者；重点拓展中国市场和其他新兴市场，推出高性价比的产品，持续提高市场占有率。同时，充分利用企业资源和各方面优势，加强生态圈伙伴建设，推动生态圈伙伴做大做强；寻求机会进行产业链延伸，进入利润更高，规模更大的高价值产业链环节。

2、汽车核心零部件板块业务发展战略

放眼全球，汽车行业“电动化、智能化、共享化”的发展趋势凸显。新能源汽车作为中国工业领域新经济发展的标杆，是国家政策重点鼓励发展的产业。

普莱德将持续夯实基础，苦练内功，从产品、技术、制造、营销等关键能力入手，巩固已有的客户和供应商合作关系，同时加大力度开拓新客户，加强供应链建设，拓宽供应体系结构、客户结构及收入结构；打造核心竞争能力。

（二）公司发展过程中可能面临的风险

1、管控难度加大的风险

随着近年来公司规模扩大以及子公司数量的增加，公司管控工作，尤其是对子公司的管控工作难度加大。与此同时，监管部门对上市公司的规范运作的要求也日益严格。

根据公司未来五年战略发展规划，公司在未来发展中要坚持“双产业”、“协同化”战略，一方面要塑造集团化运作组织能力，搭建集团化运作的管控体系，优化各业务之间的业务协同机制，实现业务板块内和业务板块之间的紧密协同；另一方面，也要关注“双主业”板块下的子公司如何在保障合法合规、规范运作

的前提下，实现深度融入，从而实现稳健、健康发展。

未来发展过程中，公司“全球化”战略持续推进深入，境外子公司分布于意大利、西班牙、荷兰和美国等国家，公司面临如何适应、熟悉境外法律环境、商业环境、文化环境的问题，以及如何更好地与境外经营团队沟通配合的问题。公司如不能随着规模的扩大而及时调整和完善组织模式和管理制度，未来的集团化经营将存在一定风险。

2、新能源汽车补贴减少、动力电池行业竞争加剧、产业整体毛利率下降、动力电池整体故障率升高的风险

2019年国补政策的出台印证了新能源汽车行业即将迈入“后补贴时代”的推测。补贴退坡速度加速、新能源汽车产业链整体利润率下滑、行业内部竞争日趋激烈的的大背景下，动力电池行业结构性产能过剩局面短时间无法改变，头部企业对其他企业生存空间的挤压日益严重，对普莱德未来发展空间、利润率和市场份额将可能产生显著不利影响。

与此同时，随着行业政策的变化，国外领先的新能源汽车厂商（如特斯拉）和动力电池厂商（如松下、LG化学、三星SDI）等纷纷加快了进入中国市场的步伐。在外部强有力竞争者即将进入市场的影响下，中国新能源汽车产业链面临着较大的竞争压力。

随着新能源汽车存量和动力电池存量的增长和老化，未来几年内预计存量动力电池的故障率将可能提升，动力电池厂商在维修服务方面的开支将可能增加。这种趋势将可能对行业整体盈利产生不利影响。

普莱德在公司整体销售收入中占比较大，超过60%。新能源汽车产业链和动力电池行业发生的变化，未来将可能持续对普莱德的经营业绩和公司整体经营业绩产生不利影响。

3、公司业绩存在季节性波动的风险

公司新能源汽车动力电池系统业务呈现出较为显著地季节性波动特点。从近三年新能源汽车市场销量数据看，新能源汽车市场基本都呈现前低后高、年底快速拉升的趋势。整车厂商多执行严格的预算管理制度和采购审批制度，考虑到国内新能源汽车产业尚处于市场推广阶段，受政府补贴政策、客户项目立项、审批、资金预算管理等因素影响，动力电池业务的销售多集中在下半年，营业收入呈现一定的季节波动性，这对公司执行生产计划、资金使用等经营活动有一定影响。

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
2018 年 03 月 14 日	实地调研	机构	详见刊载于深交所互动易网站 (http://irm.cninfo.com.cn) 的投资者关系活动记录表
2018 年 03 月 15 日	实地调研	机构	详见刊载于深交所互动易网站 (http://irm.cninfo.com.cn) 的投资者关系活动记录表
2018 年 06 月 01 日	实地调研	机构	详见刊载于深交所互动易网站 (http://irm.cninfo.com.cn) 的投资者关系活动记录表
2018 年 06 月 06 日	实地调研	机构	详见刊载于深交所互动易网站 (http://irm.cninfo.com.cn) 的投资者关系活动记录表

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

公司制定了《广东东方精工科技股份有限公司分红管理制度》、《广东东方精工科技股份有限公司未来三年股东回报规划（2018年-2020年）》，明确了利润分配方式、现金分红条件、现金分红时间和比例，规范了利润分配决策程序以及调整或变更利润分配的程序，能够充分保护中小投资者的合法权益。

报告期内，公司严格执行相关现金分红政策，《关于2017年度利润分配预案的议案》经2018年4月25日召开的第三届董事会第二十三次会议和2018年5月17日召开的2017年度股东大会审议通过，以公司总股本1,149,154,435股为基数，向全体股东每10股派0.45元人民币现金（含税），合计派发现金红利51,711,949.58元（含税）；以资本公积金向全体股东每10股转增6股，转增后公司总股本增加至1,838,647,096股。上述利润分配方案公司于2018年6月22日实施完成。

公司于2018年7月2日、2018年7月27日分别召开了第三届董事会第二十五次会议、2018年第二次临时股东大会，审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购股份预案的议案》，并已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司开立了股票回购专用账户。截至2018年12月28日收盘，公司以集中竞价交易方式累计回购股份13,113,660股，约占公司总股本的0.71%，累计支付的总金额为6,359.75万元（不含交易费用）。上述回购股份计划的实施期限为股东大会审议通过之日起12个月内。根据《深圳证券交易所上市公司回购股份细则》，上市公司以现金为对价，采用要约方式、集中竞价方式回购股份的，当年已实施的回购股份金额视同现金分红金额，纳入该年度现金分红的相关比例计算。

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

1、2016年度利润分配方案：公司以总股本1,158,053,635股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.2元（含税），共派发现金红利23,161,072.7元，不转增股本，不送红股。

2、2017年度利润分配及资本公积金转增股本方案：公司以总股本1,149,154,435股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.45元（含税），共派发现金红利51,711,949.58元（含税）；以资本公积金向全体股东每10股转增6股，转增后公司股份总数增加至1,838,647,096股。

3、2018年度利润分配方案：经董事会审议通过，公司计划2018年不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司2018年内实施以集中竞价交易方式回购股份累计支付的金额为6359.75万元（不含交易费用）。根据《深圳证券交易所上市公司回购股份细则》，2018年回购股份支付的金额视作2018年度分红。

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	现金分红金额 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 (如回购股 份) 现金分红 的金额	以其他方式现 金分红金额占 合并报表中归 属于上市公司 普通股股东的 净利润的比例	现金分红总额 (含其他方 式)	现金分红总额 (含其他方 式) 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
2018 年	0.00	-3,875,995,219.91	0.00%	63,597,455.75	-1.64%	63,597,455.75	-1.64%
2017 年	51,711,949.58	490,498,337.12	10.54%	0.00	0.00%	51,711,949.58	10.54%
2016 年	23,161,072.70	95,657,928.46	24.21%	0.00	0.00%	23,161,072.70	24.21%

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情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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	控股股东及实际控制人唐灼林、唐灼棉	股份限售承诺	控股股东及实际控制人唐灼林、唐灼棉承诺股份转让完成后 6 个月内不减持所持有的公司股份。	2017 年 10 月 18 日	截止至 2018 年 04 月 18 日	已履行完毕
	公司股东余文芳	股份限售承诺	公司股东余文芳承诺股份受让完成后 6 个月内不减持所持有的公司股份	2017 年 10 月 18 日	截止至 2018 年 04 月 18 日	已履行完毕
资产重组时所作承诺	公司	其他承诺	自本次重组完成之日起 12 个月内，本公司不存在继续向本次重组交易对方及其关联方购买资产的计划，也不存在置出目前东方精工主营业务相关资产的计划	2017 年 04 月 25 日	截止至 2018 年 04 月 24 日	已履行完毕
	北大先行；北汽产投；福田汽车；宁德时代；青海普仁	其他承诺	1、自本次重组完成后，东方精工向本公司发行的新增股份登记至本公司名下之日起 36 个月内，本公司及本公司一致行动人不增持东方精工股份。2、自本次重组完成后，东方精工向本公司发行的新增股份登记至本公司名下之日起 36 个月内，本公司及本公司一致行动人不通过任何方式谋求对东方精工的控制权地位。3、本承诺一经作出即生效，不得撤销。如违反上述承诺，本公司将承担相应的法律责任。	2017 年 04 月 25 日	截止至 2020 年 04 月 24 日	正常履行中
	北大先行；北汽产投；福田汽车；宁德时代；青海普仁	其他承诺	公司在实施收购北京普莱德 100%股权的重大资产重组时，北京普莱德原股东北大先	2016 年 07 月 28 日	长期有效	正常履行中

	普仁		行、青海普仁、北汽产投、福田汽车、宁德时代承诺：1、除北汽产投和福田汽车构成一致行动关系、北大先行和青海普仁构成一致行动关系外，北京普莱德原股东各自保证截至《发行股份及支付现金购买资产协议》签署之日未签署一致行动协议，将来亦不会签署一致行动协议。2、北京普莱德原股东不会试图通过股东大会改选东方精工董事会成员。			
	控股股东及实际控制人唐灼林;唐灼棉	其他承诺	1、自本次交易完成之日起 60 个月内，本人承诺不放弃东方精工的实际控制权。2、为持续分享东方精工的经营成果，本人具有长期持有东方精工股份之意向。在此前提下，本人进一步承诺，在确保东方精工实际控制人不发生变化的情况下，根据本人自有资金的持有情况及资金需求状况，选择适当时机对东方精工实施增持或减持，相关交易按照中国证监会及深圳证券交易所的有关规定执行。3、本承诺一经作出即生效，不得撤销。如违反上述承诺，本人将承担相应的法律责任。	2017 年 04 月 25 日	截止至 2022 年 04 月 24 日	正常履行中
	北京普莱德新能源电池科技有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	本单位将在与宁德时代、北汽新能源、福田汽车的关联交易中规范运作，积极履行内部控制程序，关联交易价格严格参照市场价格定价，避免对上市公司独立性产生不利影响。	2017 年 04 月 25 日	长期有效	正常履行中
	北大先行	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	业绩承诺期内及业绩承诺期届满之日起五年内，北大先行在汽车动力电池系统业务领域不会与普莱德进行直接或间接竞争。	2017 年 04 月 25 日	截止至 2024 年 12 月 31 日	正常履行中

	北大先行；北汽产投；福田汽车；宁德时代；青海普仁	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	"1、对于本企业、本企业控制的企业及本企业控股股东实际控制的其他企业与东方精工及其控股子公司之间无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，均将严格遵守市场原则，本着平等互利、等价有偿的一般原则，公平合理地进行。对于本企业、本企业控制的企业及本企业控股股东实际控制其他企业与东方精工及其控股子公司之间的关联交易，将依法签订协议，履行合法程序，按照有关法律、法规、规范性文件、东方精工公司章程等公司治理制度的有关规定履行信息披露义务，保证不通过关联交易损害上市公司及广大中小股东的合法权益；2、本企业在东方精工权力机构审议涉及本企业、本企业控制的企业及本企业控股股东实际控制的其他企业的关联交易事项时将主动依法履行回避义务，且交易须在有权机构审议通过后方可执行；3、本企业保证不通过关联交易取得任何不正当的利益或使东方精工及其控股子公司承担任何不正当的义务。如果因违反上述承诺导致东方精工或其控股子公司损失的，东方精工及其控股子公司的损失由本企业承担赔偿责任。普莱德在资产、业务、人员、财务、机构等方面与本单位及本单位控制的其他企业相互独立，拥有独立完整的资产结构和业务系统；本次交易完成后，本单位将继续保持普莱德的独立运营，保证在本企业或本企业关联方与其交易中规范运作，积极履行内部控制程序，交易价格严格参照市场价格定价，避免对上	2017 年 04 月 25 日	长期有效	正常履行中
--	--------------------------	-----------------------	--	------------------	------	-------

			市公司独立性产生不利影响。"			
	控股股东及实际控制人唐灼林;唐灼棉	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	"1、对于本人、本人控制的其他企业与东方精工及其控股子公司之间无法避免或者有合理原因而发生的关联交易,均将严格遵守市场原则,本着平等互利、等价有偿的一般原则,公平合理地进行。对于本人、本人控制的其他企业与东方精工及其控股子公司之间的关联交易,将依法签订协议,履行合法程序,按照有关法律、法规、规范性文件、东方精工公司章程等公司治理制度的有关规定履行信息披露义务,保证不通过关联交易损害上市公司及广大中小股东的合法权益;2、本人在东方精工权力机构审议涉及本人、本人控制的其他企业的关联交易事项时将主动依法履行回避义务,且交易须在有权机构审议通过后方可执行;3、本人保证不通过关联交易取得任何不正当的利益或使东方精工及其控股子公司承担任何不正当的义务。如果因违反上述承诺导致东方精工或其控股子公司损失的,东方精工及其控股子公司的损失由本人承担赔偿责任。"	2017 年 04 月 25 日	长期有效	正常履行中
	北大先行; 青海普仁	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	"1、本企业、本企业控制的企业及本企业控股股东实际控制的其他企业不会以任何直接或间接的方式从事与东方精工及其附属公司、普莱德及其附属公司主营业务相同或相似的业务,亦不会在中国境内通过投资、收购、联营、兼并、受托经营等方式从事与东方精工及其附属公司、普莱德及其附属公司主营业务相同或相似的业务。2、如本企业、本企业控制的企业及本企业控股股东实	2017 年 04 月 25 日	长期有效	正常履行中

			际控制的其他企业未来从任何第三方获得的任何商业机会与东方精工及其附属公司、普莱德及其附属公司主营业务有竞争或可能存在竞争，则本企业、本企业控制的企业及本企业控股股东实际控制的其他企业将立即通知东方精工及其附属公司、普莱德及其附属公司，并尽力将该商业机会让渡于东方精工及其附属公司、普莱德及其附属公司。3、本企业、本企业控制的企业及本企业控股股东实际控制的其他企业若因不履行或不适当履行上述承诺，给东方精工及其相关方造成损失的，本企业以现金方式全额承担该等损失。"			
	北汽产投；宁德时代	股份限售承诺	若普莱德 2016 年、2017 年、2018 年累计实际扣非后净利润不低于累计承诺扣非后净利润，或者普莱德 2016 年、2017 年、2018 年累计实际扣非后净利润低于累计承诺扣非后净利润，但已履行完毕对应的业绩补偿义务，以持有普莱德股权认购而取得的东方精工股份，在扣除已补偿股份（若有）的数量后，自股份上市日起三十六个月后可以解禁。	2017 年 04 月 25 日	截止至 2020 年 04 月 24 日	正常履行中
	青海普仁	股份限售承诺	若普莱德 2016 年、2017 年、2018 年累计实际扣非后净利润不低于累计承诺扣非后净利润，或者普莱德 2016 年、2017 年、2018 年累计实际扣非后净利润低于累计承诺扣非后净利润，但已履行完毕对应的业绩补偿义务，以持有普莱德股权认购而取得的东方精工 40%的股份数量，在扣除已补偿股份（若有）的数量后，自股份上市日起三十六	2017 年 04 月 25 日	截止至 2020 年 04 月 24 日	正常履行中

			个月后解禁.			
	青海普仁	股份限售承诺	以持有普莱德股权认购而取得的东方精工累计 80% 的股份数量, 在扣除已补偿股份 (若有) 的数量后, 自股份上市日起四十八个月后可以解禁.	2017 年 04 月 25 日	截止至 2021 年 04 月 24 日	正常履行中
	青海普仁	股份限售承诺	以持有普莱德股权认购而取得的东方精工剩余的股份数量, 自股份上市日起六十个月后可以解禁.	2017 年 04 月 25 日	截止至 2022 年 04 月 24 日	正常履行中
	北大先行; 福田汽车	股份限售承诺	若普莱德 2016 年、2017 年累计实际扣非后净利润不低于累计承诺扣非后净利润, 或者普莱德 2016 年、2017 年累计实际扣非后净利润低于累计承诺扣非后净利润, 但已履行完毕对应的业绩补偿义务, 以持有普莱德股权认购而取得的东方精工股份中的 40%, 在扣除已补偿股份 (若有) 的数量后, 自股份上市日起二十四个月后可以解禁.	2017 年 04 月 25 日	截止至 2019 年 04 月 24 日	正常履行中
	北大先行; 福田汽车	股份限售承诺	若普莱德 2016 年、2017 年、2018 年累计实际扣非后净利润不低于累计承诺扣非后净利润, 或者普莱德 2016 年、2017 年、2018 年累计实际扣非后净利润低于累计承诺扣非后净利润, 但已履行完毕对应的业绩补偿义务, 以持有普莱德股权认购而取得的东方精工股份中的剩余股份, 在扣除已补偿股份 (若有) 的数量后, 自股份上市日起三十六个月后可以解禁	2017 年 04 月 25 日	截止至 2020 年 04 月 24 日	正常履行中
	北大先行; 北汽产投; 福田汽车; 宁德时代; 青海普仁	业绩承诺及补偿安排	业绩承诺: 北京普莱德 2016 年、2017 年、2018 年和 2019 年经审计的累计实际扣除非经常性损益后的净利润不低于 14.98 亿元, 其中 2016 年不低于 2.5 亿元、2017 年	2016 年 01 月 01 日	截止至 2019 年 12 月 31 日	正常履行中

		不低于 3.25 亿元、2018 年不低于 4.23 亿元、2019 年不低于 5.00 亿元。业绩补偿安排：1、公司与补偿义务人同意根据普莱德 2016 年至 2019 年利润完成情况进行业绩补偿：（1）2016 年至 2018 年业绩补偿金额的确定与结算 ①2016 年至 2018 年业绩补偿金额的确定普莱德 2016 年至 2018 年发生如下任一情形时，补偿义务人应向公司支付补偿金额：A、普莱德 2016 年实际扣非后净利润未达到 2016 年承诺扣非后净利润；B、普莱德 2016 年与 2017 年的累计实际扣非后净利润未达到 2016 年与 2017 年累计承诺扣非后净利润；C、普莱德 2016 年、2017 年、2018 年的累计实际扣非后净利润未达到 2016 年、2017 年、2018 年的累计承诺扣非后净利润。发生上述情形时，补偿义务人应补偿金额的计算公式如下： 当年补偿金额=（截至当年期末补偿义务人累计承诺扣非后净利润—截至当年期末普莱德累计实际扣非后净利润）÷2016 年至 2018 年补偿义务人累计承诺扣非后净利润×425,000 万元—以前年度累计补偿金额②2016 年至 2018 年业绩补偿金额的结算 经审计后，若普莱德 2016 年至 2018 年任何一个会计年度累计实际扣非后净利润低于累计承诺扣非后净利润时，补偿义务人须优先以取得的东方精工股份进行补偿（东方精工以 1 元回购），不足部分由补偿义务人以现金方式补足。补偿义务人应补偿的股份数量=当年补偿金额÷本次发行股份购买资产的股票发行			
--	--	---	--	--	--

			价格。依据上述公式计算的当年应补偿股份数量应精确至个位数,如果计算结果存在小数的,应当舍去小数取整数。当年补偿金额小于 0 时,按 0 取值。(2) 2019 年业绩补偿金额的确定与结算 若普莱德 2019 年实际扣非后净利润未达到当年利润承诺时,补偿义务人以现金方式进行业绩补偿,具体如下: ①如 2016 年至 2018 年普莱德累计实际扣非后净利润不低于 2016 年至 2018 年补偿义务人累计承诺扣非后净利润,则补偿义务人 2019 年应补偿金额的计算公式如下: 2019 年补偿金额=2016 年至 2019 年补偿义务人累计承诺扣非后净利润—2016 年至 2019 年普莱德累计实际扣非后净利润(如计算结果为负数,则补偿为零) ②如 2016 年至 2018 年普莱德累计实际扣非后净利润低于 2016 年至 2018 年补偿义务人累计承诺扣非后净利润,则补偿义务人 2019 年应补偿金额的计算公式如下: 2019 年补偿金额=2019 年补偿义务人承诺扣非后净利润—2019 年普莱德实际扣非后净利润 2、关于 2019 年末减值测试 在 2019 年结束时,东方精工聘请具有证券业务资格的会计师事务所对标的资产进行减值测试,并在普莱德 2019 年度专项审计报告出具后 30 个工作日内出具减值测试报告。若 2019 年末标的资产减值额大于 2016 年至 2019 年补偿义务人累计向公司支付的业绩补偿金额,补偿义务人应向公司就标的资产减值的部分另行进行补偿。如果补偿义务人触及上述减值测			
--	--	--	--	--	--	--

			试补偿义务, 东方精工有权要求补偿义务人优先以持有公司股份方式进行补偿, 补偿的股份数量=2019 年末减值测试补偿金额÷本次发行股份购买资产股票发行价格= (普莱德 2019 年末减值金额-2016 年至 2019 年累计补偿金额) ÷本次发行股份购买资产股票发行价格。补偿义务人取得的东方精工股份总数不足补偿的部分, 由补偿义务人以现金方式补偿。减值测试补偿义务由补偿义务人按照利润补偿义务分别承担。3、业绩补偿及减值测试补偿的具体实施 (1) 公司应在利润承诺期内每一会计年度结束之日的 30 个工作日内, 指定具有证券业务资格的会计师事务所对普莱德进行专项审计, 并于公司当年年度审计报告出具前出具普莱德专项审计报告; 此外, 在普莱德 2019 年度专项审计报告出具后 30 个工作日内, 公司指定具有证券业务资格的会计师事务所出具普莱德减值测试报告。(2) 公司应在利润承诺期间每一个会计年度的专项审计报告出具之日起的 20 个工作日内, 完成对补偿义务人应补偿股份数量的计算, 并将专项审计意见及应补偿的股份数量书面通知补偿义务人。如触发减值测试补偿条款, 公司应在标的资产减值测试报告出具之日起的 20 个工作日内, 完成对补偿义务人应补偿股份数量的计算, 并将减值测试情况及应补偿的股份数量书面通知补偿义务人。(3) 补偿义务人应在收到公司的上述书面通知 20 个工作日内, 向公司作出是否确认的书面回复。			
--	--	--	---	--	--	--

			(4) 公司在收到补偿义务人书面同意确认之日起 30 个工作日内召开董事会及股东大会审议相关事宜;若补偿义务人在收到公司的上述书面通知之日起 20 个工作日内对补偿数量未能确认,但公司对补偿数量的计算符合协议约定,公司可在前述期限届满之日起的 30 个工作日内召开董事会及股东大会审议相关事宜。补偿义务人保证在公司关于回购注销补偿义务人股份事项的股东大会上无条件投赞成票(因关联关系需要回避表决及事先已放弃投票权的除外)。补偿义务人依据上述约定进行补偿,不视为其对相关争议的确认,补偿义务人仍有权依据协议解决争议。(5) 公司就补偿义务人应补偿的股份,首先采用股份回购注销方案,如股份回购注销事宜因未获得股东大会通过等原因而无法实施的,补偿义务人应按照公司要求无条件将应补偿的股份全部免费赠送给公司的其他股东,具体如下: ①若公司股东大会审议通过股份回购注销方案,公司以 1 元的价格回购并注销补偿义务人应补偿的股份,并于股东大会决议公告后 5 个工作日内将股份回购数量书面通知补偿义务人。补偿义务人应在收到通知的 5 个工作日内,按照通知内容将当年应补偿的股份一次性过户至公司董事会设立的专门账户。过户产生的相关费用由补偿义务人承担。②若上述股份回购注销事宜因未获得公司股东大会通过等原因而无法实施,公司应在股东大会决议公告后 5 个工作日内书面通知补偿义			
--	--	--	--	--	--	--

		务人无条件实施股份免费赠送方案。补偿义务人应在接到该通知的 30 个工作日内尽快取得所需批准(包括但不限于补偿义务人内部审批程序及政府主管部门的核准), 将相关股份免费一次性赠送给公司上述股东大会股权登记日登记在册的除补偿义务人之外的其他股东, 该等其他股东按照其持有的公司的股份数量占股权登记日公司扣除补偿义务人持有的股份数后总股本的比例获赠股份。该等股份赠与以不违反国有资产监督管理部门的相关规定为实施条件, 若前述赠与因此不能实施, 由补偿义务人采取其它可行方式对公司进行等额补偿。前述免费赠送产生的相关税费由相关方依法承担。(6) 自公司将应补偿的股份数量书面通知补偿义务人之日起, 至补偿义务人将所持公司股份过户至公司董事会设立的专门账户或公司除补偿义务人以外其他股东的账户期间, 补偿义务人不得对所持公司的股份等额于应补偿股份数量的部分进行任何形式的处分行为(包括但不限于转让、赠送、质押等情形)。(7) 2016 年至 2019 年利润补偿期间, 如果涉及现金补偿的, 补偿义务人应于专项审计报告出具后的 30 个工作日内以现金向公司一次性支付补偿; 如触发减值测试补偿条款且涉及现金补偿, 补偿义务人应于标的资产减值测试报告出具后的 30 个工作日内以现金向公司一次性支付补偿。(8) 2016 年至 2018 年, 补偿义务人累计补偿金额不超过 42.50 亿元与普莱德 2016 年 3 月			
--	--	--	--	--	--

			31 日经审计净资产的差额; 2016 年至 2019 年, 补偿义务人累计补偿金额 (包括业绩补偿、资产减值补偿等) 不超过 47.50 亿元与普莱德 2016 年 3 月 31 日经审计净资产的差额。4、扣非后净利润的确定 业绩承诺期内, 由公司指定的具有证券业务资格的会计师事务所对普莱德 2016 年至 2019 年各会计年度进行审计, 普莱德 2016 年至 2019 年各会计年度的扣非后净利润以会计师事务所出具的标准无保留意见的专项审计报告为准。由此发生的审计费用由普莱德承担, 前述费用应以市场价为准。如前述会计师事务所出具非标准无保留意见专项审计报告, 公司与交易对方可以共同另行聘请具有证券业务资格的四大会计师事务所 (安永华明会计师事务所 (特殊普通合伙)、毕马威华振会计师事务所 (特殊普通合伙)、德勤华永会计师事务所 (特殊普通合伙)、普华永道中天会计师事务所 (特殊普通合伙)) 之一对普莱德上述专项审计报告进行复核, 由此产生的费用由提出争议的一方承担。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	建投投资有限责任公司; 盛稷股权投资基金 (上海) 有限公司; 唐灼林; 西藏自治区投资有限公司	股份限售承诺	其认购的公司本次非公开发行的股份自上市之日起三十六个月内不得转让	2016 年 03 月 04 日	截止至 2019 年 03 月 03 日	已履行完毕
	控股股东及实际控制人唐灼林、唐灼棉	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	在本人 (或本公司) 作为发行人主要股东的事实改变之前, 本人 (或本公司) 将不会直接或间接地以任何方式 (包括但不限于独自经营, 合资经营和拥有在其他公司或企业的股票或权益) 从事与发行人的业务有竞争或	2010 年 08 月 18 日	长期有效	正常履行中

			可能构成竞争的业务或活动。如因未履行避免同业竞争的承诺而给发行人造成损失，本人（本公司）将对发行人遭受的损失作出赔偿。			
	控股股东及实际控制人唐灼林、唐灼棉	其他承诺	若有关政府部门或司法机关认定东方精工或威科东盟需要为员工补缴住房公积金，或东方精工、威科东盟因未为部分员工缴纳住房公积金而承担任何滞纳金、罚款或损失，将无条件全额承担前述补缴费用、滞纳金、罚款等全部责任。	2011 年 08 月 15 日	长期有效	正常履行中
	公司	其他承诺	1、本公司及本公司控股子公司、本公司实际控制人没有直接或间接向建投投资有限责任公司、盛稷股权投资基金（上海）有限公司、西藏自治区投资有限公司、郭旭提供财务资助或者补偿，不存在违反《证券发行与承销管理办法》第十六条等有关法规的规定。2、发行人 2010 年至今不存在被证券监管部门和交易所行政处罚或采取处罚性监管措施的情形。3、发行人不会使用本次非公开发行股票募集资金用于支付 Ferretto 集团股权收购及增资款项。发行人已公告收购苏州百胜动力机器股份有限公司 80%股份，发行人保证不会使用本次募集资金用于支付百胜动力股权收购款。4、本次非公开发行股票之募集资金将不用于未来对外投资收购（如有）。5、公司将开设银行专户存储本次非公开发行募集资金，并与保荐机构及专户银行签订募集资金三方监管协议，对该专门账户内的资金严格按照证监会《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金	2015 年 06 月 25 日	长期有效	正常履行中

			管理和使用的监管要求》及公司《募集资金管理办法》有关规定（存储、审批、决策、使用等）进行管理。本次非公开发行募集资金到位后，公司将严格按照相关法律法规的要求对募集资金的使用情况进行信息披露。			
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

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩（万元）	当期实际业绩（万元）	未达预测的原因（如适用）	原预测披露日期	原预测披露索引
普莱德 100%股权	2016 年 01 月 01 日	2019 年 12 月 31 日	42,300	-21,742.42	详见后附说明	2016 年 07 月 29 日	巨潮资讯网

公司股东、交易对手方在报告年度经营业绩做出的承诺情况

√ 适用 □ 不适用

详见本节之“一、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”中“资产重组时所做出的承诺”之“北大先行科技产业有限公司;北京汽车集团产业投资有限公司;北汽福田汽车股份有限公司;宁德时代新能源科技股份有限公司;青海普仁智能科技研发中心（有限合伙）做出的业绩承诺及补偿安排”。

业绩承诺的完成情况以及对商誉减值测试的影响

根据2018年年审机构立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《关于北京普莱德新能源电池科技有限公司2018年业绩承诺实现情况的专项审核报告》（信会师报字[2019]第ZI10148号），北京普莱德2016年度、2017年度、2018年度累计实际扣非后净利润为376,986,962.11元，与交易对方2016年度、2017年度、2018年度承诺累计扣非后净利润金额998,000,000.00元相比较，北京普莱德2016年度、2017年度、2018年度的实际扣非后净利润未达到业绩承诺要求。

2018年度，补偿义务人北大先行、宁德时代、北汽产投、福田汽车和青海普仁应向东方精工赔偿金额合计2,644,594,600.23元。

根据公司聘请的年审机构立信会计师事务所和资产评估机构银信资产评估有限公司出具的相关报告，以及对公司持有的普莱德与商誉相关的资产组进行的减值测试，对商誉减值测试的影响如下：

项目	北京普莱德商誉测试过程
商誉的形成	2017年4月（以下简称“收购日”），本公司以人民币475,081.84万元的对价收购北京普莱德100%的股权，合并日取得该公司可辨认净资产的公允价值为人民币60,854.93万元，合并成本大于合并中取得的可辨认净资产份额的差额为人民币414,226.91万元，确认为合并资产负债表中的商誉。
资产组的认定	收购日北京普莱德所拥有的“新能源电池业务”为唯一资产组。本年末商誉所在资产组与收购日形成商誉时所确定的资产组一致，其构成未发生变化。
资产组的可回收金额	按照资产组的预计未来现金流量的现值确定。根据管理层批准的上述资产组五年期的财务预算为基础预计未来现金流量，未来五年营业收入的年化增长率为4.68%-60.69%不等。五年以后的永续现金流量按照详细预测期最后一年的水平，并结合行业发展趋势等因素后确定。计算现值的折现率为13.46%，为反映相关资产组特定风险的税前折现率。
商誉减值测试结果	以2018年12月31日为商誉减值测试基准日，在上述假设条件成立的前提下，本公司所持有的北京普莱德与商誉相关的资产组可回收金额为人民币59,704.53万元，本公司所持有的北京普莱德资产组账面价值为人民币30,293.81万元，全部商誉的账面价值为人民币414,226.91万元，需计提商誉减值准备为人民币384,816.19万元。

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

2018年10月29日，公司第三届董事会第二十八次会议、第三届监事会第二十次会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》，鉴于2018年6月财政部发布了《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15号），公司决定按照财政部的要求时间开始执行变更后的会计政策。本次会计政策变更只涉及财务报表列报和调整，对公司资产总额、负债总额、净资产、营业收入、净利润均无实质性影响。

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	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	82
境内会计师事务所审计服务的连续年限	7
境内会计师事务所注册会计师姓名	陈卫武、宋保军
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	陈卫武连续四年，宋保军第二年
境外会计师事务所名称（如有）	不适用

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

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十二、重大诉讼、仲裁事项

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

十三、处罚及整改情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☐ 适用 ☒ 不适用

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

☐ 适用 ☒ 不适用

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
宁德时代	持股比例 5%以上股东	采购商品和服务	采购动力电池电芯和 BMS; 接受相关服务	普莱德与宁德时代交易中按照协议对产品规格、数量、价格等内容进行约定, 后续再根据采购规模、合作关系等情况, 经双方协商, 签订返利协议, 对价格进行调整。		299,294.6	83.16%	350,427.35	否	相关合同约定的结算方式	不适用	2018 年 04 月 26 日	巨潮资讯网
北汽新能源	与持股比例 5%以上股东北汽产投属一致行动人	销售商品和服务	销售动力电池系统并提供相关售后服务	普莱德与北汽新能源按照协议对产品型号、数量、价格等具体信息进行约定, 后续再按照《零部件采购价格协议》确定产品结算价格, 该价格会考虑采购规模、国家补贴政策及其他因素等具体情况, 经双方谈判协商确定。		398,323.81	93.85%	427,350.43	否	普莱德对关联方的信用政策为月结 60-70 天, 其中: 普莱德对北汽新能源的信用政策为月结 60 天。	不适用	2018 年 04 月 26 日	巨潮资讯网
合计				--	--	697,618.41	--	777,777.78	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				报告期内不存在大额销货退回。									
按类别对本期将发生的日常关联				不适用									

交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）	
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	

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

公司报告期无其他重大关联交易。

十七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

☒ 适用 ☐ 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		0		报告期内对外担保实际发 生额合计（A2）		0		
报告期末已审批的对外担保额度 合计（A3）		0		报告期末实际对外担保余 额合计（A4）		0		
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
荷兰东方	2016 年 06 月 01 日	4,818.24	2016 年 06 月 08 日	4,818.24	连带责任保 证;质押	36 个月	否	否
荷兰东方	2017 年 06 月 28 日	27,465.55	2017 年 08 月 10 日	27,465.55	连带责任保 证;质押	36 个月	否	否
荷兰东方	2018 年 01 月 26 日	35,218.68	2018 年 02 月 20 日	35,218.68	连带责任保 证	40 个月	否	否
报告期内审批对子公司担保额度 合计（B1）		35,218.68		报告期内对子公司担保实 际发生额合计（B2）		35,218.68		
报告期末已审批的对子公司担保 额度合计（B3）		67,502.47		报告期末对子公司实际担 保余额合计（B4）		67,502.47		
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
报告期内审批对子公司担保额度 合计（C1）		0		报告期内对子公司担保实 际发生额合计（C2）		0		
报告期末已审批的对子公司担保 额度合计（C3）		0		报告期末对子公司实际担 保余额合计（C4）		0		
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计 （A1+B1+C1）		35,218.68		报告期内担保实际发生额 合计（A2+B2+C2）		35,218.68		

报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	67,502.47	报告期末实际担保余额合 计 (A4+B4+C4)	67,502.47
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例		16.76%	
其中:			
对未到期担保, 报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿 责任的情况说明 (如有)		不适用	
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)		不适用	

(2) 违规对外担保情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

☒ 适用 ☐ 不适用

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	39,000	0	0
银行理财产品	募集资金	92,500	0	0
合计		131,500	0	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

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

公司秉承依法诚信经营的理念，与合作伙伴建立紧密的联系，提升公司的可持续发展能力及综合竞争力，持续关注社会价值的创造。报告期内，履行社会责任情况主要体现在以下几个方面：

1. 对股东的责任

公司根据《公司法》、《上市公司治理准则》等法律法规。不断完善法人治理结构，健全内部控制体系，形成了以股东大会、董事会、监事会及管理层为主体结构的决策体系，同时依法合规的及时履行信息披露义务，切实保障全体股东的权益。

2. 对员工的责任

公司严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》相关法律法规，关注员工需求，着力改善员工工作和生活环境；成立工会切实保障员工利益、每年开展环境检测和一线员工的职业病健康体检。

3. 对供应商、客户的责任

公司一直遵循“自愿、平等、互利”的原则积极构建发展与供应商、客户的战略合作伙伴关系，共同构筑信任与合作的平台，切实履行公司对供应商、对客户、对消费者的社会责任。公司与供应商和客户合同履约良好，各方的权益都得到了高度的重视和应有的保护。

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

3、环境保护相关的情况

东方精工和公司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

1、2017年非公开发行股票募集配套资金部分限售股份上市流通

2018年4月26日，公司2017年度非公开发行股份募集配套资金部分相关股份196,078,431股解除限售，详情请见公司于2018年4月24日披露的《非公开发行限售股份上市流通的提示性公告》（公告编号：2018-021，刊载于巨潮资讯网）。

2、首次公开发行股票超募资金永久性补充流动资金

公司于2018年4月25日召开第三届董事会第二十三次会议、第三届监事会第十七次会议，于2018年5月17日召开2017年度股东大会，审议通过了《关于使用超募资金永久性补充流动资金的议案》，将首次公开发行股票超募资金 6,653.06 万元及其存储孳生的利息 1,077.82 万元，合计 7,730.88 万元全部用于永久性补充流动资金。详情请见公司于2018年4月26日披露的《关于使用超募资金永久性补充流动资金的公告》（公告编号：2018-031，刊载于巨潮资讯网）。

3、公司通过国家高新技术企业重新认定

2018年5月，公司收到广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，公司通过了国家高新技术企业重新认定，具体发证时间为2017年11月9日，有效期三年。根据相关规定，公司本次通过高新技术企业重新认定后的三年内（即2017年~2019年）继续享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，即按15%的税率缴纳企业所得税。详情请见公司于2018年5月11日披露的《关于公司通过高新技术企业重新认定的公告》（公告编号：2018-038，刊载于巨潮资讯网）。

二十、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

1、普莱德与北汽集团、宁德时代、北大先行签订战略合作框架协议

公司全资子公司普莱德与北汽集团、宁德时代及北大先行签订了《战略合作框架协议》，旨在新能源汽车动力电池领域建立战略合作伙伴关系，发挥各自优势，形成协同效应，开展动力电池研发、制造、回收、梯级利用等各项业务的战略合作。详情请见公司于2018年1月6日披露的《关于全资子公司签订战略合作框架协议的公告》（公告编号：2017-043，刊载于巨潮资讯网）。

2、普莱德与北汽新能源签署《2018上半年度采购协议》

2018年3月，普莱德与北汽新能源签署《2018上半年度采购协议》，北汽新能源拟于2018年1~6月期间向普莱德下发约3.8万台动力电池采购订单，总金额约合人民币18.69亿元。详情请见公司于2018年3月17日披露的《关于全资子公司签署日常经营重大合同暨关联交易的公告》（公告编号：2018-015，刊载于巨潮资讯网）。

3、佛斯伯亚洲被列入高新技术企业名单

公司控股子公司佛斯伯亚洲于2018年11月28日被列入《广东省2018年第一批拟认定高新技术企业名单》，并于高新技术企业认定管理工作网予以公示，公示期无异议后，相关部门将予以备案，并颁发“高新技术企业证书”。详情请见公司于2018年12月3日披露的《关于控股子公司高新技术企业认定相关情况的公告》（公告编号：2018-091，刊载于巨潮资讯网）。

二十一、关于普莱德公司 2018 年业绩承诺实现情况有关事项的提示

公司管理层已根据《企业会计准则》的规定编制本公司财务报表，并经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计并出具了标准无保留意见，本公司财务报表在所有重大方面公允反映了截至 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2018 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

本公司董事会需要特别提示，虽然公司《2018 年年度报告》及《关于北京普莱德新能源电池科技有限公司 2018 年业绩承诺实现情况的专项审核报告》等报告中涉及的普莱德公司的财务数据已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计确认，但是，截止目前，本公司并未与普莱德公司原股东派驻的管理层以及普莱德公司的原股东关于普莱德的财务数据（含财务状况、经营成果和现金流量）达成一致，普莱德公司 2018 年度审计报告及财务报告还未出具。因此，普莱德原股东按照利润补偿协议应履行的赔偿责任存在不确定性。

本公司将按照《公司法》、《证券法》等法律法规的规定及双方签订的《发行股份及支付现金购买资产协议》及其补充协议、《发行股份及支付现金购买资产的利润补偿协议》的约定，与普莱德公司原股东派驻的管理层以及普莱德公司原股东进行积极协商沟通，争取尽快达成一致；若达不成一致的，将按照有关法律法规规定及上述协议的约定执行。

后续，本公司将持续督促普莱德公司原股东切实履行业绩承诺义务，并将根据进展情况采取一切必要措施维护公司和中小股东的利益。

敬请广大投资者对普莱德公司原股东盈利补偿事项予以关注，谨慎投资。

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	739,885,011	64.39%	0	0	304,110,213	-233,034,657	71,075,556	810,960,567	44.11%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0			0	0.00%
2、国有法人持股	174,088,763	15.15%	0	0	92,607,416	-19,743,068	72,864,348	246,953,111	13.43%
3、其他内资持股	565,796,248	49.24%	0	0	211,502,797	-213,291,589	-1,788,792	564,007,456	30.68%
其中：境内法人持股	391,117,970	34.04%	0	0	128,869,565	-176,335,363	-47,465,798	343,652,172	18.69%
境内自然人持股	174,678,278	15.20%	0	0	82,633,232	-36,956,226	45,677,006	220,355,284	11.98%
4、外资持股	0	0.00%	0	0		0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	409,269,424	35.61%	0	0	385,382,448	233,034,657	618,417,105	1,027,686,529	55.89%
1、人民币普通股	409,269,424	35.61%	0	0	385,382,448	233,034,657	618,417,105	1,027,686,529	55.89%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	1,149,154,435	100.00%	0	0	689,492,661	0	689,492,661	1,838,647,096	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、2017年非公开发行股份募集配套资金部分限售股份自2018年4月26日起上市流通

2018年4月26日，公司2017年度非公开发行股份募集配套资金部分相关股份196,078,431股解除限售，详见公司于2018年4月24日披露的《非公开发行限售股份上市流通的提示性公告》（公告编号：2018-021，刊登于巨潮资讯网）。

2、报告期内公司实施2017年度权益分派

2018年6月22日，公司实施了2017年度权益分派方案：以公司2017年12月31日总股本1,149,154,435 股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增6股，并向全体股东每10股派0.45元人民币现金（含税），公司总股本增加至1,838,647,096股。具体见公司于2018年6月15日披露的《2017年年度权益分派实施公告》（公告编号：2018-043，刊登于巨潮资讯网）。

3、根据《公司法》、《证券法》及有关规定，中国证券登记结算有限公司深圳分公司按截至2017年12月29日收盘后公司董监高人员所持股份数量，对其所持股份在2018年的可转让额度进行了重新核算，进而导致公司部分董监高人员所持股份中锁定数量发生变化。

股份变动的批准情况

☒ 适用 ☐ 不适用

2017年度权益分派方案已经2018年4月25日召开的第三届董事会第二十三次会议和2018年5月17日召开的2017年度股东大会审议通过。

股份变动的过户情况

☐ 适用 ☒ 不适用

股份回购的实施进展情况

☒ 适用 ☐ 不适用

公司于2018年7月2日、2018年7月27日分别召开了第三届董事会第二十五次会议、2018年第二次临时股东大会，审议通过了《关于集中竞价交易方式回购股份预案的议案》，并已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司开立了股票回购专用账户。本次回购股份采用集中竞价交易方式。截至2018年12月28日收盘，公司以集中竞价交易方式累计回购股份13,113,660股，占公司总股本的0.71%，最高成交价为5.07元/股，最低成交价为4.48元/股，累计支付的总金额为6,359.75万元（不含交易费用）。

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

☐ 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

报告期内公司实施以资本公积金转增股本事项，会对公司基本每股收益产生一定的稀释作用，具体如下：

2018 年度/截至 2018 年 12 月 31 日	股份变动前	股份变动后
基本每股收益（元/股）	-3.38	-2.11
稀释每股收益（元/股）	-3.38	-2.11
每股净资产（元/股）	3.50	2.19

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
唐灼林	164,408,235	-37,500,000	76,144,941	203,053,176	1. 报告期内担任公司董事长，所持公司股份依法锁定。2. 因参与公司非公开发行股票，并承诺其认购的公司非公开发行股份自上市之日（2016 年 3 月 4 日）起 36 个月内不得转让，相关股份数量为 19607843 股。	1.任职期间每年按其上年末持股数的 25%计算可转让法定额度，由中登公司办理解锁。 2. 认购的非公开发行股份解除限售日期为非公开发行股份自上市之日起满 36 个月
邱业致	9,963,243		6,669,145	16,632,388	报告期内担任公司董事、总经理，所持公司股份依法锁定。	任职期间每年按其上年末持股数的 25%计算可转让法定额度，由中登公司办理解锁。
向贤青	27,000		16,200	43,200	报告期内担任公司财务负责人、财务总监，所持公司股份依法锁定。	任职期间每年按其上年末持股数的 25%计算可转让法定额度，由中登公司办理解锁。
杨雅莉	151,575		321,345	472,920	报告期内担任公司董事会秘书，所持公司股份依法锁定。	任职期间每年按其上年末持股数的 25%计算可转让法定额度，由中登公司办理解锁。
徐震	128,000	-32,000	57,600	153,600	自 2017 年 9 月 25 日不再担任公司高级管理人员。所持公司股份自离职申报之日起依法锁定。	自 2018 年 3 月 28 日起 32000 股解除限售； 2018 年 3 月 28 日~2019 年 12 月 20 日期间，每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的 25%。
陈惠仪	225	225	0	0	担任公司监事，所持公司股份依法锁定。	担任监事期间每年按其上年末持股数的 25%计算可转让法定额度。因其持有本公司股份数量不足一千股，依据《规范运作指引》，中登公司办理其持有的全部公司股份解锁。
北大先行	117,717,391		70,630,434	188,347,825	因公司 2017 年 4 月实施以发行股份并支付现金方式收购北京普莱德 100%股权并募集配套资金之重大资产重组事项，以持有的普莱德股权认购	1、若普莱德 2016 年、2017 年累计实际扣非后净利润不低于累计承诺扣非后净利润，或者普莱德 2016 年、2017 年累计实际扣非

					而取得东方精工股份，并作出股份锁定的承诺。	后净利润低于累计承诺扣非后净利润，但已履行完毕对应的业绩补偿义务，以持有普莱德股权认购而取得的东方精工股份中的 40%，在扣除已补偿股份（若有）的数量后，自股份上市日起二十四个月后可以解禁。 2、若普莱德 2016 年、2017 年、2018 年累计实际扣非后净利润不低于累计承诺扣非后净利润，或者普莱德 2016 年、2017 年、2018 年累计实际扣非后净利润低于累计承诺扣非后净利润，但已履行完毕对应的业绩补偿义务，以持有普莱德股权认购而取得的东方精工股份中的剩余股份，在扣除已补偿股份（若有）的数量后，自股份上市日起三十六个月后可以解禁。
北汽产投	74,347,826		44,608,696	118,956,522	因公司 2017 年 4 月实施以发行股份并支付现金方式收购北京普莱德 100%股权并募集配套资金之重大资产重组事项，以持有的普莱德股权认购而取得东方精工股份，并作出股份锁定的承诺。	若普莱德 2016 年、2017 年、2018 年累计实际扣非后净利润不低于累计承诺扣非后净利润，或者普莱德 2016 年、2017 年、2018 年累计实际扣非后净利润低于累计承诺扣非后净利润，但已履行完毕对应的业绩补偿义务，以持有普莱德股权认购而取得的东方精工股份，在扣除已补偿股份（若有）的数量后，自股份上市日起三十六个月后可以解禁。
宁德时代	71,250,000		42,750,000	114,000,000	因公司 2017 年 4 月实施以发行股份并支付现金方式收购北京普莱德 100%股权并募集配套资金之重大资产重组事项，以持有的普莱德股权认购而取得东方精工股份，并作出股份锁定的承诺。	若普莱德 2016 年、2017 年、2018 年累计实际扣非后净利润不低于累计承诺扣非后净利润，或者普莱德 2016 年、2017 年、2018 年累计实际扣非后净利润低于累计承诺扣非后净利润，但已履行完毕对应的业绩补偿义务，以持有普莱德股权认购而取得的东方精工股份，在扣除已补偿股份（若有）的数量

						后，自股份上市日起三十六个月后可以解禁。
福田汽车	30,978,261		18,586,957	49,565,218	因公司 2017 年 4 月实施以发行 股份并支付现金方式收购北京普莱德 100%股权并募集配套资金之重大资产重组事项，以持有的普莱德股权认购而取得东方精工股份，并作出股份锁定的承诺。	1、若普莱德 2016 年、2017 年累计实际扣非后净利润不低于累计承诺扣非后净利润，或者普莱德 2016 年、2017 年累计实际扣非后净利润低于累计承诺扣非后净利润，但已履行完毕对应的业绩补偿义务，以持有普莱德股权认购而取得的东方精工股份中的 40%，在扣除已补偿股份（若有）的数量后，自股份上市日起二十四个月后可以解禁。 2、若普莱德 2016 年、2017 年、2018 年累计实际扣非后净利润 不低于累计承诺扣非后净利润，或者普莱德 2016 年、2017 年、2018 年累计实际扣非后净利润低于累计承诺扣非后净利润，但已履行完毕对应的业绩补偿义务，以持有普莱德股权认购而取得的东方精工股份中的剩余股份，在扣除已补偿股份（若有）的数量后，自股份上市日起三十六个月后可以解禁。
青海普仁	25,815,217		15,489,130	41,304,347	因公司 2017 年 4 月实施以发行股份并支付现金方式收购北京普莱德 100%股权并募集配套资金之重大资产重组事项，以持有的普莱德股权认购而取得东方精工股份，并作出股份锁定的承诺。	1、 若普莱德 2016 年、2017 年、2018 年累计实际扣非后净利润不低于累计承诺扣非后净利润，或者普莱德 2016 年、2017 年、2018 年累计实际扣非后净利润低于累计承诺扣非后净利润，但已履行完毕对应的业绩补偿义务，以持有普莱德股权认购而取得的东方精工 40% 的股份数量，在扣除已补偿股份（若有）的数量后， 自股份上市日起三十六个月 后解禁； 2、 以持有普莱德股权认购而取得的东方精工累计 80%的股份数 量，在扣除已补偿

						股份（若有）的数量后，自股份上市日起四十八个月后可以解禁； 3、以持有普莱德股权认购而取得的东方精工剩余的股份数量，自股份上市日起六十个月后可以解禁。
建投投资有限责任公司	24,509,803		14,705,882	39,215,685	因参与公司非公卡发行股票，并承诺其认购的公司非公开发行股份自上市之日（2016 年 3 月 4 日）起 36 个月内不得转让	非公开发行股份自上市之日起满 36 个月
盛稷股权投资基金（上海）有限公司	12,254,902		7,352,941	19,607,843	因参与公司非公卡发行股票，并承诺其认购的公司非公开发行股份自上市之日（2016 年 3 月 4 日）起 36 个月内不得转让	非公开发行股份自上市之日起满 36 个月
西藏自治区投资有限公司	12,254,902		7,352,941	19,607,843	因参与公司非公卡发行股票，并承诺其认购的公司非公开发行股份自上市之日（2016 年 3 月 4 日）起 36 个月内不得转让	非公开发行股份自上市之日起满 36 个月
泸州市工业投资集团有限公司、长信基金管理有限公司、华鑫证券有限责任公司、易方达基金管理有限公司、北信瑞丰基金管理有限公司、财通基金管理有限公司、华融证券股份有限公司、九泰基金管理有限公司	196,078,431	-196,078,431			因公司 2017 年 4 月实施以发行股份并支付现金方式收购北京普莱德 100%股权并募集配套资金之重大资产重组事项，认购募集配套资金新增股份，所认购的股份自上市之日起 12 个月内不得转让。	2018 年 4 月 26 日
合计	739,885,011	-233,610,206	304,686,212	810,960,567	--	--

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

报告期内，公司实施2017年年度权益分派方案：公司以总股本1,149,154,435股为基数，向全体股东每10股派 0.45元人民币现金（含税），以资本公积金向全体股东每10股转增6股。此次权益分派实施前公司总股本为1,149,154,435股，分红后总股本增至1,838,647,096股。本次所转股已于2018年6月22日直接记入股东证券账户。

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	47,148	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	51,249	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
唐灼林	境内自然人	14.72%	270,737,568		203,053,176		质押	183,200,000
北大先行科技产业有限公司	境内非国有法人	10.24%	188,347,825		188,347,825		质押	171,042,622
唐灼棉	境内自然人	7.39%	135,885,134		0			
北京汽车集团产业投资有限公司	国有法人	6.47%	118,956,522		118,956,522		质押	48,000,000
宁德时代新能源科技股份有限公司	境内非国有法人	6.20%	114,000,000		114,000,000			

司								
北汽福田汽车股份有限公司	国有法人	2.70%	49,565,218		49,565,218			
青海普仁智能科技研发中心（有限合伙）	境内非国有法人	2.25%	41,304,347		41,304,347			
建投投资有限责任公司	国有法人	2.13%	39,215,685		39,215,685			
泸州市工业投资集团有限公司	国有法人	1.73%	31,770,010		0			
华融证券－招商证券－华融优智 1 号集合资产管理计划	境内非国有法人	1.71%	31,372,549		0			
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）		无						
上述股东关联关系或一致行动的说明		唐灼林先生和唐灼棉先生为兄弟关系。2010 年 8 月 18 日，二人签订了《一致行动协议书》。北大先行科技产业有限公司与青海普仁智能科技研发中心（有限合伙）属于一致行动人。北京汽车集团产业投资有限公司与北汽福田汽车股份有限公司属于一致行动人。公司未知其他上述股东之间是否存在关联关系或一致行动人情形。						
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	
唐灼棉	135,885,134					人民币普通股	135,885,134	
唐灼林	67,684,392					人民币普通股	67,684,392	
泸州市工业投资集团有限公司	31,770,010					人民币普通股	31,770,010	
华融证券－招商证券－华融优智 1 号集合资产管理计划	31,372,549					人民币普通股	31,372,549	
余文芳	21,900,000					人民币普通股	21,900,000	
全国社保基金五零二组合	20,729,409					人民币普通股	20,729,409	
华润深国投信托有限公司－华润信托 志道定增 1 期集合资金信托计划	16,468,929					人民币普通股	16,468,929	
阮慧丽	14,306,720					人民币普通股	14,306,720	
北信瑞丰基金－浦发银行－北京国际信托－北京信托 轻盐丰收理财 2015015 号集合资金信托计划	11,034,483					人民币普通股	11,034,483	
李鸿雁	8,040,320					人民币普通股	8,040,320	

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	唐灼林先生和唐灼棉先生为兄弟关系。2010 年 8 月 18 日，二人签订了《一致行动协议书》。公司未知其他前 10 名无限售流通股股东和前 10 大股东之间、前 10 名无限售流通股股东之间是否存在关联关系或一致行动人的情形。
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	不适用

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

☐ 是 ☒ 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
唐灼林	中国	否
主要职业及职务	东方精工董事长	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	不适用	

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、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

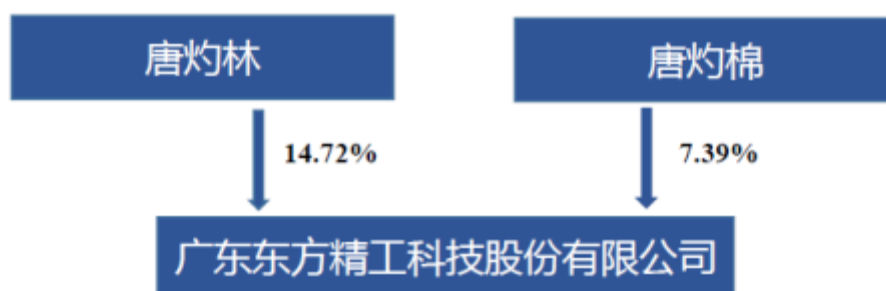
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
唐灼林	本人	中国	否
唐灼棉	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
主要职业及职务	唐灼林先生主要职务为东方精工董事长		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	不适用		

实际控制人报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

☐ 适用 ☒ 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

☒ 适用 ☐ 不适用

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动
北大先行科技产业有限公司	高力	1999 年 12 月 10 日	8,000 万元	主要从事锂离子电池材料、电动汽车动力电池组、储能电池组的研发、生产、销售、服务。

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

☐ 适用 ☒ 不适用

第七节 优先股相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股 份数量（股）	本期减持股 份数量（股）	其他增减变动 （股）	期末持股数（股）
唐灼林	董事长	现任	男	55	2010年07月22日	2019年06月16日	169,210,980			101,526,588	270,737,568
邱业致	董事、总经理	现任	女	46	2010年07月22日	2019年06月16日	13,860,324			8,316,194.4	22,176,518
谢威炜	董事、副总经理	现任	男	44	2016年06月16日	2019年06月16日					
麦志荣	独立董事	现任	男	47	2016年06月16日	2019年06月16日					
彭晓伟	独立董事	现任	男	47	2016年06月16日	2019年06月16日					
何卫锋	独立董事	现任	男	57	2016年06月16日	2019年06月16日					
向贤青	财务负责人，财 务总监	离任	男	43	2016年06月20日	2019年01月11日	36,000			21,600	57,600
杨雅莉	董事会秘书	离任	女	41	2013年10月24日	2019年01月28日	394,100			236,460	630,560
朱彧	财务负责人，财 务总监	现任	女	36	2019年01月11日	2019年06月16日	0	0	0	0	0
周文辉	董事会秘书	现任	男	46	2019年01月29日	2019年06月16日	0	0	0	0	0
陈惠仪	总经理秘书，监 事会主席	现任	女	33	2017年05月19日	2019年06月16日	300			180	480
赵修河	职工代表监事	现任	男	47	2016年06月16日	2019年06月16日					
岑美玲	监事	现任	女	39	2013年05月10日	2019年06月16日					
合计	--	--	--	--	--	--	183,501,704	0	0	110,101,022	293,602,726

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

□ 适用 √ 不适用

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. 董事会成员

唐灼林：男，中国国籍，1963年生，无境外永久居留权。曾任南海桂城东二塑料纺织厂厂长、南海市桂城东二印刷机械厂厂长。自1996年以来，任东方精工董事长、总经理兼总工程师，现任公司董事长、东方精工（香港）有限公司董事、东方精工（荷兰）公司董事、北京普莱德新能源电池科技有限公司副董事长、意大利Fosber集团副董事长、苏州百胜动力机器股份有限公司董事、广东佛斯伯智能设备有限公司董事长，南海区政协委员、中国包装联合会八届四次理事会常务理事、中国包装联合会第八届第四次理事会常务理事、中国包装联合会纸制品包装委员会代表大会副主任、广东省食品和包装机械行业协会常务副会长、佛山市机械装备行业协会副会长、南海机械装备行业协会会长、佛山高新区商会副会长。

邱业致：女，中国国籍，1972年生，工商管理硕士，无境外永久居留权。自1996年以来，历任东方精工总经理办公室主任、总经理助理、营运总经理、副总经理、总经理。2010年7月至2013年10月任公司总经理兼董事会秘书。现任公司董事、总经理、意大利Fosber集团董事、美国Fosber董事、苏州百胜动力机器股份有限公司董事、广东佛斯伯智能设备有限公司董事。

谢威炜：男，中国国籍，1974年生，2008年毕业于华中科技大学，工商管理硕士。曾任佛山联运总公司常务副总经理、佛山东货场铁路物流有限公司董事长、佛山市国资委改发科副科长、佛山市金融投资控股有限公司投资部副部长、资产管理部部长。现任公司副总经理，百胜动力董事、广东弗兰度董事、总经理。

麦志荣：男，中国国籍，1971年生，1999年中共广东省委党校本科毕业，2007年中央广播电视大学会计学专业本科毕业，注册会计师、注册资产评估师、注册税务师。历任广东发展银行南海分行会计员，南海市审计师事务所审计员，现任佛山市南海骏朗会计师事务所有限公司副所长、东方精工独立董事、瀚蓝环境股份有限公司独立董事。

彭晓伟：男，中国国籍，1971年12月出生，1995年上海电力学院工业化学专业本科毕业，毕业分配进入佛山电力系统工作，2001年被评为化工工程师，2002年通过首届国家司法考试。2003年至2015年在广州金鹏律师事务所历任专职律师、合伙人。现任北京市盈科（广州）律师事务所任高级合伙人、广东盛路通信科技股份有限公司独立董事、广东雪莱特光电科技股份有限公司独立董事。

何卫锋：男，中国国籍，1961年生。广东工业大学机械工程硕士，现任广东工业大学副教授、机电工程学院包装工程系副主任、东方精工独立董事。何卫锋先生从事包装工程和印刷技术教学和科研20年，设计开发过袋式包装机、枕式包装机、制盒机械等包装印刷机械和设备。

2. 监事会成员

陈惠仪，女，中国国籍，1985年生，大学学历。曾任东方塑料制品有限公司品管部助理。2010年入职东方精工，现任公司总经理秘书、公司监事会主席。

岑美玲，女，中国国籍，1979年生，大专学历，曾任职于佛山市威利达金属制品有限公司。自2004年以来任东方精工总经理办公室核价工程师。2013年5月起担任公司监事。

赵修河，男，中国国籍，1971年生，中专学历，2006年2月进入东方精工担任印刷机事业部行政主任。2016年6月起担任公司职工代表监事。

3. 高级管理人员

邱业致，公司现任总经理，履历参见上文“1. 董事会成员”中相关描述。

谢威炜，公司现任副总经理，履历参见上文“1. 董事会成员”中相关描述。

周文辉：男，中国国籍，1973年生，无境外永久居留权，硕士学历。曾担任北京泰盈投资管理有限公司投资总监、国信

证券北京管理总部财富中心负责人、北京中财创业投资有限公司投资总监、中国航空科技工业股份有限公司主管经理等职务。2018年8月加入广东东方精工科技股份有限公司，现任副总裁、董事会秘书。

朱彧：女，中国国籍，1983年生，无境外永久居留权。新西兰奥克兰大学商学士及文学士双学位，英国特许公认会计师公会资深会员（FCCA）。2004年~2007年任毕马威会计师事务所深圳分所审计经理；2007年加入美国上市公司 Advanced Energy，历任财务高级经理，财务共享中心负责人及亚太区域财务负责人。2018年11月加入广东东方精工科技股份有限公司，现任财务负责人、财务总监。

向贤青：男，中国国籍，1975年出生，工商管理硕士，澳洲注册会计师。本科毕业于暨南大学会计系，拥有超过20年的大中型企业财务管理经验，曾服务于包括GE、蒂森克虏伯等知名跨国企业。2008年-2011年期间，任美国Chiquita International (NYSE:CQB) 亚太地区财务总监，2011年-2013年期间，任Singapore JK Yaming International Holdings 财务总监及副总裁，2013年-2016年期间，任美的集团国际总部财务部总监，2016年4月进入东方精工担任公司财务负责人、财务总监，于2019年1月离职。

杨雅莉：女，中国国籍，1977年生，复旦大学金融学硕士，曾任职于深圳世纪星源股份有限公司、深圳市广深投资发展有限公司、东海证券有限责任公司投资银行部，中信建投证券股份有限公司投资银行部，具有一航重机(原力源液压)重组增发、中国化学IPO、苏交科IPO等项目经验。2013年9月进入东方精工，担任公司董事会秘书，于2019年1月离职。

在股东单位任职情况

☐ 适用 ☒ 不适用

在其他单位任职情况

☒ 适用 ☐ 不适用

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
唐灼林	东方精工（香港）有限公司	董事	2013 年 01 月 30 日		否
唐灼林	东方精工（荷兰）公司	董事	2013 年 10 月 29 日		否
唐灼林	Fosber 意大利	副董事长	2017 年 09 月 01 日		是
唐灼林	普莱德	副董事长	2017 年 04 月 01 日		否
唐灼林	赢联数码	董事	2017 年 05 月 11 日		否
唐灼林	Fosber 亚洲	法定代表人、董事长	2014 年 09 月 30 日		是
唐灼林	百胜动力	法定代表人、董事长	2018 年 12 月 11 日		否
唐灼林	苏州顺益投资有限公司	法定代表人、执行董事、总经理	2015 年 07 月 02 日		否
唐灼林	深圳翔林创业投资有限公司	总经理、执行董事	2016 年 05 月 26 日		否
唐灼林	深圳智权创业投资有限公司	监事	2016 年 05 月 26 日		否
唐灼林	深圳智威创业投资有限公司	监事	2016 年 05 月 17 日		否
唐灼林	深圳胜晖创业投资有限公司	监事	2016 年 05 月 18 日		否
邱业致	Fosber 意大利	董事	2017 年 09 月 01 日		是
邱业致	Fosber 美国	董事	2017 年 09 月 01 日		是
邱业致	Fosber 亚洲	董事	2014 年 09 月 30 日		是
邱业致	赢联数码	董事	2017 年 05 月 11 日		否

邱业致	百胜动力	董事	2015 年 05 月 24 日		否
邱业致	深圳翔林创业投资有限公司	监事	2016 年 05 月 26 日		否
邱业致	深圳胜晖创业投资有限公司	总经理、执行董事	2016 年 05 月 18 日		否
谢威炜	百胜动力	董事	2015 年 05 月 24 日		否
谢威炜	苏州顺益投资有限公司	监事	2015 年 07 月 02 日		否
谢威炜	嘉腾机器人	董事会	2018 年 1 月 20 日		是
麦志荣	佛山市南海骏朗会计师事务所有限公司	副所长	2000 年 01 月 01 日		是
麦志荣	瀚蓝环境股份有限公司	独立董事	2017 年 06 月 29 日		是
彭晓伟	北京市盈科（广州）律师事务所	高级合伙人	2015 年 07 月 01 日		是
彭晓伟	广东盛路通信科技股份有限公司	独立董事	2015 年 01 月 01 日		是
彭晓伟	广东雪莱特光电科技股份有限公司	独立董事	2017 年 05 月 16 日		是
何卫锋	广州工业大学	副教授	1985 年 07 月 01 日		是
在其他单位任职情况的说明	不适用				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事、高级管理人员报酬需经薪酬与考核委员会审议通过后提请董事会审议批准，决策程序符合《公司法》、《公司章程》和《董事会薪酬与考核委员会实施细则》的相关规定。报告期内，公司已向董事、监事及管理人员全额支付薪酬。

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
唐灼林	董事长	男	55	现任	319.9	是
邱业致	董事、总经理	女	46	现任	317.67	是
谢威炜	董事、副总经理	男	44	现任	74.55	否
麦志荣	独立董事	男	47	现任	6	否
彭晓伟	独立董事	男	47	现任	6	否
何卫锋	独立董事	男	57	现任	6	否

陈惠仪	总经理秘书，监事会主席	女	33	现任	11.13	否
赵修河	职工监事	男	47	现任	11.28	否
岑美玲	监事	女	39	现任	7.94	否
向贤青	财务负责人、财务总监	男	43	离任	146.74	否
杨雅莉	董事会秘书	女	41	离任	46.06	否
合计	--	--	--	--	953.27	--

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

母公司在职员工的数量（人）	539
主要子公司在职员工的数量（人）	1,660
在职员工的数量合计（人）	2,199
当期领取薪酬员工总人数（人）	2,778
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	16
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	1,313
销售人员	179
技术人员	343
财务人员	46
行政人员	318
合计	2,199
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	125
本科	448
大专	491
高中及以下	1,135
合计	2,199

2、薪酬政策

1. 以岗定薪：根据职位的职责确定职位的相对价值，根据公司价值导向，结合职位相对价值确定职位的薪酬区间。

2. 绩能取酬：公司根据职位的相对价值和个人能力，决定其基本工资部分；根据个人绩效情况确定个人薪酬结构中的绩效工资；根据员工个人能力和综合绩效情况进行薪酬调整。

3. 岗变薪变：薪酬与职位严格匹配，岗动薪动，使薪酬体系支持员工职业发展。

4. 总量控制原则：薪酬总量要控制在公司认可的范围内，薪酬的增长率低于销售收入、利润增长率。考虑公司的可支付能力，使公司经营业绩支持人力总成本的增长。

3、培训计划

2018年，公司内部培训师队伍初步建立，培训管理制度完成重新梳理。国内外分子公司则根据自身情况制定相应的年度培训计划：全资子公司普莱德制定了外训管理办法、学习基金管理办法；百胜动力采取由外派培训、内部培训相结合的模式；佛斯伯集团对员工培训的侧重点为三方面，员工安全培训，服务工程师和测试工程师的技能培训，以及员工的多语言培训。

4、劳务外包情况

√ 适用 □ 不适用

劳务外包的工时总数（小时）	1,815,666
劳务外包支付的报酬总额（元）	45,302,689.00

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则（2018年修订）》、《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》等法律、法规以及监管部门的规章、规范性文件的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全内部管理和控制制度，进一步提高公司治理水平。

（一）关于股东与股东大会

报告期内，公司严格遵守法律法规，规范地召集、召开股东大会。股东大会的召集、召开程序、出席股东大会的人员资格及股东大会的表决程序均符合《公司法》、《公司章程》和《股东大会议事规则》的规定，能够确保全体股东尤其是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。

（二）关于公司和控股股东

报告期内，公司控股股东行为规范，能依法行使其权利，并承担相应义务，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动的情况发生。公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东相互独立，公司具有独立完整的业务及自主经营能力。

（三）关于董事和董事会

报告期内，公司严格按照《公司章程》规定的董事选聘程序选举董事，公司董事会由6名董事组成，其中独立董事3名，董事会的人数和人员构成符合法律、法规要求。报告期内，公司全体董事能积极严格按照《公司法》、《公司章程》和《董事会议事规则》的规定，认真出席董事会会议和股东大会会议，积极参加对相关知识的培训，提高业务知识，勤勉尽责。公司董事会会议的召集、召开和表决程序规范，日常运作规范。

（四）关于监事和监事会

报告期内，公司严格按照《公司章程》规定的选聘程序选举监事，公司监事会由三名监事组成，其中一名为职工代表监事，监事会的人数和人员构成符合法律、法规要求。监事认真履行职责，本着对股东负责的态度，对公司财务以及公司董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。监事会会议召集、召开和表决程序符合《公司法》、《公司章程》和《监事会议事规则》的规定。

（五）关于独立董事&董事会专门委员会的运行情况

报告期内，公司独立董事根据《公司法》和其他部门规章、规范性文件和制度细则的规定，诚实、勤勉、独立的履行职责，积极出席相关会议，认真审议董事会各项议案，对公司重大事项发表了独立意见，切实维护了公司和股东尤其是中小股东的利益，较好地发挥了独立董事的监督作用。公司董事会各专门委员会也根据各自委员会的实施细则，规范履行职责。

（六）关于信息披露与透明度

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

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

公司自设立以来，严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规和《公司章程》的要求规范运作，建立、健全了公司法人治理结构。公司与控股股东、实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。公司所有的生产经营或重大事项均根据《公司章程》及相关制度的规定由经理层、董事会、股东大会讨论确定，不存在受控于控股股东、实际控制人情形。

1、资产独立情况

公司系由有限责任公司整体变更而来，股份制改制之前资产和人员全部进入股份公司，拥有独立完整的经营资产。整体变更后，公司拥有生产经营所需的全部生产经营性资产，没有产权争议。公司拥有与生产经营有关的生产系统、辅助生产系统和配套设施，具有独立的原材料采购和产品销售系统。公司资产与股东、实际控制人严格分开，不存在股东、实际控制人侵占公司资产的情况。

2、人员独立情况

公司具有完全独立的劳动、人事、工资等管理体系及独立的员工队伍，并根据《劳动法》和公司劳动管理制度等有关规定与公司员工签订劳动合同。公司董事、监事、高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的规定选举产生，总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员均在公司专职工作并在公司领薪。公司的实际控制人唐灼林先生在公司任董事长，在参与公司管理过程中，实际控制人依据《公司法》及《公司章程》的相关规定，依法行使其职权。

3、财务独立情况

公司设有独立的财务部门，配备了专职财务人员，建立了独立、完善的财务核算体系，具有规范的财务制度，并实施了有效的财务监督管理制度和内部控制制度，能够根据《公司章程》的相关规定并结合自身的情况独立作出财务决策，独立核算、自负盈亏。公司独立开设银行账户，不存在与控股股东、实际控制人共用银行账户的情况；公司作为独立的纳税人，依法独立进行纳税申报和履行缴纳义务，与股东单位无混合纳税现象。

4、机构独立情况

公司根据《公司法》和《公司章程》的要求，设置股东大会作为最高权力机构、董事会为决策机构、监事会为监督机构，具有完备的法人治理结构。公司具有完备的内部管理制度，设有相应的办公机构和经营部门，各职能部门分工协作，形成有机的独立运营主体，不受控股股东和实际控制人的干预。

5、业务独立情况

公司业务独立于控股股东，拥有独立完整的供应、生产和销售系统，独立决定经营方针、经营计划，能够独立支配和使用人、财、物等要素，顺利组织和实施生产经营活动。公司在业务上完全独立，不存在依赖第一大股东和实际控制人的情形；公司控股股东在业务上与公司之间不存在同业竞争关系，且公司控股股东已承诺不开展经营与公司可能发生同业竞争的业务。

三、同业竞争情况

☐ 适用 ☒ 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018 年一次临时股东大会	临时股东大会	23.43%	2018 年 02 月 12 日	2018 年 02 月 13 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn), 2018 年第一次临时股东大会决议公告 (公告编号: 2018-008)
2017 年度股东大会	年度股东大会	39.13%	2018 年 05 月 17 日	2018 年 05 月 18 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn), 2017 年度股东大会决议公告 (公告编号: 2018-040)
2018 年第二次临时股东大会	临时股东大会	25.71%	2018 年 07 月 27 日	2018 年 07 月 28 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn), 2018 年第二次临时股东大会决议公告 (公告编号: 2018-064)

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

☐ 适用 ☒ 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参	现场出席董事	以通讯方式参	委托出席董事	缺席董事会次	是否连续两次	出席股东大会

	加董事会次数	会次数	加董事会次数	会次数	数	未亲自参加董 事会会议	次数
麦志荣	10	5	5	0	0	否	3
彭晓伟	10	5	5	0	0	否	2
何卫锋	10	5	5	0	0	否	3

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

☐ 是 ☒ 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

☒ 是 ☐ 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事认真履行职责，对公司全资子公司签署日常经营重大合同暨关联交易、使用超募资金永久性补充流动资金、回购股份、对外担保、日常关联交易预计等重要事项发表了独立意见，并利用自己的专业优势，对公司的经营管理、规范运作提出了合理的建议。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设四个专门委员会：审计委员会、提名委员会、战略委员会、薪酬与考核委员会。各专门委员会在报告期内的履职情况如下：

1、审计委员会：

报告期内，董事会审计委员会根据《公司章程》和《董事会审计委员会实施细则》的规定，积极履行审计委员会的职责。各委员重点关注了公司财务信息及其披露、内控制度的建立和执行、内部审计工作进展、募集资金存放与使用、购买理财产品、为境外子公司提供担保等事项，并就年报工作相关事宜与外部审计机构作了必要的沟通和督促。

2、薪酬与考核委员会：

报告期内，董事会薪酬与考核委员会根据《公司章程》和《董事会薪酬与考核委员会实施细则》的规定，积极履行薪酬与考核委员会职责。报告期内，薪酬与考核委员会主要审议确定了公司2018年董事、监事、高级管理人员的薪酬情况，并均形成决议并提交董事会审议。

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

公司建立了完善的高级管理人员绩效考评体系和薪酬制度，制定了与各工作岗位相符的关键业绩指标（KPI），公司管

理层和各级员工的收入与其工作绩效挂钩。报告期内，公司已按照关键业绩指标对高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况等进行了考核和评价，其薪酬水平与公司经营业绩紧密挂钩。

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	2019 年 04 月 17 日	
内部控制评价报告全文披露索引	刊载于巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
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	98.00%	
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	96.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	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公司更正已公布的财务报告；③注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报；④审计委员会和审计部门对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效。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未建立反舞弊程序和控制措施；③对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；④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控制缺陷。	非财务报告缺陷认定主要以缺陷对业务流程有效性的影响程度、发生的可能性作判定。1) 重大缺陷 如果缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果、或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标为重大缺陷；另外，以下迹象通常表明非财务报告内部控制可能存在重大缺陷：①违犯国家法律、法规，如产品质量不合格；②管理人员或关键技术人员纷纷流失；③媒体负面新闻频现；④内部控制评价的结果特别是重大或重要缺陷未得到整改；⑤重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效。2) 重要缺陷 如果缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效率或效果、或显著加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期目标为重要缺陷；另外，以下迹象通常表明非财务报告内部控制可能存在重要缺陷：①重要业务制度或系统存在的缺陷；②决策程序导致出现重要失误；③关键岗位业务人员流失严重；④内部控制内部监督发现的重要缺陷未及时整

		改；⑤其他对公司产生较大负面影响的情形。 3) 一般缺陷 如果缺陷发生的可能性较小,会降低工作效率或效果、或加大效果的不确定性、或使之偏离预期目标为一般缺陷;另外,以下迹象表明非财务报告内部控制可能存在一般缺陷:一般业务制度或系统存在缺陷;内部控制评价的结果显示一般缺陷未得到整改。
定量标准	以公司税前利润为基数进行定量判断,对金额超过税前利润总额 5%的错报认定为重大错报,对金额超过税前利润总额 3%的错报认定为重要错报,其余为一般错报。	定量标准以营业收入、资产总额作为衡量指标。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润报表相关的,以营业收入指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于营业收入的 0.5%,则认定为一般缺陷;如果超过营业收入的 0.5%但小于 1%认定为重要缺陷;如果超过营业收入的 1%,则认定为重大缺陷。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的,以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于资产总额的 0.5%,则认定为一般缺陷;如果超过资产总额 0.5%但小于 1%则认定为重要缺陷;如果超过资产总额 1%,则认定为重大缺陷。
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)		1

十、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
我们认为,贵公司按照财政部等五部委颁发的《企业内部控制基本规范》及相关规定于 2018 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。 本结论是在受到鉴证报告中指出的固有限制的条件下形成的。	
内部控制鉴证报告全文披露日期	2019 年 04 月 17 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	刊载于巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

内控鉴证报告意见类型	标准无保留
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

☐ 是 ☒ 否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

☒ 是 ☐ 否

第十节 公司债券相关情况

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

否

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2019 年 04 月 15 日
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	信会师报字[2019]第 ZI10144 号
注册会计师姓名	陈卫武、宋保军

审计报告正文

审计报告

信会师报字[2019]第ZI10144号

广东东方精工科技股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了广东东方精工科技股份有限公司（以下简称东方精工）财务报表，包括2018年12月31日的合并及母公司资产负债表，2018年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了东方精工2018年12月31日的合并及母公司财务状况以及2018年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于东方精工，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
(一) 商誉减值准备的充分性	
截止2018年12月31日，如东方精工财务报告附注“七、合并财务报表项目注释”/（十三）所述，东方精工合并资产负债表中商誉账面余额为人民币45.80亿元，商誉减值准备为39.10亿元。商誉资产金额以及减值金额重大，商誉为东方精工历次收购子公司形成，如果商誉有发生任何减值的情况，对东方精工财务报表可能产生重大影响。由于东方精工所属各收购子公司经营情况不尽相同，东方精工商誉减值的测试过程复杂，需要依赖东方精工管理层对收购子公司的未来预测收入、现金流折现率等假设作出判断和评估。因此，我们将商誉减值准备的充分性列为关键审计事项。	针对东方精工对各子公司商誉减值测试的评估，我们拟执行以下程序： （1）了解、评估并测试东方精工对商誉减值测试的内部控制；并复核公司对商誉减值迹象分析的判断； （2）复核公司对商誉所在资产组或资产组组合的划分的合理性以及分摊的恰当性； （3）复核公司确定的减值测试方法与模型的恰当性； （4）利用管理层聘请的专家的工作，充分关注专家的独立性和专业胜任能力以及专家工作的恰当性； （5）将管理层编制的相关商誉所在的资产组或资产组组合2017年度的盈利预测与2018年度实际运营结果进行比较，以评价管理层对未来现金流量的预测编制是否存在偏向性；

	(6) 评估预计未来现金流量现值计算中选取的关键参数包括预测期以及稳定期的收入增长率和毛利率, 折现率的合理性以及恰当性, 并对于折现率执行了验证性分析。
(二) 收入的确认	
请参阅财务报表附注“五、公司重要会计政策和会计估计”/ (二十五) 所述的会计政策、“七、合并财务报表项目注释”/ (三十五) 以及“十六、母公司财务报表主要项目注释”/ (四) ”。 东方精工2018年度收入包括新能源电池业务、瓦楞印刷机业务、瓦楞纸板生产线业务和动力机业务。收入主要来源于下属子公司北京普莱德新能源电池科技有限公司(以下简称“北京普莱德”)的新能源电池业务, 其收入金额为42.44亿元, 占东方精工营业收入的64.10%。 新能源电池业务的收入确认流程复杂, 收入是评价管理层业绩的关键指标之一, 存在管理层为达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险。因此, 我们将新能源电池业务收入确认为关键审计事项。	针对收入确认, 我们拟执行以下程序: (1) 了解、测试东方精工与销售收款相关的内部控制; (2) 检查与商品所有权上的风险和报酬转移相关的合同条款与条件, 评价公司的收入确认时点是否符合企业会计准则的要求 (3) 获取本年度销售清单, 对本年记录的收入交易选取样本, 对销售合同、最终结算价格合同、发票、出库单、签收单、客户确认的结算单等支持性文件进行核对, 评价相关收入确认是否符合公司的会计政策; (4) 获取本年度的其他业务收入明细, 对其他业务的合同、研发立项资料、验收报告等支持性文件进行核对, 确认其他业务收入的确认是否符合公司的会计政策; (5) 对资产负债表日前后记录的收入交易进行截止测试; (6) 对重大客户实施函证程序。 (7) 关注关联交易的公允性。
3、产品质量保证金的计提	
请参阅财务报表附注“七、合并财务报表项目注释”/ (二十七), 北京普莱德为动力电池生产企业, 按照销售合同的要求, 对已销售产品的质量在一定较长期间内负有保修义务, 并对预计未来将承担的维修成本计提产品质量保证金。截止2018年12月31日, 与北京普莱德相关的产品质量保证金相关的预计负债的余额为人民币3.9亿元, 具有重大性且涉及管理层判断以及重大会计估计。因此, 我们将产品质量保证金的计提列为关键审计事项。	针对产品质量保证金的计提, 我们拟执行以下程序: (1) 了解、评估并测试了北京普莱德对于估计产品质量保证金相关的预计负债的内部控制设计和运行的有效性; (2) 了解和评估北京普莱德计提产品质量保证金所采用方法的合理性; (3) 通过对比历史数据以及期后实际发生的产品质量保证费用来评估北京普莱德使用假设的适当性; (4) 抽样检查北京普莱德计提产品质量保证金时使用的基础数据的准确性和合理性; (5) 向管理层以及客户了解是否存在可能对已经确认的产品质量保证金产生重大影响的重大产品质量缺陷; (6) 复核产品质量保证金的计算过程, 检查计算准确性。
4、采购返利的确认	
请参阅财务报表附注“七、合并财务报表项目注释”/ (三十五), 北京普莱德新能源电池业务向关联方采购存在严重依赖, 且向关联方采购过程中存在返利, 本年关联方给予的采购返利金额重大, 可能存在关联方通过不公允的定价输送利益, 并调节利润。因此, 我们将采购返利的确认为关键审计事项。	(1) 了解、测试并评估北京普莱德与采购返利相关的内部控制; (2) 复核计算返利时使用的基础数据的准确性和合理性; (3) 获取本年的返利合同, 了解返利的审批流程, 检查返利发票等支持性文件, 评价采购返利的确认是否真实; (4) 复核采购返利的计算过程, 检查计算以及分摊的准确性; (5) 关注采购返利的公允性。

四、其他信息

东方精工管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括东方精工2018年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，管理层负责评估东方精工的持续经营能力，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。

治理层负责监督东方精工的财务报告过程。

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。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对东方精工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。我们的结论基于截止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东方精工不能持续经营。

（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)就东方精工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。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

陈卫武（项目合伙人）

中国注册会计师：宋保军

中

国•上海

2019年4月15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：广东东方精工科技股份有限公司

2018 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	2,547,345,874.57	1,401,341,193.06
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	800,160.93	387,455.90
衍生金融资产		
应收票据及应收账款	3,332,252,365.87	3,112,579,459.01
其中：应收票据	1,835,883,950.01	1,839,113,312.82
应收账款	1,496,368,415.86	1,273,466,146.19
预付款项	39,723,410.14	25,994,331.52
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	104,911,299.69	49,075,459.15
其中：应收利息	7,885,209.04	9,271,400.00
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	935,775,074.07	1,005,255,507.51
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		

其他流动资产	54,636,044.13	949,443,695.43
流动资产合计	7,015,444,229.40	6,544,077,101.58
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款	11,623,598.01	18,679,720.28
长期股权投资	79,771,169.72	160,756,056.83
投资性房地产		
固定资产	685,262,087.53	669,325,069.02
在建工程	10,480,100.82	14,422,798.48
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	341,038,319.94	350,413,750.48
开发支出		
商誉	670,286,756.52	4,555,372,754.16
长期待摊费用	45,188,773.09	65,974,907.16
递延所得税资产	119,163,031.39	53,640,013.84
其他非流动资产	8,715,609.47	5,137,036.81
非流动资产合计	1,971,529,446.49	5,893,722,107.06
资产总计	8,986,973,675.89	12,437,799,208.64
流动负债：		
短期借款	250,525,029.95	463,384,763.82
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		
应付票据及应付账款	2,579,213,657.67	2,726,292,107.01
预收款项	403,630,155.02	254,927,737.44
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	107,225,672.90	94,854,411.46

应交税费	298,253,035.20	80,532,429.79
其他应付款	150,463,325.70	161,603,800.39
其中：应付利息	3,332,499.94	6,439,235.99
应付股利		
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		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	95,200,648.23	405,908,721.80
其他流动负债	4,313,550.99	3,385,189.15
流动负债合计	3,888,825,075.66	4,190,889,160.86
非流动负债：		
长期借款	536,358,921.02	332,567,918.80
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	10,163,946.95	10,367,298.56
预计负债	452,856,804.45	138,136,963.61
递延收益	37,274,033.97	20,908,491.68
递延所得税负债	29,261,746.53	32,162,703.11
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,065,915,452.92	534,143,375.76
负债合计	4,954,740,528.58	4,725,032,536.62
所有者权益：		
股本	1,838,647,096.00	1,149,154,435.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	5,298,075,978.80	5,644,338,848.99
减：库存股	63,597,455.75	
其他综合收益	20,300,909.34	16,476,995.35
专项储备		

盈余公积	51,830,974.45	51,830,974.45
一般风险准备		
未分配利润	-3,118,692,266.64	809,008,015.53
归属于母公司所有者权益合计	4,026,565,236.20	7,670,809,269.32
少数股东权益	5,667,911.11	41,957,402.70
所有者权益合计	4,032,233,147.31	7,712,766,672.02
负债和所有者权益总计	8,986,973,675.89	12,437,799,208.64

法定代表人：唐灼林

主管会计工作负责人：朱戛

会计机构负责人：朱戛

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	1,570,620,697.54	860,245,970.54
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		
应收票据及应收账款	175,331,375.13	133,291,951.88
其中：应收票据	54,212,840.07	37,420,236.56
应收账款	121,118,535.06	95,871,715.32
预付款项	2,479,601.45	4,204,336.49
其他应收款	108,624,755.41	104,493,727.23
其中：应收利息	7,684,542.37	9,271,400.00
应收股利		
存货	136,007,118.35	134,761,275.41
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	826,850.50	942,305,582.82
流动资产合计	1,993,890,398.38	2,179,302,844.37
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	11,623,598.01	18,679,720.28
长期股权投资	1,339,624,909.25	5,173,247,938.32

投资性房地产		
固定资产	351,626,001.28	361,351,679.71
在建工程	3,311,436.39	7,074,601.46
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	59,453,607.94	61,790,112.67
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	3,672,675.03	342,770.67
递延所得税资产	3,184,523.16	6,295,506.70
其他非流动资产	591,489.00	
非流动资产合计	1,773,088,240.06	5,628,782,329.81
资产总计	3,766,978,638.44	7,808,085,174.18
流动负债：		
短期借款	140,000,000.00	250,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据及应付账款	128,025,030.30	123,695,521.16
预收款项	24,602,458.76	37,171,254.47
应付职工薪酬	14,558,039.50	9,653,082.16
应交税费	5,090,075.19	10,159,611.54
其他应付款	59,251,915.06	49,210,417.49
其中：应付利息		933,692.99
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	1,116,666.67	1,116,666.67
流动负债合计	372,644,185.48	481,006,553.49
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		
预计负债		
递延收益	14,423,624.99	15,540,284.99
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	14,423,624.99	15,540,284.99
负债合计	387,067,810.47	496,546,838.48
所有者权益：		
股本	1,838,647,096.00	1,149,154,435.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	5,055,665,185.99	5,745,173,828.91
减：库存股	63,597,455.75	
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	51,830,974.45	51,830,974.45
未分配利润	-3,502,634,972.72	365,379,097.34
所有者权益合计	3,379,910,827.97	7,311,538,335.70
负债和所有者权益总计	3,766,978,638.44	7,808,085,174.18

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	6,621,349,618.40	4,684,845,398.24
其中：营业收入	6,621,349,618.40	4,684,845,398.24
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	10,521,740,750.65	4,212,367,353.47
其中：营业成本	5,475,295,358.24	3,622,623,104.97
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	41,975,683.46	16,049,820.40
销售费用	520,723,396.56	194,985,415.28
管理费用	286,222,575.20	186,614,343.38
研发费用	218,476,516.42	130,328,124.56
财务费用	23,145,620.29	18,080,813.85
其中：利息费用	46,977,084.68	36,320,491.79
利息收入	27,882,940.18	35,781,610.52
资产减值损失	3,955,901,600.48	43,685,731.03
加：其他收益	7,163,908.20	20,675,779.17
投资收益（损失以“－”号填列）	32,162,216.90	21,423,964.08
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,954,952.54	7,774,192.46
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	449,024.86	723,939.79
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-677,688.93	95,389,802.63
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-3,861,293,671.22	610,691,530.44
加：营业外收入	4,458,950.79	57,189,726.52
减：营业外支出	5,782,895.49	20,951,982.48
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-3,862,617,615.92	646,929,274.48
减：所得税费用	6,419,017.76	126,122,986.22
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-3,869,036,633.68	520,806,288.26
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-3,869,036,633.68	520,806,288.26
（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	-3,875,995,219.91	490,498,337.12

少数股东损益	6,958,586.23	30,307,951.14
六、其他综合收益的税后净额	3,824,460.89	5,722,185.16
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	3,823,913.99	5,713,889.71
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	458,290.71	195,429.95
1.重新计量设定受益计划变动额	458,290.71	195,429.95
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	3,365,623.28	5,518,459.76
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
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	159,647.91	154,096.24
5.外币财务报表折算差额	3,921,223.20	6,088,303.31
6.其他	-715,247.83	-723,939.79
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	546.90	8,295.45
七、综合收益总额	-3,865,212,172.79	526,528,473.42
归属于母公司所有者的综合收益总额	-3,872,171,305.92	496,212,226.83
归属于少数股东的综合收益总额	6,959,133.13	30,316,246.59
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-2.11	0.31
（二）稀释每股收益	-2.11	0.31

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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：唐灼林

主管会计工作负责人：朱彧

会计机构负责人：朱彧

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	435,714,268.65	319,240,623.13
减：营业成本	281,055,010.99	209,427,105.85
税金及附加	5,470,394.48	7,387,608.52
销售费用	31,778,183.15	23,415,934.73
管理费用	66,656,275.04	47,644,000.88
研发费用	19,557,375.91	16,392,243.59
财务费用	-17,440,270.24	-3,985,506.39
其中：利息费用	9,592,434.48	15,495,214.41
利息收入	20,495,588.45	26,449,641.40
资产减值损失	3,891,904,346.10	29,122,816.09
加：其他收益	4,844,724.32	13,067,060.00
投资收益（损失以“-”号填列）	36,704,278.89	41,484,793.01
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,071,203.98	3,701,740.54
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-927,211.53	94,913,119.83
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-3,802,645,255.10	139,301,392.70
加：营业外收入	267,324.41	52,590,400.94
减：营业外支出	654,697.42	2,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-3,803,032,628.11	191,889,793.64
减：所得税费用	13,276,379.69	23,784,252.14
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-3,816,309,007.80	168,105,541.50
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-3,816,309,007.80	168,105,541.50
（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）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变动额		

2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
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	-3,816,309,007.80	168,105,541.50
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	5,143,728,487.67	2,635,259,342.71
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	41,596,820.90	38,169,821.67
收到其他与经营活动有关的现金	79,212,100.76	124,417,097.42
经营活动现金流入小计	5,264,537,409.33	2,797,846,261.80
购买商品、接受劳务支付的现金	3,569,267,888.21	2,219,259,024.27
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	479,239,903.98	347,935,692.80
支付的各项税费	224,518,779.74	122,228,882.90
支付其他与经营活动有关的现金	269,786,036.28	203,647,546.87
经营活动现金流出小计	4,542,812,608.21	2,893,071,146.84
经营活动产生的现金流量净额	721,724,801.12	-95,224,885.04
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	50,155,610.55	93,900,000.00
取得投资收益收到的现金	31,212,081.72	9,218,272.15
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,743,109.78	69,699,306.65
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	3,709,171,000.00	2,832,540,000.00
投资活动现金流入小计	3,793,281,802.05	3,005,357,578.80
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	70,012,587.09	66,156,343.41
投资支付的现金	53,132,758.62	354,990,939.01
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		1,661,107,373.35
支付其他与投资活动有关的现金	2,825,000,000.00	3,543,903,302.50
投资活动现金流出小计	2,948,145,345.71	5,626,157,958.27
投资活动产生的现金流量净额	845,136,456.34	-2,620,800,379.47
三、筹资活动产生的现金流量：		

吸收投资收到的现金	23,429,873.60	2,897,584,065.91
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	852,673,436.34	1,001,535,918.06
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	547,179,900.44	226,440,376.18
筹资活动现金流入小计	1,423,283,210.38	4,125,560,360.15
偿还债务支付的现金	1,167,241,455.12	641,850,733.60
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	106,985,583.26	70,909,858.73
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	3,000,000.00	24,125,040.00
支付其他与筹资活动有关的现金	556,760,355.46	153,487,640.88
筹资活动现金流出小计	1,830,987,393.84	866,248,233.21
筹资活动产生的现金流量净额	-407,704,183.46	3,259,312,126.94
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-190,973.09	-9,715,328.96
五、现金及现金等价物净增加额	1,158,966,100.91	533,571,533.47
加：期初现金及现金等价物余额	899,031,341.44	365,459,807.97
六、期末现金及现金等价物余额	2,057,997,442.35	899,031,341.44

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	407,311,750.84	301,848,368.71
收到的税费返还	13,318,277.32	16,801,873.58
收到其他与经营活动有关的现金	26,241,555.25	52,134,960.94
经营活动现金流入小计	446,871,583.41	370,785,203.23
购买商品、接受劳务支付的现金	274,427,636.33	211,314,894.51
支付给职工以及为职工支付的现金	73,539,657.99	47,828,365.20
支付的各项税费	22,637,036.00	23,336,172.69
支付其他与经营活动有关的现金	54,491,223.17	105,920,160.85
经营活动现金流出小计	425,095,553.49	388,399,593.25

经营活动产生的现金流量净额	21,776,029.92	-17,614,390.02
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	35,633,070.58	37,681,471.69
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,366,649.00	67,602,106.54
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		129,942.05
收到其他与投资活动有关的现金	3,718,171,000.00	2,841,932,587.50
投资活动现金流入小计	3,755,170,719.58	2,947,346,107.78
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	11,094,970.99	19,841,805.20
投资支付的现金	43,807,958.62	42,783,657.79
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		1,755,818,396.23
支付其他与投资活动有关的现金	2,775,000,000.00	3,530,967,244.07
投资活动现金流出小计	2,829,902,929.61	5,349,411,103.29
投资活动产生的现金流量净额	925,267,789.97	-2,402,064,995.51
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		2,835,699,994.49
取得借款收到的现金	140,000,000.00	684,500,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	187,781,849.60	
筹资活动现金流入小计	327,781,849.60	3,520,199,994.49
偿还债务支付的现金	250,000,000.00	514,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	63,055,655.22	38,506,346.67
支付其他与筹资活动有关的现金	66,190,959.98	130,090,625.03
筹资活动现金流出小计	379,246,615.20	683,096,971.70
筹资活动产生的现金流量净额	-51,464,765.60	2,837,103,022.79
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	895,579,054.29	417,423,637.26
加：期初现金及现金等价物余额	536,704,095.07	119,280,457.81
六、期末现金及现金等价物余额	1,432,283,149.36	536,704,095.07

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股 东权益	所有者 权益合 计
	股本	其他权益工具			资本公 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	1,149,154,435.00				5,644,338,848.99		16,476,995.35		51,830,974.45		809,008,015.53	41,957,402.70	7,712,766,672.02
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	1,149,154,435.00				5,644,338,848.99		16,476,995.35		51,830,974.45		809,008,015.53	41,957,402.70	7,712,766,672.02
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	689,492,661.00				-346,262,870.19	63,597,455.75	3,823,913.99				-3,927,700,282.17	-36,289,491.59	-3,680,533,524.71
（一）综合收益总额							3,823,913.99				-3,875,995,219.91	6,959,133.13	-3,865,212,172.79
（二）所有者投入和减少资本					343,229,790.81	63,597,455.75							279,632,335.06
1．所有者投入的普通股													
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					343,229,790.81	63,597,455.75							279,632,335.06

(三) 利润分配											-51,705,062.26	-3,000,000.00	-54,705,062.26
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											-51,705,062.26	-3,000,000.00	-54,705,062.26
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转	689,492,661.00				-689,492,661.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	689,492,661.00				-689,492,661.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他												-40,248,624.72	-40,248,624.72
四、本期期末余额	1,838,647,096.00				5,298,075,978.80	63,597,455.75	20,300,909.34		51,830,974.45		-3,118,692,266.64	5,667,911.11	4,032,233,147.31

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	641,86				485,054	13,184,	10,763,		35,020,		358,481	196,764	1,714,7

	6,509.00				,933.29	460.00	105.64		420.30		,305.26	,790.33	66,603.82
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	641,866,509.00				485,054,933.29	13,184,460.00	10,763,105.64		35,020,420.30		358,481,305.26	196,764,790.33	1,714,766,603.82
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	507,287,926.00				5,159,283,915.70	-13,184,460.00	5,713,889.71		16,810,554.15		450,526,710.27	-154,807,387.63	5,998,000,068.20
（一）综合收益总额							5,713,889.71				490,498,337.12	30,316,246.59	526,528,473.42
（二）所有者投入和减少资本	507,287,926.00				5,159,283,915.70								5,666,571,841.70
1．所有者投入的普通股	516,187,126.00				5,263,506,400.33								5,779,693,526.33
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	-8,899,200.00				-104,222,484.63								-113,121,684.63
（三）利润分配									16,810,554.15		-39,971,626.85	-25,623,540.00	-48,784,612.70
1．提取盈余公积									16,810,554.15		-16,810,554.15		
2．提取一般风险准备													
3．对所有者（或股东）的分配											-23,161,072.70	-25,623,540.00	-48,784,612.70

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. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
(五)专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六)其他						-13,184,460.00						-159,500,094.22	-146,315,634.22
四、本期期末余额	1,149,154,435.00				5,644,338,848.99		16,476,995.35		51,830,974.45		809,008,015.53	41,957,402.70	7,712,766,672.02

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	1,149,154,435.00				5,745,173,828.91				51,830,974.45	365,379,097.34	7,311,538,335.70
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,149,154,435.00				5,745,173,828.91				51,830,974.45	365,379,097.34	7,311,538,335.70

	4,435.00				,828.91				4.45	,097.34	,335.70
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	689,492,661.00				-689,508,642.92	63,597,455.75				-3,868,014,070.06	-3,931,627,507.73
（一）综合收益总额										-3,816,309,007.80	-3,816,309,007.80
（二）所有者投入和减少资本					-15,981.92	63,597,455.75					-63,613,437.67
1．所有者投入的普通股											
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					-15,981.92	63,597,455.75					-63,613,437.67
（三）利润分配										-51,705,062.26	-51,705,062.26
1．提取盈余公积											
2．对所有者（或股东）的分配										-51,705,062.26	-51,705,062.26
3．其他											
（四）所有者权益内部结转	689,492,661.00				-689,492,661.00						
1．资本公积转增资本（或股本）	689,492,661.00				-689,492,661.00						
2．盈余公积转增资本（或股本）											
3．盈余公积弥补亏损											
4．设定受益计划变动额结转留存收益											
5．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	1,838,647,096.00				5,055,665,185.99	63,597,455.75			51,830,974.45	-3,502,634,972.72	3,379,910,827.97

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	641,866,509.00				485,360,344.58	13,184,460.00			35,020,420.30	237,245,182.69	1,386,307,996.57
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	641,866,509.00				485,360,344.58	13,184,460.00			35,020,420.30	237,245,182.69	1,386,307,996.57
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	507,287,926.00				5,259,813,484.33	-13,184,460.00			16,810,554.15	128,133,914.65	5,925,230,339.13
（一）综合收益总额										168,105,541.50	168,105,541.50
（二）所有者投入和减少资本	507,287,926.00				5,259,813,484.33						5,767,101,410.33
1. 所有者投入的普通股	516,187,126.00				5,263,506,400.33						5,779,693,526.33
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	-8,899,200.00				-3,692,916.00						-12,592,116.00
（三）利润分配									16,810,554.15	-39,971,626.85	-23,161,072.70
1. 提取盈余公积									16,810,554.15	-16,810,554.15	

									4.15	554.15	
2. 对所有者（或股东）的分配										-23,161,072.70	-23,161,072.70
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. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他						-13,184,460.00					13,184,460.00
四、本期期末余额	1,149,154,435.00				5,745,173,828.91				51,830,974.45	365,379,097.34	7,311,538,335.70

三、公司基本情况

广东东方精工科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为南海市东方纸箱机械实业有限公司，成立于1996年12月9日，并取得了注册号为440682000040868的《企业法人营业执照》。2011年8月，经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]1237号文《关于核准广东东方精工科技股份有限公司首次公开发行股票批复》的核准，本公司向社会公众发行人民币普通股，于2011年8月在深圳交易所挂牌上市。公司自2016年起启用统一社会信用代码：914406002318313119。

本公司所属智能包装设备行业。

截至2018年12月31日止，本公司累计发行股本总数1,838,647,096.00股，注册地：佛山市南海区狮山镇强狮路2号（办公楼、厂房A、厂房B），总部地址：广东省佛山市南海区狮山镇强狮路2号。

本公司主要经营范围为：加工，制造，销售：纸箱印刷机及配件，通用机械及配件，提供上述产品的售后服务，经纪代理服务，技术咨询服务，安装服务；货物进出口、技术进出口（法律、行政法规禁止的

项目除外；法律、行政法规限制的项目须取得许可后方可经营）。

本公司的实际控制人为唐灼林、唐灼棉。

本财务报表业经公司全体董事于2019年4月15日批准报出。

截至2018年12月31日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
东方精工（香港）有限公司（以下简称“香港东方”）
Dong Fang Precision(Netherland)Cooperatief U.A.（以下简称“荷兰东方”）
广东佛斯伯智能设备有限公司（以下简称“广东佛斯伯”）
苏州顺益投资有限公司（以下简称“顺益投资”）
广东弗兰度智能物流系统有限公司（以下简称“广东弗兰度”）
北京普莱德新能源电池科技有限公司（以下简称“北京普莱德”）

截至2018年12月31日止，本公司合并财务报表范围内间接持有的子公司如下：

间接持有的子公司名称
Fosber S.p.A.
Fosber America, Inc.（以下简称“Fosber 美国”）
佛斯伯（机械）天津有限公司（以下简称“Fosber 天津”）
苏州百胜动力机器股份有限公司（以下简称“百胜动力”）
EDF EUROPE S.R.L（以下简称“意大利EDF”）
PARSUN POWER MACHINE USA INC.(以下简称“美国百胜”)
常州普莱德新能源电池科技有限公司（以下简称“常州普莱德”）
广州普莱德新能源电池科技有限公司（以下简称“广州普莱德”）

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

2、持续经营

本公司无影响持续经营能力的事项，预计未来十二个月内具备持续经营的能力，本公司的财务报表系在持续经营为假设的基础上编制。

五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“（二十五）收入”。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

公司名称	记账本位币
本公司以及中国境内各子公司	人民币
Fosber.S.p.A	欧元
Fosber美国	美元
香港东方	美元
荷兰东方	欧元
意大利EDF	欧元
美国百胜	美元

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净

资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

6、合并财务报表的编制方法

1.合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

2.合并程序

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

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

（1）增加子公司或业务

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

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

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

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

投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

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

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

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

②分步处置子公司

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

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

（3）购买子公司少数股权

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

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认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）确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- （2）确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- （3）确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；

- (4) 按本公司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，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。
- 本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“（十四）长期股权投资”。

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

1.外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

2.外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1.金融工具的分类

金融资产和金融负债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或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2.金融工具的确认依据和计量方法

- (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

- (2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期

存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，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。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3.金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

（1）所转移金融资产的账面价值；

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

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

（1）终止确认部分的账面价值；

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

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

4.金融负债终止确认条件

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

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

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

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负

债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5.金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

6.金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

（1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

（2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

11、应收票据及应收账款

（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	占应收账款或其他应收款余额的 10%以上（含 10%）的款项。
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已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

（2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法
国外组合	个别认定法
合并范围内关联方组合	个别认定法
无风险组合	个别认定法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

☐ 适用 ☒ 不适用

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

国外组合（个别认定法）	2.98%	0.00%
合并范围内关联方组合（个别认定法）	0.00%	0.00%
无风险组合（个别认定法）	0.00%	0.00%

（3）组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	瓦楞纸板线相关业务（%）	动力机业务（%）	新能源电池业务（%）
1年以内（含1年）	1.00	5.00	1.00
1至2年（含2年）	5.00	10.00	10.00
2至3年（含3年）	10.00	30.00	30.00
3至4年（含4年）	30.00	50.00	100.00
4至5年（含5年）	50.00	80.00	100.00
5年以上	100.00	100.00	100.00

（4）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	有客观证据表明可能发生减值，如债务人出现撤销、破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后仍不能收回，现金流量严重不足等情况的。
坏账准备的计提方法	对有客观证据表明可能发生了减值的应收款项，将其从相关组合中分离出来，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。

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1.存货的分类

存货分类为：原材料、在产品、库存商品、发出商品、半成品、委托加工物资等。

2.发出存货的计价方法

库存商品、发出商品和在产品成本包括原材料、直接人工、其他直接成本以及按正常生产能力下适当比例分摊的间接生产成本，还包括相关的利息支出。各类存货的购入与入库按实际成本计价，发出按加权平均

计价。

3.不同类别存货可变现净值的确定依据

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

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

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4.存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5.低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

13、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- (2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

14、长期股权投资

1.共同控制、重大影响的判断标准

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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2.初始投资成本的确定

- (1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照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长

期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据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，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3.后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司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，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“五、

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“六、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

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

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的

基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。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所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

16、固定资产

（1）确认条件

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

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-40	5.00	2.375-4.75
机器设备	年限平均法	5-18	5.00	5.28-19.00
运输设备	年限平均法	5-10	5.00	9.5-19.00
电子设备	年限平均法	3-10	5.00	9.5-31.67
办公设备	年限平均法	3-10	5.00	9.5-31.67
其他设备	年限平均法	5-10	5.00	9.5-19.00

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：（1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；（2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；（3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；（4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

17、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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

18、借款费用

1.借款费用资本化的确认原则

借款费用，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。

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- （1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- （2）借款费用已经发生；
- （3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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。

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

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

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

3.暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态

必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4.借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

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

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2.使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	40-50	土地证使用期限
土地所有权	永久	境外土地证
商标及专利	5-10	使用年限

每年度终了，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。
经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3.使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

子公司Fosber S.p.A位于意大利的土地所有权具有永久期限，公司认为在可预见的将来该土地所有权均会使用并带给公司预期的经济利益流入，故认定其使用寿命为不确定。

子公司Fosber S.p.A以及Fosber美国所注册的商标按照法律规定具有使用寿命，但是在保护期届满时，Fosber S.p.A以及Fosber美国可以较低的手续费申请延期。此外，有关的调查表明，上述商标权所依附产品的市场需求是长期的，公司将从上述商标的产品中长期受益。

因此，本公司将商标使用权确认为使用寿命不确定的无形资产。每年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核，上述无形资产的使用寿命仍为不确定。

（2）内部研究开发支出会计政策

1.划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

2.开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

20、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的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。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，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。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关

资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述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

长期待摊费用为已经发生但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。

1.摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

2.摊销年限

- （1）固定资产改良支出按该固定资产的剩余使用年限摊销；
- （2）其他费用按受益年限分3-5年平均摊销。

22、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本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

（1）设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

（2）设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设

定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

（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。

23、预计负债

1.预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- （1）该义务是本公司承担的现时义务；
- （2）履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

2.各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

24、股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付。

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权

激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。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。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。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，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

25、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1.销售商品及提供劳务收入的确认一般原则

（1）销售商品收入确认的一般原则：

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

（2）提供劳务收入确认的一般原则

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；交易的完工进度能够可靠地确定；交易中已发生和将要发生的成本能够可靠地计量。

2.本公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准

（1）瓦楞印刷机相关业务

内销模式：内销整机销售以货物签收单签收日作为收入的确认时点，内销配件销售以货物出库后作为收入的确认时点。

外销模式：外销整机及配件以货物报关并取得经海关核准的报关单、货物装船并取得货物提单为收入确认时点。

（2）国内动力机业务

内销模式：以货物发出且开具发票作为收入的确认时点；

外销模式：以货物报关并取得经海关核准的报关单、货物装船并取得货物提单为收入确认时点。

（3）瓦楞纸板生产线相关业务

瓦楞纸板生产线业务收入分为机器销售收入以及安装服务收入。

机器销售：1）内销模式：以机器运抵客户并签收作为收入的确认时点；

2）外销模式：以货物报关并取得经海关核准的报关单、货物装船并取得货物提单为收入确认时点。

安装服务收入：在机器完成安装并试运行完成后确认收入。

（4）国内新能源电池业务

销售商品收入：向客户发货后，客户核对产品数量、品名、检测报告等要素无误后，公司向客户申请结算，在取得收款权利时确认收入。

提供劳务收入：公司提供的研发服务实施完毕，研发结果经客户验收后公司向客户申请结算，在取得收款权利时确认收入。

26、政府补助

1.类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：政府文件有明确规定款项使用用途，并且该款项预计使用方向预计将形成相关的资产。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：政府文件未规定使用用途，并且该款项预计使用方向为补充流动资金。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：除公司将其用途指定为与资产相关外，将其计入当期损益。

2.确认时点

收到政府相关补助时，将其确认为政府补助。

3.会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司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（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

27、递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。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。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的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）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当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，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是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及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

28、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

（2）融资租赁的会计处理方法

融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

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

29、其他重要的会计政策和会计估计

1.终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

- （1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- （2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- （3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

30、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
(1)资产负债表中“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”；“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”；“应收利息”和“应收股利”并入“其他应收款”列示；“应付利息”和“应付股利”并入“其他应付款”列示；“固定资产清理”并入“固定资产”列示；“工程物资”并入“在建工程”列示；“专项应付款”并入“长期应付款”列示。比较数据相应调整。	董事会	“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”，本期金额 3,332,252,365.87 元，上期金额 3,112,579,459.01 元；“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”，本期金额 2,579,213,657.67 元，上期金额 2,726,292,107.01 元；调增“其他应收款”本期金额 7,885,209.04 元，上期金额 9,271,400.00 元；调增“其他应付款”本期金额 3,332,499.94 元，上期金额 6,439,235.99 元；
(2) 在利润表中新增“研发费用”项目，将原“管理费用”中的研发费用重分类至“研发费用”单独列示；在利润表中财务费用项下新增“其中：利息费用”和“利息收入”项目。比较数据相应调整。	董事会	调减“管理费用”本期金额 218,476,516.42 元，上期金额 130,328,124.56 元，重分类至“研发费用”。
(3) 所有者权益变动表中新增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目。比较数据相应调整。	董事会	“设定受益计划变动额结转留存收益”本期金额 0.00 元，上期金额 0.00 元。

财政部于2018年6月15日发布了《财政部关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》(财会(2018)15号)，对一般企业财务报表格式进行了修订。

(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	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%、16%、6%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计征	7%、5%

企业所得税	按应纳税所得额计征	见下表
教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计征	3%
地方教育附加	按实际缴纳的增值税及消费税计征	2%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
土地使用税	土地使用权证登记之土地面积	3 元/平方米

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
本公司*1	15%
香港东方	16.50%
荷兰东方	20%
Fosber.S.p.A	24%
Fosber 美国	21%
Fosber 天津	25%
顺益投资	25%
百胜动力*2	15%
美国百胜	21%
意大利 EDF	24%
广东佛斯伯*3	15%
广东弗兰度	25%
北京普莱德*4	15%
常州普莱德	25%
广州普莱德	25%

2、税收优惠

*1本公司于2017 年11月通过广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局高新技术企业复审并取得其联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201744002995），有效期三年。在有效期内减按15%税率计缴企业所得税。

*2公司控股子公司百胜动力于2016年11月30日通过江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局高新技术企业复审，批准取得高新技术企业证书（证书编号：GR201632000984），有效期三年，在有效期内减按15%的税率计缴企业所得税。

*3公司控股子公司广东佛斯伯于2018年11月28日通过广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局批准并取得其联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201844003599），有效期：三年，在有效期内减按15%的税率计缴企业所得税。

*4公司控股子公司北京普莱德于2017年10月25日通过北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局高新技术企业复审，批准取得高新技术证书（证书编号：GR201711001430），有效期：三年，在有效期内减按15%的税率计缴企业所得税。

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	136,697.03	205,882.39
银行存款	2,107,860,745.32	898,825,459.05
其他货币资金	439,348,432.22	502,309,851.62
合计	2,547,345,874.57	1,401,341,193.06
其中：存放在境外的款项总额	416,074,231.51	238,158,807.43

其他说明

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	307,393,582.64	181,467,762.02
借款保函保证金	131,273,400.00	320,362,089.60
质押定期存款	480,000.00	480,000.00
远期结售汇保证金	201,449.58	
合计	439,348,432.22	502,309,851.62

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	800,160.93	387,455.90
衍生金融资产	800,160.93	387,455.90
合计	800,160.93	387,455.90

其他说明：

3、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收票据	1,835,883,950.01	1,839,113,312.82
应收账款	1,496,368,415.86	1,273,466,146.19
合计	3,332,252,365.87	3,112,579,459.01

（1）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	1,803,558,515.85	612,279,957.45
商业承兑票据	32,325,434.16	1,226,833,355.37
合计	1,835,883,950.01	1,839,113,312.82

2)期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	483,037,679.76
合计	483,037,679.76

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	2,450,204,889.57	
商业承兑票据		29,593,204.14
合计	2,450,204,889.57	29,593,204.14

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	
银行承兑汇票	100,000.00
合计	100,000.00

其他说明

（2）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	242,106,495.85	15.58%	24,210,649.59	10.00%	217,895,846.26					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,301,050,905.13	83.71%	22,578,335.53	1.74%	1,278,472,569.60	1,301,045,918.45	99.92%	27,579,772.26	2.12%	1,273,466,146.19
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	11,152,134.11	0.71%	11,152,134.11	100.00%		1,020,001.56	0.08%	1,020,001.56	100.00%	0.00
合计	1,554,309,535.09	100.00%	57,941,119.23	3.73%	1,496,368,415.86	1,302,065,920.01	100.00%	28,599,773.82	2.20%	1,273,466,146.19

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
中通客车控股股份有限公司	242,106,495.85	24,210,649.59	10.00%	存在质量纠纷
合计	242,106,495.85	24,210,649.59	--	--

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	1,028,178,931.30	11,120,395.53	1.08%
1 至 2 年	5,506,527.37	276,433.82	5.02%
2 至 3 年	7,392,982.80	2,168,935.48	29.34%
3 至 4 年	673,878.75	202,163.63	30.00%
4 至 5 年	547,424.48	273,712.24	50.00%
5 年以上	851,925.36	851,925.36	100.00%
合计	1,043,151,670.06	14,893,566.06	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

组合名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
国外组合	257,899,235.07	7,684,769.47	2.98
合计	257,899,235.07	7,684,769.47	

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 29,980,463.90 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
实际核销的应收账款	580,210.42

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
------	--------	------	------	---------	-------------

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

按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额1,218,315,541.80元，占应收账款期末余额合计数的比例78.38%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额33,552,758.00元。

4、预付款项

（1）预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	38,250,140.85	96.29%	24,075,661.43	92.62%
1 至 2 年	353,286.27	0.89%	1,487,695.49	5.72%
2 至 3 年	716,013.27	1.80%	131,335.33	0.51%
3 年以上	403,969.75	1.02%	299,639.27	1.15%

合计	39,723,410.14	--	25,994,331.52	--
----	---------------	----	---------------	----

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

按预付对象集中度归集的期末余额前五名预付款项汇总金额23,162,045.90元，占预付款项期末余额合计数的比例58.31%。

其他说明：

5、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	7,885,209.04	9,271,400.00
其他应收款	97,026,090.65	39,804,059.15
合计	104,911,299.69	49,075,459.15

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	7,290,688.49	7,262,632.88
理财产品	594,520.55	2,008,767.12
合计	7,885,209.04	9,271,400.00

(2) 其他应收款

1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组	91,035,479.90	91.46%	1,659,389.25	1.82%	89,376,090.65	40,857,450.82	100.00%	1,053,391.67	2.58%	39,804,059.15

合计提坏账准备的其他应收款										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	8,500,000.00	8.54%	850,000.00	10.00%	7,650,000.00					
合计	99,535,479.90	100.00%	2,509,389.25	2.52%	97,026,090.65	40,857,450.82	100.00%	1,053,391.67	2.58%	39,804,059.15

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	53,707,089.91	541,070.90	1.01%
1 至 2 年	1,256,222.43	74,386.16	5.92%
2 至 3 年	3,256,971.02	800,649.70	24.58%
3 至 4 年	74,665.81	24,205.74	32.42%
4 至 5 年	313,679.34	156,839.67	50.00%
5 年以上	62,237.08	62,237.08	100.00%
合计	58,670,865.59	1,659,389.25	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

☒ 适用 ☐ 不适用

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
无风险组合	5,083,320.09		
其中：应收出口退税	5,083,320.09		
国外组合	27,281,294.22		
合计	32,364,614.31		

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 1,128,227.28 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位： 元

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

3)其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	72,584.67	2,940,205.75
保证金 、押金	6,860,644.42	7,136,777.85
租金、水电费		727,084.01
出口退税（含 Fosber.S.p.A）	18,376,442.10	7,096,468.48
预付服务费	7,139,744.74	6,292,518.90
其他	15,976,166.48	6,664,395.83
业绩补偿款	8,500,000.00	10,000,000.00
股权转让款	41,198,325.00	
员工借款、备用金	1,411,572.49	
合计	99,535,479.90	40,857,450.82

4)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位： 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
3F IMMOBILIARE SRL	股权转让款	41,198,325.00	1 年以内	41.39%	411,983.25
应收出口退税	应收出口退税	18,250,375.23	1 年以内	18.34%	49,416.31
广东嘉腾机器人自动化有限公司（股东）	业绩补偿款	8,500,000.00	1 至 2 年	8.54%	850,000.00
银关通	物流（快递运输保险税金）	4,823,487.39	1 年以内	4.85%	48,234.87
GOFRO TECHNOLOGY CO.	Advance payment of commissions	3,111,062.09	1 至 2 年	3.13%	

合计	--	75,883,249.71	--	76.24%	1,359,634.43
----	----	---------------	----	--------	--------------

6、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	428,354,693.54	66,818,123.04	361,536,570.50	590,234,871.05	31,301,352.12	558,933,518.93
在产品	359,882,947.36	14,232,978.28	345,649,969.08	266,593,005.43	14,059,723.03	252,533,282.40
库存商品	55,060,195.62	2,177,067.67	52,883,127.95	89,166,964.59	7,846,320.73	81,320,643.86
委托加工物资	35,981,186.22		35,981,186.22	1,454,298.54		1,454,298.54
发出商品	132,544,524.75	5,165,565.57	127,378,959.18	105,425,347.38	12,250,618.25	93,174,729.13
半成品	12,564,774.67	219,513.53	12,345,261.14	17,981,670.13	142,635.48	17,839,034.65
合计	1,024,388,322.16	88,613,248.09	935,775,074.07	1,070,856,157.12	65,600,649.61	1,005,255,507.51

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

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 11 号——上市公司从事珠宝相关业务》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	31,301,352.12	38,821,928.32		3,305,157.40		66,818,123.04
在产品	14,059,723.03	2,217,105.90		2,043,850.65		14,232,978.28
库存商品	7,846,320.73	2,146,916.49		7,816,169.55		2,177,067.67
半成品	142,635.48	132,164.08		55,286.03		219,513.53
发出商品	12,250,618.25	4,294,091.93		11,379,144.61		5,165,565.57
合计	65,600,649.61	47,612,206.72		24,599,608.24		88,613,248.09

(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：

7、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税待抵扣进项税	492,892.14	3,406,176.40
增值税留抵税额	2,096,552.17	5,255,489.70
预缴税金	50,420,266.46	5,846,638.07
银行理财产品		934,218,771.20
其他	1,026,929.71	716,620.06
预付利息费用	599,403.65	
合计	54,636,044.13	949,443,695.43

其他说明：

8、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	
分期收款销售商品	11,623,598.01		11,623,598.01	18,679,720.28		18,679,720.28	6.82%
其中：未实现融资收益	306,665.07		306,665.07	984,670.80		984,670.80	
合计	11,623,598.01		11,623,598.01	18,679,720.28		18,679,720.28	--

(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

*公司与客户签订了销售合同及其补充协议，合同总金额2,986.44万元，合同约定在预收30%的款项后，剩

余款项在公司发货后，在未来22个月内根据合同约定的付款期限及比例分期支付，公司将其认定为具有融资性质的销售业务，相关应收款项在长期应收款核算。

9、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
Tiruna	10,808,650.80			883,748.56	488,964.23		-1,004,821.69			11,176,541.90	
赢联数码*1	4,939,524.46	7,000,000.00		-2,178,093.75						9,761,430.71	
小计	15,748,175.26	7,000,000.00		-1,294,345.19	488,964.23		-1,004,821.69			20,937,972.61	
二、联营企业											
广东嘉腾机器人自动化有限公司	54,083,899.38			3,249,297.73						57,333,197.11	
FERRETTO*2	90,923,982.19		-89,183,946.83	-1,740,035.36							
北京北汽智慧能源科技有限公司（以下简称“北汽智慧”）*3		1,500,000.00								1,500,000.00	
小计	145,007,881.57	1,500,000.00	-89,183,946.83	1,509,262.37						58,833,197.11	
合计	160,756,056.83	8,500,000.00	-89,183,946.83	214,917.18	488,964.23		-1,004,821.69			79,771,169.72	

其他说明

*1 2018年12月14日，公司缴纳佛山赢联的第二期投资款人民币700万元，截至2018年12月31日止，佛山赢联的注册资本为人民币5,000万元，实收资本为2,400万元，公司持有佛山赢联50%的股权；

*2 公司之全资子公司东方荷兰于意大利当地时间2018年9月21日与3F Immobiliare S.r.l.和Errepi 2018 S.r.l.分别签署了《股份买卖协议》，东方荷兰将以合计1250万欧元的价款，向3F Immobiliare S.r.l.、Errepi 2018 S.r.l.转让其持有的Ferretto Group S.p.A. 40%股权，2018年9月24日完成股权交割手续。根据《股权买卖协议》，交易对价的支付方式如下：

1) 3F Immobiliare S.r.l应当在交割日以银行转账方式，向东方荷兰支付交易对价100万欧元；剩余525万欧元，应在自交割日起5年内支付，并按5%的固定年利率向卖方支付利息，利息在交割日后按周年计算，每年支付一次。

3F Immobiliare S.r.l于交割日与卖方签署了《质押协议》，将3F Immobiliare S.r.l的全部股权以及土地厂房等不动产作为抵押物，作为向东方荷兰支付525万欧元剩余股权交易款以及年度利息的担保，并向东方荷兰提交证明其所拥有的资产之所有权益的公证书。截至2018年12月31日东方荷兰尚未收到3F Immobiliare S.r.l的股权受让款

2) Errepi 2018 S.r.l应当在交割日以银行转账方式，向东方荷兰支付交易对价625万欧元。2018年9月24日，东方荷兰已收到Errepi 2018 S.r.l支付的股权转让款625万欧元。

*3 2018年11月30日，公司之子公司北京普莱德出资150万投资北汽智慧，持有北汽智慧5%的股权。截至2018年12月31日止，北汽智慧注册资本为人民币3,000万元，实收资本为人民币3,000万元。

10、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	685,262,087.53	669,325,069.02
合计	685,262,087.53	669,325,069.02

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值：							
1.期初余额	487,121,298.69	312,589,852.58	43,473,815.00	8,413,423.09	9,111,689.69	37,315,738.00	898,025,817.05
2.本期增加金额	4,356,188.76	52,979,486.27	3,722,259.03	4,376,259.01	1,241,895.26	17,773,088.21	8,449,176.54
（1）购置	1,254,059.20	29,639,228.28	3,385,556.47	3,271,842.72	804,627.65	13,472,011.26	51,827,325.58
（2）在建工程转入	624,690.10	22,694,418.70	154,525.86	1,104,416.29	437,267.61	4,257,938.30	29,273,256.86
（3）企业合并增加							
（4）汇率变动影响	2,477,439.46	645,839.29	182,176.70			43,138.65	3,348,594.10
3.本期减少金额	4,179,801.40	14,917,425.50	10,930,300.92		1,294,902.47	3,177,331.07	34,499,761.36
（1）处置或报废	2,466,090.10	13,257,596.52	10,930,300.92		1,291,184.52	3,177,331.07	31,122,503.13

(2) 其他	1,713,711.30	1,659,828.98			3,717.95		3,377,258.23
4.期末余额	487,297,686.05	350,651,913.35	36,265,773.11	12,789,682.10	9,058,682.48	51,911,495.14	947,975,232.23
二、累计折旧							
1.期初余额	73,963,062.68	104,563,917.49	28,965,217.55	3,104,474.35	5,543,349.10	12,560,726.86	228,700,748.03
2.本期增加 金额	14,473,096.41	27,934,412.07	3,994,916.37	1,236,304.93	1,037,075.45	5,830,926.96	54,506,732.19
(1) 计提	13,691,303.91	27,448,674.42	3,877,925.53	1,236,304.93	1,037,075.45	5,604,405.27	52,895,689.51
(2) 汇率差异影响	781,792.50	485,737.65	116,990.84			226,521.69	1,611,042.68
3.本期减少 金额	264,022.58	8,581,024.30	9,962,080.68		1,216,714.20	470,493.76	20,494,335.52
(1) 处置 或报废	190,915.04	8,280,082.60	9,962,080.68		1,215,929.32	107,995.27	19,757,002.91
(2) 其他	73,107.54	300,941.70			784.88	362,498.49	737,332.61
4.期末余额	88,172,136.51	123,917,305.26	22,998,053.24	4,340,779.28	5,363,710.35	17,921,160.06	262,713,144.70
三、减值准备							
1.期初余额							
2.本期增加 金额							
(1) 计提							
3.本期减少 金额							
(1) 处置 或报废							
4.期末余额							
四、账面价值							
1.期末账面 价值	399,125,549.54	226,734,608.09	13,267,719.87	8,448,902.82	3,694,972.13	33,990,335.08	685,262,087.53
2.期初账面 价值	413,158,236.01	208,025,935.09	14,508,597.45	5,308,948.74	3,568,340.59	24,755,011.14	669,325,069.02

(2) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
充电宝	5,713,818.98
合计	5,713,818.98

11、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	10,480,100.82	14,422,798.48
合计	10,480,100.82	14,422,798.48

(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
房屋扩建	2,697,286.87		2,697,286.87	7,412.19		7,412.19
设备安装	2,610,612.82		2,610,612.82	382,177.31		382,177.31
溧阳项目建设	2,623,573.25		2,623,573.25	5,478,264.40		5,478,264.40
北京普莱德设备安装及工程项目	834,927.30		834,927.30	1,646,022.21		1,646,022.21
软件安装	235,223.78		235,223.78	216,498.22		216,498.22
东方精工深圳办公室装修				6,692,424.15		6,692,424.15
广东佛斯伯办公室装修	1,478,476.80		1,478,476.80			
合计	10,480,100.82		10,480,100.82	14,422,798.48		14,422,798.48

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名	预算数	期初余	本期增	本期转	本期其	期末余	工程累	工程进	利息资	其中：本	本期利	资金来
-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	------	-----	-----

称		额	加金额	入固定 资产金 额	他减少 金额	额	计投入 占预算 比例	度	本化累 计金额	期利息 资本化 金额	息资本 化率	源
东方精 工改造 工程			3,185,38 9.66	624,690. 10	25,300.0 0	2,535,39 9.56						其他
东方精 工深圳 办公室 装修		6,692,42 4.15	2,348,31 3.10	1,104,41 6.29	7,936,32 0.96							其他
北京普 莱德设 备安装 及工程 项目		1,646,02 2.21	7,022,98 7.52	7,333,96 6.93	500,115. 50	834,927. 30						其他
溧阳项 目建设	650,476, 000.00	5,478,26 4.40	17,979,8 03.25	19,941,2 85.13	893,209. 27	2,623,57 3.25	12.14%					募股资 金
广东佛 斯伯办 公室装 修			1,478,47 6.80			1,478,47 6.80						其他
合计	650,476, 000.00	13,816,7 10.76	32,014,9 70.33	29,004,3 58.45	9,354,94 5.73	7,472,37 6.91	--	--				--

12、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	土地所有权	商标	软件	合计
一、账面原值							
1.期初余 额	95,890,550.53	41,451,123.20		16,746,845.41	225,483,131.67	21,313,861.78	400,885,512.59
2.本期增 加金额		10,983,387.84		96,587.93	749,363.52	2,378,498.12	14,207,837.41
(1) 购 置		10,746,271.62			78,896.75	2,357,064.94	13,182,233.31
(2) 内 部研发							

(3) 企业合并增加							
(4) 汇率变动影响		237,116.22		96,587.93	670,466.77	21,433.18	1,025,604.10
3.本期减少金额				54,107.13		1,439,583.25	1,493,690.38
(1) 处置				54,107.13		1,439,583.25	1,493,690.38
4.期末余额	95,890,550.53	52,434,511.04		16,789,326.21	226,232,495.19	22,252,776.65	413,599,659.62
二、累计摊销							
1.期初余额	13,356,315.83	21,945,835.98			8,279,317.53	6,890,292.77	50,471,762.11
2.本期增加金额	2,077,334.81	17,917,277.21			20,612.53	2,122,216.27	22,137,440.82
(1) 计提	2,077,334.81	17,791,633.41			20,359.12	2,041,499.28	21,930,826.62
(2) 汇率变动影响		125,643.80			253.41	80,716.99	206,614.20
3.本期减少金额						47,863.25	47,863.25
(1) 处置						47,863.25	47,863.25
4.期末余额	15,433,650.64	39,863,113.19			8,299,930.06	8,964,645.79	72,561,339.68
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	80,456,899.89	12,571,397.85		16,789,326.21	217,932,565.13	13,288,130.86	341,038,319.94
2.期初账面价值	82,534,234.70	19,505,287.22		16,746,845.41	217,203,814.14	14,423,569.01	350,413,750.48

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 3.11%。

13、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	汇率变动	处置		
Fosber S.p.A.	160,185,736.53		923,876.06			161,109,612.59
百胜动力	208,031,946.10					208,031,946.10
意大利 EDF	68,497,978.61		395,064.15			68,893,042.76
北京普莱德	4,142,269,073.77					4,142,269,073.77
合计	4,578,984,735.01		1,318,940.21			4,580,303,675.22

(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
百胜动力	23,611,980.85	38,243,073.50				61,855,054.35
北京普莱德		3,848,161,864.35				3,848,161,864.35
合计	23,611,980.85	3,886,404,937.85				3,910,016,918.70

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

(1) 意大利FOSBER商誉测试过程

项目	意大利FOSBER商誉测试过程
商誉的形成	2014年3月（以下简称“收购日”），本公司以折合人民币35,570.81万元的对价收购意大利FOSBER60%

	的股权，合并日取得该公司可辨认净资产的公允价值折合人民币为18,197.08万元，合并成本大于合并中取得的可辨认净资产份额的差额折合人民币为17,373.73万元，确认为合并资产负债表中的商誉。
资产组的认定	收购日意大利FOSBER所拥有的“瓦楞纸板生产线业务”为唯一资产组。本年末商誉所在资产组与收购日形成商誉时所确定的资产组一致，其构成未发生变化。
资产组的可回收金额	按照资产组的预计未来现金流量的现值确定。根据管理层批准的上述资产组五年期的财务预算为基础预计未来现金流量，未来五年营业收入的年化增长率为7.20%-14.25%不等。五年以后的永续现金流量按照详细预测期最后一年的水平，并结合行业发展趋势等因素后确定。计算现值的折现率为12%，为反映相关资产组特定风险的税前折现率。
商誉减值测试结果	以2018年12月31日为商誉减值测试基准日，在上述假设条件成立的前提下，本公司所持有的意大利FOSBER与商誉相关的资产组可回收金额折合人民币为125,302万元，本公司所持有的意大利FOSBER资产组账面价值折合人民币为50,826.41万元，全部商誉的账面价值折合人民币为16,110.96万元，由于与商誉相关的资产组可回收金额大于意大利FOSBER资产组账面价值和全部商誉账面价值之和，本期无需计提商誉减值准备。

(2) 百胜动力商誉测试过程

项目	百胜动力商誉测试过程
商誉的形成	2015年7月（以下简称“收购日”），本公司以人民币37,610.44万元的代价收购百胜动力80%的股权，合并日取得该公司可辨认净资产的公允价值人为人民币16,807.25万元，合并成本大于合并中取得的可辨认净资产份额的差额为人民币20,803.19万元，确认为合并资产负债表中的商誉。
资产组的认定	收购日百胜动力所拥有的“动力机业务”为唯一资产组。本年末商誉所在资产组与收购日形成商誉时所确定的资产组一致，其构成未发生变化。
资产组的可回收金额	按照资产组的预计未来现金流量的现值确定。根据管理层批准的上述资产组五年期的财务预算为基础预计未来现金流量，未来五年营业收入的年化增长率为3.32%-12.81%不等。五年以后的永续现金流量按照详细预测期最后一年的水平，并结合行业发展趋势等因素后确定。计算现值的折现率为13.99%，为反映相关资产组特定风险的税前折现率。
商誉减值测试结果	以2018年12月31日为商誉减值测试基准日，在上述假设条件成立的前提下，本公司所持有的百胜动力与商誉相关的资产组可回收金额为人民币28,873.62万元，本公司所持有的百胜动力资产组账面价值为人民币10,601.51万元，全部商誉的账面价值为人民币26,003.99万元，需计提商誉减值准备人民币6,185.51万元。

(3) 意大利EDF商誉测试过程

项目	意大利EDF商誉测试过程
商誉的形成	2016年7月（以下简称“收购日”），本公司以折合人民币6,969.38万元的代价收购意大利EDF100%的股权，合并日取得该公司可辨认净资产的公允价值折合人民币为494.71万元，合并成本大于合并中取得的可辨认净资产份额的差额折合人民币为6,474.66万元，确认为合并资产负债表中的商誉。
资产组的认定	收购日意大利EDF所拥有的“瓦楞印刷机业务”为唯一资产组。本年末商誉所在资产组与收购日形成商誉时所确定的资产组一致，其构成未发生变化。
资产组的可回收金额	按照资产组的预计未来现金流量的现值确定。根据管理层批准的上述资产组五年期的财务预算为基础预计未来现金流量，未来五年营业收入的年化增长率为9.37%-34.02%不等。五年以后的永续现金流量按照详细预测期最后一年的水平，并结合行业发展趋势等因素后确定。计算现值的折现率为12%，为反映相关资产组特定风险的税前折现率。
商誉减值测试结果	以2018年12月31日为商誉减值测试基准日，在上述假设条件成立的前提下，本公司所持有的意大利EDF与商誉相关的资产组可回收金额折合人民币为17,934.77万元，本公司所持有的意大利EDF资产组

	账面价值折合人民币为3,406.36万元，全部商誉的账面价值折合人民币为6,889.30万元，由于与商誉相关的资产组可回收金额大于意大利EDF资产组账面价值和全部商誉账面价值之和，本期无需计提商誉减值准备。
--	---

(4) 北京普莱德商誉测试过程

项目	北京普莱德商誉测试过程
商誉的形成	2017年4月（以下简称“收购日”），本公司以人民币475,081.84万元的对价收购北京普莱德100%的股权，合并日取得该公司可辨认净资产的公允价值为人民币60,854.93万元，合并成本大于合并中取得的可辨认净资产份额的差额为人民币414,226.91万元，确认为合并资产负债表中的商誉。
资产组的认定	收购日北京普莱德所拥有的“新能源电池业务”为唯一资产组。本年末商誉所在资产组与收购日形成商誉时所确定的资产组一致，其构成未发生变化。
资产组的可回收金额	按照资产组的预计未来现金流量的现值确定。根据管理层批准的上述资产组五年期的财务预算为基础预计未来现金流量，未来五年营业收入的年化增长率为4.68%-60.69%不等。五年以后的永续现金流量按照详细预测期最后一年的水平，并结合行业发展趋势等因素后确定。计算现值的折现率为13.46%，为反映相关资产组特定风险的税前折现率。
商誉减值测试结果	以2018年12月31日为商誉减值测试基准日，在上述假设条件成立的前提下，本公司所持有的北京普莱德与商誉相关的资产组可回收金额为人民币59,704.53万元，本公司所持有的北京普莱德资产组账面价值为人民币30,293.81万元，全部商誉的账面价值为人民币414,226.91万元，需计提商誉减值准备为人民币384,816.19万元。

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值测试的影响

其他说明

本年增加说明：

- （1）Fosber S.p.A.本期商誉变动主要系汇率变动产生。
- （2）意大利EDF本期商誉变动主要系汇率变动产生。

14、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
厂房配套工程支出	30,896,283.16	8,846,921.66	12,062,610.66	16,587,371.81	11,093,222.35
厂区安防系统工程	3,278,240.16	626,074.68	557,097.20		3,347,217.64
办公室网络建设		122,190.76	93,515.07		28,675.69
厂房装修支出	26,606,667.45	2,517,459.47	3,496,801.83	-2,075.08	25,629,400.17
CE 认证服务费	36,556.61		4,245.28		32,311.33
新能源汽车租赁费	1,773,319.11		1,773,319.11		

用					
售后维修设备	3,383,840.67		1,714,373.45		1,669,467.22
租赁资产摊销		126,786.33	25,357.27		101,429.06
深圳办公室		3,648,385.22	361,335.59		3,287,049.63
合计	65,974,907.16	15,887,818.12	20,088,655.46	16,585,296.73	45,188,773.09

其他说明

15、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	136,277,343.04	20,707,327.56	108,637,517.41	16,436,069.02
内部交易未实现利润	30,830,831.09	8,333,183.73	14,687,736.12	4,097,877.19
可抵扣亏损	22,923,051.48	3,438,457.72		
递延收益	41,587,584.96	7,231,209.37	21,104,450.16	5,846,304.16
预计负债-产品质量保证金	443,243,172.46	71,674,879.92	130,993,561.85	24,280,443.35
长期股权投资权益法核算的投资收益			1,944,373.89	291,656.06
预提费用	30,715,178.02	5,153,745.41	2,764,565.55	718,786.89
存货价格调整	5,015,452.70	1,304,017.23	3,996,049.37	1,038,977.67
其他	5,521,305.35	1,320,210.45	17,410,961.89	929,899.50
合计	716,113,919.10	119,163,031.39	301,539,216.24	53,640,013.84

(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	160,031,163.71	26,916,251.53	178,085,107.08	29,951,810.23
固定资产折旧差异	6,044,939.98	1,571,680.79	4,096,582.01	1,065,115.38
政府补助差异	593,895.04	156,451.62	1,665,970.42	416,988.23
预付账款	871,105.23	226,488.77	376,983.73	98,020.29

其他	317,070.16	323,520.09	2,345,828.13	630,768.98
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	449,024.86	67,353.73		
合计	168,307,198.98	29,261,746.53	186,570,471.37	32,162,703.11

(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		119,163,031.39		53,640,013.84
递延所得税负债		29,261,746.53		32,162,703.11

(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	3,922,803,332.23	26,483,125.21
可抵扣亏损	16,609,352.68	17,852,320.47
合计	3,939,412,684.91	44,335,445.68

(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
2019		219,837.98	
2020	3,510,209.30	4,526,885.29	
2021	13,027,803.86	13,034,257.68	
2022	71,339.52	71,339.52	
合计	16,609,352.68	17,852,320.47	--

其他说明：

16、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付购建长期资产款	3,812,139.46	4,734,333.53

递延收益-未实现售后租回损益	278,794.57	402,703.28
预付长期借款相关的融资手续费	4,624,675.44	
合计	8,715,609.47	5,137,036.81

其他说明：

17、短期借款

（1）短期借款分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	100,000,000.00	100,000,000.00
信用借款	150,525,029.95	363,384,763.82
合计	250,525,029.95	463,384,763.82

短期借款分类的说明：

18、应付票据及应付账款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应付票据	990,875,308.24	434,902,065.47
应付账款	1,588,338,349.43	2,291,390,041.54
合计	2,579,213,657.67	2,726,292,107.01

（1）应付票据分类列示

单位： 元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		11,890,000.00
银行承兑汇票	990,875,308.24	423,012,065.47
合计	990,875,308.24	434,902,065.47

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

（2）应付账款列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	1,579,704,028.58	2,271,365,403.80

1 至 2 年（含 2 年）	3,952,312.22	15,297,469.60
2 至 3 年（含 3 年）	1,080,037.19	2,177,633.01
3 年以上	3,601,971.44	2,549,535.13
合计	1,588,338,349.43	2,291,390,041.54

19、预收款项

（1）预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	385,932,215.89	250,331,564.32
1 至 2 年（含 2 年）	13,556,984.10	2,310,822.93
2 至 3 年（含 3 年）	2,057,247.07	299,428.30
3 年以上	2,083,707.96	1,985,921.89
合计	403,630,155.02	254,927,737.44

20、应付职工薪酬

（1）应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	88,113,333.67	439,914,219.30	427,543,592.10	100,483,960.87
二、离职后福利-设定提存计划	6,741,077.79	66,783,133.55	66,782,499.31	6,741,712.03
合计	94,854,411.46	506,697,352.85	494,326,091.41	107,225,672.90

（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	84,394,990.81	387,905,455.40	375,271,787.14	97,028,659.07
2、职工福利费	1,289,445.39	16,147,296.02	15,878,972.12	1,557,769.29
3、社会保险费	533,489.66	24,441,869.23	24,457,528.08	517,830.81
其中：医疗保险费	478,188.79	21,688,948.57	21,669,516.32	497,621.04
工伤保险费	19,908.68	2,033,112.83	2,033,112.83	19,908.68

生育保险费	35,392.19	719,807.83	754,898.93	301.09
4、住房公积金	543,558.00	9,404,852.31	9,948,239.31	171.00
5、工会经费和职工教育经费	1,351,849.81	2,014,746.34	1,987,065.45	1,379,530.70
合计	88,113,333.67	439,914,219.30	427,543,592.10	100,483,960.87

(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	6,706,901.93	65,946,012.68	65,945,378.44	6,707,536.17
2、失业保险费	34,175.86	837,120.87	837,120.87	34,175.86
合计	6,741,077.79	66,783,133.55	66,782,499.31	6,741,712.03

其他说明：

21、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	239,105,457.76	35,183,322.71
企业所得税	24,550,253.57	30,114,936.45
个人所得税	6,182,800.02	5,929,829.85
城市维护建设税	13,737,738.17	2,103,117.64
教育费附加	11,532,397.41	1,987,309.31
印花税	822,020.86	382,369.04
房产税	202,425.45	2,868,524.96
土地使用税	28,775.49	489,850.48
其他	2,091,166.47	1,473,169.35
合计	298,253,035.20	80,532,429.79

其他说明：

22、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	3,332,499.94	6,439,235.99
其他应付款	147,130,825.76	155,164,564.40

合计	150,463,325.70	161,603,800.39
----	----------------	----------------

(1) 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	1,792,562.50	3,912,860.30
长期借款应付利息	1,539,937.44	2,526,375.69
合计	3,332,499.94	6,439,235.99

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：

(2) 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：

(3) 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
保证金、押金	5,387,659.47	2,321,648.26
往来款	6,265,359.60	7,164,778.08
预提费用	32,622,924.70	20,473,312.18
其他	10,090,457.55	6,689,573.54
待付百胜动力股权转让款*1	35,840,000.00	27,937,253.82
待付投资款	1,000,000.00	1,000,000.00
远东国际租金	9,507.15	3,252.24
股权收购款*2	25,974,563.00	25,825,613.00
拆迁补偿款		4,419,677.17
备用金		11,293.80
房租	5,444,098.72	1,868,474.13
待付检测费		3,515,584.51

设备工程款	24,496,255.57	53,934,103.67
合计	147,130,825.76	155,164,564.40

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
待付 EDF 股权转让款	25,974,563.00	未到约定付款时间
合计	25,974,563.00	--

其他说明

*1公司于2018年11月与捷电有限公司签订了《股权买卖协议》，以人民币3,584万元购买捷电有限公司持有百胜动力20%的股份。

*2公司收购意大利EDF股权款项余3,310,000.00欧元尚未支付。

23、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	95,200,648.23	396,745,935.47
一年内到期的长期应付款		9,162,786.33
合计	95,200,648.23	405,908,721.80

其他说明：

一年内到期的长期借款主要包含

- 1.国外子公司Fosber.S.p.A与C.RISP. PT E LUCCHESIA签订长期借款合同，按合同约定，公司2019年需还款1,000,000.00欧元，折合人民币7,847,300.00元；国外子公司荷兰东方与中国银行（香港）有限公司签订长期借款合同，按合同约定，公司2019年需还款4,080,000.00欧元，折人民币32,016,984.00元；
2. 国外子公司荷兰东方与招商银行股份有限公司卢森堡分行签订长期借款合同，按合同约定，公司2019年需还款6,113,500.00欧元，折人民币47,974,468.55元；
- 3.国外子公司Fosber.S.p.A与BMO HARRIS BANK签订长期借款合同，按合同约定，公司2019年需还款154,561.08美元，折合人民币1,060,790.17元。

24、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
递延收益-政府补助*	4,254,306.48	3,385,189.15
待转销项税	59,244.51	
合计	4,313,550.99	3,385,189.15

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：

* 系公司收到的与资产相关的政府补助将于一年内摊销计入损益的部分。

25、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	357,781.95	1,350,609.34
保证借款	527,652,452.00	317,658,941.05
信用借款	8,348,687.07	13,558,368.41
合计	536,358,921.02	332,567,918.80

长期借款分类的说明：

贷款单位	币种	借款起始日	借款终止日	利率(%)	原币余额	折合人民币余额	借款条件	抵(质)押物	抵(质)押金额
MPS	EUR	2018/7/13	2020/9/30	0.4000	300,000.00	2,354,190.00	信用借款		
CARISBO	EUR	2018/3/30	2020/3/30	0.6410	87,982.20	690,422.72	信用借款		
CARISBO	EUR	2017/10/19	2020/10/19	0.7870	8,061.70	63,262.58	信用借款		
CARISBO	EUR	2017/9/11	2020/9/11	0.7920	10,086.70	79,153.36	信用借款		
BANCO IMOLA	EUR	2010/9/6	2031/2/6	2.5110	402,454.34	3,158,179.94	信用借款		
C.RISP. PT E LUCCHESIA	EUR	2015/6/10	2020/3/10	0.0096	255,308.00	2,003,478.47	信用借款		
BMO HARRIS BANK	USD	2015/4/30	2020/4/30	0.0344	52,130.00	357,781.95	抵押借款	房屋建筑物	28,371,531.56
中国银行(香港)有限公司	EUR	2018/2/23	2021/2/23	0.0110	32,640,000.00	256,135,872.00	保证借款		
工商银行阿姆斯特丹支行	EUR	2017/8/25	2020/7/17	0.0110	34,600,000.00	271,516,580.00	保证借款	货币资金	110,111,400.00
合计						536,358,921.02			

其他说明，包括利率区间：

26、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
一、离职后福利-设定受益计划净负债	10,163,946.95	10,367,298.56
合计	10,163,946.95	10,367,298.56

(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
一、期初余额	10,367,298.56	9,868,291.97
二、计入当期损益的设定受益成本	-263,145.32	-170,197.26
4.利息净额	-263,145.32	-170,197.26
四、其他变动	59,793.71	669,203.85
3.汇率变动	59,793.71	669,203.85
五、期末余额	10,163,946.95	10,367,298.56

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：

27、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	443,239,907.67	130,334,028.21	
其他	2,507,581.17	693,619.79	
产品残值回收金	7,109,315.61	7,109,315.61	
合计	452,856,804.45	138,136,963.61	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

28、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	20,908,491.68	19,393,700.00	3,028,157.71	37,274,033.97	
合计	20,908,491.68	19,393,700.00	3,028,157.71	37,274,033.97	--

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
瓦楞纸板线政府补助*1	15,540,284.99			1,116,660.00			14,423,624.99	与资产相关
金枫路旧厂房拆迁补偿*2	2,557,063.02			297,660.63			2,259,402.39	与资产相关
江苏中关村科技产业园管委会《溧阳项目投资》设备补助*3	2,811,143.67	6,844,700.00		366,632.75		1,247,204.33	8,042,006.59	与资产相关
北京市高精尖产业发展资金产业创新集群拨款项目*4		11,000,000.00					11,000,000.00	与资产相关
汽车行业工业互联网标识解析二节点建设*5		600,000.00					600,000.00	与资产相关
N2/N3 类高性能纯电动商用车动力平台关键技术研究及整车应用*6		649,000.00					649,000.00	与资产相关
两化融合*7		300,000.00					300,000.00	与资产相关
合计	20,908,491.6	19,393,700.0		1,780,953.38		1,247,204.33	37,274,033.9	

	8	0					7
--	---	---	--	--	--	--	---

其他说明：

*1 根据佛山市发展和改革委员会、佛山市经济和信息化局文件佛发改产业交通[2012]110号，公司取得专项政府补助20,100,000.00元，全部用于瓦楞纸板线项目生产设备采购，公司计入递延收益，按设备折旧年限18年进行分摊，该款项由佛山市财政局代本公司支付设备采购款；

*2依据产业调整，优化资产的需求，木渎镇政府正逐步打造“苏州东创科技园”国家级企业服务中心项目，对金枫路西侧科技园规划区内企业实施政策性搬迁。2012年8月18日，百胜动力和苏州市吴中区木渎镇新区建设管理委员会（以下简称“新区管委会”）签订《土地使用权、房产（含地面建筑物）、设备收购协议》，将位于苏州市吴中区木渎镇金枫路18号土地使用权、房产（含地面建筑物）转让给新区管委会，新区管委会支付本公司补偿款49,830,000.00元。搬迁补偿款扣除搬迁资产的损失、搬迁费用后的余额37,808,710.67元属于与新厂房建设相关的递延收益，扣除评估增值部分的差额，在新厂区的折旧年限内（20年）进行摊销；

*3根据溧阳市委市政府《关于实施“向先进制造出发”三年行动计划的意见》（溧委发[2015]37号）、《关于实施“向智慧经济聚合”三年行动计划的意见》（溧委发〔2016〕62号）等文件，常州普莱德于2017年共收到设备购置补助3,292,850元，按照资金使用情况所购买设备的使用年限进行摊销；

*4根据北京市经济和信息化委员会《关于关于印发<北京高精尖产业设计中心认定管理办法>的通知（京经信委发〔2017〕106号）等文件，公司取得专项补助11,000,000元，全部用于高精尖项目，资金使用包括建筑工程费、设备、材料、测试化验加工费等。公司计入递延收益，待验收完毕后，进行摊销；该款项由北京技术开发局发放；

*5根据北京市经济和信息化委员会《关于开展2018年工业互联网试点示范项目征集》的通知（京经信委发〔2018〕82号）等文件，公司取得专项补助600,000.00元，资金全部用于汽车行业工业互联网项目的研发及项目设备采购。公司计入递延收益，待验收完毕后，进行摊销；项目有多家企业联合申报，北汽福田汽车股份有限公司牵头，款项由北汽福田汽车股份有限公司代发至各联合申报企业；

*6根据科技部《关于开展“十三五”国家重点研发计划优先启动重点研发任务建议征集工作》的通知（国科发资〔2015〕52号）等文件，公司取得专项补助649,000.00元，全部用于“N2/N3类高性能纯电动商用车动力平台关键技术研究及整车应用”项目，资金全部用于该项目的研发及项目设备采购。公司计入递延收益，待验收完毕后，进行摊销；项目有多家企业联合申报，惠州亿纬锂能股份有限公司牵头，款项由惠州亿纬锂能股份有限公司代发至各联合申报企业；

*7根据北京市经济和信息化委员会《于征集2018年北京市市级两化融合管理体系贯标试点企业》的通知、《信息化和工业化融合发展规划（2016-2020年）》（工信部规〔2016〕333号）等文件，公司取得专项补助300,000.00元，全部用于两化融合项目的研发及设备采购。公司计入递延收益，待验收完毕后，进行摊销；该款项由北京市经济和信息化委员会发放。

29、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	1,149,154,435.00			689,492,661.00		689,492,661.00	1,838,647,096.00
------	------------------	--	--	----------------	--	----------------	------------------

其他说明：

根据公司2018年5月17日召开的2017年度股东大会决议，以2017年12月31日的公司总股本1,149,154,435股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增6股，转增后公司股份总数增加至1,838,647,096股。

30、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）	5,644,051,294.52	343,245,772.73	689,508,642.92	5,297,788,424.33
其他资本公积	287,554.47			287,554.47
合计	5,644,338,848.99	343,245,772.73	689,508,642.92	5,298,075,978.80

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本年增加情况如下：

（1）2018年12月1日，本公司购买百胜动力20%少数股权，支付的对价小于获得按照相应股权比例所占的净资产数调增资本公积-股本溢价11,190,090.46元；

（2）北京普莱德与非控股股东发生关联方交易时存在不公允的情形，按照权益性交易原则处理，将对价的公允价值和实际交易作价之间的差额部分，增加资本公积-股本溢价，金额为332,055,682.27元。

本年减少情况如下：

（1）2018年5月17日，公司召开2017年度股东大会，以资本公积-股本溢价转增股本，减少资本公积-股本溢价689,492,661.00元；

（2）2018年10月29日、2018年11月2日公司回购股份支付的手续费，减少资本公积-股本溢价15,981.92元。

31、库存股

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股份回购		63,597,455.75		63,597,455.75
合计		63,597,455.75		63,597,455.75

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

库存股增加系公司本期回购股份所致。

32、其他综合收益

单位： 元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：所得税 费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	202,778.59	458,290.71			458,290.71		661,069.30
其中：重新计量设定受益计划变动额	202,778.59	458,290.71			458,290.71		661,069.30
二、将重分类进损益的其他综合收益	16,274,216.76	3,366,170.18			3,365,623.28	546.90	19,639,840.04
现金流量套期损益的有效部分	300,465.21	159,647.91			159,647.91		460,113.12
外币财务报表折算差额	15,762,588.91	3,921,770.10			3,921,223.20	546.90	19,683,812.11
其他	211,162.64	-715,247.83			-715,247.83		-504,085.19
其他综合收益合计	16,476,995.35	3,824,460.89			3,823,913.99	546.90	20,300,909.34

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：

33、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	51,830,974.45			51,830,974.45
合计	51,830,974.45			51,830,974.45

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

34、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	809,008,015.53	358,481,305.26
调整后期初未分配利润	809,008,015.53	358,481,305.26
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-3,875,995,219.91	490,498,337.12
减：提取法定盈余公积		16,810,554.15
应付普通股股利	51,705,062.26	23,161,072.70
期末未分配利润	-3,118,692,266.64	809,008,015.53

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。

35、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	6,527,530,143.78	5,411,045,866.16	4,608,215,693.30	3,584,849,360.11
其他业务	93,819,474.62	64,249,492.08	76,629,704.94	37,773,744.86
合计	6,621,349,618.40	5,475,295,358.24	4,684,845,398.24	3,622,623,104.97

36、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	17,814,995.05	3,473,661.53
教育费附加	14,939,845.56	2,966,268.25
房产税	4,079,504.20	3,610,465.56
土地使用税	452,159.22	627,972.94
车船使用税	30,155.00	26,071.60
印花税	4,646,755.86	5,103,067.68
营业税		221,714.44
其他	10,911.91	20,598.40
环保税	1,356.66	
合计	41,975,683.46	16,049,820.40

其他说明:

37、销售费用

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	38,701,187.40	28,280,184.20
差旅费	12,415,895.09	9,612,346.87

运输费	53,487,591.26	32,687,419.18
佣金及代理服务费用	49,278,855.80	28,566,101.69
广告及展会费用	8,979,879.43	13,478,829.49
办公费等其他	7,704,865.68	7,138,576.52
产品质量保证金	346,638,762.80	67,002,257.75
其他	3,516,359.10	8,219,699.58
合计	520,723,396.56	194,985,415.28

其他说明：

38、管理费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	147,475,855.27	106,641,460.29
资产折旧与摊销	50,359,203.18	27,951,075.36
税费	2,883,836.10	2,468,660.95
差旅费及业务招待费	15,252,522.21	10,393,557.23
收购及中介费用	9,889,906.36	1,042,968.86
办公费及其他	60,361,252.08	38,116,620.69
合计	286,222,575.20	186,614,343.38

其他说明：

39、研发费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	86,243,768.36	65,027,738.55
材料费	86,044,805.44	38,394,430.14
水电费	2,655,043.95	1,146,365.67
折旧摊销	8,107,337.74	6,901,032.39
其他费用	23,466,258.96	9,309,335.18
装配检测及调试费	11,959,301.97	9,549,222.63
合计	218,476,516.42	130,328,124.56

其他说明：

40、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	27,848,603.36	31,273,521.03
减：利息收入	27,882,940.18	35,781,610.52
汇兑损益	-48,637.70	14,922,515.41
其他	4,100,113.49	2,619,417.17
贴现利息	19,128,481.32	5,046,970.76
合计	23,145,620.29	18,080,813.85

其他说明：

41、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	31,104,074.41	12,995,440.34
二、存货跌价损失	38,392,588.22	11,496,693.58
十三、商誉减值损失	3,886,404,937.85	19,193,597.11
合计	3,955,901,600.48	43,685,731.03

其他说明：

42、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
经济和科技促进局 2016 省级珠江西岸发展资金		7,404,500.00
16 年扶持"中国制造 2025"试点示范企业项目南财工		450,000.00
16 年财政研究开发补助资金		646,700.00
人力资源和社保局大城工匠政府补贴		100,000.00
2016 年下半年国际市场开拓资金		149,000.00
2016 年度出口信用补贴		269,200.00
2016 年高新技术产品奖励资金		40,000.00
2017 年出口信保补贴		163,568.01
金枫路旧厂房拆迁补偿	297,660.63	297,660.63

2016 年高新区商标奖励		200,000.00
2016 年下半年专利资助		8,200.00
省商务发展资金		300,000.00
2017 年第六批商务发展专项资金		58,800.00
2017 年上半年度专利资助		10,000.00
2017 年年度第二十批重点研发产业经费		700,000.00
2016 年省名牌奖励		180,000.00
北京牌全新平台纯电动轿车技术开发项目		2,400,000.00
政府战略提升奖励		2,232,400.00
稳岗补贴资金	200,000.00	107,471.20
新区科技创新专项资金		312,000.00
江苏中关村科技产业园管委会《溧阳项目投资》设备补助	744,719.75	103,619.33
加强知识产权建设的专利政府扶持金		76,800.00
南海区财政国库经济和科技促进局科技信息专项资金	5,600.00	
经济和科技促进局对外经济合作专项资金政府补贴	1,800,000.00	
2017 年内外经贸发展与口岸建设资金促进信用保险事项项目资金	5,600.00	
17 年省科技发展专项资金	585,000.00	
2017 年稳岗津贴	32,798.62	
2017 年省工程中心立项市级资助经费	200,000.00	
佛山市工业产品质量提升扶持资金（质量发展）	50,000.00	
2018 年佛山工业产品质量提升扶持资金	40,000.00	
2017 年佛山市高新技术企业补助资金	100,000.00	
安全生产责任保险保费补贴	56,163.70	
经促局企业技术改造扶持资金	200,000.00	
外经贸发展专项资金	241,500.00	860,430.00
2018 年促进经济发展专项资金（“走出去”）	411,402.00	2,488,770.00
4 台三菱龙门加工中心、3 台定梁式龙门加工中心	1,116,660.00	1,116,660.00
2018 年佛山市“四上”企业培育奖励扶持	100,000.00	

资金		
2017 年 3 季度中小企业国际市场开拓资金（高新财政局）	20,000.00	
2017 年新认定国家高企和省高新技术产品奖励	40,000.00	
2018 年商务发展专项资金（第一批）出口信用保险	171,000.00	
2017 年先进企业奖励（浒墅关开发区管委会）	80,000.00	
2017 年度苏州市商务发展专项资金	123,623.50	
2017 年第四季度中小企业国际市场开拓资金（高新区财政局）中小企业国际市场开拓资金（销售）	54,000.00	
2018 年全区商标资助	1,600.00	
2018 年第一批新认定省民营科技企业奖励资金	50,000.00	
专利资助奖励	40,080.00	
财政局重点项目研发资金	300,000.00	
科技创新奖励	96,500.00	
合计	7,163,908.20	20,675,779.17

43、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,954,952.54	7,774,192.46
处置长期股权投资产生的投资收益	6,574,193.78	-55,700.07
银行理财产品收益	23,633,070.58	13,705,471.69
合计	32,162,216.90	21,423,964.08

其他说明：

44、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	449,024.86	375,155.32
其中：衍生金融工具产生的公允价	449,024.86	375,155.32

值变动收益		
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债		348,784.47
合计	449,024.86	723,939.79

其他说明：

45、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
其他非流动资产处置	-677,688.93	530,604.11
东方旧厂处置		94,859,198.52
合计	-677,688.93	95,389,802.63

46、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	1,888,797.17	4,465,023.21	1,888,797.17
业绩补偿款		48,854,011.86	
其他	2,445,878.14	3,870,691.45	2,445,878.14
增值税退税	116,902.51		116,902.51
罚款收入	7,372.97		7,372.97
合计	4,458,950.79	57,189,726.52	4,458,950.79

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
佛山市南海区财政国库支付中心款项	佛山市南海区经济和科技促进局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		5,900.00	与收益相关
北斗星企业扶持奖励资金	佛山市南海区经济和科技促进局	奖励	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定	否	否		3,000,000.00	与收益相关

			依法取得)					
经济和科技促进局科技信息专项资金政府补贴	佛山市南海区经济和科技促进局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		2,000.00	与收益相关
2016 江苏省企业研究生工作站奖励资金	江苏省科技厅, 江苏省教育厅	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		200,000.00	与收益相关
国外政府补贴收入		补助		否	否	1,888,797.17	1,257,123.21	与收益相关
合计						1,888,797.17	4,465,023.21	

其他说明:

47、营业外支出

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产报废损失	4,103,644.37		4,103,644.37
赞助支出	41,375.92	2,000.00	41,375.92
对外捐赠	129,089.56		129,089.56
滞纳金	3,887.69	41.20	3,887.69
其他	1,457,101.94	512,516.88	1,457,101.94
罚款支出	47,796.01		47,796.01
业绩补偿款		20,437,424.40	
合计	5,782,895.49	20,951,982.48	5,782,895.49

其他说明:

48、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	69,731,256.93	124,294,661.92
递延所得税费用	-63,312,239.17	1,828,324.30
合计	6,419,017.76	126,122,986.22

(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	-3,862,617,615.92
按法定/适用税率计算的所得税费用	-579,392,642.39
子公司适用不同税率的影响	42,459,674.58
调整以前期间所得税的影响	1,197,785.77
非应税收入的影响	-24,850,530.25
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	4,475,601.68
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	152,614.90
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	588,283,920.90
研发费用加计扣除的影响	-25,907,407.43
所得税费用	6,419,017.76

其他说明

49、其他综合收益

详见附注 32。

50、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	26,287,364.99	23,622,862.41
利息收入	29,435,518.64	43,169,792.37
往来款及其他	23,489,217.13	57,537,014.64
押金保证金		87,428.00
合计	79,212,100.76	124,417,097.42

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
----	-------	-------

付现销售费用	114,997,752.84	111,532,643.94
付现管理费用	78,620,804.53	42,615,280.77
往来款及其他	29,792,280.55	26,889,848.61
押金保证金	2,046,755.88	2,604,850.07
付现研发费用	44,328,442.48	20,004,923.48
合计	269,786,036.28	203,647,546.87

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
业绩补偿款	1,500,000.00	
银行理财	3,707,671,000.00	2,832,540,000.00
合计	3,709,171,000.00	2,832,540,000.00

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
银行理财	2,825,000,000.00	3,521,709,634.03
业绩补偿款		20,437,424.40
支付股权交易费用		1,756,244.07
合计	2,825,000,000.00	3,543,903,302.50

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
保函保证金	189,121,589.60	
银行承兑汇票保证金	358,058,310.84	223,147,526.18
与资产相关的政府补助		3,292,850.00
合计	547,179,900.44	226,440,376.18

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
回购股权款	63,613,437.67	12,592,116.00
票据贴息		5,046,970.76
支付的保函保证金		115,695,955.78
银行承兑汇票保证金	483,984,131.46	5,905,009.49
融资租赁费用	9,162,786.33	11,357,742.09
非公开发行及股份支付相关税费		2,889,846.76
合计	556,760,355.46	153,487,640.88

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

51、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	-3,869,036,633.68	520,806,288.26
加：资产减值准备	3,955,901,600.48	43,685,731.03
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	52,895,689.51	39,351,489.08
无形资产摊销	21,930,826.62	17,026,391.87
长期待摊费用摊销	36,673,952.19	13,965,172.63
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）	677,688.93	-95,389,802.63
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	4,103,644.37	
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	-449,024.86	-723,939.79
财务费用（收益以“—”号填列）	46,977,084.68	49,842,900.16
投资损失（收益以“—”号填列）	-32,162,212.57	-21,423,964.08
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-65,523,017.55	-23,218,404.67
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-2,900,956.58	15,026,613.70
存货的减少（增加以“—”号填列）	46,467,834.96	-197,968,255.77
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-594,698,150.58	-1,559,903,524.43

经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	1,120,782,989.35	1,082,840,619.38
其他	83,485.85	20,857,800.22
经营活动产生的现金流量净额	721,724,801.12	-95,224,885.04
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	2,057,997,442.35	899,031,341.44
减：现金的期初余额	899,031,341.44	365,459,807.97
现金及现金等价物净增加额	1,158,966,100.91	533,571,533.47

（2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	2,057,997,442.35	899,031,341.44
其中：库存现金	136,697.03	205,882.39
可随时用于支付的银行存款	2,057,860,745.32	898,825,459.05
三、期末现金及现金等价物余额	2,057,997,442.35	899,031,341.44

其他说明：

52、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	439,348,432.22	保证金
应收票据	483,037,679.76	质押开票
固定资产	86,941,032.63	贷款抵押
无形资产	19,291,577.02	贷款抵押
应收账款	125,000,000.00	贷款质押
合计	1,153,618,721.63	--

其他说明：

53、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	--	--	553,475,372.10
其中：美元	35,578,237.04	6.8632	244,180,556.45
欧元	39,413,939.32	7.8473	309,293,006.03
港币	985.99	0.8762	863.92
澳元	196.00	4.8250	945.70
应收账款	--	--	293,492,044.30
其中：美元	4,816,710.67	6.8632	33,058,048.67
欧元	33,187,720.06	7.8473	260,433,995.63
港币			
长期借款	--	--	536,317,264.22
其中：美元	52,130.00	6.8632	357,778.62
欧元	68,298,584.94	7.8473	535,959,485.60
港币			
应收票据			29,593,201.87
其中：欧元	3,771,131.71	7.8473	29,593,201.87
其他应收款			68,473,552.08
其中：欧元	8,725,746.70	7.8473	68,473,552.08
应付账款			259,911,469.36
其中：美元	10,207.84	6.8632	70,058.45
欧元	33,111,048.78	7.8473	259,832,333.09
英镑	1,046.29	8.6762	9,077.82
短期借款			6,525,029.95
其中：欧元	831,500.00	7.8473	6,525,029.95
一年内到期的非流动负债			95,200,641.67
其中：美元	154,561.08	6.8632	1,060,783.60
欧元	11,996,464.78	7.8473	94,139,858.07
其他应付款			41,370,055.59
其中：美元	31,561.24	6.8632	216,611.10
欧元	5,244,280.77	7.8473	41,153,444.49
应付利息			1,587,011.19
其中：欧元	202,236.59	7.8473	1,587,011.19

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

54、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
4 台三菱龙门加工中心、3 台定梁式龙门加工中心	20,100,000.00	递延收益	1,116,660.00
金枫路旧厂房拆迁补偿	37,808,710.67	递延收益	297,660.63
江苏中关村科技产业园管委会《溧阳项目投资》设备补助	10,137,550.00	递延收益	744,719.75
新能源汽车关键技术研究示范应用 电动汽车动力电池系统低温充放电特性技术攻关	2,000,000.00	递延收益	
高聚合物锂离子电池系统开发	5,000,000.00	递延收益	
北京普莱德新能源电池科技有限公司企业研发中心建设	100,000.00	递延收益	
科技创新基地培育与发展工程-科委回流焊	500,000.00	递延收益	
北京牌全新平台纯电动轿车技术开发项目	3,031,524.00	递延收益	
北京市高精尖产业发展资金产业创新集群拨款项目	11,000,000.00	递延收益	
汽车行业工业互联网标识解析二节点建设	600,000.00	递延收益	
N2/N3 类高性能纯电动商用车动力平台关键技术研究及整车应用	649,000.00	递延收益	
两化融合	300,000.00	递延收益	
经济和科技促进局 2016 省级珠江西岸发展资金	7,404,500.00	其他收益	
16 年扶持"中国制造 2025"试点示范企业项目南财工	450,000.00	其他收益	

16 年财政研究开发补助资金	646,700.00	其他收益	
人力资源和社会保障局大城工匠政府补贴	100,000.00	其他收益	
2016 年下半年国际市场开拓资金	149,000.00	其他收益	
2016 年度出口信用补贴	269,200.00	其他收益	
2016 年高新技术产品奖励资金	40,000.00	其他收益	
2017 年出口信保补贴	163,568.01	其他收益	
2016 年高新区商标奖励	200,000.00	其他收益	
2016 年下半年专利资助	8,200.00	其他收益	
省商务发展资金	300,000.00	其他收益	
2017 年第六批商务发展专项资金	58,800.00	其他收益	
2017 年上半年度专利资助	10,000.00	其他收益	
2017 年年度第二十批重点研发产业经费	700,000.00	其他收益	
2016 年省名牌奖励	180,000.00	其他收益	
北京牌全新平台纯电动轿车技术开发项目	2,400,000.00	其他收益	
政府战略提升奖励	2,232,400.00	其他收益	
稳岗补贴资金	307,471.20	其他收益	200,000.00
新区科技创新专项资金	312,000.00	其他收益	
加强知识产权建设的专利政府扶持金	76,800.00	其他收益	
外经贸发展专项资金	1,101,930.00	其他收益	241,500.00
2018 年促进经济发展专项资金 ("走出去")	2,900,172.00	其他收益	411,402.00
南海区财政国库经济和科技促进局科技信息专项资金	5,600.00	其他收益	5,600.00
经济和科技促进局对外经济合作专项资金政府补贴	1,800,000.00	其他收益	1,800,000.00
2017 年内外经贸发展与口岸建设资金促进信用保险事项项目资金	5,600.00	其他收益	5,600.00
17 年省科技发展专项资金	585,000.00	其他收益	585,000.00
2017 年稳岗津贴	32,798.62	其他收益	32,798.62

2017 年省工程中心立项市级资助经费	200,000.00	其他收益	200,000.00
佛山市工业产品质量提升扶持资金（质量发展）	50,000.00	其他收益	50,000.00
2018 年佛山工业产品质量提升扶持资金	40,000.00	其他收益	40,000.00
2017 年佛山市高新技术企业补助资金	100,000.00	其他收益	100,000.00
安全生产责任保险保费补贴	56,163.70	其他收益	56,163.70
经促局企业技术改造扶持资金	200,000.00	其他收益	200,000.00
2018 年佛山市“四上”企业培育奖励扶持资金	100,000.00	其他收益	100,000.00
2017 年 3 季度中小企业国际市场开拓资金（高新财政局）	20,000.00	其他收益	20,000.00
2017 年新认定国家高企和省高新技术产品奖励	40,000.00	其他收益	40,000.00
2018 年商务发展专项资金（第一批）出口信用保险	171,000.00	其他收益	171,000.00
2017 年先进企业奖励（浒墅关开发区管委会）	80,000.00	其他收益	80,000.00
2017 年度苏州市商务发展专项资金	123,623.50	其他收益	123,623.50
2017 年第四季度中小企业国际市场开拓资金（高新区财政局）中小企业国际市场开拓资金（销售）	54,000.00	其他收益	54,000.00
2018 年全区商标资助	1,600.00	其他收益	1,600.00
2018 年第一批新认定省民营科技企业奖励资金	50,000.00	其他收益	50,000.00
专利资助奖励	40,080.00	其他收益	40,080.00
财政局重点项目研发资金	300,000.00	其他收益	300,000.00
佛山市南海区财政国库支付中心款项	5,900.00	营业外收入	
北斗星企业扶持奖励资金	3,000,000.00	营业外收入	
经济和科技促进局科技信息专项资金政府补贴	2,000.00	营业外收入	
2016 江苏省企业研究生工作	200,000.00	营业外收入	

站奖励资金			
国外政府补贴收入	3,145,920.38	营业外收入	1,888,797.17
中关村租赁政府补贴	247,000.00	财务费用	
科技创新奖励	96,500.00	其他收益	96,500.00

(2) 政府补助退回情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

八、合并范围的变更

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	
香港东方	香港	香港	贸易企业	100.00%		设立
荷兰东方	荷兰	荷兰	贸易企业	90.00%	10.00%	设立
Fosber.S.p.A	意大利	意大利	制造业		100.00%	非同一控制下企业合并
Fosber 美国	美国	美国	制造业		100.00%	非同一控制下企业合并
Fosber 天津	中国天津市	中国天津市	制造业		100.00%	非同一控制下企业合并
广东佛斯伯	中国广东省佛山市	中国广东省佛山市	制造业	56.40%		设立
广东弗兰度	中国广东省佛山市	中国广东省佛山市	制造业	60.00%		设立
百胜动力	中国江苏省苏州市	中国江苏省苏州市	制造业	35.00%	65.00%	非同一控制下企业合并
美国百胜	美国	美国	贸易企业		60.00%	设立
苏州顺益	中国江苏省苏州市	中国江苏省苏州市	投资公司	100.00%		非同一控制下企业合并
意大利 EDF	意大利	意大利	制造业		100.00%	非同一控制下企业合并

北京普莱德	中国北京市	中国北京市	制造业	100.00%		非同一控制下企业合并
常州普莱德	中国江苏省常州市	中国江苏省常州市	制造业		100.00%	非同一控制下企业合并
广州普莱德	中国广东省广州市	中国广东省广州市	制造业		100.00%	非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

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派的股利	期末少数股东权益余额
广东佛斯伯	43.60%	547,699.14		6,164,017.55

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
广东佛斯伯	97,452,578.16	2,945,689.21	100,398,267.37	86,101,338.85		86,101,338.85	43,129,631.84	844,393.11	43,974,024.95	46,538,360.71		46,538,360.71

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
广东佛斯伯	123,481,662.67	1,256,190.68	1,256,190.68	10,691,312.04	32,677,673.33	172,825.76	172,825.76	-4,778,286.73

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

公司于2018年11月与捷电有限公司签订了《股权买卖协议》，以人民币3,584万元购买捷电有限公司持有百胜动力20%的股份，并于2018年12月1日完成交割，公司通过境内全资子公司苏州顺益持有百胜动力65%的股份，公司直接持有百胜动力35%的股份，百胜动力成为公司的全资子公司。

(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

--现金	35,840,000.00
购买成本/处置对价合计	35,840,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	47,030,090.46
差额	-11,190,090.46
其中：调整资本公积	-11,190,090.46

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	
嘉腾机器人	中国广东省佛山市	中国广东省佛山市	制造业	20.00%		权益法
Tiruna America inc.	美国	美国	制造业		50.00%	权益法
佛山赢联	中国广东省佛山市	中国广东省佛山市	制造业	50.00%		权益法

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
--	------------	------------

	Tiruna America inc. (USD)	佛山赢联(RMB)	Tiruna America inc. (USD)	佛山赢联(RMB)
流动资产	3,579,592.00	23,058,103.08	32,606,641.00	11,536,822.36
其中：现金和现金等价物	971,396.00	8,317,964.70	606,018.00	2,034,971.92
非流动资产	848,430.00	47,673.99	972,191.00	42,457.97
资产合计	4,428,022.00	23,105,777.07	33,578,832.00	11,579,280.33
流动负债	1,088,098.00	3,395,151.10	872,760.00	1,512,466.86
非流动负债	83,000.00		67,000.00	
负债合计	1,171,098.00	3,395,151.10	939,760.00	1,512,466.86
归属于母公司股东权益	3,256,924.00	19,710,625.97	3,293,072.00	10,066,813.47
营业收入	6,223,315.00	392,307.62	6,714,042.00	8,717,948.80
财务费用	-11.00	-12,597.06	-643.00	-37,610.52
所得税费用	92,650.00		237,000.00	98,724.45
净利润	263,852.00	-4,356,187.50	595,188.00	66,813.47
综合收益总额	263,852.00	-4,356,187.50	595,188.00	66,813.47
本年度收到的来自合营企业的股利	150,000.00			

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
	嘉腾机器人 (RMB)	嘉腾机器人 (RMB)
流动资产	215,629,059.12	154,429,025.93
非流动资产	88,024,257.25	75,145,018.30
资产合计	303,653,316.37	229,574,044.23
流动负债	163,172,720.36	72,548,047.58
非流动负债	27,053,156.84	26,800,000.00
负债合计	190,225,877.20	99,348,047.58
归属于母公司股东权益	113,427,439.17	130,225,996.65
营业收入	126,116,584.05	104,039,398.63
净利润	16,246,488.63	18,811,080.42
综合收益总额	16,246,488.63	18,811,080.42

其他说明

十、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。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，但是董事会已授权本公司总裁办设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过资金主管递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

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。

1.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。

2.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，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

（1）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。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款。

于2018年12月31日，在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降50个基点，则本公司的净利润将减少或增加26,432.53元。管理层认为50个基点合理反映了下一年度利率可能发生变动的合理范围。

（2）汇率风险

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额				合计	期初余额				合计
	美元	欧元	港元	英镑		美元	欧元	港元	英镑	
货币资金	35,578,237.04	39,413,939.32	985.99		74,993,162.35	31,972,222.59	17,164,927.79	28,855.51		49,166,005.89
应收票据及应收账款	4,816,710.67	36,958,851.77			41,775,562.44	15,464,038.16	38,375,741.98			53,839,780.14
其他应收款		8,725,746.70			8,725,746.70	84,543.91	1,761,007.78			1,845,551.69
小计	40,394,947.71	85,098,537.79	985.99		125,494,471.49	47,520,804.66	57,301,677.55	28,855.51		104,851,337.72
应付账款	10,207.84	33,111,048.78		1,046.29	33,122,302.91	5,044,641.53	28,532,206.64		357.32	33,577,205.49
短期借款		831,500.00			831,500.00					

一年内到期的非流动负债	154,561.08	11,996,464.78			12,151,025.86	125,020.41	51,586,485.50			51,711,505.91
长期借款	52,130.00	68,298,584.94			68,350,714.94	173,104.03	51,363,018.95			51,536,122.98
其他应付款	31,561.24	5,446,517.36			5,478,078.60	463,855.18	1,198,817.07			1,662,672.25
小计	248,460.16	119,684,115.86		1,046.29	119,933,622.31	5,806,621.15	132,680,528.16		357.32	138,487,506.63
合计	40,146,487.55	-34,585,578.07	985.99	-1,046.29	5,560,849.18	41,714,183.51	-75,378,850.61	28,855.51	-357.32	-33,636,168.91

于2018年12月31日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或贬值2%，则公司将增加或减少净利润4,624,677.55元。管理层认为2%合理反映了下一年度人民币对美元可能发生变动的合理范围。

项目	对净利润的影响	
	本年发生额	上年发生额
汇率上升2%	4,624,677.55	4,442,363.44
汇率下降2%	-4,624,677.55	-4,442,363.44

3.流动性风险

流动性风险，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。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额				合计
	6个月以内	6个月至1年	1至5年	5年以上	
短期借款	160,525,029.95	90,000,000.00			250,525,029.95
应付票据及应付账款	2,683,118,607.15				2,683,118,607.15
其他应付款	233,704,487.17		3,310,000.00		237,014,487.17
一年内到期的非流动负债	47,974,468.55	47,226,179.68			95,200,648.23
长期借款			536,279,767.66	79,153.36	536,358,921.02
合计	3,125,322,592.82	137,226,179.68	539,589,767.66	79,153.36	3,802,217,693.52

项目	期初余额				合计
	6个月以内	6个月至1年	1至5年	5年以上	
短期借款	348,384,763.82	115,000,000.00			463,384,763.82
应付票据及应付账款	2,714,402,107.01	11,890,000.00			2,726,292,107.01
其他应付款	107,755,933.57	27,937,253.82	25,910,613.00		161,603,800.39
一年内到期的非流动负债	332,986,014.36	73,167,516.28			406,153,530.64

长期借款			332,567,918.80		332,567,918.80
合计	3,503,528,818.76	227,994,770.10	358,478,531.80		4,090,002,120.66

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	--	--	--	--
（一）以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		800,160.93		800,160.93
1.交易性金融资产		800,160.93		800,160.93
（3）衍生金融资产		800,160.93		800,160.93
持续以公允价值计量的资产总额		800,160.93		800,160.93
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、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

项目	期末公允价值	估值技术	重要参数	
			定性信息	定量信息
以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	800,160.93	现金流量折现法		合约约定汇率、现行远期汇率、折现率

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

本企业的最终控制方情况如下：

名称	与本公司的关系	持股比例(%)
----	---------	---------

唐灼林(自然人)	本公司控股股东，实际控制人之一	14.72
唐灼棉(自然人)	本公司控股股东，实际控制人之一	7.39

本企业最终控制方是。

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、在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、在其他主体中的权益。

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
邱业致	董事、总经理
周文辉	副总经理、董事会秘书
朱彧	财务总监
谢威炜	董事、副总经理
麦志荣	独立董事
彭晓伟	独立董事
何卫锋	独立董事
陈惠仪	监事会主席
岑美玲	监事
赵修河	监事
宁德时代新能源科技股份有限公司（以下简称"宁德时代"）	本公司股东
北京新能源汽车股份有限公司（以下简称"北汽新能源"）	与公司股东属同一控制下的兄弟企业，且与公司股东北汽产投构成一致行动人
北汽福田汽车股份有限公司（以下简称"福田汽车"）	本公司股东
SMART SHOT INC LIMITED（以下简称"SMART SHOT"）	本公司控股子公司的少数股东
北京宝沃汽车有限公司（以下简称"宝沃汽车"）	本公司股东福田汽车控制的子公司
宝沃汽车（中国）有限公司（以下简称"宝沃中国"）	本公司股东福田汽车控制的子公司
北京现代汽车有限公司（以下简称"北京现代"）	与公司股东北汽新能源属同一控制下的兄弟企业
北京北汽智慧能源科技有限公司	控股子公司子之联营公司

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
Tiruna America inc	购买产品及服务	5,017,527.26		否	3,813,944.05
宁德时代	购买产品及服务	2,992,946,047.95	3504,273,500.00	否	2,008,563,585.09
嘉腾机器人	购买产品及服务	42,947.42		否	

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
Tiruna America inc	销售产品及服务	3,029,587.56	6,112,814.77
北汽新能源	销售产品	3,983,238,141.48	2,299,291,829.93
福田汽车	销售产品	119,553,622.24	345,426,845.11
北京宝沃	销售产品	9,991,112.78	
宝沃中国	销售产品	11,794.87	
佛山赢联	销售产品及服务	80.00	6,276,922.76

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

（2）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
Tiruna America Inc.	房屋	2,051,992.67	2,037,236.85
佛山赢联	房屋	613,087.48	632,042.01

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
北汽新能源	房屋	5,407,243.85	1,230,122.71

关联租赁情况说明

（3）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
荷兰东方	48,182,422.00	2016 年 06 月 08 日	2019 年 06 月 08 日	否
荷兰东方	274,655,500.00	2017 年 08 月 10 日	2020 年 08 月 17 日	否
荷兰东方	352,186,824.00	2018 年 02 月 20 日	2021 年 06 月 20 日	否

(4) 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	9,532,744.17	4,622,816.00

(5) 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					
	Tiruna America inc	560,297.92		142,655.90	
	北汽新能源	762,228,587.41	7,622,285.87	137,420,890.35	1,374,208.90
	福田汽车	168,083,523.27	1,680,835.23	362,883,829.79	3,628,838.30
	佛山赢联	1,100,000.00	55,000.00	1,100,091.89	11,000.92
	北京现代	3,837.01	3,837.01	3,837.01	383.70
	北京宝沃	724,882.03	7,248.82		
其他应收款					
	佛山赢联	11,467.93	114.68		
	SMART SHOT	58,227.04	2,911.35		

(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			
	宁德时代	752,208,918.70	326,944,555.33
	嘉腾机器人	81,180.00	

其他应付款			
	佛山赢联		12,328.30
	SMART SHOT	43,500.00	321,900.00
预收账款			
	福田汽车		2,133,084.90
	北京宝沃		3,076,923.06

十三、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

1、已签订的正在或准备履行的大额发包合同及财务影响

截至2018年12月31日止，根据本公司已签订的正在或准备履行的大额工程合同，本公司尚未支付的金额约为4,622,296.75元。

2、已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响

截至2018年12月31日止，本公司以及下属子公司与出租方签订经营场所租赁合同，未来应支付租金金额为42,607,151.80元，详细情况如下：

剩余租赁期	最低租赁付款额
1年以内（含1年）	8,643,856.08
1至2年（含2年）	7,732,741.72
2至3年（含3年）	5,540,403.00
3年以上	20,690,151.00
合计	42,607,151.80

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

1、2016年6月8日，东方精工与招商银行股份有限公司佛山分行签订了2016年佛字第5216200008号《担保协议》，东方精工同意就境外子公司荷兰东方向招商银行卢森堡分行融资614万欧元限额内承担保证责任，担保期限自2016年6月8日至2019年6月8日。

2、2017年8月10日，东方精工与民生银行股份有限公司佛山分行签署了开立保函/备用信用证合同为荷兰东方向中国工商银行（欧洲）有限公司阿姆斯特丹分行融取得的股权并购贷3500万欧元提供担保，东方精工以11,011万元人民币作为保证金质押于中国民生银行佛山分行。担保期限自2017年8月10日至2020年8月17日。

3、2018年1月，东方精工与中国银行（香港）有限公司签署了开立保函/备用信用证合同，为境外子公司荷

兰东方向中国银行（香港）有限公司获取贷款提供总额不超过4488万欧元的担保，担保期限自2018年2月20日至2021年6月20日。

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十四、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

1、 回购股份

公司于2018年7月2日、2018年7月27日分别召开了第三届董事会第二十五次会议、2018年第二次临时股东大会，审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购股份预案的议案》，并在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司开立了股票回购专用账户。本次回购股份采用集中竞价交易方式，用于回购的资金总额不超过人民币2亿元，回购价格不超过10元/股，实施期限为股东大会审议通过回购股份方案之日起12个月内。

公司于2019年4月8日召开了第三届董事会第三十三次（临时）会议，审议通过了《关于调整以集中竞价交易方式回购股份方案的议案》，调整后用于回购的资金不超过人民币2亿元、不低于人民币1亿元，回购价格不超过人民币6元/股、不低于人民币3元/股。

截止2019年4月11日收盘，公司以集中竞价交易方式累计回购股份30,000,063股，占公司总股本的1.63%，最高成交价为5.07元/股，最低成交价为4.14元/股，累计支付的总金额为13,693.13万元（不含交易费用）。

2、 使用闲置自有资金购买银行理财产品

为提高资金使用效率，公司于2019年1月11日召开第三届董事会第二十九次（临时）会议，审议通过了《关于2019年度使用闲置自有资金购买理财产品额度的议案》，同意2019年度内公司以闲置自有资金购买中低风险、中短期、流通性好的理财产品，年内发生额（即：2019年1月~12月以闲置自有资金购买理财产品的单日最高余额）不超过7亿元人民币，2019年度内购买理财额度可滚动使用，并授权公司经营管理层具体实施相关事宜，授权自董事会审议通过后一年内有效。

基于公司实际情况，为进一步提高公司和下属子公司自有资金的使用效率，公司于2019年4月8日召开第三届董事会第三十三次（临时）会议，审议通过《关于调整2019年度公司使用闲置自有资金购买理财产品额度的议案》，同意对2019年度内公司使用闲置自有资金购买理财产品的总额度进行调整，由不超过7亿元人民币调整为不超过20亿元人民币。

十五、其他重要事项

1、分部信息

（1）报告分部的确定依据与会计政策

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

- （1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- （2）管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；

(3) 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以行业分部/产品分部为基础确定报告分部，与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	国内公司	国外公司	分部间抵销	合计
营业收入	4,928,811,354.08	1,820,963,479.54	-128,425,215.22	6,621,349,618.40
营业成本	4,229,173,109.43	1,395,128,293.83	-149,006,045.02	5,475,295,358.24
资产总额	8,216,612,201.57	1,795,588,775.12	-1,026,558,842.92	8,985,642,133.77
负债总额	3,610,601,929.08	1,534,594,710.45	-190,456,110.95	4,954,740,528.58

2、其他

1.北京普莱德业绩承诺

2017年4月本公司以现金和发行股份购买北京普莱德100%股权，在本次收购中，北京普莱德原股东北大先行、北汽产投、福田汽车、宁德时代、青海普仁作出业绩承诺。业绩承诺情况如下：北京普莱德2016年、2017年、2018年和2019年经审计的累计实际扣除非经常性损益后的净利润不低于14.98亿元，其中2016年不低于2.5亿元、2017年不低于3.25亿元、2018年不低于4.23亿元、2019年不低于5.00亿元。

(1) 2016年至2018年每个会计年度结束时，北京普莱德截至当期期末累计实际盈利数小于截至当期期末累积承诺盈利数的，则补偿义务人须优先以取得的东方精工股份进行补偿（东方精工以1元回购），不足部分由补偿义务人以现金方式补足。

(2) 2019年实际扣非后净利润未达到当年利润承诺时，补偿义务人以现金方式进行业绩补偿。

(3) 北京普莱德2016年至2018年累计实现扣非后净利润为3.77亿元，与交易对方2016年至2018年承诺累计扣非后净利润金额9.98亿元相比较，北京普莱德2016年至2018年的累计实现扣非后净利润未达到业绩承诺要求。

2.意大利EDF业绩承诺

2016年6月本公司以现金购买意大利EDF100%股权，在本次收购中，意大利EDF作出业绩承诺。业绩承诺情况如下：意大利EDF承诺2016年度、2017年度、2018年度和2019年度经调整的累计税后净利润为3,100,000.00欧元。

(1) 如果经调整的2016年至2019年累计税后净利润高于2,014,000.00欧元（相当于交易对方所作业绩承诺的约65%），则作为实际的余款，公司应当在2020年6月30日向各交易对方支付公司股权实际价值与6,140,000欧元的差值。双方同意，到2020年6月30日，公司向各交易对方支付的余款金额不应高于

3,310,000.00欧元；如根据上述公式计算的实际余款超过3,310,000.00欧元，则双方同意，超额部分应当一次性或分期支付给标的公司的核心管理层，具体支付办法另行约定。

(2) 如果经调整2016年至2019年累计税后净利润低于2,014,000.00欧元，实际余款为负值，则各交易对方应当向公司支付6,140,000欧元减去公司股权实际价值的差值乘以1.4倍的金额。双方同意，到2020年6月30日，各交易对方向公司支付的负值余款金额不应高于2,510,000.00欧元。

(3) 截至2018年12月31日，意大利EDF业绩承诺尚未到期。

十六、母公司财务报表主要项目注释

1、应收票据及应收账款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	54,212,840.07	37,420,236.56
应收账款	121,118,535.06	95,871,715.32
合计	175,331,375.13	133,291,951.88

(1) 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	51,480,607.78	32,494,949.02
商业承兑票据	2,732,232.29	4,925,287.54
合计	54,212,840.07	37,420,236.56

2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位： 元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	6,127,683.53	
合计	6,127,683.53	

3) 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
银行承兑汇票	100,000.00

合计	100,000.00
----	------------

其他说明

(2) 应收账款

1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	123,107,045.24	100.00%	1,988,510.18	1.62%	121,118,535.06	97,403,461.79	100.00%	1,531,746.47	1.57%	95,871,715.32
合计	123,107,045.24	100.00%	1,988,510.18		121,118,535.06	97,403,461.79	100.00%	1,531,746.47		95,871,715.32

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	39,562,077.91	395,620.78	1.00%
1 至 2 年	4,859,609.51	242,980.48	5.00%
2 至 3 年	221,076.89	22,107.69	10.00%
3 至 4 年	673,878.75	202,163.63	30.00%
4 至 5 年	547,424.48	273,712.24	50.00%
5 年以上	851,925.36	851,925.36	100.00%
合计	46,715,992.90	1,988,510.18	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

组合名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
合并范围内关联方组合	76,391,052.34		
合计	76,391,052.34		

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 458,329.07 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

3)本期实际核销的应收账款情况

单位： 元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	335,000.50

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

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

按欠款方集中度归集的期末余额前五名应收账款汇总金额81,744,161.78元，占应收账款期末余额合计数的比例66.40%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额73,082.09元。

2、其他应收款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	7,684,542.37	9,271,400.00
其他应收款	100,940,213.04	95,222,327.23
合计	108,624,755.41	104,493,727.23

(1) 应收利息

1)应收利息分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	7,090,021.82	7,262,632.88
理财产品	594,520.55	2,008,767.12

合计	7,684,542.37	9,271,400.00
----	--------------	--------------

(2) 其他应收款

1)其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	93,712,158.69	91.68%	421,945.65	0.45%	93,290,213.04	95,557,941.33	100.00%	335,614.10	0.35%	95,222,327.23
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	8,500,000.00	8.32%	850,000.00	10.00%	7,650,000.00					
合计	102,212,158.69	100.00%	1,271,945.65		100,940,213.04	95,557,941.33	100.00%	335,614.10		95,222,327.23

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	4,488,627.59	44,886.28	1.00%
1 至 2 年	1,014,721.61	50,736.08	5.00%
2 至 3 年	856,208.02	85,620.80	10.00%
3 至 4 年	72,085.81	21,625.74	30.00%
4 至 5 年	313,679.34	156,839.67	50.00%

5 年以上	62,237.08	62,237.08	100.00%
合计	6,807,559.45	421,945.65	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

☒ 适用 ☐ 不适用

组合名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
无风险组合	4,941,630.64		
其中：应收出口退税	4,941,630.64		
合并范围内关联方组合	81,962,968.60		
合计	86,904,599.24		

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 1,020,544.50 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位： 元

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

3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	81,996,836.53	81,060,067.57
保证金、押金	1,849,612.81	1,031,577.21
租金、水电费		727,084.01
出口退税	4,941,630.64	2,587,952.54
其他	4,924,078.71	151,260.00
业绩补偿款	8,500,000.00	10,000,000.00
合计	102,212,158.69	95,557,941.33

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位： 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
北京普莱德	往来款	61,884,071.42	1 至 2 年	60.54%	
荷兰东方	往来款	11,759,406.61	1 年以内	11.50%	
广东嘉腾机器人自动化有限公司（股东）	业绩补偿款	8,500,000.00	1 至 2 年	8.32%	850,000.00

广东佛斯伯	往来款	7,407,169.65	1 年以内	7.25%	
应收出口退税	应收出口退税	4,941,630.64	1 年以内	4.83%	
合计	--	94,492,278.32	--	92.44%	850,000.00

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	5,182,547,200.13	3,910,016,918.70	1,272,530,281.43	5,137,836,495.33	23,611,980.85	5,114,224,514.48
对联营、合营企业投资	67,094,627.82		67,094,627.82	59,023,423.84		59,023,423.84
合计	5,249,641,827.95	3,910,016,918.70	1,339,624,909.25	5,196,859,919.17	23,611,980.85	5,173,247,938.32

(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
香港东方	1,856,010.00			1,856,010.00		
荷兰东方	307,666.80			307,666.80		
广东佛斯伯*1	7,867,574.40	8,870,704.80		16,738,279.20		
顺益投资	305,584,828.17			305,584,828.17		
百胜动力*2	70,519,575.73	35,840,000.00		106,359,575.73	38,243,073.50	61,855,054.35
广东弗兰度	882,444.00			882,444.00		
北京普莱德	4,750,818,396.23			4,750,818,396.23	3,848,161,864.35	3,848,161,864.35
合计	5,137,836,495.33	44,710,704.80		5,182,547,200.13	3,886,404,937.85	3,910,016,918.70

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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

一、合营企业											
佛山赢联	4,939,524.46	7,000,000.00		-2,178,093.75						9,761,430.71	
小计	4,939,524.46	7,000,000.00		-2,178,093.75						9,761,430.71	
二、联营企业											
嘉腾机器人	54,083,899.38			3,249,297.73						57,333,197.11	
小计	54,083,899.38			3,249,297.73						57,333,197.11	
合计	59,023,423.84	7,000,000.00		1,071,203.98						67,094,627.82	

(3) 其他说明

*1 2018年2月2日，公司缴纳广东佛斯伯第二期的投资款折合人民币8,870,704.80元；截至2018年12月31日止，广东佛斯伯的注册资本为400万欧元，实收资本为400万欧元，公司持有广东佛斯伯56.4%的股权；

*2 2018年11月公司与捷电有限公司签订了《股权买卖协议》，以人民币3,584万元购买捷电有限公司持有百胜动力20%的股份，并于2018年12月1日完成交割，公司通过境内全资子公司苏州顺益持有百胜动力65%的股份，公司直接持有百胜动力35%的股份，百胜动力成为公司的全资子公司。

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	426,299,315.81	281,017,958.82	312,771,908.13	209,408,290.42
其他业务	9,414,952.84	37,052.17	6,468,715.00	18,815.43
合计	435,714,268.65	281,055,010.99	319,240,623.13	209,427,105.85

其他说明：

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	12,000,000.00	23,976,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	1,071,203.98	3,701,740.54
处置长期股权投资产生的投资收益	4.33	101,580.78

银行理财产品收益	23,633,070.58	13,705,471.69
合计	36,704,278.89	41,484,793.01

十七、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	1,792,860.48	主要为出售 Ferretto Group 40%股份的税前收益。
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	9,052,705.37	详见财务报告附注七、（四十二）和七、（四十六）
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	24,082,095.44	主要为银行理财收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	890,902.50	
减：所得税影响额	6,371,800.11	
少数股东权益影响额	34,967.14	
合计	29,411,796.54	--

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	-67.71%	-2.11	-2.11
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-68.23%	-2.13	-2.13

第十二节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、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。
- 三、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稿。
- 四、载有法定代表人签名的公司2018年度报告文本。
- 五、以上备查文件的备置地点：公司证券部。