



LUYANG 鲁阳

山东鲁阳节能材料股份有限公司

2018 年年度报告

2019-010

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。

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

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

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

1、公司在第四节经营情况讨论与分析中公司未来发展的展望部分描述了公司经营中存在的主要困难和存在风险，敬请投资者查阅。

2、《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）为本公司2019年指定信息披露媒体，本公司所发布信息均以上述媒体刊登为准，敬请投资者注意投资风险。

公司在第四节经营情况讨论与分析中公司未来发展的展望部分描述了公司经营中存在的主要困难和存在风险，敬请投资者查阅。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 361,958,033 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 6.50 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

目 录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	5
第三节 公司业务概要.....	9
第四节 经营情况讨论与分析.....	12
第五节 重要事项.....	26
第六节 股份变动及股东情况.....	44
第七节 优先股相关情况.....	50
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	51
第九节 公司治理.....	58
第十节 公司债券相关情况.....	64
第十一节 财务报告.....	65
第十二节 备查文件目录.....	177

释 义

释义项	指	释义内容
公司/本公司/鲁阳节能/鲁阳股份/山东鲁阳股份有限公司	指	山东鲁阳节能材料股份有限公司
中国证监会/证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
新疆鲁阳公司	指	新疆鲁阳陶瓷纤维有限公司
内蒙古鲁阳公司	指	内蒙古鲁阳节能材料有限公司
贵州鲁阳公司	指	贵州鲁阳节能材料有限公司
青岛赛顿公司	指	青岛赛顿陶瓷纤维有限公司
奇耐苏州	指	奇耐联合纤维（苏州）有限公司
鲁阳浩特	指	山东鲁阳浩特高技术纤维有限公司
本报告	指	山东鲁阳节能材料股份有限公司 2018 年年度报告
公司章程	指	山东鲁阳节能材料股份有限公司章程
陶纤	指	陶瓷纤维（硅酸铝纤维）
玄武岩纤维/岩棉/玄武岩	指	玄武岩纤维
奇耐亚太	指	奇耐联合纤维亚太控股有限公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	鲁阳节能	股票代码	002088
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	山东鲁阳节能材料股份有限公司		
公司的中文简称	鲁阳节能		
公司的外文名称（如有）	LUYANG ENERGY-SAVING MATERIALS CO.,LTD.		
公司的法定代表人	鹿成滨		
注册地址	山东省淄博市沂源县城沂河路 11 号		
注册地址的邮政编码	256100		
办公地址	山东省淄博市沂源县城沂河路 11 号		
办公地址的邮政编码	256100		
公司网址	www.luyang.com		
电子信箱	luyang@luyang.com		

二、联系人和联系方式

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

三、信息披露及备置地点

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

四、注册变更情况

组织机构代码	91370000267171810H
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	本报告期无变更。
历次控股股东的变更情况（如有）	2014 年 4 月 4 日，奇耐联合纤维亚太控股有限公司（以下简称“奇耐亚太”）与沂

	<p>源县南麻街道集体资产经营管理中心（原公司控股股东，以下简称“南麻资产”）签订《股权购买协议》，南麻资产通过协议转让股份的方式将其持有的 67,853,820 股公司股份（占公司已发行股份的 29%）转让给奇耐亚太，股份转让完成后，奇耐亚太将成为公司控股股东。2015 年 5 月 7 日，奇耐亚太与南麻资产在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成了股份过户登记手续，奇耐亚太成为公司控股股东。</p>
--	---

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)
会计师事务所办公地址	青岛市市南区山东路 6 号
签字会计师姓名	张毅强、高洁

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

追溯调整或重述原因

会计政策变更

	2018 年	2017 年		本年比上年 增减	2016 年	
		调整前	调整后		调整后	调整前
营业收入（元）	1,842,370,172.90	1,595,779,826.14	1,595,779,826.14	15.45%	1,189,518,327.20	1,189,518,327.20
归属于上市公司股东的净利润（元）	307,171,856.07	213,751,286.00	213,751,286.00	43.71%	104,668,234.72	104,668,234.72
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	304,199,311.05	209,539,309.91	209,539,309.91	45.18%	93,223,998.21	93,223,998.21
经营活动产生的现金流量净额（元）	231,285,921.64	426,196,310.28	432,475,710.28	-46.52%	355,295,760.31	355,895,760.31
基本每股收益（元/股）	0.85	0.61	0.61	39.34%	0.3	0.3
稀释每股收益（元/股）	0.85	0.61	0.61	39.34%	0.3	0.3
加权平均净资产收益率	16.08%	12.02%	12.02%	4.06%	6.37%	6.37%
	2018 年末	2017 年末		本年末比上	2016 年末	

				年末增减		
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
总资产（元）	2,808,313,652.86	2,439,903,088.49	2,439,903,088.49	15.10%	2,117,101,657.51	2,117,101,657.51
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,031,593,558.29	1,874,182,127.12	1,874,182,127.12	8.40%	1,683,828,710.02	1,683,828,710.02

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

根据财政部《关于 2018 年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》文件规定，公司编制 2018 年度现金流量表时，将投资活动现金流量中与资产相关的政府补助，变更为经营活动现金流量，并相应追溯调整了比较数据。该会计政策变更减少了合并及母公司现金流量表中投资活动产生的现金流量净额并以相同金额增加了经营活动现金产生的现金流量净额，但对现金和现金等价物净增加额无影响。

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	308,213,273.35	455,672,080.24	473,846,701.05	604,638,118.26
归属于上市公司股东的净利润	53,212,359.26	96,105,707.12	80,921,164.20	76,932,625.49
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	51,117,329.04	99,681,697.97	78,895,468.18	74,504,815.86
经营活动产生的现金流量净额	-3,364,821.56	114,650,707.30	-1,047,950.05	121,047,985.95

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）	-3,689,465.89	-2,920,866.71	-894,646.30	主要是处置固定资产损失。
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,941,139.77	7,176,513.75	13,050,485.99	主要系创新发展重点项目补助、企业发展与扶持专项资金以及沂源工业企业强县补贴等计入当期损益的政府补助。
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	3,891,158.39	3,087,186.37	-92,570.97	主要是公司购买的理财产品收益。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,648,651.58	-2,299,760.14	1,358,543.29	主要是公司公益性捐赠支出。
减：所得税影响额	521,635.67	831,097.18	1,977,575.50	
合计	2,972,545.02	4,211,976.09	11,444,236.51	--

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

（一）公司主要业务情况

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

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

玄武岩纤维是以玄武岩为主要原料，经高温熔化后加工而成的一种无机纤维制品。具有优良的保温、吸音、隔热、防火、透气等性能，适用于建筑外墙外保温、工业设备、管道保温领域。

轻质莫来石砖是以氧化铝、蓝晶石等高纯耐火粉料为原料加工而成的一种硬质耐火保温制品，产品具有低热容、低热导率、尺寸精确、可任意切割等特性，适用于冶金、石化、建材、陶瓷、机械等行业的工业炉耐火和保温。

公司陶瓷纤维产品、轻质莫来石砖产品的销售在国内市场以直销为主，在国外市场以经销为主；玄武岩纤维产品在国内市场的销售以直销和经销模式并重。

报告期内公司主要业务与经营模式未发生较大变化。

（二）公司所属行业的发展阶段、周期特点以及公司所处的行业地位

国内陶瓷纤维兴起于20世纪80年代，目前行业发展处于成熟阶段，低端产品市场竞争激烈。30多年来，公司通过不断地发展与创新，公司陶瓷纤维产品的生产规模、产品品种、生产装备水平、应用技术研究等在国内同行业中具有明显优势，是国内陶瓷纤维行业标杆企业。

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

近年来，国家大力推进节能环保工作，逐步加大环保治理力度，下决心走经济发展与环境改善双赢之路，推动绿色发展，节能环保产业成为政策推动型产业。公司迎来新的发展机遇，作为国内陶瓷纤维行业领导者，公司将抓住机遇，充分利用产品、技术、市场及政策等优势加快发展，为客户提供更专业的节能环保解决方案，以更优异的业绩回报投资者、回馈社会。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化
固定资产	无重大变化
无形资产	无重大变化
在建工程	较年初增加 117,576,901.54 元，增长 728.26%，主要是本年度建设玄武岩纤维生产线及威盾模块生产线所致。
递延所得税资产	较年初增加 10,026,954.42 元，增长 61.80%，主要是本年度苏州子公司可抵扣亏损及限制性股票分摊费用计提递延所得税资产所致。
存货	较年初增加 63,748,706.94 元，增长 30.64%，主要是本年度原材料备货增加及未安装完毕的工程项目类销售增加所致。
其他非流动资产	较年初减少 29,204,469.69 元，降低 44.78%，主要是在建工程预付设备款在本年度相继结算所致。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司三十多年的发展与积淀，不断的技术创新、装备改造与产品升级，在国内陶瓷纤维行业已确定了稳定的行业领军地位，生产规模、产品品种、技术装备水平等方面已建立起明显优势；公司玄武岩纤维产品的综合竞争力也不断增强，公司逐步形成了工业、民用建筑两大市场齐头并进的发展格局。

1、核心团队优势：公司拥有强大的核心团队，具有深厚的行业经验和认知，对市场、行业的发展趋势具有较高的前瞻性和把握能力，并建立了以奋斗者为本，用成果交换的企业文化理念，对公司未来发展有着共同的愿景。

2、产能及区位优势：公司具备年产三十五万吨陶瓷纤维产品的生产能力，拥有山东、内蒙古、新疆、贵州、苏州五大陶瓷纤维生产基地，产品覆盖全国，占全国销量的三分之一；具备年产十万吨玄武岩纤维（岩棉）产品的生产能力，建筑保温市场占有率正不断提升。

3、品种优势：公司拥有陶瓷纤维、玄武岩纤维（岩棉）、轻质耐火砖等上百个耐火保温产品品种，并不断创新出摩擦绒、威盾模块、贝克板等多种高端功能型产品，产品应用于工业耐火保温、民用建筑保温两大市场，可为客户提供全面的、定制化的节能解决方案。

4、装备优势：公司制造装备世界一流，拥有年产万吨陶瓷纤维毯、年产万吨纤维板、年产五万吨岩棉、年产五百吨纤维纸等连续生产线，装备自动化水平高；陶瓷纤维生产线实

现了从上料到包装的全面自动化操作，玄武岩纤维生产线技术处于国际先进水平。

5、研发优势：经过三十多年的发展，公司在工艺配方、装备技术等方面积累了丰富的经验，并且拥有国家认定企业技术中心、国家级实验室、博士后科研工作站等研发平台，有国际领先的研发、检测设备，有教授级高工、泰山产业领军人才领衔的研发团队，研发实力居同行业前列。

6、市场、品牌优势：公司拥有涵盖全国的销售网络；应用设计、施工服务实力雄厚，具有成熟、丰富的重大项目设计与施工经验，在冶金、石化、石油、建材、机械等众多行业均有典型案例，“鲁阳”品牌受到客户的广泛信赖，具有良好的品牌知名度和美誉度。“鲁阳巴萨特”岩棉产品经过近几年的市场推广，凭借优质的产品质量和服务能力，塑造了良好的品牌形象，在建筑保温市场得到了普遍认可。

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

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2018年，公司发展环境继续优化，自身竞争优势得到了更充分地发挥。国家有关部委联合发布《新材料产业发展指南》，力求合力突破新材料产业难题，新材料行业迎来新的发展机遇，更节能、更环保、更安全成为下游行业需求的主流，作为节能环保材料生产企业，公司产品应用领域得到进一步拓宽；环保治理、税收政策改革、社保征收新政策、打击不正当竞争力度加大等政策、措施的逐步推行，对行业技术升级、公平竞争环境改善、公司权益维护均起到了显著促进作用。报告期内，在下游需求升级扩张，市场环境不断优化的背景下，公司继续贯彻“现金为王，利润挂帅，转变经营方式，调整产品结构”的工作指导思想，以“思维转型、增收提质，奋斗为本、共享共赢，抢抓机遇、乘势而为”为工作方针，深化销售体制改革，创新激励方法，优化岗位绩效评价，持续推进产品升级、客户升级、管理升级工作，紧抓国家节能环保、节能减排政策推进力度加大，产品需求和应用技术升级的有利时机，针对市场特点，聚焦细分行业需求，分析研究客户痛点，加强细分行业应用设计和产品优化设计，新产品推广、新行业开发及老客户挖潜销售等方面均取得进展，产品销量及市场占有率稳中有升，也为公司进一步优化产品销售结构，提高产能利用效率，以及强化内部控制，加大信用管控力度，进一步完善货款回收控制管理措施，防控经营风险创造了有利条件。

2018年公司按照年初制定的经营计划，重点完成了以下几方面的工作：

1、在销售工作方面：

(1) 深化销售体制改革，打破区域销售的传统模式，组建功能齐全、自动运行的行业销售事业部，实现市场开发与客户服务岗位分离，为推动销售业务专业化开发，专业化服务，提升销售质量奠定了坚实基础。

(2) 销售成果评价体系不断完善。通过开展评先树优活动，引导各岗位人员聚焦重点，专注成果，促进形成了比学赶帮超的浓厚工作氛围。特别是广泛开展的定期评选活动，通过奖励先进，鞭策后进，推动了细分行业滚动开发工作全面开展。

(3) 应用技术交流工作成效明显，为促进新产品推广、新行业开发和细分行业挖潜开发提供了有力支持。

(4) 有效实施大客服服务模式，实现了精准调度、服务准确、保障全面的目标，得到了业主的充分认可。

(5) 持续推进以发货控货款工作，逾期货款额全年降低五千余万元，货款风险控制水平明显提升。

2、在生产工作方面：

(1) 大力开展“双提双降”活动并取得丰硕成果，全年共计实施双提双降挑战项目40余项，降低用工、降低成本的效果显著。

(2) 通过多渠道开发市场、集中招标、严控采购付款方式等措施，积极应对原材料价格与供应波动，有效降低了采购支出成本。

(3) 全面开展安全生产双重预防体系建设工作，实现了风险关口前移，为公司安全生产提供了强有力支撑。

(4) 大力提升精细化操作水平，推行生产标准化作业，单线产能继续保持增长势头，生产效率和单位能耗水平呈现下降趋势。

(5) 公司主导起草的中国绝热节能材料行业首个国际标准ISO 20310《建筑装置及工业设备用绝热材料 硅酸铝棉制品 规范》正式发布。

3、在研发工作方面：

产能建设项目稳步推进，可溶纤维板新上生产线4条，年新增产能6000吨；威盾模块新上生产线4条，年新增产能1万吨；电炉岩棉项目稳步推进。在产品创新方面，配合公司由区域开发向行业开发转变的需要，积极开展细分行业新产品、新结构应用设计研发和产品优化设计工作，为整体模块、氧化铝纤维针刺毯产品、高温热防护涂料、烟道闸板、大模块等产品在细分行业的销售放量提供了技术支持。

4、在基础管理保障方面

(1) 组织体系建设优化工作取得重大进展，通过重新界定管理部门、运营部门职权范围，打通运营工作流程闭环，权责进一步明确，因层级划分不科学带来的权责不匹配问题得到解决，提升了运营效率和质量。

(2) 成功实施股权激励计划，进一步密切了公司业绩与员工回报之间的关系，实现了公司发展与核心员工激励的有效结合。

(3) 管理提升工作走向系统化、常态化。公司各部门、各管理网络广泛开展了“改善小组”管理提升活动，细节管理工作质量进一步提升。

(4) QHSE管理体系提升成效显著，体系运行规划化水平进一步提高，体系运行水平得到提升，并取得了数家行业标杆客户的审核认可和认证许可。

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	1,842,370,172.90	100%	1,595,779,826.14	100%	15.45%
分行业					
工业	1,833,255,927.93	99.51%	1,586,550,019.13	99.42%	15.55%
其他	9,114,244.97	0.49%	9,229,807.01	0.58%	-1.25%
分产品					
陶瓷纤维制品	1,598,132,673.87	86.75%	1,345,244,196.39	84.30%	18.80%
玄武岩产品	235,123,254.06	12.76%	241,305,822.74	15.12%	-2.56%
其他	9,114,244.97	0.49%	9,229,807.01	0.58%	-1.25%
分地区					
国内	1,696,989,610.61	92.11%	1,462,189,844.95	91.63%	16.06%
国外	145,380,562.29	7.89%	133,589,981.19	8.37%	8.83%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
工业	1,833,255,927.93	1,061,682,844.29	42.09%	15.55%	10.81%	2.48%
分产品						
陶瓷纤维制品	1,598,132,673.87	903,973,238.01	43.44%	18.80%	13.15%	2.82%
玄武岩产品	235,123,254.06	157,709,606.28	32.92%	-2.56%	1.78%	-2.86%
分地区						
国内	1,696,989,610.61	963,313,060.86	43.23%	16.06%	11.75%	2.19%
国外	145,380,562.29	103,312,851.09	28.94%	8.83%	7.44%	0.92%

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
工业制造业	销售量	吨	329,377.89	337,852.58	-2.51%
	生产量	吨	333,470.93	326,989.83	1.98%
	库存量	吨	23,368.56	19,275.52	21.23%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

产品分类

产品分类

单位：元

产品分类	项目	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	
陶瓷纤维制品	原材料	425,399,258.87	47.06%	357,046,570.47	44.69%	2.37%
陶瓷纤维制品	燃料、动力	271,362,636.33	30.02%	252,320,920.15	31.59%	-1.57%
陶瓷纤维制品	人工成本	114,941,590.74	12.72%	97,404,323.17	12.19%	0.53%
陶瓷纤维制品	其他	92,269,752.07	10.20%	92,146,136.00	11.53%	-1.33%
玄武岩产品	原材料	60,596,633.78	38.42%	52,837,768.01	34.10%	4.32%
玄武岩产品	燃料、动力	61,566,246.33	39.04%	65,843,470.26	42.49%	-3.45%
玄武岩产品	人工成本	12,827,184.72	8.13%	10,742,851.25	6.93%	1.20%
玄武岩产品	其他	22,719,541.45	14.41%	25,531,652.69	16.48%	-2.07%

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）	271,553,039.86
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	14.74%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	2.70%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	132,118,057.02	7.17%
2	第二名	49,815,544.59	2.70%
3	第三名	41,893,215.96	2.27%
4	第四名	27,447,176.85	1.49%
5	第五名	20,279,045.44	1.11%
合计	--	271,553,039.86	14.74%

主要客户其他情况说明

√ 适用 □ 不适用

前五大客户中的第二名为鲁阳奇耐联合纤维贸易有限公司，是本公司控股股东之关联公司。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	322,617,024.58
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	24.03%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	132,726,100.53	9.89%
2	第二名	77,775,009.77	5.79%
3	第三名	49,757,881.49	3.71%
4	第四名	36,018,744.69	2.68%
5	第五名	26,339,288.10	1.96%
合计	--	322,617,024.58	24.03%

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	231,465,493.41	192,295,352.24	20.37%	
管理费用	132,374,605.59	95,710,280.39	38.31%	主要是本年度限制性股票费用分摊增加所致
财务费用	-6,147,248.46	5,110,740.57	-220.28%	主要是本年度汇兑收益增加及利息支出减少所致
研发费用	54,037,721.67	58,531,812.10	-7.68%	

4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

2018年，公司继续秉承“依靠科技求发展，立足市场求效益”的发展方针，依托国家认定企业技术中心、博士后科研工作站、山东省陶瓷纤维工程技术研究中心等科研平台，结合技术发展方向，根据市场需求，积极开展产品研发和生产技术创新工作。先后研发成功钙长石浇注砖、高温可溶纤维纺织品等多项新产品；全年完成技术创新项目7项，装备创新项目4项，技术改造项目7项、“双提双降”项目40余项，在稳定工艺、控制成本、减员增效、降低职工劳动强度、改善工作环境等方面效果显著。

公司研发投入情况

	2018 年	2017 年	变动比例
研发人员数量（人）	270	215	25.58%
研发人员数量占比	10.97%	10.39%	0.58%
研发投入金额（元）	56,573,085.78	58,531,812.10	-3.35%
研发投入占营业收入比例	3.07%	3.67%	-0.60%
研发投入资本化的金额（元）	2,535,364.11	0.00	
资本化研发投入占研发投入的比例	4.48%	0.00%	4.48%

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	1,571,144,970.73	1,352,297,207.20	16.18%

经营活动现金流出小计	1,339,859,049.09	919,821,496.92	45.67%
经营活动产生的现金流量净额	231,285,921.64	432,475,710.28	-46.52%
投资活动现金流入小计	448,835,394.40	8,977,261.04	4,899.69%
投资活动现金流出小计	607,965,439.41	173,130,950.50	251.16%
投资活动产生的现金流量净额	-159,130,045.01	-164,153,689.46	-3.06%
筹资活动现金流入小计	111,986,300.00	60,000,000.00	86.64%
筹资活动现金流出小计	216,499,416.38	123,673,215.89	75.06%
筹资活动产生的现金流量净额	-104,513,116.38	-63,673,215.89	64.14%
现金及现金等价物净增加额	-27,242,340.23	201,478,181.06	-113.52%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

1、经营活动现金流出小计增加420,037,552.17元，同比增长45.67%，主要原因是本报告期原材料备货增加、支付销售押金及票据保证金、支付的职工薪酬增加所致。

2、经营活动产生的现金流量净额减少201,189,788.64元，同比减少46.52%，主要原因是本报告期原材料备货增加、支付销售押金及票据保证金、支付职工薪酬增加所致。

3、投资活动现金流入小计增加439,858,133.36元，同比增长4899.69%，主要原因是本报告期赎回部分购买的理财产品所致。

4、投资活动现金流出小计增加434,834,488.91元，同比增长251.16%，主要原因是本报告期购买理财产品及玄武岩、威盾项目在建支出增加所致。

5、筹资活动现金流入增加51,986,300.00元，同比增长86.64%，主要原因是本报告期收到限制性股票认购款所致。

6、筹资活动现金流出小计增加92,826,200.49元，同比增加75.06%，主要原因是本报告期分红支付的现金增加所致。

7、筹资活动产生的现金流量净额减少40,839,900.49元，同比减少64.14%，主要原因是筹资本报告期收到限制性股票认购款增加，以及分红支付的现金增加所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内公司经营活动产生的现金净流量为231,285,921.64元，较本年度净利润少75,885,934.43元。存在差异的主要原因：一是本报告期公司应收票据及应收账款等经营性应收项目增加；二是本报告期公司存货增加。

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	3,891,158.39	1.14%	理财产品投资收益	否
公允价值变动损益	0.00	0.00%		
资产减值	5,414,352.72	1.59%	主要是应收账款坏账损失、 存货跌价损失及固定资产减 值损失	否
营业外收入	6,849,910.92	2.01%	主要是收到的政府补助	否
营业外支出	3,688,202.15	1.08%	主要是公益性捐赠支出	否
其他收益	6,583,699.15	1.93%	企业享受的即征即退增值税 税收优惠	是
资产处置收益	-3,558,686.47	-1.05%	主要是固定资产处置损失	否

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	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	470,825,248.32	16.77%	431,826,992.85	17.70%	-0.93%	
应收账款	517,147,773.46	18.41%	394,311,883.88	16.16%	2.25%	主要是本年度大型项目客户增加，应 收账款回收期延长所致
存货	271,836,740.36	9.68%	208,088,033.42	8.53%	1.15%	主要是本年度原材料备货增加及未 安装完毕的工程项目类销售增加所 致。
投资性房地产	42,254,584.80	1.50%	34,331,048.46	1.41%	0.09%	
长期股权投资					0.00%	
固定资产	660,966,017.37	23.54%	632,047,065.14	25.90%	-2.36%	
在建工程	133,721,704.39	4.76%	16,144,802.85	0.66%	4.10%	主要是本年度玄武岩生产线及威盾 模块生产线在建所致
短期借款	20,000,000.00	0.71%	40,000,000.00	1.64%	-0.93%	

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

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

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
246,521,523.01	44,589,337.11	452.87%

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

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
年产8万吨岩棉制品扩产项目	自建	是	无机非金属材料	102,239,419.61	103,709,583.18	自筹资金	86.42%	20,000,000.00	0.00	进口设备交货期延长，预计2019年6月份项目全部建设完成。目前，第一条生产线已投产运行。	2018年02月03日	《关于岩棉制品扩产项目变更的公告》（公告编号：2018-002）披露于中国证券报、证券时报和巨潮资讯网
合计	--	--	--	102,239,419.61	103,709,583.18	--	--	20,000,000.00	0.00	--	--	--

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
新疆鲁阳陶瓷纤维有限公司	子公司	陶瓷纤维材料的生产、销售	38,050,000.00	62,450,654.88	52,160,985.29	46,857,953.68	8,534,087.88	7,675,580.94
贵州鲁阳节能材料有限公司	子公司	陶瓷纤维系列制品的生产、销售	55,000,000.00	77,861,545.79	69,033,503.35	53,934,936.54	10,603,316.88	9,500,141.97
内蒙古鲁阳节能材料有限公司	子公司	陶瓷纤维系列制品的生产、销售，煤矸石的加工、销售	210,000,000.00	338,300,177.62	280,047,927.53	313,042,401.72	48,456,546.34	46,027,520.97
奇耐联合纤维（苏州）有限公司	子公司	研发、生产、销售高档耐火材料	74,329,955.00	107,801,541.01	1,147,349.83	88,968,750.50	12,292,930.41	18,611,654.88

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司未来发展的展望

（一）行业发展趋势及公司发展战略

随着供给侧改革不断深入，新旧动能转换步伐不断加快，新技术、新产业、新业态、新模式不断涌现，技术升级、节能改造方面的需求强劲，越来越多的用户由注重价格向注重品牌、注重产品内在价值、注重服务水平转变，地方政府、行业协会等主管部门积极推动产品升级和标准化进程，带来应用品种及消费格局的重新洗牌，标准化、自动化、信息化、智能化发展将成为行业发展新的趋势，在为节能材料行业发展带来新的市场机会的同时，也对行业发展提出了更高要求。此外，国家在税收、环保、社保、知识产权保护方面的新政策、新措施将不断推动公平竞争市场环境的持续改善，行业自身将进入技术升级和规范发展周期。在下游需求端，环保治理和节能改造引发的刚性需求增加，制造装备节能改造、钢铁行业装备升级改造、石化行业快速发展、新能源行业需求逐步形成规模、环保处理工艺装备升级等因素引发更大的市场需求，公司在工业耐火保温节能传统市场的新需求不断出现，新能源、民用节能、环保、消防等领域需求逐步放量，成为新的增长动力。

公司作为新型节能材料生产、销售企业，主导产品陶瓷纤维、玄武岩纤维制品立足工业、建筑节能领域，近年来，随着节能减排标准的不断提高，在新能源、家用电器、船舶舾装、环保设备制造等应用领域的需求开始出现并逐步增长，产生了良好的社会效益和经济效益。作为国内陶瓷纤维行业领军企业，公司将抓住节能材料行业发展机遇，继续坚持以“转变经营方式，调整产品结构”为指导方针，围绕“以用户为中心，做好产品，做好服务，让用户满意；以奋斗者为本，建好平台，做好分配，让奋斗者满意”的工作目标，深入做好销售模式转型，专注细分行业市场开发和既有市场服务升级；大力推动生产技术升级，系统做好生产技术标准化、自动化、信息化建设，逐步提高生产智能化水平，促进精细化生产操作水平提升；系统构建客服保障体系，完善客服策划、过程保障、风险控制等环节工作流程，提高服务保障能力和风控水平，为客户服务好，把好货款风险控制关；加强岗位管理，巩固和强化成果交换意识，深入分析岗位关键目标，优化岗位关键指标设置，建立更有吸引力的激励和分配机制，让奋斗者的价值及时得到更加直观的体现，让“奋斗者光荣”的理念深入人心，打造一支执行力强，工作作风正，不断为客户创造价值，为社会创造财富，以奋斗追求自我

的优秀员工队伍。

（二）公司可能面临的发展风险

1、行业低端保温类产品产能无序扩张，造成产能过快、过度膨胀，行业竞争激烈，造成低端产品利润空间小，产能释放与盈利提升的矛盾突出；

2、公司总部受区位限制，不能有效发挥出上市公司在人才引进方面的优势，不能满足企业持续发展带来的高层次人才需求；

3、持续从严的环保治理，对上游行业造成影响，可能会造成原材料供应保障能力不足，原材料价格存在上涨压力。

4、技术保密与维权压力较大，保护公司商业秘密，维护公司核心竞争力任务艰巨。

（三）2019年经营管理计划

2019年，公司工作将围绕“以客户为中心，做好产品，做好服务，让用户满意；以奋斗者为本，建好平台，做好分配，让奋斗者满意”为核心，做好产品设计、市场开发、服务升级以及分配改革工作，具体计划安排如下：

1、打造全新的专业研发体系，推行研发成果一次性激励和长效激励相结合的组合机制，激发研发团队积极性。从课题研究、课题立项、技术研发、试产试销、标准固化、批量产销等环节入手，建立健全管理办法，明确管理标准，以课题为核心搭建平台，广纳业内人才为我所用，提升研发工作水平。

2、以用户需求为中心，建立生产单元与用户、销售单元对接的顺畅通道，强化产品设计研究，设计制造适销对路、“一高三低”的爆品。把用户是否有痛点作为立项通过的标准，深入研究发掘痛点，有针对性的开展产品、应用技术研发工作，打造爆品，让课题成果真正能够为客户创造价值。

3、紧紧围绕“一高三低”的工作目标，做好生产效率提升、工作环境优化工作，加快装备自动化、智能化升级改造步伐，重点做好陶瓷纤维无人值守生产线、陶纤湿法制品智慧车间、智能仓储系统、浇注料自动化生产线等项目的实施，全面提升公司装备智能化水平。

4、做好技术标准优化工作，持续打造产品竞争优势。不断优化原料配方、工艺规程，重点做好电炉岩棉、除尘滤管、气凝胶复合绝热毡、轻质硅酸钙板等新产品的生产技术标准优化工作，不断对接用户需求，解决用户痛点。

5、组织开展“达产提效”活动，大力开展精细化操作改进提升，不断识别工艺关键控制点，细化、优化关键控制参数和操作规范，配套建立激励措施，调动广大一线生产人员、保障人员积极性，发挥聪明才智，提升生产效率。

6、加强材料替代研究，不断寻找新的适用原料，积极消化采购成本上涨压力。同时，继续深入推进阳光采购活动，规范采购权利分离，强化供应商入围、物资招标、合同签订、提货及结算付款等节点管理，提高采购保障能力，确保采购工作公开、公正、透明。

7、充分运用好公司玄武岩纤维产品已经在业内建立的良好口碑，加大产品设计、应用技术研究 and 市场开发力度，不断拓展建筑行业应用领域，快速放量，抵销行业过快发展带来的竞争压力，实现增收增利的目标。

8、牢牢把握细分行业销售事业部组织体系的设计核心，专注细分行业开发，深挖细分行业客户需求，提高产品设计、应用设计的针对性和实用性，实现产品功能与用户需求的无缝对接，提高产品服务价值。

9、进一步加强应用技术交流，促进新行业、新客户开发提速，针对性开展不同细分行业节能应用方案设计，做好细分行业滚动开发和重点产品推广工作，加快滚动开发速度，促进销售放量提速。

10、抓住石化行业大发展的大好机遇，运用好项目开发六步法，做好项目开发签约工作。同时，结合石化终端客户分布情况，合理调配市场资源，逐步形成以项目开发促终端开发，以终端合作业务反哺项目开发的良性循环。

11、全面贯彻实施签约端与履约端业务分离原则，落实客服体系改革成果，理顺客服业务流程，保持业务衔接顺畅，加强现场交货管理。

12、做好服务标准优化，提升用户服务工作质量。做好开发端与客服端业务衔接，提高客服工作计划性；加强仓储、运输、安装标准管理，严格规范执行标准，为用户提供良好的使用体验；加强产品、运输、施工、配套服务商的开发，通过开发优质服务商资源，提高服务商资源保障能力；加强客服队伍培训，提高客服人员资源整合调度能力和客服工作规划实施能力，保证客服工作质量。

13、加强货款控制管理。抓好授信源头，做好客户授信、交货、结算、回款、激励机制兑现等环节管控，实现应收账款总额下降，逾期账款业务无新增，公司与客户“双诚双满”的工作局面。

14、完善奋斗者岗位打造模式，全面推行聘任制，固化岗位奋斗意识。通过自上而下逐级明确各岗位近期、中期、远期规划目标，加强聘期过程管理评价，促使各岗位人员锁定目标，珍惜平台，自动运行，提高工作成果的支撑力和成果价值认定的合理性。

15、持续强化成果交换意识，抓好分配制度改革，科学界定不同员工群体成果价值确认周期，分别采用不同形式的薪酬结构，运用一次性奖励、定期评价奖励与长效激励灵活组合的办法进行激励，发挥激励机制的导向性、时效性、连续性，激发全员干事创业、持续奋斗的热情，消除“不奋斗，无成果”现象的生存空间。

16、以计划管理为抓手，抓实生产经营过程管控。以年度奋斗目标为依据，合理分解确定下属部门、岗位月度计划任务目标，把任务目标完成情况作为评价的主要依据，持续开展评价活动，持续保持紧逼管理，为年度任务目标的完成提供保障。

17、巩固QHSE体系管理提升成果，加强体系运行审核。在具体工作上，重点强化原料标

准、配方标准、工艺标准使用管理，强化产品在线检测控制，为质量控制工作提供全过程支撑，保持质量管理体系稳定有效运行。

18、继续加强保密体系建设提升工作，把体系要求转化为行动准则，落实到具体的文件记录材料，同时，进一步完善保密工作设备、设施配置，提升保密工作水平。

19、组织做好知识产权体系建设，重点提升公司在研发、采购、销售等关键环节的知识产权管理水平，强化专利申请、使用、维权管理，做好专利申报布局，加快实施步伐，全方位、系统化保护公司核心技术秘密，为公司健康发展保驾护航。

20、顺应国家政策变化，完善福利保险体系，使公司员工能够分享公司发展成果，提升员工幸福指数。

十、接待调研、沟通、采访等活动

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

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

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

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

1、2016年，以公司2016年末总股本233,978,689股为基数，用未分配利润每10股派发现金红利1.00元（含税），以资本公积金向全体股东每10股转增5股。

2、2017年，以公司2017年末总股本350,968,033股为基数，用未分配利润每10股派发现金红利5.00元（含税）。

3、2018年，以公司2018年末总股本361,958,033股为基数，用未分配利润每10股派发现金红利6.50元（含税）。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	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	235,272,721.45	307,171,856.07	76.59%	0.00	0.00%	235,272,721.45	76.59%
2017年	175,484,016.50	213,751,286.00	82.10%	0.00	0.00%	175,484,016.50	82.10%
2016年	23,397,868.90	104,668,234.72	22.35%	0.00	0.00%	23,397,868.90	22.35%

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

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	6.50
每 10 股转增数 (股)	0
分配预案的股本基数 (股)	361,958,033
现金分红金额 (元) (含税)	235,272,721.45
以其他方式 (如回购股份) 现金分红金额 (元)	0.00
现金分红总额 (含其他方式) (元)	235,272,721.45
可分配利润 (元)	954,210,883.47
现金分红总额 (含其他方式) 占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>经安永华明会计师事务所 (特殊普通合伙) 审计, 2018 年母公司实现净利润 282,243,138.99 元, 按照《公司章程》规定, 提取 10% 的法定盈余公积 28,224,313.9 元, 2018 年度母公司可供股东分配的利润为 254,018,825.09 元, 加年初未分配利润 875,676,074.88 元, 扣除 2018 年 6 月份实施了 2017 年度每 10 股派发现金 5.00 元 (含税) 的利润分派方案, 减少未分配利润 175,484,016.50 元, 可供股东分配的利润为 954,210,883.47 元。</p> <p>2018 年度利润分配方案: 拟以公司 2018 年末总股本 361,958,033 股为基数, 用未分配利润每 10 股派发现金红利 6.50 元 (含税)。</p>	

三、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告	奇耐联合纤维亚太控股有限公司	避免同业竞争	(1) American Securities LLC、UFX HOLDING II CORPORATION、Unifrax I LLC 和奇耐联合纤维亚太控股有限公司及其具有控制关系的关联方将不在中国运营或新设任何从事或经营与鲁阳股份及鲁阳股份下属控股子公司从事或经营的主营业务构成竞争或潜在竞争的企业或其	2014 年 04 月 04		正常履行。 2018 年 8 月完成唐山阿尔菲索耐火纤维有

<p>书中所作承诺</p>	<p>公司</p>	<p>承诺 他竞争实体, 或通过持有股份、股权、控制董事会决策权的方式控制该等新企业或竞争实体。但是, UFX HOLDING II CORPORATION 及其具有控制关系的关联方拟于中国从事用于汽车尾气排放控制系统业务的高温隔热材料产品和多晶棉产品的业务不受前述限制; 前提是该等高温隔热材料产品和多晶棉产品将仅销售给 UFX HOLDING II CORPORATION 及其具有控制关系的关联方用于汽车尾气排放控制系统业务, 且 UFX HOLDING II CORPORATION 及其具有控制关系的关联方不应在中国市场上将该等高温隔热材料产品直接或间接出售给任何第三方。(2) 任何 UFX HOLDING II CORPORATION 及其具有控制关系的关联方在中国销售与鲁阳股份主营业务可能构成竞争或潜在竞争的产品, 均须事先获得鲁阳股份或鲁阳股份下属控股子公司的同意并通过鲁阳股份或鲁阳股份下属控股子公司或其分销商或代理进行销售。鲁阳股份将担任 UFX HOLDING II CORPORATION 及其具有控制关系的关联方在中国销售与鲁阳股份主营业务可能构成竞争或潜在竞争的产品的独家经销商。(3) UFX HOLDING II CORPORATION 应, 且 American Securities LLC 应促使 UFX HOLDING II CORPORATION 按照《战略合作协议》约定, 在股份转让完成后五年内将唐山阿尔菲索的股权妥善处理完毕。(4) 就任一承诺方而言, 在该承诺方不再是鲁阳股份的直接或者间接控股股东或者控制人之后, 本承诺函对该方不再具有约束力。</p>	<p>日</p>		<p>限公司的股权转让。</p>
	<p>奇耐联合纤维亚太控股有限公司</p>	<p>持续持股承诺 在奇耐联合纤维亚太控股有限公司取得自沂源县南麻街道集体资产经营管理中心处受让的沂源县南麻街道集体资产经营管理中心持有的鲁阳股票之日起三十六个月之内, 不转让或委托他人管理奇耐联合纤维亚太控股有限公司持有的上市公司上述股份, 也不由上市公司回购奇耐联合纤维亚太控股有限公司持有的该等股份。</p>	<p>2014年04月04日</p>	<p>三年</p>	<p>履行完毕</p>
	<p>奇耐联合纤维亚太控股有限公司</p>	<p>保持经营独立性承诺 (1) 保持经营独立性的承诺: 本次交易完成后, 鲁阳股份将继续保持完整的采购、生产、销售体系, 拥有独立的知识产权, 奇耐联合纤维亚太控股有限公司及其直接或间接控股股东与鲁阳股份在人员、资产、财务、业务及机构方面完全分开。(2) 规范关联交易的承诺: 为保障鲁阳股份公众股东的利益, American Securities LLC、UFX HOLDING II CORPORATION、Unifrax I LLC、奇耐联合纤维亚太控股有限公司就鲁阳股份与 American Securities LLC、UFX HOLDING II CORPORATION、Unifrax I LLC、奇耐联合纤维亚太控股有限公司的关联交易特此作出如下承诺: 承诺方将按法律、法规及其他规范性文件规定的要求避免和减少与鲁阳股份的关联交易; 但是, 对无法避免或有合理原因而发生的关联交易, 将遵循市场公正、公平、公开的原则, 并依法签订协议, 履行合法程序, 按照鲁阳股份的公司章程、关联交易有关制度以及有关规定履行信息披露义务和办理报批程序, 保证不通过关联交易损害鲁阳股份及其他股东的合法权益。就任一承诺方而言, 在该承诺方不再是鲁阳股份的直接或者间接控股股东或者控制人之后, 该承诺对该方不再具有约束力。</p>	<p>2014年04月04日</p>		<p>正常履行</p>
	<p>Ulysses Parent, Inc.</p>	<p>持股承诺 在获得鲁阳节能权益变动完成后的 12 个月内, 本公司将不会直接或间接转让本公司间接持有的任何鲁阳节能股份。</p>	<p>2018年10月08日</p>	<p>一年</p>	<p>正常履行</p>

				日		
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	鹿成滨	避免同业竞争承诺	作为山东鲁阳股份有限公司董事长期间，不直接或间接经营任何对山东鲁阳股份有限公司现有业务构成竞争的相同或相似业务。否则，本人愿意承担相应责任。	2008年03月27日		正常履行
	鹿成滨		本股东与股份公司之间的一切交易行为，均将严格遵循市场规则，本着平等互利、等价有偿的一般商业原则，公平合理地进行。本股东及下属企业将认真履行已经签订的协议，并保证不通过上述关联交易取得任何不正当的利益或使股份公司承担任何不正当的义务。	2004年04月01日		正常履行
股权激励承诺	山东鲁阳节能材料股份有限公司	业绩承诺	2018 年公司限制性股票激励计划业绩考核目标为：2018 年度净利润相比 2017 年度增长不低于 20%；2019 年度净利润相比 2017 年度增长不低于 40%；2020 年度净利润相比 2017 年度增长不低于 60%；2021 年度净利润相比 2017 年度增长不低于 80%。	2018年04月19日		正常履行
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					

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

适用 不适用

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

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

适用 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

1、2018年6月15日，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），要求按照企业会计准则和通知要求编制2018年及以后期间的财务报表。根据规定，公司于以上文件规定的起始日开始执行上述企业会计准则。

2、根据财政部《关于2018年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》文件规定，公司

编制2018年度现金流量表时，将投资活动现金流量中与资产相关的政府补助，变更为经营活动现金流量，并相应追溯调整了比较数据。该会计政策变更减少了合并及母公司现金流量表中投资活动产生的现金流量净额并以相同金额增加了经营活动现金产生的现金流量净额，但对现金和现金等价物净增加额无影响。

以上会计政策变更是根据财政部相关文件要求进行的变更，符合《企业会计准则》的相关规定，以上政策变更不会对公司资产状况和经营业绩产生影响，不存在损害公司及股东利益的情形。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬（万元）	76
境内会计师事务所审计服务的连续年限	4
境内会计师事务所注册会计师姓名	张毅强、高洁
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	张毅强 3 年；高洁 1 年

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

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
山东鲁阳节能材料股份有限公司	公司	公司 2016 年向沂源县源能热电有限公司采购能源 7,184 万元，占总采购额 8%；2017 年采购 9,818 万元，占总采购额 10%。上述金额均超过 2016 年年度报告及 2017 年年度报告披露的第一大供应商采购金额，但公司 2016 年年度报告及 2017 年年度报告未将沂源县源能热电有限公司作为前五大供应商进行披露，导致 2016 年年度报告及 2017 年年度报告披露信息不准确、不完整。	其他	中国证券监督管理委员会山东监管局《关于对山东鲁阳节能材料股份有限公司采取出具警示函措施的决定》	2018 年 10 月 24 日	《山东鲁阳节能材料股份有限公司关于收到山东证监局警示函的公告》（公告编号：2018-037）披露于《证券时报》、《中国证券报》、巨潮资讯网。

整改情况说明

√ 适用 □ 不适用

公司督促相关人员认真学习了《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所中小企业板信息披露业务备忘录第2号：定期报告披露相关事项》等制度，确保对制度理解到位；对公司财务等相关工作人员进行问责，提高相关岗位人员对工作的认识和重视程度，提高信息披露工作的严肃性；及时改正落实，2018年年度报告完整、准确披露前五大供应商信息。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

√ 适用 □ 不适用

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

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

√ 适用 □ 不适用

1、2018年4月19日，公司第九届董事会第六次会议审议通过了《公司2018年限制性股票激励计划（草案）及其摘要》，公司拟向197名激励对象授予1,100万股限制性股票，授予价格为8.87元/股。

2、2018年5月11日，公司召开2017年年度股东大会，审议通过了《关于公司2018年限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》、《关于制定〈2018年限制性股票激励计划实施考核办法〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理2018年限制性股票激励计划相关

事宜的议案》等2018年限制性股票激励计划相关议案。

3、根据公司2017年年度股东大会授权，2018年6月15日公司召开第九届董事会第七次会议审议通过《关于调整公司2018年限制性股票激励计划授予价格、激励对象名单及授予数量的议案》、《关于确定公司2018年限制性股票激励计划授予日的议案》和《关于公司2018年限制性股票激励计划授予相关事项的议案》；确定本次限制性股票的授予日为2018年6月15日，同意公司向196名激励对象授予1,099万股限制性股票，授予价格由8.87元/股调整为8.37元/股。本次限制性股票的上市日期为2018年7月5日。《公司关于2018年限制性股票激励计划授予登记完成的公告》（公告编号：2018-025）于2018年7月3日披露于中国证券报、证券时报和巨潮资讯网。

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
鲁阳奇耐联合纤维贸易有限公司	控股股东关联方	关联采购	以协议价格采购商品	可比非受控价	市场公允价格	406.25	0.30%	不适用	否	货币资金	市场公允价格	2017年04月26日	《公司与 Luyang Unifrax Trading Company Limited 重新修订签署奇耐公司产品《独家经销协议》构成关联交易的公告》披露于巨潮资讯网
鲁阳奇耐联合纤维贸易有限公司	控股股东关联方	关联销售	以协议价格出售商品	可比非受控价	市场公允价格	4,981.55	2.70%	不适用	否	货币资金	市场公允价格	2017年04月26日	《公司与 Luyang Unifrax Trading Company Limited 重新修订签署鲁阳公司产品《独家经销协议》构成关联交易的公告》披露于巨潮资讯网
奇耐联合纤维（上海）有限公司	控股股东关联方	关联销售	以协议价格出售商品	可比非受控价	市场公允价格	7.96	0.004%		否	货币资金	市场公允价格		
奇耐联合纤	控股	关	以协	可比	市	232.79	0.13%	300	否	货币	市场		

维亚太控股有限公司	股东关联方	关联销售	以协议价格出售商品	非受控价	公允价格					资金	公允价格		
Unifrax Brazil Ltda.	控股股东关联方	关联销售	以协议价格出售商品	可比非受控价	市场公允价格	7.23	0.004%		否	货币资金	市场公允价格		
合计				--	--	5,635.78	--	不适用	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				无									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				无									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

鉴于公司控股股东奇耐亚太及其关联方为外资企业，根据奇耐亚太的业务需求，公司需向奇耐亚太出具按照国际会计准则编制的财务报表，并且以英文方式向奇耐亚太提供信息、报

告、文件和往来函件，公司费用相应增加。鉴于此，经双方协商，由奇耐亚太向公司提供一定的补偿以弥补公司的费用增加。按照协议约定，2018年奇耐亚太补偿公司费用2,830,188.68元。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
山东鲁阳股份有限公司关于签署《费用补偿协议》构成关联交易的公告（公告编号：2015-054）	2015年08月13日	巨潮资讯网

十七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

报告期内，公司全资子公司青岛赛顿陶瓷纤维有限公司厂房及公司位于驻地县城内的四处房屋对外租赁，根据公司会计政策，上述资产已转入投资性房地产核算，2018年度公司实现租赁收入 275.95万元；2018年公司租赁生产厂房预提年租金700万元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

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

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	自有资金	43,400	8,000	0
合计		43,400	8,000	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

受托机构名称（或受托人姓名）	受托机构（或受托人）类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益（如有）	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	计提减值准备金额（如有）	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	事项概述及相关查询索引（如有）
民生银行淄博分行	银行	与利率挂钩的结构性产品	3,000	自有资金	2017年11月10日	2018年02月09日	本理财产品销售所汇集的资金作为名义本金，并以该名义本金的资金成本与交易对手叙作投资收益和和 USD3M-LIBOR 挂钩的金融衍生品交易	合同约定	4.00%		12.26	12.26		是	是	
中国农业银行股份有限公司沂源县支行	银行	“金钥匙”本利丰人民币理财产品	3,000	自有资金	2017年11月07日	2018年02月06日	本理财产品资金由资产管理人主要投资于国债、金融债、央行票据、货币市场工具、信用类债券、低风险同业资金业务、掉期等可锁定风险收益的本外币货币资金市场工具、商业银行或其他符合资质的机构发行的固定收益类投资工具、非标准化债权，以及符合监管要求的信托计划及其他投资品种。	合同约定	4.00%		11.32	11.32		是	是	

东营 银行 淄博 沂源 支行	银行	“瑞盈理财”喜赢盈系列人民币理财产品	3,000	自有资金	2017年12月28日	2018年03月29日	本理财产品投资对象为符合监管要求的债券、货币市场金融工具等高流动性资产,其中债券资产包括但不限于国债、央行票据、金融债,以及企业债、中期票据、短期融资券等企业债券;货币市场工具包括但不限于质押式回购、同业存款、同业拆借等。	合同约定	4.00%		27.36	27.36			是	是
齐商 银行 历山 支行	银行	金达保本理财SD8411号人民币理财产品	3,000	自有资金	2018年01月03日	2018年03月27日	债券及货币市场工具: 100%	合同约定	3.90%		25.45	25.45			是	是
山东 沂源 农村 商业 银行 股份 有限 公司	银行	“富民益源”人民币理财型产品	4,000	自有资金	2018年01月04日	2018年04月10日	同业存款、银行间市场及交易所交易的各项固定收益类金融工具,国债、金融债、企业债、短期融资券、中期票据、银行存款、债券回购交易、券商资管产品等。	合同约定	4.00%		40.25	40.25			是	是
东营 银行 沂源 支行	银行	“瑞盈理财”喜赢盈系列人民币理财产品	1,400	自有资金	2018年02月11日	2018年03月22日	本理财产品投资对象为符合监管要求的债券、货币市场金融工具等高流动性资产,其中债券资产包括但不限于国债、央行票据、金融债,以及企业债、中期票据、短期融资券等企业债券;货币市场工具包括但不限于质押式回购、同业存款、同业拆借等。	合同约定	3.90%		5.58	5.58			是	是
中国 工商 银行 股份 有限 公司 沂源 县支 行	银行	工行保本型“随心E”法人人民币理财产品	1,000	自有资金	2018年02月13日	2018年03月13日	本产品主要投资于以下符合监管要求的各类资产:一是债券、存款等高流动性资产,包括但不限于各类债券、存款、货币市场基金、债券基金、质押式回购等货币市场交易工具;二是其他资产或者资产组合,包括但不限于证券公司集合资产管理计划或定向资产管理计划、基金管理公司特定客户资产管理计划、保险资产	合同约定	3.80%		2.79	2.79			是	是

						管理公司投资计划等											
中国工商银行股份有限公司沂源县支行	银行	工行保本型“随心E”法人人民币理财产品	1,000	自有资金	2018年02月13日	2018年03月13日	本产品主要投资于以下符合监管要求的各类资产：一是债券、存款等高流动性资产，包括但不限于各类债券、存款、货币市场基金、债券基金、质押式回购等货币市场交易工具；二是其他资产或者资产组合，包括但不限于证券公司集合资产管理计划或定向资产管理计划、基金管理公司特定客户资产管理计划、保险资产管理公司投资计划等	合同约定	3.80%		2.79	2.79			是	是	
民生银行淄博支行	银行	民生银行人民币结构性存款D-1款	3,000	自有资金	2018年02月09日	2018年05月09日	本理财产品销售所汇集资金作为名义本金，并以该名义本金的资金成本与交易对手叙作投资收益和USD3M-LIBOR挂钩的金融衍生品交易。	合同约定	4.00%		27.99	27.99			是	是	
中国农业银行股份有限公司沂源县支行	银行	“金钥匙”本利丰人民币理财产品	3,000	自有资金	2018年02月12日	2018年05月04日	本理财产品资金由资产管理人主要投资于国债、金融债、央行票据、货币市场工具、信用类债券、低风险同业资金业务、掉期等可锁定风险收益的本外币货币资金市场工具、商业银行或其他符合资质的机构发行的固定收益类投资工具、非标准化债权，以及符合监管要求的信托计划及其他投资品种。	合同约定	4.00%		25.47	25.47			是	是	
中国工商银行股份有限公司沂源县支行	银行	工银理财共赢3号保本型理财产品	1,000	自有资金	2018年03月16日	2018年05月15日	本产品主要投资于以下符合监管要求的各类资产：一是债券、存款等高流动性资产，包括但不限于各类债券、存款、货币市场基金、债券基金、质押式回购等货币市场交易工具；二是债权类资产，包括但不限于债权类信托计划、北京金融资产交易所委托债权等；三是其他资产或者资产组合，包括但不限于证券公司集合资产管理计划或定向资产管理计划、基金管理公司特定客	合同约定	4.00%		6.29	6.29			是	是	

						户资产管理计划、保险资产管理公司投资计划等。										
中国工商银行股份有限公司沂源县支行	银行	工银理财共赢 3 号保本型理财产品	1,000	自有资金	2018 年 03 月 16 日	2018 年 05 月 15 日	本产品主要投资于以下符合监管要求的各类资产：一是债券、存款等高流动性资产，包括但不限于各类债券、存款、货币市场基金、债券基金、质押式回购等货币市场交易工具；二是债权类资产，包括但不限于债权类信托计划、北京金融资产交易所委托债权等；三是其他资产或者资产组合，包括但不限于证券公司集合资产管理计划或定向资产管理计划、基金管理公司特定客户资产管理计划、保险资产管理公司投资计划等。	合同约定	4.00%		6.29	6.29			是	是
东营银行淄博沂源支行	银行	“瑞盈理财”喜赢盈系列人民币理财产品	3,000	自有资金	2018 年 04 月 10 日	2018 年 06 月 28 日	本理财产品投资对象为符合监管要求的债券、货币市场金融工具等高流动性资产，其中债券资产包括但不限于国债、央行票据、金融债，以及企业债、中期票据、短期融资券等企业债券；货币市场工具包括但不限于质押式回购、同业存款、同业拆借等。	合同约定	4.00%		24.84	24.84			是	是
东营银行淄博沂源支行	银行	“瑞盈理财”喜赢盈系列人民币理财产品	2,000	自有资金	2018 年 04 月 10 日	2018 年 05 月 14 日	本理财产品投资对象为符合监管要求的债券、货币市场金融工具等高流动性资产，其中债券资产包括但不限于国债、央行票据、金融债，以及企业债、中期票据、短期融资券等企业债券；货币市场工具包括但不限于质押式回购、同业存款、同业拆借等。	合同约定	4.00%		7.13	7.13			是	是
山东沂源农村商业银行股份有限公司	银行	“富民益源”人民币理财产品	4,000	自有资金	2018 年 04 月 12 日	2018 年 07 月 11 日	同业存款、银行间市场及交易所交易的各项固定收益类金融工具，国债、金融债、企业债、短期融资券、中期票据、银行存款、债券回购交易、券商资管产品等。	合同约定	4.00%		37.74	37.74			是	是

山东沂源农村商业银行股份有限公司	银行	"富民益源"人民币理财型产品	4,000	自有资金	2018年07月30日	2018年11月02日	同业存款、银行间市场及交易所交易的各项固定收益类金融工具, 国债、金融债、企业债、短期融资券、中期票据、银行存款、债券回购交易、券商资管产品等。	合同约定	4.30%		42.59	42.59			是	是
东营银行淄博沂源支行	银行	单位结构性存款	4,000	自有资金	2018年07月16日	2018年10月16日	本理财产品销售所汇集资金作为名义本金, 并以该名义本金的资金成本与交易对手叙作投资收益和 USD3M-LIBOR 挂钩的金融衍生品交易。	合同约定	4.40%		42.43	42.43			是	是
山东沂源农村商业银行股份有限公司	银行	"富民益源"人民币理财型产品	4,000	自有资金	2018年11月13日	2019年02月18日	同业存款、银行间市场及交易所交易的各项固定收益类金融工具, 国债、金融债、企业债、短期融资券、中期票据、银行存款、债券回购交易、券商资管产品等。	合同约定	4.40%		22.14	0			是	是
山东沂源农村商业银行股份有限公司	银行	"富民益源"人民币理财型产品	1,000	自有资金	2018年11月13日	2019年02月18日	同业存款、银行间市场及交易所交易的各项固定收益类金融工具, 国债、金融债、企业债、短期融资券、中期票据、银行存款、债券回购交易、券商资管产品等。	合同约定	4.40%		5.53	0			是	是
齐商银行历山支行	银行	金达保本理财SD8646号人民币理财产品	3,000	自有资金	2018年11月22日	2019年02月21日	债券及货币市场工具: 100%	合同约定	4.20%		12.88	0			是	是
合计			52,400	--	--	--	--	--	--	0	389.12	--		--	--	--

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

“发展节能材料，造福人类社会”是公司的发展使命，作为国内最大的陶瓷纤维生产企业，公司着眼于陶瓷纤维行业的未来发展，不断投入人力、财力、物力推动陶瓷纤维生产、应用技术的提升和改进，推动行业健康持续发展。公司以实际行动积极践行企业的环保责任，注重环保设施配置和管理，做到生产按标排放；不断改进装备、优化工艺，减少能源和资源消耗。

公司发展离不开社会各界的支持，公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与相关利益者合作，通过加强与各方的沟通和交流，实现股东、员工、客户、供应商等各方面的均衡，共同推动公司持续、稳定、健康、快速地发展。

公司自创办以来就树立了“做大企业，担大责任，尽大义务”的价值观与责任感，积极履行社会义务，大力支持社会公共基础设施建设，踊跃参与各种公益活动，解囊赈灾、扶贫济困、捐资助学，积极参加“民企帮村”、“民企帮学”等活动，以实际行动树立了良好的社会形象，受到当地政府的好评，先后荣获“山东省工商联系统抗震救灾先进集体”、“淄博慈善奖最具爱心慈善捐赠企业”、“淄博慈善事业突出贡献奖先进单位”、“沂源县慈善爱心单位”、“沂源县捐资助学先进企业等荣誉。二〇一八年，公司继续用实际行动回报社会，先后捐赠三百多万元用于社会公益事业。

2、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 精准扶贫规划

(2) 年度精准扶贫概要

(3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
二、分项投入	——	——

1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

(4) 后续精准扶贫计划

3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

自愿披露

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
鲁阳节能	二氧化硫	有组织排放	18	厂区、车间	13mg/m3	《山东省大气污染物综合排放标准》(DB37/2376-2013)	359t/a	/	无超标排放
鲁阳节能	氮氧化物	有组织排放	18	厂区、车间	20mg/m3	《山东省大气污染物综合排放标准》(DB37/2376-2013)	365.69t/a	/	无超标排放
鲁阳节能	颗粒物	有组织排放	40	厂区、车间	6.2mg/m3	《山东省大气污染物综合排放标准》(DB37/2376-2013)	117.35t/a	/	无超标排放
鲁阳节能	COD	间歇式排放	3	厂区	234mg/L	《污水排入城镇下水道水质标准》GB/T31962-2015	7.59t/a	/	无超标排放
鲁阳节能	氨氮	间歇式排放	3	厂区	7.5mg/L	《污水排入城镇下水道水质标准》GB/T31962-2015	0.76t/a	/	无超标排放
贵州鲁阳公司	颗粒物	有组织排放	6	车间	0.48mg/m3	《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)	/	/	无超标排放
贵州鲁	COD	间歇	1	厂区	261mg/L	《污水排入城镇下水道水质标准》	/	/	无超标

阳公司		式排放				GB/T31962-2015			排放
贵州鲁阳公司	氨氮	间歇式排放	1	厂区	23.5mg/L	《污水排入城镇下水道水质标准》 GB/T31962-2015	/	/	无超标排放
奇耐苏州公司	颗粒物	有组织排放	2	车间	2.2mg/m3	《大气污染物综合排放标准》 (GB16297-1996)	/	/	无超标排放
新疆鲁阳公司	颗粒物	有组织排放	1	车间	7mg/m3	《大气污染物综合排放标准》 (GB16297-1996)	/	/	无超标排放
新疆鲁阳公司	COD	间歇式排放	1	厂区	280mg/L	《污水排入城镇下水道水质标准》 GB/T31962-2015	/	/	无超标排放
新疆鲁阳公司	氨氮	间歇式排放	1	厂区	23.9mg/L	《污水排入城镇下水道水质标准》 GB/T31962-2015	/	/	无超标排放
内蒙古鲁阳公司	颗粒物	有组织排放	8	车间	0.37mg/m3	《大气污染物综合排放标准》 (GB16297-1996)	/	/	无超标排放
内蒙古鲁阳公司	COD	间歇式排放	1	厂区	170mg/L	《污水排入城镇下水道水质标准》 GB/T31962-2015	/	/	无超标排放
内蒙古鲁阳公司	氨氮	间歇式排放	1	厂区	27mg/L	《污水排入城镇下水道水质标准》 GB/T31962-2015	/	/	无超标排放

防治污染设施的建设和运行情况

公司未纳入重点排污单位。生产过程涉及的大气主要污染物有颗粒物、氮氧化物、二氧化硫等污染物，通过集尘罩收集相关污染物后经布袋除尘器、湿电除尘器、双碱法脱硫、SCR脱硝等工艺处理，通过排气筒有组织的进行高空排放，定期对除尘、脱硫、脱硝设施进行检查、保养维护，保证设备有效运行。同时加装烟气在线监测系统对排放数据进行实时上传，同时按期进行比对检测，各类污染物均达标排放，目前未发现超标情况。主要涉及的水污染物COD、氨氮等，通过预处理段、生化处理段和后处理段等污水处理工艺处理后，全面达到《污水排入城镇下水道水质标准》（GB/T31962-2015）要求。截止报告期末，公司环保设施运转正常。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

公司严格执行《中华人民共和国环境影响评价法》，均按照国家规定开展了建设项目环境影响评价，落实环境影响评价制度。各项工程建设始终坚持环保“三同时”原则，按期完成项目的环保竣工验收。

突发环境事件应急预案

公司根据要求编制了突发环境事件应急预案，以预防突发环境事件为重点，不断完善处置突发环境事件的预警、处置及善后工作机制，建立了防范有力、指挥有序、快速高效和统一协调的突发环境事件应急处置体系。突发环境事件应急预案均在当地环保部门登记备案。

环境自行监测方案

公司不具备自行监测条件，均按要求进行委托第三方监测，所采用的自动监测设备已通过环保部门验收，定期进行数据比对监测，并及时将环境监测结果上传至淄博市环境自动监测监控系统。

其他应当公开的环境信息

公司环保设施运行正常，废水、废气等污染物排放浓度符合环保要求。

其他环保相关信息

无。

十九、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

二十、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	142,801,163	40.69%				10,364,192	10,364,192	153,165,355	42.32%
1、国家持股	0	0.00%						0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%						0	0.00%
3、其他内资持股	41,020,433	11.69%				10,064,192	10,064,192	51,084,625	14.11%
其中：境内法人持股	0	0.00%						0	0.00%
境内自然人持股	41,020,433	11.69%				10,064,192	10,064,192	51,084,625	14.11%
4、外资持股	101,780,730	29.00%				300,000	300,000	102,080,730	28.20%
其中：境外法人持股	101,780,730	29.00%						101,780,730	28.12%
境外自然人持股	0	0.00%				300,000	300,000	300,000	0.08%
二、无限售条件股份	208,166,870	59.31%				625,808	625,808	208,792,678	57.68%
1、人民币普通股	208,166,870	59.31%				625,808	625,808	208,792,678	57.68%
2、境内上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
4、其他	0	0.00%						0	0.00%
三、股份总数	350,968,033	100.00%				10,990,000	10,990,000	361,958,033	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、2018年6月15日，公司向高级管理人员、中层管理人员、核心业务（技术）骨干等196名股权激励对象授予1,099万股限制性股票。

2、离职董事部分股票解除限售。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

1、公司2018年限制性股票激励计划已经公司2018年5月11日召开的2017年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

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

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
奇耐联合纤维亚太控股有限公司	101,780,730			101,780,730	控股股东持股承诺到期未办理解锁手续	2018-05-07
鹿成滨	36,398,508		349,345	36,747,853	董事持股锁定	不适用
盛新太	3,900,620	975,155		2,925,465	离职董事持股锁定	2020-05-15
鹿超	338,071		1,200,000	1,538,071	董事、高管持股锁定	不适用
马中军	366,584		500,002	866,586	高管持股锁定	不适用
郑维金	4,275		500,000	504,275	高管持股锁定	不适用
王侃	5,625			5,625	监事持股锁定	不适用
郝建祥	6,750			6,750	监事持股锁定	不适用
张振明	0		500,000	500,000	高管持股锁定	不适用
张淳	0		300,000	300,000	高管持股锁定	不适用
部分限制性股票激励对象	0		7,990,000	7,990,000	员工限制性股票未到解除期限	分批解限,至2022年全部完成。
合计	142,801,163	975,155	11,339,347	153,165,355	--	--

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

2018年6月15日，公司向高级管理人员、中层管理人员、核心业务（技术）骨干等196名股权激励对象授予1,099万股限制性股票，公司股本数量由350,968,033股变更为361,958,033股。

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	15,962	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	15,574	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
奇耐联合纤维亚太控股有限公司	境外法人	28.12%	101,780,730	0	101,780,730	0		
鹿成滨	境内自然人	13.54%	48,997,137	0	36,747,853	12,249,284		
兴业证券股份有限公司	国有法人	3.96%	14,350,000	9,350,000	0	14,350,000		
沂源县南麻街道集体资产经营管理中心	境内非国有法人	3.90%	14,129,697	0	0	14,129,697		
上海混沌道然资产管理有限公司—混沌价值二号基金	其他	1.51%	5,450,450	2,950,000	0	5,450,450		
盛新太	境内自然人	1.08%	3,900,620	0	2,925,465	975,155		
高俊昌	境内自然人	1.06%	3,827,333	2,000	0	3,827,333		
任德凤	境内自然人	1.01%	3,642,489	0	0	3,642,489		
毕研海	境内自然人	1.00%	3,619,623	-100,000	0	3,619,623		
全国社保基金一一五组合	其他	0.91%	3,280,000		0	3,280,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	鹿成滨与任德凤系夫妻关系。							

前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
兴业证券股份有限公司	14,350,000	人民币普通股	14,350,000
沂源县南麻街道集体资产经营管理中心	14,129,697	人民币普通股	14,129,697
鹿成滨	12,249,284	人民币普通股	12,249,284
上海混沌道然资产管理有限公司—混沌价值二号基金	5,450,450	人民币普通股	5,450,450
高俊昌	3,827,333	人民币普通股	3,827,333
任德凤	3,642,489	人民币普通股	3,642,489
毕研海	3,619,623	人民币普通股	3,619,623
全国社保基金一一五组合	3,280,000	人民币普通股	3,280,000
上海混沌道然资产管理有限公司—混沌价值一号基金	3,211,066	人民币普通股	3,211,066
中央汇金资产管理有限责任公司	3,096,900	人民币普通股	3,096,900
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	鹿成滨与任德凤系夫妻关系。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	不适用		

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：外商控股

控股股东类型：法人

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

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境外自然人

实际控制人类型：自然人

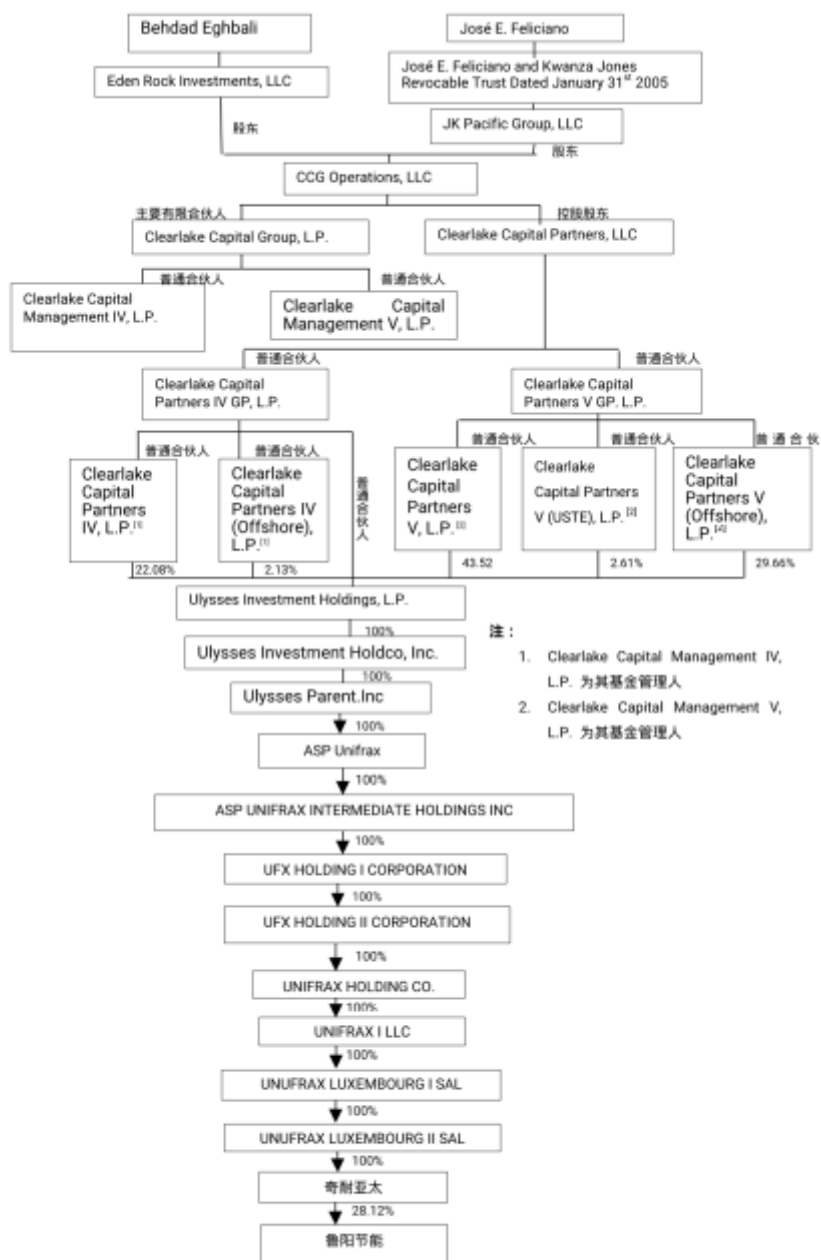
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
Jos éE. Feliciano	本人	美国	否
Behdad Eghbali	本人	美国	否
主要职业及职务	Behdad Eghbali 自 2006 年至今，是 Clearlake Capital Group,L.P.的联席创始人和管理合伙人，并且在若干家 Clearlake Capital Group,L.P.投资的公司中担任董事；在联合创立 CCGLP 之前，在 TPG 从事私募股权投资业务；在加入 TPG 之前，在 Jefferies & Co.的并购部门以及摩根士丹利 (Morgan Stanley& Co.)的科技部门工作。Jos éE. Feliciano 自 2006 年至今，是 Clearlake Capital Group,L.P.的联席创始人和管理合伙人，并且在若干家 ClearlakeCapital Group,L.P.投资 的公司中担任董事；在联合创立 CCG LP 之前，是 Tennenbaum Capital Partners (一家专注于特殊领域和信贷投资的私人投资机构)投资委员会成员和合伙人；在加入 Tennenbaum Capital Partners 之前，担任 govWorks,Inc. 的首席财务官 (一家致力于向公共领域提供支付和其他服务的提供商)；在加入 govWorks, Inc.之前，在高盛 (Goldman, Sachs&Co) 并购和公司融资部门从事投资银行事务。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	Jos éE. Feliciano 和 Behdad Eghbali 曾通过控制 ConvergeOne Holdings, Inc.的控股股东而间接控制 ConvergeOne Holdings, Inc.。ConvergeOne Holdings, Inc.曾是一家纳斯达克上市公司，于 2019 年 1 月私有化。		

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

新实际控制人名称	Jos éE. Feliciano; Behdad Eghbali
变更日期	2018 年 12 月 14 日
指定网站查询索引	《山东鲁阳节能材料股份有限公司关于实际控制人变更的公告》(2018-037) 于 2018-12-19 披露于巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
指定网站披露日期	2018 年 12 月 19 日

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股 份数量(股)	本期减持股 份数量(股)	其他增减变 动(股)	期末持股数 (股)
鹿成滨	董事长	现任	男	60	1992年 09月30 日	2020年 05月15 日	48,997,137	0	0	0	48,997,137
鹿晓琨	董事/ 副总裁	现任	男	35	2013年 05月10 日	2020年 05月15 日	0	0	0	0	0
John Charles Dandolph Iv	董事	现任	男	43	2015年 05月12 日	2020年 05月15 日	0	0	0	0	0
David Edward Brooks	董事	现任	男	69	2015年 12月02 日	2020年 05月15 日	0	0	0	0	0
鹿超	董事、 总裁	现任	男	48	2016年 01月21 日	2020年 05月15 日	450,762	0	0	1,200,000	1,650,762
王宇斌	董事	离任	男	45	2015年 05月12 日	2019年 01月09 日	0	0	0	0	0
姜丽勇	独立董 事	现任	男	43	2015年 05月12 日	2020年 05月15 日	0	0	0	0	0
王铁	独立董 事	现任	男	47	2015年 05月12 日	2020年 05月15 日	0	0	0	0	0
沈佳云	独立董 事	现任	男	48	2017年 11月18 日	2020年 05月15 日	0	0	0	0	0
郑维金	副总裁	现任	男	44	2011年 03月21 日	2020年 05月15 日	5,700	0	0	500,000	505,700

马中军	副总裁	现任	男	43	2015年 05月12 日	2020年 05月15 日	488,781	0	0	500,000	988,781
张振明	副总裁	现任	男	41	2016年 04月20 日	2020年 05月15 日	0	0	0	500,000	500,000
张淳	财务总监	现任	男	51	2015年 05月12 日	2020年 05月15 日	0	0	0	300,000	300,000
王侃	监事长	现任	男	40	2015年 05月12 日	2020年 05月15 日	7,500	0	0	0	7,500
郝建祥	监事	现任	男	46	2011年 03月21 日	2020年 05月15 日	9,000	0	0	0	9,000
郭泳华	监事	离任	男	47	2015年 12月02 日	2019年 01月31 日	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	49,958,880	0	0	3,000,000	52,958,880

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

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

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

4、Ee-Ping Ong(王宇斌)先生，历任贝恩公司(BAIN & COMPANY (China), INC) 经理, TalentX-START UP公司创始首席执行官(Founding CEO)，现任American Securities Partners(美安盛投资)中国事务处总负责人；2015年5月至2019年1月9日任公司董事（现已离任）。

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

6、David Edward Brooks 先生，历任卡宝蓝顿公司（Carborundum Co.）产品经理、市场销售

经理、总经理，美国奇耐联合纤维公司（Unifrax）市场销售副总裁、美洲区域副总裁、总裁兼首席执行官；现任美国奇耐联合纤维公司（Unifrax）董事；2015年12月至今任公司董事。

7、Anthony B Greene, 历任通用电气(General Electric)财务主管, Momentive Performance Materials业务发展部执行副总裁, 现任美国奇耐联合纤维公司（Unifrax）执行副总裁兼财务总监, 2019年2月至今任公司董事。

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

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

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

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

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

13、郭泳华, 历任艾睿博咨询董事(AlixPartners), 美国联合技术运营经理(United Technologies), 及上海港机销售和技术职位, 现任美安盛投资公司董事 (American Securities); 2015年12月至2019年1月31日任公司监事（现已离任）。

14、刘佳琍, 2014年至2017年担任Momentive Performance Materials亚太区业务发展部经理, 2019年起担任Unifrax I LLC亚太区业务发展总监; 2019年2月至今任公司监事。

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

16、马中军, 历任公司技术部经理、生产部经理、人事总监、贵州鲁阳节能材料有限公司总经理、鲁阳公司硬质耐火材料分公司总经理、总裁助理等职务; 2015年5月至今任公司副总裁; 2018年12月任新疆鲁阳陶瓷纤维有限公司法定代表人。

17、郑维金, 自2007年历任公司采购部经理、销售大区经理、一分厂厂长等职务, 2011年3月至今任公司副总裁, 2015年4月任奇耐联合纤维（苏州）有限公司法定代表人。

18、张振明, 历任公司化工车间主任、研究所所长、浇注料分厂厂长、总裁办公室主任, 高温纤维分公司总经理、行政总监等职务, 2016年4月至今任公司副总裁、董事会秘书, 2018年12月任贵州鲁阳节能材料有限公司法定代表人。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
Ee-Ping Ong(王宇斌)	American Securities Partners(美安盛投资)中国事务处	负责人	2007年04月23日		是

John Charles Dandolph Iv	美国奇耐联合纤维公司	总裁兼首席执行官	2017 年 11 月 11 日		是
David Edward Brooks	美国奇耐联合纤维公司	董事	2006 年 12 月 27 日		是
郭泳华	美安盛投资公司	董事	2012 年 02 月 12 日		是
Anthony B Greene	美国奇耐联合纤维公司	执行副总裁	2018 年 01 月 01 日		是
刘佳琍	Unifrax I LLC	亚太区业务发展部经理	2019 年 01 月 01 日		是

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
鹿成滨	山东鲁阳陶瓷纤维工程技术研究有限公司	董事长	2011 年 05 月 18 日		否
鹿成滨	中国耐火材料行业协会	副会长	2008 年 09 月 24 日		否
鹿超	内蒙古鲁阳节能材料有限公司	董事长	2009 年 12 月 02 日		否
王铁	开能健康科技集团股份有限公司	总经理	2018 年 01 月 30 日		是
姜丽勇	北京国科恒通科技股份有限公司	独立董事	2016 年 12 月 12 日		是
姜丽勇	北京市高朋律师事务所	合伙人	2010 年 11 月 01 日		是
沈佳云	上会会计师事务所（特殊普通合伙）	合伙人	1993 年 01 月 01 日		是
沈佳云	上海中华控股股份有限公司	独立董事	2018 年 06 月 01 日		是
沈佳云	兴业证券股份有限公司	内核委员	1993 年 01 月 01 日		否

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

□ 适用 √ 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

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

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬

鹿成滨	董事长	男		60	现任	649.24	否
鹿超	总裁	男		48	现任	252.39	否
鹿晓琨	董事、副总裁	男		35	现任	149.81	否
John Charles Dandolph Iv	董事	男		43	现任	0	是
David Edward Brooks	董事	男		69	现任	0	是
王宇斌	董事	男		45	离任	0	是
姜丽勇	独立董事	男		43	现任	7	否
王铁	独立董事	男		47	现任	7	否
沈佳云	独立董事	男		48	现任	7	否
郑维金	副总裁	男		44	现任	148.49	否
马中军	副总裁	男		43	现任	148.46	否
张振明	副总裁、董秘	男		41	现任	148.46	否
张淳	财务总监	男		51	现任	79.1	否
王侃	监事长	男		40	现任	148.46	否
郝建祥	监事	男		46	现任	12.71	否
郭泳华	监事	男		47	离任	0	是
合计	--	--	--	--	--	1,758.12	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格(元/股)	报告期末市价(元/股)	期初持有限制性股票数量	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格(元/股)	期末持有限制性股票数量
鹿超	总裁	0	0		8.47	338,071	0	1,200,000	8.37	1,538,071
郑维金	副总裁	0	0		8.47	4,275	0	500,000	8.37	504,275
马中军	副总裁	0	0		8.47	366,584	0	500,000	8.37	866,586
张振明	副总裁、董秘	0	0		8.47	0	0	500,000	8.37	500,000
张淳	财务总监	0	0		8.47	0	0	300,000	8.37	300,000
合计	--	0	0	--	--	708,930	0	3,000,000	--	3,708,932
备注(如有)	本报告期,公司实施限制性股票股权激励计划,2018年6月15日向196名激励对象授予1099万限制性股票,其中向董事、高级管理人员授予300万股,本期限制性股票业绩考核期限为四年(2018年-2021年)。									

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）	1,950
主要子公司在职员工的数量（人）	511
在职员工的数量合计（人）	2,461
当期领取薪酬员工总人数（人）	2,461
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	1,567
销售人员	427
技术人员	270
财务人员	56
行政人员	141
合计	2,461
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	2
硕士	24
本科	258
专科	442
高中及以下	1,735
合计	2,461

2、薪酬政策

公司执行“按劳分配，能者多劳、多劳多得”的薪酬政策，强调成果交换理念，针对管理岗位、销售岗位、采购岗位、研发岗位、生产及辅助岗位等不同岗位，确定不同的工资形式与激励政策，充分调动员工创造成果的积极性，通过合理的价值评估和分配，保持在同行业及当地具备比较优势的薪酬水平。

3、培训计划

公司十分注重员工的职业技能、道德素养的培训工作。在职业技能培训方面，分析岗位技能缺口，编制培训计划，组织内外部资源，不断提升员工岗位胜任力。在员工文化素养和道德品质培训方面，通过内部培训与外委培训相结合的方式，以灵活多样的教育形式推进公司

企业文化的宣贯，统一全员的价值观念，塑造优秀职业品德。

4、劳务外包情况

适用 不适用

劳务外包的工时总数（小时）	659,989
劳务外包支付的报酬总额（元）	14,857,461.00

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》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和中国证监会有关法律法规的要求，结合公司的实际情况，不断完善公司法人治理结构、建立健全公司内部控制制度，规范公司运作。截至本报告期末，公司治理情况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求。

（一）关于股东与股东大会

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

（二）关于公司与控股股东

公司与控股股东实行人员、资产、财务分开，机构、业务独立，各自独立核算、独立承担责任和风险。公司与控股股东的关联交易决策程序符合规定，关联股东回避表决，不存在控股股东违规占用上市公司资金的现象，上市公司也不存在为控股股东及其关联方提供担保的情形。

（三）关于董事与董事会

公司按照《公司法》、《公司章程》的规定，严格董事的选聘程序，董事人员构成和人数符合法律、法规的要求。董事能够按照《董事会议事规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》的要求开展工作，认真出席董事会和股东大会，认真履行诚实守信、勤勉尽责的义务。

（四）关于监事与监事会

公司按照《公司法》、《公司章程》的规定，严格监事的选聘程序，监事人员构成和人数符合法律、法规的要求。监事能够按照《监事会议事规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》的要求履行职责，认真出席监事会和股东大会，列席董事会，对公司财务以及公司董事、总经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

（五）关于绩效评价和激励约束机制

公司建立了公正透明的董事、高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制，高级管理人员的聘任严格按照《公司法》和《公司章程》的规定执行。公司制定了《董事、监事及高级管理人员薪酬管理制度》，并对高级管理人员、核心业务和技术骨干实施了限制性股票激

励计划，充分调动了核心人员的积极性，有利于公司长远发展。

(六) 关于相关利益者

公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与相关利益者合作，通过加强与各方的沟通 and 交流，实现股东、员工、社会等各方面的均衡，共同推动公司持续、稳定、健康、快速地发展。

(七) 关于信息披露与投资者关系管理

公司严格按照《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》等规章制度的规定，制定了《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》、《外部信息使用人管理制度》、《内幕信息知情人管理制度》等制度，完善了公司信息披露与投资者关系管理的制度建设。公司指定董事会秘书负责公司信息披露和投资者关系管理工作，接待投资者的来访和咨询，履行信息披露义务。公司指定《证券时报》、《中国证券报》和“巨潮资讯网”为公司信息披露的报纸和网站，真实、准确、及时地披露公司信息，确保股东公平获得公司相关信息。

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

是 否

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

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司与控股股东奇耐亚太及其关联企业在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全独立，公司具有独立完整的业务及自主经营能力。

三、同业竞争情况

适用 不适用

问题类型	控股股东名称	控股股东性质	问题成因	解决措施	工作进度及后续计划
同业竞争	奇耐联合纤维亚太	境外	公司与控股股东及其关联方属于同行业。2014年4月4日，奇耐联合纤维亚太控股有限公司(以下简称“奇耐亚太”)与公司原控股股东沂源县南麻街道集体资产经营管理中心签署《股份购买协议》，奇耐亚太通过协议购买股份的方式受让沂源县南麻街道集体资产经营管理中心所	为避免同业竞争问题，公司控股股东及其关联方均作出了避免同业竞争的承诺。1、承诺将不在中国运营或新设任何从事或经营与公司及下属控股子公司从事或经营的主营业务构成竞争或潜在竞争的企业或任何其他竞争实体，或通过持有股份、股权、控制董事会决策权的方式控制该等新企业或竞争实体；任何	1、2015年4月23日，公司与 Luyang Unifrax Trading Company Limited (以下简称“Luyang Unifrax”，系 Unifrax 的全资子公司) 互相签订《独家经销协议》，公司指定 Luyang Unifrax 在期限内作为公司在海外主要市场(北美洲、南美洲、中部美洲、欧洲<俄罗斯除外>、印

<p>控 股 有 限 公 司</p>	<p>持有的本公司 67,853,820 股（占公司总股本的 29%）股份。2015 年 5 月 7 日，奇耐亚太与沂源县南麻街道集体资产经营管理中心在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成了股份过户手续，奇耐亚太成为公司控股股东。奇耐亚太及其关联方主要从事陶瓷纤维的生产销售，与公司属于同行业。</p>	<p>Unifrax 及其具有控制关系的关联方在中国销售与鲁阳股份主营业务可能构成竞争或潜在竞争的产品，均须事先获得鲁阳股份或鲁阳股份下属控股子公司的同意并通过鲁阳股份或鲁阳股份下属控股子公司或其分销商或代理进行销售。鲁阳股份将担任 Unifrax 及其具有控制关系的关联方在中国销售与鲁阳股份主营业务可能构成竞争或潜在竞争的产品的独家经销商。但是，UFX HOLDING II CORPORATION (奇耐亚太之间接控制人，以下简称"Unifrax")及其具有控制关系的关联方拟于中国从事用于汽车尾气排放控制系统业务(以下简称"汽车业务")的高温隔热材料产品和多晶棉产品的业务不受前述限制；前提是该等高温隔热材料产品和多晶棉产品将仅销售给 Unifrax 及其具有控制关系的关联方用于汽车尾气排放控制系统业务，且 Unifrax 及其具有控制关系的关联方不应在中国市场上将该等高温隔热材料产品直接或间接出售给任何第三方。如鲁阳股份有意进行任何与汽车业务可能构成竞争或潜在竞争的经营活动，均须事先获得双方一致同意。2、UFX HOLDING II CORPORATION 应，且 American Securities LLC 应促使 UFX HOLDING II CORPORATION 按照《战略合作协议》约定，在股份转让完成后五年内将唐山阿尔菲索的股权妥善处理完毕。</p>	<p>度)内陶瓷纤维制品的独家经销商,同时, Luyang Unifrax 指定公司在期限内作为其在中国地区与公司主营业务可能构成竞争或潜在竞争的产品独家经销商。2、2018 年 8 月完成唐山阿尔菲索耐火纤维有限公司的股权转让。</p>
--	--	---	---

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2017 年度股东大会	年度股东大会	56.20%	2018 年 05 月 11 日	2018 年 05 月 12 日	《公司 2017 年度股东大会决议公告》（公告编号：2018-018）披露于中国证券报、证券时报、巨潮资讯网。

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
姜丽勇	5	2	3	0	0	否	1
王铁	5	2	3	0	0	否	0
沈佳云	5	3	2	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会的说明

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

本报告期内，公司独立董事严格按照《公司章程》和《独立董事工作制度》的规定，认真履行职责，关注公司生产经营工作，对公司内控制度的完善和经营决策提出了专业性意见，对报告期内公司发生的聘请财务审计机构、年度利润分配、委托理财、限制性股票激励计划、会计政策变更等事项发表了独立、公正的意见，对公司财务及生产经营活动进行了有效监督，为维护公司和全体股东的合法权益发挥了应有的作用。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、董事会战略委员会

公司董事会战略委员会由四名董事和一名独立董事组成，报告期内公司董事会战略委员会对公司岩棉扩产项目和2018年固定资产投资项目进行了讨论审议。

2、董事会审计委员会

公司董事会审计委员会由一名董事和两名独立董事组成，报告期内公司董事会审计委员会对公司财务信息及其披露、内控制度建设及执行、内部审计实施等事项进行了定期审核确

认，并对公司外聘审计机构工作进行了评价。

3、董事会薪酬与考核委员会

公司董事会薪酬与考核委员会由一名董事和两名独立董事组成，报告期内公司董事会薪酬与考核委员会对公司董事、高级管理人员的工作绩效及薪酬发放情况进行了审核确认。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

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

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2019年04月20日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>(1) 财务报告重大缺陷的迹象包括：① 公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为；② 发现当期财务报表存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；③ 已经发现并报告给管理层的重大缺陷在合理的时间内未加以改正；④ 控制环境无效；⑤ 公司审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效。(2) 财务报告重要缺陷的迹象包括：① 未依照公认会计准则选择和应用会计政策；② 未建立防止舞弊和重要的制衡制</p>	<p>(1) 非财务报告重大缺陷的迹象包括：① 违反国家法律、法规或规范性文件；② 重大决策程序不科学，导致决策失误；③ 内部控制评价的重大缺陷未得到整改；④ 重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效；⑤ 其他对公司产生重大负面影响的情形。(2) 非财务报告重要缺陷的迹象包括：① 决策</p>

	度和控制措施：③ 对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。(3) 一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他缺陷。	程序不科学，导致出现一般性失误；② 内部控制评价的重要缺陷未得到整改；③ 重要业务制度或控制系统存在缺陷；④ 其他对公司产生较大负面影响的情形。(3) 非财务报告一般缺陷的迹象包括：① 决策程序效率不高；② 内部控制评价的一般缺陷未得到整改；③ 一般业务制度或控制系统存在缺陷。
定量标准	(1) 财务报告重大缺陷：① 营业收入潜在错报≥营业收入总额的 2%；② 利润总额潜在错报≥利润总额的 10%；③ 资产总额潜在错报≥资产总额的 1%；(2) 财务报告重要缺陷：① 营业收入总额的 1%≤营业收入潜在错报<营业收入总额的 2%；② 利润总额的 5%≤利润总额潜在错报<利润总额的 10%；③ 资产总额的 0.5%≤资产总额潜在错报<资产总额的 1%；(3) 财务报告一般缺陷：① 营业收入潜在错报<营业收入总额的 1%；② 利润总额潜在错报<利润总额的 5%；③ 资产总额潜在错报<资产总额的 0.5%。	(1) 非财务报告重大缺陷：① 造成直接财产损失金额 500 万元以上；② 对公司造成较大负面影响并以公告形式对外披露；(2) 非财务报告重要缺陷：① 造成直接财产损失金额 100 万元-500 万元(含 500 万元)；② 受到国家政府部门处罚但未对公司造成重大负面影响；(3) 非财务报告一般缺陷：① 造成直接财产损失金额 100 万元(含 100 万元)以下；② 受到省级(含省级)以下政府部门处罚但未对公司造成重大负面影响。
财务报告重大缺陷数量(个)		0
非财务报告重大缺陷数量(个)		0
财务报告重要缺陷数量(个)		0
非财务报告重要缺陷数量(个)		0

十、内部控制审计报告或鉴证报告

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，于 2018 年 12 月 31 日贵集团在上述内部控制评估报告中所述与财务报表相关的内部控制在所有重大方面有效地保持了按照《企业内部控制基本规范》(财会[2008]7 号)建立的与财务报表相关的内部控制。	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2019 年 04 月 20 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	《山东鲁阳节能材料股份有限公司内部控制审核报告》披露于巨潮资讯网
内控鉴证报告意见类型	标准无保留意见
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 18 日
审计机构名称	安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	安永华明（2019） 审字第 61196931_J01 号
注册会计师姓名	张毅强 高洁

审计报告正文

审计报告

安永华明（2019）审字第61196931_J01号
山东鲁阳节能材料股份有限公司

山东鲁阳节能材料股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了山东鲁阳节能材料股份有限公司的财务报表，包括2018年12月31日的合并及公司资产负债表，2018年度的合并及公司利润表、股东权益变动表和现金流量表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的山东鲁阳节能材料股份有限公司的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了山东鲁阳节能材料股份有限公司2018年12月31日的合并及公司财务状况以及2018年度的合并及公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

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

我们对下述每一事项在审计中是如何应对的描述也以此为背景。

我们已经履行了本报告“注册会计师对财务报表审计的责任”部分阐述的责任，包括与这些关键审计事项相关的责任。相应地，我们的审计工作包括执行为应对评估的财务报表重大错报风险而设计的审计程序。我们执行审计程序的结果，包括应对下述关键审计事项所执行的程序，为财务报表整体发表审计意见提供了基础。

关键审计事项:	该事项在审计中是如何应对:
<p>应收账款坏账准备的计提</p> <p>于2018年12月31日，合并财务报表中应收账款账面余额人民币58,276.36万元，坏账准备余额人民币6,561.58万元；公司财务报表中应收账款账面余额人民币52,715.63万元，坏账准备余额人民币5,982.98万元。</p> <p>山东鲁阳节能材料股份有限公司及其子公司（“贵集团”）对单项金额重大的应收账款和单项金额不重大但存在客观证据表明该应收账款发生减值的应收账款单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备；除已单独计提坏账准备的应收账款外，单独测试未发生减值的应收账款（包括单项金额重大和不重大的应收账款），包括在具有类似信用风险特征的应收账款组合中，采用账龄分析法计提坏账准备。贵集团客户数量众多，在评估应收账款的可收回性时，管理层需要根据应收账款账龄和信用期、债务人信誉和历史交易情况、以及以往坏账经验对应收账款的未来现金流量作出估计。相关估计需要运用管理层的判断并且对财务报表而言影响重大；因此我们将应收账款坏账准备的计提列为关键审计事项。</p> <p>财务报表对应收账款坏账准备计提的披露参见财务报表附注五、11应收款项，附注五、29重大会计判断和估计，附注七、4应收票据及应收账款以及附注以及附注十七、1应收票据及应收账款。</p>	<p>在审计中，针对该事项我们实施的审计程序主要包括：</p> <p>了解并测试应收账款坏账准备计提流程相关的内部控制；</p> <p>对于单项计提坏账的应收账款，复核管理层判断计提坏账金额的依据，包括客户的可持续经营情况、所处的市场环境、历史收款情况以及期后收款情况等，以判断管理层对未来现金流量现值的预计及个别计提的坏账准备是否合理；</p> <p>对于按照信用风险特征的组合计提坏账准备的应收账款，我们抽取样本复核了账龄等关键参数的准确性，根据可比公司各账龄段坏账计提率及贵集团的具体情况等信息评估了不同账龄应收账款计提坏账准备的比例的合理性，复核了贵集团按信用风险特征组合计提的坏账准备的准确性。</p> <p>此外，我们还评估了贵集团在合并财务报表中对于应收账款坏账准备的披露是否充分。</p>

四、其他信息

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

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估山东鲁阳节能材料股份有限公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督山东鲁阳节能材料股份有限公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(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，就可能导致对山东鲁阳节能材料股份有限公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致山东鲁阳节能材料股份有限公司不能持续经营。

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

(6) 就山东鲁阳节能材料股份有限公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

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

安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：张毅强
(项目合伙人)

中国注册会计师：高洁
(项目合伙人)

中国北京
2019年4月18日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：山东鲁阳节能材料股份有限公司

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	470,825,248.32	431,826,992.85
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据及应收账款	903,563,600.89	760,518,987.62
其中：应收票据	386,415,827.43	366,207,103.74
应收账款	517,147,773.46	394,311,883.88
预付款项	15,988,043.10	18,247,292.89
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	19,855,012.47	24,005,510.69
其中：应收利息	405,613.21	381,205.48
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	271,836,740.36	208,088,033.42
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	85,970,388.30	90,797,856.81
流动资产合计	1,768,039,033.44	1,533,484,674.28
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		

长期股权投资		
投资性房地产	42,254,584.80	34,331,048.46
固定资产	660,966,017.37	632,047,065.14
在建工程	133,721,704.39	16,144,802.85
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	138,575,080.24	140,113,120.96
开发支出		
商誉	1,896,795.18	1,896,795.18
长期待摊费用	589,645.92	437,274.83
递延所得税资产	26,251,525.98	16,224,571.56
其他非流动资产	36,019,265.54	65,223,735.23
非流动资产合计	1,040,274,619.42	906,418,414.21
资产总计	2,808,313,652.86	2,439,903,088.49
流动负债：		
短期借款	20,000,000.00	40,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据及应付账款	394,615,238.97	288,772,193.04
预收款项	78,685,590.20	76,963,964.99
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	71,563,996.71	60,012,317.54
应交税费	25,667,644.89	35,374,952.16
其他应付款	146,364,155.22	38,369,154.03
其中：应付利息	24,166.67	53,166.67
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		
其他流动负债	22,278,382.63	8,261,187.10
流动负债合计	759,175,008.62	547,753,768.86
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	15,406,583.33	15,796,083.33
递延所得税负债	2,138,502.62	2,171,109.18
其他非流动负债		
非流动负债合计	17,545,085.95	17,967,192.51
负债合计	776,720,094.57	565,720,961.37
所有者权益：		
股本	361,958,033.00	350,968,033.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	527,685,739.65	420,965,848.05
减：库存股	91,986,300.00	
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	186,638,804.78	158,414,490.88
一般风险准备		
未分配利润	1,047,297,280.86	943,833,755.19
归属于母公司所有者权益合计	2,031,593,558.29	1,874,182,127.12
少数股东权益		
所有者权益合计	2,031,593,558.29	1,874,182,127.12
负债和所有者权益总计	2,808,313,652.86	2,439,903,088.49

法定代表人：鹿成滨

主管会计工作负责人：张淳

会计机构负责人：刘维娟

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	429,565,781.36	416,441,118.42
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	805,686,416.00	696,970,487.04
其中：应收票据	338,359,930.91	319,930,510.39
应收账款	467,326,485.09	377,039,976.65
预付款项	13,785,949.77	14,083,646.73
其他应收款	68,920,988.78	91,553,572.26
其中：应收利息	405,613.21	381,205.48
应收股利		
存货	206,607,614.06	165,662,422.10
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	85,365,065.97	90,494,062.18
流动资产合计	1,609,931,815.94	1,475,205,308.73
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	338,857,200.32	351,857,200.32
投资性房地产	35,767,866.01	27,348,881.95
固定资产	465,355,888.47	420,336,886.82
在建工程	131,831,189.20	14,322,629.62
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	90,674,531.86	90,685,018.76
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	575,778.07	372,798.72
递延所得税资产	15,857,319.07	12,175,111.19

其他非流动资产	35,359,987.08	63,221,883.95
非流动资产合计	1,114,279,760.08	980,320,411.33
资产总计	2,724,211,576.02	2,455,525,720.06
流动负债：		
短期借款	20,000,000.00	40,000,000.00
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	451,437,752.18	415,112,575.16
预收款项	65,922,205.81	70,389,912.30
应付职工薪酬	59,697,658.91	48,733,174.69
应交税费	17,925,037.32	27,260,275.48
其他应付款	138,972,727.67	31,098,146.06
其中：应付利息	24,166.67	53,166.67
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	21,295,699.90	6,353,856.23
流动负债合计	775,251,081.79	638,947,939.92
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	10,533,333.33	10,633,333.33
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	10,533,333.33	10,633,333.33
负债合计	785,784,415.12	649,581,273.25
所有者权益：		
股本	361,958,033.00	350,968,033.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	527,605,739.65	420,885,848.05
减：库存股	91,986,300.00	
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	186,638,804.78	158,414,490.88
未分配利润	954,210,883.47	875,676,074.88
所有者权益合计	1,938,427,160.90	1,805,944,446.81
负债和所有者权益总计	2,724,211,576.02	2,455,525,720.06

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	1,842,370,172.90	1,595,779,826.14
其中：营业收入	1,842,370,172.90	1,595,779,826.14
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,512,108,760.10	1,374,775,306.44
其中：营业成本	1,066,625,911.95	958,152,900.88
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	28,337,923.22	29,129,221.19
销售费用	231,465,493.41	192,295,352.24
管理费用	132,374,605.59	95,710,280.39
研发费用	54,037,721.67	58,531,812.10
财务费用	-6,147,248.46	5,110,740.57
其中：利息费用	986,399.88	3,226,167.83

利息收入	2,743,158.47	1,798,034.73
资产减值损失	5,414,352.72	35,844,999.07
加：其他收益	6,583,699.15	19,823,868.43
投资收益（损失以“-”号填列）	3,891,158.39	2,977,237.96
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		109,948.41
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-3,558,686.47	-2,920,866.71
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	337,177,583.87	240,994,707.79
加：营业外收入	6,849,910.92	8,295,618.12
减：营业外支出	3,688,202.15	3,418,864.51
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	340,339,292.64	245,871,461.40
减：所得税费用	33,167,436.57	32,120,175.40
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	307,171,856.07	213,751,286.00
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	307,171,856.07	213,751,286.00
（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	307,171,856.07	213,751,286.00
少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）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		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	307,171,856.07	213,751,286.00
归属于母公司所有者的综合收益总额	307,171,856.07	213,751,286.00

归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.85	0.61
（二）稀释每股收益	0.85	0.61

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

法定代表人：鹿成滨

主管会计工作负责人：张淳

会计机构负责人：刘维娟

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	1,588,352,672.57	1,338,300,415.41
减：营业成本	967,518,404.03	835,948,955.72
税金及附加	19,259,624.03	19,792,302.38
销售费用	195,332,029.03	161,387,237.69
管理费用	109,878,335.61	72,192,524.32
研发费用	48,003,964.84	53,199,083.32
财务费用	-6,583,845.03	4,401,370.37
其中：利息费用	834,214.73	2,556,682.13
利息收入	3,000,901.38	1,749,132.84
资产减值损失	5,772,613.18	28,924,799.71
加：其他收益		
投资收益（损失以“-”号填列）	68,228,758.39	47,318,137.96
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		109,948.41
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-3,568,590.95	-2,749,591.73
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	313,831,714.32	207,132,636.54
加：营业外收入	5,276,739.09	7,117,961.54
减：营业外支出	3,591,927.34	3,300,010.20
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	315,516,526.07	210,950,587.88
减：所得税费用	33,273,387.08	24,554,981.58
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	282,243,138.99	186,395,606.30
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	282,243,138.99	186,395,606.30
（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	282,243,138.99	186,395,606.30
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	1,551,465,374.74	1,311,319,471.72
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	7,664,128.13	18,722,434.49
收到其他与经营活动有关的现金	12,015,467.86	22,255,300.99

经营活动现金流入小计	1,571,144,970.73	1,352,297,207.20
购买商品、接受劳务支付的现金	606,915,290.22	348,961,510.66
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	266,504,022.77	213,721,982.15
支付的各项税费	202,780,306.83	174,492,211.48
支付其他与经营活动有关的现金	263,659,429.27	182,645,792.63
经营活动现金流出小计	1,339,859,049.09	919,821,496.92
经营活动产生的现金流量净额	231,285,921.64	432,475,710.28
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	444,000,000.00	2,594,936.25
取得投资收益收到的现金	3,866,750.66	2,596,032.48
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	968,643.74	3,786,292.31
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	448,835,394.40	8,977,261.04
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	173,965,439.41	83,130,950.50
投资支付的现金	434,000,000.00	90,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	607,965,439.41	173,130,950.50
投资活动产生的现金流量净额	-159,130,045.01	-164,153,689.46
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	91,986,300.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	20,000,000.00	60,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	111,986,300.00	60,000,000.00

偿还债务支付的现金	40,000,000.00	97,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	176,499,416.38	26,673,215.89
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	216,499,416.38	123,673,215.89
筹资活动产生的现金流量净额	-104,513,116.38	-63,673,215.89
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	5,114,899.52	-3,170,623.87
五、现金及现金等价物净增加额	-27,242,340.23	201,478,181.06
加：期初现金及现金等价物余额	417,346,601.81	215,868,420.75
六、期末现金及现金等价物余额	390,104,261.58	417,346,601.81

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,346,856,297.99	1,062,581,838.69
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	10,422,637.30	42,731,877.33
经营活动现金流入小计	1,357,278,935.29	1,105,313,716.02
购买商品、接受劳务支付的现金	576,670,370.08	317,370,807.39
支付给职工以及为职工支付的现金	209,378,917.51	141,911,555.01
支付的各项税费	153,331,318.59	122,843,245.65
支付其他与经营活动有关的现金	229,332,658.46	83,692,626.13
经营活动现金流出小计	1,168,713,264.64	665,818,234.18
经营活动产生的现金流量净额	188,565,670.65	439,495,481.84
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	444,000,000.00	2,594,936.25
取得投资收益收到的现金	3,866,750.66	2,596,032.48
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	754,106.30	1,084,233.13
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	448,620,856.96	6,275,201.86
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的	158,931,054.57	73,988,611.19

现金		
投资支付的现金	434,000,000.00	90,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	592,931,054.57	163,988,611.19
投资活动产生的现金流量净额	-144,310,197.61	-157,713,409.33
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	91,986,300.00	
取得借款收到的现金	20,000,000.00	60,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	111,986,300.00	60,000,000.00
偿还债务支付的现金	40,000,000.00	97,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	176,347,231.23	28,753,321.91
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	216,347,231.23	125,753,321.91
筹资活动产生的现金流量净额	-104,360,931.23	-65,753,321.91
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	5,106,755.32	-3,163,292.57
五、现金及现金等价物净增加额	-54,998,702.87	212,865,458.03
加：期初现金及现金等价物余额	403,960,727.38	191,095,269.35
六、期末现金及现金等价物余额	348,962,024.51	403,960,727.38

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	350,968,033.00				420,965,848.05				158,414,490.88		943,833,755.19		1,874,182,127.12

加：会计政策变更										
前期差错更正										
同一控制下企业合并										
其他										
二、本年期初余额	350,968,033.00			420,965,848.05			158,414,490.88		943,833,755.19	1,874,182,127.12
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	10,990,000.00			106,719,891.60	91,986,300.00		28,224,313.90		103,463,525.67	157,411,431.17
（一）综合收益总额									307,171,856.07	307,171,856.07
（二）所有者投入和减少资本	10,990,000.00			106,719,891.60	91,986,300.00					25,723,591.60
1.所有者投入的普通股	10,990,000.00			80,996,300.00	91,986,300.00					
2.其他权益工具持有者投入资本										
3.股份				25,723,591.60						25,723,591.60

支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配							28,224,313.90	-203,708,330.40			-175,484,016.50
1. 提取盈余公积							28,224,313.90	-28,224,313.90			
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者（或股东）的分配								-175,484,016.50			-175,484,016.50
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							0.00						0.00
1. 本期提取							13,061,361.01						13,061,361.01
2. 本期使用							-13,061,361.01						-13,061,361.01
(六) 其他													
四、本期末余额	361,958,033.00				527,685,739.65	91,986,300.00	0.00	186,638,804.78		1,047,297,280.86			2,031,593,558.29

上期金额

单位：元

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

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

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	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		综 合 收 益			
一、上年期末余额	350,968,033.00			420,885,848.05			158,414,490.88	875,676,074.88	1,805,944,446.81
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年期初余额	350,968,033.00			420,885,848.05			158,414,490.88	875,676,074.88	1,805,944,446.81
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	10,990,000.00			106,719,891.60	91,986,300.00		28,224,313.90	78,534,808.59	132,482,714.09
（一）综合收益总额								282,243,138.99	282,243,138.99
（二）所有者投入和减少资本	10,990,000.00			106,719,891.60	91,986,300.00				25,723,591.60
1. 所有者投入的普通股	10,990,000.00			80,996,300.00	91,986,300.00				0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本									
3. 股份支付计入所有者权益的金额				25,723,591.60					25,723,591.60
4. 其他									
（三）利润分配							28,224,313.90	-203,708,330.40	-175,484,016.50

1. 提取盈余公积							28,224,313.90	-28,224,313.90	0.00
2. 对所有者（或股东）的分配								-175,484,016.50	-175,484,016.50
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							0.00		0.00
1. 本期提取							6,826,600.83		6,826,600.83
2. 本期使用							-6,826,600.83		-6,826,600.83
（六）其他									
四、本期期末余额	361,958,033.00		527,605,739.65	91,986,300.00			186,638,804.78	954,210,883.47	1,938,427,160.90

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	其他	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	股	综 合 收 益				
一、上年期末余额	233,978,689.00				537,875,192.05			139,774,930.26	731,317,898.10	1,642,946,709.41
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	233,978,689.00				537,875,192.05			139,774,930.26	731,317,898.10	1,642,946,709.41
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	116,989,344.00				-116,989,344.00			18,639,560.62	144,358,176.78	162,997,737.40
（一）综合收益总额									186,395,606.30	186,395,606.30
（二）所有者投入和减少资本										
1. 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										
（三）利润分配								18,639,560.62	-42,037,429.52	-23,397,868.90
1. 提取盈余公积								18,639,560.62	-18,639,560.62	
2. 对所有者（或股东）的分配									-23,397,868.90	-23,397,868.90
3. 其他										
（四）所有者权益内部结转	116,989,344.00				-116,989,344.00					
1. 资本公积转增资本（或股本）	116,989,344.00				-116,989,344.00					

2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他										
（五）专项储备							0.00			0.00
1. 本期提取							6,086,872.29			6,086,872.29
2. 本期使用							-6,086,872.29			-6,086,872.29
（六）其他										
四、本期期末余额	350,968,033.00			420,885,848.05				158,414,490.88	875,676,074.88	1,805,944,446.81

三、公司基本情况

山东鲁阳节能材料股份有限公司（原名“山东鲁阳股份有限公司”，下文简称“本公司”）是一家在中华人民共和国山东省注册的股份有限公司，于1992年9月29日成立，注册资本为人民币361,958,033.00元。本公司住所为山东省淄博市沂源县沂河路11号；本公司法定代表人为鹿成滨。本公司所发行人民币普通股A股股票，已在深圳证券交易所上市。本公司总部位于山东省淄博市沂源县沂河路11号。

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

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

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

本财务报表业经本公司董事会于2019年4月18日决议批准。根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，于2018年度本公司合并范围未发生变动。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则—基本准则》以及其后颁布及修订的具体会计

准则、应用指南、解释以及其他相关规定(统称“企业会计准则”)编制。

编制本财务报表时,除某些金融工具外,均以历史成本为计价原则。资产如果发生减值,则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报。

五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

具体会计政策和会计估计提示:

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

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本公司及本集团于2018年12月31日的财务状况以及2018年度的经营成果和现金流量。

2、会计期间

本集团会计年度采用公历年度,即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

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

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

同一控制下企业合并

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

合并方在同一控制下企业合并中取得的资产和负债(包括最终控制方收购被合并方而形成的

商誉),按合并日在最终控制方财务报表中的账面价值为基础进行相关会计处理。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值(或发行股份面值总额)的差额,调整资本公积中的股本溢价,不足冲减的则调整留存收益。

非同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的,为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并,在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方,参与合并的其他企业为被购买方。购买日,是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。

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

6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定,包括本公司及全部子公司截至2018年12月31日止的财务报表。子公司,是指被本公司控制的主体(含企业、被投资单位中可分割的部分,以及本公司所控制的结构化主体等)。

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

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

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

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

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

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

(4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

(5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

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

8、现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本集团的库存现金以及可以随时用于支付的存款；

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

9、外币业务和外币报表折算

本集团对于发生的外币交易，将外币金额折算为记账本位币金额。

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

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

10、金融工具

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

金融工具的确认和终止确认

本集团于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)，即从其账户和资产负债表内予以转销：

(1) 收取金融资产现金流量的权利届满；

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

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

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

金融资产分类和计量

本集团的金融资产于初始确认时分类为贷款和应收款项。金融资产在初始确认时以公允价值计量, 相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量:

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

金融负债分类和计量

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

金融负债的后续计量取决于其分类:

其他金融负债

对于此类金融负债, 采用实际利率法, 按照摊余成本进行后续计量。

金融工具抵销

同时满足下列条件的, 金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示: 具有抵销已确认金额的法定权利, 且该种法定权利是当前可执行的; 计划以净额结算, 或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

金融资产减值

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

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

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

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

以成本计量的金融资产

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

金融资产转移

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

本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

11、应收票据及应收账款

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

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

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

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

存货包括原材料、自制半成品、库存商品、发出商品及低值易耗品等。

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

存货的盘存制度采用永续盘存制。

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

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

13、持有待售资产

同时满足下列条件的非流动资产应当划分为持有待售

- (1) 企业已经就处置该非流动资产作出决议；
- (2) 企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- (3) 该项转让将在一年内完成。

14、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司的权益性投资。

长期股权投资在取得时以初始投资成本进行初始计量。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并日取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为初始投资成本；初始投资成本与合并对价账面价值之间差额，调整资本公积(不足冲减的，冲减留存收益)；合并日之前的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，在处置该项投资时转入当期损益；其中，处置后仍为长期股权投资的按比例结转，处置后转换为金融工具的则全额结转。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本，合并成本包括购买

方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；购买日之前持有的因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，在处置该项投资时转入当期损益；其中，处置后仍为长期股权投资的按比例结转，处置后转换为金融工具的则全额结转。除企业合并形成的长期股权投资以外方式取得的长期股权投资，按照下列方法确定初始投资成本：支付现金取得的，以实际支付的购买价款及与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出作为初始投资成本；发行权益性证券取得的，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

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

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

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

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

本集团采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。

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

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

16、固定资产

(1) 确认条件

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

(2) 折旧方法

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

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

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

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

17、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

18、借款费用

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

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

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

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

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。之后发生的借款费用计入当期损益。

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，按照下列方法确定：

(1) 专门借款以当期实际发生的利息费用，减去暂时性的存款利息收入或投资收益后的金额确定。

(2) 占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的加权平均利率计算确定。

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

19、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

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

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

各项无形资产的使用寿命如下：

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

本集团取得的土地使用权，通常作为无形资产核算。

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

(2) 内部研究开发支出会计政策

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

20、长期资产减值

本集团对除存货、递延所得税、金融资产外的资产减值，按以下方法确定：

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

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

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

21、长期待摊费用

长期待摊费用采用直线法摊销，摊销期如下：

类别	使用寿命
房屋租赁费	3年-50年
域名等其他	3年-10年

22、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

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

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

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

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

23、预计负债

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

- (1) 该义务是本集团承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本集团；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

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

24、股份支付

股份支付，分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付，是指本集团为获取服务以股份或其他权益工具作为对价进行结算的交易。

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。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；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内每个资产负债表日，本集团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。权益工具的公允价值按本公司股份的市场价格确定，参见附注十三。

在满足业绩条件和/或服务期限条件的期间，应确认以权益结算的股份支付的成本或费用，并相应增加资本公积。可行权日之前，于每个资产负债表日为以权益结算的股份支付确认的累

计金额反映了等待期已届满的部分以及本集团对最终可行权的权益工具数量的最佳估计。对由于未满足非市场条件和/或服务期限条件而最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用。股份支付协议中规定了市场条件或非可行权条件的，无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有其他业绩条件和/或服务期限条件，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，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

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

销售商品收入

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

提供劳务收入

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

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

利息收入

按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定。

租赁收入

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

26、政府补助

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

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的，作为与资产相关的政府补助；政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助，除此之外的作为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

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

27、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非：

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

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

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

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

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

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

于资产负债表日，本集团对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。

于资产负债表日，本集团重新评估未确认的递延所得税资产，在很可能获得足够的应纳税所得额可供所有或部分递延所得税资产转回的限度内，确认递延所得税资产。

同时满足下列条件时，递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一应纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

28、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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

作为经营租赁承租人

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

作为经营租赁出租人

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

①公司作为承租人的会计处理

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

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

或有租金在实际发生时计入当期损益。

②公司作为出租人的会计处理

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

或有租金在实际发生时计入当期损益。

29、其他重要的会计政策和会计估计

利润分配

本公司的现金股利，于股东大会批准后确认为负债。

安全生产费

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

公允价值计量

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本集团以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本集团假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场(或最有利市场)是本集团在计量日能够进入的交易市场。本集团采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

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

本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

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

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

重大会计判断和估计

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

判断

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

经营租赁——作为出租人

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

估计的不确定性

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

除金融资产之外的非流动资产减值(除商誉外)

本集团于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。

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

商誉减值

本集团至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本集团需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。详见附注七、16。

开发支出

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

递延所得税资产

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

应收账款减值

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

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

财务报表列报方式变更

根据《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）要求，资产负债表中，将“应收票据”和“应收账款”归并至新增的“应收票据及应收账款”项目，将“应收利息”和“应收股利”归并至“其他应收款”项目，将“固定资产清理”归并至“固定资产”项目，将“工程物资”归并至“在建工程”项目，将“应付票据”和“应付账款”归并至新增的“应付票据及应付账款”项目，将“专项应付款”归并至“长期应付款”项目；在利润表中，增设“研发费用”项目列报研究与开发过程中发生的费用化支出，“财务费用”项目下分拆“利息费用”和“利息收入”明细项目。本集团相应追溯调整了比较数据。该会计政策变更对合并及公司净利润和股东权益无影响。

与资产相关的政府补助的现金流量列报项目变更

根据财政部《关于2018年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》，编制现金流量表时，

将原作为投资活动的现金流量，变更作为经营活动的现金流量。本集团相应追溯调整了比较数据。该会计政策变更减少了合并及公司现金流量表中投资活动产生的现金流量净额并以相同金额增加了经营活动现金产生的现金流量净额，但对现金和现金等价物净增加额无影响。上述会计政策变更引起的追溯调整对财务报表的主要影响如下：

本集团

2018年

	会计政策变更前年初余额	会计政策变更	会计政策变更后年初余额
应收票据	366,207,103.74	-366,207,103.74	-
应收账款	394,311,883.88	-394,311,883.88	-
应收票据及应收账款	-	760,518,987.62	760,518,987.62
应收利息	381,205.48	-381,205.48	-
其他应收款	23,624,305.21	381,205.48	24,005,510.69
工程物资	84,878.03	-84,878.03	-
在建工程	16,059,924.82	84,878.03	16,144,802.85
应付票据	109,589,228.93	-109,589,228.93	-
应付账款	179,182,964.11	-179,182,964.11	-
应付票据及应付账款	-	288,772,193.04	288,772,193.04
应付利息	53,166.67	-53,166.67	-
其他应付款	38,315,987.36	53,166.67	38,369,154.03

2017年

	会计政策变更前年初余额	会计政策变更	会计政策变更后年初余额
营业成本	998,098,493.08	-39,945,592.20	958,152,900.88
管理费用	114,296,500.29	-18,586,219.90	95,710,280.39
研发费用	-	58,531,812.10	58,531,812.10
收到其他与经营活动有关的现金	15,975,900.99	6,279,400.00	22,255,300.99
收到其他与投资活动有关的现金	6,279,400.00	-6,279,400.00	-

本公司

2018年

	会计政策变更前年初余额	会计政策变更	会计政策变更后年初余额
--	-------------	--------	-------------

应收票据	319,930,510.39	-319,930,510.39	-
应收账款	377,039,976.65	-377,039,976.65	-
应收票据及应收账款	-	696,970,487.04	696,970,487.04
应收利息	381,205.48	-381,205.48	-
其他应收款	91,172,366.78	381,205.48	91,553,572.26
工程物资	84,878.03	-84,878.03	-
在建工程	14,237,751.59	84,878.03	14,322,629.62
应付票据	109,639,228.93	-109,639,228.93	-
应付账款	305,473,346.23	-305,473,346.23	-
应付票据及应付账款	-	415,112,575.16	415,112,575.16
应付利息	53,166.67	-53,166.67	-
其他应付款	31,044,979.39	53,166.67	31,098,146.06

2017年

	会计政策变更前年初余额	会计政策变更	会计政策变更后年初余额
营业成本	873,934,000.83	-37,985,045.11	835,948,955.72
管理费用	87,406,562.53	-15,214,038.21	72,192,524.32
研发费用	-	53,199,083.32	53,199,083.32

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

31、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	2018年5月1日之前应税收入按17%、11%等适用税率计算销项税，2018年5月1日起应税收入按16%、10%等适用税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	17%、11%、16%、10%
城市维护建设税	实缴流转税	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%
教育费附加	实缴流转税	3%
地方教育费附加	实缴流转税	2%

地方水利建设基金	按各公司驻地主管税务机关规定的标准计缴	0.5% 1%
个人所得税	按税法规定代扣代缴个人所得税	
房产税	房屋计税价值、房产租金	1.2%、 12%
土地使用税	按各公司驻地主管税务机关规定的标准计缴	

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

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

2、税收优惠

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

本公司之子公司新疆鲁阳陶瓷纤维有限公司、内蒙古鲁阳节能材料有限公司及贵州鲁阳节能材料有限公司享受西部大开发税收优惠政策，减按15%的税率征收企业所得税。

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

本公司之子公司青岛赛顿陶瓷纤维有限公司、上海沂洋节能材料有限公司为小型微利企业，其本年所得减按50%计入应纳税所得额，减按20%的税率缴纳企业所得税。

本公司及子公司新疆鲁阳陶瓷纤维有限公司、山东鲁阳浩特高技术纤维有限公司为高新技术企业，按《企业所得税法》的有关规定享受高新技术企业所得税优惠政策，减按15%的税率征收企业所得税。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	209,872.01	120,482.50

银行存款	389,894,389.57	417,196,119.31
其他货币资金	80,720,986.74	14,510,391.04
合计	470,825,248.32	431,826,992.85

其他说明

于2018年12月31日，本集团所有权受到限制的货币资金为人民币80,720,903.06元（2017年12月31日：人民币14,480,391.04元）。该受限货币资金为保函保证金人民币29,322,016.37元（2017年12月31日：人民币1,234,553.80元）、外汇及信用证保证金人民币655,149.89元（2017年12月31日：人民币2,000,000.00元）、票据保证金人民币50,715,577.69元（2017年12月31日：人民币11,245,837.24元）、股份支付专用账户余额人民币28,159.11元（2017年12月31日：无）。详情请参见附注七、62。

于2018年12月31日，本集团无存放于境外的货币资金（2017年12月31日：无）。

银行活期存款按照银行活期存款利率取得利息收入。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、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	386,415,827.43	366,207,103.74
应收账款	517,147,773.46	394,311,883.88
合计	903,563,600.89	760,518,987.62

（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	297,581,042.40	309,411,962.70
商业承兑票据	88,834,785.03	56,795,141.04
合计	386,415,827.43	366,207,103.74

2)期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

3)期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	454,885,814.89	47,709,653.22
商业承兑票据	0.00	1,875,006.40
合计	454,885,814.89	49,584,659.62

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	1,100,000.00
合计	1,100,000.00

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	12,906,759.74	2.21%	12,656,759.74	98.06%	250,000.00	26,054,454.66	5.51%	26,054,454.66	100.00%	0.00
按信用风险特征组合计提坏账	568,782,856.70	97.60%	51,885,083.24	9.12%	516,897,773.46	443,230,920.09	93.81%	48,919,036.21	11.04%	394,311,883.88

账准备的应收账款										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,073,970.20	0.19%	1,073,970.20	100.00%	0.00	3,233,718.23	0.68%	3,233,718.23	100.00%	0.00
合计	582,763,586.64	100.00%	65,615,813.18	11.26%	517,147,773.46	472,519,092.98	100.00%	78,207,209.10	16.55%	394,311,883.88

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
单位一	2,382,525.40	2,382,525.40	100.00%	无力偿还债务
单位二	2,588,249.29	2,588,249.29	100.00%	无力偿还债务
单位三	1,314,768.18	1,314,768.18	100.00%	无力偿还债务
单位四	5,164,055.40	4,914,055.40	95.16%	部分款项无法收回
单位五	1,457,161.47	1,457,161.47	100.00%	无力偿还债务
合计	12,906,759.74	12,656,759.74	--	--

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	505,162,750.72	25,480,630.72	5.04%
1 至 2 年	35,561,549.02	7,112,309.80	20.00%
2 至 3 年	17,532,828.49	8,766,414.25	50.00%
3 年以上	10,525,728.47	10,525,728.47	100.00%
合计	568,782,856.71	51,885,083.24	9.12%

确定该组合依据的说明:

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的应收账款:

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,811,215.74 元; 本期收回或转回坏账准备金额 5,479,944.69 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
60 家单位货款核销	9,922,666.97

其中重要的应收账款核销情况:

单位: 元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
单位一	货款	5,523,654.41	破产重组, 剩余款项无法收回	经办人提出, 总经理及总裁办公会批准	否
单位二	货款	1,572,331.76	破产重组, 剩余款项无法收回	经办人提出, 总经理及总裁办公会批准	否
合计	--	7,095,986.17	--	--	--

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

	与本集团 关系	年末余额	账龄	占应收账款 比例(%)	坏账准备年末余 额
第一名	第三方	52,343,318.48	1年以内	8.98%	2,617,165.92
第二名	第三方	50,858,388.75	1至2年	8.73%	2,819,369.3
第三名	第三方	19,747,732.66	1年以内	3.39%	987,386.63
第四名	第三方	13,889,933.29	1年以内	2.38%	694,496.66
第五名	第三方	12,826,385.97	1年以内	2.20%	641,319.30
		149,665,759.15		25.68%	7,759,737.81

5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

应收账款转移, 参见附注十、2。

其他说明:

5、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	13,224,640.63	82.72%	15,500,409.09	84.95%
1 至 2 年	567,488.68	3.55%	2,206,887.16	12.09%
2 至 3 年	1,909,694.04	11.94%	199,253.64	1.09%
3 年以上	286,219.75	1.79%	340,743.00	1.87%
合计	15,988,043.10	--	18,247,292.89	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

账龄超过 1 年且金额重要的预付款系预付的燃气费。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

	与本集团关系	年末余额	账龄	占预付款项比例(%)
第一名	第三方	3,629,770.18	1 到 3 年	22.70%
第二名	第三方	1,100,000.00	1 年以内	6.88%
第三名	第三方	1,039,000.00	1 年以内	6.50%
第四名	第三方	652,764.28	1 年以内	4.08%
第五名	第三方	557,366.47	1 年以内	3.49%
		6,978,900.93		43.65%

其他说明：

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	405,613.21	381,205.48
其他应收款	19,449,399.26	23,624,305.21
合计	19,855,012.47	24,005,510.69

(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
理财产品	405,613.21	381,205.48
合计	405,613.21	381,205.48

2)重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

(2) 应收股利

1)应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

2)重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

其他说明：

(3) 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	20,042,929.95	100.00%	593,530.69	2.96%	19,449,399.26	24,351,449.31	100.00%	727,144.10	2.99%	23,624,305.21
合计	20,042,929.95	100.00%	593,530.69	2.96%	19,449,399.26	24,351,449.31	100.00%	727,144.10	2.99%	23,624,305.21

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
其他应收款余额	20,042,929.95	593,530.69	2.96%
合计	20,042,929.95	593,530.69	2.96%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 23,643.52 元；本期收回或转回坏账准备金额 157,256.93 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

3)本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

4)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收退税款	3,590,648.58	4,671,077.56
保证金	11,071,381.01	6,815,924.95
员工借款及备用金	3,841,284.33	11,278,324.25
代垫职工款项	978,617.04	1,132,517.55
其他	560,998.99	453,605.00
合计	20,042,929.95	24,351,449.31

5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	保证金	2,000,000.00	1 年以内	9.98%	60,000.00
第二名	应收退税款	1,485,903.51	1 年以内	7.41%	44,577.11

第三名	应收退税款	1,183,812.44	1 年以内	5.91%	35,514.37
第四名	应收退税款	920,932.63	1 年以内	4.59%	27,627.98
第五名	保证金	900,000.00	1 年以内	4.49%	27,000.00
合计	--	6,490,648.58	--	32.38%	194,719.46

6)涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
内蒙古税务局	增值税即征即退	920,932.63	1 年以内	2019 年全额收回
贵州税务局	增值税即征即退	1,183,812.44	1 年以内	2019 年全额收回
新疆税务局	增值税即征即退	1,485,903.51	1 年以内	2019 年全额收回

7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

7、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	128,365,568.94	1,385,894.13	126,979,674.81	97,826,332.56	1,368,943.12	96,457,389.44
在产品	2,436,777.17		2,436,777.17	1,796,958.77		1,796,958.77
库存商品	77,829,216.45	10,853,154.04	66,976,062.41	79,103,979.78	7,574,499.64	71,529,480.14
发出商品	54,659,671.14		54,659,671.14	21,619,270.88		21,619,270.88
自制半成品	20,784,554.83		20,784,554.83	16,684,934.19		16,684,934.19
合计	284,075,788.53	12,239,048.17	271,836,740.36	217,031,476.18	8,943,442.76	208,088,033.42

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	1,368,943.12	521,210.65		504,259.64		1,385,894.13
库存商品	7,574,499.64	3,278,654.40				10,853,154.04
合计	8,943,442.76	3,799,865.05		504,259.64		12,239,048.17

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

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

8、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

其他说明：

9、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	1,908,128.46	771,149.76
预交税费	240,653.21	26,707.05
理财产品	80,000,000.00	90,000,000.00
待认证进项税额	3,481,983.99	0.00
其他	339,622.64	
合计	85,970,388.30	90,797,856.81

其他说明：

11、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	46,065,332.31	5,628,883.98		51,694,216.29
2.本期增加金额	15,255,080.38			15,255,080.38
(1) 外购	1,104,345.95			1,104,345.95
(2) 存货\固定资产\ 在建工程转入	14,150,734.43			14,150,734.43
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	61,320,412.69	5,628,883.98		66,949,296.67
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	15,753,440.11	1,609,727.72		17,363,167.83
2.本期增加金额	7,216,997.56	114,546.48		7,331,544.04
(1) 计提或摊销	2,567,632.51	114,546.48		2,682,178.99
固定资产转入	4,649,365.05			4,649,365.05
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	22,970,437.67	1,724,274.20		24,694,711.87
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3.本期减少金额				

(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	38,349,975.02	3,904,609.78		42,254,584.80
2.期初账面价值	30,311,892.20	4,019,156.26		34,331,048.46

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋及建筑物	9,109,276.14	正在办理中

其他说明

该投资性房地产以经营租赁的形式租给第三方。

于本年，本集团将用于出租的部分房屋建筑物自固定资产转入投资性房地产核算。上述转换对损益未产生影响。

12、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	660,966,017.37	632,047,065.14
合计	660,966,017.37	632,047,065.14

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	507,128,399.93	689,968,431.59	13,456,611.74	51,017,500.35	1,261,570,943.61
2.本期增加金额	42,612,838.29	82,477,075.73	988,631.64	4,386,610.49	130,465,156.15
(1) 购置	9,019,734.65	13,595,901.97	988,631.64	1,511,362.17	25,115,630.43
(2) 在建工程转入	33,593,103.64	68,881,173.76		2,875,248.32	105,349,525.72

(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	20,206,959.23	5,015,075.69	677,379.00	349,925.41	26,249,339.33
(1) 处置或报废	6,056,224.80	5,015,075.69	677,379.00	349,925.41	12,098,604.90
(2)转出至投资性房地产	14,150,734.43				14,150,734.43
4.期末余额	529,534,278.99	767,430,431.63	13,767,864.38	55,054,185.43	1,365,786,760.43
二、累计折旧					
1.期初余额	181,750,427.99	398,415,513.28	13,255,579.44	35,837,011.83	629,258,532.54
2.本期增加金额	24,391,449.50	54,596,199.12	358,143.89	3,480,394.34	82,826,186.85
(1) 计提	24,391,449.50	54,596,199.12	358,143.89	3,480,394.34	82,826,186.85
3.本期减少金额	7,353,333.12	4,149,548.79	245,358.63	341,619.78	12,089,860.32
(1) 处置或报废	2,703,968.07	4,149,548.79	245,358.63	341,619.78	7,440,495.27
(2)转出至投资性房地产	4,649,365.05				4,649,365.05
4.期末余额	198,788,544.37	448,862,163.61	13,368,364.70	38,975,786.39	699,994,859.07
三、减值准备					
1.期初余额		265,345.93			265,345.93
2.本期增加金额	221,410.65	4,339,127.41			4,560,538.06
(1) 计提	221,410.65	4,339,127.41			4,560,538.06
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	221,410.65	4,604,473.34			4,825,883.99
四、账面价值					
1.期末账面价值	330,524,323.97	313,963,794.68	399,499.68	16,078,399.04	660,966,017.37
2.期初账面价值	325,377,971.94	291,287,572.38	201,032.30	15,180,488.52	632,047,065.14

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

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

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
机器设备	71,738.70

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	220,535,465.28	正在办理中
房屋及建筑物	3,022,248.72	简易房，无法办理

其他说明

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

13、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	130,797,891.36	16,059,924.82
工程物资	2,923,813.03	84,878.03
合计	133,721,704.39	16,144,802.85

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
项目一	12,659,213.71		12,659,213.71			

项目三	2,696,830.69		2,696,830.69			
项目四	1,006,071.58		1,006,071.58			
项目八	0.00		0.00	2,679,165.48	0.00	2,679,165.48
项目九	103,709,583.18		103,709,583.18	1,470,163.57	0.00	1,470,163.57
项目十	3,008,714.87		3,008,714.87	2,408,023.86	0.00	2,408,023.86
项目十一	3,844,756.77		3,844,756.77	2,198,000.00	0.00	2,198,000.00
其他	3,872,720.56		3,872,720.56	7,304,571.91	0.00	7,304,571.91
合计	130,797,891.36		130,797,891.36	16,059,924.82	0.00	16,059,924.82

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定 资产金额	本期 其他 减少 金额	期末余额	工程累计 投入占预 算比例	工程进 度	利息 资本 化累 计金 额	其中： 本期 利息 资本 化金 额	本 期 利 息 资 本 化 率	资 金 来 源
项目一	30,260,000.00		32,748,597.93	20,089,384.22		12,659,213.71	108.22%	95.00%				其他
项目三	7,000,000.00		2,696,830.69			2,696,830.69	38.53%	38.53%				其他
项目四	3,500,000.00		1,006,071.58			1,006,071.58	28.74%	28.74%				其他
项目五	2,100,000.00		2,162,162.16	2,162,162.16			102.96%	100.00%				其他
项目六	21,300,000.00		20,819,909.40	20,819,909.40			97.75%	100.00%				其他
项目七	13,430,000.00		14,775,267.08	14,775,267.08			110.02%	100.00%				其他
项目八	4,830,000.00	2,679,165.48	102,728.75	2,781,894.23			57.60%	100.00%				其他
项目九	120,000,000.00	1,470,163.57	102,239,419.61			103,709,583.18	86.42%	86.42%				其他
项目十	3,500,000.00	2,408,023.86	1,189,407.30	588,716.29		3,008,714.87	102.78%	95.00%				其他
项目十一	5,000,000.00	2,198,000.00	2,576,391.81	929,635.04		3,844,756.77	95.49%	95.49%				其他
项目十二	1,600,000.00		1,685,437.04	1,685,437.04			105.34%	100.00%				其他
项目十六	2,600,000.00		2,658,839.86	2,658,839.86			102.26%	100.00%				其他
项目十七	16,000,000.00		14,433,895.34	14,433,895.34			90.21%	100.00%				其他
项目十八	8,500,000.00		8,497,786.23	8,497,786.23			99.97%	100.00%				其他
项目十九	4,700,000.00	1,298,261.98	3,425,404.80	4,723,666.78			100.50%	100.00%				其他
项目二十	2,900,000.00		2,849,417.24	2,849,417.24			98.26%	100.00%				其他

项目二十一	4,623,300.00	1,872,530.08	2,812,481.00	4,685,011.08			101.33%	100.00%			其他
项目二十二	4,200,000.00		1,456,836.69	1,456,836.69			34.69%	100.00%			其他
项目二十三	1,280,000.00	148,500.00	1,120,730.77	1,269,230.77			99.16%	100.00%			其他
合计	257,323,300.00	12,074,644.97	219,257,615.28	104,407,089.45		126,925,170.80	--	--			--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

(4) 工程物资

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
专用材料	2,755,615.58		2,755,615.58	37,014.77		37,014.77
专用设备	168,197.45		168,197.45	47,863.26		47,863.26
合计	2,923,813.03		2,923,813.03	84,878.03		84,878.03

其他说明：

14、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	171,760,396.49		3,992,333.39	1,391,928.84	177,144,658.72
2.本期增加金额			2,535,364.11		2,535,364.11
(1) 购置					
(2) 内部研发			2,535,364.11		2,535,364.11
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					

4.期末余额	171,760,396.49		6,527,697.50	1,391,928.84	179,680,022.83
二、累计摊销					
1.期初余额	35,988,640.57		316,059.70	726,837.49	37,031,537.76
2.本期增加金额	3,645,523.09		199,616.64	228,265.10	4,073,404.83
(1) 计提	3,645,523.09		199,616.64	228,265.10	4,073,404.83
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	39,634,163.66		515,676.34	955,102.59	41,104,942.59
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	132,126,232.83		6,012,021.16	436,826.25	138,575,080.24
2.期初账面价值	135,771,755.92		3,676,273.69	665,091.35	140,113,120.96

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 4.34%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
土地使用权	25,261,004.08	正在办理中

其他说明：

15、开发支出

单位：元

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

其他说明

16、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

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

(2) 商誉减值准备

单位：元

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

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

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：

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

以下说明了管理层为进行商誉的减值测试，在确定现金流量预测时作出的关键假设：

收入增长率 — 收入增长率是本集团根据对奇耐苏州发展战略及其生产能力等因素综合本集团对市场发展预测所确定。

预算毛利率 — 确定基础是综合考虑奇耐苏州及本集团2018年度实际毛利率基础上，根据预计效率的提高及预计市场开发情况所确定。

折现率 — 采用的折现率是反映相关资产组特定风险的税前折现率。

管理层判断的收入增长率、预算毛利率以及折现率的关键假设与本集团历史经验及外部信息一致。根据商誉减值测试结果，本集团2018年度商誉未出现减值损失。

商誉减值测试的影响

其他说明

17、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
房屋租赁费	372,798.72		13,687.32		359,111.40
域名等其他	64,476.11	300,000.00	133,941.59		230,534.52
合计	437,274.83	300,000.00	147,628.91		589,645.92

其他说明

18、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	83,272,442.00	12,691,575.89	82,340,747.43	12,370,613.38
内部交易未实现利润	13,256,804.47	2,057,371.59	14,794,097.46	2,204,288.91
可抵扣亏损	23,240,699.22	5,810,174.81		
未付职工统筹	5,363,016.31	804,452.45	5,545,545.10	831,831.77
递延收益	6,862,750.00	1,029,412.50	5,452,250.00	817,837.50
股份支付	25,723,591.60	3,858,538.74		
合计	157,719,303.60	26,251,525.98	108,132,639.99	16,224,571.56

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	8,554,010.50	2,138,502.62	8,684,436.72	2,171,109.18
合计	8,554,010.50	2,138,502.62	8,684,436.72	2,171,109.18

(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		26,251,525.98		16,224,571.56
递延所得税负债		2,138,502.62		2,171,109.18

(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	4,048,991.62	5,802,394.46
可抵扣亏损	1,893,627.83	43,892,803.42
内部交易未实现利润	0.00	207,379.60
合计	5,942,619.45	49,902,577.48

(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
2018 年	0.00	20,002,556.72	
2019 年	326,966.70	326,966.70	
2020 年	322,580.78	12,517,985.92	
2021 年	0.00	11,045,294.08	
2022 年	1,244,080.35	0.00	
合计	1,893,627.83	43,892,803.42	--

其他说明：

本集团2018年未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损主要来源于子公司山东鲁阳陶瓷纤维工程技术研究有限公司。（2017年未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损主要来源于子公司奇耐联合纤维（苏州）有限公司和子公司山东鲁阳陶瓷纤维工程技术研究有限公司）

19、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付土地款	14,209,742.00	14,209,742.00
预付设备及房产款	21,809,523.54	51,013,993.23
合计	36,019,265.54	65,223,735.23

其他说明：

20、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	20,000,000.00	40,000,000.00
合计	20,000,000.00	40,000,000.00

短期借款分类的说明：

于2018年12月31日，上述借款的年利率为4.35%（2017年12月31日：4.35%）。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

21、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

22、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	174,479,156.39	109,589,228.93
应付账款	220,136,082.58	179,182,964.11
合计	394,615,238.97	288,772,193.04

(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	84,237.00	722,415.10
银行承兑汇票	174,394,919.39	108,866,813.83
合计	174,479,156.39	109,589,228.93

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
账龄 1 年以内的余额	212,439,371.98	171,759,020.07
账龄 1 年以上的余额	7,696,710.60	7,423,944.04
合计	220,136,082.58	179,182,964.11

(3) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

于2018年12月31日，账龄超过1年的应付账款主要包括未到期的质保金及货款尾款。

23、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
账龄 1 年以内的余额	72,250,699.32	73,050,592.59
账龄 1 年以上的余额	6,434,890.88	3,913,372.40
合计	78,685,590.20	76,963,964.99

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

24、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	59,973,079.35	259,107,055.15	247,546,559.78	71,533,574.72
二、离职后福利-设定提存计划	39,238.19	18,581,442.67	18,590,258.87	30,421.99
三、辞退福利		313,000.00	313,000.00	
合计	60,012,317.54	278,001,497.82	266,449,818.65	71,563,996.71

(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	59,414,635.03	243,262,074.21	231,552,942.71	71,123,766.53
2、职工福利费		1,335,135.01	1,335,135.01	
3、社会保险费	35,501.63	9,183,002.36	9,184,325.94	34,178.05
其中：医疗保险费	13,270.41	6,914,661.01	6,916,260.72	11,670.70
工伤保险费	12,180.55	1,304,259.07	1,304,416.47	12,023.15
生育保险费	10,050.67	964,082.28	963,648.75	10,484.20
4、住房公积金		1,838,591.81	1,838,591.81	

5、工会经费和职工教育经费	522,942.69	3,488,251.76	3,635,564.31	375,630.14
合计	59,973,079.35	259,107,055.15	247,546,559.78	71,533,574.72

(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	33,534.76	17,910,603.12	17,918,279.23	25,858.65
2、失业保险费	5,703.43	670,839.55	671,979.64	4,563.34
合计	39,238.19	18,581,442.67	18,590,258.87	30,421.99

其他说明：

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

25、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	15,985,906.30	20,815,757.05
企业所得税	4,025,036.20	9,142,652.66
个人所得税	71,989.25	404,931.20
城市维护建设税	1,119,456.03	1,174,908.64
土地使用税	1,408,699.05	1,342,048.26
房产税	1,485,331.41	1,176,466.18
其他	1,571,226.65	1,318,188.17
合计	25,667,644.89	35,374,952.16

其他说明：

26、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	24,166.67	53,166.67
其他应付款	146,339,988.55	38,315,987.36
合计	146,364,155.22	38,369,154.03

(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	24,166.67	53,166.67
合计	24,166.67	53,166.67

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

于2018年12月31日，公司不存在逾期未支付的利息。

(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
账龄 1 年以内的余额	137,456,398.96	26,567,313.64
账龄 1 年以上的余额	8,883,589.59	11,748,673.72
合计	146,339,988.55	38,315,987.36

2)账龄超过1年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
押金及保证金	3,940,668.39	尚未结算
财政无息借款	2,120,000.00	按通知偿还
应缴职工统筹	2,151,742.61	尚未结算
合计	8,212,411.00	--

其他说明

27、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

28、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的递延收益	2,089,500.00	2,089,500.00
其他预提费用	20,188,882.63	6,171,687.10
合计	22,278,382.63	8,261,187.10

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：

29、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

30、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

31、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：人民币元

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

其他说明：

32、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

33、预计负债

单位：元

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

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

34、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	15,796,083.33	1,700,000.00	2,089,500.00	15,406,583.33	
合计	15,796,083.33	1,700,000.00	2,089,500.00	15,406,583.33	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
项目研发专项经费补助	4,900,000.00		700,000.00				4,200,000.00	与资产相关
节能工程项目补助	4,333,333.33		1,000,000.00				3,333,333.33	与资产相关
环保设施改造补助	5,162,750.00		289,500.00				4,873,250.00	与资产相关
泰山领军人才新兴产业创新补贴	600,000.00		0.00				600,000.00	与资产相关
自主创新及成果转化专项项目补助	800,000.00		100,000.00				700,000.00	与资产相关
淄博市创新发展重点项目补贴		1,200,000.00					1,200,000.00	与资产相关
沂源工业企业强县补贴		500,000.00					500,000.00	与资产相关

其他说明：

35、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

36、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	350,968,033.00	10,990,000.00				10,990,000.00	361,958,033.00

其他说明：

本年股本增加系本集团实施股权激励计划，该计划已由本公司2018年4月21日第九届董事会第六次会议审议通过；并于2018年5月12日经股东大会核准；根据2018年6月16日第九届董事会第七次会议审议通过的相关议案，公司申请通过限制性股票激励计划拟授予激励对象鹿超、张振明等196人限制性股票10,990,000股，授予价格为8.37元每股。截至2018年12月31日，已收认缴款人民币91,986,300.00元，其中股本为人民币10,990,000.00元，资本公积人民币80,996,300.00元。相关的募集资金业经安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具安永华明（2018）验字第61196931_J01号验资报告。

37、其他权益工具

（1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

（2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

38、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）	413,965,472.32	80,996,300.00		494,961,772.32
其他资本公积	7,000,375.73	25,723,591.60		32,723,967.33
合计	420,965,848.05	106,719,891.60		527,685,739.65

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本集团本年实施股权激励计划，共募集款项人民币91,986,300.00元，其中增加股本人民币10,990,000.00元，增加股本溢价人民币80,996,300.00元。于本年度，本集团因实施股权激励计划，相应增加其他资本公积人民币25,723,591.60元，计入当期损益。

39、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股		91,986,300.00		91,986,300.00
合计		91,986,300.00		91,986,300.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

于本年度，本集团因实施股权激励计划就回购义务确认库存股人民币91,986,300.00元。相关信息披露参见附注十三、股份支付。

40、其他综合收益

单位：元

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

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

41、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	0.00	13,061,361.01	13,061,361.01	0.00
合计		13,061,361.01	13,061,361.01	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本年度按照规定提取，并已计入当期损益的安全生产费用。

42、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	158,161,098.75	28,224,313.90		186,385,412.65
任意盈余公积	253,392.13	0.00		253,392.13
合计	158,414,490.88	28,224,313.90		186,638,804.78

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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

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

43、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	943,833,755.19	772,119,898.72
调整后期初未分配利润	943,833,755.19	772,119,898.72
加：本期归属于母公司所有者的净利润	307,171,856.07	213,751,286.00
减：提取法定盈余公积	28,224,313.90	18,639,560.63
应付普通股股利	175,484,016.50	23,397,868.90
期末未分配利润	1,047,297,280.86	943,833,755.19

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。

44、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,833,255,927.93	1,061,682,844.29	1,586,550,019.13	953,873,692.00
其他业务	9,114,244.97	4,943,067.66	9,229,807.01	4,279,208.88
合计	1,842,370,172.90	1,066,625,911.95	1,595,779,826.14	958,152,900.88

45、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	6,635,373.32	7,026,730.62
教育费附加	3,871,936.39	4,105,233.91
房产税	5,759,099.22	5,778,204.96
土地使用税	7,914,019.50	7,887,323.30
印花税	608,019.26	620,055.21
地方水利建设基金	796,999.40	964,830.59
地方教育附加	2,581,290.94	2,736,822.60

其他	171,185.19	10,020.00
合计	28,337,923.22	29,129,221.19

其他说明：

46、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运杂费	95,306,271.75	88,030,463.15
职工薪酬	73,711,140.29	52,990,964.36
业务费（含差旅费等）	31,002,502.69	23,325,338.16
业务招待费	12,897,019.58	10,799,773.48
出口产品手续费	5,102,428.21	5,328,563.90
装卸费	8,466,079.47	4,639,151.02
中介费	2,589,095.49	3,142,953.48
广告宣传费	371,134.73	904,460.85
其他	2,019,821.20	3,133,683.84
合计	231,465,493.41	192,295,352.24

其他说明：

47、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬(其他)	78,097,660.13	52,819,786.64
折旧费	10,264,931.05	11,434,184.57
办公费	9,065,592.46	6,883,048.04
租赁费	7,592,983.96	36,826.00
无形资产摊销	4,073,404.83	4,211,510.00
业务招待费	4,012,341.23	3,299,529.12
差旅费	3,919,178.65	4,156,250.18
中介费	3,234,585.42	1,845,702.43
咨询费	2,909,561.30	854,206.97
修理费	1,451,803.25	1,023,711.00
广告宣传费	988,198.82	741,377.94
会议费	721,123.10	1,309,829.13

职工薪酬(辞退福利)	313,000.00	1,139,087.61
税金	13,211.72	74,942.73
其他	5,717,029.67	5,880,288.03
合计	132,374,605.59	95,710,280.39

其他说明：

48、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
材料费	22,567,345.50	27,691,778.19
职工薪酬	14,090,211.40	12,938,093.37
动力费	12,615,814.65	13,219,337.35
折旧费	4,106,175.66	4,211,492.43
其他	658,174.46	471,110.76
合计	54,037,721.67	58,531,812.10

其他说明：

49、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	986,399.88	3,226,167.83
减：利息收入	2,743,158.47	1,798,034.73
汇兑损益	-4,973,458.88	3,221,576.57
其他	582,969.01	461,030.90
合计	-6,147,248.46	5,110,740.57

其他说明：

50、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	-2,802,342.36	23,462,870.30
二、存货跌价损失	3,656,157.02	8,101,313.22
七、固定资产减值损失	4,560,538.06	233,657.96
十三、商誉减值损失		4,047,157.59
合计	5,414,352.72	35,844,999.07

其他说明：

51、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
即征即退增值税	6,583,699.15	19,823,868.43

52、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		-109,948.41
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		556,766.27
其他	3,891,158.39	2,530,420.10
合计	3,891,158.39	2,977,237.96

其他说明：

53、公允价值变动收益

单位：元

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

其他说明：

54、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置	-3,558,686.47	-2,920,866.71

55、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	4,941,139.77	7,176,513.75	4,941,139.77
无需支付款项	415,507.28	794,570.15	415,507.28
其他	1,493,263.87	324,534.22	1,493,263.87
合计	6,849,910.92	8,295,618.12	6,849,910.92

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
节能工程项目补助	国家发改委	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	1,000,000.00	1,000,000.00	与资产相关
工业强县补助	沂源县财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	822,500.00	600,000.00	与收益相关
项目研发专项经费补助	山东省财政厅、山东省科技局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	700,000.00	700,000.00	与资产相关
市就业创业补贴	沂源县失业保险处	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	否	否	468,420.77	373,713.75	与收益相关
稳岗补贴	沂源县失业保险处	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	358,274.00	474,190.00	与收益相关
企业研发投入补助	白云区科学技术局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	350,000.00		与收益相关
淄博市应用技术研究补助	沂源县财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	300,000.00		与收益相关
环保设施改造补助	土默特左旗环保局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	289,500.00	337,750.00	与资产相关
高新技术企业奖励	呼和浩特市科技局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	200,000.00		与收益相关
自主创新及成果转化专项项目补助	沂源县财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	100,000.00	100,000.00	与收益相关
淄博市科技创新发展专项资金	沂源县科技局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	100,000.00		与收益相关
科技基地建设资金	呼和浩特市科技局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	100,000.00		与资产相关
市级对外经贸专项资金	沂源县财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	54,800.00		与收益相关
自主创新及成果转化补助	沂源县财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		1,000,000.00	与收益相关
节能降耗专项补助	沂源县财政	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家	否	否		450,000.00	与收益相

	局		级政策规定依法取得)					关
氧化铝密封衬垫研究开发补助	沂源县财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		400,000.00	与收益相关
市级专利发展专项奖励	沂源县财政局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		252,000.00	与收益相关
中央外经贸发展品牌建设示范项目补助	沂源县财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否		230,300.00	与收益相关
工业强市三十条工业和信息产业支持	沂源县财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		220,000.00	与收益相关
淄博市专利奖金	淄博市财政局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		200,000.00	与收益相关
企业转型升级专项资金	贵阳市白云区工信局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		200,000.00	与收益相关
企业研究与试验发展经费	贵阳市科学技术局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		189,400.00	与资产相关
中央外经贸发展专项资金	沂源县财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否		107,000.00	与收益相关
淄博市专利发展专项补助	山东省财政厅	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		100,000.00	与收益相关
白云工信转型升级	贵阳市白云区工信局	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否		100,000.00	与收益相关
其他				否	否	97,645.00	142,160.00	与收益相关

其他说明：

56、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	3,500,000.00	2,655,000.00	3,500,000.00
非流动资产毁损报废损失	130,779.42	47,508.44	130,779.42
其他	57,422.73	716,356.07	57,422.73
合计	3,688,202.15	3,418,864.51	3,688,202.15

其他说明：

57、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	43,226,997.55	34,187,492.56
递延所得税费用	-10,059,560.98	-2,067,317.16
合计	33,167,436.57	32,120,175.40

(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	340,339,292.64
按法定/适用税率计算的所得税费用	85,084,823.16
子公司适用不同税率的影响	-33,033,793.55
调整以前期间所得税的影响	-762,596.63
非应税收入的影响	-7,451,209.72
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,554,004.07
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-9,275,551.34
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	311,202.74
税率变动对期初递延所得税余额的影响	21,318.92
研发费等加计扣除影响	-3,280,761.08
所得税费用	33,167,436.57

其他说明

注1：本集团所得税按在中国境内取得的估计应纳税所得额及适用税率25%计提。

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

58、其他综合收益

详见附注。

59、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
与收益相关的政府补助	2,851,639.77	4,549,363.75
与资产相关的政府补助	1,700,000.00	6,279,400.00
利息收入	2,743,158.47	1,798,034.73
其他	4,720,669.62	9,628,502.51
合计	12,015,467.86	22,255,300.99

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用	157,754,353.12	142,642,211.35
管理费用	35,184,466.08	31,606,257.95
支付的押金和保证金	66,240,512.02	4,302,074.41
其他	4,480,098.05	4,095,248.92
合计	263,659,429.27	182,645,792.63

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

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

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

60、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	307,171,856.07	213,751,286.00
加：资产减值准备	5,414,352.72	35,844,999.07
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	85,508,365.84	88,186,870.17
无形资产摊销	4,073,404.83	4,211,510.00
长期待摊费用摊销	147,628.91	195,160.15
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）	3,689,465.89	2,968,375.15
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		-109,948.41
财务费用（收益以“-”号填列）	-4,128,499.64	6,396,791.70
投资损失（收益以“-”号填列）	-3,891,158.39	-2,977,237.96
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-10,026,954.42	-1,983,535.67
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-32,606.56	-83,781.49
存货的减少（增加以“-”号填列）	-67,404,863.96	-17,721,262.57
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-262,490,695.06	-73,634,640.35
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	147,532,033.81	177,431,124.49
其他	25,723,591.60	
经营活动产生的现金流量净额	231,285,921.64	432,475,710.28
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	390,104,261.58	417,346,601.81
减：现金的期初余额	417,346,601.81	215,868,420.75
现金及现金等价物净增加额	-27,242,340.23	201,478,181.06

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	390,104,261.58	417,346,601.81
其中：库存现金	209,872.01	120,482.50
可随时用于支付的银行存款	389,894,389.57	417,226,119.31
三、期末现金及现金等价物余额	390,104,261.58	417,346,601.81

其他说明：

61、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

62、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	80,720,903.06	作为票据保证金、保函保证金、外汇及信用证保证金、股份支付专用账户余额被冻结。
合计	80,720,903.06	--

其他说明：

于2018年12月31日，使用权受到限制的资产为账面价值为人民币80,720,903.06元（2017年12月31日：人民币14,480,391.04元）的票据保证金、保函保证金、外汇及信用证保证金及股份支付专用账户余额。

63、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	15,219,345.54	6.8632	104,453,412.31
欧元	503,759.78	7.8473	3,953,154.12
港币			
英镑	12,037.22	8.6762	104,437.33
日元	21,646,725.00	0.0619	1,339,932.28
应收账款	--	--	
其中：美元	2,690,814.74	6.8632	18,467,599.72
欧元	340,892.29	7.8473	2,675,084.07
港币			
日元	6,353,394.64	0.0619	393,275.13
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			
美元	247,095.71	6.8632	1,695,867.28
欧元	137,950.47	7.8473	1,082,538.72
英镑	33,936.81	8.6762	294,442.55

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

64、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

65、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
即征即退增值税	6,583,699.15	其他收益	6,583,699.15
创新发展重点项目补助资金	1,200,000.00	递延收益	0.00
工业企业强县补助	500,000.00	递延收益	0.00
工业强县补助	822,500.00	营业外收入	822,500.00
就业创业补贴	468,420.77	营业外收入	468,420.77
研发补助	850,000.00	营业外收入	850,000.00
高新技术企业奖励	200,000.00	营业外收入	200,000.00
稳岗补贴	358,274.00	营业外收入	358,274.00
其他与日常活动无关的政府补助	152,445.00	营业外收入	152,445.00

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

66、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
山东鲁阳陶瓷纤维工程技术研究有限公司	济南市	济南市	技术服务业	100.00%		投资设立
青岛赛顿陶瓷纤维有限公司	青岛市	青岛市	商贸业	100.00%		投资设立
新疆鲁阳陶瓷纤维有限公司	乌鲁木齐市	乌鲁木齐市	制造业	100.00%		投资设立
贵州鲁阳节能材料有限公司	贵阳市	贵阳市	制造业	100.00%		投资设立
内蒙古鲁阳节能材料有限公司	呼和浩特市	呼和浩特市	制造业	100.00%		投资设立

奇耐联合纤维（苏州）有限公司	苏州市	苏州市	制造业	100.00%		企业合并
山东鲁阳浩特高技术纤维有限公司	淄博市	淄博市	制造业	100.00%		投资设立
上海沂洋节能材料有限公司	上海市	上海市	商贸业	100.00%		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

青岛赛顿陶瓷纤维有限公司注册资本及实收资本由人民币16,000,000.00元变更为人民币6,000,000.00元。

(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

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

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

单位：元

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

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

1. 金融工具分类

资产负债表日的各类金融工具的账面价值如下：

2018年

金融资产

	贷款和应收款项
货币资金	470,825,248.32
应收票据及应收账款	903,563,600.89
其他应收款	16,372,083.35
其他流动资产	80,000,000.00
	1,470,760,932.56

金融负债	其他金融负债
短期借款	20,000,000.00
应付票据及应付账款	394,615,238.97
其他应付款	142,432,561.55
	557,047,800.52

2017年 金融资产

	贷款和应收款项
货币资金	431,826,992.85
应收票据及应收账款	760,518,987.62
其他应收款	19,474,565.46
其他流动资产	90,000,000.00
	1,301,820,545.93

金融负债	其他金融负债
短期借款	40,000,000.00
应付票据及应付账款	288,772,193.04
其他应付款	34,255,031.57
	363,027,224.61

2. 金融资产转移

已转移但未整体终止确认的金融资产

于2018年12月31日，本集团已背书给供应商用于结算应付账款的银行承兑汇票的账面价值为人民币47,709,653.22元（2017年12月31日：人民币31,231,600.89元），商业承兑汇票的账面价值为人民币1,875,006.40元（2017年12月31日：人民币400,000.00元）。本集团认为，本集团保留了其几乎所有的风险和报酬，包括与其相关的违约风险，因此，继续全额确认其及与之相关的已结算应付账款。背书后，本集团不再保留使用其的权利，包括将其出售、转让或质押给其他第三方的权利。于2018年12月31日，本集团以其结算的应付账款账面价值总计为人民币49,584,659.62元（2017年12月31日：人民币31,631,600.89元）。

已整体终止确认但继续涉入的已转移金融资产

于2018年12月31日，本集团已背书给供应商用于结算应付账款的银行承兑汇票的账面价值为人民币454,885,814.89元。于2018年12月31日，其到期日为1至12个月，根据《票据法》相关规定，若承兑银行拒绝付款的，其持有人有权向本集团追索（“继续涉入”）。本集团认为，本集团已经转移了其几乎所有的风险和报酬，因此，终止确认其及与之相关的已结算应付账款的账面价值。继续涉入及回购的最大损失和未折现现金流量等于其账面价值。本集团认为，继续涉入公允价值并不重大。

2018年度，本集团于其转移日未确认利得或损失。本集团无因继续涉入已终止确认金融资产当年度和累计确认的收益或费用。背书在本年度大致均衡发生。

3. 金融工具风险

本集团的主要金融工具，包括银行借款、货币资金与其他流动资产等。这些金融工具的主要目的在于为本集团的运营融资。本集团具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，

如应收票据及应收账款、应付票据及应付账款、其他应收款、其他流动资产、其他应付款等。本集团的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险及市场风险。本集团对此的风险管理政策概述如下：

信用风险

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

本集团其他金融资产包括货币资金、其他应收款、应收票据及应收账款、其他流动资产等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

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

于12月31日，认为单独或组合均未发生减值的金融资产的期限分析如下：

2018年

	合计	未逾期未减值	逾期	
			1年以内	1年以上
货币资金	470,825,248.32	470,825,248.32	-	-
应收票据及应 收账款	386,415,827.43	386,415,827.43	-	-
其他应收款	258,573.56	258,573.56	-	-
其他流动资产	80,000,000.00	80,000,000.00	-	-
	937,499,649.31	937,499,649.31	-	-

2017年

	合计	未逾期未减值	逾期	
			1年以内	1年以上
货币资金	431,826,992.85	431,826,992.85	-	-
应收票据及应 收账款	367,048,711.32	367,048,711.32	-	-
其他应收款	494,518.12	494,518.12	-	-
其他流动资产	90,000,000.00	90,000,000.00	-	-
	889,370,222.29	889,370,222.29	-	-

于2018年12月31日，尚未逾期和发生减值的应收票据与大量的近期无违约记录的分散化的客户有关。

流动性风险

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

本集团的目标是运用多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。

下表概括了金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

2018年

	1年以内	1年以上	合计
短期借款及应付利息	20,426,988.59	-	20,426,988.59
应付票据及应付账款	394,615,238.97	-	394,615,238.97
其他应付款	142,408,394.88	-	142,408,394.88
	557,450,622.44	-	557,450,622.44

2017年

	1年以内	1年以上	合计
短期借款及应付利息	40,554,906.40	-	40,554,906.40
应付票据及应付账款	288,772,193.04	-	288,772,193.04
其他应付款	34,201,864.90	-	34,201,864.90
	363,528,964.34	-	363,528,964.34

市场风险

汇率风险

本集团面临交易性的汇率风险。此类风险由于经营单位以其记账本位币以外的货币进行的销售或采购所致。本集团销售额约8.57%（2017年：9.14%）是以发生销售的经营单位的记账本位币以外的货币计价的。

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

对净损益影响	欧元汇率增加/(减少)	2018年增加/(减少)	2017年增加/(减少)
人民币对欧元贬值	5%	235,692.23	286,736.95
人民币对欧元升值	-5%	-235,692.23	-286,736.95

对净损益影响	美元汇率增加/(减少)	2018年增加/(减少)	2017年增加/(减少)
人民币对美元贬值	5%	5,152,068.65	3,097,620.46
人民币对美元升值	-5%	-5,152,068.65	-3,097,620.46

对净损益影响	英镑汇率增加/(减少)	2018年增加/(减少)	2017年增加/(减少)
人民币对英镑贬值	5%	-8,075.22	4,489.00
人民币对英镑升值	-5%	8,075.22	-4,489.00

对净损益影响	日元汇率增加/(减少)	2018年增加/(减少)	2017年增加/(减少)
人民币对日元贬值	5%	73,661.31	17,080.58
人民币对日元升值	-5%	-73,661.31	-17,080.58

4. 资本管理

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

本集团根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化管理资本结构并对其进行调整。为维持或调整资本结构，本集团可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。本集团不受外部强制性资本要求约束。2018年度和2017年度，资本管理目标、政策或程序未发生变化。

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

	2018年	2017年
短期借款	20,000,000.00	40,000,000.00
应付票据及应付账款	394,615,238.97	288,772,193.04
其他应付款	142,432,561.55	34,255,031.57
减：货币资金	470,825,248.32	431,826,992.85
净负债	86,222,552.20	-68,799,768.24
资本	2,037,687,811.12	1,874,182,127.12
资本和净负债	2,123,910,363.32	1,805,382,358.88
杠杆比率	4.06%	-3.81%

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

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

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

货币资金、应收票据及应收账款、其他应收款、其他流动资产、应付票据及应付账款和其他应付款等，因剩余期限不长，公允价值与账面价值相若。
 金融资产和金融负债的公允价值，以在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或者债务清偿的金额确定，而不是被迫出售或清算情况下的金额。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
奇耐联合纤维亚太控股有限公司	香港	投资控股、贸易服务、咨询	50,000.00 港元	28.12%	28.12%

本企业的母公司情况的说明

本集团董事会判断奇耐联合纤维亚太控股有限公司为本集团控股股东。

本企业最终控制方是 Jos éE. Feliciano ； Behdad Eghbali。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九.1。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

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

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
鲁阳奇耐联合纤维贸易有限公司	以协议价格采购商品	4,062,470.12		否	4,030,962.50
UNIFRAX 1 LLC	协议价格采购商品	0.00		否	83,087.86

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
鲁阳奇耐联合纤维贸易有限公司	以协议价格出售商品	49,815,544.59	42,482,098.29
奇耐联合纤维（上海）有限公司	以协议价格出售商品	79,560.00	3,786.60
奇耐联合纤维亚太控股有限公司	以协议价格出售商品	2,327,944.97	2,135,920.85
Unifrax Brazil Ltda.	以协议价格出售商品	72,346.75	29,305.31
奇耐联合纤维亚太控股有限公司	以协议价格取得管理成本补偿	2,830,188.68	2,767,295.28

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
奇耐联合(淄博)商务咨询有限公司	房屋建筑物	9,523.81	19,047.62

本公司作为承租方：

单位：元

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

关联租赁情况说明

本年度，本集团向奇耐联合(淄博)商务咨询有限公司出租房屋建筑物，根据租赁合同确认租赁收益人民币9,523.81元(2017年：19,047.62元)。

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

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

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	17,581,223.22	14,074,903.92

(8) 其他关联交易

2014年8月3日，UNIFRAX 1 LLC与本公司签订了商标许可协议、Insulfrax技术许可协议和其他技术许可协议，UNIFRAX 1 LLC授予本集团在规定的期限内许可区域与享有相关的使用许可商标和专有技术的非排他性、不可转让的、免许可费的权利。

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
应收票据及应收账款	奇耐联合纤维亚太控股有限公司	1,459,229.36	72,961.47	1,065,711.77	53,285.59
应收票据及应收账款	鲁阳奇耐联合纤维贸易有限公司	11,151,005.04	557,550.25	11,231,498.16	561,574.91
应收票据及应收账款	奇耐联合纤维（上海）有限公司	57,600.00	2,880.00	0.00	0.00
预付账款	鲁阳奇耐联合纤维贸易有限公司	293,006.58	0.00	0.00	0.00

(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
应付票据及应付账款	鲁阳奇耐联合纤维贸易有限公司	294,442.55	12,980.61

7、关联方承诺

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

(2) American Securities LLC、UFX HOLDING II CORPORATION、Unifrax I LLC和奇耐联合纤维亚太控股有限公司及其具有控制关系的关联方将不在中国运营或新设任何从事或经营与鲁阳股份及鲁阳股份下属控股子公司从事或经营的主营业务构成竞争或潜在竞争的企业或任何其他竞争实体，或通过持有股份、股权、控制董事会决策权的方式控制该等新企业或竞争实体。但是，UFX HOLDING II CORPORATION及其具有控制关系的关联方拟于中国从事用于汽车尾气排放控制系统业务的高温隔热材料产品和多晶棉产品的业务不受前述限制；前提是该等高温隔热材料产品和多晶棉产品将仅销售给UFXHOLDING II CORPORATION及其具有控制关系的关联方用于汽车尾气排放控制系统业务，且UFX HOLDING IICORPORATION及其具有控制关系的关联方不应在中国市场上将该等高温隔热材料产品直接或间接出售给任何第三方。

(3) (A) 保持经营独立性的承诺：本次交易完成后，鲁阳股份将继续保持完整的采购、生产、销售体系，拥有独立的知识产权，奇耐联合纤维亚太控股有限公司及其直接或间接控股

股东与鲁阳股份在人员、资产、财务、业务及机构方面完全分开。

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

(4) Ulysses Parent, Inc. 在获得鲁阳节能权益变动完成后的12个月内，本公司将不会直接或间接转让本公司间接持有的任何鲁阳节能股份。

8、其他

应收及应付关联方款项均不计利息、无抵押、除应收和应付账款外无固定还款期。

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	91,986,300.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	无
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	2018年5月11日，本公司2017年度股东大会审议通过了《关于公司<2018年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》，拟一次性授予限制性股票1,100万股，激励对象总人数为197人，包括高级管理人员，中层管理人员，核心业务（技术）骨干及董事会认为应当激励的其他核心人员，授予价格为8.87元每股。根据2017年度股东大会授权，2018年6月15日本公司召开第九届董事会第七次会议，审议通过了《关于调整公司2018年限制性股票激励计划授予价格、激励对象名单及授予数量的议案》，本次调整后，激励对象人数由197人变更为196人，授予数量由1,100万股调整为1,099万股，授予价格由8.87元每股调整为8.37元每股。于2018年12月31日，本公司就对限制性股票的回购义务全额确认为其他应付款人民币91,986,300.00元，并作收购库存股处理。本激励计划激励对象获授的限制性股票的限售期为自授予登记完成之日起12个月、24个月、36个月、48个月，解锁期为自限制性股票授予登记完成之日起的60个月内，若达到计划规定的解锁条件，激励对象可分四次申请解锁，分别自授予登记完成之日起12个月后、24个月后、36个月后、48个月后，各申请解锁授予限制性股票总量的30%、30%、20%、20%。

其他说明

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	授予日收盘价
可行权权益工具数量的确定依据	公司根据最新取得的限制性股票职工人数变动、业绩达标程度等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	不适用
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	25,723,591.60
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	25,723,591.60

其他说明

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

	2018年	2017年
已签约但未拨备资本承诺	5,637,352.17	51,115,366.86

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

于资产负债表日，本集团无须作披露的重要或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

根据本公司于2019年4月18日召开的第九届董事会第十一次会议，拟以2018年12月31日总股本为基数，向全体股东按照每10股派人民币6.50元（含税）现金股利，共拟分配现金股利人民币235,272,721.45元。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

出于管理目的，本集团根据产品和服务划分成业务单元，本集团有如下两个报告分部：

(1) 陶瓷纤维制品（以下简称“陶瓷纤维”）

(2) 玄武岩产品（以下简称“玄武岩”）

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

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	陶瓷纤维	玄武岩	分部间抵销	合计
对外交易收入	1,598,132,673.87	235,123,254.06	9,114,244.97	1,842,370,172.90
分部间交易收入	0.00	166,824,629.75	-166,824,629.75	0.00
分部利润	694,159,435.85	77,413,647.78	4,171,177.32	775,744,260.95

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

管理层对各业务单元的资产负债并未分开审阅，因此未呈列分部资产和负债信息。

(4) 其他说明

产品和劳务信息

对外交易收入

	2018年	2017年
销售商品	1,826,386,590.69	1,583,935,911.30
提供劳务	13,224,075.26	8,030,770.63
租赁收入	2,759,506.95	3,813,144.21
	1,842,370,172.90	1,595,779,826.14

地理信息

对外交易收入

	2018年	2017年
中国大陆	1,696,989,610.61	1,462,189,844.95
其他国家或地区	145,380,562.29	133,589,981.19
	1,842,370,172.90	1,595,779,826.14

对外交易收入归属于客户所处区域。

本集团非流动资产全部位于中国境内，不包括金融资产和递延所得税资产。

主要客户信息

本年度无单个客户产生的营业收入达到本集团收入的10%。

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

租赁

作为出租人

经营租出资产，参见附注七、11及七、12。

作为承租人

根据与出租人签订的租赁合同，不可撤销租赁的最低租赁付款额如下：

	2018年	2017年
1年以内(含1年)	151,300.00	151,300.00
1年至2年(含2年)	151,300.00	151,300.00
2年至3年(含3年)	151,300.00	151,300.00
3年以上	2,696,500.00	1,947,800.00
	3,150,400.00	2,401,700.00

比较数据

如附注五、30所述，根据《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）要求，财务报表中若干项目的会计处理和列报以及财务报表中的金额已经过修改，以符合新的要求。相应地，若干以前年度数据已经调整，若干比较数据已经过重分类并重述，以符合本年度的列报和会计处理要求。

8、其他

十七、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	338,359,930.91	319,930,510.39
应收账款	467,326,485.09	377,039,976.65
合计	805,686,416.00	696,970,487.04

(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	251,010,742.28	265,985,369.35
商业承兑票据	87,349,188.63	53,945,141.04
合计	338,359,930.91	319,930,510.39

2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	392,846,344.43	24,383,288.42
商业承兑票据	0.00	0.00
合计	392,846,344.43	24,383,288.42

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	1,100,000.00
合计	1,100,000.00

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	12,906,759.74	2.45%	12,656,759.74	98.06%	250,000.00	23,905,038.64	5.33%	23,905,038.64	100.00%	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备	513,175,601.33	97.35%	46,099,116.24	8.98%	467,076,485.09	421,215,013.60	93.95%	44,175,036.95	10.49%	377,039,976.65

的 应 收 账 款										
单 项 金 额 不 重 大 但 单 独 计 提 坏 账 准 备 的 应 收 账 款	1,073,970.20	0.20%	1,073,970.20	100.00%	0.00	3,233,718.23	0.72%	3,233,718.23	100.00%	0.00
合 计	527,156,331.27	100.00%	59,829,846.18	11.35%	467,326,485.09	448,353,770.47	100.00%	71,313,793.82	15.91%	377,039,976.65

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
单位一	2,382,525.40	2,382,525.40	100.00%	无力偿还债务
单位二	2,588,249.29	2,588,249.29	100.00%	无力偿还债务
单位三	1,314,768.18	1,314,768.18	100.00%	无力偿还债务
单位四	5,164,055.40	4,914,055.40	95.16%	部分账款无法收回
单位五	1,457,161.47	1,457,161.47	100.00%	无力偿还债务
合计	12,906,759.74	12,656,759.74	--	--

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	453,849,137.19	21,892,162.33	4.82%
1 至 2 年	34,836,577.57	6,967,315.51	20.00%
2 至 3 年	14,500,496.35	7,250,248.18	50.00%
3 年以上	9,989,390.22	9,989,390.22	100.00%
合计	513,175,601.33	46,099,116.24	8.98%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额 3,352,342.13 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
48 家单位货款核销	8,131,605.51

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
单位一	货款	5,523,654.41	破产重组，剩余款项无法收回	经办人提出，总经理及总裁办公会批准	否
单位二	货款	1,572,331.76	破产重组，剩余款项无法收回	经办人提出，总经理及总裁办公会批准	否
合计	--	7,095,986.17	--	--	--

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

	与本集团关系	年末余额	账龄	占应收账款比例(%)	坏账准备年末余额
第一名	第三方	50,858,388.75	1年到2年	9.65	2,819,369.30

第二名	第三方	19,747,732.66	1年以内	3.88	987,386.63
第三名	第三方	18,625,396.49	1年以内	3.66	931,269.82
第四名	第三方	13,889,933.29	1年以内	2.73	694,496.66
第五名	第三方	12,826,385.97	1年以内	2.52	641,319.30
		115,947,837.16		21.99	6,073,841.71

5)因金融资产转移而终止确认的应收账款

6)转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	405,613.21	381,205.48
其他应收款	68,515,375.57	91,172,366.78
合计	68,920,988.78	91,553,572.26

(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
理财产品	405,613.21	381,205.48
合计	405,613.21	381,205.48

2)重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明:

(2) 应收股利

1)应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

2)重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

其他说明：

(3) 其他应收款

1)其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	53,641,027.89	77.78%	0.00	0.00%	53,641,027.89	73,890,900.91	80.57%	0.00	0.00%	73,890,900.91
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	15,326,381.93	22.22%	452,034.25	2.95%	14,874,347.68	17,815,922.39	19.43%	534,456.52	3.00%	17,281,465.87
合计	68,967,409.82	100.00%	452,034.25	0.66%	68,515,375.57	91,706,823.30	100.00%	534,456.52	0.58%	91,172,366.78

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

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
奇耐联合纤维（苏州）有限公司	53,641,027.89	0.00	0.00%	全资子公司往来款
合计	53,641,027.89	0.00	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
其他应收款余额	15,326,381.93	452,034.25	2.95%
合计	15,326,381.93	452,034.25	2.95%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额 82,422.27 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

3)本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

4)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	10,768,356.01	6,801,839.95
员工借款及备用金	3,167,511.43	9,807,501.74
代垫职工款项	848,685.50	1,039,130.72
子公司借款	53,641,027.89	73,890,900.91
其他	541,828.99	167,449.98
合计	68,967,409.82	91,706,823.30

5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	子公司借款	53,641,027.89	4 年以内	77.78%	0.00
第二名	保证金	2,000,000.00	1 年以内	2.90%	60,000.00
第三名	保证金	900,000.00	1 年以内	1.30%	27,000.00
第四名	保证金	721,546.00	1 年至 2 年	1.05%	21,646.38
第五名	员工借款	699,811.58	1 年以内	1.01%	20,994.35
合计	--	57,962,385.47	--	84.04%	129,640.73

6)涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额

				及依据
--	--	--	--	-----

7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	341,857,200.32	3,000,000.00	338,857,200.32	351,857,200.32		351,857,200.32
合计	341,857,200.32	3,000,000.00	338,857,200.32	351,857,200.32		351,857,200.32

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
内蒙古鲁阳节能材料有限公司	210,000,000.00			210,000,000.00		
贵州鲁阳节能材料有限公司	55,000,000.00			55,000,000.00		
新疆鲁阳陶瓷纤维有限公司	38,190,000.00			38,190,000.00		
青岛赛顿陶瓷纤维有限公司	16,028,000.00		10,000,000.00	6,028,000.00		
山东鲁阳陶瓷纤维工程技术研究有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
山东鲁阳浩特高技术纤维有限公司	26,139,200.32			26,139,200.32		
奇耐联合纤维（苏州）有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00	3,000,000.00	3,000,000.00
上海沂洋节能材料有限公司	500,000.00			500,000.00		
合计	351,857,200.32		10,000,000.00	341,857,200.32	3,000,000.00	3,000,000.00

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备		
一、合营企业										
二、联营企业										

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,567,897,824.84	949,834,486.59	1,319,763,510.16	820,795,658.18
其他业务	20,454,847.73	17,683,917.44	18,536,905.25	15,153,297.54
合计	1,588,352,672.57	967,518,404.03	1,338,300,415.41	835,948,955.72

其他说明：

营业收入列示如下：

	2018年	2017年
销售商品	1,576,249,741.17	1,330,971,799.51
提供劳务	11,152,944.53	5,446,160.69
租赁收入	949,986.87	1,882,455.21
	1,588,352,672.57	1,338,300,415.41

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	64,337,600.00	44,340,900.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		-109,948.41
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		556,766.27
其他	3,891,158.39	2,530,420.10
合计	68,228,758.39	47,318,137.96

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-3,689,465.89	主要是处置固定资产损失。
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,941,139.77	主要系创新发展重点项目补助、企业发展与扶持专项资金以及沂源工业企业强县补贴等计入当期损益的政府补助。
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	3,891,158.39	主要是公司购买的理财产品收益。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,648,651.58	主要是公司公益性捐赠支出。
减：所得税影响额	521,635.67	
合计	2,972,545.02	--

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	16.08%	0.85	0.85
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	15.92%	0.85	0.85

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

□ 适用 √ 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他

第十二节 备查文件目录

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