大连电瓷集团股份有限公司

2018 年年度报告

2019 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人朱冠成、主管会计工作负责人钟瑜涛及会计机构负责人(会计主管人员)朱福红声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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

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

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目　　录

第一节 重要提示、目录和释义 5
第二节 公司简介和主要财务指标 9
第三节 公司业务概要 13
第四节 经营情况讨论与分析 30
第五节 重要事项 51
第六节 股份变动及股东情况 57
第七节 优先股相关情况 57
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 58
第九节 公司治理 66
第十节 公司债券相关情况 74
第十一节 财务报告 75
第十二节 备查文件目录 197

释义

释义项	指	释义内容
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
公司或大连电瓷	指	大连电瓷集团股份有限公司
股东或股东大会	指	大连电瓷集团股份有限公司的股东或股东大会
董事或董事会	指	大连电瓷集团股份有限公司的董事或董事会
监事或监事会	指	大连电瓷集团股份有限公司的监事或监事会
意隆磁材	指	阜宁稀土意隆磁材有限公司
锐奇技术	指	杭州锐奇信息技术合伙企业（有限合伙）
大瓷材料	指	大连电瓷集团输变电材料有限公司
瓷涔贸易	指	上海瓷涔贸易有限公司
瓷惇贸易	指	上海瓷惇贸易有限公司
瑞航投资	指	瑞航（宁波）投资管理有限公司
亿德金具	指	大连亿德电瓷金具有限责任公司
三箭金具	指	大连三箭电瓷金具有限公司
盛宝铸造	指	大连盛宝铸造有限公司
大连拉普	指	大连拉普电瓷有限公司
大莲电瓷或闽清公司或福建工厂	指	大莲电瓷（福建）有限公司
嘉兴新驰	指	嘉兴真灼新驰投资合伙企业(有限合伙)
东亚药业	指	浙江东亚药业股份有限公司
上海财通	指	上海财通资产管理有限公司
会计师事务所	指	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

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

二、联系人和联系方式

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

三、信息披露及备置地点

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

四、注册变更情况

组织机构代码	无变更
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	1、2016 年 10 月 14 日，公司原控股股东、实际控制人刘桂雪先生将其持有的大连电瓷股份 4000 万股转让给阜宁稀土意隆磁材有限公司。本次股权转让完成后，意隆磁材成为公司控股股东，意隆磁材实际控制人朱冠成先生及邱素珍女士成为公司实际控制人。 2、2018 年 12 月 21 日，上海市第二中级人民法院于对阜宁稀土意隆磁材有限公司所持大连电瓷股票 93,830,000 股进行拍卖，竞买人杭州锐奇信息技术合伙企业（有限合伙）以最高价人民币 811,895,000 元（捌亿壹仟壹佰捌拾玖万伍仟元整）竞得标的。2019 年 3 月 18 日，锐奇技术过户手续办理完毕，成为公司控股股东，锐奇技术实际控制人应坚先生成为公司实际控制人。

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

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

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

	2018 年	2017 年	本年比上年增减	2016 年
营业收入（元）	603,891,650.00	832,787,070.66	-27.49%	752,828,611.22
归属于上市公司股东的净利润（元）	-18,941,389.93	59,312,313.43	-131.94%	94,167,518.80
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-28,790,293.62	51,893,104.98	-155.48%	83,598,093.64
经营活动产生的现金流量净额	121,665,580.99	84,013,191.74	44.82%	59,868,799.50

（元）				
基本每股收益（元/股）	-0.05	0.15	-133.33%	0.230
稀释每股收益（元/股）	-0.05	0.14	-135.71%	0.230
加权平均净资产收益率	-2.16%	6.87%	-9.03%	增长 11.77 个百分点
	2018 年末	2017 年末	本年末比上年末增减	2016 年末
总资产（元）	1,323,356,258.61	1,473,506,263.96	-10.19%	1,395,859,292.19
归属于上市公司股东的净资产（元）	875,605,255.01	891,385,550.74	-1.77%	847,828,206.08

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	186,939,309.93	134,180,016.03	118,601,424.56	164,170,899.48
归属于上市公司股东的净利润	8,574,351.75	-4,076,646.59	-11,262,516.29	-12,176,578.80
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	6,307,370.41	-5,603,250.84	-13,030,358.99	-16,464,054.20
经营活动产生的现金流量净额	58,832,938.36	-26,407,454.40	-7,536,778.49	96,776,875.52

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）	-405,828.22	-2,094,297.45	613,874.37	
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）	11,063,035.29	9,909,821.93	10,494,400.58	
债务重组损益	-217,426.65			
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	1,228,325.76			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-24,742.31	56,362.21	112,902.16	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		93,287.67		
减：所得税影响额	1,780,632.69	535,537.84	603,029.37	
少数股东权益影响额（税后）	13,827.49	10,428.07	48,722.58	
合计	9,848,903.69	7,419,208.45	10,569,425.16	--

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

□ 适用 √ 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（一）主营业务

公司从事高压输电线路用瓷、复合绝缘子，电站用瓷、复合绝缘子，以及金具产品的研发、生产及销售，用户主要为国内外的电网公司，部分产品也向主机厂供货，为大型一次设备（如变压器，断路器开关等）配套。报告期公司主业未发生变化。

（二）经营模式

（1）采购模式

公司采用集中采购方式，物资采购部是业务归口管理部门，负责完成采买任务。公司职能部门（或子公司）提出物资需求使用计划，逐级审批汇总至公司物资采购部，采购部汇总数据，平衡库存后，按照生产进度、物资需求紧急程度安排采买。采买工作有招标、比价、直采和网购等方式，其中价格受公司审价工作组监督。采购物资来厂需检验检测，并经数量核对无误办理入库手续后，按计划安排付款。

（2）生产模式

公司主要采用按订单生产模式，用户根据线路需要提出产品参数及性能要求，下发订单后给厂家一定的生产制造周期。公司销售部门接到用户订单后转安排给生产部门，生产部门根据交货期、产品类别、产能使用情况、原料储备量等统筹安排组织生产，生产过程中质管部门对全过程各工序进行监督和检查，产成品入库前按规范进行抽查，测试合格后分类入库，个别重大项目，用户会派员入厂监造。产能利用率较低的时候，公司会适量预排通用性较强产品，以保证生产均衡，作业连贯。

（3）销售模式

公司国内主要客户为国家电网、南方电网以及下属的电力公司，目前两大电网基本采用集中招标方式选择供应商，分为公开竞争性招标及有限制竞争性谈判等方式，授标依据投标者的报价、历史供货业绩、生产能力和技术评分等因素综合评定。国际市场，主要有地区代理和国内厂家分包两种渠道，公司参与竞标报价，获得订单后安排生产。

（三）公司所属行业情况

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

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
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	无重大变化
货币资金	与年初相比增加 74.91%，主要是本报告期期末银行借款所致。
预付款项	与年初相比增加 111.51%，主要是本报告期预付货款增加所致。
应收股利	主要是本报告期应收东亚药业股利所致。
其他应收款	与年初相比增加 64.77%，主要是本报告期期末应收出口退税款增加所致。
应收票据	与年初相比增加 51.24%，主要是本报告期销售货款票据结算增加所致。
长期待摊费用	与年初相比减少 60%，主要是本报告期摊销租入房屋装修费所致。
应付职工薪酬	与年初相比增加 680.60%，主要是本报告期子公司盛宝停产计提员工工资性支出所致。
应交税费	与年初相比减少 75.12%，主要是去年报告期计提所得税所致。
其他应付款	与年初相比减少 55.65%，主要是本报告期结转库存股所致。
少数股东权益	与年初相比增加 59.75%，主要是本报告期合并范围增加嘉兴真灼所致。

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

公司传承百年制瓷工艺，有过硬的产品质量、良好的品牌文化和不断进取的研发能力，现为中国线路电瓷领军企业，报告期内核心竞争力未发生变化。

1、研发技术优势

电瓷绝缘子制造涉及瓷配方、釉配方、粘合剂、结构设计、金具设计等诸多方面和核心技术，对配方、生产制造工艺要求极高，但因行业规模不大，故具备研发创新能力的厂家却很少。我公司拥有一支规模和能力在业内领先的团队，在结构设计、材料开发、工艺改进、材料性能分析及高压试验检测等方面均有完备的科研条件，具备成熟的实验室科研成果量产转化能力，这使企业在发展中处于领先地位。公司多次荣获各类国家级、省部级技术奖项，曾于 2009 年、2012 年和 2018 年三次荣获国务院颁发“国家科学技术进步奖”。

2、品牌客户优势

作为历史最为悠久的电瓷生产厂家之一，公司始终以客户为中心进行项目研发或产品设计，努力成为其供应链中重要一环，并逐步通过高质量的产品交付和踏实周到的售后服务，与广大用户建立了诚实互信的伙伴关系。目前，公司是国家电网公司和南方电网公司的重要供货商，先后为世界唯一±1100kV 直流输电工程，我国首条 1000kV 特高压交流输电工程、首条±800kV 直流输电工程、首条±660kV 直流输电工程以及三峡工程等重点工程项目供货。出口方面，公司 1950 年开始开展出口业务，产品应用于近百个国家地区，现在三十余个国家和地区有稳定的销售业务。公司先后获得“中国驰名商标”、“中国电器工业最具影响力品牌”、“辽宁省著名商标”等称号。

3、生产能力优势

作为瓷绝缘子领军企业，公司产品门类齐全、品种丰富，制造能力覆盖目前全部主流线路绝缘子，产品包括：70～840kN 交流和直流悬式瓷绝缘子、35～1000kV 交流复合绝缘子、±500～±1100kV 直流复合绝缘子、10kV～1000kV 电站用支柱绝缘子。公司不仅能满足用户常规产品需求，而且能根据客户要求（如：AS-澳大利亚标准、IS-印度标准、BS-英国标准）等个性化要求，定制生产规格、型号不同的产品。多品种、多门类、大数量的交付能力使公司接单能力更强，也具备行业少有的一站式多品种解决能力，从而在竞争中处于优势。

4、企业文化优势

公司 “以人为本，善待员工，行善修德，构筑和谐”的企业文化，创建后发展多年，已成为绝大多数员工的共同价值观，以此为基础，企业 “以德为先，技术创新；质量第一，用户至上”的工作信条得以更高效的落实和执行，目前在良好的企业文化和团队氛围下，公司管理效率较高，也因此吸引了一批高素质人才，形成良性循环逐步塑造了一支团结、敬业、极富凝聚力与创造力的团队，这是企业在行业竞争中保

持优势的基础保障。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2018 年，输电领域尤其是特高压项目建设规模大幅回落，导致绝缘子行业景气程度大不如前。前期加速发展过程中，同行厂家不断向更高等级发展，同时不断有新厂投入绝缘子行业，行业积累产能较大且仍在不断扩张，高端绝缘子领域的竞争关系也在发生变化。行业供应能力和用户需求变化，交互作用导致终端售价大幅调整，市场竞争尤为激烈。同时，行业生产原主材料、人工成本居高不下，导致公司利润空间受到挤压，盈利能力大幅下滑。

报告期内，公司实现营业收入 60,389.17 万元，同比降低 27.49%，实现归属于上市公司股东的净利润 -1,894.14 万元，同比降低 131.94%，主要是因为市场竞争激烈且成本费用上涨，产品毛利下降导致业绩下滑。截至本报告期末，公司总资产 132,335.63 万元，同比减少 10.19%；归属于上市公司股东的净资产 87,560.53 万元，同比减少 1.77%。

面对严峻的竞争环境，公司在压力中理性竞标、高质履约，始终坚持高水准的原料采买和产品制造，以高质量应对困境，强调在压力中塑品牌、铸品牌。

1、发挥优势，巩固市场份额

报告期初，行业形势表现的极为严峻，产能利用率和产品价格双降使行业企业压力重重。在此背景下，公司更为重视制造过程监控和交付产品质量，深入履约和后续服务，这一策略使企业在不利条件下加深巩固了品牌和形象；同时，公司在项目前期的介入、调研、分析以及商务报价制定方面更为细致，竞标策略依据项目背景灵活调整，取得一定成效。

多种方针交互，公司在 2018 年度行业总体规模缩减的大环境中，提升了自身的份额和占比，使企业订单规模始终维持在一个相对合理的水平。报告期末，主要用户市场好转，公司在“青海-河南”、“陕北-武汉”以及“驻马店-南阳”工程竞标中斩获订单 3.75 亿元，市场地位稳中有升。

2、研发创新，力促长远发展

针对当前市场竞争形势，公司紧扣“科学增效”策略，以成本控制为目标，从科学配方、工艺改进等方面着手，在保质量下降成本，从高效率中求效益。

目前，受大环境影响，公司所需主材矿物原料的制备条件发生变化，为规避潜在的原料波动风险，公司进行大量的数据收集、产品测试与综合分析，并对原材料的入厂检测和投入使用均采取更为科学，有针对性的控制，以规避风险。现阶段，用户对产品效率、结构、性能提升的诉求越来越高，也要求配套厂家

必须与时俱进。报告期内，公司进行了大量的新产品研发及量产实验，以备后续工作中占得先机。

报告期内公司的全资子公司大瓷材料和大连拉普均取得国家级高新技术企业证书，有利于降低企业税负，将对公司的经营发展产生积极的推动作用。

3、强化主业，提升竞争能力

现公司正打造“集团管控，主业并行”的经营架构。公司紧紧抓住绝缘子生产这一主业，着力提升精益管理成果，努力在“创新、提质、增效”上挖掘潜力，持续提升企业精益管理水平，在确保主业稳定的前提下进行业务优化。报告期，公司注销了一直未营业的上海瓷涔贸易有限公司、上海瓷惇贸易有限公司，并将亏损子公司大连盛宝铸造予以停产，相关人员分流安置，以避免出现持续大额亏损，连累整体业绩的局面。

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	603,891,650.00	100%	832,787,070.66	100%	-27.49%
分行业					
绝缘子	598,901,551.25	99.17%	794,660,556.16	95.42%	-24.63%
其 他	4,990,098.75	0.83%	38,126,514.50	4.58%	-86.91%
分产品					
悬瓷绝缘子	469,143,388.62	77.69%	652,237,536.04	78.32%	-28.07%
复合绝缘子	67,046,854.64	11.10%	62,898,783.93	7.55%	6.59%
支柱绝缘子	62,711,307.99	10.38%	79,524,236.19	9.55%	-21.14%
其他	4,990,098.75	0.83%	38,126,514.50	4.58%	-86.91%
分地区					
国内	420,360,907.82	69.61%	667,235,438.58	80.12%	-37.00%

出口	183,530,742.18	30.39%	165,551,632.08	19.88%	10.86%

（2）占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
绝缘子	598,901,551.25	449,904,486.89	24.88%	-24.63%	-12.17%	下降 10.66 个百分点
其他	4,990,098.75	3,747,067.04	24.91%	-86.91%	-88.44%	下降 9.92 个百分点
分产品						
悬瓷绝缘子	469,143,388.62	328,616,545.31	29.95%	-28.07%	-15.12%	下降 10.69 个百分点
复合绝缘子	67,046,854.64	62,769,169.19	6.38%	6.59%	2.05%	上涨.17 个百分点
支柱绝缘子	62,711,307.99	58,518,772.39	6.69%	-21.14%	-7.97%	下降 13.35 个百分点
其他	4,990,098.75	3,747,067.04	24.91%	-86.91%	-88.44%	上涨 9.92 个百分点
分地区						
国内	420,360,907.82	291,827,506.00	30.58%	-37.00%	-33.59%	下降 3.56 个百分点
出口	183,530,742.18	161,824,047.93	11.83%	10.86%	53.76%	下降 24.60 个百分点

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

（3）公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2018 年	2017 年	同比增减
悬式瓷绝缘子	销售量	吨	32,002	43,565	-26.54%
	生产量	吨	26,913	41,573	-35.26%
	库存量	吨	10,949	16,038	-31.73%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内，由于国内特高压建设规模回落，加之市场竞争激烈，公司营业收入较上年下降 27.49%，同时公司承揽的订单主要以中低端小吨位产品为主，毛利率较高的大吨位高附加值产品数量减少较上年有所下降，因此报告期内悬式瓷绝缘子的产量和销量下降幅度较大。

（4）公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

□ 适用 √ 不适用

（5）营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	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	
绝缘子	绝缘子	449,904,486.89	99.17%	512,248,931.90	94.05%	-12.17%
其 他	其 他	3,747,067.04	0.83%	32,411,547.51	5.95%	-88.44%

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	
悬瓷绝缘子	悬瓷绝缘子	328,616,545.31	72.44%	387,150,536.19	71.08%	-15.12%
复合绝缘子	复合绝缘子	62,769,169.19	13.84%	61,509,258.20	11.29%	2.05%
支柱绝缘子	支柱绝缘子	58,518,772.39	12.90%	63,589,137.51	11.68%	-7.97%
其 他	其 他	3,747,067.04	0.83%	32,411,547.51	5.95%	-88.44%

报告期内公司主要产品的营业成本主要变化情况见下表：

单位：元

产品分类	项目	2018年度	2017年度	同比增减%
悬瓷绝缘子	材料	196,097,204.28	290,441,519.55	-32.48%
	工资性费用	54,050,352.56	40,321,869.82	34.05%

	动力费	43,951,985.98	40,355,290.09	8.91%
	制造费用	34,517,002.49	16,031,856.73	115.30%
	合计	328,616,545.31	387,150,536.19	-15.12%
复合绝缘子	材料	43,137,998.71	46,796,025.76	-7.82%
	工资性费用	8,033,022.70	5,682,140.60	41.37%
	动力费	2,187,137.29	2,444,236.52	-10.52%
	制造费用	9,411,010.49	6,586,855.31	42.88%
	合计	62,769,169.19	61,509,258.19	2.05%
支柱绝缘子	材料	8,079,429.01	22,867,018.01	-64.67%
	工资性费用	19,723,133.86	12,793,221.71	54.17%
	动力费	17,869,682.96	10,454,942.84	70.92%
	制造费用	12,846,526.56	17,473,954.94	-26.48%
	合计	58,518,772.39	63,589,137.50	-7.97%

（6）报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

2018 年 5 月，根据嘉兴真灼合伙人决议，嘉兴真灼吸收本公司全资子公司瑞航（宁波）投资管理有限公司（以下简称“瑞航投资”）入伙作为普通合伙人，认缴出资人民币 250.00 万元；吸收自然人孙程入伙作为有限合伙人，认缴出资人民币 750.00 万元；嘉兴真灼原合伙人宁波梅山保税港区真灼投资管理有限公司与上海真灼投资管理有限公司退伙；执行事务合伙人变更为瑞航投资。瑞航投资虽仅持有嘉兴真灼 25.00%的股权，但根据合伙协议，拥有对嘉兴真灼的实际控制权，故本公司自 2018 年 5 月起将其纳入合并财务报表范围。

本公司 2018 年第三届董事会第十七次会议审议通过了《关于注销全资子公司的议案》，决定注销全资子公司上海瓷惇贸易有限公司（以下简称“上海瓷惇”）。公司于 2018 年 6 月取得上海市青浦区市场监督管理局出具的《准予注销登记通知书》，上海瓷惇工商注销登记手续已办理完毕。本公司自 2018 年 7 月起不再将上海瓷惇纳入合并范围。

（7）公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

（8）主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	260,884,340.04

前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	43.20%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	164,430,931.84	27.23%
2	客户二	28,826,787.00	4.77%
3	客户三	26,219,269.29	4.34%
4	客户四	22,412,491.96	3.71%
5	客户五	18,994,859.95	3.15%
合计	--	260,884,340.04	43.20%

主要客户其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	64,047,689.78
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	23.96%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供货商一	19,901,972.07	7.44%
2	供货商二	16,675,950.39	6.24%
3	供货商三	12,969,150.56	4.85%
4	供货商四	7,528,179.53	2.82%
5	供货商五	6,972,437.23	2.61%
合计	--	64,047,689.78	23.96%

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	41,699,366.37	46,281,597.34	-9.90%	
管理费用	83,032,477.02	76,745,842.32	8.19%	
财务费用	6,550,347.02	15,849,860.88	-58.67%	主要原因为本期美元汇率上升所致
研发费用	31,100,009.23	33,989,087.25	-8.50%	

4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

公司研发投入情况

公司重视产品研发投入，坚持从配方优化、设计改进、工装调整、设备更新等方面进行创造改善，以技术手段提高制造效率，改善产品质量，满足市场竞争需求。

同时公司不断加强与高校、科研院所合作，依托人员、技术、设备优势，推进 CNAS 认证，使公司在技术创新、新技术应用等方面不断保持领先优势，持续提升公司整体研发技术水平。

	2018 年	2017 年	变动比例
研发人员数量（人）	125	123	1.63%
研发人员数量占比	9.62%	9.17%	0.45%
研发投入金额（元）	31,100,009.23	33,989,087.25	-8.50%
研发投入占营业收入比例	5.15%	4.08%	1.07%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

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	803,791,531.17	742,000,376.12	8.33%
经营活动现金流出小计	682,125,950.18	657,987,184.38	3.67%
经营活动产生的现金流量净额	121,665,580.99	84,013,191.74	44.82%

投资活动现金流入小计	19,039,356.98	935,757.28	1,934.65%
投资活动现金流出小计	14,823,297.93	59,331,593.35	-75.02%
投资活动产生的现金流量净额	4,216,059.05	-58,395,836.07	107.22%
筹资活动现金流入小计	212,855,378.97	333,574,341.20	-36.19%
筹资活动现金流出小计	276,965,983.64	393,698,985.44	-29.65%
筹资活动产生的现金流量净额	-64,110,604.67	-60,124,644.24	-6.63%
现金及现金等价物净增加额	62,970,265.51	-35,131,187.12	279.24%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

1、经营活动产生的现金流量净额与去年同期相比增加 44.82%，主要是本报告期销售商品收到的现金增加所致；

2、投资活动现金流入小计比去同比增加 1934.65%，主要是本报告期闽清县国土资源局解除了电瓷项目土地出让合同，并退还了土地出让价款；

3、投资活动产生的现金流量净额比去年同比增加 107.22%，主要是本报告期收回了土地出让价款及去年报告期公司收购东亚药业部分股权所致；

4、筹资活动现金流入小计比去年同比减少-36.19%，主要是本报告期比去年银行借款减少所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□ 适用 √ 不适用

三、非主营业务分析

□ 适用 √ 不适用

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	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	148,157,551.36	11.20%	84,707,440.61	5.75%	5.45%	

应收账款	363,963,947.62	27.50%	486,421,726.92	33.01%	-5.51%	
存货	213,693,941.72	16.15%	283,794,650.17	19.26%	-3.11%	
投资性房地产		0.00%		0.00%	0.00%	
长期股权投资		0.00%		0.00%	0.00%	
固定资产	345,906,700.67	26.14%	381,177,437.96	25.87%	0.27%	
在建工程		0.00%		0.00%	0.00%	
短期借款	205,000,000.00	15.49%	254,500,000.00	17.27%	-1.78%	
长期借款		0.00%		0.00%		

2、以公允价值计量的资产和负债

□ 适用 √ 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

公司第三届董事会同意全资子公司大连电瓷集团输变电材料有限公司采用抵押担保方式，向中国银行股份有限公司大连甘井子支行申请不超过人民币叁亿伍仟万元的综合授信额度，抵押土地和房产为位于大连经济技术开发区辽河东路 88 号和大连经济技术开发区铁山东三路 45 号的两处土地及十七处工业厂房，具体详见相关公告。

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
1,500,000.00	80,028,000.00	-98.12%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）

									况				
嘉兴真灼新驰投资合伙企业(有限合伙)	投资	新设	1,500,000.00	25.00%	自有	其他	10 年	有限合伙	取得工商营业执照及完成基金协会备案	-	-2,479.21	否	2018 年 05 月 17 日
披露索引（如有）	2018 年 5 月 17 日《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网《关于全资子公司对外投资的公告》（公告编号：2018-039）和 2018 年 6 月 2 日《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网《关于全资子公司对外投资的进展公告》（公告编号：2018-050）。												

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

□ 适用 √ 不适用

5、募集资金使用情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

□ 适用 √ 不适用

七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
大连电瓷集团输变电材料有限公司	子公司	高压电瓷、合成绝缘子、高压线性电阻片、工业陶瓷等的研发及销售	20,000 万元人民币	1,265,173,611.16	898,578,412.64	534,748,212.88	4,940,444.72	483,068.86
瑞航(宁波)投资管理有限公司	子公司	投资管理;资产管理	1,000 万元人民币	6,022,558.25	-58,101.44	0.00	-7,014,281.56	-7,014,281.56
大连亿德电瓷金具有限公司	子公司(二级）	绝缘子配套件生产和销售	150 万元人民币	17,757,433.28	5,384,812.71	22,318,549.56	137,135.53	100,655.75
大连盛宝铸造有限公司	子公司(二级）	绝缘子配套件生产和销售	5,000 万元人民币	86,229,026.68	46,637,272.66	25,106,164.94	-28,934,013.25	-28,934,013.25
大莲电瓷（福建））有限公司	子公司(二级）	绝缘子产品的生产和销售	6,000 万元人民币	123,495,833.19	74,081,624.11	82,644,588.79	9,259,363.01	8,297,714.74
大连三箭电瓷金具有限公司	子公司(二级）	绝缘子配套件生产和销售	500 万元人民币	18,163,792.32	14,353,483.24	23,651,473.91	-2,354,604.87	-1,648,410.74
大连拉普电瓷有限公司	子公司(二级）	绝缘子产品的生产和销售	250 万元美元	38,974,059.19	15,797,399.51	26,374,231.42	-5,772,099.76	-5,405,241.67

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
上海瓷惇贸易有限公司	注销	报告期内原公司的工商及税务已经完成注销，银行已销户，本次注销未对公司当期收益产生重大影响。
嘉兴真灼新驰投资合伙企业(有限合伙)	非同一控制下合并	拟促进公司产业布局，加快公司外延式发展，进一步提升公司的盈利能力，实现公司与股东收益的最大化。

主要控股参股公司情况说明

1、大连电瓷集团输变电材料有限公司成立于 2017 年 5 月，主营高压电瓷、合成绝缘子、高压线性电阻片、工业陶瓷等的研发及销售，为公司全资子公司。2017 年 9 月 18 日，大连电瓷与大瓷材料签订了《资

产划转协议》，随后履行资产划拨义务，大瓷材料作为全新业务主体承继原大连电瓷的全部资产、业务和人员，目前大瓷材料已基本继承了原大连电瓷各项资格、资质以及对外的业务，成为大连电瓷集团的生产经营活动的主体。

2、瑞航(宁波)投资管理有限公司成立于 2017 年 4 月，主营投资管理与资产管理，为公司全资子公司。瑞航投资于 2018 年 2 月取得了中国证券投资基金业协会私募基金管理人牌照， 2018 年 5 月瑞航投资作为普通合伙人及执行事务合伙人，参与变更设立嘉兴新驰，取得了工商营业执照。2018 年 6 月 29 日嘉兴新驰按照有关法律法规的要求在中国证券投资基金业协会完成了私募基金备案登记。

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

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

5、盛宝铸造成立于 2008 年 12 月 25 日，主营线路绝缘子用钢帽，2017 年公司绝缘子业务下沉后，成为大瓷材料的全资子公司。其产品结构不佳，设备利用率较低，在当前市场环境亏损严重，故公司于 2018 年 10 月 29 日召开第三届董事会 2018 年第六次临时会议，决定将盛宝铸造停产，其员工进行分流安置。

6、大连拉普成立于 2007 年 2 月 14 日，为公司与美国拉普共同出资设立的合资公司，2017 年公司绝缘子业务下沉后，成为大瓷材料控股 75%的控股子公司。大连拉普主要生产电站电瓷产品，因该领域厂家较多，竞争激烈，产品售价一直处在较低水平，报告期市场环境没有改善。

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、公司未来发展的展望

（一）行业格局和趋势

绝缘子行业下游为电力电网公司，其规模与电力行业尤其是电网行业拥有紧密关系。电力行业（包括输变电领域）是我国重要的基础能源产业，十二五后期，我国输电领域尤其是特高压输电开始进入加速发展的高峰期，同时给高等级绝缘子厂家带来巨大的市场机遇，企业效益增长。

在经历国内跨区高电压等级电网高速发展的一轮周期后，2017 年下半年开始，公司主要市场超高压和特高压领域的建设规模在持续几年增涨后首次下降，国家电网建设投资方向总体上向配网和农网倾斜，根

据中国电力企业联盟（简称“中电联”）数据，2018 年全国电网投资基本与 2017 年持平，其中 110kV 及以下投资增长 12.5%，占全部电网投资的比重为 57.4%。2018 年，国家电网确定了实施“世界一流城市配电网基础建设”，制定了“乡村电网发展规划（2018-2025 年）”，明确了新能源等项目的稳步推进，这些规划将进一步推动行业需求的增长。预期未来在 110kV 和 220kV 电压等级的中低压绝缘子市场领域会维持较高速增长。

2018 年后期，行业形势有所改变，国家能源局新下发了《关于加快推进一批输变电重点工程规划建设工作的通知》，为加大基础设施领域补短板力度，发挥重点电网工程在优化投资结构、清洁能源消纳、电力精准扶贫等方面的重要作用，决定加快推进青海至河南特高压直流、白鹤滩至江苏、白鹤滩至浙江特高压直流等 9 项重点输变电工程建设，其涉及“七交五直”12 条特高压线路建设。本轮特高压建设将从 2019 年持续至 2020 年，这将给绝缘子行业带来机遇，绝缘子行业的景气程度在经历一年低谷后已开始复苏。

从国际市场上看，国家“一带一路”战略对输变电行业“走出去”带来重大契机。中国“一带一路”倡议提出 5 年来，已有 103 个国家和国际组织与中国签署 118 份“一带一路”方面的合作协议。我国同沿线国家贸易总额超过 5 万亿美元，年均增长 1.1%，中国对沿线国家直接投资超过 700 亿美元，年均增长 7.2%，这些都会对绝缘子行业“走出去”带来深远影响和重大发展机遇。

综上，短期看公司所处行业受政策影响，经常在波峰波谷中来回震荡，个别阶段企业往往出现业绩下滑或大幅提升的情况，但从长周期来看，公司所处行业的准入门槛、经营环境、监管政策等并未发生根本性的变化，不会对企业运营造成重大不利影响。

（二）发展战略

公司秉承“生产最优质的产品，为中国和世界电力建设提供最佳服务”的经营宗旨，立足巩固绝缘子品牌优势，以提升产品质量和周到用户服务为原则，以降本增效为中心，以技术研发创新为手段，整合优化内部资源，在立足绝缘子主业稳定的前提下，通过不断“取长去短”来改善现有绝缘子经营模式，缓解竞争压力。同时，借助资本市场发展机遇，在风险可控的前提下，推进“产业+资本”双轮驱动战略，不断扩展并优化大电力能源领域的布局，持续创造新的增长点，将大连电瓷打造成国际一流的产业集团。

（三）经营计划

经过一年的沉寂后，国内电网建设尤其是特高压建设规模复苏，这为企业发展创造了条件，但仍需保持立场、克服困难，才有望抓住机遇、创造效益。

1、巩固行业地位、着力开拓市场

2018 年低，行业状况转好。当年的经营思路，公司始终坚守质量第一的工作方针并付之行动，这带来用户口碑提升，使企业在当年后期抓住了一些机遇。2019 年，公司将继续保持这一原则，以产品质量为推

广介质，为市场和销售打造优质基础。具体工作中：

（1）提升履约效率，将规模订单形成的生产压力转化为企业展示的机遇，生产中科学排产、严把质量关，做好售后服务，确保完成国家重点项目的供货任务，通过高效率履约展现企业的优势能力，来进一步争取用户的信任，更好的服务电网工程建设，为后续订单获取创造好的条件。

（2）加强基础信息的搜集、统计和分析，加强售前工作，理性竞标，保证中标率和订单质量。针对重大项目做好前期项目调研、投标准备等基础工作，投标过程中积极沟通、科学报价，确保公司中标量的合理占比；在巩固输变电线路绝缘子市场地位的前提下，寻找电气化铁道、农配网改造工程、电气设备主机厂家等细分市场机遇，引入新客户。

（3）在国际市场中，基于公司全电压等级、多规格标准的产品线，依靠长期建立的合作经验，通过中资外带、海外直接销售、海外代理、海外营销机构建设等多样化方式，拓宽沟通渠道，利用品牌优势和同一品牌下不同产品的相互引领作用深耕既有成熟市场和新兴市场。

2、提高经营管理水平、采取措施降本增效

公司将有针对目前新的“集团管控、主业并行”的经营结构，公司将弥补管理中的薄弱环节，以提升企业的抗风险能力，具体如下：

（1）优化内控管理，提升公司管理运作水平。公司将稳步夯实各项管理体系，从研发设计、项目管理、生产控制等多个维度不断增强质量管理水平，为打造行业领先的产品质量与品牌建立基础。优化子公司的管理和组织，控制运营成本，发挥子公司之间的协同效应，加强组织绩效管理，努力实现公司销售最大化、成本最小化的经营方针。建立健全管理制度，持续优化管理流程，保证内控体系有效性，确保经营活动高效率运转，使得内控体系达到权责一致、运行顺畅、执行有力、管理科学的目标。

（2）加强财务核算，保证生产经营资金需求。严格执行《企业会计准则》、上市公司相关财务准则及公司《财务管理制度》，加强对销售及应收款、采购及支付、资金管理、成本费用核算、收付汇核销及退税等财务工作的管理。严格内部管控，实现日清日结，合规合法。坚持勤俭办厂的原则，认真执行财务收支的计划、控制、核算、分析和考核工作，有效地控制公司各方面的成本，及仓库库存品，尽可能减少库存量，并严格控制耗材的使用，杜绝浪费。

（3）加强人才队伍建设，优化人力结构。公司结合未来发展战略，持续优化人力资源配置。围绕公司业务布局，充分吸纳人才，培养和造就一支高素质人才队伍；加强核心人才梯队建设，提高团队的凝聚力、创造力和执行力，不断提升人均效率；提升管理岗位人员的领导力，营造一个有利于员工职业发展的良好氛围，使公司逐步建设行业内优越的工作环境，吸引人才加入、保持团队稳定。

3、利用资本平台、助力企业发展

公司将充分发挥上市公司的平台及自身专业优势，紧密围绕主业及相关行业适时进行产业投资，以资本市场的多种工具为手段，服务于主营业务的增长。同时对新产业形成储备，为远期发展做铺垫，最终实现资本和实业产融互动、战略协同，提升企业的规模和竞争实力，助力企业发展。

（四）资金需求计划

针对公司未来的发展规划和经营计划，公司将结合发展目标，制定切实可行的资金使用和筹措计划，不排除利用信贷、债券等多种方式筹措资金，解决资金需求。

（五）可能面对的风险

1、宏观政策及市场竞争风险

（1）宏观政策方面

公司属于输配电设备制造行业（绝缘子避雷器行业），公司生产的绝缘子主要应用于电网的输配电系统中，电网的建设与宏观经济的景气度有较强的相关性。公司不能排除未来国际与国内宏观经济面临下行风险，输配电网建设投资规模降低，进而影响绝缘子行业的整体需求的风险。

对此，公司将紧跟国家能源发展战略，保持核心竞争优势，积极调整产品结构，加强内部管理，提高经营效率，支持国家重点项目的研发与建设，开拓国际市场，提高整体抗风险能力。

（2）客户集中方面

我国输配电企业主要为国家电网和南方电网，作为绝缘子供应商，公司的客户主要集中在国家电网和南方电网及其下属企业。国家电网和南方电网在我国电网建设及维护中占有主导地位，其采购额对于绝缘子市场规模影响重大。且目前国家电网和南方电网主要通过招投标方式对绝缘子进行采购，近年来其招标方式从下属企业组织招标逐渐转为总部集中采购。公司客户集中于国家电网和南方电网，存在客户集中风险，如国家电网和南方电网的采购量、招标要求、采购定价政策出现变化，则可能对公司的收入及利润水平产生不利影响。

对此公司将通过开发新产品、拓展新领域，加快国际市场建设，实现客户多行业、多地区分布。

（3）市场竞争方面

近几年随着电力建设规模的扩大，吸引了大量外来竞争者，尤其是复合绝缘子和玻璃绝缘子成熟的机械加工手段和较低成本优势，不断对瓷绝缘子市场用量进行冲击，同时中低端绝缘子价格竞争也更为激烈，产能过剩局面不断扩大，公司在中低端绝缘子市场竞争中已不具备竞争优势。

对此，公司在中低端绝缘子领域，将通过规模效应与技术优势，降低生产与运营成本；通过营销渠道下沉，填补空白市场，增加市场占有率。在特高压绝缘子领域，通过自身核心竞争优势和规模服务能力，

保证行业地位和市场占有率，应对竞争风险。

（4）原材料波动风险

公司产品绝缘子主要原材料为钢材、各种矿物原料、化工材料（硅橡胶、环氧树脂等）、外购零配件（标准件、配套件等）及其他材料（包装材料等），燃料为液化天然气；其占公司营业成本比重较高，其价格的变化将对公司经营业绩影响较大。目前，公司制造使用的矿物原料市场情况较为复杂，价格高企且质量波动，给生产制造增加很多工作。

对此，公司一方面将施集中采购和比价采购，制定合理的采购计划，降低采购成本，在预期材料价格持续上涨的情况下，采用预付货款，提前采购，适当进行战略储备；另一方面通过加强内部管理，提高产品质量和原材料利用率，减少生产过程中的浪费，通过生产效率的提高，减少原材料价格波动对公司业绩的影响。

3、管理风险

（1）产品质量风险

绝缘子是输配电环节重要的组成部分，若产品发生质量问题，将很有可能对电力输送产生重大影响，造成严重损失。未来，若公司相关产品出现质量问题，可能面临退货、民事赔偿以及行政处罚等不利影响，情形严重的，可能导致公司不再满足国家电网、南方电网或其他电力运营商等客户的投标资格，上述情况的发生将会对公司声誉和经营业绩带来不利影响。

对此，公司一直强化产品质量意识，保证质量体系落实，加强中间环节工艺控制，保证产品质量零缺陷。

（2）财务风险

由于公司下游用户集中度高，导致公司议价能力较弱，形成了较大规模的应收账款和存货，虽然公司客户的信用度较好，不至于形成大规模坏账，但公司经营过程中流转资金需求较大，若行业经营环境变化，就会加重公司应收账款负担，面临风险。现阶段，因上游原料供应紧张，公司生产原料采购的付款方式发生变化，部分项目采用大额预付款方式，如不能管理到位，将可能形成坏账影响公司的当期损益。

为此公司将积极催收货款，加强资金回笼和风险控制，并尽可能的缩短应收账款占用资金的时间，加大对应收款的考核力度，以提高企业资金的使用效率；对于大额预付货款方式购买生产原料，公司将结合新的市场形势制定相应制度，保证资金安全。

4、汇率风险

公司产品在保持国内市场领先地位的同时，也在不断开拓国际市场，随着国际市场的不断扩大，公司出口销售收入所占比重也随之增加，随着中国经济的持续发展以及汇率市场化进程的不断进行，其汇率波

动对公司业绩造成影响。

对此，公司针对汇率波动的风险，合理制定贸易条款，尽量采取多种结汇方式，探索采用套期保值等方式最大限度地规避国际结算汇率风险。

面对上述风险，公司密切关注宏观经济环境、产业发展政策以及行业发展动态，努力提升核心竞争力和抗风险能力，努力完成公司 2019 年度的经营目标。

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、2018 年度利润分配预案：

2019 年 3 月 29 日本公司第三届董事会第十九次会议审议通过了 2018 年度利润分配预案，拟不派发现金股利，不送红股，不进行资本公积金转增股本，公司的未分配利润结转以后年度分配。

2、2017 年度利润分配方案：

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

2017 年度利润分配方案于 2018 年 6 月 19 日实施完毕。

3、2016 年度利润分配方案：

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

2016 年度利润分配方案于 2017 年 5 月 12 日实施完毕。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式（如回购股份）现金分红的金额	以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例	现金分红总额（含其他方式）	现金分红总额（含其他方式）占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2018 年	0.00	-18,941,389.93	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2017 年	6,112,440.00	59,312,313.43	10.31%	0.00	0.00%	0.00	0.00%

2016 年	20,374,800.00	94,167,518.80	21.64%	0.00	0.00%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

□ 适用 √ 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

□ 适用 √ 不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、承诺事项履行情况

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

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	阜宁稀土意隆磁材有限公司	避免同业竞争的承诺	避免同业竞争的承诺	2016 年 09 月 19 日	长期	严格履行
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺						
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	刘桂雪	避免同业竞争的承诺	避免同业竞争的承诺	2011 年 07 月 27 日	长期	严格履行
	阜宁稀土意隆磁材有限公司	股份增持承诺	自 2017 年 12 月 6 日起 12 个月内累计增持比例不低于公司总股本的 5%（即：不少于 20,374,800 股），在增持期间及增持完成六个月内及法定期限内不减持公司股份。	2017 年 12 月 06 日	12 个月	超期未完成

	朱冠成	股份增持承诺	自 2018 年 2 月 23 日起 6 个月内计划累计增持金额不低于 2000 万元，不高于 6000 万元。在增持期间及增持完成后六个月内及法定期限内不减持公司股份。	2018 年 02 月 22 日	6 个月	超期未履行
	窦刚	股份增持承诺	自 2018 年 2 月 23 日起 6 个月内计划累计增持金额不低于 500 万元，不高于 1000 万元。在增持期间及增持完成后六个月内及法定期限内不减持公司股份。	2018 年 02 月 22 日	6 个月	超期未履行
	王永生	股份增持承诺	自 2018 年 2 月 23 日起 6 个月内计划累计增持金额不低于 1500 万元，不高于 3000 万元。在增持期间及增持完成后六个月内及法定期限内不减持公司股份。	2018 年 02 月 22 日	6 个月	超期未履行
	朱金华	股份增持承诺	自 2018 年 2 月 23 日起 6 个月内计划累计增持金	2018 年 02 月 22 日	未履行	超期未履行

			额不低于 1500 万元，不高于 3000 万元。在增持期间及增持完成后六个月内及法定期限内不减持公司股份。			
	钟瑜涛	股份增持承诺	自 2018 年 2 月 23 日起 6 个月内计划累计增持金额不低于 1000 万元，不高于 1500 万元。在增持期间及增持完成后六个月内及法定期限内不减持公司股份。	2018 年 02 月 22 日	未履行	超期未履行
	关欣	股份增持承诺	自 2018 年 2 月 23 日起 6 个月内计划累计增持金额不低于 500 万元，不高于 1000 万元。在增持期间及增持完成后六个月内及法定期限内不减持公司股份。	2018 年 02 月 22 日	未履行	超期未履行
	王石	股份增持承诺	自 2018 年 2 月 23 日起 6 个月内计划累计增持金额不低于 500 万元，不高于 1000 万元。在增持期间及	2019 年 02 月 22 日	未履行	超期未履行

			增持完成后六个月内及法定期限内不减持公司股份。			
	石磊	股份增持承诺	自 2018 年 2 月 23 日起 6 个月内计划累计增持金额不低于 500 万元，不高于 1000 万元。在增持期间及增持完成后六个月内及法定期限内不减持公司股份。	2018 年 02 月 22 日	未履行	超期未履行
承诺是否按时履行	否					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	1、公司控股股东意隆磁材于 2017 年 12 月 5 日承诺自 2017 年 12 月 6 日起十二个月内（2017 年 12 月 6 日至 2018 年 12 月 5 日）不设定价格区间，计划累计增持比例不低于公司总股本的 5%（即：不少于 20,374,800 股）。截止 2018 年 12 月 5 日承诺期满，意隆磁材增持公司股份 8,010,000 股，占公司总股份的 1.97%，占增持计划的 39.31%。意隆磁材于 2018 年 12 月 5 日书面通知公司由于其资金不足，且无法筹措到资金，意隆磁材已无法继续履行增持计划，承诺对未能完全履行承诺。公司于 2018 年 12 月 6 日发布了《关于控股股东增持公司股票承诺履行进展的公告》，对控股股东无法履行承诺的事项进行了公开披露。 2、董事长朱冠成先生、副董事长兼总经理窦刚先生、董事王永生先生、董事朱金华女士、副总经理钟瑜涛先生、副总经理兼董事会秘书关欣先生、副总经理王石先生及石磊先生（时任公司财务总监）由于无法筹措到资金，已无法履行增持计划承诺。为此公司于 2018 年 8 月 23 日在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网发布了《关于部分董事及高级管理人员增持公司股票承诺履行进展的公告》。				

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

公司将按照财政部颁布的《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（财会[2017]13 号）的规定执行，并在公司的会计政策中增加相关内容。

公司将按《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30 号）的要求编制 2017 年度及以后期间的财务报表。除上述会计政策变更外，其他仍按照财政部前期颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定执行。

公司自上述文件规定的起始日开始执行变更后的会计政策。

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

瑞航投资于 2018 年 2 月取得了中国证券投资基金业协会私募基金管理人牌照， 2018 年 5 月瑞航投资作为普通合伙人及执行事务合伙人，以实缴 150 万元参与设立嘉兴真灼新驰投资合伙企业(有限合伙)，并取得了营业执照。瑞航投资作为嘉兴新驰的普通合伙人，虽仅持有 25% 的份额，但按照合伙协议、既定的会计政策，瑞航投资可以对嘉兴新驰实施控制，故将嘉兴新驰纳入公司的合并财务报表范围，合并比例 32.5%；嘉兴新驰其他有限合伙人享有权益份额作为少数股东权益列示。

公司本年为整合现有资源，提高运营效率和管控能力，降低经营管理成本，注销了上海瓷涔贸易有限公司。上海瓷涔于 2017 年开设，为公司全资子公司，在公司合并报表范围之内，鉴于上海瓷涔并未开展业务，清算注销对公司损益无重大影响。清算注销完成后，上海瓷涔将不再纳入公司合并报表范围，对公司整体业务发展和盈利水平不会产生重大影响，也不存在损害公司及全体股东利益的情形。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	48
境内会计师事务所审计服务的连续年限	7
境内会计师事务所注册会计师姓名	张昕、陈泓洲
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1

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

报告期内，公司聘请大华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2018 年度内部控制的审计机构，内控审计费用为 5 万元（已包含在上述报酬内）。

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

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额（万元）	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
公司为原告，以建湖县菲迪贸易有限公司、江苏浩弘能源实业有限公司作为被告，就购销合同纠纷事项向江苏省盐城市中级人民	2,300	否	公司于 2019 年 1 月 9 日收到江苏省盐城市中级人民法院受理案	因本次诉讼刚获立案受理，尚未进入审理等程序，存在不确定性。若判断该笔采购预付款项存在不能追回等情形，公司将按照	尚未开庭审理	2019 年 01 月 10 日	《中国证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《大连电瓷集团股份有

法院提起诉讼。			件通知书。	会计准则要求计提资产减值损。			限公司关于提起诉讼案件的公告》（公告编号：019-001）

十三、处罚及整改情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

□ 适用 √ 不适用

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

√ 适用 □ 不适用

（一）2015 年限制性股票激励计划

1、2015 年 9 月 28 日，公司召开第二届董事会第二十二次会议审议通过了《2015 年限制性股票激励计划（草案）及其摘要》、《2015 年限制性股票激励计划考核管理办法》、《关于提请公司股东大会授权董事会负责办理公司限制性股票激励计划相关事宜的议案》。

2、2015 年 10 月 21 日，公司召开 2015 年第一次临时股东大会审议通过了上述议案；

3、2015 年 11 月 4 日，公司召开了第三届董事会第三次会议审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，确定 2015 年 11 月 4 日为授予日，授予 32 名激励对象合计 400 万股限制性股票，激励计划授予的限制性股票的上市日期为 2015 年 11 月 25 日。

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

5、2016 年 11 月 23 日，公司召开了 2016 年第二次临时股东大会，审议并以特别决议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，鉴于激励对象前董事杜广庆先生逝世，已不符合激励对象条件，决定将杜广庆先生持有已获授但尚未解锁的全部限制性股票共计 252,000 股进行回购注销。2016 年 12 月 30 日，

上述限制性股票回购注销事宜在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕，公司股份总数变更为 203,748,000 股。

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

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

8、2018 年 11 月 6 日，公司召开第三届董事会 2018 年第七次临时会议，审议并通过了《关于公司限制性股票激励计划第三个解锁期解锁条件成就的议案》，同意公司为符合解锁条件的 31 名激励对象办理解锁手续。公司本次解锁的限制性股票激励对象为 31 人，解锁的限制性股票数量为 291.2 万股，占公司总股本的 0.7146%，其上市流通日为 2018 年 11 月 26 日。

（二）2018 年限制性股票激励计划

1、2018 年 5 月 14 日，大连电瓷集团股份有限公司召开第三届董事会 2018 年第二次临时会议，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《2018 年限制性股票激励计划实施考核管理办法》及《关于提请股东大会授权董事会办理公司 2018 年限制性股票激励计划相关事宜的议案》，公司独立董事对本次激励计划的相关议案发表了独立意见。

2、2018 年 5 月 14 日，公司召开第三届监事会 2018 年第二次临时会议，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《2018 年限制性股票激励计划实施考核管理办法》、《关于核查公司<2018 年限制性股票股权激励计划激励对象名单>的议案》。

3、2018 年 5 月 15 日至 2018 年 5 月 24 日，公司对本次授予激励对象的名单在公司内网“信息公示”栏进行了公示，在公示期内，公司监事会未接到与激励计划拟激励对象有关的任何异议。2018 年 6 月 1 日，公司监事会披露了《监事会关于公司 2018 年限制性股票激励计划激励对象名单核查意见及公示情况说明》。

4、2018 年 6 月 5 日，公司召开 2017 年年度股东大会，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《2018 年限制性股票激励计划实施考核管理办法》及《关于提请股东大会授权董事会办理公司 2018 年限制性股票激励计划相关事宜的议案》，并披露了《关于公司 2018 年限制性股票激励计划内幕信息知情人及激励对象买卖公司股票情况的自查报告》。

5、2018 年 8 月 23 日，公司召开了第三届董事会 2018 年第五次临时会议和第三届监事会 2018 年第四

次临时会议，审议通过《关于终止公司<2018 年限制性股票激励计划>的议案》，与之配套的《2018 年限制性股票激励计划实施考核管理办法》等文件一并终止。公司独立董事对此发表了独立意见，律师出具相应报告。

6、鉴于本限制性股票激励计划已提交公司股东大会审议通过，根据《上市公司股权激励管理办法》的规定，终止实施本激励计划的议案尚需提交股东大会审议通过。

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

（1）担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
大连电瓷集团输变电材料有限公司	2017 年 10 月 18 日	35,000	2017 年 11 月 01 日	23,000	连带责任保证	一年	是	否
大连电瓷集团输变电材料有限公司	2018 年 3 月 30 日	35,000	2018 年 11 月 29 日	28,000	连带责任保证	两年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度		35,000		报告期内对子公司担保实		17,500		

合计（B1）				际发生额合计（B2）				
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		35,000		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		28,000		
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）		35,000		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）		17,500		
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）		35,000		报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）		28,000		
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				31.98%				
其中：								

采用复合方式担保的具体情况说明

（2）违规对外担保情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

（1）委托理财情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在委托理财。

（2）委托贷款情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十八、社会责任情况

1、履行社会责任情况

公司积极履行企业公民应尽的义务，承担社会责任。公司在不断为股东创造价值的同时，也积极承担对员工、客户、供 应商、社会政府部门等其他利益相关者的责任。

（1）公司治理方面：注重不断完善治理结构，规范公司运作，保障所有股东享有法律、法规、规则等所规定的各项合法权益。股东大会是公司的最高权力机构。公司设董事会，对股东大会负责。董事会职责清晰，全体董事根据公司和全体股东利益最大化原则，忠实、诚信、勤勉地履行职责。董事会下设战略、薪酬与考核、审计、提名等四个委员会，并制定了相应的议事规则。

公司设监事会，对股东大会负责。全体监事切实履行职责，对公司财务以及公司董事和高级管理人员进行监督，向全体股东 负责，有效维护了公司及股东的合法权益。通过不断规范公司运作，促进公司的不断发展。

（2）股东及债权人的权益保护：公司十分重视对投资者的合理回报。公司在上市以来严格按照相关承诺及《公司章程》 等相关法律法规的要求实施利润分配，每年均实现以现金方式对股东的投资回报；公司稳健的财务决策及资产、资金的安全 充分维护了债权人的合法权益，同时公司也取得了当地金融机构的信任与支持。

（3）职工权益保护：公司一直坚持以人为本的人才理念，实施企业人才战略，严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》 等相关法律法规，尊重和维护员工的个人权益，切实关注员工健康、安全和满意度；通过员工培训等方式使员工得到切实的 提高和发展，维护员工利益。

（4）供应商和客户权益保护：与供应商坚持“自愿、平等、公平、诚实信用”的交易原则，注重于供应商相互促进共同 成长，通过双方在技术、质量、服务商的互相交流与学习实现双方的共同发展与进步。为客户提供安全、可靠的产品和优质的服务是公司的一贯追求，通过持续技术创新来满足客户的需求，通过加强产品质量和提供更满意的服务，提高客户的满意 度和忠诚度。

（5）日常信息披露：公司严格遵守及时、准确、真实、完整的原则，通过投资者电话、电子邮箱、公司网站和投资者 关系互动平台等多种方式与投资者进行沟通交流，提高了公司的透明度和诚信度。

公司始终将依法经营作为公司运行的基本原则，注重企业经济效益和社会效益的同步共赢。公司严格遵守国家法律、法规、政策的规定，始终依法经营、积极纳税，支持地方经济的发展。

2、履行精准扶贫社会责任情况

（1）精准扶贫规划

暂无

（2）年度精准扶贫概要

不适用

（3）精准扶贫成效

不适用

（4）后续精准扶贫计划

暂无

3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

不适用

公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位，公司及子公司严格按照国家和当地的环境保护法律、法规要求进行 生产经营管理，确保各项污染物的排放指标满足监管要求。

十九、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

（一）控股股东及实际控制人变更

1、上海财通资产管理有限公司向公司控股股东阜宁稀土意隆磁材有限公司发出了关于股份质押融资及股份质押担保事项的《通知函》，由于公司股价持续下跌，要求意隆磁材根据相关质押融资及质押担保合同的要求，履行支付相应股票收益权回购款、回购溢价款、违约金和承担相应的差额补足义务。具体详见公司于 2018 年 7 月 4 日在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上披露的《关于控股股东收到股权质押的质权方通知函的公告》（公告编号：2018-057）。

2、上海财通就意隆磁材股份质押融资及股份质押担保事项向上海市高级人民法院申请财产保全，上海市高级人民法院于 2018 年 7 月 6 日向中国登记结算有限公司深圳分公司送达了关于股权冻结的相关法

律文书，意隆磁材持有的大连电瓷全部股权 9383 万股进行了司法冻结，解冻日期为 2021 年 7 月 5 日。具体情况详见公司于 2018 年 7 月 21 日在 《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上披露的《关于控股股东股份被司法冻结的公告》（公告编号：2018-062）。

3、由于意隆磁材涉及上海财通资产管理有限公司与上海阜兴实业集团有限公司的财产纠纷，上海财通向上海市高级人民法院申请对意隆磁材持有的公司全部股权 9383 万股进行了轮候冻结，轮候期限为 36 个月。具体情况详见 2018 年 7 月 25 日在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上披露的《关于控股股东股份被司法轮候冻结的公告》（公告编号：2018-063）。

4、由于意隆磁材与上海财通就意隆磁材质押融资及质押担保事项始终未能达成一致，上海财通向上海市第二中级人民法院申请强制执行，要求意隆磁材向上海财通支付贷款本金、利息、贷款服务费、补仓违约金、公证费等相关费用。上海市第二中级人民法院于 2018 年 8 月 6 日下达了执行通知书，并于 2018 年 9 月 11 日对意隆磁材持有的公司股份进行了轮候冻结，轮候期限为 36 个月。具体情况详见 2018 年 9 月 13 日在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上披露的《关于控股股东新增轮候冻结的公告》（公告编号：2018-071）。

5、上海第二中级人民法院根据上海财通资产管理有限公司与公司控股股东阜宁稀土意隆磁材有限公司关于股份质押融资及股份质押担保一案的执行裁决通知书，决定在“公拍网”（www.gpai.net）公开拍卖意隆磁材持有的 93,830,000 股公司股票（占意隆磁材所持公司股份的 100%，占公司股份总数的 23.03%）。具体情况详见 2018 年 11 月 10 日在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上披露的《关于控股股东所持股份将被司法拍卖的提示性公告》（公告编号：2018-085）。

6、由于意隆磁材涉及上海阜兴实业集团有限公司相关案件，上海公安局与杭州市公安局余杭区分局先后于 2018 年 11 月 12 日及 11 月 22 日对意隆磁材持有的 93,830,000 股公司股票进行了轮候冻结，期限分别为 6 个月和 24 个月。具体情况详见分别于 2018 年 11 月 14 日和 2018 年 11 月 24 日在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上披露的《关于控股股东股份新增轮候冻结的公告》（公告编号：2018-086）和《关于控股股东股份新增轮候冻结的公告》（公告编号：2018-088）。

7、公司控股股东意隆磁材所持有的 93,830,000 股公司股票，于 2018 年 12 月 18 日上午 10 时至 2018 年 12 月 21 日上午 10 时止在公拍网（www.gpai.net）进行公开拍卖。经公开竞价，竞买人杭州锐奇信息技术合伙企业（有限合伙），以最高应价竞得本拍卖标的，拍卖成交价为：人民币 811,895,000 元（捌亿壹仟壹佰捌拾玖万伍仟元整）。具体情况详见 2018 年 12 月 22 日在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上披露的《关于控股股东所持股份被司法拍卖的进展公告》（公告编号：2018-098）。

8、2019 年 2 月 19 日，上海市第二中级人民法院作出（2018）沪 02 执 585 号之二《执行裁定书》，裁

定将意隆磁材名下大连电瓷股票 93,830,000 股解除冻结并转归至锐奇技术所有。2019 年 2 月 25 日，上述《执行裁定书》送达信息披露义务人。具体情况详见 2019 年 2 月 27 日在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上披露的《关于控股股东所持股份被司法拍卖的进展暨公司控股股东、实际控制人将发生变更的提示性公告》（公告编号：2019-004）。

9、2019 年 3 月 1 日，锐奇技术和意隆磁材按照《公司法》、《上市公司收购管理办法》以及深交所有关规定，在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上分别披露了的《详式权益变动报告书》、《简式权益变动报告书》，同时在巨潮资讯网上披露了《大连电瓷集团股份有限公司详式权益变动报告书之财务顾问核查意见》和《关于<大连电瓷集团股份有限公司详式权益变动报告书>的法律意见书》。

10、2019 年 3 月 18 日锐奇技术取得了中国证券登记结算有限责任公司签发的《证券过户登记确认书》。意隆磁材名下的 9383 万股股份已于 2019 年 3 月 15 日过户至锐奇技术名下。 本次股权过户完成后，锐奇技术直接持有公司 9383 万股股票，占上市公司总股本的 23.03%，上市公司控股股东由意隆磁材变更为锐奇技术；上市公司实际控制人由朱冠成先生及邱素珍女士变更为锐奇技术的实际控制人应坚先生。锐奇技术、应坚先生将按照相关法律法规和规则规范的规定，行使权利并承担责任及义务。具体情况详见 2019 年 3 月 19 日在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上披露的《关于控股股东股份完成过户暨控股股东、实际控制人发生变更的公告》（公告编号：2019-014）。

二、杭州锐奇情况

（一）杭州锐奇的基本情况

1、基本情况：

企业名称：	杭州锐奇信息技术合伙企业（有限合伙）
企业类型：	有限合伙企业
执行事务合伙人：	浙江众能投资发展有限公司（委派代表：应坚）
出资额：	81,189.50万元
成立日期：	2018年12月12日
注册地址：	浙江省杭州市拱墅区和睦院18幢A区1401室-16
营业期限：	2018年12月12日至长期
统一社会信用代码：	91330105MA2CG3W86B
经营范围：	信息技术、计算机软硬件、新能源技术、环保技术的技术开发、技术咨询、技术服务、成果转让。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

2、合伙人的出资情况

锐奇技术系由众能发展、讯飚技术及凌晟投资共同出资成立的有限合伙企业，截至本公告日，锐奇技

术的合伙人及其出资情况如下表所示：

序号	股东名称	合伙人类型	认缴出资（万元）	实缴出资（万元）	占比（%）
1	浙江众能投资发展有限公司	普通合伙人	100.00	100.00	0.12
2	浙江讯飚信息技术有限公司	有限合伙人	66,089.50	66,089.50	81.40
3	杭州凌晟投资管理合伙企业（有限合伙）	有限合伙人	15,000.00	15,000.00	18.48
合计			81,189.50	81,189.50	100.00

3、执行事务合伙人介绍

截至本公告日，众能发展为锐奇技术的唯一普通合伙人兼执行事务合伙人，众能发展的基本情况如下：

公司名称：	浙江众能投资发展有限公司	
公司类型：	有限责任公司（自然人投资或控股）	
法定代表人：	应坚	
注册资本：	5,000万元	
成立日期：	2017年11月20日	
注册地址：	浙江省杭州市萧山区宁围街道保亿中心1幢1003室	
营业期限：	2017年11月20日至长期	
统一社会信用代码：	91330109MA2AY8PKXN	
经营范围：	实业投资、投资管理、投资咨询（未经金融等监管部门批准，不得从事向公众融资存款、融资担保、代客理财等金融服务）；新能源技术、环保技术的技术研发、技术服务、技术咨询；工程管理、工程咨询；建筑工程、电力工程的设计、施工；合同能源管理；机械设备、建筑材料销售；货物及技术的进出口；其他无需报经审批的一切合法项目（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	
股东情况：	应坚	任海
	直接持股70%	直接持股30%

应坚持有众能发展 70%的股权且自众能发展成立至今一直担任其执行董事兼总经理，系众能发展的实际控制人。

4、有限合伙人介绍

截至本公告日，讯飚技术、凌晟投资为锐奇技术的有限合伙人，讯飚技术、凌晟投资的基本情况分别如下：

（1）浙江讯飚信息技术有限公司

公司名称：	浙江讯飚信息技术有限公司
公司类型：	有限责任公司（自然人投资或控股）

法定代表人：	应坚	
注册资本：	30,000万元	
成立日期：	2018年10月26日	
注册地址：	浙江省杭州市余杭区良渚街道逸盛路171号-216室	
营业期限：	2018年10月26日至长期	
统一社会信用代码：	91330110MA2CF4X47N	
经营范围：	电子产品、电力设备、通信设备、计算机软硬件、能源技术、节能技术、物联网技术、网络设备的技术开发、技术咨询、技术服务、成果转让：电子产品（除电子出版物）、电力设备、通信设备、计算机软硬件、网络设备的批发、零售：通信系统工程、计算机系统工程、环境保护工程、市政工程、建筑工程、交通工程的设计、施工（凭资质证书经营）：工程监理：建设工程项目咨询：工程造价咨询：工程招标代理：工程项目管理（以上经营范围凭资质证书经营）。（依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动）	
股东情况：	应坚	赵洁
	直接持股90%	直接持股10%

应坚与赵洁为夫妻关系，二人合计持有讯飚技术 100%的股权，同时应坚自讯飚技术成立至今一直担任讯飚技术的执行董事兼总经理，系讯飚技术的实际控制人。

（2）杭州凌晟投资管理合伙企业（有限合伙）

企业名称：	杭州凌晟投资管理合伙企业（有限合伙）			
企业类型：	有限合伙企业			
执行事务合伙人：	安扬资产管理（杭州）有限公司（委派代表：刘翌）			
出资额：	100,100万元			
成立日期：	2017年2月20日			
注册地址：	浙江省上城区元帅庙后88号192室-6			
营业期限：	2017年2月20日至2037年2月19日			
统一社会信用代码：	91330102MA28M2ND68			
经营范围：	服务：投资管理，非证券业务的投资咨询。（未经金融等监管部门批准，不得从事向公众融资存款、融资担保、代客理财等金融服务）。			
合伙人情况：	安扬资产管理（杭州）有限公司		杭州市实业投资集团有限公司	
	普通合伙人	出资0.01%	有限合伙人	出资99.99%

安扬资产为凌晟投资的执行事务合伙人，安扬资产主要从事上市公司的并购重组、产业投资、股权投资、资产管理等业务，已于 2017 年 4 月取得基金业协会私募基金管理人资格（登记编号为 P1062346）。

（二）杭州锐奇实际控制人的基本情况

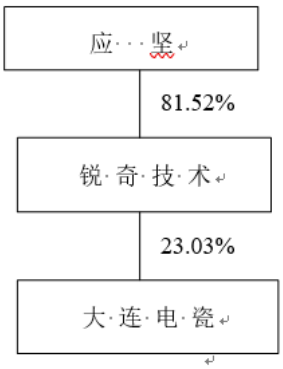
应坚，男，1961 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，身份证号码为 3301031961********，住所为杭州市下城区****，拥有项目管理硕士学位，研究生学历，高级工程师。

应坚自 1996 年起作为创始人先后参与创办了浙江德邻联合工程有限公司（1996 年）、中天建设集团浙江安装工程有限公司（2001 年）、浙江国能投资管理有限公司（2014 年）、中机国能浙江工程有限公司（2014 年）等多家企业并担任董事长、董事、总经理等管理要职。应坚先生具有丰富的公司管理经验，其在民用建筑、工业工程、市政建设、道路与桥梁、电力建设、环保工程、建材等领域具有丰富的经验及专业能力。经在最高人民法院网查询，锐奇技术及其实际控制人应坚先生不属于“失信被执行人”。

应坚分别通过众能发展、讯飚技术控制锐奇技术 0.12%及 81.40%的份额（合计 81.52%的份额），且其控制的众能发展作为锐奇技术的唯一普通合伙人及执行事务合伙人，能够对锐奇技术实施控制，因此应坚为锐奇技术的实际控制人。

（三）变更后上市公司实际控制人关系

本次股权过户完成后，锐奇技术直接持有大连电瓷 9383 万股，占大连电瓷总股本的 23.03%，成为大连电瓷控股股东，应坚先生成为大连电瓷实际控制人。



二十、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

1、二级子公司大连盛宝铸造有限公司停产。公司于 2018 年 10 月 29 日召开第三届董事会 2018 年第六次临时会议，会议审议通过了《关于二级子公司经营困难停产处置的议案》，决定将全资二级子公司大连盛宝铸造有限公司停产。盛宝铸造成立于 2008 年，主营绝缘子铁帽，为公司绝缘子金属配套件供应商。经历了较长发展周期，发展中，铁帽行业企业的经营方式发生了一系列变化，但盛宝铸造因技术储备

不足，生产条件改善困难，导致其产品结构单一，制造合格率低，逐渐难以满足用户高质量、多品种订单要求，期间虽多番尝试，但其综合能力提升缓慢。如果要改变盛宝铸造技术落后、生产条件差的局面，需要进行大量技术改进和生产设备投入，预期效果仍有很大的不确定性，就目前市场形势和盛宝的实际状况考虑，存在极大的风险隐患，可能面临更大亏损并拉低整体盈利水平。公司董事会同意盛宝铸造停止铁帽生产制造业务，并授权管理层妥善安排和安置职工，同时做好债权债务的梳理和后续跟踪，寻求机会广开门路，促进后续资产利用效率。具体情况详见 2018 年 10 月 30 日在 《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上披露的《关于二级子公司经营困难停产处置的议案》（公告编号：2018-079）。

2、公司全资子公司瑞航投资按照《私募投资基金监督管理暂行办法》及《私募投资基金管理人登记和基金备案办法试行》于 2018 年 2 月 11 日在中国证券投资基金业协会完成私募基金管理人登记，登记编号为 P1067385。具体情况详见 2018 年 2 月 13 日在 《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上披露的《关于全资子公司完成私募基金管理人登记的公告》（公告编号：2018-011）。

3、公司全资子公司瑞航投资作为普通合伙人及执行事务合伙人，以其自有资金出资（认缴 250 万元，首期实缴 150 万元），参与变更设立嘉兴新驰。2018 年 5 月,瑞航投资向浙江省嘉兴市南湖区行政审批局提交了关于嘉兴新驰的变更资料，并取得了营业执照。2018 年 6 月 29 日嘉兴新驰已按照《证券投资基金法》和《私募投资基金监督管理暂行办法》等法律法规的要求在中国证券投资基金业协会完成了备案登记，备案编码为 SCY778。具体情况详见 2018 年 5 月 17 日、2018 年 6 月 2 日和 2018 年 7 月 17 日刊载于在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网的《关于全资子公司对外投资的公告》（公告编号：2018-039）、《关于全资子公司对外投资的进展公告》（公告编号：2018-050）和《关于全资子公司对外投资的进展公告》（公告编号：2018-061）。

4、根据公司经营管理的需要，为整合现有资源，提高运营效率和管控能力，降低经营管理成本，大连电瓷集团股份有限公司于 2018 年 12 月 27 日召开第三届董事会第十八次会议，会议审议通过了《关于注销全资子公司的议案》，决定注销全资子公司上海瓷涔贸易有限公司，并授权管理层依法办理相关手续。具体情况详见 2018 年 12 月 28 日在 《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上披露的《关于全资子公司完成私募基金管理人登记的公告》（公告编号：2018-100）。

5、公司于 2018 年 3 月 29 日召开的第三届董事会第十七次会议审议通过了《关于注销全资子公司的议案》，决定注销全资子公司上海瓷惇贸易有限公司，具体内容详见 2018 年 3 月 30 日刊载于《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）的《关于注销全资子公司的公告》（公告编号：2018-022）。公司于 2018 年 6 月收到上海市青浦区市场监督管理局出具的《准予注销登记通知书》。至此，上海瓷惇的工商注销登记手续办理完毕。具体情况详见 2018 年 6 月 5 日在 《中国证券报》、《证券

时报》及巨潮资讯网上披露的《关于全资子公司完成工商注销登记的公告》（公告编号：2018-053）。

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	5,580,838	1.37%				-1,864,522	-1,864,522	3,716,316	0.91%
3、其他内资持股	5,580,838	1.37%				-1,864,522	-1,864,522	3,716,316	0.91%
境内自然人持股	5,580,838	1.37%				-1,864,522	-1,864,522	3,716,316	0.91%
二、无限售条件股份	401,915,162	98.63%				1,864,522	1,864,522	403,779,684	99.09%
1、人民币普通股	401,915,162	98.63%				1,864,522	1,864,522	403,779,684	99.09%
三、股份总数	407,496,000	100.00%						407,496,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

（1）限制性股票解禁

2018 年 11 月 6 日，公司召开第三届董事会 2018 年第七次临时会议，审议并通过了《关于公司限制性股票激励计划第三个解锁期解锁条件成就的议案》，同意公司为符合解锁条件的 31 名激励对象办理解锁手续。公司本次解锁的限制性股票激励对象为 31 人，解锁的限制性股票数量为 291.2 万股，占公司总股本的 0.7146%，其上市流通日为 2018 年 11 月 26 日。

（2）高管股份变动

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

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

2018 年 11 月 6 日，公司召开第三届董事会 2018 年第七次临时会议，审议并通过了《关于公司限制性股票激励计划第三个解锁期解锁条件成就的议案》，同意公司为符合解锁条件的 31 名激励对象办理解锁手续。公司本次解锁的限制性股票激励对象为 31 人，解锁的限制性股票数量为 291.2 万股，占公司总股本的 0.7146%，其上市流通日为 2018 年 11 月 26 日。

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
刘春玲	1,294,088	643,522	642,500	1,293,066	高管限售、股权激励限售	按法律规定解锁
张永久	1,179,000	582,750	288,000	884,250	高管限售、股权激励限售	按法律规定解锁
窦　刚	675,000	360,000	360,000	675,000	高管限售、股权激励限售	按法律规定解锁
于清波	420,000	345,000	252,750	327,750	高管限售、股权激励限售	按法律规定解锁
杨保卉	280,000	230,000	160,000	210,000	高管限售、股权激励限售	按法律规定解锁
牛久刚	210,000	172,500	120,000	157,500	高管限售、股权	按法律规定解锁

					激励限售	
王　石	168,750	120,000	120,000	168,750	高管限售、股权激励限售	按法律规定解锁
吴乔斌	250,000	250,000	0	0	股权激励限售	按法律规定解锁
张继军	120,000	120,000	0	0	股权激励限售	按法律规定解锁
胡雪岩	120,000	120,000	0	0	股权激励限售	按法律规定解锁
薄学微	120,000	120,000	0	0	股权激励限售	按法律规定解锁
刘　阳	120,000	120,000	0	0	股权激励限售	按法律规定解锁
胡兴臣	120,000	120,000	0	0	股权激励限售	按法律规定解锁
其他限售股股东	504,000	504,000	0	0	股权激励限售	按法律规定解锁
合计	5,580,838	3,807,772	1,943,250	3,716,316	--	--

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

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	46,489	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	44,973	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（截至 2018 年 12 月 31 日）							
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末	报告期内	持有有限	持有无限	质押或冻结情况

			持股数量	增减变动情况	售条件的股份数量	售条件的股份数量	股份状态	数量
阜宁稀土意隆磁材有限公司	境内非国有法人	23.03%	93,830,000	8,010,000	0	93,830,000	质押	93,830,000
							冻结	93,830,000
刘桂雪	境内自然人	8.01%	32,623,754			32,623,754		
中央汇金资产管理有限公司	国有法人	1.34%	5,443,200			5,443,200		
徐建业	境内自然人	0.46%	1,869,163	1,869,163		1,869,163		
郭秀云	境内自然人	0.40%	1,627,804	1,627，804		1,627,804		
刘春玲	境内自然人	0.37%	1,524,088	230,000	1,293,066			
萍乡皓熙汇达新能源产业投资基金（有限合伙）	其他	0.34%	1,381,900	1,381,900		1,381,900		
陈绪中	境内自然人	0.33%	1,351,500	1,072,200		1,351,500		
毛瓯越	境内自然人	0.26%	1,061,300	1,061300		1,061,300		
孙洁	境内自然人	0.25%	1,003,492	-1,000,000		1,003,492		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。							

前 10 名无限售条件股东持股情况（截至 2018 年 12 月 31 日）

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
阜宁稀土意隆磁材有限公司	93,830,000	人民币普通股	93,830,000
刘桂雪	32,623,754	人民币普通股	32,623,754
中央汇金资产管理有限责任公司	5,443,200	人民币普通股	5,443,200
徐建业	1,869,163	人民币普通股	1,869,163
郭秀云	1,627,804	人民币普通股	1,627,804
萍乡皓熙汇达新能源产业投资基金（有限合伙）	1,381,900	人民币普通股	1,381,900
陈绪中	1,351,500	人民币普通股	1,351,500
毛瓯越	1,061,300	人民币普通股	1,061,300
孙洁	1,003,492	人民币普通股	1,003,492

赵峰	928,100	人民币普通股	928,100
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	公司股东郭秀云通过平安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 1243,000 股，通过个人账户持有公司股份 384,804 股，合计持有公司股份 1,627,804 股，占公司股份总数的 0.40%；公司股东陈绪中通过平安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 1,351,500 股，占公司总股份 0.33%。		

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

□ 是 √ 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

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

控股股东报告期内变更

□ 适用 √ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

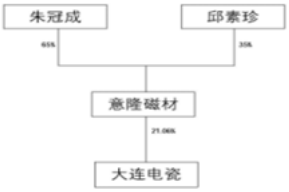
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
朱冠成	本人	中国	否
邱素珍	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
主要职业及职务	朱冠成先生持有意隆磁材 65%的股份，邱素珍女士持有意隆磁材 35%的股份；朱冠成先生与邱素珍女士为夫妻关系，朱冠城先生为意隆磁材控股股东、执行董事兼总经理；邱素珍女士为意隆磁材的监事。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

□ 适用 √ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

□ 适用 √ 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

□ 适用 √ 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

□ 适用 √ 不适用

第七节 优先股相关情况

□ 适用 √ 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
朱冠成	董事长	现任	男	65	2016 年 11 月 23 日	2018 年 10 月 20 日	0	0	0	0	0
窦刚	副董事长、总经理	现任	男	39	2016 年 11 月 23 日	2018 年 10 月 20 日	900,000	0	0	0	900,000
王永生	董事	现任	男	45	2016 年 11 月 23 日	2018 年 10 月 20 日	1,400	0	0	0	1,400
朱金华	董事	现任	女	41	2016 年 11 月 23 日	2018 年 10 月 20 日	0	0	0	0	0
李远鹏	独立董事	现任	男	42	2017 年 02 月 10 日	2018 年 10 月 20 日	0	0	0	0	0
徐宇舟	独立董事	现任	男	41	2017 年 02 月 10 日	2018 年 10 月 20 日	0	0	0	0	0
马飞	独立董事	现任	男	48	2017 年 02 月 10 日	2018 年 10 月 20 日	0	0	0	0	0
张晨	监事	现任	女	33	2017 年 05 月 11 日		0	0	0	0	0
周永林	监事	现任	男	45	2017 年 02 月 10 日		0	0	0	0	0
陶丹	职工监事	现任	女	36	2018 年 03 月 23 日		0	0	0	0	0
钟瑜涛	副总经	现任	男	31	2017 年	2018 年	0	0	0	0	0

	理、代理财务总监				03 月 29 日	10 月 20 日					
关欣	副总经理、董事会秘书	现任	男	46	2017 年 07 月 27 日	2018 年 10 月 20 日	0	0	0	0	0
王石	副总经理	现任	男	41	2015 年 10 月 21 日	2018 年 10 月 20 日	225,000	0	0	0	225,000
王爽	监事	离任	女	37	2017 年 01 月 16 日	2018 年 03 月 23 日	0	0	0	0	0
石磊	财务总监	离任	男	47	2017 年 07 月 27 日	2018 年 05 月 19 日	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	1,126,400	0	0	0	1,126,400

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
石磊	财务总监	离任	2018 年 05 月 19 日	因个人原因辞职
王爽	监事	离任	2018 年 03 月 23 日	因个人原因辞职

三、任职情况

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

（一）公司董事

1、朱冠成先生，中国国籍，无永久境外居留权，1954 年 2 月出生，大专文化。1991 年 1 月至 1997 年 6 月，任江苏省盐城市阜宁县化工厂厂长；1997 年 7 月至 2012 年 3 月，任阜宁稀土实业有限公司董事长、总经理；2012 年 4 月至 2015 年 9 月，任阜宁稀土实业有限公司董事长，中铝稀土（阜宁）有限公司总经理；2015 年 10 月至今，任阜宁稀土实业有限公司董事长、阜宁稀土新特材料有限公司董事长、阜宁稀土意隆磁材有限公司执行董事兼总经理；2016 年 11 月至今，任大连电瓷集团股份有限公司董事长。

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

集团股份有限公司副总经理；2013 年 10 月至今，任大连电瓷集团股份有限公司总经理；2014 年 4 月至今，任大连电瓷集团股份有限公司董事；2015 年 10 月至 2016 年 11 月，任大连电瓷集团股份有限公司董事长；2016 年 11 月至今，任大连电瓷集团股份有限公司副董事长。

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

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

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

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

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

（二）公司监事

1、张晨女士，中国国籍，无永久境外居留权，1986 年 8 月出生，硕士研究生学历。2009 年 8 月至 2011 年 7 月，任同济大学经济与管理学院项目专员；2012 年 8 月至 2013 年 4 月，任上海鼎锋资产管理有限公司投资部研究员；2013 年 5 月至 2014 年 7 月，任东海证券有限责任公司资产管理分公司产品设计及研究员；2014 年 7 月至 2015 年 11 月，任上海金程教育培训有限公司副总裁；2016 年 6 月至 2016 年 12 月，

任上海高顿财经培训有限公司高级讲师；2017 年 1 月至 2018 年 4 月，任上海阜兴实业集团有限公司董事长助理； 2017 年 5 月至今，任大连电瓷集团股份有限公司监事；2018 年 4 月任瑞航（宁波）投资管理有限公司风控经理。

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

3、陶丹女士：中国国籍，无永久境外居留权，1983 年 7 月出生，本科学历。2010 年 3 月至 2018 年 3 月，任大连电瓷集团股份有限公司职员；2018 年 3 月至今，任大连电瓷集团股份有限公司监事。

（三）高级管理人员

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

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

3、王石先生，中国国籍，无永久境外居留权，1978 年 2 月出生，硕士研究生学历。2010 年 4 月至 2012 年 11 月，任大连电瓷集团股份有限公司证券部副部长、证券事务代表；2012 年 11 月至 2013 年 7 月，任大连电瓷集团股份有限公司证券部部长、证券事务代表；2013 年 7 月至 2015 年 10 月，任大连电瓷集团股份有限公司总经理助理、证券部部长、证券事务代表；2015 年 10 月至今，任大连电瓷集团股份有限公司副总经理、证券部部长。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

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

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
朱冠成	阜宁稀土实业有限公司	董事长	1997 年 06 月 23 日		是
朱冠成	中铝稀土（江苏）有限公司	董事	2011 年 04 月 25 日		是
朱冠成	阜宁县鑫成化工有限公司	董事长	2006 年 02 月 24 日		是
朱冠成	阜宁稀土新特材料有限公司	董事长	2014 年 03 月 10 日		是
张晨	上海阜兴实业集团有限公司	董事长助理	2017 年 01 月 04 日	2018 年 03 月 31 日	是
李远鹏	复旦大学	教师	2006 年 07 月 01 日		是
徐宇舟	上海原本律师事务所	合伙人	2007 年 09 月 11 日		是
周永林	江苏宇通典当有限公司	总经理	2008 年 12 月 08 日		是
周永林	上海滕华投资有限公司	董事长	2014 年 01 月 07 日		是

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

□ 适用 √ 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

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

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

公司实际支付情况符合上述要求，独立董事薪酬在任期每满一年，支付一次。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
朱冠成	董事长	男	65	现任	0	是
窦刚	副董事长、总经理	男	39	现任	100	否
王永生	董事	男	45	现任	0	是
朱金华	董事	女	41	现任	0	是
李远鹏	独立董事	男	42	现任	6.32	否
徐宇舟	独立董事	男	41	现任	6.32	否
马飞	独立董事	男	48	现任	6.32	否
张晨	监事会主席	女	33	现任	7.2	否
周永林	监事	男	45	现任	0	否
陶丹	职工监事	女	36	现任	3.87	否
王爽	职工监事	女	37	现任	3.15	否
钟瑜涛	副总经理、代理财务总监	男	31	现任	78.54	否
关欣	副总经理、董事会秘书	男	46	现任	45.44	否
王石	副总经理	男	41	现任	39.03	否
石磊	财务总监	男	47	离任	17.58	否
合计	--	--	--	--	313.77	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格（元/股）	报告期末市价（元/股）	期初持有限制性股票数量	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格（元/股）	期末持有限制性股票数量
窦刚	副董事长兼总经理	0	0		6.56	360,000	360,000	0	5.67	0

刘春玲	前任财务总监	0	0		6.56	320,000	320,000	0	5.67	0
张永久	前任副总经理和前任董事会秘书	0	0		6.56	288,000	288,000	0	5.67	0
杨保卉	前任副总经理	0	0		6.56	160,000	160,000	0	5.67	0
于清波	前任总工程师	0	0		6.56	240,000	240,000	0	5.67	0
王石	副总经理	0	0		6.56	120,000	120,000	0	5.67	0
牛久刚	前任副总经理	0	0		6.56	120,000	120,000	0	5.67	0
合计	--	0	0	--	--	1,608,000	1,608,000	0	--	0

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）	91
主要子公司在职员工的数量（人）	1,209
在职员工的数量合计（人）	1,300
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,300
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	576
销售人员	54
技术人员	265
财务人员	21
行政人员	384
合计	1,300
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士	22
本科	153
专科	227

专科以下	898
合计	1,300

2、薪酬政策

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

3、培训计划

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

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

4、劳务外包情况

□ 适用 √ 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会严格按照《公司法》、《证券法》、《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》等相关法律法规的要求和《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等制度的规定，本着对全体股东负责的态度，恪尽职守、积极有效的行使职权，董事会认真贯彻落实股东大会的各项决议，听取独立董事、中小投资者意见，勤勉尽责地开展公司治理各项工作，保障了公司的良好运作和可持续发展。

在信息披露方面，公司严格按照法律、法规、中国证监会《信息披露管理办法》、深圳证券交易所《上市公司信息披露指引》以及《公司章程》、《信息披露管理制度》的规定，充分履行上市公司披露信息的义务，确保公司信息披露的及时、公平、真实、准确和完整。公司注重与投资者的沟通与交流，依照《投资者关系管理制度》切实开展投资者关系构建、管理和维护，为投资者和公司搭建起畅通的沟通交流平台，确保了投资者公平、及时地获取公司公开信息。另外，公司还高度重视内幕信息管理，认真组织相关人员不定期开展内幕信息警示教育培训，严控内幕信息知情人员范围，及时登记知悉本公司内幕信息的人员名单，保障了广大投资者的利益。

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

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

（一）业务方面：公司业务结构完整，具有独立的产供销系统，具备独立面向市场并自主经营的业务能力，不依赖于股东或其它任何关联方，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争或者显失公平的关联交易。

（二）人员方面：公司已经建立了独立的人事和劳资管理体系，与员工签订了《劳动合同》。公司总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员均在本公司工作并领取薪酬，未在控股股东及其下属企业担任除董事、监事以外的任何职务。

（三）资产方面：公司与控股股东产权关系明晰，拥有独立土地使用权、房产，拥有独立的采购、生产和销售系统及配套设施，拥有独立的专利技术等无形资产。公司没有以资产、权益或信誉为控股股东的债务提供过担保，不存在资产、资金被控股股东占用而损害公司其他股东利益的情况。

（四）机构方面：公司设有健全的组织机构体系，股东大会、董事会、监事会、管理层、生产、技术等部门独立运作，并制定了相应的内部管理和控制制度，使各部门之间分工明确、各司其职、相互配合，从而构成了一个有机的整体，保证了公司的依法运作，不存在与控股股东职能部门之间的从属关系。

（五）财务方面：公司设有完整、独立的财务机构，配备了充足的专职财务会计人员，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，并独立开设银行账户、独立纳税、独立作出财务决策，不存在控股股东干预本公司资金使用的情况。

三、同业竞争情况

□ 适用 √ 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2017 年年度股东大会	年度股东大会	31.47%	2018 年 06 月 05 日	2018 年 06 月 06 日	《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上《大连电瓷集团股份有限公司 2017 年年度股东大会决议公告》（公告编号 2018-055）

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	出席股东大会次数

						事会会议	
李远鹏	10	2	8	0	0	否	0
徐宇舟	10	2	8	0	0	否	1
马飞	10	2	8	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

□ 是 √ 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

√ 是 □ 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

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

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设四个专门委员会，分别为审计委员会、提名委员会、战略委员会、薪酬与考核委员会。报告期内召开会议情况如下：

董事会专业委员会	报告期内任职董事（排在最前的为召集人）	报告期内召开会议次数
战略委员会	朱冠成（主任委员）、窦刚、马飞、徐宇舟	1次
薪酬与考核委员会	马飞（主任委员）、李远鹏、徐宇舟、王永生、朱金华	4次
提名委员会	徐宇舟（主任委员）、马飞、李远鹏、王永生	1次
审计委员会	李远鹏（主任委员）、马飞、徐宇舟	6次

报告期内，各专门委员会按照公司章程、各委员会工作细则等规定，本着勤勉尽责的原则，以其专业知识和经验，监督公司各项制度及其实施情况，审核公司财务信息及其披露情况，督促公司规范运营、科学决策，董事会各专门委员会的专业优势和职能作用得到进一步充分发挥。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

□ 是 √ 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

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

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

√ 是 □ 否

报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况
2018 年 5 月，公司在未完全按照公司采购相关的内控制度审核建湖县菲迪贸易有限公司（以下简称“菲迪贸易”）供应商资质的情况下，经董事长的批准，与菲迪贸易签订原材料购销合同，合同总价人民币 5,750.00 万元。公司于合同签订后，即向菲迪贸易支付人民币 2,300.00 万元预付款（约占合同总价的 40%）。截至本报告出具日，菲迪贸易仍未按合同要求向公司提供货物、亦未退回上述预付款项。 公司于本次付款之前未曾与菲迪贸易存在业务合作关系，因此菲迪贸易属于新增供应商，但公司未对菲迪贸易的履约能力、资信情况等进行调查，未按照公司内部控制相关规定执行新增供应商评审程序；公司与菲迪贸易签订购销合同，未经过生产、采购等部门的审核，未按照公司内部控制相关规定执行合同审批程序；公司与菲迪贸易首次合作，即支付了 40%的合同预付款，与以往采购付款模式显著不同，但该笔款项支付前未按照公司内部控制相关规定经采购部门、财务部门审核。 上述情况违反了公司《合同管理办法》、《物资采购管理制度》和《供方管理标准》的相关规定，导致公司采购相关内部控制失效，并且可能给公司造成金额较大的坏账损失。

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 22 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn/）《大连电瓷集团股份有限公司 2018 年度内部控制自我评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
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	重大缺陷：（1）公司控制环境无效；（2）公司董事、监事和高级管理人员舞弊；（3）注册会计师发现当期财务报告存在重大错报，而公司内部控制在运行过程中未能发现该错报；（4）公司审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效；（5）公司经营活动严重违反国家法律法规。重要缺陷：单独缺陷或连同其他缺陷组合，其严重程度低于重大缺陷，但仍有可能导致公司偏离控制目标。一般缺陷：不构成重大缺陷或重要缺陷的其他内部控制缺陷。	重大缺陷：（1）董事会及其专业委员、监事会、经理层职责权限、任职资格和议事规则缺乏明确规定，或未按照权限和职责履行；（2）因决策程序不科学或失误，导致重大并购失败，或者新并购的单位不能持续经营；（3）公司投资、采购、销售、财务等重要业务缺乏控制或内部控制系统整体失效；（4）公司高级管理人员流动 35%以上；（5）违反国家法律或内部规定程序，出现重大环境污染或质量等问题，引发诉讼，造成重大经济损失或公司声誉严重受损；（6）内部控制重大和重要缺陷未得到整改。重要缺陷：（1）重大业务未遵守政策要求而盲目决策；（2）未开展风险评估，内部控制设计未覆盖重要业务和关键风险领域；（3）未建立信息搜集机制和信息管理制度，内部信息沟通存在严重障碍；对外信息披露未经授权；信息内容不真实，遭受外部监管机构处罚；（4）未建立举报投诉和举报人保护制度；（5）全资、控股子公司未按照法律法规建立恰当的治理结构，内部控制制度不完善；（6）违反国家法律或内部规定程序，出现环境污染或质量等问题，造成经济损失或公司声誉受损。一般缺陷：指除重大缺陷、重要缺陷之外的其他缺陷。
定量标准	重大缺陷：错报金额为利润总额的 5%（含 5%）以上。重要缺陷：错报金额为利润总额的 3%（含 3%）-5%（不含 5%）一般缺	重大缺陷：造成公司直接财产损失金额为公司净资产的 0.3%（含 0.3%）以上。重要缺陷：造成公司直接财产损失金额

	陷：错报金额为利润总额的 3%（不含 3%）以下。	为公司净资产的 0.2%（不含 0.2%）-0.3%（不含 0.3%）。一般缺陷：造成公司直接财产损失金额为公司净资产的 0.2%（含 0.2%）以下。
财务报告重大缺陷数量（个）	1	
非财务报告重大缺陷数量（个）	1	
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

内部控制审计报告

内部控制审计报告中的审议意见段	
由于存在上述重大缺陷及其对实现控制目标的影响，大连电瓷于 2018 年 12 月 31 日未能按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2019 年 04 月 23 日
内部控制审计报告全文披露索引	《大连电瓷集团股份有限公司 2018 年度内部控制审计报告》刊载于巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）
内控审计报告意见类型	否定意见
非财务报告是否存在重大缺陷	是

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

√ 是 □ 否

会计师事务所出具非标准意见的内部控制审计报告的说明

按照《企业内部控制审计指引》及中国注册会计师执业准则的相关要求，我们审计了大连电瓷集团股份有限公司（以下简称“大连电瓷”）2018 年 12 月 31 日的财务报告内部控制的有效性。

（一）企业对内部控制的责任

按照《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制应用指引》、《企业内部控制评价指引》的规定，建立健全和有效实施内部控制，并评价其有效性是企业董事会的责任。

（二）注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上，对财务报告内部控制的有效性发表审计意见，并对注意到的非财务报告内部控制的重大缺陷进行披露。

（三）内部控制的固有局限性

内部控制具有固有局限性，存在不能防止和发现错报的可能性。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制审计结果推测未来内部控制的有效性具有一定风险。

（四）导致否定意见的事项

重大缺陷是内部控制中存在的、可能导致不能及时防止或发现并纠正财务报表出现重大错报的一项控制缺陷或多项控制缺陷的组合。

2018 年 5 月，大连电瓷在未完全按照公司采购相关的内控制度审核建湖县菲迪贸易有限公司（以下简称“菲迪贸易”）供应商资质的情况下，经大连电瓷董事长的批准，与菲迪贸易签订原材料购销合同，合同总价人民币 5,750.00 万元。大连电瓷于合同签订后，即向菲迪贸易支付人民币 2,300.00 万元预付款（约占合同总价的 40%）。截至本报告出具日，菲迪贸易仍未按合同要求向大连电瓷提供货物、亦未退回上述预付款项。

大连电瓷于本次付款之前未曾与菲迪贸易存在业务合作关系，因此菲迪贸易属于新增供应商，但大连电瓷未对菲迪贸易的履约能力、资信情况等进行调查，未按照公司内部控制相关规定执行新增供应商评审程序；大连电瓷与菲迪贸易签订购销合同，未经过生产、采购等部门的审核，未按照公司内部控制相关规定执行合同审批程序；大连电瓷与菲迪贸易首次合作，即支付了 40%的合同预付款，与以往采购付款模式显著不同，但该笔款项支付前未按照公司内部控制相关规定经采购部门、财务部门审核。

上述情况违反了大连电瓷《合同管理办法》、《物资采购管理制度》和《供方管理标准》的相关规定，导致大连电瓷采购相关内部控制失效，并且可能给大连电瓷造成金额较大的坏账损失，因此我们认为该事项属于财务报告内部控制重大缺陷。

有效的内部控制能够为财务报告及相关信息的真实完整提供合理保证，而上述重大缺陷使大连电瓷内部控制失去这一功能。

大连电瓷管理层已识别出上述重大缺陷，并将其包含在企业内部控制评价报告中。上述缺陷在所有重大方面得到公允反映。在大连电瓷 2018 年财务报表审计中，我们已经考虑了上述重大缺陷对审计程序的性质、时间安排和范围的影响。本报告并未对我们在 2019 年 4 月 23 日对大连电瓷 2018 年财务报表出具的审计报告产生影响。

（五）财务报告内部控制审计意见

我们认为，由于存在上述重大缺陷及其对实现控制目标的影响，大连电瓷于 2018 年 12 月 31 日未能按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持有效的财务报告内部控制。

会计师事务所出具的内部控制审计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 22 日
审计机构名称	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
审计报告文号	大华审字【2019】006617 号
注册会计师姓名	张昕、陈泓洲

审计报告正文

（一）审计意见

我们审计了大连电瓷集团股份有限公司（以下简称“大连电瓷”）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

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

（二）形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于大连电瓷，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，认为对本年财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

我们确定收入的确认是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

1、事项描述

大连电瓷的收入确认原则为：在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方时确认销售收入。其中：国内销售在交付货物后，开箱验收并经客户确认合格后确认收入；国外销售按客户要求发货，报关后确认收入。2018 年度，大连电瓷实现销售收入人民币 603,891,650.00 元。详见财务报表附注四（二十二）

及附注六（注释 29）。

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

2、审计应对

我们对于收入确认所实施的重要审计程序包括：

（1）了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性；

（2）检查销售合同，识别与商品所有权上的风险和报酬转移相关的合同条款与条件，并与管理层讨论，评价大连电瓷的收入确认政策是否符合企业会计准则的要求；

（3）实施分析性程序，分析本年收入增减变动、毛利变动的合理性；

（4）选取收入样本进行细节测试。国内销售核对中标通知书、销售合同、发货通知单、验收记录、发票及其他支持性文件；国外销售核对销售合同、发货通知单、报关单、提货单、发票及其他支持性文件；并辅以函证、检查期后回款情况等程序，以检查大连电瓷收入确认的真实性、准确性；

（5）选取样本测试资产负债表日前后的交易记录，核对出库记录、验收记录、报关单以及其他支持性文件，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间；

（6）评价公司销售收入披露是否适当。

基于已执行的审计工作，我们认为，大连电瓷的收入确认是恰当的。

（四）其他信息

大连电瓷管理层对其他信息负责。其他信息包括大连电瓷 2018 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

（五）管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，大连电瓷管理层负责评估大连电瓷的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项

（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算大连电瓷、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督大连电瓷的财务报告过程。

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

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

6、就大连电瓷中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

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

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

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

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：大连电瓷集团股份有限公司

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	148,157,551.36	84,707,440.61
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	396,472,300.68	507,916,002.36
其中：应收票据	32,508,353.06	21,494,275.44
应收账款	363,963,947.62	486,421,726.92
预付款项	16,292,257.40	7,702,690.39
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	12,486,790.90	7,578,495.87
其中：应收利息	4,308.33	
应收股利	1,228,325.76	
买入返售金融资产		
存货	213,693,941.72	283,794,650.17
持有待售资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	5,159,258.81	5,246,318.38
流动资产合计	792,262,100.87	896,945,597.78
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
可供出售金融资产	55,140,000.00	49,140,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	345,906,700.67	381,177,437.96
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	98,470,220.29	120,383,584.44
开发支出		
商誉	1,717,039.38	1,717,039.38
长期待摊费用	224,533.28	561,333.32
递延所得税资产	29,420,732.12	23,581,271.08
其他非流动资产	214,932.00	
非流动资产合计	531,094,157.74	576,560,666.18
资产总计	1,323,356,258.61	1,473,506,263.96
流动负债：		
短期借款	205,000,000.00	254,500,000.00
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	116,760,468.92	158,582,390.29
预收款项	8,183,121.38	8,375,984.67
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		

应付职工薪酬	10,916,669.17	1,398,490.15
应交税费	6,049,349.64	24,317,478.05
其他应付款	11,742,444.92	26,476,495.72
其中：应付利息		
应付股利		254,800.00
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		
流动负债合计	358,652,054.03	473,650,838.88
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	2,735,360.70	3,023,323.17
递延收益	77,913,211.22	100,154,650.80
递延所得税负债	2,701.24	3,982.95
其他非流动负债		
非流动负债合计	80,651,273.16	103,181,956.92
负债合计	439,303,327.19	576,832,795.80
所有者权益：		
股本	407,496,000.00	407,496,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	124,846,561.87	123,828,547.75
减：库存股		8,255,520.00
其他综合收益		

专项储备		
盈余公积	42,497,051.64	42,497,051.64
一般风险准备		
未分配利润	300,765,641.50	325,819,471.35
归属于母公司所有者权益合计	875,605,255.01	891,385,550.74
少数股东权益	8,447,676.41	5,287,917.42
所有者权益合计	884,052,931.42	896,673,468.16
负债和所有者权益总计	1,323,356,258.61	1,473,506,263.96

法定代表人：朱冠成　　主管会计工作负责人：钟瑜涛　　会计机构负责人：朱福红

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	47,930,524.41	49,264,556.90
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	171,491,103.08	200,595,764.54
其中：应收票据	1,041,525.03	
应收账款	170,449,578.05	200,595,764.54
预付款项	11,500,000.00	44,162.81
其他应收款	11,319,398.67	3,720,618.15
其中：应收利息		
应收股利	1,228,325.76	
存货	32,564.40	
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	309,674.75	4,043,974.74
流动资产合计	242,583,265.31	257,669,077.14
非流动资产：		
可供出售金融资产	49,140,000.00	49,140,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		

长期股权投资	848,386,804.27	840,921,026.20
投资性房地产		
固定资产		
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产		
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	8,010,816.10	1,624,890.49
其他非流动资产		
非流动资产合计	905,537,620.37	891,685,916.69
资产总计	1,148,120,885.68	1,149,354,993.83
流动负债：		
短期借款		
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	268,816,177.66	304,926,323.58
预收款项	320,757.28	1,294,140.35
应付职工薪酬	36,854.67	8,674.70
应交税费	85,414.81	8,398,154.92
其他应付款	57,896,195.88	9,094,529.39
其中：应付利息		
应付股利		254,800.00
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	327,155,400.30	323,721,822.94
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		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	327,155,400.30	323,721,822.94
所有者权益：		
股本	407,496,000.00	407,496,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	131,330,900.45	127,895,217.38
减：库存股		8,255,520.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	43,065,337.36	43,065,337.36
未分配利润	239,073,247.57	255,432,136.15
所有者权益合计	820,965,485.38	825,633,170.89
负债和所有者权益总计	1,148,120,885.68	1,149,354,993.83

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	603,891,650.00	832,787,070.66
其中：营业收入	603,891,650.00	832,787,070.66
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	644,136,671.30	769,576,782.95
其中：营业成本	453,651,553.93	544,660,479.41
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	12,171,990.41	25,968,752.80
销售费用	41,699,366.37	46,281,597.34
管理费用	83,032,477.02	76,745,842.32
研发费用	31,100,009.23	33,989,087.25
财务费用	6,550,347.02	15,849,860.88
其中：利息费用	9,971,589.38	10,679,433.32
利息收入	238,106.55	462,905.80
资产减值损失	15,930,927.32	26,081,162.95
加：其他收益	4,685,397.49	2,083,322.32
投资收益（损失以“一”号填列）	1,228,325.76	-3,019,705.83
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-3,019,705.83
公允价值变动收益（损失以“一”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-400,128.22	936,560.73
三、营业利润（亏损以“一”号填列）	-34,731,426.27	63,210,464.93
加：营业外收入	6,524,501.77	8,024,792.55
减：营业外支出	394,732.93	153,083.08
四、利润总额（亏损总额以“一”号填列）	-28,601,657.43	71,082,174.40
减：所得税费用	-8,307,283.61	10,109,656.07
五、净利润（净亏损以“一”号填列）	-20,294,373.82	60,972,518.33
（一）持续经营净利润（净亏损以“一”号填列）	-20,294,373.82	60,972,518.33
（二）终止经营净利润（净亏损以“一”号填列）		

归属于母公司所有者的净利润	-18,941,389.93	59,312,313.43
少数股东损益	-1,352,983.89	1,660,204.90
六、其他综合收益的税后净额		2,005,289.13
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		2,005,289.13
（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		2,005,289.13
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		2,005,289.13
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	-20,294,373.82	62,977,807.46
归属于母公司所有者的综合收益总额	-18,941,389.93	61,317,602.56
归属于少数股东的综合收益总额	-1,352,983.89	1,660,204.90
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.05	0.15
（二）稀释每股收益	-0.05	0.14

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：朱冠成　　主管会计工作负责人：钟瑜涛　　会计机构负责人：朱福红

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	385,525,379.40	731,868,603.67
减：营业成本	382,202,126.49	591,777,603.38
税金及附加	323,486.51	16,574,290.00
销售费用	6,724,789.18	22,468,416.70
管理费用	4,918,270.46	29,170,635.41
研发费用	1,180,455.83	17,747,049.87
财务费用	-1,050,158.89	12,451,529.02
其中：利息费用	51,529.17	9,503,374.99
利息收入	101,470.72	324,186.05
资产减值损失	13,022,809.89	21,101,898.73
加：其他收益	2,756,466.81	1,323,629.69
投资收益（损失以“－”号填列）	542,217.21	-3,019,705.83
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-3,019,705.83
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		467,412.75
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-18,497,716.05	19,348,517.17
加：营业外收入		3,657,511.17
减：营业外支出	335,022.93	126,654.14
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-18,832,738.98	22,879,374.20
减：所得税费用	-8,586,290.32	5,016,855.14
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-10,246,448.66	17,862,519.06
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-10,246,448.66	17,862,519.06
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		2,005,289.13
（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		2,005,289.13
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		2,005,289.13
6.其他		
六、综合收益总额	-10,246,448.66	19,867,808.19
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	775,931,037.57	715,969,781.82
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	15,161,703.68	19,201,719.04
收到其他与经营活动有关的现金	12,698,789.92	6,828,875.26
经营活动现金流入小计	803,791,531.17	742,000,376.12
购买商品、接受劳务支付的现金	371,850,720.95	342,073,978.97
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	150,727,238.55	159,366,016.87
支付的各项税费	73,252,004.78	86,259,712.96
支付其他与经营活动有关的现金	86,295,985.90	70,287,475.58
经营活动现金流出小计	682,125,950.18	657,987,184.38
经营活动产生的现金流量净额	121,665,580.99	84,013,191.74
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	19,039,356.98	935,757.28
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	19,039,356.98	935,757.28
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,963,440.77	6,271,264.62
投资支付的现金	6,000,000.00	49,140,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	3,859,857.16	3,920,328.73
投资活动现金流出小计	14,823,297.93	59,331,593.35

投资活动产生的现金流量净额	4,216,059.05	-58,395,836.07
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	4,500,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	4,500,000.00	
取得借款收到的现金	205,000,000.00	304,500,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	3,355,378.97	29,074,341.20
筹资活动现金流入小计	212,855,378.97	333,574,341.20
偿还债务支付的现金	254,500,000.00	300,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	16,287,300.13	30,929,547.30
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	6,178,683.51	62,769,438.14
筹资活动现金流出小计	276,965,983.64	393,698,985.44
筹资活动产生的现金流量净额	-64,110,604.67	-60,124,644.24
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,199,230.14	-623,898.55
五、现金及现金等价物净增加额	62,970,265.51	-35,131,187.12
加：期初现金及现金等价物余额	74,958,487.90	110,089,675.02
六、期末现金及现金等价物余额	137,928,753.41	74,958,487.90

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	489,559,638.84	492,189,334.91
收到的税费返还	11,631,311.32	18,871,829.09
收到其他与经营活动有关的现金	7,294,041.50	144,868,729.19
经营活动现金流入小计	508,484,991.66	655,929,893.19
购买商品、接受劳务支付的现金	467,315,642.21	206,045,176.27
支付给职工以及为职工支付的现金	5,643,272.96	56,221,997.10
支付的各项税费	6,432,589.57	41,830,465.31

支付其他与经营活动有关的现金	18,708,458.63	240,536,895.32
经营活动现金流出小计	498,099,963.37	544,634,534.00
经营活动产生的现金流量净额	10,385,028.29	111,295,359.19
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		750,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	313,891.45	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	313,891.45	750,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,503,517.07
投资支付的现金	5,200,000.00	80,028,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		53,713,015.10
支付其他与投资活动有关的现金		423,090.67
投资活动现金流出小计	5,200,000.00	135,667,622.84
投资活动产生的现金流量净额	-4,886,108.55	-134,917,622.84
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		50,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	1,956,276.97	5,495,241.20
筹资活动现金流入小计	1,956,276.97	55,495,241.20
偿还债务支付的现金		50,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,367,239.92	29,822,574.99
支付其他与筹资活动有关的现金	2,378,795.29	8,478,336.14
筹资活动现金流出小计	8,746,035.21	88,300,911.13
筹资活动产生的现金流量净额	-6,789,758.24	-32,805,669.93
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	327,746.99	-595,296.30
五、现金及现金等价物净增加额	-963,091.51	-57,023,229.88
加：期初现金及现金等价物余额	40,914,706.19	97,937,936.07

六、期末现金及现金等价物余额	39,951,614.68	40,914,706.19

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	407,496,000.00				123,828,547.75	8,255,520.00			42,497,051.64		325,819,471.35	5,287,917.42	896,673,468.16
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	407,496,000.00				123,828,547.75	8,255,520.00			42,497,051.64		325,819,471.35	5,287,917.42	896,673,468.16
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					1,018,014.12	-8,255,520.00					-25,053,829.85	3,159,758.99	-12,620,536.74
（一）综合收益总额											-18,941,389.93	-1,352,983.89	-20,294,373.82
（二）所有者投入和减少资本					1,018,014.12	-8,255,520.00						4,512,742.88	13,786,277.00
1．所有者投入的普通股						-8,255,520.00						4,500,000.00	12,755,520.00
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					1,018,014.12							12,742.88	1,030,757.00
4．其他													

（三）利润分配											-6,112,439.92		-6,112,439.92
1．提取盈余公积													
2．提取一般风险准备													
3．对所有者（或股东）的分配											-6,112,439.92		-6,112,439.92
4．其他													
（四）所有者权益内部结转													
1．资本公积转增资本（或股本）													
2．盈余公积转增资本（或股本）													
3．盈余公积弥补亏损													
4．设定受益计划变动额结转留存收益													
5．其他													
（五）专项储备													
1．本期提取													
2．本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	407,496,000.00				124,846,561.87				42,497,051.64		300,765,641.50	8,447,676.41	884,052,931.42

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	203,748,000.00				331,153,645.65	14,447,160.00	-2,005,289.13		40,710,799.73		288,668,209.83	28,059,032.05	875,887,238.13

加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	203,748,000.00				331,153,645.65	14,447,160.00	-2,005,289.13		40,710,799.73		288,668,209.83	28,059,032.05	875,887,238.13
三、本期增减变动金额（减少以“一”号填列）	203,748,000.00				-207,325,097.90	-6,191,640.00	2,005,289.13		1,786,251.91		37,151,261.52	-22,771,114.63	20,786,230.03
（一）综合收益总额							2,005,289.13				59,312,313.43	1,660,204.90	62,977,807.46
（二）所有者投入和减少资本					-3,577,097.90	-6,191,640.00						-24,431,319.53	-21,816,777.43
1．所有者投入的普通股						-6,191,640.00							-6,191,640.00
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额					2,843,983.34							35,599.23	2,879,582.57
4．其他					-6,421,081.24							-24,466,918.76	-30,888,000.00
（三）利润分配									1,786,251.91		-22,161,051.91		-20,374,800.00
1．提取盈余公积									1,786,251.91		-1,786,251.91		
2．提取一般风险准备													
3．对所有者（或股东）的分配											-20,374,800.00		-20,374,800.00
4．其他													
（四）所有者权益内部结转	203,748,000.00				-203,748,000.00								
1．资本公积转增	203,74				-203,74								

资本（或股本）	8,000.00				8,000.00								
2．盈余公积转增资本（或股本）													
3．盈余公积弥补亏损													
4．设定受益计划变动额结转留存收益													
5．其他													
（五）专项储备													
1．本期提取													
2．本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	407,496,000.00				123,828,547.75	8,255,520.00			42,497,051.64		325,819,471.35	5,287,917.42	896,673,468.16

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	407,496,000.00				127,895,217.38	8,255,520.00			43,065,337.36	255,432,136.15	825,633,170.89
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	407,496,000.00				127,895,217.38	8,255,520.00			43,065,337.36	255,432,136.15	825,633,170.89
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					3,435,683.07	-8,255,520.00				-16,358,888.58	-4,667,685.51
（一）综合收益总										-10,246,	-10,246,4

额										448.66	48.66
（二）所有者投入和减少资本					3,435,683.07	-8,255,520.00					11,691,203.07
1．所有者投入的普通股						-8,255,520.00					8,255,520.00
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					3,435,683.07						3,435,683.07
4．其他											
（三）利润分配										-6,112,439.92	-6,112,439.92
1．提取盈余公积											
2．对所有者（或股东）的分配										-6,112,439.92	-6,112,439.92
3．其他											
（四）所有者权益内部结转											
1．资本公积转增资本（或股本）											
2．盈余公积转增资本（或股本）											
3．盈余公积弥补亏损											
4．设定受益计划变动额结转留存收益											
5．其他											
（五）专项储备											
1．本期提取											
2．本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	407,496,000.00				131,330,900.45				43,065,337.36	239,073,247.57	820,965,485.38

上期金额

单位：元

项目	上期

	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	203,748,000.00				331,168,560.88	14,447,160.00	-2,005,289.13		41,279,085.45	259,730,669.00	819,473,866.20
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	203,748,000.00				331,168,560.88	14,447,160.00	-2,005,289.13		41,279,085.45	259,730,669.00	819,473,866.20
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	203,748,000.00				-203,273,343.50	-6,191,640.00	2,005,289.13		1,786,251.91	-4,298,532.85	6,159,304.69
（一）综合收益总额							2,005,289.13			17,862,519.06	19,867,808.19
（二）所有者投入和减少资本					474,656.50	-6,191,640.00					6,666,296.50
1．所有者投入的普通股						-6,191,640.00					6,191,640.00
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额					474,656.50						474,656.50
4．其他											
（三）利润分配									1,786,251.91	-22,161,051.91	-20,374,800.00
1．提取盈余公积									1,786,251.91	-1,786,251.91	
2．对所有者（或股东）的分配										-20,374,800.00	-20,374,800.00
3．其他											
（四）所有者权益内部结转	203,748,000.00				-203,748,000.00						
1．资本公积转增资本（或股本）	203,748,000.00				-203,748,000.00						
2．盈余公积转增											

资本（或股本）											
3．盈余公积弥补亏损											
4．设定受益计划变动额结转留存收益											
5．其他											
（五）专项储备											
1．本期提取											
2．本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	407,496,000.00				127,895,217.38	8,255,520.00			43,065,337.36	255,432,136.15	825,633,170.89

三、公司基本情况

（一）公司历史沿革

大连电瓷集团股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为大连电瓷有限公司。成立时注册资本为人民币 1,000.00 万元。2009 年 2 月 19 日，经公司股东会决议，大连电瓷有限公司更名为大连电瓷集团有限公司。2009 年 9 月 2 日，大连电瓷集团有限公司整体变更设立股份有限公司，注册资本变更为 7,500.00 万元。

2011 年 7 月 14 日，经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]1091 号文核准，公司首次公开发行人民币普通股（A 股）2,500.00 万股，发行价格为每股人民币 17.00 元。经深圳证券交易所深证上[2011]235 号文件同意，公司发行的人民币普通股股票于 2011 年 8 月 5 日在深圳证券交易所中小企业板上市，股票代码 002606。

经历年派送红股及转增股本，截至 2018 年 12 月 31 日止，本公司累计发行股本总数 407,496,000 股，注册资本为 407,496,000.00 元。

公司统一社会信用代码为 91210200118469736M；注册地为辽宁省大连经济技术开发区双 D 港辽河东路 88 号；营业期限自 2003 年 11 月 25 日至无固定期限。截至本财务报表批准报出日，本公司法定代表人仍为朱冠成（关于本公司资产负债表日后控股股东及实际控制人的变更情况说明详见“附注十四、资产负债表日后事项/（四）”）。

（二）公司业务性质和主要经营活动

本公司属绝缘子避雷器制造业，主要产品或服务为高压输电线路用瓷及复合绝缘子、电站用瓷及复合

绝缘子、电瓷金具等产品的研发、生产及销售。

公司经营范围：高压电瓷、避雷器、互感器、开关、合成绝缘子、高压线性电阻片、工业陶瓷、铸造件制造（待取得生产许可证后方可生产）、研发及技术服务；房屋租赁；机器设备租赁；货物进出口、技术进出口，国内一般贸易。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

（三)财务报表的批准报出

本财务报表业经公司全体董事于 2019 年 4 月 23 日批准报出。

(四）合并财务报表范围

本年纳入合并财务报表范围的主体共 9 户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例（%）	表决权比例（%）
大连电瓷集团输变电材料有限公司	全资子公司	一级	100.00	100.00
大连三箭电瓷金具有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
大连拉普电瓷有限公司	控股子公司	二级	75.00	75.00
大连盛宝铸造有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
大连亿德电瓷金具有限责任公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
大莲电瓷（福建）有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
上海瓷涔贸易有限公司	全资子公司	一级	100.00	100.00
瑞航（宁波）宁波投资管理有限公司	全资子公司	一级	100.00	100.00
嘉兴真灼新驰投资合伙企业（有限合伙）	控股子企业	二级	25.00	100.00

子公司的持股比例不同于表决权比例的原因、以及持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位的依据说明详见“附注八、在其他主体中的权益（一）在子公司中权益”。

本年纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，增加 1 户，减少 1 户，其中：

本年新纳入合并范围的子公司

名称	变更原因
嘉兴真灼新驰投资合伙企业（有限合伙）	本年通过收购股权实现非同一控制下的企业合并

本年不再纳入合并范围的子公司

名称	变更原因
上海瓷惇贸易有限公司	本年注销

合并范围变更主体的具体信息详见“附注七、合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会

计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的规定，编制财务报表。

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

具体会计政策和会计估计提示：

无

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3、营业周期

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理

①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

（2）同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

（3）非同一控制下的企业合并

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

①企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。

②企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。

③已办理了必要的财产权转移手续。

④本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。

⑤本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

（4）为合并发生的相关费用

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

（2）合并程序

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期

亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整

1）增加子公司或业务

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

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

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

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

2）处置子公司或业务

①一般处理方法

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入

丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

②分步处置子公司

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

A.这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

B.这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

C.一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

D.一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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

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

3）购买子公司少数股权

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

4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

（1）合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

1）合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

2）合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

3）其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

（2）共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

1）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；

2）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；

3）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；

4）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

5）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

（1）金融工具的分类

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合取得持有金融资产和承担金融负债的目的，在初始确认时将金融资产和金融负债分为不同类别：应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

（2）金融工具的确认依据和计量方法

1）应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

2）可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除其他金融资产类别以外的金融资产。

本公司对可供出售金融资产，在取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。可供出售金融资产的公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形

成的汇兑差额外，直接计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

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

3）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

1）所转移金融资产的账面价值；

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

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

1）终止确认部分的账面价值；

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

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

（4）金融负债终止确认条件

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

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

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产

或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

（5）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

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

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

（6）金融资产（不含应收款项）减值准备计提

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

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

1）发行方或债务人发生严重财务困难；

2）债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

3）债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

4）债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

5）因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

6）无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

7）权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

8）权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。

金融资产的具体减值方法如下：

可供出售金融资产减值准备

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

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

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

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

（7）金融资产及金融负债的抵销

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

1）本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

2）本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

11、应收票据及应收账款

（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	应收款项余额前五名，且期末单项余额分别占应收账款、其他应收款余额的 5%以上。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

（2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
关联方组合	其他方法
账龄分析法组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1－2 年	10.00%	10.00%
2－3 年	20.00%	20.00%
3－4 年	30.00%	30.00%
4－5 年	50.00%	50.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

□ 适用 √ 不适用

（3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项。
坏账准备的计提方法	根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（1）存货的分类

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

（2）存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按月末一次加权平均法计价。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

（4）存货的盘存制度

采用永续盘存制

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

1）低值易耗品采用一次转销法。

2）包装物采用一次转销法。

3）其他周转材料采用一次转销法摊销。

13、持有待售资产

14、长期股权投资

（1）初始投资成本的确定

1）企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注四、（四）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

（2）后续计量及损益确认

1）成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

2）权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

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

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

（3）长期股权投资核算方法的转换

1）公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

2）公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资

成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

3）权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

4）成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

5）成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

（4）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1）在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

2）在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相应对享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1）在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

2）在合并财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

（5）共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其

他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；3）与被投资单位之间发生重要交易；4）向被投资单位派出管理人员；5）向被投资单位提供关键技术资料。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

16、固定资产

（1）确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	15-30	3.00%-10.00%	3.00%-6.47%
机器设备	年限平均法	4-15	3.00%-10.00%	6.00%-24.25%
运输工具	年限平均法	8	3.00%-10.00%	11.25%-12.13%
电子设备	年限平均法	3-5	3.00%-10.00%	18.00%-32.33%

1）固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。

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

自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价

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

2）固定资产后续计量及处置

固定资产折旧

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

利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

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

固定资产的后续支出

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

固定资产处置

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

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

17、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（1）在建工程初始计量

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

（2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据

工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

18、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

2）借款费用已经发生；

3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

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

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

（3）暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

（4）借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，

予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

19、生物资产

20、油气资产

21、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

1）使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命（年）	依据
土地使用权	50.00	土地使用证期限
专利技术	10.00	预计经济寿命
软件	5.00	预计使用期限
其他	2.00-10.00	预计使用期限

资产负债表日，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本年年末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

2）使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

截至资产负债表日止，本公司无使用寿命不确定的无形资产。

（2）内部研究开发支出会计政策

1）划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

2）开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

22、长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

23、长期待摊费用

（1）摊销方法

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

（2）摊销年限

类别	摊销年限	备注
装修费用	2.00	预计使用期限

24、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

（2）离职后福利的会计处理方法

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

本公司的离职后福利计划全部为设定提存计划。

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

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

（3）辞退福利的会计处理方法

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

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

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

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

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

25、预计负债

（1）预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

1）该义务是本公司承担的现时义务；

2）履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

3）该义务的金额能够可靠地计量。

（2）预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

26、股份支付

（1）股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

（2）权益工具公允价值的确定方法

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

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

（3）确定可行权权益工具最佳估计的依据

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

（4）会计处理方法

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条

件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

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

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

27、优先股、永续债等其他金融工具

28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（1）销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

本公司收入确认原则：

1）国内销售，公司交货后，需要先经现场开箱验收，经客户确认合格后确认收入。

2）国外销售，按客户要求发货，报关后确认收入。

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

（2）确认让渡资产使用权收入的依据

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

1）利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

2）使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

（3）提供劳务收入的确认依据和方法

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

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

1）收入的金额能够可靠地计量；

2）相关的经济利益很可能流入企业；

3）交易的完工进度能够可靠地确定；

4）交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

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

29、政府补助

（1）类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

（2)政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

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；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(3)会计处理方法

本公司根据经济业务的实质，确定某一类政府补助业务应当采用总额法还是净额法进行会计处理。通常情况下，本公司对于同类或类似政府补助业务只选用总额法，且对该业务一贯地运用该方法。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限内按照合理、系统的方法分期计入损益或冲减相关资产账面价值；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益或冲减相关成本费用；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

(1)确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳

税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：1）该交易不是企业合并；2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

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

(2)确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

1）商誉的初始确认所形成的暂时性差异；

2）非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；

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

31、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

1）经营租入资产

公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

2）经营租出资产

公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

（2）融资租赁的会计处理方法

1）融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作

为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

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

32、其他重要的会计政策和会计估计

终止经营

本公司将满足下列条件之一的，且该组成部分已经处置或划归为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分确认为终止经营组成部分：

（1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。

（2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分。

（3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益在利润表中列示。

33、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

□ 适用 √ 不适用

（2）重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

34、其他

财务报表列报项目变更说明

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《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），对一般企业财务报表格式进行了修订，归并部分资产负债表项目，拆分部分利润表项目；并于 2018 年 9 月 7 日发布了《关于 2018 年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》，明确要求代扣个人所得税手续费返还在“其他收益”列报，实际收到的政府补助，无论是与资产相关还是与收益相关，在编

制现金流量表时均作为经营活动产生的现金流量列报等。

本公司已经根据新的企业财务报表格式的要求编制财务报表，财务报表的列报项目因此发生变更的，已经按照《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》等的相关规定，对可比期间的比较数据进行调整。

对可比期间的财务报表列报项目及金额的影响如下：

列报项目	2017年12月31日 之前列报金额	影响金额	2018年1月1日 经重列后金额	备注
应收票据	21,494,275.44	-21,494,275.44		
应收账款	486,421,726.92	-486,421,726.92		
应收票据及应收账款		507,916,002.36	507,916,002.36	
应付票据	4,600,000.00	-4,600,000.00		
应付账款	153,982,390.29	-153,982,390.29		
应付票据及应付账款		158,582,390.29	158,582,390.29	
应付股利	254,800.00	-254,800.00		
其他应付款	26,221,695.72	254,800.00	26,476,495.72	
管理费用	110,734,929.57	-33,989,087.25	76,745,842.32	
研发费用		33,989,087.25	33,989,087.25	

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%
房产税	按照房产原值的 70%（或租金收入）为纳税基准	1.2%（12%）
增值税	境内销售；提供加工、修理修配劳务；提供有形动产租赁服务等	16%、17%
增值税	销售石油液化气	13%
增值税	不动产租赁服务，销售不动产，转让土地使用权等	10%
增值税	其他应税销售服务行为	6%
增值税	销售除油气外的出口货物	0%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
大连电瓷集团股份有限公司	25%

大连电瓷集团输变电材料有限公司	15%
大连盛宝铸造有限公司	25%
大连三箭电瓷金具有限公司	25%
大连拉普电瓷有限公司	15%
大连亿德电瓷金具有限责任公司	25%
大莲电瓷（福建）有限公司	15%
瑞航（宁波）投资管理有限公司	25%
上海瓷涔贸易有限公司	25%
嘉兴真灼新驰投资合伙企业（有限合伙）	有限合伙企业，不缴纳企业所得税

2、税收优惠

(1)增值税

根据《中华人民共和国增值税暂行条例》和《财政部国家税务总局关于进一步推进出口货物实行免抵退税办法的通知》（财税[2002]第 007 号）规定，生产企业自营或委托外贸企业代理出口自产货物，一律实行“免、抵、退”税收管理办法。本公司、子公司大连电瓷集团输变电材料有限公司、子公司大连拉普电瓷有限公司和子公司大莲电瓷（福建）有限公司有出口货物销售行为，享受此项优惠政策。

(2)企业所得税

1）本公司全资子公司大连电瓷集团输变电材料有限公司于 2018 年 11 月 16 日取得证书编号为 GR201821200304 的高新技术企业证书，有效期 3 年，公司自 2018 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日享受国家重点扶持高新技术企业优惠税率，减按 15.00%税率缴纳企业所得税。

2）本公司控股子公司大连拉普电瓷有限公司于 2018 年 11 月 16 日取得证书编号为 GR201821200336 的高新技术企业证书，有效期 3 年，公司自 2018 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日享受国家重点扶持高新技术企业优惠税率，减按 15.00%税率缴纳企业所得税

3）本公司全资子公司大莲电瓷（福建）有限公司于 2017 年 10 月 23 日取得编号为 GR201735000102 的高新技术企业证书，有效期 3 年，公司自 2017 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日享受国家重点扶持高新技术企业优惠税率，减按 15.00%税率缴纳企业所得税。

4）公司根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例和《财政部、国家税务总局、科学技术部关于完善研究开发费用税前加计扣除政策的通知》（财税[2015]119 号）的有关规定，研发费用计入当期损益未形成无形资产的，允许再按其当年研发费用实际发生额的 75.00%，直接抵扣当年的应纳税所得额。

3、其他

根据财政部、税务总局《关于调整增值税税率的通知》（财税〔2018〕32 号）的规定，本公司自 2018 年 5 月 1 日起发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 17%和 11%税率的，税率分别调整为 16%、10%。

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	39,577.78	29,430.42
银行存款	137,889,175.63	74,929,057.48
其他货币资金	10,228,797.95	9,748,952.71
合计	148,157,551.36	84,707,440.61

其他说明

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金		1,380,000.00
履约保证金	10,228,797.95	8,368,952.71
合计	10,228,797.95	9,748,952.71

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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	32,508,353.06	21,494,275.44
应收账款	363,963,947.62	486,421,726.92
合计	396,472,300.68	507,916,002.36

（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	30,866,828.03	21,494,275.44
商业承兑票据	1,641,525.03	
合计	32,508,353.06	21,494,275.44

2)期末公司已质押的应收票据

单位： 元

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

3)期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位： 元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	53,859,323.35	
商业承兑票据		1,641,525.03
合计	53,859,323.35	1,641,525.03

4)期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位： 元

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	0.00
合计	0.00

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		金额	比例	金额	计提比例	

				例						
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	435,580,696.31	96.60%	71,616,748.69	16.44%	363,963,947.62	555,885,791.16	97.42%	69,464,064.24	12.50%	486,421,726.92
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	15,334,057.13	3.40%	15,334,057.13	100.00%		14,738,827.09	2.58%	14,738,827.09	100.00%	
合计	450,914,753.44	100.00%	86,950,805.82	19.28%	363,963,947.62	570,624,618.25	100.00%	84,202,891.33	14.76%	486,421,726.92

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	204,065,095.79	10,203,254.78	5.00%
1 至 2 年	126,333,338.29	12,633,333.83	10.00%
2 至 3 年	54,511,586.29	10,902,317.25	20.00%
3 至 4 年	13,424,596.97	4,027,379.10	30.00%
4 至 5 年	6,791,230.50	3,395,615.26	50.00%
5 年以上	30,454,848.47	30,454,848.47	100.00%
合计	435,580,696.31	71,616,748.69	

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

本年计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	年初余额	本年增加	本年减少		年末余额
			转回	转销	
应收账款坏账准备	84,202,891.33	2,747,914.49			86,950,805.82

3)本期实际核销的应收账款情况

单位： 元

项目	核销金额
	0.00

其中重要的应收账款核销情况：

单位： 元

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

应收账款核销说明：

4)按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	年末余额	占应收账款年末余额的比例(%)	已计提坏账准备
年末余额前五名应收账款汇总	182,468,197.62	40.47	15,178,280.04

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：

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	15,573,088.09	97.41%	7,617,723.28	98.90%
1 至 2 年	681,390.31	2.45%	50,648.71	0.66%
2 至 3 年	4,210.60	0.02%	34,268.40	0.44%
3 年以上	33,568.40	0.12%	50.00	0.00%
合计	16,292,257.40	--	7,702,690.39	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

（2）按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	年末金额	占预付款项年末余额的比例	已计提坏账准备
年末余额前五名预付款项汇总	24,313,796.07	87.48%	11,500,000.00

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	4,308.33	
应收股利	1,228,325.76	
其他应收款	11,254,156.81	7,578,495.87
合计	12,486,790.90	7,578,495.87

（1）应收利息

1)应收利息分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	4,308.33	
合计	4,308.33	

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
浙江东亚药业股份有限公司	1,228,325.76	
合计	1,228,325.76	

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：

截至 2018 年 12 月 31 日止，公司持有浙江东亚药业股份有限公司（以下简称“东亚药业”）341.2016 万股股份，持股比例为 4.0047%。东亚药业于 2018 年 12 月通过《关于 2018 年度中期利润分配的议案》，以其 8,520 万股股份为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 3.6 元（含税），本公司根据持股份额确认应收股利 1,228,325.76 元。

（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	12,489,737.07	100.00%	1,235,580.26	9.89%	11,254,156.81	9,195,959.85	100.00%	1,617,463.98	17.59%	7,578,495.87
合计	12,489,737.07		1,235,580.26		11,254,156.81	9,195,959.85		1,617,463.98		7,578,495.87

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	10,172,429.00	508,621.45	5.00%
1 至 2 年	1,023,319.07	102,331.91	10.00%
2 至 3 年	74,043.00	14,808.60	20.00%
3 至 4 年	871,611.00	261,483.30	30.00%
4 至 5 年			50.00%

5 年以上	348,335.00	348,335.00	100.00%
合计	12,489,737.07	1,235,580.26	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额 381,883.72 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位： 元

项目	年初余额	本年增加	本年减少		年末余额
			转回	转销	
其他应收款坏账准备	1,617,463.98		381,883.72		1,235,580.26

3)本期实际核销的其他应收款情况

单位： 元

项目	核销金额
	0.00

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
保证金及押金	7,179,618.63	5,023,140.59
备用金	701,622.98	653,754.92
代垫款项	11,210.00	450,627.54
出口退税	4,498,202.82	2,938,916.80
往来款及其他	99,082.64	129,520.00

合计	12,489,737.07	9,195,959.85

5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位： 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
大连经济技术开发区国家税务局	出口退税	4,498,202.82	1 年以内	36.02%	224,910.14
国网物资有限公司	押金及保证金	4,207,800.00	1 年以内	33.69%	210,390.00
大连金州新区工程质量监督站	押金及保证金	861,611.00	3-4 年	6.90%	258,483.30
上海元筹实业有限公司	押金及保证金	470,105.23	1-2 年	3.76%	47,010.52
国网辽宁省电力有限公司物资分公司	押金及保证金	323,475.36	1-2 年	2.59%	32,347.54
合计	--	10,361,194.41	--	82.96%	773,141.50

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：

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	47,172,091.36		47,172,091.36	45,153,928.29		45,153,928.29
在产品	30,694,873.58		30,694,873.58	32,258,011.11		32,258,011.11

库存商品	93,643,159.17	6,600,059.05	87,043,100.12	97,001,618.15	4,535,162.50	92,466,455.65
周转材料	959,451.68		959,451.68	1,043,141.33		1,043,141.33
自制半成品	19,502,568.55		19,502,568.55	21,365,779.00		21,365,779.00
发出商品	27,149,484.42		27,149,484.42	90,791,406.44		90,791,406.44
包装物	1,172,372.01		1,172,372.01	715,928.35		715,928.35
合计	220,294,000.77	6,600,059.05	213,693,941.72	288,329,812.67	4,535,162.50	283,794,650.17

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	
库存商品	4,535,162.50	2,064,896.55				6,600,059.05
合计	4,535,162.50	2,064,896.55				6,600,059.05

（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

8、持有待售资产

9、一年内到期的非流动资产

10、其他流动资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵扣额	1,413,691.64	4,993,641.57
待抵扣进项税	3,509,223.71	
待摊费用	236,343.46	252,676.81

合计	5,159,258.81	5,246,318.38

其他说明：

11、可供出售金融资产

（1）可供出售金融资产情况

单位： 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	55,140,000.00		55,140,000.00	49,140,000.00		49,140,000.00
按成本计量的	55,140,000.00		55,140,000.00	49,140,000.00		49,140,000.00
合计	55,140,000.00		55,140,000.00	49,140,000.00		49,140,000.00

（2）期末按公允价值计量的可供出售金融资产

（3）期末按成本计量的可供出售金融资产

单位： 元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
浙江东亚药业股份有限公司	49,140,000.00			49,140,000.00					4.00%	
中惠创智无线供电技术有限公司		6,000,000.00		6,000,000.00					1.91%	
中惠创智（深圳）无线供电技术有限公司									1.91%	
合计	49,140,000.00	6,000,000.00		55,140,000.00					--	

（4）报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

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

12、持有至到期投资

（1）持有至到期投资情况

（2）期末重要的持有至到期投资

（3）本期重分类的持有至到期投资

13、长期应收款

（1）长期应收款情况

（2）因金融资产转移而终止确认的长期应收款

（3）转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

14、长期股权投资

单位： 元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
P.T.KENTJANA SAKTI INDONESIASI	4,032,366.81									4,032,366.81	4,032,366.81
小计	4,032,366.81									4,032,366.81	4,032,366.81
合计	4,032,366.81									4,032,366.81	4,032,366.81

其他说明

15、投资性房地产

（1）采用成本计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

（2）采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

（3）未办妥产权证书的投资性房地产情况

16、固定资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	345,906,700.67	381,177,437.96
合计	345,906,700.67	381,177,437.96

（1）固定资产情况

单位： 元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	388,422,618.27	319,274,971.15	23,259,259.89	15,665,653.26	746,622,502.57
2.本期增加金额	-14,563.11	1,888,640.62	1,539,846.02	1,492,462.92	4,906,386.45
（1）购置		330,695.85	882,360.00	83,570.14	1,296,625.99
（2）在建工程转入	-14,563.11	1,557,944.77	75,862.07	917,948.28	2,537,192.01
（3）企业合并增加					
（4）重分类			581,623.95	490,944.50	1,072,568.45
3.本期减少金额		3,526,090.46	1,509,474.08		5,035,564.54
（1）处置或报废		2,453,522.01	675,128.19		3,128,650.20
（2）重分类		1,072,568.45			1,072,568.45
（3）资产抵押			834,345.89		834,345.89
4.期末余额	388,408,055.16	317,637,521.31	23,289,631.83	17,158,116.18	746,493,324.48

二、累计折旧					
1.期初余额	135,014,092.39	203,290,457.29	16,874,646.93	10,265,868.00	365,445,064.61
2.本期增加金额	14,564,281.50	21,112,926.32	1,767,195.04	2,186,285.63	39,630,688.49
（1）计提	14,564,281.50	21,112,926.32	1,701,789.61	1,477,225.70	38,856,223.13
（2）重分类			65,405.43	709,059.93	774,465.36
3.本期减少金额					
（1）处置或报废		2,254,757.56	650,590.86		2,905,348.42
（2）重分类		774,465.36			774,465.36
（3）资产抵债			809,315.51		809,315.51
4.期末余额	149,578,373.89	221,374,160.69	17,181,935.60	12,452,153.63	400,586,623.81
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
（1）计提					
3.本期减少金额					
（1）处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	238,829,681.27	96,263,360.62	6,107,696.23	4,705,962.55	345,906,700.67
2.期初账面价值	253,408,525.88	115,984,513.86	6,384,612.96	5,399,785.26	381,177,437.96

（2）暂时闲置的固定资产情况

（3）通过融资租赁租入的固定资产情况

（4）通过经营租赁租出的固定资产

（5）未办妥产权证书的固定资产情况

单位： 元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
输变电厂区房屋及建筑物	45,605,781.13	办理产权证的手续复杂，正在办理过程中
亿德房屋及建筑物	76,960.56	交易双方协商定立合同后办理手续
合计	45,682,741.69	

其他说明

（6）固定资产清理

17、在建工程

（1）在建工程情况

（2）重要在建工程项目本期变动情况

单位： 元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
设备安装			2,551,755.12	2,551,755.12								其他
房屋及建筑物			-14,563.11	-14,563.11								
合计			2,537,192.01	2,537,192.01			--	--				--

（3）本期计提在建工程减值准备情况

（4）工程物资

18、生产性生物资产

（1）采用成本计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

（2）采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

19、油气资产

□ 适用 √ 不适用

20、无形资产

（1）无形资产情况

单位： 元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	其他	合计
一、账面原值						
1.期初余额	141,624,041.49	4,090,000.00		1,418,034.43	752,000.00	147,884,075.92
2.本期增加金额	54,212.70			218,446.60		272,659.30
（1）购置				218,446.60		218,446.60
（2）内部研发						
（3）企业合并增加						
（4）其他增加	54,212.70					54,212.70
3.本期减少金额	20,076,430.90					20,076,430.90
（1）处置	20,076,430.90					20,076,430.90
4.期末余额	121,601,823.29	4,090,000.00		1,636,481.03	752,000.00	128,080,304.32
二、累计摊销						
1.期初余额	21,429,905.21	4,090,000.00				
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						
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	98,177,581.66			246,805.66	45,832.97	98,470,220.29
2.期初账面价值	120,194,136.28			93,615.15	95,833.01	120,383,584.44

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

（2）未办妥产权证书的土地使用权情况

单位： 元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
亿德土地使用权	10,095,496.53	交易双方协商定立合同后办理手续

其他说明：

截至2018年12月31日止，所有权受到限制的无形资产

项目	账面价值	受限原因
土地使用权	45,278,818.16	用于借款、贸易融资、保函、资金业务及其他授信业务

21、开发支出

22、商誉

（1）商誉账面原值

单位： 元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
大连亿德电瓷金具有限责任公司	810,000.00					810,000.00
大莲电瓷（福建）有限公司	907,039.38					907,039.38
合计	1,717,039.38					1,717,039.38

（2）商誉减值准备

单位： 元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
大连亿德电瓷金具有限责任公司						
大莲电瓷（福建）有限公司						
合计						

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

本公司在确定被收购单位资产组账面价值时，仅考虑与经营直接相关的长期资产和长期负债，其他与经营不直接相关的长期资产和长期负债不予计算在内。在评估资产组的可回收金额的未来现金流量时，营运资金被纳入现金流预测模型，故用于对比的包含商誉的资产组账面价值中也相应包含营运资金，即资产组中不剔除与经营相关的流动资产和流动负债。

资产组组合与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组组合一致。

本公司在确定子公司资产组组合可回收金额时，根据子公司目前的实际经营状况，采用预计未来现金流量折现的方法，对商誉进行减值测试，测试结果如下：

项目名称	账面价值			可收回金额	是否减值
	对应资产组的账面价值	应分配的商誉账面价值	合计		
大连亿德电瓷金具有限责任公司	5,384,812.71	810,000.00	6,194,812.71		否
大莲电瓷（福建）有限公司	74,081,624.11	907,039.38	74,988,663.49		否

在测算预计未来现金流量时，假设相关子公司持续经营，并且主营业务、所处行业市场状况、相关法律法规、现行利率等未发生重大变化，所采用的关键参数具体如下：

在测算预计未来现金流量时，所采用的关键参数具体如下：

被投资单位名称或形成商誉的事项	预测期	年末		
		增长率(%)	毛利率(%)	折现率(%)
大连亿德电瓷金具有限责任公司	2019 年	8.00	20.00	16.48
	2020 年	5.00	20.00	16.48
	2021 年	3.00	20.00	16.48
	2022 年	2.00	20.00	16.48

	2023 年 （后续为稳定期）	1.00	20.00	16.48
大莲电瓷（福建）有限公司	2019 年	8.00	30.00	14.67
	2020 年	7.00	30.00	14.67
	2021 年	6.00	30.00	14.67
	2022 年	5.00	30.00	14.67
	2023 年 （后续为稳定期）	3.00	30.00	14.67

商誉减值测试过程

本公司在确定子公司资产组组合可回收金额时，根据子公司目前的实际经营状况，采用预计未来现金流量折现的方法，对商誉进行减值测试，测试结果如下：

项目名称	账面价值			可收回金额	是否减值
	对应资产组的账面价值	应分配的商誉账面价值	合计		
大连亿德电瓷金具有限责任公司	5,384,812.71	810,000.00	6,194,812.71	6,473,100.00	否
大莲电瓷（福建）有限公司	74,081,624.11	907,039.38	74,988,663.49	80,231,600.00	否

在评估各资产组预计可回收价值时，分别利用了上海国众联土地房地产咨询估价有限公司 2019 年 3 月 27 日出具的沪国众联咨字【2019】第 3—03003 号《大连电瓷集团股份有限公司拟进行商誉减值测试所涉及的大莲电瓷（福建）有限公司资产组可回收价值》的价值分析报告和 2019 年 3 月 27 日出具的沪国众联咨字【2019】第 3—03004 号《大连电瓷集团股份有限公司拟进行商誉减值测试所涉及的大连亿德电瓷金具有限公司资产组可回收价值》的价值分析报告。

经测试，截至 2018 年 12 月 31 日止，公司商誉未发生减值。

23、长期待摊费用

单位： 元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租入房屋装修费	561,333.32		336,800.04		224,533.28
合计	561,333.32		336,800.04		224,533.28

其他说明

24、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	108,235,290.44	18,834,845.67	92,303,770.44	14,927,676.01
内部交易未实现利润	13,073,108.27	1,960,966.24	41,131,529.96	6,169,729.49
可抵扣亏损	40,880,099.23	7,791,306.58	5,844,806.07	1,461,201.52
预计负债	2,721,152.28	408,172.84	2,917,743.18	441,394.77
股权激励			479,930.43	76,340.59
政府补助	2,836,271.96	425,440.79	3,366,191.34	504,928.70
合计	167,745,922.18	29,420,732.12	146,043,971.42	23,581,271.08

（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
固定资产加速折旧	18,008.25	2,701.24	26,552.97	3,982.95
合计	18,008.25	2,701.24	26,552.97	3,982.95

（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		29,420,732.12		23,581,271.08
递延所得税负债		2,701.24		3,982.95

（4）未确认递延所得税资产明细

（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
2021 年	1,285,762.59	1,285,762.59	
2022 年	13,254,170.67	13,940,432.88	将于 2022 年到期的未确认递延所得税资产可抵扣亏损较上期减少 686,262.21 元，系本年注销的子公司上海瓷惇贸易有限公司的可弥补亏损金额。
2023 年	36,154,717.31		
合计	50,694,650.57	15,226,195.47	--

其他说明：

将于 2022 年到期的未确认递延所得税资产可抵扣亏损较上期减少 686,262.21 元，系本年注销的子公司上海瓷惇贸易有限公司的可弥补亏损金额。

25、其他非流动资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
预付长期资产款项	214,932.00	
合计	214,932.00	

其他说明：

26、短期借款

（1）短期借款分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	30,000,000.00	24,500,000.00
抵押和保证借款	175,000,000.00	230,000,000.00
合计	205,000,000.00	254,500,000.00

短期借款分类的说明：

（2）已逾期未偿还的短期借款情况

27、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

28、衍生金融负债

□ 适用 √ 不适用

29、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		4,600,000.00
应付账款	116,760,468.92	153,982,390.29
合计	116,760,468.92	158,582,390.29

（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		4,600,000.00
合计		4,600,000.00

（2）应付账款列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	109,917,023.38	131,131,237.49
其他采购款	6,843,445.54	22,851,152.80
合计	116,760,468.92	153,982,390.29

（3）账龄超过 1 年的重要应付账款

截至2018年12月31日止，公司无账龄超过一年的重要应付账款。

30、预收款项

（1）预收款项列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
货款	8,183,121.38	8,375,984.67
合计	8,183,121.38	8,375,984.67

（2）账龄超过 1 年的重要预收款项

（3）期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

31、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	1,398,490.15	130,283,932.29	131,528,662.27	153,760.17
二、离职后福利-设定提		17,680,194.64	17,680,194.64	

存计划				
三、辞退福利		12,505,972.00	1,743,063.00	10,762,909.00
合计	1,398,490.15	160,470,098.93	150,951,919.91	10,916,669.17

（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	943,690.95	81,094,493.73	82,038,184.68	
2、职工福利费		6,311,128.83	6,311,128.83	
3、社会保险费		7,976,605.85	7,976,605.85	
其中：医疗保险费		6,080,595.29	6,080,595.29	
工伤保险费		1,007,532.81	1,007,532.81	
生育保险费		888,477.75	888,477.75	
4、住房公积金		10,022,164.42	9,990,752.57	31,411.85
5、工会经费和职工教育经费	454,799.20	1,378,329.48	1,710,780.36	122,348.32
劳务费		23,465,955.68	23,465,955.68	
其他短期薪酬		35,254.30	35,254.30	
合计	1,398,490.15	130,283,932.29	131,528,662.27	153,760.17

（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		13,517,272.41	13,517,272.41	
2、失业保险费		375,044.82	375,044.82	
3、企业年金缴费		3,030,065.85	3,030,065.85	
4、采暖基金		757,811.56	757,811.56	
合计		17,680,194.64	17,680,194.64	

其他说明：

32、应交税费

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

增值税	4,274,625.50	5,102,362.77
企业所得税	825,283.07	17,895,929.77
个人所得税	216,125.31	169,913.89
城市维护建设税	109,088.43	350,745.86
房产税	282,556.11	255,293.63
土地使用税	176,526.23	192,945.90
资源税	1,340.00	711.15
教育费附加	68,464.91	165,063.04
地方教育费附加	37,639.27	110,042.02
印花税	50,812.23	74,470.02
环境保护税	6,888.58	
合计	6,049,349.64	24,317,478.05

其他说明：

33、其他应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应付股利		254,800.00
其他应付款	11,742,444.92	26,221,695.72
合计	11,742,444.92	26,476,495.72

（1）应付利息

（2）应付股利

单位： 元

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

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
职工安置费	4,239,356.93	8,853,183.00
往来款及其他	7,503,087.99	7,562,992.72
限制性股票回购义务		8,255,520.00
借款		1,550,000.00
合计	11,742,444.92	26,221,695.72

2)账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位： 元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
职工安置费	4,239,356.93	需根据职工安置情况逐期发放
限制性股票回购义务		
大连兴源房地产开发有限公司	5,000,000.00	交易双方需协商定立合同后结算
合计	9,239,356.93	--

其他说明

34、持有待售负债

35、一年内到期的非流动负债

36、其他流动负债

37、长期借款

（1）长期借款分类

38、应付债券

（1）应付债券

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

（3）可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

（4）划分为金融负债的其他金融工具说明

39、长期应付款

（1）按款项性质列示长期应付款

（2）专项应付款

40、长期应付职工薪酬

（1）长期应付职工薪酬表

（2）设定受益计划变动情况

41、预计负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	2,735,360.70	3,023,323.17	根据合同质保条款计提的质保金
合计	2,735,360.70	3,023,323.17	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

42、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	100,154,650.80		22,241,439.58	77,913,211.22	
合计	100,154,650.80		22,241,439.58	77,913,211.22	--

涉及政府补助的项目：

单位： 元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
厂区搬迁补助	70,065,252.92		6,377,637.80				63,687,615.12	与资产相关

复合绝缘子建设项目贷款贴息	2,408,333.33			100,000.00			2,308,333.33	与资产相关
特高压直流绝缘子扩产项目国债中央补助	7,412,517.31			410,085.52			7,002,431.79	与资产相关
污水处理站项目补助	1,548,131.12			242,614.10			1,305,517.02	与资产相关
扩大高压输变电线路项目	1,818,060.22			287,305.28			1,530,754.94	与资产相关
土地补助	2,125,355.90			46,796.88			2,078,559.02	与资产相关
基础建设补助	14,777,000.00					-14,777,000.00		与资产相关
合计	100,154,650.80		6,377,637.80	1,086,801.78		-14,777,000.00	77,913,211.22	

其他说明：

本年计入当期损益金额中，计入其他收益 1,086,801.78 元，计入营业外收入 6,377,637.80 元。

其他变动中，属于本年返还的政府补助共计 14,777,000.00 元，主要情况说明如下：

公司于 2018 年 9 月 3 日与闽清县国土资源局签订解除“《国有建设用地使用权出让合同》协议书”，双方达成协议解除于 2016 年 7 月 28 日签订的《国有建设用地使用权出让合同》（合同编号：35012420116B00177），注销公司于 2015 年 3 月 13 日竞得的池园镇宝山村编号为 Z3501242015030425 地块的土地，面积 98518 ㎡（折 147.78 亩），同时退还公司缴交的土地出让价款 1,871.90 万元。公司将闽清县政府按 10 万元/亩给予的基础设施建设补助 1,477.00 万元返还闽清县财政局。

43、其他非流动负债

44、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	407,496,000.00						407,496,000.00

其他说明：

45、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

46、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）	111,013,264.41	13,833,297.46		124,846,561.87
其他资本公积	12,815,283.34	1,018,014.12	13,833,297.46	
合计	123,828,547.75	14,851,311.58	13,833,297.46	124,846,561.87

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

其他资本公积本年增加系确认本期的股权激励费用。

截至 2018 年 12 月 31 日止，股权激励对象获授的限制性股票已全部解锁完毕，将原计入其他资本公积的股权激励费用转入股本溢价。

47、库存股

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
实行股权激励回购	8,255,520.00		8,255,520.00	
合计	8,255,520.00		8,255,520.00	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

48、其他综合收益

49、专项储备

50、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	42,497,051.64			42,497,051.64
合计	42,497,051.64			42,497,051.64

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

51、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	325,819,471.35	288,668,209.83
调整后期初未分配利润	325,819,471.35	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-18,941,389.93	59,312,313.43
减：提取法定盈余公积		1,786,251.91
应付普通股股利	6,112,439.92	20,374,800.00
期末未分配利润	300,765,641.50	325,819,471.35

调整期初未分配利润明细：

1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。

2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。

3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。

4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。

5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

52、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	603,499,341.47	453,436,682.05	828,763,768.78	544,199,249.18
其他业务	392,308.53	214,871.88	4,023,301.88	461,230.23
合计	603,891,650.00	453,651,553.93	832,787,070.66	544,660,479.41

53、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	3,408,028.01	5,045,295.13
教育费附加	1,525,755.14	2,211,376.16
房产税	3,316,543.08	3,678,038.39
土地使用税	2,233,252.45	2,315,350.80
车船使用税		0.28

土地增值税		9,724,497.00
地方教育费附加	1,009,166.08	1,474,250.75
其他	679,245.65	1,519,944.29
合计	12,171,990.41	25,968,752.80

其他说明：

54、销售费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
运费	17,191,056.97	24,685,179.75
代理费	4,138,954.35	3,209,608.38
工资性费用	9,607,381.09	9,423,378.00
标书、中标费	3,107,043.77	2,771,790.99
差旅费	2,228,912.08	2,311,316.93
其他	5,426,018.11	3,880,323.29
合计	41,699,366.37	46,281,597.34

其他说明：

55、管理费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
工资性费用	46,707,667.84	33,131,205.87
修理费	11,203,456.44	13,145,645.60
折旧	5,295,979.43	6,188,251.27
办公费	3,195,348.97	3,898,380.79
股权激励摊销	648,470.75	1,954,002.48
其他	15,981,553.59	18,428,356.31
合计	83,032,477.02	76,745,842.32

其他说明：

56、研发费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额

职工薪酬	18,279,147.69	17,189,476.09
折旧费	1,992,907.33	2,167,632.56
试验用存货	2,836,277.06	3,190,975.65
试验费	2,996,770.97	5,832,635.01
专利费	81,000.00	96,735.97
消耗材料	1,353,429.26	1,670,338.37
股权激励成本摊销	331,314.75	925,580.09
水电蒸汽采暖费	330,000.00	612,212.92
检验费	234,304.62	350,764.58
其他	2,664,857.55	1,952,736.01
合计	31,100,009.23	33,989,087.25

其他说明：

57、财务费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	9,971,589.38	10,679,433.32
减：利息收入	238,106.55	462,905.80
汇兑损益	-3,608,187.26	5,291,873.75
银行手续费及其他	425,051.45	341,459.61
合计	6,550,347.02	15,849,860.88

其他说明：

58、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	13,866,030.77	22,354,914.00
二、存货跌价损失	2,064,896.55	-306,117.86
五、长期股权投资减值损失		4,032,366.81
合计	15,930,927.32	26,081,162.95

其他说明：

59、其他收益

单位： 元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	4,685,397.49	2,083,322.32

60、投资收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		-965,851.12
处置长期股权投资产生的投资收益		-2,053,854.71
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	1,228,325.76	
合计	1,228,325.76	-3,019,705.83

其他说明：

61、公允价值变动收益

62、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
固定资产处置利得或损失	102,755.20	611,598.36
无形资产处置利得或损失	-502,883.42	324,962.37
合计	-400,128.22	936,560.73

63、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
债务重组利得	102,445.35		102,445.35
政府补助	6,377,637.80	7,826,499.61	6,377,637.80
其他	44,418.62	198,292.94	44,418.62
合计	6,524,501.77	8,024,792.55	6,524,501.77

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	是否特殊补	本期发生金	上期发生金	与资产相关/

				响当年盈亏	贴	额	额	与收益相关
递延收益摊销						6,377,637.80	7,003,945.12	与资产相关
增产增效奖励资金							32,325.00	与收益相关
黄标车补贴							10,000.00	与收益相关
土地拆迁补偿							496,729.49	与收益相关
纳税突出贡献企业奖励资金							100,000.00	与收益相关
标准化资助奖励							30,000.00	与收益相关
国库支付中心补助							7,800.00	与收益相关
高端产品和参加国网、省网的中标企业奖励							145,700.00	与收益相关
合计						6,377,637.80	7,826,499.61	

其他说明：

64、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
债务重组损失	319,872.00		319,872.00
非货币性资产交换损失	5,700.00	11,152.35	5,700.00
对外捐赠	54,010.00	4,000.00	54,010.00
其他	15,150.93	137,930.73	15,150.93
合计	394,732.93	153,083.08	394,732.93

其他说明：

65、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	-2,466,540.86	18,367,149.12
递延所得税费用	-5,840,742.75	-8,257,493.05
合计	-8,307,283.61	10,109,656.07

（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	-28,601,657.43
按法定/适用税率计算的所得税费用	-7,150,414.36
子公司适用不同税率的影响	-2,886,002.99
调整以前期间所得税的影响	-3,527,857.72
非应税收入的影响	849,868.19
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	131,184.80
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	7,482,862.77
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	1,807,908.57
加计扣除影响	-3,021,836.22
股权激励影响	-1,805,691.03
税率变动对递延所得税的影响	-187,305.62
所得税费用	-8,307,283.61

其他说明

66、其他综合收益

详见附注。

67、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
营业外收入	44,418.62	
政府补助	3,598,595.71	1,338,532.86
利息收入	233,798.22	462,905.80

往来款及其他	8,821,977.37	5,027,436.60
合计	12,698,789.92	6,828,875.26

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	29,326,056.87	31,942,038.70
管理费用	33,333,647.37	32,396,467.89
银行手续费	425,051.45	292,067.07
营业外支出	69,160.93	137,930.73
退回政府补助	14,777,000.00	
往来款及其他	8,365,069.28	5,518,971.19
合计	86,295,985.90	70,287,475.58

支付的其他与经营活动有关的现金说明：无

（3）收到的其他与投资活动有关的现金

（4）支付的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工安置费	3,859,857.16	3,920,328.73
合计	3,859,857.16	3,920,328.73

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
子公司向个人及企业借款		23,550,000.00
收回银行筹资保证金	3,355,378.97	5,524,341.20
合计	3,355,378.97	29,074,341.20

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
归还子公司向个人及企业借款	1,550,000.00	22,000,000.00
银行贴现	51,529.17	
支付银行筹资保证金	4,577,154.34	9,881,438.14
购买少数股东股权支付的款项		30,888,000.00
合计	6,178,683.51	62,769,438.14

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

68、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	-20,294,373.82	60,972,518.33
加：资产减值准备	15,930,927.32	26,081,162.95
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	38,856,223.13	40,646,365.28
无形资产摊销	2,964,140.03	3,343,721.09
长期待摊费用摊销	336,800.04	112,266.68
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	297,682.87	-936,560.73
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	5,700.00	11,152.35
财务费用（收益以“－”号填列）	8,772,359.24	11,517,649.78
投资损失（收益以“－”号填列）	-1,228,325.76	3,019,705.83
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-5,839,461.04	-8,252,701.58
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-1,281.71	-4,791.47
存货的减少（增加以“－”号填列）	68,035,811.90	23,091,154.80
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	71,070,087.07	-142,076,004.70
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-58,271,465.28	63,613,970.56
其他	1,030,757.00	2,873,582.57

经营活动产生的现金流量净额	121,665,580.99	84,013,191.74
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	137,928,753.41	74,958,487.90
减：现金的期初余额	74,958,487.90	110,089,675.02
现金及现金等价物净增加额	62,970,265.51	-35,131,187.12

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位： 元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	313,891.45
其中：	--
上海瓷惇贸易有限公司	313,891.45
其中：	--
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	313,891.45

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	137,928,753.41	74,958,487.90
其中：库存现金	39,577.78	29,430.42
可随时用于支付的银行存款	137,889,175.63	74,929,057.48
三、期末现金及现金等价物余额	137,928,753.41	74,958,487.90

其他说明：

69、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：

70、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	10,228,797.95	保函保证金、履约保证金
固定资产	147,426,957.24	用于借款、贸易融资、保函、资金业务及其他授信业务
无形资产	45,278,818.16	用于借款、贸易融资、保函、资金业务及其他授信业务
合计	202,934,573.35	--

其他说明：

71、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	2,427,734.85	6.8632	16,662,029.83
欧元	99,511.92	7.8473	780,899.88
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元	16,074,502.02	6.8632	110,322,522.26
欧元	409,155.46	7.8473	3,210,765.64
港币	7,097,171.00	0.0619	439,222.62
长期借款	--	--	
其中：美元	181,887.24	6.8632	1,248,328.51
欧元	6,943.00	7.8473	54,483.80
港币			

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

72、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：

73、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
计入递延收益的政府补助			7,464,439.58
计入其他收益的政府补助	3,598,595.71		3,598,595.71
计入营业外收入的政府补助			
减：退回的政府补助	14,777,000.00		
合计	-11,178,404.29		11,063,035.29

（2）政府补助退回情况

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

项目	金额	原因
基础设施建设补助	14,777,000.00	公司于 2018 年 9 月 3 日与闽清县国土资源局签订《解除<国有建设用地使用权出让合同>协议书》，双方达成协议解除于 2016 年 7 月 28 日签订的《国有建设用地使用权出让合同》（合同编号：35012420116B00177），注销公司于 2015 年 3 月 13 日竞得的池园镇宝山村编号为 Z3501242015030425 地块的土地，面积 98518 ㎡（折 147.78 亩），同时退还公司已缴的土地出让价款 1,871.90 万元。公司将闽清县政府给予的基础设施建设补助 1,477.70 万元返还闽清县财政局

其他说明：

74、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
嘉兴真灼新驰投资合伙企业（有限合伙）	2018 年 05 月 31 日	1,500,000.00	25.00%	非同一控制下企业合并	2018 年 05 月 31 日	取得控制权之日		-2,479.21

其他说明：

2018 年 5 月，根据嘉兴真灼新驰投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“嘉兴真灼”）合伙人决议，嘉兴真灼吸收瑞航（宁波）投资管理有限公司入伙作为普通合伙人，认缴出资人民币 250.00 万元；吸收自然人孙程入伙作为有限合伙人，认缴出资人民币 750.00 万元；嘉兴真灼原合伙人宁波梅山保税港区真灼投资管理有限公司与上海真灼投资管理有限公司退伙；执行事务合伙人变更为瑞航投资。瑞航投资虽仅持有嘉兴真灼 25%的股权，但根据合伙协议，可以对嘉兴真灼实施控制，故本公司自 2018 年 5 月起将其纳入合并财务报表范围。

（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：

本公司取得嘉兴真灼控制权时，嘉兴真灼尚未正式营业，财务报表数据为零，本公司亦无须支付对价，故合并成本及商誉为零。

（3）被购买方于购买日可辨认资产、负债

（4）购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

□ 是 √ 否

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

（6）其他说明

2、同一控制下企业合并

（1）本期发生的同一控制下企业合并

（2）合并成本

（3）合并日被合并方资产、负债的账面价值

3、反向购买

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

无

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√ 是 □ 否

单位： 元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
上海瓷惇贸易		100.00%	注销	2018 年 06 月 30	取得《准予注销	-686,108.55						

有限公司				日	登记通知书》							

其他说明：

公司 2018 年第三届董事会第十七次会议审议通过《关于注销全资子公司的议案》，决定注销全资子公司上海瓷惇贸易有限公司（以下简称“上海瓷惇”）。公司于 2018 年 6 月取得上海市青浦区市场监督管理局出具的《准予注销登记通知书》，上海瓷惇工商注销登记手续已办理完毕。

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：

本公司 2018 年第三届董事会第十七次会议审议通过了《关于注销全资子公司的议案》，决定注销全资子公司上海瓷惇贸易有限公司（以下简称“上海瓷惇”）。公司于 2018 年 6 月取得上海市青浦区市场监督管理局出具的《准予注销登记通知书》，上海瓷惇工商注销登记手续已办理完毕。本公司自 2018 年 7 月起不再将上海瓷惇纳入合并范围。

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
大连电瓷集团输变电材料有限公司	大连	大连	制造业	100.00%		设立
大连三箭电瓷金具有限公司	大连	大连	制造业		100.00%	设立
大连拉普电瓷有限公司	大连	大连	制造业		75.00%	设立
大连盛宝铸造有	大连	大连	制造业		100.00%	设立

限公司						
大连亿德电瓷金具有限责任公司	大连	大连	制造业		100.00%	非同一控制下企业合并
大莲电瓷（福建）有限公司	福建	福建	制造业		100.00%	非同一控制下企业合并
上海瓷惇贸易有限公司	上海	上海	贸易	100.00%		设立
瑞航（宁波）投资管理有限公司	宁波	宁波	投资	100.00%		设立
嘉兴真灼新驰投资合伙企业（有限合伙）	嘉兴	嘉兴	投资	25.00%		非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

根据嘉兴真灼合伙协议，嘉兴真灼投资期限内获得的全部分红和项目退出时获得的全部收入，在扣除由普通合伙人垫付的合伙企业日常运营费用以及全体合伙人实缴出资总额后，剩余部分为投资收益，投资收益的 10.00%作为普通合伙人的业绩报酬，剩余 90%的投资收益由全体合伙人按照实缴的出资比例进行分配。因此本公司享有的嘉兴真灼权益比例为 32.50%。

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：

根据合伙协议瑞航投资作为执行事务合伙人、普通合伙人享有对合伙企业事务独占及排他的执行权，可以对嘉兴真灼实施控制，故本公司自 2018 年 5 月起将其纳入合并财务报表范围。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

（2）重要的非全资子公司

单位： 元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
大连拉普电瓷有限公司	25.00%	-1,351,310.42		3,949,349.88
嘉兴真灼新驰投资合伙企业（有限合伙） *注	75.00%	-1,673.47		4,498,326.53
合计		-1,352,983.89		
	8,447,676.41%			

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

*注 嘉兴真灼少数股东持股比例 75%，享有权益比例 67.50%。

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
大连拉普电瓷有限公司	35,609,431.41	3,408,458.44	39,017,889.85	23,205,085.66	15,404.68	23,220,490.34	27,528,139.51	3,438,106.28	30,966,245.79	9,777,243.10	37,333.01	9,814,576.11
嘉兴真灼新驰投资合伙企业（有限合伙）		6,000,000.00	6,007,520.79	10,000.00		10,000.00						

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
大连拉普电瓷有限公司	26,374,231.42	-5,405,241.67	-5,405,241.67	3,595,644.23	47,871,040.22	5,824,962.70	5,824,962.70	-2,163,719.62
嘉兴真灼新驰投资合伙企业（有限合伙）		-2,479.21	-2,479.21	7,520.79				

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

无

（2）交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

3、在合营安排或联营企业中的权益

（1）重要的合营企业或联营企业

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	
P.T.KENTJANA SAKTI INDONESIA	印尼	印尼	制造业	30.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

本公司对联营企业 P.T.KENTJANA SAKTI INDONESIA 初始投资成本为 13,200,570.00 元，前期累积已确认投资损失 13,200,570.00 元，其中损益调整 7,114,348.48 元，外币报表折算差额 2,053,854.71 元，确认减值准备 4,032,366.81 元。

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

（3）重要联营企业的主要财务信息

（4）不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

（5）合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

（6）合营企业或联营企业发生的超额亏损

（7）与合营企业投资相关的未确认承诺

（8）与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

本公司的经营活动会面临各种金融风险：信用风险、流动风险和市场风险（主要为汇率风险和利率风险）。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

（一）信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。本公司的信用风险主要来自货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款和可供出售金融资产等。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

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

对于应收账款、其他应收款和应收票据，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用

书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产(包括衍生金融工具) 的账面金额。除本附注十三所载本公司作出的财务担保外，本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

（二）流动性风险

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

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

截至 2018 年 12 月 31 日止，本公司各项金融资产及金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	年末余额					
	账面净值	账面原值	1年以内	1-2年	2-5年	5年以上
货币资金	148,157,551.36	148,157,551.36	148,157,551.36			
应收票据	32,508,353.06	32,508,353.06	32,508,353.06			
应收账款	363,963,947.62	450,914,753.44	450,914,753.44			
应收利息	4,308.33	4,308.33	4,308.33			
应收股利	1,228,325.76	1,228,325.76	1,228,325.76			
其他应收款	11,254,156.81	12,489,737.07	12,489,737.07			
可供出售金融资产	55,140,000.00	55,140,000.00				55,140,000.00
金融资产小计	612,256,642.94	700,443,029.02	645,303,029.02			55,140,000.00
短期借款	205,000,000.00	205,000,000.00	205,000,000.00			
应付账款	116,760,468.92	116,760,468.92	116,760,468.92			
其他应付款	11,742,444.92	11,742,444.92	11,742,444.92			
金融负债小计	333,502,913.84	333,502,913.84	333,502,913.84			

续：

项目	年初余额					
	账面净值	账面原值	1年以内	1-2年	2-5年	5年以上
货币资金	84,707,440.61	84,707,440.61	84,630,820.58	76,620.03		
应收票据	21,494,275.44	21,494,275.44	21,494,275.44			
应收账款	486,421,726.92	570,624,618.25	570,624,618.25			
其他应收款	7,578,495.87	9,195,959.85	9,195,959.85			
可供出售金融资产	49,140,000.00	49,140,000.00				49,140,000.00
金融资产小计	649,341,938.84	735,162,294.15	685,945,674.12	76,620.03		49,140,000.00
短期借款	254,500,000.00	254,500,000.00	254,500,000.00			
应付票据	4,600,000.00	4,600,000.00	4,600,000.00			
应付账款	153,982,390.29	153,982,390.29	153,982,390.29			

其他应付款	26,221,695.72	26,221,695.72	26,221,695.72			
金融负债小计	439,304,086.01	439,304,086.01	439,304,086.01			

（三）市场风险

1、汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元和欧元）依然存在汇率风险。本公司财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的汇率风险。

（1）本年度公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

（2）截至 2018 年 12 月 31 日止，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	年末余额			
	美元项目	欧元项目	日元项目	合计
外币金融资产：				
货币资金	16,662,029.83	780,899.88		17,442,929.71
应收账款	110,322,522.26	3,210,765.64	439,222.62	113,972,510.52
小计	126,984,552.09	3,991,665.52	439,222.62	131,415,440.23
外币金融负债：				
其他应付款	1,248,328.51	54,483.80		1,302,812.31
小计	1,248,328.51	54,483.80		1,302,812.31

续：

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

（3）敏感性分析：

截至 2018 年 12 月 31 日止，对于本公司各类美元及欧元等金融资产和美元及欧元等金融负债，如果人民币对美元及欧元升值或贬值 10%，其他因素保持不变，则本公司将减少或增加净利润约 13,011,262.79 元（2017 年度约 9,439,941.93 元)。

2、利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款等。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固

定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

（1）本年度公司无利率互换安排。

（2）截至 2018 年 12 月 31 日止，本公司无长期带息债务。

（3）敏感性分析：

截至 2018 年 12 月 31 日止，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 50 个基点，而其他因素保持不变，本公司的净利润会减少或增加约 1,178,110.07 元（2017 年度约 1,265,100.00 元）。

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

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、短期借款、应付款项、在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资。

9、其他

截至 2018 年 12 月 31 日止，本公司无以公允价值计量的金融工具。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
阜宁稀土意隆磁材有限公司	江苏省盐城市阜宁县	制造业	4 亿元	23.03%	23.03%

本企业的母公司情况的说明

阜宁稀土意隆磁材有限公司系制造业，主要产品和服务为磁性材料生产、销售；稀土产品、化工产品（除农药及其它危险性化学品）、五金产品、电子产品、建材、木制品销售；自营和代理各类商品和技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）。

本企业最终控制方是朱冠成和邱素珍夫妇。

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。

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
P.T.KENTJANA SAKTI INDONESIA	联营公司

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

阜宁稀土实业有限公司	实际控制人控制的企业
中铝稀土（江苏）有限公司	实际控制人担任董事的企业
江苏中铝粤阜贸易有限公司	实际控制人担任法定代表人、执行董事的企业
江苏粤阜合金材料有限公司	实际控制人担任法定代表人、执行董事的企业
阜宁县鑫成化工有限公司	实际控制人控制的企业
阜宁稀土新特材料有限公司	实际控制人担任监事的企业
上海阜兴金融控股（集团）有限公司	实际控制人的儿子控股的企业
上海阜兴家族资产管理有限公司	实际控制人的儿子担任董事长的企业
苏南国家自主创新示范区（常州）产业发展基金管理有限公司	实际控制人的儿子担任董事长的企业
苏南国家自主创新示范区（常州）产业发展中心（有限合伙）	实际控制人的儿子担任法定代表人委派代表的企业
上海易洞有限公司	实际控制人的儿子控制的企业
上海默佑实业有限公司	实际控制人的儿子担任董事的企业
阜宁县易发担保有限公司	实际控制人的儿子参股的企业
窦刚	副董事长、董事、总经理
朱一栋	实际控制人的儿子
朱金华	董事、实际控制人的女儿
王永生	董事、实际控制人的女婿
张晨	监事会主席
王爽	监事（已离任）
周永林	监事
陶丹	监事
石磊	财务总监（已离任）
关欣	副总经理兼董事会秘书
王石	副总经理
钟瑜涛	副总经理兼代理财务总监

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

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

（3）关联租赁情况

（4）关联担保情况

本公司作为担保方

本公司作为被担保方

关联担保情况说明

（5）关联方资金拆借

（6）关联方资产转让、债务重组情况

（7）关键管理人员报酬

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	3,137,844.80	4,794,767.10

（8）其他关联交易

6、关联方应收应付款项

（1）应收项目

（2）应付项目

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	2,912,000.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00

其他说明

2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

授予日权益工具公允价值的确定方法	BLACK-SCHOLES 限制性股票定价模型
可行权权益工具数量的确定依据	公司根据《大连电瓷集团股份有限公司 2015 年限制性股票激励计划（修订稿）》《大连电瓷集团股份有限公司 2015 年限制性股票激励计划实施考核管理办法》确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	31,229,139.20
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	1,030,757.00

其他说明

3、以现金结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

（1）截至2018年12月31日止，公司借款及担保情况

1）本公司与中国银行股份有限公司大连甘井子支行签订《授信额度协议》、《最高额保证合同》及《最高额抵押合同》，用于流动资金贷款、开立保函及其他授信业务，授信额度为人民币 61,500,000.00 元，子公司大连电瓷集团输变电材料有限公司（以下简称“输变电公司”）以其房屋及建筑物、土地使用权（不动产权证编号：辽(2017)金普新区不动产权第 01081589 号、辽(2017)金普新区不动产权第 01081587 号、辽(2017)金普新区不动产权第 01081586 号、辽(2017)金普新区不动产权第 01081583 号、辽(2017)金普新区不动产权

第 01081590 号、辽(2017)金普新区不动产权第 01081588 号、辽(2017)金普新区不动产权第 01081598 号、辽(2017)金普新区不动产权第 01081581 号、辽(2017)金普新区不动产权第 01081593 号、辽(2017)金普新区不动产权第 01081592 号、辽(2017)金普新区不动产权第 01081597 号、辽(2017)金普新区不动产权第 01081594 号、辽(2017)金普新区不动产权第 01081596 号、辽(2017)金普新区不动产权第 01081595 号）提供抵押担保，同时提供连带责任担保。

2）本公司与工会签订的《改制企业财产抵押合同》，以输变电公司拥有的位于沙河口区中山路 478 号共计 11 套房产设定抵押，为本公司改制时经有关部门核定的预留职工安置费用提供抵押担保，约定期限自 2018 年 6 月 8 日至 2048 年 6 月 8 日。

3）输变电公司与中国银行股份有限公司大连甘井子支行签订《授信额度协议》、《最高额保证合同》及《最高额抵押合同》，用于流动资金贷款、开立保函及其他授信业务，授信额度为人民币 280,000,000.00 元，以输变电公司房屋及建筑物、土地使用权（不动产权证编号：辽(2017)金普新区不动产权第 01081589 号、辽(2017)金普新区不动产权第 01081587 号、辽(2017)金普新区不动产权第 01081586 号、辽(2017)金普新区不动产权第 01081583 号、辽(2017)金普新区不动产权第 01081590 号、辽(2017)金普新区不动产权第 01081588 号、辽(2017)金普新区不动产权第 01081598 号、辽(2017)金普新区不动产权第 01081581 号、辽(2017)金普新区不动产权第 01081593 号、辽(2017)金普新区不动产权第 01081592 号、辽(2017)金普新区不动产权第 01081597 号、辽(2017)金普新区不动产权第 01081594 号、辽(2017)金普新区不动产权第 01081596 号、辽(2017)金普新区不动产权第 01081595 号）提供抵押担保，同时由本公司提供连带责任担保。截至 2018 年 12 月 31 日止，该项借款余额为 175,000,000.00 元。

4）子公司大莲电瓷（福建）有限公司（以下简称“福建电瓷”）与中国银行股份有限公司闽清支行签订《授信额度协议》及《最高额抵押合同》，取得最高额为 30,000,000.00 元的授信额度。福建电瓷以其位于闽清县池园镇宝新工业项目集中区的部分房产（产权证编号：梅房权证 M 字第 15000393 号、第 15000394 号、第 15000395 号、第 15000396 号、第 15000397 号、第 15000398 号、第 15000399 号、第 15000340 号）及全部土地使用权（产权证编号：国用 2015 年第 1829 号）提供抵押担保。截至 2018 年 12 月 31 日止，该项借款余额为 30,000,000.00 元。

（2）截至2018年12月31日止，公司已开立国内保函担保情况

银行名称	票面金额	出票日期	到期日期	保证金	担保方式
中国银行股份有限公司闽侯分行	欧元21,938.10	2018-2-1	2019-12-26	190,000.00	保证金质押、土地及房屋抵押

子公司福建电瓷与中国银行股份有限公司闽侯分行签订《开立国内保函协议》，用于开立付款保函，公司以 190,000.00 元保证金存款进行质押，同时以位于闽清县池园镇宝新工业项目集中区的部分房产（产

权证编号：梅房权证 M 字第 15000393 号、第 15000394 号、第 15000395 号、第 15000396 号、第 15000397 号、第 15000398 号、第 15000399 号、第 15000340 号）及全部土地使用权（产权证编号：国用 2015 年第 1829 号）进行抵押，到期日为 2019 年 12 月 26 日。

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

1）未决诉讼或仲裁形成的或有事项及其财务影响

本公司于 2018 年 5 月 27 日与建湖县菲迪贸易有限公司签订购销合同，拟采购烧石粉、水曲柳、长石粉等公司所需原材料，合同总价人民币 57,500,000.00 元。公司按照合同约定，预付人民币 23,000,000.00 元，占合同总价的 40.00%。经公司多次要求该供应商交付原材料无果后，公司向江苏省盐城市中级人民法院提交了民事诉讼状。2019 年 1 月 9 日，公司收到江苏省盐城市中级人民法院（2019）苏 09 民初 6 号受理案件通知书。基于谨慎性原则及预计回款可能性，公司已对上述预付款项计提了 50.00%坏账准备，即人民币 11,500,000.00 元。截至本财务报表批准报出日止，此案正在审理过程中。

2）对外提供债务担保形成的或有事项及其财务影响

为关联方提供担保详见“本附注十一、关联方交易之 2、”

截至 2018 年 12 月 31 日止，本公司无为非关联方单位提供保证。

3）开出保函、信用证

截至 2018 年 12 月 31 日止，本公司开立人民币保函金额为 51,108,766.35 元（保函保证金 386,368.00 元）；美元保函金额为 1,757,623.16 元；菲律宾比索保函金额为 53,198,437.30 元。

子公司大连电瓷集团输变电材料有限公司开立人民币保函金额为 553,313.98 元；美元保函金额为 264,571.82 元。子公司大莲电瓷（福建）有限公司开立欧元保函金额为 21,938.10 元（保函保证金 190,000.00 元）。

4）拟注销子公司

公司于 2018 年 12 月 27 日召开第三届董事会第十八次会议，会议审议通过了《关于注销全资子公司的议案》，决定注销全资子公司上海瓷涔贸易有限公司（以下简称“上海瓷涔”）。上海瓷涔注册资本 10,000.00 元，截至 2018 年 12 月 31 日已实缴注册资本 120.00 万元，该公司自成立以来，长期无实质性经营活动，出于节约现有资源、优化资产结构、提供运营效率、降低管理成本的考虑，决定注销该全资子公司。

5）控股股东股权司法拍卖

本公司控股股东阜宁稀土意隆磁材有限公司（以下简称“意隆磁材”）于 2017 年 1 月为阜宁稀土实业有

限公司融资提供股票质押担保，并办理完成股份质押登记手续，质权人为上海财通资产管理有限公司。意隆磁材质押股份 9,383 万股，占其持股股份的 100.00%，占公司总股本的 23.03%。

2018 年 11 月，上海第二中级人民法院就上海财通资产管理有限公司与意隆磁材关于股份质押融资及股份质押担保一案，在公拍网发布了股权拍卖公告，公开拍卖意隆磁材持有的本公司 9,383 万股股份。

2018 年 12 月 21 日，杭州锐奇信息技术合伙企业（有限合伙）（以下简称“锐奇技术”）通过参与公开竞拍，成功竞得意隆磁材持有的大连电瓷 9,383 万股股份。

2019 年 2 月 21 日，上海市第二中级人民法院出具了《拍卖成交确认书》；2019 年 2 月 19 日，上海市第二中级人民法院出具《执行裁定书》（（2018）沪 02 执 585 号之二），裁定将意隆磁材名下大连电瓷股票 9,383 万股解除冻结并过户至锐奇技术名下。

本次权益变动完成后，锐奇技术将直接持有本公司 9,383 万股股份，占公司总股本的 23.03%，成为本公司控股股东，自然人应坚成为本公司实际控制人。

除存在上述或有事项外，截至 2018 年 12 月 31 日止，本公司无其他应披露未披露的重要或有事项。

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

2、利润分配情况

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

（1）注销子公司

公司于 2018 年 12 月 27 日召开第三届董事会第十八次会议，会议审议通过了《关于注销全资子公司的议案》，决定注销全资子公司上海瓷涔贸易有限公司（以下简称“上海瓷涔”）。截至本财务报告批准报出日止，上海瓷涔尚未完成工商注销手续。

（2）公司控股股东及实际控制人变更

本公司控股股东阜宁稀土意隆磁材有限公司（以下简称“意隆磁材”）于 2017 年 1 月为阜宁稀土实业有

限公司融资提供股票质押担保，并办理完成股份质押登记手续，质权人为上海财通资产管理有限公司。意隆磁材质押股份 9,383 万股，占其持有公司股份的 100.00%，占公司总股本的 23.03%。

2018 年 11 月，上海第二中级人民法院就上海财通资产管理有限公司与意隆磁材关于股份质押融资及股份质押担保一案，在公拍网发布了股权拍卖公告，公开拍卖意隆磁材持有的本公司 9,383 万股股份。

2018 年 12 月 21 日，杭州锐奇信息技术合伙企业（有限合伙）（以下简称“锐奇技术”）通过参与公开竞拍，成功竞得意隆磁材持有的大连电瓷 9,383 万股股份。

2019 年 2 月 21 日，上海市第二中级人民法院出具了《拍卖成交确认书》；2019 年 2 月 19 日，上海市第二中级人民法院出具《执行裁定书》（（2018）沪 02 执 585 号之二），裁定将意隆磁材名下的本公司股票 9,383 万股解除冻结并过户至锐奇技术名下。

本次权益变动完成后，锐奇技术直接持有本公司 9,383 万股股份，占公司总股本的 23.03%，成为本公司控股股东，自然人应坚成为本公司实际控制人。

除上述事项外，截至本财务报告批准报出日止，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

（1）追溯重述法

（2）未来适用法

2、债务重组

3、资产置换

（1）非货币性资产交换

（2）其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

6、分部信息

（1）报告分部的确定依据与会计政策

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

1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；

2）管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；

3）能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

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

1）该经营分部的分部收入占所有分部收入合计的 10%或者以上；

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

按上述会计政策确定的报告分部的经营分部的对外交易收入合计额占合并总收入的比重未达到 75%时，增加报告分部的数量，按下述规定将其他未作为报告分部的经营分部纳入报告分部的范围，直到该比重达到 75%：

1）将管理层认为披露该经营分部信息对会计信息使用者有用的经营分部确定为报告分部；

2）将该经营分部与一个或一个以上的具有相似经济特征、满足经营分部合并条件的其他经营分部合并，作为一个报告分部。

分部间转移价格参照市场价格确定，与各分部共同使用的资产、相关的费用按照收入比例在不同的分部之间分配。

（2）报告分部的财务信息

单位： 元

项目	电瓷分部	配件分部	其他分部	分部间抵销	合计
一、营业收入	600,965,000.00	70,571,300.00		-67,644,600.00	603,891,700.00
其中：对外交易收入	599,237,900.00	4,653,800.00			603,891,700.00
分部间交易收入	1,727,000.00	65,917,600.00		-67,644,600.00	0.00
二、营业费用	619,682,100.00	101,722,800.00	7,477,500.00	-96,389,100.00	632,493,300.00
其中：对联营和合营企业的投资收益					0.00
资产减值损失	15,992,600.00	-86,200.00	24,500.00		15,930,900.00
折旧费和摊销费	35,878,800.00	5,711,600.00	230,000.00		41,820,400.00
三、利润总额（亏损）	-18,717,200.00	-31,151,500.00	-7,477,500.00	28,744,500.00	-28,601,700.00
四、所得税费用	-11,846,400.00	-669,700.00		4,208,800.00	-8,307,300.00
五、净利润（亏损）	-6,870,900.00	-30,481,800.00	-7,477,500.00	24,535,800.00	-20,294,400.00
六、资产总额	2,575,764,400.00	122,150,300.00	11,259,200.00	-1,385,817,600.00	1,323,356,300.00
七、负债总额	766,341,400.00	55,774,700.00	6,080,700.00	-388,893,500.00	439,303,300.00

（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

（4）其他说明

本公司确定报告分部考虑的因素、报告分部的产品和劳务的类型

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

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

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

根据嘉兴真灼合伙人决议，瑞航投资作为普通合伙人认缴出资总额为人民币 250.00 万元。截至本财务报告批准报出日止，瑞航投资实缴出资人民币 150.00 万元，尚有人民币 100.00 万元未出资到位。

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	1,041,525.03	
应收账款	170,449,578.05	200,595,764.54
合计	171,491,103.08	200,595,764.54

（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
商业承兑票据	1,041,525.03	
合计	1,041,525.03	

2)期末公司已质押的应收票据

单位： 元

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

3)期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位： 元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	28,854,906.74	
商业承兑票据		1,041,525.03
合计	28,854,906.74	1,041,525.03

4)期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

（2）应收账款

1)应收账款分类披露

单位： 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	182,487,905.54	100.00%	12,038,327.49		170,449,578.05	211,153,436.36	100.00%	10,557,671.82		200,595,764.54
合计	182,487,905.54		12,038,327.49		170,449,578.05	211,153,436.36		10,557,671.82		200,595,764.54

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	124,209,261.20	6,210,463.06	5.00%
1 至 2 年	58,278,644.34	5,827,864.43	10.00%
合计	182,487,905.54	12,038,327.49	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位： 元

项目	年初余额	本年增加	本年减少		年末余额
			转回	转销	
应收账款坏账准备	10,557,671.82	1,480,655.67			12,038,327.49

3)本期实际核销的应收账款情况

其中重要的应收账款核销情况：

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

单位名称	年末余额	占应收账款年末余额的比例(%)	已计提坏账准备
年末余额前五名应收账款汇总	125,357,513.73	68.69	8,111,142.87

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
应收股利	1,228,325.76	
其他应收款	10,091,072.91	3,720,618.15
合计	11,319,398.67	3,720,618.15

（1）应收利息

1)应收利息分类

2)重要逾期利息

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
浙江东亚药业股份有限公司	1,228,325.76	

合计	1,228,325.76	

2)重要的账龄超过 1 年的应收股利

（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	10,329,049.14	100.00%	237,976.23	2.30%	10,091,072.91	3,916,440.16	100.00%	195,822.01	5.00%	3,720,618.15
合计	10,329,049.14		237,976.23		10,091,072.91	3,916,440.16		195,822.01		3,720,618.15

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	3,898,573.78	194,928.69	5.00%
1 至 2 年	430,475.36	43,047.54	10.00%
合计	4,329,049.14	237,976.23	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

采用关联方组合不计提坏账准备的其他应收款

单位名称	年末余额	年初余额
瑞航（宁波）投资管理有限公司	6,000,000.00	

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元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位： 元

项目	年初余额	本年增加	本年减少		年末余额
			转回	转销	
其他应收款坏账准备	195,822.01	42,154.22			237,976.23

3)本期实际核销的其他应收款情况

其中重要的其他应收款核销情况：

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
出口退税	3,578,786.07	2,938,916.80
往来款	6,000,000.00	
保证金	506,964.57	947,566.36
备用金	243,298.50	29,957.00
合计	10,329,049.14	3,916,440.16

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
瑞航（宁波）投资管理有限公司	往来款	6,000,000.00	1 年以内	58.09%	0.00
大连经济技术开发区国家税务局	出口退税	3,578,786.07	1 年以内	34.65%	178,939.30
国网辽宁省电力有限公司物资分公司	保证金	323,475.36	1-2 年	3.13%	32,347.54
部门备用金	备用金	243,296.50	1 年以内	2.36%	12,164.83
湖南长高高压开关有限公司	保证金	100,000.00	1-2 年	0.97%	10,000.00

合计	--	10,245,557.93	--		233,451.67

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	848,386,804.27		848,386,804.27	840,921,026.20		840,921,026.20
合计	848,386,804.27		848,386,804.27	840,921,026.20		840,921,026.20

（1）对子公司投资

单位： 元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
大连电瓷集团输变电材料有限公司	833,921,026.20	3,265,778.07		837,186,804.27		
瑞航（宁波）投资管理有限公司	6,000,000.00	4,000,000.00		10,000,000.00		
上海瓷涔贸易有限公司		1,200,000.00		1,200,000.00		
上海瓷惇贸易有限公司	1,000,000.00		1,000,000.00			
合计	840,921,026.20	8,465,778.07	1,000,000.00	848,386,804.27		

（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

		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		期末余额
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	385,354,624.69	382,202,126.49	719,696,274.42	584,015,170.53
其他业务	170,754.71		12,172,329.25	7,762,432.85
合计	385,525,379.40	382,202,126.49	731,868,603.67	591,777,603.38

其他说明：

5、投资收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		-965,851.12
处置长期股权投资产生的投资收益	-686,108.55	-2,053,854.71
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	1,228,325.76	
合计	542,217.21	-3,019,705.83

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	-405,828.22	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密	11,063,035.29	

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）		
债务重组损益	-217,426.65	
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	1,228,325.76	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-24,742.31	
减：所得税影响额	1,780,632.69	
少数股东权益影响额	13,827.49	
合计	9,848,903.69	--

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	-2.16%	-0.05	-0.05
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-3.28%	-0.07	-0.07

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

一、载有公司法定代表人签名的2018年度报告；

二、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表；

三、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的2018年度审计报告；

四、报告期内在中国证监会指定信息披露媒体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

以上文件备置地点：公司证券部

大连电瓷集团股份有限公司

法定代表人： 朱冠成

二〇一九年四月二十二日