大连电瓷集团股份有限公司

2019 年半年度报告

2019 年 08 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、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人应坚、主管会计工作负责人李军及会计机构负责人(会计主管人员)韩霄声明：保证本半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。

本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等方面的内容，均不构成本公司对任何投资者及相关人士的承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司在本报告第四节经营情况讨论与分析之公司面临的风险和应对措施部分，详细描述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者关注相关内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目　　录

第一节 重要提示、目录和释义 2
第二节 公司简介和主要财务指标 5
第三节 公司业务概要 8
第四节 经营情况讨论与分析 11
第五节 重要事项 20
第六节 股份变动及股东情况 29
第七节 优先股相关情况 33
第八节 董事、监事、高级管理人员情况 34
第九节 公司债相关情况 36
第十节 财务报告 37
第十一节 备查文件目录 157

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
大瓷信息	指	浙江大瓷信息技术有限公司
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	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

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（如有）	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	应坚		

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、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

□ 适用 √ 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见2018年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

□ 适用 √ 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备

置地报告期无变化，具体可参见2018年年报。

3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

√ 适用 □ 不适用

（1）公司于2019年4月25日召开的第四届董事会第一次会议，审议通过了《关于选举董事长的议案》，董事会同意选举应坚先生为公司第四届董事会董事长。根据《公司章程》的规定，公司董事长为公司法定代表人。报告期内，公司已完成了以上工商变更登记手续，并取得了大连金普新区市场监督管理局换发的《营业执照》，公司法定代表人由朱冠成变更为应坚。具体详见公司2019年5月22日在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上发布的《关于完成工商变更登记的公告》（公告编号：2019-040）。

（2）公司分别于2019年6月5日和2019年6月27日召开第四届董事会2019年第一次临时会议和2018年年度股东大会，审议通过了《关于增加公司经营范围的议案》。决定在原有经营范围的基础上增加“ 计算机软硬件技术开发及技术服务；电子设备的研发、制造和销售；工程管理服务、工程技术咨询”经营范围。截止本报告披露日，公司已完成了以上工商变更登记手续，并取得了大连金普新区市场监督管理局换发的《营业执照》。具体详见公司2019年7月24日在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上发布的《关于完成工商变更登记的公告》（公告编号：2019-057）。

四、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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	302,990,159.59	321,119,325.96	-5.65%
归属于上市公司股东的净利润（元）	12,955,536.34	4,497,705.16	188.05%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	9,222,620.01	704,119.57	1,209.81%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-13,136,967.06	32,425,483.96	-140.51%
基本每股收益（元/股）	0.0318	0.011	189.09%
稀释每股收益（元/股）	0.0318	0.011	189.09%
加权平均净资产收益率	1.45%	0.50%	0.95%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减

总资产（元）	1,370,374,356.21	1,323,356,258.61	3.55%
归属于上市公司股东的净资产（元）	888,560,791.35	875,605,255.01	1.48%

五、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。

六、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

项目	金额	说明
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）	3,772,989.95	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,474.63	
减：所得税影响额	36,598.99	
合计	3,732,916.33	--

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

1、公司主要经营范围及产品

公司主业为输电线路用瓷、复合绝缘子，电站用瓷、复合绝缘子，以及电瓷金具的研发、生产及销售，用户主要为国内外的电网公司及其下属单位，部分产品也向主机厂或工程总包单位供货。公司在长期经营发展中积淀了丰厚的技术储备，产品门类丰富、质量优异、品牌影响力强，现已与近百个国家和地区用户建立业务往来。

公司严格执行国际电工委员会(IEC)标准和中国、美国、英国等标准，产品包括70～840kN交（直）流悬式瓷绝缘子、10～1000kV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/高压瓷套，以及各种电瓷金具等。

2、公司的经营模式

（1）采购模式

采用物资集中采购方式。物资采购部是业务归口管理部门，负责实施采购任务。对于供应商资格，生产技术部负责召集召开供方评审会议，对物资使用情况、供应商现场检查情况以及价格质量因素等进行综合评定，确定物资采购的合格备选供方；各部门、生产技术部根据排产做各类物资采购计划，物流管理部协调各方平衡物资采购计划后，由采购部门实施采买；公司价格审核工作组负责采购物资的价格审查、发票审查；物流管理部负责物料、物资接收、领用及使用记录，各方确认无误后由财务部负责根据付款期安排付款。

（2）生产模式

公司主要采用以销定产模式。绝大多数情况下，客户会根据线路需求提出所需产品的参数、性能要求，并在订单确定后给厂家一定的生产制造周期；特别项目用户还会派员驻厂监督制造，以了解生产进展；另有少部分协议库存项目，公司会根据合同预期和现有产能利用率适量备货。

具体的生产安排由公司生产技术部归口负责。根据销售部门获取订单，公司进行梳理汇总，交货期相近的同类产品集中安排，对于产品有特殊要求的单独排产，现有备品备件储备丰富的优先排产，单个大项目交付周期较长的各月稳定产量。总体原则是不屈快、不盲从、科学排产、保证高效，生产安排以质量保

证、安全经营为前提。

（3）销售模式

绝缘子行业用户大多以招标方式选择供应商，用户授标主要考虑报价、历史供货业绩、生产能力和技术因素，招标方式分为公开竞争性招标及有限制竞争性谈判等，因此我公司主要以竞标方式获取订单。国外市场产品销售主要采用自营出口方式。

竞标过程中，公司会综合考虑企业产能、未来市场预期、目标市场策略、价格竞争力等多种因素，以企业的品牌价值提升为根本，以科学高效运营为原则，发挥生产能力的最大效用。

报告期内公司主业未发生重大变化。

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	与年初相比增加 394,815.19 元，变化 100%，主要是本期新增设备安装所致。
应收票据	与年初相比减少 54.34%，主要是本报告期票据到期收款所致。
其他应收款	与年初相比减少 46.49%，主要是本报告期收回保证金及收到出口退税所致。
长期待摊费用	与年初相比减少 75%，主要是本报告期摊销租入房屋装修费所致。
其他非流动资产	与年初相比减少 214,932 元，变化 100%，主要是本报告期预付长期资产款项转入资产所致。
预收款项	与年初相比增加 435.8%，主要是本报告期收到国网公司预付款增加所致。
应付职工薪酬	与年初相比减少 87.37%，主要是本报告期支付子公司盛宝停产员工工资性费用所致。
应交税费	与年初相比增加 36.06%，主要是本报告期房产税土地使用税申报方式从按月申报变更为按季度申报所致。

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

公司的竞争优势体现在：

1、研发技术优势

公司打造了省级企业技术中心，是行业研发和技术创新的排头兵。近几年，公司不断推陈出新，已形成了规划、开发、生产、应用的良性循环。公司技术研发中心由多年龄层次学历层次人员组成，这是一只攻坚克难、年富力强的技术团队，人员稳定、创新意识强。发展中，公司一直维持高标准研发投入规模，

中心配有从产品设计、材料开发、工艺设计、模具工装设计到材料性能检测、高压试验设备等完善的科研条件，为绝缘子产品系列开发与质量提升创造了基础条件。

2、品牌客户优势

公司实施科学完善的设计、制造、检测模式，来保障高品质的产品交付和应用，进而建立用户口碑和信赖。公司“三箭”品牌，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。目前，公司是国网公司、南网公司重要的供货商，产品出口近百个国家和地区，先后为我国的第一条1000kV特高压交流输电工程、世界首条±800kV特高压直流输电工程、世界最高等级首条±1100kV “昌吉-古泉”直流输电工程、世界首条±660kV直流输电工程、我国第一条“疆电外送”的特高压直流线路、三峡工程等国家重点工程项目大量供货。

3、管理优势

公司有与生产运营相适宜的管理架构。基础管理方面，公司建立了质量、环境、职业健康安全和能源管理体系，并能确保持续有效运行，为企业运营创造了基础条件；规范运作方面，公司注重成本、效率控制的有效性，并按照证监会、深交所的要求，强化内部控制，注重财务监督的有效性，对各方风险能有效应对；细节管理方面，公司采购、生产、交付、审价都有高效监督决策流程，是实现精细化管理和成本控制目标的重要保障。

4、生产能力优势

公司厂区规模，生产条件业内领先，制造过程有严谨完善的控制工艺，能确保大规模生产的高成品率，保证产品产能的行业优势，这为公司竞标和履约创造了先决条件。目前，公司在行业内产品规格、型号最为齐全，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。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

自2018年下半年开始，国内电网建设尤其是特高压建设规模有所复苏，为企业发展创造了条件，从总体看，绝缘子领域市场需求稳中向好，但行业内厂家竞争更加激烈。报告期内，公司按照年初制定的经营目标和发展规划，公司紧抓市场机遇，着力应对竞争，严格控制成本，细化过程控制，以质量建口碑，以效能强实力，为企业下一步发展积蓄了力量。

2019年上半年，公司实现营业收入30,299.02万元，较上年同期减少5.65%，经营规模基本稳定；实现归属于上市公司股东的净利润为1,295.55万元，较上年同期增长188.05%，盈利能力明显上升；截至本报告期末，公司总资产137,037.44万元，同比增长3.55%；归属于上市公司股东的净资产88,856.08万元，同比增长1.48%。

报告期内，公司重点开展了以下几方面工作：

1、市场维护

国内市场，公司紧跟重大项目进度，以长期以来形成的品牌观念以及过硬的产品质量为推介核心，积极促进用户沟通，努力提升销售服务质量，在项目竞标中采取灵活的竞标策略，保持了主动，并在重大项目竞标中巩固了市场地位。国际市场，公司一方面加强售后服务，夯实老用户群，另一方面着眼于东南亚等新兴市场，挖掘新客户。经过努力，公司与国家电网公司旗下的中国电力技术装备有限公司建立了业务往来，从而为进一步拓展国际市场打下良好的基础。

2、研发创新

公司始终重视研发创新能力，并将其作为公司核心竞争优势，以创新求成本，以创新求质量。公司目前正针对现阶段市场环境，以成本控制为目标，从科学配方、工艺改进等方面着手，分析各类配方不同批量生产的边际成本水平，尤其在上游原料供应紧张的预期下，储备研发新型产品配方，以备使用。

3、生产管理

报告期内，公司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。同时，强化成本控制，将精益管理、成本领先的工作理念深入贯彻到经营活动的各个环节，并在多角度、大范围推动供产销协同管控，围绕降低过损、提高效能、优化质量、减少浪费的核心理念，提高企业效益。

4、业务拓展与管理

为确保公司按照“集团管控、主业并行”的经营架构健康运行，报告期内公司一方面针对集团内部业务以及母子公司运作等进行了管理流程优化，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。另一方面，公司在立足绝缘子主业稳定的前提下，扩大了公司经营范围，在原有经营范围的基础上增加了“计算机软硬件技术开发及技术服务；电子设备的研发、制造和销售；工程管理服务、工程技术咨询”经营范围；并在杭州成立了“浙江大瓷信息技术有限公司”为公司多主业运营，提升企业规模和竞争实力打下坚实基础。

二、主营业务分析

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：人民币元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	302,990,159.59	321,119,325.96	-5.65%	
营业成本	208,054,964.66	241,527,785.05	-13.86%	
销售费用	18,046,469.39	16,308,301.11	10.66%	
管理费用	35,685,713.79	34,804,604.86	2.53%	
财务费用	4,511,224.04	4,692,244.36	-3.86%	
所得税费用	1,521,752.97	-2,580,485.89	158.97%	主要是经营情况好转，利润增加所致
研发投入	15,516,758.19	15,142,837.19	2.47%	
经营活动产生的现金流量净额	-13,136,967.06	32,425,483.96	-140.51%	主要是本报告期应收账款增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-2,262,990.13	-11,804,418.17	80.83%	主要是上年报告期收购了中惠创智无线供电技术有限公司部分股权所致
筹资活动产生的现金流量净额	-4,912,606.05	-37,511,837.21	86.90%	主要是上年报告期归还借款所致
现金及现金等价物净增加额	-19,895,513.58	-16,511,165.49	-20.50%	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

□ 适用 √ 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：人民币元

	本报告期		上年同期		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	302,990,159.59	100%	321,119,325.96	100%	-5.65%
分行业					
绝缘子	302,651,322.77	99.89%	317,933,426.73	99.01%	-4.81%
其他	338,836.82	0.11%	3,185,899.23	0.99%	-89.36%
分产品					
悬瓷绝缘子	252,997,709.27	83.50%	249,080,117.48	77.57%	1.57%
复合绝缘子	25,103,393.77	8.29%	34,010,439.03	10.59%	-26.19%
支柱绝缘子	24,550,219.73	8.10%	34,842,870.22	10.85%	-29.54%
其他	338,836.82	0.11%	3,185,899.23	0.99%	-89.36%
分地区					
国内	227,868,190.24	75.21%	265,044,238.91	82.54%	-14.03%
出口	75,121,969.35	24.79%	56,075,087.05	17.46%	33.97%

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

单位：人民币元

	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	302,651,322.77	207,754,052.26	31.36%	-4.81%	-13.16%	6.61%
其他	338,836.82	300,912.40	11.19%	-89.36%	-86.80%	-17.24%
分产品						
悬瓷绝缘子	252,997,709.27	158,566,293.76	37.33%	1.57%	-8.30%	6.75%
复合绝缘子	25,103,393.77	24,997,190.15	0.42%	-26.19%	-25.76%	-0.58%
支柱绝缘子	24,550,219.73	24,190,568.35	1.46%	-29.54%	-25.93%	-4.81%
其他	338,836.82	300,912.40	11.19%	-89.36%	-86.80%	-17.24%
分地区						
国内	227,868,190.24	145,430,056.93	36.18%	-14.03%	-23.26%	7.68%
出口	75,121,969.35	62,624,907.73	16.64%	33.97%	20.41%	9.39%

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期按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

相关数据同比发生变动30%以上的原因说明

□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：人民币元

	本报告期末		上年同期末		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	129,844,402.79	9.48%	67,922,339.81	4.97%	4.51%	
应收账款	424,667,539.41	30.99%	456,147,213.70	33.35%	-2.36%	
存货	256,407,806.41	18.71%	230,607,078.20	16.86%	1.85%	
投资性房地产	0.00		0.00	0.00%	0.00%	
长期股权投资	0.00		6,000,000.00	0.44%	-0.44%	
固定资产	328,551,327.28	23.98%	362,928,668.80	26.54%	-2.56%	
在建工程	394,815.19	0.03%	0.00	0.00%	0.03%	
短期借款	205,000,000.00	14.96%	225,000,000.00	16.45%	-1.49%	
长期借款	0.00	0.00%	0.00	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
0.00	1,500,000.00	-100.00%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
其他	6,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6,000,000.00	自有自筹
其他	49,140,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	49,140,000.00	自有
合计	55,140,000.00						55,140,000.00	--

5、证券投资情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在证券投资。

6、衍生品投资情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

7、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。

8、非募集资金投资的重大项目情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

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：人民币元

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	1,318,909,412.59	916,609,351.54	264,942,411.14	16,703,973.03	18,030,938.9
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	9,111,354.54	1,094,134.75	0.00	-3,345,284.60	-3,337,971.62
大连亿德电瓷金具有限公司	子公司	绝缘子配套件生产和销售	150 万元人民币	16,963,808.63	4,955,465.27	9,483,976.73	-572,463.26	-429,347.44

大莲电瓷(福建)有限公司	子公司	绝缘子产品的生产和销售	6,000 万元人民币	135,685,822.00	80,927,071.41	50,402,789.20	7,889,813.68	6,845,447.30
三箭电瓷金具有限公司	子公司	绝缘子配套件生产和销售	500 万元人民币	17,868,374.36	13,596,400.40	12,923,622.25	-1,009,443.78	-757,082.84
大连拉普电瓷有限公司	子公司	绝缘子产品的生产和销售	250 万元美元	40,400,928.82	15,796,289.30	20,821,280.58	15,099.61	-1,110.21

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
浙江大瓷信息技术有限公司	新设	公司根据市场变化进行的业务转型及拓展的尝试，将有利于扩大公司经营规模，培育新的利润增长点，提高公司盈利水平，对公司未来发展具有积极意义和推动作用。2019 年 7 月 8 日，大瓷信息取得了工商营业执照。
上海瓷涔贸易有限公司	注销	报告期内办理已完成了税务注销，工商及银行尚未注销完成，本次注销未对公司收益产生重大影响。

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；其后嘉兴新驰通过对外投资取得了中惠创智无线供电技术有限公司和中惠创智（深圳）无线供电技术有限公司各1.91%股权。

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、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、公司面临的风险和应对措施

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），公司经营与输配电电网建设政策密切相关。目前国内外输配电网建设有所回暖，但仍不能排除未来国际和国内宏观经济下行，进而导致输配电建设规模的降低，绝缘子市场需求降低的风险。

对此，公司将仔细研读国家能源发展战略，紧跟发展思路中的各项变化，并积极调整产品结构，加大创新力度，积极寻求新的利润增长点，增强企业的抗风险能力。

（2）市场竞争方面

近几年随着电力建设规模的扩大，原本规模不大的绝缘子行业涌入大量外来竞争者，加之原有行业领域内纷纷扩大产能，导致中低端绝缘子产能过剩，复合绝缘子和玻璃绝缘子凭借加工手段及成本优势，不断对瓷绝缘子市场用量进行冲击，中低端绝缘子价格竞争也更为激烈。上述局面致使公司在中低端产品领域市场竞争造成不利影响。

对此，公司努力保证行业地位和市场占有率的基础上，降低生产与运营成本，保持生产运营的标准化、稳定化；同时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。

2、原燃材料成本上升风险

公司绝缘子主要原材料为钢材和各种矿物原料，燃料为液化天然气；随着国家供给侧改革以及对环保政策执行更严格，对环保治理力度有增无减，未来上述材料价格仍会呈上涨趋势，进而对公司的经营业绩带来影响。

对此，公司始终密切关注原燃材料价格走势，对原材料采购实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。

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）人才风险

随着公司业务范围涉入领域不断扩大，公司在技术、经营管理等各方面都需要大批高素质人才。虽然公司已在前期引进并储备了一批高素质人才，但仍可能无法满足今后公司快速发展的需要。同时随着行业竞争激烈，公司也面临着人才流失的风险。

为此公司将通过增强企业实力吸引人才，通过内部优选培养人才，建立梯形人才结构，不断充实人才队伍；同时，继续加强企业文化建设，提高员工的满意度和忠诚度。

（3）财务风险

公司客户主要国内外电网公司，国内为国家电网公司和南方电网公司及其下属公司，受客户施工进度因素影响，及行业大进大出生产特点，公司应收账款和存货金额较大，需占用大量的营运资金，增加了公司的资金周转压力，有可能存在融资能力不能满足迅速发展所需资金的风险。

公司将根据订单签订情况，积极采取有效措施，通过自有资金、银行直接融资、资本市场融资、与第三方合作等方式，解决重大订单项目对资金的需求，保证合同的顺利履行。

4、汇率风险

长期以来国际市场一直是公司整体销售的重要一环，由于公司出口业务结算货币以美元为主，因此业绩受汇率波动的影响较大。

为规避汇率波动的风险，公司将积极利用各种结汇工具，尽量规避风险损失。

面对上述风险，公司加快转型升级步伐，纵深优化企业发展模式，努力提升核心竞争力和抗风险能力。同时，密切关注宏观经济环境、产业发展政策以及行业发展动态，根据市场环境变化快速反应、适时调整，积极将风险转化为机会，努力完成2018年度的经营目标。

第五节 重要事项

一、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
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	33.93%	2019 年 04 月 25 日	2019 年 04 月 26 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 2019 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号 2019-035）
2018 年年度股东大会	年度股东大会	34.10%	2019 年 06 月 27 日	2019 年 06 月 28 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 2018 年年度股东大会决议公告》（公告编号 2019-052）

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

二、本报告期利润分配或资本公积金转增股本情况

□ 适用 √ 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、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超期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	至 2019 年 3 月 15 日止	严格履行
	杭州锐奇信息技术合伙企业（有限合伙）	避免同业竞争的承诺	避免同业竞争的承诺	2019 年 02 月 27 日	长期	严格履行
	杭州锐奇信息技术合伙企业（有限合伙）	股份限售承诺	竞拍所得股份自受让之日起 12 个月不转让	2019 年 02 月 27 日	12 个月	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	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
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					
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	不适用					

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

□ 是 √ 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会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、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

□ 适用 √ 不适用

七、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。

八、诉讼事项

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法院提起诉讼。	2,300	否	案件尚在审理过程中	案件尚在审理过程中，若判断该笔采购预付款项存在不能追回等情形，公司将按照会计准则要求计提资产减值损。	案件尚未判决	2019 年 01 月 10 日	《中国证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网《大连电瓷集团股份有限公司关于提起诉讼案件的公告》（公告编号：2019-001）
						2019年03月29日	《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）上《大连电瓷集团股份有限公司关于购销合同纠纷案件进展公告》（公告编号：2019-019）

其他诉讼事项

□ 适用 √ 不适用

九、媒体质疑情况

□ 适用 √ 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、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。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

□ 适用 √ 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十三、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。

十四、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（协议签署日）	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（协议签署日）	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	2018 年 03 月 30 日	35,000	2018 年 11 月 29 日	28,000	连带责任保证	两年	否	否
大连电瓷集团输变电材料有限公司	2019 年 04 月 23 日	110,000	-	0	连带责任保证	一年	-	否
大莲电瓷（福建）有限公司	2019 年 04 月 23 日	5,000	-	0	连带责任保证	一年	-	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		115,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		28,000		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		150,000		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（协议签署日）	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）		115,000		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）		28,000		
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）		150,000		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				31.51%				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明（如有）				无				
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）				无				

（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、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。

十五、社会责任情况

1、重大环保问题情况

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

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

十六、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原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原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、公司原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）。

7、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）。

8、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》。

9、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）合同纠纷

大连电瓷集团股份有限公司向江苏省盐城市中级人民法院提交了民事诉讼状。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法院提起诉讼。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件通知书（2019）苏 09 民初 6 号。关于该诉讼情况具体详见 2019 年 1 月 10 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《关于提起诉讼案件的公告》（公告编号：2019-001）。

公司于 2019年3月28日收到律师转交的江苏省盐城市中级人民法院传票，通知公司将于 2019 年 5 月 5 日开庭审理买卖合同纠纷一案。2019 年 3 月 27 日，盐城中院发出传票，通知公司将于 2019 年 5 月 5 日 9:00时，在盐城市中级人民法院第二十三法庭开庭审理买卖合同纠纷一案。详见 2019 年 3 月 29 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《关于购销合同纠纷案件进展公告》（公告编号：2019-019）。

2019年5月5日，该案件一审开庭审理，二被告均委托律师到庭应诉，目前庭审证据交换告一段落，法院对相关事实需要进一步调查核实后续需双方庭后补充并核实情况。截止本报告期末，其结果仍存在不确

定性。公司已按照《企业会计准则第 8 号--资产减值》有关规定，基于谨慎性原则对该预付款项进行计提减值准备，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失。根据目前掌握的调查资料，案件司法进度，基于可收回、部分收回、无法收回都有的可能性，按个别认定法计提了 1150 万元的坏账准备，从而将减少 2018 年度归属于母公司所有者的净利润 862.5 万元。该次计提的资产减值准备及对归属于母公司所有者的净利润的影响未经会计师事务所审计，最终数据以会计师事务所审计的财务数据为准。计提资产减值准备事项已经公司第三届董事会 2019 年第一次临时会议、第三届监事会 2019 年第一次临时会议审议通过。公司独立董事也对该事项发表独立意见，同意本次计提资产减值准备。

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
《关于提起诉讼案件的公告》以及《关于购销合同纠纷案件进展公告 》	2019年01月10日	《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）上《大连电瓷集团股份有限公司关于提起诉讼案件的公告》（公告编号：2019-001）
	2019年03月29日	《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）上《大连电瓷集团股份有限公司关于购销合同纠纷案件进展公告》（公告编号：2019-019）

十七、公司子公司重大事项

□ 适用 √ 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（＋，－）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	3,263,503	0.80%				-2,363,503	-2,363,503	900,000	0.22%
3、其他内资持股	3,263,503	0.80%				-2,363,503	-2,363,503	900,000	0.22%
境内自然人持股	3,263,503	0.80%				-2,363,503	-2,363,503	900,000	0.22%
二、无限售条件股份	404,232,497	99.20%				2,363,503	2,363,503	406,596,000	99.78%
1、人民币普通股	404,232,497	99.20%				2,363,503	2,363,503	406,596,000	99.78%
三、股份总数	407,496,000	100.00%					0	407,496,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

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

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
窦　刚	675,000	0	0	675,000	高管限售	按法律规定解锁
刘春玲	1,143,066	1,143,066	0	0	高管限售	按法律规定解锁
张永久	663,187	663,187	0	0	高管限售	按法律规定解锁
于清波	246,000	246,000	0	0	高管限售	按法律规定解锁
杨保卉	210,000	210,000	0	0	高管限售	按法律规定解锁
牛久刚	157,500	157,500	0	0	高管限售	按法律规定解锁
王　石	168,750	0	56,250	225,000	高管限售	按法律规定解锁
合计	3,263,503	2,419,753	56,250	900,000	--	--

3、证券发行与上市情况

二、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	36,160	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0

持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况

股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
杭州锐奇信息技术合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	23.03%	93,830,000	93,830,000	0	93,830,000	质押	40,000,000
刘桂雪	境内自然人	8.01%	32,623,754	0	0	32,623,754		
周忠坤	境内自然人	2.53%	10,310,504	10,310,504	0	10,310,504		
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	1.34%	5,443,200	0	0	5,443,200		
李峥	境内自然人	0.87%	3,541,198	2,723,098	0	3,541,198		
徐建业	境内自然人	0.48%	1,952,600	83,437	0	1,952,600		

秦明	境内自然人	0.43%	1,753,300	1,753,300	0	1,753,300		
刘春玲	境内自然人	0.42%	1,727,666	203,578	0	1,727,666		
陈绪中	境内自然人	0.39%	1,609,028	257,528	0	1,609,028		
丁玉雄	境内自然人	0.30%	1,223,500	918,000	0	1,223,500		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（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 名无限售条件普通股股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
杭州锐奇信息技术合伙企业（有限合伙）	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
周忠坤	10,310,504	人民币普通股	10,310,504
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
李峥	3,541,198	人民币普通股	3,541,198
徐建业	1,952,600	人民币普通股	1,952,600
秦明	1,753,300	人民币普通股	1,753,300
刘春玲	1,727,666	人民币普通股	1,727,666
陈绪中	1,609,028	人民币普通股	1,609,028
丁玉雄	1,223,500	人民币普通股	1,223,500
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股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股东情况说明（如有）（参见注 4）	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 1,547,328 股，通过个人账户持有公司股份 61,700 股，合计持有公司股份 1,609,028 股，占公司股份总数的 0.39%。		

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。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

√ 适用 □ 不适用

新控股股东名称	杭州锐奇信息技术合伙企业（有限合伙）
变更日期	2019 年 03 月 15 日
指定网站查询索引	具体详见 2019 年 3 月 19 日在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网刊载的《大连电瓷集团股份有限公司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）。
指定网站披露日期	2019 年 03 月 19 日

实际控制人报告期内变更

√ 适用 □ 不适用

新实际控制人名称	应坚
变更日期	2019 年 03 月 15 日
指定网站查询索引	具体详见 2019 年 3 月 19 日在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网刊载的《大连电瓷集团股份有限公司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）。
指定网站披露日期	2019 年 03 月 19 日

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、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
应坚	董事长	现任	0	0	0	0	0	0	0
窦刚	副董事长	现任	900,000	0	0	900,000	0	0	0
应莹庭	董事、总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
沈俊杰	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
陈劲	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
章磊	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
郑云瑞	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
任海	监事会主席	现任	0	0	0	0	0	0	0
陈灵敏	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
陶丹	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
李军	财务总监	现任	0	0	0	0	0	0	0
金国民	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
关欣	副总经理、董事会秘书	现任	0	0	0	0	0	0	0
朱冠成	董事长	离任	0	0	0	0	0	0	0
王永生	董事	离任	1,400	0	0	1,400	0	0	0
朱金华	董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
李远鹏	独立董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
徐宇舟	独立董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
马飞	独立董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
张晨	监事会主席	离任	0	0	0	0	0	0	0
周永林	监事	离任	0	0	0	0	0	0	0
钟瑜涛	副总经理	离任	0	0	0	0	0	0	0

王石	副总经理	离任	225,000	0	0	225,000	0	0	0
合计	--	--	1,126,400	0	0	1,126,400	0	0	0

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
朱冠成	董事长	任期满离任	2019 年 04 月 25 日	任期届满离任
王永生	董事	任期满离任	2019 年 04 月 25 日	任期届满离任
朱金华	董事	任期满离任	2019 年 04 月 25 日	任期届满离任
李远鹏	独立董事	任期满离任	2019 年 04 月 25 日	任期届满离任
徐宇舟	独立董事	任期满离任	2019 年 04 月 25 日	任期届满离任
马飞	独立董事	任期满离任	2019 年 04 月 25 日	任期届满离任
张晨	监事会主席	任期满离任	2019 年 04 月 25 日	任期届满离任
周永林	监事	任期满离任	2019 年 04 月 25 日	任期届满离任
钟瑜涛	副总经理	任期满离任	2019 年 04 月 25 日	任期届满离任
王石	副总经理	任期满离任	2019 年 04 月 25 日	任期届满离任

第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半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

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

□ 是 √ 否

公司半年度财务报告未经审计。

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

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	129,844,402.79	148,157,551.36
结算备付金	0.00	0.00
拆出资金	0.00	0.00
交易性金融资产	0.00	0.00
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	14,843,165.74	32,508,353.06
应收账款	424,667,539.41	363,963,947.62
应收款项融资		
预付款项	21,041,881.61	16,292,257.40
应收保费	0.00	0.00
应收分保账款	0.00	0.00
应收分保合同准备金	0.00	0.00
其他应收款	6,681,496.98	12,486,790.90
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	256,407,806.41	213,693,941.72
合同资产		
持有待售资产	0.00	0.00
一年内到期的非流动资产	0.00	0.00
其他流动资产	4,898,513.39	5,159,258.81
流动资产合计	858,384,806.33	792,262,100.87
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产	0.00	55,140,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资	0.00	0.00
长期应收款	0.00	0.00
长期股权投资	0.00	0.00
其他权益工具投资	0.00	0.00
其他非流动金融资产	55,140,000.00	0.00
投资性房地产	0.00	0.00
固定资产	328,551,327.28	345,906,700.67
在建工程	394,815.19	0.00
生产性生物资产	0.00	0.00
油气资产	0.00	0.00
使用权资产		
无形资产	97,134,839.83	98,470,220.29
开发支出	0.00	0.00
商誉	1,717,039.38	1,717,039.38
长期待摊费用	56,133.26	224,533.28
递延所得税资产	28,995,394.94	29,420,732.12
其他非流动资产	0.00	214,932.00
非流动资产合计	511,989,549.88	531,094,157.74
资产总计	1,370,374,356.21	1,323,356,258.61
流动负债：		
短期借款	205,000,000.00	205,000,000.00

向中央银行借款	0.00	0.00
拆入资金	0.00	0.00
交易性金融负债	0.00	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	0.00	0.00
应付账款	127,660,737.71	116,760,468.92
预收款项	43,845,211.31	8,183,121.38
卖出回购金融资产款	0.00	0.00
吸收存款及同业存放	0.00	0.00
代理买卖证券款	0.00	0.00
代理承销证券款	0.00	0.00
应付职工薪酬	1,378,713.29	10,916,669.17
应交税费	8,230,553.05	6,049,349.64
其他应付款	10,397,281.13	11,742,444.92
其中：应付利息		
应付股利	0.00	0.00
应付手续费及佣金	0.00	0.00
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债	0.00	0.00
一年内到期的非流动负债	0.00	0.00
其他流动负债	0.00	0.00
流动负债合计	396,512,496.49	358,652,054.03
非流动负债：		
保险合同准备金	0.00	0.00
长期借款	0.00	0.00
应付债券	0.00	0.00
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	0.00	0.00
长期应付职工薪酬		

预计负债	2,471,340.84	2,735,360.70
递延收益	74,387,581.27	77,913,211.22
递延所得税负债	2,060.38	2,701.24
其他非流动负债	0.00	0.00
非流动负债合计	76,860,982.49	80,651,273.16
负债合计	473,373,478.98	439,303,327.19
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	124,846,561.87
减：库存股		
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	313,721,177.84	300,765,641.50
归属于母公司所有者权益合计	888,560,791.35	875,605,255.01
少数股东权益	8,440,085.88	8,447,676.41
所有者权益合计	897,000,877.23	884,052,931.42
负债和所有者权益总计	1,370,374,356.21	1,323,356,258.61

法定代表人：应坚　　主管会计工作负责人：李军　　会计机构负责人：韩霄

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	98,361,433.42	47,930,524.41
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		1,041,525.03

应收账款	120,108,669.09	170,449,578.05
应收款项融资		
预付款项	11,500,000.00	11,500,000.00
其他应收款	8,474,191.25	11,319,398.67
其中：应收利息		
应收股利		1,228,325.76
存货	14,793.11	32,564.40
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	3,686,553.51	309,674.75
流动资产合计	242,145,640.38	242,583,265.31
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		49,140,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	848,386,804.27	848,386,804.27
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	49,140,000.00	
投资性房地产		
固定资产	7,968.22	
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产		
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	0.00	0.00
递延所得税资产	8,221,521.11	8,010,816.10
其他非流动资产		
非流动资产合计	905,756,293.60	905,537,620.37

资产总计	1,147,901,933.98	1,148,120,885.68
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	245,129,827.24	268,816,177.66
预收款项	182,669.71	320,757.28
合同负债		
应付职工薪酬	3,853.40	36,854.67
应交税费	16,455.41	85,414.81
其他应付款	82,235,865.76	57,896,195.88
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	327,568,671.52	327,155,400.30
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
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	327,568,671.52	327,155,400.30

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	131,330,900.45
减：库存股		
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	238,441,024.65	239,073,247.57
所有者权益合计	820,333,262.46	820,965,485.38
负债和所有者权益总计	1,147,901,933.98	1,148,120,885.68

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	302,990,159.59	321,119,325.96
其中：营业收入	302,990,159.59	321,119,325.96
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	287,103,222.57	319,517,440.18
其中：营业成本	208,054,964.66	241,527,785.05
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	5,288,092.50	7,041,667.61
销售费用	18,046,469.39	16,308,301.11
管理费用	35,685,713.79	34,804,604.86

研发费用	15,516,758.19	15,142,837.19
财务费用	4,511,224.04	4,692,244.36
其中：利息费用	4,912,606.05	5,151,819.80
利息收入	136,239.50	136,919.37
加：其他收益	766,808.10	4,851,421.27
投资收益（损失以“一”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“一”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“一”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-5,186,753.56	-5,581,164.72
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“一”号填列）	11,466,991.56	872,142.33
加：营业外收入	3,006,461.85	177,269.14
减：营业外支出	3,754.63	18,160.93
四、利润总额（亏损总额以“一”号填列）	14,469,698.78	1,031,250.54
减：所得税费用	1,521,752.97	-2,580,485.89
五、净利润（净亏损以“一”号填列）	12,947,945.81	3,611,736.43
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“一”号填列）		
2.终止经营净利润（净亏损以“一”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	12,955,536.34	4,497,705.16
2.少数股东损益	-7,590.53	-885,968.73

六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.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	12,947,945.81	3,611,736.43
归属于母公司所有者的综合收益总额	12,955,536.34	4,497,705.16
归属于少数股东的综合收益总额	-7,590.53	-885,968.73
八、每股收益：		

（一）基本每股收益	0.0318	0.011
（二）稀释每股收益	0.0318	0.011

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：应坚　　主管会计工作负责人：李军　　会计机构负责人：韩霄

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	36,030,649.11	242,727,239.99
减：营业成本	35,334,149.07	240,408,440.36
税金及附加	31,884.27	204,889.76
销售费用	1,424,547.62	3,415,085.51
管理费用	2,464,243.39	3,171,772.71
研发费用		
财务费用	-273,528.03	18,682.59
其中：利息费用		
利息收入	63,914.99	61,976.18
加：其他收益		1,100,000.00
投资收益（损失以“一”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“一”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“一”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	0.00	0.00
资产减值损失（损失以“-”号填列）	2,107,827.19	-852,058.29
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“一”号填列）	-842,820.02	-4,243,689.23

加：营业外收入	0.00	
减：营业外支出	107.91	15,150.93
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-842,927.93	-4,258,840.16
减：所得税费用	-210,705.01	-3,265,074.75
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-632,222.92	-993,765.41
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		

9.其他		
六、综合收益总额	-632,222.92	-993,765.41
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	2019 年半年度	2018 年半年度
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	300,700,017.82	359,252,244.13
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		
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		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	8,457,683.81	8,535,577.04
收到其他与经营活动有关的现金	3,935,368.46	3,290,758.24
经营活动现金流入小计	313,093,070.09	371,078,579.41
购买商品、接受劳务支付的现金	190,854,989.79	178,275,244.59
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		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
拆出资金净增加额		
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	89,440,418.63	74,848,042.16
支付的各项税费	15,235,814.02	54,687,007.32
支付其他与经营活动有关的现金	30,698,814.71	30,842,801.38
经营活动现金流出小计	326,230,037.15	338,653,095.45
经营活动产生的现金流量净额	-13,136,967.06	32,425,483.96
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	0.00	0.00
取得投资收益收到的现金	1,228,325.76	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	0.00	136,811.37
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流入小计	1,228,325.76	136,811.37
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,364,069.55	3,528,286.63
投资支付的现金	0.00	6,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	1,127,246.34	2,412,942.91
投资活动现金流出小计	3,491,315.89	11,941,229.54
投资活动产生的现金流量净额	-2,262,990.13	-11,804,418.17
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	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	45,500,000.00	44,220,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		0.00
筹资活动现金流入小计	45,500,000.00	48,720,000.00
偿还债务支付的现金	45,500,000.00	75,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	4,912,606.05	11,231,837.21

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	0.00	0.00
筹资活动现金流出小计	50,412,606.05	86,231,837.21
筹资活动产生的现金流量净额	-4,912,606.05	-37,511,837.21
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	417,049.66	379,605.93
五、现金及现金等价物净增加额	-19,895,513.58	-16,511,165.49
加：期初现金及现金等价物余额	137,928,753.41	74,958,487.90
六、期末现金及现金等价物余额	118,033,239.83	58,447,322.41

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
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	131,219,041.97	291,149,992.42
收到的税费返还	4,970,306.84	7,584,627.24
收到其他与经营活动有关的现金	198,558.06	2,674,388.62
经营活动现金流入小计	136,387,906.87	301,409,008.28
购买商品、接受劳务支付的现金	79,654,105.50	292,251,632.77
支付给职工以及为职工支付的现金	2,784,525.33	2,325,889.91
支付的各项税费	102,976.46	6,629,686.02
支付其他与经营活动有关的现金	5,029,879.36	7,218,869.65
经营活动现金流出小计	87,571,486.65	308,426,078.35
经营活动产生的现金流量净额	48,816,420.22	-7,017,070.07
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	0.00	0.00
取得投资收益收到的现金	1,228,325.76	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	0.00	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流入小计	1,228,325.76	

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	10,334.00	0.00
投资支付的现金	0.00	5,200,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流出小计	10,334.00	5,200,000.00
投资活动产生的现金流量净额	1,217,991.76	-5,200,000.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	0.00
取得借款收到的现金	0.00	0.00
发行债券收到的现金	0.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流入小计	0.00	
偿还债务支付的现金	0.00	0.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	0.00	6,068,759.92
支付其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流出小计	0.00	6,068,759.92
筹资活动产生的现金流量净额	0.00	-6,068,759.92
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	386,603.08	64,497.24
五、现金及现金等价物净增加额	50,421,015.06	-18,221,332.75
加：期初现金及现金等价物余额	39,951,614.68	40,914,706.19
六、期末现金及现金等价物余额	90,372,629.74	22,693,373.44

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度														
	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	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余	407,496,00				124,846,561.				42,497,051.6		300,765,641.		875,605,255.	8,447,	884,052,931.

额	0.00				87				4		50		01	676.41	42
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				124,846,561.87				42,497,051.64		300,765,641.50		875,605,255.01	8,447,676.41	884,052,931.42
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											12,955,536.34		12,955,536.34	-7,590.53	12,947,945.81
（一）综合收益总额											12,955,536.34		12,955,536.34	-7,590.53	12,947,945.81
（二）所有者投入和减少资本															
1．所有者投入的普通股															
2．其他权益工具持有者投入资本															
3．股份支付计入所有者权益的金额															
4．其他															
（三）利润分配															
1．提取盈余公积															
2．提取一般风险准备															
3.对所有者（或股东）的分配															
4．其他															
（四）所有者权益内部结转															

1．资本公积转增资本（或股本）															
2．盈余公积转增资本（或股本）															
3．盈余公积弥补亏损															
4．设定受益计划变动额结转留存收益															
5．其他综合收益结转留存收益															
6．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		313,721,177.84		888,560,791.35	8,440,085.88	897,000,877.23

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度														
	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	其他	小计		
		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		891,385,550.74	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		891,385,550.74	5,287,917.42	896,673,468.16
三、本期增减变动金额（减少以“一”号填列）					476,377.56						-1,614,734.76		-1,138,357.20	3,614,031.27	2,475,674.07
（一）综合收益总额											4,497,705.16		4,497,705.16	-885,968.73	3,611,736.43
（二）所有者投入和减少资本					476,377.56								476,377.56	4,500,000.00	4,976,377.56
1．所有者投入的普通股														4,500,000.00	4,500,000.00
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					476,377.56										476,377.56
4．其他															
（三）利润分配											-6,112,439.92		-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		-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．其他综合收益结转留存收益															
6．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				124,304,925.31	8,255,520.00			42,497,051.64		324,204,736.59		890,247,193.54	8,901,948.69	899,149,142.23

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	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	其他	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				131,330,900.45				43,065,337.36	239,073,247.57		820,965,485.38
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				131,330,900.45				43,065,337.36	239,073,247.57		820,965,485.38
三、本期增减变										-632,22		-632,222.9

动金额（减少以“—”号填列）										2.92		2
（一）综合收益总额										-632,222.92		-632,222.92
（二）所有者投入和减少资本												
1．所有者投入的普通股												
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额												
4．其他												
（三）利润分配												
1．提取盈余公积												
2．对所有者（或股东）的分配												
3．其他												
（四）所有者权益内部结转												
1．资本公积转增资本（或股本）												
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．其他综合收益结转留存收益												
6．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	238,441,024.65		820,333,262.46

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度											
	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	其他	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）					92,675.46					-7,106,205.33		-7,013,529.87
（一）综合收益总额										-993,765.41		-993,765.41
（二）所有者投入和减少资本					92,675.46							92,675.46
1．所有者投入的普通股												
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额					92,675.46							92,675.46

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．其他综合收益结转留存收益												
6．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				127,987,892.84	8,255,520.00			43,065,337.36	248,325,930.82		818,619,641.02

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，本公司法定代表人为应坚（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8月27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）	控股子公司	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”。

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

具体会计政策和会计估计提示：

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日止为一个营业周期。

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

本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产

①金融资产分类、确认依据和计量方法

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流特征，将金融资产分类为以摊余成 本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：A.管理该金融资产的 业务模式是以收取合同现金流量为目标。B.该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量， 仅

为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；以摊余成本进行后续计量。除被指定为被套期项目的，按照实际利率 法摊销初始金额与到期金额之间的差额，其摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金 融资产：A.管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。B. 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的 利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。除被指定 为被套期项目的，此类金融资产，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融 资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益；金融资产终止确认时，之前计入其 他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

本公司按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：A.对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产 的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。B.对于购入或源生的未发生信用减值、但 在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计 算确定其利息收入。

本公司将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定一经作出，不得撤销。本公司指定的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；除了获得股利（属于投 资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得和损失（包括汇兑损益）均计入其他综合 收益，且后续不得转入当期损益。当其终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他 综合收益中转出，计入留存收益。

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益 的金融资产之外的金融资产。本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。 此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或 损失，计入当期损益。

本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允 价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

②金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司将满足下列条件之一的金融资产予以终止确认：A.收取该金融资产现金流量的合同权利终 止；

B.金融资产发生转移，本公司转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬；C.金融资产发生转 移，本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬，且未保留对该金融资产控制的。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价 及原直接计入其他综合收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的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付） 之和的差额计入当期损益。

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，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止 确认部分的原计入其他综合收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 资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的 支付）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

金融负债

①金融负债分类、确认依据和计量方法

本公司的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以 公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。除下列各项外，本公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：A.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交 易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融 负债。B.不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。C.不属 于以上 A 或 B 情形的财务担保合同，以及不属于以上 A 情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

本公司将在非同一控制下的企业合并中作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，按照以公允 价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

②金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。本公 司与债权人之间签订协议，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，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。本公司对现存金融负债 全部或部分的合同条款作出实质性修改的，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。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本公司以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市 场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息 支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得 的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本公司优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计 量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

本公司对权益工具的投资以公允价值计量。但在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息 不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的， 该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

金融资产和金融负债的抵销

本公司的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件时， 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。

金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本公司按照以下原则区分金融负债与权益工具：①如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其 他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地 包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义 务。②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公 司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除 所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是 发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金 融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的 公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具 的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

本公司在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了集团成员和金融工具持有 方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产 或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或 再融资产生的利得或损失等，本公司计入当期损益。 金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作 为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。

11、应收票据

12、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。

13、应收款项融资

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

15、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。

16、合同资产

17、合同成本

18、持有待售资产

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、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。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

24、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。本公司固定资产按成本进行初始计量。

（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 年	3.00%-10.00%	3.00-6.47%
机器设备	年限平均法	4-15 年	3.00%-10.00%	6.00%-24.25%
运输工具	年限平均法	8 年	3.00%-10.00%	11.25%-12.13%
电子设备	年限平均法	3-5 年	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

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。2）本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远

低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。 4）本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。 5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。 本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

25、在建工程

（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。

26、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。

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

30、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。

31、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。

32、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

33、合同负债

34、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。

（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。

35、租赁负债

36、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。

37、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。

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 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。

40、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。

41、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。

42、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

43、其他重要的会计政策和会计估计

44、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。财政部分别于 2019 年 5 月 29 日、5 月 16 日发布修订了《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》、《企业会计准则第 12 号——债务重组》。根据上述文件的要求，公司按照该文件的规定对原会计政策进行了相应变更。	于 2019 年 8 月 27 日召开第四届董事会第二次会议和第四届监事会第二次会议，审议通过了《关于会计政策变更的议案》。本次会计政策变更属于按照财政部有关规定对相关会计政策进行的相应变更，无需提交股东大会审议。独立董事发表了同意意见。	

变更前报表项目名称	金额	变更后报表项目名称	金额
应收票据及应收账款	396,472,300.68	应收票据	32,508,353.06
		应收账款	363,963,947.62

（2）重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

（3）首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

□ 适用 √ 不适用

（4）首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

□ 适用 √ 不适用

45、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
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	13%、9%、6%
城市维护建设税	实缴流转税税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育费附加	实缴流转税税额	3%
房产税	按照房产原值的 70%（或租金收入）为纳税基	1.2%、12%

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
上海瓷涔贸易有限公司	25
大连电瓷集团输变电材料有限公司	15
瑞航(宁波)投资管理有限公司	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
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

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	25,030.57	39,577.78
银行存款	118,008,209.26	137,889,175.63
其他货币资金	11,811,162.96	10,228,797.95
合计	129,844,402.79	148,157,551.36

其他说明

保证金：11,811,162.96元

2、交易性金融资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		
合计	0.00	

其他说明：

3、衍生金融资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

4、应收票据

（1）应收票据分类列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	14,843,165.74	30,866,828.03
商业承兑票据	0.00	1,641,525.03
合计	14,843,165.74	32,508,353.06

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	
其中：										
其中：										

按单项计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□ 适用 √ 不适用

（3）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

（4）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	18,654,841.44	
商业承兑票据		200,000
合计	18,654,841.44	200,000

（5）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

其他说明

（6）本期实际核销的应收票据情况

单位： 元

项目	核销金额

其中重要的应收票据核销情况：

单位： 元

单位名称	应收票据性质	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

应收票据核销说明：

5、应收账款

（1）应收账款分类披露

单位： 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	15,334,057.13	2.97%	15,334,057.13	100.00%	0.00	15,334,057.13	3.40%	15,334,057.13	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	501,745,568.14	97.03%	77,078,028.73	15.36%	424,667,539.41	435,580,696.31	96.60%	71,616,748.69	16.44%	363,963,947.62
其中：										
合计	517,079,625.27	100.00%	92,412,085.86	17.87%	424,667,539.41	450,914,753.44	100.00%	86,950,805.82	19.28%	363,963,947.62

按单项计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位： 元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	291,308,971.06
1 至 2 年	92,141,030.32
2 至 3 年	61,921,071.67
3 年以上	71,708,552.22
3 至 4 年	15,548,490.80
4 至 5 年	9,152,577.42
5 年以上	47,007,484.00
合计	517,079,625.27

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
坏账准备	86,950,805.82	5,461,280.04			92,412,085.86
合计	86,950,805.82	5,461,280.04			92,412,085.86

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位： 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位： 元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位： 元

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

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	期末余额	坏账余额	期末余额占应收账款余额合计的比例
国网山东省电力公司物资公司	116,939,109.37	8,140,558.40	22.62%
国网安徽省电力有限公司物资分公司	34,265,379.77	3,367,735.20	6.63%
NATIONAL GRID CORPORATION OF THE PHILIPPINES	26,086,426.57	1,713,151.32	5.04%
天津市新玻电力复合绝缘子制造股份有限公司	17,648,867.00	1,019,062.45	3.41%
国网江苏省电力有限公司	16,845,021.41	2,788,007.82	3.26%
合计	211,784,804.12	17,028,515.19	40.96%

（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：

6、应收款项融资

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

□ 适用 √ 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

7、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	9,379,756.09	44.58%	15,573,088.09	95.59%

1 至 2 年	11,590,483.52	55.08%	681,390.31	4.18%
2 至 3 年	37,373.60	0.18%	4,210.60	0.03%
3 年以上	34,268.40	0.16%	33,568.40	0.21%
合计	21,041,881.61	--	16,292,257.40	--

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	期末余额	期末余额占预付账款余额合计的比例(%)
建湖县菲迪贸易有限公司	11,500,000.00	54.65%
大连德泰港华燃气有限公司	1,394,000.00	6.62%
国网辽宁省电力有限公司大连供电公司	1,293,579.30	6.15%
淄博欧科泰克陶瓷材料有限公司	951,329.30	4.52%
闽清广安天然气有限公司	706,454.60	3.36%
合计	15,845,363.20	75.30%

其他说明：

8、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	6,681,496.98	11,254,156.81
合计	6,681,496.98	12,486,790.90

（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：

3）坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

（2）应收股利

1）应收股利分类

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	0.00	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

3）坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

（3）其他应收款

1）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	5,723,821.71	7,179,618.63
备用金	789,524.89	701,622.98
代垫款项	181,467.34	11,210.00
出口退税	19,266.30	4,498,202.82
往来款	124,073.63	99,082.64
押金	832,157.33	0
合计	7,670,311.20	12,489,737.07

2）坏账准备计提情况

单位： 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位： 元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	5,223,512.35
1 至 2 年	804,222.53
2 至 3 年	31,634.40
3 年以上	622,127.70
3 至 4 年	617,127.70
4 至 5 年	5,000.00
合计	6,681,496.98

3）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
坏账准备	1,235,580.26		246,766.05	988,814.22
合计	1,235,580.26		246,766.05	988,814.22

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位： 元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4）本期实际核销的其他应收款情况

单位： 元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位： 元

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

其他应收款核销说明：

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
国网物资有限公司	保证金	1,600,000.00	1 年内	23.95%	80,000.00
北京华联电力工程监理有限公司	保证金	1,240,000.00	1 年内	18.56%	62,000.00
大连金州新区工程质量监督站	保证金	861,611.00	3-4 年	12.90%	258,483.30
上海元筹实业有限公司	押金	470,105.23	1-2 年	7.04%	47,010.52
国网冀北招标有限公司	保证金	200,000.00	1 年内	2.99%	10,000.00
合计	--	4,371,716.23	--	65.44%	457,493.82

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：

9、存货

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 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	52,035,749.11		52,035,749.11	47,172,091.36		47,172,091.36
在产品	38,068,800.88		38,068,800.88	30,694,873.58		30,694,873.58
库存商品	152,659,105.82	6,570,843.00	146,088,262.82	93,643,159.17	6,600,059.05	87,043,100.12

周转材料				959,451.68		959,451.68
包装物	1,595,364.74		1,595,364.74	1,172,372.01		1,172,372.01
低值易耗品	895,172.26		895,172.26			
自制半成品	17,724,456.60		17,724,456.60	19,502,568.55		19,502,568.55
发出商品				27,149,484.42		27,149,484.42
合计	262,978,649.41	6,570,843.00	256,407,806.41	220,294,000.77	6,600,059.05	213,693,941.72

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第4号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

（2）存货跌价准备

单位： 元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	6,600,059.05			29,216.05		6,570,843.00
合计	6,600,059.05			29,216.05		6,570,843.00

（3）存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

（4）期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位： 元

项目	金额

其他说明：

10、合同资产

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位： 元

项目	变动金额	变动原因

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位： 元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因

其他说明：

11、持有待售资产

单位： 元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	

重要的债权投资/其他债权投资

单位： 元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

13、其他流动资产

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	4,415,673.15	1,413,691.64
增值税留抵扣额		3,509,223.71
待摊费用	482,840.24	236,434.46
合计	4,898,513.39	5,159,349.81

其他说明：

14、债权投资

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

重要的债权投资

单位： 元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位： 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位： 元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注

重要的其他债权投资

单位： 元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位： 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

16、长期应收款

（1）长期应收款情况

单位： 元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
合计			0.00				--

坏账准备减值情况

单位： 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

（2）因金融资产转移而终止确认的长期应收款

（3）转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位： 元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	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											
PT.KSI-DALIAN INSULATOR	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

18、其他权益工具投资

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位： 元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
浙江东亚药业股份有限公司	49,140,000.00	49,140,000.00
中惠创智无线供电技术有限公司	6,000,000.00	6,000,000.00
合计	55,140,000.00	55,140,000.00

其他说明：

20、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

单位： 元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因

其他说明

21、固定资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	328,551,327.28	345,906,700.67
合计	328,551,327.28	345,906,700.67

（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	388,408,055.16	317,637,521.31	23,289,631.83	17,158,116.18	746,493,324.48
2.本期增加金额	75,471.70	568,622.98	76,581.20	83,124.24	803,800.12
（1）购置	75,471.70	568,622.98	76,581.20	83,124.24	803,800.12
（2）在建工程转入					
（3）企业合并增加					
3.本期减少金额					
（1）处置或报废					
4.期末余额	388,483,526.86	318,206,144.29	23,366,213.03	17,241,240.42	747,297,124.60
二、累计折旧					
1.期初余额	149,578,373.89	221,374,160.69	17,181,935.60	12,452,153.63	400,586,623.81
2.本期增加金额	6,871,182.65	9,872,934.95	764,657.55	650,398.36	18,159,173.51
（1）计提	6,871,182.65	9,872,934.95	764,657.55	650,398.36	18,159,173.51
3.本期减少金额					

（1）处置或报废					
4.期末余额	156,449,556.54	231,247,095.64	17,946,593.15	13,102,551.99	418,745,797.32
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	232,033,970.32	86,959,048.65	5,419,619.88	4,138,688.43	328,551,327.28
2.期初账面价值	238,829,681.27	96,263,360.62	6,107,696.23	4,705,962.55	345,906,700.67

（2）暂时闲置的固定资产情况

单位： 元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注

（3）通过融资租赁租入的固定资产情况

单位： 元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值

（4）通过经营租赁租出的固定资产

单位： 元

项目	期末账面价值

（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	30,316,599.49	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

其他说明

（6）固定资产清理

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

其他说明

22、在建工程

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	394,815.19	
合计	394,815.19	

（1）在建工程情况

单位： 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
设备安装	394,815.19		394,815.19			
合计	394,815.19		394,815.19			

（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

（3）本期计提在建工程减值准备情况

单位： 元

项目	本期计提金额	计提原因

其他说明

（4）工程物资

单位： 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

其他说明：

23、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

24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

25、使用权资产

单位： 元

项目		合计

其他说明：

26、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	121,601,823.29	4,090,000.00		1,636,481.03	752,000.00	128,080,304.32
2.本期增加金额						
（1）购置						
（2）内部研发						

（3）企业合并增加						
3.本期减少金额						
（1）处置						
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						0.00
1.期初余额	23,424,241.63	4,090,000.00		1,389,675.37	706,167.03	29,610,084.03
2.本期增加金额	1,272,535.74	0.00		37,844.70	25,000.02	1,335,380.46
（1）计提	1,272,535.74	0.00		37,844.70	25,000.02	1,335,380.46
3.本期减少金额						
（1）处置						
4.期末余额	24,696,777.37	4,090,000.00		1,427,520.07	731,167.05	30,945,464.49
三、减值准备						0.00
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	96,905,045.92	0.00		208,960.96	20,832.95	97,134,839.83
2.期初账面价值	98,177,581.66	0.00		246,805.66	45,832.97	98,470,220.29

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	9,950,930.97	交易双方协商定立合同后办理手续

其他说明：

27、开发支出

单位： 元

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额

其他说明

28、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

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

商誉减值测试的影响

其他说明

29、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	224,533.28		168,400.02		56,133.26
合计	224,533.28		168,400.02		56,133.26

其他说明

30、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	103,855,602.06	19,330,606.90	108,235,290.44	18,834,845.67
内部交易未实现利润	14,979,809.73	2,246,971.46	13,073,108.27	1,960,966.24
可抵扣亏损	30,303,736.48	6,658,229.32	40,880,099.23	7,791,306.58
预计负债	2,468,650.02	370,297.50	2,721,152.28	408,172.84
股权激励				
政府补助	2,595,265.06	389,289.76	2,836,271.96	425,440.79
合计	154,203,063.35	28,995,394.94	167,745,922.18	29,420,732.12

（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	13,735.87	2,060.38	18,008.25	2,701.24
合计	13,735.87	2,060.38	18,008.25	2,701.24

（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		28,995,394.94		29,420,732.12
递延所得税负债		2,060.38		2,701.24

（4）未确认递延所得税资产明细

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
预计负债		

（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	1,285,762.59	1,285,762.59	
2022	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，系上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	36,154,717.31		
2024	4,540,962.94		
合计	55,235,613.51	15,226,195.47	--

其他说明：

31、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
预付长期资产款项	0.00	214,932.00
合计	0.00	214,932.00

其他说明：

32、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	30,000,000.00

抵押及信用	175,000,000.00	175,000,000.00
合计	205,000,000.00	205,000,000.00

短期借款分类的说明：

（2）已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位： 元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

33、交易性金融负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		
合计	0.00	

其他说明：

34、衍生金融负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

35、应付票据

单位： 元

种类	期末余额	期初余额
合计	0.00	

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

36、应付账款

（1）应付账款列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	122,343,184.32	109,917,023.38

其他采购款	5,317,553.39	6,843,445.54
合计	127,660,737.71	116,760,468.92

（2）账龄超过 1 年的重要应付账款

单位： 元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明：

37、预收款项

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

（1）预收款项列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
货款	43,845,211.31	8,183,121.38
合计	43,845,211.31	8,183,121.38

（2）账龄超过 1 年的重要预收款项

单位： 元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

（3）期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位： 元

项目	金额

其他说明：

38、合同负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位： 元

项目	变动金额	变动原因

39、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	153,760.17	59,338,292.92	58,050,516.10	1,378,713.29
二、离职后福利-设定提存计划		8,059,131.33	8,059,131.33	0.00
三、辞退福利	10,762,909.00	49,656.00	10,812,565.00	0.00
合计	10,916,669.17	67,447,080.25	76,922,212.43	1,378,713.29

（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	0	46,004,480.03	44,750,000.62	1,254,479.41
2、职工福利费	0	4,291,258.06	4,291,258.06	0
3、社会保险费	0	3,777,784.30	3,777,784.30	0
其中：医疗保险费	0	2,868,340.58	2,868,340.58	0
工伤保险费	0	489,918.71	489,918.71	0
生育保险费	0	419,525.01	419,525.01	0
4、住房公积金	31,411.85	4,460,784.45	4,429,372.60	0
5、工会经费和职工教育经费	122,348.32	803,986.08	802,100.52	124,233.88
6、短期带薪缺勤	0	0	0	0
7、短期利润分享计划	0	0	0	0
合计	153,760.17	59,338,292.92	58,050,516.10	1,378,713.29

（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	0.00	6,156,545.05	6,156,545.05	0.00
2、失业保险费	0.00	179,127.16	179,127.16	0.00
3、企业年金缴费	0.00	1,314,818.77	1,314,818.77	0.00
4、采暖费	0	408,640.35	408,640.35	

合计		8,059,131.33	8,059,131.33	0.00

其他说明：

40、应交税费

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
增值税	5,089,924.68	4,274,625.50
消费税	0.00	0.00
企业所得税	988,022.41	825,283.07
个人所得税	84,843.26	216,125.31
城市维护建设税	409,859.51	109,088.43
房产税	793,081.93	282,556.11
土地使用税	504,645.97	176,526.23
资源税	0.00	1,340.00
城镇土地使用税	0.00	0.00
教育费附加和地方教育费附加	310,037.94	106,104.18
印花税	43,126.47	50,812.23
环境保护税	7,010.88	6,888.58
合计	8,230,553.05	6,049,349.64

其他说明：

41、其他应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	0.00	
其他应付款	10,397,281.13	11,742,444.92
合计	10,397,281.13	11,742,444.92

（1）应付利息

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位： 元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

（2）应付股利

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	

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	3,131,467.93	4,239,356.93
往来款及其他	7,265,813.20	7,503,087.99
合计	10,397,281.13	11,742,444.92

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

其他说明

42、持有待售负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	

其他说明：

44、其他流动负债

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	

短期应付债券的增减变动：

单位： 元

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

其他说明：

45、长期借款

（1）长期借款分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

（1）应付债券

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	

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

单位： 元

（3）可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

（4）划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位： 元

发行在外的	期初	本期增加	本期减少	期末

金融工具	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

其他说明

48、长期应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	

（1）按款项性质列示长期应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

（2）专项应付款

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

（1）长期应付职工薪酬表

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

（2）设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额

计划资产：

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额

设定受益计划净负债（净资产）

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位： 元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	2,471,340.84	2,735,360.70	根据合同质保条款计提的质保金
合计	2,471,340.84	2,735,360.70	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、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	77,913,211.22		3,525,629.95	74,387,581.27	
合计	77,913,211.22		3,525,629.95	74,387,581.27	--

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	63,687,615.12		3,006,181.85				60,681,433.27	与资产相关
复合绝缘子建设项目贷款贴息	2,308,333.33			50,000.00			2,258,333.33	与资产相关
特高压直流绝缘子扩产	7,002,431.79			205,042.76			6,797,389.03	与资产相关

项目国债中央补助								
污水处理站项目补助	1,305,517.02			97,354.26			1,208,162.76	与资产相关
扩大高压输变电线路项目	1,530,754.94			143,652.64			1,387,102.30	与资产相关
土地补助	2,078,559.02			23,398.44			2,055,160.58	与资产相关
合计	77,913,211.22		3,006,181.85	519,448.10			74,387,581.27	与资产相关

其他说明：

52、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	

其他说明：

53、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：

54、其他权益工具

（1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

（2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位： 元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、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）	124,846,561.87			124,846,561.87
合计	124,846,561.87			124,846,561.87

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位： 元

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

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、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：

60、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	300,765,641.50	325,819,471.35
调整后期初未分配利润	300,765,641.50	325,819,471.35
加：本期归属于母公司所有者的净利润	12,955,536.34	-18,941,389.93
应付普通股股利		6,112,439.92
期末未分配利润	313,721,177.84	300,765,641.50

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。

61、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	302,651,322.77	207,754,052.26	320,978,576.72	241,527,785.05
其他业务	338,836.82	300,912.40	140,749.24	0.00
合计	302,990,159.59	208,054,964.66	321,119,325.96	241,527,785.05

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

其他说明

62、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	1,282,219.41	2,243,620.32
教育费附加	955,848.92	1,630,121.85
资源税	1,761,343.40	1,658,297.04
房产税	1,046,921.28	1,157,675.40

土地使用税	23,118.48	22,320.48
车船使用税	203,885.34	322,389.22
印花税	12,160.96	7,243.30
资源税	2,594.71	
合计	5,288,092.50	7,041,667.61

其他说明：

63、销售费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
工资性费用	4,792,554.87	5,437,812.38
运费	5,883,471.11	5,365,409.27
代理费	2,305,492.45	1,729,035.55
标书、中标费	3,476,498.07	1,865,016.64
其他	1,588,452.89	1,911,027.27
合计	18,046,469.39	16,308,301.11

其他说明：

64、管理费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
工资性费用	17,245,918.43	16,276,052.36
修理费	7,132,917.28	4,358,645.08
折旧费	4,287,489.01	2,646,316.31
办公费	1,325,485.26	1,454,479.34
股权激励摊销		310,720.18
其他	5,693,903.81	9,758,391.59
合计	35,685,713.79	34,804,604.86

其他说明：

65、研发费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
工资性费用	10,632,581.86	9,039,948.96

差旅费	214,823.52	259,657.13
办公费	100,666.53	229,404.69
水电蒸汽采暖费	425,191.77	408,218.41
折旧费	968,759.15	1,010,306.27
会务费	943.40	1,792.45
修理费	61,159.44	219,103.52
试验用存货	1,624,320.84	1,442,222.94
运费	10,490.54	1,477.31
劳保费	9,487.26	12,766.84
试验费	860,406.65	1,803,795.16
劳务费	35,986.92	72,309.06
专利费	12,600.00	245,475.04
消耗材料	559,340.31	396,359.41
合计	15,516,758.19	15,142,837.19

其他说明：

66、财务费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	4,912,606.05	5,151,819.80
减：利息收入	136,239.50	136,919.37
利息净支出	4,776,366.55	5,014,900.43
汇兑损益	-462,058.36	-539,059.84
其他	196,915.85	216,403.77
合计	4,511,224.04	4,692,244.36

其他说明：

67、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	766,808.10	4,851,421.27

68、投资收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

69、净敞口套期收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

70、公允价值变动收益

单位： 元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

71、信用减值损失

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

72、资产减值损失

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-5,186,753.56	-5,581,164.72
合计	-5,186,753.56	-5,581,164.72

其他说明：

73、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

74、营业外收入

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	3,006,181.85	147,623.44	
非流动资产处置利得合计		27,257.12	
其中：固定资产处置利得		27,257.12	
其他	280.00	2,388.58	
合计	3,006,461.85	177,269.14	

计入当期损益的政府补助：

单位： 元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
厂区搬迁补助	大连经贸委	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	3,006,181.85		与资产相关

其他说明：

75、营业外支出

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠		3,010.00	
其他	3,754.63	15,150.93	
合计	3,754.63	18,160.93	

其他说明：

76、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	933,166.09	102,640.38
递延所得税费用	588,586.88	-2,683,126.27
合计	1,521,752.97	-2,580,485.89

（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	14,469,698.78
按法定/适用税率计算的所得税费用	3,617,424.69
子公司适用不同税率的影响	-2,538,251.45
调整以前期间所得税的影响	18,166.80
非应税收入的影响	-450,927.28
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	37,900.83
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	2,121,995.20
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	-1,284,555.81
所得税费用	1,521,752.97

其他说明

77、其他综合收益

详见附注。

78、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
收到的其他款项	112,258.96	2,053,838.87
利息收入	135,749.50	136,919.37
保证金	3,440,000.00	
补贴收入	247,360.00	1,100,000.00
合计	3,935,368.46	3,290,758.24

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
支付销售费用	12,322,155.77	16,916,124.58

支付管理费用	14,870,070.16	8,268,945.25
支付财务费用	63,887.91	255,762.77
支付营业外支出	3,754.63	18,160.93
支付的往来款	3,438,946.24	5,383,807.85
合计	30,698,814.71	30,842,801.38

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

（3）收到的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
合计	0.00	0.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

（4）支付的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工安置费	1,127,246.34	2,412,942.91
合计	1,127,246.34	2,412,942.91

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
合计		0.00

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
合计	0.00	0.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、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	12,947,945.81	3,611,736.43
加：资产减值准备	5,186,753.56	5,581,164.72
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	18,159,173.51	19,312,070.48
无形资产摊销	1,335,380.46	1,817,200.31
长期待摊费用摊销	168,400.02	168,400.02
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）		-27,257.12
财务费用（收益以“－”号填列）	4,616,538.66	7,738,007.31
投资损失（收益以“－”号填列）	56,995.54	
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	425,337.18	-2,682,485.41
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-640.86	-640.86
存货的减少（增加以“－”号填列）	-42,713,864.69	53,187,571.93
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-44,659,227.17	18,832,890.47
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	32,925,690.55	-75,113,174.32
其他	-1,585,449.63	
经营活动产生的现金流量净额	-13,136,967.06	32,425,483.96
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	118,033,239.83	58,447,322.41
减：现金的期初余额	137,928,753.41	74,958,487.90
现金及现金等价物净增加额	-19,895,513.58	-16,511,165.49

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位： 元

	金额

其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位： 元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

（4）现金和现金等价物的构成

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	118,033,239.83	137,928,753.41
其中：库存现金	25,030.57	39,577.78
可随时用于支付的银行存款	118,008,209.26	137,889,175.63
三、期末现金及现金等价物余额	118,033,239.83	137,928,753.41

其他说明：

80、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：

81、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	11,811,162.96	履约保证金
固定资产	143,961,327.06	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	44,723,838.71	用于借款、贸易融资、保函、资金业务及其他授信业务
合计	200,496,328.73	--

其他说明：

82、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	5,751,329.45	6.8747	39,538,664.57
欧元	378,742.10	7.8170	2,960,627.00
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元	11,307,261.27	6.8747	77,734,029.05
欧元	448,497.59	7.8170	3,505,905.67
港币			
日元	3,548,585.50	0.0638	226,399.75
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应付款（贷方余额）			
其中：美元	219,103.88	6.8747	1,506,273.44
欧元	3,861.00	7.8170	30,181.44
预收账款（外币原币金额）			
其中：美元	423,164.09	6.8747	2,909,126.17

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

83、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：

84、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
厂区搬迁补助	3,006,181.85	营业外收入	3,006,181.85
复合绝缘子建设项目贷款贴息	50,000.00	其他收益	50,000.00
特高压直流绝缘子扩产项目国债中央补助	205,042.76	其他收益	205,042.76
污水处理站项目补助	97,354.26	其他收益	97,354.26
扩大高压输变电线路项目	143,652.64	其他收益	143,652.64
土地补助	23,398.44	其他收益	23,398.44
研发投入补助经费	188,000.00	其他收益	188,000.00
专利奖励金	41,000.00	其他收益	41,000.00
残疾人补助	18,360.00	其他收益	18,360.00

（2）政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

（1）本期发生的非同一控制下企业合并

单位： 元

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

其他说明：

（2）合并成本及商誉

单位： 元

合并成本	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

（3）被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位： 元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

（4）购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

□ 是 √ 否

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

（6）其他说明

2、同一控制下企业合并

（1）本期发生的同一控制下企业合并

单位： 元

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

其他说明：

（2）合并成本

单位： 元

合并成本	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

（3）合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位： 元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

□ 是 √ 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□ 是 √ 否

5、其他原因的合并范围变动

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

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
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
大连盛宝铸造有限公司	大连	大连	制造业		100.00%	设立

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
瑞航(宁波)投资管理有限公司	上海	宁波	投资	100.00%		设立
上海瓷涔贸易有限公司	上海	上海	贸易	100.00%		设立
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
嘉兴真灼新驰投资合伙企业(有限合伙)	上海	嘉兴	投资		32.50%	设立

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

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

单位： 元

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

其他说明：

（4）使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

（5）向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

（1）在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

（2）交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位： 元

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

（1）重要的合营企业或联营企业

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

（2）重要合营企业的主要财务信息

单位： 元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

（3）重要联营企业的主要财务信息

单位： 元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

（4）不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位： 元

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

其他说明

（5）合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

（6）合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位： 元

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

其他说明

（7）与合营企业投资相关的未确认承诺

（8）与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位： 元

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

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

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	母公司对本企业的

				持股比例	表决权比例
杭州锐奇信息技术合伙企业(有限合伙)	杭州	软件和信息技术服务业	81,189.50 万元	23.03%	23.03%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是应坚。

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

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
杭州锐奇信息技术合伙企业（有限合伙）	实际控制人控制的企业
浙江讯飚信息技术有限公司	实际控制人担任股东、执行董事、总经理的企业
宁波讯掣电子科技有限公司	实际控制人担任执行董事、总经理的企业
浙江众能投资发展有限公司	实际控制人担任股东、执行董事、总经理的企业
宁波众能投资管理有限公司	实际控制人担任股东、执行董事、总经理的企业
杭州德联投资管理合伙企业（有限合伙）	实际控制人担任股东、执行事务合伙人的企业
浙江国能投资管理有限公司	实际控制人担任执行董事、总经理的企业
额敏天力阳光新能源有限公司	浙江国能直接持股 90%
中机国能浙江工程有限公司	浙江国能直接持股 49%
浙江德邻投资管理有限公司	实际控制人担任股东、执行董事、总经理的企业
浙江德邻联合工程有限公司	实际控制人担任执行董事、总经理的企业
杭州视建科技有限公司	德邻联合全资子公司
浙江德福绿能低碳科技有限公司	实际控制人担任董事的企业
浙江中天智汇安装工程有限公司	实际控制人担任副董事长的企业
上海城市建设项目管理有限公司	实际控制人担任股东的企业

宁波星都悦升投资合伙企业（有限合伙）	实际控制人担任股东、执行事务合伙人的企业
杭州湖边邨酒店股份有限公司	星都悦升直接持股 50%
杭州湖边邨酒店股份有限公司	实际控制人的女儿担任股东、董事的企业
宁波星都悦升投资合伙企业（有限合伙）	实际控制人的女儿担任股东、董事的企业
杭州中威电子股份有限公司	公司董事沈俊杰任职董事的企业
杭州百子尖科技股份有限公司	公司董事沈俊杰任职董事的企业
岩土科技股份有限公司	公司董事沈俊杰任职董事的企业
浙江讯飚信息技术有限公司	公司监事任海担任监事的企业
宁波讯掣电子科技有限公司	公司监事任海担任监事的企业
中国石化上海石油化工股份有限公司	公司独立监事郑云瑞担任独立董事的企业
杭州先锋电子技术股份有限公司	公司独立监事郑云瑞担任独立董事的企业
江西新余国科科技股份有限公司	公司独立监事郑云瑞担任独立董事的企业
阜新德尔汽车部件股份有限公司	公司独立监事郑云瑞担任独立董事的企业
建信人寿保险股份有限公司	公司独立监事郑云瑞担任董事的企业
美庐生物科技股份有限公司	公司独立监事郑云瑞担任董事的企业
浙江长安仁恒科技股份有限公司	公司独立董事章磊担任独立董事的企业（香港创业板）
顺发恒业股份有限公司	公司独立董事陈劲担任独立董事的企业
上海神奇制药投资管理股份有限公司	公司独立董事陈劲担任独立董事的企业
金地（集团）股份有限公司	公司独立董事陈劲担任独立董事的企业
天德华创文化传媒（北京）有限公司	公司独立董事陈劲担任法人、董事长、总经理的企业
浙锚科技股份有限公司	公司独立董事陈劲担任独立董事的企业
刘桂雪	5%以上股东
应坚	实际控制人、董事长
应莹庭	董事、总经理、实际控制人之女
窦刚	董事、副董事长
沈俊杰	董事
郑云瑞	独立董事
章磊	独立董事
陈劲	独立董事
金国民	副总经理
关欣	副总经理、董事会秘书
李军	副总经理、财务总监
任海	监事、监事会主席
陶丹	监事、职工代表监事

陈灵敏	监事

其他说明

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位： 元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额

出售商品/提供劳务情况表

单位： 元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位： 元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位： 元

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

关联管理/出包情况说明

（3）关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位： 元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入

本公司作为承租方：

单位： 元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费

关联租赁情况说明

（4）关联担保情况

本公司作为担保方

单位： 元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

本公司作为被担保方

单位： 元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

关联担保情况说明

（5）关联方资金拆借

单位： 元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

（6）关联方资产转让、债务重组情况

单位： 元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

（7）关键管理人员报酬

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额

（8）其他关联交易

6、关联方应收应付款项

（1）应收项目

单位： 元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

（2）应付项目

单位： 元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额

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

2、以权益结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位： 元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

（1）追溯重述法

单位： 元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

（2）未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

（1）非货币性资产交换

（2）其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位： 元

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

其他说明

6、分部信息

（1）报告分部的确定依据与会计政策

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	303,519,411.71	24,729,532.68	0.00	-25,258,784.80	302,990,159.59
其中:对外交易收入	302,778,763.37	211,396.22			302,990,159.59

分部间交易收入	740,648.34	24,518,136.46		-25,258,784.80	0.00
二、营业费用	277,073,123.69	31,307,679.92	3,491,740.58	-23,352,083.38	288,520,460.81
其中：对联营和合营企业的投资收益					0.00
资产减值损失	4,712,321.68	454,060.00	20,371.88		5,186,753.56
折旧费和摊销费					0.00
三、利润总额（亏损）	26,446,288.02	-6,578,147.24	-3,491,740.58	-1,906,701.42	14,469,698.78
四、所得税费用	2,203,234.95	-395,476.76	0.00	-286,005.22	1,521,752.97
五、净利润（亏损）	24,243,053.07	-6,182,670.48	-3,491,740.58	-1,620,696.20	12,947,945.81
六、资产总额	2,293,364,471.11	111,479,646.64	9,704,039.83	-1,044,173,801.37	1,370,374,356.21
七、负债总额	459,698,496.40	51,286,748.51	8,017,219.79	-45,628,985.72	473,373,478.98

（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

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）应收账款分类披露

单位： 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款					0.00	0.00		0.00		
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	130,229,900.00	100.00%	10,121,230.91	7.77%	120,108,669.09	182,487,905.54	100.00%	12,038,327.49	6.60%	170,449,578.05
其中：										
合计	130,229,900.00		10,121,230.91		120,108,669.09	182,487,905.54		12,038,327.49		170,449,578.05

按单项计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：账龄分析法组合

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄分析法组合	130,229,900.00	10,121,230.91	7.77%

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位： 元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	58,035,181.77
1 至 2 年	72,194,718.23
合计	130,229,900.00

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
应收账款坏账准备	12,038,327.49		1,917,096.58		10,121,230.91
合计	12,038,327.49		1,917,096.58		10,121,230.91

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位： 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位： 元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位： 元

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

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	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
NATIONAL GRID CORPORATION OF THE PHILIPPINES	26086426.63	20.03%	24373275.31
北京电力设备总厂有限公司	6958280.25	5.34%	6353772.69
山东电力集团公司物流服务中心/物资供应公司	10970509.12	8.42%	10229138.58
安徽省电力公司物流服务中心	34265379.77	26.31%	30897644.57
新疆电力公司	5820698.06	4.47%	5533508.90
合计	84101293.83	64.57%	77387340.05

（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	8,474,191.25	10,091,072.91
合计	8,474,191.25	11,319,398.67

（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

2）重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3）坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

（2）应收股利

1）应收股利分类

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

3）坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

（3）其他应收款

1）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	19,266.30	3,578,786.07
往来款	8,000,000.00	6,000,000.00
保证金	501,870.57	506,964.57

备用金	300.00	243,298.50
合计	8,521,436.87	10,329,049.14

2）坏账准备计提情况

单位： 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位： 元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	2,097,961.51
	2,097,961.51
1 至 2 年	6,423,475.36
合计	8,521,436.87

3）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
其他应收坏账准备	237,976.23		190,730.61	47,245.62
合计	237,976.23		190,730.61	47,245.62

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位： 元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4）本期实际核销的其他应收款情况

单位： 元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位： 元

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

其他应收款核销说明：

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	8,000,000.00	1 年内	93.88%	0.00
国网辽宁省电力有限公司物资分公司	履约保证金	323,475.36	1-2 年	3.80%	32,347.54
湖南长高高压开关有限公司	保证金	100,000.00	1-2 年	1.17%	10,000.00
思源电气股份有限公司	保证金	50,000.00	1 年内	0.59%	2,500.00
国网福建省电力有限公司	保证金	18,695.62	1 年内	0.22%	934.78
合计	--	8,492,170.98	--	99.66%	45,782.32

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	848,386,804.27		848,386,804.27
合计	848,386,804.27		848,386,804.27	848,386,804.27		848,386,804.27

（1）对子公司投资

单位： 元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
瑞航（宁波）投资管理有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
大连电瓷集团输变电材料有限公司	836,832,295.46					836,832,295.46	
上海瓷涔贸易有限公司	1,200,000.00					1,200,000.00	
大连三箭电瓷金具有限公司	161,140.37					161,140.37	
大连拉普电瓷有限公司	193,368.44					193,368.44	
合计	848,386,804.27					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(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	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											

（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	36,030,649.11	35,334,149.07	242,614,032.45	240,408,440.36
其他业务			113,207.54	
合计	36,030,649.11	35,334,149.07	242,727,239.99	240,408,440.36

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

其他说明：

5、投资收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额

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
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）	3,772,989.95	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,474.63	
减：所得税影响额	36,598.99	
合计	3,732,916.33	--

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	1.45%	0.0318	0.0318
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.05%	0.0226	0.0226

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

第十一节 备查文件目录

一、载有公司法定代表人签名的2019年半年度报告；

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、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：应坚

二〇一九年八月二十七日