



大连电瓷集团股份有限公司

2021 年年度报告

2022 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人应坚、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。

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

公司存在的风险因素及公司应对措施等详见本报告第三节“管理层讨论与分析”中“十一、公司未来发展的展望”，提请投资者注意。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以实施权益分派时股权登记日登记的总股本扣除公司回购专户上已回购股份后的股份为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.36 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

目 录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 管理层讨论与分析.....	10
第四节 公司治理	34
第五节 环境和社会责任.....	55
第六节 重要事项	59
第七节 股份变动及股东情况.....	69
第八节 优先股相关情况.....	78
第九节 债券相关情况.....	79
第十节 财务报告	80

备查文件目录

- （一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- （二）载有会计师事务所签章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- （三）报告期内在中国证监会指定网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- （四）上述文件置备于公司证券部。

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
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
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
福建大瓷	指	大瓷电瓷（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)
芦溪大瓷	指	芦溪大瓷股权投资基金合伙企业（有限合伙）
芦溪电瓷产业基金	指	芦溪电瓷产业投资管理中心（有限合伙）
江西大瓷	指	大瓷电瓷（江西）有限公司
东亚药业	指	浙江东亚药业股份有限公司
激励计划	指	大连电瓷集团股份有限公司 2020 年限制性股票激励计划
会计师事务所	指	中汇会计师事务所（特殊普通合伙）
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	大连电瓷	股票代码	002606
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	大连电瓷集团股份有限公司		
公司的中文简称	大连电瓷		
公司的外文名称（如有）	DALIAN INSULATOR GROUP CO., LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	DALIAN INSULATOR		
公司的法定代表人	应坚		
注册地址	大连经济技术开发区双 D 港辽河东路 88 号		
注册地址的邮政编码	116600		
公司注册地址历史变更情况	无		
办公地址	杭州市拱墅区远洋国际中心 B 座 16 楼大连电瓷集团股份有限公司		
办公地址的邮政编码	310000		
公司网址	http://www.insulators.cn		
电子信箱	zqb@insulators.cn		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李军	桂许燕、杨小捷
联系地址	杭州市拱墅区远洋国际中心 B 座 16 楼 大连电瓷集团股份有限公司	1、杭州市拱墅区远洋国际中心 B 座 16 楼大连电瓷集团股份有限公司； 2、大连市沙河口区中山路 478 号上都大厦 A 座大连电瓷集团股份有限公司证券部。
电话	0571-85097356	0571-85097356；0411-84305686
传真	0571-85097356	0571-85097356；0411-84307907
电子信箱	zqb@insulators.cn	gxuyan@insulators.cn； yxiaojie@insulators.cn

三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
公司披露年度报告的媒体名称及网址	《证券时报》、《中国证券报》巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券部

四、注册变更情况

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

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	中汇会计师事务所(特殊普通合伙)
会计师事务所办公地址	浙江省杭州市江干区新业路8号华联时代大厦A幢601室
签字会计师姓名	孙玉霞、夏桥锋

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
申万宏源证券承销保荐有限责任公司	上海市徐汇区常熟路239号	叶强、方欣	2021年3月至2022年12月

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2021年	2020年	本年比上年增减	2019年
营业收入（元）	934,066,843.48	869,660,280.91	7.41%	736,850,087.18
归属于上市公司股东的净利润（元）	156,672,192.81	105,996,264.59	47.81%	46,462,399.63
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	143,439,072.08	95,796,915.77	49.73%	36,689,209.93
经营活动产生的现金流量净额（元）	-36,409,237.55	59,159,295.63	-161.54%	57,730,349.96
基本每股收益（元/股）	0.36	0.26	38.46%	0.11
稀释每股收益（元/股）	0.36	0.26	38.46%	0.11
加权平均净资产收益率	12.48%	10.56%	1.92%	5.17%

	2021 年末	2020 年末	本年末比上年末增 减	2019 年末
总资产（元）	1,720,840,612.36	1,555,299,168.95	10.64%	1,350,328,030.80
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,348,304,071.45	1,083,992,825.72	24.38%	920,567,654.64

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	356,830,072.44	241,339,858.96	164,740,994.51	171,155,917.57
归属于上市公司股东的净利润	82,066,954.72	47,720,961.59	18,111,920.68	8,772,355.82
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	79,188,517.32	44,652,653.92	15,512,567.63	4,085,333.21
经营活动产生的现金流量净额	64,207,462.13	-2,231,523.71	-34,428,468.56	-63,956,707.41

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

九、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	2021 年金额	2020 年金额	2019 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	401,762.08	3,853,520.13	10,594.83	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	11,620,693.19	7,273,514.21	9,110,799.60	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	1,105,646.94	614,162.88	1,228,325.76	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	149,206.70			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	813,479.79	-1,156,869.98	-125,702.57	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	425,906.07			
减：所得税影响额	1,200,013.27	353,387.12	402,233.56	
少数股东权益影响额（税后）	83,560.77	31,591.30	48,594.36	
合计	13,233,120.73	10,199,348.82	9,773,189.70	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

□ 适用 √ 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司不存在将《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的情形。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所处的行业情况

（一）企业所属行业

公司是一家主要从事线路用绝缘子开发、生产、销售的企业，是国内绝缘子行业的标志性企业，公司所属的行业为电气机械和器材制造业，专门从事绝缘子生产制造。根据中国证监会颁布的《上市公司行业分类指引》（2012年修订），公司属于“电气机械和器材制造业（C38）”。根据《国民经济行业分类》（GB/T 4854-2017），公司所属行业为“C38电气机械和器材制造业”大类之“C3834绝缘制品制造”小类。

绝缘子是一种特殊的绝缘装置性材料，能在架空输电线路中耐受电气与机械应力作用，实现不同电位导体间或导体与地电位构件间的有效绝缘，是电力输送的重要部件。目前，我国绝缘子产业较为成熟，上游行业为工业氧化铝、长石、黏土等非金属矿物原料加工业；硅橡胶、玻璃纤维等化工原料行业；铁、铝、锌等有色金属行业以及石油液化气燃料的燃气生产和供应业。下游行业主要包括发电、变电、输配电及用电等电力行业。作为输配电及控制设备制造业的一部分，其规模与增长率受宏观经济周期、电力工程、电网投资等影响。我国现阶段如特高压电网、城乡电网建设和改造、铁路电气化改造等诸多电力工程的持续推进，为绝缘子行业的快速发展提供了广阔的市场空间。

（二）行业发展趋势

“十三五”期间我国电力工业发展迅猛，进入“十四五”阶段，为应对新冠疫情与全球经济低迷给我国经济造成的影响，国家重点加大了包括在电力、5G、新能源、轨道交通、特高压等新基建领域的投入，其中全力推进“碳达峰、碳中和”的能源优化战略，为电力电工装备行业的发展提供了基础政策利好。基于“新基建”和“双碳”重点战略政策，国家加大了相关领域的投资力度，“十四五”期间，南方电网规划投资约6,700亿元，以加快数字电网和现代化电网建设进程；国家电网计划投入3,500亿美元（约合2.23万亿元）打造坚强智能电网，两网投资规模巨大，给行业企业的发展绘制了蓝图。

我国地域资源禀赋与用电负荷存集中存在空间差异，能源分布在西部和北部，需求集中在中东部负荷中心，跨区送电客观而必要。具有“电力高速公路”之称的特高压具有长距离、大容量、低损耗的特点，可以实现多能互补+跨区域输电，是解决发电、用电矛盾的主要手段，也因此成为“双碳”战略实施方案推进的重要引擎，新增跨区输电通道以输送清洁能源为主。国家电网规划在十四五期间建设“24交14直”特高压，总投资约3,800亿元，远超过往。

从国际市场上看，随着东南亚、中东、非洲以及拉美地区等广大发展中国家经济高速发展，其电力需求急迫且庞大的。在“一带一路”倡议的带动下，电力基础设施投资已成为我国与广大发展中国家重要合作领域，我国对外电力投资规模扩大，亦为行业厂家带来诸多发展机遇。

综上，电力电网行业预计继续维持高景气，电工装备企业的市场前景巨大，绝缘子制造领域作为新一轮能源格局建设中重要的细分产业，仍持续维持强劲的市场需求，其中特高压建设仍有望继续拉动高端绝缘子优势厂家。

（三）行业内竞争情况

随着我国工业化电气化水平的不断提高，在20世纪90年代以来，我国绝缘子产品从材质、技术、产量均获得快速发展，特别是特高压工程的建设，其高标准质量要求促使企业推陈出新，行业处于质量为主，理性竞争局面。

绝缘子产品依照绝缘体材质划分标准，可分为瓷绝缘子、玻璃绝缘子与复合绝缘子，三类材质的绝缘子各具特点，电力客户可依照输电线路的电压等级、地理环境等因素采用不同材质的绝缘子产品；但由于绝缘子是电力输送的重要部件，其运行环境苛刻，因此在实际重要输电线路项目的选购中，电力用户出于安全性考虑，一般采取谨慎的态度来选择绝缘子种类。瓷绝缘子应用历史最长，应用最为广泛，已积累了几十年的应用经验，最为用户所熟悉；玻璃、复合绝缘子于上世纪末开始在国内批量应用，发展起步相对晚，目前虽技术发展也基本成熟，但其重要线路的用量不及瓷绝缘子。

在瓷绝缘子方面，由于我国矿物原料加工业水平较低，加工后原料存在性能波动大、成分不稳定现象，给绝缘子质量控制带来了一定困难，瓷绝缘子规模化生产的质量控制也就成为阻止外来竞争者进入的技术壁垒，因此在高等级瓷绝缘子领域，除大连电瓷、苏州电瓷、内蒙古精诚外，只有山东高亚电瓷、山东淄博电瓷等为数不多的企业成为国家电网的合格供方；但在特高压输电工程建设领域使用的大吨位高附加值（如300kN以上强度等级）的产品仍以大连电瓷、苏州电瓷和山东高亚为主；国内众多小规模厂商，其技术、装备、管理及质量水平正循序提升，其目标领域主要为各地市的中低压电力市场。

另外，瓷绝缘子行业分高、中、低三个层级，其中高端市场为重要，用户对质量水平、履约能力诉求极高，导致厂家集中度高，竞争相对平缓，公司具有较大优势；中端领域厂家间理性竞争，价格水平适中，但长期来看竞争格局有趋于加剧的态势；低端产品竞争非常激烈，市场情况非常复杂，还需时间捋顺整理。

大连电瓷传承百年制瓷工艺，积淀了丰富的技术经验，发展中不断丰富产品门类、提高产品质量，已发展成为国内最大的线路瓷绝缘子企业，已与近百个国家的用户建立稳定的业务伙伴关系。公司从上世纪五十年代开始承担国家重点输变电工程项目的配套产品生产制造，特别是从国家特高压示范工程第一条线路建设开始，就成为国家特高压工程配套绝缘子生产的骨干企业，多年来为国家输变电工程提供

了数千万片的优质绝缘子，全部安全运行在各条输变电线路上。

二、报告期内公司从事的主要业务

（一）主营业务

报告期内，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。公司主要产品包括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/高压瓷套及各种电瓷金具等。

报告期内，公司经营主业未发生变化。

（二）经营模式

绝缘子是输电线路中重要的部件，直接关系送电安全，其制造工艺复杂，对精度、性能、技术参数等各方面要求极高。公司对国内外电力客户需求进行研判后，主要通过自主研发，并经过内部论证和测试、型式试验、鉴定试验并取得相关资质后（若需要），经用户审核通过后参与国家电网和南方电网组织的集中招标，通过公开竞争性招标及有限竞争谈判等方式成为国家电网、南方电网以及下属的电力公司的供应商。对于国际市场，公司通过地区代理和国内厂家分包两种渠道，公司参与竞标报价，获得订单后安排生产。

公司在经营中严格执行“以销定产、以产定购、适量预排”原则，物控部门根据销售订单与原材料库存情况，同时参考市场价格趋势、交货周期、供需平衡等相关因素确定采购需求；生产部门根据在手订单，产品交货期、产品类别、产能使用情况、原料储备量等统筹安排组织生产，产能利用率较低的时候，公司会适量预排通用性较强产品，以保证生产均衡，作业连贯。

三、核心竞争力分析

公司完善的内部业务发展模式和保持强劲的技术研发能力仍然是公司立足行业领先地位的核心竞争力。公司通过持续推进智能升级，战略目标明晰，核心管理团队稳定，坚持为国内外客户提供优质的产品和服务，从而促进企业综合竞争力不断增强。

1、健全的销售服务体系

作为历史悠久的电瓷生产企业，公司在长期的生产经营中，已构建了公司统筹、各区专管、技术跟进的一整套销售及服务体系，确定专人对接区域业务，以服务零距离、客户零烦恼的理念为客户带来全方位无缝隙的技术服务和良好的客户体验，赢得了国内外客户的长期信赖，形成了良好的社会美誉度和公众诚信度。公司先后获得“中国驰名商标”、“中国电器工业最具影响力品牌”、“国家级高新技术

企业”、“辽宁省著名商标”等荣誉称号，不仅在国内成为国家电网公司和南方电网公司的重要供货商；在国际市场公司产品应用于近百个国家地区，现在三十余个国家和地区有稳定的销售业务。

2、强大的技术研发能力

公司以市场需求为导向，着力搭建高端研发平台，不断加大研发投入和研发人才队伍建设力度，持续提升自主创新能力，并通过合作研发、产学研用合作等模式相结合，整合优势资源，针对电瓷绝缘子制造所涉及的瓷配方、结构设计、金具设计等诸多方面的核心技术不断取得突破；通过了CNAS实验室认证认可进一步提升企业质保能力，来保持公司的竞争优势。公司通过研发的新产品应用于世界唯一±1100kV直流输电工程，我国首条1000kV特高压交流输电工程、首条±800kV直流输电工程、首条±660kV直流输电工程以及三峡工程等重点工程项目。多次荣获各类国家级、省部级技术奖项，并于2009年、2012年和2018年三次荣获国务院颁发“国家科学技术进步奖”。

3、规模化的生产能力

公司拥有一大批高素质的专业技术人员和熟练的产业工人队伍，在产品制造过程有严谨完善的控制工艺，同时不断进行生产设备的智能化改造和生产环节信息化控制，确保大规模生产的高成品率，具备了行业领先的制造能力，为公司竞标和履约创造了优势条件。公司具备瓷绝缘子和复合绝缘子系列产品的规模化生产能力，且产品类别齐全，能根据客户要求（如：AS-澳大利亚标准、IS-印度标准、BS-英国标准）等个性化要求，定制生产规格、型号不同的产品，具备从产品设计、制造到维护的全方位一站式服务能力，从而在竞争中处于优势。

4、稳定的核心团队

公司的核心管理团队保持稳定，公司的管理团队中，主管销售、研发、生产和售后服务的关键管理人员为公司的创业团队成员和富有行业经验的管理人员，其合作关系稳定、从业经验丰富、能力互补。公司优秀的核心管理团队在公司发展过程中能够快速、准确把握市场发展趋势，并充分发挥团队智慧高效地进行经营决策，使得公司整体经营能力得到不断提升。

四、主营业务分析

1、概述

2021年是国家十四五规划开局之年，“双碳”战略的启动之年，中国进一步巩固疫情防控和经济复苏成果，积极应对内外部风险挑战，宏观经济运行稳中向好。公司董事会在制定的战略方向和经营目标指导下，抢抓新基建的市场机遇，完成了非公开发行股票事宜，并积极克服疫情、拉闸限电、原材料飞涨等不利因素，严格控制成本，细化过程控制，持续优化内部管理，整体经营业绩稳定，销售规模持续增

长取得了较好的经营成果。

本报告期公司实现营业收入93,406.68万元，较上年同期增长7.41%，实现归属于上市公司股东的净利润15,667.22万元，较上年同期增长47.81%，实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润14,343.91万元，较上年同期增长49.73%，实现基本每股收益0.36元，较上年同期增长38.46%。

报告期内，公司主要开展以下工作：

1、抢抓市场机遇，销售规模持续增长

各销售部门齐心协力，全年订单再创历史新高。国内市场方面公司紧跟国家重大电力工程项目进展，积极调整投标策略，在国家电网集中规模招标中，取得了十几次不间断的中标业绩，且市场新增订单突破8亿，创历史新高，稳固了市场地位，亦为企业22年度的经营业绩奠定了基础。在瓷绝缘子取得市场佳绩的同时，充分利用公司客户和品牌优势，促使复合绝缘子的市场销售有所突破，并在复合产品应用领域的开拓取得一定成绩。在国际市场方面，公司努力克服海外疫情的影响，在夯实既有市场的基础上，并大力推进相关市场的资质认证以及信息收集，积极推进新市场的资质认证和准入，实现市场增量，稳定了国际市场地位。

2、持续推进技术和装备升级，保证合同履约

报告期内，销售订单取得优异的成绩的同时，导致生产任务加大，面对特高压项目同时开工生产且大吨位产品占比较大的生产压力，公司克服了因疫情带来的物资物流闭塞的不利因素，一方面通过对整个生产进程进行宏观调控，构建科学合理的总体生产运行架构，根据按照特高压及出口项目交货期，采取各项目交叉生产方式，抓好各工序间的产能平衡，合理调配；另一方面主动升级硬件条件，引进多台套自动修坯机、全自动除铁机等智能化设备，对现有榨泥平台、自动胶装生产线进行了升级改造；以上多措并举，从自动化设备的改造升级到自动成型线的全面投产使用，生产效率不降反升，生产任务如期完成。为进一步提升企业的保证保障能力，公司正在积极推进江西大瓷建设，待该工厂建成投产后，将极大释放企业的产能空间，提升能力应对未来的市场机遇。

3、加强科技创新，提升核心竞争力

报告期内，公司始终牢记科技创新是企业发展的源动力，是保持企业核心竞争力的有效手段，公司继续加大研发投入，以创新求发展，以创新求质量。对现有悬式瓷绝缘子的结构优化、低成本配方等方向进行研究攻关，主业稳定的同时，兼顾开发了“24kV/36kV环氧复合变压器套管”、“24kV/36kV跌落保险”等新产品；获得12项实用新型专利。同时公司积极加强校企合作，相继与浙江大学、大连理工大学等知名学府开展一系列合作，在新材料，新设备，新工装，新工艺，新结构等方面继续谋求合作，以促进技术加速和装备能力进一步提升。

4、夯实管理工作基础，管理能力有效提升

公司强化全过程质量管理，在大吨位产品占比达70%的情况下，过程合格率保持稳步上升。期间努力克服原材料价格上涨等不利因素，深入推进全流程降本增效，坚持精细化管理，控制采购价格上涨压力，有效保证了综合采购成本的稳定。加强信息化建设，初步实现业务全流程控制。公司全面启动了ERP二期项目，根据精益化生产与敏捷性生产理念，提出从“按单设计”向“按单配置”转型理念，业务可按需定制，实现产品全周期管理，产品过程透明化；全面启动国网EIP项目，加强与国家电网的沟通与联系，为进一步拓展国网市场奠定坚实基础。优化薪酬绩效考核机制和干部管理体系，运用在线测评、内部360评价、人才盘点等方法，形成人才评价体系，形成了“价值创造-价值评价-价值分配”通道，并启动股权激励计划，充分激发员工潜能和奋斗动力实现员工与企业的共同成长，支持公司战略目标的实现和长期可持续发展。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2021 年		2020 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	934,066,843.48	100%	869,660,280.91	100%	7.41%
分行业					
绝缘子	905,420,802.43	96.93%	859,506,910.48	98.83%	5.34%
其他	28,646,041.05	3.07%	10,153,370.43	1.17%	182.13%
分产品					
悬瓷绝缘子	786,492,124.48	84.20%	778,433,853.99	89.51%	1.04%
复合绝缘子	80,707,662.85	8.64%	41,978,120.91	4.83%	92.26%
支柱绝缘子	38,221,015.10	4.09%	39,094,935.58	4.50%	-2.24%
其他	28,646,041.05	3.07%	10,153,370.43	1.17%	182.13%
分地区					
国内	821,221,129.35	87.92%	656,588,651.97	75.50%	25.07%
国外	112,845,714.13	12.08%	213,071,628.94	24.50%	-47.04%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
绝缘子	905,420,802.43	552,893,822.67	38.94%	5.34%	1.16%	2.53%
其他	28,646,041.05	23,222,787.39	18.93%	182.13%	223.77%	-10.43%

分产品						
悬瓷绝缘子	786,492,124.48	450,574,324.07	42.71%	1.04%	-4.44%	3.28%
复合绝缘子	80,707,662.85	77,170,140.06	4.38%	92.26%	76.09%	8.78%
支柱绝缘子	38,221,015.10	25,149,358.54	34.20%	-2.24%	-19.42%	14.04%
其他	28,646,041.05	23,222,787.39	18.93%	182.13%	223.77%	-10.43%
分地区						
国内	821,221,129.35	488,742,097.41	40.49%	25.07%	18.63%	3.24%
国外	112,845,714.13	87,374,512.65	22.57%	-47.04%	-38.35%	-10.92%
分销售模式						

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

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2021 年	2020 年	同比增减
悬瓷绝缘子	销售量	吨	56,786.62	46,043.55	23.33%
	生产量	吨	57,660.18	63,046.12	-8.54%
	库存量	吨	35,388.13	34,514.57	2.53%

相关数据同比发生变动30%以上的原因说明

适用 不适用

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2021 年		2020 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
绝缘子	营业成本	552,893,822.67	95.97%	546,538,530.89	98.70%	1.16%
其他	营业成本	23,222,787.39	4.03%	7,172,576.47	1.30%	223.77%

单位：元

说明

报告期内，公司主要产品的成本构成及同期对比情况，详见下表：

产品分类	项目	2021年度	2020年度	同比增减
悬瓷绝缘子	直接材料	299,527,365.40	327,045,559.13	-8.41%
	直接人工	60,638,948.27	59,413,888.38	2.06%
	动力	54,549,374.79	57,625,616.04	-5.34%
	制造费用	35,858,635.61	27,417,874.81	30.79%
	合计	450,574,324.07	471,502,938.36	-4.44%
复合绝缘子	直接材料	55,961,118.81	25,467,862.95	119.73%
	直接人工	9,162,707.77	6,883,494.42	33.11%
	动力	2,073,698.41	2,136,752.05	-2.95%
	制造费用	9,972,615.07	9,335,295.37	6.83%
	合计	77,170,140.06	43,823,404.79	76.09%
支柱绝缘子	直接材料	11,495,503.87	15,905,602.14	-27.73%
	直接人工	5,666,043.00	6,374,888.78	-11.12%
	动力	2,594,492.10	3,563,738.39	-27.20%
	制造费用	5,393,319.57	5,367,958.43	0.47%
	合计	25,149,358.54	31,212,187.74	-19.42%

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

1. 出售股权而减少子公司的情况说明

根据子公司瑞航（宁波）投资管理有限公司与宁波梅山保税港区真灼投资管理有限公司签订的《股权转让协议》，将所持有的嘉兴真灼新驰投资合伙企业（有限合伙）25.00%股权作价0.00元转让给宁波梅山保税港区真灼投资管理有限公司。本公司自2021年6月起，不再将其纳入合并财务报表范围。

2. 以直接设立或投资等方式增加的子公司(指通过新设、派生分立等非合并收购方式增加的子公司)

(1) 2021年6月，子公司瑞航(宁波)投资管理有限公司、浙江大瓷信息技术有限公司与芦溪电瓷产业投资管理中心(有限合伙)共同出资设立芦溪大瓷股权投资基金合伙企业(有限合伙)。该合伙企业于2021年6月21日完成工商设立登记，子公司瑞航(宁波)投资管理有限公司拥有对其的实质控制权，故自其成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

(2) 2021年7月，子公司浙江大瓷信息技术有限公司、芦溪大瓷股权投资基金合伙企业(有限合伙)共同出资设立大莲电瓷(江西)有限公司。该公司于2021年7月26日完成工商设立登记，子公司浙江大瓷信息技术有限公司拥有对其的实质控制权，故自其成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

3. 因其他原因减少子公司的情况(指因破产、歇业、到期解散等原因而注销减少的子公司)

出于业务整合目的，子公司大连电瓷输变电材料有限公司吸收合并孙公司三箭金具。孙公司三箭金具于2021年8月6日办妥注销手续。故自三箭金具注销时起，不再将其纳入合并财务报表范围。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	523,910,114.73
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	56.09%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前5大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	345,973,297.88	37.04%
2	客户二	72,772,828.14	7.79%
3	客户三	60,437,321.18	6.47%
4	客户四	22,433,808.50	2.40%
5	客户五	22,292,859.03	2.39%
合计	--	523,910,114.73	56.09%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	254,689,089.08
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	47.07%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前5名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供货商一	84,183,096.85	15.56%
2	供货商二	60,759,292.21	11.23%
3	供货商三	46,399,796.45	8.57%
4	供货商四	36,462,149.98	6.74%
5	供货商五	26,884,753.59	4.97%
合计	--	254,689,089.08	47.07%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2021 年	2020 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	27,963,777.25	32,770,521.03	-14.67%	出口代理费减少
管理费用	87,179,881.86	82,407,631.58	5.79%	
财务费用	3,389,101.49	11,129,391.36	-69.55%	利息费用减少，汇兑损失减少
研发费用	56,232,845.75	45,983,194.72	22.29%	薪酬增加、委外研发增加

4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
不同烧成温度对瓷材料弹性模量和膨胀系数的影响	1.相同配方泥料在不同烧成温度下瓷质弹性模量和膨胀系数的变化；2.不同配方泥料在相同烧成温度下瓷质弹性模量和膨胀系数的变化。	已完成	研究不同烧成温度对瓷材料弹性模量和膨胀系数的影响，了解弹性模量和膨胀系数变化趋势，寻找调节材料弹性模量和膨胀系数的可行方法。	为烧成工艺的调整、稳定产品强度的研究、坯料配方的改进、坯配方研究方向的确等工作提供数据支持。
釉对不同尺寸瓷材料强度的影响	1.在高瓷配方的基础上研究釉对不同粗细试条强度的影响；2.在高瓷配方的基础上研究不同的釉层厚度对试条强度的影响。	已完成	研究不同种类釉对不同尺寸瓷材料强度的影响，深入剖析材料的性能变化，寻找坯釉在不用条件下的匹配特征。	为上釉工艺的调整、稳定产品强度的研究、坯料釉料配方的改进等工作提供重要的方向性数据支持。
178kN 圆柱头新结构产品研发	针对东南亚等美标产品市场，对 178kN 产品结构进行定向研发，提高产品质量，降低生产成本，从而提高市场竞争力。	已完成	按照现有圆柱头单层台脚产品的设计理论，对该等级产品进行轻量化、规范化设计，均化应力分布，减少柱头顶部圆弧。	提高产品电气性能，使产品的综合性能得到提升。
导电硅橡胶的研究	为了满足市场需求，丰富公司产品种类，现开发应用于电缆附件和应力锥的导电硅橡胶。通过优化配方设计，对应用于电缆附件和应力锥所要求的导电硅橡胶体积电阻率的配方进行研究。	已完成	满足电缆附件和应力锥产品对导电硅橡胶不同体积电阻率（40Ω·cm；100Ω·cm；300Ω·cm）要求的配方	增加产品功能性，提升经济效益。
220kV 变电站用电站支柱复合绝缘子研制	通过全部型式试验，满足国网工程招标的要求	已完成	优化产品的结构	降低产品的制造成本，提高产品的市场竞争力。

公司研发人员情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发人员数量（人）	167	146	14.38%
研发人员数量占比	13.72%	11.05%	2.67%
研发人员学历结构	——	——	——
本科	55	45	22.22%
硕士	9	9	0.00%
大专及以下	103	92	11.96%
研发人员年龄构成	——	——	——

30 岁以下	13	14	-7.14%
30~40 岁	66	55	20.00%
40 岁以上	88	77	14.29%

公司研发投入情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发投入金额（元）	56,232,845.75	45,983,194.72	22.29%
研发投入占营业收入比例	6.02%	5.29%	0.73%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2021 年	2020 年	同比增减
经营活动现金流入小计	919,743,520.72	894,776,837.03	2.79%
经营活动现金流出小计	956,152,758.27	835,617,541.40	14.42%
经营活动产生的现金流量净额	-36,409,237.55	59,159,295.63	-161.54%
投资活动现金流入小计	115,118,637.25	9,900,165.32	1062.80%
投资活动现金流出小计	195,077,536.95	21,064,909.03	826.08%
投资活动产生的现金流量净额	-79,958,899.70	-11,164,743.71	-616.17%
筹资活动现金流入小计	314,874,790.43	148,190,435.64	112.48%
筹资活动现金流出小计	133,234,915.95	216,447,623.30	-38.44%
筹资活动产生的现金流量净额	181,639,874.48	-68,257,187.66	366.11%
现金及现金等价物净增加额	62,561,132.75	-21,706,769.39	388.21%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

(1) 2021年公司经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少161.54%，主要原因是本报告期购买商品、接受劳务支付的现金增加。

(2) 2021年公司投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少616.17%。主要原因是本报告期在建

工程支付的现金增加以及对外投资增加。

(3) 2021年公司筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加366.11%，主要原因是本报告期非公开增发募集资金增加以及归还银行借款。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

受全球信用货币宽松、短周期错配以及原材料供需不平衡等多种因素影响，2021原材料价格飞涨。为控制生产成本，公司根据行情判断，对部分原材料采取了提前锁价、备货等方式平滑价格波动带来的影响。本报告期公司购买商品、接受劳务支付的现金较上年同期增长22.52%，预付账款、存货、应收账款及合同资产均有所上升，因此经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在差异。

五、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	1,456,501.57	0.82%	东亚药业分红	否
公允价值变动损益	462,392.20	0.26%	结构化主体其他投资者享有的权益	否
资产减值损失	-17,871,427.02	-10.07%	存货跌价损失、合同履行成本及合同资产减值损失	否
营业外收入	976,847.67	0.55%	赔偿金及违约金	否
营业外支出	163,367.88	0.09%	对外捐赠、资产报废及滞纳金	否
信用减值损失	9,228,118.04	5.20%	应收票据、应收账款、其他应收款坏账损失	否
其他收益	11,576,803.51	6.52%	政府补助	否
资产处置收益	397,935.24	0.22%	处置固定资产	否

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2021 年末		2021 年初		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	187,945,159.33	10.92%	155,344,683.42	9.97%	0.95%	
应收账款	314,519,621.25	18.28%	307,487,625.10	19.73%	-1.45%	

合同资产	89,617,148.98	5.21%	73,118,931.28	4.69%	0.52%	
存货	479,191,552.93	27.85%	382,586,677.58	24.55%	3.30%	
投资性房地产	43,011,845.20	2.50%			2.50%	
长期股权投资	57,232.04	0.00%			0.00%	
固定资产	280,032,675.10	16.27%	299,486,040.26	19.21%	-2.94%	
在建工程	45,984,486.78	2.67%	632,547.91	0.04%	2.63%	
使用权资产	2,660,196.71	0.15%	3,575,242.21	0.23%	-0.08%	
短期借款	84,755,695.57	4.93%	130,312,556.13	8.36%	-3.43%	
合同负债	48,654,497.66	2.83%	42,485,891.94	2.73%	0.10%	
租赁负债	1,357,491.75	0.08%	2,384,144.96	0.15%	-0.07%	

境外资产占比较高

适用 不适用

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产	0				10,000,000.00			10,000,000.00
2.其他权益工具投资	121,126,568.00		43,652,101.22			29,771,891.04		63,052,810.24
3.应收款项融资	15,954,110.74				13,017,721.91	15,954,110.74		13,017,721.91
4.其他非流动金融资产	0				15,471,111.00			15,471,111.00
上述合计	137,080,678.74		43,652,101.22		38,488,832.91	45,726,001.78		101,541,643.15

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	3,152,645.87	保函保证金
固定资产	77,250.87	房屋建筑物拟置换出
无形资产	9,228,103.17	土地使用权拟置换出

货币资金	3,294,000.00	股权激励冻结资金
固定资产	147,184,364.33	房屋建筑物用于办理借款、保函抵押
固定资产	2,630,972.94	房屋建筑物用于职工安置费保全的抵押
无形资产	30,892,042.10	土地使用权用于办理借款、保函抵押
合计	196,459,379.28	--

七、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
118,530,000.00	3,000,000.00	4037.67%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
芦溪大瓷	一般项目：创业投资（限投资未上市企业）	新设	5,600,000.00	5.30%	自有	江西萍乡芦溪县政府	长期	股权投资	已成立	不适用	69.21	否	2021年04月23日	刊载于《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网的《关于公司全资子公司拟与专业投资机构共同投资的公告》（2021-028）
江西大瓷	绝缘子制造	新设	112,930,000.00	54.36%	自筹	江西萍乡芦溪县政府	长期	股权投资	已成立	不适用	-711,870.67	否	2021年04月23日	刊载于《中国证券报》、《证券时报》和巨潮

															资讯网的《关于设立控股子公司暨对外投资公告(2021-029)》
合计	--	--	118,530,000.00	--	--	--	--	--	--	不适用	-711,801.47	--	--	--	

注释：大连电瓷2021年4月21日召开的第四届董事会第六次会议审议通过了《关于设立控股子公司暨对外投资的议案》，同意公司与江西省芦溪县人民政府签订《项目投资合作协议》，2021年6月，宁波瑞航、浙江大瓷与芦溪电瓷产业投资管理中心(有限合伙)共同出资设立芦溪大瓷。2021年7月，浙江大瓷、芦溪大瓷共同出资设立江西大瓷。

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

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期(如有)	披露索引(如有)
建特高压线路用悬式瓷绝缘子智能生产线项目	自建	是	绝缘子产品	43,956,039.16	43,956,039.16	自有	29.53%	不适用	0	目前处于厂房建设阶段。	2021年04月23日	刊载于《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网的《关于设立控股子公司暨对外投资公告(2021-029)》
合计	--	--	--	43,956,039.16	43,956,039.16	--	29.53%	不适用	0	--	--	--

注释：大连电瓷2021年4月21日召开的第四届董事会第六次会议审议通过了《关于设立控股子公司暨对外投资的议案》，同意公司与江西省芦溪县人民政府签订《项目投资合作协议》，就在江西省芦溪县工业园区投资新建特高压线路用悬式瓷绝缘子智能生产线项目达成合作意向，项目实施主体为江西大瓷。

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
境内外股票	605177	东亚药业	49,140,000.00	公允价值计量	121,126,568.00		43,652,101.22		29,771,891.04		63,052,810.24	其他权益工具投资	自有
基金	不适用	海银财富日日盈	10,000,000.00	公允价值计量				10,000,000.00			10,000,000.00	交易性金融资产	自有
基金	不适用	绍兴柯桥隆真企业管理合伙企业(有限合伙)	11,111,111.00	公允价值计量				11,111,111.00			11,111,111.00	其他非流动资产	自有
基金	不适用	嘉兴初者博通创业投资合伙企业(有限合伙)	4,000,000.00	公允价值计量				4,000,000.00			4,000,000.00	其他非流动资产	自有
基金	不适用	枣庄君屹股权投资基金合伙企业(有限合伙)	10,000.00	公允价值计量				10,000.00			10,000.00	其他非流动资产	自有
其他	不适用	电瓷科技创新基金	350,000.00	公允价值计量				350,000.00			350,000.00	其他非流动资产	自有
期末持有的其他证券投资				--								--	--
合计			74,611,111.00	--	121,126,568.00		43,652,101.22	25,471,111.00	29,771,891.04		88,523,921.24	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期			2017年01月17日										
证券投资审批股东会公告披露日期(如有)													

(2) 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。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2021	非公开发行	12,998.04	12,998.04	12,998.04	0	0	0.00%	0	0	0
合计	--	12,998.04	12,998.04	12,998.04	0	0	0.00%	0	--	

募集资金总体使用情况说明

经中国证券监督管理委员会《关于核准大连电瓷集团股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2020]3417号）核准，并经深圳证券交易所同意，公司由主承销商申万宏源证券承销保荐有限责任公司（以下简称“保荐机构”）采取非公开发行的方式，向特定对象非公开发行人民币普通股（A股）27,538,220股，发行价为每股人民币4.72元，募集资金总额为人民币129,980,398.40元，上述募集资金总额扣除各项发行费用合计人民币4,664,288.84元后，公司本次募集资金净额为125,316,109.56元。上述募集资金于2021年2月2日汇入本公司募集资金监管账户。

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
补充流动资金	否	12,531.61	12,531.61	12,531.61	12,531.61	100.00%			不适用	否
承诺投资项目小计	--	12,531.61	12,531.61	12,531.61	12,531.61	--	--		--	--
超募资金投向										
合计	--	12,531.61	12,531.61	12,531.61	12,531.61	--	--		--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不存在未达到计划进度的情况。									
项目可行性发生重大变化	报告期内项目可行性未发生重大变化。									

的情况说明	
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2021 年 12 月 31 日，公司募集资金专户余 0 元。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

八、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
大瓷材料	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	1,306,809,979.35	1,071,414,596.85	888,310,757.86	141,501,746.88	127,606,061.17

福建大瓷	子公司	绝缘子产品的生产和销售	6,000 万元 人民币	170,079,080. 96	154,205,729. 02	119,747,058. 12	28,514,247.3 9	25,118,294.6 7
------	-----	-------------	-----------------	--------------------	--------------------	--------------------	-------------------	-------------------

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
芦溪大瓷股权投资基金合伙企业(有限合伙)	设立	除投资江西大瓷外无其他经营活动，对公司经营业绩未产生重大影响。
大莲电瓷(江西)有限公司	设立	目前处于厂房建设阶段，对公司经营业绩未产生重大影响。
嘉兴真灼新驰投资合伙企业（有限合伙）	出售	总资产、净资产金额较小，对公司经营业绩未产生重大影响。
大连三箭电瓷金具有限公司	吸收合并	对公司经营业绩未产生重大影响。

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、大莲电瓷（福建）有限公司主营悬式绝缘子、针式绝缘子、柱式绝缘子等。2017年2月10日，公司决定收购大莲电瓷其他七名自然人股东持有的39%股权。2017年2月22日，该收购事项实施完毕，公司工商变更手续办理完毕，大莲电瓷成为公司全资子公司，2017年公司绝缘子业务下沉后，成为大瓷材料的全资子公司。

十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

本公司通过子公司瑞航（宁波）投资管理有限公司主导芦溪大瓷的设立。根据芦溪大瓷的《合伙协议》，投资范围仅限于大莲电瓷(江西)有限公司。本公司通过上述协议安排在大莲电瓷(江西)有限公司获得重大可变回报。因此本期将芦溪大瓷的资产、负债、权益和损益作为结构化主体纳入本公司合并财务报表范围。

十一、公司未来发展的展望

（一）公司发展战略

“十四五”期间，我国将继续推进优化城镇化布局、加快新型城市建设、加快城市群和中小城镇建设、推进城乡一体化发展。随着国家“双碳”战略推进、新能源市场爆发式增长、新基建投资的兴起，电工装备企业的市场前景巨大，同时给细分的绝缘子制造领域带来了极大的市场机遇。为牢牢把握住市场机遇，结合公司具体实际情况，公司制定了如下的发展规划：

公司将立足于绝缘子主业，通过技术研发创新和设备升级改造，整合优化内部资源，通过不断“取长去短”来改善现有绝缘子经营模式，降本增效，确保市场地位稳定。同时借助资本市场发展机遇，在风险可控的前提下，推进“产业+资本”双轮驱动战略，不断扩展包括新能源、智能电网等大电力能源领域的布局，持续创造新的增长点，实现业财一体化运营，将大连电瓷打造成国际一流的产业集团。

（二）年度经营计划

国家能源局发布于2022年3月发布了《2022年能源工作指导意见》，意见提出：在2022年，积极推进输电通道规划建设，积极推进规划已明确的跨省跨区输电通道前期工作，条件具备后，抓紧履行核准手续。加快建设南阳~荆门~长沙、驻马店~武汉、荆门~武汉、白鹤滩~江苏、白鹤滩~浙江等特高压通道。推进重点输电通道配套的电网、电源工程建设，着力提升输电通道利用效率和可再生能源电量占比；以及鼓励用户投资建设以消纳新能源为主的智能微电网。统筹兼顾和综合利用源网荷储各类主体的调节能力，规划建设一批源网荷储一体化和多能互补项目。

结合上述电力政策的指导意见，公司在2022年将在新的一年里，继续以市场为导向，立足于主业，提升技术研发和生产制造实力，积极开展相关行业前沿布局，提升公司整体经营能力。

1、完善业务布局和发展模式，提升战略运营管控能力，

公司面对国家电力行业的发展趋势和市场需求，将积极推进产品结构调整和新兴产业布局，在稳步发展绝缘子业务的基础上，探索新能源、智能化微电网等新兴业务；并利用上市公司资本平台，在风险可控的前提下，不断加大外延式投资力度，对现有绝缘子业务进行有力的补充和升级。

针对未来业务的不断拓展，公司将前瞻性地推进动态的战略运营闭环管理，实现企业从战略规划、经营计划、运营管理到组织绩效评估的有效衔接，并在时间维度上完成战略活动与经营活动的闭环。应对业务领域和规模逐步扩大的需求，积极地推进扁平化、平台化、赋能型的组织生态系统建设，按“业务协同、责权到位、自主经营”的原则，从单一的职能的直线化管理向产品业务为主导的事业部转变，逐步形成各业务经营单元独立运营的能力，推动复合绝缘子上游产品以及新兴业务快速成长，全面提升企业实力。

2、坚持销售拉动，确保规模效益稳步成长

公司将继续完善销售布局，细化销售区域，国内市场方面，加强市场信息的收集与整理，重点关注国网和南网的重点项目信息，在国网批次招标、省市招标项目、业主工程、自营项目等继续加大投入力度，确保在悬瓷行业中的领先地位；国际市场方面，加大市场风险管控，结合经济以及市场需求变化，围绕客户实际需求为出发点，采取合理布局，重点突出，夯实孟加拉、菲律宾、巴基斯坦、缅甸和柬埔寨既有市场，做好泰国、沙特、印尼等新兴市场的产品认证及市场开拓。同时利用公司品牌优势和同一品牌下不同产品的相互引领作用深耕既有成熟市场和新兴市场，不断扩大公司的市场营销范围和领域，培育新的利润点，形成多头并进的规模化经营，促进企业效益全面提升。

3、持续推进技术和装备创新，提升产品市场竞争力

公司全面深入分析绝缘子市场发展趋势，以市场需求为导向，开展新产品、新技术研发。将持续推进悬瓷产品结构设计、瓷质配方、金具强度、复合新材料应用等专项研究开发，以提高绝缘子性能及质量稳定性，更好满足客户需求。继续加强与高校、科研院所“产、学、研、用”合作交流，推动新材料，新设备，新工装，新工艺，新结构，新管理方法和新生产方法的研发应用，完善具有大瓷特色的技术创新研发体系，全面提升企业机械化、自动化、信息化、智能水平，确保公司在行业中领先地位。

4、推进精益制造，全面提质降本增效

继续推进公司“自动化+信息化”融合，有效实施以质取胜战略，全面推进精益生产体系建设，借助“ERP”、云平台等信息化手段，实现全员、全要素、全过程、全数据质量管理，提高产品可靠性。进一步完善全面科学的供应商分析评价机制，促进供应商在质量、成本、服务和创新等方面持续改进。夯实职能管理基础，逐步完善绩效考核制度，加大后备人才培养，建设一支“有梯度、有能力、有动力”的技术、销售、服务、管理序列人才队伍和业务熟练的技工队伍。围绕效益目标抓落实，继续实施“纵向到底、横向到边”的成本精细化管理方法，充分发挥预算管理对业务牵引和成本管控作用，持续提升盈利能力。加强内部控制，提高规范运作水平，保护全体股东的合法权益。积极开展以人为本的企业文化建设，继续加强对职工身心健康关怀体系建设，加大对困难职工的关心力度，提高员工福利待遇，提升员工的幸福感和归属感，全面履行社会责任。

（三）资金需求与筹措

目前公司资金状况良好，能满足当前生产经营业务所需资金需求。针对公司未来的发展规划和经营计划，公司将结合发展目标，制定切实可行的资金使用和筹措计划，不断丰富融资渠道，利用自筹资金、债务融资和其他融资方式解决自身经营发展及投资项目的资金需求。

（四）公司可能面临的风险

1、疫情风险

新冠疫情给公司的未来的经营环境带来不确定的风险，报告期内疫情的发生造成公司在物料周转运输不畅，给公司供应链造成了不利影响。新冠疫情在海外的不断蔓延，给公司海外业务造成不确定性。

公司按照国家相关要求，持续密切关注新冠疫情发展情况，在坚持做好常态化疫情防控基础上，有效控制原材料成本，推进生产有序开展；同时关注各个国家和地区的最新情况，加强与海外客户的线上沟通和贸易，尽可能降低疫情对公司经营业绩的影响。

2、政策性风险

公司所处的输变电绝缘子行业与国家产业政策、国家电力规划（电网建设）有着密切联系，近年来我国电网投资及铁路建设投资保持快速增长势头，预计在“十四五”期间，国家会继续加大对输电网络建设投资规模。如果未来国内外宏观经济环境恶化，实体经济的恢复和发展受阻，电力工业及其他相关下游行业的市场需求下降，尤其是特高压电网投资规模和投资进度下降，从而影响公司产品的市场需求，公司将面临因宏观经济环境变化而导致的行业需求萎缩风险。这是公司在未来较长时间都将面对的潜在风险。

公司将仔细研读国家能源发展战略，保持核心竞争优势，并积极调优市场布局、加强内部管理，提高经营效率，开拓国际市场，提高整体抗风险能力。积极研究各项新政策，结合公司自身状况，改进不足，提高技术水平和研发能力。

3、客户集中风险

公司产品主要用于国家主干电网建设，而国家电网管理华北、东北、华中、华东、西北五大电网，经营区域覆盖二十六个省、市、自治区；南方电网公司管理南方电网，经营区域覆盖广东、广西、云南、贵州和海南五省区。电网经营管理的特点决定了公司的主要客户集中于国家电网及其关联企业和南方电网公司及其关联企业，因此两大电网采购规模对于绝缘子市场影响重大，且目前国家电网和南方电网主要通过招投标方式对绝缘子进行采购，如国家电网和南方电网的采购品种、采购量、招标要求、采购定价政策出现变化，则可能对公司的收入及利润水平产生不利影响。

公司将通过开发新产品、拓展新领域，加大国内、内外两个市场的开发，紧跟国家“一带一路”政策，加快国际市场建设，实现客户多行业、多地区分布，提升行业地位和抗风险能力。

4、市场风险

绝缘子产品的技术和市场都相对成熟，同行业公司以及新进入者逐渐增多，尤其是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，在中低端产品领域已形成充分竞争态势，公司面临竞争持续激烈、盈利水平不断下降的风险，在高端市场，行业内领先企业也一直不断扩大生产规模，力争扩大市场份额。若公司不能充分利用技术研发、规模效应、客户和品牌等竞争优势保持并提高现有的市场地位，将面临现有市场份额下降的风险。

对此，公司努力保证行业地位和市场占有率的基础上，将持续推进“信息化、“自动化”、“智能化”改造升级，提高生产技术水平、扩大企业生产规模，降低生产运营成本；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。

5、原燃材料价格波动风险

公司产品绝缘子主要原材料为钢材、各种矿物原料、化工材料（硅橡胶、环氧树脂等）、外购零配件（标准件、配套件等）及其他材料（包装材料等），燃料为液化天然气；其占公司营业成本比重较高。由于疫情、需求、供给、流动性等原因，可能导致原材料、能源价格出现大幅增加，从而引起企业成本飙升、效益下滑。随着国家环保力度的加大及矿产品品质的下降，可能带来原料供应困难的风险。

对此，公司将优化采购流程并加强供应商管理，实时跟踪市场材料价格走势并分析变化趋势，与供应商签署年度采购框架协议，优化供应链资源，加强材料供应商的多元化，提高原材料采购管理水平和议价能力；同时通过生产工艺改进，降低产品材料消耗；通过提升生产效率和产能，摊薄固定成本。

6、财务风险

从客户结构看，公司主要客户为国家电网及其关联企业、南方电网及其关联企业等。由于公司下游用户集中度高，导致公司议价能力较弱，形成了较大规模的应收账款和存货，虽然公司客户的信用度较好，不至于形成大规模坏账，但公司经营过程中原材料采购对流动资金的占用较大；应收款项和原材料采购等对公司流动资金的占用规模将继续保持在较高水平。虽然公司可利用的融资渠道丰富，在各银行拥有较高的授信额度，但如果公司产品销售后资金不能及时回笼或因其他原因导致资金筹措出现困难，不能及时补充流动资金，将对正常生产活动及经营业绩造成不利影响。

为此公司将积极拓宽融资渠道，积极催收货款，加强资金回笼和风险控制，并尽可能的缩短应收账款占用资金的时间，加大对应收款的考核力度，以提高企业资金的使用效率。

7、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。

8、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，业务结算货币以美元为主，在此期间，如果国际外汇市场出现剧烈波动，给公司带来风险。

对此，公司将继续采取加强各业务部门联动，加强与金融机构的合作，跟踪汇率变化，适时开展外汇套期保值业务来规避外汇市场的风险，防范汇率大幅波动对公司造成的不良影响，锁定汇兑成本，完善经营管理。

综上所述，公司虽然对上述风险分别制定了解决方案或对策，但公司仍不排除上述风险对公司造成不利影响的可能性。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2021年04月27日	全景网“投资者关系互动平台” (http://ir.p5w.net)	其他	其他	参与公司2020年度网上业绩说明会的投资者	公司2020年经营业绩、未来的发展等情况。	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 披露的《002606 大连电瓷业绩说明会、路演活动信息 20210428》

第四节 公司治理

一、公司治理的基本状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》和中国证监会、深圳证券交易所颁布的相关法律法规的要求，建立了股东大会、董事会、监事会及经营层分权制衡的现代企业组织制度和运行机制，持续完善公司治理，健全内部制度体系，加强信息披露工作，进一步规范公司运作，提高公司的治理水平。报告期内，公司整体运作规范、独立性强、信息披露规范，公司治理实际情况符合《公司法》及中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求。

（一）股东与股东大会

公司严格按照《公司章程》及公司《股东大会议事规则》的规定和要求，召集、召开股东大会，积极维护所有股东的合法权益，平等对待全体股东，确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。

报告期内召开了1次年度股东大会，由董事会召集召开，并聘请律师进行现场见证，对部分影响中小投资者利益的重大事项议案进行中小投资者表决单独计票，并将中小投资者表决结果完整、及时对外披露，股东大会表决事项均按照规定履行了程序。

（二）董事与董事会

公司严格按照《公司章程》规定的选聘程序选举董事，公司董事会由7名董事组成，其中独立董事3名，董事会的人数和人员构成符合法律、法规要求。根据《上市公司治理准则》的要求，公司在董事会下设战略、审计、提名、薪酬与考核四个专门委员会，并按照各委员会工作细则要求规则运作。

报告期内，公司董事能够严格按照《公司法》、《公司章程》和《董事会议事规则》等法律、法规开展工作，按时出席会议，认真审议各项议案，对公司重大事项作出科学、合理的决策，积极参加有关培训，学习有关法律法规，以诚信、勤勉、尽责的态度履行职责。董事会专业委员会各尽其责，为公司规范化运作及董事会决策提供了有力支持。

（三）监事与监事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》的规定选举监事，公司监事会由3名监事组成，其中通过职工代表大会选举的职工代表监事1名。监事会的人数和人员构成符合法律、法规要求。

报告期内，公司监事能够严格按照《公司法》、《公司章程》《监事会议事规则》的规定，按照严

格履行自己的职责，认真出席、列席相关会议，本着对股东负责的态度，对公司财务状况、重大事项及公司董事和高级管理人员的聘任程序、履职情况等事项进行有效监督，维护了公司及股东的合法权益。对公司财务状况、重大事项及公司董事和高级管理人员的聘任程序、履职情况等事项进行有效监督，维护了公司及股东的合法权益。

（四）相关利益者

公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极加强与各相关利益者的沟通和交流，努力实现股东、员工、社会等各方利益的均衡，共同推进公司持续、稳健的发展。

（五）信息披露与透明度

公司根据《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》、《信息披露管理制度》等相关规定，认真履行信息披露义务。董事会秘书具体负责信息披露工作，根据监管部门的规范接待股东来电、来访；并指定《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网为公司信息披露的报纸和网站，公司严格按照信息披露相关规定真实、准确、完整、及时地披露公司的经营管理情况和对公司产生重大影响的事项，确保公司所有股东能够以平等的机会及时获得信息。保障全体股东的合法权益。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

公司拥有完全独立、完整业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上与控股股东完全分开，公司三会均独立运转，无控股股东侵占上市公司利益情形。

1、业务方面

本公司是独立从事生产经营的企业法人，拥有独立、完整的研究、设计、生产、采购、销售体系，生产经营所需的技术为公司合法、独立拥有，没有产权争议。本公司独立对外签订所有合同，具有独立做出生产经营决策的能力。本公司具有独立的生产经营、办公用场所，独立从事生产经营活动，任何一个业务环节均不存在依赖股东的情况。控股股东及其下属的其他单位与本公司不存在同业竞争。

2、人员方面

公司设有独立的人事部门，拥有独立的劳动、人事及工资管理体系。公司董事、监事及高级管理人

员均严格按照相关法律、法规和公司章程的规定产生。公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均由专人专职，并在公司领取报酬，财务人员不存在大股东控制的其他企业兼职的情形。公司董事、监事及高级管理人员按照《公司法》、《公司章程》等有关规定产生，不存在股东、其他任何部门、单位或个人超越公司股东大会、董事会和《公司章程》的规定，对董事、监事和高级管理人员作出人事任免决定的情形。

3、资产方面

公司对其所有资产有完全的控制支配权，资产独立、完整，不存在资产、资金被其控股股东占用而损害公司利益的情况。

4、机构方面

公司设立了健全的组织机构体系，董事会、监事会等内部机构独立运作，不存在与控股股东职能部门之间的从属关系。

5、财务方面

公司设立了独立的财务部门，并配备了专门的财务人员，建立了独立的会计核算体系和完善的财务管理制度，财务决策充分独立。公司开设了独立的银行账号，不存在与大股东等关联方共用银行账户的情况，不存在货币资金或其他资产被大股东及其关联企业占用的情况。公司依法独立进行纳税申报和履行纳税义务。

同时，公司控股股东严格按照《上市公司治理准则》、《公司章程》规范自己的行为，能够依法行使其权利，并承担相应义务，且没有超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2020 年年度股东大会	年度股东大会	36.54%	2021 年 05 月 13 日	2021 年 05 月 14 日	详见刊载于《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网的《2020 年年度股东大会决议公告》（2021-036）

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员情况

1、基本情况

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)	股份增减变动的原因
应坚	董事长	现任	男	61	2019年04月25日	2025年03月30日	0			27,538,220	27,538,220	非公开发行
窦刚	副董事长、董事	离任	男	42	2014年4月24日	2021年05月13日	710,000				710,000	
张永久	副董事长	离任	男	53	2021年05月13日	2022年03月31日	409,950				409,950	
应莹庭	董事、副董事长、总经理	现任	女	34	2019年04月25日	2025年03月30日	0				0	
沈俊杰	董事	离任	男	37	2019年04月25日	2021年05月13日	0				0	
谢燃明	董事	离任	男	30	2021年05月13日	2022年03月31日	0				0	
李军	董事、副总经理、财务总监、董事会秘书	现任	男	49	2019年04月25日	2025年03月30日	500,000				500,000	
金旗	董事	现任	男	38	2022年03月31日	2025年03月30日	0				0	
陈劲	独立董事	现任	男	54	2019年04月25日	2025年03月30日	0				0	
郑云瑞	独立董事	离任	男	57	2019年04月25日	2022年03月31日	0				0	
沈一开	独立董事	现任	男	44	2019年11月15日	2025年03月30日	0				0	
赵晓东	独立董	现任	男	48	2022年	2025年	0				0	

	事				03月31日	03月30日							
任海	监事会主席	现任	男	44	2019年04月25日	2025年03月30日	0				0		
姜阳燕	监事	现任	女	37	2020年03月24日	2025年03月30日	0				0		
陶丹	监事	现任	女	39	2018年03月23日	2025年03月30日	0				0		
陈灵敏	副总经理	现任	女	51	2020年04月27日	2025年03月30日	450,000				450,000		
关欣	副总经理	离任	男	49	2017年07月27日	2021年06月30日	0				0		
合计	--	--	--	--	--	--	2,069,950				27,538,220	29,608,170	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

1、前董事窦刚先生于2021年5月13日因个人原因辞去公司第四届董事会副董事长、董事及董事会战略委员会委员职务。前董事沈俊杰先生2021年5月13日因个人原因辞去第四届董事会董事和董事会薪酬与考核委员会委员职务。具体详见2021年5月14日披露的《关于公司副董事长、董事辞职的公告》（公告编号：2021-037）；

2、前副总经理关欣先生于2021年6月30日因个人原因辞去公司副总经理职务。具体详见2021年7月1日披露的《关于公司副总经理辞职的公告》（公告编号：2021-046）。

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
窦刚	董事、副董事长	离任	2021年05月13日	个人原因离职
沈俊杰	董事	离任	2021年05月13日	个人原因离职
张永久	董事、副董事长	被选举	2021年05月13日	当选董事、副董事长
谢燃明	董事	被选举	2021年05月13日	当选董事
关欣	副总经理	离任	2021年06月30日	个人原因离职

2、任职情况

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

（1）公司董事

应坚先生，中国国籍，无境外永久居留权，1961 年 1 月出生，项目管理硕士学位，研究生学历，高级工程师。浙江省全过程工程咨询与监理管理协会常务理事、杭州市全过程工程咨询与监理行业协会理事；历任浙江中天智汇安装工程有限公司董事、浙江国能投资管理有限公司和宁波众能电力发展有限公司执行董事、总经理；1996 年 3 月至今，任德邻联合工程有限公司执行董事、总经理等职务；2012 年 4 月至今，任浙江德邻投资管理有限公司执行董事、总经理；2017 年 11 月至今，任浙江众能投资发展有限公司执行董事、总经理；2018 年 10 月至今，任浙江讯飏信息技术有限公司执行董事、总经理；2018 年 12 月至今，任宁波讯掣电子科技有限公司执行董事、总经理；2018 年 12 月至今，任杭州锐奇信息技术合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人；2019 年 9 月至今，任德邻联合工程设计有限公司执行董事、总经理；2019 年 4 月至今，任大连电瓷集团股份有限公司董事长。

应莹庭女士，中国国籍，无永久境外居留权，1988 年 1 月出生，本科学历。人民政协杭州市拱墅区委员会委员；2014 年 1 月至 2019 年 4 月，任浙江德邻联合工程有限公司总经理助理；兼任杭州湖边邨酒店股份有限公司董事、浙江大瓷信息技术有限公司执行董事、总经理、瑞航（宁波）投资管理有限公司执行董事；2019 年 4 月至今，任大连电瓷集团股份有限公司董事、总经理；2022 年 3 月至今，任大连电瓷集团股份有限公司副董事长。

李军先生，中国国籍，无境外永久居留权，1973 年 10 月出生，本科学历。2017 年 6 月至 2021 年 3 月，任杭州乾兴贸易有限公司监事；兼任浙江物产宏聚供应链管理有限公司、浙江宏途供应链管理有限公司、大连电瓷集团输变电材料有限公司、大莲电瓷（江西）有限公司董事，瑞航（宁波）投资管理有限公司总经理；2019 年 4 月至今，任大连电瓷集团股份有限公司副总经理、财务总监；2020 年 8 月至今，任大连电瓷集团股份有限公司董事会秘书；2022 年 3 月至今，任大连电瓷集团股份有限公司董事。

金旗先生，中国国籍，无境外永久居住权，1984 年 12 月生，硕士学历。曾任杉杉创业投资有限公司投资经理、中国光大银行杭州分行产品经理、浙商银行总行产品经理、浙江创新发展资本管理有限公司执行董事；2021 年 11 月至今，任杭实股权投资基金管理（杭州）有限公司投资总监；2022 年 3 月至今，任大连电瓷集团股份有限公司董事。

陈劲先生，中国国籍，无永久境外居留权，1968 年 1 月出生，博士研究生学历。先后获得国务院政府特殊津贴、教育部第八届霍英东教师奖、教育部第三届“高校青年教师奖”、浙江省高校和浙江大学“三育人”标兵（2004 年和 2010 年）。2002 年荣获国家杰出青年基金，2007 年入选浙江大学求是特聘教授，2014 年入选教育部长江学者。现任《清华管理评论》执行主编，《创新与演化经济学评论》主编，《管理工程学报》副主编，《科学学研究》、《科研管理》等杂志的编委；历任浙江大学管理学

院教授、校长办公室主任助理、创新与持续竞争力研究基地常务副主任、公共管理学院副院长、科教发展战略研究中心（教育部战略研究基地）主任、本科生院及竺可桢学院常务副院长，清华大学经济管理学院教授、经济管理学院院长助理，顺发恒业股份公司和上海神奇制药投资管理股份有限公司独立董事；2013 年 7 月至今，任清华大学经济管理学院教授、博士生导师、技术创新研究中心（教育部人文社会科学重点研究基地）主任；兼任天德华创文化传媒（北京）有限公司董事长、经理，金地（集团）股份有限公司、北京福元医药股份有限公司、传化智联股份有限公司独立董事，浙锚科技股份有限公司董事；2019 年 4 月至今，任大连电瓷集团股份有限公司独立董事。

沈一开先生，中国国籍，无永久境外居留权，1978 年 10 月出生，本科学历，中国注册会计师。曾任浙江东方会计师事务所高级项目经理、天健会计师事务所审计部门经理、浙江睿洋科技有限公司和杭州乐港科技有限公司财务总监、杭州妙聚网络科技有限公司和宿州笔游网络科技有限公司董事、宁波康强电子股份有限公司独立董事、上海佳斯达信息技术有限公司执行董事；兼任江苏吴中医药发展股份有限公司独立董事、杭州龙坞生态农业有限公司和杭州妙娱科技有限公司监事、海南思芯元信息技术有限公司执行董事、总经理，韩国 Neorigin Co.Ltd (094860.KQ) 执行董事；2015 年 12 月至今，任杭州妙聚网络科技有限公司高级副总裁；2019 年 11 月至今，任大连电瓷集团股份有限公司独立董事。

赵晓东先生，中国国籍，无永久境外居留权，1974 年 9 月出生，管理学博士。2001 年 4 月至 2017 年 11 月在浙江大学城市学院任讲师、副教授；兼任杭州泛亚卫浴股份有限公司和浙江泛源科技股份有限公司独立董事，杭州发条橙科技有限公司、杭州语忆科技有限公司、集卡（上海）网络科技有限公司、杭州萌橙科技有限公司、广州凌众信息科技有限公司董事；2017 年 11 月至今，任杭州天使湾投资管理股份有限公司副总裁；2022年3月至今，任大连电瓷集团股份有限公司独立董事。

（2）公司监事

任海先生，中国国籍，无永久境外居留权，1978 年 9 月出生，大学学历。2002 年 1 月至 2019 年 3 月，任杭州天地人工程造价咨询有限公司监事；兼任杭州湖边邨酒店股份有限公司监事会主席，浙江众能投资发展有限公司、浙江讯鹰信息技术有限公司、宁波讯掣电子科技有限公司监事及德致信（杭州）管理咨询有限公司执行董事；2009 年 12 月至今，任德邻联合工程有限公司副总经理；2019 年 4 月至今，任大连电瓷集团股份有限公司监事会主席。

姜阳燕女士，中国国籍，无永久境外居留权，1985 年 7 月出生，本科学历。2014 年 11 月至 2019 年 9 月，任杭州小空科技有限公司副总经理；兼任杭州小空公寓管理有限公司、杭州朴素电器商贸有限公司、杭州小空房屋租赁有限公司、大连电瓷（江西）有限公司监事；2020 年 3 月至今，任大连电瓷集团股份有限公司监事；2020年9月至今，任重庆中鑫禹创科技有限公司监事；2020 年 12 月至今，任大连电瓷集团股份有限公司综管部部长。

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

(3) 高级管理人员

应莹庭女士，公司总经理，简历见本节之“2、任职情况”之“（1）公司董事”。

李军先生，公司副总经理、财务总监、董事会秘书，简历见本节之“2、任职情况”之“（1）公司董事”。

陈灵敏女士，中国国籍，无永久境外居留权，1971年10月出生，大学学历。历任浙江中天智汇安装工程有限公司总经理助理、综合办公室主任，大连电瓷集团股份有限公司监事；兼任浙江大瓷信息技术有限公司、瑞航（宁波）投资管理有限公司监事，大连电瓷集团输变电材料有限公司、大莲电瓷（江西）有限公司董事；2020年4月至今，任大连电瓷集团股份有限公司副总经理。

在股东单位任职情况

适用 不适用

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
应坚	浙江德邻投资管理有限公司	执行董事兼总经理	2012年04月01日		否
应坚	杭州德联投资管理合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2015年05月01日		否
应坚	宁波星都悦升投资合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2015年07月01日	2021年09月01日	否
应坚	杭州锐奇信息技术合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2018年12月01日		否
应坚	浙江众能投资发展有限公司	执行董事兼总经理	2017年11月01日		否
应坚	浙江讯鹰信息技术有限公司	执行董事兼总经理	2018年10月01日		否
应坚	宁波讯掣电子科技有限公司	执行董事兼总经理	2018年12月01日		否
应坚	德邻联合工程有限公司	执行董事兼总经理	1996年03月01日		是
应坚	德邻联合工程设计有限公司	执行董事兼总经理	2003年01月01日		否
应莹庭	杭州湖边邨酒店股份有限公司	董事	2018年02月01日		否
陈劲	清华大学	经济管理学院教授、博士生导师、	2013年03月01日		是

		技术创新研究中心（教育部人文社会科学重点研究基地）主任			
陈劲	传化智联股份有限公司	独立董事	2020年05月01日		是
陈劲	顺发恒业股份公司	独立董事	2015年04月01日	2021年04月01日	是
陈劲	金地（集团）股份有限公司	独立董事	2017年04月01日		是
陈劲	北京福元医药股份有限公司	独立董事	2019年06月01日		是
陈劲	天德华创文化传媒（北京）有限公司	董事长、经理	2016年05月01日		是
陈劲	浙锚科技股份有限公司	董事	2017年04月01日		是
沈一开	杭州妙聚网络科技有限公司	高级副总裁	2015年12月01日		是
沈一开	海南思芯元信息技术有限公司	执行董事兼总经理	2018年09月01日		否
沈一开	上海佳斯达信息技术有限公司	执行董事	2018年11月01日	2021年03月01日	否
沈一开	杭州妙娱科技有限公司	监事	2017年12月01日		否
沈一开	杭州龙坞生态农业有限公司	监事	2018年08月01日		否
沈一开	韩国上市公司 Neorigin Co.Ltd	执行董事	2021年03月01日		否
沈一开	江苏吴中医药发展股份有限公司	独立董事	2018年04月01日		是
任海	宁波讯掣电子科技有限公司	监事	2018年12月01日		否
任海	浙江讯鹰信息技术有限公司	监事	2018年10月01日		否
任海	浙江众能投资发展有限公司	监事	2017年11月01日		否
任海	杭州湖边邨酒店股份有限公司	监事会主席	2011年01月01日		否
任海	德邻联合工程有限公司	副总经理	2009年12月01日		是
姜阳燕	杭州小空公寓管理有限公司	监事	2017年10月01日		否
姜阳燕	杭州朴素电器商贸有限公司	监事	2017年11月01日		否
姜阳燕	杭州小空房屋租赁有限公司	监事	2017年12月01日		否
姜阳燕	重庆中鑫禹创科技有限公司	监事	2020年09月01日		否
李军	杭州乾兴贸易有限公司	监事	2017年06月01日	2021年03月01日	否
李军	浙江物产宏聚供应链管理有限公司	董事	2018年05月01日		否
李军	浙江宏途供应链管理有限公司	董事	2018年05月01日		否
李军	重庆中鑫禹创科技有限公司	董事	2020年09月01日		否

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事会和监事会成员的报酬和支付方法由股东大会确定，公司高级管理人员报酬与绩效评估方案由

董事会薪酬与考核委员会确定，报董事会审议批准。

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

公司实际支付情况符合上述要求，独立董事薪酬在任期每满一年，支付一次。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
应坚	董事长	男	61	现任	0	是
窦刚	副董事长	男	42	离任	20.62	否
张永久	副董事长	男	53	离任	76.52	否
应莹庭	董事兼总经理	女	34	现任	94.83	否
沈俊杰	董事	男	37	离任	0	否
谢燃明	董事	男	30	离任	0	否
李军	董事、副总经理、财务总监、董事会秘书	男	49	现任	83.55	否
金旗	董事	男	38	现任	0	是
陈劲	独立董事	男	54	现任	12	否
郑云瑞	独立董事	男	57	离任	12	否
沈一开	独立董事	男	44	现任	12	否
赵晓东	独立董事	男	48	现任	0	否
任海	监事会主席	男	44	现任	0	是
陶丹	监事	女	38	现任	10.21	否
姜阳燕	监事	女	37	现任	22.37	否
陈灵敏	副总经理	女	51	现任	59.75	否
关欣	副总经理	男	49	离任	35.29	否
合计					439.14	

六、报告期内董事履行职责的情况

1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第四届董事会 2021 年第一次临时会议	2021 年 02 月 10 日	2021 年 02 月 18 日	《第四届董事会 2021 年第一次临时会议决议公告》（公告编号：2021-004）详见《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
第四届董事会 2021 年第二次临时会议	2021 年 03 月 22 日	2021 年 03 月 23 日	《第四届董事会 2021 年第二次临时会议决议公告》（公告编号：2021-009）详见《中国证券报》、《证券

			时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
第四届董事会第六次会议	2021年04月21日	2021年04月23日	《第四届董事会第六次会议决议公告》（公告编号：2021-017）详见《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
第四届董事会 2021 年第三次临时会议	2021年05月23日	2021年05月24日	《第四届董事会 2021 年第三次临时会议决议公告》（公告编号：2021-038）详见《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
第四届董事会 2021 年第四次临时会议	2021年06月09日	2021年06月10日	《第四届董事会 2021 年第四次临时会议决议公告》（公告编号：2021-040）详见《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
第四届董事会第七次会议	2021年08月24日	2021年08月25日	《第四届董事会第七次会议决议公告》（公告编号：2021-049）详见《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
第四届董事会 2021 年第五次临时会议	2021年09月09日	2021年09月10日	《第四届董事会 2021 年第五次临时会议决议公告》（公告编号：2021-053）详见《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
第四届董事会 2021 年第六次临时会议	2021年10月27日	2021年10月28日	《2021 年第三季度报告》（公告编号：2021-063）详见《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
应坚	8	3	5	0	0	否	1
应莹庭	8	2	6	0	0	否	1
张永久	5	1	4	0	0	否	0
谢燃明	5	2	3	0	0	否	0
陈劲	8	1	7	0	0	否	1
郑云瑞	8	3	5	0	0	否	1
沈一开	8	3	5	0	0	否	1
窦刚	3	1	2	0	0	否	1
沈俊杰	3	1	2	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

√ 是 □ 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内董事根据《公司法》、《证券法》、《公司章程》等法律法规的规定，关注公司运作的规范性，从公司利益出发，在定期报告、对外投资、内控建设等议案及事项审议过程中，从行业发展、企业管理、员工激励等方面提出了合理化建议。公司认真听取董事的建议，组织有关人员对相关事项进行评估、验证，充分发挥董事在科学决策、规范管理等方面的领导作用。

七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
战略委员会	陈劲、郑云瑞、窦刚	1	2021年04月21日	审议《关于公司战略发展思路和近期工作部署的议案》	根据法规指引要求，结合公司实际情况，对公司经营战略等提出指导性意见，一致同意通过此议案。	现场听取经营管理层工作汇报	
审计委员会	沈一开、陈劲、应莹庭、谢燃明	5	2021年02月26日	审议公司审计部《2020年度内部审计工作报告》	根据法规指引要求，结合公司实际情况审核公司内部审计部门各项工作内容，对内部审计结果提出意见，指导内部审计工作有序开展，一致同意通过此议案。	无	
			2021年04月21日	审议《关于听取会计师事务所<2020年度审计工作总结>的议案》、审议公司审计部《2021年第一季度工作总结、工作计划》、审议公司《2020年年度财务报表》、审议公司《2021年第一季度财务报表》、审议公司《2020年度内部控制自我评价报告》、《关于修改公司内部审计制度的议案》、《关于拟续聘会计师事务所	根据法规指引要求，结合公司实际情况审核外部审计机构年审工作总结、定期报告、季度报告、续聘会计师事务所等内容，对内部审计结果提出意见，指导内部审计工作有序开展，一致通过相关议案。	无	

				的议案》、《关于计提 2020 年度资产减值准备及核销部分资产的议案》			
			2021 年 08 月 24 日	审议公司《2021 年第二季度工作总结、工作计划》、审议公司《2021 年 1-6 月份财务报表》、审议公司《2021 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》	根据法规指引要求，结合公司实际情况审核定期报告、募集资金存放与使用情况等专项内容，对内部审计结果提出意见，指导内部审计工作有序开展，一致通过相关议案。	无	
			2021 年 10 月 27 日	审议公司审计部《2021 年第三季度审计工作总结、工作计划》、审议公司《2021 年 1-9 月份财务报表》	根据法规指引要求，结合公司实际情况审核季度报告、内部审计季度工作报告等内容，对内部审计结果提出意见，指导内部审计工作有序开展，一致通过相关议案。	无	
			2021 年 12 月 09 日	审议公司《2021 年度年报审计计划》、审议公司审计部《2022 年度审计工作计划》	根据法规指引要求，结合公司实际情况审核外部审计机构年报审计计划、内部审计部门审计工作计划等内容，对内部审计结果提出意见，指导内部审计工作有序开展，一致通过相关议案。	无	
薪酬与考核委员会	郑云瑞、沈一开、沈俊杰、张永久	4	2021 年 01 月 28 日	审议《关于给予窦刚先生 2020 年度绩效专项奖励的议案》	结合公司实际情况，审核特定董事、高管的薪酬奖励方案，进行评价，一致同意通过此议案。	无	
			2021 年 04 月 21 日	审议公司《2020 年度董事、监事及高级管理人员薪酬预案》、审议公司《2021 年度董事、监事及高级管理人员薪酬方案》、审议公司《高级管理人员绩效考核管理办法》、《关于修改公司董事、监事、高级管理人员薪酬管理制度的议案》	了解公司整体薪酬现状，关注社会整体薪酬水平，对报告期及未来年度薪酬方案给予了总体评价。一致通过相关议案。	无	

			2021年06月09日	审议公司《2020年限制性股票激励计划预留激励对象的人员名单》	根据法规指引要求，结合公司实际情况，对公司进一步落实实施股权激励计划提出了相关意见，一致同意通过此议案。	无	
			2021年09月09日	审议《关于公司2020年限制性股票激励计划首次授予的限制性股票第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》	根据法规指引要求，结合公司实际情况，对公司进一步落实实施股权激励计划提出了相关意见，一致同意通过此议案。	无	
提名委员会	陈劲、沈一开、应坚	1	2021年04月21日	审议《关于提名张永久先生、谢燃明先生为公司非独立董事候选人的议案》	对公司补选非独立董事候选人资格进行了审查，一致同意通过此议案。	无	

八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	47
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	1,170
报告期末在职员工的数量合计（人）	1,217
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,217
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	694
销售人员	64
技术人员	251
财务人员	15
行政人员	193
合计	1,217
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士	24

本科	153
专科	205
专科以下	835
合计	1,217

2、薪酬政策

公司根据国家有关劳动法规和政策，结合发展战略，以合法性、公平性、竞争性、激励性为原则，完善了薪酬管理体系。

(1) 公司实行基本工资与绩效工资相结合的工资体系，设置绩效奖金发挥薪酬激励作用，设置通讯补贴、交通补贴、餐补、高温补贴等保障员工生活。

(2) 薪酬待遇标准与公司效益、本人工作表现及工作能力挂钩，并参照所处行业、地区及同行业上市公司的薪酬水平等综合因素确定。

3、培训计划

公司注重员工职业发展与人才梯队建设，逐步建立以能力提升、绩效改进、人才储备为导向的培训体系，加大各层次人才的培训力度，提升员工综合素质能力，逐步完善公司人才培养开发体系。2021年，公司通过多种途径、采用多样化的培训形式，着重致力于新员工培训、自动化操作技能培训、产品专业知识培训、管理思维理念培训、团队建设能力培训等方面。同时开展培训需求调查问卷，了解新时代员工的所思所想，开展二维码“名师授课”扫码自主听课，为进一步完善人才培训体系奠定基础。通过外部培训、内部培训、自主学习等多种形式结合的开展，既满足了员工实现自我价值的需要，提高员工的综合素质和工作能力，也充分发挥了人力资源效用，促进组织效率的提高和组织目标的实现。

4、劳务外包情况

适用 不适用

十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

2020年年度权益分派方案经2021年5月13日召开的2020年年度股东大会审议通过，以公司截止2021年3月31日总股本43,863.422万股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币0.25元（含税），合计派

发现金股利10,965,855.50元，不进行资本公积转增股本。该利润分配方案于2021年6月8日实施完毕。

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

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.36
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	439,391,220.00
现金分红金额（元）（含税）	15,818,083.92
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	15,818,083.92
可分配利润（元）	329,578,779.70
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>2021 年度公司实现归属于上市公司股东的净利润 156,672,192.81 元，母公司实现净利润 65,204,691.78 元，加上母公司期初未分配利润 272,779,326.20 元，其他综合收益结转留存收益 9,081,086.26 元，母公司可供分配的利润 347,065,104.24 元，提取法定盈余公积金 6,520,469.18 元，扣减已分配股利 10,965,855.36 元，实际可供股东分配利润为 329,578,779.70 元。公司 2021 年度利润分配预案为：公司拟以实施权益分派时股权登记日登记的总股本扣除公司回购专户上已回购股份后的股份为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 0.36 元（含税），预计合计派发现金股利 15,818,083.92 元，不进行资本公积转增股本，以上预案实施后，尚余未分配利润 313,760,695.78 元留待以后年度分配。具体金额以实际派发时为准。如在本公司披露之日起至实施利润分配方案的股权登记日期间，公司因股权激励限制性股票的回购注销等事项导致股本发生变动的，拟以未来实施利润分配方案的股权登记日的总股本为基数，按照分配比例不变的原则，相应调整分配总额，具体情况将在权益分派实施公告中明确。</p>	

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

1、股权激励

1、2020年6月22日，公司召开第四届董事会2020年第五次临时会议，会议审议通过了《2020年限制

性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》、《2020年限制性股票激励计划实施考核管理办法的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理2020年限制性股票激励计划有关事项的议案》等议案。同日，公司独立董事就前述相关议案及本次股权激励计划是否有利于公司的持续发展、是否存在损害公司及全体股东利益以及设定指标的科学性和合理性发表了独立意见，并同意将本次股权激励计划有关的议案提交股东大会审议。

2、2020年6月22日，公司召开第四届监事会2020年第四次临时会议，会议审议通过《2020年限制性股票激励计划（草案）》及其摘要、《2020年限制性股票激励计划实施考核管理办法》等议案，公司监事会对本次股权激励计划进行了核查并出具了核查意见。

3、2020年6月23日至2020年7月6日，公司通过内部网站公示了拟激励对象的姓名和职务。公示期内公司监事会未收到任何组织或个人提出的异议。

4、2020年7月7日，公司监事会出具《大连电瓷集团股份有限公司监事会关于公司2020年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单的审核意见及公示情况的说明》，认为列入本次股权激励计划的拟激励对象具备法律法规、规范性文件及《公司章程》规定的激励对象条件，符合股权激励计划确定的激励对象范围，其作为本次股权激励计划激励对象的主体资格合法、有效。

5、2020年7月13日，公司召开2020年第二次临时股东大会，审议通过了《2020年限制性股票激励计划（草案）》及其摘要、《2020年限制性股票激励计划实施考核管理办法》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司2020年限制性股票激励计划有关事项的议案》，审议通过本激励计划，同时授权董事会办理本激励计划涉及的调整和授予事项。

6、2020年8月27日，公司召开第四届董事会2020年第六次临时会议和第四届监事会2020年第五次临时会议，审议通过了《关于调整2020年限制性股票激励计划授予价格、激励对象名单及授予数量的议案》和《关于向2020年限制性股票激励计划首次授予激励对象授予限制性股票的议案》，对本次股权激励计划的授予价格、激励对象和授予数量进行了如下调整：激励计划首次授予限制性股票的授予价格由3.89元/股调整为3.878元/股；由于公司《激励计划》涉及的激励对象中有1名激励对象因个人原因自愿放弃公司拟向其授予的全部限制性股票，共计放弃39万股，公司对本次限制性股票激励计划首次授予限制性股票的激励对象人员名单及授予数量进行调整，其放弃认购的限制性股票份额由其他激励对象认购，故本次授予的激励对象人数由31人调整为30人，授予的限制性股票总份额不变。调整后，本次限制性股票激励计划拟授予的限制性股票数量不变，首次授予的限制性股票数量不变（最终以实际认购数量为准），预留权益不变。公司独立董事就本次股权激励计划调整及授予的相关事项发表了同意的独立意见，公司监事会对本次股权激励计划调整及授予的相关事项进行了核实并发表了核查意见。并于2020年9月16日完成首次授予登记工作。

7、2021年6月9日，公司召开第四届董事会2021年第四次临时会议及第四届监事会2021年第二次临时会议，审议通过《关于公司2020年限制性股票激励计划向激励对象授予预留部分限制性股票的议案》，同意预留部分限制性股票的授予日为2021年6月9日，向符合预留授予条件的8名激励对象授予90万股限制性股票，并相应制定了预留部分限制性股票的公司层面业绩指标，公司独立董事对此发表了同意的独立意见。公司监事会对激励对象名单进行核查并出具了核查意见。

8、公司2020年限制性股票激励计划中预留的90万股限制性股票于2021年6月25日上市。公司股份总数由438,634,220股增加为439,534,220股。

9、公司于2021年9月9日召开第四届董事会2021年第五次临时会议、第四届监事会2021年第三次临时会议，审议通过了《关于公司2020年限制性股票激励计划首次授予的限制性股票第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》，同意公司按《2020年限制性股票激励计划》（以下简称“《激励计划》”）的有关规定，为符合解锁条件的30名激励对象共计126万股限制性股票办理解除限售事宜，本次解除限售股份占公司当期总股本的0.2867%。该部分解锁的限制性股票于2021年9月17日上市流通日。

公司董事、高级管理人员获得的股权激励情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	年初持有股票期权数量	报告期新授予股票期权数量	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数价格（元/股）	期末持有股票期权数量	报告期末市价（元/股）	期初持有限制性股票数量	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格（元/股）	期末持有限制性股票数量
李军	董事、副总经理、财务总监、董事会秘书	0	0	0	0	0	0	0	500,000	125,000	0	3.878	375,000
陈灵敏	副总经理	0	0	0	0	0	0	0	450,000	112,500	0	3.878	337,500
合计	--	0	0	0	0	--	0	--	950,000	237,500	0	--	712,500
备注	公司于2021年9月9日召开第四届董事会2021年第五次临时会议、第四届监事会2021年第三次临时会议，审议通过了《关于公司2020年限制性股票激励计划首次授予的限制性股票第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》，同意公司按《激励计划》的有关规定，为符合解锁条件的30名激励对象共计126万股限制性股票办理解除限售事宜，李军解锁125000股，占其授予的限制性股票总数的35%，剩余375000股，占其授予的限制性股票总数的65%；陈灵敏解锁112500股，占其授予的限制性股票总数的35%，剩余337500股，占其授予的限制性股票总数的65%。解锁的限制性股票于2021年9月17日上市流通。												

高级管理人员的考评机制及激励情况

公司根据年度财务预算、生产经营指标及管理目标的完成情况，对高级管理人员的绩效进行全面综合考核，将工作绩效与其收入直接挂钩，完善了绩效考核体系。为了加快企业发展，促进公司的规范运作，增强公司高管人员的诚信意识和责任意识，提升公司法人治理水平，建立和健全年薪绩效评价和激励、约束机制，最大限度地调动了公司高管人员的积极性和创造性。

2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

3、其他员工激励措施

适用 不适用

十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

公司根据中国证监会、深圳证券交易所的有关规定，遵循内部控制的基本原则，按公司实际情况，已基本建立健全了公司的内部控制制度体系并得到有效的执行。公司《2021年度内部控制自我评价报告》全面、真实、准确地反映了公司内部控制的实际情况，报告期公司不存在内部控制重大缺陷和重要缺陷。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
------	------	------	----------	----------	------	--------

报告期内，公司严格按照《子公司管理办法》及相关内控措施的要求对子公司进行内部管理以及风险控制，明确规定了重大事项报告制度和审议程序，及时跟踪子公司经营管理、财务状况、安全生产等重大事项，不存在应披露未披露的事项。

十四、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2022 年 04 月 22 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn/)上《大连电瓷集团股份有限公司 2021 年度内部控制自我评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>定性标准，指涉及业务性质的严重程度，根据其直接或潜在负面影响的性质、范围等因素确定。公司在进行内部控制自我评价时，对可能存在的内部控制缺陷定性标准如下：</p> <p>财务报告重大缺陷的迹象包括：公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为、公司更正已公布的财务报告、注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报、审计委员会和审计部对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效；</p> <p>财务报告重要缺陷的迹象包括：未建立反舞弊程序和控制措施、对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制、对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标；</p> <p>一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	<p>重大缺陷迹象：公司决策程序不科学导致重大决策失败；违反国家法律、法规；重大偏离预算；制度缺失导致系统性失效；前期重大缺陷或重要缺陷未得到整改；管理人员和技术人员流失严重；媒体负面新闻频现；其他对公司负面影响重大的情形。</p> <p>重要缺陷迹象：公司决策程序不科学对公司经营产生中度影响；违反行业规范，受到政府部门或监管机构处罚；部分偏离预算；重要制度不完善，导致系统性运行障碍；前期重要缺陷不能得到整改；公司关键岗位业务人员流失严重；媒体负面新闻对公司产生中度负面影响；其他对公司负面影响重要的情形。</p> <p>一般缺陷迹象：除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷</p>
定量标准	<p>重大缺陷：一个或者多个控制缺陷的组合,可能导致企业严重偏离控制目标的情形(可能导致的错报金额\geq整体重要性水平)；</p> <p>重要缺陷：一个或者多个控制缺陷的组合,其严重程度和经济后果低于重大缺陷,但仍有可能导致企业偏离控制目标的情形(整体重要性水平$>$可能导致的错报金额\geq实际执行的重要性水平)；</p> <p>一般缺陷：除重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷(可能导致的错报金额$<$实际执行的重要性水平)。</p>	<p>根据可能造成直接财产损失的绝对金额或潜在负面影响等因素确定非财务报告内部控制缺陷的定量评价标准如下：</p> <p>重大缺陷：是指金额在 500 万元(含)以上，对公司定期报告披露造成负面影响；</p> <p>重要缺陷：是指金额在 200 万(含)—500 万元之间，对公司定期报告披露造成负面影响；</p> <p>一般缺陷：是指金额低于 200 万元的，未对公司定期报告披露造成负面影响。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0

非财务报告重要缺陷数量 (个)	0
--------------------	---

2、内部控制审计报告

适用 不适用

十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

根据监管部门要求，公司开展了治理专项自查活动，对照监管规则和《公司章程》等规范文件，认真梳理查找存在的问题，通过本次自查，公司在规范治理上符合《公司法》《证券法》等法律法规的要求，治理结构较为完善化，但随着公司内外部环境不断的变化，仍需在以下方面强化管理：进一步加强“关键少数”人员的持续培训和学习，增强其规范运作的意识，尽责履职，完善控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员履职规范，组织“关键少数”各层级人员认真参加监管部门、自律管理部门和公司内部举办的培训，学习治理先进典型和优秀经验，研究相关案例，领会监管要求，提升尽责履职意识和能力。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题

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

√ 是 □ 否

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
大连电瓷集团输变电材料有限公司	废气（烟气黑度）	有组织排放	8	总厂区西北侧	<1 级	工业炉窑大气污染物排放标准 B9078-1996	-	2 级	-
大连电瓷集团输变电材料有限公司	废气（颗粒物）	有组织排放	8	总厂区西北侧	21.5mg/ m3	工业炉窑大气污染物排放标准 B9078-1996	-	500 mg/m3	-
大连电瓷集团输变电材料有限公司	废气（二氧化硫）	有组织排放	8	总厂区西北侧	<3 mg/ m3	工业炉窑大气污染物排放标准 B9078-1996	-	10 mg/m3	-
大连电瓷集团输变电材料有限公司	废气（氮氧化物）	有组织排放	8	总厂区西北侧	191 mg/ m3	工业炉窑大气污染物排放标准 B9078-1996	-	500 mg/m3	-
大连电瓷集团输变电材料有限公司	废气（一氧化碳）	有组织排放	8	总厂区西北侧	55.2 mg/ m3	工业炉窑大气污染物排放标准 B9078-1996	-	500 mg/m3	-
大连电瓷集团输变电材料有限公司	废气（烟尘颗粒物）	有组织排放	2	复合厂区北侧	2.7 mg/ m3	大气污染物综合排放标准 GB16297-1996	-	18 mg/m3	-
大连电瓷集团输变电材料有限公司	废气（苯）	有组织排放	1	复合厂区北侧	0.274mg/ m3	大气污染物综合排放标准 GB16297-1996	-	40mg/m3	-
大连电瓷集团输变电材料有限公司	废气（二甲苯）	有组织排放	1	复合厂区北侧	0.278mg/ m3	大气污染物综合排放标准 GB16297-1996 表 2 级标准	-	70mg/m3	-
大连电瓷集团输变电材料有限公司	废气（臭气浓度）	有组织排放	1	复合厂区北侧	73 mg/ m3	恶臭污染物排放标准 GB14554-1993 二级标准	-	2000 mg/ m3	-

注释：公司生产所用燃料是天然气为清洁能源，在日常大气检测过程中实际检测值低于标准排放值或未检出，可忽略不计。

防治污染设施的建设和运行情况

大连电瓷集团输变电材料有限公司厂区内自建污水处理站，将生产过程中排出的废水，经沉淀、过滤处理后回收，反复使用，部分与生活污水一起外排至辖区污水处理厂，污水处理站设备设施运行正常。生产过程中窑炉使用天然气，产生的废气，每个排放点均对应每台烟囱，进行有组织排放，相关设备设施运行正常。

公司对其他固体废物进行严格分类管理，并建有危险化学品存储库房和危险废弃物存储库房，危险废弃物由辖区的危废处理公司统一处理；同时公司建有垃圾处理厂，生活垃圾及其他固体废物由辖区环卫部门进行集中处理；可回收物品进行综合利用。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

类型	文件名称及文件号	取得时间	执行单位
环评	《大连电瓷厂迁建工程项目环境影响报告表》	2003-9-1	大连市生态环境局
验收	《大连电瓷厂迁建工程项目》	2007-3-12	大连市生态环境局
环评	《大连电瓷有限公司复合绝缘子生产线迁建工程环境影响报告书》	2009-9-26	大连市生态环境局
验收	《大连电瓷有限公司复合绝缘子生产线迁建工程环境影响报告书》环验[2013]第 012 号	2013-2-26	大连市生态环境局
环评	《大连三箭电瓷金具有限公司迁建项目环境现状评估报告》大金环备字[2016]008号	2016-12-8	大连金普新区环境保护局

突发环境事件应急预案

公司自2018年10月24日完成环境风险评估及突发环境事件应急预案编制，于2018年11月2日并报送大连金普新区环境保护监察大队备案。报告期内公司根据有关相关对应急预案进行了完善，并于2021年11月30日完成修订和评估。

环境自行监测方案

按照《企业事业单位环境信息公开办法》及《国家重点监控企业自行监测及信息公开办法（试行）》（环发【2013】81）相关要求，公司根据相关要求制订自行监测方案。

本企业自行监测方式为手工监测，执行季度监测，已报备大连市金普新区生态管理部门，于2021年6月执行。

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
无	无	无	无	无	无

其他应当公开的环境信息

无

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

其他环保相关信息

二、社会责任情况

百年大瓷在谋求企业发展的同时，积极推动社会利益的增进及社会责任的履行。公司内部依法经营、诚实守信、安全生产、保护劳动者的合法权益。公司外部，保护环境、节约和爱护资源、支持慈善事业、追求创新、推动技术进步等。

1. 保障职工各项权益，帮扶困难职工

公司本着“以人为本、善待员工、行善修德、构筑和谐”的企业理念，注重对员工身心健康的关怀，维护和保障员工的合法权益，努力为员工做好事、解难事。每年定期对困难家庭职工送爱心；开学季，为全日制普通高等院校录取的员工子女，发放金秋助学金；组织公司员工为罹患癌症的员工捐款，为其解决实际困难，减轻家庭负担。开展各类文体活动，丰富职工业余文化生活；加强岗位技能培训，提高员工思想教育和业务技能；安排员工定期体检，保障员工身体健康。

2. 环境保护与推进节能减排

公司持续推进落实“环境保护、节约资源、共同可持续发展”的社会责任，严格按照国家有关环境保护与资源节约的规定，认真落实节能减排责任，积极开发和使用节能产品。同时，推进工厂自动化系统上线运行，提供安全健康的工作环境，加强员工劳动保护，积极预防职业病。

3. 助学共建教育强国梦

新时代新形势下，教育和学习始终是全面发展和社会进步的基石。公司始终坚持立德树人，坚持以“扶贫先扶智”的理念持续在贵州省黔西南推进助学公益项目，为兴仁市凤凰中学新增30名特优特困生提供定向助学金及各类学习用品，通过组织夏令营活动开阔学生的视野，增长见识，丰富学识。引导学生珍惜学习时光，心无旁骛求知问学。通过5公里长跑引导学生培养长期锻炼的习惯，树立高远志向，勇

于奋斗。

随着扶贫助学计划的具体落实，公司管理骨干参与年轻学子的成长也成为了公司的文化，培养人才和助理共融共生，在公司内部志愿者队伍不断扩大的同时，每一位大瓷人都在躬行实践行善修德，共建教育强国梦。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

公司报告期内暂未开展脱贫攻坚、乡村振兴工作。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	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
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
	应坚	股份限售承诺	认购的非公开发行股票限售期为自新增股份上市之日起18个月	2021年02月27日	18个月	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					

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

适用 不适用

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、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。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

适用 不适用

公司报告期无会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况。

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

1. 出售股权而减少子公司的情况说明

根据子公司瑞航（宁波）投资管理有限公司与宁波梅山保税港区真灼投资管理有限公司签订的《股权转让协议》，将所持有的嘉兴真灼新驰投资合伙企业（有限合伙）25.00%股权作价0.00元转让给宁波梅山保税港区真灼投资管理有限公司。本公司自2021年5月起，不再将其纳入合并财务报表范围。

2. 以直接设立或投资等方式增加的子公司（指通过新设、派生分立等非合并收购方式增加的子公司）

(1) 2021年6月，子公司瑞航（宁波）投资管理有限公司、浙江大瓷信息技术有限公司与芦溪电瓷产业投资管理中心（有限合伙）共同出资设立芦溪大瓷股权投资基金合伙企业（有限合伙）。该合伙企业于2021年6月21日完成工商设立登记，子公司瑞航（宁波）投资管理有限公司拥有对其的实质控制权，故自其成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

(2) 2021年7月，子公司浙江大瓷信息技术有限公司、芦溪大瓷股权投资基金合伙企业（有限合伙）共同出资设立大莲电瓷（江西）有限公司。该公司于2021年7月26日完成工商设立登记，子公司浙江大瓷信息技术有限公司拥有对其的实质控制权，故自其成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

3. 因其他原因减少子公司的情况（指因破产、歇业、到期解散等原因而注销减少的子公司）

出于业务整合目的，子公司大连电瓷输变电材料有限公司吸收合并子公司大连三箭电瓷金具有限公司。子公司大连三箭电瓷金具有限公司已于2021年8月6日办妥注销手续。故自该公司注销时起，不再将其纳入合并财务报表范围。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	中汇会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬（万元）	75
境内会计师事务所审计服务的连续年限	3
境内会计师事务所注册会计师姓名	孙玉霞、夏桥锋
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	2、3

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

报告期内，公司向实际控制人、董事长应坚非公开发行股票27,538,220股，根据有关规定，公司聘请申万宏源证券承销保荐有限责任公司为保荐机构，叶强、方欣为保荐代表人，负责相关督导工作，报告期内公司支付保荐费用3,599,607.97元。

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十一、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
公司作为原告，以建湖县菲迪贸易有限公司、江苏浩弘能源实业有限公司、上海渠乐贸易有限公司作	2,300	否	已宣判，驳回公司起诉。	在前期已按照谨慎性原则将该款项全额计提资产减值损失，对本	已经提起上诉	2021年12月29日	刊登于《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网(www.cninfo.c

为被告，就不当得利返还纠纷事项向上海市崇明区人民法院提起诉讼。				报告期业绩不受影响。			om.cn)上的 《关于收到上海市崇明区人民法院民事裁定书暨诉讼进展的公告》 (2021-066)
公司子公司大连电瓷集团输变电材料有限公司就牡丹江北方高压电瓷有限责任公司拖欠货款事项，向牡丹江市爱民区人民法院提起诉讼。	198.99	否	达成和解	经法院主持调解，当事人自愿达成调解协议，案件受理费由被告负担。	按照和解协议执行中	-	-
公司二级子公司大连盛宝铸造有限公司就牡丹江北方高压电瓷有限责任公司拖欠货款事项，向牡丹江市爱民区人民法院提起诉讼。	192.75	否	达成和解	经法院主持调解，当事人自愿达成调解协议，案件受理费由被告负担。	按照和解协议执行中	-	-

十二、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。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十四、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

公司报告期末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、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司向实际控制人、董事长应坚非公开发行股票 27,538,220 股，本次非公开发行股票事项构成关联交易。本次发行已依法取得必要的公司内部批准和授权以及中国证监会的核准；本次发行的发行对象、发行价格、发行股份数量及募集资金总额等发行结果符合相关法律法规及非公开发行方案；2021 年 3 月 4 日公司本次非公开发行的 27,538,220 股人民币普通股（A 股）在深交所上市，该股份限售期为自新增股份上市之日起 18 个月；本次发行后，公司股份总数由 411,096,000 股增加为 438,634,220 股。本次关联交易不影响公司生产经营的独立性，不存在损害公司及中小股东利益的情况。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
《大连电瓷集团股份有限公司非公开发行股票发行情况报告暨上市公告书》	2021 年 2 月 26 日	《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网

十五、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

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	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	2021年04月23日	50,000	2021年12月28日	24,000	连带责任保证			三年	否	否
大连电瓷集团输变电材料有限公司	2021年04月23日	15,000	2021年05月01日	15,000	连带责任保证			三年	否	否
大连电瓷集团输变电材料有	2021年04月23日	20,000	2021年08月25日	18,000	连带责任保证			三年	否	否

限公司											
大连电瓷集团输变电材料有限公司	2021年04月23日	20,000	2021年08月24日	20,000	连带责任保证			三年	否	否	
浙江大瓷信息技术有限公司	2021年04月23日	20,000									
大连电瓷集团输变电材料有限公司	2021年04月23日	20,000									
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		145,000			报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)					9,838.05	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		145,000			报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)					77,000	
子公司对子公司的担保情况											
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物 (如有)	反担保情况 (如有)	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)		145,000			报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)					9,838.05	
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		145,000			报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)					77,000	
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例										57.11%	
其中:											
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)											0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)											0
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)											0
上述三项担保金额合计 (D+E+F)											0
对未到期担保合同, 报告期内已发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)										无	
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)										无	

采用复合方式担保的具体情况说明

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	募集资金	5,000	0	0	0
其他类	自有资金	1,000	1,000	0	0
合计		6,000	1,000	0	0

(2) 委托贷款情况

 适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

 适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十六、其他重大事项的说明

 适用 不适用

(一) 非公开发行股票

1、2020年3月8日公司召开了第四届董事会2020年第二次临时会议和第四届监事会2020年第二次临时会议，分别审议通过了《关于公司符合非公开发行A股股票条件的议案》、《关于公司非公开发行股票方案的议案》、《关于公司非公开发行股票预案的议案》、《关于公司非公开发行股票募集资金使用可行性分析报告的议案》、《关于公司与认购对象签订附条件生效的股份认购协议的议案》和《关于提请公司股东大会授权董事会全权办理公司本次非公开发行股票相关事宜的议案》等相关议案。上述相关议案于2020年3月24日经公司2020年第一次临时股东大会审议通过。具体详见2020年3月9日披露的《第四届董事会2020年第二次临时会议决议公告》（公告编号：2020-008）和2020年3月25日披露的《2020年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2020-024）。

2、中国证券监督管理委员会2020年3月20日发布的《监管问答》对《实施细则》第七条所称战略投资者应符合的条件、决策程序、信息披露等做了新的明确要求。2020年3月27日，公司对外披露了《关于非公开发行股票进展暨风险提示公告》（公告编号：2020-026），说明公司将会按照《监管问答》的相关规定，与符合《监管问答》要求的战略投资者单独签署战略合作协议，并另行召开董事会、监事会与股东大会，将引入战略投资者的事项作为单独议案提交审议。

3、2020年5月29日，公司董事会在2020年第一次临时股东大会的授权范围内，对本次非公开发行股票预案进行了修订，修订后的非公开发行方案相关议案及引入战略投资者的相关议案已经公司第四届董事会2020年第三次临时会议及第四届监事会2020年第三次临时会议审议通过。根据修订后的非公开发行股票预案，本次非公开发行的对象为4名，分别为：应坚、杭实股权投资基金管理（杭州）有限公司（以下简称“杭实投资”）管理的杭州杭实大瓷股权投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“杭实大瓷”）、刘桂雪、武杨。其中应坚为公司实际控制人，杭实投资及杭实大瓷、刘桂雪、武杨为战略投资者。具体详见2020年5月30日披露的《第四届董事会2020年第三次临时会议决议公告》（公告编号：2020-042）。

4、2020年6月29日，公司召开了2019年年度股东大会，逐项审议通过《关于引入战略投资者并签署战略投资合作协议的议案》，同意引入杭实股权投资基金管理（杭州）有限公司及其管理的基金杭州杭实大瓷发展股权投资合伙企业（有限合伙）、刘桂雪、武杨为战略投资者，并与之签订战略投资协议。具体详见2020年6月30日披露的《2019年年度股东大会决议公告》（公告编号：2020-060）。

5、2020年9月21日，公司董事会在2020年第一次临时股东大会的授权范围内对本次非公开发行股票预案进行了修订，分别与杭实股权投资基金（杭州）有限公司及其管理的基金杭州杭实大瓷发展股权投资合伙企业（有限合伙）、刘桂雪、武杨签署战略投资合作协议之终止协议，第四届董事会2020年第七次临时会议审议通过了修订后的非公开发行方案。具体详见2020年9月22日披露的《第四届董事会2020年第七次临时会议决议公告》（公告编号：2020-081）。

6、2020年12月7日，中国证监会发行审核委员会审核通过了公司非公开发行股票的申请。具体详见2020年12月8日披露的《关于非公开发行股票申请获得中国证监会发审会审核通过的公告》（公告编号：2020-101）。

7、2020年12月15日，中国证监会核发了《关于核准大连电瓷集团股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2020]3417号）核准了本次发行。具体详见2020年12月19日披露的《关于非公开发行股票申请获得中国证监会核准批复的公告》（公告编号：2020-102）。

8、2021年3月4日公司本次非公开发行的27,538,220股人民币普通股（A股）在深交所上市，该股份限售期为自新增股份上市之日起18个月；本次发行后，公司股份总数由411,096,000股增加为438,634,220股。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

公司于2021年4月21日召开的第四届董事会第六次会议审议通过了《关于设立控股子公司暨对外投资的议案》，同意公司的全资子公司瑞航投资、全资子公司大瓷信息与芦溪电瓷产业基金共同设立芦溪大瓷。芦溪大瓷的出资总额为10,560万元，瑞航投资作为普通合伙人出资人民币10万元，大瓷信息、芦溪电瓷产业基金作为有限合伙人分别出资人民币550万元和10,000万元，芦溪大瓷成立后，将作为结构化主体纳入本公司合并范围，专项投资于江西大瓷（筹建）。

2021年4月28日，公司全资子公司宁波瑞航和浙江大瓷与芦溪电瓷产业基金签订了《芦溪大瓷股权投资基金合伙企业（有限合伙）合伙协议》。

2021年6月23日，芦溪大瓷取得江西省萍乡市芦溪县市场监督管理局核准的《营业执照》。

第七节 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	4,192,500	1.02%	28,438,220			-1,034,538	27,403,682	31,596,182	7.19%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	4,192,500	1.02%	28,438,220			-1,034,538	27,403,682	31,596,182	7.19%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	4,192,500	1.02%	28,438,220			-1,034,538	27,403,682	31,596,182	7.19%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	406,903,500	98.98%				1,034,538	1,034,538	407,938,038	92.81%
1、人民币普通股	406,903,500	98.98%				1,034,538	1,034,538	407,938,038	92.81%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	411,096,000	100.00%	28,438,220			0	28,438,220	439,534,220	100.00%

股份变动的的原因

√ 适用 □ 不适用

1、经中国证监会发行审核委员会《关于核准大连电瓷集团股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2020]3417号）核准，公司按照4.72元/股的价格向实际控制人应坚非公开发行人民币普通股（A股）的27,538,220股。经深交所同意，该股份于2021年3月4日上市。公司股份总数由411,096,000股增加到438,634,220股。

2、根据《上市公司股权激励管理办法》、公司《2020年限制性股票激励计划》的相关规定以及公司2020年第二次临时股东大会的授权，董事会认为公司2020年限制性股票激励计划规定的预留授予条件已经成就，决定以2021年6月9日为预留授予日，向符合预留授予条件的8名激励对象授予预留的90万股限制

性股票。该股份于2021年6月25日上市。至此，公司总股份数438,634,220股增加到439,534,220股。

3、每年的第一个交易日，中国结算深圳分公司以上市公司董事、监事和高级管理人员在上年最后一个交易日登记在其名下的在交易所上市的本公司股份为基数，按25%计算其本年度可转让股份法定额度；同时，对该人员所持的在本年度可转让股份额度内的无限售条件的流通股进行解锁。

4、根据《公司法》等相关法律法规规定，新任董事在当选时，其持有的上市公司股份将按照75%进行锁定，锁定的股份由无限售条件的流通股转变为高管限售股。

5、2021年9月9日，公司召开第四届董事会2021年第五次临时会议及第四届监事会2021年第三次临时会议，审议通过《关于公司2020年限制性股票激励计划首次授予的限制性股票第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》，同意首次授予的30名激励对象在第一个解除限售期解除限制性股票126万股，解禁股份于2021年9月17日上市流通。

股份变动的批准情况

适用 不适用

1、非公开发行

(1) 2020年3月8日，大连电瓷集团股份有限公司（以下简称“大连电瓷”、“公司”或“发行人”）召开第四届董事会2020年第二次临时会议审议通过了本次非公开发行方案及相关议案。

(2) 2020年3月24日，公司召开2020年第一次临时股东大会审议通过了本次非公开发行方案及相关议案。

(3) 2020年5月29日，公司董事会在2020年第一次临时股东大会的授权范围内对本次非公开发行股票预案进行了修订，第四届董事会2020年第三次临时会议审议通过了修订后的非公开发行方案及引入战略投资者的相关议案。

(4) 2020年6月29日，公司召开2019年年度股东大会逐项审议通过引入战略投资者的相关议案。

(5) 2020年9月21日，公司董事会在2020年第一次临时股东大会的授权范围内对本次非公开发行股票预案进行了修订，第四届董事会2020年第七次临时会议审议通过了修订后的非公开发行方案。

(6) 2020年12月7日，中国证监会发行审核委员会审核通过了公司非公开发行股票的申请。

(7) 2020年12月15日，中国证监会《关于核准大连电瓷集团股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2020]3417号）核准了本次发行。

2、限制性股票激励计划预留股份授予

根据《上市公司股权激励管理办法》、公司《2020年限制性股票激励计划》的相关规定以及公司2020年第二次临时股东大会的授权，董事会认为公司2020年限制性股票激励计划规定的预留授予条件已

经成就，决定以2021年6月9日为预留授予日，向符合预留授予条件的8名激励对象授予预留的90万股限制性股票，该股份于2021年6月25日上市。

3、股份变动的过户情况

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

(1) 公司本次非公开发行前后全面摊薄每股净资产及每股收益如下：

指标	2020年1-9月/2020年9月30日		2019年度/2019年12月31日	
	发行前	发行后	发行前	发行后
每股净资产（元）	2.4825	2.6123	2.2393	2.3844
每股收益（元）	0.2530	0.2371	0.1130	0.1059

(2) 授予90万股限制性股票

本次限制性股票授予完成后，按最新股本439,534,220股摊薄计算，公司2020年度基本每股收益为0.2417元。

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	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
应坚	0	27,538,220		27,538,220	非公开发行限售	按照非公开发行时承诺限售18个月的要求。
窦刚	592,500		60,000	532,500	高管限售股	按照高管股份管理的相关规定。
李军	500,000		125,000	375,000	股权激励限售股	按照高管股份管理的相关规定及满足2020年限制性股票激励计划解除限售条件时。
陈灵敏	450,000		112,500	337,500	股权激励限售股	按照高管股份管理的相关规定及满足2020年限制性股票激励计划解除限售条件时。

张永久	180,000	190,462	63,000	307,462	股权激励限售股、高管限售股	按照高管股份管理的相关规定及满足 2020 年限制性股票激励计划解除限售条件时。
首次授予的 27 名激励对象	2,470,000		864,500	1,605,500	股权激励限售股	满足 2020 年限制性股票激励计划解除限售条件时。
预留股份授予的 8 名激励对象	0	900,000		900,000	股权激励限售股	满足 2020 年限制性股票激励计划预留限售股份解禁条件时。
合计	4,192,500	28,628,682	1,225,000	31,596,182	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期	披露索引	披露日期
股票类								
人民币普通股 A 股	2021 年 02 月 08 日	4.72	27,538,220	2021 年 03 月 04 日	27,538,220		巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上的《非公开发行股票发行情况报告暨上市公告书》	2021 年 02 月 26 日
人民币普通股 A 股	2021 年 06 月 09 日	3.66	900,000	2021 年 06 月 25 日	900,000		刊登于《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上的《关于 2020 年限制性股票激励计划预留部分授予登记完成的公告》	2021 年 06 月 23 日
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类								
其他衍生证券类								

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

1、经中国证监会发行审核委员会《关于核准大连电瓷集团股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2020]3417号）核准，公司按照4.72元/股的价格向实际控制人应坚非公开发行人民币普通股（A股）的27,538,220股。经深交所同意，该股份于2021年3月4日上市。公司股份总数由411,096,000股增加到438,634,220股。

2、根据《上市公司股权激励管理办法》、公司《2020年限制性股票激励计划》的相关规定以及公司2020年第二次临时股东大会的授权，董事会认为公司2020年限制性股票激励计划规定的预留授予条件已经成就，决定以2021年6月9日为预留授予日，向符合预留授予条件的8名激励对象授予预留的90万股限制性股票。该股份于2021年6月25日上市。至此，公司总股份数438,634,220股增加到439,534,220股。

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

报告期内，公司按照4.72元/股的价格向实际控制人应坚非公开发行人民币普通股（A股）的27,538,220股。经深交所同意，该股份于2021年3月4日上市。公司股份总数由411,096,000股增加到438,634,220股。公司根据《激励计划》相关规定，决定以2021年6月9日为预留授予日，向符合预留授予条件的8名激励对象授予预留的90万股限制性股票。该股份于2021年6月25日上市。至此，公司总股份数438,634,220股增加到439,534,220股。对于上述股份总数变化，公司资产、负债情况均按照相关规定进行相应调整。

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	48,769	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	49,520	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							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	21.35%	93,830,000	0	0	93,830,000	质押	59,850,000
刘桂雪	境内自然人	7.42%	32,623,754	0	0	32,623,754		
应坚	境内自然人	6.27%	27,538,220	27,538,220	27,538,220	0		
周忠坤	境内自然人	0.43%	1,870,000	-17,730,000	0	1,870,000		
梁留生	境内自然人	0.42%	1,855,300	1,855,300	0	1,855,300		

许俊瑜	境内自然人	0.39%	1,693,000	1,693,000	0	1,693,000		
北京鸿道投资管理有限责任公司一鸿道鼎胜1期私募证券投资基金	其他	0.37%	1,623,300	1,623,300	0	1,623,300		
上海璞醴资产管理合伙企业(普通合伙)一璞醴优势2号证券私募投资基金	其他	0.36%	1,580,700	1,580,700	0	1,580,700		
黄志	境内自然人	0.30%	1,301,800	1,301,800	0	1,301,800		
刘定国	境内自然人	0.25%	1,090,000	1,090,000	0	1,090,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东的情况(如有)(参见注3)	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司股东应坚为公司实际控制人,同时为控股股东杭州锐奇信息技术合伙企业(有限合伙)的执行事务合伙人,为杭州锐奇信息技术合伙企业(有限合伙)的实际控制人,应坚与杭州锐奇信息技术合伙企业(有限合伙)为一致行动人。除前述股东外,公司未知其他股东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。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前10名股东中存在回购专户的特别说明(如有)(参见注10)	不适用							
前10名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
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	1,870,000	人民币普通股	1,870,000					
梁留生	1,855,300	人民币普通股	1,855,300					
许俊瑜	1,693,000	人民币普通股	1,693,000					
北京鸿道投资管理有限责任公司一鸿道鼎胜1期私募证券投资基金	1,623,300	人民币普通股	1,623,300					
上海璞醴资产管理合伙企业(普通合伙)一璞醴优势2号证券私募投资基金	1,580,700	人民币普通股	1,580,700					
黄志	1,301,800	人民币普通股	1,301,800					
刘定国	1,090,000	人民币普通股	1,090,000					
谢长利	1,086,400	人民币普通股	1,086,400					
前10名无限售流通股股东之间,以及前10名无限售流通股股东和前10名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知上述前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名普通股股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。							
前10名普通股股东参与融资融券业务情况说明	公司股东许俊瑜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1,123,000股,通过个人普通账户持有公司股份570,000股,合计持有公司股份1,693,000股,占公司股份总数的0.39%。公司股东黄志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385,600股,通过个人普通账户持有公司股份916,200股,合计持有公司股份1,301,800股,占公司股份总数的0.30%。							

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
杭州锐奇信息技术合伙企业（有限合伙）	应坚	2018年12月12日	91330105MA2CG3W86B	信息技术、计算机软硬件、新能源技术、环保技术的技术开发、技术咨询、技术服务、成果转让。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无			

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

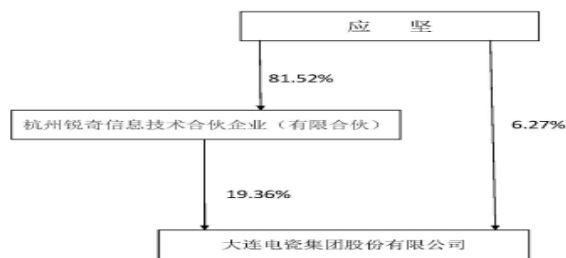
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
应坚	本人	中国	否
主要职业及职务	浙江省全过程工程咨询与监理管理协会常务理事、杭州市全过程工程咨询与监理行业协会理事；历任浙江中天智汇安装工程有限公司董事、浙江国能投资管理有限公司和宁波众能电力发展有限公司执行董事、总经理；1996年3月至今，任德邻联合工程有限公司执行董事、总经理等职务；2012年4月至今，任浙江德邻投资管理有限公司执行董事、总经理；2017年11月至今，任浙江众能投资发展有限公司执行董事、总经理；2018年10月至今，任浙江讯鹰信息技术有限公司执行董事、总经理；2018年12月至今，任宁波讯掣电子科技有限公司执行董事、总经理；2018年12月至今，任杭州锐奇信息技术合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人；2019年9月至今，任德邻联合工程设计有限公司执行董事、总经理；2019年4月至今，任大连电瓷集团股份有限公司董事长。		
过去10年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

经中国证监会发行审核委员会《关于核准大连电瓷集团股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2020]3417号）核准，公司按照4.72元/股的价格向实际控制人应坚非公开发行人民币普通股（A股）的27,538,220股。经深交所同意，该股份于2021年3月4日上市。根据有关规定，本次发行中，应坚先生认购的股票限售期为自新增股份上市之日起18个月，将于限售期届满后的次一交易日起在深圳证券交易所上市流通交易，如遇法定节 假日或休息日，则顺延至其后的第一个交易日。截至目前，应坚先生严格遵守该承诺，未减持非公开发行的股份。

四、股份回购在报告期的具体实施情况

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

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

大连电瓷集团股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了大连电瓷集团股份有限公司(以下简称大连电瓷公司)财务报表,包括2021年12月31日的合并及母公司资产负债表,2021年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了大连电瓷公司2021年12月31日的合并及母公司财务状况以及2021年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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

三、 关键审计事项

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

(一) 收入确认

1. 事项描述

大连电瓷公司的收入确认原则为:以控制权转移作为收入确认时点的判断标准。公司在履行了合同中的履约义务,即在客户取得相关商品控制权时确认收入。其中:国内销售在交付货物后,开箱验收并经客户确认合格后确认收入;国外销售按客户要求发货,报关装船后确认收入。2021年度,大连电瓷公司实现销售收入934,066,843.48元。详见财务报表附注五(36)“收入”及七(52)“营业收入/营业成本”之说明。

收入是大连电瓷公司的关键业绩指标,存在管理层为了达到特定目标而操纵收入确认时点的固有风

险，因此我们将大连电瓷公司收入确认识别为关键审计事项。

2. 审计应对

我们对于收入确认所实施的重要审计程序包括：

- (1) 了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性；
- (2) 检查销售合同，识别与商品所有权上的控制权转移相关的合同条款，并与管理层讨论，评价大连电瓷公司的收入确认政策是否符合企业会计准则；
- (3) 实施分析性程序，分析本年收入增减变动、毛利率变动的合理性；
- (4) 选取收入样本进行细节测试。国内销售核对中标通知书、销售合同、发货通知单、验收记录、发票及其他支持性文件；国外销售核对销售合同、发货通知单、发票、出口业务单据及其他支持性文件；并辅检查期后回款情况等程序，以检查大连电瓷公司收入确认的真实性、准确性；
- (5) 选取样本测试资产负债表日前后的交易记录，核对出库记录、验收记录、出口业务单据以及其他支持性文件，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间；
- (6) 对重大客户执行函证程序，函证确认销售额及应收账款余额。

(二) 应收账款坏账准备计提

1. 事项描述

大连电瓷公司应收账款金额重大，部分客户的应收账款账龄较长。截至2021年12月31日大连电瓷公司应收账款账面余额354,944,872.85元，坏账准备为40,425,251.60元。详见财务报表附注七（5）“应收账款”之说明。

管理层基于单项和组合并考虑不同客户的信用风险，以账龄组合为基础评估应收款项的预期信用损失。由于在评估预期信用损失时，管理层需要做出重大判断和估计，考虑所有合理且有依据的信息，包括客户历史还款情况、信用状况、行业情况及前瞻性信息等。因此，我们将应收账款坏账准备计提确定为关键审计事项。

2. 审计应对

我们对于应收账款坏账准备计提所实施的重要审计程序包括：

- (1) 评价管理层对应收账款管理内部控制制度设计和运行的有效性。
- (2) 对于单项评估的应收账款，抽样复核管理层评估信用风险以及预期信用损失金额的依据，包括管理层结合客户经营情况、市场环境、历史还款情况等对信用风险作出的评估；
- (3) 对于按照组合评估的应收账款，复核管理层对于信用风险特征组合的设定，抽样复核了各组合的账龄、信用记录、逾期账龄等关键信息。并以信用风险特征组合为基础复核管理层评估信用风险以及预期信用损失金额的依据，包括管理层结合客户经营情况、市场环境、历史还款情况等对信用风险作出

的评估；

(4) 检查招标文件、销售合同、出库单、验收单、回款单据等资料；

(5) 对应收账款执行函证、期后回款检查等程序。

四、其他信息

大连电瓷公司管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括2021年度报告中涵盖的信息,但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时,管理层负责评估大连电瓷公司的持续经营能力,披露与持续经营相关的事项(如适用),并运用持续经营假设,除非管理层计划清算大连电瓷公司、终止运营或别无其他现实的选择。

大连电瓷公司治理层(以下简称治理层)负责监督大连电瓷公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

导致的重大错报的风险。

(二) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(四) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对大连电瓷公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致大连电瓷公司不能持续经营。

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

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

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

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

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

中汇会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：

(项目合伙人)

中国·杭州

中国注册会计师：

报告日期：2022 年 4 月 20 日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：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	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	187,945,159.33	155,344,683.42
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	10,000,000.00	
衍生金融资产		
应收票据	15,598,387.79	32,004,782.84
应收账款	314,519,621.25	307,487,625.10
应收款项融资	13,017,721.91	15,954,110.74
预付款项	32,414,605.64	9,146,091.79
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	3,444,378.26	5,504,969.07
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	479,191,552.93	382,586,677.58
合同资产	89,617,148.98	73,118,931.28
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	19,334,021.61	24,480,493.89
流动资产合计	1,165,082,597.70	1,005,628,365.71
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	57,232.04	
其他权益工具投资	63,052,810.24	121,126,568.00
其他非流动金融资产	15,471,111.00	

投资性房地产	43,011,845.20	
固定资产	280,032,675.10	299,486,040.26
在建工程	45,984,486.78	632,547.91
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	2,660,196.71	
无形资产	53,182,845.60	93,197,103.40
开发支出		
商誉	1,237,039.38	1,237,039.38
长期待摊费用	382,518.64	675,206.44
递延所得税资产	24,127,097.33	26,591,498.25
其他非流动资产	26,558,156.64	6,724,799.60
非流动资产合计	555,758,014.66	549,670,803.24
资产总计	1,720,840,612.36	1,555,299,168.95
流动负债：		
短期借款	84,755,695.57	130,312,556.13
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		9,800,000.00
应付账款	73,156,857.34	138,282,936.17
预收款项	1,223,241.58	
合同负债	48,654,497.66	42,485,891.94
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	17,865,046.62	16,335,265.12
应交税费	16,114,739.11	13,522,648.44
其他应付款	25,487,176.66	27,392,648.38
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	1,026,653.21	
其他流动负债	5,530,992.42	5,008,148.20
流动负债合计	273,814,900.17	383,140,094.38
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		

其中：优先股		
永续债		
租赁负债	1,357,491.75	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	2,219,270.96	1,548,080.54
递延收益	63,072,165.68	65,210,118.19
递延所得税负债	7,549,660.02	18,109,082.54
其他非流动负债	19,537,607.80	
非流动负债合计	93,736,196.21	84,867,281.27
负债合计	367,551,096.38	468,007,375.65
所有者权益：		
股本	439,534,220.00	411,096,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	248,460,393.16	138,635,134.79
减：库存股	12,368,520.00	13,960,800.00
其他综合收益	22,648,980.06	52,489,926.00
专项储备		
盈余公积	55,066,091.22	47,536,612.45
一般风险准备		
未分配利润	594,962,907.01	448,195,952.48
归属于母公司所有者权益合计	1,348,304,071.45	1,083,992,825.72
少数股东权益	4,985,444.53	3,298,967.58
所有者权益合计	1,353,289,515.98	1,087,291,793.30
负债和所有者权益总计	1,720,840,612.36	1,555,299,168.95

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	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	29,895,809.05	27,103,624.99
交易性金融资产	10,000,000.00	
衍生金融资产		
应收票据	190,000.00	10,561,677.97
应收账款	3,431,542.81	19,264,187.87
应收款项融资		
预付款项	2,970,400.00	592,000.00
其他应收款	149,932,712.53	13,105,032.12

其中：应收利息		
应收股利		
存货		
合同资产	275,744.16	10,013,027.29
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,194,972.43	9,207,222.44
流动资产合计	198,891,180.98	89,846,772.68
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	899,884,201.83	890,645,804.29
其他权益工具投资	63,052,810.24	121,126,568.00
其他非流动金融资产	15,111,111.00	
投资性房地产		
固定资产	235,007.80	176,771.29
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	2,660,196.71	
无形资产	2,168,141.59	
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	171,509.52	409,151.40
递延所得税资产	5,405,617.47	9,924,461.69
其他非流动资产	23,279,931.20	
非流动资产合计	1,011,968,527.36	1,022,282,756.67
资产总计	1,210,859,708.34	1,112,129,529.35
流动负债：		
短期借款	50,000,000.00	
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	15,931,069.60	133,556,589.81
预收款项		
合同负债	28,634,502.94	34,549.99
应付职工薪酬	123,886.80	404,497.40
应交税费	50,783.14	27,099.44
其他应付款	12,608,686.47	42,950,099.87
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	1,026,653.21	
其他流动负债	3,717,993.89	
流动负债合计	112,093,576.05	176,972,836.51
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	1,357,491.75	
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	7,549,660.02	17,996,642.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	8,907,151.77	17,996,642.00
负债合计	121,000,727.82	194,969,478.51
所有者权益：		
股本	439,534,220.00	411,096,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	254,831,143.82	145,150,700.47
减：库存股	12,368,520.00	13,960,800.00
其他综合收益	22,648,980.06	53,989,926.00
专项储备		
盈余公积	55,634,376.94	48,104,898.17
未分配利润	329,578,779.70	272,779,326.20
所有者权益合计	1,089,858,980.52	917,160,050.84
负债和所有者权益总计	1,210,859,708.34	1,112,129,529.35

3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入	934,066,843.48	869,660,280.91
其中：营业收入	934,066,843.48	869,660,280.91
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	762,588,602.74	738,765,131.67
其中：营业成本	576,116,610.06	553,711,107.36
利息支出		

手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金 净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	11,706,386.33	12,763,285.62
销售费用	27,963,777.25	32,770,521.03
管理费用	87,179,881.86	82,407,631.58
研发费用	56,232,845.75	45,983,194.72
财务费用	3,389,101.49	11,129,391.36
其中：利息费用	3,029,088.91	5,660,383.27
利息收入	2,711,873.78	1,229,933.21
加：其他收益	11,576,803.51	7,173,514.21
投资收益（损失以“-”号填 列）	1,456,501.57	614,162.88
其中：对联营企业和合营企 业的投资收益	-22,767.96	
以摊余成本计量的金融 资产终止确认收益	369,795.75	
汇兑收益（损失以“-”号填 列）		
净敞口套期收益（损失以 “-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以 “-”号填列）	462,392.20	
信用减值损失（损失以“-”号 填列）	9,228,118.04	-8,432,360.59
资产减值损失（损失以“-”号 填列）	-17,871,427.02	-10,706,383.38
资产处置收益（损失以“-”号 填列）	397,935.24	3,853,520.13
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	176,728,564.28	123,397,602.49
加：营业外收入	976,847.67	133,423.16
减：营业外支出	163,367.88	1,290,293.14
四、利润总额（亏损总额以“-”号填 列）	177,542,044.07	122,240,732.51
减：所得税费用	19,273,748.03	16,761,090.30
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	158,268,296.04	105,479,642.21
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-” 号填列）	158,268,296.04	105,479,642.21
2.终止经营净利润（净亏损以“-” 号填列）		
（二）按所有权归属分类		

1.归属于母公司股东的净利润	156,672,192.81	105,996,264.59
2.少数股东损益	1,596,103.23	-516,622.38
六、其他综合收益的税后净额	-21,250,850.09	53,989,926.00
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-21,250,850.09	53,989,926.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-21,250,850.09	53,989,926.00
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	-21,250,850.09	53,989,926.00
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.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.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	137,017,445.95	159,469,568.21
归属于母公司所有者的综合收益总额	135,421,342.72	159,986,190.59
归属于少数股东的综合收益总额	1,596,103.23	-516,622.38
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.36	0.26
（二）稀释每股收益	0.36	0.26

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	2021 年度	2020 年度
----	---------	---------

一、营业收入	183,582,329.69	107,721,293.37
减：营业成本	163,334,501.42	98,180,448.31
税金及附加	111,898.91	50,300.00
销售费用	140,751.44	29,767.11
管理费用	15,859,082.25	8,306,617.73
研发费用	5,000,000.00	
财务费用	230,812.87	1,978,654.39
其中：利息费用	471,111.08	
利息收入	1,262,707.61	184,097.30
加：其他收益	16,281.98	538,581.24
投资收益（损失以“-”号填列）	61,564,001.35	49,544,773.89
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）	369,795.75	
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	3,234,399.62	910,782.54
资产减值损失（损失以“-”号填列）	2,808,922.59	883,397.45
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	66,528,888.34	51,053,040.95
加：营业外收入	0.40	
减：营业外支出	126,686.78	115,100.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	66,402,201.96	50,937,940.95
减：所得税费用	1,197,510.18	542,332.81
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	65,204,691.78	50,395,608.14
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	65,204,691.78	50,395,608.14
（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	-21,250,850.09	53,989,926.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-21,250,850.09	53,989,926.00
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	-21,250,850.09	53,989,926.00

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.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	43,953,841.69	104,385,534.14
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	2021 年度	2020 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	880,856,699.86	860,008,533.97
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	12,449,749.25	27,297,165.97
收到其他与经营活动有关的现金	26,437,071.61	7,471,137.09
经营活动现金流入小计	919,743,520.72	894,776,837.03
购买商品、接受劳务支付的现金	641,823,820.52	523,857,325.40
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		
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	175,837,541.87	165,683,611.36
支付的各项税费	72,287,356.24	78,518,678.08
支付其他与经营活动有关的现金	66,204,039.64	67,557,926.56
经营活动现金流出小计	956,152,758.27	835,617,541.40
经营活动产生的现金流量净额	-36,409,237.55	59,159,295.63
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	100,645,976.75	
取得投资收益收到的现金	10,568,756.92	614,130.88
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,703,903.58	9,286,034.44
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	2,200,000.00	
投资活动现金流入小计	115,118,637.25	9,900,165.32
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	87,096,565.16	20,830,364.85
投资支付的现金	105,551,111.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	2,429,860.79	234,544.18
投资活动现金流出小计	195,077,536.95	21,064,909.03
投资活动产生的现金流量净额	-79,958,899.70	-11,164,743.71
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	130,174,790.43	13,960,800.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	134,700,000.00	70,500,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	50,000,000.00	63,729,635.64
筹资活动现金流入小计	314,874,790.43	148,190,435.64
偿还债务支付的现金	115,000,000.00	175,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	13,235,200.31	9,659,887.47
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	4,999,715.64	31,287,735.83
筹资活动现金流出小计	133,234,915.95	216,447,623.30
筹资活动产生的现金流量净额	181,639,874.48	-68,257,187.66
四、汇率变动对现金及现金等价物的	-2,710,604.48	-1,444,133.65

影响		
五、现金及现金等价物净增加额	62,561,132.75	-21,706,769.39
加：期初现金及现金等价物余额	118,937,380.71	140,644,150.10
六、期末现金及现金等价物余额	181,498,513.46	118,937,380.71

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 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	211,889,419.70	98,747,881.64
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	5,653,666.14	27,719,719.91
经营活动现金流入小计	217,543,085.84	126,467,601.55
购买商品、接受劳务支付的现金	238,893,277.76	180,873,912.37
支付给职工以及为职工支付的现金	2,192,136.37	1,117,334.29
支付的各项税费	97,188.61	42,137.50
支付其他与经营活动有关的现金	40,911,435.88	25,658,505.22
经营活动现金流出小计	282,094,038.62	207,691,889.38
经营活动产生的现金流量净额	-64,550,952.78	-81,224,287.83
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	79,739,290.98	
取得投资收益收到的现金	61,564,001.35	50,614,130.88
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		130,643.01
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	141,303,292.33	50,744,773.89
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	25,877,527.20	94,530.87
投资支付的现金	75,111,111.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	136,700,000.00	
投资活动现金流出小计	237,688,638.20	94,530.87
投资活动产生的现金流量净额	-96,385,345.87	50,650,243.02
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	130,174,790.43	13,960,800.00
取得借款收到的现金	50,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	180,174,790.43	13,960,800.00
偿还债务支付的现金		

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	411,096,000.00				145,150,700.47	13,960,800.00	53,989,926.00		48,104,898.17	272,779,326.20		917,160,050.84

三、公司基本情况

大连电瓷集团股份有限公司(以下简称公司或本公司)系在大连电瓷有限公司的基础上整体变更设立,于2009年9月2日在大连市金普新区市场监督管理局登记注册,现持有统一社会信用代码为91210200118469736M的《营业执照》。公司注册地:辽宁省大连经济技术开发区双D港辽河东路88号。法定代表人:应坚。公司现有注册资本为人民币439,534,220.00元,总股本为439,534,220.00股,每股面值人民币1元。其中:有限售条件的流通股份A股31,596,182.00股;无限售条件的流通股份A股407,938,038.00股。公司股票于2011年8月5日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司的基本组织架构:根据国家法律法规和公司章程的规定,建立了由股东大会、董事会、监事会及经营管理层组成的规范的多层次治理结构;董事会下设战略委员会、审计委员会、薪酬委员会、提名委员会等四个专门委员会和董事会办公室。公司下设生产管理部、物资仓储部、物资采购部、营销部、企业管理部、人力资源部及财务部等主要职能部门。

本公司属绝缘子避雷器制造业。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;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;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。)。主要产品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。

本财务报表及财务报表附注已于2022年4月20日经公司董事会批准对外报出。

本公司2021年度纳入合并范围的子公司共9家,详见附注九“在其他主体中的权益”。与上年度相比,本公司本年度合并范围增加2家,注销和转让2家,详见附注八“合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制财务报表。

2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

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：

本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对固定资产折旧、无形资产摊销和收入确认等交易和事项指定了若干具体会计政策和会计估计，具体会计政策参见附注五(24)、附注五(25)、附注五(28)、附注五(36)等相关说明。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司及境内子公司采用人民币为记账本位币。

本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

1. 同一控制下企业合并的会计处理

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。

公司在企业合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司取得的被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并，合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，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。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；对于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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

如果在购买日或合并当期期末，因各种因素影响无法合理确定作为合并对价付出的各项资产的公允价值，或合并中取得被购买方各项可辨认资产、负债的公允价值，合并当期期末，公司以暂时确定的价值为基础对企业合并进行核算。自购买日算起12个月内取得进一步的信息表明需对原暂时确定的价值进行调整的，则视同在购买日发生，进行追溯调整，同时对以暂时性价值为基础提供的比较报表信息进行调整；自购买日算起12个月以后对企业合并成本或合并中取得的可辨认资产、负债价值的调整，按照《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更和会计差错更正》的原则进行处理。

公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据企业会计准则判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。多次交易的条款、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：(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。

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，在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，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。

3. 企业合并中有关交易费用的处理

为进行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相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、合并财务报表的编制方法

1. 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体(含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等)。

2. 合并报表的编制方法

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并报表。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定、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本公司整体财务状况、经营成果和现金流量。

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和往来对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。在报告期内，同时调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报表主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

本期若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；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。将子公司自购买日至期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至期末的现金流量纳入合并现金流量表。

子公司少数股东应占的权益、损益和当期综合收益中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和综合收益总额项下单独列示。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。

3. 购买少数股东股权及不丧失控制权的部分处置子公司股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资成本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，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的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，均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. 丧失控制权的处置子公司股权

本期本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司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原有子公司控制权时，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开始持续计算的净资产的份额与商誉之和，形成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，在丧失控制权时采用被购买方直接处置相关资产和负债相同的基础进行会计处理（即除了在该原有子公司重新计量设定受益计划外净负债或者净资产导致的变动以外，其余一并转入当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五(23)“长期股权投资”或本附注五(10)“金融工具”。

5. 分步处置对子公司股权投资至丧失控制权的处理

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。

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。

不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。即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自购买日开始持续计算的净资产账面价值份额之间的差额，作为权益性交易计入资本公积（股本溢价）。在丧失控制权时不得转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。

合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五(23)3(2)“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

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

1. 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
2. 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
3. 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
4. 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
5. 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该项交易产生的损益中属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或者出售资产的情况，本公司全额确认损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指企业持有的期限短（一般是指从购买日起3个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

1. 外币交易业务

对发生的外币业务，采用交易发生日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折合记账本位币记账。但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

2. 外币货币性项目和非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：（1）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；（2）用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）；以及（3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益或其他综合收益。

10、金融工具

金融工具是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1. 金融工具的分类、确认依据和计量方法

（1）金融资产和金融负债的确认和初始计量

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。对于以常规方式购买金融资产的，本公司在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债。

金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，

相关交易费用计入初始确认金额。对于初始确认时不具有重大融资成分的应收账款，按照本附注五(36)的收入确认方法确定的交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的分类和后续计量

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量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和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产，是指同时符合下列条件的金融资产：①本公司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；②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。

该类金融资产在初始确认后采用实际利率法以摊余成本计量，所产生的利得或损失在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

对于金融资产的摊余成本，应当以该金融资产的初始确认金额经下列调整后的结果确定：①扣除已偿还的本金；②加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额；③扣除累计计提的损失准备。

实际利率法，是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，本公司在考虑金融资产或金融负债所有合同条款(如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等)的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入，但下列情况除外：①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。②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，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。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，并且这一改善在客观上可与应用上述规定之后发生的某一事件相联系，应转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

2) 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其他综合收益的金融资产，是指同时符合下列条件的金融资产：①本公司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。②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。

该类金融资产在初始确认后以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将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，计入当期损益。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地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。该指定基于单项非交易性权益工具投资的基础上作出，且相关投资从工具发行者的角度符合权益工具的定义。此类投资在初始指定后，除了获得的股利(属于投资成本收回部分的除外)计入当期损益外，其他相关的利得或损失(包括汇兑损益)均计入其他综合收益。终止确认时，将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。

3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述1)、2)情形外，本公司将其余所有的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。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。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。

该类金融资产在初始确认后以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失计入当期损益。

(3) 金融负债的分类和后续计量

本公司将金融负债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、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同及以摊余成本计量的金融负债。

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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(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。在非同一控制下的企业合并中，本公司作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，该金融负债应当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。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债在初始确认后以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失计入当期损益。

因公司自身信用风险变动引起的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的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。该金融负债的其他公允价值变动计入当期损益。终止确认时，将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。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

该类金融负债按照本附注五(10)2金融资产转移的会计政策确定的方法进行计量。

3) 财务担保合同

财务担保合同，是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。

不属于上述1)或2)情形的财务担保合同，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：①按照本附注五(10)5金融工具的减值方法确定的损失准备金额；②初始确认金额扣除按照本附注五(36)的收入确认方法所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

除上述1)、2)、3)情形外，本公司将其余所有的金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债。

该类金融负债在初始确认后采用实际利率法以摊余成本计量，产生的利得或损失在终止确认或在按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行(含再融资)、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的各种分配(不包括股票股利)，减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

2. 金融资产转移的确认依据及计量方法

金融资产转移，是指本公司将金融资产(或其现金流量)让与或交付该金融资产发行方以外的另一方。金融资产终止确认，是指本公司将之前确认的金融资产从其资产负债表中予以转出。

满足下列条件之一的金融资产，本公司予以终止确认：(1)收取该金融资产现金流量的合同权利终止；(2)该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；(3)该金融资产已转移，虽然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的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若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的风险和报酬，且保留了对该金融资产的控制的，则按照继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1)被转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2)因转移金融资产而收到的对价，与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之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产

整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1)终止确认部分在终止确认日的账面价值；(2)终止确认部分收到的对价，与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之和。对于本公司指定为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，整体或部分转移满足终止确认条件的，按上述方法计算的差额计入留存收益。

3. 金融负债终止确认条件

金融负债(或其一部分)的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债(或该部分金融负债)。本公司(借入方)与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债(或其一部分)的合同条款做出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债(或其一部分)终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的负债)之间的差额，计入当期损益。本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的负债)之间的差额，计入当期损益。

4. 金融工具公允价值的确定

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见本附注五(11)。

5. 金融工具的减值

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、合同资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款以及本附注五(10)1(3)3所述的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的应收款项或合同资产及租赁应收款，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融工具，本公司按照一般方法计量损失准备，在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续

期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来12个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内(若金融工具的预计存续期少于12个月，则为预计存续期)可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据的金融工具，本公司以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。若本公司判断金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

6. 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

11、公允价值

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场(或最有利市场)是本公司在计量日能够进入的交易市场。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的

情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，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，包括：活跃市场中有类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利益和收益率曲线等；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据做出的财务预测等。每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

12、应收票据

本公司按照本附注五(10)5所述的简化计量方法确定应收票据的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量应收票据的信用损失。当单项应收票据无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
银行承兑汇票组合	承兑人为信用风险较高的银行
商业承兑汇票组合	承兑人为信用风险较高的企业

13、应收账款

本公司按照本附注五(10)5所述的简化计量方法确定应收账款的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量应收账款的信用损失。当单项应收账款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
------	---------

账龄组合	按账龄划分的具有类似信用风险特征的应收账款
关联方组合	应收本公司合并范围内子公司款项

14、应收款项融资

本公司按照本附注五(10)5所述的一般方法确定应收款项融资的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量应收款项融资的信用损失。当单项应收款项融资无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将应收款项融资划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
银行承兑汇票组合	承兑人为信用风险较低的银行

15、其他应收款

本公司按照本附注五(10)5所述的一般方法确定其他应收款的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量其他应收款的信用损失。当单项其他应收款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
账龄组合	按账龄划分的具有类似信用风险特征的其他应收款
关联方组合	应收本公司合并范围内子公司款项

16、存货

1. 存货包括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、在途物资和委托加工物资等。

2. 企业取得存货按实际成本计量。(1)外购存货的成本即为该存货的采购成本，通过进一步加工取得的存货成本由采购成本和加工成本构成。(2)债务重组取得债务人用以抵债的存货，以放弃债权的公允价值和使该存货达到当前位置和状态所发生的可直接归属于该存货的相关税费为基础确定其入账价值。

(3)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

性资产交换换入的存货通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产公允价值更加可靠；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存货的成本。(4)以同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按公允价值确定其入账价值。

3. 企业发出存货的成本计量采用月末一次加权平均法。

4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品按照一次转销法进行摊销。

包装物按照一次转销法进行摊销。

5. 资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量。存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响，除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定，其中：

(1)产成品、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；

(2)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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或者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。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

6. 存货的盘存制度为永续盘存制。

17、合同资产

1. 合同资产是指公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。公司拥有的、无条件(仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示。

公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

2. 合同资产的减值

本公司按照本附注五(10)5所述的简化计量方法确定合同资产的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量合同资产的信用损失。当单项合同资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将合同资产划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
账龄组合	按账龄划分的具有类似信用风险特征的应收款项

18、合同成本

1. 合同成本的确认条件

合同成本包括合同取得成本及合同履约成本。

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出，在发生时计入当期损益，明确由客户承担的除外。

公司为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：(1) 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用(或类似费用)、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；(2) 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；(3) 该成本预期能够收回。

2. 与合同成本有关的资产的摊销

合同取得成本确认的资产与和合同履约成本确认的资产(以下简称“与合同成本有关的资产”)采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。摊销期限不超过一年则在发生时计入当期损益。

3. 与合同成本有关的资产的减值

在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，公司首先对按照其他企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后确定与合同成本有关的资产的减值损失。与合同成本有关的资产，其账面价值高于公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额的，超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。

计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得公司因转让与该资产相关的商品预期能

够取得的剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

19、持有待售资产

1. 划分为持有待售类别的条件

公司主要通过出售(包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同)而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，在满足下列条件时，将其划分为持有待售类别：

(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

(2) 出售极可能发生，即公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求相关权力机构或者监督部门批准后方可出售的，公司已经获得批准。确定的购买承诺，是指公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

公司因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，当拟出售的子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

持有待售的非流动资产或处置组不再满足持有待售类别划分条件的，公司停止将其划分为持有待售类别。部分资产或负债从持有待售的处置组中移除的，处置组中剩余资产或负债新组成的处置组仍满足持有待售划分条件的，公司将新组成的处置组划分为持有待售类别，否则将满足持有待售类别划分条件的非流动资产单独划分为持有待售类别。

对于当期首次满足持有待售类别划分条件的非流动资产或处置组，不调整可比会计期间的资产负债表。

2. 持有待售类的非流动资产或处置组的初始计量及后续计量

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，公司在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除公司合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

公司将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前，按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。在初始计量或资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用

后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中的负债的利息和其他费用应继续予以确认。

公司对持有待售的处置组确认资产减值损失金额时，先抵减处置组商誉的账面价值，再根据处置组中适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称第42号准则）计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。公司在资产负债表日重新计量持有待售的处置组时，首先按照相关会计准则规定计量处置组中不适用第42号准则计量规定的资产和负债的账面价值，再按照上述相关规定进行会计处理。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益；划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用第42号准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额依据处置组中除商誉外的适用第42号准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值，同时将转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值以及划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

3. 划分为持有待售类别的终止确认和计量

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：(1)划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；(2)可收回金额。

公司终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

20、债权投资

本公司按照本附注五(10)5所述的一般方法确定债权投资的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按单项债权投资应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量债权投资的信用损失。

21、其他债权投资

本公司按照本附注五(10)5所述的一般方法确定其他债权投资的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按单项其他债权投资应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现

值计量其他债权投资的信用损失。

22、长期应收款

本公司对租赁应收款和由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的包含重大融资成分的长期应收款项按照本附注五(10)5所述的简化原则确定预期信用损失，对其他长期应收款按照本附注五(10)5所述的一般方法确定预期信用损失并进行会计处理。本公司按照本附注五(10)5所述的一般方法确定长期应收款的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按单项长期应收款应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量长期应收款的信用损失。

23、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

1. 共同控制和重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

2. 长期股权投资的投资成本的确定

(1) 同一控制下的合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产、所承担债务账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：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，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的

份额作为长期股权投资的初始投资成本，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。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为其他权益工具投资而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据企业会计准则判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。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，按照原持有被购买方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长期股权投资的初始投资成本；原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理；原持有股权投资为其他权益工具投资的，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直接转入留存收益。

(3) 除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本，与发行权益性证券直接相关的费用，按照《企业会计准则第37号——金融工具列报》的有关规定确定；在非货币性资产交换具有商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本以放弃债权的公允价值为基础确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《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其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当直接转入留存收益。

3. 长期股权投资的后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

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

(2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

采用权益法核算的长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的，按照公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益和其他综合收益等。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；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。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。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享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

在公司确认应分担被投资单位发生亏损时，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、冲减长期应收项目的账面价值。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净利润的，本公司在收益弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

对于本公司向合营企业与联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或者联营企业出售的资产构成业务的，取得的对

价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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的差额，计入当期损益。

(1) 权益法核算下的长期股权投资的处置

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，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者负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

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

(2) 成本法核算下的长期股权投资的处置

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或者金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或者负债相同的基础进行处理，并按比例结转当期损益；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、其他综合收益和净利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

公司因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，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，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权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，其他综合收益和其他所有者权益全部结转为当期损益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述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，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

24、投资性房地产

1. 投资性房地产是指为赚取租金或资本增值、或者两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物(含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物)。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。如与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

3. 对成本模式计量的投资性房地产，采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

4. 投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。自用房地产的用途或者存货改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

5. 当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、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计入当期损益。

25、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指同时具有下列特征的有形资产：(1)为生产商品、提供劳务、出租或经营管理持有的；(2)使用寿命超过一个会计年度。

固定资产同时满足下列条件的予以确认：(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。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成

本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。

(2) 折旧方法

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

说明：

(1) 符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

(2) 已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算折旧率。

(3) 公司至少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，如发生改变则作为会计估计变更处理。

(3) 其他说明

(1) 因开工不足、自然灾害等导致连续3个月停用的固定资产确认为闲置固定资产(季节性停用除外)。闲置固定资产采用和其他同类别固定资产一致的折旧方法。

(2) 若固定资产处于处置状态，或者预期通过使用或处置不能产生经济利益，则终止确认，并停止折旧和计提减值。

(3) 固定资产出售、转让、报废或者毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

(4) 本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

26、在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠地计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工结算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

27、借款费用

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

1. 借款费用资本化的确认原则

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。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 暂停资本化：若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。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。

(3) 停止资本化：当所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者对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3. 借款费用资本化率及资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用(包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销)，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率(加权平均利率)，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额不超过当期相关借款实际发生的利息金额。外币专门借款本金及利息的汇兑差额，在资本化期间内予以资本化。专门借款发生的辅助费用，在所购建或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之前发生的，予以资本化；在达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，计

入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时计入当期损益。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。

28、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产的初始计量

无形资产按成本进行初始计量。外购无形资产的成本，包括购买价、相关税费以及直接归属于该项资产达到预定用途所发生的其他支出。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本为基础确定其入账价值。在非货币性资产交换具备商业实质且换入或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此之外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发构建厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

2. 无形资产使用寿命及摊销

根据无形资产的合同性权利或其他法定权利、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断，能合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，作为使用寿命有限的无形资产；无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：(1)运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；(2)技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；(3)以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；(4)现在或潜在的竞争者预期采取的行动；(5)为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；(6)对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；(7)与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命依据	期限(年)
-----	----------	-------

软件	预计受益期限	5
专利技术	预计受益期限	10
土地使用权	土地使用权证登记使用年限	50
其他	预计受益期限	2-10

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统地合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销，但每年均对该无形资产的使用寿命进行复核，并进行减值测试。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理；预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

(2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。划分研究阶段和开发阶段的标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；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、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(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，可证明其有用性；(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。如不满足上述条件的，于发生时计入当期损益；无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

29、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产和生产性生物资产、固定资产、在建工程、油气资产、使用权资产、无形资产、商誉等长期资产，存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

1. 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

2. 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
3. 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
4. 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
5. 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
6. 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润(或者亏损)远远低于(或者高于)预计金额等；
7. 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

上述长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，应当进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。公允价值的确定方法详见本附注五(十一)；处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用；资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。

资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以资产组所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应收益中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或者资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年终终了进行减值测试。

上述资产减值损失一经确认，在以后期间不予转回。

30、长期待摊费用

长期待摊费用按实际支出入账，在受益期或规定的期限内平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。其中：

租入的固定资产发生的改良支出，对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内平均摊销。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，按剩余租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期限平均摊销。

租入的固定资产发生的装修费用，对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，按两次装修间隔期间与租赁资产剩余使用寿命中较短的期限平均摊销。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，按两次装修间隔期间、剩余租赁期与租赁资产剩余使用寿命三者中较短的期限平均摊销。

31、合同负债

合同负债是指公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

32、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

(1) 设定提存计划

本公司按当期政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或者裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益(辞退福利)。正式退休日期之后的经济补偿(如正常养老退休金)，按照离职后福利处理。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

33、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，将其确认为预计负债：1. 该义务是承担的现时义务；2. 该义务的履行很可能导致经济利益流出；3. 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。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。

最佳估计数分别分以下情况处理：所需支出存在一个连续范围(或区间)，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值：即上下限金额的平均数确定。所需支出不存在一个连续范围(或区间)，或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

34、股份支付

1. 股份支付的种类

本公司的股份支付是为了获取职工(或其他方)提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。包括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

(1)存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；(2)不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

4. 股份支付的会计处理

(1)以权益结算的股份支付

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，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，相应调整资本公积；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内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，相应调整资本公积，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。

以权益结算的股份支付换取其他方服务的，若其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；其他方服务的公允价值不能可靠计量但权益工具公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

(2)以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付换取职工服务的，授予后立即可行权的，在授予日按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；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工

服务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，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关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。

(3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额(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)。职工或者其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予权益工具用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对被授予的替代权益工具进行处理。

5. 涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中之一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

(1) 结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积(其他资本公积)或负债。

(2) 接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

35、股份回购

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（股本溢价）。

36、收入

本公司自2020年1月1日起执行财政部于2017年7月5日发布《企业会计准则第14号——收入（2017年修订）》（财会[2017]22号）（以下简称“新收入准则”）。

1. 收入的总确认原则

新收入准则下，公司以控制权转移作为收入确认时点的判断标准。公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。

满足下列条件之一的，公司属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：（1）客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；（2）客户能够控制公司履约过程中在建的商品；（3）公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：（1）公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；（2）公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；（3）公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；（4）公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；（5）客户已接受该商品；（6）其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

合同中包含两项或多项履约义务的，公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格，是公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额。公司代第三方收取的款项以及公司预

期将退还给客户的款项，作为负债进行会计处理，不计入交易价格。合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

2. 本公司收入的具体确认原则

- (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，报关装船后确认收入。

37、政府补助

1. 政府补助的分类

政府补助，是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等；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。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

本公司在进行政府补助分类时采取的具体标准为：

(1) 政府补助文件规定的补助对象用于购建或以其他方式形成长期资产，或者补助对象的支出主要用于购建或以其他方式形成长期资产的，划分为与资产相关的政府补助。

(2) 根据政府补助文件获得的政府补助全部或者主要用于补偿以后期间或已发生的费用或损失的政府补助，划分为与收益相关的政府补助。

(3) 若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将该政府补助款划分为与资产相关的政府补助或与收益相关的政府补助：1) 政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；2) 政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

2. 政府补助的确认时点

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：

(1) 所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的(任何符合规定条件的企业均可申请)，而不是专门针对特定企业制定的；

(2) 应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；

(3) 相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；

(4) 根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件(如有)。

3. 政府补助的会计处理

政府补助为货币性资产的，按收到或应收的金额计量；为非货币性资产的，按公允价值计量；非货币性资产公允价值不能可靠取得的，按名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对政府补助采用的是总额法，具体会计处理如下：

与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益；相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向企业提供贷款的，本公司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。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分以下情况进行会计处理：

(1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；

(2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；

(3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

政府补助计入不同损益项目的区分原则为：与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

38、递延所得税资产/递延所得税负债

1. 递延所得税资产和递延所得税负债的确认和计量

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

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

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

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

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

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

根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额(未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额)，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

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

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

39、租赁

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，承租人和出租人将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

1. 承租人

(1) 使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量，包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额（扣除已享受的租赁激励相关金额）；发生的初始直接费用；为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本公司使用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余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，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

(2) 租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权；根据公司提供的担保余

值预计应支付的款项。本公司采用租赁内含利率作为折现率。无法确定租赁内含利率的，采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债：本公司对购买选择权、续租选择权或终止租赁选择权的评估结果发生变化，或续租选择权或终止租赁选择权的实际行使情况与原评估结果不一致；根据担保余值预计的应付金额发生变动；用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动。在对租赁负债进行重新计量时，本公司相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

(3) 短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

(4) 租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

2. 出租人

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。

本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。如果原租赁为短期租赁且本公司选择对原租赁不确认使用权资产和租赁负债，本公司将该转租赁分类为经营租赁。

(1) 经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注五(10)“金融工具”进行会计处理。未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

40、库存股

因减少注册资本或奖励职工等原因回购本公司股份，在注销或者转让之前，作为库存股管理，按实际支付的金额作为库存股成本，减少所有者权益，同时进行备查登记。如果转让库存股，按实际收到的金额与库存股账面金额的差额，计入资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。如果注销库存股，按股票面值和注销股数减少股本，按注销库存股的账面余额与面值的差额，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。回购、转让或注销本公司股份时，不确认利得或损失。

41、其他重要的会计政策和会计估计

1. 限制性股票

股权激励计划中，本公司授予被激励对象限制性股票，被激励对象先认购股票，如果后续未达到股权激励计划规定的解锁条件，则本公司按照事先约定的价格回购股票。向职工发行的限制性股票按有关规定履行了注册登记等增资手续的，在授予日，本公司根据收到的职工缴纳的认股款确认股本和资本公积(股本溢价)；同时就回购义务确认库存股和其他应付款。

2. 终止经营

1. 终止经营的条件

终止经营，是指公司满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

(1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

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

(3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

2. 终止经营的列报

拟结束使用而非出售的处置组满足终止经营定义中有关组成部分的，自停止使用日起作为终止经营列报；因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权，且该子公司符合终止经营定义的，在合并报表中列报相关终止经营损益；在利润表中将终止经营处置损益的调整金额作为终止经营损益列报。

非流动资产或处置组不再划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除的，公司在当期利润表中将非流动资产或处置组的账面价值调整金额作为持续经营损益列报。公司的子公司、共同经营、合营企业、联营企业以及部分对合营企业或联营企业的投资不再继续划分为持有待售类别或从持有待售的处置组中移除的，公司在当期财务报表中相应调整各个划分为持有待售类别后可比会计期间的比较数据。

不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失或转回金额及处置损益作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失或转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。

对于当期列报的终止经营，公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，公司在当期财务报表中，将原来作为终止经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的持续经营损益列报。

3. 重大会计判断和估计说明

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

1. 租赁的分类

本公司作为出租人时，根据《企业会计准则第21号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人作出分析和判断。

2. 金融工具的减值

本公司采用预期信用损失模型对以摊余成本计量的应收款项及债权投资、合同资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项融资及其他债权投资等的减值进行评估。运用预期信用损失模型涉及管理层的重大判断和估计。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。实际的金融工具减值结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响金融工具的账面价值及信用减值损失的计提或转回。

3. 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

4. 非金融非流动资产减值

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。在预计未来现金流量现值时，需要对该资产(或资产组)的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年评估商誉是否发生减值，要求对分配了商誉的资产组的使用价值进行估计。估计使用价值时，本公司需要估计未来来自资产组的现金流量，同时选择恰当的折现率计算未来现金流量的现值。

5. 折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司

根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

6. 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

7. 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

8. 预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

42、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2018年12月7日发布《企业会计准则第21号——租赁(2018修订)》(财会[2018]35号，以下简称“新租赁准则”)，本公司自2021年1月1日起执行新租赁准则。	本次变更经公司四届六次董事会审议通过。	[注1]

[注1]新租赁准则完善了租赁的定义，本公司在新租赁准则下根据租赁的定义评估合同是否为租赁或者包含租赁。对于首次执行日(即2021年1月1日)前已存在的合同，本公司在首次执行日选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

(1) 本公司作为承租人

原租赁准则下，本公司根据租赁是否实质上将与资产所有权有关的全部风险和报酬转移给本公司，将租赁分为融资租赁和经营租赁。

新租赁准则下，本公司不再区分融资租赁与经营租赁，对所有租赁(选择简化处理方法的短期租赁和低价值资产租赁除外)确认使用权资产和租赁负债。

本公司选择根据首次执行新租赁准则的累积影响数，调整首次执行新租赁准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

对于首次执行日前的经营租赁，本公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日本公司增量借款利率折现的现值计量租赁负债，按照与租赁负债相等的金额计量使用权资产，并根据预付租金进行必要调整。本公司在应用上述方法的同时根据每项租赁选择采用下列一项或多项简化处理：

1) 对将于首次执行日后12个月内完成的租赁作为短期租赁处理；

2) 计量租赁负债时，对具有相似特征的租赁采用同一折现率；

3) 使用权资产的计量不包含初始直接费用；

4) 存在续租选择权或终止租赁选择权的，根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；

5) 作为使用权资产减值测试的替代，根据《企业会计准则第13号——或有事项》评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产；

6) 对首次执行新租赁准则当年年初之前发生的租赁变更，不进行追溯调整，根据租赁变更的最终安排，按照新租赁准则进行会计处理。

(2) 本公司作为出租人

在新租赁准则下，本公司作为转租出租人应基于原租赁产生的使用权资产，而不是原租赁的标的资产，对转租赁进行分类。对于首次执行日前划分为经营租赁且在首次执行日后仍存续的转租赁，本公司在首次执行日基于原租赁和转租赁的剩余合同期限和条款进行重新评估，并按照新租赁准则的规定进行分类。重分类为融资租赁的，本公司将其作为一项新的融资租赁进行会计处理。

除转租赁外，本公司无需对其作为出租人的租赁调整首次执行新租赁准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额。本公司自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

本公司在首次执行日执行新租赁准则追溯调整当期期初留存收益及财务报表项目情况详见本附注五(四十二)3之说明。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2021 年起首次执行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

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	155,344,683.42	155,344,683.42	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	32,004,782.84	32,004,782.84	
应收账款	307,487,625.10	307,487,625.10	
应收款项融资	15,954,110.74	15,954,110.74	
预付款项	9,146,091.79	9,146,091.79	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	5,504,969.07	5,504,969.07	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	382,586,677.58	382,586,677.58	
合同资产	73,118,931.28	73,118,931.28	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	24,480,493.89	24,302,717.74	-177,776.15
流动资产合计	1,005,628,365.71	1,005,450,589.56	-177,776.15
非流动资产：			

发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资	121,126,568.00	121,126,568.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	299,486,040.26	299,486,040.26	
在建工程	632,547.91	632,547.91	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		3,575,242.21	3,575,242.21
无形资产	93,197,103.40	93,197,103.40	
开发支出			
商誉	1,237,039.38	1,237,039.38	
长期待摊费用	675,206.44	675,206.44	
递延所得税资产	26,591,498.25	26,591,498.25	
其他非流动资产	6,724,799.60	6,724,799.60	
非流动资产合计	549,670,803.24	553,246,045.45	3,575,242.21
资产总计	1,555,299,168.95	1,558,696,635.01	3,397,466.06
流动负债：			
短期借款	130,312,556.13	130,312,556.13	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	9,800,000.00	9,800,000.00	
应付账款	138,282,936.17	138,282,936.17	
预收款项			
合同负债	42,485,891.94	42,485,891.94	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	16,335,265.12	16,335,265.12	
应交税费	13,522,648.44	13,522,648.44	
其他应付款	27,392,648.38	27,392,648.38	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			

一年内到期的非流动负债		1,013,321.10	1,013,321.10
其他流动负债	5,008,148.20	5,008,148.20	
流动负债合计	383,140,094.38	384,153,415.48	1,013,321.10
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		2,384,144.96	2,384,144.96
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	1,548,080.54	1,548,080.54	
递延收益	65,210,118.19	65,210,118.19	
递延所得税负债	18,109,082.54	18,109,082.54	
其他非流动负债			
非流动负债合计	84,867,281.27	87,251,426.23	2,384,144.96
负债合计	468,007,375.65	471,404,841.71	3,397,466.06
所有者权益：			
股本	411,096,000.00	411,096,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	138,635,134.79	138,635,134.79	
减：库存股	13,960,800.00	13,960,800.00	
其他综合收益	52,489,926.00	52,489,926.00	
专项储备			
盈余公积	47,536,612.45	47,536,612.45	
一般风险准备			
未分配利润	448,195,952.48	448,195,952.48	
归属于母公司所有者权益合计	1,083,992,825.72	1,083,992,825.72	
少数股东权益	3,298,967.58	3,298,967.58	
所有者权益合计	1,087,291,793.30	1,087,291,793.30	
负债和所有者权益总计	1,555,299,168.95	1,558,696,635.01	3,397,466.06

母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	27,103,624.99	27,103,624.99	

交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	10,561,677.97	10,561,677.97	
应收账款	19,264,187.87	19,264,187.87	
应收款项融资			
预付款项	592,000.00	592,000.00	
其他应收款	13,105,032.12	13,105,032.12	
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
合同资产	10,013,027.29	10,013,027.29	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	9,207,222.44	9,029,446.29	-177,776.15
流动资产合计	89,846,772.68	89,668,996.53	-177,776.15
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	890,645,804.29	890,645,804.29	
其他权益工具投资	121,126,568.00	121,126,568.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	176,771.29	176,771.29	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		3,575,242.21	3,575,242.21
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	409,151.40	409,151.40	
递延所得税资产	9,924,461.69	9,924,461.69	
其他非流动资产			
非流动资产合计	1,022,282,756.67	1,025,857,998.88	3,575,242.21
资产总计	1,112,129,529.35	1,115,526,995.41	3,397,466.06
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	133,556,589.81	133,556,589.81	

预收款项			
合同负债	34,549.99	34,549.99	
应付职工薪酬	404,497.40	404,497.40	
应交税费	27,099.44	27,099.44	
其他应付款	42,950,099.87	42,950,099.87	
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		1,013,321.10	1,013,321.10
其他流动负债			
流动负债合计	176,972,836.51	177,986,157.61	1,013,321.10
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		2,384,144.96	2,384,144.96
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	17,996,642.00	17,996,642.00	
其他非流动负债			
非流动负债合计	17,996,642.00	20,380,786.96	2,384,144.96
负债合计	194,969,478.51	198,366,944.57	3,397,466.06
所有者权益：			
股本	411,096,000.00	411,096,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	145,150,700.47	145,150,700.47	
减：库存股	13,960,800.00	13,960,800.00	
其他综合收益	53,989,926.00	53,989,926.00	
专项储备			
盈余公积	48,104,898.17	48,104,898.17	
未分配利润	272,779,326.20	272,779,326.20	
所有者权益合计	917,160,050.84	917,160,050.84	
负债和所有者权益总计	1,112,129,529.35	1,115,526,995.41	3,397,466.06

调整情况说明

(4) 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

43、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额	按 6%、9%、13% 等税率计缴。出口货物执行“免、抵、退”税政策，退税率为 13%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25% [注]
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 70% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
大连电瓷集团输变电材料有限公司	15%
大连拉普电瓷有限公司	15%
大莲电瓷（福建）有限公司	15%
芦溪大瓷股权投资基金合伙企业(有限合伙)	系合伙企业，不缴纳企业所得税
除上述以外的其他纳税主体	25%

2、税收优惠

1. 子公司大连电瓷集团输变电材料有限公司于2021年12月15日取得证书编号为GR202121200908的高新技术企业证书，有效期3年，自2021年1月1日至2023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%税率缴纳企业所得税。

2. 子公司大连拉普电瓷有限公司于2021年10月22日取得证书编号为GR202121200038的高新技术企业证书，有效期3年，自2021年1月1日至2023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%税率缴纳企业所得税

3. 子公司大莲电瓷（福建）有限公司于2020年12月1日取得编号为GR202035001168的高新技术企业证书，有效期3年，自2020年1月1日至2022年12月1日享受国家重点扶持高新技术企业优惠税率，减按15%税率缴纳企业所得税。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	32,350.85	39,007.70
银行存款	184,760,162.61	118,898,373.01
其他货币资金	3,152,645.87	36,407,302.71
合计	187,945,159.33	155,344,683.42

其他说明

本期末资金使用有限制的金额为6,446,645.87元，其中，3,152,645.87元系保函保证金；3,294,000.00元系股权激励冻结资金。

外币货币资金明细情况详见本附注七(72)“外币货币性项目”之说明。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	10,000,000.00	
其他	10,000,000.00	
合计	10,000,000.00	

其他说明：

3、衍生金融资产

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
商业承兑票据	15,598,387.79	32,004,782.84
合计	15,598,387.79	32,004,782.84

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:										
按组合计提坏账准备的应收票据	17,203,263.10	100.00%	1,604,875.31	9.33%	15,598,387.79	36,341,440.83	100.00%	4,336,657.99	11.93%	32,004,782.84
其中:										
合计	17,203,263.10	100.00%	1,604,875.31	9.33%	15,598,387.79	36,341,440.83	100.00%	4,336,657.99	11.93%	32,004,782.84

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
商业承兑汇票	17,203,263.10	1,604,875.31	9.33%
合计	17,203,263.10	1,604,875.31	--

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	其他	
按组合计提坏账准备	4,336,657.99	-2,731,782.68				1,604,875.31
合计	4,336,657.99	-2,731,782.68				1,604,875.31

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

(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
商业承兑票据		249,766.00
合计		249,766.00

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

(6) 本期实际核销的应收票据情况

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	6,375,986.65	1.80%	6,375,986.65	100.00%	0.00	10,577,478.97	2.92%	10,577,478.97	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	348,568,886.20	98.20%	34,049,264.95	9.77%	314,519,621.25	351,110,280.75	97.08%	43,622,655.65	12.42%	307,487,625.10
其中：										
合计	354,944,872.85	100.00%	40,425,251.60	11.39%	314,519,621.25	361,687,759.72	100.00%	54,200,134.62	14.99%	307,487,625.10

按单项计提坏账准备：期末按单项计提坏账准备的应收账款

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
Lapp Insulators LLC & Wachovia Capital Finance Corporation	3,412,536.17	3,412,536.17	100.00%	质量纠纷，收回可能性极小
PT. KSI DALIAN INSULATOR	2,953,263.64	2,953,263.64	100.00%	企业经营环境变化，收回可能性极小
ALSTOM GRID VIETNAM	10,186.84	10,186.84	100.00%	质量纠纷，收回可能性极小
合计	6,375,986.65	6,375,986.65	--	--

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
1年以内	296,291,997.04	14,814,599.85	5.00%
1-2年	28,975,340.00	2,897,534.00	10.00%
2-3年	4,274,501.28	854,900.26	20.00%
3-4年	4,591,515.29	1,377,454.59	30.00%
4-5年	661,512.68	330,756.34	50.00%
5年以上	13,774,019.91	13,774,019.91	100.00%
合计	348,568,886.20	34,049,264.95	--

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	账面余额
1年以内（含1年）	296,291,997.04
1至2年	28,975,340.00
2至3年	6,961,800.05
3年以上	22,715,735.76
3至4年	5,326,939.53
4至5年	661,512.68
5年以上	16,727,283.55
合计	354,944,872.85

(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	其他	
按单项计提坏账准备	10,577,478.97		149,206.70	4,052,285.62		6,375,986.65
按组合计提坏账准备	43,622,655.65	-6,317,166.57	-	3,256,224.13		34,049,264.95
合计	54,200,134.62	-6,317,166.57	149,206.70	7,308,509.75	-	40,425,251.60

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

实际核销的应收账款	7,308,509.75
-----------	--------------

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
P.T.KENTJANA SAKTI INDONESIA	货款	245,614.42	账龄较长，催收无果	公司审批	是
PT. KSI DALIAN INSULATOR	货款	2,005,148.83	账龄较长，催收无果	公司审批	是
Lapp Insulators LLC & Wachovia Capital Finance Corporation	货款	1,460,417.78	账龄较长，催收无果	公司审批	否
JYOTI STRUCTURES LTD.	货款	1,185,855.39	账龄较长，催收无果	公司审批	否
合计	--	4,897,036.42	--	--	--

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：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户一	83,382,406.80	23.49%	4,227,262.87
客户二	53,138,734.54	14.97%	4,192,866.82
客户三	14,121,369.31	3.98%	706,068.47
客户四	11,650,071.82	3.28%	827,960.68
客户五	10,557,313.80	2.97%	527,865.69
合计	172,849,896.27	48.69%	10,482,024.53

(5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	13,017,721.91	15,954,110.74
合计	13,017,721.91	15,954,110.74

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

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

项目	期初数	本期成本变动	本期公允价值变动	期末数
应收票据	15,954,110.74	-2,936,388.83	-	13,017,721.91

续上表：

项目	期初成本	期末成本	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
应收票据	15,954,110.74	13,017,721.91	-	-

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：

坏账准备计提情况

期末按组合计提坏账准备的应收款项融资

组合	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
银行承兑汇票	13,017,721.91	-	-

期末公司已背书或者贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	41,579,834.87	-

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	30,533,744.92	94.20%	9,027,625.79	98.70%
1至2年	1,777,394.72	5.48%	118,466.00	1.30%
2至3年	103,466.00	0.32%		
合计	32,414,605.64	--	9,146,091.79	--

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

本公司期末预付款项余额前五名累计金额为29,707,057.43元，占预付款项余额的比例为91.65%。

期末未发现预付款项存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	3,444,378.26	5,504,969.07
合计	3,444,378.26	5,504,969.07

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

2) 重要逾期利息

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

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
押金保证金	2,567,277.92	4,750,778.48
出口退税	899,659.60	953,119.67
备用金	284,444.43	84,150.70
其他	70,379.96	124,265.96
合计	3,821,761.91	5,912,314.81

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)	
2021 年 1 月 1 日余额	305,840.64	101,505.10		407,345.74
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
--转入第二阶段	-48,074.61	48,074.61		
本期计提	-80,075.68	50,113.59		-29,962.09
2021 年 12 月 31 日余额	177,690.35	199,693.30		377,383.65

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	账面余额
1 年以内（含 1 年）	2,629,426.78
1 至 2 年	462,190.00
2 至 3 年	480,746.10
3 年以上	249,399.03
3 至 4 年	105,777.19
4 至 5 年	143,621.84
合计	3,821,761.91

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	核销	其他	
按组合计提坏账准备	407,345.74	-29,962.09				377,383.65
合计	407,345.74	-29,962.09				377,383.65

4) 本期实际核销的其他应收款情况

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
杭州莲遇酒店管理 有限公司	保证金及押金	450,000.00	1 年至 2 年	11.77%	45,000.00
国网物资有限公	保证金及押金	350,000.00	1 年以内	9.16%	17,500.00

司					
国家税务总局大连市税务局	出口退税	899,659.60	1 年以内	23.54%	44,982.98
杭州茗荟房地产租赁有限公司	保证金及押金	322,390.00	2 年至 3 年	8.44%	64,478.00
芦溪县劳动监察局	劳动保证金	300,000.00	1 年以内	7.85%	15,000.00
合计		2,322,049.60		60.76%	186,960.98

6) 涉及政府补助的应收款项

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

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	82,414,569.52	2,062,882.22	80,351,687.30	39,192,546.07	341,396.67	38,851,149.40
在产品	24,938,342.92	1,250,944.41	23,687,398.51	26,225,165.09	2,641,662.34	23,583,502.75
库存商品	188,511,520.63	20,388,426.49	168,123,094.14	60,972,593.98	9,346,991.25	51,625,602.73
周转材料	277,600.48		277,600.48	644,932.12		644,932.12
合同履约成本	11,271,985.16		11,271,985.16	16,613,225.77		16,613,225.77
发出商品	170,582,196.95		170,582,196.95	235,793,250.81		235,793,250.81
自制半成品	28,747,220.36	4,817,721.52	23,929,498.84	17,966,629.79	3,503,448.07	14,463,181.72
包装物	968,091.55		968,091.55	1,011,832.28		1,011,832.28
合计	507,711,527.57	28,519,974.64	479,191,552.93	398,420,175.91	15,833,498.33	382,586,677.58

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	341,396.67	2,062,882.22		341,396.67		2,062,882.22

在产品	2,641,662.34	-680,579.46		710,138.47		1,250,944.41
库存商品	9,346,991.25	13,432,829.47		2,391,394.23		20,388,426.49
自制半成品	3,503,448.07	1,365,005.82		50,732.37		4,817,721.52
合计	15,833,498.33	16,180,138.05		3,493,661.74		28,519,974.64

(1) 本期计提、转回情况说明

类别	确定可变现净值的具体依据	本期转回存货跌价准备和合同履约成本减值准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例(%)
原材料	同类产品售价减去至完工将要发生的成本、销售费用、税费	-	-
自制半成品	同类产品售价减去至完工将要发生的成本、销售费用、税费	-	-
库存商品	同类产品售价减去销售费用、税费	-	-
发出商品	预计售价减去销售费用、税费	-	-
在产品	同类产品售价减去至完工将要发生的成本、销售费用、税费	-	-

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

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
质保金	102,970,789.78	13,353,640.80	89,617,148.98	84,781,283.11	11,662,351.83	73,118,931.28
合计	102,970,789.78	13,353,640.80	89,617,148.98	84,781,283.11	11,662,351.83	73,118,931.28

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
按组合计提坏账准备	1,691,288.97			
合计	1,691,288.97			--

其他说明：

11、持有待售资产

12、一年内到期的非流动资产

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	17,888,448.11	17,173,213.63
待摊费用	1,445,573.50	5,841,768.28
非公开发行费用		1,287,735.83
合计	19,334,021.61	24,302,717.74

其他说明：

14、债权投资

15、其他债权投资

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
PT.KSI DALIAN INSULA TOR	4,032,366 .81									4,032,366 .81	4,032,366 .81
山东瑞航 资产管理 有限公司		80,000.00		- 22,767.96						57,232.04	0.00
小计	4,032,366 .81	80,000.00		- 22,767.96						4,089,598 .85	4,032,366 .81
合计	4,032,366 .81	80,000.00		- 22,767.96						4,089,598 .85	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
浙江东亚药业股份有限公司	63,052,810.24	121,126,568.00
合计	63,052,810.24	121,126,568.00

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
浙江东亚药业股份有限公司	1,194,205.60	43,652,101.22	0.00	10,090,095.85	非交易性权益工具投资	处置
中惠创智无线供电技术有限公司	0.00	0.00	6,000,000.00	-1,500,000.00	非交易性权益工具投资	处置
中惠创智（深圳）无线供电技术有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	非交易性权益工具投资	处置
合计	1,194,205.60	43,652,101.22	6,000,000.00	8,590,095.85		

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
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产[预期持有 1 年以上]	15,471,111.00	
其中：其他	15,471,111.00	
合计	15,471,111.00	

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

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额				
2.本期增加金额	43,123,655.84	52,541,677.41		95,665,333.25
(1) 外购				
(2) 存货/固定资	43,123,655.84	52,541,677.41		95,665,333.25

产\在建工程转入				
3.本期减少金额				
4.期末余额	43,123,655.84	52,541,677.41		95,665,333.25
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额				
2.本期增加金额	39,698,130.33	12,955,357.72		52,653,488.05
(1) 计提或摊销	244,566.15	714,877.12		959,443.27
(2) 存货/固定资产/在建工程转入	39,453,564.18	12,240,480.60		51,694,044.78
3.本期减少金额				
4.期末余额	39,698,130.33	12,955,357.72		52,653,488.05
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
3.本期减少金额				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	3,425,525.51	39,586,319.69		43,011,845.20
2.期初账面价值				

(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	280,032,675.10	299,486,040.26
合计	280,032,675.10	299,486,040.26

(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	电子及其他设备	合计
一、账面原值：					

1.期初余额	391,007,060.78	286,259,385.85	23,451,559.10	17,708,213.52	718,426,219.25
2.本期增加金额	570,951.38	13,339,669.29	616,143.61	963,866.41	15,490,630.69
(1) 购置		916,432.61	300,833.86	186,728.29	1,403,994.76
(2) 在建工程转入	570,951.38	12,423,236.68	315,309.75	777,138.12	14,086,635.93
3.本期减少金额	43,123,655.84	21,643,278.60	422,612.15	2,540,960.67	67,730,507.26
(1) 处置或报废		21,643,278.60	422,612.15	2,540,960.67	24,606,851.42
(2) 其他	43,123,655.84				43,123,655.84
4.期末余额	348,454,356.32	277,955,776.54	23,645,090.56	16,131,119.26	666,186,342.68
二、累计折旧					
1.期初余额	175,862,225.56	211,150,040.77	17,916,031.99	13,942,782.12	418,871,080.44
2.本期增加金额	11,942,954.50	15,948,168.77	1,330,174.87	941,416.09	30,162,714.23
(1) 计提	11,942,954.50	15,948,168.77	1,330,174.87	941,416.09	30,162,714.23
3.本期减少金额	39,453,564.18	20,602,099.42	408,447.74	2,416,015.75	62,880,127.09
(1) 处置或报废		20,602,099.42	408,447.74	2,416,015.75	23,426,562.91
(2) 其他	39,453,564.18				39,453,564.18
4.期末余额	148,351,615.88	206,496,110.12	18,837,759.12	12,468,182.46	386,153,667.58
三、减值准备					
1.期初余额		68,789.96		308.59	69,098.55
2.本期增加金额					
3.本期减少金额		68,789.96		308.59	69,098.55
(1) 处置或报废		68,789.96		308.59	69,098.55
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	200,102,740.44	71,459,666.42	4,807,331.44	3,662,936.80	280,032,675.10
2.期初账面价值	215,144,835.22	75,040,555.12	5,535,527.11	3,765,122.81	299,486,040.26

(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
机器设备	13,441,718.69	9,720,685.83		3,721,032.86	
运输工具	115,400.00	109,630.00		5,770.00	
小计	13,557,118.69	9,830,315.83		3,726,802.86	

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

(5) 固定资产清理

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	45,984,486.78	632,547.91
合计	45,984,486.78	632,547.91

(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
待安装设备	2,599,399.00		2,599,399.00	632,547.91		632,547.91
厂房及附属设施	43,385,087.78		43,385,087.78			
合计	45,984,486.78		45,984,486.78	632,547.91		632,547.91

(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
待安装设备		632,547.91	15,482.535.64	13,515.684.55		2,599,399.00						
厂房及附属设施	118,018,400.00		43,956.039.16	570,951.38		43,385,087.78	37.15%	29.53%				自筹
合计	118,018,400.00	632,547.91	59,438.574.80	14,086.635.93		45,984,486.78	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

(4) 工程物资

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	房屋及建筑物	合计
一、账面原值：		
1.期初余额	3,575,242.21	3,575,242.21
2.本期增加金额	240,000.00	240,000.00
(1) 租赁	240,000.00	240,000.00
3.本期减少金额		
4.期末余额	3,815,242.21	3,815,242.21
二、累计折旧		
1.期初余额		
2.本期增加金额	1,155,045.50	1,155,045.50
(1) 计提	1,155,045.50	1,155,045.50
3.本期减少金额		
4.期末余额	1,155,045.50	1,155,045.50
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	2,660,196.71	2,660,196.71
2.期初账面价值	3,575,242.21	3,575,242.21

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	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			2,168,141.59		2,168,141.59
(1) 购置			2,168,141.59		2,168,141.59
3.本期减少金额	52,541,677.41		656,231.01	752,000.00	53,949,908.42
(1) 处置			656,231.01	752,000.00	1,408,231.01
(2) 其他	52,541,677.41				52,541,677.41
4.期末余额	69,060,145.88	4,090,000.00	3,148,391.61		76,298,537.49
二、累计摊销					
1.期初余额	28,532,146.99	4,090,000.00	1,509,053.93	752,000.00	34,883,200.92
2.本期增加金额	1,837,513.22		43,689.36		1,881,202.58
(1) 计提	1,837,513.22		43,689.36		1,881,202.58
3.本期减少金额	12,240,480.60		656,231.01	752,000.00	13,648,711.61
(1) 处置			656,231.01	752,000.00	1,408,231.01
(2) 其他	12,240,480.60				12,240,480.60
4.期末余额	18,129,179.61	4,090,000.00	896,512.28		23,115,691.89
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
3.本期减少金额					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	50,930,966.27		2,251,879.33		53,182,845.60
2.期初账面价值	93,069,676.30		127,427.10		93,197,103.40

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

27、开发支出

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
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
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
		计提	其他	处置	其他	
大连亿德电瓷金 具有限责任公司	480,000.00					480,000.00
大莲电瓷（福 建）有限公司	0.00					0.00
合计	480,000.00					480,000.00

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

大连亿德电瓷金具有限责任公司

项目	大连亿德电瓷金具有限责任公司
资产组或资产组组合的构成	大连亿德电瓷金具有限责任公司长期资产与营运资金
资产组或资产组组合的账面价值	6,521,511.80元
资产组或资产组组合的确定方法	大连亿德电瓷金具有限责任公司生产的产品存在活跃市场，可以带来独立的现金流，可将其认定为一个单独的资产组。
资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致	是

大莲电瓷（福建）有限公司

项目	大莲电瓷（福建）有限公司
资产组或资产组组合的构成	大莲电瓷（福建）有限公司长期资产与营运资金
资产组或资产组组合的账面价值	156,233,348.22元
资产组或资产组组合的确定方法	大莲电瓷（福建）有限公司生产的产品存在活跃市场，可以带来独立的现金流，可将其认定为一个单独的资产组。
资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致	是

产组组合一致	
--------	--

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：

商誉减值测试情况：

项目	大连亿德电瓷金具有限责任公司	大莲电瓷（福建）有限公司
商誉账面余额①	810,000.00	907,039.38
商誉减值准备余额②	480,000.00	-
商誉的账面价值③=①-②	330,000.00	907,039.38
未确认归属于少数股东权益的商誉价值④	-	-
包含未确认归属于少数股东权益的商誉价值⑤=④+③	330,000.00	907,039.38
拆分后分摊至各资产组的包含未确认归属于少数股东权益的商誉价值⑥	330,000.00	907,039.38
资产组的账面价值⑦	6,521,511.80	156,233,348.22
包含整体商誉的资产组的账面价值⑧=⑥+⑦	6,851,511.80	157,140,387.60
资产组或资产组组合可收回金额⑨	6,871,922.36	161,684,905.86
商誉减值损失(⑩大于0时)⑩=⑧-⑨	-	-
归属于本公司的商誉减值损失	-	-

可收回金额的确定方法及依据

大连亿德电瓷金具有限责任公司、大莲电瓷（福建）有限公司资产组的可收回金额基于管理层编制的现金流量预测，按其预计未来现金流量的现值确定。

重要假设及依据

①持续经营假设：假设上述资产组作为经营主体，在所处的外部环境下，按照经营目标，持续经营下去。经营者负责并有能力担当责任；资产组合法经营，并能够获取适当利润，以维持持续经营能力。

②国家现行的有关法律、法规及政策，国家宏观经济形势无重大变化；本次交易各方所处地区的政治、经济和社会环境无重大变化；无其他不可预测和不可抗力因素造成的重大不利影响。

③假设上述资产组经营者是负责的，且管理层有能力担当其职务；管理团队在预测期内能保持稳定。

④假设有关利率、汇率、赋税基准及税率，政策性征收费用等不发生重大变化。

⑤假设企业在现有的管理方式和管理水平的基础上，经营范围、经营模式及经营规模不发生重大变化。

关键参数

项目名称	关键参数				
	预测期	预测期增长率	稳定期增长率	利润率	折现率
大连亿德电瓷金具有限责任公司	2022年-2026年(后续为稳定期)	[注1]	0%	根据预测的收入、成本、费用等计算	16.48%[注1]
大莲电瓷（福建）有限公司	2022年-2026年(后续为稳定期)	[注2]	0%	根据预测的收入、成本、费用等计算	14.67%[注2]

[注1]根据大连亿德电瓷金具有限责任公司已签订的合同、协议、发展规划、历年经营趋势、行业发展趋势、市场竞争情况等因素的综合分析，对评估基准日未来五年的主营业务收入及其相关的成本、费用、利润忽略经营的波动性进行预测。大连亿德电瓷金具有限责任公司主要产品为铁帽等绝缘子配件，主要向本公司销售，因本公司订单量稳步增长，大连亿德电瓷金具有限责任公司2022年至2026年预计销售收入增长率分别为2%、2%、1%、1%、0%。采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

[注2]根据大连电瓷（福建）有限公司已签订的合同、协议、发展规划、历年经营趋势、行业发展趋势、市场竞争情况等因素的综合分析，对评估基准日未来五年的主营业务收入及其相关的成本、费用、利润忽略经营的波动性进行预测。大连电瓷（福建）有限公司主要产品为绝缘子，订单量稳步增长，大连电瓷（福建）有限公司2022年至2026年预计销售收入增长率分别为3%、2%、2%、1%、1%。采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

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
装修费	641,998.89		280,612.32		361,386.57
软件服务费	33,207.55		12,075.48		21,132.07
合计	675,206.44		292,687.80		382,518.64

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	85,901,125.66	13,071,127.17	84,550,175.36	13,719,810.72
内部交易未实现利润	21,571,095.44	3,235,664.32	18,033,287.29	2,704,993.10
可抵扣亏损	23,863,629.18	5,568,868.03	40,339,924.22	9,331,752.51
政府补助	4,378,735.10	955,310.27	1,875,748.90	281,362.34
预计负债	2,219,270.96	332,890.64	1,548,080.54	232,212.08
尚未解锁股权激励摊销	6,157,412.66	963,236.90	2,107,183.34	321,367.50
合计	144,091,269.00	24,127,097.33	148,454,399.65	26,591,498.25

(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
计入其他综合收益的公允价值变动(增加)	30,198,640.08	7,549,660.02	71,986,568.00	17,996,642.00
待摊费用			665,363.62	112,440.54
合计	30,198,640.08	7,549,660.02	72,651,931.62	18,109,082.54

(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		24,127,097.33		26,591,498.25
递延所得税负债		7,549,660.02		18,109,082.54

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	73,580,304.76	67,537,851.73
资产减值准备	2,892,367.15	6,471,278.51
尚未解锁股权激励摊销	3,706,752.34	1,066,816.66
合计	80,179,424.25	75,075,946.90

(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
2022	8,137,493.50	10,828,086.60	
2023	35,363,442.14	35,363,442.14	
2024	14,112,224.08	14,112,224.08	
2025	6,035,675.16	7,234,098.91	
2026	9,931,469.88		
合计	73,580,304.76	67,537,851.73	--

其他说明：

31、其他非流动资产

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

预付长期资产款项购置款	3,278,225.44		3,278,225.44	6,724,799.60		6,724,799.60
预付工程款	23,279,931.20		23,279,931.20			
合计	26,558,156.64		26,558,156.64	6,724,799.60		6,724,799.60

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
保证借款	69,700,000.00	
抵押和保证借款	15,000,000.00	65,000,000.00
未到期应付利息	55,695.57	86,395.83
商业票据融资		65,226,160.30
合计	84,755,695.57	130,312,556.13

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

33、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		9,800,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为0.00元。

34、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1年以内	69,544,183.15	131,771,318.09
1-2年	626,633.32	1,539,340.73
2-3年	226,377.78	1,014,424.81
3年以上	2,759,663.09	3,957,852.54
合计	73,156,857.34	138,282,936.17

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

35、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收租金	1,223,241.58	
合计	1,223,241.58	

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

36、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	48,654,497.66	42,485,891.94
合计	48,654,497.66	42,485,891.94

37、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	16,335,265.12	161,114,526.02	159,608,045.45	17,841,745.69
二、离职后福利-设定提存计划		15,827,496.55	15,804,195.62	23,300.93
三、辞退福利		192,955.00	192,955.00	
合计	16,335,265.12	177,134,977.57	175,605,196.07	17,865,046.62

(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	14,398,932.35	110,898,732.08	108,747,404.66	16,550,259.77
2、职工福利费		10,145,611.64	10,145,611.64	
3、社会保险费	16,325.60	7,812,475.36	7,812,592.58	16,208.38
其中：医疗保险费	16,325.60	5,873,190.70	5,873,628.88	15,887.42
工伤保险费		1,103,372.65	1,103,051.69	320.96
生育保险费		835,912.01	835,912.01	
4、住房公积金		7,289,761.73	7,289,761.73	

5、工会经费和职工教育经费	163,742.65	1,840,278.34	1,842,348.45	161,672.54
6、劳务费	1,756,264.52	23,127,666.87	23,770,326.39	1,113,605.00
合计	16,335,265.12	161,114,526.02	159,608,045.45	17,841,745.69

(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		11,978,011.31	11,955,513.87	22,497.44
2、失业保险费		381,793.82	380,990.33	803.49
3、企业年金缴费		3,467,691.42	3,467,691.42	
4、采暖基金				
合计		15,827,496.55	15,804,195.62	23,300.93

其他说明：

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,300,347.60	2,019,977.67
企业所得税	11,807,050.34	9,786,889.94
个人所得税	185,967.72	172,279.56
城市维护建设税	166,730.10	79,464.88
房产税	866,521.09	819,452.23
土地使用税	521,960.66	521,960.66
教育费附加	76,077.74	37,605.88
地方教育附加	50,718.49	25,070.60
印花税	130,847.61	48,807.29
环境保护税	8,517.76	11,139.73
合计	16,114,739.11	13,522,648.44

其他说明：

39、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	25,487,176.66	27,392,648.38
合计	25,487,176.66	27,392,648.38

(1) 应付利息

(2) 应付股利

(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
限制性股票回购义务	12,368,520.00	13,960,800.00
往来款	5,300,000.00	5,000,000.00
代理费	5,619,974.33	4,673,134.56
运保费	684,632.23	1,414,410.63
职工安置费	1,119,734.23	1,349,595.02
押金保证金	100,000.00	301,387.70
代垫款项		18,570.11
其他	294,315.87	674,750.36
合计	25,487,176.66	27,392,648.38

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
大连兴源房地产开发有限公司	5,000,000.00	交易双方需协商订立合同后结算
职工安置费	1,119,734.23	需根据职工安置情况逐期发放
合计	6,119,734.23	--

其他说明

1) 金额较大的其他应付款项性质或内容的说明

单位名称	期末数	款项性质或内容
大连兴源房地产开发有限公司	5,000,000.00	土地、房屋置换补偿

(2) 外币其他应付款情况详见附注七(72)“外币货币性项目”之说明。

40、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	1,026,653.21	1,013,321.10
合计	1,026,653.21	1,013,321.10

其他说明：

41、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	5,530,992.42	5,008,148.20
合计	5,530,992.42	5,008,148.20

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
合计	--	--	--								

其他说明：

42、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	1,357,491.75	2,384,144.96
合计	1,357,491.75	2,384,144.96

其他说明

43、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	2,219,270.96	1,548,080.54	根据合同质保条款计提的质保金
合计	2,219,270.96	1,548,080.54	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

44、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	65,210,118.19	3,000,000.00	5,137,952.51	63,072,165.68	-
合计	65,210,118.19	3,000,000.00	5,137,952.51	63,072,165.68	--

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
搬迁补偿收	53,047,491.16			4,102,157.15			48,945,334.01	与资产相关

入								
扩大高压输 变电线路项 目政府补助	956,144.38			287,305.28			668,839.10	与资产相关
国债项目中央 补助资金	6,193,579.54			391,984.68			5,801,594.86	与资产相关
复合项目贴息	2,108,333.33				100,000.00		2,008,333.33	与资产相关
污水处理站 建设资金补助	919,604.52			194,708.52			724,896.00	与资产相关
土地返还奖励	1,984,965.26			46,796.88			1,938,168.38	与资产相关
土地平整补 助款		3,000,000.00		15,000.00			2,985,000.00	与资产相关
小 计	65,210,118.19	3,000,000.00		5,037,952.51	100,000.00		63,072,165.68	与资产相关

其他说明：

45、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	19,537,607.80	
	19,537,607.80	
合计	19,537,607.80	

其他说明：

46、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	411,096,000.00	28,438,220.00				28,438,220.00	439,534,220.00

其他说明：

(1) 根据公司2020年第一次临时股东大会决议和中国证券监督管理委员会《关于核准大连电瓷集团股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2020]3417号），公司以非公开方式向1名特定对象应坚发行人民币普通股（A股）27,538,220股（每股面值1元），实际募集资金净额为人民币125,316,109.56元。其中新增股本27,538,220.00元，资本公积（股本溢价）97,777,889.56元。

(2) 根据公司2020年第二次临时股东大会决议，公司以非公开方式向8名特定对象发行人民币普通股（A股）900,000股（每股面值1元），募集资金总额为人民币3,294,000.00元。其中新增股本900,000.00元，资本公积（股本溢价）2,394,000.00元。

一、不能重分类进损益的其他综合收益	52,489,926.00	28,334,466.78		8,590,095.85	7,083,616.69	29,840,945.94		22,648,980.06
其他权益工具投资公允价值变动	52,489,926.00	28,334,466.78		8,590,095.85	7,083,616.69	29,840,945.94		22,648,980.06
其他综合收益合计	52,489,926.00	28,334,466.78		8,590,095.85	7,083,616.69	29,840,945.94		22,648,980.06

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：

50、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	47,536,612.45	7,529,478.77		55,066,091.22
合计	47,536,612.45	7,529,478.77		55,066,091.22

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

- (1) 本期增加6,520,469.18元系根据《公司法》按母公司净利润的10%计提法定盈余公积；
- (2) 本期增加1,009,009.59元系因其他权益工具投资处置结转盈余公积。

51、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	448,195,952.48	347,228,041.13
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		4,901,155.70
调整后期初未分配利润	448,195,952.48	352,129,196.83
加：本期归属于母公司所有者的净利润	156,672,192.81	105,996,264.59
减：提取法定盈余公积	6,520,469.18	5,039,560.81
应付普通股股利	10,965,855.36	4,889,948.13
加：其他转入	7,581,086.26	
期末未分配利润	594,962,907.01	448,195,952.48

52、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	928,768,980.44	574,158,197.65	866,649,272.95	552,761,868.17
其他业务	5,297,863.04	1,958,412.41	3,011,007.96	949,239.19
合计	934,066,843.48	576,116,610.06	869,660,280.91	553,711,107.36

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

□ 是 √ 否

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	2021 年度	合计
商品类型			934,066,843.48	934,066,843.48
其中：				
悬瓷绝缘子			786,492,124.48	786,492,124.48
复合绝缘子			80,707,662.85	80,707,662.85
支柱绝缘子			38,221,015.10	38,221,015.10
其他			28,646,041.05	28,646,041.05
按经营地区分类			934,066,843.48	934,066,843.48
其中：				
国内			821,221,129.35	821,221,129.35
国外			112,845,714.13	112,845,714.13
合计			934,066,843.48	934,066,843.48

与履约义务相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 900,000,000.00 元，其中，820,000,000.00 元预计将于 2022 年度确认收入，70,000,000.00 元预计将于 2023 年度确认收入，10,000,000.00 元预计将于 2024 年度确认收入。

53、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	3,147,580.98	3,896,496.32
教育费附加	1,410,130.91	1,741,751.38
房产税	3,466,084.24	3,255,842.84
土地使用税	2,087,842.64	2,057,370.64
印花税	565,767.61	560,621.90
地方教育费附加	940,087.28	1,161,167.62
其他	88,892.67	90,034.92
合计	11,706,386.33	12,763,285.62

其他说明：

[注]计缴标准详见本附注六“税项”之说明。

54、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资性费用	13,989,766.45	10,862,001.82

标书、中标费	5,335,870.75	2,949,229.70
代理费	2,965,389.09	13,716,163.21
办公费	1,345,262.72	1,111,740.39
差旅费	1,189,882.39	1,247,917.36
三包费	1,173,949.03	826,436.64
保函单证费	897,168.92	646,442.04
其他	1,066,487.90	1,410,589.87
合计	27,963,777.25	32,770,521.03

其他说明：

55、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资性费用	39,301,389.72	38,068,390.47
修理费	11,748,866.64	16,285,866.07
审计咨询费用	8,567,247.90	4,344,366.73
股权激励成本摊销	7,127,143.86	2,978,583.35
折旧与摊销	6,509,221.54	7,691,677.29
招待费	5,338,967.72	4,028,919.24
办公费	2,217,228.43	2,498,927.61
水电费	1,291,133.79	1,018,973.57
租赁费	331,313.30	1,109,148.77
其他	4,747,368.96	4,382,778.48
合计	87,179,881.86	82,407,631.58

其他说明：

56、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资性费用	27,723,902.10	23,777,725.00
试验费	11,007,360.48	9,289,544.73
材料费用	5,442,885.22	8,116,136.27
折旧费	2,280,198.85	2,318,848.29
股权激励成本摊销	2,339,378.66	480,416.67
水电费	1,342,281.66	926,446.22
委外研发费用	5,000,000.00	
其他	1,096,838.78	1,074,077.54
合计	56,232,845.75	45,983,194.72

其他说明：

57、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	3,029,088.91	5,660,383.27
减：利息收入	2,711,873.78	1,229,933.21
减：财政贴息	100,000.00	100,000.00
汇兑损失	2,869,106.29	6,272,279.47
减：汇兑收益		
手续费支出	302,780.07	526,661.83
合计	3,389,101.49	11,129,391.36

其他说明：

本期计入财务费用的政府补助情况详见附注七(74)“政府补助”之说明。

58、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
搬迁补偿收益	4,102,157.15	4,652,391.28
特高压项目国债补助贴息	391,984.68	398,766.73
扩大高压输变电项目补助	287,305.28	287,305.28
污水处理站项目补助	194,708.52	191,203.98
土地返还补助	46,796.88	46,796.88
土地平整补助	15,000.00	
研发补助资金	1,181,800.00	299,000.00
专精特新“小巨人”款	1,100,000.00	
重点项目建设补助	800,000.00	
稳岗补贴	757,665.15	135,424.25
智能化改造款	712,000.00	
全面开放专项资金	464,059.00	
高新技术企业补助资金	441,346.00	
出口信用保险费支持资金	290,200.00	
知识产权项目奖励、专利奖励	206,000.00	12,000.00
专精特新中小企业认定奖励资金	175,000.00	
职工两节职业技能补贴	118,000.00	
个税手续费返还	56,110.32	239,595.64
高企培育库补助	50,000.00	
增产增效奖励金	49,900.00	45,150.00
试验费补助	47,890.00	
科技创新券补助资金	36,500.00	20,400.00
境外优质展会资金	23,200.00	
贷款保险评估费返还	17,475.73	
以工代训补助	11,000.00	61,800.00

吸纳省外脱贫人口稳就业奖补	704.80	3,109.74
外经贸专项奖励资金		575,811.00
安全隐患整治补助		60,000.00
外贸企业开办费、增量奖励		34,235.00
失业保险基金		33,624.43
退休职工活动经费		26,000.00
电力设备及技术展补助		20,000.00
外贸企业境外参展补助		20,000.00
产品鉴定奖励资金		9,900.00
就业专项补贴		1,000.00
合计	11,576,803.51	7,173,514.21

59、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-22,767.96	
处置长期股权投资产生的投资收益	3,826.84	
交易性金融资产在持有期间的投资收益	9,004,755.57	
处置交易性金融资产取得的投资收益	-9,093,314.23	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	1,194,205.60	614,162.88
结构性存款处置收益	369,795.75	
合计	1,456,501.57	614,162.88

其他说明：

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

60、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	462,392.20	
合计	462,392.20	

其他说明：

61、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	29,962.09	-20,275.40

应收票据坏账损失	2,731,782.68	-3,918,808.19
应收账款坏账损失	6,466,373.27	-4,493,277.00
合计	9,228,118.04	-8,432,360.59

其他说明：

62、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-16,180,138.05	-9,911,409.92
二、合同资产减值损失	-1,691,288.97	-794,973.46
合计	-17,871,427.02	-10,706,383.38

其他说明：

63、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
处置未划分为持有待售的非流动资产时确认的收益	397,935.24	3,853,520.13
其中：固定资产	397,935.24	3,853,520.13

64、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
赔偿款	641,743.79		641,743.79
罚没及违约金收入	316,733.69		316,733.69
其他	18,370.19	200.00	18,370.19
废品收入		133,223.16	
合计	976,847.67	133,423.16	976,847.67

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

其他说明：

65、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	148,880.00	1,079,000.00	148,880.00
资产报废、毁损损失	1,205.20	8,664.99	1,205.20
税收滞纳金	13,282.68		13,282.68
其他		202,628.15	
合计	163,367.88	1,290,293.14	163,367.88

其他说明：

66、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	20,019,413.44	14,627,088.84
递延所得税费用	-745,665.41	2,134,001.46
合计	19,273,748.03	16,761,090.30

(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	177,542,044.07
按法定/适用税率计算的所得税费用	44,385,511.03
子公司适用不同税率的影响	-18,097,268.35
调整以前期间所得税的影响	714,524.23
非应税收入的影响	-2,264,588.32
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,248,627.55
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-610,088.19
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	1,639,616.73
研发费用加计扣除	-7,742,586.65
所得税费用	19,273,748.03

其他说明

67、其他综合收益

详见附注七(49)“其他综合收益”之说明。

68、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
收回保函保证金	5,001,452.48	3,710,893.04
收回信用证保证金	1,630,303.93	
政府补助	9,482,740.68	1,597,050.06
利息收入	2,711,869.86	1,229,933.21
往来款	32,743.00	779,338.04
租金收入	4,000,000.00	
其他	3,577,961.66	153,922.74
合计	26,437,071.61	7,471,137.09

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	61,708,745.28	60,387,452.59
支付保函保证金	3,101,462.07	2,074,260.96
支付履约保证金	275,637.50	
往来款	933,602.47	3,568,277.18
其他	184,592.32	1,527,935.83
合计	66,204,039.64	67,557,926.56

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
其他	2,200,000.00	
合计	2,200,000.00	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工安置费	229,860.79	234,544.18
其他	2,200,000.00	
合计	2,429,860.79	234,544.18

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
票据保证金	30,000,000.00	
票据融资		63,729,635.64
结构化主体其他投资者投入	20,000,000.00	
合计	50,000,000.00	63,729,635.64

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
票据保证金		30,000,000.00
发行费用	452,394.54	1,287,735.83
房屋租金	1,253,321.10	
验资冻结款	3,294,000.00	
合计	4,999,715.64	31,287,735.83

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

69、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	158,268,296.04	105,479,642.21
加：资产减值准备	17,871,427.02	10,706,383.38
信用减值损失	-9,228,118.04	8,432,360.59
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	31,122,157.50	32,208,059.19
使用权资产折旧	1,155,045.50	
无形资产摊销	1,881,202.58	2,606,523.24
长期待摊费用摊销	292,687.80	237,759.59
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）	-397,935.24	-3,853,520.13
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,205.20	8,664.99
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-462,392.20	
财务费用（收益以“-”号填列）	5,773,777.60	6,798,296.44
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,456,501.57	-614,162.88
净敞口套期损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以	2,464,400.92	2,022,980.45

“—”号填列)		
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	-10,559,422.52	-753,888.82
存货的减少(增加以“—”号填列)	-112,785,013.40	-80,366,199.04
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-45,726,690.23	-77,096,312.23
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-84,355,626.53	49,883,708.63
处置划分为持有待售的非流动资产(金融工具、长期股权投资和投资性房地产除外)或处置组(子公司和业务除外)时确认的损失(收益以“—”号填列)		
其他	9,732,262.02	3,459,000.02
经营活动产生的现金流量净额	-36,409,237.55	59,159,295.63
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
租赁形成的使用权资产	240,000.00	
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	181,498,513.46	118,937,380.71
减: 现金的期初余额	118,937,380.71	140,644,150.10
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	62,561,132.75	-21,706,769.39

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

(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	181,498,513.46	118,937,380.71
其中: 库存现金	32,350.85	39,007.70
可随时用于支付的银行存款	181,466,162.61	118,898,373.01
二、期末现金及现金等价物余额	181,498,513.46	118,937,380.71

其他说明:

2021年度现金流量表中现金期末数为181,498,513.46元,2021年12月31日资产负债表中货币资金期末数为187,945,159.33元,差额6,446,645.87元,系现金流量表现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的保函保证金3,152,645.87元,股权激励冻结资金3,294,000.00元。

2020年度现金流量表中现金期末数为118,937,380.71元，2020年12月31日资产负债表中货币资金期末数为155,344,683.42元，差额36,407,302.71元，系现金流量表现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的银行承兑汇票保证金30,000,000.00元，保函保证金4,776,998.78元、信用证保证金1,630,303.93元。

70、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：

71、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	3,152,645.87	保函保证金
固定资产	77,250.87	房屋建筑物拟置换出
无形资产	9,228,103.17	土地使用权拟置换出
无形资产	30,892,042.10	土地使用权用于办理借款、保函抵押
货币资金	3,294,000.00	股权激励冻结资金
固定资产	147,184,364.33	房屋建筑物用于办理借款、保函抵押
固定资产	2,630,972.94	房屋建筑物用于职工安置费保全的抵押
合计	196,459,379.28	--

其他说明：

72、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	3,387,223.49	6.3757	21,595,920.81
欧元	273,995.80	7.2197	1,978,167.48
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元	5,719,263.24	6.3757	36,464,306.64
欧元	479,944.76	7.2197	3,465,057.18
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他应付款			
其中：美元	130,184.30	6.3757	830,016.04
欧元	10,117.28	7.2197	73,043.73
港币			

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

73、套期

74、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
搬迁补偿收益	144,536,632.27	递延收益	4,102,157.15
特高压项目国债补助贴息	9,500,000.00	递延收益	391,984.68
扩大高压输变电项目补助	3,000,000.00	递延收益	287,305.28
污水处理站项目补助	2,830,000.00	递延收益	194,708.52
复合项目贴息	3,000,000.00	递延收益	100,000.00
土地返还补助	2,296,800.00	递延收益	46,796.88
土地平整补助	3,000,000.00	递延收益	15,000.00
研发补助资金	1,181,800.00	其他收益	1,181,800.00
专精特新“小巨人”款	1,100,000.00	其他收益	1,100,000.00
重点项目建设补助	800,000.00	其他收益	800,000.00
稳岗补贴	757,665.15	其他收益	757,665.15
智能化改造款	712,000.00	其他收益	712,000.00
全面开放专项资金	464,059.00	其他收益	464,059.00
高新技术企业补助资金	441,346.00	其他收益	441,346.00
出口信用保险费支持资金	290,200.00	其他收益	290,200.00
知识产权项目奖励、专利奖励	206,000.00	其他收益	206,000.00
专精特新中小企业认定奖励资金	175,000.00	其他收益	175,000.00
职工两节职业技能补贴	118,000.00	其他收益	118,000.00
高企培育库补助	50,000.00	其他收益	50,000.00
增产增效奖励金	49,900.00	其他收益	49,900.00
试验费补助	47,890.00	其他收益	47,890.00
科技创新券补助资金	36,500.00	其他收益	36,500.00

境外优质展会资金	23,200.00	其他收益	23,200.00
贷款保险评估费返还	17,475.73	其他收益	17,475.73
以工代训补助	11,000.00	其他收益	11,000.00
吸纳省外脱贫人口稳就业奖补	704.80	其他收益	704.80
合计	174,646,172.95		11,620,693.19

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

1. 本期收到政府补助9,482,740.68元。其中：

(1) 根据大连市科学技术局、大连市财政局、大连市统计局、国家税务总局大连市税务局印发的大科规划发[2019]30号《关于印发大连市企业研发投入后补助办法的通知》，子公司大连电瓷集团输变电材料有限公司2021年度收到企业研发投入后补助款661,800.00元；子公司大莲电瓷（福建）有限公司2021年收到福州市科学技术局发放的2021年度科技小巨人企业研发投入奖励资金520,000.00元。以上资金系与收益相关的政府补助，且与企业日常经营活动相关，已全额计入2021年度其他收益。

(2) 根据大连市发展和改革委员会、大连市工业和信息化局、大连市财政局等印发的大发改法规字[2021]374号《关于印发大连市稳市场主体促经济发展若干政策措施的通知》，子公司大连电瓷集团输变电材料有限公司2021年度收到2020年专精特新“小巨人”款1,100,000.00元，系与收益相关的政府补助，且与企业日常经营活动相关，已全额计入2021年度其他收益。

(3) 根据闽清县2020年11月18日印发的[2020]97号文件《白金工业园区建设工作领导小组关于园区建设有关问题的会议纪要》，子公司大莲电瓷（福建）有限公司2021年收到闽清县池园镇会计核算中心发放的政府补助重点项目建设补助金800,000.00元，主要系子公司基础设施补助，该补助同时包含与资产相关部分和与收益相关部分，因无法准确区分，全额计入2021年度其他收益。

(4) 公司及各子公司2021年收到稳岗补贴资金共计757,665.15元，系与收益相关的政府补助，且与企业日常经营活动相关，已全额计入2021年度其他收益；

(5) 根据大连市工业和信息化局下发的大工信发[2021]247号《关于下达2021年大连市智能化改造专项补助资金的通知》，公司2021年收到2021年大连市智能化改造专项补助资金712,000.00元，系与收益相关的政府补助，且与企业日常经营活动相关，已全额计入2021年度其他收益。

(6) 子公司大连电瓷集团输变电材料有限公司2021年度收到大连市商务局发放的2020年省全面开放专项资金464,059.00元，系与收益相关的政府补助，且与企业日常经营活动相关，已全额计入2021年度其他收益。

(7) 子公司大莲电瓷（福建）有限公司2021年收到闽清县发展和改革局发放的2020年度申报高新技术企业补助资金50,000.00元，2021年收到福州市科学技术局发放的2020年高新技术企业奖励经费141,346.00元；子公司大连拉普电瓷有限公司2021年收到大连金普新区科学技术局发放的高新技术企业补助250,000.00元，以上资金系与收益相关的政府补助，且与企业日常经营活动相关，已全额计入2021年度其他收益。

(8) 根据大连市商务局下发的大商务发[2020]49号《关于申报2020年度出口信用保险相关支持资金的通知》，子公司大连电瓷集团输变电材料有限公司2021年度收到2020年出口信用保险费支持资金290,200.00元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入2021年度其他收益。

(9) 子公司大莲电瓷（福建）有限公司2021年收到闽清县市场监督管理局发放的知识产权项目奖励金206,000.00元，系与收益相关的政府补助，且与企业日常经营活动相关，已全额计入2021年度其他收益。

(10) 子公司大莲电瓷（福建）有限公司2021年收到闽清县池园镇会计核算中心发放的2020年专精特新中小企业认定奖励资金175,000.00元，系与收益相关的政府补助，且与企业日常经营活动相关，已全额计入2021年度其他收益。

(11) 子公司大莲电瓷（福建）有限公司2021年收到闽清县人力资源和社会保障局发放的政府补助职工两节职业技能补贴118,000.00元，系与收益相关的政府补助，且与企业日常经营活动相关，已全额计入2021年度其他收益。

(12) 子公司大连电瓷集团输变电材料有限公司2021年收到高企培育库补助资金50,000.00元，系与收益相关的政府补助，且与企业日常经营活动相关，已全额计入2021年度其他收益。

(13) 子公司大莲电瓷（福建）有限公司2021年收到闽清县工业和信息化局发放的2021年第一季度符合条件企业增产增效奖励金31,500.00元，2021年收到闽清县池园镇会计核算中心发放的2020年二季度制造企业增产增效奖励金18,400.00元，系与收益相关的政府补助，且与企业日常经营活动相关，已全额计入2021年度其他收益。

(14) 子公司大莲电瓷（福建）有限公司2021年收到闽清县池园镇会计核算中心发放的2019年度政策补助奖励型试验费补助金47,890.00元，系与收益相关的政府补助，且与企业日常经营活动相关，已全额计入2021年度其他收益。

(15) 子公司大莲电瓷（福建）有限公司2021年收到闽清县发展和改革局发放的2021年度省科技创新券补助资金36,500.00元，系与收益相关的政府补助，且与企业日常经营活动相关，已全额计入2021年度其他收益。

(16) 根据闽清县工业和信息化局印发的梅财(企)指[2020]197号文件《关于下达省级核定2019年度升级扶持境外优质展会及中央“中小开”其他项目资金(第二批)的通知》，子公司大莲电瓷(福建)有限公司2021年收到闽清县工业和信息化局发放的技术展会补助资金23,200.00元，系与收益相关的政府补助，且与企业日常经营活动相关，已全额计入2021年度其他收益。

(17) 子公司大莲电瓷(福建)有限公司2021年收到贷款保险评估费返还资金17,475.73元，系与收益相关的政府补助，且与企业日常经营活动相关，已全额计入2021年度其他收益。

(18) 子公司大连拉普电瓷有限公司2021年收到以工代训补助资金11,000.00元，系与收益相关的政府补助，且与企业日常经营活动相关，已全额计入2021年度其他收益；

(19) 子公司大莲电瓷(福建)有限公司2021年收到闽清县劳动就业服务中心发放的福州市吸纳省外脱贫人口稳就业奖补704.8元，系与收益相关的政府补助，且与企业日常经营活动相关，已全额计入2021年度其他收益。

(20) 根据芦溪县人民政府办公室印发的《关于大莲电瓷(江西)特高压线路用悬式瓷绝缘子智能生产线项目有关事项的说明》，子公司大莲电瓷(江西)有限公司2021年度收到芦溪县财政局发放的土地平整补贴3,000,000.00元，系与资产相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入递延收益，并按50年摊销，2021年度计入其他收益15,000.00元。

2. 以前年度收到，至本期初尚未处理完毕的政府补助项目情况如下：

(1) 根据大连市土地储备中心与子公司大连电瓷输变电材料有限公司签订的《国有土地使用权收回补偿协议书》，公司2009年度收到大连市土地储备中心发放的搬迁补偿收益资金144,536,632.27元，系与资产相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入递延收益，并按4-50年摊销，2021年度计入其他收益4,102,157.15元。

(2) 根据大连金州新区财政局印发的大金财企发[2010]190号《关于拨付国债项目中央补助资金的通知》，子公司大连电瓷输变电材料有限公司2010年度收到大连金州新区财政局发放的特高压项目国债补助贴息补助资金9,500,000.00元，系与资产相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入递延收益，并按5-30年摊销，2021年度计入其他收益391,984.68元。

(3) 根据大连市财政局印发的大财指企[2013]934号《大连市财政局关于下达2012年区域协调发展项目资金的通知》，子公司大连电瓷输变电材料有限公司2013年度收到大连市财政局发放的扩大高压输变电项目补助资金3,000,000.00元，系与资产相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入递延收益，并按10-15年摊销，2021年度计入其他收益287,305.28元。

(4) 子公司大连电瓷输变电材料有限公司2012年度收到大连市经济和信息化局工业结构调整领导办发放的污水处理站建设资金补助2,830,000.00元，系与资产相关的政府补助，且与公司日常经营活动相

关，已全额计入递延收益，并按5-10年摊销，2021年度计入其他收益194,708.52元。

(5) 根据大连金州新区财政局印发的大金财企发[2011]793号《关于拨付2010年省沿海经济带园区产业项目第二批贴息资金的通知》，子公司大连电瓷输变电材料有限公司2011年度收到大连市金州新区财政局复合贴息资金3,000,000.00元，系与资产相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入递延收益，并按30年摊销，2021年度计入财务费用100,000.00元；

(6) 根据中共闽清县委闽清县人民政府下发的梅委[2010]8号《关于进一步加快闽清工业发展的若干意见》，子公司大莲电瓷（福建）有限公司2013年度收到池园镇人民政府补贴574,200.00元，2014年度收到池园镇人民政府补贴1,722,600.00元，系与资产相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入递延收益，并按50年摊销，2021年度计入其他收益46,796.88元。

75、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
- (2) 合并成本及商誉
- (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债
- (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失
- (5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明
- (6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

- (1) 本期发生的同一控制下企业合并
- (2) 合并成本
- (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

3、反向购买

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√ 是 □ 否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
嘉兴真灼新驰	0.00	25.00%	协议转	2021年05月24	[注 1]	[注 2]						

投资合 伙企业 (有限 合伙)			让	日								
--------------------------	--	--	---	---	--	--	--	--	--	--	--	--

其他说明：

出售股权而减少子公司的情况说明

根据子公司瑞航（宁波）投资管理有限公司与宁波梅山保税港区真灼投资管理有限公司签订的《股权转让协议》，将所持有的嘉兴真灼新驰投资合伙企业（有限合伙）25.00%股权作价0.00元转让给宁波梅山保税港区真灼投资管理有限公司。本公司自2021年6月起，不再将其纳入合并财务报表范围。

[注1]

嘉兴真灼新驰投资合伙企业（有限合伙）于2021年5月24日办妥了工商变更登记手续。为便于核算，根据重要性原则，确定出售日为2021年5月30日。

[注2]

根据子公司瑞航（宁波）投资管理有限公司与宁波梅山保税港区真灼投资管理有限公司签订的《股权转让协议》，公司将持有嘉兴真灼新驰投资合伙企业（有限合伙）25.00%股权作价0.00元转让给宁波梅山保税港区真灼投资管理有限公司，与按所处置股权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-3,826.84元之间的差额3,826.84元，计入投资收益3,826.84元。

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：

1. 以直接设立或投资等方式增加的子公司(指通过新设、派生分立等非合并收购方式增加的子公司)

2021年6月，子公司瑞航(宁波)投资管理有限公司、浙江大瓷信息技术有限公司与芦溪电瓷产业投资管理中心(有限合伙)共同出资设立芦溪大瓷股权投资基金合伙企业(有限合伙)。该合伙企业于2021年6月21日完成工商设立登记，子公司瑞航(宁波)投资管理有限公司拥有对其的实质控制权，故自其成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。截至2021年12月31日，芦溪大瓷股权投资基金合伙企业(有限合伙)的净资产为21,201,305.80元，成立日至期末的净利润为1,305.80元。

2021年7月，子公司浙江大瓷信息技术有限公司、芦溪大瓷股权投资基金合伙企业(有限合伙)共同出资设立大莲电瓷(江西)有限公司。该公司于2021年7月26日完成工商设立登记，子公司浙江大瓷信息技术有限公司拥有对其的实质控制权，故自其成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。截至2021年12月31

日，大莲电瓷(江西)有限公司的净资产为54,862,401.30元，成立日至期末的净利润为-1,309,548.70元。

2. 因其他原因减少子公司的情况(指因破产、歇业、到期解散等原因而注销减少的子公司)

出于业务整合目的，子公司大连电瓷输变电材料有限公司吸收合并子公司大连三箭电瓷金具有限公司。子公司大连三箭电瓷金具有限公司已于2021年8月6日办妥注销手续。故自该公司注销时起，不再将其纳入合并财务报表范围。

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
大连电瓷集团输变电材料有限公司	大连	大连	制造业	100.00%		设立
大连拉普电瓷有限公司	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	福州	福州	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	宁波	宁波	投资	100.00%		设立
浙江大瓷信息技术有限公司	杭州	杭州	制造业	100.00%		设立
芦溪大瓷股权投资基金合伙企业(有限合伙)	萍乡	萍乡	投资		5.30%	设立
大莲电瓷(江西)有限公司	萍乡	萍乡	制造业		64.60%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

本公司持有芦溪大瓷股权投资基金合伙企业(有限合伙)(以下简称芦溪大瓷)半数以下表决权但仍控制该合伙企业。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

本公司通过子公司瑞航（宁波）投资管理有限公司主导芦溪大瓷的设立。根据芦溪大瓷的《合伙协议》，投资范围仅限于大莲电瓷（江西）有限公司。本公司通过上述协议安排在大莲电瓷（江西）有限公司获得重大可变回报。因此本期将芦溪大瓷的资产、负债、权益和损益作为结构化主体纳入本公司合并财务报表范围。

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

（2）重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
大连拉普电瓷有限公司	25.00%	159.66		498.54
大莲电瓷(江西)有限公司	35.40%			

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

（3）重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
大连拉普电瓷有限公司	25,045,203.11	4,169,086.22	29,214,289.33	9,265,838.48	6,672.76	9,272,511.24	15,781,668.66	4,670,582.72	20,452,251.38	7,196,587.85	15,848,411	7,212,436.26
大莲电瓷(江西)有限公司	15,167,852.79	44,705,831.16	59,873,683.95	2,026,282.65	2,985,000.00	5,011,282.65						

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
大连拉普电瓷有限公司	41,562,623.01	6,386,390.14	6,386,390.14	3,899,414.44	36,597,482.92	-2,063,353.98	-2,063,353.98	-2,617,366.20
大莲电瓷(江西)有限公司		1,309,548.70	1,309,548.70	2,060,510.27				

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

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

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	
PT.KSI DALIAN INSULATOR	印尼	印尼	制造业		30.00%	权益法
重庆中鑫禹创科技有限公司	重庆	重庆	软件业	30.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

本公司对联营企业PT. KSI DALIAN INSULATOR初始投资成本为13,200,570.00元，前期累积已确认投资损失13,200,570.00元，其中损益调整-9,168,203.19元，计提减值准备4,032,366.81元。

本公司对联营企业重庆中鑫禹创科技有限公司的投资尚未出资。

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

(3) 重要联营企业的主要财务信息

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

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：	--	--
投资账面价值合计	5.72	
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-2.28	
--综合收益总额	-2.28	
联营企业：	--	--

下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
-----------------	----	----

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

6、其他

十、与金融工具相关的风险

市场风险

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

汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大，但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易(外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元、欧元)依然存在外汇风险。相关外币资产及外币负债包括：以外币计价的货币资金、应收账款、其他应收款、长期应收款、应付账款、其他应付款、短期借款、一年内到期的非流动负债。外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额见附注七(72)“外币货币性项目”。

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避汇率风险，但管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。本期末，本公司面临的外汇风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额见附注七(72)“外币货币性项目”。

在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或者贬值5%，对本公司净利润的影响如下：

汇率变化	对净利润的影响(万元)	
	本期数	上年数
上升5%	-313.00	-459.50

下降5%	313.00	459.50
------	--------	--------

管理层认为5%合理反映了人民币对美元可能发生变动的合理范围。

利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。本公司的利率风险主要产生于长期银行借款及应付债券等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

在其他变量保持不变的情况下，如果浮动利率计算的借款利率上升或者下降100/50个基点，则对本公司的净利润影响如下：

利率变化	对净利润的影响(万元)	
	本期数	上年数
上升100/50个基点	-15.00/-7.50	-55.25/-27.63
下降100/50个基点	15.00/7.50	55.25/27.63

管理层认为100/50个基点合理反映了下一年度利率可能发生变动的合理范围。

其他价格风险

本公司管理层认为与金融资产、金融负债相关的价格风险对本公司无重大影响。

信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。本公司信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司按照客户管理信用风险集中度，设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。由于本公司的应收款项客户广泛分散于不同的地区和行业中，因此在本公司不存在重大信用风险集中。

本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。本公司所承担的最大信用风险敞口为资产负债表中各项金融资产的账面价值。

信用风险显著增加判断依据

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。当满足以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为信用风险已显著增加：

合同付款已逾期超过 30 天。

根据外部公开信用评级结果，债务人信用评级等级大幅下降。

债务人生产或经营环节出现严重问题，经营成果实际或预期发生显著下降。

债务人所处的监管、经济或技术环境发生显著不利变化。

预期将导致债务人履行其偿债义务能力的业务、财务或经济状况发生显著不利变化。

其他表明金融资产发生信用风险显著增加的客观证据。

已发生信用减值的依据

本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：

发行方或债务人发生重大财务困难。

债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等。

债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

债务人很可能破产或进行其他财务重组。

发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量损失准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。相关定义如下：

违约概率是指债务人在未来12个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。

违约风险敞口是指，在未来12个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。

违约损失率是指本公司对违约敞口发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保物或其他信用支持的可获得性不同，违约损失率也有所不同。

本公司通过预计未来各月份中单个敞口或资产组合的违约概率、违约损失率和违约风险敞口，来确

定预期信用损失。本报告期内，预期信用损失估计技术或关键假设未发生重大变化。

预期信用损失模型中包括的前瞻性信息

信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过历史数据分析，识别出影响各资产组合的信用风险及预期信用损失的相关信息，如GDP增速等宏观经济状况，所处行业周期阶段等行业发展状况等。本公司在考虑公司未来销售策略或信用政策的变化的基础上来预测这些信息对违约概率和违约损失率的影响。

流动风险

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

本公司持有的金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下(单位：人民币万元)：

项目	期末数				
	一年以内	一至两年	两至三年	三年以上	合计
短期借款	8,640.12	-	-	-	8,640.12
应付票据	-	-	-	-	-
应付账款	7,315.69	-	-	-	7,315.69
其他应付款	2,548.72	-	-	-	2,548.72
一年内到期的非流动负债	102.67	-	-	-	102.67
租赁负债	-	106.36	29.39	-	135.75
金融负债和或有负债合计	18,607.20	106.36	29.39	-	18,742.95

续上表：

项目	期初数				
	一年以内	一至两年	两至三年	三年以上	合计
短期借款	13,102.25	-	-	-	13,102.25
应付票据	980.00	-	-	-	980.00
应付账款	13,828.29	-	-	-	13,828.29
其他应付款	2,739.26	-	-	-	2,739.26
一年内到期的非流动负债	101.33	-	-	-	101.33
租赁负债	-	102.66	106.36	29.39	238.41
金融负债和或有负债合计	30,751.13	102.66	106.36	29.39	30,989.54

上表中披露的金融负债金额为未经折现的合同现金流量，因而可能与资产负债表中的账面金额有所

不同。

资本管理

本公司资本管理政策的目的是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。本公司以资产负债率(即总负债除以总资产)为基础对资本结构进行监控。于2021年12月31日，本公司的资产负债率为21.36% (2020年12月31日：30.09%)。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
(一) 交易性金融资产		10,000,000.00		10,000,000.00
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		10,000,000.00		10,000,000.00
(1) 其他		10,000,000.00		10,000,000.00
(二) 应收款项融资		13,017,721.91		13,017,721.91
(三) 其他权益工具投资	63,052,810.24			63,052,810.24
(四) 其他非流动金融资产			15,471,111.00	15,471,111.00
持续以公允价值计量的资产总额	63,052,810.24	23,017,721.91	15,471,111.00	101,541,643.15
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

因被投资企业浙江东亚药业股份有限公司已于2020年11月25日在上海证券交易所上市交易，其公允价值按资产负债表日收盘价格确定。

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

1. 对于交易性金融资产中权益工具投资以基金管理人出具的净值数据确定其公允价值；

2. 对于应收款项融资中持有的银行承兑汇票，因承兑银行信用良好，短期内即到期承兑或背书、贴现，故采用票面金额确定其公允价值。

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

对于不在活跃市场上交易的绍兴柯桥隆真企业管理合伙企业（有限合伙）、嘉兴初者博通创业投资合伙企业（有限合伙）、芦溪县电瓷产业发展联合同盟协会、枣庄君屹股权投资基金合伙企业（有限合伙），由于公司持有被投资单位股权较低，无重大影响，对被投资公司股权采用收益法或者市场法进行估值不切实可行，且近期内被投资单位并无引入外部投资者、股东之间转让股权等可作为确定公允价值的参考依据，此外，公司从可获取的相关信息分析，未发现被投资单位内外部环境自初始投资以来已发生重大变化，因此属于可用账面成本作为公允价值最佳估计的“有限情况”，因此年末以成本作为公允价值。

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

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款等。本公司不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

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	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
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	81,189.50 万元	21.35%	21.35%

本企业的母公司情况的说明

杭州锐奇信息技术合伙企业（有限合伙）经营范围为：信息技术、计算机软硬件、新能源技术、环

保技术的技术开发、技术咨询、技术服务、成果转让。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

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本公司的子公司情况详见本附注九(1)“在子公司中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注本公司重要的合营和联营企业详见本附注九(3)“在合营安排或联营企业中的权益”。

4、其他关联方情况

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

(3) 关联租赁情况

(4) 关联担保情况

(5) 关联方资金拆借

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员人数	17.00	14.00
在本公司领取报酬人数	11.00	11.00
报酬总额(万元)	439.14	459.81

(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
应收账款	PT. KSI DALIAN INSULATOR	2,953,263.64	2,953,263.64	5,039,735.40	5,039,735.40

(2) 应付项目

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	900,000.00
公司本期行权的各项权益工具总额	1,260,000.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00

其他说明

2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	授予日公司股票收盘价格
可行权权益工具数量的确定依据	在锁定期的每个资产负债表日，根据最新取得的可解售人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可解售的限制性股票数量
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	44,154,661.74
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	9,466,522.52

其他说明

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

1. 募集资金使用承诺情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2020]3417号文核准，并经深圳证券交易所同意，由主承销申万宏源证券承销保荐有限责任公司负责组织实施本公司非公开发行股票的发行业及承销工作，以非公开发行股票的方式向1家特定投资者发行了普通股(A股)股票27,538,220股，发行价格为人民币4.72元/股，截至2021年2月2日本公司共募集资金总额为人民币129,980,398.40元，扣除发行费用4,664,288.84元，募集资金净额为125,316,109.56元。募集资金投向使用情况如下：

承诺投资项目	承诺投资金额	实际投资金额
补充流动资金	125,316,109.56	125,316,109.56

2. 其他重大财务承诺事项

(1) 合并范围内公司之间的财产抵押、质押担保情况，详见本财务报表附注十四(2)1(1)(1)“本公司合并范围内公司之间的担保情况”之说明。

(2) 合并范围内各公司为自身对外借款进行的财产抵押担保情况(单位：万元)

担保单位	抵押权人	抵押标的物	抵押物账面原值	抵押物账面价值	担保借款余额	借款到期日
大连电瓷集团输变电材料有限公司	中国银行股份有限公司	房屋建筑物及土地使用权	28,305.70	17,807.64	1,500.00	2022-9-28

(3) 合并范围内各公司为自身开立保函进行的财产抵押、质押担保情况详见本财务报表附注十四(2)1(1)(2)“已开立尚未到期的保函”之说明。

3. 房屋、土地置换

公司子公司大连亿德金具有限责任公司(以下简称大连亿德)与大连兴源房地产开发有限公司(以下简称大连兴源)于2006年3月和2010年1月分别签订《合同书》和《房屋置换补充协议》，上述协议约定大连亿德将房屋建筑物及土地使用权与大连兴源置换。截至本财务报表对外报出日，因大连兴源用于

置换的房屋建筑物仍未完工，根据协议安排，大连亿德仍于现厂区进行生产经营活动，暂无搬迁计划。

截至2021年12月31日，大连亿德拟置换出的房屋建筑物、土地使用权账面价值分别为77,250.87元、9,228,103.17元，上述产权证权利人信息已变更为大连兴源。

4. 根据子公司大连电瓷集团输变电材料有限公司与工会签订的《改制企业职工安置费用财产保全集体合同》，子公司大连电瓷集团输变电材料有限公司以其所有的位于沙河口区中山路 478 号共计11套房产作为抵押物，为本公司改制时经有关部门核定的预留职工安置费用提供抵押担保，抵押担保期限自2018年6月8日至2048年6月8日。截至2021年12月31日，上述房产原值7,411,071.12元，账面价值2,630,972.94元。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

1. 本公司合并范围内公司之间的担保情况

(1) 截至2021年12月31日，本公司合并范围内公司之间的保证担保情况(单位：万元)

担保单位	被担保单位	贷款金融机构	担保借款余额	借款到期日	备注
大连电瓷集团股份有限公司	大连电瓷集团输变电材料有限公司	中国银行股份有限公司	1,500.00	2022-9-28	
大连电瓷集团股份有限公司	大连电瓷集团输变电材料有限公司	中国农业银行股份有限公司	1,970.00	2022-9-9	
大连电瓷集团输变电材料有限公司	大连电瓷集团股份有限公司	浦发银行股份有限公司	1,000.00	2022-3-30	
大连电瓷集团输变电材料有限公司	大连电瓷集团股份有限公司	浦发银行股份有限公司	4,000.00	2022-5-10	-
小计			8,470.00		

(2) 截至2021年12月31日，本公司合并范围内公司之间的保函相关的保证担保或财产抵押担保情况详见本财务报表附注十四2(1)2(2)“已开立尚未到期的保函”之说明。

2. 其他或有负债及其财务影响

(1) 已贴现或背书且在资产负债表日尚未到期的银行承兑汇票详见本财务报表附注七(6)“期末公司已背书或者贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资”之说明，已背书且在资产负债表日尚未到期的商业承兑汇票详见本财务报表附注七(4)4“期末公司已背书或者贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据”之说明。

(2) 已开立尚未到期的保函

截至2021年12月31日，公司在中国银行股份有限公司已开立尚未到期的保函余额美元25.00万元。子公司大连电瓷集团输变电材料有限公司以其所有的房屋建筑物（账面原值23,910.90万元、账面价值

14,687.16万元)提供抵押担保,并且,子公司大连电瓷集团输变电材料有限公司提供保证担保,公司另已缴纳保函保证金人民币137.62元。

截至2021年12月31日,子公司大连电瓷集团输变电材料有限公司在中国银行股份有限公司已开立尚未到期的保函余额人民币3,327.00万元、美元202.00万元,菲律宾比索1,023.00万元。由公司提供保证担保,子公司大连电瓷集团输变电材料有限公司以其所有的房屋建筑物(账面原值23,910.90万元、账面价值14,687.16万元)及土地使用权(账面原值4,394.80万元、账面价值3,089.20万元)提供抵押担保,子公司大连电瓷集团输变电材料有限公司已缴纳保函保证金人民币120.28万元。

截至2021年12月31日,子公司大连电瓷集团输变电材料有限公司在兴业银行股份有限公司已开立尚未到期的保函余额人民币1,615.29万元。由公司提供保证担保。

截至2021年12月31日,子公司大莲电瓷(福建)有限公司在中国银行股份有限公司已开立尚未到期的保函余额人民币22.32万元。子公司大莲电瓷(福建)有限公司已缴纳保函保证金22.32万元。

截至2021年12月31日,子公司浙江大瓷信息技术有限公司在中国银行股份有限公司已开立尚未到期的保函余额人民币27.56万元,子公司浙江大瓷信息技术有限公司已缴纳保函保证金27.56万元。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项,也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位:元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位:元

拟分配的利润或股利	15,818,083.92
经审议批准宣告发放的利润或股利	15,818,083.92

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

(2) 未来适用法

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为3个经营分部，本公司的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上本公司确定了3个报告分部，分别为电瓷分部、配件分部、其他分部。这些报告分部是以公司管理需求为基础确定的。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

(2) 报告分部的财务信息

单位：万元

项目	电瓷分部	配件分部	其他分部	分部间抵销	合计
分部收入	104,962.04	24,498.37	2,172.05	-38,225.78	93,406.68
其中：对外交易收	90,837.94	396.69	2,172.05		93,406.68

入					
其中：国内交易收入	79,553.37	396.69	2,172.05		82,122.11
国外交易收入	11,284.57				11,284.57
分部间交易收入	14,124.10	24,101.68		-38,225.78	
分部费用	75,613.65	21,411.62	2,023.13	-37,469.73	61,578.68
分部利润(亏损)	29,348.39	3,086.75	148.92	-756.05	31,828.00
非流动资产总额	46,809.47	98,161.97	8,114.43	-107,775.17	45,310.70
其中：国内非流动资产总额	46,809.47	98,161.97	8,114.43	-107,775.17	45,310.70
国外非流动资产总额					
资产总额	150,610.33	127,733.91	24,781.09	-131,041.27	172,084.06
负债总额	26,054.12	13,454.70	15,506.23	-18,259.94	36,755.11
补充信息					
折旧和摊销费用	3,235.48	342.56	21.59	-154.52	3,445.11
资本性支出	1,703.21	253.95	4,367.91		6,325.07
折旧和摊销以外重大的非现金费用	583.13	22.81	340.71		946.65

(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

1. 实际控制人应坚质押本公司的股份情况

出质人	质权人	质押期间	质押股份数
杭州锐奇信息技术合伙企业(有限合伙)	海通证券股份有限公司	2020年5月7日至质权人申请解除质押登记为止	3,985万股
杭州锐奇信息技术合伙企业(有限合伙)	海通证券股份有限公司	2021-4-12至2022-4-12	2,000万股

2. Lapp Insulators LLC&Wachovia Capital Finance Corporation持有本公司二级子公司大连拉普电瓷有限公司25%股权。2021年度公司向其销售产品9,451,252.19元。截至2021年12月31日，公司应收其货款5,628,254.12元，已计提坏账准备4,905,546.06。

8、其他

租赁

1. 作为承租人

(1) 各类使用权资产的账面原值、累计折旧以及减值准备等详见本附注七(25)“使用权资产”之说

明。

(2) 租赁负债的利息费用

项 目	本期数
计入财务费用的租赁负债利息	-

(3) 与租赁相关的总现金流出

项 目	本期数
偿还租赁负债本金和利息所支付的现金	1,253,321.10

(4) 租赁负债的到期期限分析、对相关流动性风险的管理等详见本附注十“流动风险”之说明。

2. 作为出租人

(1) 经营租赁

1) 租赁收入

项 目	本期数
租赁收入	2,446,483.18
其中：与未纳入租赁收款额计量的可变租赁付款额相关的收入	-

3) 资产负债表日后将收到的未折现租赁收款额

项 目	未折现租赁收款额
资产负债表日后第 1 年	4,000,000.00
资产负债表日后第 2 年	4,000,000.00
资产负债表日后第 3 年	4,000,000.00
资产负债表日后第 4 年	4,000,000.00
合 计	16,000,000.00

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				账面价值	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	

其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	4,899,518.15	100.00%	1,467,975.34	29.96%	3,431,542.81	23,473,979.26	100.00%	4,209,791.39	17.93%	19,264,187.87
其中：										
合计	4,899,518.15	100.00%	1,467,975.34	29.96%	3,431,542.81	23,473,979.26	100.00%	4,209,791.39	17.93%	19,264,187.87

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：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	82,912.85	4,145.64	5.00%
1-2年	196,281.71	19,628.17	10.00%
2-3年	397,858.42	79,571.68	20.00%
3-4年	3,733,013.68	1,119,904.10	30.00%
4-5年	489,451.49	244,725.75	50.00%
合计	4,899,518.15	1,467,975.34	--

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	账面余额
1年以内（含1年）	82,912.85
1至2年	196,281.71
2至3年	397,858.42
3年以上	4,222,465.17
3至4年	3,733,013.68
4至5年	489,451.49
合计	4,899,518.15

(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	其他	
按组合计提坏账准备	4,209,791.39	-2,741,816.05				1,467,975.34
合计	4,209,791.39	-2,741,816.05				1,467,975.34

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：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户一	2,862,253.65	58.42%	848,900.62
客户二	385,949.72	7.88%	142,953.45
客户三	289,795.78	5.91%	86,938.73
客户四	255,155.75	5.21%	127,577.88
客户五	181,690.05	3.71%	54,507.01
合计	3,974,844.95	81.13%	1,260,877.69

(5) 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) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	149,932,712.53	13,105,032.12
合计	149,932,712.53	13,105,032.12

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

2) 重要逾期利息

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

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)	
2021 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) 应收股利

1) 应收股利分类

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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
往来款	149,200,000.00	12,500,000.00
押金保证金	860,727.43	689,452.80
备用金	13,344.00	3,644.00
合计	150,074,071.43	13,193,096.80

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)	
2021 年 1 月 1 日余额	23,364.40	64,700.28		88,064.68
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
--转入第二阶段	-864.40	864.40		
本期计提	33,812.50	19,481.72		53,294.22
2021 年 12 月 31 日余额	56,312.50	85,046.40		141,358.90

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	账面余额
1 年以内（含 1 年）	149,426,250.00
1 至 2 年	450,000.00
2 至 3 年	8,644.00
3 年以上	189,177.43
3 至 4 年	56,355.59
4 至 5 年	132,821.84
5 年以上	0.00
合计	150,074,071.43

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	核销	其他	
按组合计提坏账准备	88,064.68	53,294.22				141,358.90
合计	88,064.68	53,294.22				141,358.90

4) 本期实际核销的其他应收款情况

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
浙江大瓷信息技术有限公司	往来款	134,700,000.00	1 年以内	89.76%	0.00
瑞航（宁波）投资管理有限公司	往来款	14,500,000.00	1 年以内 2,000,000.00, 1-2 年 2,300,000.00 元, 2-3 年 4,200,000.00 元, 3-4 年 6,000,000.00 元	9.66%	0.00
杭州莲遇酒店管理有限公司	保证金及押金	450,000.00	1 年至 2 年	0.30%	45,000.00
王乃国	保证金及押金	200,000.00	1 年以内	0.13%	10,000.00
国网辽宁省电力有限公司物资分公司	保证金及押金	132,821.84	4 至 5 年	0.09%	66,410.92
合计		149,982,821.84		99.94%	121,410.92

6) 涉及政府补助的应收款项

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

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	899,884,201.83		899,884,201.83	890,645,804.29		890,645,804.29
合计	899,884,201.83		899,884,201.83	890,645,804.29		890,645,804.29

(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		
大连电瓷集团输变电材料有限公司	839,483,195.95	5,831,320.68				845,314,516.63	
瑞航(宁波)投资管理有限公司	10,249,816.67	609,552.68				10,859,369.35	
浙江大瓷信息技术有限公司	40,912,791.67	2,797,524.18				43,710,315.85	
合计	890,645,804.29	9,238,397.54				899,884,201.83	

(2) 对联营、合营企业投资

(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	459,412.97	460,661.71	7,735,121.00	7,631,735.51
其他业务	183,122,916.72	162,873,839.71	99,986,172.37	90,548,712.80
合计	183,582,329.69	163,334,501.42	107,721,293.37	98,180,448.31

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	2021 年度	合计
商品类型			459,412.97	459,412.97
其中：				
悬瓷绝缘子			229,484.00	229,484.00
复合绝缘子			76,860.00	76,860.00
支柱绝缘子			153,068.97	153,068.97
按经营地区分类			459,412.97	459,412.97
其中：				
国内			459,412.97	459,412.97
合计			459,412.97	459,412.97

与履约义务相关的信息：

不适用。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为150,000,000.00元，其中，预计150,000,000.00元将于2022年度确认收入。

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	60,000,000.00	50,000,000.00
处置长期股权投资产生的投资收益		-1,069,388.99
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	1,194,205.60	614,162.88
结构性存款处置收益	369,795.75	
合计	61,564,001.35	49,544,773.89

6、其他

1.按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本期数	上年数	本期比上年增减变动的原因
大连电瓷集团输变电材料有限公司	60,000,000.00	50,000,000.00	本期收到分红增加

2. 本公司不存在投资收益汇回的重大限制

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	401,762.08	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	11,620,693.19	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	1,105,646.94	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	149,206.70	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	813,479.79	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	425,906.07	
减：所得税影响额	1,200,013.27	
少数股东权益影响额	83,560.77	

合计	13,233,120.73	--
----	---------------	----

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

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	12.48%	0.36	0.36
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.42%	0.33	0.33

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

大连电瓷集团股份有限公司

法定代表人：应坚

二〇二二年四月二十日