证券代码：300337　　证券简称：银邦股份　　公告编号：2018-066

银邦金属复合材料股份有限公司

2018 年半年度报告

2018 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人沈健生、主管会计工作负责人王洁及会计机构负责人(会计主管人员)贺芳声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

1、募集资金投资项目投产风险

公司募集资金投资项目在投产后每年增加固定资产折旧、无形资产摊销金额，产能的扩大也将增加公司运行成本和费用。如果募集资金投资项目未能如期产生效益，将在很大程度上影响公司的净利润，此外随着募集资金投资项目投产，业务规模扩大，如果公司经营管理水平跟不上业务规模扩大的步伐，将对募集资金投资项目效益产生影响，使公司面临盈利能力下降的风险。

措施：公司募集资金投资项目投产后，将充分提高设备的使用效率，积极拓展销售渠道，取得新订单来提升产能利用。同时不断提升公司产品技术优势和市场竞争力，以提高自身抗风险能力。

2、涉足新领域的风险

公司已涉足特种车辆、新能源汽车、海洋装备、医疗、消费电子等新兴产业领域。如果产品无法达到技术要求，市场开拓、营销推广未达到预期目标，对公司未来整体经营业绩造成一定影响。

措施:公司将通过增强创新能力，不断实现重大关键性技术突破。此外，公司将充分利用行业地位资源、技术及品牌为公司的产品和技术应用提供支撑。

3、海外业务的风险

截止到报告期末，公司海外业务占公司营业收入已达到 23.09%。如果公司海外业务市场所在地的政治不稳、经济波动、自然灾害等状况都可能影响到公司海外业务的正常开展。

措施:公司将依托公司在国内积累的经验，充分发挥自身优势，加强海外合作，提升海外市场的竞争力和品牌影响力。

4、项目研发风险

自主研发作为公司核心驱动力，公司每年投入较大研发费用，如果无法将研发成果转换成有效产品，将会导致研发费用投入无法收回的损失，将对公司的盈利造成影响 。

措施：公司进一步加强产品研发项目过程管理，明确进度、性能、功能、质量、成本等项目目标，并纳入项目目标实施、检查、监控与考核之中，有效提高研发效率。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义 2
第二节 公司简介和主要财务指标 6
第三节 公司业务概要 9
第四节 经营情况讨论与分析 11
第五节 重要事项 18
第六节 股份变动及股东情况 27
第七节 优先股相关情况 31
第八节 董事、监事、高级管理人员情况 32
第九节 公司债相关情况 33
第十节 财务报告 34
第十一节 备查文件目录 132

释义

释义项	指	释义内容
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
银邦股份、公司、本公司	指	银邦金属复合材料股份有限公司
半年报	指	银邦金属复合材料股份有限公司 2018 年半年度报告
飞而康	指	飞而康快速制造科技有限责任公司、公司参股公司
银邦防务	指	无锡银邦防务科技有限公司、公司全资子公司
报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
上年同期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日
审计机构、大华	指	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
保荐机构、国盛证券	指	国盛证券有限责任公司
公司律师、世纪同仁	指	江苏世纪同仁律师事务所

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	银邦股份	股票代码	300337
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	银邦金属复合材料股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	银邦股份		
公司的外文名称（如有）	YinBang Clad Material Co.,Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	YinBang Clad		
公司的法定代表人	沈健生		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张稷	顾一鸣
联系地址	无锡市新区鸿山街道后宅鸿山路 99 号	无锡市新区鸿山街道后宅鸿山路 99 号
电话	0510-88991610	0510-88991610
传真	0510-88990799	0510-88990799
电子信箱	stock@cn-yinbang.com	stock@cn-yinbang.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

□ 适用 √ 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

□ 适用 √ 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

□ 适用 √ 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

□ 适用 √ 不适用

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

□ 是 √ 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	973,108,451.94	887,347,082.91	9.66%
归属于上市公司股东的净利润（元）	14,308,864.34	27,522,929.34	-48.01%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	-776,871.19	12,030,642.13	-106.46%
经营活动产生的现金流量净额（元）	51,883,621.09	-113,729,351.08	145.62%
基本每股收益（元/股）	0.0174	0.0335	-48.06%
稀释每股收益（元/股）	0.0174	0.0335	-48.06%
加权平均净资产收益率	0.92%	1.78%	-0.86%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	2,741,240,427.87	2,694,364,517.53	1.74%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,553,281,238.51	1,539,165,241.19	0.92%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

□ 适用 √ 不适用

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

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

□ 适用 √ 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	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）	-278,914.59	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	15,552,448.94	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	2,642,702.80	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-168,313.00	
减：所得税影响额	2,662,188.62	
合计	15,049,438.15	--

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

□ 适用 √ 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司主营业务为新型金属材料的研发、生产。公司的愿景是致力于与合作伙伴共同寻找可持续的解决方案，通过材料的革新推动行业进步，让人们的生活更轻松。公司希望通过每一位员工的努力，在不断超越客户期望、提升员工幸福指数、持续创造股东回报和社会贡献的同时，减少资源使用和减轻环境的负担。

公司的产品主要分为铝热传输材料、铝钢复合材料、多金属复合材料及铝合金复合防护材料等。

铝热传输材料分为复合和非复合材料，作为轻量化低成本的材料，铝已经在大部分散热应用领域替代了铜。散热材料广泛应用于各行各业，其中最大的应用领域为汽车行业，经过多年的努力，公司不仅成为了法雷奥、马勒、大众等国际一流汽车企业的重要供应商，近年来，随着新能源汽车产业的快速发展，公司也大力开发新能源汽车冷却部件核心材料，现在已经通过下游合作伙伴同国内外主要新能源车型都进行了配套。除了汽车行业，公司产品在工程机械、电力行业、家电行业、电子行业等均有大量的应用。

铝钢复合材料是公司在2009年开发成功一种新型复合材料，填补了国内空白，打破了火电站空冷机组核心材料长期为外国企业垄断的局面。现在，公司生产的铝钢复合材料在电站空冷行业市场占有率已经达到50%以上，成为了该材料全球最大的生产企业。除了火电空冷行业的应用，近年来，铝钢复合材料开始被汽车、家电、装饰装潢等行业的企业所关注，公司提供的试用获得了广泛的好评。预计未来铝钢复合材料的市场规模会不断扩大，为公司带来更多的收入。

多金属复合材料，是通过各种技术将不同种金属紧密的结合到一起形成的新型材料，产品高度定制化，种类繁多，用途多样。这类产品工艺复杂，是公司最具技术竞争力和领先性的产品种类，当前公司生产的金属复合材料种类和技术难度处于全球领先水平。在所有金属复合材料中，现在使用量最大的是高端炊具用铝-钢/不锈钢复合材料，这类材料结合了铝的高导热性能和钢的导磁性能，使炊具能通过电磁加热的同时更轻、更节能。当前，公司已经成为美的、格力、苏泊尔、松下等国内外知名品牌炊具的重要供应商。除炊具材料以外，公司生产已经同苹果、华为、小米、三星、魅族等知名手机品牌开展合作，研究将多金属应用于手机后盖和中框。我们相信多金属复合材料将在更多的领域获得重大突破。

公司于2014年决定趁着军民融合的春风进军军用材料领域，依托于公司掌握的金属材料复合技术，研发轻型化防护材料。当前，轻型、高机动和防弹性已经成为军用装备特别是地面装备的重要性能指标，而兼具轻型性和防弹性能的铝合金复合材料是这类装备的重要选择，未来大量装备的全铝化已经成为趋势。为此公司先后同兵器材料科学与工程研究院、中国船舶重工集团公司第七〇二研究所以及泰安航天特种车辆有限公司等院所和企业达成了战略合作，共同研究铝合金复合材料作为防护材料在军品的应用，当前公司已经参与了多款新型装备的预研和试制工作，已经陆续获得小批量订单。多款配套装备有望在近期进入批量生产。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化
固定资产	无重大变化

无形资产	无重大变化
在建工程	无重大变化

2、主要境外资产情况

□ 适用 √ 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

什么是公司的核心竞争力、如何形成和强化公司的核心竞争力这两个问题，是公司这几年转型升级过程中一直在思考和践行的问题。

在硬件方面，公司2012年上市以后，依托于资本市场的资金支持，经过三年多的建设，完成了公司成立以来最大的硬件升级项目，使公司的所有生产设备从原来的二手旧设备一跃成为可比国际领先水平的最先进生产线，同时，整个生产线的布局也更合理、物流线更顺畅，这些条件综合起来使公司在硬件上具备了同国际同行全球竞争的条件。任何竞争对手想要获得与公司相同的硬件能力至少需要3年的建设时间。然而，大量的新设备投资在大幅提升了公司硬件能力的同时，也带来了短期成本大幅上升，设备使用效率不高的问题。而这些“成长的烦恼”只能以更好更快的发展来解决。

相比于硬件的升级，公司的软实力是相对较弱的，同时，软实力的形成和提升要困难的多，所需要的时间也长的多。近三年来，公司通过调整主要管理层人员、加大新产品研发力度、梳理公司战略、导入精益生产理念、加大员工培训、升级品牌形象等一系列措施，这些措施的成效已经逐渐在经营数据上有所体现。长远来看，公司着力于通过3-5年的时间，形成明确而坚实的企业文化和竞争，成为银邦真正的品牌文化。

我们相信，通过公司多年来在硬件和软件提升的努力，一定会使公司建立起强大的核心竞争力，为股东、客户和每一位员工创造更多的价值。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

报告期内，公司营业收入为9.73亿元人民币，同比增长9.66%，实现净利润1430.88万元，同比下降48.01%。公司净利润的下降主要来源于产品销售收入未达预期及产品价格的下降。铝合金产品中，铝合金复合材料销售量同比增长18.01%，销售额增长18.71%，铝合金非复合材料销售量同比下降8.76%，销售额下降4.45%，复合材料占率提高到66.39%；铝钢复合材料销售量同比降低39.31%，销售额同比下降21.76%；多金属复合材料销售量同比下降11.79%，销售额同比增长11.33%。报告期内，公司经营性周转基本不变，其中存货周转天数为2018年半年度的116天与上年同期的116天，基本不变。应收账款周转天数从去年同期的81天缩短为2018年的73天。

报告期内，公司的铝合金钎焊材料系列产品销售受到美国对公司产品双反以及中美贸易摩擦的影响，未达到预期的产销量，这主要体现在直接和间接两个方面：直接影响为报告期内公司产品对美出口大幅下降，1-6月公司对美出口量同比下降20%，出口额下降16%；而间接影响为中美贸易摩擦开始后，公司大量国内客户的产品对美出口也受到较大影响，从而导致公司这部分国内需求出现下降。为了应对突然出现的新情况，公司迅速展开行动以弥补中美贸易摩擦带来的不利影响。报告期内公司大力进行了印度、东南亚、欧洲、中东等市场的开拓并已经取得了成效，同时加大力度开拓国内市场，大力发展新能源汽车热交换材料的开发。这些努力已经在报告期内产生了积极的效果，并在后续的时间内逐渐为公司提供新的增长点。

随着国内火电站建设高潮的落幕，市场对于铝钢复合材料的需求也逐渐回落，报告期内，公司通过技术改造，保证了公司在该产品的成本、质量等方面都处于市场领先地位，从而保证了公司的市场份额的稳定。与此同时，公司通过各种手段逐渐解决了这一市场普遍存在的应收账期长的问题，大幅降低了应收账款余额，从而对于整个公司的经营性现金流带来了较大的改善。

报告期内，公司IH电饭煲用多金属复合材料下游客户需求疲软，并未出现去年末预期的爆发式增长，反而出现了需求下降，但由于公司调整了产品结构，该部分产品销售收入同比增长了11.33%。但是我么你相信IH电饭煲等新型炊具是未来家庭消费中的必然选择，我们对于这一市场仍然寄以厚望。

报告期内，公司继续与小米、华为等主流手机厂商进行手机用多金属复合材料的应用开发，相关项目均按计划推进。

报告期内，公司积极推进军工业务的推进，公司体系内防护材料、3D打印材料及部件、军品设计等均取得了较大进展，并且在各版块之间产生了较好的协同作用。同时公司也在积极推进在军工领域的并购工作，并于7月3日签订了参与中国航发贵州黎阳航空动力有限公司下属子公司贵阳黎阳天翔科技有限公司的改制工作，完成改之后公司将成为贵阳黎阳天翔有限公司占股70%的控股股东。公司董事会和管理层一致认为，对于黎阳天翔的投资符合公司在军工领域的布局和战略，且黎阳天翔的现有业务和未来发展方向同公司现有军工业务有着极强的协同效应，双方的合作可以推动公司军工版块业务的快速推进，并在短期内形成较大规模的收入和利润。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	973,108,451.94	887,347,082.91	9.66%	
营业成本	888,259,858.18	783,201,763.87	13.41%	

销售费用	20,484,180.61	21,595,866.74	-5.15%	
管理费用	44,858,041.68	53,333,952.73	-15.89%	
财务费用	25,662,917.88	16,196,661.08	58.45%	2017 年下半年借款增加及利率上浮导致
研发投入	20,682,975.79	30,126,390.00	-31.35%	研发项目减少导致
经营活动产生的现金流量净额	51,883,621.09	-113,729,351.08	145.62%	加大货款回笼导致
投资活动产生的现金流量净额	-11,086,248.48	-17,103,452.82	-35.18%	固定资产比上期投入减少导致
筹资活动产生的现金流量净额	-69,923,661.60	135,167,640.79	-151.73%	2018 年 4 月始归还银行借款导致
现金及现金等价物净增加额	-29,126,288.99	4,334,836.89	-771.91%	存货增加及归还银行借款导致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

□ 适用 √ 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

√ 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
分产品或服务						
铝基系列	914,381,359.19	841,714,002.30	7.95%	11.00%	15.03%	-3.22%
铝钢复合系列	31,025,706.03	24,382,395.38	21.41%	-21.76%	-25.31%	3.73%
多金属系列	17,978,270.08	11,300,141.75	37.15%	17.33%	4.85%	7.49%
金属粉末冶金系列	1,915,960.84	591,334.57	69.14%	178.67%	123.65%	7.60%
合计	965,301,296.14	877,987,874.00	9.05%	9.77%	13.22%	-2.77%

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-3,863,430.38	-27.00%	期货平仓损失及确认联营企业投资损益	确认联营企业投资损益有持续性
资产减值	-11,568,307.04	-80.85%	计提坏账准备	
营业外收入	899,873.27	6.29%		

营业外支出	1,068,186.27	7.47%		

四、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	72,296,587.06	2.64%	85,418,435.94	3.18%	-0.54%	
应收账款	385,698,565.20	14.07%	423,779,307.67	15.79%	-1.72%	
存货	605,122,678.91	22.07%	533,720,633.39	19.89%	2.18%	
长期股权投资	100,300,918.25	3.66%	99,940,790.21	3.72%	-0.06%	
固定资产	1,186,502,876.40	43.28%	1,263,724,324.73	47.09%	-3.81%	
在建工程	80,421,838.01	2.93%	24,172,528.94	0.90%	2.03%	
短期借款	631,215,799.83	23.03%	769,783,760.91	28.68%	-5.65%	
长期借款	298,500,000.00	10.89%	150,000,000.00	5.59%	5.30%	

2、以公允价值计量的资产和负债

□ 适用 √ 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

报告期内公司不存在资产权利受限事项

五、投资状况分析

1、总体情况

□ 适用 √ 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
期货	16,261,449.15	0.00	0.00	0.00	13,112,691.87	-3,148,757.28	0.00	自有资金
股票	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	自有资金
合计	16,261,449.15	0.00	0.00	0.00	13,112,691.87	-3,148,757.28	0.00	--

5、募集资金使用情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

（1）委托理财情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在委托理财。

（2）衍生品投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	计提减值准备金额（如有）	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资	报告期实际损益金额

										产比例	
期货交易所	非关联单位	否	铝	1,626.14	2018 年 01 月 01 日	2018 年 06 月 30 日	1,626.14	0	0	0.00%	-314.87
合计				1,626.14	--	--	1,626.14	0	0	0.00%	-314.87
衍生品投资资金来源				自有资金							
涉诉情况（如适用）				否							
审议衍生品投资的董事会决议披露日期（如有)				2015 年 12 月 21 日							
审议衍生品投资的股东大会决议披露日期（如有)											
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）				风险：1、价格波动风险：当期货行情大幅剧烈波动时，公司可能无法在要求锁定的价格买入套保或在预定的价格平仓，造成损失。 2、资金风险：期货交易按照公司《期货套期保值内部控制制度》中规定权限下达操作指令，如投入金额过大，可能造成资金流动性风险，此外，在期货价格波动巨大时，公司甚至可能存在未及时补充保证金而被强行平仓带来实际损失的风险。3、内部控制风险：期货交易专业性较强，复杂程度较高，可能会产生由于内部控制体系不完善造成的风险。 4、技术风险：由于无法控制和不可预测的系统故障、网络故障、通讯故障等造成交易系统非正常运行，导致交易指令延迟、中断或数据错误等问题。 5、客户违约风险：期货价格出现不利的大幅波动时，客户可能违反合同的相关约定，取消产品订单，造成公司损失。 6、政策风险：期货市场法律法规等政策如发生重大变化，可能引起市场波动或无法交易，从而带来的风险。 措施：1、将套期保值业务与公司生产经营相匹配，最大程度对冲原材料价格波动风险。公司的期货套期保值业务只限于上海期货交易所交易的铝期货合约，严禁进行以逐利为目的的任何投机交易。 2、公司将合理调度自有资金用于期货套期保值业务，不使用募集资金直接或间接进行期货套期保值。如拟投入资金有必要超过人民币 5,000 万元的，应将关于增加期货套期保值的投入金额及具体实施方案提交董事会审议批准，并按公司《期货套期保值内部控制制度》的规定执行。3、公司根据《深圳证券交易所股票上市规则》等有关规定，结合公司实际情况，制定了《期货套期保值内部控制制度》，对套期保值业务额度、品种范围、审批权限、内部审核流程、责任部门及责任人、信息隔离措施、内部风险报告制度及风险处理程序、信息披露等作出明确规定。公司将严格按照《期货套期保值内部控制制度》规定对各个环节进行控制。4、设立符合要求的计算机系统及相关设施，确保交易工作正常开展。当发生故障时，及时采取相应的处理措施以减少损失。5、根据生产经营所需及客户订单周期作为期货操作期，降低期货价格波动风险。 6、加强对国家及相关管理机构相关政策的把握和理解，及时合理地调整套期保值思路与方案。										
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及				公司套期保值商品定价以上海期货交易所挂牌交易价格为依据。							

相关假设与参数的设定	
报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	否
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	公司使用自有资金利用期货市场开展原材料铝期货套期保值业务的相关审批程序符合国家相关法律法规、《公司章程》及公司《期货套期保值内部控制制度》的规定，操作过程合法合规。公司开展的期货套期保值业务有利于充分发挥公司竞争优势，提高公司抵御市场波动和平抑价格震荡的能力，不存在损害公司和全体股东利益的情形，公司开展原材料铝期货套期保值业务是可行的，风险是可以控制的。因此我们一致同意公司开展原材料铝期货套期保值业务。

（3）委托贷款情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

□ 适用 √ 不适用

七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
无锡银邦防务科技有限公司	子公司	机械制造与技术开发	50000000	17,348,648.63	15,419,210.33	3,131,114.19	-831,713.17	-859,458.17
飞而康快速制造科技有限责任公司	参股公司	3D 打印、粉末制造、热等静压	220000000	150,500,154.87	120,386,439.60	19,902,576.56	-2,444,162.55	-2,243,875.55

报告期内取得和处置子公司的情况

□ 适用 √ 不适用

主要控股参股公司情况说明

1、全资子公司

无锡银邦防务科技有限公司成立于2013年9月24日，公司持股100%，注册资本5,000万元。经营范围为：从事汽车零部件、工程机械设备、电器设备、新能源领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让；模具设备及配件、机械设备及配件、汽车零部件、工程机械零部件、电器设备、电子产品的 研发、生产、销售；汽摩配件、五金交电、金属材料的销售；自营和代理各类商品和技术的进出口业务，但国家限定企业经营或禁止进出口的商品及技术除外。截止2018年6月30日，无锡银邦防务科技有限公司总资产17,348,648.63元，净资产15,419,210.33元。2018年半年度实现营业收入3,131,114.192元，营业利润-831,713.17元，净利润-859,458.17元。

银邦防务为公司军工产品的业务平台，公司所有军工相关业务都通过银邦防务来承接。公司的军工业务从零开始，经过4年的努力，已经去的了长足的进步，成功参与了数个新型装备的研发，部分产品已经开始小批量发货。由于军工项目周期长，报告期内银邦防务收入依然较低，盈利仍然为亏损。当时考虑到部分项目当前的进度，相信部分产品很快会进入批量供货阶段，从而使银邦防务的收入大幅增长。

2、参股公司

飞而康快速制造科技有限责任公司成立于2012年8月30日，公司持股45%，注册资本22,000万元。经营范围为：高密度、高精度粉末冶金零件、粉末材料、医疗器械零部件、机械部件与新材料的研发、生产、销售、技术服务和咨询；自营和代理各类商品和技术的进出口业务，但国家限定企业经营或禁止进出口的商品及技术除外。截止2018年6月30日，飞而康快速制造科技有限责任公司总资产150,500,154.87元，净资产120,386,439.60元。2018年半年度实现营业收入19,902,576.56元，营业利润-2,444,162.55元，净利润-2,243,875.55元。

飞而康作为国内领先的金属3D打印技术研发及生产企业，经过6年的努力，形成了从3D打印粉末原料到打印成品性能检测的完整产业链布局。作为国际领先的3D打印钛合金粉末供应商，飞而康的产品获得了赛峰、EOS、Renishaw等知名企业的认可，随着3D打印应用的不断推广，粉末销售将推动公司收入快速增长。飞而康的3D打印产品在航空航天领域有着广泛的引用和良好的口碑。报告期内，国产大飞机C919完成了首飞，飞而康作为C919唯一的金属3D打印零部件供应商，为每架C919提供了31个金属3D零件，为C919的成功首飞提供了巨大的支持。当前，飞而康已经成为中国商飞正式3D打印零件合格批量供应商，一旦C919进入批量生产，将为飞而康带来大量的业务收入。

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、对 2018 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

□ 适用 √ 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

公司面临的风险主要有：1、募集资金投资项目投产风险；2、涉足新领域的风险；3、海外业务的风险；4、项目研发风险。详情请见本报告第一节的风险提示。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2017 年年度股东大会	年度股东大会	52.87%	2018 年 5 月 18 日	2018 年 5 月 18 日	巨潮资讯网

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

□ 适用 √ 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

□ 适用 √ 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司控股股东及实际控制人沈健生、沈于蓝	其他承诺	对于发行人在上市前未依法足额缴纳的任何社会保险或住房公积金，如果在任何时候有权机关要求发行人补缴，或者对发行人进行处罚，或者有关人员向发行人追索，沈健生和沈于蓝将全额承担该部分补缴、被处罚或被追索	2012 年 05 月 04 日	长期有效	正在履行，截止本报告期末，所有承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况。

			的支出及费用，且在承担后不向发行人追偿，保证发行人不会因此遭受任何损失。			
	公司控股股东及实际控制人沈健生、沈于蓝	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、截止本承诺函出具之日，本人并未以任何方式直接或间接从事与银邦股份相竞争的业务，并未拥有从事与银邦股份可能产生同业竞争企业的任何股份、股权或在任何竞争企业有任何权益。2、本人在作为银邦股份的控股股东或主要股东，或被法律法规认定为实际控制人期间，不会在中国境内或境外，以任何方式直接或间接从事与银邦股份相竞争的业务，不会直接或间接对竞争企业进行收购或进行有重大影响（或共同控制）的投资，也不会以任何方式为竞争企业提供任何业务上的帮助。3、本人承诺，如从任何第三方获得的任何商业机会与银邦股份经营的业务有竞争或可能有竞争，则本人将立即通知银邦股份，并尽力将该商业机会让予银邦股份。4、如因本人违反本承诺函而给银邦股份造成损失的，本人同意全额赔偿银邦股份因此遭受的所有损失。	2012 年 05 月 04 日	长期有效	正在履行，截止本报告期末，所有承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况。
股权激励承诺						
其他对公司中	公司控股股东	沈健生先生承		2015 年 06	长期有效	正在履行，

小股东所作承诺	及实际控制人沈健生	担公司已终止的非公开发行产生的相关费用，共现金人民币 330 万元（大写：叁佰叁拾万元）。沈健生先生支付费用后不以任何理由索回。该承担为无附义务的承担，公司不承担任何义务。		月 30 日		截止本报告期末，所有承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况
承诺是否及时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

□ 是 √ 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

□ 适用 √ 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

□ 适用 √ 不适用

七、破产重整相关事项

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

□ 适用 √ 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

□ 适用 √ 不适用

九、媒体质疑情况

□ 适用 √ 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司不存在重大行政处罚或者刑事处罚或者涉及与经济纠纷有关的重大民事诉讼或者仲裁；不存在因违反证券法律、行政法规、规章受到中国证监会的行政处罚；不存在因涉嫌犯罪被司法机关立案、侦查或涉嫌违法违规被中国证券监督管理委员会立案调查、采取行政监管措施或受到证券交易所处分的情形；最近12个月内未受到证券交易所的公开谴责。

公司控股股东、实际控制人为自然人沈健生先生及沈于蓝先生，未发现有违法犯罪记录

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

√ 适用 □ 不适用

一、第一期员工持股计划

1、本次员工持股计划概述

本次员工持股计划的股票来源为从二级市场购买，资金来源为参与员工合法薪金、自筹资金，公司委托长江证券（上海）资产管理有限公司对公司第一期员工持股计划进行管理。本次员工持股计划锁定期为12个月，存续期为24个月，参与员工人数为144人。

2、本次员工持股计划履行的审批程序

（1）公司于2016年3月7日召开的第二届董事会第十三次会议、第二届监事会第十三次会议、2016年第一次职工代表大会审议通过了《关于公司第一期员工持股计划（草案）及其摘要的议案》等相关议案，公司独立董事对此发表了同意的独立意见；《关于公司第一期员工持股计划（草案）》等文件的具体内容详见公司于2016年3月7日披露于巨潮资讯网上的公告。

（2）公司于2016年3月23日召开的2016年第二次临时股东大会上审议通过了《关于公司第一期员工持股计划（草案）及其摘要的议案》等相关议案，本次员工持股计划事项获得批准。

（3）公司于2016年3月28日发布关于公司第一期员工持股计划完成股票购买的公告，截止2016年3月28日，本次员工持股计划通过二级市场完成股票购买，共计购买8,006,640股，占公司当日总股本比例为0.97%，购买金额53,164,089.60元，购买均价6.64元/股。

3、本次员工持股计划相关公告披露索引

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露索引
	2016年3月4日	2016-006

关于筹划员工持股计划的提示性公告		
第二届董事会第十三次会议决议公告	2016年3月7日	2016-007
第二届监事会第十三次会议决议公告	2016年3月7日	2016-008
第一期员工持股计划（草案）	2016年3月7日	
第一期员工持股计划（草案）摘要	2016年3月7日	
长江资管银邦股份1号定向资产管理计划资产管理合同（草案）	2016年3月7日	
监事会关于公司第一期员工持股计划的审核意见	2016年3月7日	
江苏世纪同仁律师事务所关于公司实施第一期员工持股计划的法律意见书	2016年3月11日	
2016年第二次临时股东大会决议公告	2016年3月23日	2016-010
2016年第二次临时股东大会的法律意见书	2016年3月23日	
关于公司第一期员工持股计划完成股票购买的公告	2016年3月28日	2016-012
关于公司第一期员工持股计划届满的提示性公告	2017年9月29日	2017-048

二、第二期员工持股计划

1、本次员工持股计划概述

本次员工持股计划的股票来源为从二级市场购买，资金来源为参与员工合法薪金、自筹资金，公司自行管理。本次员工持股计划锁定期为12个月，存续期为24个月，参与员工人数为133人。

2、本次员工持股计划履行的审批程序

（1）公司于2017年3月24日召开的第二届董事会第二十次会议、第二届监事会第十八次会议、2017年第一次职工代表大会审议通过了《关于公司第二期员工持股计划（草案）及其摘要的议案》等相关议案，公司独立董事对此发表了同意的独立意见；《关于公司第二期员工持股计划（草案）》等文件的具体内容详见公司于2017年3月25日披露于巨潮资讯网上的公告。

（2）公司于2017年4月10日召开的2017年第一次临时股东大会上审议通过了《关于公司第二期员工持股计划（草案）及其摘要的议案》等相关议案，本次员工持股计划事项获得批准。

（3）公司于2017年5月31日发布关于第二期员工持股计划实施的进展公告；2017年6月21日发布关于公司第二期员工持股计划完成股票购买的公告，截止2017年6月21日，本次员工持股计划通过二级市场完成股票购买，共计购买18,197,912股，占公司当日总股本比例为2.2141%，购买金额161,925,020.98元，购买均价8.898元/股。

3、本次员工持股计划相关公告披露索引

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露索引
第二届董事会第二十次会议决议公告	2017年3月25日	2017-008
第二届监事会第十八次会议决议公告	2017年3月25日	2017-009

第二期员工持股计划（草案）	2017年3月25日	
第二期员工持股计划（草案）摘要	2017年3月25日	
监事会关于公司第一期员工持股计划的审核意见	2017年3月25日	
江苏世纪同仁律师事务所关于公司实施第一期员工持股计划的法律意见书	2017年4月6日	
2017年第一次临时股东大会决议公告	2017年4月10日	2017-017
2017年第一次临时股东大会的法律意见书	2017年4月10日	
关于公司第二期员工持股计划实施的进展公告	2017年5月31日	2017-034
关于公司第一期员工持股计划完成股票购买的公告	2017年6月21日	2017-035

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
飞而康快速制造科技有限责任公司	参股公司	采购	模具	公允价格	市场价	104.5	100.00%	1,000	否	电汇	市场价		巨潮资讯网
飞而康快速制造科技有限责任公司	参股公司	销售	水电气费、食堂餐饮费	公允价格	市场价	24.51	100.00%	100	否	电汇	市场价		巨潮资讯网

无锡新区瞻桥农业专业合作社	关联公司	采购	农产品	公允价格	市场价	49.53	100.00%	100	否	电汇	市场价		巨潮资讯网
合计				--	--	178.54	--	1,200	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				公司于 2018 年 4 月 23 日召开的第三届董事会第九次会议审议通过了《关于公司 2018 年度日常关联交易预计的议案》，2018 年度向飞而康采购的关联交易额度为：1000 万元，报告期内，实际发生关联交易金额为 104.5 万元，在关联交易获批额度范围内；2018 年度销售给飞而康的关联交易额度为：100 万元，报告期内，实际发生关联交易金额为 24.51 万元，在关联交易获批额度范围内；2018 年度向无锡新区瞻桥农业专业合作社采购的关联交易额度为：100 万元，报告期内，实际发生关联交易金额为 49.53 万元，在关联交易获批额度范围内。								
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、其他重大合同

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

不适用

2、履行精准扶贫社会责任情况

2018半年度，公司继续坚持在追求经济效益、保护股东利益的同时，积极保护债权人和职工的合法权益，诚信对待供应商、客户，积极从事环境保护、社区建设等公益事业，促进公司本身与社会的协调、和谐发展，积极履行社会责任。

十六、其他重大事项的说明

□ 适用 √ 不适用

十七、公司子公司重大事项

□ 适用 √ 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（＋，－）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	121,220,423	14.75%						121,220,423	14.75%
3、其他内资持股	121,220,423	14.75%						121,220,423	14.75%
境内自然人持股	121,220,423	14.75%						121,220,423	14.75%
二、无限售条件股份	700,699,577	85.25%						700,699,577	85.25%
1、人民币普通股	700,699,577	85.25%						700,699,577	85.25%
三、股份总数	821,920,000	100.00%						821,920,000	100.00%

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

2、限售股份变动情况

□ 适用 √ 不适用

二、证券发行与上市情况

□ 适用 √ 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	15,038	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0

持股 5%以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况

股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
沈于蓝	境内自然人	34.44%	283,040,000	0	0	283,040,000	质押	212,690,000
沈健生	境内自然人	17.91%	147,197,621	0	119,734,996	27,462,625	质押	138,469,401
单宇	境内自然人	8.17%	67,172,605	0	0	67,172,605	质押	51,800,000
银邦金属复合材料股份有限公司－第二期员工持股计划	其他	2.21%	18,197,912	0	0	18,197,912		
#李访员	境内自然人	1.42%	11,637,270	338700	0	11,637,270		
郭雨霏	境内自然人	1.03%	8,500,000	0	0	8,500,000		
银邦金属复合材料股份有限公司－第一期员工持股计划	其他	0.97%	8,006,640	0	0	8,006,640		
交通银行股份有限公司－浦银安盛增长动力灵活配置混合型证券	其他	0.97%	7,934,873	275000	0	7,934,873		

投资基金								
中国工商银行－浦银安盛价值成长混合型证券投资基金	其他	0.89%	7,338,672	0	0	7,338,672		
周建林	境内自然人	0.81%	6,674,100	-669558	0	6,674,100		
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	前十名股东之间，沈健生与沈于蓝系父子关系，沈健生与沈于蓝属于一致行动人；前十名无限售条件股东之间，沈健生与沈于蓝系父子关系，沈健生与沈于蓝属于一致行动人。除上述情况外，公司上述股东之间未知是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							

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
沈于蓝	283,040,000	人民币普通股	283,040,000
单宇	67,172,605	人民币普通股	67,172,605
沈健生	27,462,625	人民币普通股	27,462,625
银邦金属复合材料股份有限公司－第二期员工持股计划	18,197,912	人民币普通股	18,197,912
#李访员	11,637,270	人民币普通股	11,637,270
郭雨霏	8,500,000	人民币普通股	8,500,000
银邦金属复合材料股份有限公司－第一期员工持股计划	8,006,640	人民币普通股	8,006,640
交通银行股份有限公司－浦银安盛增长动力灵活配置混合型证券投资基金	7,934,873	人民币普通股	7,934,873
中国工商银行－浦银安盛价值成长混合型证券投资基金	7,338,672	人民币普通股	7,338,672
周建林	6,674,100	人民币普通股	6,674,100
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	前十名股东之间，沈健生与沈于蓝系父子关系，沈健生与沈于蓝属于一致行动人；前十名无限售条件股东之间，沈健生与沈于蓝系父子关系，沈健生与沈于蓝属于一致行动人。除上述情况外，公司上述股东之间未知是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	李访员通过中信建投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 11,637,270 股,实际合计持有 11,637,270 股。		

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。

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

□ 适用 √ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

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。

第七节 优先股相关情况

□ 适用 √ 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
沈健生	董事长	现任	147,197,621			147,197,621			
金宏伟	董事、总经理	现任	2,266,000			2,266,000			
张稷	董事、副总经理、董事会秘书	现任	1,833,170			1,833,170			
沈宇龙	董事	现任	0			0			
张陆洋	独立董事		0			0			
祝祥军	独立董事		0			0			
周新宏	独立董事	现任	0			0			
顾一鸣	监事会主席	现任	0			0			
路银燕	监事	现任	0			0			
李龙	监事	现任	0			0			
王洁	财务总监	现任	147,400			147,400			
合计	--	--	151,444,191	0	0	151,444,191	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

□ 适用 √ 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2017 年年报。

第九节 公司债相关情况

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

否

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

□ 是 √ 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：银邦金属复合材料股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	72,296,587.06	81,722,876.05
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		16,261,449.15
衍生金融资产		
应收票据	109,925,672.93	138,854,474.77
应收账款	385,698,565.20	405,592,456.67
预付款项	56,252,365.74	24,251,579.17
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	548,195.80	121,504.23
买入返售金融资产		
存货	605,122,678.91	547,658,152.19
持有待售的资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	386,832.10	5,356,450.52
流动资产合计	1,230,230,897.74	1,219,818,942.75
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	8,118,000.00	8,118,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	100,300,918.25	101,168,570.84
投资性房地产		
固定资产	1,186,502,876.40	1,236,594,344.32
在建工程	80,421,838.01	30,746,624.67
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	55,549,751.79	56,618,987.68
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	4,881,656.46	4,250,259.54
递延所得税资产	10,949,195.71	10,949,195.71
其他非流动资产	64,285,293.51	26,099,592.02
非流动资产合计	1,511,009,530.13	1,474,545,574.78
资产总计	2,741,240,427.87	2,694,364,517.53
流动负债：		
短期借款	631,215,799.83	641,614,182.14
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	50,000,000.00	20,000,000.00
应付账款	129,904,616.46	101,877,488.87

预收款项	12,102,588.10	16,613,514.71
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	6,010,646.59	5,642,000.00
应交税费	967,407.35	1,357,949.09
应付利息		
应付股利		
其他应付款	3,399,505.84	4,288,967.40
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	833,600,564.17	791,394,102.21
非流动负债：		
长期借款	298,500,000.00	299,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	55,858,625.19	64,805,174.13
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	354,358,625.19	363,805,174.13
负债合计	1,187,959,189.36	1,155,199,276.34
所有者权益：		
股本	821,920,000.00	821,920,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		

永续债		
资本公积	571,308,662.20	571,308,662.20
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	-178,374.01	15,239.53
盈余公积	36,854,643.70	36,854,643.70
一般风险准备		
未分配利润	123,376,306.62	109,066,695.76
归属于母公司所有者权益合计	1,553,281,238.51	1,539,165,241.19
少数股东权益		
所有者权益合计	1,553,281,238.51	1,539,165,241.19
负债和所有者权益总计	2,741,240,427.87	2,694,364,517.53

法定代表人：沈健生　　主管会计工作负责人：王洁　　会计机构负责人：贺芳

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	69,930,139.28	78,031,663.44
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		16,261,449.15
衍生金融资产		
应收票据	109,607,196.81	135,933,533.05
应收账款	381,500,627.37	402,810,839.26
预付款项	55,410,198.34	23,019,223.68
应收利息		
应收股利		
其他应收款	232,400.81	107,905.85
存货	604,580,108.77	547,062,492.44
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	386,832.10	5,356,450.52
流动资产合计	1,221,647,503.48	1,208,583,557.39
非流动资产：		

可供出售金融资产	8,118,000.00	8,118,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	120,793,642.19	119,503,386.19
投资性房地产		
固定资产	1,183,283,626.99	1,233,158,712.32
在建工程	76,850,638.01	30,746,624.67
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	55,521,754.87	56,576,992.28
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	4,835,383.13	4,184,897.33
递延所得税资产	10,949,195.71	10,949,195.71
其他非流动资产	64,285,293.51	26,099,592.02
非流动资产合计	1,524,637,534.41	1,489,337,400.52
资产总计	2,746,285,037.89	2,697,920,957.91
流动负债：		
短期借款	631,215,799.83	641,614,182.14
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	50,000,000.00	20,000,000.00
应付账款	129,296,795.53	100,719,640.36
预收款项	11,479,922.47	16,048,770.04
应付职工薪酬	6,010,646.59	5,642,000.00
应交税费	893,004.56	1,115,651.15
应付利息		
应付股利		
其他应付款	3,399,439.68	4,288,967.40
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		

其他流动负债		
流动负债合计	832,295,608.66	789,429,211.09
非流动负债：		
长期借款	298,500,000.00	299,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	55,858,625.19	64,805,174.13
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	354,358,625.19	363,805,174.13
负债合计	1,186,654,233.85	1,153,234,385.22
所有者权益：		
股本	821,920,000.00	821,920,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	571,388,613.16	571,388,613.16
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	-178,374.01	15,239.53
盈余公积	36,854,643.70	36,854,643.70
未分配利润	129,645,921.19	114,508,076.30
所有者权益合计	1,559,630,804.04	1,544,686,572.69
负债和所有者权益总计	2,746,285,037.89	2,697,920,957.91

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	973,108,451.94	887,347,082.91

其中：营业收入	973,108,451.94	887,347,082.91
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	970,041,378.57	879,577,187.07
其中：营业成本	888,259,858.18	783,201,763.87
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	2,344,687.26	2,315,868.83
销售费用	20,484,180.61	21,595,866.74
管理费用	44,858,041.68	53,333,952.73
财务费用	25,662,917.88	16,196,661.08
资产减值损失	-11,568,307.04	2,933,073.82
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		1,118,076.67
投资收益（损失以“－”号填列）	-3,863,430.38	156,736.58
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-278,914.59	
其他收益	15,552,448.94	252,000.00
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	14,477,177.34	9,296,709.09
加：营业外收入	899,873.27	19,532,172.39
减：营业外支出	1,068,186.27	1,305,952.14
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	14,308,864.34	27,522,929.34
减：所得税费用		

五、净利润（净亏损以“－”号填列）	14,308,864.34	27,522,929.34
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	14,308,864.34	27,522,929.34
少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额	0.00	501,376.29
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	0.00	501,376.29
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	0.00	501,376.29
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	0.00	501,376.29
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	14,308,864.34	28,024,305.63
归属于母公司所有者的综合收益总额	14,308,864.34	28,024,305.63
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		

（一）基本每股收益	0.0174	0.0335
（二）稀释每股收益	0.0174	0.0335

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：沈健生　　主管会计工作负责人：王洁　　会计机构负责人：贺芳

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	970,520,542.63	886,466,441.11
减：营业成本	887,011,311.44	782,899,760.64
税金及附加	2,334,809.70	2,314,096.94
销售费用	20,167,691.98	21,045,794.20
管理费用	42,946,368.39	51,916,099.90
财务费用	25,663,010.41	16,196,270.38
资产减值损失	-11,639,151.10	2,935,049.05
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		1,118,076.67
投资收益（损失以“－”号填列）	-4,030,369.79	156,736.58
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-278,914.59	
其他收益	15,550,448.94	252,000.00
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	15,277,666.37	10,686,183.25
加：营业外收入	899,618.27	19,528,556.37
减：营业外支出	1,040,186.27	1,305,922.13
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	15,137,098.37	28,908,817.49
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	15,137,098.37	28,908,817.49
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		

（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		501,376.29
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		501,376.29
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		501,376.29
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	15,137,098.37	29,410,193.78
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.018	0.0352
（二）稀释每股收益	0.018	0.0352

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	672,887,679.80	543,906,124.89
客户存款和同业存放款项净增加额		

向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	27,908,024.26	32,191,787.30
收到其他与经营活动有关的现金	21,677,662.02	13,744,403.25
经营活动现金流入小计	722,473,366.08	589,842,315.44
购买商品、接受劳务支付的现金	551,464,353.99	604,659,218.76
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	50,277,544.55	45,057,635.66
支付的各项税费	5,981,481.61	6,007,582.16
支付其他与经营活动有关的现金	62,866,364.84	47,847,229.94
经营活动现金流出小计	670,589,744.99	703,571,666.52
经营活动产生的现金流量净额	51,883,621.09	-113,729,351.08
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	99,300,000.00	
取得投资收益收到的现金	152,979.49	

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		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	99,452,979.49	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	8,939,227.97	17,103,452.82
投资支付的现金	101,600,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	110,539,227.97	17,103,452.82
投资活动产生的现金流量净额	-11,086,248.48	-17,103,452.82
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	2,300,000.00	
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	482,533,797.83	610,789,885.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	484,833,797.83	610,789,885.00
偿还债务支付的现金	533,908,496.87	458,431,565.30
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	20,848,962.56	17,190,678.91
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	554,757,459.43	475,622,244.21
筹资活动产生的现金流量净额	-69,923,661.60	135,167,640.79
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		

五、现金及现金等价物净增加额	-29,126,288.99	4,334,836.89
加：期初现金及现金等价物余额	81,722,876.05	46,467,771.83
六、期末现金及现金等价物余额	52,596,587.06	50,802,608.72

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	669,799,484.65	546,948,588.03
收到的税费返还	27,908,024.26	32,191,787.30
收到其他与经营活动有关的现金	21,647,812.49	13,639,776.72
经营活动现金流入小计	719,355,321.40	592,780,152.05
购买商品、接受劳务支付的现金	547,069,581.70	605,434,082.73
支付给职工以及为职工支付的现金	49,141,092.11	44,229,054.22
支付的各项税费	5,692,952.52	5,922,612.09
支付其他与经营活动有关的现金	61,953,361.32	46,891,816.61
经营活动现金流出小计	663,856,987.65	702,477,565.65
经营活动产生的现金流量净额	55,498,333.75	-109,697,413.60
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	80,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	128,131.49	
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		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	80,128,131.49	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	8,904,327.80	17,085,452.82

投资支付的现金	82,300,000.00	10,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	91,204,327.80	27,085,452.82
投资活动产生的现金流量净额	-11,076,196.31	-27,085,452.82
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	482,533,797.83	610,789,885.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	482,533,797.83	610,789,885.00
偿还债务支付的现金	533,908,496.87	458,431,565.30
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	20,848,962.56	17,190,678.91
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	554,757,459.43	475,622,244.21
筹资活动产生的现金流量净额	-72,223,661.60	135,167,640.79
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-27,801,524.16	-1,615,225.63
加：期初现金及现金等价物余额	78,031,663.44	45,847,703.49
六、期末现金及现金等价物余额	50,230,139.28	44,232,477.86

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期											
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
		优先	永续	其他								

		股	债										
一、上年期末余额	821,920,000.00				571,308,662.20		0.00	15,239.53	36,854,643.70		109,066,695.76		1,539,165,241.19
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	821,920,000.00				571,308,662.20			15,239.53	36,854,643.70		109,066,695.76		1,539,165,241.19
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								-193,613.54			14,309,610.86		14,115,997.32
（一）综合收益总额											14,309,610.86		14,309,610.86
（二）所有者投入和减少资本													
1．股东投入的普通股													
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额													
4．其他													
（三）利润分配													
1．提取盈余公积													
2．提取一般风险准备													

3. 对所有者（或股东）的分配													
4．其他													
（四）所有者权益内部结转													
1．资本公积转增资本（或股本）													
2．盈余公积转增资本（或股本）													
3．盈余公积弥补亏损													
4．其他													
（五）专项储备								-193,613.54					-193,613.54
1．本期提取								4,054,840.38					4,054,840.38
2．本期使用								4,248,453.92					4,248,453.92
（六）其他													
四、本期期末余额	821,920,000.00				571,308,662.20			-178,374.01	36,854,643.70		123,376,306.62		1,553,281,238.51

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	821,920,000.				571,308,662.20		2,560,198.05	35,769.93	36,854,643.70		101,229,378.34		1,533,908,652.2

	00												2
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	821,920,000.00				571,308,662.20		2,560,198.05	35,769.93	36,854,643.70		101,229,378.34		1,533,908,652.22
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							501,376.29	-32,601.45			27,522,929.34		27,991,704.18
（一）综合收益总额							501,376.29				27,522,929.34		28,024,305.63
（二）所有者投入和减少资本													
1．股东投入的普通股													
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额													
4．其他													
（三）利润分配													
1．提取盈余公积													
2．提取一般风险准备													
3.对所有者（或股东）的分配													
4．其他													
（四）所有者权													

益内部结转													
1．资本公积转增资本（或股本）													
2．盈余公积转增资本（或股本）													
3．盈余公积弥补亏损													
4．其他													
（五）专项储备								-32,601.45					-32,601.45
1．本期提取								3,638,500.14					3,638,500.14
2．本期使用								3,671,101.59					3,671,101.59
（六）其他													
四、本期期末余额	821,920,000.00				571,308,662.20		3,061,574.34	3,168.48	36,854,643.70		128,752,307.68		1,561,900,356.40

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	821,920,000.00				571,388,613.16			15,239.53	36,854,643.70	114,508,076.30	1,544,686,572.69
加：会计政策变更											
前期差错更正											

其他											
二、本年期初余额	821,920,000.00				571,388,613.16			15,239.53	36,854,643.70	114,508,076.30	1,544,686,572.69
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								-193,613.54	0.00	15,137,844.89	14,944,231.35
（一）综合收益总额										15,137,844.89	15,137,844.89
（二）所有者投入和减少资本											
1．股东投入的普通股											
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额											
4．其他											
（三）利润分配											
1．提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3．其他											
（四）所有者权益内部结转											
1．资本公积转增资本（或股本）											
2．盈余公积转增资本（或股本）											
3．盈余公积弥补亏损											
4．其他											
（五）专项储备								-193,61			-193,61

								3.54			3.54
1．本期提取								4,054,840.38			4,054,840.38
2．本期使用								4,248,453.92			4,248,483.92
（六）其他											
四、本期期末余额	821,920,000.00				571,388,613.16			-178,374.01	36,854,643.70	129,645,921.19	1,559,630,804.04

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	821,920,000.00				571,388,613.16		2,560,198.05	35,769.93	36,854,643.70	106,721,975.76	1,539,481,200.60
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	821,920,000.00				571,388,613.16		2,560,198.05	35,769.93	36,854,643.70	106,721,975.76	1,539,481,200.60
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							501,376.29	-32,601.45		28,908,817.49	29,377,592.33
（一）综合收益总额							501,376.29			28,908,817.49	29,410,193.78
（二）所有者投入和减少资本											
1．股东投入的普通股											
2．其他权益工具持有者投入资本											

3．股份支付计入所有者权益的金额											
4．其他											
（三）利润分配											
1．提取盈余公积											
2.对所有者（或股东）的分配											
3．其他											
（四）所有者权益内部结转											
1．资本公积转增资本（或股本）											
2．盈余公积转增资本（或股本）											
3．盈余公积弥补亏损											
4．其他											
（五）专项储备								-32,601.45			-32,601.45
1．本期提取								3,638,600.14			3,638,500.14
2．本期使用								3,671,101.59			3,671,101.59
（六）其他											
四、本期期末余额	821,920,000.00				571,388,613.16		3,061,574.34	3,168.48	36,854,643.70	135,630,793.25	1,568,858,792.93

三、公司基本情况

公司注册地、组织形式和总部地址

银邦金属复合材料股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系于2010年12月由无锡银邦铝业有限公司依法整体变更的股份有限公司。于2012年7月18日在深证证券交易所上市，公司统一社会信用代码：91320200704074497B。

经过历年的派送红股、配售新股、转增股本及增发新股，截至2016年12月31日止，本公司累计发行股本总数82192万股，注册资本为82192万元，注册地址：无锡市新区鸿山街道后宅，实际控制人为沈健生和沈于蓝。

经营范围

许可经营项目：无。

一般经营项目：金属复合材料、金属制品、铝材、铝箔的制造加工；金属材料的销售；自营和代理各类商品和技术的进出口业务，但国家限定企业经营或禁止进出口的商品及技术除外。

营业期限有限的特殊企业信息

无。

公司业务性质和主要经营活动

本公司属有色金属压延行业，主要产品或服务为钎焊用铝合金复合板带箔、铝钢复合带材、钎焊用铝合金板带箔等产品的研发、生产、销售。

财务报表的批准报出

本财务报表业经公司全体董事于2018年8月27日批准报出。

本期纳入合并财务报表范围的主体共1户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例（%）	表决权比例（%）
无锡银邦防务科技有限公司	控股子公司	1	100	100

注：2016年4月6日无锡银邦精密制造科技有限公司更名为无锡银邦防务科技有限公司。

本期纳入合并财务报表范围的主体与上期相比未发生变化。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2014年修订)的规定，编制财务报表。

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

无

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司的营业周期为12个月。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

（1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

（2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

（3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

（4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

同一控制下的企业合并

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

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

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

非同一控制下的企业合并

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

①企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。

②企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。

③已办理了必要的财产权转移手续。

④本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。

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

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

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

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

为合并发生的相关费用

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

6、合并财务报表的编制方法

1、合并范围

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

2、合并程序

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

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

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

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

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

1、增加子公司或业务

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

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

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

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

2、处置子公司或业务

1）一般处理方法

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

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

2）分步处置子公司

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

A.这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

B.这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

C.一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

D.一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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

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

3、购买子公司少数股权

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

4、不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1、合营安排的分类

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

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

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

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

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

2、共同经营会计处理方法

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

1、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；

2、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；

3、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；

4、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

5、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

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

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

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

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

1.外币业务

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

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

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

2.外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、金融工具的分类

管理层根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合取得持有金融资产和承担金融负

债的目的，将金融资产和金融负债分为不同类别：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、金融工具的确认依据和计量方法

1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

1）取得该金融资产或金融负债的目的是为了在短期内出售、回购或赎回；

2）属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；

3）属于衍生金融工具，但是被指定为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融资产或金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产或金融负债：

1)该项指定可以消除或明显减少由于金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；

2）风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；

3）包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；

4）包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，在取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

2、应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

3.持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生性金融资产。

本公司对持有至到期投资，在取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

如果持有至到期投资处置或重分类为其他类金融资产的金额，相对于本公司全部持有至到期投资在出售或重分类前的总额较大，在处置或重分类后应立即将其剩余的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产；重分类日，该投资的账面价值与其公允价值之间的差额计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。但是，遇到下列情况可以除外：

1）出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近(如到期前三个月内)，且市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响。

2）根据合同约定的偿付方式，企业已收回几乎所有初始本金。

3）出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起。

4、可供出售金融资产

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

本公司对可供出售金融资产，在取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。可供出售金融资产的公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

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

5、其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

（1）所转移金融资产的账面价值；

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

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

（1）终止确认部分的账面价值；

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

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

4.金融负债终止确认条件

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

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

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

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

5.金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（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）确定其公允价值；初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

6.金融资产（不含应收款项）减值准备计提

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

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

1.发行方或债务人发生严重财务困难；

2、债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

3、债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

4、债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

5、因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

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

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

8、权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

金融资产的具体减值方法如下：

（1）可供出售金融资产的减值准备

本公司于资产负债表日对各项可供出售金融资产采用个别认定的方式评估减值损失。

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

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

（2）持有至到期投资的减值准备

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

7.金融资产及金融负债的抵销

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

（1）本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

（2）本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

11、应收款项

（1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额在 100 万元以上（含）
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

（2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
信用风险特征组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

□ 适用 √ 不适用

（3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项确定依据为：单项金额为 100 万元以下，如有迹象表明某项应收款项的可收回性与该账龄段其他应收款项存在明显差别，导致该项应收款项如果按照既定比例计提坏账准备，无法真实反映其可收回金额的，采用个别认定法计提坏账准备
坏账准备的计提方法	对于单项金额不重大的应收款项与经单独测试后未减值的应收款项一起按账龄分析法划分为若干组合，再按这些应收款项组合余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备，计入当期损益

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、存货的分类

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

2、存货的计价方法

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

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售

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

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

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

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

1、低值易耗品采用一次转销法；

2、包装物采用一次转销法；

3、其他周转材料采用一次转销法摊销。

13、持有待售资产

1.划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产）确认为持有待售组成部分：

（1）该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；

（2）企业已经就处置该组成部分作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；

（3）企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；

（4）该项转让将在一年内完成。

2.划分为持有待售核算方法

本公司对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该固定资产的预计净残值反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。持有待售的固定资产不计提折旧或摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

符合持有待售条件的权益性投资、无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理，但不包括递延所得税资产、《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利。

14、长期股权投资

1、初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注五 / （五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（2）其他方式取得的长期股权投资

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

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2、后续计量及损益确认

（1）成本法

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

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

（2）权益法

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

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

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

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

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

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

3、长期股权投资核算方法的转换

1、公允价值计量转权益法核算

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

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

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

2、公允价值计量或权益法核算转成本法核算

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

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

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计

入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

3、权益法核算转公允价值计量

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

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

4、成本法转权益法

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

5、成本法转公允价值计量

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

4.长期股权投资的处置

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

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

1、这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

2、这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

3、一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

4、一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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

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

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

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

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

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

5.共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制

权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

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

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

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

16、固定资产

（1）确认条件

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

（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

（2）该固定资产的成本能够可靠地计量

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20 年	5%	4.75%
机器设备	年限平均法	10 年	5%	9.5%
电子设备	年限平均法	3-5 年	5%	19-31.67%
运输设备	年限平均法	4 年	5%	23.75%
其他设备	年限平均法	5 年	5%	19%

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。

（2）本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。

（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

（4）本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作

为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

17、在建工程

1.在建工程的类别

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

2.在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

18、借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

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，在符合资本化条件的情况下开始资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

（2）借款费用已经发生；

（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、借款费用资本化期间

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

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

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

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

3、暂停资本化期间

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

4、借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

19、生物资产

无

20、油气资产

无

21、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权和专利使用权等。

1、无形资产的初始计量

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

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

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

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产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无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

2、无形资产的后续计量

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

1、使用寿命有限的无形资产

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

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	508个月和600个月	剩余使用年限
专利使用权	60个月	合同约定使用年限

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

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

2.使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

（2）内部研究开发支出会计政策

1、划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

2、开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

22、长期资产减值

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

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

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

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

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

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

23、长期待摊费用

1、摊销方法

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

2、摊销年限

类别	摊销年限	备注
维修费	5	
涂料装饰	5	

24、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

（2）离职后福利的会计处理方法

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

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

（3）辞退福利的会计处理方法

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

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

无

25、预计负债

1.预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

2.预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

26、股份支付

无

27、优先股、永续债等其他金融工具

无

28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

本公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准：

（1）外销

根据与客户签订的合同或协议，若合同或协议有明确约定外销商品所有权主要风险转移时点的，按约定确认；若无明确约定的，按《国际贸易术语解释通则》中对各种贸易方式的主要风险转移时点的规定确认。

公司主要以FOB或CIF形式出口，在装船后产品对应的风险和报酬即发生转移。公司在同时具备下列条件后确认收入：①根据与客户签订的出口销售协议的规定，完成相关产品生产后发货，取得装箱单、报关单、并取得提单（运单）；②产品出口收入货款金额已确定，款项已收讫或预计可以收回，并开具出口销售发票；③出口产品的单位成本能够合理计算。

（2）内销

公司在同时具备下列条件后确认收入：①根据与客户签订的销售协议的规定，完成相关产品生产后发货，获取客户的签收回单或客户系统确认的收货信息；②产品销售收入货款金额已确定，销售发票已开具，或款项已收讫，或预计可以收回；③销售产品的单位成本能够合理计算。

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

确认让渡资产使用权收入的依据

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

（1）利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

（2）使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

提供劳务收入的确认依据和方法

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

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

（1）收入的金额能够可靠地计量；

（2）相关的经济利益很可能流入企业；

（3）交易的完工进度能够可靠地确定；

（4）交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

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

附回购条件的资产转让

公司销售产品或转让其他资产时，与购买方签订了所销售的产品或转让资产回购协议，根据协议条款判断销售商品是否满足收入确认条件。如售后回购属于融资交易，则在交付产品或资产时，本公司不确认销售收入。回购价款大于销售价款的差额，在回购期间按期计提利息，计入财务费用。

29、政府补助

（1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

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

1、确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所

得税资产不予确认：（1）该交易不是企业合并；（2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

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

2、确认递延所得税负债的依据

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

（1）商誉的初始确认所形成的暂时性差异；

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

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

31、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

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

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

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

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

（2）融资租赁的会计处理方法

1）融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

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

32、其他重要的会计政策和会计估计

本公司按照国家规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

33、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

□ 适用 √ 不适用

（2）重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

34、其他

无

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	16%
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%
企业所得税	实缴流转税税额	5%

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
银邦金属复合材料股份有限公司	15%
无锡银邦防务科技有限公司	25%

2、税收优惠

根据《高新技术企业认定管理办法》(国科发火[2008]172号)、《高新技术企业认定管理工作指引》(国科发火[2008]362号)，本公司于 2008年9月被认定为高新技术企业，并于2014年10月通过了高新技术企业的重新认定。证书编号为GR201432002633，发证时间为2014年10月31日，有效期为三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》的有关规定，公司自获得高新技术企业重新认定后连续三年内（2014年、2015年、2016年）将继续享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，即按15%的税率缴纳企业所得税。

公司于2017年12月通过了高新技术企业的重新认定。证书编号为GR201732002604，发证时间为2017年12月7日，有效期为三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》的有关规定，公司自获得高新技术企业重新认定后连续三年内（2017年、2018年、2019年）将继续享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，即按15%的税率缴纳企业所得税。

3、其他

无

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	180.40	152.85
银行存款	52,596,406.66	81,722,723.20
其他货币资金	19,700,000.00	
合计	72,296,587.06	81,722,876.05
其中：存放在境外的款项总额	363,296.28	76,826.82

其他说明

无

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产		16,261,449.15
衍生金融资产		16,261,449.15
合计		16,261,449.15

其他说明：

3、衍生金融资产

□ 适用 √ 不适用

4、应收票据

（1）应收票据分类列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	108,975,872.93	135,500,201.77
商业承兑票据	949,800.00	3,354,273.00
合计	109,925,672.93	138,854,474.77

（2）期末公司已质押的应收票据

单位： 元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	48,039,086.19
合计	48,039,086.19

（3）期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位： 元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	430,098,431.60	
合计	430,098,431.60	

（4）期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无

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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款						2,711,340.17	0.61%	2,711,340.17	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	413,976,366.23	100.00%	28,277,801.03	6.95%	385,698,565.20	442,719,722.49	99.39%	37,127,265.82	8.39%	405,592,456.67
合计	413,976,366.23	100.00%	28,277,801.03	6.95%	385,698,565.20	445,431,062.66	100.00%	39,838,605.99	8.90%	405,592,456.67

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

账龄	期末余额

	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	391,139,234.77	19,757,534.83	5.00%
1 年以内小计	391,139,234.77	19,757,534.83	5.00%
1 至 2 年	9,558,934.59	955,893.46	10.00%
2 至 3 年	11,427,648.26	5,713,824.13	50.00%
3 年以上	1,850,547.61	1,850,547.61	100.00%
合计	413,976,366.23	28,277,801.03	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

无

（3）本期实际核销的应收账款情况

无

（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	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
期末余额前五名应收账款汇总	94436401.22	23.06%	4721820.06

（5）因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

（6）转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

6、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	56,252,365.74	100.00%	23,735,175.88	97.86%
1 至 2 年			501,901.04	2.07%
2 至 3 年			14,100.02	0.06%
3 年以上			402.23	0.01%
合计	56,252,365.74	--	24,251,579.17	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

（2）按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位： 元

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额的比例（%）
期末余额前五名预付账款汇总	40468985.86 40468985.86	71.94%

其他说明：

7、应收利息

无

8、应收股利

无

9、其他应收款

（1）其他应收款分类披露

单位： 元

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价	账面余额	坏账准备	账面价

	金额	比例	金额	计提比例	值	金额	比例	金额	计提比例	值
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	577,048.21	100.00%	28,852.41	5.00%	548,195.80	128,336.03	100.00%	6,831.80	5.32%	121,504.23
合计	577,048.21	100.00%	28,852.41	5.00%	548,195.80	128,336.03	100.00%	6,831.80	5.32%	121,504.23

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	577,048.21	28,852.41	5.00%
合计	577,048.21	28,852.41	5.00%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

无

（3）本期实际核销的其他应收款情况

无

（4）其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	8,300.00	
工伤借款	201,332.43	
员工借款	35,000.00	
往来款	332,415.78	118,901.13

备用金		9,434.90
合计	577,048.21	128,336.03

（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
无锡市第九人民医院	工伤急诊预存金	201,333.09	1 年以内	34.89%	10,066.65
合计	--	201,333.09	--	34.89%	10,066.65

（6）涉及政府补助的应收款项

无

（7）因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

（8）转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

10、存货

（1）存货分类

单位： 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	55,895,202.01		55,895,202.01	60,610,051.18		60,610,051.18
在产品	284,928,482.34	0.00	284,928,482.34	282,816,603.87	2,853,850.22	279,962,753.65
库存商品	132,050,297.91	0.00	132,050,297.91	94,812,099.04	1,461,667.88	93,350,431.16
周转材料	42,217,502.21		42,217,502.21	36,426,541.93		36,426,541.93
发出商品	27,440,478.12		27,440,478.12	75,387,133.19		75,387,133.19
委托加工物资	62,590,716.32		62,590,716.32	1,921,241.08		1,921,241.08
合计	605,122,678.91	0.00	605,122,678.91	551,973,670.29	4,315,518.10	547,658,152.19

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

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求

否

（2）存货跌价准备

单位： 元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
在产品	2,853,850.22			2,853,850.22		0.00
库存商品	1,461,667.88			1,461,667.88		0.00
发出商品						0.00
合计	4,315,518.10			4,315,518.10		0.00

（3）存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

（4）期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

无

11、持有待售的资产

无

12、一年内到期的非流动资产

无

13、其他流动资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
留抵税额	386,832.10	5,356,450.52
合计	386,832.10	5,356,450.52

其他说明：

14、可供出售金融资产

（1）可供出售金融资产情况

单位： 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	8,118,000.00		8,118,000.00	8,118,000.00		8,118,000.00
按成本计量的	8,118,000.00		8,118,000.00	8,118,000.00		8,118,000.00
合计	8,118,000.00		8,118,000.00	8,118,000.00		8,118,000.00

（2）期末按公允价值计量的可供出售金融资产

无

（3）期末按成本计量的可供出售金融资产

单位： 元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
无锡卓力股权投资基金企业（有限合伙）	8,118,000.00			8,118,000.00						
合计	8,118,000.00			8,118,000.00					--	

（4）报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

无

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

其他说明

无锡卓利股权投资基金企业（有限合伙）作为可供出售金融资产核算是依据：A公司性质为有限合伙企业，根据合伙协议，有限合伙由普通合伙人执行合伙事务，合伙企业及其投资业务以及其他活动之管理、控制、运营、决策的权力全部归属于普通合伙人，由其直接行使或通过执行事务合伙人行使；银邦股份为有限合伙人，不执行合伙事务，虽持股比例较高，无实质上控制的权力。B银邦股份持有合伙企业份额目

的最终是为获取初创股权及转让收益。

无锡卓利股权投资基金企业（有限合伙）（以下简称“卓利基金)”主要情况：A卓利系银邦股份与自然人顾丹红于2015年2月共同出资设立的有限合伙企业。所有合伙人之出资方式均为货币出资；银邦股份为有限合伙人，认缴出资1485 万元；顾丹红为普通合伙人，认缴出资15万元。截止2016年12月31日，本公司已实际出资811.8万元，由无锡新城会计师事务所出具锡新会验（2016）第004号验资报告验证。

合伙企业的存续期限为长期，出资时限为2025年12月31日前。合伙企业在选择投资项目时，投资方向无特别限定或偏好。B普通合伙人顾丹红担任本合伙企业的执行事务合伙人，行使对本有限合伙企业的经营管理权，执行合伙事务，作为有限合伙企业之对外代表。合伙企业未约定有限合伙人拥有选择投资标的决策上的一票否决权。合伙债务应先以合伙企业财产偿还；当合伙财产不足以清偿时，有限合伙人在认缴出资额内承担有限责任，普通合伙人承担无限责任。卓利基金合伙企业不向有限合伙人收取管理费。关于收益分配机制：合伙企业取得的可分配收入，首先按照有限合伙人的实缴出资额分配给有限合伙人；然后剩余收入分配给普通合伙人直至其收回实缴出资额；经过前述分配后，合伙企业仍有可分配收入，则该等可分配收入中的80%由有限合伙人享有；另外的20%金额，作为管理分成应分配给普通合伙人。C银邦股份控股股东、实际控制人、持股5%以上的股东、董事、监事、高级管理人员未参与卓利基金份额的认购、亦不存在在卓利基金中任职。D卓利基金所投资领域同银邦股份投资的3D业务存在一定的协调关系（设备接近，应用领域不同），由于卓利基金持有被投资企业90%的股权，对企业运营完全掌握控制权，结合自身在3D行业的经验对防止投资失败与亏损的风险有一定帮助，不存在内部管理、对外担保失控的风险。

15、持有至到期投资

（1）持有至到期投资情况

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

（2）期末重要的持有至到期投资

单位： 元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日

（3）本期重分类的持有至到期投资

其他说明

16、长期应收款

（1）长期应收款情况

单位： 元

项目	期末余额	期初余额	折现率区间

	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

（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

无

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											
飞而康快速制造科技有限责任公司	100,003,386.19			-1,009,744.00						98,993,642.19	
无锡维莱防务科技有限公司	1,165,184.65									1,165,184.65	
小计	101,168,570.84			-1,009,744.00						100,158,826.84	
合计	101,168,570.84			-1,009,744.00						100,158,826.84	

其他说明

18、投资性房地产

（1）采用成本计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

（2）采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

（3）未办妥产权证书的投资性房地产情况

无

19、固定资产

（1）固定资产情况

单位： 元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	376,671,410.60	1,244,196,906.15	3,873,674.43	14,574,335.91	42,573,154.38	1,681,889,481.47
2.本期增加金额		2,318,638.94		431,064.91	341,216.07	3,090,919.92
（1）购置		1,402,390.24		431,064.91	341,216.07	2,174,671.22
（2）在建工程转入		916,428.70				
（3）企业合并增加						
3.本期减少金额	379,999.99	4,032,635.11		136,416.24	683,248.00	5,232,299.34
（1）处置或报废	379,999.99	4,032,635.11		136,416.24	683,248.00	5,232,299.34
4.期末余额	377,051,410.60	1,242,482,909.98	3,873,674.43	14,868,984.58	42,231,122.45	1,680,508,102.03
二、累计折旧						
1.期初余额	57,370,092.33	354,751,777.95	2,355,651.19	10,922,225.72	19,895,389.96	445,295,137.15
2.本期增加金额	7,006,755.57	41,027,948.25	261,297.00	896,512.58	3,442,972.80	52,635,486.20
（1）计提	7,006,755.57	41,027,948.25	261,297.00	896,512.58	3,442,972.80	52,635,486.20
3.本期减少	136,166.66	3,774,266.99		125,878.45	649,085.60	4,685,397.70

金额						
（1）处置或报废	136,166.66	3,774,266.99		125,878.45	649,085.60	4,685,397.70
4.期末余额	64,240,681.24	392,005,459.21	2,616,948.19	11,692,859.85	22,689,277.16	493,245,225.65
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
（1）计提						
3.本期减少金额						
（1）处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	312,810,729.35	850,477,450.77	1,256,726.24	3,176,124.73	19,541,845.29	1,187,262,876.38
2.期初账面价值	319,301,318.27	889,445,128.20	1,518,023.24	3,652,110.19	22,677,764.42	1,236,594,344.32

（2）暂时闲置的固定资产情况

无

（3）通过融资租赁租入的固定资产情况

无

（4）通过经营租赁租出的固定资产

无

（5）未办妥产权证书的固定资产情况

无

20、在建工程

（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
铸钢套筒	270,769.23		270,769.23			
HD409-3-8 轧辊磨床工程						
CCD 检测设备	1,023,453.32		1,023,453.32	977,689.20		977,689.20
500 四辊冷轧机	3,578,316.29		3,578,316.29	3,561,226.81		3,561,226.81
募投 600 二辊轧机	3,208,506.78		3,208,506.78	3,208,506.78		3,208,506.78
液压龙门式剪板机	264,102.59		264,102.59	194,358.99		194,358.99
双复铝连续退火线	3,261,939.96		3,261,939.96	2,716,640.80		2,716,640.80
4000 清洗机	838,344.64		838,344.64	838,320.81		838,320.81
体验厅				1,641,509.42		1,641,509.42
品牌	580,188.68		580,188.68	580,188.68		580,188.68
双复铝精整拉矫线	3,062,374.50		3,062,374.50	1,561,331.73		1,561,331.73
老熔铸改造	20,777,291.16		20,777,291.16	11,799,402.28		11,799,402.28
1680MM 薄规格冷精轧机	4,995,233.02		4,995,233.02	1,025,641.02		1,025,641.02
150 吨均热炉组	1,955,679.11		1,955,679.11	127,358.49		127,358.49
多金属打磨机组	943,122.67		943,122.67	943,122.38		943,122.38
ERP 系统	11,516,706.33		11,516,706.33	94,615.38		94,615.38
铜带复合轧机	195,141.49		195,141.49	176,855.27		176,855.27
精整车间 IBA 系统	615,384.63		615,384.63	184,615.38		184,615.38
600 四辊复	4,115,390.87		4,115,390.87	278,394.55		278,394.55

合轧机						
六重式矫平机	742,561.38		742,561.38	740,692.85		740,692.85
电动双梁桥式起重机				96,153.85		96,153.85
1700 纵剪机	2,588,092.81		2,588,092.81			
瑞典 AJF 进口圆盘刀	3,167,923.36		3,167,923.36			
FHD20T-16.5M 双梁桥式起重机	67,948.72		67,948.72			
14001#2#4#分切机改造	3,393,162.44		3,393,162.44			
网络改造	2,585,585.54		2,585,585.54			
直流电机（卷曲）ZT150-78	410,256.41		410,256.41			
液压胀轴	743,589.74		743,589.74			
4000 集装箱式氯气供气系统	782,905.97		782,905.97			
数控轧辊磨床改造	102,563.80		102,563.80			
550X（1290-1590）结晶器，引锭头	658,119.64		658,119.64			
轻型高机动车辆项目	1,681,600.00		1,681,600.00			
重型运载底盘及装备项目	1,889,600.00		1,889,600.00			
650mm 纵剪机组设备改造	405,982.93		405,982.93			
合计	80,421,838.01		80,421,838.01	30,746,624.67		30,746,624.67

（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
铸钢套筒			270,769.23			270,769.23						其他
HD409-3-8 轧辊磨床工程			595,735.88	595,735.88		0.00						其他
CCD 检测设备		977,689.20	45,764.12			1,023,453.32						其他
500 四辊冷轧机		3,561,226.81	17,089.48			3,578,316.29						其他
募投 600 二辊轧机		3,208,506.78				3,208,506.78						其他
液压龙门式剪板机		194,358.99	69,743.60			264,102.59						其他
双复铝连续退火线		2,716,640.80	545,299.16			3,261,939.96						其他
4000 清洗机		838,320.81	23.83			838,344.64						其他

体验厅		1,641,509.42			1,641,509.42	0.00						其他
品牌		580,188.68				580,188.68						其他
双复铝精整拉矫线		1,561,331.73	1,501,042.77			3,062,374.50						其他
老熔铸改造		11,799,402.28	8,977,888.88			20,777,291.16						其他
1680MM薄规格冷精轧机		1,025,641.02	3,969,592.00			4,995,233.02						其他
150吨均热炉组		127,358.49	1,828,320.62			1,955,679.11						其他
多金属打磨机组		943,122.38	0.29			943,122.67						其他
ERP系统		94,615.38	11,422,090.95			11,516,706.33						其他
铜带复合轧机		176,855.27	18,286.22			195,141.49						其他
精整车间IBA系统		184,615.38	430,769.25			615,384.63						其他
600四辊复合		278,394.55	3,836,996.32			4,115,390.87						其他

轧机												
六重式矫平机		740,692.85	1,868.53			742,561.38						其他
电动双梁桥式起重机		96,153.85	224,358.97	320,512.82		0.00						其他
1700 纵剪机			2,588,092.81			2,588,092.81						其他
瑞典 AJF 进口圆盘刀			3,167,923.36			3,167,923.36						其他
FHD20T-16.5M 双梁桥式起重机			67,948.72			67,948.72						其他
14001#2#4#分切机改造			3,393,162.44			3,393,162.44						其他
网络改造			2,585,585.54			2,585,585.54						其他
直流电机（卷曲）ZT150-78			410,256.41			410,256.41						其他

液压胀轴			743,589.74			743,589.74						其他
4000 集装箱式氯气供气系统			782,905.97			782,905.97						其他
数控轧辊磨床改造			102,563.80			102,563.80						其他
650mm 纵剪机组设备改造			405,982.93			405,982.93						其他
550X（1290-1590）结晶器，引锭头			658,119.64			658,119.64						其他
轻型高机动车辆项目			1,681,600.00			1,681,600.00						其他
重型运载底盘及装备项目			1,889,600.00			1,889,600.00						其他
合计		30,746,624.6	52,232,971.4	916,248.70	1,641,509.42	80,421,838.0	--	--				--

		7	6			1						

（3）本期计提在建工程减值准备情况

无

21、工程物资

无

22、固定资产清理

无

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、无形资产

（1）无形资产情况

单位： 元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	64,364,703.40	600,000.00		3,995,596.49	68,960,299.89
2.本期增加金额				14,466.02	14,466.02
（1）购置					
（2）内部研发					
（3）企业					

合并增加					
3.本期减少金额					
（1）处置					
4.期末余额	64,364,703.40	600,000.00		4,010,062.51	68,974,765.91
二、累计摊销					
1.期初余额	10,669,722.14	580,000.00		1,071,590.07	12,341,312.21
2.本期增加金额	659,101.84	20,000.00		404,600.07	1,083,701.91
（1）计提	659,101.84	20,000.00		404,600.07	1,083,701.91
3.本期减少金额					
（1）处置					
4.期末余额	11,328,823.98	600,000.00		1,476,190.14	13,405,014.12
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
（1）计提					
3.本期减少金额					
（1）处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值					
2.期初账面价值	53,694,981.26			2,924,006.42	56,618,987.68

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

（2）未办妥产权证书的土地使用权情况

无

26、开发支出

无

27、商誉

无

28、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
维修费	2,041,480.35	1,641,509.42	755,010.92		2,927,978.85
涂料装饰费	2,208,779.19		255,101.58		1,953,677.61
合计	4,250,259.54	1,641,509.42	1,010,112.50		4,881,656.46

29、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	44,073,630.41	6,611,044.56	44,073,630.41	6,611,044.56
递延收益-政府补助	28,921,007.67	4,338,151.15	28,921,007.67	4,338,151.15
合计	72,994,638.08	10,949,195.71	72,994,638.08	10,949,195.71

（2）未经抵销的递延所得税负债

无

（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		10,949,195.71		10,949,195.71

（4）未确认递延所得税资产明细

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	207,325.56	207,325.56
可抵扣亏损	216,059,868.22	216,059,868.22
合计	216,267,193.78	216,267,193.78

（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
2020	183,760,950.61	183,760,950.61	
2021	32,298,917.61	32,298,917.61	
合计	216,059,868.22	216,059,868.22	--

30、其他非流动资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
设备预付款	64,285,293.51	26,099,592.02
合计	64,285,293.51	26,099,592.02

31、短期借款

（1）短期借款分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	58,215,799.83	19,000,000.00
抵押借款		145,000,000.00
保证借款		43,136,310.00
信用借款	573,000,000.00	434,477,872.14
合计	631,215,799.83	641,614,182.14

短期借款分类的说明：

无

（2）已逾期未偿还的短期借款情况

无

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

无

33、衍生金融负债

□ 适用 √ 不适用

34、应付票据

单位： 元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	50,000,000.00	20,000,000.00
合计	50,000,000.00	20,000,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

35、应付账款

（1）应付账款列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	103,202,545.33	86,323,572.49
应付工程款		4,580,643.93
应付设备款	26,094,250.17	10,446,848.92
其他	607,820.96	526,423.53
合计	129,904,616.46	101,877,488.87

（2）账龄超过 1 年的重要应付账款

单位： 元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
重庆犇品贸易有限公司	819,349.02	未到结算期
无锡同维机电有限公司	579,853.87	未到结算期
苏州威尔普幕墙装饰有限公司	213,678.72	未到结算期
常德金冶冶金材料有限公司	211,060.66	未到结算期

无锡凯明杰建筑装潢有限公司	173,000.00	未到结算期
合计	1,996,942.27	--

其他说明：

无

36、预收款项

（1）预收款项列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	12,102,588.10	16,513,514.71
其他		100,000.00
合计	12,102,588.10	16,613,514.71

（2）账龄超过 1 年的重要预收款项

无

（3）期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

无

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	5,642,000.00	50,835,138.00	50,466,491.41	6,010,646.59
二、离职后福利-设定提存计划		8,848,083.00	8,848,083.00	
三、辞退福利		152,378.64	152,378.64	
合计	5,642,000.00	59,835,599.64	59,466,953.05	6,010,646.59

（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	5,642,000.00	37,404,534.52	37,035,887.93	6,010,646.59

和补贴				
2、职工福利费		1,830,441.27	1,830,441.27	
3、社会保险费		9,888,472.84	9,888,472.84	
其中：医疗保险费		3,135,504.00	3,135,504.00	
工伤保险费		443,406.00	443,406.00	
生育保险费		253,374.00	253,374.00	
4、住房公积金		1,025,389.00	1,025,389.00	
5、工会经费和职工教育经费		686,300.37	686,300.37	
合计	5,642,000.00	50,835,138.00	50,466,491.41	6,010,646.59

（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		8,531,369.00	8,531,369.00	
2、失业保险费		316,714.00	316,714.00	
合计		8,848,083.00	8,848,083.00	

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	74,052.83	215,893.73
个人所得税	9,999.99	28,527.16
房产税	835,934.59	830,908.98
土地使用税	205,654.20	205,654.20
其他	-158,234.26	76,965.02
合计	967,407.35	1,357,949.09

其他说明：

39、应付利息

无

40、应付股利

无

41、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
押金及保证金	858,075.47	1,320,000.00
代收款	2,541,430.37	2,369,462.63
预提费用		599,504.77
合计	3,399,505.84	4,288,967.40

（2）账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位： 元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
北京市昕日物流有限公司	500,000.00	运输保证金
无锡锡宅运输有限公司	265,000.00	运输保证金
合计	765,000.00	--

42、持有待售的负债

无

43、一年内到期的非流动负债

无

44、其他流动负债

无

45、长期借款

（1）长期借款分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

质押借款	298,500,000.00	299,000,000.00
合计	298,500,000.00	299,000,000.00

46、应付债券

无

47、长期应付款

无

：

48、长期应付职工薪酬

无

49、专项应付款

无

50、预计负债

无

51、递延收益

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	64,805,174.13	5,440,000.00	14,386,548.94	55,858,625.19	
与资产相关的政府补助					
与收益相关的政府补助					
合计	64,805,174.13	5,440,000.00	14,386,548.94	55,858,625.19	--

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
中央基建拨款投资	33,196,666.46			1,443,333.36			31,753,333.10	与资产相关

08 年市民营经济技术创新改造资金	3,333.33						3,333.33	与资产相关
省中中小科技企业发展专项引导资金	6,666.67						6,666.67	与资产相关
09 年度扩大内需企业技术改造资金	115,000.00			70,000.02			44,999.98	与资产相关
2010 年度新区第七批技术创新改造资金	37,500.00						37,500.00	与资产相关
2010 年度省工业转型升级专项引导资金	20,833.29						20,833.29	与资产相关
无锡市工业转型专项引导资金节能项目奖励（2011）	62,500.02			49,999.98			12,500.04	与资产相关
2011 年度省工业和信息产业转型升级专项引导资金	62,500.02			58,333.29			4,166.73	与资产相关
2011 年第十二批重点产业升级基金（人才嫁接项目）	56,000.00			10,500.00			45,500.00	与收益相关
2012 年度无锡市工	52,000.04			7,999.98			44,000.06	与资产相关

业发展资金								
2013 年度省级园区循环化改造示范试点补助资金	325,000.00						325,000.00	与资产相关
2013 年度重点节能项目奖励	25,025.00						25,025.00	与资产相关
2015 年省级园区循环化改造示范试点补助资金	182,500.00						182,500.00	与资产相关
2014 年省级园区循环化改造示范试点补助资金	760,000.00			198,850.02			561,149.98	与资产相关
关于给予拟上市公司银邦公司募投项目财力补贴的决定（层压式金属复合材料扩建项目）	15,415,366.55			670,233.36			14,745,133.19	与资产相关
2014 年度无锡市工业发展资金（重点技术改造）	224,250.11			6,499.98			217,750.13	与资产相关
2014 年省级战略性新兴产业发展专项资金	2,687,500.00			75,000.00			2,612,500.00	与收益相关
国际科技	800,000.00			764,300.00			35,700.00	与收益相

合作项目研发资助（市国合）								关
省成果转化拨款	8,000,000.00			8,000,000.00			0.00	与收益相关
2016 年省政策引导类专项资金拨款（省国合）	1,000,000.00			876,417.12			123,582.88	与收益相关
2016 年省自然科学基金项目拨款-面上研究项目	100,000.00			27,977.07			72,022.93	与收益相关
收到关于实施第十三批“六大人才高峰”高层次人才选拔培养资助计划	40,000.00						40,000.00	与收益相关
收到金属所合作项目拨款	758,343.31	4,200,000.00		1,236,469.61			3,721,873.70	与收益相关
航材院合作项目拨款	374,189.33	1,000,000.00		745,315.15			628,874.18	与收益相关
2017 年市第五批科技发展计划项目拨款（大规格高品质 7XXX 系高强铝合金铸造技术）	300,000.00			145,320.00			154,680.00	与收益相关
第十四批六大人才（高性能	200,000.00						200,000.00	与收益相关

多层结构铝合金板的制备技术和评价表征）								
大规格、复杂结构层压式金属复合材料								与收益相关
2017 年度 333 高层次人才培养工程专项资金		240,000.00					240,000.00	与收益相关
合计	64,805,174.13	5,440,000.00		14,386,548.94			55,858,625.19	--

其他说明：

52、其他非流动负债

无

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	821,920,000.00						821,920,000.00

54、其他权益工具

无

55、资本公积

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	571,308,662.20			571,308,662.20
合计	571,308,662.20			571,308,662.20

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

56、库存股

无

57、其他综合收益

无

58、专项储备

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	15,239.53	4,054,840.38	4,248,453.92	-178,374.01
合计	15,239.53	4,054,840.38	4,248,453.92	-178,374.01

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

59、盈余公积

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	36,854,643.70			36,854,643.70
合计	36,854,643.70			36,854,643.70

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、未分配利润

单位： 元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	109,066,695.76	101,229,378.34
调整后期初未分配利润	109,066,695.76	101,229,378.34
加：本期归属于母公司所有者的净利润	14,309,610.86	27,522,929.34
期末未分配利润	123,376,306.62	128,752,307.68

调整期初未分配利润明细：

1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。

2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。

3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。

4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。

5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、营业收入和营业成本

单位： 元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	964,821,519.82	877,508,097.68	879,380,326.62	775,433,822.82
其他业务	8,286,932.12	10,751,760.50	7,966,756.29	7,767,941.05
合计	973,108,451.94	888,259,858.18	887,347,082.91	783,201,763.87

62、税金及附加

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	3,021.27	6,434.06
教育费附加	2,158.07	4,595.76
房产税	1,636,698.15	1,609,981.78
土地使用税	411,308.40	411,308.40
印花税	291,501.37	283,548.83
合计	2,344,687.26	2,315,868.83

其他说明：

无

63、销售费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利	1,673,702.68	1,481,151.50
社会保险	419,427.80	303,883.50
差旅费	857,161.79	961,237.25
运输费	9,302,012.61	9,223,705.04
保险费	1,031,590.73	1,510,684.54
报关杂费	5,092,845.12	5,144,550.68
办公费	961,472.36	1,084,458.68
宣传费	75,389.24	1,120,755.97

其他	1,070,578.28	765,439.58
合计	20,484,180.61	21,595,866.74

其他说明：

无

64、管理费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及附加	11,005,419.22	7,477,583.20
折旧及摊销	4,460,932.27	4,264,486.63
办公费	2,094,826.42	1,653,983.13
税费		302,347.22
差旅费	805,493.24	1,072,722.53
业务招待费	965,817.18	1,539,242.38
董事会费	77,499.99	153,571.41
中介机构费	476,037.73	1,269,504.09
研究开发费用	20,682,975.79	30,126,390.00
其他	3,607,357.69	4,366,500.77
咨询费	681,682.15	1,107,621.37
合计	44,858,041.68	53,333,952.73

其他说明：

无

65、财务费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	24,060,440.90	18,254,913.51
减：利息收入	-207,172.16	118,698.60
汇兑损益	841,714.33	-240,535.19
其他	967,934.81	480,981.36
合计	25,662,917.88	16,196,661.08

其他说明：

无

66、资产减值损失

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-11,568,307.04	2,933,073.82
合计	-11,568,307.04	2,933,073.82

其他说明：

无

67、公允价值变动收益

单位： 元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产		145,676.67
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债		972,400.00
合计		1,118,076.67

其他说明：

无

68、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	-842,804.59	-592,113.42
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-3,148,757.28	748,850.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益	128,131.49	
合计	-3,863,430.38	156,736.58

其他说明：

无

69、资产处置收益

无

70、其他收益

单位： 元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	15,550,448.94	252,000.00

71、营业外收入

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助		15,501,453.22	
非流动资产处置利得合计		3,802,616.71	
其中：固定资产处置利得		3,802,616.71	
赔偿款	899,873.27	228,102.44	
其他		0.02	
合计	899,873.27	19,532,172.39	

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
递延收益							14,846,583.36	与资产相关
稳岗补贴							441,507.00	与收益相关
2015 年省科学技术三等奖							20,000.00	与收益相关
同城票据补贴							193,362.86	与收益相关
合计	--	--	--	--	--		15,501,453.22	--

其他说明：

无

72、营业外支出

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额

债务重组损失		131,080.53	
非流动资产处置损失合计			
其中:固定资产处置损失		131,080.53	
赔偿款	1,068,186.27	1,174,841.60	1,068,186.27
其他		30.01	
合计	1,068,186.27	1,305,952.14	1,068,186.27

其他说明：

无

73、所得税费用

（1）所得税费用表

无

（2）会计利润与所得税费用调整过程

单位： 元

项目	本期发生额
利润总额	14,308,864.34

其他说明

无

74、其他综合收益

详见附注。

75、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
递延收益-政府补助	6,526,213.00	3,390,000.00
利息收入	496,703.97	116,152.24
管理费用	596,162.25	457,971.02
营业外收入	186,139.61	1,020,772.96
其他业务收入		
往来款项	709,751.32	8,759,507.03

保证金	13,162,691.87	
合计	21,677,662.02	13,744,403.25

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

（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
财务费用	1,404,448.99	430,994.77
管理费用	4,537,044.86	9,917,159.39
销售费用	17,886,906.75	2,337,132.88
专项储备	14,228.00	97,668.76
往来款项	10,520,317.04	35,064,274.14
制造费用		
业务保证金	20,128,000.00	
营业外支出	8,375,419.20	
合计	62,866,364.84	47,847,229.94

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

（3）收到的其他与投资活动有关的现金

无

（4）支付的其他与投资活动有关的现金

无

（5）收到的其他与筹资活动有关的现金

无

（6）支付的其他与筹资活动有关的现金

无

76、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	14,308,864.34	27,522,929.34
加：资产减值准备		2,931,665.76
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	52,635,486.20	53,646,322.57
无形资产摊销	1,083,701.91	983,263.61
长期待摊费用摊销	1,010,112.50	825,187.86
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）	-278,914.59	-3,671,536.18
财务费用（收益以“－”号填列）	22,997,505.00	16,196,661.08
投资损失（收益以“－”号填列）	-3,863,430.38	-156,736.58
存货的减少（增加以“－”号填列）	-57,464,526.72	-54,212,986.31
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-31,150,021.44	-110,637,170.74
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	52,604,844.27	-47,156,951.49
经营活动产生的现金流量净额	51,883,621.09	-113,729,351.08
2．不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3．现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	52,596,587.06	50,802,608.72
减：现金的期初余额	81,722,876.05	46,467,771.83
现金及现金等价物净增加额	-29,126,288.99	4,334,836.89

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

无

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

无

（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	52,596,587.06	81,722,876.05
其中：库存现金	180.40	152.85
可随时用于支付的银行存款	52,596,406.66	81,722,723.20
三、期末现金及现金等价物余额	52,596,587.06	81,722,876.05

其他说明：

77、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：

78、所有权或使用权受到限制的资产

无

79、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	1,161,331.37	6.616600	7,684,065.14
欧元	327,291.59	7.651500	2,504,271.60
港币			
韩元	61,541,730.00	0.005903	363,292.38
应收账款	--	--	
其中：美元	8,561,623.94	6.579540	56,331,549.39
欧元	2,746,471.09	7.641155	21,013,676.00
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

无

（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

80、套期

无

81、其他

无

八、合并范围的变更

无

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	
无锡银邦防务科技有限公司	无锡市	无锡市	生产企业	100.00%		设立

（2）重要的非全资子公司

无

（3）重要非全资子公司的主要财务信息

无

（4）使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

（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

无

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

无

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	
飞而康快速制造科技有限公司	无锡市	无锡市	制造	45.00%		权益法
无锡维莱防务设计有限公司	无锡市	无锡市	设计		20.00%	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：无

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：无

（2）重要合营企业的主要财务信息

无

（3）重要联营企业的主要财务信息

单位： 元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	56,523,654.95	57,178,385.39
非流动资产	93,976,499.92	87,813,576.16
资产合计	150,500,154.87	144,991,961.55
流动负债	30,113,715.27	22,240,757.67
负债合计	30,113,715.27	22,240,757.67
按持股比例计算的净资产份额	120,386,439.60	100,003,386.19
对联营企业权益投资的账面价值	120,386,439.60	100,003,386.19

营业收入	19,902,576.56	19,611,876.73
净利润	-2,243,875.55	-1,176,705.42
综合收益总额	-2,243,875.55	-1,176,705.42

其他说明

（4）不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

无

（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

无

（6）合营企业或联营企业发生的超额亏损

无

（6）与合营企业投资相关的未确认承诺

无

（7）与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

4、重要的共同经营

无

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

无

6、其他

无

十、与金融工具相关的风险

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

1、信用风险

本公司的信用风险主要来自货币资金、应收票据、应收账款等。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用

风险的敞口。

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

对于应收账款、其他应收款和应收票据，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

截至2018年6月30日止，本公司的前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额 21.17% 。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。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。

2、流动性风险

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

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

截止2018年6月30日，本公司各项金融资产及金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

	期末余额				
	账面净值	账面原值	1 年以内	1-2 年	2-3 年
货币资金	72,296,587.06	72,296,587.06	72,296,587.06		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产					
应收账款	385,698,565.20	413,976,366.23	413,976,366.23		
预付账款	56,252,365.74	56,252,365.74	56,252,365.74		
金融资产小计	514,247,518.00	542,525,319.03	542,525,319.03		
短期借款	631,215,799.83	631,215,799.83	631,215,799.83		
应付账款	129,904,616.46	129,904,616.46	129,904,616.46		
预收账款	12,102,588.10	12,102,588.10	12,102,588.10		
长期借款	298,500,000.00	298,500,000.00		50,000,000.00	248,500,000.00
金融负债小计	1,071,723,004.39	1,071,723,004.39	773,223,004.39	50,000,000.00	248,500,000.00
续					
	期初余额				
	账面净值	账面原值	1 年以内	1-2 年	2-3 年
货币资金	81,722,876.05	81,722,876.05	81,722,876.05		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	16,261,449.15	16,261,449.15	16,261,449.15		

应收账款	405,592,456.67	445,431,062.66	445,431,062.66		
预付账款	24,251,579.17	24,251,579.17	24,251,579.17		
金融资产小计	527,828,361.04	567,666,967.03	567,666,967.03		
短期借款	641,614,182.14	641,614,182.14	641,614,182.14		
应付账款	101,877,488.87	101,877,488.87	101,877,488.87		
预收账款	16,613,514.71	16,613,514.71	16,613,514.71		
长期借款	29,900,000.00	29,900,000.00		50,000,000.00	249,000,000.00
金融负债小计	1,059,105,185.72	1,059,105,185.72	760,105,185.72	50,000,000.00	249,000,000.00

3、市场风险

（1）汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元和欧元）依然存在汇率风险。本公司财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的汇率风险。由于外币资产和负债占资产总额比例较小，2016年度及2017年度本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。本公司面临的汇率风险主要来源于以美元和欧元计价的金融资产和金融负债。

（1）截止2018年6月30日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

	期末余额			
外币金融资产	美元	欧元	韩元	合计
货币资金	7,684,065.14	2,504,271.60	363,292.38	10,551,629.12
应收账款	56,331,549.39	21,013,676.00		77,345,225.39
预收账款	728,658.20	42,519,150.23		43,247,808.43
合计	64,744,272.73	66,037,097.83	363,292.38	131,144,662.94
外币金融负债				
短期借款	15,879,840.00	42,335,959.83		58,215,799.83
合计	15,879,840.00	42,335,959.83	-	58,215,799.83
总计	48,864,432.73	23,701,138.00	363,292.38	72,928,863.11
续				
	期初余额			
外币金融资产	美元	欧元	韩元	合计
货币资金	38,911.75		37,915.07	76,826.82
应收账款	46,469,760.39	14,614,902.98		61,084,663.37
预收账款		5,706,252.95		5,706,252.95
合计	46,508,672.14	20,321,155.93	37,915.07	66,867,743.14
外币金融负债				

短期借款	18,949,180.00			18,949,180.00
合计	18,949,180.00			18,949,180.00
总计	27,559,492.14	20,321,155.93	37,915.07	47,918,563.14

（2）敏感性分析：

截至2018年6月30日止，如果人民币对美元、欧元及韩元升值或贬值1%，其他因素保持不变，则本公司将减少或增加净利润约729288.63元

（2）利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款等。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

十一、公允价值的披露

无

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

本企业最终控制方是沈健生、沈于蓝。

其他说明：

沈健生、沈于蓝二人以一致行动人的方式对公司实施共同控制，为本公司控股股东和实际控制人。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
飞而康快速制造科技有限公司	联营企业
银邦维莱防务设计有限公司	联营企业

其他说明

无

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
无锡卓利股权投资基金企业（有限合伙）	被投资单位

无锡新区瞻桥农业专业合作社	实质控制人与公司实质控制人有亲属关系
无锡盈至赢股权投资企业（有限合伙）	实际控制人发起设立
无锡飞而康新材料科技有限公司	联营企业的控股子公司

其他说明

无

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位： 元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
飞而康快是速制造科技有限责任	采购	1,045,039.89	1000	否	223,779.91
无锡新区瞻桥农业专业合作社	采购	495,304.00	100	否	224,282.00

出售商品/提供劳务情况表

单位： 元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
飞而康快是速制造科技有限责任	销售	245,137.52	454,558.74

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无

（3）关联租赁情况

无

（4）关联担保情况

无

（5）关联方资金拆借

无

（6）关联方资产转让、债务重组情况

无

（7）关键管理人员报酬

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬		1,164,701.00

（8）其他关联交易

无

6、关联方应收应付款项

无

7、关联方承诺

8、其他

无

十三、股份支付

无

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

签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出

（1）对无锡卓利股权投资基金企业（有限合伙）的投资

根据无锡卓利股权投资基金企业（有限合伙）合伙协议约定，本公司认缴出资1,485万元。截止2018年6月30 日，本公司实际出资811.8万元，尚未完全履行对外投资673.2万元。

其他重大财务承诺事项

抵押资产情况：详见本附注六/（11）固定资产，六/（13）无形资产，六/（25）长期借款。

除存在上述承诺事项外，截止2018年6月30日，本公司无其他应披露未披露的重大承诺事项。

2、或有事项

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

无

十五、资产负债表日后事项

无

十六、其他重要事项

无

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）应收账款分类披露

单位： 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款						2,711,340.17	0.61%	2,711,340.17	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	409,485,655.43	100.00%	27,985,028.06	6.83%	381,500,627.37	439,731,495.22	99.39%	36,920,655.96	8.40%	402,810,839.26
合计	409,485,655.43	100.00%	27,985,028.06	6.83%	381,500,627.37	442,442,835.39	100.00%	39,631,996.13	1.08%	402,810,839.26

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	386,648,524.97	19,464,762.86	5.00%
1 年以内小计	386,648,524.97	19,464,762.86	5.00%
1 至 2 年	9,558,934.59	955,893.46	10.00%
2 至 3 年	11,427,648.26	5,713,824.13	50.00%

3 年以上	1,850,547.61	1,850,547.61	100.00%
合计	409,485,655.43	27,985,028.06	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

无

（3）本期实际核销的应收账款情况

无

（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	期末余额	占应收账款期末余额的比例（%）	已计提坏账准备
期末余额前五名应收账款汇总	94436401.22	23.06%	4721820.06

（5）因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

（6）转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

2、其他应收款

（1）其他应收款分类披露

单位： 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准	244,632.43	100.00%	12,231.62	5.00%	232,400.81	114,021.95	100.00%	6,116.10	5.36%	107,905.85

备的其他应收款										
合计	244,632.43	100.00%	12,231.62	5.00%	232,400.81	114,021.95	100.00%	6,116.10	5.36%	107,905.85

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	244,632.43	12,231.62	5.00%
合计	266,631.43	12,231.62	5.00%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

无

（3）本期实际核销的其他应收款情况

无

（4）其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	8,300.00	
员工借款	35,000.00	9,434.90
工伤款	201,332.43	104,587.05
合计	244,632.43	114,021.95

（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
无锡市第九人民医院	工伤急诊预存金	201,333.09	1 年以内	82.30%	10,066.65
合计	--	201,333.09	--	82.30%	10,066.65

（6）涉及政府补助的应收款项

无

（6）因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

（8）转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

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	21,800,000.00		21,800,000.00	19,500,000.00		19,500,000.00
对联营、合营企业投资	98,993,642.19		98,993,642.19	100,003,386.19		100,003,386.19
合计	120,793,642.19		120,793,642.19	119,503,386.19		119,503,386.19

（1）对子公司投资

单位： 元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
无锡银邦防务科技有限公司	19,500,000.00	2,300,000.00		21,800,000.00		
合计	19,500,000.00	2,300,000.00		21,800,000.00		

（2）对联营、合营企业投资

单位： 元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
飞而康快速制造科技有限公司	100,003,386.19			-1,009,744.00						98,993,642.19	
小计	100,003,386.19			-1,009,744.00						98,993,642.19	
合计	100,003,386.19			-1,009,744.00						98,993,642.19	

（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	963,385,335.30	877,396,539.43	878,692,801.91	775,169,426.39
其他业务	7,135,207.33	9,614,772.01	7,773,639.20	7,730,334.25
合计	970,520,542.63	887,011,311.44	886,466,441.11	782,899,760.64

其他说明：

无

5、投资收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,009,744.00	-592,113.42
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-3,148,757.28	748,850.00

处置可供出售金融资产取得的投资收益	128,131.49	
合计	-4,030,369.79	156,736.58

6、其他

无

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	-278,914.59	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	15,552,448.94	
单独进行减值测试的应收账款减值准备转回	2,642,702.80	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-168,313.00	
减：所得税影响额	2,662,188.62	
合计	15,085,735.53	--

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

□ 适用 √ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	0.92%	0.0174	0.0174
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.05%	0.002	0.002

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

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

4、其他

第十一节 备查文件目录

1、载有法定代表人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。

2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

3、报告期内在中国证监会指定媒体上公开披露的所有公司文件的正本及公告的原稿。

4、经公司法定代表人签名的2018年半年度报告文本原件。

5、其他备查文件。

以上备查文件的备置地点：公司证券部。