

证券代码：300337

证券简称：银邦股份

公告编号：2015-015



# 银邦金属复合材料股份有限公司

## 2014 年年度报告

2015 年 04 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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)王洁声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

## 目录

2014 年度报告 .....	1
第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司基本情况简介.....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 董事会报告.....	10
第五节 重要事项 .....	24
第六节 股份变动及股东情况.....	30
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	37
第八节 公司治理 .....	45
第九节 财务报告 .....	48
第十节 备查文件目录.....	149

## 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
年报	指	银邦金属复合材料股份有限公司 2014 年年度报告
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
银邦精密	指	无锡银邦精密制造科技有限公司、公司控股子公司
报告期	指	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日
上年同期	指	2013 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
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
热交换器	指	热交换器又称换热器和换热设备，使两种流体间进行热量交换而实现加热或冷却等目的的设备
钎焊	指	利用熔点比母材（被钎焊材料）熔点低的填充金属（称为钎料或焊料），在低于母材熔点、高于钎料熔点的温度下，用液态钎料润湿母材和填充工件接触间隙并使其与母材相互扩散的焊接方法。钎焊变形小，焊接点光滑美观，适合于焊接精密、复杂和由不同材料组成的构件。根据焊接温度的不同，钎焊可以分为两大类：焊接加热温度低于 450℃ 称为软钎焊，高于 450℃ 称为硬钎焊
翅片	指	通常在需要进行热传递的换热装置表面通过增加导热性较强的金属片，增大换热装置的换热表面积，提高换热效率，具有此功能的金属片称之为翅片
熔铸	指	通过配料、熔炼、精炼、铸造等工艺形成铝合金热轧板锭的过程
1xxx 系、2xxx 系、3xxx 系、4xxx 系、5xxx 系、6xxx 系、7xxx 系和 8xxx 系铝合金	指	含有不同合金元素的铝合金。1xxx 系属于工业纯铝（铝含量不少于 99.00%）；2xxx 系是以铜为主要合金元素的铝合金；3xxx 系是以锰为主要合金元素的铝合金；4xxx 系是以硅为主要合金元素的铝合金；5xxx 系是以镁为主要合金元素的铝合金；6xxx 系是以镁和硅为主要合金元素并以 Mg <sub>2</sub> Si 相为强化相的铝合金；7xxx 系是以锌为主要合金元素的铝合金；8xxx 系是以其他合金元素为主要合金元素的铝合金

## 第二节 公司基本情况简介

### 一、公司信息

股票简称	银邦股份	股票代码	300337
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	银邦股份		
公司的外文名称	Yinbang Clad Material Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写	Yinbang Clad		
公司的法定代表人	沈建生		
注册地址	无锡市新区鸿山街道后宅		
注册地址的邮政编码	214145		
办公地址	无锡市新区鸿山街道后宅鸿山路 99 号		
办公地址的邮政编码	214145		
公司国际互联网网址	www.cn-yinbang.com		
电子信箱	stock@cn-yinbang.com		
公司聘请的会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）		
公司聘请的会计师事务所办公地址	北京海淀区西四环中路十六号院 7 号楼 12 层		

### 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、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	无锡市新区鸿山街道后宅鸿山路 99 号（公司证券部）

#### 四、公司历史沿革

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	1998 年 08 月 25 日	无锡市新区鸿山街 道后宅	25022251-1	320200704074497	70407449-7
股份公司成立变更 登记	2010 年 12 月 08 日	无锡市新区鸿山街 道后宅	320213000005821	320200704074497	70407449-7
首次公开发行股票 变更注册登记	2012 年 09 月 12 日	无锡市新区鸿山街 道后宅	320213000005821	320200704074497	70407449-7
权益分配变更登记	2014 年 09 月 09 日	无锡市新区鸿山街 道后宅	320213000005821	320200704074497	70407449-7

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2014 年	2013 年	本年比上年增减	2012 年
营业收入（元）	1,428,709,345.10	1,570,158,558.99	-9.01%	1,407,250,314.45
营业成本（元）	1,225,880,009.63	1,356,083,739.48	-9.60%	1,168,451,240.64
营业利润（元）	60,150,189.38	85,066,489.37	-29.29%	110,543,561.50
利润总额（元）	67,098,159.70	88,350,623.41	-24.05%	117,797,743.83
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	55,622,008.51	75,647,152.80	-26.47%	99,850,047.39
归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	49,521,933.73	72,855,638.87	-32.03%	93,672,758.25
经营活动产生的现金流量净额（元）	-108,874,512.46	83,141,772.40	-230.95%	48,374,812.74
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.2914	0.4451	-165.47%	0.259
基本每股收益（元/股）	0.15	0.2	-25.00%	0.27
稀释每股收益（元/股）	0.15	0.2	-25.00%	0.27
加权平均净资产收益率	3.25%	3.56%	-0.31%	9.42%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	2.90%	3.43%	-0.53%	8.86%
	2014 年末	2013 年末	本年末比上年末增减	2012 年末
期末总股本（股）	373,600,000.00	186,800,000.00	100.00%	186,800,000.00
资产总额（元）	2,600,487,605.95	2,269,335,653.88	14.59%	1,978,084,445.74
负债总额（元）	872,802,421.39	578,288,152.06	50.93%	344,060,669.41
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	1,727,705,695.15	1,690,983,206.58	2.17%	1,634,023,776.33
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	4.6245	9.0524	-48.91%	8.7475
资产负债率	33.56%	25.48%	8.08%	17.39%

## 二、境内外会计准则下会计数据差异

无

## 三、非经常性损益的项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	2014 年金额	2013 年金额	2012 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	12,800.68	237,392.29	-97,013.07	
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）	6,233,266.72	2,725,986.08	6,096,171.32	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	701,902.92	320,755.67	1,255,024.08	
减：所得税影响额	847,895.54	492,620.11	1,076,893.19	
合计	6,100,074.78	2,791,513.93	6,177,289.14	--

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。

## 四、重大风险提示

### 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、专业技术与经营管理人才不足的风险

随着公司进一步的发展和募集资金投资项目的推进，公司对从事产品研发、设备管理、市场开拓等专业技术与经营管理人才需求越来越大，如果公司不能有效地加强人才引进和培养，将会影响公司未来的发展。

措施：公司建立了完善的人才激励机制、良好的企业文化等，努力创造条件吸引人才，同时对内部后备人才的培养提到了战略高度。

### 3、子公司亏损的风险

截止到报告期末，公司参股公司飞而康快速制造科技有限责任公司和公司控股子公司银邦精密制造科技有限公司继续亏损，主要原因为为子公司主营业务都属于新技术，需要较长的时间周期来开拓市场，最终实现产品的产业化。如果子公司的产业化进程不如预期，将对公司的盈利造成影响。

措施：公司凭借自身在销售方面的优势，协助子公司开拓市场，使其产品尽早进入批量生产。

#### 4、涉足新领域的风险

公司已涉足特种车辆、船舶和海洋装备、医疗等新兴产业领域。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，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。

#### 5、国内外原材料价格波动的风险

公司出口产品的价格是参照伦敦商品交易所（简称LME）现货价格确定，而公司按照上海长江现货市场（简称SMM）价格采购原材料。截止到报告期末，出口占公司营业收入已达到17.64%。如果较长时间LME价格低于SMM价格，出口产品毛利率将会降低，导致公司净利润下降。

措施：公司将拓宽原材料进货渠道，根据原材料价格的走势保证原材料的合理库存，提高出口产品毛利率。

## 第四节 董事会报告

### 一、管理层讨论与分析

#### 1、报告期内主要业务回顾

2014年，在复杂的国际国内经济形势下，公司经营况整体保持平稳，但由于产能的制约，公司经营业绩继续呈下降趋势。报告期内，公司实现营业收入142,870.93万元，同比下降9.01%，实现营业利润和净利润分别为6015.02万元及5562.20万元，同比分别下降29.29%及26.47%。

报告期内，公司主要完成了以下几项工作：

1. 积极推进募投项目的建设和产能投放工作。截止到报告期末，募投项目厂房等基础设施已建设完毕，4000热轧机组、加热炉、轧辊磨床等已经调试完毕开始正常运行，熔铸设备、铣面机组、复合机组、2500冷轧机组、退火炉及精整机组等设备安装已接近尾声，在2015年初将陆续开始调试并投入生产。预计到2015年中期，长期困扰公司的产能问题将得到彻底的改观。

2. 坚持公司研发战略，不断开发高端复合材料市场。报告期内，公司分别和中国兵器材料科学与工程研究院以及七零二所签订了战略合作协议，合作开发复合装甲材料及海洋装备用材料。虽然这些合作短期内并无法给公司带来明显的经济利益，但我们坚信这是让公司另一次腾飞的助推器。

3. 继续在3D打印产业链的布局。2013年末，公司投资成立了无锡银邦精密制造科技有限公司(以下简称“银邦精密”)，主要从事3D技术在民用领域的应用市场开拓，2014年作为第一个完成年度，银邦精密取得了良好的开局，在部分民用领域取得突破性的进展。此外，报告期内公司同天津杰冠医疗技术有限公司签订了战略合作协议，计划共同研发3D打印技术在齿科领域的应用。协议签订后，双方互动良好，项目进展顺利。

4. 提升管理团队的职业化，提升管理效率。报告期内，公司引进了专业的管理团队，中高层产生了较大的人事变动，内部管理制度和流程也进行了较大的优化，决策管理效率得到了有效的提升，这在不久的将来必然会在经营业绩上有所体现。

#### 2、报告期内主要经营情况

##### (1) 主营业务分析

##### 1) 概述

报告期内，由于产品产销量下降及原材料铝锭价格的整体下跌，公司实现营业收入1,428,709,345.10元，比上年同期下降9.01%；营业成本1,225,880,009.63元，同比下降9.60%。成本下降幅度和收入下降幅度基本持平；

报告期内公司研发投入同比增加7.54%，相应导致管理费用增长4.39%；

由于海外大幅增长，运输成本相对大幅增加，导致2014年公司销售费用增长2.99%；

由于募投项目进入集中投入期，募集资金使用速度加快，利息收入减少，同时为了流动资金，贷款有所增加，导致财务费用增长175.32%；

2014年，公司存货增加，以及其他费用增加，导致公司经营活动产生的现金流量净额同比减少230.95%。

##### 2) 报告期利润构成或利润来源发生重大变动的说明

适用  不适用

##### 3) 收入

项目	2014年	2013年	同比增减情况
营业收入	1,428,709,345.10	1,570,158,558.99	-9.01%

## 驱动收入变化的因素

报告期内，公司营业收入的下降主要由于产品销售量的下降，其中铝合金产品销售量为61717.52吨，同比下降7.36%；铝钢复合材料销售量为11267.99吨，同比下降25.84%；其他多金属复合材料销售量为761.41吨，同比增长143.92%。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类/产品	项目	单位	2014 年	2013 年	同比增减
汽车冷却系统	销售量	公斤	33,747,770	27,796,250.08	21.41%
	生产量	公斤	34,788,848.23	27,594,532.35	26.07%
	库存量	公斤	3,117,952.23	2,076,874	50.13%
电力冷却系统	销售量	公斤	20,793,649.85	32,612,362.09	-36.24%
	生产量	公斤	20,278,049.36	33,676,116.5	-39.79%
	库存量	公斤	1,921,122.69	2,436,723.18	-21.16%
工程机械	销售量	公斤	7,227,823.5	9,184,772.83	-21.31%
	生产量	公斤	7,209,335.4	9,034,660.42	-20.20%
	库存量	公斤	667,777.7	686,265.8	-2.69%
家用电器	销售量	公斤	4,379,179	4,770,654	-8.21%
	生产量	公斤	4,427,318.14	4,699,410.89	-5.79%
	库存量	公斤	404,591.8	356,452.66	13.51%
其他	销售量	公斤	7,598,501.55	7,761,692.02	-2.10%
	生产量	公斤	7,720,589.78	7,776,110.58	-0.71%
	库存量	公斤	702,024.6	579,936.37	21.05%
模具	销售量	套	38		
	生产量	套	40		
	库存量	套	2		

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内，电力行业产品销售量和生产量同比分别下降36.24%和39.79%。主要原因有两点，一是报告期内国内新建火电投资减缓，导致市场需求有所萎缩；二是由于电力行业铝产品的毛利率相对较低，公司主动收缩的电力行业的销售规模。

公司重大的在手订单情况

√ 适用 □ 不适用

一、2014年6月16日，公司收到北京首航艾启威节能技术股份有限公司的订单，合同标的为铝钢复合带，合同总金额14,220 万元人民币，合同不含税金额约占公司最近一期经审计会计年度营业总收入的7.74%。合同履行期限：自签署之日起预计至 2015 年底。截止报告期末，执行金额为2,354万元，完工比例为16.55%。

二、2014年6月16日，公司收到北京首航艾启威节能技术股份有限公司的订单，合同标的为复合铝带材，合同总金额约15,384 万元人民币，合同不含税金额约占公司最近一期经审计会计年度营业总收入的8.37%。合同履行期限：自签署之日起预计至 2015 年底。截止报告期末，执行金额为3,810万元，完工比例为24.77%。

数量分散的订单情况

适用  不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

#### 4) 成本

单位：元

项目	2014 年		2013 年		同比增减
	金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
汽车冷却系统	583,997,284.05	50.73%	465,007,733.31	38.66%	12.07%
电力冷却系统	250,462,001.69	21.76%	375,214,499.59	31.20%	-9.44%
工程机械	125,200,552.90	10.88%	151,576,732.31	12.60%	-1.72%
家用电器	75,638,311.74	6.57%	79,786,232.73	6.63%	-0.06%
其他	114,885,280.26	9.98%	131,208,901.72	10.91%	-0.93%
模具	937,115.36	0.08%	0.00	0.00%	0.08%
合计	1,151,120,546.00	100.00%	1,202,794,099.66	100.00%	

#### 5) 费用

单位：元

	2014 年	2013 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	34,992,466.72	33,975,970.01	2.99%	
管理费用	93,991,217.94	90,039,783.27	4.39%	
财务费用	3,830,272.97	-5,085,559.14	175.32%	募投项目进入集中投入期，募集资金使用速度加快，利息收入减少，同时为了流动资金贷款有所增加。
所得税	11,560,957.02	12,739,175.37	-9.25%	

#### 6) 研发投入

适用  不适用

公司始终坚持以研发创新作为公司持续发展的源动力，每年投入大量的人力物力进行新产品、新工艺、新技术的研发。报告期内，公司研发费用总额为5,508.9万元，同比增长7.54%。报告期内公司新申报发明专利2项，授权实用新型专利2项，完成新产品研发120项，完成工艺改进16项。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2014 年	2013 年	2012 年
研发投入金额（元）	55,089,048.23	51,226,208.26	45,515,079.49
研发投入占营业收入比例	3.86%	3.26%	3.23%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

7) 现金流

单位：元

项目	2014 年	2013 年	同比增减
经营活动现金流入小计	971,591,257.48	877,079,549.43	10.78%
经营活动现金流出小计	1,080,465,769.94	793,937,777.03	36.09%
经营活动产生的现金流量净额	-108,874,512.46	83,141,772.40	-230.95%
投资活动现金流入小计	171,303,532.76	103,525,138.27	65.47%
投资活动现金流出小计	241,856,072.11	334,323,736.97	-27.66%
投资活动产生的现金流量净额	-70,552,539.35	-230,798,598.70	69.43%
筹资活动现金流入小计	494,136,802.88	497,273,113.94	-0.63%
筹资活动现金流出小计	332,371,250.27	386,847,099.08	-14.08%
筹资活动产生的现金流量净额	161,765,552.61	110,426,014.86	46.49%
现金及现金等价物净增加额	-17,657,025.80	-36,056,624.21	51.03%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

1. 公司经营活动产生的现金流量净额为-108,874,512.46元,较上年83,141,772.40元减少230.95%,主要原因为存货增加,以及其他费用增加所致。

2. 公司投资活动产生的现金流量净额为-70,552,539.35元,较上年-230,798,598.70元增加69.43%,主要为募投项目逐步完成转固投入使用导致。

3. 公司筹资活动产生的现金流量净额为161,765,552.61元,较上年110,426,014.86元增加46.49%,主要是银行借款增加所致。

4. 现金及现金等价物净额增加额为-17,657,025.80元,较上年-36,056,624.21元增加51.03%,主要为募投项目使用资金逐步减少,银行借款增加,货款收回导致。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

主要原因为销售收回的银行承兑汇票大幅增加,收回的现金相对大幅减少。

8) 公司主要供应商、客户情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额(元)	291,355,426.08
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	23.05%

向单一客户销售比例超过 30% 的客户资料

适用  不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	644,436,025.30
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	57.05%

向单一供应商采购比例超过 30%的客户资料

适用  不适用

9) 公司未来发展与规划延续至报告期的说明

首次公开发行招股说明书中披露的未来发展与规划在本报告期的实施情况

适用  不适用

公司上市时制定的未来三年经营目标为：

1、铝合金复合材料产能达到10万吨以上，成为全国最大的铝合金复合材料供应商。

2、完成铝基多金属复合材料的系列化生产，铝基多金属复合材料产能达到5万吨以上，成为有全球影响力的金属复合材料供应商。

3、进入国际一流汽车配件巨头的全球采购体系，进一步扩大公司在世界汽车配件材料领域的市场份额，成为全球最主要的汽车用铝合金复合材料供应商之一。

4、在现有技术基础上进一步提高研发能力，培养一支有国际竞争力的研发团队，努力建成国家级“金属层状复合材料工程技术中心”。

5、未来三年内公司销售额达到35亿元以上。

报告期内实施情况如下：

1、截至报告期末，募投项目完成投资65,784万元，4000热轧机组、加热炉、轧辊磨床等已经调试完毕开始正常运行，熔铸设备、铣面机组、复合机组、2500冷轧机组、退火炉及精整机组等设备安装已接近尾声，总体进度符合招股书中的投资计划。

2、报告期内铝基多金属复合线大部分都已进入批量生产，不断有新的复合产品研发成功，市场认可度和知名度有所提升，总体符合招股说明书中的进度。

3、报告期内，公司汽车行业产品销售量增长21.41%，市场占有率进一步提升。

4、报告期内，公司获批省级企业技术中心，省级重点实验室，技术实力进一步提升。

5、受产能制约和产品价格下降等因素的影响，报告期内实现营业收入142,870.93万元，尚未达到预期目标，随着募投项目产能的逐步释放，预计公司营业收入会进入快速增长期。

前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

公司在2014年财务预算中预计2014年营业收入计划为180,000万元，报告期内实际实现营业收入为142,870.93万元，完成率为79.37%，未完成全年目标，主要原因为报告期内产募投项目产能未有效释放，无法有效增加销售量，以及报告期内原材料价格和加工费均一定程度下降，导致产品销售单价下降；2014年净利润目标为10,066万元，报告期内实际实现净利润5562.20万元，完成率为55.26%，主要原因为销售量未达预期、销售价格下降、募投项目调试导致成本上升以及参股公司飞而康的亏损。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20%以上的差异原因

适用  不适用

## (2) 主营业务分部报告

1) 报告期主营业务收入及主营业务利润的构成

单位：元

	主营业务收入	主营业务利润
分行业		

有色金属压延业	1,263,993,272.73	113,809,842.09
模具制造业	1,601,975.88	664,860.52
分产品		
非复合铝基系列	516,624,000.29	3,826,591.29
复合铝基系列	642,738,013.49	86,795,026.83
铝基多金属复合材料	104,631,258.95	23,188,223.97
模具	1,601,975.88	664,860.52
分地区		
华北地区	220,804,693.44	-60,056,067.36
华南地区	92,102,663.06	15,968,365.67
华东地区	606,129,703.83	96,906,517.36
出口	251,990,435.92	52,429,910.49
其他	94,567,752.36	9,225,976.45

2) 占比 10%以上的产品、行业或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分行业						
有色金属压延业	1,263,993,272.73	1,150,183,430.64	9.00%	-11.54%	-4.37%	-6.82%
模具制造业	1,601,975.88	937,115.36	41.50%			
分产品						
非复合铝基系列	516,624,000.29	512,797,409.00	0.74%	-22.83%	-17.98%	-5.87%
复合铝基系列	642,738,013.49	555,942,986.66	13.50%	3.75%	13.70%	-7.57%
铝基多金属复合 材料	104,631,258.95	81,443,034.98	22.16%	-25.26%	8.10%	-14.54%
模具	1,601,975.88	937,115.36	41.50%			
分地区						
华北地区	220,804,693.44	280,860,760.80	-27.20%	-39.21%	-4.71%	-46.06%
华南地区	92,102,663.06	76,134,297.39	17.34%	45.07%	40.22%	2.86%
华东地区	606,129,703.83	509,223,186.47	15.99%	-12.86%	-14.79%	1.90%
出口	251,990,435.92	199,560,525.43	20.81%	34.07%	23.51%	6.77%
其他	94,567,752.36	85,341,775.91	9.76%	-20.29%	-9.78%	-10.51%

3) 公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 3 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

### (3) 资产、负债状况分析

#### 1) 资产项目重大变动情况

单位：元

	2014 年末		2013 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	404,748,587.52	15.56%	518,876,813.32	22.86%	-7.30%	
应收账款	334,393,790.02	12.86%	413,897,098.01	18.24%	-5.38%	
存货	379,032,503.01	14.58%	300,396,418.85	13.24%	1.34%	
长期股权投资	75,224,876.30	2.89%	58,627,088.56	2.58%	0.31%	
固定资产	729,508,355.38	28.05%	335,839,938.80	14.80%	13.25%	
在建工程	429,844,617.63	16.53%	343,251,102.02	15.13%	1.40%	

#### 2) 负债项目重大变动情况

单位：元

	2014 年		2013 年		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		
短期借款	423,036,139.51	16.27%	227,126,920.78	10.01%	6.26%	
长期借款			2,000,000.00	0.09%	-0.09%	

#### 3) 以公允价值计量的资产和负债

 适用  不适用

### (4) 公司竞争能力重大变化分析

 适用  不适用

### (5) 投资状况分析

#### 1) 对外投资情况

 适用  不适用

对外投资情况						
报告期投资额（元）		上年同期投资额（元）		变动幅度		
43,310,800.00		47,517,721.04		-8.85%		
被投资公司情况						
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例	资金来源	合作方	本期投资盈亏（元）	是否涉诉
飞而康快速制造科技有限责	3D 打印、粉末制	45.00%	自有资金	无锡安迪利捷贸易	-613,012.26	否

任公司	造、热等静压			有限公司		
无锡佳域股权投资基金企业 (有限合伙)	股权投资	93.75%	自有资金	自然人杨国华、吉 熙玥、毛琳艳、余 旸和唐余寅	90.42	否
无锡银邦精密制造科技有限 公司	机械制造与技术 开发	90.00%	自有资金	自然人安学辉	-763,252.48	否

注：无锡佳域股权投资基金企业（有限合伙）系本公司与自然人杨国华、吉熙玥、毛琳艳、余旸和唐余寅共同出资设立的有限合伙企业。本公司为有限合伙人，认缴出资 4,502.48 万元；唐余寅为有限合伙人，认缴出资 250 万元；杨国华等其他自然人均为普通合伙人，共同认缴出资 47.52 万元。截止 2014 年 12 月 31 日，本公司已实际出资 2,250 万元。

## 2) 募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

### 1. 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	89,181.8
报告期投入募集资金总额	19,641.5
已累计投入募集资金总额	65,784
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
截至 2014 年 12 月 31 日，公司累计使用募集资金金额 657,839,992.94 元，其中：2012 年度公司对募集资金项目投入 191,506,732.38 元；2013 年度公司对募集资金项目投入 269,918,390.69 元。2014 年度公司对募集资金项目投入 196,414,869.87 元。截至 2014 年 12 月 31 日，募集资金专户余额 250,195,466.79 元。	

### 2. 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
年产 20 万吨层压式金属复合材料扩建项目	否	121,000	125,000	19,641.5	65,784	52.63%	2015 年 09 月 30 日	0	0	否	否
承诺投资项目小计	--	121,000	125,000	19,641.5	65,784	--	--	0	0	--	--
超募资金投向											

合计	--	121,000	125,000	19,641.5	65,784	--	--	0	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	报告期内无此情况										
项目可行性发生重大变化的情况说明	报告期内无此情况										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用										
	以前年度发生 经公司第一届董事会第十四次会议审议通过了《关于变更募投项目部分实施地点的议案》，将部分募投项目建设在公司现有厂房内，主要包括生产铝基金属复合材料的相关设备，该部分设备投资总额不超过 1 亿元人民币，占募投项目计划投资额比例不超过 10%，募投项目其余部分仍然在原计划地块实施。										
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用										
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用										
	2012 年 8 月 3 日，公司召开第一届董事会第十五次会议，审议通过了《关于以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，董事会同意公司使用募集资金 11,628.32 万元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。公司本次使用募集资金不存在变相改变募集资金用途的情况，置换时间距离募集资金到账时间未超过 6 个月。										
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用										
	2012 年 8 月 3 日，公司第一届董事会第十五次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金。根据该议案，公司拟从“年产 20 万吨层压式金属复合材料扩建项目”尚未使用的闲置募集资金中，使用 8,900 万元用于暂时补充流动资金，期限不超过董事会批准之日起 6 个月，到期将归还至募集资金专户。截至 2012 年 8 月 15 日，公司已将上述 8,900 万元资金全部归还至公司募集资金专用账户，使用期限未超过 6 个月。2012 年 8 月 16 日，公司第一届董事会第十六次会议审议通过了《关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司继续使用 20,000 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限不超过六个月，并已于 2013 年 3 月 5 日归还。2013 年 5 月 27 日，公司第一届董事会第二十一次会议审议通过了《关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司继续使用 8,000.00 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限不超过六个月，并已于 2013 年 11 月 20 日归还。										
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用										
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金金额为 250,195,466.79 元，全部存放于募集资金专户，其中定期存款 250,000,000.00 元，活期存款 195,466.79 元。截止到 2014 年 12 月 31 日，以自有资金已经支付募投										

	项目价款尚未置换的金额为 16,888.96 万元，其中以银行承兑汇票支付的金额为 8,802.30 万元，以现金支付的金额为 8,086.66 万元。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

## 3. 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 3) 非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

## 4) 持有其他上市公司股权情况

适用  不适用

## 5) 持有金融企业股权情况

适用  不适用

公司名称	公司类别	最初投资成本(元)	期初持股数量(股)	期初持股比例	期末持股数量(股)	期末持股比例	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	会计核算科目	股份来源
无锡农村商业银行股份有限公司	商业银行	100,000.00	243,385	0.02%	243,385	0.02%	100,000.00	31,640.05	可供出售金融资产	购买
合计		100,000.00	243,385	--	243,385	--	100,000.00	31,640.05	--	--

## 6) 买卖其他上市公司股份的情况

适用  不适用

## 7) 以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

## (6) 主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
无锡银邦精密制造科技有限公司	子公司	制造业	机械制造与技术开发	1,000 万元	3,830,297.22	3,394,894.08	1,601,975.88	-848,058.41	-848,058.31
飞而康快速制造科技有限责任公司	参股公司	制造业	3D 打印、粉末制造、热等静压	22,000 万元	105,895,770.96	82,499,093.01	4,122,289.57	-8,688,264.23	-1,362,249.46

## 主要子公司、参股公司情况说明

### 1、控股子公司

无锡银邦精密制造科技有限公司成立于2013年9月24日，公司持股90%，注册资本1,000万元。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2014年12月31日，无锡银邦精密制造科技有限公司总资产3,830,297.22元，净资产3,394,894.08元。2014年度实现营业收入1,601,975.88元，营业利润-848,058.41元，净利润-848,058.31元。

### 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2014年12月31日，飞而康快速制造科技有限责任公司总资产105,895,770.96元，净资产82,499,093.01元。2014年度实现营业收入4,122,289.57元，营业利润-8,688,264.23元，净利润-1,362,249.46元。

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

## (7) 公司控制的特殊目的主体情况

适用  不适用

## 二、公司未来发展的展望

在公司主营业务方面，随着公司募投项目的逐步投产，长期困扰公司的产能问题有望在2015年得到彻底的改观，相信未来几年公司铝合金产品和多金属产品的销售收入都会有明显的增长。产能问题解决后，接下来公司将把工作重点放在市场开拓和内部效率的提升上，通过不断的优化产品结构和成本控制来提高公司的经营质量。市场方面，公司会进一步加大同国际知名汽车OEM企业的合作，扩大在汽车行业的市场份额。同时，开拓微通道空调、工业气体设备、液化天然气设备等新的市场。此外，大力开拓军工行业市场、汽车轻量化市场等有巨大空间的新兴市场。内部效率方面，通过旧设备的改造、信息技术的应用来提高生产效率，通过改进内部管理流程提升决策效率。

在对外投资方面，随着3D打印技术的日益成熟，越来越多的行业开始大量采用3D打印技术来进行批量生产产品，我们始终坚定的认为3D打印技术是工业4.0不可或缺的一环，而工业4.0是制造业的未来。因此，公司会进一步加大对3D打印技术领域的布局和投资。经过数年的发展，公司参股公司飞而康和控股公司银邦精密在各自目标市场领域都取得了可喜的成就，随着市场认可度的不断提升，两个公司的营业收入也保持着较高的增速。除了航空业和模具行业以外，公司还会积极开拓3D打印技术在医疗、工艺品等领域。我们相信在未来几年内3D打印技术一定会出现爆发式的增长。

公司的长期战略的实现必须通过资本市场的支持，为此，公司会积极利用资本市场来把公司做大做强，为股东创造最大的价值。

## 三、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

## 四、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重要前期差错更正的说明

适用  不适用

财政部于 2014 年陆续颁布或修订了一系列企业会计准则，本公司已按要求于 2014 年 7 月 1 日执行新的该等企业会计准则，并按照新准则的衔接规定对比较财务报表进行调整。执行新准则对比较财务报表影响说明如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
根据《企业会计准则第 2 号-长期股权投资》，公司修订了有关长期股权投资的会计政策。对持有的不具有控制、共同控制、重大影响，且其公允价值不能可靠计量的股权投资，作为按成本计量的可供出售金融资产进行核算，不作为长期股权投资核算，并对其采用追溯调整法进行调整。	本次会计政策变更经公司第二届董事会第七次会议已审议并通过了上述变更事项。公司独立董事及监事会均发表了明确意见。	本项会计政策变更，仅对可供出售金融资产和长期股权投资两个报表项目金额产生影响，对公司 2013 年度及 2014 年度财务状况、经营成果不产生影响，对合并财务报表不产生重大影响。

#### 1、职工薪酬

根据财政部《企业会计准则第 9 号-职工薪酬》（2014 年修订）的规定，本公司对施行日已存在的离职后福利进行追溯调整。本公司按照职工薪酬准则进行追溯调整对应付职工薪酬科目总数没有影响。

#### 2、长期股权投资

1) 本公司根据新修订的《长期股权投资准则》，将原成本法核算的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的权益性投资纳入可供出售金融资产核算，其中：在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具按照成本进行后续计量，其他权益工具按公允价值进行后续计量。上述会计政策变更追溯调整影响如下：

被投资单位	持股比例 (%)	2013 年 1 月 1 日 归属于母公司股东权益	2013 年 12 月 31 日		
			长期股权投资	可供出售金融资产	归属于母公司股东权益
无锡农村商业银行股份有限公司鸿山支行	0.02		-100,000.00	100,000.00	
合计			-100,000.00	100,000.00	

#### 3. 财务报表列报准则变动对于合并财务报表的影响

1) 本公司根据修订后的《企业会计准则第 30 号—财务报表列报》，根据列报要求将递延收益单独列报，并对年初数采用追溯调整法进行调整列报，追溯调整影响如下：

项目	2013 年 1 月 1 日		2013 年 12 月 31 日	
	调整前	调整后	调整前	调整后
递延收益		72,291,111.07		79,137,824.99
其他非流动负债	72,291,111.07		79,137,824.99	
合计	72,291,111.07	72,291,111.07	79,137,824.99	79,137,824.99

本报告期主要会计估计未发生变更。

## 五、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

2014 年 5 月 16 日，公司 2013 年年度股东大会审议通过了《关于修改〈公司章程〉中利润分配的议案》，本次修订主要是根据中国证监会发布的《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》（证监会公告[2013]43 号）的规定对公司利润分配

政策进行了细化。本次对利润分配政策的细化过程符合公司章程和股东大会的规定，分红标准和分红比例明确清晰，相关决策程序和机制完备，决策程序透明合规，经董事会、监事会审议通过，独立董事发表了明确同意的意见，并提交股东大会审议通过，充分保护了中小股东的合法权益。

2014年5月28日，公司实施2013年年度权益分派方案：以公司总股本18,680万股为基数，向全体股东每10股派0.9元现金（含税），同时以资本公积金向全体股东每10股转增10股，共计转增 18,680万股，转增后公司总股本增加至37,360万股。该权益分派方案符合《公司章程》和公司《股东分红回报规划》中规定的分红标准和分红比例。

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

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

√ 是 □ 否 □ 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.45
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	373,600,000
现金分红总额（元）（含税）	16,812,000.00
可分配利润（元）	297,525,098.03
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
公司 2014 年度利润分配预案：以 2014 年末总股本 37,360 万股为基数，向全体股东每 10 股派发人民币 0.45 元现金（含税），共计人民币 1681.2 万元（含税），剩余未分配利润结转至以后年度。该利润分配预案尚需提交 2014 年年度股东大会审议通过。	

公司近 3 年（含报告期）的利润分配方案及资本公积金转增股本方案情况

1、2012年：公司以2012年12月31日公司总股本186,800,000 股为基数，每10股派发现金红利0.90元（含税），共计派送现金红利16,812,000.00元（含税）。

2、2013年：公司以2013年12月31日公司总股本186,800,000 股为基数，每10股派发现金红利0.90元（含税），共计派送现金红利16,812,000.00元（含税）；同时以资本公积金中首次公开发行股票形成的股本溢价部分向全体股东每10股转增10股，共计转增18,680万股，转增后公司总股本增至37,360万股。

3、2014年：公司以2014年12月31日公司总股本373,600,000股为基数，每10股派发现金红利0.45元（含税），共计派送现金红利16,812,000.00元（含税）。该利润分配预案尚需提交2014年年度股东大会审议通过。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2014年	16,812,000.00	55,622,008.51	30.23%
2013年	16,812,000.00	75,647,152.80	22.22%
2012年	16,812,000.00	99,850,047.39	16.84%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

## 六、内幕信息知情人管理制度的建立和执行情况

### （一）内幕信息知情人管理制度的建立情况

为规范公司内幕信息管理行为，加强内幕信息保密工作，维护公司信息披露的公平、公正、公开原则，根据《公司法》、《证券法》等法律、法规及相关监管规定，公司在2012年10月19日第一届董事会第十七次会议审议通过了《内幕信息知情人管理制度》、《重大信息内部报告制度》，并严格依照执行。上述制度明确界定了内幕信息和内幕知情人的范围，完善了内幕信息的决策、流转程序，健全了内幕信息的保密措施，与公司已制定并施行的《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》等内部规章制度共同构成了较为完善的内幕信息知情人管理体系。

### （二）内幕信息知情人管理制度的执行情况

报告期内，公司严格依照公司相关内幕信息知情人管理制度开展工作。在定期报告、临时报告披露期间，对于未公开信息，严格控制知情人范围并做好知情人登记工作。对于接受调研、采访及投资者咨询等事项，公司履行相应保密程序，做好登记、记录及签署保密承诺书工作，并及时向交易所等监管机构报备。公司较好地履行了内幕信息知情人管理工作。

### （三）报告期内自查内幕信息知情人涉嫌内幕交易以及监管部门的查处和整改情况

报告期内，公司董事、监事及高级管理人员和其他相关内幕信息知情人严格遵守了内幕信息知情人管理制度，公司不存在内幕信息知情人涉嫌内幕交易的情况，也不存在受到监管部门查处和整改的情形。

## 七、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2014年02月20日	公司会议室	实地调研	机构	甘农资产-刘庆枫、方正证券-明炉发	了解公司2014年第一季度经营情况；募投项目进展情况等。
2014年03月12日	公司会议室	实地调研	机构	国联证券-皮斌	公司产品及市场情况；募投项目进展情况等。

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 二、上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

### 三、破产重整相关事项

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

### 四、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

公司报告期末未收购资产。

#### 2、出售资产情况

公司报告期末未出售资产。

#### 3、企业合并情况

公司报告期末未发生企业合并情况。

#### 4、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

无

### 五、公司股权激励的实施情况及其影响

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

### 六、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	关联交易结算方式	可获得的可比交易市价	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	协商价		83.04	66.20%	电汇			
合计				--	--	83.04	--	--	--	--	--
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)				不适用							
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)				不适用							
关联交易事项对公司利润的影响				对公司利润无重大影响							

报告期内公司向关联方销售(采购)产品和提供(接受)劳务的情况

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	交易金额(万元)	占同类交易金额的比例
飞而康快速制造科技有限责任公司	0	0.00%	83.04	66.20%
合计	0	0.00%	83.04	66.20%

其中:报告期内公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额 0 万元。

## 2、资产收购、出售发生的关联交易

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的重大关联交易

公司报告期未发生共同对外投资的重大关联交易。

## 4、关联债权债务往来

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

公司报告期无其他重大关联交易。

## 七、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、担保情况

公司报告期不存在担保情况。

### 3、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

#### (1) 委托理财情况

公司报告期不存在委托理财。

#### (2) 衍生品投资情况

公司报告期不存在衍生品投资。

#### (3) 委托贷款情况

公司报告期不存在委托贷款。

### 4、其他重大合同

公司报告期不存在其他重大合同。

## 八、承诺事项履行情况

### 1、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺来源	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股权激励承诺					
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。	自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其直接或者间接持有的本次公开发行股票前公司已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。	2012年05月04日	自公司股票上市之日起三十六个月内	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。
	公司控股股东及实际控制人沈健生、沈于蓝。	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。	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。
	公司控股股东及实际控制人沈健生、沈于蓝。	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
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				

未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	不适用
----------------------	-----

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

适用  不适用

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	50
境内会计师事务所审计服务的连续年限	5
境内会计师事务所注册会计师姓名	房晨、陈静

是否改聘会计师事务所

是  否

## 十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人处罚及整改情况

适用  不适用

上市公司及其子公司是否被列入环保部门公布的污染严重企业名单

是  否  不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是  否  不适用

报告期内是否被行政处罚

是  否  不适用

## 十一、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

公司股东及其一致行动人在报告期内未提出或实施股份增持计划。

## 十二、董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东违规买卖公司股票情况

适用  不适用

## 十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

#### 十四、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司于2014年8月14日召开第二届董事会第四次会议、2014年9月1日召开2014年第二次临时股东大会，会议审议通过了《关于公司向特定对象非公开发行股票方案的议案》等相关议案，公司本次拟向特定对象发行不超过9,700万股股票，募集资金总额不超过 97,000万元。公司已向中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）提交了公司非公开发行股票申请文件，于2014年10月21日收到《中国证监会行政许可申请受理通知书》（141365号）。2014年12月19日，公司收到了《中国证监会行政许可项目审查反馈意见通知书》（141365号）。

#### 十五、控股子公司重要事项

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	112,204,875	60.07%			112,204,875	-149,250	112,055,625	224,260,500	60.03%
3、其他内资持股	112,204,875	60.07%			112,204,875	-149,250	112,055,625	224,260,500	60.03%
境内自然人持股	112,204,875	60.07%			112,204,875	-149,250	112,055,625	224,260,500	60.03%
二、无限售条件股份	74,595,125	39.93%			74,595,125	149,250	74,744,375	149,339,500	39.97%
1、人民币普通股	74,595,125	39.93%			74,595,125	149,250	74,744,375	149,339,500	39.97%
三、股份总数	186,800,000	100.00%			186,800,000		186,800,000	373,600,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、2014年1月2日，中国证券登记结算有限公司深圳分公司根据公司董事、监事和高级管理人员2013年12月31日所持公司股份重新计算2014年可转让股份额度，其余部分作为高管锁定股份继续锁定。

2、2014年2月18日，公司2014年第一次临时股东大会已审议通过关于选举第二届董事会董事、第二届监事会监事的相关议案。公司原董事吕金明先生、监事夏双利先生、监事吕友华先生届满离任，其所持股份锁定6个月后，于2014年8月19日全部解除锁定。

3、2014年10月23日，公司董事张稷先生增持1万股公司股份，锁定75%，即0.75万股。

4、2014年5月16日，公司2013年年度股东大会审议通过了《关于2013年度利润分配的预案》，以2013年12月31日公司总股本18,680万股为基数，向全体股东每10股派发现金股利0.9元人民币（含税），共分配现金股利16,812,000元，剩余未分配利润结转至以后年度。同时，以资本公积金向全体股东每10股转增10股。该方案已于2014年5月28日实施完毕。实施后公司总股本由18,680万股增至37,360万股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

2014年5月16日，公司2013年年度股东大会以现场投票表决的方式，审议通过了《关于2013年度利润分配的预案》，具体投票表决结果如下：同意11213.62 万股，占出席会议有表决权股份总数的100%；反对0股，占出席会议有表决权股份总数的0%；弃权0股。

股份变动的过户情况

适用  不适用

2013年度利润分配预案已于2014年5月28日实施完毕，完成过户登记，并履行了信息披露义务。

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

本次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详见“第三节 会计数据和财务指标摘要”之“一 主要会计数据和财务指标”。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
沈健生	32,704,000		32,704,000	65,408,000	首发前个人类限售	2015年7月18日
沈于蓝	79,100,000		79,100,000	158,200,000	首发前个人类限售	2015年7月18日
张稷	73,500		81,000	154,500	高管锁定	每年按持股总数的25%解除限售
秦芳	73,500		73,500	147,000	高管锁定	每年按持股总数的25%解除限售
凌亚标	73,500		73,500	147,000	高管锁定	每年按持股总数的25%解除限售
邹鸣	73,500		73,500	147,000	高管锁定	每年按持股总数的25%解除限售
王洁	28,500		28,500	57,000	高管锁定	每年按持股总数的25%解除限售
吕金明	21,375	21,375			任期满离任	2014年8月19日
吕友华	28,500	28,500			任期满离任	2014年8月19日
夏双利	28,500	28,500			任期满离任	2014年8月19日
合计	112,204,875	78,375	112,134,000	224,260,500	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行情况

适用  不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

2014年5月28日，公司按照2013年度利润分配方案，以18,680万股为基数，每10股转增10股，共计转增18,680万股，转增后公司总股本增加至37,360万股。以上转增股本事项未引起公司股东结构变动、公司资产和负债结构变动。

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		16,869		年度报告披露日前第5个交易日末股东总数		15,404		
持股 5%以上的股东持股情况								
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	42.34%	158,200,000	0	158,200,000			
沈健生	境内自然人	17.51%	65,408,000	0	65,408,000			
中国建设银行股份有限公司一融通领先成长股票型证券投资基金	其他	0.83%	3,083,212	3,083,212		3,083,212		
中国建设银行股份有限公司一华商未来主题股票型证券投资基金	其他	0.80%	2,999,911	2,999,911		2,999,911		
中国建设银行股份有限公司一华商主题精选股票型证券投资基金	其他	0.56%	2,099,919	2,099,919		2,099,919		
交通银行股份有限公司一天治核心成长股	其他	0.56%	2,096,835	2,096,835		2,096,835		

票型证券投资基金								
杨大可	境内自然人	0.49%	1,827,800	-6492200		1,827,800		
华润深国投信托有限公司—润金 26 号集合资金信托计划	其他	0.42%	1,577,200	1,577,200		1,577,200		
潘亚明	境内自然人	0.35%	1,321,802	1,321,802		1,321,802		
赖海平	境内自然人	0.32%	1,185,139	1,185,139		1,185,139		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名股东中，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					
中国建设银行股份有限公司—融通领先成长股票型证券投资基金	3,083,212	人民币普通股	3,083,212					
中国建设银行股份有限公司—华商未来主题股票型证券投资基金	2,999,911	人民币普通股	2,999,911					
中国建设银行股份有限公司—华商主题精选股票型证券投资基金	2,099,919	人民币普通股	2,099,919					
交通银行股份有限公司—天治核心成长股票型证券投资基金	2,096,835	人民币普通股	2,096,835					
杨大可	1,827,800	人民币普通股	1,827,800					
华润深国投信托有限公司—润金 26 号集合资金信托计划	1,577,200	人民币普通股	1,577,200					
潘亚明	1,321,802	人民币普通股	1,321,802					
赖海平	1,185,139	人民币普通股	1,185,139					
全国社保基金—零五组合	1,000,000	人民币普通股	1,000,000					
中国对外经济贸易信托有限公司—招行新股 22	909,293	人民币普通股	909,293					
前 10 名无限售流通股股东之	前十名无限售条件股东之间，未知是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。前十名							

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	股东中,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。
参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 4)	无

公司股东在报告期内未进行约定购回交易。

## 2、公司控股股东情况

自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
沈健生	中国	否
沈于蓝	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	沈健生、沈于蓝二人为一致行动人,共同作为公司的控股股东、实际控制人。 最近 5 年内的职业及职务:沈健生:担任公司董事长。沈于蓝:担任飞而康董事长。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人情况

自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
沈健生	中国	否
沈于蓝	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	沈健生、沈于蓝二人为一致行动人,共同作为公司的控股股东、实际控制人。 最近 5 年内的职业及职务:沈健生:担任公司董事长。沈于蓝:担任飞而康董事长。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

5、前 10 名限售条件股东持股数量及限售条件

限售条件股东名称	持有的限售条件股份数量（股）	可上市交易时间	新增可上市交易股份数量（股）	限售条件
沈于蓝	158,200,000	2015年07月18日	0	首发前个人类限售
沈健生	65,408,000	2015年07月18日	0	首发前个人类限售
张 稷	206,000	2015年01月01日	51,500	因担任董事、高管，将其所持总股份数的 75% 锁定为限售，锁定股份的可上市交易时间为下一年度起始日，新增可上市交易股份数量按其所持总股份数的 25% 计算
邹 鸣	176,000	2015年01月01日	44,000	因担任高管，将其所持总股份数的 75% 锁定为限售，锁定股份的可上市交易时间为下一年度起始日，新增可上市交易股份数量按其所持总股份数的 25% 计算

凌亚标	171,600	2015年07月05日	171,600	辞职后其所持股份锁定6个月,6个月后全部解除锁定
秦芳	147,000	2015年01月01日	36,750	因担任董事、高管,将其所持总股份数的75%锁定为限售,锁定股份的可上市交易时间为下一年度起始日,新增可上市交易股份数量按其所持总股份数的25%计算
王洁	67,000	2015年01月01日	16,750	因担任高管,将其所持总股份数的75%锁定为限售,锁定股份的可上市交易时间为下一年度起始日,新增可上市交易股份数量按其所持总股份数的25%计算

## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

#### 1、持股情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	期初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	期初持有的股权激励获授予限制性股票数量	本期获授予的股权激励限制性股票数量	本期被注销的股权激励限制性股票数量	期末持有的股权激励获授予限制性股票数量	增减变动原因
沈健生	董事长	男	52	现任	32,704,000	32,704,000	0	65,408,000	0	0	0	0	资本公积金转增股本，每10股转增10股
金宏伟	总经理	男	46	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	
张稷	董事、副总经理、董事会秘书	男	33	现任	98,000	108,000	0	206,000	0	0	0	0	资本公积金转增股本，每10股转增10股；二级市场增持
秦芳	董事、副总经理	女	46	现任	98,000	98,000	49,000	147,000	0	0	0	0	资本公积金转增股本，每10股转增10股；二级市场减持

孙向东	董事、设备管理 总监	男	48	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
杨松才	独立董事	男	53	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
刘玉平	独立董事	男	52	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
张陆洋	独立董事	男	58	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
吕金明	董事	男	33	离任	28,500	28,500	57,000	0	0	0	0	0	0	资本公 积金转 增股 本，每 10 股 转增 10 股；二 级市场 减持
张国庆	独立董事	男	53	离任	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
孙荣州	监事会 主席	男	50	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
王建华	监事	男	52	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
吴优雷	监事	男	36	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
吕友华	监事	男	43	离任	38,000	38,000	0	76,000	0	0	0	0	0	资本公 积金转 增股 本，每 10 股 转增 10 股
夏双利	监事	男	48	离任	38,000	38,000	0	76,000	0	0	0	0	0	资本公 积金转 增股 本，每 10 股 转增 10 股
王洁	财务总 监	女	43	现任	38,000	38,000	9,000	67,000	0	0	0	0	0	资本公 积金转 增股

														本，每 10 股 转增 10 股；二 级市场 减持	
邹鸣	副经理	男	49	现任	98,000	98,000	20,000	176,000	0	0	0	0	0	0	资本公 积金转 增股 本，每 10 股 转增 10 股；二 级市场 减持
凌亚标	副经理	男	50	离任	98,000	98,000	24,400	171,600	0	0	0	0	0	0	资本公 积金转 增股 本，每 10 股 转增 10 股；二 级市场 减持
合计	--	--	--	--	33,238,500	33,248,500	159,400	66,327,600	0	0	0	0	0	--	

## 2、持有股票期权情况

适用  不适用

## 二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

### 1、董事

1、沈健生先生：中国籍，无境外居留权，1963年6月生，大专学历，中共党员。1987年2月至1990年9月，任无锡县后宅镇团委副书记兼占桥村团支部书记；1990年9月至1992年9月，任无锡县后宅镇党委宣传干事；1992年9月至1998年8月，任职于无锡县铝材铝箔厂，历任副厂长、厂长；1998年8月至2010年11月，历任乡企管站副站长、银邦有限董事长兼总经理；2010年12月至今，任公司董事长，本届任期从2014年2月18日至2017年2月18日。

2、张稷先生：中国籍，无境外居留权，1982年2月生，经济学硕士，2007年7月毕业于复旦大学。2007年4月至2007年10月任职于美国牛津投资集团上海代表处，任项目经理；2007年10月至2009年3月任职于无锡市投资促进中心，任项目经理；2009年3月至2010年11月，任银邦有限副总经理；2010年12月至今，任公司董事、副总经理、董事会秘书，本届任期从2014年2月18日至2017年2月18日。

3、秦芳女士：中国籍，无境外居留权，1969年11月生，本科学历。1991年7月毕业于湖北省沙市市纺织机械学校；1990年12月至1994年7月任职于湖北省沙市市电工仪器仪表（集团）公司，任技术科制图员；1994年7月至2005年2月任职于法雷奥汽车空调湖北有限公司，历任研究开发部部长助理、质量部质量体系负责人、采购部国际采购质量体系负责人；2005年2月至2008年12月任职于江苏亚太轻合金科技股份有限公司，任质量部部长、管理者代表；2009年3月至2010年11月，任银邦有限副总经理、管理者代表；2010年12月至今，任公司董事、副总经理，本届任期从2014年2月18日至2017年2月18日。

4、孙向东先生：中国籍，无境外居留权，1967年11月生，本科学历。1989年8月至2009年4月任职渤海铝业有限公司，历任设备技术工程师、设备维修主任、设备部机械科科长、设备部副部长；2005年10月至2009年5月任美铝渤海铝业有限公司扩建项目工程经理；2009年5月至2013年3月任职美铝渤海铝业有限公司，历任项目经理、专家；2013年4月至今，任公司4000项目运营总监、设备管理总监；2014年2月18日任公司董事，本届任期从2014年2月18日至2017年2月18日。

5、刘玉平先生：中国籍，无境外居留权，经济学博士，教授，博士生导师，中国注册会计师，中国注册资产评估师，中国资产评估协会首批资深会员。现任中央财经大学财政学院副院长，中央财经大学资产评估研究所所长；2010年12月至今，任公司独立董事，本届任期从2014年2月18日至2017年2月18日。

6、杨松才先生：中国籍，无境外居留权，1962年3月生，法学博士，广州大学法学研究员（教授），律师，美国斯坦福大学法学院、英国卡迪夫大学访问学者；2011年4月至今，任公司独立董事，本届任期从2014年2月18日至2017年2月18日。

7、张陆洋先生：中国籍，无境外居留权，1957年11月生，材料工程工学学士、工学硕士，管理工程工学硕士、工学博士，金融学博士后、应用经济学博士后，复旦大学国际金融系教授。成都市人民政府特聘顾问，国家博士后基金特别资助项目评审专家委员，上海创业中心特聘导师；现任上海复旦复华科技股份有限公司董事；2014年2月18日任公司独立董事，本届任期从2014年2月18日至2017年2月18日。

## 2、监事

1、孙荣州先生：中国籍，无境外居留权，1965年10月生，高级会计师。1984年毕业于江苏省冶金经济管理学校；1984年至1993年，任职于无锡市冶金工业供销公司，期间于1987年取得中央电大经济管理专业文凭；1993年至今，任职于无锡德尔投资集团有限公司，任财务部总经理，2007年任总会计师；2010年12月至今，任公司监事会主席，本届任期从2014年2月18日至2017年2月18日。

2、吴优雷先生：中国籍，无境外居留权，1979年8月生，大专学历。2006年1月至2010年11月任无锡银邦铝业有限公司销售内勤、销售员；2010年12月至今，任公司销售经理、销售二部部长；2014年2月18日任公司监事，本届任期从2014年2月18日至2017年2月18日。

3、王建华先生：中国籍，无境外居留权，1963年9月生，大专学历。2006年1月至2010年11月任无锡银邦铝业有限公司技术部部长、实验室主任、办公室主任、工会主席；2010年12月至今，任公司总经理秘书、技术中心副主任、工会主席；2014年2月18日任公司监事，本届任期从2014年2月18日至2017年2月18日。

## 3、高级管理人员

1、金宏伟先生：中国籍，无境外居留权，1969年生，1991年毕业于解放军南京国际关系学院，1996年获American International College MBA学位，2005年获清华大学经济管理学院EMBA学位。1997年1月至2000年3月任职于德尔福汽车系统北京代表处，任客户经理；2000年3月至2001年6月任职于德尔福汽车系统（中国）投资有限公司，任市场经理；2001年6月至2006年6月任职于萨帕铝热传输（上海）有限公司，任副总经理；2008年10月至2009年5月任职于北京壹捷宏图汽车服务有限公司，任总经理；2009年6月至2014年7月任职于北京壹捷宏图汽车服务有限公司，任董事；2014年10月20日任公司总经理，本届任期从2014年10月20日至2017年2月18日。

2、张稷先生，现任公司副总经理、董事会秘书，详见董事简历。

3、秦芳女士，现任公司副总经理，详见董事简历。

4、邹鸣先生：中国籍，无境外居留权，1966年1月生，大专学历。1985年至1990年任职于无锡县印刷机械厂，任计量管理员；1991年至1994年任职于无锡县橡塑制品厂，任团支部书记兼计量管理员；1995年至1998年，任职于无锡县铝材铝箔厂，任副厂长；1998年至2010年11月，任银邦有限副总经理。2010年12月至今，任公司副总经理，本届任期从2014年2月18日至2017年2月18日。

5、王洁女士：中国籍，无境外居留权，1972年12月生，本科学历。1997年6月至1998年8月，任职于锡山市铝材铝箔厂；1998年8月至2010年11月，任无锡银邦铝业有限公司财务部部长；2013年10月获得高级经济师资格；2010年12月至今，任公司财务总监，本届任期从2014年2月18日至2017年2月18日。

在股东单位任职情况

适用  不适用

在其他单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
杨松才	广州大学	法学研究员（教授）			是
刘玉平	中央财经大学财政学院	教授			是
张陆洋	复旦大学	教授			是
张稷	飞而康快速制造科技有限责任公司	董事	2012年08月30日	2015年08月30日	否
王洁	飞而康快速制造科技有限责任公司	董事	2012年08月30日	2015年08月30日	否
孙荣州	无锡德尔投资集团有限公司	财务部总经理			是
在其他单位任职情况的说明	无				

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司高管、董事人员的薪酬由公司薪酬与考核委员会根据高管人员上年度的工作情况提出建议，如无变动，则按原标准发放，如有变动则需提交董事会、股东会审议通过后，按变动后标准发放；监事津贴由监事会提议，经股东会审议通过后实施。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	经公司第一届董事会第二十次会议审议通过《关于调整高级管理人员正常薪酬的议案》；2012年年度股东大会审议通过《关于调整独立董事津贴的议案》、《关于调整监事津贴的议案》。报告期，公司董事、监事、高管人员的薪酬按上述方案中的标准发放。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	2014年，公司董监高薪酬按照标准执行，实际支付报酬243万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬	备注
沈健生	董事长	男	52	现任	30	0	30	沈健生2014年领取总经理薪酬，年薪36万，

								其于 2014 年 10 月底辞去总经理职务, 领取 10 个月总经理薪酬。无董事长补贴。
金宏伟	总经理	男	46	现任	6	0	6	金宏伟 2014 年 10 月聘任为公司总经理, 领取 2 个月总经理薪酬。
张稷	董事、副总经理、 董事会秘书	男	33	现任	18	0	18	
秦芳	董事、副总经理	女	46	现任	25	0	25	
孙向东	董事、设备管理总 监	男	48	现任	42	0	42	孙向东领取设备管理总监薪酬, 无董事补贴。
刘玉平	独立董事	男	52	现任	6	0	6	
杨松才	独立董事	男	53	现任	6	0	6	
张陆洋	独立董事	男	58	现任	6	0	6	
孙荣州	监事会主席	男	50	现任	3	0	3	
吴优雷	监事、销售二部部 长	男	36	现任	6	0	6	吴优雷领取销售二部部长薪酬, 无监事补贴。
王建华	监事、技术中心副 主任	男	52	现任	8	0	8	王建华领取技术中心副主任薪酬, 无监事补贴。
邹鸣	副总经理	男	49	现任	18	0	18	
王洁	财务总监	女	43	现任	18	0	18	
凌亚标	副总经理	男	50	离任	18	0	18	凌亚标于 2014 年 12 月底辞去副总经理职务, 领取 12 个月副总经理薪酬。
张国庆	独立董事	男	53	离任	1	0	1	张国庆于 2014 年 2 月 18 日任期满离任, 领取

								2 个月独立董事补贴。
吕金明	董事、技术部部长	男	33	离任	10	0	10	吕金明于 2014 年 2 月 18 日董事任期满离任, 领取技术部部长薪酬, 无董事补贴。
夏双利	监事、销售一部部长	男	48	离任	10	0	10	夏双利于 2014 年 2 月 18 日监事任期满离任, 领取销售一部部长薪酬, 无监事补贴。
吕友华	监事、生产部部长	男	43	离任	12	0	12	吕友华于 2014 年 2 月 18 日监事任期满离任, 领取生产部部长薪酬, 无监事补贴。
合计	--	--	--	--	243	0	243	

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

#### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
吕金明	董事	任期满离任	2014 年 02 月 18 日	换届选举
张国庆	独立董事	任期满离任	2014 年 02 月 18 日	换届选举
吕友华	监事	任期满离任	2014 年 02 月 18 日	换届选举
夏双利	监事	任期满离任	2014 年 02 月 18 日	换届选举
沈健生	董事长、总经理	被选举	2014 年 02 月 18 日	换届选举
沈健生	总经理	离职	2014 年 10 月 20 日	个人原因
金宏伟	总经理	聘任	2014 年 10 月 20 日	新聘任
张稷	董事、副总经理、董事会秘书	被选举	2014 年 02 月 18 日	换届选举
秦芳	董事、副总经理	被选举	2014 年 02 月 18 日	换届选举
孙向东	董事	被选举	2014 年 02 月 18 日	换届选举
刘玉平	独立董事	被选举	2014 年 02 月 18 日	换届选举

杨松才	独立董事	被选举	2014年02月18日	换届选举
张陆洋	独立董事	被选举	2014年02月18日	换届选举
孙荣州	监事会主席	被选举	2014年02月18日	换届选举
王建华	监事	被选举	2014年02月18日	换届选举
吴优雷	监事	被选举	2014年02月18日	换届选举
王洁	财务总监	聘任	2014年02月18日	换届选举
邹鸣	副总经理	聘任	2014年02月18日	换届选举
凌亚标	副总经理	聘任	2014年02月18日	换届选举
凌亚标	副总经理	离职	2014年12月29日	个人原因

## 五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

报告期内，公司核心技术团队或关键技术人员（非董事、监事、高级管理人员）未发生变动。

## 六、公司员工情况

截至2014年12月31日，公司员工总数为852人，没有需要承担费用的离退休职工。具体结构如下：

### （一）员工专业结构

专业构成	人数	占员工总数的比例
管理人员	193	22.65%
市场人员	32	3.76%
技术人员	124	14.55%
生产人员	503	59.04%
合计	852	100%

### （二）员工受教育程度

学历	人数	占员工总数的比例
硕士及以上	25	2.93%
本科	79	9.27%
大专	184	21.60%
大专以下	564	66.20%
合计	852	100%

## 第八节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票创业板上市规则》、《上市公司章程指引》和其他有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，进一步规范公司运作，提高公司治理水平，建立健全公司内部管理和控制制度。公司本着对投资者高度负责的精神，诚信经营并规范运作，切实履行上市公司义务，促进公司健康发展。截至报告期末，公司治理结构的实际情况符合中国证监会发布的有关上市公司治理规范性文件的要求。

#### （一）股东与股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定和要求，规范股东大会的召集、召开和表决程序，并通过各种方式和途径，扩大股东参与股东大会的比例，尽可能为股东参加股东大会创造便利条件，同时对每一项需要审议的事项均设定充裕的时间给股东表达意见，确保所有股东，充分行使自己的权利。同时，公司邀请律师现场见证股东大会并出具了法律意见书，确保全体股东特别是中小股东享有平等地位。

#### （二）公司与控股股东

公司控股股东严格按照《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《公司章程》等规定和要求，规范自身行为，依法行使其权利并承担相应的义务，不存在超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为，不存在控股股东占用公司资金及公司为控股股东提供担保的情形。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、资产、人员、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

#### （三）董事与董事会

公司董事会设董事7名，其中独立董事3名，董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。各位董事能够严格按照《公司法》、《公司章程》和《董事会议事规则》等法律、法规开展工作，诚信、勤勉地履行职责，认真出席董事会会议和股东大会，勤勉尽责地履行职责和义务，同时积极参加相关培训，熟悉有关法律法规。

公司按照《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》的要求，董事会下设有审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会和战略委员会四个专门委员会。专门委员会严格按照有关法律法规及各专门委员会议事规则等制度履行其职责，为董事会的科学决策提供了有益的补充。

#### （四）监事与监事会

公司监事会设监事3名，其中职工代表监事1名，监事会的人数和构成符合法律、法规的要求。各位监事能够按照《公司章程》、《监事会议事规则》的要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、财务状况以及董事、高级管理人员履职的合法性合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

#### （五）关于绩效评价与激励约束机制

公司董事会下设的薪酬和考核委员会负责对公司的董事、监事和高级管理人员进行绩效评价。公司制订的《薪酬与考核委员会工作细则》，进一步完善了董事、监事、高级管理人员绩效考评体系和薪酬制度，将工作绩效与其收入直接挂钩。董事、监事、高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律、法规的规定。

#### （六）信息披露与透明度

公司严格按照《上市公司信息披露管理办法》、《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》等文件的要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息。同时，明确董事会秘书办公室是负责公司信息披露工作的专门机构，负责信息披露日常事务，协调公司与投资者的关系，接待股东来访，回答投资者咨询，向投资者提供公司已披露的资料。公司指定巨潮资讯网为公司信息披露的指定网站，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

#### （七）相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，加强与各方的沟通和交流，重视公司的社会责任，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

□ 是 √ 否

## 二、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、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
2013 年年度股东大会	2014 年 05 月 16 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	2014 年 05 月 16 日

### 2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
2014 年第一次临时股东大会	2014 年 02 月 18 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	2014 年 02 月 18 日
2014 年第二次临时股东大会	2014 年 09 月 01 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	2014 年 09 月 01 日

## 三、报告期董事会召开情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
第一届董事会第二十六次会议	2014 年 01 月 18 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	2014 年 01 月 21 日
第二届董事会第一次会议	2014 年 02 月 18 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	2014 年 02 月 18 日
第二届董事会第二次会议	2014 年 04 月 17 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	2014 年 04 月 21 日
第二届董事会第三次会议	2014 年 07 月 25 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	2014 年 07 月 28 日
第二届董事会第四次会议	2014 年 08 月 14 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	2014 年 08 月 14 日
第二届董事会第五次会议	2014 年 08 月 21 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	2014 年 08 月 25 日
第二届董事会第六次会议	2014 年 10 月 20 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	2014 年 10 月 22 日
第二届董事会第七次会议	2014 年 12 月 29 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	2014 年 12 月 30 日

## 四、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

为进一步健全公司的信息披露管理制度，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制，促进公司管理层恪尽职守，公司根据《上市公司信息披露管理办法》、《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等法律、法规、规范性文件的规定和要求，结合公司的实际情况，制定了《银邦金属复合材料股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度》。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。

## 五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动是否发现公司存在风险

是  否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 第九节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2015 年 04 月 23 日
审计机构名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	大华审字[2015]004177 号
注册会计师姓名	房晨、陈静

审计报告正文

审计报告

大华审字[2015] 004177号

#### 银邦金属复合材料股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的银邦金属复合材料股份有限公司（以下简称银邦股份公司）财务报表，包括2014年12月31日的合并及母公司资产负债表，2014年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是银邦股份公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，银邦股份公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了银邦股份公司2014年12月31日的合并及母公司财务状况以及2014年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

中国注册会计师：陈静

中国注册会计师：房晨

二〇一五年四月二十三日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：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
<b>流动资产：</b>		
货币资金	404,748,587.52	518,876,813.32
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	44,560,902.70	62,995,508.65
应收账款	334,393,790.02	413,897,098.01
预付款项	22,739,039.79	141,324,381.20
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	26,062,360.29	23,782,297.85
应收股利		
其他应收款	1,291,892.23	743,660.29
买入返售金融资产		
存货	379,032,503.01	300,396,418.85
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,452,058.66	
<b>流动资产合计</b>	<b>1,215,281,134.22</b>	<b>1,462,016,178.17</b>
<b>非流动资产：</b>		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	22,600,000.00	100,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		

长期股权投资	75,224,876.30	58,627,088.56
投资性房地产		
固定资产	729,508,355.38	335,839,938.80
在建工程	429,844,617.63	343,251,102.02
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	58,037,147.72	59,507,795.84
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	5,103,700.47	
递延所得税资产	11,861,373.58	9,993,550.49
其他非流动资产	53,026,400.65	
非流动资产合计	1,385,206,471.73	807,319,475.71
资产总计	2,600,487,605.95	2,269,335,653.88
流动负债：		
短期借款	423,036,139.51	227,126,920.78
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	179,887,400.00	80,223,600.00
应付账款	186,388,892.65	185,842,897.76
预收款项	7,175,678.81	5,855,180.09
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	3,906,000.00	2,379,000.00
应交税费	-22,723,951.57	-6,170,519.82
应付利息		
应付股利		
其他应付款	2,839,203.72	1,893,248.26

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		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	780,509,363.12	497,150,327.07
非流动负债：		
长期借款		2,000,000.00
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	92,293,058.27	79,137,824.99
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	92,293,058.27	81,137,824.99
负债合计	872,802,421.39	578,288,152.06
所有者权益：		
股本	373,600,000.00	186,800,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,019,708,613.16	1,206,508,613.16
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	17,340.26	2,104,860.20
盈余公积	36,854,643.70	31,216,117.60
一般风险准备		
未分配利润	297,525,098.03	264,353,615.62

归属于母公司所有者权益合计	1,727,705,695.15	1,690,983,206.58
少数股东权益	-20,510.59	64,295.24
所有者权益合计	1,727,685,184.56	1,691,047,501.82
负债和所有者权益总计	2,600,487,605.95	2,269,335,653.88

法定代表人：沈建生

主管会计工作负责人：王洁

会计机构负责人：王洁

## 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	403,219,187.92	518,289,718.26
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	44,560,902.70	62,995,508.65
应收账款	333,931,677.55	413,897,098.01
预付款项	22,592,405.38	141,280,481.20
应收利息	26,062,360.29	23,782,297.85
应收股利		
其他应收款	1,291,099.78	743,177.29
存货	378,337,458.53	300,373,170.98
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,452,058.66	
流动资产合计	1,212,447,150.81	1,461,361,452.24
非流动资产：		
可供出售金融资产	22,600,000.00	100,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	79,724,876.30	59,527,088.56
投资性房地产		
固定资产	728,519,597.13	335,839,938.80
在建工程	429,844,617.63	343,251,102.02
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	58,029,592.16	59,507,795.84
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	5,103,700.47	
递延所得税资产	11,861,373.58	9,993,550.49
其他非流动资产	53,026,400.65	
非流动资产合计	1,388,710,157.92	808,219,475.71
资产总计	2,601,157,308.73	2,269,580,927.95
流动负债：		
短期借款	423,036,139.51	227,126,920.78
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	179,887,400.00	80,223,600.00
应付账款	185,837,633.17	185,815,017.76
预收款项	7,174,778.81	5,855,180.09
应付职工薪酬	3,906,000.00	2,379,000.00
应交税费	-22,607,195.23	-6,154,413.36
应付利息		
应付股利		
其他应付款	2,839,203.72	1,893,248.26
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	780,073,959.98	497,138,553.53
非流动负债：		
长期借款		2,000,000.00
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	92,293,058.27	79,137,824.99
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	92,293,058.27	81,137,824.99
负债合计	872,367,018.25	578,276,378.52
所有者权益：		
股本	373,600,000.00	186,800,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,019,708,613.16	1,206,508,613.16
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	17,340.26	2,104,860.20
盈余公积	36,854,643.70	31,216,117.60
未分配利润	298,609,693.36	264,674,958.47
所有者权益合计	1,728,790,290.48	1,691,304,549.43
负债和所有者权益总计	2,601,157,308.73	2,269,580,927.95

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	1,428,709,345.10	1,570,158,558.99
其中：营业收入	1,428,709,345.10	1,570,158,558.99
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,367,977,783.51	1,485,161,430.71
其中：营业成本	1,225,880,009.63	1,356,083,739.48
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		
营业税金及附加	714,402.04	1,971,059.61
销售费用	34,992,466.72	33,975,970.01
管理费用	93,991,217.94	90,039,783.27
财务费用	3,830,272.97	-5,085,559.14
资产减值损失	8,569,414.21	8,176,437.48
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	-581,372.21	69,361.09
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-613,012.26	37,721.04
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	60,150,189.38	85,066,489.37
加：营业外收入	7,116,565.96	3,676,258.38
其中：非流动资产处置利得	32,740.32	236,054.03
减：营业外支出	168,595.64	392,124.34
其中：非流动资产处置损失	19,939.64	-1,338.26
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	67,098,159.70	88,350,623.41
减：所得税费用	11,560,957.02	12,739,175.37
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	55,537,202.68	75,611,448.04
归属于母公司所有者的净利润	55,622,008.51	75,647,152.80
少数股东损益	-84,805.83	-35,704.76
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）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		
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		
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	55,537,202.68	75,611,448.04
归属于母公司所有者的综合收益总额	55,622,008.51	75,647,152.80
归属于少数股东的综合收益总额	-84,805.83	-35,704.76
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.15	0.2
(二) 稀释每股收益	0.15	0.2

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：沈建生

主管会计工作负责人：王洁

会计机构负责人：王洁

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	1,427,107,369.22	1,570,158,558.99
减：营业成本	1,224,942,894.27	1,356,083,739.48
营业税金及附加	713,601.06	1,971,059.61
销售费用	34,832,425.23	33,975,970.01
管理费用	92,660,955.36	89,682,082.10

财务费用	3,832,780.80	-5,084,905.58
资产减值损失	8,545,092.50	8,176,437.48
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	-581,372.21	69,361.09
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-613,012.26	37,721.04
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	60,998,247.79	85,423,536.98
加：营业外收入	7,116,565.86	3,676,258.38
其中：非流动资产处置利得	32,740.32	236,054.03
减：营业外支出	168,595.64	392,124.34
其中：非流动资产处置损失	19,939.64	-1,338.26
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	67,946,218.01	88,707,671.02
减：所得税费用	11,560,957.02	12,739,175.37
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	56,385,260.99	75,968,495.65
五、其他综合收益的税后净额		
（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		
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		
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	56,385,260.99	75,968,495.65
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期金额发生额
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	908,167,713.13	808,443,062.05
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	32,270,988.34	23,891,619.97
收到其他与经营活动有关的现金	31,152,556.01	44,744,867.41
经营活动现金流入小计	971,591,257.48	877,079,549.43
购买商品、接受劳务支付的现金	875,247,457.25	653,620,083.64
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	70,500,616.98	57,967,626.07

金		
支付的各项税费	16,205,339.91	28,625,997.89
支付其他与经营活动有关的现金	118,512,355.80	53,724,069.43
经营活动现金流出小计	1,080,465,769.94	793,937,777.03
经营活动产生的现金流量净额	-108,874,512.46	83,141,772.40
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	31,640.05	221,121.05
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	20,325.00	
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	171,251,567.71	103,304,017.22
投资活动现金流入小计	171,303,532.76	103,525,138.27
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	212,356,072.11	305,823,736.97
投资支付的现金	29,500,000.00	17,600,000.00
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		900,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		10,000,000.00
投资活动现金流出小计	241,856,072.11	334,323,736.97
投资活动产生的现金流量净额	-70,552,539.35	-230,798,598.70
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		100,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		100,000.00
取得借款收到的现金	494,136,802.88	497,173,113.94
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	494,136,802.88	497,273,113.94
偿还债务支付的现金	300,227,584.15	360,296,013.16
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	32,143,666.12	26,551,085.92
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	332,371,250.27	386,847,099.08
筹资活动产生的现金流量净额	161,765,552.61	110,426,014.86
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	4,473.40	1,174,187.23
五、现金及现金等价物净增加额	-17,657,025.80	-36,056,624.21
加：期初现金及现金等价物余额	71,518,213.32	107,574,837.53
六、期末现金及现金等价物余额	53,861,187.52	71,518,213.32

## 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	906,778,935.56	808,443,062.05
收到的税费返还	32,270,988.34	23,891,619.97
收到其他与经营活动有关的现金	31,149,388.58	44,744,006.85
经营活动现金流入小计	970,199,312.48	877,078,688.87
购买商品、接受劳务支付的现金	874,010,451.87	653,386,183.64
支付给职工以及为职工支付的现金	69,688,779.28	57,832,014.57
支付的各项税费	16,078,730.75	28,625,497.89
支付其他与经营活动有关的现金	117,914,843.05	53,680,315.43
经营活动现金流出小计	1,077,692,804.95	793,524,011.53
经营活动产生的现金流量净额	-107,493,492.47	83,554,677.34
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	31,640.05	221,121.05
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	20,325.00	
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	171,251,567.71	103,304,017.22
投资活动现金流入小计	171,303,532.76	103,525,138.27
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	211,079,396.64	305,823,736.97

投资支付的现金	33,100,000.00	18,500,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		900,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		10,000,000.00
投资活动现金流出小计	244,179,396.64	335,223,736.97
投资活动产生的现金流量净额	-72,875,863.88	-231,698,598.70
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	494,136,802.88	497,173,113.94
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	494,136,802.88	497,173,113.94
偿还债务支付的现金	300,227,584.15	360,296,013.16
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	32,143,666.12	26,551,085.92
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	332,371,250.27	386,847,099.08
筹资活动产生的现金流量净额	161,765,552.61	110,326,014.86
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	4,473.40	1,174,187.23
五、现金及现金等价物净增加额	-18,599,330.34	-36,643,719.27
加：期初现金及现金等价物余额	70,931,118.26	107,574,837.53
六、期末现金及现金等价物余额	52,331,787.92	70,931,118.26

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	186,800.00				1,206,508.61			2,104,860.20	31,216,117.60		264,353,615.62	64,295.24	1,691,047,501.82

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	186,800,000.00			1,206,508,613.16			2,104,860.20	31,216,117.60	264,353,615.62	64,295,241.24	1,691,047,501.82	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	186,800,000.00			-186,800,000.00			-2,087,519.94	5,638,526.10	33,171,482.41	-84,805.83	36,637,682.74	
（一）综合收益总额									55,622,008.51	-84,805.83	55,537,202.68	
（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								5,638,526.10	-22,450,526.10		-16,812,000.00	
1. 提取盈余公积								5,638,526.10	-5,638,526.10			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配									-16,812,000.00		-16,812,000.00	
4. 其他												
（四）所有者权益	186,800,000.00			-186,800,000.00								



二、本年期初余额	186,800.00				1,206,508.61			3,980,582.75	23,619,268.04		213,115,312.38		1,634,023,776.33
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								-1,875,722.55	7,596,849.56		51,238,303.24	64,295.24	57,023,725.49
（一）综合收益总额											75,647,152.80	-35,704.76	75,611,448.04
（二）所有者投入和减少资本												100.00	100.00
1. 股东投入的普通股												100.00	100.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配									7,596,849.56		-24,408,849.56		-16,812,000.00
1. 提取盈余公积									7,596,849.56		-7,596,849.56		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-16,812,000.00		-16,812,000.00
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							-1,875,722.55					-1,875,722.55
1. 本期提取							6,964,500.60					6,964,500.60
2. 本期使用							8,840,223.15					8,840,223.15
(六) 其他												
四、本期期末余额	186,800.00				1,206,508.61		2,104,860.20	31,216,117.60		264,353,615.62	64,295.24	1,691,047,501.82

## 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	186,800,000.00				1,206,508,613.16			2,104,860.20	31,216,117.60	264,674,958.47	1,691,304,549.43
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	186,800,000.00				1,206,508,613.16			2,104,860.20	31,216,117.60	264,674,958.47	1,691,304,549.43
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	186,800,000.00				-186,800,000.00			-2,087,519.94	5,638,526.10	33,934,734.89	37,485,741.05
（一）综合收益总额										56,385,260.99	56,385,260.99
（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								5,638,526.10	-22,450,526.10	-16,812,000.00	
1. 提取盈余公积								5,638,526.10	-5,638,526.10		
2. 对所有者(或股东)的分配									-16,812,000.00	-16,812,000.00	
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	186,800,000.00				-186,800,000.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	186,800,000.00				-186,800,000.00						
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								-2,087,519.94		-2,087,519.94	
1. 本期提取								7,290,317.16		7,290,317.16	
2. 本期使用								9,377,837.10		9,377,837.10	
(六) 其他											
四、本期期末余额	373,600,000.00				1,019,708,613.16			17,340,266	36,854,643.70	298,609,693.36	1,728,790,290.48

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	186,800,000.00				1,206,508,613.16			3,980,582.75	23,619,268.04	213,115,312.38	1,634,023,776.33
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	186,800,000.00				1,206,508,613.16			3,980,582.75	23,619,268.04	213,115,312.38	1,634,023,776.33
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								-1,875,722.55	7,596,849.56	51,559,646.09	57,280,773.10
（一）综合收益总额										75,968,495.65	75,968,495.65
（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									7,596,849.56	-24,408,849.56	-16,812,000.00
1. 提取盈余公积									7,596,849.56	-7,596,849.56	
2. 对所有者（或股东）的分配										-16,812,000.00	-16,812,000.00

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											
								-1,875,722.55			-1,875,722.55
1. 本期提取								6,964,500.60			6,964,500.60
2. 本期使用								8,840,223.15			8,840,223.15
(六) 其他											
四、本期期末余额	186,800,000.00				1,206,508,613.16			2,104,860.20	31,216,117.60	264,674,958.47	1,691,304,549.43

### 三、公司基本情况

#### 1、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。公司的企业法人营业执照注册号：320213000005821，并于2012年7月18日在深圳证券交易所上市。

经过历年的派送红股、配售新股、转增股本及增发新股，截至2014年12月31日，本公司累计发行股本总数37360万股，注册资本为37360万元，注册地址：无锡市新区鸿山街道后宅。

#### 2、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。

#### 3、营业期限有限的特殊企业信息

无。

#### 4、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。

#### 5、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司全体董事于2015年4月23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（%）
无锡银邦精密制造科技有限公司	控股子公司	1	90	90

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

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、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

本公司自报告期末起12个月不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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。公司根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计，主要体现在应收款项坏账准备的计提方法、存货的计价方法、固定资产折旧和无形资产摊销、收入的确认时点等。

### 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

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

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

### 2. 同一控制下的企业合并

#### 1) 个别财务报表

公司以支付现金、转让非现金资产、承担债务方式或以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。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。

合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益；与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润；与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，作为计入债务性工具的初始确认金额。

被合并方存在合并财务报表，则以合并日被合并方合并财务报表中归属于母公司的所有者权益为基础确定长期股权投资的初始投资成本。

#### 2) 合并财务报表

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。

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，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

### 3. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性工具或债务性工具的公允价值。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

本公司为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；本公司作为合并对价发行的权益性工具或债务性工具的交易费用，计入权益性工具或债务性工具的初始确认金额。

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。本公司对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，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允

价值份额的差额，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，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，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。

(2) 在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前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等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期投资收益。

## 6、合并财务报表的编制方法

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（包括母公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

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。

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料由本公司编制。

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。

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的份额的，其余部分仍应当冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司以及业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司以及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；将子公司以及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。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司以及业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司以及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；该子公司以及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。

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

本公司因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，在合并财务报表中，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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

## 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	单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项的确认标准金额在 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	单项金额重大的应收款项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****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、划分为持有待售资产

#### 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、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

无

## 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	5.00%	4.75%
机器设备	年限平均法	10	5.00%	9.5%
运输设备	年限平均法	4	5.00%	23.75%
电子设备	年限平均法	3-5	5.00%	19%-31.67%
其他设备	年限平均法	5	5.00%	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

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

无

## 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。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，在发生当期计入当期损益。

### (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

### 1、销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

### 2、确认让渡资产使用权收入的依据

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

(1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

(2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### 3、提供劳务收入的确认依据和方法

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

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- (1) 收入的金额能够可靠地计量；
- (2) 相关的经济利益很可能流入企业；
- (3) 交易的完工进度能够可靠地确定；
- (4) 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

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

## 29、政府补助

### (1) 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，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；

与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，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
根据《企业会计准则第 2 号-长期股权投资	本次会计政策变更经公司第二届董事会第	本项会计政策变更, 仅对可供出售金融

资》，公司修订了有关长期股权投资的会计政策。对持有的不具有控制、共同控制、重大影响，且其公允价值不能可靠计量的股权投资，作为按成本计量的可供出售金融资产进行核算，不作为长期股权投资核算，并对其采用追溯调整法进行调整。	七次会议已审议并通过了上述变更事项。公司独立董事及监事会均发表了明确意见。	资产和长期股权投资两个报表项目金额产生影响，对公司 2013 年度及 2014 年度财务状况、经营成果不产生影响，对合并财务报表不产生重大影响。
--	---------------------------------------	--

#### 1、职工薪酬

根据财政部《企业会计准则第9号-职工薪酬》（2014年修订）的规定，本公司对施行日已存在的离职后福利进行追溯调整。本公司按照职工薪酬准则进行追溯调整对应付职工薪酬科目总数没有影响。

#### 2、长期股权投资

1) 本公司根据新修订的《长期股权投资准则》，将原成本法核算的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的权益性投资纳入可供出售金融资产核算，其中：在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具按照成本进行后续计量，其他权益工具按公允价值进行后续计量。上述会计政策变更追溯调整影响如下：

被投资单位	持股比例 (%)	2013年1月1日归属于母公司股东权益	2013年12月31日		
			长期股权投资	可供出售金融资产	归属于母公司股东权益
无锡农村商业银行股份有限公司鸿山支行	0.02		-100,000.00	100,000.00	
合计			-100,000.00	100,000.00	

#### 3. 财务报表列报准则变动对于合并财务报表的影响

1) 本公司根据修订后的《企业会计准则第30号—财务报表列报》，根据列报要求将递延收益单独列报，并对年初数采用追溯调整法进行调整列报，追溯调整影响如下：

项目	2013年1月1日		2013年12月31日	
	调整前	调整后	调整前	调整后
递延收益		72,291,111.07		79,137,824.99
其他非流动负债	72,291,111.07		79,137,824.99	
合计	72,291,111.07	72,291,111.07	79,137,824.99	79,137,824.99

### (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	17%
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%
无锡银邦精密制造科技有限公司	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。

### 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	76,735.14	49,961.96
银行存款	303,784,452.38	478,203,251.36
其他货币资金	100,887,400.00	40,623,600.00
合计	404,748,587.52	518,876,813.32
其中：存放在境外的款项总额	174,420.03	315,470.86

其他说明

截至2014年12月31日止，受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额

银行承兑汇票保证金	70,887,400.00	40,623,600.00
质押保证金	30,000,000.00	-
定期存款	250,000,000.00	410,000,000.00
合计	350,887,400.00	450,623,600.00

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

无

## 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	44,560,902.70	62,995,508.65
合计	44,560,902.70	62,995,508.65

### (2) 期末公司已质押的应收票据

无

### (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	335,646,853.64	
合计	335,646,853.64	

### (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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	361,310,241.39	100.00%	26,916,451.37	7.45%	334,393,790.02	442,515,469.91	100.00%	28,618,371.90	6.47%	413,897,098.01
合计	361,310,241.39	100.00%	26,916,451.37	7.45%	334,393,790.02	442,515,469.91	100.00%	28,618,371.90	6.47%	413,897,098.01

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	314,639,815.85	15,737,797.93	5.00%
1 年以内小计	314,639,815.85	15,737,797.93	5.00%
1 至 2 年	35,812,058.64	3,581,205.86	10.00%
2 至 3 年	6,521,838.64	3,260,919.32	50.00%
3 年以上	4,336,528.26	4,336,528.26	100.00%
合计	361,310,241.39	26,916,451.37	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 115,275.48 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

无

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,586,645.05

其中重要的应收账款核销情况:

单位: 元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
杭州天嵘汽车空调配件制造有限公司	货款	213,360.31	无法收回		否
上海欣朗空调系统制造股份有限公司	货款	491,066.38	无法收回		否
合计	--	704,426.69	--	--	--

应收账款核销说明:

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	129,482,463.31	35.84	8,311,041.51

#### (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	19,122,921.60	84.10%	115,181,578.40	81.50%
1至2年	3,616,118.19	16.90%	26,142,802.80	18.50%
合计	22,739,039.79	--	141,324,381.20	--

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:

单位名称	期末账面余额	账龄	未及时结算原因
------	--------	----	---------

河南博威铝业有限公司	2,797,953.52	1-2年	材料款,材料未到
淮安清江石油化工有限公司	361,605.82	1-2年	材料款,材料未到
合计	3,159,559.34		

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末金额	占预付账款总额的比例(%)
期末余额前五名预付账款汇总	16,364,840.85	71.97

其他说明:

无

## 7、应收利息

### (1) 应收利息分类

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	26,062,360.29	23,782,297.85
合计	26,062,360.29	23,782,297.85

### (2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明:

存入方式	开户证实书编号	金额(万元)	期限
三年期定期存款	1662607	5,000.00	2012年7月13日--2015年7月13日
三年期定期存款	1662606	5,000.00	2012年7月13日--2015年7月13日
三年期定期存款	1662608	5,000.00	2012年7月13日--2015年7月13日
三年期定期存款	1662609	5,000.00	2012年7月13日--2015年7月13日
三年期定期存款	1662621	5,000.00	2012年8月15日--2015年8月15日
合计		25,000.00	

应收利息全部为应收募集资金的定期存款利息,定期存款期末余额为25,000万元。

## 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		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,370,459.59	100.00%	78,567.36	5.73%	1,291,892.23	784,327.52	100.00%	40,667.23	5.61%	743,660.29
合计	1,370,459.59	100.00%	78,567.36	5.73%	1,291,892.23	784,327.52	100.00%	40,667.23	5.61%	743,660.29

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	1,168,779.59	58,399.36	5.00%
1 年以内小计	1,168,779.59	58,399.36	5.00%
1 至 2 年	201,680.00	20,168.00	10.00%
合计	1,370,459.59	78,567.36	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 37,900.13 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

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	771,310.00	456,803.00
备用金	483,792.45	10,000.00
往来款	115,357.14	317,524.52
合计	1,370,459.59	784,327.52

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	保证金	415,670.00	1 年以内, 1-2 年	30.33%	30,867.50
第二名	员工借款	300,000.00	1 年以内	21.89%	15,000.00
第三名	员工借款	183,000.00	1 年以内	13.35%	9,150.00
第四名	保证金	170,000.00	1 年以内	12.40%	8,500.00
第五名	保证金	185,640.00	1 年以内	13.55%	9,282.00
合计	--	1,254,310.00	--	91.52%	72,799.50

## (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

## 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	32,509,794.25	51,434.80	32,458,359.45	23,677,109.05	21,945.61	23,655,163.44
在产品	168,931,604.94	1,173,559.12	167,758,045.82	130,919,217.03		130,919,217.03
库存商品	62,697,852.24	7,443,741.25	55,254,110.99	42,780,667.59		42,780,667.59
周转材料	12,945,952.44		12,945,952.44	10,463,719.26		10,463,719.26
委托加工物资	41,996,731.45		41,996,731.45	37,670,593.25		37,670,593.25
发出商品	68,619,302.86		68,619,302.86	54,907,058.28		54,907,058.28
合计	387,701,238.18	8,668,735.17	379,032,503.01	300,418,364.46	21,945.61	300,396,418.85

## (2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	21,945.61	29,489.19				51,434.80
在产品		1,173,559.12				1,173,559.12
库存商品		7,443,741.25				7,443,741.25
合计	21,945.61	8,646,789.56				8,668,735.17

## (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、划分为持有待售的资产

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
出口退税	2,452,058.66	
合计	2,452,058.66	

其他说明：

无

## 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：	22,600,000.00		22,600,000.00	100,000.00		100,000.00
按成本计量的	22,600,000.00		22,600,000.00	100,000.00		100,000.00
合计	22,600,000.00		22,600,000.00	100,000.00		100,000.00

## (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		
无锡佳域股权投资基金企业（有限合伙）		22,500,000.00		22,500,000.00						
无锡农村商业银行股份有限	100,000.00			100,000.00						31,640.05

公司鸿山支行										
合计	100,000.00	22,500.00		22,600.00					--	31,640.05

## (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

无

## 15、持有至到期投资

无

## 16、长期应收款

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	58,627,088.56	17,210,800.00		-613,012.26							75,224,876.30	
小计	58,627,088.56	17,210,800.00		-613,012.26							75,224,876.30	
合计	58,627,088.56	17,210,800.00		-613,012.26							75,224,876.30	

其他说明

无

## 18、投资性房地产

无

## 19、固定资产

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	87,867,319.43	390,573,647.18	5,939,106.15	6,846,682.02	11,680,907.08	502,907,661.86
2. 本期增加金额	146,666,722.80	301,786,704.76	4,740,652.71	417,094.00	2,721,266.00	456,332,440.27
(1) 购置	25,815,549.77	33,515,474.66	4,351,892.03	417,094.00	2,568,231.81	66,668,242.27
(2) 在建工程转入	120,851,173.03	268,271,230.10	388,760.68		153,034.19	389,664,198.00
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额		8,881,684.15	92,500.00			8,974,184.15
(1) 处置或报废		160,000.00	92,500.00			252,500.00
其他转出		8,721,684.15				8,721,684.15
4. 期末余额	234,534,042.23	683,478,667.79	10,587,258.86	7,263,776.02	14,402,173.08	950,265,917.98
二、累计折旧						
1. 期初余额	16,033,683.86	135,631,546.13	5,125,954.86	4,820,454.60	5,456,083.61	167,067,723.06
2. 本期增加金额	6,058,491.17	44,111,505.06	779,172.33	786,980.53	2,193,565.45	53,929,714.54
(1) 计提	6,058,491.17	44,111,505.06	779,172.33	786,980.53	2,193,565.45	53,929,714.54
3. 本期减少金额		152,000.00	87,875.00			239,875.00
(1) 处置或报废		152,000.00	87,875.00			239,875.00
4. 期末余额	22,092,175.0	179,591,051.13	5,817,252.19	5,607,435.13	7,649,649.06	220,757,562.60

	3	19				
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	212,441,867.20	503,887,616.60	4,770,006.67	1,656,340.89	6,752,524.02	729,508,355.38
2. 期初账面价值	71,833,635.57	254,942,101.05	813,151.29	2,026,227.42	6,224,823.47	335,839,938.80

## (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

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	106,752,984.51	待募投项目全部完工时一并办理
合计	106,752,984.51	

其他说明

本期折旧额53,929,714.54元。

本期由在建工程转入固定资产原价为389,664,198.00元。

本期固定资产的减少全部是对参股公司飞而康快速制造科技有限责任公司投资。

## 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
立推式加热炉	3,866,666.67		3,866,666.67			
起重机	369,658.12		369,658.12			
鞋底清洗机风淋室	21,794.87		21,794.87			
铸钢套筒	1,017,094.02		1,017,094.02			
1600MM 拉弯矫直机组	861,538.46		861,538.46			
1950MM 热轧铝板吊运堆垛机	717,948.72		717,948.72			
800-1900 铝卷盘包装线	923,076.92		923,076.92			
2800 铸造机	1,011,965.81		1,011,965.81			
募投 600 二辊轧机	3,095,356.60		3,095,356.60	940,170.94		940,170.94
募投 2500mm 冷轧机	165,753,514.72		165,753,514.72	1,350,000.00		1,350,000.00
募投电动平车	2,625,652.10		2,625,652.10	977,631.71		977,631.71
新办公大楼	21,654,925.00		21,654,925.00	36,662.00		36,662.00
募投螺杆式空压机	2,548,589.79		2,548,589.79	4,639,230.76		4,639,230.76
热等静压设备	455,145.42		455,145.42	455,145.42		455,145.42
募投水泵站及水处理设备	2,179,769.23		2,179,769.23	7,111,179.49		7,111,179.49
募投 90 吨退火炉设备	18,183,291.94		18,183,291.94	7,656,410.26		7,656,410.26
募投数控龙门铸锭组合铣床	32,053,456.79		32,053,456.79	3,504,000.00		3,504,000.00
募投高速自动立式带锯机组	4,226,500.75		4,226,500.75			
募投多金属熔铸复合生产线	9,628,871.88		9,628,871.88			

募投熔炼炉	35,096,287.68		35,096,287.68			
新建门卫、车库	175,093.00		175,093.00			
募投多金属卷带清洗线	2,768,635.31		2,768,635.31			
募投 1PS、5PS 成套高/低压配电装置	7,640,170.93		7,640,170.93			
募投薄带剪切机	6,837,606.89		6,837,606.89			
募投 50T 液压内导式半连续铸造机	15,826,407.31		15,826,407.31			
募投 2500 冷轧机全油回收及轧制油再生装置	3,778,307.60		3,778,307.60			
募投 1680 冷轧机全油回收及轧制油再生装置	2,242,410.21		2,242,410.21			
募投烟气净化系统	7,084,102.57		7,084,102.57			
募投 700 线复合生产线	6,139,495.88		6,139,495.88			
募投车间外场地道路基础	3,906,782.60		3,906,782.60			
募投 20 吨 60 吨退火炉设备	13,966,401.72		13,966,401.72			
多金属车间 700 轧机小三辊清刷线	806,025.66		806,025.66			
新建配套车间	129,100.00		129,100.00			
募投 50T 铝制结晶器	1,248,735.06		1,248,735.06			
募投 1680 铝箔粗轧机设备	21,285,448.85		21,285,448.85			
募投 800mm 薄带剪切机设备	4,782,365.98		4,782,365.98			
募投 1500mm 薄带剪切机设备	2,387,467.83		2,387,467.83			
在建地坪基础	1,034,075.00		1,034,075.00			

2 变电所 1000KVA 箱变安装工程	454,410.26		454,410.26		
3 变供电设施	1,916,752.16		1,916,752.16		
4000 项目熔铸车间配套辅房工程	2,109,371.00		2,109,371.00		
募投 1600 活套剪	7,587,360.00		7,587,360.00		
募投 3000MM 重卷切边机组	4,619,914.53		4,619,914.53		
老厂区 800 分切基础	60,000.00		60,000.00		
厂区管网电缆沟工程	84,000.00		84,000.00		
旧厂区轨道工程	151,200.00		151,200.00		
募投 50T 电磁搅拌器	1,322,222.22		1,322,222.22		
募投线除气机过滤装置	825,641.03		825,641.03		
募投铝渣处理设备（新厂）	1,627,350.43		1,627,350.43		
3 号推进式加热炉供电变压器	270,683.76		270,683.76		
玻璃缸冷却塔	43,076.92		43,076.92		
吊索具	342,307.69		342,307.69		
空调	100,589.74		100,589.74		
募投房屋建筑物			87,260,439.42		87,260,439.42
激光成型机			4,178,455.18		4,178,455.18
募投天然气工程			598,000.00		598,000.00
募投 4000mm 热轧机设备			181,201,482.77		181,201,482.77
募投项目（空调设备）			351,324.79		351,324.79
募投立推式加热炉			30,029,120.32		30,029,120.32
募投 4000 项目外部管网施工工程			3,420,000.00		3,420,000.00
募投围墙门			108,584.00		108,584.00
募投 MK 数控轧辊			8,757,264.96		8,757,264.96

磨床											
募投新建人行桥							22,000.00				22,000.00
募投开设道口							529,200.00				529,200.00
募投板带车间办公室							124,800.00				124,800.00
合计	429,844,617.63					429,844,617.63	343,251,102.02				343,251,102.02

## (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
募投房屋建筑物	120,000,000.00	87,260,439.42	21,209,993.61	108,470,433.03				100%				募股资金
立推式加热炉	15,080,000.00		3,866,666.67			3,866,666.67	25.64%	30%				其他
铸钢套筒	2,380,000.00		1,017,094.02			1,017,094.02	42.74%	50%				其他
1600MM拉弯矫直机组	10,080,000.00		861,538.46			861,538.46	8.55%	10%				其他
1950MM热轧铝板吊运堆垛机	1,400,000.00		717,948.72			717,948.72	51.28%	60%				其他
800-1900铝卷盘包装线	1,800,000.00		923,076.92			923,076.92	51.28%	60%				其他
2800铸造机	1,480,000.00		1,011,965.81			1,011,965.81	68.38%	80%				其他
募投金属液压打包机	1,190,000.00		1,075,213.68	1,075,213.68				100%				募股资金
激光成型机	6,000,000.00	4,178,455.18	1,077,178.15	5,255,633.33				100%				其他
金属材料测试	4,050,000.00		3,466,050.82	3,466,050.82				100%				其他

机(疲劳机)												
募投 600 二辊轧机	3,200,000.00	940,170.94	2,155,185.66			3,095,356.60	96.73%	100%				募股资金
募投板带车间行车	1,290,000.00		1,102,136.75	1,102,136.75				100%				募股资金
募投天然气工程	3,100,000.00	598,000.00	3,067,000.00	3,665,000.00				100%				募股资金
募投 4000mm 热轧机设备	220,000,000.00	181,201,482.77	9,156,788.98	190,358,271.75				100%				募股资金
募投 2500mm 冷轧机	190,000,000.00	1,350,000.00	164,403,514.72			165,753,514.72	87.24%	90%				募股资金
募投电动平车	3,000,000.00	977,631.71	1,648,20.39			2,625,652.10	87.52%	90%				募股资金
新办公大楼	27,000,000.00	36,662.00	21,618,263.00			21,654,925.00	80.20%	80%				其他
募投立推式加热炉	50,000,000.00	30,029,120.32	6,171,136.22	36,200,256.54				100%				募股资金
募投螺杆式空压机	6,000,000.00	4,639,230.76	598,675.27	2,689,316.24		2,548,589.79	87.30%	90%				募股资金
募投 4000 项目外部管网施工工程	4,000,000.00	3,420,000.00	1,660,000.00	5,080,000.00				100%				募股资金
募投水泵站及水处理设备	12,000,000.00	7,111,179.49	3,862,769.23	8,794,179.49		2,179,769.23	91.45%	90%				募股资金
募投 MK 数控轧辊磨床	12,000,000.00	8,757,264.96	431,587.54	9,188,852.50				100%				募股资金

募投 90 吨退火炉设备	19,900,000.00	7,656,410.26	10,526,881.68			18,183,291.94	91.37%	90%				募股资金
募投数控龙门铸锭组合铣床	39,900,000.00	3,504,000.00	28,549,456.79			32,053,456.79	80.33%	90%				募股资金
募投高速自动立式带锯机组	4,580,000.00		4,226,500.75			4,226,500.75	92.28%	100%				募股资金
募投多金属熔铸复合生产线	11,570,000.00		9,628,871.88			9,628,871.88	83.22%	95%				募股资金
募投熔炼炉	51,190,000.00		35,096,287.68			35,096,287.68	68.56%	65%				募股资金
新建门卫、车库	3,230,000.00		175,093.00			175,093.00	5.42%	5%				其他
募投多金属卷带清洗线	3,030,000.00		2,768,635.31			2,768,635.31	91.37%	65%				募股资金
募投 1PS、5PS 成套高/低压配电装置	9,740,000.00		7,640,170.93			7,640,170.93	78.44%	90%				募股资金
募投 1950 复合线机组	6,430,000.00		5,594,087.30	5,594,087.30				100%				募股资金
募投轧机轴承座拆卸装置	2,430,000.00		2,113,247.80	2,113,247.80				100%				募股资金
募投薄带剪切机	8,000,000.00		6,837,606.89			6,837,606.89	85.47%	90%				募股资金
募投 50T 液压内	25,380,000.00		15,826,407.31			15,826,407.31	62.36%	40%				募股资金

导式半连续铸造机												
募投 2500 冷轧机全油回收及轧制油再生装置	7,380,000.00		3,778,307.60			3,778,307.60	51.20%	65%				募股资金
募投 1680 冷轧机全油回收及轧制油再生装置	4,380,000.00		2,242,410.21			2,242,410.21	51.20%	65%				募股资金
募投烟气净化系统	9,010,000.00		7,084,102.57			7,084,102.57	78.62%	80%				募股资金
募投 700 线复合生产线	7,000,000.00		6,139,495.88			6,139,495.88	87.71%	95%				募股资金
募投车间外场地道路基础	3,900,000.00		3,906,782.60			3,906,782.60	100.17%	100%				募股资金
募投 20 吨 60 吨退火炉设备	22,980,000.00		13,966,401.72			13,966,401.72	60.78%	55%				募股资金
募投二、三车间行车	1,006,200.00		863,043.73	863,043.73				100%				募股资金
新建配套车间	3,880,000.00		129,100.00			129,100.00	3.33%	5%				其他
募投 50T 铝制结晶器	2,080,000.00		1,248,735.06			1,248,735.06	60.04%	70%				募股资金
募投 1680 铝	102,190,000.00		21,285,448.85			21,285,448.85	20.83%	25%				募股资金

箔粗轧机设备												
募投 800mm 薄带剪切机设备	5,620,000.00		4,782,365.98			4,782,365.98	85.10%	85%				募股资金
募投 1500mm 薄带剪切机设备	6,320,000.00		2,387,467.83			2,387,467.83	37.78%	45%				募股资金
在建地坪基础	6,324,000.00		1,034,075.00			1,034,075.00	16.35%	20%				其他
3 变供电设施	2,008,000.00		1,916,752.16			1,916,752.16	95.46%	100%				其他
4000 项目熔铸车间配套辅房工程	2,109,371.00		2,109,371.00			2,109,371.00	100.00%	100%				其他
募投 1600 活套剪	10,360,000.00		7,587,360.00			7,587,360.00	73.24%	80%				募股资金
募投 3000MM 重卷切边机组	12,745,000.00		4,619,914.53			4,619,914.53	36.25%	30%				募股资金
新厂垃圾房及油库	1,649,000.00		799,000.00	799,000.00				100%				其他
募投 50T 电磁搅拌器	2,380,000.00		1,322,222.22			1,322,222.22	55.56%	65%				募股资金
募投铝渣处理设备(老厂)	1,830,000.00		1,570,940.17	1,570,940.17				100%				募股资金
募投线除气机过滤装置	1,380,000.00		825,641.03			825,641.03	59.83%	70%				募股资金

募投铝渣处理设备(新厂)	2,380,000.00		1,627,350.43			1,627,350.43	68.38%	80%				募股资金
吊索具	1,925,000.00		342,307.69			342,307.69	17.78%	20%				其他
合计	1,101,266,571.00	341,660,047.81	471,653,648.20	386,285,663.13		427,028,032.88	--	--				--

### (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

无

#### 24、油气资产

无

#### 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	其他	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	64,364,703.40	600,000.00			64,964,703.40
2. 本期增加金额				8,000.00	8,000.00
(1) 购置				8,000.00	8,000.00
(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		8,000.00	64,972,703.40
二、累计摊销					
1. 期初余额	5,236,907.56	220,000.00			5,456,907.56
2. 本期增加金额	1,358,203.68	120,000.00		444.44	1,478,648.12
(1) 计提	1,358,203.68	120,000.00		444.44	1,478,648.12
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	6,595,111.24	340,000.00		444.44	6,935,555.68
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	57,769,592.16	260,000.00		7,555.56	58,037,147.72
2. 期初账面价值	59,127,795.84	380,000.00			59,507,795.84

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%。

其他说明：

本期摊销额1,478,648.12元。

#### 1、期末用于抵押或担保的无形资产

无形资产名称	权证编号	账面原值	账面净值	抵押合同
锡新国用(2011)第1053号土地	锡新国用(2011)第1053号	29,371,860.80	25,401,212.78	2011年抵字002号、2011年抵字003号、锡农商高【2011】第823052002001号

## 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		5,103,700.47			5,103,700.47
合计		5,103,700.47			5,103,700.47

其他说明

无

## 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	35,639,432.19	5,345,914.83	28,680,984.74	4,302,147.71
递延收益-政府补贴	43,436,391.66	6,515,458.75	35,837,824.99	5,375,673.75
安全生产费用			2,104,860.20	315,729.03
合计	79,075,823.85	11,861,373.58	66,623,669.93	9,993,550.49

## (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		11,861,373.58		9,993,550.49

## (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	24,321.71	
可抵扣亏损	1,205,105.92	357,047.61
合计	1,229,427.63	357,047.61

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2018		357,047.61	
2019	848,058.31		
合计	848,058.31	357,047.61	--

其他说明：

无

## 30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付设备款	53,026,400.65	
合计	53,026,400.65	

其他说明：

无

## 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	30,000,000.00	
抵押借款	54,000,000.00	55,000,000.00
信用借款	339,036,139.51	172,126,920.78
合计	423,036,139.51	227,126,920.78

短期借款分类的说明：

(1) 质押借款：截至2014年12月31日，本公司以4,819,586.80美元银行定期存单为质押，取得中国农业银行无锡新区支行人民币3,000万元短期借款，期限为130天，利率5.6%。

(2) 抵押借款：公司2014年向无锡农村商业银行股份有限公司累计取得7,500万元抵押贷款，已偿还2,100万元，期末具体情况如下：

贷款单位	贷款金额	被担保最高债权 额	抵押物	抵押物原值	备注
无锡农村商业银行股 份有限公司鸿山支行	33,000,000.00	33,000,000.00	房屋、国有土地	57,043,600.00	未到期
无锡农村商业银行 股份有限公司鸿山 支行	21,000,000.00	22,000,000.00	机器设备	70,048,800.00	续借未到期
合计	54,000,000.00			127,092,400.00	
				0	

(3) 信用借款均系向中国银行股份有限公司无锡鸿山支行借款。

## (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

无

## 34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	179,887,400.00	80,223,600.00
合计	179,887,400.00	80,223,600.00

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	27,974,666.57	54,061,813.03
应付工程款	64,590,242.95	35,269,422.00
应付设备款	75,416,248.36	81,073,015.21
其他	18,407,734.77	15,438,647.52
合计	186,388,892.65	185,842,897.76

## (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
常熟市第二建筑安装工程公司第三分公司	33,737,465.12	未完工
无锡融威起重吊装设备有限公司	818,433.44	未完工
合计	34,555,898.56	--

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	4,863,085.33	3,304,724.67
其他	2,312,593.48	2,550,455.42
合计	7,175,678.81	5,855,180.09

## (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
浙江恒泰铝业有限公司	680,000.00	未结算
宁波鑫阳铝业有限公司	529,332.44	未结算
苏州卡迪亚铝业有限公司	500,000.00	未结算
合计	1,709,332.44	--

## (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	2,379,000.00	61,262,432.01	59,735,432.01	3,906,000.00
二、离职后福利-设定提存计划		8,656,247.50	8,656,247.50	
合计	2,379,000.00	69,918,679.51	68,391,679.51	3,906,000.00

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	2,379,000.00	51,476,675.06	49,949,675.06	3,906,000.00
2、职工福利费		2,407,523.53	2,407,523.53	
3、社会保险费		4,382,114.00	4,382,114.00	
其中：医疗保险费		3,301,516.24	3,301,516.24	
工伤保险费		718,071.39	718,071.39	
生育保险费		362,526.38	362,526.38	
4、住房公积金		1,325,264.00	1,325,264.00	
5、工会经费和职工教育经费		1,670,855.42	1,670,855.42	
合计	2,379,000.00	61,262,432.01	59,735,432.01	3,906,000.00

## (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		8,052,480.92	8,052,480.92	
2、失业保险费		603,766.58	603,766.58	
合计		8,656,247.50	8,656,247.50	

其他说明：

无

**38、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	-25,400,065.30	-7,419,525.85
企业所得税	2,193,502.97	553,570.24
个人所得税	43,192.45	42,400.00
城市维护建设税	0.00	0.00
房产税	17,551.66	12,560.70
土地使用税	205,654.20	205,654.19
其他	216,212.45	434,820.90
合计	-22,723,951.57	-6,170,519.82

其他说明：

无

**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	992,177.43	1,092,177.43
往来款	1,847,026.29	801,070.83
合计	2,839,203.72	1,893,248.26

**(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	保证金

无锡锡宅运输有限公司	100,000.00	保证金
无锡市亚太运输有限公司	100,000.00	保证金
合计	700,000.00	--

其他说明

无

#### 42、划分为持有待售的负债

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
信用借款		2,000,000.00
合计		2,000,000.00

长期借款分类的说明：无

其他说明，包括利率区间：无

#### 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	79,137,824.99	17,340,000.00	4,184,766.72	92,293,058.27	
合计	79,137,824.99	17,340,000.00	4,184,766.72	92,293,058.27	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
省自主创新与产业升级项目拨款	170,833.33		50,000.00		120,833.33	与资产相关
08年市民营经济技术创新改造资金	83,333.33		20,000.00		63,333.33	与资产相关
省中小科技企业发展专项引导资金	166,666.67		40,000.00		126,666.67	与资产相关
09年节能与循环经济资金	68,333.33		20,000.00		48,333.33	与资产相关
09年度扩大内需企业技术改造专项	435,000.00		80,000.00		355,000.00	与资产相关
2010年度无锡第四批科技发展计划	90,000.00		60,000.00		30,000.00	与资产相关
2011年度无锡市重点产业发展引导资金第八批科技发展计划项目	75,000.00		50,000.00		25,000.00	与资产相关
2010年度新区第七批技术创新改	397,500.00		90,000.00		307,500.00	与资产相关

造资金						
2010 年度省工业转型升级专项引导资金	220,833.33		50,000.00		170,833.33	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	20,107,000.00		670,233.33		19,436,766.67	与资产相关
第九批科技计划政产学研合作项目经费	400,000.00				400,000.00	与资产相关
无锡市工业转型升级专项引导资金节能项目奖励	262,500.00		50,000.00		212,500.00	与资产相关
2011 年成果转化项目第一批拨款	4,000,000.00				4,000,000.00	与资产相关
2012 年省科技成果转化项目分年度拨款	2,000,000.00				2,000,000.00	与资产相关
2011 年第十二批重点产业升级基金	140,000.00		21,000.00		119,000.00	与资产相关
2012 年度无锡市科技创新与产业升级引导资金第五批科技发展计划	600,000.00				600,000.00	与资产相关
2011 年度无锡市工业发展资金	116,000.00		16,000.00		100,000.00	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	262,500.00		50,000.00		212,500.00	与资产相关
中央基建投资拨款	43,300,000.00		1,443,333.39		41,856,666.61	与资产相关
市财政局应用技术, 研究与开发款	500,000.00				500,000.00	与资产相关
863 计划拨款	1,134,000.00	1,320,000.00		-396,000.00	2,058,000.00	与资产相关
国合项目	3,527,500.00	4,220,000.00		-633,000.00	7,114,500.00	与资产相关

2013 年度省级园区循环化改造示范试点补助资金	725,000.00		100,000.00		625,000.00	与资产相关
2013 年重点节能项目奖励	55,825.00		7,700.00		48,125.00	与资产相关
2013 年成果转化项目市区配套资金	300,000.00				300,000.00	与资产相关
市科技局市财政局科技创新人才项目经费		1,400,000.00			1,400,000.00	与资产相关
2014 年省级条件建设与民生科技专项资金		1,500,000.00			1,500,000.00	与资产相关
2013 年度无锡市科技创新与产业省级引导资金（第六批科技发展计划）		1,000,000.00	337,500.00		662,500.00	与资产相关
2014 年省级园区循环化改造示范试点补助资金		900,000.00			900,000.00	与资产相关
2014 年省级战略性新兴产业发展专项资金		7,000,000.00			7,000,000.00	与资产相关
合计	79,137,824.99	17,340,000.00	3,155,766.72	-1,029,000.00	92,293,058.27	--

其他说明：

(1) 863计划是由本公司与北京工业大学、北京科技大学和广东科技大学共同合作研究，根据合作协议约定，经费的分配比例为本公司70%，其余三所高校各为10%。本公司本年度减少的39.6万元是应付三所高校的项目经费。

(2) 国合项目是由本公司与北京工业大学和广东科技大学共同合作研究，根据合作协议约定，经费的分配比例为本公司85%，北京工业大学8%，广东工业大学7%。本公司本年度减少的63.3万元是本公司应付两所高校的项目经费。

## 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	186,800,000. 00		186,800,000. 00			186,800,000. 00	373,600,000. 00
------	--------------------	--	--------------------	--	--	--------------------	--------------------

其他说明：

2014年5月16日，经本公司2013年年度股东大会决议通过《关于2013年度利润分配的预案》，公司以2013年末总股本18,680万股为基数，向全体股东每10股派发人民币0.9元现金（含税），共计人民币16,812,000元，剩余未分配利润结转至以后年度；同时以资本公积金中首次公开发行股票形成的股本溢价部分向全体股东每10股转增10股，共计转增18,680万股，转增后公司总股本增至37,360万股。

#### 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）	1,206,508,613.16		186,800,000.00	1,019,708,613.16
合计	1,206,508,613.16		186,800,000.00	1,019,708,613.16

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	2,104,860.20	7,290,317.16	9,377,837.10	17,340.26
合计	2,104,860.20	7,290,317.16	9,377,837.10	17,340.26

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

专项储备本期提取数系根据财政部、安全监管总局《关于印发企业安全生产费提取和使用管理办法通知》（企财[2012]16号）计提的安全生产费。

## 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	31,216,117.60	5,638,526.10		36,854,643.70
合计	31,216,117.60	5,638,526.10		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：

2014年5月16日，经本公司2013年年度股东大会决议通过《关于2013年度利润分配的预案》，按2013年度母公司净利润的10%提取法定盈余公积金5,638,526.10元。

## 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	264,353,615.62	213,115,312.38
调整后期初未分配利润	264,353,615.62	213,115,312.38
加：本期归属于母公司所有者的净利润	55,622,008.51	75,647,152.80
减：提取法定盈余公积	5,638,526.10	7,596,849.56
应付普通股股利	16,812,000.00	16,812,000.00
期末未分配利润	297,525,098.03	264,353,615.62

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	1,265,595,248.61	1,151,120,546.00	1,428,912,729.00	1,202,794,099.66
其他业务	163,114,096.49	74,759,463.63	141,245,829.99	153,289,639.82
合计	1,428,709,345.10	1,225,880,009.63	1,570,158,558.99	1,356,083,739.48

## 62、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	27.63	233,858.94
教育费附加	19.73	167,042.10
防洪基金	714,354.68	1,570,158.57
合计	714,402.04	1,971,059.61

其他说明：

### 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利	1,936,994.42	1,216,691.05
社会保险	530,486.70	454,321.00
差旅费	1,789,440.29	1,350,642.91
运输费	15,528,507.33	17,439,620.86
保险费	2,331,789.69	2,056,218.24
报关杂费	10,838,467.08	9,728,249.75
其他	2,036,781.21	1,730,226.20
合计	34,992,466.72	33,975,970.01

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
工资及福利	13,474,057.23	10,041,396.38
折旧及摊销	2,829,932.18	3,837,258.39
办公费	2,733,972.43	4,039,069.15
税费	2,033,483.22	2,229,003.41
差旅费	2,224,169.41	2,170,677.73
业务招待费	6,111,955.79	7,816,704.51
董事会费	252,400.00	293,000.00
中介机构费	2,840,630.86	4,237,349.78
研究开发费用	55,089,048.23	51,226,208.26
其他	6,251,776.15	3,969,870.31

咨询费	149,792.44	179,245.35
合计	93,991,217.94	90,039,783.27

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	19,897,175.64	13,775,477.45
减：利息收入	15,844,518.29	20,726,390.89
汇兑损益	-446,889.08	1,174,187.23
其他	224,504.70	691,167.07
合计	3,830,272.97	-5,085,559.14

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	-77,375.35	8,270,995.91
二、存货跌价损失	8,646,789.56	-94,558.43
合计	8,569,414.21	8,176,437.48

其他说明：

无

## 67、公允价值变动收益

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	-613,012.26	37,721.04
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	31,640.05	31,640.05
合计	-581,372.21	69,361.09

其他说明：

无

## 69、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
非流动资产处置利得合计	32,740.32	236,054.03	32,740.32
其中：固定资产处置利得	32,740.31	236,054.03	32,740.32
政府补助	6,233,266.72	2,725,986.08	6,233,266.72
赔款	830,497.02	674,589.38	830,497.02
其他	20,061.90	39,628.89	20,061.90
合计	7,116,565.96	3,676,258.38	7,116,565.96

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
2013 年度技术标准资助	54,000.00		与收益相关
省级商务发展资金	265,200.00		与收益相关
市名牌产品奖励	9,000.00		与收益相关
技术标准资助	74,000.00		与收益相关
2014 年省成果转化贷款贴息	2,000,000.00		与收益相关
2013 年度出口信用保险保费 扶持资金	23,300.00		与收益相关
2014 年新区专利资助	23,000.00		与收益相关
街道专利资助	33,600.00		与收益相关
2013 年无锡外贸稳增长资金	595,400.00		与收益相关
递延收益	3,155,766.72		与资产相关
合计	6,233,266.72		--

其他说明：

无

## 70、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
非流动资产处置损失合计	19,939.64	-1,338.26	19,939.64

其中：固定资产处置损失	19,939.64	-1,338.26	19,939.64
对外捐赠	148,000.00	196,000.00	148,000.00
其他	656.00	17,462.60	656.00
罚款		180,000.00	
合计	168,595.64	392,124.34	168,595.64

其他说明：

无

## 71、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	13,428,780.11	14,586,664.55
递延所得税费用	-1,867,823.09	-1,847,489.18
合计	11,560,957.02	12,739,175.37

### (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	67,098,159.70
按法定/适用税率计算的所得税费用	10,064,723.96
调整以前期间所得税的影响	757,508.64
非应税收入的影响	-169,659.17
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,044,041.81
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	218,095.01
税法规定的额外可扣除费用	-353,753.23
所得税费用	11,560,957.02

其他说明

无

## 72、其他综合收益

详见附注。

## 73、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	16,640,000.00	9,147,000.00
利息收入	2,263,971.60	5,708,620.95
管理费用	2,705,854.62	3,521,387.05
营业外收入	3,928,058.92	880,847.26
其他业务收入-设备租赁		705,102.71
往来款项	5,614,670.87	24,781,909.44
合计	31,152,556.01	44,744,867.41

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	246,559.91	691,167.07
管理费用	24,718,704.56	25,508,400.63
销售费用	7,671,373.92	6,901,638.53
专项储备	792,225.45	490,323.00
制造费用	900.00	7,638.00
结售汇业务保证金	30,000,000.00	
往来款项	55,082,591.96	20,124,902.20
合计	118,512,355.80	53,724,069.43

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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
定期存款收回	160,000,000.00	100,000,000.00
定期存款利息收入	11,251,567.71	3,304,017.22

合计	171,251,567.71	103,304,017.22
----	----------------	----------------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

#### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
定期存款购买		10,000,000.00
合计		10,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

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

### 74、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	55,537,202.68	75,611,448.04
加：资产减值准备	8,569,414.21	8,176,437.48
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	53,929,734.63	36,963,117.66
无形资产摊销	1,478,648.12	1,478,203.67
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）	-12,800.68	-237,392.29
财务费用（收益以“-”号填列）	6,226,564.46	-3,670,463.40
投资损失（收益以“-”号填列）	581,372.21	-69,361.09
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,867,823.09	-1,847,489.18

存货的减少（增加以“-”号填列）	-87,282,873.72	-37,815,293.18
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-180,441,058.70	-20,937,215.25
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	34,407,107.42	25,489,779.94
经营活动产生的现金流量净额	-108,874,512.46	83,141,772.40
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	53,861,187.52	68,253,213.32
减：现金的期初余额	68,253,213.32	107,574,837.53
加：现金等价物的期末余额	12,891,519.55	3,265,000.00
减：现金等价物的期初余额	3,265,000.00	
现金及现金等价物净增加额	-17,657,025.80	-36,056,624.21

**(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	53,861,187.52	68,253,213.32
其中：库存现金	76,735.14	49,961.96
可随时用于支付的银行存款	53,784,452.38	68,203,251.36
二、现金等价物	12,891,519.55	3,265,000.00
三、期末现金及现金等价物余额	66,752,707.07	71,518,213.32

其他说明：

无

**75、所有者权益变动表项目注释**

无

## 76、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	350,887,400.00	详见本附注七/（1）
固定资产	33,752,016.74	详见本附注七/（19）
无形资产	25,401,212.78	详见本附注七/（25）
合计	410,040,629.52	--

其他说明：

无

## 77、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
其中：美元	4,820,313.18	6.119	29,495,496.35
韩元	29,898,912.00	0.005685	169,975.31
其中：美元	4,965,312.39	6.119	30,382,746.51
欧元	879,692.51	7.4556	6,558,635.48
其他非流动资产			
其中：美元	782,800.00	6.119	4,789,953.20
欧元	9,980.72	7.4556	74,412.26
短期借款			
其中：美元	840,000.00	6.119	5,139,960.00
欧元	372,300.00	7.4556	2,775,719.88
英镑	12,621.90	9.5437	120,459.63

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

## 78、套期

无

## 79、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	
无锡银邦精密制造科技有限公司	无锡市	无锡市	生产企业	90.00%		设立

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
无锡银邦精密制造科技有限公司	10.00%	-84,805.83		-20,510.59

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
无锡银邦精密制造科技有限公司	2,833,983.41	996,313.81	3,830,297.22	435,403.14		435,403.14	654,725.93		654,725.93	11,773.54		11,773.54

单位：元

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

			额	金流量			额	金流量
无锡银邦精密制造科技有限公司	1,601,975.88	-848,058.31	-848,058.31	-1,381,019.99			-357,047.61	-357,047.61
								-412,904.94

其他说明：

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责任公司	无锡	无锡	制造	45.00%		权益法

#### (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

项目	飞而康快速制造科技有限责任公司	
	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
资产合计	105,895,770.96	75,193,945.12
负债合计	23,396,677.95	8,543,402.65
净利润	-1,362,249.46	605,281.32
综合收益总额	-1,362,249.46	605,281.32

企业本期收到的来自联营企业的股利		
------------------	--	--

(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

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无

(8) 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（主要为外汇风险和利率风险）。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、其他应收款和可供出售金融资产等。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

本公司持有的货币资金，主要存放于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，存在较低的信用风险。本公司采取限额政策以规避对任何金融机构的信贷风险。

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。

截止2014年12月31日，本公司的前五大客户的应收款占本公司应收款项总额35.84%(2013年：39.44%)。

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2014年12月31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：

项目	期末余额					
	账面净值	账面原值	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上
货币资金	404,748,587.52	404,748,587.52	404,748,587.52			
应收账款	334,393,790.02	361,310,241.39	361,310,241.39			
预付账款	22,739,039.79	22,739,039.79	22,739,039.79			
小计	814,907,817.98	841,824,269.35	841,824,269.35			
短期借款	423,036,139.51	423,036,139.51	423,036,139.51			
应付账款	185,837,633.17	185,837,633.17	185,837,633.17			
预收账款	7,174,778.81	7,174,778.81	7,174,778.81			
小计	616,048,551.49	616,048,551.49	616,048,551.49			

续：

项目	期初余额					
	账面净值	账面原值	1年以内	1-2年	2-5年	3年以上
货币资金	518,876,813.32	518,876,813.32	518,876,813.32			
应收账款	413,897,098.01	442,515,469.91	442,515,469.91			
预付账款	141,324,381.20	141,324,381.20	141,324,381.20			
小计	1,074,098,292.53	1,102,716,664.43	1,102,716,664.43			
短期借款	227,126,920.78	227,126,920.78	227,126,920.78			
应付账款	185,842,897.76	185,842,897.76	185,842,897.76			
预收账款	5,855,180.09	5,855,180.09	5,855,180.09			
小计	418,824,998.63	418,824,998.63	418,824,998.63			

## 3. 市场风险

## 1、外汇风险

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）依然存在外汇风险。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外汇风险。由于外币资产和负债占资产总额比例较小，2013年度及2014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。

（2）截止2014年12月31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：

项目	期末余额				
	美元项目	欧元项目	英镑项目	韩元项目	合计
外币金融资产：					
货币资金	29,495,496.35			169,975.31	29,665,471.66
应收账款	30,382,746.51	6,558,635.48			36,941,381.99
其他非流动资产	4,789,953.20	74,412.26			4,864,365.46
小计	64,668,196.06	6,633,047.74		169,975.31	71,471,219.11
外币金融负债：					
短期借款	5,139,960.00	2,775,719.88	120,459.63		8,036,139.51
小计	5,139,960.00	2,775,719.88	120,459.63		8,036,139.51
总计	59,528,236.06	3,857,327.86	-120,459.63	169,975.31	63,435,079.60

续：

项目	期初余额				
	美元项目	欧元项目	英镑项目	韩元项目	合计
外币金融资产：					
货币资金	173,612.15			141,858.71	315,470.86
应收账款	31,365,374.50	10,851,923.46			42,217,297.96
预付账款	348,742.68	363,858.80	423,069.26		1,135,670.74
小计	31,887,729.33	11,215,782.26	423,069.26	141,858.71	43,668,439.56
外币金融负债：					
短期借款			126,920.78		126,920.78
小计			126,920.78		126,920.78
总计	31,887,729.33	11,215,782.26	296,148.48	141,858.71	43,541,518.78

（3）敏感性分析：

截止2014年12月31日，在所有变量保持不变的情况下，如果人民币对美元、欧元、英镑及韩元升值或贬值1%，则本公司将减少或增加净利润约634,350.80元（2013年度约435,415.19元）。

## 2、利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款。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。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理设计，防止利率风险。

## 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

本企业的母公司情况的说明

本公司的实际控制人为沈健生和沈于蓝，合计持股59.85%。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九（一）。

### 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九（三）。

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责任公司	联营企业

### 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
无锡佳域股权投资基金企业（有限合伙）	被投资单位

其他说明

本企业的其他关联方主要为公司高级管理人员及持股5%以上的股东。

### 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	上期发生额
飞而康快速制造科技有限责任公司	采购	830,372.00	

出售商品/提供劳务情况表

无

#### （2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

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
关键管理人员薪酬	1,330,000.00	1,330,000.00

**(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**

无

**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

- 1、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) 对飞而康快速制造科技有限责任公司投资

根据飞而康快速制造科技有限责任公司章程修正案和股东会决议的约定，本公司认缴注册资本9,900万元。截至2014年12月31日，本公司累计实缴注册资本6,766万元，尚未完全履行对投资3,134万元。

## 2) 对无锡佳域股权投资基金企业（有限合伙）的投资

根据无锡佳域股权投资基金企业（有限合伙）合伙协议约定，本公司认缴出资4,502.48万元。截止2014年12月31日，本公司已实际出资2,250万元，尚未完全履行对投资2,252.48万元。

## 2、其他重大财务承诺事项

## 抵押资产情况

1) 固定资产：详见本附注七 / （19）

2) 无形资产：详见本附注七 / （25）

3、除存在上述承诺事项外，截止2014年12月31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

## (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

1. 期末未结清信用证602万元。

2. 除存在上述或有事项外，截止2014年12月31日，本公司不存在需要披露的或有事项。

## (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

无

## 十五、资产负债表日后事项

## 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
重要的对外投资	2015年2月3日，本公司与自然人顾丹红共同出资设立无锡卓利股权投资基金企业（有限合伙）。无锡卓利股权投资基金企业（有限合伙）的企业类型是有限合伙企业。本公司为有限合伙人，认缴出资1,485万元；顾丹红为普通合伙人，认缴出资15万元。	0.00	新设立

## 2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	16,812,000.00
-----------	---------------

## 3、销售退回

无

## 4、其他资产负债表日后事项说明

除存在上述资产负债表日后事项外，截止财务报告日，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项的。

# 十六、其他重要事项

## 1、前期会计差错更正

无

## 2、债务重组

无

## 3、资产置换

### (1) 非货币性资产交换

2014年度，本公司根据章程约定向联营企业飞而康快速制造科技有限责任公司以机器设备作价出资。其中：3台（套）设备的原值是3,466,050.82元，锡公诚评报（2014）第36号评估报告评估价格是409.58万元（含增值税），本公司以408万元对外投资，由此形成处置收益21,128.67元；1台（套）设备的原值是5,240,000.00元，锡中评报（2014）第113号评估报告评估价格是524万元（不含增值税），本公司以613.08万元（含17%增值税）对外投资，由此形成处置损失15,633.33元。

### (2) 其他资产置换

无

## 4、年金计划

无

## 5、终止经营

无

## 6、分部信息

无

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

2015年1月20日,沈于蓝先生因个人资金需求将其所持有的公司有限售条件流通股股份55,000,000股作为标的证券,质押给兴业证券股份有限公司办理股票质押式回购交易,初始交易日为2015年1月20日,购回交易日为2016年1月20日。

截至审计报告日,沈于蓝先生共持有公司股份158,200,000股,占公司总股本的42.34%,其中已累计质押股份55,000,000股,占沈于蓝先生持有公司股份总数的34.77%,占公司股份总数的14.72%。

## 8、其他

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	360,823,807.21	100.00%	26,892,129.66	7.45%	333,931,677.55	442,515,469.91	100.00%	28,618,371.90	6.47%	413,897,098.01
合计	360,823,807.21	100.00%	26,892,129.66	7.45%	333,931,677.55	442,515,469.91	100.00%	28,618,371.90	6.47%	413,897,098.01

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	314,153,381.67	15,713,476.22	5.00%
1 年以内小计	314,153,381.67	15,713,476.22	5.00%
1 至 2 年	35,812,058.64	3,581,205.86	10.00%
2 至 3 年	6,521,838.64	3,260,919.32	50.00%
3 年以上	4,336,528.26	4,336,528.26	100.00%
合计	360,823,807.21	26,892,129.66	

确定该组合依据的说明：

无

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：

无

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 139,597.19 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

无

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,586,645.05

其中重要的应收账款核销情况：

无

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
杭州天嵘汽车空调配件制造有限公司	货款	213,360.31	账龄 3 年以上，无法收回		否
上海欣朗空调系统制造股份有限公司	货款	491,066.38	账龄 3 年以上，无法收回		否
合计	--	704,426.69	--	--	--

应收账款核销说明：

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	129,482,463.31	35.89	8,311,041.51

## (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备的其他应收款	1,369,667.14	100.00%	78,567.36	5.74%	1,291,099.78	783,844.52	100.00%	40,667.23	5.19%	743,177.29
合计	1,369,667.14	100.00%	78,567.36	5.74%	1,291,099.78	783,844.52	100.00%	40,667.23	5.19%	743,177.29

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	1,167,987.14	58,399.36	5.00%

1 年以内小计	1,167,987.14	58,399.36	5.00%
1 至 2 年	201,680.00	20,168.00	10.00%
合计	1,369,667.14	78,567.36	

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 37,900.13 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

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	771,310.00	456,320.00
员工借款	483,000.00	10,000.00
工伤款	115,357.14	317,524.52
合计	1,369,667.14	783,844.52

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	保证金	415,670.00	1 年以内, 1-2 年	30.35%	30,867.50
第二名	员工借款	300,000.00	1 年以内	21.90%	15,000.00
第三名	员工借款	183,000.00	1 年以内	13.36%	9,150.00
第四名	保证金	170,000.00	1 年以内	12.41%	8,500.00
第五名	保证金	185,640.00	1 年以内	13.55%	9,282.00

合计	--	1,254,310.00	--	91.58%	72,799.50
----	----	--------------	----	--------	-----------

## (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

## 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	4,500,000.00		4,500,000.00	900,000.00		900,000.00
对联营、合营企业投资	75,224,876.30		75,224,876.30	58,627,088.56		58,627,088.56
合计	79,724,876.30		79,724,876.30	59,527,088.56		59,527,088.56

## (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
无锡银邦精密制造科技有限公司	900,000.00	3,600,000.00		4,500,000.00		
合计	900,000.00	3,600,000.00		4,500,000.00		

## (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责任公司	58,627,088.56	17,210,800.00		-613,012.26						75,224,876.30	
小计	58,627,088.56	17,210,800.00		-613,012.56						75,224,876.30	
合计	58,627,088.56	17,210,800.00		-613,012.26						75,224,876.30	

### (3) 其他说明

无

### 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,263,993,272.73	1,150,183,430.64	1,428,912,729.00	1,202,794,099.66
其他业务	163,114,096.49	74,759,463.63	141,245,829.99	153,289,639.82
合计	1,427,107,369.22	1,224,942,894.27	1,570,158,558.99	1,356,083,739.48

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	-613,012.26	37,721.04
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	31,640.05	31,640.05
合计	-581,372.21	69,361.09

### 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	12,800.68	
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）	6,233,266.72	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	701,902.92	
减：所得税影响额	847,895.54	
合计	6,100,074.78	--

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	3.25%	0.15	0.15
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.90%	0.13	0.13

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

无

### 4、会计政策变更相关补充资料

适用  不适用

公司根据财政部 2014 年发布的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》等八项会计准则变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述，重述后的 2013 年 1 月 1 日、2013 年 12 月 31 日合并资产负债表如下：

单位：元

项目	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
流动资产：			

货币资金	668,195,933.53	518,876,813.32	404,748,587.52
应收票据	75,476,220.77	62,995,508.65	44,560,902.70
应收账款	365,435,957.97	413,897,098.01	334,393,790.02
预付款项	131,728,440.08	141,324,381.20	22,739,039.79
应收利息	8,960,410.96	23,782,297.85	26,062,360.29
其他应收款	3,921,593.26	743,660.29	1,291,892.23
存货	262,581,125.67	300,396,418.85	379,032,503.01
其他流动资产			2,452,058.66
流动资产合计	1,516,299,682.24	1,462,016,178.17	1,215,281,134.22
非流动资产：			
可供出售金融资产	100,000.00	100,000.00	22,600,000.00
长期股权投资	12,009,367.52	58,627,088.56	75,224,876.30
固定资产	266,605,246.64	335,839,938.80	729,508,355.38
在建工程	113,938,088.51	343,251,102.02	429,844,617.63
无形资产	60,985,999.52	59,507,795.84	58,037,147.72
长期待摊费用			5,103,700.47
递延所得税资产	8,146,061.31	9,993,550.49	11,861,373.58
其他非流动资产			53,026,400.65
非流动资产合计	461,784,763.50	807,319,475.71	1,385,206,471.73
资产总计	1,978,084,445.74	2,269,335,653.88	2,600,487,605.95
流动负债：			
短期借款	90,249,820.00	227,126,920.78	423,036,139.51
应付票据	60,621,096.00	80,223,600.00	179,887,400.00
应付账款	71,229,167.08	185,842,897.76	186,388,892.65
预收款项	37,822,251.91	5,855,180.09	7,175,678.81
应付职工薪酬	2,379,000.00	2,379,000.00	3,906,000.00
应交税费	6,316,912.28	-6,170,519.82	-22,723,951.57
其他应付款	1,151,311.07	1,893,248.26	2,839,203.72
流动负债合计	269,769,558.34	497,150,327.07	780,509,363.12
非流动负债：			
长期借款	2,000,000.00	2,000,000.00	
递延收益	72,291,111.07	79,137,824.99	92,293,058.27
非流动负债合计	74,291,111.07	81,137,824.99	92,293,058.27
负债合计	344,060,669.41	578,288,152.06	872,802,421.39

所有者权益：			
股本	186,800,000.00	186,800,000.00	373,600,000.00
资本公积	1,206,508,613.16	1,206,508,613.16	1,019,708,613.16
专项储备	3,980,582.75	2,104,860.20	17,340.26
盈余公积	23,619,268.04	31,216,117.60	36,854,643.70
未分配利润	213,115,312.38	264,353,615.62	297,525,098.03
归属于母公司所有者权益合计	1,634,023,776.33	1,690,983,206.58	1,727,705,695.15
少数股东权益		64,295.24	-20,510.59
所有者权益合计	1,634,023,776.33	1,691,047,501.82	1,727,685,184.56
负债和所有者权益总计	1,978,084,445.74	2,269,335,653.88	2,600,487,605.95

## 5、其他

### 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	期末余额 (或本期金额)	期初余额 (或上期金额)	变动比率	变动原因
预付款项	22,739,039.79	141,324,381.20	-83.90%	主要是期初预付给募投资项目设备款到货转入在建工程。
其他应收款	1,291,892.23	743,660.29	73.70%	主要是支付天然气的供气保证金导致。
可供出售金融资产	22,600,000.00	100,000.00	22500.00%	本年新增无锡佳域投资导致。
固定资产	729,508,355.38	335,839,938.80	117.20%	主要是部分募投资项目完工导致固定资产增加导致。
其他非流动资产	53,026,400.65			预付的设备款
短期借款	423,036,139.51	227,126,920.78	86.30%	本年流动资金借款增加所致。
应付票据	179,887,400.00	80,223,600.00	124.20%	主要是企业正常的经营支付需要导致。
应付职工薪酬	3,906,000.00	2,379,000.00	64.20%	主要是企业职工工资的增加导致。
应交税费	-22,723,951.57	-6,170,519.82	268.30%	主要是本期购入募投资项目设备的增值税进项税额抵扣增加导致。
长期借款	0.00	2,000,000.00	-100.00%	偿还借款。
实收资本（股本）	373,600,000.00	186,800,000.00	100.00%	资本公积转增。
专项储备	17,340.26	2,104,860.20	-99.20%	主要是本期发生的安全生产

费用增加导致专项储备余额减少。

营业税金及附加	714,402.04	1,971,059.61	-63.80%	主要是增值税进项税额增加形成留抵税额,导致本期计提的营业税金及附加的金额大幅减少导致。
财务费用	3,830,272.97	-5,085,559.14		主要是企业贷款利息支付增加导致。
投资收益	-581,372.21	69,361.09		对参股公司飞而康本年专损按权益法确认导致。
营业外收入	7,116,565.96	3,676,258.38	93.60%	主要是计入当期损益的政府补助增加。
营业外支出	168,595.64	392,124.34	-57.00%	主要是本期缴纳的行政性费用减少所致。

## 第十节 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2014年年度报告文本原件。
- 5、其他备查文件。

以上备查文件的备置地点：公司证券部。