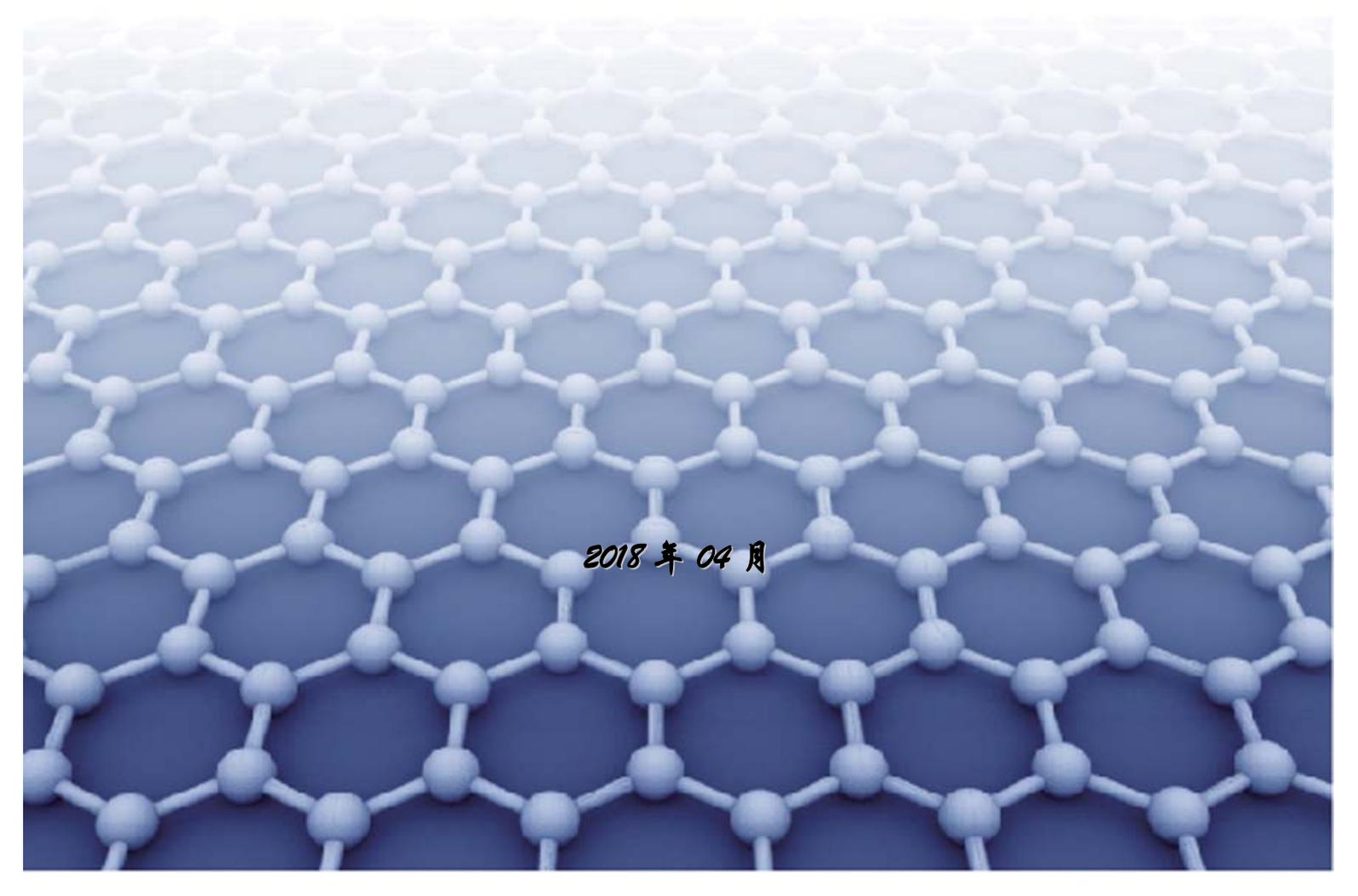


**二〇一七年年度报告**

**银基烯碳新材料集团股份有限公司**

***Ingenious ENE-Carbon New Materials Group Co.,Ltd***



2018年04月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人黄远成、主管会计工作负责人陈宜新及会计机构负责人(会计主管人员)陈鹏声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

公司董事会第十一届三次会议审议通过《公司 2017 年年度报告及摘要》，独立董事张玲、李备战、叶小杰表决情况：弃权，弃权理由：本人于 2017 年 12 月 29 日就任公司独立董事，对就职以前当年度公司经营和公司治理情况未参与，无法做出准确判断；并且审计机构对公司 2017 年度报告出具了无法表示意见的审计意见，本人作为独立董事无法判断公司 2017 年度报告相关内容是否真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了无法表示意见的审计报告，公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

报告期内，公司对纳入评价范围的业务与事项均已建立了内部控制，但存在财务报告内部控制重大缺陷。

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

《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）为本公司选定的信息披露媒体，本公司所有信息均以在上述选定媒体刊登的信息为准，敬请投资者注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	5
第三节 公司业务概要.....	8
第四节 经营情况讨论与分析.....	10
第五节 重要事项.....	19
第六节 股份变动及股东情况.....	29
第七节 优先股相关情况.....	32
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	33
第九节 公司治理.....	39
第十节 公司债券相关情况.....	44
第十一节 财务报告.....	45
第十二节 备查文件目录.....	129

## 释义

释义项	指	释义内容
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
公司、本公司或烯碳新材	指	银基烯碳新材料股份有限公司
银基集团	指	沈阳银基集团有限责任公司
银基置业	指	沈阳银基置业有限公司
丽港稀土	指	连云港市丽港稀土实业有限公司
宁波杭州湾	指	宁波杭州湾炭基新材料有限公司
烯碳石墨烯	指	烯碳石墨烯科技服务有限公司
丽港稀土	指	连云港丽港稀土实业有限公司
江苏银基研究院	指	江苏银基烯碳新材料研究院有限公司
银基新材料	指	沈阳银基新材料科技有限公司
石墨烯科技服务	指	烯碳石墨烯科技服务有限公司
深圳银基	指	深圳银基烯碳能源科技有限公司
盘锦银基	指	盘锦银基烯碳新能源科技有限公司
首都京投	指	首都京投资产管理有限公司
江苏银基	指	江苏银基烯碳科技有限公司
股东大会	指	银基烯碳新材料股份有限公司股东大会
巨潮资讯网	指	公司指定披露网站 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
元	指	人民币元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	*ST 烯碳	股票代码	000511
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	银基烯碳新材料集团股份有限公司		
公司的中文简称	烯碳新材		
公司的外文名称（如有）	Ingenious Ene-Carbon New Materials Group Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Ene-Carbon		
公司的法定代表人	黄远成		
注册地址	沈阳市沈河区青年大街 109 号		
注册地址的邮政编码	110014		
办公地址	沈阳市沈河区沈水路 600-15 甲观澜庭营销中心三楼		
办公地址的邮政编码	110015		
公司网址	www.ene-carbon.com		
电子信箱	xtxc@ene-carbon.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	黄远成（代）	戴子凡
联系地址	沈阳市沈河区沈水路 600-15 甲观澜庭营销中心三楼	沈阳市沈河区沈水路 600-15 甲观澜庭营销中心三楼
电话	024-22903598	024-22903598
传真	024-22921377	024-22921377
电子信箱	xtxc@ene-carbon.com	xtxc@ene-carbon.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	《中国证券报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券部

### 四、注册变更情况

组织机构代码	912101002434902007
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

## 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市西城区阜外大街1号四川大厦东座15层
签字会计师姓名	胡道琴、彭忠

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

## 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2017年	2016年	本年比上年增减	2015年
营业收入（元）	2,412,289,096.93	1,415,664,714.79	70.40%	1,116,098,647.01
归属于上市公司股东的净利润（元）	77,149,558.24	-474,259,322.57	116.27%	-41,410,071.39
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	96,639,354.39	-491,207,953.23	119.67%	-136,816,296.78
经营活动产生的现金流量净额（元）	244,159,538.27	-281,941,293.15	186.60%	-51,833,439.07
基本每股收益（元/股）	0.07	-0.41	117.07%	-0.04
稀释每股收益（元/股）	0.07	-0.41	117.07%	-0.04
加权平均净资产收益率	6.60%	-43.45%	50.05%	-3.14%
	2017年末	2016年末	本年末比上年末增减	2015年末
总资产（元）	3,283,590,807.53	3,641,895,633.90	-9.84%	3,815,159,449.99
归属于上市公司股东的净资产（元）	974,637,915.05	1,129,678,029.33	-13.72%	1,328,598,860.64

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	134,122,377.24	389,948,625.30	333,399,088.62	1,554,819,005.77
归属于上市公司股东的净利润	-30,891,683.62	-39,717,296.61	-55,278,663.37	203,037,201.84

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-48,955,453.92	-47,073,017.92	-51,867,665.17	244,535,491.40
经营活动产生的现金流量净额	-6,883,748.03	-321,246,038.36	47,410,517.32	524,878,807.34

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

是  否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2017 年金额	2016 年金额	2015 年金额
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）	205,050.03	178,079,673.74	95,357,626.40
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）	765,958.73	1,558,288.73	2,287,964.68
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		31,131,313.09	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		1,864,188.96	-33,804.99
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-19,846,309.79	-115,350,373.76	-2,189,361.04
其他符合非经常性损益定义的损益项目		-2,155,600.00	
减：所得税影响额	614,495.12	78,179,035.60	16,199.66
少数股东权益影响额（税后）		-175.50	
合计	-19,489,796.15	16,948,630.66	95,406,225.39

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

适用  不适用

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

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

2017年度，公司多元化经营，主要业务种类分为贸易类、房地产、生产类、技术平台开发类和其他业务。公司主营业务范围为：石墨类产品、石墨烯及纳米碳、碳素类产品、耐火材料、活性碳类产品、烯碳新材料、稀土碳基复合材料、矿产品、金属和非金属材料销售（不含危险化学品），烯碳新材料技术开发和技术转让，城市基础设施投资等。

报告期内，公司主营业务收入以房地产和贸易为主。公司房地产业务通过去库存、盘活既有的地产项目，实现可持续性的销售收入；贸易业务通过积极开发高毛利率品类，切入贵金属制成品行业，结合上下游资源，实施定制化路线策略，逐步提升贸易业务毛利率水平；新能源业务的开拓更是为公司进军新能源汽车行业，实现战略转型奠定了良好基础，特别是在新能源动力电池领域，随着方形铝壳锂电池PACK全套自动化生产线的落成投产，公司已进入初步规模化生产阶段。同时基于在新能源电池领域的技术整合积累，公司也在为客户开发相关电池管理系统，延伸价值链。公司目前自主研发的主要产品有电动大巴电池系统、乘用车动力电池系统、物流车动力电池系统、储能电池系统和电动船舶动力电池系统等。

报告期内，公司实现主营业务收入241,229万元，比上年同期增长70.40%；实现归属于母公司所有者的净利润7,715万元，比上年同期增长116.27%。公司报告期主营业务收入主要来自于房地产销售及贸易销售。

报告期内，公司的房地产业务以房地产开发与销售为主、房屋出租为辅，通过与多家实力雄厚的专业经纪公司合作，配合产品销售，专业的合作公司为项目带来了充足的客户资源，确保产品的顺利销售，同时实现资金的回收和利润的增长，保证公司的盈利。目前公司已开发的住宅地产项目有东方威尼斯、银河丽湾项目、观澜庭项目等，商业地产开发项目主要为国电大厦写字楼的开发。

报告期内，公司产品贸易业务包括黄金现货、贵金属艺术品工艺品贸易、汽车销售贸易。公司黄金现货主要是投资型金条，该产品具有非常广泛的收藏空间。该项目采用了轻资产的运营方式，在保证企业内部资源优势最大化使用的前提下，大量的使用了市场化手段对产品环节进行优化，从而实现便捷高效的生产和流通。公司贵金属艺术品工艺品贸易由母公司主导，在宁波杭州湾新区炭基新材料有限公司开展，产品品类包括黄金版《清明上河图》和白银版《清明上河图》。2017年公司聘请行业内高端人才，同时委托业内领先的金属加工企业联合开发，积极开发高毛利率品类，结合上下游资源，定制推出的贵金属工艺制成品，产品采取充分与贵金属交易所等分发渠道和区域销商进行合作进行多渠道分发的方式进行销售。公司汽车销售贸易由深圳银基烯碳能源有限公司开展。

报告期内，公司产品生产业务主要为客户提供定制化的动力电池系统产品的生产与研发，主要由江苏银基开展，初步形成产能、销售和业务模式。公司已建成国内一流的方形铝壳锂电池PACK全套自动化生产线，年产能最高可达2.5GWh，此项目于2017年下半年正式投产。公司严格实施ISO9001和汽车行业IATF16949质量标准体系进行生产，公司产品已通过电动客车安全技术条件国家标准GB/T31484、GB/T31485、GB/T31486、GB/T31487等的检测要求，主要技术指标处于国内领先水平。目前，公司在新能源电池领域已经积累了一定的技术实力，并已建成国内一流的方形铝壳锂电池PACK全套自动化生产线。公司技术团队、销售管理团队与多家国内主流整车厂保持有紧密联系，并与众多新能源汽车运营商建立有合作伙伴关系，逐渐建立起业务和销售关系，共同开拓新能源汽车市场。

报告期内，公司技术平台开发类业务为公司实现战略转型而延展的技术研发及服务类业务，系公司子公司江苏银基基于在新能源电池领域的技术积累，结合下游客户对电池管理系统的需求，为客户进行的定制化电池管理系统开发及服务。

### 二、主要资产重大变化情况

#### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
固定资产	本期购置设备、生产线所致
无形资产	本期购置生产、财务管理软件所致

在建工程	本期发生的未完工的厂房改造工程
金融资产	本期处置黄金理财所致

### 三、核心竞争力分析

公司涉足的细分行业属于新材料、新能源行业，是国家战略新兴产业，也是中国制造2025十大重点领域之一，行业前景广阔。公司的创新研发领域是石墨烯新材料在新能源汽车动力电池领域的应用。

#### （1）行业发展与外部政策优势

随着电动汽车产业由培育期进入成长期，特别是国内新能源汽车进入快速发展阶段，动力电池作为核心零部件也得到快速增长。从2015年新能源汽车销量大幅增长后，国内外动力电池市场也呈现爆发趋势，2017年国内动力电池前十大厂商销量占全国的比例为80.1%，行业集中度较高。随着国家政策的深入落地，政策和市场的双重驱动，未来动力电池生产技术提升、成本下降、行业标准的逐步完善、新能源汽车及配套设施的普及度提高等，未来新能源汽车的动力电池需求将保持增长，市场化程度亦将逐渐提升。2018年2月，财政部、科技部、工信部及发改委发布《关于调整完善新能源汽车推广应用财政补贴政策的通知》，就完善补贴标准、提高推荐车型目录门槛、分类调整运营里程要求等方面进行了明确规定。

无论产业行业、外部政策，均为公司在新能源领域的未来发展提供了良好的外部环境。公司在此产业阶段和环境中，既有挑战更有机遇。公司持续重视研发费用的投入，将持续的研发投入作为保持公司核心竞争力的重要举措，巩固核心竞争力对公司长期业务发展提供了强有力的支持。

#### （2）高端人才团队建设、全面的技术优势

公司建立了相应的研发管理制度体系，更是在高端人才队伍建设上，打造出了一支具备动力电池资深经验的业内专家队伍，研发中心聚集了一大批国内材料学、电化学、工艺学、机械设计、电气设计、量子仿真方面的技术精英，研发领域涵盖基础材料、电芯、电子、结构、动力总成、热仿真和新工艺、石墨烯及碳纤维等先进碳材料应用，并与国内一流高等学府、科研院所建立有广泛的科研合作与工程技术交流。

#### （3）研发优势

2017年公司研发团队完成了信息通信、新材料、新能源、新能源汽车、智能网联汽车、节能汽车等领域的重大技术布局与专利保护，2017年申报各项专利共100项，受理89项，其中18项已获得授权，完成了在信息通信、新材料、新能源、新能源汽车、智能网联汽车、节能汽车等领域的重大技术布局与专利保护，实现了一系列安全、技术突破与创新。控股子公司江苏银基烯碳能源科技有限公司承担了常州市武进区先进碳材料产业科技攻关项目“CNT(碳纳米管)在卷绕式锂离子电池中的应用”，同时获得了“常州市民营科技企业”认证，公司主营产品锂离子动力电池包系统获“常州市高新技术产品认证”。

#### （4）质量控制优势

公司严格实施ISO9001和汽车行业IATF16949质量标准体系，为客户产品提供可靠的质量保证。电池箱采用高强度冷轧钢材、烟雾预警装置、动力电池灭火器、双防爆平衡阀、发泡硅胶结合压铆螺母密封等行业领先技术。同时，针对不同地域，公司还提供液冷-加热一体化解决方案：采用液冷系统和高性能加热片对电池模块进行热管理，提升电池系统在高、低温极端环境下的充放电效率及系统循环寿命；采用高导热系数的绝缘阻燃导热材料进行电池热交换方案设计，利用动力泵、翅片换热器等组件与外界进行热交换，散热系统根据环境温度智能开启，保证高、低温下电池系统处于最佳的工作温度。

公司以提升动力电池系统产品续航能力、能量密度、功率密度、使用轻量化材料为核心，已开发出多个动力电池系统技术攻关项目，确保产品能够拥有持续强劲的市场竞争力。

#### （5）产业链合作，垂直产业整合优势

公司重视技术研发和成果转化。研发中心的三家研究院，为公司在新能源动力电池系统提供可强有力的技术支持，从上游原材料端的供应渠道方面具有很强的优势，更是通过技术研发产业化量化产能，并延伸产业链服务，为下游客户提供定制化的产品和服务，打造高品质、稳定、可靠的动力电池系统产品，垂直并延展构建动力电池系统产品的核心竞争力。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

公司历经了渐进式战略转型期，从房地产业向烯碳新材料、新能源产业顺利过渡。2017年度，公司在烯碳产业经营平台上，重点推进石墨烯新材料在动力电池系统领域的应用，产业布局及产业资源整合，在明确的新能源战略定位指导下，初步规模的量化生产已实现。

#### （一）新能源汽车行业形势

中国电动汽车产业由培育期进入成长期，在过去几年里，政策的推动及其不确定性推动着电动汽车产业蹒跚前行。但随着双积分制的推行，以及新能源车目录的再次登场，2017年新能源汽车产销数据逐月上行，行业正步入健康发展轨道。

国内新能源汽车产销数据波动中快速发展，根据行业统计数据，2013-2016年我国新能源汽车产量由2万辆增加至50万辆，持续3年保持爆炸式增长。根据中汽协数据，2017年1-6月累计产销分别为21.2万辆和19.5万辆，同比增长分别为19.7%和14.4%。

全球知名车企加快布局电动汽车，大众、奔驰、宝马、沃尔沃、韩国现代等全球主要乘用车龙头企业，纷纷表示要在未来5-10年大力发展电动汽车，制定了中长期发展规划和销售目标，到2020-2025年，众多国际车企的新能源汽车销量目标要占年度汽车总销量的10-25%。

新能源汽车在传统汽车产业链的基础上进行延伸，形成了一条全新的产业链条。上游电池、电机、变速器和电控系统作为新能源汽车产业链中最关键、最核心的环节，占据了整个产业价值链的高端部分。其中电池作为占新能源汽车成本30%的部件，无疑是电动汽车的心脏，其性能直接关系到新能源汽车运行的经济性、可靠性、续航里程等性能指标。能否突破价廉、安全、环境友好、性能优异的动力电池技术已成为制约新能源汽车发展的瓶颈。研制高性能车用动力电池成为电动汽车实现商品化的关键环节。市场规模的迅速扩张，受益最大的将是电动汽车的关键部件高端锂电池。

#### （二）公司发展战略

（1）公司新能源市场策略方面，公司销售管理团队与多家国内主流整车厂保持有紧密联系，并与众多新能源汽车运营商建立有合作伙伴关系，培育良好的客户资源；公司技术研发团队掌握的动力电池技术，在能量密度、充放电倍率、循环寿命和安全性能方面均处于国内领先水平，使用公司动力电池的新能源汽车可以申领到最高级国家补贴，一定程度上可以弥补入行晚、市场基础薄弱的劣势；锂离子电池在低速电动车、电动船舶等领域的使用基本还处于空白，但替代铅酸电池是必然趋势，公司未来考虑进军这些领域，夺得市场先入优势。

（2）可持续经营方面，公司管理层2017年对转型阶段以来的经营管理情况进行了总结，对各业务板块进行了重新梳理，详细分析经营数据，有针对性的进行经营管理的改进，通过加强企划营销宣传，进一步盘活存量房地产业务；拓展新的贸易业务，积极提升毛利率水平；公司重视并坚持持续研发投入，积极推动研究成果的转化，为规模化生产，公司的可持续业绩增长奠定坚实基础。

（3）与地方政府的沟通方面，积极与地方政府沟通与汇报，取得税务部门的支持，有效缓解公司现金流压力。与金融机构及借款单位协调方面，积极协调逾期借款，积极配合金融机构及借款单位采取展期、要素调整等金融手段解决逾期借款问题。

（4）法律诉讼方面，公司积极通过法律等有效途径，对因担保及诉讼支付的代偿款及时行使追偿权，及时弥补因担保及诉讼给公司带来的损失。

（5）公司治理方面，建立规范的公司治理结构并且不断加以完善，制定了符合公司发展的规则和制度，股东大会、董事会、监事会分别按其职责行使决策权、执行权和监督权。2017年度，公司共召开6次股东大会，11次董事会，7次监事会。其会议的召集、通知、召开、审议事项、表决程序、决议公告均符合相关制度规定。

公司将继续加强信息披露管理，提高公司透明度，并保持与投资者的沟通和互动。此外，公司进一步建立、健全激励约束机制，充分调动公司管理层及核心员工的积极性、责任感和使命感，从而有效地将股东利益、公司利益和员工个人利益有机结合，为公司持续稳定发展奠定了良好的基础。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

### 2、收入与成本

#### (1) 营业收入构成

单位：元

	2017年		2016年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	2,412,289,096.93	100%	1,415,664,714.79	100%	70.40%
分行业					
产品贸易	2,125,669,583.76	88.12%	1,390,050,015.95	98.19%	-10.07%
房地产销售	256,789,188.81	10.65%	25,009,771.43	1.77%	8.88%
房屋出租	104,761.90	0.00%		0.00%	0.00%
服务收入	25,502,786.53	1.06%	342,070.27	0.02%	1.03%
其他收入	2,603,365.65	0.11%	262,857.14	0.02%	0.09%
锂电池收入	1,619,410.28	0.07%		0.00%	0.07%
分产品					
电解铜	38,641,648.46	1.60%	984,445,414.07	69.54%	-67.94%
大宗其他	194,301,432.12	8.05%	85,887,443.92	6.07%	1.99%
锌锭	259,805,613.51	10.77%	319,717,157.96	22.58%	-11.81%
含硫圆饼	335,634,809.85	13.91%	0.00	0.00%	13.91%
投资金条	965,304,128.54	40.02%	0.00	0.00%	40.02%
黄金工艺品	331,818,703.42	13.76%	0.00	0.00%	13.76%
房地产销售	256,789,188.81	10.65%	19,962,945.71	1.41%	9.23%
锂电池包	1,619,410.28	0.07%	0.00	0.00%	0.07%
锂电池云平台软件	25,471,698.21	1.06%	0.00	0.00%	1.06%
其他	2,902,463.73	0.12%	5,651,753.13	0.40%	-0.28%
分地区					
华东	1,959,367,131.78	81.22%	1,390,050,015.95	98.19%	-16.97%
东北	257,280,126.65	10.67%	25,272,628.57	1.79%	8.88%
华南	195,566,238.87	8.11%		0.00%	8.11%
华北	75,599.63	0.00%	342,070.27	0.02%	-0.02%

#### (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

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						

产品贸易	2,125,669,583.76	1,916,732,695.52	9.83%	52.92%	38.18%	9.62%
房地产销售	256,789,188.81	146,809,289.77	42.83%	926.76%	499.72%	40.71%
分产品						
锌锭	259,805,613.51	259,576,709.34	0.09%	-18.74%	-18.92%	0.22%
含硫圆饼	335,634,809.85	335,326,195.75	0.09%	100.00%	100.00%	100.00%
投资金条	965,304,128.54	951,693,763.80	1.41%	100.00%	100.00%	100.00%
黄金工艺品	331,818,703.42	148,073,407.06	55.38%	100.00%	100.00%	100.00%
房地产销售	256,789,188.81	146,809,289.77	42.83%	1,186.33%	594.83%	48.67%
分地区						
华东	1,959,367,131.78	1,729,927,601.60	11.71%	40.96%	24.71%	11.50%
东北	257,280,126.65	147,319,287.48	42.74%	918.02%	501.81%	39.60%

### (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2017年	2016年	同比增减
产品贸易	销售量	元	2,125,669,583.76	1,390,050,015.95	52.92%
	生产量	元			
	库存量	元			
房地产销售	销售量	元	256,789,188.81	25,009,771.43	926.76%
	生产量	元	75,362,645.62	272,184,733.4	-72.31%
	库存量	元	831,391,713.77	896,390,853.5	-7.25%
房屋出租	销售量	元	104,761.9		
	生产量	元			
	库存量	元			
服务收入	销售量	元	25,502,786.53	342,070.27	7,355.42%
	生产量	元			
	库存量	元			
锂电池收入	销售量	元	1,619,410.28		
	生产量	元			
	库存量	元			
其他收入	销售量	元	2,603,365.65	262,857.14	890.41%
	生产量	元			
	库存量	元			
合计	销售量	元	2,412,289,096.93	1,415,664,714.79	70.40%
	生产量	元	75,362,645.62	272,184,733.4	-72.31%
	库存量	元	831,391,713.77	896,390,853.5	-7.25%

相关数据同比发生变动30%以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

①产品贸易同比增长52.92%，主要系本期公司开发新的高附加值的产品、开拓了新的贸易模式，加大销售力度，从而使贸易销售量增长；

②房地产销售同比增长926.76%，系沈阳房地产市场受自贸区概念影响，价格提升，同时本期加大了销售力度，从而使销售量大幅增长所致；沈阳丽湾上品项目已属尾盘，因此本期投入大幅下降；

③服务收入同比增长7355.42%，系公司为电池客户开发的软件服务平台收取的研发服务费所致；

④锂电池包收入和其他收入的增长为公司2016年投资设立的江苏银基烯碳能源科技有限公司电池PACK生产线正式投产

以及为增加电池产品的附加值而提供的电池包强检服务费。

#### (4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用  不适用

#### (5) 营业成本构成

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2017年		2016年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
产品贸易	产品	1,909,298,438.22	92.34%	1,387,174,868.81	98.25%	37.64%
房地产销售	开发商品	146,809,289.77	7.10%	24,479,538.32	1.73%	499.72%
服务收入	人工费用	8,736,947.19	0.42%	243,493.70	0.02%	3,488.16%
其他收入	费用	1,653,125.84	0.08%		0.00%	
锂电池包	产品	1,245,491.78	0.06%		0.00%	
合计		2,067,743,292.80	100.00%	1,411,897,900.83	100.00%	46.45%

#### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

是  否

2017年7月23日经公司董事会第十届一次会议审议通过了《关于对外投资设立全资子公司的议案》，本公司子公司深圳银基烯碳能源科技有限公司设立天津银基贸易有限公司，注册资本2,000万元，本公司间接持有其100%股权，截至2017年12月31日天津银基贸易有限公司未开展业务，本公司未实缴出资。

2017年，本公司子公司深圳银基烯碳能源科技有限公司设立福建银基烯碳能源科技有限公司，注册资本10,000万元，本公司间接持有其90%股权，截至2017年12月31日福建银基烯碳能源科技有限公司未开展业务，本公司未实缴出资。

#### (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

##### ①贸易

公司管理层对长期从事的大宗贸易业务进行梳理，发现业务总体毛利率极低。于是在2017年9月组建业务拓展部，聘请行业内高端人才，积极开发高毛利率品类，切入贵金属制成品行业，结合上下游资源，定制推出的贵金属工艺制成品，大幅提高公司大宗贸易平均毛利水平。

##### ②生产

公司控股子公司江苏银基烯碳能源科技有限公司，实施投资建设年产2.5亿Wh方形铝壳电池PACK生产线项目于2017年下半年正式投产，先后与国内大型知名企业进行合作，开拓新能源汽车市场，当期即为公司贡献业绩。

#### (8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	1,733,287,257.46
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	71.85%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前5大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	上海燕玉实业有限公司	474,687,009.38	19.68%

2	宁波杭州湾新区吉玛投资管理咨询有限公司	344,749,677.80	14.29%
3	天津中金和润贵金属经营有限公司	331,818,803.40	13.76%
4	北京全城热恋珠宝文化有限公司	322,226,153.37	13.36%
5	上海明谷金属材料有限公司	259,805,613.51	10.77%
合计	--	1,733,287,257.46	71.85%

#### 公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	1,878,832,108.28
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	80.91%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

#### 公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	冀中中冀黄金销售（天津）有限公司	520,333,628.98	22.41%
2	中能（天津）供应链管理有限公司	495,946,462.91	21.36%
3	中商民瑞（天津）贸易有限公司	354,339,471.01	15.26%
4	罗定市金业贸易有限公司	282,948,129.13	12.19%
5	重庆中金珠宝首饰有限公司	225,264,416.25	9.70%
合计	--	1,878,832,108.28	80.91%

### 3、费用

单位：元

	2017 年	2016 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	9,072,196.20	3,012,496.41	201.15%	子公司银基置业主营业务为房地产，销售费用占比较大，由于本年度房地产业务受市场环境影响缩减，销售费用有较大幅度下降。
管理费用	57,261,998.67	46,330,899.97	23.59%	
财务费用	169,508,781.99	111,257,820.71	52.36%	主要系利息收入较上年减少所致

### 4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

2017年公司汇聚了一支高水平的研发队伍，2017年申报各项专利共100项，受理89项，其中18项已获得授权，完成了在信息通信、新材料、新能源、新能源汽车、智能网联汽车、节能汽车等领域的重大技术布局与专利保护，其技术开发成果在2017年第四季度为公司业绩提供有力支撑。控股子公司江苏银基烯碳能源科技有限公司承担了常州市武进区先进碳材料产业科技攻关项目“CNT(碳纳米管)在卷绕式锂离子电池中的应用”，同时获得了“常州市民营科技企业”认证，公司主营产品锂离子动力电池包系统获“常州市高新技术产品”认证。

#### 公司研发投入情况

	2017 年	2016 年	变动比例
研发人员数量（人）	13	0	100.00%
研发人员数量占比	7.26%	0.00%	100.00%
研发投入金额（元）	953,928.32	0.00	100.00%
研发投入占营业收入比例	0.04%	0.00%	100.00%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

√ 适用 □ 不适用

2017年度公司研发投入95.39万元，占营业收入0.04%，公司建立了相应的研发管理制度体系，公司投入研发烯碳新材料、新能源产业。

## 5、现金流

单位：元

项目	2017年	2016年	同比增减
经营活动现金流入小计	3,947,234,480.22	2,588,610,224.26	52.48%
经营活动现金流出小计	3,703,074,941.95	2,870,551,517.41	29.00%
经营活动产生的现金流量净额	244,159,538.27	-281,941,293.15	186.60%
投资活动现金流入小计	6,698,812.04	840,545,507.47	-99.20%
投资活动现金流出小计	63,744,701.53	467,538,728.25	-86.37%
投资活动产生的现金流量净额	-57,045,889.49	373,006,779.22	-115.29%
筹资活动现金流入小计	357,385,418.83	1,360,640,000.00	-73.73%
筹资活动现金流出小计	577,245,768.46	1,481,965,924.57	-61.05%
筹资活动产生的现金流量净额	-219,860,349.63	-121,325,924.57	-81.21%
现金及现金等价物净增加额	-32,746,700.85	-30,260,438.50	-8.22%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

1、经营活动现金流入较上年增长主要系营业收入增加所致，同时由于现金流入的增长导致经营活动产生的现金流量净额增加；

2、投资活动现金流入与流出减少，主要系本期处置子公司取得的现金减少以及投资支付的现金减少所致；

3、筹资活动现金流入与流出减少，主要系本期新增借款减少，同时在偿还借款时减少使用短期拆借资金所致。

## 三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	43,040,059.47	50.94%	赎回黄金理财形成	否
公允价值变动损益	-2,232,342.42	-2.64%	黄金理财上年度形成的公允价值变动损益，本期赎回后转入投资收益。	否
资产减值	24,052,436.36	28.47%	应收款项按会计政策计提的坏账准备	否
营业外收入	3,654,639.85	4.33%	处置固定资产形成的收入	否
营业外支出	23,503,749.64	27.82%	税款的滞纳金	否

## 四、资产及负债状况

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2017年末		2016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	21,324,812.87	0.65%	55,856,091.83	1.53%	-0.88%	用于工程款、采购款支出所致

应收账款	340,729,234.37	10.38%	13,180,148.41	0.36%	10.02%	大宗贸易营业收入未回款所致
存货	1,616,622,002.90	49.23%	1,403,480,820.72	38.54%	10.69%	
长期股权投资	302,107,120.01	9.20%	290,055,800.01	7.96%	1.24%	
固定资产	52,470,821.42	1.60%	4,876,950.33	0.13%	1.47%	购置设备、生产线安装完毕并投产使固定资产增加
在建工程	2,115,309.80	0.06%		0.00%	0.06%	盘锦公司厂房改造工程未竣工结转固定资产
短期借款	791,124,049.10	24.09%	976,685,514.10	26.82%	-2.73%	
预付款项	697,455,643.86	21.24%	490,509,822.48	13.47%	7.77%	为增加利润,扩大资金投入,加大贸易采购力度,预付采购款增加所致
其他应收款	186,773,227.27	5.69%	888,790,991.79	24.40%	-18.71%	收回往来款所致
预收款项	221,062,504.17	6.73%	69,191,914.27	1.90%	4.83%	取得的销售款暂时不符合确认收入的条件,在预收款项科目核算
应交税费	287,280,366.48	8.75%	185,248,155.14	5.09%	3.66%	本期营业收入和利润总额增加,相应使增值税和企业所得税增加
应付利息	136,965,572.67	4.17%	50,449,460.27	1.39%	2.78%	应付借款利息增加

## 2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(不含衍生金融资产)	456,678,785.50	37,136,414.86				493,420,148.43	0.00
2.衍生金融资产							0.00
3.可供出售金融资产							0.00
金融资产小计	456,678,785.50	37,136,414.86	0.00	0.00	0.00	493,420,148.43	0.00
上述合计	456,678,785.50	37,136,414.86	0.00	0.00	0.00	493,420,148.43	0.00
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

截至报告期末因账户冻结、止付使用受限的银行存款金额为1,163,413.51元；因抵押、担保、查封受限的存货金额为324,267,431.19元。

## 五、投资状况

### 1、总体情况

□ 适用 √ 不适用

## 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

## 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

## 4、金融资产投资

### (1) 证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

## 5、募集资金使用情况

适用  不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
沈阳银基置业有限公司	子公司	房地产开发、销售	170,000,000.00	1,524,028,473.62	791,176,122.18	259,719,904.90	68,069,955.58	53,865,267.25
宁波杭州湾新区炭基新材料有限公司	子公司	贵金属贸易等	10,000,000.00	1,550,245,777.04	46,531,989.58	1,895,452,916.23	27,402,541.79	20,533,810.23
海城镁兴贸易有限公司	子公司	耐火材料、滑石、矿产品、建材、钢材	481,000,000.00	306,523,679.94	306,521,179.94		12,051,001.73	12,051,001.73

江苏银基烯碳能源科技有限公司	子公司	锂电池的研发、生产和销售；石墨烯电池的研发等	100,000,000.00	313,038,569.47	46,039,227.83	63,871,480.50	14,538,225.41	13,497,174.08
----------------	-----	------------------------	----------------	----------------	---------------	---------------	---------------	---------------

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、公司未来发展的展望

### （一）发展战略

未来三年，公司将不断增强公司的持续经营能力和产业发展的核心竞争力，以“盘活房地产业务，提升大宗贸易规模和效益，培育新能源业务形成新的利润增长点、利用资本平台整合资源做大做强”为未来三年发展主线，立足优势做大做强房地产和大宗贸易业务，加大培育新能源业务模块，争取早日形成新的利润增长点，塑造公司产业发展的核心竞争力，保证公司持续、健康、稳定发展。

### （二）经营计划

#### （1）盘活房地产业务

公司作为辽沈地区知名房地产开发企业，曾连续多年被评为全国房地产开发百强企业。公司将充分利用房地产业务的优势和沈阳区域市场逐渐向好的有利环境，盘活和深耕现有银河丽湾项目，一是完善项目配套，提升项目品质，加大商品房销售力度；二是对富民桥两侧绝版的在待开发项目，深耕细做，打造精品，树立公司房地产形象。未来三至五年，公司计划仍将房地产开发作为重点业务之一，开发产品从单一的商品住宅向写字楼、产业园等综合方向发展。

#### （2）提升大宗贸易规模和效益

公司从2017年起贸易业务版块新增贵金属艺术品贸易和汽车贸易，其中贵金属艺术品贸易涉及部分外包加工生产环节，通过聘请业内高端人才、优化供应链等有效措施大幅度提升了公司大宗贸易规模和效益，2017年度贸易业务实现收入212567万元，实现利润20,894万元。未来公司将继续积极开发高毛利率品类，切入贵金属制成品行业，一方面公司将委托业内领先的金属加工企业联合开发，产品采取充分与贵金属交易所等分发渠道和区域销商进行合作进行多渠道分发的方式进行销售。另一方面公司将结合上下游资源，定制贵金属工艺制成品，大幅提高公司大宗贸易平均毛利水平。

#### （3）培育新能源业务形成新的利润增长点

未来三年，公司将充分利用国家积极扶持对新能源战略新兴产业的历史机遇，仍以“以石墨烯新材料技术为发力点，以整合新能源汽车运营产业链为策略”的定位持续发展新能源业务。公司同时结合下游客户对电池管理系统的需求，为客户进行的定制化电池管理系统开发及服务，2017年底基地已正式开始运营，2018年将达到规模生产，未来三年持续开发新品步入正轨；未来公司规划是分别投资收购（或参股）有资质的汽车厂、整车厂、电机厂、电池厂等，与南京金龙客车制造有限公司、宁德时代新能源科技股份有限公司等大型知名企业进行合作，同时利用一带一路战略资源开拓东南亚和中亚市场，推升公司业绩。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动情况

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

公司近3年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

公司近3年没有进行普通股股利分配，也没有进行资本公积金转增股本。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并报表中 归属于上市公司普通 股股东的净利润	占合并报表中归属于 上市公司普通股股东 的净利润的比率	以其他方式现金 分红的金额	以其他方式现金 分红的比例
2017年	0.00	77,149,558.24	0.00%	0.00	0.00%
2016年	0.00	-474,259,322.57	0.00%	0.00	0.00%
2015年	0.00	-41,410,071.39	0.00%	0.00	0.00%

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

适用  不适用

### 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 三、承诺事项履行情况

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

### 四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

单位：万元

股东或关联人 名称	占用时间	发生原因	期初数	报告期新增 占用金额	报告期偿还 总金额	期末数	预计偿还 方式	预计偿 还金额	预计偿还时 间（月份）
深圳立基盛科 技术有限公司	1个月	借款	0	500	500	0			

合计	0	500	500	0	--	0	--
期末合计值占最近一期经审计净资产的比例	0.00%						
相关决策程序	此事项未经过相关决策程序。						
当期新增大股东及其附属企业非经营性资金占用情况的原因、责任人追究及董事会拟定采取措施的情况说明	公司未制定具体防范控股股东及关联方资金占用的管理制度，存在设计缺陷。						
未能按计划清偿非经营性资金占用的原因、责任追究情况及董事会拟定采取的措施说明	报告期内已偿还						
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露日期	2018年04月28日						
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露索引	《2017年度控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明》于巨潮资讯网www.cninfo.com.cn						

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

√ 适用 □ 不适用

（一）公司董事会对该审计意见涉及事项的说明

1、公司董事会已知悉上述无法表示意见，对无法表示意见涉及事项分别说明如下：

对于事项1，烯碳新材2014年度、2015年度、2016年度连续三年亏损，报告期末负债较高，而且存在借款逾期未偿还引起的诉讼等情形。注册会计师基于谨慎性原则发表无法表示意见，董事会认为是合理的。

对于事项2，2017年烯碳新材发生两次董、监、高换届及实际控制人发生变动，关联方太多，关联方及关联方交易经过核查确保信息披露充分而无遗漏确实很难保证，注册会计师基于谨慎性原则发表无法表示意见，董事会表示理解。

对于事项3，烯碳新材仍为2015年度以资产包的方式转让连云港市丽港稀土实业有限公司（以下简称“丽港公司”）40%股权的工商登记股东。由于是历史原因，多年搁置未得到恰当解决，2017年“丽港公司”原股东与公司的经济纠纷被法院一审判决公司败诉，董事会了解情况后，尊重注册会计师的意见。

对于事项4，烯碳新材孙公司宁波杭州湾新区炭基新材料有限公司2017年12月新增贵金属工艺品业务销售收入33,181.87万元、对应成本14,807.34万元。公司相关工作人员与客户沟通不足，除一级经销商外，二级经销商及最终用户的审计证据不足；烯碳新材子公司沈阳银基置业有限公司2017年12月新增车位销售收入5,929.90万元，对应成本2,455.21万元，公司相关员工与客户沟通不足，未能得取经销商的充分配合，致使注册会计师无法取得满意的证据，董事会对注册会计师的审计意见表示理解。

对于事项5，截止2017年12月31日止，烯碳新材孙公司宁波杭州湾新区炭基新材料有限公司应收投资金条销售款为17,455.96万元。烯碳新材孙公司江苏银基烯碳能源科技有限公司应收锂电池云平台软件销售款为1,315.00万元、汽车贸易销售款为2,307.00万元。注册会计师无法论证上述交易的商业合理性，对该等事项会计师无法获取充分、适当的审计证据，也无法确认是否有必要对这些金额进行调整。会计师事务所基于谨慎性原则对于该事项作出无法表示意见，董事会尊重会计师事务所的意见。

对于事项6，由于公司客户及供应商众多，公司相关人员在注册会计师实施走访时与合作方的沟通不充分，导致合作方对审计程序实施的配合力度不够；同时，公司相关人员对会计师的函回函重视不够，回函率受到一定影响，董事会尊重会计师事务所的意见。

2、公司拟采取的措施

公司董事会和管理层认识到上述事项对公司可能造成的不利影响，拟采取以下措施确保2018年度消除无法表示意见的影响，切实保障公司及广大投资者的利益：

①认真执行审计报告披露的公司为提高持续经营能力而将要采取的具体措施，继续加强公司的主营业务，强化对公司流动资产的管理。

②聘请有证券从业资格的会计师事务所对本次无法表示意见的事项进行专项审计。

1) 对于事项2，公司投入足够的人力对公司的关联方及关联方交易进行自查，并提供充分的证据由注册会计师进一步核

查，为注册会计师出具确定性的结论提供证据支持

2) 对于事项4，公司2017年12月新增贵金属工艺品业务销售收入33,181.87万元、对应成本14,807.34万元。由于公司相关工作人员与客户沟通不够充分，除一级经销商外，二级经销商及最终用户的审计证据不足，公司将委派高管人员专门协调与客户的沟通工作，进一步提供二级经销商及最终用户的资料，为注册会计师的审计结论提供充分证据；

2017年12月新增车位销售收入5,929.90万元，对应成本2,455.21万元，公司将全力配合审计机构，督促子公司银基置业尽快完成对终端客户的走该或核实，提供详实的资料，配合审计机构完成对相关收入及成本的确认；

3) 对于事项5及事项6，公司将委派专人负责协调解决为会计提供可由注册会计师认可的证据资料，全力配合注册会计师的审计实施程序，为注册会计师的审计结论提供充分证据。

董事会拟采取的本项措施，预计二个月内完成，董事会希望经过公司全体同仁的共同努力，专项审计报告会对公司2017年度审计报告中“无法表示的事项2、4、5、6”四项得出确定的积极结论。

### 3、加强内部控制管理

公司将就上述事项吸取经验和教训，切实加强内部控制管理，敦促管理层加强内部控制管理，改善管理机制，提升内控水平，有效防范公司内控风险。

### 4、严格履行信息披露义务

根据《上市公司信息披露管理办法》和相关规定，公司将在该事项取得进展或消除影响后，按照法律法规及监管要求及时履行信息披露义务，保护上市公司及全体股东利益。

#### (二) 公司监事会对影响会计师发表审计意见所涉及事项的说明

公司监事会充分尊重和重视中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）的上述意见，其目的是为了提醒审计报告使用者关注，本年度的财务审计报告不影响公司本报告期的财务状况。

公司董事会对无法表示意见审计报告所涉及的专项说明，符合公司实际情况，同意《董事会对无法表示意见审计报告涉及事项的专项说明》。

作为公司监事，我们将积极关注并督促董事会和经营层采取有效措施及整改结果，切实维护广大中小投资者的利益。

#### (三) 公司独立董事对影响会计师发表审计意见所涉及事项的说明

公司独立董事充分尊重和重视中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）的上述意见，其目的是为了提醒审计报告使用者关注，本年度的财务审计报告不影响公司本报告期的财务状况。

独立董事对董事会编制的《董事会对无法表示意见审计报告涉及事项的专项说明》进行了认真的审核，同意公司董事会就上述事项所做的专项说明，希望董事会和管理层妥善处理好相关事项，尽快消除审计报告中“导致无法表示意见的事项”提及的内容，使公司持续、稳定、健康发展，切实维护广大投资者的利益。独立董事将致力于健全公司治理结构、加强公司对子公司的监督管理与控制，切实保护投资者的利益，促使公司规范、合法经营。

## 六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用  不适用

### 因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

2017年4月28日，财政部以财会[2017]13号发布了《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自2017年5月28日起实施。2017年5月10日，财政部以财会[2017]15号发布了《企业会计准则第16号——政府补助（2017年修订）》，自2017年6月12日起实施。《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》准则规范了持有待售的非流动资产或处置组的分类、计量和列报，以及终止经营的列报。本财务报表已按该准则对实施日（2017年5月28日）存在的终止经营对可比年度财务报表列报和附注的披露进行了相应调整。上述会计政策变更采用追溯调整法，调减营业外支出603,880.00元，调减资产处置收益603,880.00元。

执行《企业会计准则第16号——政府补助（2017年修订）》之前，本公司将取得的政府补助计入营业外收入；与资产相关的政府补助确认为递延收益，在资产使用寿命内平均摊销计入当期损益。执行《企业会计准则第16号——政府补助（2017年修订）》之后，对2017年1月1日之后发生的与日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。上述会计政策变更采用未来适用法。

## 七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

2017年7月23日经公司董事会第十届一次会议审议通过了《关于对外投资设立全资子公司的议案》，本公司子公司深圳银基烯碳能源科技有限公司设立天津银基贸易有限公司，注册资本2,000万元，本公司间接持有其100%股权，截至2017年12月31日天津银基贸易有限公司未开展业务，本公司未实缴出资。

2017年，本公司子公司深圳银基烯碳能源科技有限公司设立福建银基烯碳能源科技有限公司，注册资本10,000万元，本公司间接持有其90%股权，截至2017年12月31日福建银基烯碳能源科技有限公司未开展业务，本公司未实缴出资。

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	150
境内会计师事务所审计服务的连续年限	2
境内会计师事务所注册会计师姓名	胡道琴、彭忠
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	2

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

公司2017年度聘请华福证券有限公司协助公司进行申请恢复上市业务辅导，费用总金额300万元。

## 十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

根据《深圳证券交易所股票上市规则（2014年修订）》的第14.4.1条规定，公司因净利润、净资产、营业收入或者审计意见类型触及该规则14.1.1条第（一）项至第（四）项规定情形股票被暂停上市，在暂停上市后出现如下情形，公司股票将被终止上市：（1）未能在法定期限内披露暂停上市后的首个年度报告（即公司2017年年度报告）；（2）暂停上市后首个年度报告显示公司净利润或者扣除非经常性损益后的净利润为负值；（3）暂停上市后首个年度报告显示公司期末净资产为负值；（4）暂停上市后首个年度报告显示公司营业收入低于一千万；（5）暂停上市后首个年度报告显示公司财务会计报告被出具保留意见、无法表示意见或否定意见的审计报告。

根据公司2017年度审计报告，公司2017年度归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润为96,639,354.39元，营业收入为2,412,289,096.93元，期末归属于上市公司股东的净资产974,637,915.05元，担任公司2017年度审计工作的中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）向公司出具了无法表示意见类型的年度审计报告。

根据《深圳证券交易所股票上市规则（2014年修订）》的第14.4.4条规定，深圳证券交易所自公司2017年度报告披露后的十五个交易日内作出公司股票是否终止上市的决定。

## 十一、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 十二、重大诉讼、仲裁事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
丽港稀土起诉要求公司向其支付增资款	18,347.1	否	2018年1月8日接到江苏高院于2017年12月29日制作的民事判决书。银基烯碳不服,已上诉。	一审已经判决,公司于2018年1月17日向法庭提交上诉状并已缴纳上诉费。目前针对一审中遇到的问题准备二审。	尚未结案,尚未执行。	2015年05月28日	《公司关于重大诉讼的公告》(编号:2015-028)《公司关于重大诉讼进展的公告》(编号:2018-006)于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
交行连云港分行诉讼本公司对丽港稀土2000万元借款承担连带责任	2,014.3	否	2015年9月15日连云港市中级人民法院裁决由丽港稀土给付本金及利息,镧溪新材料、烯碳新材、李斌、金同梅承担连带保证责任。	裁决已经生效,担保人共同承担连带担保责任。2016年7月21日公司与交通银行股份有限公司连云港分行达成补充执行和解协议,根据和解协议公司计提其他应付款-交通银行股份有限公司连云港分行13,249,058.00元。本期公司已支付代偿款850万元。	和解协议执行中	2015年06月06日	《公司关于重大诉讼的公告》(编号:2015-030)于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn);《关于重大诉讼进展的公告》(编号:2017-009)
连云港投资起诉本公司、丽港稀土金融借款合同纠纷。丽港稀土贷款逾期未还,银行起诉借款人丽港稀土还贷、烯碳新材承担连带担保责任。	1,136.7	是	2016年6月29日海州区法院一审判决丽港稀土偿还本金、利息及诉讼费等,本公司承担连带偿还责任。2016年10月1日,公司向江苏省连云港市中级人民法院提起上诉。2016年10月28日,江苏省连云港市中级人民法院驳回上诉,维持原判。公司已于2017年与连云港投资公司达成执行和解协议。	截至2016年12月31日,公司根据上述协议计提其他应付款-连云港市投资公司6,766,471.09元。截止本报告出具日,债务已清。	履行完毕	2016年05月11日	《公司关于重大诉讼的公告》(编号:2016-028)于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn);《关于重大诉讼进展的公告》(编号:2017-008)
鉴于公司为丽港稀土与浦发银行、江苏银行交通银行三笔共计59,783,065元的金融机构贷款本息承担了连带担保责任,公司按照法律规定和与丽港稀土其他股东签署的反担保协议的约定,将债务人丽港稀土和全部反担保人作为共同被告提起诉讼。	5,978.3	否	被告向沈阳市中院提出管辖权异议,市中院裁定驳回管辖权异议。被告又向省高院提出管辖权异议的上诉,辽宁省高院二审裁定驳回对方管辖权异议的上诉。沈阳中院已经于2017年12月20日制作一审判决书。2018年1月4日丽港提起上诉,等待二审。	一审判决原告胜诉,丽港稀土上诉,等待二审开庭。	尚未结案,尚未执行。	2016年06月04日	《公司关于重大诉讼的公告》(编号:2016-037)《公司关于重大诉讼进展的公告》(编号:2018-002)于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
公司因资金周转困难通过北京银新向兰其彬借款,到期未归还。原告要求公司连带偿还本金及利息。	5,166	是	2017年1月18日公司接到法院邮寄的起诉状和举证通知书,2017年3月20日接到法院传票通知2017年4月25日开庭。2017年4月25日,双方已和解并签订还款和解协议,约定分期偿还借款。	2017年5月19日公司接到法院于5月10日制作的调解书,对双方和解协议予以确认。截至报告出具日,本案一审审理程序已经终结,债务已清。	履行完毕	2017年01月17日	《公司关于重大诉讼的公告》(编号:2017-003)于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
原告任子杰委托第三人中国民生银行股份有限公司成都分行将5000万元人民币一次性出借给公司,公司逾期未偿还。原告要求公司偿还本金和逾期罚息,银基置业和范志明承担连带保证责任。	6,261.2	是	2017年2月27日公司接到成都市中级人民法院邮寄的起诉状和举证通知书。2017年7月3日收到成都中院执行局寄来的(2017)川01执保104号执行裁定书,裁定查封被申请人银基置业所有的45套房产,查封期限三年。	一审已判决,双方正在洽谈协调和解中。	尚未结案,尚未执行。	2017年03月25日	《关于重大诉讼的公告》(编号:2017-012)《公司关于重大诉讼进展的公告》(编号:2018-002)巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)

2016年4月14日,宁波杭州湾、银基集团、香溢融通签订的《股票质押式代采购货物合作框架协议》。2016年4月14日,香溢通联与银基集团另行签订《最高额股票质押担保合同》。宁波炭基未依约及时向原告支付采购货款。原告要求宁波杭州湾支付货款及违约金,公司和银基集团承担连带赔偿责任。	8,724.1	是	2017年6月26日公司接到法院寄来的应诉通知书。2017年6月29日收到法院寄来的(2017)浙02民初627号民事裁定书,冻结三被告合计为87240994.25元银行存款、6月26日冻结银基集团持有的公司股票5000万股。2017年7月24日收到法院寄来的传票,通知2017年8月1日9点15分开庭。	现案件庭外和解中,截止目前尚未达成和解协议,法院尚未判决。	尚未结案,尚未执行。	2017年06月28日	《关于重大诉讼的公告》(编号:2017-039)巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
原告盘锦银行股份有限公司辽油支行要求被告盘锦银基偿还借款5,000万元及利息,银基置业负连带清偿责任。	5,119.5	否	2018年1月3日银基置业收到盘锦中院寄来的应诉通知书,2018年1月10日银基置业收到盘锦中院寄来的传票,2018年1月18日开庭审理后,银基置业收到一审判决书。	公司已提起上诉,拟签订和解协议。尚未接到开庭传票,尚未开庭。	尚未结案,尚未执行。	2018年01月09日	《关于重大诉讼的公告》(编号:2018-001)《公司关于重大诉讼进展的公告》(编号:2018-012)巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
其他诉讼	1,596.96	是					

### 十三、处罚及整改情况

√ 适用 □ 不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论(如有)	披露日期	披露索引
银基烯碳新材料集团股份有限公司	公司及董、监、高	存在违法事实	被中国证监会立案调查或行政处罚	责令改正,给予警告,并处以60万元的罚款	2017年12月27日	关于收到中国证监会《行政处罚决定书》的公告(公告编号:2017-105)于巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
银基烯碳新材料集团股份有限公司	公司及董、监、高	因涉嫌信息披露违法违规	被中国证监会立案调查或行政处罚	未有	2017年05月13日	《关于收到中国证券监督管理委员会调查通知书的公告》(公告编号:2017-024)《关于收到中国证监会辽宁监管局《行政处罚事先告知书》的公告》(公告编号:2017-073)于巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
银基烯碳新材料集团股份有限公司	公司及董、监、高	存在违法事实	被证券交易所公开谴责的情形	予以公开谴责处分	2017年02月15日	关于收到深圳证券交易所《关于对公司及相关当事人给予公开谴责处分的决定》的公告(公告编号:2017-007)于巨潮资讯网www.cninfo.com.cn(公告编号:2017-007)于巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
银基烯碳新材料集团股份有限公司	公司及董、监、高	存在违法事实	被证券交易所公开谴责的情形	予以公开谴责处分	2017年05月27日	关于收到深圳证券交易所《关于对公司及相关当事人给予纪律处分的决定》的公告(公告编号:2017-027)于巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
银基烯碳新材料集团股份有限公司	公司及董、监、高	存在违法事实	被证券交易所公开谴责的情形	予以公开谴责处分	2017年10月11日	关于收到深圳证券交易所《关于对公司及相关当事人给予纪律处分的决定》的公告(公告编号:2017-079)于巨潮资讯网www.cninfo.com.cn

#### 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

#### 十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

#### 十六、重大关联交易

##### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

##### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

##### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

##### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

##### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

2016年12月29日，公司董事会2016年第十六次临时会议审议通过了《关于子公司使用闲置自有资金委托理财的议案》。为了较好地实施现金管理，避免资金搁置账户中造成闲置，公司拟使用不超过5个亿的闲置自有资金，选择适当的时机委托上海黄金交易所会员渠道通过上海黄金交易所平台购买黄金；2016年12月27日开始，公司通过北京黄金交易中心有限公司购买黄金，截至2017年12月31日，2016年购入的黄金9999共计1,730,498克已全部卖出，发生委托交易费用2,460,162.84元。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于子公司使用闲置自有资金委托理财的公告	2016年12月31日	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）

#### 十七、重大合同及其履行情况

##### 1、托管、承包、租赁事项情况

###### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

## (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

## (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

## 2、重大担保

适用  不适用

### (1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
连云港市丽港稀土实业有限公司	2014年05月15日	15,000	2014年09月04日	2,000	连带责任保证	2年	是	否
连云港市丽港稀土实业有限公司	2014年05月15日	15,000	2014年09月23日	1,000	连带责任保证	3年	是	否
海城三岩矿业有限公司	2015年01月30日	32,000	2016年01月15日	2,000	连带责任保证	2年	是	是
海城三岩矿业有限公司	2015年01月30日	32,000	2016年02月06日	3,000	连带责任保证	2年	是	是
海城三岩矿业有限公司	2016年08月30日	7,000	2016年09月29日	1,650	连带责任保证	2年	是	是
海城三岩矿业有限公司	2015年01月30日	32,000	2016年01月29日	1,900	连带责任保证	2年	是	是
海城三岩矿业有限公司	2015年01月30日	32,000	2016年01月29日	1,300	连带责任保证	2年	是	是
海城三岩矿业有限公司	2015年01月30日	32,000	2017年01月29日	1,900	连带责任保证	2年	是	是
海城三岩矿业有限公司	2015年01月30日	32,000	2017年01月29日	1,300	连带责任保证	2年	是	是
海城三岩矿业有限公司	2016年08月30日	7,000	2017年04月11日	1,650	连带责任保证	半年	是	是
海城三岩矿业有限公司	2016年08月30日	7,000	2017年03月17日	3,000	连带责任保证	1年	否	是
海城三岩矿业有限公司	2016年08月30日	7,000	2017年01月04日	1,800	连带责任保证	半年	是	是
奥宇石墨集团有限公司	2015年01月30日	5,000	2016年02月04日	500	连带责任保证	2年	是	否
黑龙江省牡丹江农垦奥宇石墨深加工有限公司	2015年01月30日	5,000	2016年02月04日	1,000	连带责任保证	2年	是	否
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				9,650
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			59,000	报告期末实际对外担保余额合计（A4）				3,000
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
江苏银基烯碳科技有限公司	2016年07月23日	4,000	2016年08月30日	2,300	连带责任保证	3年	是	否
江苏银基烯碳新材料研究院有限公司	2016年07月23日	1,000	2016年08月30日	1,000	连带责任保证	3年	是	否
江苏银基烯碳科技有限公司	2017年08月10日	4,000	2017年08月18日	2,200	连带责任保证	1年	否	否
江苏银基烯碳新材料研究院有限公司	2017年08月10日	1,000	2017年08月10日	1,000	连带责任保证	1年	否	否
沈阳银基新材料科技有限公司	2016年11月25日	20,000	2016年11月23日	7,800	连带责任保证	2年	是	否
沈阳银基新材料科技有限公司	2017年11月16日	7,800	2017年11月22日	7,600	连带责任保证	1年	否	否

报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		27,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)		10,800			
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		52,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)		10,800			
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
盘锦银基烯碳新能源科技有限公司	2016年12月19日	5,000	2016年12月30日	5,000	连带责任保证	2年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)		5,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)		0			
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)		10,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)		5,000			
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)		32,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)		20,450			
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		121,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)		18,800			
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例					19.29%			

## (2) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 3、委托他人进行现金资产管理情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
其他类	自有资金	0	0	0
合计		0	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用  不适用

单位：万元

受托机构名称	受托机构类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划
北京黄金交易中心有限公司	交易机构	黄金 9999	45,667.88	自有资金	2016年12月27日	2017年04月21日	黄金理财产品	市场价	8.00%	2,283.39	3,713.64	全部收回	是	暂无
合计			45,667.88	--	--	--	--	--	--	2,283.39	3,713.64	--	--	--

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用

## (2) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十八、社会责任情况

### 1、履行社会责任情况

公司高度重视履行社会责任，并将之视为公司持续发展之根本。公司努力以诚信获取各利益相关方的认同和尊重，实现企业的可持续发展，推动企业、员工、环境以及整个社会的共同进步与和谐发展。公司严格准守各项法律法规，在追求经济利益的同时看重公司、社会、自然的和谐发展。

### 2、履行精准扶贫社会责任情况

#### (1) 精准扶贫规划

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

#### (2) 年度精准扶贫概要

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作

#### (3) 后续精准扶贫计划

暂无后续精准扶贫计划

### 3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位  
不适用

## 十九、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 二十、公司子公司重大事项

适用  不适用

公司于2017年8月16日召开的第十届董事会2017年第一次临时会议、2017年9月4日召开2017年第三次临时股东大会，审议通过了《关于取消转让全资子公司部分股权的议案》。2017年9月21日，公司与首都京投签署了《解除〈股权转让协议〉及补充协议合同书》和《解除〈沈阳银基置业有限公司融资安排协议〉合同书》。截止报告期末，公司已退还股权转让款给首都京投，并完成了银基置业法定代表人、公司类型、营业期限和投资人的工商变更登记。

## 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	9,854					7,818	7,818	17,672	
3、其他内资持股	9,854					7,818	7,818	17,672	
境内自然人持股	9,854	0.00%				7,818	7,818	17,672	0.00%
二、无限售条件股份	1,154,822,157	100.00%				-7,818	-7,818	1,154,814,339	100.00%
1、人民币普通股	1,154,822,157	100.00%				-7,818	-7,818	1,154,814,339	100.00%
三、股份总数	1,154,832,011	100.00%						1,154,832,011	100.00%

股份变动的原因

 适用  不适用

股份变动的批准情况

 适用  不适用

股份变动的过户情况

 适用  不适用

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

 适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

 适用  不适用

#### 2、限售股份变动情况

 适用  不适用

### 二、证券发行与上市情况

#### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

 适用  不适用

#### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

 适用  不适用

#### 3、现存的内部职工股情况

 适用  不适用

### 三、股东和实际控制人情况

#### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	164,821	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	164,821	报告期末表决权恢复的优先股股东总数	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
沈阳银基集团有限责任公司	境内非国有法人	11.27%	130,189,267			130,189,267	冻结	120,189,267
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	3.49%	40,271,177			40,271,177		
庆云泽浩物资有限公司	境内非国有法人	0.76%	8,745,976	8,745,976		8,745,976		
肖立海	境内自然人	0.75%	8,658,870	3,770,070		8,658,870		
辽宁国发股份有限公司	境内非国有法人	0.49%	5,601,960			5,601,960		
肖立江	境内自然人	0.26%	3,018,835	1,670,035		3,018,835		
何兆丽	境内自然人	0.24%	2,793,470	2,793,470		2,793,470		
李建雄	境内自然人	0.20%	2,300,000			2,300,000		
郭贞安	境内自然人	0.19%	2,200,000			2,200,000		
上海展尚投资管理合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	0.18%	2,100,000	-1,840,000		2,100,000		
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东之间是否存在关联关系，也未知属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量		股份种类					
			股份种类	数量				
沈阳银基集团有限责任公司	130,189,267		人民币普通股	130,189,267				
中央汇金资产管理有限责任公司	40,271,177		人民币普通股	4,027,177				
庆云泽浩物资有限公司	8,745,976		人民币普通股	8,745,976				
肖立海	8,658,870		人民币普通股	8,658,870				
辽宁国发股份有限公司	5,601,960		人民币普通股	5,607,960				
肖立江	3,018,835		人民币普通股	3,018,835				
何兆丽	2,793,470		人民币普通股	2,793,470				
李建雄	2,300,000		人民币普通股	2,300,000				
郭贞安	2,200,000		人民币普通股	2,200,000				
上海展尚投资管理合伙企业（有限合伙）	2,100,000		人民币普通股	2,100,000				
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东之间是否存在关联关系，也未知属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	股东沈阳银基集团有限责任公司通过海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有本公司股票 10000000 股，股东李建雄通过方正证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有本公司股票 2300000 股，股东郭贞安通过新时代证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有本公司股票 2200000 股。							

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

是  否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
沈阳银基集团有限责任公司	刘成文	1996 年 11 月 18 日	24349005-9	实业投资

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

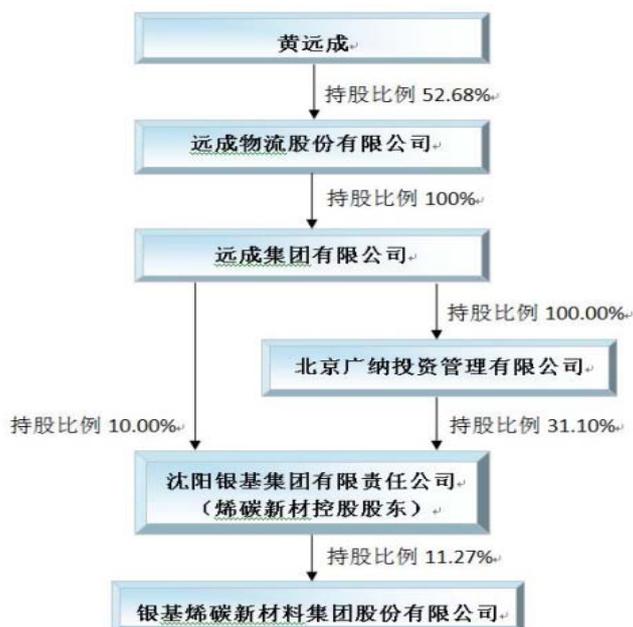
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
黄远成	中国	是
主要职业及职务	远成集团有限公司董事长兼总裁，远成物流股份有限公司董事长兼总裁	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

新实际控制人名称	黄远成
变更日期	2017 年 12 月 12 日
指定网站查询索引	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
指定网站披露日期	2017 年 12 月 14 日

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

#### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

#### 5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)
黄远成	董事长、董事会秘书	现任	男	53	2017年12月29日	2020年12月29日	0	0	0	0	0
魏超文	董事、总经理	现任	男	52	2017年12月29日	2017年12月29日	0	0	0	0	0
万江明	董事	现任	男	48	2017年12月29日	2017年12月29日	0	0	0	0	0
赵跃强	董事	现任	男	37	2017年12月29日	2017年12月29日	0	0	0	0	0
黄源	董事	现任	男	28	2017年07月14日	2017年12月29日	0	0	0	0	0
张海军	董事	现任	男	42	2017年09月04日	2017年12月29日	0	0	0	0	0
张玲	独立董事	现任	女	36	2017年12月29日	2017年12月29日	0	0	0	0	0
李备战	独立董事	现任	男	48	2017年12月29日	2017年12月29日	0	0	0	0	0
叶小杰	独立董事	现任	男	31	2017年12月29日	2017年12月29日	0	0	0	0	0
余为梁	监事会主席	现任	男	52	2017年12月29日	2017年12月29日	0	0	0	0	0
张华龙	监事	现任	男	53	2017年07月14日	2017年12月29日	0	0	0	0	0
姚志华	职工监事	现任	男	48	2017年07月14日	2017年12月29日	0	0	0	0	0
陈宜新	常务副总经理、财务总监	现任	男	41	2018年01月08日	2017年12月29日	0	0	0	0	0
王利群	代理董事长、董事、执行副总裁	离任	女	58	2014年06月30日	2017年07月14日	12,872	0	0	0	12,872
刘成文	董事	离任	男	62	2014年06月30日	2017年07月14日	0	0	0	0	0
范志明	董事、总裁	离任	男	52	2014年06月30日	2017年07月14日	0	0	0	0	0
朱宝库	独立董事	离任	男	50	2014年06月30日	2017年07月14日	0	0	0	0	0
叶少琴	独立董事	离任	女	52	2014年06月30日	2017年07月14日	0	0	0	0	0
申屠宝卿	独立董事	离任	女	52	2014年06月30日	2017年07月14日	0	0	0	0	0
张小猛	董事、常务副总裁	离任	男	43	2016年12月29日	2017年07月14日	0	0	0	0	0
罗阳	监事会主席	离任	女	40	2014年06月30日	2017年07月14日	0	0	0	0	0
戴囡	监事	离任	女	42	2014年06月30日	2017年07月14日	0	0	0	0	0
孙家庆	董事会秘书、执行副总裁	离任	男	52	2014年06月30日	2017年07月14日	0	0	0	0	0
李寿兵	财务总监	离任	男	49	2016年08月08日	2017年08月26日	0	0	0	0	0
熊茂俊	董事长	离任	男	38	2017年07月14日	2017年12月29日	0	0	0	0	0
杨海滨	董事、总经理	离任	男	55	2017年07月14日	2017年12月29日	0	0	0	0	0
黄东坡	董事	离任	男	48	2017年07月14日	2017年12月29日	6,400	0	0	0	6,400
谢征宇	董事、常务副总经理、财务总监	离任	男	45	2017年07月14日	2017年12月29日	0	0	0	0	0

王菁	董事、副总经理、董事会秘书	离任	女	37	2017年07月14日	2017年12月29日	0	0	0	0	0
周德元	独立董事	离任	男	70	2017年07月14日	2017年12月29日	0	0	0	0	0
吴粒	独立董事	离任	女	51	2017年07月14日	2017年12月29日	0	0	0	0	0
王同渤	独立董事	离任	男	66	2017年07月14日	2017年12月29日	0	0	0	0	0
张月	监事	离任	女	36	2017年07月14日	2017年12月29日	0	0	0	0	0
李洞宇	董事会秘书	离任	男	35	2017年09月18日	2017年12月29日	0	0	0	0	0
孟江波	副总经理	离任	男	36	2017年07月23日	2017年12月29日	0	0	0	0	0
吴希光	副总经理	离任	男	44	2017年07月23日	2017年12月29日	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	19,272	0	0	0	19,272

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
王利群	代理董事长、董事、执行副总裁	任期满离任	2017年07月14日	任期满离任
刘成文	董事	任期满离任	2017年07月14日	任期满离任
范志明	董事、总裁	任期满离任	2017年07月14日	任期满离任
朱宝库	独立董事	任期满离任	2017年07月14日	任期满离任
叶少琴	独立董事	任期满离任	2017年07月14日	任期满离任
申屠宝卿	独立董事	任期满离任	2017年07月14日	任期满离任
张小猛	董事、常务副总裁	任期满离任	2017年07月14日	任期满离任
罗阳	监事会主席	任期满离任	2017年07月14日	任期满离任
戴因	监事	任期满离任	2017年07月14日	任期满离任
孙家庆	董事会秘书、执行副总裁	任期满离任	2017年07月14日	任期满离任
李寿兵	财务总监	任期满离任	2017年08月26日	任期满离任
熊茂俊	董事长	任期满离任	2017年12月29日	换届离任
杨海滨	董事、总经理	任期满离任	2017年12月29日	换届离任
黄东坡	董事	任期满离任	2017年12月29日	换届离任
谢征宇	董事、常务副总经理、财务总监	任期满离任	2017年12月29日	换届离任
王菁	董事、副总经理、董事会秘书	离任	2017年12月29日	主动离职
周德元	独立董事	任期满离任	2017年12月29日	换届离任
吴粒	独立董事	任期满离任	2017年12月29日	换届离任
王同渤	独立董事	任期满离任	2017年12月29日	换届离任
张月	监事	任期满离任	2017年12月29日	换届离任
李洞宇	董事会秘书	任期满离任	2017年12月29日	换届离任
孟江波	副总经理	任期满离任	2017年12月29日	换届离任
吴希光	副总经理	任期满离任	2017年12月29日	换届离任

## 三、任职情况

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

- 1、黄远成，男，1964年生人，大专学历，高级经济师，中国国籍，新西兰长期居留权。现任公司董事长，远成集团有

限公司董事长兼总裁，远成物流股份有限公司董事长兼总裁，四川职业技术学院客座教授。

2、魏超文，男，1965年生人，硕士学位，高级会计师，中国国籍，无境外永久居留权。现任公司董事、总经理；远成集团有限公司财务总监。曾任广东省广新控股集团有限公司投资公司副总经理，广州市海棠酒店管理有限公司总经理兼财务总监。

3、万江明，男，1969年生人，大专学历，中国国籍，无境外永久居留权。现任公司董事；远成集团有限公司上海公司副总经理、内控部副部长、常务副部长。

4、赵跃强，男，1980年生人，本科学历，法律职业资格证，中国国籍，无境外永久居留权。现任公司董事；远成物流股份有限公司法务经理、副总经理。曾任上海卿云律师事务所律师。

5、黄源，男，1989年生人，本科学历，中国国籍，无境外永久居留权。现任公司董事、综合部经理；深圳银基烯碳能源科技有限公司法人及执行（常务）董事，江苏银基烯碳能源科技有限公司董事。曾任职广东鸿特精密技术股份有限公司，智晟国际（香港）科技有限公司，北京和正兰盟投资有限公司。

6、张海军，男，42岁，本科学历，中国国籍，无境外永久居留权。现任公司董事；深圳市中油正信投资有限公司常务副总经理。曾任福建省南安市市政工程处主任。

7、张玲，女，1981年生人，硕士研究生，律师资格，基金从业资格，独立董事资格，中国国籍，无境外永久居留权。现任公司独立董事；上海融孚律师事务所高级合伙人（公司税务部副主任），上海市第三届律师代表，浦东新区律师工作委员会副主任，上海市女律师联谊会副秘书长，浦东新区女律师联谊会副会长兼秘书长，浦东新区法律服务业协会副秘书长，浦东新区人民法院特邀调解员，上海政法大学兼职教授，华宝证券内核委员会专家委员。曾任北京市京大律师事务所上海分所主任律师。曾获浦东新区律师领军人才奖，浦东新区十大杰出青年律师提名奖，浦东新区巾帼文明岗奖励。

8、李备战，男，1969年生人，硕士研究生学历，律师资格，独立董事资格，中国国籍，无境外永久居留权。现任公司独立董事；上海市上正律师事务所合伙人。曾任中共长春市委政法委员会任主任科员；吉林新锐律师事务所任合伙人。

9、叶小杰，男，1986年生人，博士学历，副教授，中国国籍，无境外永久居留权。现任公司独立董事；上海国家会计学院金融研究所副教授、硕士生导师，台湾政治大学访问学者；中国企业管理研究会理事、上海市审计学会会员、台州市管理会计专家咨询委员会委员、上海市研究生学位论文抽检评审专家、《南开管理评论》审稿人。曾任上海科良阀门有限公司财务经理。

8、余为梁，男，1965年生人，本科毕业，研究生学历，中国国籍，无境外永久居留权。现任公司监事会主席；远成集团有限公司总裁办公室主任、董秘室主任、公共关系部部长；物流城集团负责人。曾任开平教育系统（中学）团委书记；广东开平涤纶企业集团主任科员、办公室主任；广东力拓经济发展有限公司投资发展部负责人。

9、张华龙，男，1964年生人，大专学历，中国国籍，无境外永久居留权。现任公司监事；沈阳银基新材料科技有限公司副总经理；盘锦银基烯碳新能源科技有限公司董事。曾任飞捷电子工程公司营销部经理；福建南安博士通电子有限公司总经理。

10、姚志华，男，1970年生人，大专学历，中国国籍，无境外永久居留权。现任公司职工监事，公司办公室副主任；曾任职于沈阳军区后勤部营房部，沈阳天康饲料有限公司、沈阳泰华包装有限公司。

11、陈宜新，男，1976年生人，大专学历，中级会计师，中国国籍，无境外永久居留权。现任公司常务副总经理、财务总监。曾任上海海兵川餐饮管理有限公司财务负责人；远成集团有限公司财务副部长。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
黄远成	远成集团有限公司	董事长兼总裁	1996年08月16日		是
魏超文	远成集团有限公司	财务总监	2017年03月15日	2017年12月29日	是
万江明	远成集团有限公司	上海分公司副总经理、内控部部长	2002年07月26日		是
余为梁	远成集团有限公司	总裁办公室主任、董秘室主任、公共关系部部长	2001年04月25日		是

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
赵跃强	远成物流股份有限公司	法务经理、副总经理	2011年03月19日		是

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

√ 适用 □ 不适用

2017年6月16日，中国证券监督管理委员会下发《行政处罚及市场禁入事先告知书》（处罚字[2017]65号），对公司离任董事范志明给予警告，并处以30万元罚款；离任高管熊帅辉给予警告，并处以30万元罚款；离任董事王大明给予警告，并处以20万元罚款；离任董事刘成文、张小猛、离任财务经理刘俊逸、离任高管孙家庆分别给予警告，并处以5万元罚款；离任董事王利群、朱宝库、申屠宝卿、叶少琴，离任监事罗阳、尚朝伟、戴因分别给予警告，并处以3万元罚款。（内容详见2017年12月27日刊登于《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网的《关于收到中国证券委员会〈行政处罚决定书〉的公告》）

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

依据公司《董事、监事、高级管理人员薪酬管理制度》，股东大会授权公司董事会及监事会对董事、监事及高级管理人员进行年度薪酬的审议确认，并在年度报告中予以披露。公司董事会薪酬与考核委员会负责根据市场经济变化并结合公司实际情况对董事和监事的津贴发放提交调整方案。薪酬与考核委员会负责对高级管理人员进行薪酬考核管理。薪酬与考核的日常工作机构为公司人事部，协助董事会薪酬与考核委员会具体实施对高级管理人员的考核。

公司董事和监事津贴及高级管理人员薪酬管理遵循以下原则：

- 1、报酬与公司整体业绩挂钩；
- 2、报酬与风险、责任相一致；
- 3、激励与约束相统一；
- 4、短期激励与中长期激励相结合；
- 5、报酬分配市场化、货币化、规范化。

公司董事和监事津贴及高级管理人员的薪酬方案除遵照上述规定外，同时根据公司资产规模、经营情况、本人岗位职责，参照同类行业、同类地区、同等规模公司报酬平均水平确定。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
黄远成	董事长、董事会秘书	男	53	现任	0	是
魏超文	董事、总经理	男	52	现任	0	是
万江明	董事	男	48	现任	0	是
赵跃强	董事	男	37	现任	0	是
黄源	董事	男	28	现任	11.35	否
张海军	董事	男	42	现任	0	否
张玲	独立董事	女	36	现任	0	否
李备战	独立董事	男	48	现任	0	否
叶小杰	独立董事	男	31	现任	0	否
余为梁	监事会主席	男	52	现任	0	是
张华龙	监事	男	53	现任	11.58	否
姚志华	职工监事	男	48	现任	3.8	否
陈宜新	常务副总经理、财务总监	男	41	现任	0	是
王利群	代理董事长、董事、执行副总裁	女	58	离任	8.39	否
刘成文	董事	男	62	离任	0	是

范志明	董事、总裁	男	52	离任	0	否
朱宝库	独立董事	男	50	离任	2.72	否
叶少琴	独立董事	女	52	离任	2.72	否
申屠宝卿	独立董事	女	52	离任	2.72	否
张小猛	董事、常务副总裁	男	43	离任	11.68	否
罗阳	监事会主席	女	40	离任	0	否
戴囡	监事	女	42	离任	8.03	否
孙家庆	董事会秘书、执行副总裁	男	52	离任	8.39	否
李寿兵	财务总监	男	49	离任	20.24	否
熊茂俊	董事长	男	38	离任	15.67	否
杨海滨	董事、总经理	男	55	离任	18.51	否
黄东坡	董事	男	48	离任	0	是
谢征宇	董事、常务副总经理、财务总监	男	45	离任	14.01	否
王菁	董事、副总经理、董事会秘书	女	37	离任	3.85	否
周德元	独立董事	男	70	离任	0	否
吴粒	独立董事	女	51	离任	0	否
王同渤	独立董事	男	66	离任	0	否
张月	监事	女	36	离任	11.61	否
李洞宇	董事会秘书	男	35	离任	6.67	否
孟江波	副总经理	男	36	离任	20.21	否
吴希光	副总经理	男	44	离任	15.86	否
合计	--	--	--	--	198.01	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	26
主要子公司在职员工的数量（人）	153
在职员工的数量合计（人）	179
当期领取薪酬员工总人数（人）	352
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	3
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	40
销售人员	20
技术人员	11
财务人员	22
行政人员	57

工程人员	7
管理人员	11
贸易人员	11
合计	179
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	3
硕士	11
本科	72
大专	55
中专（高中）以下	38
合计	179

## 2、薪酬政策

公司实行了岗位绩效工资制度，制定了“岗位工资管理制度”、“绩效工资管理暂行办法”、“绩效工资管理实施细则”。通过岗位绩效工资制度，体现不同岗位的劳动价值，保证同工同酬的实现。公司的绩效考评管理规定，以职工的劳动绩效为依据发放绩效工资。

公司按照国家法律法规的规定，建立健全并严格执行公司人事劳资制度，包括《员工工资管理办法》、《劳动合同管理实施办法》、《员工绩效考评规定》、《员工奖惩规定》等，薪酬与绩效关联，严格奖惩兑现原则。

公司以人为本，持续完善员工薪酬福利政策，优化薪酬结构，合理控制人力成本，确定与企业经营效益、岗位价值、员工业绩等合理匹配的薪酬策略。

员工依法享有“五险一金”、法定假日、年休假、产假等假期。公司定期了解内部员工的意见，不断地调整福利政策，通过有针对性地建立相应的福利政策和服务内容，保证提供给员工在业界是有竞争力的福利，并使每一位员工都能切身感受到公司良好的福利政策和待遇，提高员工忠诚度。

## 3、培训计划

为全面提高员工综合素质和技能，按照适应和促进公司发展需要、注重培训实效、实行分级分类培训的原则，公司人力资源部拟定和实施年度培训计划。

2017年度公司采用了参与社会置业资格培训、外请专家讲座、参加行业主管部门培训班、内部专题培训、购书自学等方式开展了相应的培训。通过培训有效性评价，总体达到了预期效果。

员工培训主要是各单位根据需要进行培训。

公司持续打造学习型组织，深化开展以能力提升、业绩优化为导向的员工培训，构建内、外训相结合的员工培训体系，提高团队战斗力，确保高、中、低各层级、各岗位员工的专业度、工作能力、综合素质等不断提升。

## 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规及规范性文件的要求，不断增强公司治理意识，梳理公司制度，对业务流程进行优化，对内控缺陷进行整改，完善公司治理结构和内部控制管理体系，以提高公司的规范化运作水平。

报告期，公司为进一步完善公司治理结构，于2017年7月17日召开2016年年度股东大会，会议审议通过了《关于修改公司章程的议案》。同时，为了进一步加强和规范公司内控制度建设，提高风险防范能力和经营管理水平，公司成立内控规范工作领导小组，领导小组通过选聘外部专业机构等内外结合的方式，制定内部控制规范方案，完善公司内控体系建设，指导、协调、监督子公司内控制度实施等工作。公司聘请大成律师事务所沈阳分所为公司提供有关上市公司业务咨询和服务；公司与深圳信公企业管理咨询有限公司签订《信息披露综合服务协议》，其为公司提供信息披露咨询、定期报告文档校验、内部控制专项服务；公司与华福证券有限责任公司签订《财务顾问协议》，其协助公司进行申请恢复上市业务辅导。

另一方面，公司进一步完善公司各项管理制度及实施流程，加强经营费用、运营成本及财务费用管理，调整公司现有OA系统各业务模块审批流程，确保制度执行有效，提升公司经营效益。

报告期，因控股股东沈阳银基集团有限责任公司控制权发生转移，且公司实际控制人也发生变更，为完善公司的治理结构、保障银基集团与公司的有效决策和平稳发展，经公司第十届董事会2017年第六次临时会议和公司2017年第五次临时股东大会审议批准通过，公司对董事会和监事会进行了提前换届，并组成了新的领导班子，通过内外结合的方式，继续完善公司体系建设，提升公司治理结构。

截至报告期末，公司已建立了较为完善的法人治理结构，公司法人治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性法规要求不存在原则性差异。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

### 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

本公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。1、业务方面：公司在业务方面具有独立、完整的业务体系及自主经营能力，自主开展业务经营活动，完全独立于控股股东。2、人员方面：公司建立了独立的人事劳动管理体系并制定相应的规章制度，拥有独立的员工队伍和完整的劳动、人事、工资管理体系，公司的高级管理人员均在本公司工作并领取报酬。公司与控股股东在劳动、人事及工资管理等方面完全独立。3、资产方面：公司资产独立完整，产权清晰，拥有独立生产、采购和销售系统，公司与控股股东之间产权关系明确和清晰。4、机构方面：公司建立和完善了法人治理结构，设立了完全独立于控股股东的健全的组织机构体系，机构设置程序和机构职能独立。5、财务方面：公司拥有独立的财务部门和财务人员，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，并在银行开设有独立的账户，依法单独纳税，独立作出财务决策，不存在控股股东干预本公司资金使用的情况。

### 三、同业竞争情况

适用  不适用

#### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

##### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2017年第一次临时股东大会	临时股东大会	11.36%	2017年04月24日	2017年04月25日	《2017年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号:2017-018) 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2016年度股东大会	年度股东大会	11.51%	2017年07月17日	2017年07月18日	《2016年度股东大会决议公告》(公告编号:2017-047) 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2017年第二次临时股东大会	临时股东大会	10.90%	2017年08月09日	2017年08月10日	《2017年第二次临时股东大会决议公告》(公告编号:2017-059) 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2017年第三次临时股东大会	临时股东大会	10.73%	2017年09月04日	2017年09月05日	《2017年第三次临时股东大会决议公告》(公告编号:2017-071) 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2017年第四次临时股东大会	临时股东大会	10.83%	2017年11月15日	2017年11月16日	《2017年第四次临时股东大会决议公告》(公告编号:2017-095) 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2017年第五次临时股东大会	临时股东大会	11.75%	2017年12月29日	2017年12月30日	《2017年第五次临时股东大会决议公告》(公告编号:2017-107) 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

#### 五、报告期内独立董事履行职责的情况

##### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
朱宝库	3	2	1	0	0	否	1
申屠宝卿	3	2	1	0	0	否	1
叶少琴	3	2	1	0	0	否	2
周德元	7	1	6	0	0	否	0
吴粒	7	1	6	0	0	否	0
王同渤	7	1	6	0	0	否	1
张玲	1	1	0	0	0	否	1
李备战	1	1	0	0	0	否	1
叶小杰	1	1	0	0	0	否	1

##### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

##### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

√ 是 □ 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，独立董事均出席了2017年本公司召开的董事会，积极参与公司重大决策，在对公司对外担保、关联交易、内部控制自我评价等事项发表了独立意见，切实履行《公司章程》和《独立董事工作制度》所规定的独立董事的职责，在维护公司整体利益和中小股东的合法权益方面发挥了积极的作用。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

### （一）董事会下设的审计委员会的履职情况

公司董事会审计委员会由3名独立董事和2名董事组成，其中主任委员由独立董事会计专业人士担任。报告期内，公司董事会审计委员会根据中国证监会、深圳证券交易所有关规定以及公司董事会审计委员会工作细则的规定，本着上勤勉尽责的原则，认真履行了工作职责，报告期共召开两次会议：审议聘请公司2016年度财务审计和内部控制审计机构的议案；关于2016年度审计工作和2016年报披露工作专题会议。在年度审计过程中，审计委员会能够认真履行督导职责，与年审会计师事务所协商确定公司年度财务审计工作的时间安排，督促其在约定时间内提交初步审计意见和审计报告，审阅年度审计报告，并形成书面审议意见。充分发挥了审计委员会在定期报告编制、财务风险和信息披露方面的监督作用。

### （二）董事会下设的薪酬与考核委员会的履职情况

公司董事会薪酬与考核委员会由3名独立董事和2名董事组成，其中主任委员由独立董事担任。报告期内，薪酬与考核委员会本着勤勉尽责的原则，认真履职和开展工作，对2017年度在公司领取报酬的董事、监事及高级管理人员所披露的薪酬情况进行了审核，认为公司有关董事、监事和高级管理人员的薪酬，主要是根据公司的效益及个人工作业绩等因素对其进行绩效考评的基础上确定的，公司对董事、监事和高级管理人员所支付的薪酬公平、合理，符合公司薪酬管理的有关规定。公司目前尚未实施股权激励计划。

### （三）董事会下设的提名委员会的履职情况

公司董事会提名委员会成员由3名独立董事和2名董事组成，其中主任委员由独立董事担任。报告期内，董事会提名委员会认真履行职责，按照《公司董事会提名委员会实施细则》规定，对董事候选人、高级管理人员的人选进行审查并提出建议。

### （四）董事会下设的战略委员会的履职情况

公司董事会战略委员会成员由3名独立董事和2名董事组成，其中主任委员由独立董事担任。报告期内，战略委员会委员认真履行职责，按照《公司董事会战略委员会实施细则》规定，对公司中长期发展战略和重大决策进行研究并提出建议。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

□ 是 √ 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

为充分调动公司高级管理人员的积极性，有效地将股东利益、公司利益和管理人员利益结合在一起，以促进公司长期、持续、健康稳定的发展，公司建立了一套较为完善的高级管理人员考核、晋升、培训和奖惩激励机制，有效降低成本，提升管理效率。

公司董事会设立了薪酬与考核委员会，公司高级管理人员直接对董事会负责，接受董事会的考核，实行责权统一的激励机制。公司的激励机制符合公司现状及相关法律、法规及《公司章程》的规定，充分增强了公司管理团队和核心技术人员对公司的归属感，有效的将股东利益、公司利益和员工利益结合在一起。

## 九、内部控制情况

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

√ 是 □ 否

#### 报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

根据财务报告内部控制缺陷的认定标准，报告期内公司存在财务报告内部控制三个重大缺陷。

缺陷 1:

（1）缺陷性质及影响：子公司深圳银基烯碳能源科技有限公司 2017 年 5 月 4 日向公司关联方深圳市立基盛科技有限公司支付了 500 万元资金，双方未签订相关借款协议，形成关联方对公司非经营性资金占用。公司未制定具体防范控股股东及关联方资金占用的管理制度，存在设计缺陷。上述情况违反了中国证券监督管理委员会《关于规范上市公司与关联方

资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》中“上市公司不得有偿或无偿地拆借公司的资金给控股股东及其他关联方使用。”的规定。

(2) 缺陷整改情况：公司已于 2017 年 6 月 14 日将上述资金收回。

(3) 整改计划：2018 年，公司将完善关联方资金占用相关的管理制度，加强人员培训和责任落实，严格按照公司制度流程执行，杜绝类似情况发生。

缺陷 2:

(1) 缺陷性质及影响：公司 2017 年 5 月 10 日承诺对子公司宁波杭州湾新区炭基新材料有限公司逾期欠付香溢通联（上海）供应链有限公司货款 77,208,994.25 元承担连带偿还义务，该事项未按照公司《对外担保管理办法》履行相关的审批和披露事宜。

(2) 缺陷的整改情况：公司在 2017 年未完成对上述内部控制重大缺陷的整改工作，但在编制 2017 年度报表时已对这些可能存在的影响予以关注和纠正。

(3) 整改计划：公司于 2017 年 9 月已对相关业务审批流程进行了全面调整，针对类似情况可以进行有效识别，并进行适当审批和披露。同时，2018 年公司将强化相关人员岗位的责任意识，及时掌握和判断业务性质，按制度规范严格履行相关审批及披露事宜。

缺陷 3:

(1) 缺陷性质及影响：

子公司江苏银基烯碳能源科技有限公司（以下简称“江苏银基”）与北京时代天拓通讯技术有限公司（以下简称“时代天拓”）2017 年 4 月 17 日签订了《UPS 设备采购合同》，拟向时代天拓采购一批设备，金额为 270,833,333.00 元，公司 2017 年 10 月 30 日追认关联交易公告显示：“深圳市立基盛科技有限公司于 2017 年 01 月 18 日变更法定代表人黄东坡，同时兼任执行董事，由于公司董事会换届原因，公司 2017 年 7 月 17 日下午召开的 2016 年度股东大会中审议通过聘任黄东坡为公司董事。因公司现任董事为时代天拓的控股股东的法定代表人，且时代天拓与江苏银基签署协议不足 12 个月，时代天拓为公司关联方。”。截止 2017 年 12 月 31 日，该笔关联交易已取消，并已收回预付的款项。由于公司关联方深圳市立基盛科技有限公司自 2013 年 12 月 12 日起一直为时代天拓第一大股东，占比 74.48%，时代天拓为公司关联方，故江苏银基与时代天拓自 2017 年 4 月 17 日签订《UPS 设备采购合同》之日起就应确认为关联交易，但是公司于 2017 年 10 月 30 日追认该笔关联交易时认为由于董事会换届原因导致关联交易产生，对关联关系及交易认定与实际不符。

2017 年 4 月 15 日、2017 年 4 月 22 日，江苏银基与深圳华控赛格科技有限公司（以下简称“华控赛格”）分别签订了《设备采购合同》、《代理采购协议书》，金额分别为 380,000,000.00 元、96,564,682.83 元。公司 2017 年 10 月 30 日追认关联交易的公告显示：“由于公司董事会换届原因，公司 2017 年 7 月 17 日下午召开 2016 年度股东大会中审议通过聘任熊茂俊为公司董事长、黄东坡为公司董事，因公司现任董事长为华控赛格董事、公司现任董事为华控赛格法定代表人，且华控赛格与江苏银基签署协议不足十二个月，华控赛格为公司关联方。”。截止 2017 年 12 月 31 日，该笔关联交易已取消，并已收回预付的款项。由于公司关联方深圳市立基盛科技有限公司持有华控赛格 30% 的股份，且深圳市立基盛科技有限公司的控股股东、实际控制人在 2017 年 6 月 25 日之前担任华控赛格董事、总经理职务，华控赛格为公司关联方，故江苏银基与华控赛格自签订上述合同之日起就应该确认为关联交易，但是公司于 2017 年 10 月 30 日追认该笔关联交易时认为由于董事会换届原因导致关联交易产生，对关联关系及交易认定与实际不符。

(2) 缺陷的整改情况：2017 年，公司已取消了上述交易，收回了预付的款项，并于 2017 年 10 月 30 日对关联关系及交易予以追认和披露。

(3) 整改计划：公司于 2017 年 9 月已对相关业务审批流程进行了全面调整，针对类似情况可以进行有效识别，并进行适当审批和披露。同时，今后公司将主动识别、获取及确认公司关联方及关联交易，对于涉及关联交易的事项，严格履行审批程序，及时进行信息披露。

## 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2018 年 04 月 28 日	
内部控制评价报告全文披露索引	《银基烯碳新材料集团股份有限公司 2017 年度内部控制评价报告》，详见巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		77.67%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		99.98%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	详见以下说明	详见以下说明
定量标准	详见以下说明	详见以下说明
财务报告重大缺陷数量（个）		3
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

### 3、缺陷认定标准说明

公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的标准如下：

财务报告 内部控制缺陷	认定标准	
	定量标准	定性标准
重大	财务报表的错报金额落在如下区间： 1、错报 $\geq$ 利润总额的5%； 2、错报 $\geq$ 资产总额的3%； 3、错报 $\geq$ 经营收入总额的1%； 4、错报 $\geq$ 所有者权益总额的1%；	包括但不限于： 1、董事、监事和高层管理人员滥用职权，发生贪污、受贿、挪用公款等舞弊行为； 2、公司因发现以前年度存在重大会计差错，更正已上报或披露的财务报告； 3、公司审计委员会（或类似机构）和内部审计机构对内部控制监督无效； 4、外部审计师发现当期财务报告存在重大错报，且内部控制运行未能发现该错报。
重要	财务报表的错报金额落在如下区间： 1、利润总额的5% $\leq$ 错报 $<$ 利润总额的5%； 2、资产总额的1.5% $\leq$ 错报 $<$ 资产总额的3%； 3、经营收入总额的0.5% $\leq$ 错报 $<$ 经营收入总额的1%； 4、所有者权益总额的0.5% $\leq$ 错报 $<$ 所有者权益总额的1%；	包括但不限于： 1、未依照公认会计准则选择和应用会计政策； 2、未建立反舞弊程序和控制措施； 3、对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制； 4、对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。
一般	财务报表的错报金额落在如下区间： 1、错报 $<$ 利润总额的3% 2、错报 $<$ 资产总额的1.5% 3、错报 $<$ 经营收入总额的0.5% 4、错报 $<$ 所有者权益总额的0.5%	除重大缺陷和重要缺陷以外，和财务报告相关的内部控制缺陷。

公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的标准如下：

非财务报告 内部控制缺陷	认定标准	
	定量标准	定性标准
重大	财务报表的错报金额落在如下区间： 1、错报 $\geq$ 利润总额的5%； 2、错报 $\geq$ 资产总额的3%； 3、错报 $\geq$ 经营收入总额的1%； 4、错报 $\geq$ 所有者权益总额的1%；	包括但不限于： 1、对公司的战略、实施，对公司经营产生重大影响，无法达到重要营运目标或关键业绩指标； 2、决策不充分导致重大失误； 3、违反国家法律法规并受到重大处罚； 4、中高级管理人员和高级技术人员流失严重；
重要	财务报表的错报金额落在如下区间： 1、利润总额的5% $\leq$ 错报 $<$ 利润总额的5%； 2、资产总额的1.5% $\leq$ 错报 $<$ 资产总额的3%； 3、经营收入总额的0.5% $\leq$ 错报 $<$ 经营收入总额的1%； 4、所有者权益总额的0.5% $\leq$ 错报 $<$ 所有者权益总额的1%；	包括但不限于： 1、对公司的战略制定、实施，对公司经营产生中度影响，对达到营运目标或关键业绩指标产生部分负面影响； 2、决策程序不充分导致出现重要失误； 3、违反企业内部规章，形成较大金额损失； 4、关键岗位业务人员流失严重。
一般	财务报表的错报金额落在如下区间： 1、错报 $<$ 利润总额的3% 2、错报 $<$ 资产总额的1.5% 3、错报 $<$ 经营收入总额的0.5% 4、错报 $<$ 所有者权益总额的0.5%	包括但不限于： 1、对公司的战略制定、实施，对公司经营产生轻微影响，减慢营运运行，但对达到营运目标只有轻微影响； 2、决策程序效率不高； 3、违反内部规章，但未形成损失； 4、一般岗位业务人员流失严重。

## 十、内部控制审计报告

适用  不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，由于存在上述重大缺陷及其对实现控制目标的影响，烯碳新材于2017年12月31日未能按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2018年04月28日
内部控制审计报告全文披露索引	《2017年度内部控制审计报告》，详见巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
内控审计报告意见类型	否定意见

非财务报告是否存在重大缺陷	否
---------------	---

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

√ 是 □ 否

会计师事务所出具非标准意见的内部控制审计报告的说明

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

我们发现烯碳新材的财务报告内部控制存在如下重大缺陷：

1、烯碳新材子公司深圳银基烯碳能源科技有限公司2017年5月4日向烯碳新材关联方深圳市立基盛科技有限公司提供并支付了500万元资金，双方未签订相关借款协议，形成关联方对烯碳新材非经营性资金占用，截止2017年12月31日，该款项已经收回。烯碳新材未制定具体防范控股股东及关联方资金占用的管理制度，存在设计缺陷。上述情况违反了中国证券监督管理委员会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》中“上市公司不得有偿或无偿地拆借公司的资金给控股股东及其他关联方使用。”的规定。

2、烯碳新材2017年5月10日承诺对子公司宁波杭州湾新区炭基新材料有限公司逾期欠付香溢通联（上海）供应链有限公司货款77,208,994.25元承担连带偿还义务，该事项未按照烯碳新材《对外担保管理办法》履行相关的审批和披露事宜。

3、烯碳新材子公司江苏银基烯碳能源科技有限公司（以下简称“江苏银基”）与北京时代天拓通讯技术有限公司（以下简称“时代天拓”）2017年4月17日签订了《UPS设备采购合同》，拟向时代天拓采购一批设备，金额为270,833,333.00元，烯碳新材2017年10月30日追认关联交易公告显示：“深圳市立基盛科技有限公司于2017年01月18日变更法定代表人黄东坡，同时兼任执行董事，由于公司董事会换届原因，公司2017年7月17日下午召开的2016年度股东大会中审议通过聘任黄东坡为公司董事。因公司现任董事为时代天拓的控股股东的法定代表人，且时代天拓与江苏银基签署协议不足12个月，时代天拓为公司关联方。”。截止2017年12月31日，该笔关联交易已取消，并已收回预付的款项。由于深圳市立基盛科技有限公司为时代天拓的第一大股东，占比74.48%，而深圳市立基盛科技有限公司是烯碳新材时任董事及常务副总裁（2017年7月17日前仍担任该职务）张小猛哥哥张小雄控制的公司，为烯碳新材关联方，故江苏银基与时代天拓自2017年4月17日签订《UPS设备采购合同》之日起就应确认为关联交易，但是烯碳新材于2017年10月30日追认该笔关联交易时认为由于董事会换届原因导致关联交易产生，对关联关系及交易认定与实际情况不符。

2017年4月15日、2017年4月22日，江苏银基与深圳华控赛格科技有限公司（以下简称“华控赛格”）分别签订了《设备采购合同》、《代理采购协议书》，金额分别为380,000,000.00元、96,564,682.83元。烯碳新材2017年10月30日追认关联交易的公告显示：“由于公司董事会换届原因，公司2017年7月17日下午召开2016年度股东大会中审议通过聘任熊茂俊为公司董事长、黄东坡为公司董事，因公司现任董事长为华控赛格董事、公司现任董事为华控赛格法定代表人，且华控赛格与江苏银基签署协议不足十二个月，华控赛格为公司关联方。”。与华控赛格的交易2017年4月15日发生，应于2017年7月17日烯碳新材决议变更法人和董事之日追认与华控赛格的关联交易。截止2017年12月31日，该笔关联交易已取消，并已收回预付的款项。由于深圳市立基盛科技有限公司持有华控赛格30%的股份，而深圳市立基盛科技有限公司是烯碳新材时任董事及执行副总裁（2017年7月17日前仍担任该职务）张小猛哥哥张小雄控制的公司，且张小雄在2017年6月25日之前在华控赛格担任董事、总经理职务，为烯碳新材关联方，故江苏银基与华控赛格自签订上述合同之日起就应该确认为关联交易，但是烯碳新材于2017年10月30日追认该笔关联交易时认为由于董事会换届原因导致关联交易产生，对关联关系及交易认定与实际情况不符。

烯碳新材关联交易管理中对主动识别、及时获取及确认关联方信息的控制制度未得到有效执行，未及时履行相关的审批和披露事宜。

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

在对烯碳新材2017年度财务报表审计中，我们已经考虑了上述重大缺陷对审计程序的性质、时间安排和范围的影响。本报告对我们于2018年4月26日对烯碳新材2017年度财务报表出具的审计报告产生影响。

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

√ 是 □ 否

## 第十节 公司债券相关情况

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

否

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	无法表示意见
审计报告签署日期	2018年04月26日
审计机构名称	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	中兴华审字（2018）011047号
注册会计师姓名	胡道琴、彭忠

#### 审 计 报 告

中兴华审字（2018）011047号

#### 银基烯碳新材料集团股份有限公司全体股东：

##### 一、无法表示意见

我们接受委托，审计银基烯碳新材料集团股份有限公司（以下简称“烯碳新材”）财务报表，包括2017年12月31日的合并及母公司资产负债表，2017年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们不对后附的烯碳新材财务报表发表审计意见。由于“形成无法表示意见的基础”部分所述事项的重要性，我们无法获取充分、适当的审计证据以作为对财务报表发表审计意见的基础。

##### 二、形成无法表示意见的基础

###### （一）持续经营存在重大不确定性

烯碳新材2014年度、2015年度、2016年度连续三年亏损，截至2017年12月31日止，烯碳新材短期借款余额79,112.40万元，其中44,973.05万元已逾期；应付利息余额13,696.56万元，其中12,951.49万元已逾期；应交税费余额28,728.04万元；其他应付款余额中公司借款本金合计25,083.06万元已逾期；因诉讼、税收滞纳金等原因形成的预计负债9,342.90万元，随着2018年借款到期、支付利息、税费缴纳以及预计负债的支付将减少公司可供支配的现金。同时，如烯碳新材财务报表附注之“十三、承诺及或有事项”之“2、或有事项”所述，烯碳新材涉及或有事项尚未解决，注册会计师无法判断此事项对财务报表的影响。

综上所述，烯碳新材持续经营能力存在重大不确定性，虽然烯碳新材在2018年度财务报表附注之“二、财务报表的编制基础”之“2、持续经营”中提出了改善措施，但可能导致对烯碳新材持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性影响依然存在。

###### （二）内部控制出现重大缺陷导致的相关事项

2017年烯碳新材实际控制人发生变动，且由于烯碳新材与关联方相关的内部控制出现的重大缺陷，存在无法被烯碳新材识别的关联方以及关联方交易。因此，在审计中我们无法实施满意的审计程序，获取充分适当的审计证据，以识别烯碳新材的全部关联方，我们无法合理保证烯碳新材的关联方和关联方交易的相关信息得到恰当的记录和充分的披露，以及这些交易可能对烯碳新材的报表存在重大影响。

（三）如烯碳新材财务报表附注之“十五、其他重要事项”之“7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项”所述，截至审计报告签发日止烯碳新材仍为2015年度以资产包的方式转让连云港市丽港稀土实业有限公司（以下简称“丽港公司”）

40%股权的工商登记股东。我们无法判断股权未过户对烯碳新材财务报表可能产生的影响。

(四) 烯碳新材孙公司宁波杭州湾新区炭基新材料有限公司 2017 年 12 月新增贵金属工艺品业务销售收入 33,181.87 万元、对应成本 14,807.34 万元。烯碳新材子公司沈阳银基置业有限公司 2017 年 12 月新增车位销售收入 5,929.90 万元，对应成本 2,455.21 万元。上述交易均采用经销方式，我们虽然执行了检查合同、发票、交接单并执行了函证和走访等审计程序，依然无法对上述交易的真实性、完整性获取充分、适当的审计证据。

(五)截至 2017 年 12 月 31 日止,烯碳新材孙公司宁波杭州湾新区炭基新材料有限公司应收投资金条销售款为 17,455.96 万元。烯碳新材孙公司江苏银基烯碳能源科技有限公司应收锂电池云平台软件销售款为 1,315.00 万元。针对上述款项，我们实施了检查、函证、查询工商查档和后期回款、走访等必要的审计程序，但仍无法确认上述应收账款期末的可收回性和对应收入的真实性，以及对烯碳新材财务状况、经营成果和现金流量的影响。

### 三、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估烯碳新材的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算烯碳新材终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督烯碳新材的财务报告过程。

### 四、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的责任是按照中国注册会计师审计准则的规定，对烯碳新材财务报表执行审计工作，以出具审计报告。但由于“形成无法表示意见的基础”部分所述的事项，我们无法获取充分、适当的审计证据以作为发表审计意见的基础。

按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于烯碳新材，并履行了职业道德方面的其他责任。

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师（项目合伙人）：彭忠 420000013036

中国·北京 中国注册会计师：位风华 410001400003

2018年4月26日



## 1、合并资产负债表

编制单位：银基烯碳新材料集团股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>		
货币资金	21,324,812.87	55,856,091.83
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		456,678,785.50
衍生金融资产		
应收票据	300,000.00	
应收账款	340,729,234.37	13,180,148.41
预付款项	697,455,643.86	490,509,822.48
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	186,773,227.27	888,790,991.79
买入返售金融资产		
存货	1,616,622,002.90	1,403,480,820.72
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	23,945,384.18	9,434,121.41
<b>流动资产合计</b>	<b>2,887,150,305.45</b>	<b>3,317,930,782.14</b>
<b>非流动资产：</b>		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	302,107,120.01	290,055,800.01
投资性房地产		
固定资产	52,470,821.42	4,876,950.33
在建工程	2,115,309.80	
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	193,839.85	82,194.31

开发支出		
商誉		
长期待摊费用	12,885,816.92	385,607.93
递延所得税资产	26,667,594.08	18,564,299.18
其他非流动资产		10,000,000.00
非流动资产合计	396,440,502.08	323,964,851.76
资产总计	3,283,590,807.53	3,641,895,633.90
流动负债：		
短期借款	791,124,049.10	976,685,514.10
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	1,000,000.00	
应付账款	165,911,716.70	151,644,408.01
预收款项	221,062,504.17	69,191,914.27
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	3,367,187.58	2,593,122.27
应交税费	287,280,366.48	185,248,155.14
应付利息	136,965,572.67	50,449,460.27
应付股利	407,991.53	407,991.53
其他应付款	615,021,110.42	765,350,872.68
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	2,222,140,498.65	2,201,571,438.27
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债	93,428,956.56	80,937,225.31
递延收益		

递延所得税负债	6,171,938.04	9,068,992.17
其他非流动负债		
非流动负债合计	99,600,894.60	90,006,217.48
负债合计	2,321,741,393.25	2,291,577,655.75
所有者权益：		
股本	1,154,832,011.00	1,154,832,011.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	64,363,583.69	296,553,256.21
减：库存股		
其他综合收益	70,528,800.00	70,528,800.00
专项储备		
盈余公积	116,131,245.94	116,131,245.94
一般风险准备		
未分配利润	-431,217,725.58	-508,367,283.82
归属于母公司所有者权益合计	974,637,915.05	1,129,678,029.33
少数股东权益	-12,788,500.77	220,639,948.82
所有者权益合计	961,849,414.28	1,350,317,978.15
负债和所有者权益总计	3,283,590,807.53	3,641,895,633.90

法定代表人：黄远成

主管会计工作负责人：陈宜新

会计机构负责人：陈鹏

## 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	268,870.08	8,237,571.77
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		
应收账款	172,241,200.00	960,000.00
预付款项		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,085,677,079.00	1,813,045,171.68
存货	195,410.00	179,384.50
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	9,141,319.84	9,139,505.93
流动资产合计	1,267,523,878.92	1,831,561,633.88
非流动资产：		

可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,279,036,517.34	983,194,795.26
投资性房地产		
固定资产	440,404.44	499,367.74
在建工程		
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		
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	14,735,887.07	11,329,776.35
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,294,212,808.85	995,023,939.35
资产总计	2,561,736,687.77	2,826,585,573.23
流动负债：		
短期借款	633,124,049.10	803,685,514.10
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款		
预收款项	10,000.00	310,000.00
应付职工薪酬	492,116.24	264,559.21
应交税费	144,909,443.34	139,299,807.79
应付利息	135,039,344.34	50,215,989.44
应付股利	407,991.53	407,991.53
其他应付款	640,060,824.83	567,376,112.18
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	1,554,043,769.38	1,561,559,974.25
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		

专项应付款		
预计负债	93,340,042.05	80,247,225.31
递延收益		
递延所得税负债	346,233.10	2,685,201.62
其他非流动负债		
非流动负债合计	93,686,275.15	82,932,426.93
负债合计	1,647,730,044.53	1,644,492,401.18
所有者权益：		
股本	1,154,832,011.00	1,154,832,011.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	33,317,940.76	33,317,940.76
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	116,131,245.94	116,131,245.94
未分配利润	-390,274,554.46	-122,188,025.65
所有者权益合计	914,006,643.24	1,182,093,172.05
负债和所有者权益总计	2,561,736,687.77	2,826,585,573.23

### 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	2,412,289,096.93	1,415,664,714.79
其中：营业收入	2,412,289,096.93	1,415,664,714.79
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,349,732,691.63	1,968,858,388.76
其中：营业成本	2,067,743,292.80	1,411,897,900.83
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	22,093,985.61	4,295,320.00
销售费用	9,072,196.20	3,012,496.41
管理费用	57,261,998.67	46,330,899.97
财务费用	169,508,781.99	111,257,820.71

资产减值损失	24,052,436.36	392,063,950.84
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-2,232,342.42	2,438,928.50
投资收益（损失以“-”号填列）	43,040,059.47	192,976,260.33
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	205,050.03	-603,880.00
其他收益	767,938.73	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	104,337,111.11	-358,382,365.14
加：营业外收入	3,654,639.85	3,412,752.48
减：营业外支出	23,503,749.64	82,490,304.06
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	84,488,001.32	-437,459,916.72
减：所得税费用	20,066,965.19	37,499,384.51
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	64,421,036.13	-474,959,301.23
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	77,149,558.24	-474,259,322.57
少数股东损益	-12,728,522.11	-699,978.66
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	64,421,036.13	-474,959,301.23
归属于母公司所有者的综合收益总额	77,149,558.24	-474,259,322.57
归属于少数股东的综合收益总额	-12,728,522.11	-699,978.66
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.07	-0.41
（二）稀释每股收益	0.07	-0.41

法定代表人：黄远成

主管会计工作负责人：陈宜新

会计机构负责人：陈鹏

#### 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	162,665,743.89	331,760.00
减：营业成本	151,288,496.92	171,058,150.38
税金及附加	1,130,287.96	88,188.77
销售费用		
管理费用	14,903,160.64	15,725,237.53
财务费用	138,419,245.67	110,629,890.89
资产减值损失	-3,164,197.35	44,614,833.19
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）	-263,777,365.67	390,898,049.23
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
其他收益	261.67	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-252,399,857.03	220,171,658.85
加：营业外收入	330.00	0.04
减：营业外支出	21,432,081.02	77,370,951.89
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-273,831,608.05	142,800,707.00
减：所得税费用	-5,745,079.24	32,347,127.03
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-268,086,528.81	110,453,579.97
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）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	-268,086,528.81	110,453,579.97
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,539,039,335.15	1,948,429,470.03
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		242,569.07
收到其他与经营活动有关的现金	1,408,195,145.07	639,938,185.16
经营活动现金流入小计	3,947,234,480.22	2,588,610,224.26
购买商品、接受劳务支付的现金	2,637,428,545.10	2,253,132,787.37
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	22,931,222.15	15,160,305.18
支付的各项税费	25,675,154.97	13,313,611.53
支付其他与经营活动有关的现金	1,017,040,019.73	588,944,813.33
经营活动现金流出小计	3,703,074,941.95	2,870,551,517.41
经营活动产生的现金流量净额	244,159,538.27	-281,941,293.15
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金		385,728,077.85
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,698,812.04	11,873.93
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		454,805,555.69
收到其他与投资活动有关的现金	5,000,000.00	
投资活动现金流入小计	6,698,812.04	840,545,507.47
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	58,644,701.53	12,728,728.25
投资支付的现金	100,000.00	454,810,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	5,000,000.00	
投资活动现金流出小计	63,744,701.53	467,538,728.25
投资活动产生的现金流量净额	-57,045,889.49	373,006,779.22
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金		640,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	241,385,418.83	960,000,000.00
发行债券收到的现金		

收到其他与筹资活动有关的现金	116,000,000.00	400,000,000.00
筹资活动现金流入小计	357,385,418.83	1,360,640,000.00
偿还债务支付的现金	265,767,416.92	1,016,809,800.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	195,478,351.54	41,620,524.57
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	116,000,000.00	423,535,600.00
筹资活动现金流出小计	577,245,768.46	1,481,965,924.57
筹资活动产生的现金流量净额	-219,860,349.63	-121,325,924.57
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-32,746,700.85	-30,260,438.50
加：期初现金及现金等价物余额	52,908,100.21	83,168,538.71
六、期末现金及现金等价物余额	20,161,399.36	52,908,100.21

## 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	-19,332.13	
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	226,966,149.03	584,480,782.42
经营活动现金流入小计	226,946,816.90	584,480,782.42
购买商品、接受劳务支付的现金	235,544.56	
支付给职工以及为职工支付的现金	2,937,877.26	1,332,860.54
支付的各项税费	5,394,137.22	5,839.32
支付其他与经营活动有关的现金	35,899,003.63	418,410,971.54
经营活动现金流出小计	44,466,562.67	419,749,671.40
经营活动产生的现金流量净额	182,480,254.23	164,731,111.02
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	11,000.00	
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		
投资活动现金流入小计	11,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	19,149.00	803,829.80
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	19,149.00	803,829.80
投资活动产生的现金流量净额	-8,149.00	-803,829.80
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	116,000,000.00	777,500,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	116,000,000.00	396,000,000.00
筹资活动现金流入小计	232,000,000.00	1,173,500,000.00
偿还债务支付的现金	255,767,416.92	977,309,800.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	50,681,787.76	13,679,911.66
支付其他与筹资活动有关的现金	116,000,000.00	397,585,600.00
筹资活动现金流出小计	422,449,204.68	1,388,575,311.66
筹资活动产生的现金流量净额	-190,449,204.68	-215,075,311.66
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-7,977,099.45	-51,148,030.44
加：期初现金及现金等价物余额	8,082,556.02	59,230,586.46
六、期末现金及现金等价物余额	105,456.57	8,082,556.02

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	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	1,154,832,011.00				296,553,256.21		70,528,800.00		116,131,245.94		-508,367,283.82	220,639,948.82	1,350,317,978.15
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	1,154,832,011.00				296,553,256.21		70,528,800.00		116,131,245.94		-508,367,283.82	220,639,948.82	1,350,317,978.15
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-232,189,672.52						77,149,558.24	-233,428,449.59	-388,468,563.87
（一）综合收益总额											77,149,558.24	-12,728,522.11	64,421,036.13
（二）所有者投入和减少资本					-232,189,672.52							-220,699,927.48	-452,889,600.00
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					-232,189,672.52							-220,699,927.48	-452,889,600.00
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	1,154,832,011.00				64,363,583.69	70,528,800.00		116,131,245.94		-431,217,725.58		-12,788,500.77	961,849,414.28

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	1,154,832,011.00				63,614,764.95		28,128,800.00		116,131,245.94		52,734,020.86		1,415,440,842.75
加：会计政策变更													
前期差错更正											-86,841,982.11		-86,841,982.11
同一控制下企													

业合并												
其他												
二、本年期初余额	1,154,832,011.00			63,614,764.95	28,128,800.00		116,131,245.94		-34,107,961.25			1,328,598,860.64
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				232,938,491.26	42,400,000.00				-474,259,322.57	220,639,948.82		21,719,117.51
（一）综合收益总额					42,400,000.00				-474,259,322.57	-699,978.66		-432,559,301.23
（二）所有者投入和减少资本				232,189,672.52						221,339,927.48		453,529,600.00
1. 股东投入的普通股										640,000.00		640,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他				232,189,672.52						220,699,927.48		452,889,600.00
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转				748,818.74								748,818.74
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				748,818.74								748,818.74
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												

四、本期期末余额	1,154,832,011.00			296,553,256.21	70,528,800.00	116,131,245.94		-508,367,283.82	220,639,948.82	1,350,317,978.15
----------	------------------	--	--	----------------	---------------	----------------	--	-----------------	----------------	------------------

### 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	1,154,832,011.00				33,317,940.76				116,131,245.94	-122,188,025.65	1,182,093,172.05
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,154,832,011.00				33,317,940.76				116,131,245.94	-122,188,025.65	1,182,093,172.05
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-268,086,528.81	-268,086,528.81
（一）综合收益总额										-268,086,528.81	-268,086,528.81
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	1,154,832,011.00				33,317,940.76				116,131,245.94	-390,274,554.46	914,006,643.24

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	1,154,832,011.00				33,317,940.76				116,131,245.94	-149,841,515.80	1,154,439,681.90
加：会计政策变更											
前期差错更正										-82,800,089.82	-82,800,089.82
其他											
二、本年期初余额	1,154,832,011.00				33,317,940.76				116,131,245.94	-232,641,605.62	1,071,639,592.08
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										110,453,579.97	110,453,579.97
（一）综合收益总额										110,453,579.97	110,453,579.97
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	1,154,832,011.00				33,317,940.76				116,131,245.94	-122,188,025.65	1,182,093,172.05

### 三、公司基本情况

#### 1、公司概况

##### （1）公司基本情况

银基烯碳新材料集团股份有限公司（以下简称“公司”、“本公司”或“烯碳新材”）原名为沈阳物资开发股份有限公司，系经沈阳市大中型企业股份制试点联合办公室以沈股办发[1988]3号文件批准，在沈阳市物资回收总公司的基础上改

制组建的股份企业,并经中国证监会以证监发审字[1993]3号文件批准,公司股票于1993年5月18日在深交所挂牌上市流通,股票代码:000511。

1998年6月3日,根据中国证监会证监上字[1998]26号文件的规定,经沈阳市人民政府沈政[1998]43号文件和沈阳证监局沈证监发[1998]29号文件批准,沈阳银基集团股份有限公司(现更名为沈阳银基集团有限责任公司,以下简称“银基集团”)与沈阳物资开发股份有限公司协商,双方于1998年8月1日签署了资产置换协议书。按协议规定:以1998年8月1日为基准日,银基集团以其拥有的沈阳皇城商务酒店有限公司、沈阳银基置业装饰工程有限公司和沈阳市海外旅游总公司三家子公司经评估后的全部净资产,与沈阳物资开发股份有限公司经评估后的全部净资产进行100%的资产置换,并变更了主营业务。2013年4月13日,海城市镁和贸易有限公司与本公司签订资产置换协议。海城市镁和贸易有限公司以其经评估后的海城市镁兴贸易有限公司(以下简称“海城镁兴”)100%股权及海城三岩矿业有限公司(以下简称“海城三岩”)40%股权,与本公司全资子公司海城三岩镁金科技有限公司100%股权及经评估后的银基发展(上海)投资控股有限公司60%股权进行资产置换。2013年8月15日,鑫宇密封材料有限公司与本公司签订资产置换协议。鑫宇密封材料有限公司以其经评估后的鸡东奥宇烯碳石墨投资有限公司100%股权及奥宇石墨集团有限公司、黑龙江省牡丹江农垦奥宇石墨深加工有限公司51%股权,与本公司经评估后的银基发展(上海)投资控股有限公司40%股权进行资产置换。2014年1月10日,本公司变更了主营业务,并将名称由沈阳银基发展股份有限公司变更为银基烯碳新材料股份有限公司。因鑫宇密封材料有限公司未实现资产置换协议承诺的业绩或以现金方式补足,2016年12月14日,公司与鑫宇密封材料有限公司、韩玉凤、陈瑞、陈庚签订股权回购协议,由其回购鸡东奥宇烯碳石墨投资有限公司100%股权及奥宇石墨集团有限公司、黑龙江省牡丹江农垦奥宇石墨深加工有限公司51%股权。2017年9月12日,本公司将名称由银基烯碳新材料股份有限公司变更为银基烯碳新材料集团股份有限公司。

注册地址及总部地址:辽宁省沈阳市沈河区青年大街109号。注册资本为人民币1,154,832,011.00元。

## (2) 经营范围

石墨类产品,石墨烯及纳米烯,碳素类产品,耐火材料,活性碳类产品,烯碳新材料,稀土碳基复合材料,矿产品,金属和非金属材料销售(不含危险化学品),烯碳新材料技术开发和技术转让,城市基础设施投资(旅游服务,餐饮服务,住宿,房地产开发,装修装饰,建筑工程设计施工限分公司持证经营)。

## (3) 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于2018年4月26日批准报出。

## 2、合并财务报表范围

### (1) 本期末纳入合并财务报表范围的子公司/分公司具体包括:

子公司名称	类型	注册资本	持股比例	表决权比例
沈阳银基发展股份有限公司皇城酒店公寓	分公司			
沈阳银基置业有限公司	全资子公司	17,000.00 万元	100.00%	100.00%
沈阳银基东方威尼斯房产销售有限公司	全资子公司	300.00 万元	100.00%	100.00%
沈阳银基新材料科技有限公司	全资子公司	1,000.00 万元	100.00%	100.00%
宁波杭州湾新区炭基新材料有限公司	全资子公司	1,000.00 万元	100.00%	100.00%

碳基（上海）供应链有限公司	全资子公司	5,000.00 万元	100.00%	100.00%
北京银新投资有限公司	全资子公司	1,000.00 万元	100.00%	100.00%
北京烯碳石墨烯科技研究院有限公司	全资子公司	8,000.00 万元	100.00%	100.00%
沈阳银基矿业有限公司	全资子公司	1,000.00 万元	100.00%	100.00%
海城市镁兴贸易有限公司	全资子公司	48,100.00 万元	100.00%	100.00%
盘锦银基烯碳新能源科技有限公司	控股子公司	10,000.00 万元	51.00%	51.00%
江苏银基烯碳科技有限公司	全资子公司	5,000.00 万元	100.00%	100.00%
江苏银基碳新材料研究院有限公司	全资子公司	1,000.00 万元	100.00%	100.00%
烯碳石墨烯科技服务有限公司	全资子公司	10,000.00 万元	100.00%	100.00%
天津银基贸易有限公司	全资子公司	2,000.00 万元	100.00%	100.00%
福建银基烯碳能源科技有限公司	控股子公司	10,000.00 万元	90.00%	90.00%
深圳银基烯碳能源科技有限公司	全资子公司	10,000.00 万元	100.00%	100.00%
江苏银基烯碳能源科技有限公司	控股子公司	10,000.00 万元	90.00%	90.00%

## (2) 变动说明:

### 1) 新设子公司:

2017年, 本公司子公司深圳银基烯碳能源科技有限公司设立天津银基贸易有限公司, 注册资本2,000万元, 本公司间接持有其100%股权, 截至2017年12月31日天津银基贸易有限公司未开展业务, 本公司未实缴出资。

2017年, 本公司子公司深圳银基烯碳能源科技有限公司设立福建银基烯碳能源科技有限公司, 注册资本10,000万元, 本公司间接持有其90%股权, 截至2017年12月31日福建银基烯碳能源科技有限公司未开展业务, 本公司未实缴出资。

2) 非同一控制下企业合并: 无。

3) 合并范围减少: 无。

4) 其他受让与转让: 无。

5) 增资: 无。

6) 名称变更:

本公司于2017年9月12日变更了公司名称, 由银基烯碳新材料股份有限公司变更为银基烯碳新材料集团股份有限公司。

## 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及其应用指南、解释及其他有关规定(统称“企业会计准则”)编制。此外, 本公司还按照中国证监会《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)披露有关财务信息。

根据企业会计准则的相关规定, 本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外, 本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值, 则按照相关规定计提相应的减值准备。

### 2、持续经营

烯碳新材2014年度、2015年度、2016年度连续三年亏损，截至2017年12月31日止，烯碳新材短期借款余额79,112.40万元，其中44,973.05万元已逾期；应付利息余额13,696.56万元，其中12,951.49万元已逾期；应交税费余额28,728.04万元；其他应付款余额中公司借款本息合计25,083.06万元已逾期；因诉讼、税收滞纳金等原因形成的预计负债9,342.90万元，随着2018年借款到期、支付利息、税费缴纳以及预计负债的支付将减少公司可供支配的现金。同时，如烯碳新材财务报表附注之“十三、承诺及或有事项”之“2、或有事项”所述，烯碳新材涉及或有事项尚未解决。综上所述，公司持续经营能力存在重大不确定性，公司对影响持续经营能力提出改善措施如下：

(1) 培育新能源业务形成新的利润增长点

公司新能源业务板块强大的研发团队为客户提供定制化的产品和服务，持续打造高品质、稳定、可靠的动力电池系统产品，所拥有两条动力电池PACK生产线，均由公司研发团队联合供应商共同设计，目前两条生产线均已投入生产，处于国内领先水平，后续可确保产品能够拥有持续强劲的市场竞争力。

公司未来规划拟分别投资收购（或参股）有资质的汽车厂、整车厂、电机厂、电池厂等，与南京金龙客车制造有限公司、宁德时代新能源科技股份有限公司等大型知名企业进行合作，同时积极跟进国家战略资源导向开拓东南亚和中亚市场，推升公司业绩。

(2) 盘活房地产业务

公司将充分利用房地产业务的优势和沈阳区域市场逐渐向好的有利环境，盘活和深耕现有银河丽湾项目，一是完善项目配套，提升项目品质，加大商品房销售力度；二是对富民桥两侧绝版的在待开发项目，深耕细做，打造精品，树立公司房地产形象。

(3) 提升大宗贸易规模和效益

公司将继续积极开发高毛利率品类，切入贵金属制成品行业，一方面公司将委托业内领先的金属加工企业联合开发，产品采取充分与贵金属交易所等分发渠道和区域销商合作进行多渠道分发的方式进行销售。另一方面公司将结合上下游资源，定制贵金属工艺制成品，大幅提高公司大宗贸易平均毛利水平。

(4) 利用资本平台整合资源、做大做强

- 1) 投资收购新资产和剥离不具活性老资产，形成新的产业增长点及盘活存量资产；
- 2) 通过并购基金和产业基金等方式募集资金，改善资本结构，重铸债务形态，解决资金投入来源；
- 3) 在整合资源的同时要夯实发展基础，完善公司治理和内控，提升效率并降低经营管理成本。

(5) 积极与地方政府沟通与汇报，取得税务部门的支持，延缓交纳欠缴税款及滞纳金。

(6) 积极通过法律等有效途径，对因担保及诉讼支付的代偿款及时行使追偿权，及时弥补因担保及诉讼给公司带来的损失。

(7) 积极协调逾期借款相关的金融机构及借款单位并取得对方谅解，积极配合金融机构及借款单位采取借新还旧、展期、要素调整等金融手段使逾期借款转为正常或及时归还逾期借款。

本公司认为随着公司采取的后续改善措施的实施，公司的盈利能力和现金流量将得到显著改善，自本报告期末起至少12个月内具备持续经营能力。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据公司实际情况针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司声明，本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2017年12月31日的合并及母公司财务状况及2017年度的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

### 3、营业周期

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

### 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

本公司各下属子公司根据其经营所处的主要经济环境自行决定其记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

#### (1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

#### (2) 非同一控制下的企业合并

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

合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注三、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注三、14“长期股权投资”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：

在个别财务报表中，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；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余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

### （1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

### （2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表

和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注三、14“长期股权投资”或本附注三、10“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：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。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注三、14“长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

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

## 8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②以及可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

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

### （3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；股东权益类项目除“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。期初未分配利润为上一年折算后的期末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综

合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率/折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

期初数和上期实际数按照上期财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 10、金融工具

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

### (1) 金融工具的分类及确认

金融工具划分为金融资产或金融负债。本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债。

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的金融资产；应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产；可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产；持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

### (2) 金融工具的计量

本公司金融资产或金融负债初始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；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或者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①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公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

### (3) 本公司对金融资产和金融负债的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

#### (4) 金融资产负债转移的确认依据和计量方法

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。金融资产满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。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。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

#### (5) 金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

以成本计量的金融资产发生减值时，应当将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，计提减值准备。发生的减值损失，一经确认，不再转回。

当有客观证据表明可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值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并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

对于权益工具投资，本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：

公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准	期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过50%。
公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	连续12个月出现下跌。
成本的计算方法	取得时按支付对价（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投资成本。
期末公允价值的确定方法	存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。
持续下跌期间的确定依据	连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于20%，反弹持续时间未超过6个月的均作为持续下跌期间。

### 11、应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

#### (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	单项金额超过 100 万元的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

### (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	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
对于单项金额不重大的应收款项与单项金额重大但不用单项计提坏账准备的款项	账龄分析法	按应收款项的账龄和规定的提取比例确认减值损失，计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

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)	0.5	0.5
1—2 年	1	1
2—3 年	5	5
3—4 年	10	10
4—5 年	50	50
5 年以上	100	100

### (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	单项金额不重大但因特殊情况不能反映其风险特征的应收款项，需要单独进行减值测试的应收款项。
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

### (4) 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

## 12、存货

### (1) 存货的分类及初始计量

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。主要包括开发成本、开发产品、原材料、周转材料、委托加工材料、在产品、半成品、产成品等。

### (2) 发出存货的计价方法

存货发出时，开发产品之外的其他存货采取加权平均法确定其发出的实际成本。

开发产品的实际成本包括土地出让金、基础配套设施支出、建筑安装工程支出、开发项目完工之前所发生的借款费用及开发过程中的其他相关费用。开发产品发出时，采用个别计价法确定其实际成本。

开发用土地的核算：购买时的支出计入“开发成本”，按成本核算对象和成本项目进行分摊和核算。公司购买土地使用权的土地出让金一般采用分期付款方式支付，在满足合同约定付款条件时确认为公司资产，记入开发成本。对于满足合同约定付款条件而尚未支付的土地出让金，在满足合同约定付款条件当日列入应付账款，对于合同约定未到支付期但未来需要支付的土地出让金则在会计报表附注中作为承诺事项披露；

公共设施配套费的核算：发生时的支出计入“开发成本”，按成本核算对象和成本项目进行分摊和核算；

开发成本按实际成本入账，项目完工并验收合格，但尚未决算的，按预计成本计入开发产品成本；

开发产品按实际成本入账，结转时按销售面积和单位成本结转开发产品；

出租开发产品：比照同类固定资产的折旧方法摊销；期末对于以出售为目的但暂时出租的开发产品的账面价值，在“存货”项目中列示。

### （3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按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。

产成品、商品、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计算基础，若持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计算基础；没有销售合同约定的存货（不包括用于出售的材料），其可变现净值以一般销售价格（即市场销售价格）作为计算基础；用于出售的材料等通常以市场价格作为其可变现净值的计算基础。

### （4）存货的盘存制度

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

低值易耗品和包装物采用五五摊销法摊销。

## 13、持有待售的非流动资产和处置组

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

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

## 14、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益

的金融资产核算，其会计政策详见附注三、10“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司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。

### （1）初始投资成本的确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第12号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本根据准则相关规定确定。

### （2）后续计量及损益确认

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方对联营企业的权益性投资，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，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都应当按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

### （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位20%以上至50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

## 15、投资性房地产

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

## 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的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

### （2）折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	30-40	5	2.38-3.17

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
机器设备	年限平均法	5-15	5	6.33-19.00
运输设备	年限平均法	5-10	5	9.5-19
其他设备	年限平均法	5	5	19

### （3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

## 17、在建工程

本公司建工程按实际成本计量，按立项项目分类核算。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

## 18、借款费用

### （1）借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

### （2）借款费用资本化金额计算方法

资本化期间，是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。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照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，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

## 19、无形资产

### （1）无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

### （2）使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资

产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

### （3）研究阶段与开发阶段

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

## 20、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 21、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 22、职工薪酬

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

### （1）短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

### （2）离职后福利

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

### （3）辞退福利

企业向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

#### （4）其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

### 23、预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

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

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

### 24、股份支付

本公司股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

在各个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量，并以此为依据确认各期应分摊的费用。对于跨越多个会计期间的期权费用，一般可以按照该期权在某会计期间内等待期长度占整个等待期长度的比例进行分摊。

### 25、优先股、永续债等其他金融工具

#### （1）金融负债和权益工具的划分

本公司发行的优先股、永续债（例如长期限含权中期票据）、认股权、可转换公司债券等，按照以下原则划分为金融负债或权益工具：

①通过交付现金、其他金融资产或交换金融资产或金融负债结算的情况。如果企业不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

②通过自身权益工具结算的情况。如果发行的金融工具须用或可用企业自身权益工具结算，作为现金或其他金融资产的替代品，该工具是发行方的金融负债；如果为了使该工具持有人享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益，则该工具是发行方的权益工具。

③对于将来须用或可用企业自身权益工具结算的金融工具的分类，应当区分衍生工具还是非衍生工具。对于非衍生工具，如果发行方未来没有义务交付可变数量的自身权益工具进行结算，则该非衍生工具是权益工具；否则，该非衍生工具是金融负债。对于衍生工具，如果发行方只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产进行结算，则该衍生工具是权益工具；如果发行方以固定数量自身权益工具交换可变金额现金或其他金融资产，或以可变数量自身权益工具交换固定金额现金或其他金融资产，或在转换价格不固定的情况下以可变数量自身权益工具交换可变金额现金或其他金融资产，则该衍生工具应当确认为金融负债或金融资产。

#### （2）优先股、永续债的会计处理

发行方对于归类为金融负债的金融工具在“应付债券”科目核算，在该工具存续期间，计提利息并对账面的利息调整进行调整等的会计处理，按照金融工具确认和计量准则中有关金融负债按摊余成本后续计量的规定进行会计处理。发行方对于归类为权益工具的在“其他权益工具”科目核算，在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的利息）的，作

为利润分配处理。

## 26、收入

### (1) 销售商品

销售商品收入，同时满足下列条件时予以确认：已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；既没有保留通常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；相关的经济利益很可能流入本公司；相关的收入和成本能够可靠的计量。

商品房销售在同时满足收到30%房款、完成网签备案并开具入住通知单时确认收入。

### (2) 提供劳务

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。按照从接受劳务方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。

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。

### (3) 让渡资产使用权

与交易相关的经济利益很可能流入本公司，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，按照他人使用本公司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。

### (4) 按完工百分比法确认建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

①建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。

建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；若合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

②固定造价合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地计量。成本加成合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：与合同相关的经济利益很可能流入；实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

③确定合同完工进度的方法为累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例。

④资产负债表日，合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。执行中的建造合同，按其差额计提存货跌价准备；待执行的亏损合同，按其差额确认预计负债。

## 27、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

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，确认为与资产相关的政府补助，与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产可供使用时起，按照相关资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。分别下列情况处理：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，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损

失的，直接计入当期损益。

区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准若政府文件未明确规定补助对象，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：①政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；②政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

## 28、递延所得税资产/递延所得税负债

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

递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该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时，确认递延所得税资产。

## 29、租赁

经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

融资租赁的会计处理方法：以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

## 30、重要会计政策和会计估计变更

### （1）重要会计政策变更：

因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

2017年4月28日，财政部以财会[2017]13号发布了《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自2017年5月28日起实施。2017年5月10日，财政部以财会[2017]15号发布了《企业会计准则第16号——政府补助（2017年修订）》，自2017年6月12日起实施。《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》准则规范了持有待售的非流动资产或处置组的分类、计量和列报，以及终止经营的列报。本财务报表已按该准则对实施日（2017年5月28日）存在的终止经营对可比年度财务报表列报和附注的披露进行了相应调整。上述会计政策变更采用追溯调整法，调减营业外支出603,880.00元，调减资产处置收益603,880.00元。

执行《企业会计准则第16号——政府补助（2017年修订）》之前，本公司将取得的政府补助计入营业外收入；与资产相关的政府补助确认为递延收益，在资产使用寿命内平均摊销计入当期损益。执行《企业会计准则第16号——政府补助（2017年修订）》之后，对2017年1月1日之后发生的与日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。上述会计政策变更采用未来适用法。

### （2）重要会计估计变更：无。

## 31、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法：无。

## 六、财务报表列报项目变更说明：无。

## 七、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销项税额减可抵扣进项税额	5%（注1）、6%、17%
营业税	营业额	5%（注2）
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%（注3）、20%（注4）
土地增值税	转让房地产的增值额	超率累进税率（注5）
房产税	自用房产按房产原值的70%，出租房产按出租收入	自用房产1.2%，出租房产12%

注1：本公司子公司沈阳银基置业有限公司（以下简称“银基置业”）2016年5月“营改增”之后按照简易办法适用增值税5%税率。

注2：营业税5%税率为本公司子公司银基置业“营改增”之前销售商品房及提供房屋租赁适用税率。

注3：2011年4月18日，本公司子公司银基置业经沈阳市沈河区地方税务局核定银基置业按月预缴企业所得税，销售非经济适用房预售收入和销售收入核定预缴应税所得率15%。

注4：根据《企业所得税法》第二十八条及《企业所得税法实施条例》第九十二条规定：从事国家非限制和禁止行业，并符合条件的小型微利企业实行20%税率。依据国家税务总局公告2015年第61号规定：符合规定条件的小型微利企业，无论采取查账征收还是核定征收方式，均可以享受财税〔2015〕99号文件规定的小型微利企业所得税优惠政策。符合条件的小型微利企业自行申报享受减半征税政策。本公司子公司北京烯碳石墨烯研究院有限公司符合上述政策。

注5：土地增值税：本公司子公司银基置业依据沈阳市地方税务局公告2013年第2号规定房地产开发项目土地增值税由2013年10月1日起住宅按2%预征，非住宅按4%预征，当全部工程进行财务决算时，根据《中华人民共和国土地增值税暂行条例》规定的四级超率累进税率计算。依据沈阳市人民政府办公厅下发的《沈阳市人民政府办公厅关于促进房地产市场健康发展的实施意见（试行）》（沈政办发〔2016〕40号）第19条规定，开发企业销售未完工开发产品的计税毛利率为15%，非普通住宅、商业、车库的土地增值税预征率调整到2%，普通住宅土地增值税预征率调整到1.5%，自2016年3月25日试行。

## 2、相关说明

依据《财政部国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》财税〔2016〕36号，自2016年5月1日起，全面推开营业税改征增值税试点。

## 八、合并财务报表项目注释

以下披露项目（含公司财务报表主要项目披露）除非特别指出，期初指2017年1月1日，期末指2017年12月31日；上期指2016年度，本期指2017年度。

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	56,594.99	142,523.89
银行存款	20,262,572.04	55,707,947.02
其他货币资金	1,005,645.84	5,620.92
合计	21,324,812.87	55,856,091.83
其中：存放在境外的款项总额		

截至2017年12月31日，货币资金中使用受到限制的货币资金为163,413.51元（银行存款）、1,000,000.00元（其他货币资金）。

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产		456,678,785.50
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
衍生金融资产		
其他		456,678,785.50
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		
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
其他		
合计		456,678,785.50

## 3、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	300,000.00	
商业承兑汇票		
合计	300,000.00	

(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：无。

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据：无。

## 4、应收账款

### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	346,781,271.58	99.86%	6,326,489.74	1.82%	340,454,781.84
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	474,452.53	0.14%	200,000.00	42.15%	274,452.53
合计	347,255,724.11	100.00%	6,526,489.74	1.88%	340,729,234.37

续表

单位：元

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	16,881,007.64	100.00%	3,700,859.23	21.92%	13,180,148.41
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	16,881,007.64	100.00%	3,700,859.23	21.92%	13,180,148.41

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款：

无

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元

账龄	期末余额			期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内	338,308,432.44	1,691,542.16	0.50%	2,431,430.10	12,157.16	0.50%
1至2年	1,363,499.15	13,634.99	1.00%	3,467,426.00	34,674.26	1.00%
2至3年	2,302,346.00	115,117.30	5.00%	4,111,024.55	205,551.22	5.00%
3至4年	56,293.00	5,629.30	10.00%	500,696.00	50,069.60	10.00%
4至5年	500,270.00	250,135.00	50.00%	5,944,048.00	2,972,024.00	50.00%
5年以上	4,250,430.99	4,250,430.99	100.00%	426,382.99	426,382.99	100.00%
合计	346,781,271.58	6,326,489.74	1.82%	16,881,007.64	3,700,859.23	21.92%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

无

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无

期末单项金额不重大但单独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 2,825,630.51 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

无

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
北京全城热恋珠宝文化有限公司	货款	174,559,600.00	1年内	50.27%	854,048.00
天津中金和润贵金属经营有限公司	货款	65,268,000.00	1年内	18.80%	326,340.00

沈阳尚居房地产经纪有限公司	车库款	32,044,000.00	1年内	9.23%	160,220.00
江苏格瓦菲新能源科技有限公司	汽车贸易款	23,070,000.00	1年内	6.64%	115,350.00
国电东北电力有限公司	房款	15,304,162.44	1年内	4.41%	81,555.81
合计		310,245,762.44		89.35%	1,537,513.81

## 5、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	697,339,735.86	99.98%	489,585,714.48	99.81%
1至2年	1,800.00	0.00%	810,000.00	0.17%
2至3年			104,700.00	0.02%
3年以上	114,108.00	0.02%	9,408.00	0.00%
合计	697,455,643.86	100.00%	490,509,822.48	100.00%

账龄超过1年的预付账款为本公司向供应商预付的货款累计形成的余额。

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额合计数的比例
中能国际贸易(天津)有限公司	272,540,000.00	39.08%
中润美嘉(大连)能源有限公司	199,996,134.09	28.68%
冀中中冀黄金销售(天津)有限公司	106,293,815.18	15.24%
重庆中金珠宝首饰有限公司	50,000,000.00	7.17%
中青进出口(天津)有限公司	44,810,000.00	6.42%
合计	673,639,949.27	96.59%

## 6、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	148,026,995.58	57.20%	63,854,699.59	43.14%	84,172,295.99
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	106,800,248.90	41.27%	5,551,751.28	5.20%	101,248,497.62
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	3,948,937.61	1.53%	2,596,503.95	65.75%	1,352,433.66
合计	258,776,182.09	100.00%	72,002,954.82	27.82%	186,773,227.27

续表

单位：元

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	130,252,995.58	13.84%	43,198,495.59	33.17%	87,054,499.99
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	807,862,115.90	85.82%	7,012,032.61	0.87%	800,850,083.29
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	3,192,583.45	0.34%	2,306,174.94	72.24%	886,408.51
合计	941,307,694.93	100.00%	52,516,703.14	5.58%	888,790,991.79

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

单位：元

单位名称	期末余额	坏账准备	计提比例	计提理由
连云港市丽港稀土实业有限公司	125,347,698.58	41,175,402.59	32.85%	根据律师意见及代偿、往来可收回情况综合判断计提
辽宁天辰物流有限公司	3,634,297.00	3,634,297.00	100.00%	询证函无法回函
北京海新明大科技有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00	100.00%	询证函无法回函
上海屹彤贸易有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00	100.00%	询证函无法回函
香溢通联（上海）供应链有限公司	6,000,000.00	6,000,000.00	100.00%	已诉讼
深圳市衡丰奕实业有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00	100.00%	询证函无法回函
周茜	1,045,000.00	1,045,000.00	100.00%	员工已离职，多次催收未果，故全额计提坏账
合计	148,026,995.58	63,854,699.59	43.14%	

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

单位：元

账龄	期末余额			期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内	72,625,308.43	363,126.54	0.50%	767,164,073.22	3,835,820.36	0.50%
1至2年	22,897,349.71	228,973.50	1.00%	32,966,044.68	329,660.45	1.00%
2至3年	5,878,992.76	293,949.64	5.00%	1,680,996.00	84,049.80	5.00%
3至4年	580,996.00	58,099.60	10.00%	1,320,000.00	132,000.00	10.00%
4至5年	420,000.00	210,000.00	50.00%	4,201,000.00	2,100,500.00	50.00%
5年以上	4,397,602.00	4,397,602.00	100.00%	530,002.00	530,002.00	100.00%
合计	106,800,248.90	5,551,751.28	5.20%	807,862,115.90	7,012,032.61	0.87%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

无

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

无

期末单项金额不重大但单独计提坏账准备的重要其他应收款：

单位：元

单位名称	期末余额	坏账准备	计提比例	计提理由
沈阳友邦置业有限公司	157,208.54	157,208.54	100.00%	因法人被逮捕，收回具有不确定性，故全额计提坏账
李成洋	714,861.00	714,861.00	100.00%	经多次催收未果，故全额计提坏账
北京健乐运动器材有限公司	96,910.00	96,910.00	100.00%	经多次催收未果，故全额计提坏账
尔本建筑师事务所有限公司	540,000.00	540,000.00	100.00%	由于前期结算等原因尚未退回，经多次催收未果，故全额计提坏账
沈阳银基物资供应有限公司	400,000.00	40,000.00	10.00%	关联方
北京丰尚时代航空服务有限公司	200,000.00	10,000.00	5.00%	押金
杭州舜煌贸易有限公司	810,000.00	810,000.00	100.00%	无法与对方联系上，故全额计提坏账
王新艳	174,000.00	174,000.00	100.00%	已离职，无法联系上，故全额计提坏账
常州市滨湖生态城建设有限公司	114,000.00	1,070.00	0.94%	房屋押金
鸡东奥宇烯碳石墨投资有限公司	100,000.00	27,500.00	27.50%	关联公司
赵偲元	34,400.00			备用金
沈冰	59,144.17			备用金
海城三岩矿业有限公司	200,000.00	2,000.00	1.00%	关联公司
其他往来	348,413.90	22,954.41	6.59%	主要是公司员工小额备用金等
合计	3,948,937.61	2,596,503.95	65.75%	

**(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 19,486,251.68 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

**(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
往来款	112,375,822.85	362,086,393.43
代偿款	55,688,939.21	107,649,387.17
资金占用费	4,200,000.00	36,086,243.79
股权回购款		183,932,100.00
股权转让款		222,889,600.00
备用金	1,593,990.88	1,503,875.11
保证金、押金	75,858,204.00	3,224,411.00

其他	9,059,225.15	23,935,684.43
合计	258,776,182.09	941,307,694.93

**(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
连云港丽港稀土实业有限公司	往来款	125,347,698.58	1年以内 95,000.00	48.44%	41,175,402.50
			1-2年 52,649,387.17		
			2-3年 55,000,000.00		
			3-4年 17,603,311.41		
中建四局第六建筑工程有限公司	保证金	60,040,000.00	1-2年	23.20%	300,225.00
沈阳市建设工程质量监督站	保证金	7,319,462.00	1年以内	2.83%	38,880.36
香溢通联(上海)供应链有限公司	保证金	6,000,000.00	1-2年	2.32%	6,000,000.00
海城三岩矿业有限公司	往来款	5,200,000.00	1-2年 200,000.00	2.01%	252,000.00
			2-3年 5,000,000.00		
合计		203,907,160.58		78.80%	47,766,507.86

**(6) 涉及政府补助的应收款项：无。**
**7、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
开发成本	692,529,645.60		692,529,645.60	724,802,748.77		725,062,096.59
开发产品	598,355,852.65	682,395.71	597,673,456.94	677,318,687.16	682,395.71	676,376,943.63
原材料	1,159,550.17		1,159,550.17			
库存商品	315,286,717.16	535,869.03	314,750,848.13			
工程施工				1,862,396.00		1,862,396.00
低值易耗品	232,797.27		232,797.27	179,384.50		179,384.50
在产品	1,478,536.63		1,478,536.63			
委托加工物资	7,465.75		7,465.75			
发出商品	8,789,702.41		8,789,702.41			
合计	1,617,840,267.64	1,218,264.74	1,616,622,002.90	1,404,163,216.43	682,395.71	1,403,480,820.72

**(2) 开发成本明细情况**

单位：元

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计总投资	年初数	期末数
沈阳银河丽湾	2008.03	2018.12	2,200,000,000.00	724,802,748.77	692,529,645.60
合计			2,200,000,000.00	724,802,748.77	692,529,645.60

### (3) 开发产品明细情况

单位：元

项目名称	开工时间	年初数	本期增加	本期减少	期末数
皇城酒店公寓	2004 年	682,395.71			682,395.71
沈阳银河丽湾	2009 年-至今	669,318,741.95	50,310,016.33	129,272,850.84	590,355,907.44
东方威尼斯	2002 年-2009 年	7,317,549.50			7,317,549.50
合计		677,318,687.16	50,310,016.33	129,272,850.84	598,355,852.65

### (4) 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	
开发产品	682,395.71					682,395.71
库存商品		535,869.03				535,869.03
合计	682,395.71	535,869.03				1,218,264.74

### (5) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
皇城酒店公寓	法院查封		
圆柱电芯	售价低于成本		
合计			

(1) 2016 年因公司诉讼房产 2603 号 (2016 年 9 月 22 日营口中院作出 (2011) 营执字第 80-1 号执行裁定书) 已被查封, 虽然该房产已与葛俊签署手工版销售合同, 但查封期限为三年, 无法确认其可变现净值, 故全额计提跌价准备。

(2) 公司生产圆柱电芯入库单价约为 9.21 元, 销售订单为 5.5 元, 且期后没新订单, 故按照每个电芯市场价 5.5 元/个提取跌价准备, 期末库存数量为 144,680.00 个, 共提取金额为 535,869.03 元。

## 8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵增值税进项税	14,705,878.25	294,615.48
留抵房产税	9,139,505.93	9,139,505.93
可供出售金融资产	100,000.00	
合计	23,945,384.18	9,434,121.41

注：留抵房产税系 2013 年本公司对地王国际花园和东方威尼斯项目以前年度转让车位征收的房产税进行汇算清缴, 应退回房产税 9,139,505.93 元, 公司缴清土地增值税前将申请税务局返还上述留抵房产税。

## 9、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											
小计											
二、联营企业											
海城三岩矿业有限公司	290,055,800.01			13,256,005.14				1,204,685.14		302,107,120.01	381,571,069.82
小计	290,055,800.01			13,256,005.14				1,204,685.14		302,107,120.01	381,571,069.82
合计	290,055,800.01			13,256,005.14				1,204,685.14		302,107,120.01	381,571,069.82

## 10、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	运输设备	其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	1,513,968.29	161,500.00	7,655,696.95	1,125,835.50	10,457,000.74
2.本期增加金额		48,761,370.42	461,691.90	2,351,405.99	51,574,468.31
(1) 购置		20,428,037.10	461,691.90	1,717,584.96	22,607,313.96
(2) 在建工程转入		28,333,333.32		633,821.03	28,967,154.35
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	1,513,968.29		11,000.00	1,799.00	1,526,767.29
(1) 处置或报废	1,513,968.29		11,000.00	1,799.00	1,526,767.29
(2) 企业合并减少					
4.期末余额		48,922,870.42	8,106,388.85	3,475,442.49	60,504,701.76
二、累计折旧					
1.期初余额	27,966.36	10,228.33	5,201,185.51	340,670.21	5,580,050.41
2.本期增加金额	3,995.19	1,450,392.64	685,362.90	347,084.48	2,486,835.21
(1) 计提	3,995.19	1,450,392.64	685,362.90	347,084.48	2,486,835.21
(2) 企业合并增加					
3.本期减少金额	31,961.55			1,043.73	33,005.28
(1) 处置或报废	31,961.55			1,043.73	33,005.28
(2) 企业合并减少					

4.期末余额		1,460,620.97	5,886,548.41	686,710.96	8,033,880.34
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		47,462,249.45	2,219,840.44	2,788,731.53	52,470,821.42
2.期初账面价值	1,486,001.93	151,271.67	2,454,511.44	785,165.29	4,876,950.33

(2) 暂时闲置的固定资产情况：无。

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况：无。

(4) 通过经营租赁租出的固定资产：无。

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况：无。

## 11、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
10000 吨超细活性炭项目	149,679.24	149,679.24		149,679.24	149,679.24	
3000 吨碳基催化载体材料项目	149,679.25	149,679.25		149,679.25	149,679.25	
年产 10000 吨高纯超细活性炭材料建设项目	100,000.00	100,000.00		100,000.00	100,000.00	
江苏烯碳新材料研究院建设项目	52,769.81	52,769.81		52,769.81	52,769.81	
pack 生产线及相关配套	38,386.73		38,386.73			
盘锦公司生产线改造	2,076,923.07		2,076,923.07			
合计	2,567,438.10	452,128.30	2,115,309.80	452,128.30	452,128.30	

### (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	本期计提减 值准备金额	期末余额
pack 生产线及相关配套	29,041,104.35		29,041,104.35	28,991,104.35		38,386.73
盘锦公司生产线改造	2,076,923.07		2,076,923.07			2,076,923.07
合计	31,118,027.42		31,118,027.42	28,991,104.35		2,115,309.80

续表

单位：元

项目名称	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
pack 生产线及相关配套	100.00%	99.87%				企业自筹
盘锦公司生产线改造	100.00%	设备已到，尚未安装调试				企业自筹
合计						

(3) 本期计提在建工程减值准备情况：无

## 12、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	计算机软件	合计
一、账面原值		
1.期初余额	164,668.67	164,668.67
2.本期增加金额	151,057.33	151,057.33
(1) 购置	151,057.33	151,057.33
(2) 内部研发		
(3) 企业合并增加		
(4) 外币财务报表折算		
(5) 其他		
3.本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 企业合并减少		
4.期末余额	315,726.00	315,726.00
二、累计摊销		
1.期初余额	82,474.36	82,474.36
2.本期增加金额	39,411.79	39,411.79
(1) 计提	39,411.79	39,411.79
(2) 企业合并增加		
3.本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 企业合并减少		
4.期末余额	121,886.15	121,886.15
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	193,839.85	193,839.85
2.期初账面价值	82,194.31	82,194.31

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况：无。

### 13、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
深圳银基烯碳能源办公室装修		235,815.53	76,295.60		159,519.93
江苏银基烯碳能源办公室装修		640,571.12	61,310.35		579,260.77
江苏银基烯碳能源网络安装服务费		13,067.00	1,232.74		11,834.26
江苏银基烯碳能源厂房装修、改造		591,271.88	38,280.05		552,991.83
北京银新办公室装修	385,607.93	60,761.42	45,677.62	400,691.73	-
盘锦银新厂房改造		12,299,692.17	717,482.04		11,582,210.13
合计	385,607.93	13,841,179.12	940,278.40	400,691.73	12,885,816.92

### 14、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	106,670,376.32	26,667,594.08	74,257,196.72	18,564,299.18
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产				
合计	106,670,376.32	26,667,594.08	74,257,196.72	18,564,299.18

#### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
可供出售金融资产公允价值变动				
非同一控制企业合并资产评估增值				
应收利息	24,687,752.16	6,171,938.04	34,043,626.22	8,510,906.56
递延所得税负债-公允价值变动损益			2,232,342.42	558,085.61
合计	24,687,752.16	6,171,938.04	36,275,968.64	9,068,992.17

## 15、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程、设备款		10,000,000.00
合计		10,000,000.00

## 16、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	231,393,535.00	336,000,000.00
保证借款	559,730,514.10	640,685,514.10
信用借款		
合计	791,124,049.10	976,685,514.10

#### 抵押贷款：

2016年12月28日，本公司从葫芦岛银行股份有限公司沈阳皇姑支行取得借款220,000,000.00元，系抵押借款，借款期限为2016年12月28日至2018年1月10日，月利率0.75%。本贷款由银基置业提供在建工程的抵押担保。2017年本公司偿还了102,606,465.00元，截至2017年12月31日，该贷款余额117,393,535.00元。

2017年11月9日，本公司与盛京银行股份有限公司大连星海支行签订了编号“605010217000080”《盛京银行流动资金借款合同》，从盛京银行股份有限公司大连星海支行取得借款38,000,000.00元，系抵押借款，借款期限自2017年11月9日至2018年11月8日，年利率6.09%。双方签订了编号为“6050119216000006”的《最高额保证合同》，本贷款由沈阳黄盛酒店管理有限公司提供资产抵押，盘锦中跃提供保证担保，截至2017年12月31日期末余额为38,000,000.00元。

2016年，本公司子公司银基科技取得广发银行股份有限公司沈阳分行发放的借款78,000,000.00元；已签署了编号“(2016)沈银短贷字第000009号”《人民币短期贷款合同》，借款期限自2016年11月23日至2017年11月17日，年利率为6.525%，该借款由银基置业提供位于沈阳市浑北天坛地区的158603.89平方米土地（土地证号沈阳国用（2010）第0198号）的抵押担保，由本公司提供保证担保。2017年该公司未及及时还本付息，经双方协商签订了编号为“(2017)沈银展字第000004号”《人民币贷款展期合同》和编号为“(2017)沈银展字第000004号-担保01”《保证合同》，由沈阳银基置业有限公司提供保证担保，展期至2018年11月19日，展期利率为6.525%，双方还签订了编号为抵押权变更协议，原抵押物不变将原抵押期限延长至2018年11月19日，截至2017年12月31日偿还借款2,000,000.00元，期末余额76,000,000.00元。

#### 保证借款：

2017年9月18日，本公司与华夏银行股份有限公司沈阳南塔支行签订了编号“SY2210120170033”《流动资金借款合同》，从华夏银行股份有限公司沈阳南塔支行取得贷款78,000,000.00元，系担保借款，由沈阳银基国际商务投资有限公司、沈阳银基集团有限责任公司和沈阳银基置业有限公司提供保证担保，借款期限自2017年11月9日至2018年11月8日，年利率6.786%。截至2017年12月31日期末余额为78,000,000.00元。

2016年1月7日，本公司取得贷款50,000,000.00元，系任子杰委托中国民生银行股份有限公司成都分行向本公司发放；已签署了编号“公委贷字第ZH1600000001158号”《委托贷款借款合同》，借款期限自2016年1月8日至2016年10月8日，年利率为10%。本贷款由银基置业、范志明提供担保；截至2017年12月31日此借款已逾期（逾期后年利率为15%），2017年全年共偿还269,485.90元，期末余额49,730,514.10元。

2015年，本公司取得北京润丰财富投资中心（有限合伙）（以下简称“北京润丰”）发放的借款400,000,000.00元；已签署了编号“润丰财富（借）2015-11-001号”《借款合同》，借款期限自2015年11月4日至2016年5月4日，年利率为10%（展期后为20%）。2016年5月4日，银基集团代本公司偿还了50,000,000.00元；截至2016年12月31日贷款余额350,000,000.00元，由银基集团、范志明、王大明、刘成文提供了担保。同时借款合同约定：“沈阳国用（2010）第0198号”土地解押后，应利用该解押土地进行融资或转让，融资或转让获得的款项有限偿还本借款；公司在取得借款5个月内未能利用上述土地进行有效融资或转让，北京润丰有权作为该土地的抵押权人进行登记。本公司已向北京润丰财富投资中心（有限

合伙)提出“延期还款(承诺)申请书”并获得同意,借款延期至2017年5月30日前偿还,截至2017年12月31日此借款已逾期,借款尚未归还期末余额为350,000,000.00元。

2016年,本公司子公司盘锦银基烯碳新能源科技有限公司与盘锦市商业银行辽油支行签订《流动资金借款合同》取得发放的借款50,000,000.00元,借款期限自2016年12月30日至2017年11月10日,月利率0.68875%,系担保借款,该借款由沈阳银基置业有限公司提供担保;因2017年11月10日,本公司未按照借款约定日期偿还2017年8月21日-2017年11月10日本金及利息,金额为50,000,000.00元及1,194,981.26元,特向本公司提起诉讼;截至2017年12月31日,期末余额50,000,000.00元。

2017年8月17日,本公司子公司江苏银基烯碳科技有限公司与江苏银行连云港陇海支行签署了编号“JK121217000520”、“JK121217000519”和“JK121217000497”的《借款合同》,共取得借款14,000,000.00元,系担保贷款,贷款期限均为自2017年8月17日至2018年8月15日,年利率5.8725%,由银基烯碳新材料股份有限公司提供保证担保,担保合同编号“B2121217000157”,截至2017年12月31日期末余额共计14,000,000.00元。2017年8月18日,本公司子公司江苏银基烯碳科技有限公司与江苏银行陇海支行签署了编号“JK121217000518”和“JK121217000521”《借款合同》,分别取得借款8,000,000.00元,系担保贷款,贷款期限为自2017年8月18日至2018年8月15日,年利率5.8725%,由本公司提供保证担保,担保合同编号“B2121217000157”,截至2017年12月31日期末余额共计8,000,000.00元。

2017年8月16日,本公司子公司江苏银基研究院有限公司与江苏银行连云港陇海支行签署了编号“JK121217000498”和“JK121217000499”的《借款合同》,共取得借款10,000,000.00元系担保贷款,贷款期限均为自2017年8月17日至2018年8月15日,年利率5.8725%,由本公司提供保证担保,担保合同编号“BZ121217000158”,截至2017年12月31日期末余额共计10,000,000.00元。

## (2) 已逾期未偿还的短期借款情况:

单位:元

单位名称	金额	合同情况			备注
		开始日期	终止日期	年利率	
民生银行成都分行(任子杰委托贷款)	49,730,514.10	2016/01/08	2016/10/08	10%	已判决
北京润丰财富投资中心(有限合伙)	350,000,000.00	2015/11/04	2016/05/04	10%(展期后为20%)	延期至2017年5月30日,截至2017年12月31日尚未归还。
盘锦市商业银行辽油支行	50,000,000.00	2016/12/30	2017/11/10	月利率0.68875%	已判决
合计	449,730,514.10				

## 17、应付票据

单位:元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	1,000,000.00	
合计	1,000,000.00	

## 18、应付账款

### (1) 按款项性质列示应付账款

单位:元

项目	期末余额	期初余额
工程采购款	51,350,163.92	73,299,549.18
货款	114,174,844.86	77,789,264.25
咨询费	75,000.00	75,000.00

其他	311,707.92	480,594.58
合计	165,911,716.70	151,644,408.01

**(2) 按账龄列示应付账款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1年以内	59,602,930.00	114,514,188.31
1至2年	77,964,217.71	19,584,967.74
2至3年	11,152,480.85	3,049,622.85
3年以上	17,192,088.14	14,495,629.11
合计	165,911,716.70	151,644,408.01

**(3) 账龄超过1年的重要应付账款**

项目	期末余额	未偿还原因
香溢通联（上海）供应链有限公司	77,081,628.12	诉讼
南通光华建筑工程有限公司	9,145,196.67	尚未结算完的工程项目款
沈阳中阳消防工程有限公司	2,194,745.75	尚未结算完的工程项目款
厦门华丽新建筑装饰集团有限公司	2,000,000.00	尚未结算完的工程项目款
深圳市华夏装饰工程有限公司沈阳分公司	1,386,862.16	尚未结算完的工程项目款
合计	91,808,432.70	

账龄超过一年的大额应付账款主要是尚未支付工程采购款及货款。

**19、预收款项**
**(1) 按款项性质列示预收款项**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
车位款	710,448.00	1,159,380.00
货款	626,391.62	221,564.34
房款	219,725,664.55	67,735,370.30
服务费		75,599.63
合计	221,062,504.17	69,191,914.27

**(2) 按账龄列示预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1年以内	165,362,196.53	18,054,269.63
1至2年	15,894,778.00	24,413,523.64

2至3年	20,477,903.64	11,239,079.00
3年以上	19,327,626.00	15,485,042.00
合计	221,062,504.17	69,191,914.27

**(3) 账龄超过1年的重要预收款项**

单位：元

项目	期末余额	未结转原因
个人购房款 1	10,371,264.00	未达到收入确认条件
个人购房款 2	9,996,400.00	未达到收入确认条件
个人购房款 3	7,850,000.00	未达到收入确认条件
个人购房款 4	5,000,000.00	未达到收入确认条件
公司购房款 1	3,403,544.30	未达到收入确认条件
个人购房款 5	3,203,760.00	未达到收入确认条件
个人购房款 6	3,048,240.00	未达到收入确认条件
合计	42,873,208.30	

**(4) 预收房款及车位款**

单位：元

项目	期初余额	期末余额	预计竣工时间	预售比例
银河丽湾二期	68,584,750.30	220,426,112.55	2018年年底	80.00%
合计	68,584,750.30	220,426,112.55		

**(5) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：无。**
**20、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	2,527,124.96	24,637,343.85	23,817,048.73	3,347,420.08
二、离职后福利-设定提存计划	40,997.31	2,230,439.74	2,251,669.55	19,767.50
三、辞退福利	25,000.00	865,680.64	890,680.64	
四、一年内到期的其他福利				
合计	2,593,122.27	27,733,464.23	26,959,398.92	3,367,187.58

**(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	2,460,570.17	21,494,084.71	20,660,396.68	3,294,258.20
2、职工福利费		742,132.87	742,132.87	
3、社会保险费	23,958.26	1,016,565.11	1,029,562.02	10,961.35

其中：医疗保险费	22,038.37	873,401.94	885,191.34	10,248.97
工伤保险费	1,309.05	82,908.09	84,113.43	103.71
生育保险费	610.84	67,439.18	67,441.35	608.67
4、住房公积金	7,807.00	1,250,332.63	1,250,332.63	7,807.00
5、工会经费和职工教育经费	34,393.53	134,228.53	134,228.53	34,393.53
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
8、其他短期薪酬	396.00		396.00	
合计	2,527,124.96	24,637,343.85	23,817,048.73	3,347,420.08

### (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	38,768.14	2,161,674.16	2,181,587.35	18,854.95
2、失业保险费	2,229.17	68,765.58	70,082.20	912.55
3、企业年金缴费				
合计	40,997.31	2,230,439.74	2,251,669.55	19,767.50

## 21、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	66,770,675.62	2,246,952.20
营业税	8,124,615.89	9,031,096.60
企业所得税	82,133,896.71	53,371,071.44
个人所得税	6,888,509.72	6,861,041.56
城市维护建设税	4,072,384.65	796,184.47
教育费附加	2,430,637.20	370,073.98
地方教育费附加	1,009,502.79	171,651.94
印花税	131,948.40	124,886.04
土地使用税	18,288.59	18,428.92
土地增值税	85,013,144.16	89,524,927.16
房产税	12,038,005.37	4,083,043.45
契税	18,648,757.38	18,648,757.38
其他		40.00
合计	287,280,366.48	185,248,155.14

## 22、应付利息

### (1) 应付利息列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	136,965,572.67	50,449,460.27
合计	136,965,572.67	50,449,460.27

**(2) 重要的已逾期未支付的利息情况：**

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
民生银行成都分行（任子杰委托贷款）	10,158,683.88	已判决
北京润丰财富投资中心（有限合伙）	117,638,888.89	延期至 2017 年 5 月 30 日，截至 2017 年 12 月 31 日尚未归还。
盘锦市商业银行辽油支行	1,717,283.33	已判决
合计	129,514,856.10	

**23、应付股利**

单位：元

项目	期末余额	期初余额	超过 1 年未支付的原因
普通股股利	407,991.53	407,991.53	股东未领取
合计	407,991.53	407,991.53	

公司2014年第三次临时股东大会审议通过对全体股东派发股利，股利金额合计为23,165,930.14元，截至2017年12月31日，尚有407,991.53元由于无法找到股东未发放。

**24、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
往来款	95,644,408.65	151,343,905.56
服务费	18,946,886.84	1,581,330.00
借款	210,314,362.89	342,312,001.00
借款利息	62,315.52	22,711,819.45
车位款	57,745,996.00	29,189,465.00
装修费	31,767.30	378,567.44
补偿款	177,970,000.00	177,970,000.00
代偿款	8,132,293.49	20,015,529.09
罚款	600,000.00	
其他	4,096,464.17	19,848,255.14
资金占用	40,830,555.56	
诉讼费	646,060.00	
合计	615,021,110.42	765,350,872.68

**(2) 按账龄列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1年以内	72,056,275.86	407,989,053.52
1至2年	244,720,456.04	131,674,144.29
2至3年	89,651,571.45	178,171,902.82
3年以上	208,592,807.07	47,515,772.05
合计	615,021,110.42	765,350,872.68

**(3) 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
沈河区国有土地房屋征收管理办公室	177,000,000.00	土地情况未定
杭州福远投资合伙企业（普通合伙）	132,547,222.23	无法联系对方
杭州林岚投资合伙企业（有限合伙）	118,283,333.33	无法联系对方
连云港市丽港稀土实业有限公司	88,996,700.00	与对方诉讼中
交通银行连云港分行	4,749,058.00	“十五、其他重要事项“之”7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项：”所述未结算
连云港市投资公司	3,383,235.49	
合计	524,959,549.05	

**25、预计负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
辽宁省地方税务局	69,117,401.83	50,006,642.91	根据沈阳市地方税务局第三稽查局（2016）20002号税务处理决定书，调整滞纳金
任子杰		12,213,155.73	根据四川省成都市中级人民法院（2017）川01民初864号应诉通知书，调整公司逾期未还借款违约金及利息
兰其彬		10,009,716.67	根据四川省成都市中级人民法院（2017）川01民初184号应诉通知书调整兰其彬借款利息及律师费
北京金开资产评估有限公司		20,000.00	根据律师询证函复函预计会产生1-2万的调解费
郭奋、褚松根		242,710.00	根据杭州市西湖区人民法院（2017）浙0106民初1131号民事调解书调整逾期借款违约金及律师费
连云港市润财创业投资发展有限公司	7,434,000.00	7,755,000.00	根据律师询证函复函：银基烯碳为本案的担保人，担保合同有效，即会被判决全额承担担保责任。
沈阳怡生瑞居传媒有限公司		690,000.00	根据辽宁省沈阳市中级人民法院2016年7月26日下发的文号（2016）辽01民终7667号民事判决书，公司应支付给沈阳怡生瑞居传媒有限公司69万广告费

预计香溢通联赔偿款	10,059,152.47		根据律师询证函复函：银基烯碳为本案的担保人，担保合同有效，即会被判决全额承担担保责任。
预计承担盘锦超额亏损	6,729,487.75		认缴未实缴出资，按照认缴股比预计亏损
都田彦	75,564.51		法院判决支付都田彦赔偿款
朱金生、王玲	13,350.00		法院判决支付朱金生、王玲赔偿款
合计	93,428,956.56	80,937,225.31	

## 26、股本

单位：元

项目	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	1,154,832,011.00						1,154,832,011.00

## 27、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）	300,475,033.60		232,189,672.52	68,285,361.08
其他资本公积	-3,921,777.39			-3,921,777.39
合计	296,553,256.21		232,189,672.52	64,363,583.69

2017年9月21日，公司与首都京投签署了《解除〈股权转让协议〉及补充协议合同书》和《解除〈沈阳银基置业有限公司融资安排协议〉合同书》。取消转让子公司银基置业30%股权，2017年12月公司办妥子公司股权变更的工商手续。

## 28、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	70,528,800.00						70,528,800.00
其中：重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动							
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	70,528,800.00						70,528,800.00
二、以后将重分类进损益的其他综合收益							
其他综合收益合计	70,528,800.00						70,528,800.00

## 29、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	116,131,245.94			116,131,245.94
合计	116,131,245.94			116,131,245.94

### 30、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	-508,367,283.82	52,734,020.86
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减—）		-86,841,982.11
调整后期初未分配利润	-508,367,283.82	-34,107,961.25
加：本期归属于母公司股东的净利润	77,149,558.24	-474,259,322.57
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
其他		
期末未分配利润	-431,217,725.58	-508,367,283.82

### 31、营业收入和营业成本

#### （1）营业收入、营业成本明细

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	2,409,656,569.01	2,066,051,461.40	1,415,401,857.65	1,411,897,900.83
其他业务	2,632,527.92	1,691,831.40	262,857.14	
合计	2,412,289,096.93	2,067,743,292.80	1,415,664,714.79	1,411,897,900.83

#### （2）按业务类别列示

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
产品贸易	2,125,669,583.76	1,916,732,695.52	1,390,050,015.95	1,387,174,868.81
房地产销售	256,789,188.81	146,809,289.77	25,009,771.43	24,479,538.32
房屋出租	104,761.90			
服务收入	25,502,786.53	1,236,947.19	342,070.27	243,493.70
其他收入	2,603,365.65	1,680,162.98	262,857.14	
汽车出租		38,705.56		
锂电池收入	1,619,410.28	1,245,491.78		
合计	2,412,289,096.93	2,067,743,292.80	1,415,664,714.79	1,411,897,900.83

#### （3）按产品类别列示

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
电解铜	38,641,648.46	38,599,473.04	984,445,414.07	981,353,540.35
大宗其他	194,301,432.12	183,187,814.98	85,887,443.92	85,686,458.06
锌锭	259,805,613.51	259,576,709.34	319,717,157.96	320,134,870.40
含硫圆饼	335,634,809.85	335,326,195.75		
投资金条	965,304,128.54	951,693,763.80		
黄金工艺品	331,818,703.42	148,073,407.06		
房地产销售	256,789,188.81	146,809,289.77	19,962,945.71	21,128,847.30
其他	2,902,463.73	1,994,200.09	5,651,753.13	3,594,184.72
锂电池包	1,619,410.28	1,245,491.78		
锂电池云平台软件	25,471,698.21	1,236,947.19		
合计	2,412,289,096.93	2,067,743,292.80	1,415,664,714.79	1,411,897,900.83

**(4) 按地区类别列示**

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
华北	75,599.63	27,037.14	342,070.27	243,493.70
华东	1,959,367,131.78	1,729,927,601.60	1,390,050,015.95	1,387,174,868.81
华南	195,566,238.87	190,469,366.58		
东北	257,280,126.65	147,319,287.48	25,272,628.57	24,479,538.32
合计	2,412,289,096.93	2,067,743,292.80	1,415,664,714.79	1,411,897,900.83

**32、税金及附加**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	-942,840.45	-86,814.20
城市维护建设税	3,815,101.59	223,520.57
教育费附加	2,009,969.80	101,226.37
地方教育费附加	1,339,979.86	58,431.17
印花税	618,066.05	292,205.02
房产税	9,067,457.50	1,189,024.10
土地使用税	2,543,829.38	1,484,964.48
土地增值税	3,628,403.52	304,946.24
车船使用税	3,080.00	3,300.00

其他	10,938.36	724,516.25
合计	22,093,985.61	4,295,320.00

### 33、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,307,547.65	462,512.87
交通费	48,347.00	1,875.75
绿化费	55,638.00	103,802.48
通讯费	1,925.00	6,404.63
招待费	23,825.00	7,836.67
差旅费	45,580.30	2,825.00
办公费	74,796.00	37,616.33
广告费	1,020,252.00	990,000.00
印刷费	151,690.00	83,835.00
制作费	171,680.00	538,198.03
策划费	783,801.23	183,539.00
服务费	2,042,392.28	293,271.27
促销活动费	455,875.47	53,398.06
备案费	731,900.89	54,097.00
物业费	16,000.00	37,504.00
过户费	66,737.41	55,182.49
搬运费	31,051.18	10,000.00
其他	43,156.79	90,597.83
合计	9,072,196.20	3,012,496.41

### 34、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公及招待费	5,856,082.48	5,853,546.64
职工薪酬	21,585,122.49	13,347,521.93
水电及物业及租赁费	8,080,816.81	7,628,285.31
税费	51,845.92	989,029.51
维修费	920,991.14	168,106.92
中介费	7,242,155.44	7,763,539.85
折旧与摊销	3,686,680.16	872,311.62
交通费	1,456,574.27	614,769.91

诉讼费	101,162.61	710,015.00
宣传设计费	59,637.15	1,162.00
研发支出	4,012,499.17	
券商服务费		1,696,000.00
咨询服务费	902,729.81	785,971.60
通讯费	181,779.29	75,812.78
差旅费	1,822,671.36	611,361.05
其他	1,301,250.57	5,213,465.85
合计	57,261,998.67	46,330,899.97

### 35、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	153,413,889.30	147,698,385.18
减：利息收入	101,157.20	38,023,031.20
减：汇兑收益		
减：收到的现金折扣		
支付的现金折扣		
手续费支出	15,114,937.89	157,466.73
其他	1,081,112.00	1,425,000.00
合计	169,508,781.99	111,257,820.71

### 36、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	22,311,882.19	52,619,505.50
存货跌价损失	535,869.03	682,395.71
在建工程减值损失		452,128.30
长期股权投资减值损失	1,204,685.14	338,309,921.33
合计	24,052,436.36	392,063,950.84

### 37、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-2,232,342.42	2,438,928.50
合计	-2,232,342.42	2,438,928.50

### 38、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	13,256,005.14	14,822,295.00
处置长期股权投资产生的投资收益		178,898,704.87
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		-574,739.54
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	36,513,542.08	
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		-170,000.00
其他	-6,729,487.75	
合计	43,040,059.47	192,976,260.33

### 39、资产处置收益

单位：元

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
出售持有待售资产的收益			
非流动资产处置收益合计			
其中：固定资产处置收益	205,050.03	-603,880.00	205,050.03
在建工程处置收益			
生产性生物资产处置收益			
无形资产处置收益			
非货币性资产交换收益			
合计	205,050.03	-603,880.00	205,050.03

### 40、其他收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	767,938.73		767,938.73
合计	767,938.73		767,938.73

### 41、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		1,623.93	
其中：固定资产处置利得		1,623.93	
无形资产处置利得			

债务重组利得			
政府补助		1,558,288.73	
违约金	3,645,929.36		3,645,929.36
其他	8,710.49	1,852,839.82	8,710.49
合计	3,654,639.85	3,412,752.48	3,654,639.85

#### 42、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			
其中：固定资产处置损失			
对外捐赠		300,000.00	
滞纳金	19,733,437.92	50,006,853.03	19,733,437.92
补偿及赔偿款	2,394,717.61	17,260,600.00	2,394,717.61
违约金	344,676.72	14,134,411.34	344,676.72
其他	1,030,917.39	788,439.69	1,030,917.39
合计	23,503,749.64	82,490,304.06	23,503,749.64

#### 43、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	31,067,314.22	42,677,845.00
递延所得税费用	-11,000,349.03	-5,178,460.49
合计	20,066,965.19	37,499,384.51

##### (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	84,488,001.32
按法定/适用税率计算的所得税费用	34,081,694.71
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	-4,387,015.75
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,059,005.39
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-3,804,675.64
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	-6,882,043.51
境外扣缴企业所得税的影响	

税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
加计扣除的影响及其他	
合计	20,066,965.19

#### 44、其他综合收益

详见附注之“八、合并财务报表项目注释”之“28、其他综合收益”。

#### 45、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
政府补助	767,938.73	1,558,288.73
利息收入	99,132.01	34,249,446.29
收到的往来款及其他	1,407,328,074.33	604,130,450.14
合计	1,408,195,145.07	639,938,185.16

##### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的银行手续费	2,998,868.89	157,466.73
支付的费用	190,567,114.35	28,279,999.87
支付的代偿丽港稀土款项		24,878,858.08
支付的往来及其他	823,474,036.49	535,628,488.65
合计	1,017,040,019.73	588,944,813.33

##### (3) 收到其他与投资活动有关的现金：

项目	本期发生额	上期发生额
收到深圳市立基盛科技有限公司拆借款	5,000,000.00	
合计	5,000,000.00	

##### (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
支付的深圳市立基盛科技有限公司拆借款	5,000,000.00	
合计	5,000,000.00	

##### (5) 收到其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的资金占用费		4,000,000.00
收到的过桥资金	116,000,000.00	396,000,000.00

收到其他与筹资活动有关的现金		
合计	116,000,000.00	400,000,000.00

**(6) 支付其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
归还的过桥资金	116,000,000.00	396,000,000.00
融资服务费		27,535,600.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
合计	116,000,000.00	423,535,600.00

**46、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	64,421,036.13	-474,959,301.23
加：资产减值准备	24,052,436.36	392,063,950.84
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,486,835.21	714,978.97
无形资产摊销	39,411.79	29,576.67
长期待摊费用摊销	1,774,148.57	129,293.43
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）	-205,050.03	9,780.20
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		9,437.28
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	2,232,342.42	-2,438,928.50
财务费用（收益以“-”号填列）	166,609,045.11	93,125,511.74
投资损失（收益以“-”号填列）	-43,040,059.47	-192,976,260.33
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-8,103,294.90	-12,475,689.68
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-2,897,054.13	7,297,229.19
存货的减少（增加以“-”号填列）	-213,677,051.21	-17,801,966.50
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-67,363,262.32	1,183,052,197.38
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	317,830,054.74	-1,257,721,102.61
其他		
经营活动产生的现金流量净额	244,159,538.27	-281,941,293.15
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	20,161,399.36	52,908,100.21

减：现金的期初余额	52,908,100.21	83,168,538.71
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-32,746,700.85	-30,260,438.50

(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	20,161,399.36	52,908,100.21
其中：库存现金	56,594.99	142,523.89
可随时用于支付的银行存款	20,099,158.53	52,759,955.40
可随时用于支付的其他货币资金	5,645.84	5,620.92
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	20,161,399.36	52,908,100.21
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

#### 47、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—银行存款	163,413.51	因账户冻结、止付使用受限
货币资金-其他货币资金	1,000,000.00	票据保证金
存货	324,267,431.19	因抵押、担保、查封受限
合计	325,430,844.70	

## 九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并：无。

2、同一控制下企业合并：无。

3、反向购买：无。

4、处置子公司：无。

5、其他原因的合并范围变动：

2016年10月，本公司与深圳市锐拓新能源科技有限公司共同出资设立控股孙公司江苏银基烯碳能源科技有限公司，出资比例分别为90%、10%。本公司于2017年3月起实缴出资，实际出资3345.86万元，占实际出资比例100.00%，根据公司法第三十四条规定：“股东按照实缴的出资比例分取红利；公司新增资本时，股东有权优先按照实缴的出资比例认缴出资。但是，全体股东约定不按照出资比例分取红利或者不按照出资比例优先认缴出资的除外”，江苏银基烯碳能源科技有限公司章程中全体股东并未对此作出特殊规定，因此本年度合并报表时至2017年4月起按照实际出资比例100.00%进行合并。

其他详见本附注“一、公司基本情况”之“2、合并财务报表范围”所述。

## 6、其他：无。

## 十、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	
沈阳银基置业有限公司	沈阳	沈阳	房地产开发、销售	100%		投资设立
沈阳银基东方威尼斯房产销售有限公司	沈阳	沈阳	房地产销售		100%	投资设立
沈阳银基新材料科技有限公司	沈阳	沈阳	新材料开发、销售、技术咨询等	100%		投资设立
宁波杭州湾新区炭基新材料有限公司	宁波	宁波	贵金属贸易等		100%	投资设立
碳基（上海）供应链有限公司	上海	上海	未开展经营活动		100%	投资设立
北京银新投资有限公司	北京	北京	项目投资；投资管理；资产管理；企业管理咨询；投资咨询。	100%		投资设立
北京烯碳石墨烯研究院有限公司	北京	北京	工程和技术研究和试验发展	100%		投资设立
海城市镁兴贸易有限公司	海城	海城	耐火材料、滑石、矿产品、建材、钢材	100%		非同一控制下企业合并
江苏银基烯碳科技有限公司	连云港	连云港	碳新材料技术研发、转让等	80%	20%	投资设立
江苏银基碳新材料研究院有限公司	连云港	连云港	碳新材料技术研发、技术咨询及技术转让。	90%	10%	投资设立
烯碳石墨烯科技服务有限公司	常州	常州	石墨烯及产品、碳材料的技术开发等	90%	10%	投资设立
沈阳银基矿业有限公司	沈阳	沈阳	矿产资源勘查开采；矿产信息咨询	100%		投资设立
盘锦银基烯碳新能源科技有限公司	盘锦	盘锦	动力电池、石墨烯新材料、碳纤维新材料的研发、制造、销售	51%		投资设立
深圳银基烯碳能源科技有限公司	深圳	深圳	先进碳材料、石墨新材料的技术研发等	100%		投资设立
江苏银基烯碳能源科技有限公司	常州	常州	锂电池的研发、生产和销售；石墨烯电池的研发等		90%	投资设立
福建银基烯碳能源科技有限公司	泉州	泉州	锂电池、新能源汽车充电桩的研发、生产和销售；新能源汽车系统集成		90%	投资设立
天津银基贸易有限公司	天津	天津	矿产品、金属材料等批发兼零售		100%	投资设立

#### (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
盘锦银基烯碳新能源科技有限公司	49%	-12,586,751.99		-13,195,074.00
江苏银基烯碳能源科技有限公司	10%	-141,770.11		-233,426.76

**(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
盘锦银基烯碳新能源科技有限公司	22,166,106.13	33,251,107.90	55,417,214.03	67,972,288.03		67,972,288.03	40,194,983.44	10,000,000.00	50,194,983.44	50,163,305.45		50,163,305.45
江苏银基烯碳能源科技有限公司	281,254,108.73	31,784,460.74	313,038,569.47	266,999,341.64		266,999,341.64	20,712,896.11	36,524.83	20,749,420.94	21,665,987.48		21,665,987.48

续表

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
盘锦银基烯碳新能源科技有限公司	397,822.67	-12,586,751.99	-12,586,751.99	-8,146,180.12		-608,322.01	-608,322.01	-575,342.60
江苏银基烯碳能源科技有限公司	63,871,480.50	13,497,174.08	13,497,174.08	-3,946,471.13		-916,566.54	-916,566.54	106,568.76

**(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	
海城三岩矿业有限公司	海城	海城	镁矿石开采、耐火材料生产		40%	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**

单位：元

项目	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	海城三岩矿业有限公司	海城三岩矿业有限公司
流动资产	1,127,390,170.01	956,376,034.14
非流动资产	356,940,066.75	359,775,214.85
资产合计	1,484,330,236.76	1,316,151,248.99
流动负债	744,904,014.30	661,726,758.58
非流动负债	29,793,684.22	915,789.48
负债合计	774,697,698.52	662,642,548.06
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	709,632,538.24	653,508,700.93
按持股比例计算的净资产份额	283,853,015.30	261,403,480.37
调整事项		
--商誉		

--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值	283,853,015.30	261,403,480.37
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	258,011,217.70	187,925,727.56
净利润	56,123,837.31	12,211,998.77
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	56,123,837.31	44,774,484.86
本年度收到的来自联营企业的股利		

注：上述联营企业财务信息是根据可辨认净资产公允价值调整后的数据列示。

(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。

## 十一、与金融工具相关的风险

本公司在日常活动中面临的与金融工具相关的风险，主要包括：1、利率风险；2、信用风险；3、流动性风险；4、交易性金融资产风险。

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司辨别和分析本公司所面临的风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

### 1、利率风险

本公司的利率风险产生于对银行及其他机构的借款等带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司作为非金融企业，目前可能面临的利率风险，主要来自于存续的浮动利率债务。对此，本公司将在市场加息预期明确或进入升息通道的情況下，发挥自身主体信用评级和差别化融资优势，以其他融资方式替代面临加息风险的浮动利率债务。

### 2、信用风险

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收票据、应收账款、应收利息、其他应收款及其他流动资产等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

此外，对于应收票据、应收账款、应收利息、其他应收款及其他流动资产，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。

### 3、流动性风险

流动风险为本公司在到期日无法履行其财务义务的风险。本公司管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本公司定期分析负债结构和期限，以确保保持充裕的流动性。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议；同时，与金融机构保持密切协作，以保有充足的授信额度，有效防控流动性风险。

#### 4、交易性金融资产风险

本公司交易性金融资产风险产生于购买的黄金价格波动风险，本公司对购买的黄金制定了委托理财管理制度，本公司管理黄金价格波动风险的方法是公司实时跟踪黄金牌价变动，在变动率达到5%及时变现，避免或减少公司损失。本公司财务部每月编制月度委托理财报告，同时管理层对委托理财进展情况、盈亏情况和风险控制情况进行监督，以使黄金价格波动风险在可控范围内。

## 十二、公允价值的披露：无。

## 十三、关联方及关联交易

### 1、公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本（万元）	母公司对公司的持股比例	母公司对公司的表决权比例
沈阳银基集团有限责任公司	沈阳	投资管理	11,470.00	11.27%	11.27%

公司的母公司情况的说明：

银基集团成立于1996年11月18日，法定代表人黄远成，其经营范围为：实业投资（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

截至2017年12月31日，本公司最终控制人为黄远成。

银基集团股东中青城投控股有限公司（以下简称“中青城投”）与实际控制人刘成文为一致行动人，一致行动协议有效期至2017年1月26日止。

2017年12月8日，本公司发布“2017-099《银基烯碳新材料集团股份有限公司关于控股股东股权发生变更暨实际控制人变更的提示性公告》”公告，2017年12月7日公司收到控股股东银基集团《告知函》，2017年12月7日，银基集团之股东刘成文与远成集团有限公司（以下简称：远成集团）签署了《关于沈阳银基集团有限责任公司之股权转让协议》，将其持有的银基集团10%股权转让给远成集团。2017年12月7日，北京广纳投资管理有限公司（以下简称：广纳投资）的实际控制人黄东坡与远成集团签署了《关于北京广纳投资管理有限公司之股权转让协议》，将其持有的广纳投资100%的股权全部转让给远成集团，股权转让完成后，远成集团通过广纳投资间接持有银基集团31.1%股权。远成集团直接、间接合计持有银基集团41.1%股权，远成集团成为银基集团的控股股东，由于远成集团的实际控制人为黄远成，则公司实际控制人将由刘成文变更为黄远成。

### 2、公司的子公司情况

公司子公司的情况详见本附注“十、在其他主体中的权益”之“1、在子公司中的权益”。

### 3、公司合营和联营企业情况

公司重要的合营或联营企业详见本附注“十、在其他主体中的权益”之“3、在合营安排或联营企业中的权益”。

本期与公司发生关联方交易，或前期与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	与公司关系
海城三岩矿业有限公司	联营企业
常州烯容新能源科技有限公司	联营企业（注销中）

公司的联营企业情况的说明：

常州烯容新能源科技有限公司成立于2015年10月22日，注册资本1000万元，未实际经营，未实缴出资，正在办理注销手续。

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与公司关系
魏超文	现任董事、总经理
万江明	现任董事

赵跃强	现任董事
黄源	现任董事
张海军	现任董事
张玲	现任独立董事
李备战	现任独立董事
叶小杰	现任独立董事
余为梁	现任监事会主席
张华龙	现任监事
姚志华	现任职工监事
陈宜新	现任常务副总经理、财务总监
王利群	前代理董事长、董事、执行副总裁，2017年07月14日任期满离任
刘成文	前董事，2017年07月14日任期满离任
范志明	前董事、总裁，2017年07月14日任期满离任
朱宝库	前独立董事，2017年07月14日任期满离任
叶少琴	前独立董事，2017年07月14日任期满离任
申屠宝卿	前独立董事，2017年07月14日任期满离任
张小猛	前董事、常务副总裁，2017年07月14日任期满离任
罗阳	前监事会主席，2017年07月14日任期满离任
戴因	前监事，2017年07月14日任期满离任
孙家庆	前董事会秘书、执行副总裁，2017年07月14日任期满离任
李寿兵	前财务总监，2017年8月26日离职
熊茂俊	前董事长，2017年12月29日换届离任
杨海滨	前董事、总经理，2017年12月29日换届离任
黄东坡	前独立董事，2017年12月29日换届离任
谢征宇	前董事、常务副总经理、财务总监，2017年12月29日换届离任
王菁	前董事、副总经理、董事会秘书，2017年12月29日主动离职
周德元	前独立董事，2017年12月29日换届离任
吴粒	前独立董事，2017年12月29日换届离任
王同渤	前独立董事，2017年12月29日换届离任
张月	前监事，2017年12月29日换届离任
李洞宇	前董事会秘书，2017年12月29日换届离任
奥宇石墨集团有限公司	前联营企业
黑龙江省牡丹江农垦奥宇石墨深加工有限公司	前联营企业
鸡东奥宇烯碳石墨投资有限公司	前全资子公司，2016年年末该公司前股东回购该公司100%股权
沈阳银基集团有限责任公司	控股股东

沈阳银基投资管理有限公司	公司前最终控制人的配偶控制的企业
沈阳银基物资供应有限公司	公司前最终控制人亲属控制的企业
沈阳锦兴投资管理有限公司	公司前最终控制人的配偶控制的企业
连云港市丽港稀土实业有限公司	前联营企业
江苏丽港稀土材料有限公司	前联营企业连云港市丽港稀土实业有限公司对其有重大影响
海城硕益耐火材料经贸有限公司	海城三岩子公司
鸡西奥宇广厦建材有限公司	前联营企业黑龙江省牡丹江农垦奥宇石墨深加工有限公司子公司
深圳市立基盛科技有限公司	前执行副总裁张小猛哥哥张小雄控制的公司
沈阳银基国际商务投资有限公司	前实际控制人控制的企业
沈阳银基控股有限公司	前实际控制人控制的企业
凯宾斯基饭店	前实际控制人控制的企业
盘锦中跃光电科技有限公司	对子公司盘锦银基有重大影响的少数股东
深圳市锐拓新能源科技有限公司	福建银基和江苏能源科技的少数股东
范挺	前公司副总裁
香溢通联（上海）供应链有限公司	前公司副总裁范挺任董事的企业
北京时代天拓通讯技术有限公司	前执行副总裁张小猛哥哥张小雄控制的企业
深圳华控赛格科技有限公司	前执行副总裁张小猛哥哥张小雄控制的企业
刘成武	公司前实际控制人刘成文弟弟
远成集团有限公司	控股股东第一大股东
广东世阳物流有限公司	实际控制人控制的子公司
江苏成润冷链物流有限公司	实际控制人控制的子公司
上海远益投资有限公司	实际控制人控制的子公司
远成集团乐山西部商贸物流有限公司	实际控制人控制的子公司
远成集团遂宁西部物流有限公司	实际控制人控制的子公司
云南远成物流有限公司	实际控制人控制的子公司
西藏世阳物流有限公司	实际控制人控制的子公司
福建远成物流有限公司	实际控制人控制的子公司
黑龙江远成物流有限公司	实际控制人控制的子公司
远成集团成都世阳物流有限公司	实际控制人控制的子公司
辽宁远成物流有限公司	实际控制人控制的子公司
上海远阳国际物流有限公司	实际控制人控制的子公司
远成集团成都投资有限公司	实际控制人控制的子公司
天津远成畅达物流有限公司	实际控制人控制的子公司
四川远成物流发展有限公司	实际控制人控制的子公司
石家庄远成物流有限公司	实际控制人控制的子公司

新疆远成物流发展有限公司	实际控制人控制的子公司
陕西远成物流有限公司	实际控制人控制的子公司
北京远成物流有限公司	实际控制人控制的子公司
广东远成快运有限公司	实际控制人控制的子公司
昆明远成运输有限公司	实际控制人控制的子公司
湖北远成物流发展有限公司	实际控制人控制的子公司
济南远成物流发展有限公司	实际控制人控制的子公司
安徽远成物流发展有限公司	实际控制人控制的子公司
上海远成物流发展有限公司	实际控制人控制的子公司
乐山远益物流发展有限公司	实际控制人控制的子公司
云南远成房地产开发有限公司	实际控制人控制的子公司
成都远成物流有限公司	实际控制人控制的子公司
远成集团广元川北物流有限公司	实际控制人控制的子公司
天津远成世阳物流有限公司	实际控制人控制的子公司
金华远成物流有限公司	实际控制人控制的子公司
远成快运（上海）有限公司	远成物流和实际控制人黄远成控制的其他核心企业、关联企业
上海远成冷链物流有限公司	远成物流和实际控制人黄远成控制的其他核心企业、关联企业
甘肃远成物流有限公司	远成物流和实际控制人黄远成控制的其他核心企业、关联企业
宁波远成物流发展有限公司	远成物流和实际控制人黄远成控制的其他核心企业、关联企业
贵州世豪物流有限公司	远成物流和实际控制人黄远成控制的其他核心企业、关联企业
山西世豪物流有限公司	远成物流和实际控制人黄远成控制的其他核心企业、关联企业
内蒙古远成物流有限公司	远成物流和实际控制人黄远成控制的其他核心企业、关联企业
海南远成物流有限公司	远成物流和实际控制人黄远成控制的其他核心企业、关联企业
宁夏远成物流有限公司	远成物流和实际控制人黄远成控制的其他核心企业、关联企业
河南远成物流有限公司	远成物流和实际控制人黄远成控制的其他核心企业、关联企业
吉林省世豪物流有限公司	远成物流和实际控制人黄远成控制的其他核心企业、关联企业
江西世豪物流有限公司	远成物流和实际控制人黄远成控制的其他核心企业、关联企业
江西远成物流有限公司	远成物流和实际控制人黄远成控制的其他核心企业、关联企业
广西世阳物流有限公司	远成物流和实际控制人黄远成控制的其他核心企业、关联企业
青海世豪物流有限公司	远成物流和实际控制人黄远成控制的其他核心企业、关联企业
江苏远成投资有限公司	远成物流和实际控制人黄远成控制的其他核心企业、关联企业
湖南远成物流有限公司	远成物流和实际控制人黄远成控制的其他核心企业、关联企业
远成集团重庆物流有限公司	远成物流和实际控制人黄远成控制的其他核心企业、关联企业
上海远成储运有限公司	远成物流和实际控制人黄远成控制的其他核心企业、关联企业
杭州远成快运有限公司	远成物流和实际控制人黄远成控制的其他核心企业、关联企业

宁波远成畅达快运有限公司	远成物流和实际控制人黄远成控制的其他核心企业、关联企业
南京远成快运有限公司	远成物流和实际控制人黄远成控制的其他核心企业、关联企业
金华世豪快运有限公司	远成物流和实际控制人黄远成控制的其他核心企业、关联企业
湖北世阳快运有限公司	远成物流和实际控制人黄远成控制的其他核心企业、关联企业
广西世豪快运有限公司	远成物流和实际控制人黄远成控制的其他核心企业、关联企业
海南世阳快运有限公司	远成物流和实际控制人黄远成控制的其他核心企业、关联企业
四川远成运输有限公司	远成物流和实际控制人黄远成控制的其他核心企业、关联企业
安徽远成世阳快运有限公司	远成物流和实际控制人黄远成控制的其他核心企业、关联企业
甘肃世阳快运有限公司	远成物流和实际控制人黄远成控制的其他核心企业、关联企业
江西世阳快运有限公司	远成物流和实际控制人黄远成控制的其他核心企业、关联企业
福州远成运输有限公司	远成物流和实际控制人黄远成控制的其他核心企业、关联企业
重庆世阳运输有限公司	远成物流和实际控制人黄远成控制的其他核心企业、关联企业
贵州大远成快运有限公司	远成物流和实际控制人黄远成控制的其他核心企业、关联企业
云南世阳快运有限公司	远成物流和实际控制人黄远成控制的其他核心企业、关联企业
中山世阳快运有限公司	远成物流和实际控制人黄远成控制的其他核心企业、关联企业
深圳世阳快运有限公司	远成物流和实际控制人黄远成控制的其他核心企业、关联企业
福建世阳运输有限公司	远成物流和实际控制人黄远成控制的其他核心企业、关联企业
宁夏远成快运有限公司	远成物流和实际控制人黄远成控制的其他核心企业、关联企业
青海远成快运有限公司	远成物流和实际控制人黄远成控制的其他核心企业、关联企业
陕西世阳快运有限公司	远成物流和实际控制人黄远成控制的其他核心企业、关联企业
湖南世阳快运有限公司	远成物流和实际控制人黄远成控制的其他核心企业、关联企业
新疆远成世阳运输有限公司	远成物流和实际控制人黄远成控制的其他核心企业、关联企业
青岛远成宏大快运有限公司	远成物流和实际控制人黄远成控制的其他核心企业、关联企业
河南世阳运输有限公司	远成物流和实际控制人黄远成控制的其他核心企业、关联企业
北京远成快运有限公司	远成物流和实际控制人黄远成控制的其他核心企业、关联企业
天津远成世豪运输有限公司	远成物流和实际控制人黄远成控制的其他核心企业、关联企业
河北世阳快运有限公司	远成物流和实际控制人黄远成控制的其他核心企业、关联企业
山东世阳快运有限公司	远成物流和实际控制人黄远成控制的其他核心企业、关联企业
山西远成世豪运输有限公司	远成物流和实际控制人黄远成控制的其他核心企业、关联企业
内蒙古世阳快运有限公司	远成物流和实际控制人黄远成控制的其他核心企业、关联企业
辽宁世阳快运有限公司	远成物流和实际控制人黄远成控制的其他核心企业、关联企业
吉林省宏川快运有限公司	远成物流和实际控制人黄远成控制的其他核心企业、关联企业
黑龙江省英迈运输有限公司	远成物流和实际控制人黄远成控制的其他核心企业、关联企业
西藏豪阳快运有限公司	远成物流和实际控制人黄远成控制的其他核心企业、关联企业
苏州世豪快运有限公司	远成物流和实际控制人黄远成控制的其他核心企业、关联企业

烟台远阳快运有限公司	远成物流和实际控制人黄远成控制的其他核心企业、关联企业
大连豪阳快运有限公司	远成物流和实际控制人黄远成控制的其他核心企业、关联企业
漯河宏川快运有限公司	远成物流和实际控制人黄远成控制的其他核心企业、关联企业
徐州世阳快运有限公司	远成物流和实际控制人黄远成控制的其他核心企业、关联企业
南通世豪快运有限公司	远成物流和实际控制人黄远成控制的其他核心企业、关联企业
佛山世阳运输有限公司	远成物流和实际控制人黄远成控制的其他核心企业、关联企业
上海翼远信息技术有限公司	远成物流和实际控制人黄远成控制的其他核心企业、关联企业
四川远成冷链物流有限公司	远成物流和实际控制人黄远成控制的其他核心企业、关联企业
上海世冠贸易有限公司	远成物流和实际控制人黄远成控制的其他核心企业、关联企业
上海世阳投资有限公司	远成物流和实际控制人黄远成控制的其他核心企业、关联企业
上海豪阳投资有限公司	远成物流和实际控制人黄远成控制的其他核心企业、关联企业
眉山市彭山区远成现代生态农庄有限公司	远成物流和实际控制人黄远成控制的其他核心企业、关联企业
乐山远成文旅城经营管理有限公司	远成物流和实际控制人黄远成控制的其他核心企业、关联企业
遂宁鑫鹏企业管理服务有限公司	远成物流和实际控制人黄远成控制的其他核心企业、关联企业
遂宁恒阔置业有限公司	远成物流和实际控制人黄远成控制的其他核心企业、关联企业
四川豪阳商业经营管理有限公司	远成物流和实际控制人黄远成控制的其他核心企业、关联企业
遂宁晋佳置业有限公司	远成物流和实际控制人黄远成控制的其他核心企业、关联企业
遂宁和鑫置业有限公司	远成物流和实际控制人黄远成控制的其他核心企业、关联企业
上海造集互联网科技有限公司	远成物流和实际控制人黄远成控制的其他核心企业、关联企业
上海玖翊物流有限公司	远成物流和实际控制人黄远成控制的其他核心企业、关联企业
上海玖擎物流发展有限公司	远成物流和实际控制人黄远成控制的其他核心企业、关联企业
镇江造集物流有限公司	远成物流和实际控制人黄远成控制的其他核心企业、关联企业
上海运桐物流有限公司	远成物流和实际控制人黄远成控制的其他核心企业、关联企业
上海造集物流有限公司	远成物流和实际控制人黄远成控制的其他核心企业、关联企业
山东黄河三角洲石油化工电子商务有限公司	远成物流和实际控制人黄远成控制的其他核心企业、关联企业
遂宁远成置业有限公司	远成物流和实际控制人黄远成控制的其他核心企业、关联企业
上海袍商实业有限公司	远成物流和实际控制人黄远成控制的其他核心企业、关联企业
川之骄子（上海）投资服务有限公司	远成物流和实际控制人黄远成控制的其他核心企业、关联企业
温州远成畅达快运有限公司	远成物流和实际控制人黄远成控制的其他核心企业、关联企业
常州世阳快运有限公司	远成物流和实际控制人黄远成控制的其他核心企业、关联企业
远成快运（昆山）有限公司	远成物流和实际控制人黄远成控制的其他核心企业、关联企业
东莞世阳快运有限公司	远成物流和实际控制人黄远成控制的其他核心企业、关联企业
潍坊远成国际智慧物流城有限公司	远成物流和实际控制人黄远成控制的其他核心企业、关联企业
上海启民投资投资管理有限公司	现任独立董事李玲任执行董事的企业
上海悦风投资发展有限公司	现任独立董事李玲任执行董事的企业

上海融孚律师事务所	现任独立董事李玲任高级合伙人律师企业
上海市上正律师事务所	现任独立董事李备战任合伙人的企业
科华控股股份有限公司	现任独立董事李备战任独立董事的企业
浙江德马科技股份有限公司	现任独立董事李备战任独立董事的企业
唯凯国际物流股份有限公司	现任独立董事李备战任独立董事的企业
上海裕云资产管理有限公司	现任独立董事李备战任监事的企业
香港汉能薄膜发电公司	前任独立董事王同渤任独立董事的企业
中国青旅实业发展有限责任公司	前任董事熊茂俊任海外事业部总监的企业
福建金兴电子有限公司	前任董事黄东坡任法定代表人的企业
深圳市佰德瑞科技有限公司	前任董事黄东坡任董事的企业
中青城投控股有限公司	控股股东的前股东
北京广纳投资管理有限公司	控股股东的前股东
深圳市中青实业有限公司	控股股东的前股东
北京黄金交易中心有限公司	与银基集团股东“中青城投”受“中青旅实业”同一控制（注）
中金商业保理有限公司	与银基集团股东“中青城投”受“中青旅实业”同一控制（注）

注：北京黄金交易中心有限公司控股股东为：中国青旅实业发展有限责任公司。

中金商业保理有限公司股东为：中青旅商贸（天津）有限公司，最终受中国青旅实业发展有限责任公司控制。

## 5、关联交易情况

### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

单位：元

关联方	关联交易类型及内容	本期发生额（含税）	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
香溢通联（上海）供应链有限公司	采购电解铜				378,345,344.25

### （2）关联担保情况

单位：万元

担保方	被担保方	担保金额	主债务到期日	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
银基烯碳新材料集团股份有限公司	江苏银基烯碳科技有限公司	2200 万	2018. 8. 15	2017. 8. 18	2018. 8. 15	否
银基烯碳新材料集团股份有限公司	江苏银基烯碳新材料研究院有限公司	1000 万	2018. 8. 15	2017. 8. 10	2018. 8. 9	否
沈阳银基置业有限公司	盘锦银基烯碳新能源科技	5000 万	2017. 11. 10	2016. 12. 30	2017. 11. 10	否
深圳立基盛科技有限公司	沈阳银基置业有限公司	5000 万反担保（注 1）	2016. 12. 30	2017. 11. 11	2019. 11. 10	否
沈阳银基集团有限责任公司、沈阳银基置业有限公司、沈阳银基国际商务投资	银基烯碳新材料集团股份有限公司	7800 万	2018. 9. 25	2017. 9. 22	2018. 9. 22	否
银基烯碳新材料集团股份有限公司	沈阳银基新材料科技有限公司	7600 万	2018. 11. 19	2017. 11. 22	2018. 11. 14	否
沈阳银基置业有限公司	沈阳银基新材料科技有限公司			2018. 11. 14	2020. 11. 13	否

沈阳皇盛酒店管理有限公司、盘锦中跃光电科技有限公司	银基烯碳新材料集团股份有限公司	3800 万	2018. 11. 9	2017. 11. 9	2018. 11. 8	否
沈阳银基置业有限公司、范志明	银基烯碳新材料集团股份有限公司	5000 万 已偿还 269485. 9	2016. 10. 8	2016. 1. 8	2018. 10. 8	否
范志明	银基烯碳新材料集团股份有限公司	5000 万 本金已还清		2015. 12. 17	2018. 6. 16	否
沈阳银基集团有限责任公司	银基烯碳新材料集团股份有限公司	5000 万	2017. 4. 7	2017. 4. 6	2019. 4. 6	否
沈阳银基集团有限责任公司	银基烯碳新材料集团股份有限公司	5000 万	2016. 9. 28	2016. 9. 28	2018. 9. 28	否
沈阳银基集团有限责任公司	银基烯碳新材料集团股份有限公司	5000 万	2017. 4. 6	2017. 4. 6	2019. 4. 6	否
沈阳银基集团有限责任公司	银基烯碳新材料集团股份有限公司	5000 万	2017. 4. 13	2017. 4. 13	2019. 4. 13	否
香港中青实业发展有限公司 保证担保以及其持有中国宝力科技控股有限公司股份质押担保	银基烯碳新材料集团股份有限公司	1000 万	2017. 6. 28	2017. 6. 28	2019. 6. 28	否
范志明、王大明、刘成文、沈阳银基集团有限责任公司	银基烯碳新材料集团股份有限公司	40000 万 已偿还 5000 万	2016. 6. 20	2015. 11. 4	2018. 5. 4	否
银基烯碳新材料集团股份有限公司	连云港市丽港稀土实业有限公司	500 万	2016. 12. 30	2013. 12. 30	借款人归还本金及利息止	否
银基烯碳新材料集团股份有限公司	海城三岩矿业有限公司	3000 万	2017.03.17	2017. 3. 17	2018. 3. 16	否
沈阳银基集团有限责任公司	宁波杭州湾新区炭基新材料有限公司	7600 万	2017. 4. 14	2017. 4. 15	2019. 4. 14	否
沈阳银基集团有限责任公司				2017. 5. 12	宁波杭州湾还清为止	否
银基烯碳新材料集团股份有限公司	连云港市丽港稀土实业有限公司	2000 万	2015. 3. 4	2014. 9. 4	2017. 3. 3	是
银基烯碳新材料集团股份有限公司	连云港市丽港稀土实业有限公司	1000 万	2015. 9. 23	2014. 9. 23	2017. 9. 22	是
沈阳银基置业有限公司、沈阳银基集团有限责任公司、沈阳银基国际商务投资有限公司	银基烯碳新材料集团股份有限公司	8000 万	2016. 11. 17	2016. 11. 23	2019. 9. 22	是
银基烯碳新材料股份有限公司、沈阳银基置业	沈阳银基集团有限责任公司	8000 万反担保 (注 2)	2017. 9. 23	2016. 11. 23	2019. 9. 22	已解除
银基烯碳新材料股份有限公司、沈阳银基置业	沈阳银基国际商务投资	8000 万反担保 (注 2)	2017. 9. 23	2016. 11. 23	2019. 9. 22	已解除
银基烯碳新材料股份有限公司、沈阳银基置业	沈阳银基集团有限责任公司	5000 万反担保 (注 3)	2017. 4. 6	2017. 4. 6	2019. 4. 6	已解除
银基烯碳新材料股份有限公司、沈阳银基置业	沈阳银基集团有限责任公司	5000 万反担保 (注 3)	2017. 4. 6	2017. 4. 6	2019. 4. 6	已解除
银基烯碳新材料股份有限公司、沈阳银基置业	沈阳银基集团有限责任公司	5000 万反担保 (注 3)	2017. 4. 13	2017. 4. 13	2019. 4. 13	已解除
银基烯碳新材料股份有限公司、沈阳银基置业	沈阳银基集团有限责任公司	1000 万反担保 (注 3)	2017. 6. 28	2017. 6. 28	2019. 6. 28	已解除
银基烯碳新材料集团股份有	奥宇石墨集团有限	500 万	2016. 11. 23	2016. 2. 4	2019. 2. 3	是

限公司	公司					
银基烯碳新材料集团股份有 限公司	黑龙江省牡丹江农 垦奥宇石墨深加工 有限公司	1000 万	2016. 11. 23	2016. 2. 4	2019. 2. 3	是
范志明	银基烯碳新材料集 团股份有限公司	600 万	2017. 6. 17	2016. 6. 18	2019. 6. 16	是
王大明	沈阳银基新材料科 技有限公司	1200 万	2017. 10. 18	2016. 10. 19	2019. 4. 17	是
范志明	银基烯碳新材料集 团股份有限公司	1000 万	2017. . 8. 4	2016. 8. 5	2019. 8. 3	是
沈阳银基置业有限公司	银基烯碳新材料集 团股份有限公司	22000 万	2018. 1. 10	2016. 12. 30	与所担保的 债权同时存 在	否

注 1：鉴于沈阳银基置业有限公司（以下简称“担保人”）与盘锦市商业银行辽油支行（以下简称“贷款人”）签订的保证合同，合同编号：2016 年盘商油保字第 058206 号，（以下简称“保证合同”），担保人为盘锦银基烯碳新能源科技有限公司（以下简称“借款人”）与贷款人签订的借款合同（合同编号：2016 年盘商油贷字第 058 号），（以下简称“借款合同”）项下的借款提供担保。深圳市立基盛科技有限公司应盘锦银基烯碳新能源科技有限公司的请求，同意并确认以反担保保证人的身份自愿向沈阳银基置业有限公司提供反担保。2016 年 12 月 30 日与沈阳银基置业有限公司签订以沈阳银基置业有限公司为唯一收益人的无条件的、不可撤销的、连带责任的反担保保证合同。

注 2：2016 年度，本公司与沈阳银基国际商务投资有限公司（与本公司受同一控制人控制）、本公司子公司沈阳银基置业有限公司签订了一项《反担保合同》，本公司与本公司子公司沈阳银基置业有限公司就担保额为 8000 万元的借款展期事项（《最高额保证合同》编号为 SY22（高保）20150011-4，借款展期协议编号为{SY2210120160007}）为甲方提供反担保。因本公司对反担保事项未经公司董事会、股东大会审议，为完成上市公司内部控制整改工作，严格履行法定程序和公司相关业务审批流程，经三方充分协商，达成一致意见，于 2017 年 6 月 13 日解除上述反担保合同。

注 3：2016 年度，本公司与沈阳银基集团有限责任公司（本公司的母公司）、沈阳银基置业有限公司（本公司的子公司）三方陆续签订了五项担保总额共计为 2.4 亿元的借款保证事项（担保合同编号分别为：{2016040701B}《保证担保合同》、{2016040702B}《担保合同》、{20160414B}《保证担保合同》、{20160629-担保}《保证担保合同》、{SY2210120160007}《展期合同》）为甲方提供反担保。因本公司对上述五项反担保事项未经公司董事会、股东大会审议，为完成上市公司内部控制整改工作，严格履行法定程序和公司相关业务审批流程，经三方充分协商，达成一致意见，于 2017 年 6 月 13 日解除上述五项反担保合同。

### （3）关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆入/拆出	金额	年利率	起始日	到期日
沈阳银基集团有限责任公司	拆入	10,000,000.00	10%	2016.7.1	2016.7.31
沈阳银基集团有限责任公司	拆入	50,000,000.00	8%	2016.5.4	2017.5.3
沈阳银基集团有限责任公司	拆入	10,000,000.00	10%	2016.8.10	2016.11.10
深圳立基盛科技有限公司	拆入	2,000,000.00	6%	2016.9.12	2017.3.12
深圳立基盛科技有限公司	拆入	1,500,000.00	6%	2016.9.19	2017.3.19
深圳立基盛科技有限公司	拆出	5,000,000.00	0%	2017.5.4	2017.6.14
中金商业保理有限公司	拆入	10,000,000.00	15%	2016.8.5	2017.8.4
中金商业保理有限公司	拆入	6,000,000.00	10%	2016.6.18	2017.6.17

上述关联方资金拆入时，公司均按实际使用时间及约定利率承担相应资金使用费。2017 年度，公司承担对沈阳银基集团有限责任公司资金占用费为 2,119,444.45 元，对沈阳银基集团有限责任公司 2 笔共计 2000 万元逾期拆入资金在 2017 年度归还。承担的对中金商业保理有限公司的资金占用费为 1,359,166.68 元，对深圳市立基盛科技有限公司的资金占用费为 0.00 元。

#### (4) 关键管理人员报酬

单位：万元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	198.01	126.96

#### (5) 其他关联交易

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北京黄金交易中心有限公司	代理购买黄金交易费	2,460,162.84	363,556.92
沈阳银基国际商务投资有限公司凯宾斯基饭店	餐饮消费	238,871.80	64,562.26
沈阳银基国际商务投资有限公司	房租	1,017,067.50	593,769.60
沈阳银基控股有限公司	物业费	538,103.70	294,081.24

其他关联交易的说明：

2016年12月29日，公司董事会2016年第十六次临时会议审议通过了《关于子公司使用闲置自有资金委托理财的议案》。为了较好地实施现金管理，避免资金搁置账户中造成闲置，公司拟使用不超过5个亿的闲置自有资金，选择适当的时机委托上海黄金交易所会员渠道通过上海黄金交易所平台购买黄金；2016年12月27日开始，公司通过北京黄金交易中心有限公司购买黄金，截至2017年12月31日，2016年购入的黄金9999共计1,730,498克已全部卖出，发生委托交易费用2,460,162.84元。

### 6、关联方应收应付款项

#### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付账款	海城三岩矿业有限公司	104,700.00		104,700.00	
预付账款	奥宇石墨集团有限公司	9,408.00		9,408.00	
其他应收款	连云港市丽港稀土实业有限公司	125,347,698.58	41,175,402.59	125,573,698.58	38,519,198.59
其他应收款	香溢通联（上海）供应链有限公司	6,000,000.00	6,000,000.00	6,000,000.00	30,000.00
其他应收款	海城三岩矿业有限公司	5,200,000.00	252,000.00	5,200,000.00	50,000.00
其他应收款	江苏丽港稀土材料有限公司	580,996.00	58,099.60	580,996.00	29,049.80
其他应收款	沈阳银基物资供应有限公司	400,000.00	40,000.00		
其他应收款	鸡东奥宇烯碳石墨投资有限公司	96,700.00	27,500.00	96,700.00	
其他应收款	张月	2,400.00			
其他应收款	张小猛	1,962.00		1,962.00	
其他应收款	王利群	1,934.00		2,000.00	
其他应收款	姚志华	776.26		22,301.00	
其他应付款	吴粒	15,817.48			
其他应付款	周德元	15,817.48			
其他应付款	王同渤	10,317.47			

**(2) 应付项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	香溢通联（上海）供应链有限公司	77,081,628.12	77,208,994.25
应付账款	黑龙江奥星能源科技有限公司	580,270.00	580,270.00
应付利息	中金商业保理有限公司		119,166.66
短期借款	中金商业保理有限公司		28,000,000.00
短期借款	深圳市立基盛科技有限公司		3,500,000.00
其他应付款	深圳市立基盛科技有限公司		2,063,000.00
其他应收款	李寿兵		450.00
其他应收款	张华龙		4,267.00
其他应付款	连云港市丽港稀土实业有限公司	88,996,700.00	88,996,700.00
其他应付款	盘锦中跃光电科技有限公司	13,219,692.17	-
其他应付款	沈阳银基国际商务投资有限公司	1,962,747.50	294,081.24
其他应付款	王利群	963,473.00	963,473.00
其他应付款	深圳华控赛格科技有限公司	951,000.00	-
其他应付款	沈阳银基控股有限公司	593,769.60	593,769.60
其他应付款	海城三岩矿业有限公司	500,500.00	500,000.00
其他应付款	沈阳银基国际商务投资有限公司凯宾斯基饭店	168,285.91	-
其他应付款	黄源	3,851.61	90,258.00
其他应付款	张月	699.00	
其他应付款	熊茂俊	435.92	
其他应付款	范志明		71,149.10
其他应付款	刘成武		13,245.90
其他应付款	沈阳银基集团有限责任公司		139,270,000.00

**十四、股份支付：无。**
**十五、承诺及或有事项**
**1、重要承诺事项：**

2013年12月18日，本公司子公司银基置业与沈阳市沈河区国有土地房屋征收管理办公室签订了土地征收补偿协议，征收富民桥西《国有土地使用权证》沈阳国用（2010）第0198号地块，如果该宗土地无论何种原因不能在沈阳市土地交易市场成功交易，则该协议自动解除。公司已收到1.9亿元，2015年退还1300万元；截至2017年12月31日余额为1.77亿元列入其他应付款。由于此次拟被征收地块其中包含占地面积158603.89平方米的地块为沈阳银基新材料科技有限公司与广发银行股份有限公司沈阳分行7600万元贷款抵押物，银基置业承诺：在沈阳市土地储备中心与沈河区政府就该宗土地签订征收协议前，本公司解除全部该宗土地上的抵押，取得该宗土地完整权利。

**2、或有事项：**

2016年4月，宁波杭州湾新区炭基新材料有限公司、沈阳银基集团有限责任公司、香港融通控股集团股份有限公司与香溢通联（上海）供应链有限公司签订了《股票质押式带采购货物合作框架协议》，约定宁波杭州湾新区炭基新材料有限公司委托香溢通联（上海）供应链有限公司代为采购货物并另行签订《购销合同》、沈阳银基集团有限责任公司对前述委托采

购业务产生的债权提供保证担保事宜。此外香溢通联（上海）供应链有限公司与沈阳银基集团有限责任公司另行签订《最高额股票质押担保合同》，约定沈阳银基集团有限责任公司将其持有本公司(股票代码：000511)的 1000 万股票及其派生权益对前述《股票质押式带采购货物合作框架协议》及《购销合同》项下产生的债权提供最高额为人民币 2 亿元的股票质押担保，担保合同担保期限为每笔债务履行期届满之日起 2 年，合同生效后，香溢通联（上海）供应链有限公司按照《框架协议》及另行签订的《购销合同》为宁波杭州湾新区炭基新材料有限公司进行代采购货物，并向宁波杭州湾新区炭基新材料有限公司交付了货物，但宁波杭州湾新区炭基新材料有限公司未依约及时向香溢通联（上海）供应链有限公司支付采购货款，至今尚欠香溢通联（上海）供应链有限公司货款 77,208,994.25 元，香溢通联（上海）供应链有限公司于 2017 年 4 月 19 日向宁波杭州湾新区炭基新材料有限公司、沈阳银基集团有限责任公司发出《催告函》，要求支付前述拖欠货款并承担相应的违约责任和担保责任。2017 年 5 月 10 日，本公司出具承诺函，承诺就宁波杭州湾新区炭基新材料有限公司对香溢通联（上海）供应链有限公司的货款支付义务承担连带偿还责任。2017 年 6 月 26 日公司接到法院寄来的应诉通知书。截至 2017 年 12 月 31 日止，该案件仍在和解，尚未达成和解协议，本年度根据合同计提预计负债 10,059,152.47 元。

都田彦因劳动争议起诉子公司沈阳银基置业有限公司。都田彦于 2016 年 8 月 1 日入职沈阳银基置业有限公司，双方订立期限为 2016 年 8 月 1 日至 2019 年 8 月 1 日的《劳动合同》，约定试用期为 2016 年 8 月 1 日至 2016 年 11 月 1 日，约定执行标准工时制，月工资标准为 8,000.00 元，试用期工资月工资标准 6,400.00 元；离职前任职渠道经理。都田彦一审的诉讼请求支付违法解除劳动合同赔偿金 40,769.58 元；请求支付佣金费用 2.8 万元；请求支付 2017 年 8 月 1 日至 2017 年 8 月 15 日工资；请求配合办理失业金领取；请求支付本案诉讼费用。2018 年 1 月 24 日上午九时开庭，对方律师及都田彦本人均到庭。双方曾试图达成调解意见，但因对数额有一定的争议，未调解成功。本年度子公司沈阳银基置业有限公司计提预计负债 73,769.58 元。

2015 年 3 月 6 日，宋延杰、马志云与本公司子公司沈阳银基置业有限公司签订《个人购房担保借款合同》，贷款期间为 360 个月（2015 年 3 月 13 日至 2045 年 3 月 12 日止），并以该房产向银行抵押。宋延杰、马志云自 2017 年 4 月 14 日起未按期足额偿还贷款本息。中国农业银行股份有限公司沈阳南湖支行诉至法院，宋延杰、马志云偿还贷款本金 941,918.34 元、利息、罚息及复息合计 15,471.44 元，总计 957,389.78 元（计算截至 2017 年 7 月 14 日止），因 16 号楼产权证系银基置业有限公司原因无法办理，银基置业有限公司需承担连带保证责任。沈阳银基置业有限公司于 2017 年 12 月 8 日收到和平法院寄来的传票和起诉状。根据（2017）辽 0102 民初 9973 号判决书，沈阳银基置业有限公司在该案中承担连带责任，代偿后有权利向另一被告人追偿。

2017 年 4 月，朱金生、王玲与本公司子公司沈阳银基置业有限公司签订商品房买卖合同，购买位于沈阳市沈河区沈水路 600-17 号 1-6-1 号，建筑面积 172.44 平方米的房产。2017 年 10 月 15 日装修结束，2017 年 10 月 22 日发现厨房和餐厅地面有大量积水出现，发水造成原告屋内装修、家具被浸泡，损失巨大，水淹时间长达 20 余小时。起诉要求七楼邻居、物业、地产公司承担赔偿责任。朱金生、王玲于 2017.10.26 诉至法院请求判令被告支付人民币 15 万元；请求判令被告承担本案诉讼费用，并在开庭前申请法院鉴定。根据 2018 年 3 月 19 日北京大成律师事务所针对本案出具的案件进展书，沈阳银基置业有限公司计提预计负债 13,350.00 元。

2013 年，公司（当时名称为“沈阳银基发展股份有限公司”）为连云港润财创业投资发展有限公司（以下简称“连云港润财公司”）以债权方式投入丽港公司人民币 500 万的 3 年期的本金及利息提供担保，担保总额为 500 万元人民币，保证期间为自丽港公司与连云港润财公司签订之日起至丽港公司履行归还连云港润财公司投资本金及发生利息义务时为止。截至 2017 年 12 月 31 日止，丽港公司未归还上述款项。连云港润财公司已提起诉讼。2017 年 8 月 2 日公司收到海州区法院寄来的判决书，判决被告丽港稀土支付借款本金 500 万元及利息（截至 2016 年 12 月 31 日止的利息为 130 万元，自 2017 年 1 月 1 日起的利息按月利率千分之十五计算至实际给付之日止）、律师费 15,000.00 元。本公司承担上述款项连带还款责任。案件受理费 56,010.00 元，保全费 5,000.00 元，共计 61,010.00 元（原告已预交），由二被告连带负担。2018 年 1 月 2 日公司接到连云港市中级人民法院寄来的民事裁定书，裁定准许丽港撤回上诉，一审判决自该终审裁定书送达之日起发生法律效力。截至 2017 年 12 月 31 日，公司已计提预计负债 7,434,000.00 元。

2015 年 12 月公司取得深圳前海海润国际并购基金管理有限公司委托广东华兴银行股份有限公司深圳分行向本公司发放的贷款 50,000,000.00 元；已签署了编号“华兴深分战一委贷字第 20151216001001 号”《委托贷款借款合同》，借款期限自 2015 年 12 月 17 日至 2016 年 10 月 8 日，年利率为 6%，本贷款由范志明提供担保。2016 年本公司偿还了 45,000.00 元。上述款项到期后，本公司已向深圳前海海润国际并购基金管理有限公司提出“延期还款（承诺）申请书”并获得同意，借款延期至 2017 年 6 月 17 日前偿还。2017 年 7 月 6 日，深圳前海海润国际并购基金管理有限公司授权其全资子公司达孜中润通创业投资管理有限公司收取上述款项，2017 年 9 月 25 日，公司支付 49,767,416.92 元至达孜中润通创业投资管理有限公司账户。但广东华兴银行股份有限公司深圳分行未收到上述款项。截至 2017 年 12 月 31 日，该笔委托贷款已经逾期。

2016 年，公司为海城三岩矿业有限公司向锦州银行股份有限公司鞍山分行申请的 1 年期人民币 3,000 万元的短期借款承担连带责任保证，担保总额为 3,000 万元，保证期间为海城三岩矿业有限公司的借款期限届满之日起两年；若锦州银行股份有限公司鞍山分行根据主合同之约定宣布借款提前到期的，则保证期间为借款提前到期之日起两年，截至 2017 年 12 月 31 日，担保余额 3,000 万元。2018 年 3 月 30 日，上述借款已全部还清。

2016 年，沈阳银基置业有限公司为盘锦银基烯碳新能源科技有限公司向盘锦市商业银行股份有限公司辽油支行申请的 1 年期人民币 5,000 万元的短期借款承担连带责任保证，担保总额为 5,000 万元，保证期间为盘锦银基烯碳新能源科技有限公司的借款期限届满之日起两年，截至 2017 年 12 月 31 日止，担保余额 5,000 万元，该借款已经逾期。

本公司子公司银基置业按照房地产经营惯例为商品房承购人提供按揭贷款担保，担保类型分为阶段性担保和全程担保，截至 2017 年 12 月 31 日，提供商品房按揭借款连带责任保证人民币 3,150 万元。

### 3、其他：

2015 年 4 月丽港公司向烯碳新材、第三人李斌、李普沛、狄建廷提起诉讼，第三人李斌、李普沛、狄建廷与银基烯碳签订了《增资合同》约定向丽港稀土实业有限公司增资 2 亿元。丽港公司起诉至法院要求烯碳新材履行《增资合同》，支付

增资款及违约金共计 1.8 亿元。案件于 2015 年 4 月 27 日起诉至江苏省高级人民法院，案件经过最高人民法院裁定在江苏省高级人民法院审理。2018 年 1 月 8 日公司接到江苏高院于 2017 年 12 月 29 日制作的民事判决书，公司已申请上诉，截至 2018 年 4 月 24 日本案件二审尚未判决。

2016 年 5 月烯碳新材对连云港市丽港稀土实业有限公司、李斌、李普沛、狄建廷提起诉讼，烯碳新材为连云港市丽港稀土实业有限公司银行贷款提供担保，李斌、李普沛、狄建廷以其各自所持有的连云港市丽港稀土实业有限公司的股权向银基烯碳提供了反担保。现银基烯碳为连云港市丽港稀土实业有限公司承担保证责任后，向被担保人及反担保人进行追偿。银基烯碳要求被告偿还代偿金额 59,783,065 元及计算至实际还清之日止的利息，沈阳市中级人民法院已作出（2016）辽 01 民初 281 号民事裁定书裁定，查封冻结反担保人李斌、李普沛、狄建廷质押担保的股权。后李斌、李普沛提出反诉要求注销股权质押登记。该案件于 2016 年 5 月 27 日起诉至沈阳市中级人民法院，案件经过辽宁省高级人民法院裁定在沈阳市中级人民法院审理，沈阳中院已经于 2017 年 12 月 20 日制作一审判决书。2018 年 1 月 4 日，连云港市丽港稀土实业有限公司已申请上诉，截至 2018 年 4 月 24 日本案件尚未判决。银基烯碳提起本次诉讼后，即自 2016 年 5 月后，本公司基于担保继续代丽港稀土实业有限公司偿还相关的债务（截至 2017 年 12 月 31 日，实际支付代偿金额已达 79,973,858.08 元），随着时间的变化实际代偿金额还会增加。本公司可就后续代偿的部分，另行向连云港市丽港稀土实业有限公司、李斌、李普沛、狄建廷进行追偿。

## 十六、资产负债表日后事项

- 1、重要的非调整事项：无。
- 2、利润分配情况：无。
- 3、其他资产负债表日后事项说明：无

## 十七、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：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：

2017 年，公司为江苏银基烯碳科技有限公司向江苏银行股份有限公司连云港陇海支行申请的 1 年期人民币 2,300 万元的短期借款承担连带保证责任，担保总额不超过 2,300 万元，保证期间为自担保合同生效之日起至江苏银基烯碳科技有限公司债务到期（包括展期到期）后满两年之日止，截至 2017 年 12 月 31 日止，担保余额 2,200 万元。

2017 年，公司为江苏银基烯碳新材料研究院有限公司向江苏银行股份有限公司连云港陇海支行申请的 1 年期人民币 1,000 万元的短期借款承担连带保证责任，担保总额不超过 1,000 万元，保证期间为自担保合同生效之日起至江苏银基烯碳新材料研究院有限公司债务到期（包括展期到期）后满两年之日止，截至 2017 年 12 月 31 日止，担保余额 1,000 万元。

2017 年，公司为沈阳银基新材料科技有限公司向广发银行股份有限公司沈阳分行申请的 1 年期人民币 7,800 万元的短期借款承担连带责任保证，担保总额为 7,800 万元人民币，保证期间为自担保合同生效之日起至沈阳银基新材料科技有限公司履行债务期限届满之日起两年，截至 2017 年 12 月 31 日止，担保余额 7,600 万元。

公司分别于 2016 年 10 月 13 日和 2017 年 5 月 12 日收到中国证券监督管理委员会《调查通知书》（沈稽查局调查通字[2016]48 号）、（沈稽查局调查通字[2017]001 号），2017 年 6 月 16 日和 2017 年 9 月 5 日分别收到中国证监会《行政处罚及市场禁入事先告知书》（编号：处罚字[2017]65 号）和中国证监会辽宁证监局《行政处罚事先告知书》（编号：[2017]2 号）如本公司因上述调查受到中国证监会行政处罚，并且在行政处罚决定书中被认定构成重大违法行为，或者因涉嫌违规披露、不披露重要信息罪被依法移送公安机关的，公司将因触及《深圳证券交易所股票上市规则（2014 年修订）》13.2.1 条规定的欺诈发行或者重大信息披露违法情形，公司股票交易被实行退市风险警示。实行退市风险警示三十个交易日期限届满后，公司股票将被停牌，直至深圳证交所所在十五个交易日内作出是否暂停本公司股票上市的决定。截至 2017 年 12 月 31 日止，经公司及相关当事人申请，中国证监会辽宁证监局已举行听证，公司尚未收到相关部门就此立案调查事项的结论性意见或决定。

2015 年 4 月 16 日，公司与融川公司签署《资产包转让合同》，将包括丽港公司 40% 股权一并转让予融川公司，转让总价 206,184,547.30 元。截至 2015 年 11 月，公司已全部收到上述款项；2015 年 4 月 27 日，丽港公司以增资合同纠纷为由起诉本公司，将本公司持有的丽港公司 40% 股权冻结，致使本公司与融川公司签署的《资产包转让合同》中的股权无法完成工商变更手续，截至 2017 年 12 月 31 日止本公司仍为丽港公司的工商登记股东。

2016 年 8 月 23 日，公司收到辽宁省沈阳市地方税务局第三稽查局《税务处理决定书》，对我公司 2001 年 1 月 1 日至 2011 年 11 月 30 日“银河园”项目土地增值税清算情况进行了检查，并向公司下达了《税务处理决定书》（沈地税三稽处【2016】

20002号)。2017年1月13日,公司收到辽宁省地方税务局(以下简称“省地税”)《税务行政复议决定书》(辽地税复决字[2017]第1号),“维持沈阳市地方税务局第三稽查局作出的沈地税三稽处【2016】20002号《税务处理决定书》的具体行政行为。”。截至2017年12月31日止,公司账面已确认预计负债69,117,401.83元。

2014年,公司为丽港公司向交通银行股份有限公司连云港分行申请的半年期人民币2,000万元的流动资金短期借款提供了连带责任保证,保证金额为人民币2,000万元,2016年已实际代偿7,483,065.00元。2016年7月21日公司与交通银行股份有限公司连云港分行达成补充执行和解协议,根据上述和解协议公司计提其他应付款——交通银行股份有限公司连云港分行13,249,058.00元。截至2017年12月31日止,尚余4,749,058.00元未支付。

2014年,连云港市投资有限公司(以下简称“连云港投资公司”)委托江苏银行连云港锦云支行向丽港公司发放了1年期人民币1,000万元的委托贷款,公司为此贷款提供了连带责任保证担保,担保总额为人民币1,000万元。丽港公司到期未还款,连云港投资公司已提起诉讼,公司已于2017年与连云港投资公司达成调解协议,截至2017年12月31日止,尚余3,383,235.49元未支付。

2013年12月30日连云港市润财创业投资发展有限公司、连云港市丽港稀土实业有限公司;公司签订《投资协议》约定连云港市润财创业投资发展有限公司以债权方式出借丽港公司500万元,在出借资金转为丽港公司普通股之前,丽港公司需按照8%支付利息。如果违约全部利息按照每月千分之15计算。投资期限为三年,公司对该债权提供连带担保责任。现投资期已届满该债权没有转换为股权,经多次催要丽港稀土至今未偿还本息。原告起诉要求被告丽港公司偿还本息及律师费合计631.5万元,要求公司承担连带保证责任。公司于2017年8月2日收到海州区法院寄来的(2017)苏0706民初408号判决书,判决被告丽港公司支付借款本金500万元及利息(截止2016年12月31日止的利息为130万元,自2017年1月1日起的利息按月利率千分之十五计算至实际给付之日止)、律师费15,000.00元。被告银基烯碳承担上述款项连带还款责任。案件受理费56,010.00元,保全费5,000.00元,共计61,010.00元(原告已预交),由二被告连带负担。2017年8月14日公司向海州区法院邮寄了民事上诉状,2017年11月2日公司收到连云港市中级人民法院寄来的应诉通知书和传票,通知2017年11月17日上午9点开庭审理。丽港公司于2017年12月28日向二审法院提交撤回上诉申请,2018年1月2日银基烯碳接到连云港市中法寄来的民事裁定书,裁定准许丽港公司撤回上诉,一审判决书自该终审裁定书送达之日起发生法律效力。

## 8、其他:

截至2018年4月26日止,公司持有沈阳银基新材料科技有限公司股权由连云港市海州区人民法院依据(2017)苏0706民初408号700万人民币股权依然在冻结中。

## 十八、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位:元

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	172,241,200.00	99.88%			172,241,200.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					-
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	200,000.00	0.12%	200,000.00	100.00%	-
合计	172,441,200.00	100.00%	200,000.00	0.12%	172,241,200.00

续表单位:元

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,120,000.00	100.00%	1,160,000.00	54.72%	960,000.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	2,120,000.00	100.00%	1,160,000.00	54.72%	960,000.00

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款:

无

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元

账龄	期末余额			期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内						
1至2年						
2至3年						
3至4年						
4至5年				1,920,000.00	960,000.00	50.00%
5年以上				200,000.00	200,000.00	100.00%
合计				2,120,000.00	1,160,000.00	54.72%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

无

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无

期末单项金额不重大但单独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 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 960,000.00 元。

## (3) 本期实际核销的应收账款情况：无。

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
沈阳银基置业有限公司	往来款	5,000,000.00	1年内	2.90%	
北京银新投资有限公司	往来款	4,000,000.00	1年内	2.32%	
宁波杭州湾新区炭基新材料有限公司	往来款	155,291,200.00	1年内	90.05%	
江苏银基烯碳能源科技有限公司	往来款	7,950,000.00	1年内	4.61%	
个人购房款	房款	200,000.00	5年以上	0.12%	200,000.00
合计		172,441,200.00		100.00%	200,000.00

## 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				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	1,104,931,923.00	98.05%	40,887,291.58	3.70%	1,064,046,631.42
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	21,495,630.34	1.95%	211,220.74	0.97%	21,484,409.60
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	522,037.98		174,000.00	54.37%	146,037.98
合计	1,126,949,591.32	100.00%	41,272,512.32	3.66%	1,085,677,079.00

续表

单位：元

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	1,326,482,659.74	71.45%	40,792,291.58	3.08%	1,285,690,368.16
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	529,747,066.78	28.53%	2,684,418.09	0.51%	527,062,648.69
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	292,154.83	0.02%			292,154.83
合计	1,856,521,881.35	100.00%	43,476,709.67	2.34%	1,813,045,171.68

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款：

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
北京银新投资有限公司	464,609,447.21			合并内关联方不计提坏账
宁波杭州湾新区炭基新材料有限公司	256,912,717.21			合并内关联方不计提坏账
沈阳银基置业有限公司	172,695,341.99			合并内关联方不计提坏账
沈阳银基新材料科技有限公司	110,609,849.76			合并内关联方不计提坏账
连云港市丽港稀土实业有限公司	54,425,699.83	37,252,994.58	68.45%	根据律师意见及代偿、往来可收回情况综合判断计提
沈阳银基威尼斯房产销售有限公司	29,239,845.00			合并内关联方不计提坏账
江苏银基碳新材料研究院有限公司	12,804,725.00			合并内关联方不计提坏账
辽宁天辰物流有限公司	3,634,297.00	3,634,297.00	100.00%	询证函无法回函
合计	1,104,931,923.00	40,887,291.58		

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

单位：元

账龄	期末余额			期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内	1,246,113.67	6,230.57	0.50%	522,659,514.86	2,613,297.57	0.50%
1至2年	20,249,016.67	202,490.17	1.00%	7,087,051.92	70,870.52	1.00%
2至3年	-	-				
3至4年	-	-				
4至5年	-	-		500.00	250.00	50.00%
5年以上	500.00	500.00	100.00%			
合计	21,495,630.34	209,220.74	97.33%	529,747,066.78	2,684,418.09	0.51%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

无

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

无

期末单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款：

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
海城三岩矿业有限公司	200,000.00	2,000.00	1.00%	关联公司
王新艳	174,000.00	174,000.00	100.00%	已离职，无法联系上，全额计提坏账
赵偲元	34,400.00		0.00%	备用金
沈冰	59,144.17		0.00%	备用金
合计	292,154.83	174,000.00		

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 2,204,197.35 元。

**(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
往来款	1,042,663,345.51	1,383,338,420.84
代偿款	54,425,699.83	54,651,699.83
资金占用费		11,385,254.85
股权回购款		183,932,100.00
股权转让款		222,889,600.00
备用金	318,667.25	89,263.00
押金	500.00	500.00
其他	29,541,378.73	235,042.83
合计	1,126,949,591.32	1,856,521,881.35

**(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
北京银新投资有限公司	往来款	464,609,447.21	1 年内 199,191,834.20，1-2 年 265,417,613.01	41.22%	
宁波杭州湾新区炭基新材料有限公司	往来款	256,912,717.21	1 年内 213,256,955.43，1-2 年 43,655,761.78	22.79%	
沈阳银基置业有限公司	往来款	172,695,341.99	1 年内 2,018,652.89，1-2 年 75,769,659.88，2-3 年 9,665,100.00，3-4 年 85,241,929.22	15.32%	
沈阳银基新材料科技有限公司	往来款	110,609,849.76	1 年内	9.81%	
连云港市丽港稀土实业有限公司	担保代偿	54,746,699.83	1-3 年	4.86%	37,252,994.58
合计		1,059,574,056.00		100.00%	37,252,994.58

**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	1,428,655,268.41	149,618,751.07	1,279,036,517.34	1,132,813,546.33	149,618,751.07	983,194,795.26
对联营、合营企业投资						
合计	1,428,655,268.41	149,618,751.07	1,279,036,517.34	1,132,813,546.33	149,618,751.07	983,194,795.26

**(1) 对子公司投资**

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		
沈阳银基置业有限公司	456,964,018.19	195,841,722.08							652,805,740.27	
海城镁兴贸易有限公司	384,847,848.93								384,847,848.93	149,618,751.07
沈阳银基新材料科技有限公司	9,382,928.14								9,382,928.14	
北京银新投资有限公司	10,000,000.00								10,000,000.00	
鸡东奥宇烯碳石墨投资有限公司										
江苏银基烯碳新材料研究院有限公司	2,000,000.00								2,000,000.00	
江苏银基烯碳科技有限公司	40,000,000.00								40,000,000.00	
烯碳石墨烯碳科技服务有限公司	80,000,000.00	100,000,000.00							180,000,000.00	
合计	983,194,795.26	295,841,722.08							1,279,036,517.34	149,618,751.07

2017年9月21日，公司与首都京投签署了《解除〈股权转让协议〉及补充协议合同书》和《解除〈沈阳银基置业有限公司融资安排协议〉合同书》。取消转让子公司银基置业30%股权，2017年12月公司办妥子公司股权变更的工商手续。

**(2) 对联营、合营企业投资：无。**
**4、营业收入和营业成本**
**(1) 营业收入、营业成本明细**

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	162,665,743.89	-	331,760.00	-
其他业务	-	-	-	-
合计	162,665,743.89	-	331,760.00	-

**(2) 按业务类别列示**

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
房地产销售	174,045.81	-	331,760.00	-
服务收入	162,491,698.08	-	-	-
合计	162,665,743.89	-	331,760.00	-

**十九、补充资料**
**1、当期非经常性损益明细表**

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	205,050.03	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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)	765,958.73	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-19,846,309.79	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减:所得税影响额	614,495.12	
少数股东权益影响额		
合计	-19,489,796.15	--

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

无

## 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	6.60%	0.07	0.07
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.27%	0.08	0.08

## 第十二节 备查文件目录

- 1、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- 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网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

银基烯碳新材料集团股份股份有限公司

董事长：黄远成

2018年4月28日