



江苏雅百特科技股份有限公司

2018 年半年度报告

2018 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人唐继勇、主管会计工作负责人唐继勇及会计机构负责人(会计主管人员)唐继勇声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等方面的前瞻性陈述内容，均不构成本公司对任何投资者的实质承诺。投资者均应对此保持足够的风险认识，并应当理解计划、预测与承诺之间的差异，请投资者注意投资风险。

2018年7月4日收到了深圳证券交易所发来的《关于通报江苏雅百特科技股份有限公司涉嫌犯罪案被中国证监会移送公安机关的函》(中小板函【2018】第5号)，公司因涉嫌构成违规披露、不披露重要信息罪，已于近日被中国证监会移送公安机关。公司因触及《深圳证券交易所股票上市规则(2018年修订)》第14.1.1条第(八)规定的因重大信息披露违法被依法移送公安机关，存在暂停上市风险。根据《深圳证券交易所股票上市规则(2018年修订)》13.2.5条的规定，公司股票于7月5日停牌一天，并于7月6日起复牌，交易三十个交易日。深圳证券交易所将自公司股票复牌三十个交易日期限届满后的次一交易日对公司股票实施停牌。公司股票自2018年7月6日复牌之日起至2018年8月16日，已满三十个交易日。根据《深圳证券交易所股票上市规则(2018年修订)》

等有关规定，经公司申请，公司股票（证券简称：*ST 百特；证券代码：002323）将于 2018 年 8 月 17 日开市起停牌，待深圳证券交易所根据相关规则作出后续安排。公司股票存在暂停上市或终止上市风险。

除上述风险外，公司在生产经营等方面存在的风险请查阅本报告“第四节、经营情况讨论与分析”之“十、可能面对的风险”。

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

2018 年半年度报告.....	1
第一节 重要提示、释义.....	1
第二节 公司简介和主要财务指标.....	4
第三节 公司业务概要.....	6
第四节 经营情况讨论与分析.....	10
第五节 重要事项.....	14
第六节 股份变动及股东情况.....	15
第七节 优先股相关情况.....	16
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	17
第九节 公司债相关情况.....	18
第十节 财务报告.....	19
第十一节 备查文件目录.....	76

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、雅百特、*st 百特	指	江苏雅百特科技股份有限公司
山东雅百特	指	山东雅百特科技有限公司
瑞鸿投资	指	拉萨瑞鸿投资管理有限公司
纳贤投资	指	拉萨纳贤投资合伙企业（有限合伙）
智度德诚	指	拉萨智度德诚创业投资合伙企业（有限合伙）
上海孟弗斯	指	上海孟弗斯新能源科技有限公司
江苏孟弗斯	指	江苏孟弗斯新能源工程有限公司
深圳三义	指	深圳市三义建筑系统有限公司
中联电气、原上市公司	指	江苏中联电气股份有限公司
中巍钢构	指	上海中巍钢结构设计有限公司
中巍事务所	指	上海中巍结构设计事务所有限公司
上海雅直	指	上海雅直科技有限公司
上海雅之数	指	上海雅之数科技有限公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	*st 百特	股票代码	002323
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	江苏雅百特科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	*st 百特		
公司的外文名称（如有）	JiangSu Yabaite Technology CO., LTD.		
公司的法定代表人	唐继勇		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	唐继勇	
联系地址	上海市天山西路 789 号	
电话	021-32579998	
传真	021-32579996	
电子信箱	dsb@yabaite.com	

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

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

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

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

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

□ 是 √ 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	247,630,814.43	624,026,463.44	-60.32%
归属于上市公司股东的净利润（元）	6,163,080.90	116,527,378.76	-94.71%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	4,420,867.49	107,988,598.33	-95.91%
经营活动产生的现金流量净额（元）	54,449,765.84	-318,624,138.40	117.09%
基本每股收益（元/股）	0.0083	0.1563	-94.69%
稀释每股收益（元/股）	0.0083	0.1563	-94.69%
加权平均净资产收益率	0.73%	13.32%	-12.59%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	2,529,435,289.16	2,656,390,159.09	-4.78%
归属于上市公司股东的净资产（元）	835,377,109.98	855,209,233.04	-2.32%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

□ 适用 √ 不适用

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

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

□ 适用 √ 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
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	2,000,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	352,372.04	
减：所得税影响额	605,356.47	
少数股东权益影响额（税后）	4,802.16	

合计	1,742,213.41	--
----	--------------	----

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

适用 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

装修装饰业

报告期内，公司所从事的主要业务、主要产品及其用途、经营模式等未发生变化。

公司主营业务主要应用于中高端公共建筑领域，包括体育场馆、机场航站楼、高铁站房、文化艺术中心、会议会展中心等，该领域目前是行业内建筑造型最复杂、设计、施工难度最大，建成后均成为国家各地区标志性的建筑；客户主要为项目建设总承包商或工程项目的业主，雅百特承接从项目接单、技术研发、工程咨询、方案设计、安装施工、后期维护等全流程的工程系统服务。

公司的客户主要为项目建设的总承包商或工程项目的业主。在雅百特中标并与客户签订工程合同后，需要根据项目施工图设计计划、材料深化设计计划和工程进度计划委派设计师驻场进行二次深化设计。雅百特承担的工程主要体现为管理承包模式，重点是进行标准的控制，协调内部设计、施工以及项目现场组织管理。在设计、施工和竣工交付过程中充分应用雅百特独有的BIM及相关信息化技术，提高工程质量，有效控制成本，提升工程效率，通过基于BIM的5D协同管理平台进行项目的精确总控。

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	固定资产期末比期初减少 11,915.78 元，减少 0.06%，主要原因为计提折旧所致。
无形资产	无形资产期末比期初减少 527.154.07 元，减少 0.88%，主要原因为无形资产摊销所致。
可供出售金融资产	可供出售金融资产期末比期初减少 21,000,000 元，减少 100.00%，主要原因为本期将可供出售金融资产全部出售所致。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

装修装饰业

报告期内，公司核心竞争力无变化，请参见公司2017年年度报告中“核心竞争力分析”内容。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2018年上半年，雅百特实现营业收入247,630,814.43元，同比减少60.32%；归属于上市公司股东的净利润6,163,080.90元，同比减少94.71%。报告期末，公司总资产2,529,435,289.16元，比上年末减少4.78%；归属于上市公司股东的所有者权益835,377,109.98元，比上年末减少2.32%；归属于上市公司股东的每股净资产1.1202元，比上年减少2.32%。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	247,630,814.43	624,026,463.44	-60.32%	公司本期营业收入较上年同期减少 376,395,649.01 元，减少比例为 60.32%，主要系受证监会处罚影响，业务承接量减少所致。
营业成本	187,349,272.62	412,737,301.82	-54.61%	公司本期营业收入较上年同期减少 225,388,029.20 元，减少比例为 54.61%，主要系受证监会处罚影响，公司营业收入减少导致营业成本也减少所致。
销售费用	17,988,038.56	18,811,524.45	-4.38%	
管理费用	31,584,044.50	47,812,482.99	-33.94%	公司本期管理费用较上年同期减少 16,228,438.49 元，减少比例为 33.94%，主要系受本期收入减少导致管理费用减少，并且公司开源节流所致。
财务费用	3,193,196.69	13,601,171.02	-76.52%	公司本期财务费用较上年同期减少 10,407,974.33 元，减少比例为 76.52%，主要系受本期利息支出减少所致。
所得税费用	2,930,002.69	23,522,545.91	-87.54%	公司本期所得税费用较上年同期减少 20,592,543.22 元，减少比例为 87.54%，主要系受证监会处罚影响，公司经营受到影响。

				响导致利润下降、所得税减少。
研发投入	12,400,952.71	21,253,405.63	-41.65%	公司本期研发投入较上年同期减少 8,852,452.92 元，减少比例为 41.65%，主要系受证监会处罚影响，公司研发投入减少所致。
经营活动产生的现金流量净额	54,449,765.84	-318,624,138.40	117.09%	公司本期经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加 373,073,904.24 元，减少比例为 117.09%，主要系公司加大回款力度所致。
投资活动产生的现金流量净额	16,782,911.56	-2,281,571.04	835.59%	公司本期投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 19,064,482.60 元，增加比例为 835.59%，主要系公司本期出售可供出售金融资产收回现金所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-73,761,505.48	253,425,870.93	-129.11%	公司本期筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 327,187,376.41 元，减少比例为 129.11%，主要系公司受证监会处罚影响融资困难所致。
现金及现金等价物净增加额	-2,527,406.25	-67,479,838.51	96.25%	公司本期现金及现金等价物净增加额较上年同期增加 64,952,432.26 元，增加比例为 96.25%，主要系公司加大回款力度，收回应收账款所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	247,630,814.43	100%	624,026,463.44	100%	-60.32%
分行业					
金属屋面	238,167,842.59	96.18%	584,833,610.29	93.72%	-59.28%
光伏		0.00%	37,004,120.51	5.93%	-100.00%
咨询设计	9,462,971.84	3.82%	2,188,732.64	0.35%	332.35%

分产品					
金属屋面	238,167,842.59	96.18%	584,833,610.29	93.72%	-59.28%
光伏		0.00%	37,004,120.51	5.93%	-100.00%
咨询设计	9,462,971.84	3.82%	2,188,732.64	0.35%	332.35%
分地区					
国内	240,608,603.14	97.16%	616,571,606.87	98.81%	-60.98%
国外	7,022,211.29	2.84%	7,454,856.57	1.19%	-5.80%

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						
金属屋面	238,167,842.59	183,665,057.40	22.88%	-59.28%	-52.01%	-11.68%
光伏		183,413.13	-100.00%	-100.00%	-99.38%	
咨询设计	9,462,971.84	3,500,802.09	63.01%	332.35%	1,058.80%	-23.19%
分产品						
金属屋面	238,167,842.59	183,665,057.40	22.88%	-59.28%	-52.01%	-11.68%
光伏		183,413.13	-100.00%	-100.00%	-99.38%	
咨询设计	9,462,971.84	3,500,802.09	63.01%	332.35%	1,058.80%	-23.19%
分地区						
国外	7,022,211.29	2,803,824.69	60.07%	-5.80%	-51.40%	-10.69%
国内	240,608,603.14	184,545,447.93	23.30%	-60.98%	-54.65%	37.45%

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

适用 不适用

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 6 号--上市公司从事装修装饰业务》的披露要求

公司不同业务类型的情况

业务类型	营业收入	营业成本	毛利率
金属屋面	238,167,842.59	183,665,057.40	22.88%
光伏	0.00	183,413.13	
咨询设计	9,462,971.84	3,500,802.09	63.01%

公司是否需通过互联网渠道开展业务

是 否

公司是否需开展境外项目

是 否

报告期内境外在建项目有15个，合同总金额为1.12亿元，主要为文莱、马来西亚等地的项目。

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

公司受证监会处罚影响，经营受到影响，故营业收入、营业成本、毛利、净利润等均受到影响，故较上年同期变动较大。

三、非主营业务分析

适用 不适用

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	5,126,169.45	0.20%	7,653,575.70	0.29%	-0.09%	未发生重大变动
应收账款	841,293,633.73	33.26%	977,629,111.45	36.80%	-3.54%	未发生重大变动
存货	969,096,588.41	38.31%	1,071,828,733.21	40.35%	-2.04%	未发生重大变动
固定资产	21,342,446.19	0.84%	21,354,361.97	0.80%	0.04%	未发生重大变动
短期借款	514,500,000.00	20.34%	584,998,000.00	22.02%	-1.68%	未发生重大变动
长期借款			50,000,000.00	1.88%	-1.88%	未发生重大变动

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

请见本报告“第十节财务报告”之“七、77、所有权或使用权受到限制的资产”。

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
100,000,000.00	30,000,000.00	233.33%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期(如有)	披露索引(如有)
上海雅百特供应链管理有限公司	供应链管理	新设	100,000,000.00	100.00%	自有资金	无	长期	供应链管理	设立完成	0.00	0.00	否		
合计	--	--	100,000,000.00	--	--	--	--	--	--	0.00	0.00	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

6、衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

7、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

8、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系	所涉及的股权是否已全部过户	是否按计划如期实施,如未按计划实施,应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
北京越大国际控股有限公司	紫金财产保险股份有限公司	2018年06月03日	2,300	0	对公司现金流产生一定积极影响	32.45%	-	否	无	否	根据《保险公司股权管理办法》相关规定,加强对股东资格准入条件规范,该笔股转存在被监管撤销的风险。	不适用	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
山东雅百特科技有限公司	子公司	金属屋面建筑	300,000,000	2,124,664,123.52	872,901,978.44	199,562,752.32	12,357,011.82	10,356,720.64

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
上海雅百特供应链管理有限公司	新设	对整体生产经营和业绩影响较小

主要控股参股公司情况说明

无

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、对 2018 年 1-9 月经营业绩的预计

2018 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2018 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	-95.33%	至	-92.90%
2018 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	800	至	1,200
2017 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	17,130.23		
业绩变动的的原因说明	系公司受行政处罚影响，经营受到影响所致。		

十、公司面临的风险和应对措施

1、存在暂停上市或终止上市风险

2018年7月4日收到了深圳证券交易所发来的《关于通报江苏雅百特科技股份有限公司涉嫌犯罪案被中国证监会移送公安机关的函》（中小板函【2018】第5号），公司因涉嫌构成违规披露、不披露重要信息罪，已于近日被中国证监会移送公安机关。公司因触及《深圳证券交易所股票上市规则（2018年修订）》第14.1.1条第（八）规定的因重大信息披露违法被依法移送公安机关，存在暂停上市风险。根据《深圳证券交易所股票上市规则（2018年修订）》13.2.5条的规定，公司股票于7月5日停牌一天，并于7月6日起复牌，交易三十个交易日。深圳证券交易所将自公司股票复牌三十个交易日期限届满后的次一交易日对公司股票实施停牌。公司股票自2018年7月6日复牌之日起至2018年8月16日，已满三十个交易日。根据《深圳证券交易所股票上市规则（2018年修订）》等有关规定，经公司申请，公司股票（证券简称：*ST百特；证券代码：002323）将于2018年8月17日开市起停牌，待深圳证券交易所根据相关规则作出后续安排。公司股票存在暂停上市或终止上市风险。

2、经营性风险

公司于2017年11月收到中国证监会处罚决定后，公司融资困难，使得公司面临资金链紧张、流动性不足的实际问题，对公司的生产经营造成影响。

应对措施：公司通过回款、多方筹措资金、降低运营成本等方式维持公司正常运营。

3、财务风险

受国内经济运行状况、市场环境变化等因素的影响，公司未来可能存在应收账款不能及时回收从而给公司带来坏账损失的风险和存货规模增长较大的风险。且建筑行业普遍存在资金占用大，回款速度慢的特点，对公司的现金流存在不利影响。且公司因存在部分贷款及利息未能如期履约，资金压力大。公司目前正在全力筹措资金，如无法妥善解决，可能面临支付违

约金、罚息等情况，增加财务费用，进一步增加公司资金压力。

应对措施：公司加大应收账款催收力度，积极回笼资金，争取改善资金困难的局面。同时，与相关债权人积极协商还款计划及方案。

4、诉讼风险

公司目前涉及诉讼事项较多，以及因行政处罚带来的民事诉讼，因诉讼结果具有不确定性，可能会对公司的生产经营及利润产生不利影响。

应对措施：公司已聘请专业团队积极处理该等诉讼事项。

5、员工流失风险

因公司面临资金压力等原因，导致公司员工队伍不稳定，存在员工流失的风险。

应对措施：公司正通过积极谈话等方式，巩固核心及关键岗位员工。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018 年第一次临时股东大会	临时股东大会	67.91%	2018 年 01 月 08 日	2018 年 01 月 09 日	详见巨潮资讯网披露的《2018 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2018-002)
2018 年第二次临时股东大会	临时股东大会	67.94%	2018 年 02 月 07 日	2018 年 02 月 08 日	详见巨潮资讯网披露的《2018 年第二次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2018-024)
2018 年第三次临时股东大会	临时股东大会	18.02%	2018 年 04 月 19 日	2018 年 04 月 20 日	详见巨潮资讯网披露的《2018 年第三次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2018-049)
2017 年年度股东大会	年度股东大会	68.77%	2018 年 06 月 29 日	2018 年 06 月 30 日	详见巨潮资讯网披露的《2017 年年度股东大会决议公告》(公告编号: 2018-088)

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

适用 不适用

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超期未履行完毕的承诺事项。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

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
中节能太阳能科技(镇江)有限公司诉江苏孟弗斯新能源工程有限公司、上海孟弗斯新能源科技有限公司买卖合同纠纷	4,680.11	否	-	-	-		
济南鑫宏源经贸有限公司诉江苏雅百特、山东雅百特买卖合同纠纷	278.2	否	-	-	-		

上海贝蔚标准件有限公司诉山东雅百特买卖合同纠纷	134.42	否	-	-	-		
领新（南通）重工有限公司诉江苏孟弗斯加工合同纠纷	94.91	否	-	-	-		
领新（南通）重工有限公司诉山东雅百特加工合同纠纷	26.35	否	-	-	-		
镇江华程仪表有限公司诉江苏孟弗斯新能源工程有限公司、上海孟弗斯新能源科技有限公司买卖合同纠纷	34.74	否	-	-	-		
南京博玲物流有限公司诉山东雅百特、江苏孟弗斯公路货物运输合同纠纷	47.26	否	-	-	-		
中小股东诉公司虚假陈述责任纠纷案 10 起	295.96	否	-	-	-		

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

适用 不适用

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
江苏雅百特科技股份有限公司	其他	涉嫌信息披露违法违规	被移送司法机关或追究刑事责任	被依法移送公安机关	2018 年 07 月 05 日	详见巨潮资讯网披露的《关于公司因涉嫌犯罪案被中国证监会移送公安机关的公告》（公告编号：2018-091）

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得同类交易市价	披露日期	披露索引
江苏佳铝实业股份有限公司	受同一最终控制人控制	采购	采购原材料	公允价值	市场价	105.59	0.56%	4,000	否	现金加票据	-	2018年04月26日	详见在《证券时报》及巨潮资讯网披露的《关于追认2017年日常关联交易超额部分及预计2018年度日常关联交易的公告》(公告编号:2018-057)
合计				--	--	105.59	--	4,000	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				本期无大额销货退回的情况。									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有)				无									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)				不适用									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司第四届董事会第十七次会议及第四届监事会第十三次会议审议通过《关于债权债务转让暨关联交易的议案》，根据《行政处罚决定书》（编号：[2017]102号）认定的事实，为还原公司真实财务情况，公司应将因上述事项而收到的各类款项退还交易对方，并要求交易对方返还公司因上述事项已经支付的款项，同时对于公司因上述事项而缴纳的税费要求实际控制人陆永先生承担。为尽快消除上述事项对公司的影响，公司拟与陆永先生签署债权/债务转让协议，约定公司将相关债权/债务转让给陆永先生。上述议案已经公司2018年第三次临时股东大会审议通过。

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
关于债权债务转让暨关联交易的公告	2018年04月04日	巨潮资讯网（www.cninfo.com）

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

公司报告期内暂未开展精准扶贫工作，也暂无精准扶贫规划。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、经公司于2018年4月24日召开的第四届董事会第十九次会议与2018年6月29日召开的2017年年度股东大会审议通过《关于公司重大资产重组业绩承诺实现情况与相关重组方对公司进行业绩补偿的议案》，公司控股股东瑞鸿投资应补偿股份228,359,418股，截止目前尚未实施。

2、公司于2018年8月28日披露《权益分派公告》，公司尚未筹集到2017年度利润分配所需资金，预计无法在2018年8月29日前完成利润分配事宜。公司将继续努力筹集2017年度利润分配所需资金，预计在2018年10月29日前完成利润分配事宜。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	428,111,031	57.41%				1,593,725	1,593,725	429,704,756	57.62%
3、其他内资持股	428,111,031	57.41%				1,593,725	1,593,725	429,704,756	57.62%
其中：境内法人持股	422,965,656	56.72%				0	0	422,965,656	56.72%
境内自然人持股	5,145,375	0.69%				1,593,725	1,593,725	6,739,100	0.90%
二、无限售条件股份	317,618,625	42.59%				-1,593,725	-1,593,725	316,024,900	42.38%
1、人民币普通股	317,618,625	42.59%				-1,593,725	-1,593,725	316,024,900	42.38%
三、股份总数	745,729,656	100.00%				0	0	745,729,656	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

根据《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》，董监高因涉嫌证券期货违法犯罪，在被中国证监会立案调查或者被司法机关立案侦查期间，以及在行政处罚决定、刑事判决作出之后未满6个月的，上市公司董监高不得减持股份。

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

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期

陆永	4,764,300	0	1,588,100	6,352,400	《上市公司股东、董 监高减持股份的若 干规定》	-
单少芳	16,875	0	5,625	22,500	《上市公司股东、董 监高减持股份的若 干规定》	-
合计	4,781,175	0	1,593,725	6,374,900	--	--

3、证券发行与上市情况

不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		34,175	报告期末表决权恢复的优先股 股东总数（如有）（参见注 8）		0			
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持 有的普通股 数量	报告期内增 减变动情况	持有有限售 条件的普通 股数量	持有无限售 条件的普通 股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
拉萨瑞鸿投资 管理有限公司	境内非国有法人	44.68%	333,179,376	0	333,179,376	0	质押	333,109,913
季奎余	境内自然人	9.82%	73,257,700	0	0	73,257,700	质押	5,000,000
瑞都有限公司	境外法人	8.07%	60,216,000	0	0	60,216,000		
拉萨智度德诚 创业投资合伙 企业（有限合 伙）	境内非国有法人	6.79%	50,636,985	0	50,636,985	0		
拉萨纳贤投资 合伙企业（有限 合伙）	境内非国有法人	5.25%	39,149,295	0	39,149,295	0	质押	38,000,000
陆永	境内自然人	0.85%	6,352,400	0	6,352,400	0	质押	5,000,000
中央汇金资产 管理有限责任 公司	国有法人	0.56%	4,143,300	0	0	4,143,300		
景旻	境内自然人	0.51%	3,812,854	18,822,100	0	3,812,854		
张蝶	境内自然人	0.37%	2,730,300	2,730,300	0	2,730,300		
许达	境内自然人	0.33%	2,450,000	2,450,000	0	2,450,000		

战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	无		
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，瑞鸿投资和纳贤投资存在关联关系。公司未知其余股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。		
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
季奎余	73,257,700	人民币普通股	73,257,700
瑞都有限公司	60,216,000	人民币普通股	60,216,000
中央汇金资产管理有限责任公司	4,143,300	人民币普通股	4,143,300
景旻	3,812,854	人民币普通股	3,812,854
张蝶	2,730,300	人民币普通股	2,730,300
许达	2,450,000	人民币普通股	2,450,000
上海华敏置业（集团）有限公司	2,402,900	人民币普通股	2,402,900
吕伟	2,384,986	人民币普通股	2,384,986
李伟	1,395,400	人民币普通股	1,395,400
汪凤娟	1,278,800	人民币普通股	1,278,800
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

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

是 否

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

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

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

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
缪真	副总经理、董事会秘书	离任	2018 年 04 月 23 日	分工调整

第九节 公司债相关情况

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

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：江苏雅百特科技股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	5,126,169.45	7,653,575.70
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	1,729,816.62	2,906,294.00
应收账款	841,293,633.73	977,629,111.45
预付款项	194,104,500.49	145,035,279.75
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	162,437,937.85	148,694,682.25
买入返售金融资产		
存货	969,096,588.41	1,071,828,733.21
持有待售的资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	114,309,526.61	38,967,539.58
流动资产合计	2,288,098,173.16	2,392,715,215.94
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	0.00	21,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	21,342,446.19	21,354,361.97
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	59,200,686.02	59,727,840.09
开发支出		
商誉	142,379,597.17	142,379,597.17
长期待摊费用	3,834,097.89	4,632,270.21
递延所得税资产	14,580,288.73	14,580,873.71
其他非流动资产		
非流动资产合计	241,337,116.00	263,674,943.15
资产总计	2,529,435,289.16	2,656,390,159.09
流动负债：		
短期借款	514,500,000.00	584,998,000.00
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	31,473,286.08	11,473,286.08
应付账款	588,039,658.66	538,089,406.18

预收款项	5,825,937.47	3,930,290.40
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	12,626,020.66	8,919,219.22
应交税费	56,558,509.96	57,320,734.43
应付利息		
应付股利	45,584,287.26	19,483,749.30
其他应付款	282,859,102.61	419,735,658.96
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	154,400,000.00	105,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	1,691,866,802.70	1,748,950,344.57
非流动负债：		
长期借款		50,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	1,562,343.75	1,666,500.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,562,343.75	51,666,500.00
负债合计	1,693,429,146.45	1,800,616,844.57
所有者权益：		
股本	120,171,310.00	120,171,310.00
其他权益工具		
其中：优先股		

永续债		
资本公积	90,608,374.60	90,608,374.60
减：库存股		
其他综合收益	185,465.02	80,131.02
专项储备		
盈余公积	69,865,907.66	69,865,907.66
一般风险准备		
未分配利润	554,546,052.70	574,483,509.76
归属于母公司所有者权益合计	835,377,109.98	855,209,233.04
少数股东权益	629,032.73	564,081.48
所有者权益合计	836,006,142.71	855,773,314.52
负债和所有者权益总计	2,529,435,289.16	2,656,390,159.09

法定代表人：唐继勇

主管会计工作负责人：唐继勇

会计机构负责人：唐继勇

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	225,241.20	513,615.43
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		
预付款项	6,770,000.00	6,770,000.00
应收利息		
应收股利		
其他应收款	398,582,904.78	397,352,472.62
存货		
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	21,424,560.65	21,370,225.67
流动资产合计	427,002,706.63	426,006,313.72
非流动资产：		

可供出售金融资产	0.00	21,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	3,497,793,900.00	3,497,793,900.00
投资性房地产		
固定资产	108,018.88	110,445.38
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	2,381,722.02	2,858,066.46
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	3,500,283,640.90	3,521,762,411.84
资产总计	3,927,286,347.53	3,947,768,725.56
流动负债：		
短期借款	462,000,000.00	522,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	25,000,000.00	10,000,000.00
应付账款		2,198,333.35
预收款项		
应付职工薪酬	1,446,271.03	950,129.90
应交税费	292,351.95	379,130.43
应付利息		
应付股利	45,065,167.26	18,964,629.30
其他应付款	40,352,348.49	8,434,575.16
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	574,156,138.73	562,926,798.14
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		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	574,156,138.73	562,926,798.14
所有者权益：		
股本	745,729,656.00	745,729,656.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,616,161,465.97	2,616,161,465.97
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	35,747,073.37	35,747,073.37
未分配利润	-44,507,986.54	-12,796,267.92
所有者权益合计	3,353,130,208.80	3,384,841,927.42
负债和所有者权益总计	3,927,286,347.53	3,947,768,725.56

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	247,630,814.43	624,026,463.44

其中：营业收入	247,630,814.43	624,026,463.44
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	240,825,151.63	494,143,815.58
其中：营业成本	187,349,272.62	412,737,301.82
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	1,545,685.56	1,180,041.94
销售费用	17,988,038.56	18,811,524.45
管理费用	31,584,044.50	47,812,482.99
财务费用	3,193,196.69	13,601,171.02
资产减值损失	-835,086.30	1,293.36
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）	2,000,000.00	
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）		
其他收益		10,185,000.00
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	8,805,662.80	140,067,647.86
加：营业外收入	618,543.76	151,234.25
减：营业外支出	266,171.72	119,650.87
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	9,158,034.84	140,099,231.24
减：所得税费用	2,930,002.69	23,522,545.91
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	6,228,032.15	116,576,685.33
（一）持续经营净利润（净亏损以	6,228,032.15	116,576,685.33

“—”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	6,163,080.90	116,527,378.76
少数股东损益	64,951.25	49,306.57
六、其他综合收益的税后净额	105,334.00	56,689.72
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	105,334.00	56,689.72
(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	105,334.00	56,689.72
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	105,334.00	56,689.72
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	6,333,366.15	116,633,375.05
归属于母公司所有者的综合收益总额	6,268,414.90	116,584,068.48
归属于少数股东的综合收益总额	64,951.25	49,306.57
八、每股收益:		
(一) 基本每股收益	0.0083	0.1563
(二) 稀释每股收益	0.0083	0.1563

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

法定代表人：唐继勇

主管会计工作负责人：唐继勇

会计机构负责人：唐继勇

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	0.00	0.00
减：营业成本	0.00	0.00
税金及附加	1,050.00	
销售费用		
管理费用	5,336,706.29	10,731,772.86
财务费用	2,273,424.37	5,140,642.27
资产减值损失		
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）	2,000,000.00	
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		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-5,611,180.66	-15,872,415.13
加：营业外收入		4,161.60
减：营业外支出		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-5,611,180.66	-15,868,253.53
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-5,611,180.66	-15,868,253.53
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-5,611,180.66	-15,868,253.53
（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	-5,611,180.66	-15,868,253.53
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	397,511,017.19	331,150,494.04
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		
收到其他与经营活动有关的现金	323,928,163.94	68,331,410.11
经营活动现金流入小计	721,439,181.13	399,481,904.15
购买商品、接受劳务支付的现金	245,622,154.89	455,893,789.25
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	22,088,590.16	27,154,960.84
支付的各项税费	14,350,222.62	65,531,215.81
支付其他与经营活动有关的现金	384,928,447.62	169,526,076.65
经营活动现金流出小计	666,989,415.29	718,106,042.55
经营活动产生的现金流量净额	54,449,765.84	-318,624,138.40
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	23,000,000.00	
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		10.00
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	23,000,000.00	10.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	217,088.44	2,281,581.04
投资支付的现金		
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	6,000,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	6,217,088.44	2,281,581.04

投资活动产生的现金流量净额	16,782,911.56	-2,281,571.04
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
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	6,500,000.00	427,498,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	6,500,000.00	427,498,000.00
偿还债务支付的现金	77,598,000.00	147,098,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,663,505.48	13,925,771.34
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		13,048,357.73
筹资活动现金流出小计	80,261,505.48	174,072,129.07
筹资活动产生的现金流量净额	-73,761,505.48	253,425,870.93
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,421.83	
五、现金及现金等价物净增加额	-2,527,406.25	-67,479,838.51
加：期初现金及现金等价物余额	7,653,575.70	109,174,172.32
六、期末现金及现金等价物余额	5,126,169.45	41,694,333.81

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		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	138,035,175.09	293,145,395.22
经营活动现金流入小计	138,035,175.09	293,145,395.22
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	2,250,833.74	2,965,093.83
支付的各项税费	1,050.00	

支付其他与经营活动有关的现金	96,777,178.29	322,028,436.79
经营活动现金流出小计	99,029,062.03	324,993,530.62
经营活动产生的现金流量净额	39,006,113.06	-31,848,135.40
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	23,000,000.00	
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		
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	23,000,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	28,044.44	122,754.50
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	28,044.44	122,754.50
投资活动产生的现金流量净额	22,971,955.56	-122,754.50
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		180,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		180,000,000.00
偿还债务支付的现金	60,000,000.00	144,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,266,442.85	5,150,933.38
支付其他与筹资活动有关的现金		13,048,357.73
筹资活动现金流出小计	62,266,442.85	162,799,291.11
筹资活动产生的现金流量净额	-62,266,442.85	17,200,708.89
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	-288,374.23	-14,770,181.01
加：期初现金及现金等价物余额	513,615.43	15,840,763.26

六、期末现金及现金等价物余额	225,241.20	1,070,582.25
----------------	------------	--------------

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	120,171,310.00				90,608,374.60		80,131.02		69,865,907.66		574,483,509.76	564,081.48	855,773,314.52
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	120,171,310.00				90,608,374.60		80,131.02		69,865,907.66		574,483,509.76	564,081.48	855,773,314.52
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							105,334.00				-19,937,457.06	64,951.25	-19,767,171.81
（一）综合收益总额							105,334.00				6,163,080.90	64,951.25	6,333,366.15
（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											-26,100,537.96		-26,100,537.96
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											-26,100,537.96		-26,100,537.96
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	120,171,310.00				90,608,374.60		185,465.02		69,865,907.66		554,546,052.70	629,032.73	836,006,142.71

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	120,171,310.00				90,608,374.60		-72,483.05	1,957,431.03	41,044,631.76		364,566,878.86	357,859.39	618,634,002.59
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	120,171,310.00				90,608,374.60	-72,483.05	1,957,431.03	41,044,631.76		364,566,878.86	357,859.39	618,634,002.59	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）						152,614.07	-1,957,431.03	28,821,275.90		209,916,630.90	206,222.09	237,139,311.93	
（一）综合收益总额						152,614.07				264,092,715.10	206,222.09	264,451,551.26	
（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								28,821,275.90		-54,176,084.20		-25,354,808.30	
1. 提取盈余公积								28,821,275.90		-28,821,275.90			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配										-25,354,808.30		-25,354,808.30	
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								-1,957,431.03					-1,957,431.03
1. 本期提取													
2. 本期使用								1,957,431.03					1,957,431.03
(六) 其他													
四、本期期末余额	120,171,310.00				90,608,374.60		80,131.02	0.00	69,865,907.66		574,483,509.76	564,081.48	855,773,314.52

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	745,729,656.00				2,616,161,465.97				35,747,073.37	-12,796,267.92	3,384,841,927.42
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	745,729,656.00				2,616,161,465.97				35,747,073.37	-12,796,267.92	3,384,841,927.42
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-31,711,718.62	-31,711,718.62
（一）综合收益总额										-5,611,180.66	-5,611,180.66
（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										-26,100,537.96	-26,100,537.96	
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-26,100,537.96	-26,100,537.96	
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	745,729,656.00				2,616,161,465.97					35,747,073.37	-44,507,986.54	3,353,130,208.80

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	745,729,656.00				2,616,161,465.97				35,747,073.37	74,177,048.17	3,471,815,243.51
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											

二、本年期初余额	745,729,656.00				2,616,161,465.97				35,747,073.37	74,177,048.17	3,471,815,243.51
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)										-86,973,316.09	-86,973,316.09
(一)综合收益总额										-61,618,507.79	-61,618,507.79
(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										-25,354,808.30	-25,354,808.30
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-25,354,808.30	-25,354,808.30
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	745,729,656.00				2,616,161,465.97				35,747,073.37	-12,796,267.92	3,384,841,927.42

三、公司基本情况

江苏雅百特科技股份有限公司（以下简称“公司”或“江苏雅百特”），原名江苏中联电气股份有限公司（以下简称“中联电气”）。中联电气的前身为盐城市中联电气制造有限公司，于2002年10月21日在盐城市盐都区潘黄宝才工业园区成立。经多次股权变动，并于2007年6月25日取得商务部同意盐城市中联电气制造有限公司变更为外商投资股份有限公司的批复（商资批[2007]1050号），2007年7月6日公司在江苏省盐城工商行政管理局办理了工商变更登记，取得了第320900400004836号的企业法人营业执照，注册资本为6,176万元。股东组成为季奎余2,470.40万股、瑞都有限公司1,544万股、盐城兴业投资发展有限公司1,235.20万股、许继红926.40万股。

2009年12月9日，经中国证券监督管理委员会证监许可[2009]1254号文核准，公司向社会公开发行2,100万股人民币普通股（A股），并于2009年12月18日在深圳证券交易所挂牌交易，股票简称“中联电气”，证券代码：002323。

根据公司2012年年度股东大会决议，以总股本82,760,000股为基数，向全体股东以资本公积每10股转增3股，变更后注册资本为人民币为10,758.80万元。注册地址为盐城市青年西路88号。

2015年2月13日，根据中联电气2015年度第一次临时股东大会决议会议决议，并经中国证券监督管理委员会《关于核准江苏中联电气股份有限公司重大资产重组及向拉萨瑞鸿投资管理有限公司等发行股份购买资产的批复》（证监许可（2015）1707号），中联电气向拉萨瑞鸿投资管理有限公司、拉萨纳贤投资合伙企业（有限合伙）、拉萨智度德诚创业投资合伙企业（有限合伙）非公开发行人民币普通股140,988,552股（A股）（每股面值1元，发行价为19.21元/股），并进行资产置换，取得了山东雅百特科技有限公司100%股权。变更后公司总股本为248,576,552股。

2015年8月25日，公司完成工商变更登记手续并取得由江苏省盐城工商行政管理局换发的营业执照，公司名称由“江苏中联电气股份有限公司”变更为“江苏雅百特科技股份有限公司”。经公司申请，并经深圳证券交易所核准，自2015年8月27日起，公司证券简称由“中联电气”变更为“雅百特”，证券代码仍为“002323”，公司变更后的营业执照注册号为320900400004836。

2016年3月23日，公司第三届董事会第二十三次会议决议审议通过了《2015年度利润分配方案》：以公司2015年12月31日的总股本248,576,552股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.08元（含税），共计拟分配现金股利26,846,267.62元；同时以公积金向全体股东每10股转增20股，共计拟转增497,153,104股，本次利润分配后，公司总股本增加至745,729,656股。上述利润分配方案于2016年4月14日2015年度股东大会决议通过。

2017年4月29日，公司第四届董事会第九次会议审议通过决议以公司总股本74572.9656万股为基数，每10股派发现金红利0.34元。

2018年4月26日，公司第四届董事会第十九次会议审议通过决议以公司总股本74572.9656万股为基数，每10股派发现金红利0.35元。

经营范围

经营范围：金属屋面、墙面围护系统新材料的设计、研发；软件开发；光伏分布式电站系统的安装调试；建筑工程设计、咨询；金属板及配套材料、五金产品（除电动三轮车）、光伏分布式电站系统组件的批发（不涉及国营贸易管理商品，涉及配额、许可证的，按国家相关规定申请办理）。（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）

所属行业：装修装饰业。

本财务报表业经公司董事会于2018年8月27日批准报出。

本公司2018年1-6月纳入合并范围的子公司11户，详见本附注七“在其他主体中的权益”；合并范围比2017年度相比增加1户。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

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

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

无

1、遵循企业会计准则的声明

本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2018年6月30日的合并及公司财务状况以及2018年1-6月的合并及公司经营成果和现金流量。

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

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。

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。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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，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“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，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消。

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。

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、13（2）②“权益法核算的长期股权投资”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的现金、价值变动风险很小的投资。

9、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（2）金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分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、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A.取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B.属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C.属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：A.该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B.本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

②持有至到期投资

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

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③贷款和应收款项

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。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应

收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④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，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

(3) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如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，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如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，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的

公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；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的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

③财务担保合同

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

（6）金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

（7）金融资产和金融负债的抵消

当本公司具有抵消已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵消后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵消。

（8）权益工具

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

10、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额大于 500 万元以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
组合 1	其他方法
组合 2	其他方法
组合 3	余额百分比法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3—4 年	30.00%	30.00%
4—5 年	50.00%	50.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	账龄时间较长且存在客观证据表明发生了减值
坏账准备的计提方法	根据预计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。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 6 号--上市公司从事装修装饰业务》的披露要求

(1) 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。

(2) 本公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销其他应收款的账面价值和相关税费

后的差额计入当期损益。

(3) 对应收票据、预付款项、应收利息、一年内到期长期应收款等其他应收款项，如果有减值迹象时，计提坏账准备，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

11、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

装修装饰业

1、存货的分类

存货主要包括原材料、库存商品、工程施工和工程结算等。

2、存货取得和发出的计价方法

本公司存货盘存制度采用永续盘存制，各类存货的取得按实际成本入账，存货发出时的成本按加权平均法核算。

3、工程施工、工程结算的核算办法

工程施工下设合同成本和合同毛利两个明细科目。合同成本以订立的单项合同为对象，归集所发生的直接材料费、直接人工费、机械使用费、其他直接费及相关的施工成本等。合同毛利是按建造合同准则确认单项工程合同收入、费用时，确认的合同收入与结转的合同成本的差额。

工程结算是核算根据工程施工进度向业主或总包开出工程价款结算单办理结算的价款。工程合同尚未完工以及尚未办理验收决算等手续前，工程结算作为工程施工的抵减项目；工程合同办理完工验收决算手续后，将工程结算余额与相关工程施工合同的“工程施工”科目对冲结平。

4、存货跌价准备计提方法

公司期末存货按成本与可变现净值孰低计价。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按可变现净值计量。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计量；持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计量。存货跌价准备按单个存货项目计提，对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。

期末，公司按建造合同预计合同总成本超出合同总收入的部分与该建造合同已确认损失之间的差额预计合同损失，计提存货跌价准备。在建造合同完工时，将已计提的存货跌价准备冲减合同费用。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物在领用时采用一次转销法核算成本。

12、持有待售资产

????过???????业实质??货币?资产?换???????续???项??动资产?处?组??账??值??时满???两?????划?为????类别?

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。（有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。）

本公司将专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日划分为持有待售类别。

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处

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。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。持有待售的处置组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《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》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。已抵减的商誉账面价值，以及适用本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因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。

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

13、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、9“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）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益/在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计

公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在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，处置价款与处置长期股权投资

相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注三、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

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

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

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

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

14、固定资产

（1）确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、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。与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20	5	4.75
生产设备	年限平均法	4-10	2	9.8-24.5
运输设备	年限平均法	4	5	23.75

办公及其他设备	年限平均法	3-5	0	20-33.33
---------	-------	-----	---	----------

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

不适用

15、在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑费用、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前所发生的符合资本化条件的借款费用。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

16、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去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予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

17、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

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

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估

计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、17“长期资产减值”。

18、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等长期资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以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，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应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。

19、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

长期待摊费用性质	摊销方法	摊销年限
装修费	直线法	5年

20、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3) 辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

21、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- A、该义务是本公司承担的现时义务；
- B、该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- C、该义务的金额能够可靠地计量。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

22、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

装修装饰业

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 6 号--上市公司从事装修装饰业务》的披露要求

(1) 销售商品收入确认和计量的总体原则

对已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经取得或取得了收款的凭据，且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，本公司确认商品销售收入的实现。

建造合同收入

公司的工程业务确认遵循《企业会计准则—建造合同》，具体如下：

1) 如果建造合同的结果能够可靠估计

公司于资产负债表日按完工百分比法确认合同收入的实现，建造合同完工百分比按累计实际发生的项目成本占项目预算总成本的比例确定，即资产负债表日应确认的当期收入=合同总收入×项目完工百分比-前期累计确认的项目收入，同时按照项目预算总成本乘以完工百分比扣除前期累计已确认项目费用确认当期的项目费用。对办理决算的建造合同项目，将决算收入与以前年度累计已确认收入的差额确认为决算当期的收入。

2) 如果建造合同的结果不能够可靠估计

项目成本能够收回的，合同项目收入根据能够收回的实际项目成本确认，项目成本在发生的当期确认为费用；项目成本不能收回的，在发生时立即确认为费用，不确认合同项目收入。

3) 合同预计损失

如果合同预算总成本超过合同总收入，公司按建造合同预算合同总成本超出合同总收入的部分与该建造合同已确认损失之间的差额确认为当期费用。

提供劳务

提供的劳务在同一会计年度开始并完成的，在劳务已经提供，收到价款或取得收取价款的证据时，确认营业收入的实现；劳务的开始和完成分属不同会计年度的，在劳务合同的总收入、劳务的完成程度能够可靠地确定，与交易相关的价款能够流入，已经发生的成本和为完成劳务将要发生的成本能够可靠地计量时，按完工百分比法确认营业收入的实现；长期合同工程在合同结果已经能够合理地预见时，按结账时已完成工程进度的百分比法确认营业收入的实现。

让渡资产使用权

本公司让渡资产使用权取得的利息收入和使用费收入，在与交易相关的经济利益能够流入企业，且收入的金额能够可靠地计量时，确认收入的实现。

23、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益，相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益，已确认的政府补助需要退回的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益或冲减相关资产的账面价值，已确认的政府补助需要退回的，调整资产账面价值。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

24、递延所得税资产/递延所得税负债

资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差额，为未确认递延所得税资产或递延所得税负债的暂时性差异。资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差额，为未确认递延所得税资产或递延所得税负债的暂时性差异。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

25、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

本公司将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确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

在租赁期开始日，本公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

按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以长期应付款列示。

26、其他重要的会计政策和会计估计

(1) 终止经营

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

- ①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- ②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- ③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注三、13“持有待售资产”相关描述。

27、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

28、其他

专项储备

根据财政部、安全监管总局《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企[2012]16号）规定，公司按建筑安装收入的2%计提安全风险专项储备基金，计入产品成本，同时记入“专项储备”科目。

提取的安全生产费按规定范围使用时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按应税收入计缴	17%，16%、11%，10%、6%，3%
城市维护建设税	已交流转税额	7%

企业所得税	应纳税所得额	15%-25%
教育费附加	已交流转税额	3%
地方教育费附加	已交流转税额	2%
河道管理费	已交流转税额	1%
营业税	按应税收入计缴	3%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
江苏雅百特科技股份有限公司	25%
山东雅百特科技有限公司	15%
上海孟弗斯新能源科技有限公司	25%
江苏孟弗斯新能源工程有限公司	25%
深圳三义建筑系统有限公司	15%
中巍结构设计事务所有限公司	25%
中巍钢结构设计有限公司	25%
上海雅之数信息科技有限公司	25%
上海雅直科技有限公司	25%

2、税收优惠

山东雅百特科技有限公司于2015年11月16日获由枣庄市科学技术局颁发的《枣庄市科技型中小企业认定证书》（证书编号：20151007），认定山东雅百特公司为高新技术企业，认证有效期3年（2015年-2017年），享受高新技术企业企业所得税减按15%税率征收的优惠政策。

子公司深圳市三义建筑系统有限公司于2017年10月31取得证书编号为：GR201744204198的《高新技术企业证书》，自2017年起连续三年适用高新技术企业所得税的优惠税率15%。

3、其他

无

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	18,698.65	75,621.15
银行存款	4,211,895.00	5,867,853.34

其他货币资金	895,575.80	1,710,101.21
合计	5,126,169.45	7,653,575.70
其中：存放在境外的款项总额		75,663.35

其他说明

2、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	1,729,816.62	2,906,294.00
合计	1,729,816.62	2,906,294.00

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组	923,395,	100.00%	82,101,5	8.89%	841,293,6	1,060,5	100.00%	82,918,64	7.82%	977,629,11

合计提坏账准备的 应收账款	152.03		18.30		33.73	47,754. 71		3.26		1.45
合计	923,395, 152.03	100.00%	82,101,5 18.30	8.89%	841,293,6 33.73	1,060,5 47,754. 71	100.00%	82,918,64 3.26	7.82%	977,629,11 1.45

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	564,305,060.99	28,215,253.03	5.00%
1 至 2 年	234,480,299.59	23,448,029.96	10.00%
2 至 3 年	104,026,700.17	20,805,340.03	20.00%
3 至 4 年	12,850,628.26	3,855,188.48	30.00%
4 至 5 年	3,909,512.45	1,954,756.23	50.00%
5 年以上	3,822,950.57	3,822,950.57	100.00%
合计	923,395,152.03	82,101,518.30	

确定该组合依据的说明：

以应收款项的账龄作为信用风险特征划分组合。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 6 号--上市公司从事装修装饰业务》的披露要求

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额 835,086.30 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况:

单位: 元

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

应收账款核销说明:

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

公司按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为385,485,017.31元, 占应收账款期末余额合计数的比例为41.75%, 相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为27,573,096.86元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明:

截止至2018年6月30日, 应收账款中账面余额104,903,390.62元用于保理借款。

4、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	183,132,321.93	94.34%	144,467,703.65	99.61%
1至2年	10,437,275.71	5.38%	567,576.10	0.39%
2至3年	534,902.85	0.28%		
合计	194,104,500.49	--	145,035,279.75	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

报告期内无账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算的情况。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

公司按欠款方归集的期末余额前五名预付款项汇总金额为119,405,068.19元, 占预付款项期末余额合计数的比例为61.52%。

其他说明:

5、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	162,437,937.85	100.00%			162,437,937.85	148,694,682.25	100.00%			148,694,682.25
合计	162,437,937.85	100.00%			162,437,937.85	148,694,682.25	100.00%			148,694,682.25

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

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

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

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
以无风险的存出保证金、押金、备用金等划分组合	162,437,937.85	148,694,682.25
合计	162,437,937.85	148,694,682.25

(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
武汉信用投资集团股份有限公司	保证金	45,001,584.00	1-2 年	27.70%	0.00
上海夷鑫贸易有限公司	其他	10,000,000.00	1 年以内	6.16%	0.00
安徽顺景光电科技有限公司	保证金及押金	5,079,200.00	1-2 年	3.13%	0.00
南通博达建设工程有限公司	投标保证金	4,700,000.00	1 年以内	2.89%	0.00
江苏欧美钢结构幕墙科技有限公司	质保金	3,149,595.70	5 年以内	1.94%	0.00
合计	--	67,930,379.70	--	41.82%	0.00

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
无				

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

6、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	5,221,351.41		5,221,351.41	6,710,749.56		6,710,749.56
建造合同形成的已完工未结算资产	963,875,237.00		963,875,237.00	1,065,117,983.65		1,065,117,983.65
合计	969,096,588.41		969,096,588.41	1,071,828,733.21		1,071,828,733.21

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

否

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
累计已发生成本	1,109,484,843.43
累计已确认毛利	369,643,892.04
已办理结算的金额	515,253,498.47
建造合同形成的已完工未结算资产	963,875,237.00

其他说明：

7、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待摊短期借款利息	20,248,812.00	20,248,812.00
待抵扣税款	94,060,714.61	18,718,727.58
合计	114,309,526.61	38,967,539.58

其他说明：

8、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：				0.00		0.00
可供出售权益工具：				21,000,000.00		21,000,000.00
按公允价值计量的				0.00		0.00
按成本计量的				21,000,000.00		21,000,000.00
合计			0.00	21,000,000.00		21,000,000.00

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
紫金财产保险股份有限公司	21,000,000.00	0.00	21,000,000.00	0.00					0.00%	
合计	21,000,000.00	0.00	21,000,000.00	0.00					--	

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

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

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间(个月)	已计提减值金额	未计提减值原因
------------	------	--------	----------------	------------	---------	---------

其他说明

9、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	生产设备	运输设备	办公及其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	7,854,519.86	22,549,728.70	10,873,706.50	2,901,276.15	44,179,231.21
2.本期增加金额		1,933,183.57		163,691.88	2,096,875.45
(1) 购置		1,933,183.57		163,691.88	2,096,875.45
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	7,854,519.86	24,482,912.27	10,873,706.50	3,064,968.03	46,276,106.66
二、累计折旧					
1.期初余额	1,679,196.13	10,114,747.88	8,923,588.17	2,107,337.06	22,824,869.24
2.本期增加金额	322,164.81	997,616.38	490,540.88	298,469.16	2,108,791.23
(1) 计提	322,164.81	997,616.38	490,540.88	298,469.16	2,108,791.23
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					

4.期末余额	2,001,360.94	11,112,364.26	9,414,129.05	2,405,806.22	24,933,660.47
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	5,853,158.92	13,370,548.01	1,459,577.45	659,161.81	21,342,446.19
2.期初账面价值	6,175,323.73	12,434,980.82	1,950,118.33	793,939.09	21,354,361.97

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

截止至2018年6月30日，固定资产1,605,570.42元用于银行借款进行抵押。

10、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	商标权	软件	合计
一、账面原值						
1.期初余额		8,557,500.00		52,660,800.00	670,200.94	61,888,500.94
2.本期增加金额					5,310.60	5,310.60
(1) 购置					5,310.60	5,310.60
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额		8,557,500.00		52,660,800.00	675,511.54	61,893,811.54
二、累计摊销						
1.期初余额		1,713,187.50			447,473.35	2,160,660.85
2.本期增加金额		427,781.25			104,683.42	532,464.67
(1) 计提		427,781.25			104,683.42	532,464.67
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额		2,140,968.75			552,156.77	2,693,125.52
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		6,416,531.25		52,660,800.00	123,354.77	59,200,686.02
2.期初账面 价值		6,844,312.50		52,660,800.00	222,727.59	59,727,840.09

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

11、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
收购深圳三义建 筑系统有限公司 商誉	118,556,705.82			118,556,705.82
收购上海中巍钢 结构设计有限公 司商誉	13,023,678.46			13,023,678.46
收购上海中巍结 构事务所有限公 司商誉	10,799,212.89			10,799,212.89
合计	142,379,597.17			142,379,597.17

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

报告期末，不存在商誉减值情况。

12、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修	4,475,262.21		783,452.82		3,691,809.39
高尔夫会员证	157,008.00		14,719.50		142,288.50
合计	4,632,270.21		798,172.32		3,834,097.89

其他说明

13、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	82,101,518.30	14,580,288.73	82,918,643.26	14,580,873.71
合计	82,101,518.30	14,580,288.73	82,918,643.26	14,580,873.71

(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
非同一控制企业合并资 产评估增值	6,249,375.00	1,562,343.75	6,666,000.00	1,666,500.00
合计	6,249,375.00	1,562,343.75	6,666,000.00	1,666,500.00

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		14,580,288.73		14,580,873.71
递延所得税负债		1,562,343.75		1,666,500.00

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	26,799,993.74	24,912,581.86
合计	26,799,993.74	24,912,581.86

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2020 年	17,200,634.60	17,200,634.60	
2021 年	27,711,438.87	27,711,438.87	
2022 年	61,618,507.79	61,618,507.79	
2023 年	7,549,647.48	0.00	
合计	114,080,228.74	106,530,581.26	--

其他说明：

14、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		50,000,000.00
保证借款	507,000,000.00	522,000,000.00
抵押并保证借款	7,500,000.00	12,998,000.00
合计	514,500,000.00	584,998,000.00

短期借款分类的说明：

贷款银行/公司	借款单位	借款年末余额	抵押、担保情况
山东金融资产管理股份有限公司	江苏雅百特科技股份有限公司	100,000,000.00	拉萨瑞鸿以上市公司雅百特12,210,013股为江苏雅百特与山东省金融资产管理公司、齐鲁银行的委托贷款提供担保，陆永、褚衍玲连带责任担保
武汉小额贷款	江苏雅百特科技股份有限公司	362,000,000.00	拉萨瑞鸿投资管理有限公司拉萨纳贤投资合伙企业(有限合伙)作为连带责任保证人，额外由陆永、褚衍玲以其所有或依法有权处分的拉萨瑞鸿投资管理有限公司的股权作为质押。
华鲁国际融资租赁有限公司	山东雅百特科技有限公司	45,000,000.00	由陆永、褚衍玲、江苏雅百特提供不可撤销的连带责任保证
中国银行股份有限公司深圳深圳湾支行	深圳市三义建筑系统有限公司	7,500,000.00	深房地字第4000395740号海岸时代公寓东座1321/1322，并由陈义武提供担保
合计		514,500,000.00	

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 145,000,000.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
山东金融资产管理股份有限公司	100,000,000.00	8.63%	2018年05月08日	
华鲁国际融资租赁有限公司	45,000,000.00	8.00%	2018年03月27日	
合计	145,000,000.00	--	--	--

其他说明：

15、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	31,473,286.08	11,473,286.08
合计	31,473,286.08	11,473,286.08

本期末已到期未支付的应付票据总额为 31,473,286.08 元。

16、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付采购款	588,039,658.66	538,089,406.18
合计	588,039,658.66	538,089,406.18

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

17、预收款项**(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
工程预收款	1,915,043.76	3,930,290.40
材料预收款	3,085,046.13	
设计预收款	825,847.58	
合计	5,825,937.47	3,930,290.40

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
累计已发生成本	12,007,074.99
累计已确认毛利	7,525,850.20
已办理结算的金额	17,617,881.43
建造合同形成的已完工未结算项目	1,915,043.76

其他说明：

18、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	8,897,376.42	27,788,495.36	24,082,974.72	12,602,897.06

二、离职后福利-设定提存计划	21,842.80	1,798,534.34	1,797,253.54	23,123.60
合计	8,919,219.22	29,587,029.70	25,880,228.26	12,626,020.66

(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	8,869,786.32	26,266,242.16	22,638,935.43	12,497,093.05
2、职工福利费		42,587.79	42,587.79	
3、社会保险费	11,529.10	1,035,080.29	1,014,494.14	32,115.25
其中：医疗保险费	10,122.40	780,907.12	774,590.02	16,439.50
工伤保险费	341.10	169,390.12	155,514.92	14,216.30
生育保险费	1,065.60	84,783.05	84,389.20	1,459.45
4、住房公积金	16,061.00	406,047.50	335,726.50	86,382.00
5、工会经费和职工教育经费		38,537.62	51,230.86	-12,693.24
合计	8,897,376.42	27,788,495.36	24,082,974.72	12,602,897.06

(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	21,310.00	1,743,299.49	1,742,401.34	22,208.15
2、失业保险费	532.80	55,234.85	54,852.20	915.45
合计	21,842.80	1,798,534.34	1,797,253.54	23,123.60

其他说明：

19、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	-3,770,714.26	646,331.28
消费税	-9,296.74	
企业所得税	49,769,124.29	53,496,173.33
个人所得税	2,662,927.13	2,911,324.31

城市维护建设税	73,707.84	94,854.57
教育费附加	52,183.63	69,671.70
其他	7,780,578.07	102,379.24
合计	56,558,509.96	57,320,734.43

其他说明：

20、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	45,584,287.26	19,483,749.30
合计	45,584,287.26	19,483,749.30

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(1) 超过1年未支付的应付股利为19,483,749.30元。目前，公司经营业绩低于预期，且融资困难，存在资金链紧张、流动性不足等问题。预计无法在2018年8月29日前完成利润分配事宜。

(2) 公司于2018年6月29日召开2017年年度股东大会，审议通过《2017年度利润分配预案》等议案。目前，公司经营业绩低于预期，且融资困难，存在资金链紧张、流动性不足等问题。预计无法在2018年8月29日前完成利润分配事宜。详见巨潮资讯网披露的《权益分派进展公告》（公告编号：2018-114）

21、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
应付关联方	40,416,665.59	208,722,193.79
单位往来款	38,962,802.09	3,021,437.09
个人往来款	14,846,101.60	11,163,778.08
股权收购款	188,633,533.33	196,828,250.00
合计	282,859,102.61	419,735,658.96

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

22、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	154,400,000.00	105,000,000.00
合计	154,400,000.00	105,000,000.00

其他说明：

23、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	154,400,000.00	155,000,000.00
抵押借款		0.00
保证借款		0.00
信用借款		0.00
减：一年内到期的长期借款	-154,400,000.00	-105,000,000.00
合计		50,000,000.00

长期借款分类的说明：

系山东雅百特向海通恒信国际租赁有限公司借款，山东雅百特以其应收账款质押，江苏雅百特提供不可撤销的连带责任保证其他说明，包括利率区间：

本期末已逾期未偿还的长期借款总额为45,000,000.00元，系向海通恒信国际租赁有限公司的借款，到期日为2018年1月22日。

24、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	120,171,310.00						120,171,310.00

其他说明：

原上市公司(中联电气)以非公开发行股份购买资产的方式购买拉萨瑞鸿投资管理有限公司、拉萨纳贤投资合伙企业(有限合伙)、拉萨智度德诚创业投资合伙企业(有限合伙)持有的山东雅百特科技有限公司 100%股权。股票发行数量为140,988,552股，股票上市时间为2015年8月5日。本次发行新股系原上市公司(中联电气)重大资产重组及定向增发股份140,988,552股股份(向拉萨瑞鸿投资管理有限公司发行111,059,792股股份；向拉萨纳贤投资合伙企业(有限合伙)发行13,049,765股股份；向拉萨智度德诚创业投资合伙企业(有限合伙)发行16,878,995股股份)所致，期末股份总数为248,576,552股。因原上市公司(中联电气)股权置换山东雅百特股权，折股比例为 $140,988,552/68,159,200=2.06851829$ ，因此期末股本金额为人民币120,171,310.00元。

2016年3月23日，公司第三届董事会第二十三次会议决议审议通过《2015年度利润分配方案》：以公司 2015 年 12 月 31 日的总股本 248,576,552 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.08 元(含税)，共计拟分配现金股利 26,846,267.62 元；同时以公积金向全体股东每 10 股转增 20 股，共计拟转增 497,153,104 股，本次利润分配后，公司总股本增加至

745,729,656 股。上述利润分配方案于2016年4月14日2015年度股东大会决议通过。

截止报告期末，拉萨瑞鸿投资管理有限公司共持有公司的股份333,179,376股，占公司股份总数的44.68%。其所持有的公司股份累计被质押的数量为333,109,913.00股，占公司股份总数的44.67%，占瑞鸿投资持有本公司股份总数的99.98%。

25、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）	90,608,374.60			90,608,374.60
合计	90,608,374.60			90,608,374.60

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

26、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	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	80,131.02	105,334.00			105,334.00		185,465.02
外币财务报表折算差额	80,131.02	105,334.00			105,334.00		185,465.02
其他综合收益合计	80,131.02	105,334.00			105,334.00		185,465.02

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

27、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	69,865,907.66			69,865,907.66
合计	69,865,907.66			69,865,907.66

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

28、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	574,483,509.76	364,566,878.86

调整后期初未分配利润	574,483,509.76	364,566,878.86
加：本期归属于母公司所有者的净利润	6,163,080.90	264,092,715.10
减：提取法定盈余公积		28,821,275.90
应付普通股股利	26,100,537.96	25,354,808.30
期末未分配利润	554,546,052.70	574,483,509.76

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

29、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	247,630,814.43	187,349,272.62	624,026,463.44	412,737,301.82
合计	247,630,814.43	187,349,272.62	624,026,463.44	412,737,301.82

30、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	530,134.49	262,595.06
教育费附加	397,179.60	200,344.27
房产税	6,186.97	12,373.94
土地使用税		11,570.65
印花税	124,063.41	365,571.75
其他	488,121.09	327,586.27
合计	1,545,685.56	1,180,041.94

其他说明：

31、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公及差旅费	846,189.15	1,647,106.15

工资、福利及社保	10,562,805.56	10,064,742.88
招待费	1,535,793.96	1,593,553.28
工程保修	1,965,876.42	597,095.13
广告费、服务费	150,954.37	445,814.96
车辆使用费	206,704.87	291,048.58
房租、物业、租赁费	406,073.58	587,532.95
折旧费	1,092,950.18	1,001,178.69
运杂费	493,527.15	1,853,109.56
低值易耗品	33,098.93	29,048.00
其他	694,064.39	701,294.27
合计	17,988,038.56	18,811,524.45

其他说明：

32、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公及差旅	2,253,812.83	3,541,900.13
房租及水电费	1,733,548.70	4,655,784.19
咨询服务费	1,737,102.43	2,809,993.38
工资、福利及社保	11,179,631.15	9,417,982.00
培训费	104,855.16	72,987.37
其他	-705.34	1,774,524.48
汽车费	515,234.04	594,477.16
税费	0.16	
研发费	12,400,952.71	21,253,405.63
业务招待费	400,368.84	1,466,887.28
折旧费	1,259,243.82	2,224,541.37
合计	31,584,044.50	47,812,482.99

其他说明：

33、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,200,329.83	14,002,904.46

减：利息收入	9,283.56	535,151.25
利息净支出/收入(-)	3,191,046.27	13,467,753.21
汇兑损失	-163,958.83	-37,242.95
手续费及其他	166,109.25	170,660.76
合计	3,193,196.69	13,601,171.02

其他说明：

34、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-835,086.30	1,293.36
合计	-835,086.30	1,293.36

其他说明：

35、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	2,000,000.00	
合计	2,000,000.00	

其他说明：

36、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
其他	618,543.76	151,234.25	618,543.76
合计	618,543.76	151,234.25	

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关

其他说明：

37、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
其他	266,171.72	119,650.87	266,171.72
合计	266,171.72	119,650.87	

其他说明：

38、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	3,029,263.23	23,522,545.91
递延所得税费用	-99,260.54	
合计	2,930,002.69	23,522,545.91

(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	9,158,034.84
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,289,508.71
子公司适用不同税率的影响	-1,246,917.90
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,887,411.88
所得税费用	2,930,002.69

其他说明

39、其他综合收益

详见附注“第十节财务报告”之“七、26、其他综合收益”。

40、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
利息收入	9,283.56	535,151.25

政府补助		10,185,000.00
其他及往来收入	323,918,880.38	57,611,258.86
合计	323,928,163.94	68,331,410.11

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公及差旅	3,100,001.98	5,189,006.28
研发费	12,400,952.71	21,253,405.63
业务招待费	1,936,162.80	3,060,440.56
房租及水电费	2,139,622.28	5,243,317.14
服务及咨询费	1,888,056.80	2,809,993.38
其他及往来支出	363,463,651.05	131,969,913.66
合计	384,928,447.62	169,526,076.65

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付定向增发的承销保荐费与投资保证金		13,048,357.73
合计		13,048,357.73

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

41、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	6,228,032.15	116,576,685.33
加：资产减值准备	-835,086.30	1,293.36
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,108,791.23	2,239,658.93
无形资产摊销	532,464.67	532,134.57
长期待摊费用摊销	798,172.32	639,308.86
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		990.30
财务费用（收益以“-”号填列）	3,200,329.83	14,002,904.46
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,000,000.00	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	584.98	-409.83
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-104,156.25	-104,156.25
存货的减少（增加以“-”号填列）	102,732,144.80	-246,136,370.44
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	126,481,471.53	-101,101,268.86
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-184,692,983.12	-105,274,908.83
经营活动产生的现金流量净额	54,449,765.84	-318,624,138.40
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	5,126,169.45	41,694,333.81
减：现金的期初余额	7,653,575.70	109,174,172.32
现金及现金等价物净增加额	-2,527,406.25	-67,479,838.51

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	5,126,169.45	7,653,575.70
其中：库存现金	18,698.65	75,621.15
可随时用于支付的银行存款	4,211,895.00	5,867,853.34
可随时用于支付的其他货币资金	895,575.80	1,710,101.21
三、期末现金及现金等价物余额	5,126,169.45	7,653,575.70

其他说明：

42、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

43、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	1,880,393.48	银行冻结
固定资产	1,605,570.42	银行借款进行抵押

应收账款	104,903,390.62	应收账款保理借款
合计	108,389,354.52	--

其他说明：

44、其他

八、合并范围的变更

1、其他原因的合并范围变动

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

公司于2018年1月31日设立上海雅百特供应链管理有限公司，拥有其100%股权，能够对其形成控制，故公司从设立之日起将其纳入合并报表范围。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
山东雅百特科技有限公司	上海	枣庄	金属屋面维护系统、光伏	100.00%		资产置换+发行股份
上海孟弗斯新能源科技有限公司	上海	枣庄	建筑安装和新能源开发		100.00%	资产置换+发行股份
深圳市三义建筑系统有限公司	深圳	深圳	金属屋面维护系统		100.00%	现金
SANYI BUILDING SYSTEM SDN. BHD	马来西亚	马来西亚	金属屋面维护系统		100.00%	现金
上海中巍结构设计事务所有限公司	上海	上海	建筑结构设计		90.00%	现金
上海中巍钢结构设计有限公司	上海	上海	建筑钢结构设计		90.00%	现金
江苏孟弗斯新能源工程有限公司	江苏	盐城	建筑安装和新能源开发		100.00%	现金
上海雅之数信息	上海	上海	计算机软硬件系	100.00%		现金

科技有限公司			统、设计服务			
上海雅直科技有限公司	上海	上海	计算机软硬件系统	100.00%		现金
雅百特（香港）有限公司	香港	香港	金属屋面设计研发	100.00%		现金
上海雅百特供应链管理有限公司	上海	上海	供应链管理	100.00%		现金

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

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

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用

其他说明：

（2）重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
上海中巍钢结构设计有限公司	10.00%	37,742.84		270,287.14
上海中巍结构设计事务所有限公司	10.00%	27,208.41		358,745.59

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

（3）重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
上海中巍钢结构设计有限公司	5,864,367.79	318,939.09	6,183,306.88	3,480,435.53		3,480,435.53	6,157,731.52	352,398.38	6,510,129.90	4,184,686.93		4,184,686.93
上海中巍结构设计事务所	3,960,111	51,706.1	4,011,822	424,364.		424,364.	3,790,131	52,410.0	3,842,544	527,171.		527,171.

所有有限公司	4.48	0	0.58	73	73	3.08	1	3.09	30	30
--------	------	---	------	----	----	------	---	------	----	----

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
上海中巍钢结构设计有限公司	1,912,083.01	377,428.38	377,428.38	-243,838.35	1,307,179.25	416,159.71	416,159.71	-1,045,720.36
上海中巍结构设计事务所有限公司	528,677.54	272,084.06	272,084.06	-448,160.08	881,553.39	76,906.02	76,906.02	-1,289,808.71

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

不适用

(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

不适用

其他说明：

十、关联方及关联交易**1、本企业的母公司情况**

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
拉萨瑞鸿投资管理有限公司	西藏	投资管理	58,500,000.00	44.68%	44.68%

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是陆永。

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“第十一节财务报告之八、在其他主体中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
江苏佳铝实业股份有限公司	受同一最终控制人控制
拉萨纳贤投资合伙企业（有限合伙）	少数股东
拉萨智度德诚创业投资合伙企业（有限合伙）	少数股东
江苏中联电气电缆有限公司	持股 5%以上股东控制的公司
江苏华兴变压器有限公司	持股 5%以上股东控制的公司

其他说明

无

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
江苏佳铝实业股份有限公司	材料采购	1,055,874.48	4,000,000.00	否	81,711,113.78

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
陆永	27,150,000.00	2018年01月01日	2018年06月30日	
拉萨瑞鸿投资管理有限公司	25,000,000.00	2018年01月01日	2018年06月30日	
拆出				
陆永	220,594,962.50	2018年01月01日	2018年06月30日	

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,483,521.72	1,525,762.07

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付账款	江苏佳铝实业股份有限公司	80,165,068.19	0.00	51,294,985.08	0.00

(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
应付帐款	江苏佳铝实业股份有限公司	1,694,144.81	1,694,144.81
其他应付款	江苏佳铝实业股份有限公司	1,008,182.08	1,008,182.08
应付帐款	江苏中联电气电缆有限公司	6,099,630.84	6,099,630.84
其他应付款	江苏中联电气股份有限公司	192,994.30	0.00
其他应付款	拉萨瑞鸿投资管理有限公司	37,030,898.61	12,078,958.61
其他应付款	拉萨纳贤投资合伙企业（有限合伙）	7,100.00	12,600.00
其他应付款	陆永	2,177,490.60	195,622,453.10

7、关联方承诺

8、其他

十一、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十二、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十三、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表	累积影响数

		项目名称	
--	--	------	--

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组**3、资产置换****(1) 非货币性资产交换****(2) 其他资产置换****4、年金计划****5、终止经营**

单位：元

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

其他说明

6、分部信息**(1) 报告分部的确定依据与会计政策**

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：(1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；(2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；(3) 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。本公司以地区分部为基础确定报告分部，主营业务收入、主营业务成本按最终实现销售地进行划分。本公司的业务由管理层统筹管理并设立项目经理部负责具体运作，以项目为单元核算项目收入成本，并在公司层面进行汇总，所有资产及负债由公司享有权益或者承担义务，未区分报告分部的资产及负债。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	国内	国外	分部间抵销	合计
主营业务收入	240,608,603.14	7,022,211.29		247,630,814.43
主营业务成本	184,545,447.93	2,803,824.69		187,349,272.62

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十四、母公司财务报表主要项目注释

1、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	398,582,904.78	100.00%	0.00	0.00%	398,582,904.78	397,352,472.62	100.00%	0.00	0.00%	397,352,472.62
合计	398,582,904.78	100.00%	0.00	0.00%	398,582,904.78	397,352,472.62	100.00%	0.00	0.00%	397,352,472.62

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

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

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

(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
以无风险的存出保证金、押金、备用金等划分组合	398,582,904.78	397,352,472.62
合计	398,582,904.78	397,352,472.62

(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
山东雅百特科技有限公司	关联方借款	340,316,735.21	2 年以内	85.38%	
武汉信用投资集团股份有限公司	保证金	45,001,584.00	1-2 年	11.29%	
上海雅直科技有限公司	关联方借款	2,112,139.30	2 年以内	0.53%	
上海虹桥临空经济园区物业管理有限公司	保证金及押金	390,833.80	3-4 年	0.10%	
上海虹桥临空经济园区发展有限公司	保证金及押金	253,607.66	3-4 年	0.06%	
合计	--	388,074,899.97	--	97.36%	

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、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	3,497,793,900.00		3,497,793,900.00	3,497,793,900.00		3,497,793,900.00
合计	3,497,793,900.00		3,497,793,900.00	3,497,793,900.00		3,497,793,900.00

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
山东雅百特科技有限公司	3,497,793,900.00			3,497,793,900.00		
合计	3,497,793,900.00			3,497,793,900.00		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

(3) 其他说明

3、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	2,000,000.00	

合计	2,000,000.00	
----	--------------	--

十五、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
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	2,000,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	352,372.04	
减：所得税影响额	605,356.47	
少数股东权益影响额	4,802.16	
合计	1,742,213.41	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	0.73%	0.0083	0.0083
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.52%	0.0059	0.0059

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他

第十一节 备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 2、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。