



金雷科技股份有限公司

2018 年年度报告

2019 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。

公司负责人伊廷雷、主管会计工作负责人周丽及会计机构负责人(会计主管人员)于芳声明：保证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。

（一）宏观经济波动及下游行业影响的风险

新常态下的宏观经济增速放缓，世界经济增长低迷态势仍在延续。虽然随着全球能源短缺、气候变暖等问题的日益突出，公司所处的绿色能源行业未来发展可观，但受宏观经济的影响及下游行业需求的变化，若没有良好的市场环境作为依托，公司将面临严峻的形势和挑战。面对复杂的市场环境和下游需求，公司继续加大市场开发力度，增加研发投入，优化生产流程，提高员工技能，从多方面开发市场、稳定质量，增强核心竞争力。

（二）原材料价格波动及市场竞争加剧的风险

公司主要原材料为钢锭，原材料价格波动给公司的市场策略制定和实施带来了很大的不确定性。随着风电市场的逐渐成熟，市场竞争日趋激烈，下游客户的议价能力进一步提高。如果公司不能合理安排采购、克服原材料供应瓶颈、有效降低成本、维护并开拓市场，将压缩公司的市场空间，经营压力会持续增加。

面对原材料市场环境的不确定性，公司通过招标采购、优化工艺流程提高原材料的利用效率等方式降低采购价格，同时启动了年产 8000 支 MW 级风电主轴铸锻件项目，项目建设完成后将极大改善原材料的供应。同时，公司不断优化客户结构，加强风险管控，加大对优质客户的开发力度，深化与国际客户的合作，通过扩大客户覆盖率，降低经营风险。

（三）外汇汇率波动及国家外汇政策变动风险

公司外销业务量较大，汇率波动对销售收入及外币资产影响较大。目前，我国人民币实行有管理的浮动汇率制度，汇率的波动将直接影响到公司出口产品的销售定价和外币资产的折算金额，从而影响到公司的盈利水平，给公司经营带来一定风险。

（四）管理风险

随着公司业务规模的进一步扩大，对经营管理水平提出更高的要求。人才，尤其是关键管理人才是公司未来战略实施的核心要素。因此，公司如果不能进一步完善薪酬管理及激励制度，迅速培养、留住并吸引优秀的管理人才，则有可能导致公司业务发展无法突破现有瓶颈。如果公司的管理水平不能适应公司规模迅速扩张的需要，公司的研发、销售、生产、采购等各方面管理模式未能有效创新，人才培养模式未能随着公司业务规模的扩大进一步健全和完善，则将由此引发管理风险。

（五）项目投资风险

公司正在实施的 8000 支铸锻件项目，将对公司发展战略的实施、经营规模的扩大产生较大的影响，虽然投资项目经过了慎重、充分的可行性研究论证，

但仍存在因市场环境发生较大变化、行业技术水平发生较大变化、项目实施过程中发生不可预见因素导致项目延期，或导致投资项目不能产生预期收益的风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 238,056,802 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	8
第二节 公司简介和主要财务指标.....	12
第三节 公司业务概要.....	15
第四节 经营情况讨论与分析.....	31
第五节 重要事项.....	41
第六节 股份变动及股东情况.....	46
第七节 优先股相关情况.....	46
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	47
第九节 公司治理.....	53
第十节 公司债券相关情况.....	60
第十一节 财务报告.....	61
第十二节 备查文件目录.....	158

释义

释义项	指	释义内容
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
交易所	指	深圳证券交易所
公司、本公司、金雷股份	指	金雷科技股份有限公司
股东大会、董事会、监事会	指	金雷科技股份有限公司股东大会、金雷科技股份有限公司董事会、金雷科技股份有限公司监事会
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
公司章程	指	金雷科技股份有限公司公司章程
保荐机构	指	中泰证券股份有限公司
报告期、本报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日
上年同期、去年同期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日
报告期末、本报告期末	指	2018 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
国电联合动力	指	国电联合动力技术（保定）有限公司、国电联合动力技术（连云港）有限公司、国电联合动力技术（赤峰）有限公司、联合动力长江（江苏）有限公司、北京国电思达科技有限公司的统称
远景能源	指	江阴远景投资有限公司、远景能源（江苏）有限公司、远景能源河北有限公司、射阳远景能源科技有限公司的统称
上海电气	指	上海电气风电设备黑龙江有限公司、上海电气风电设备河北有限公司、上海电气风电集团有限公司、上海电气风电设备东台有限公司的统称
维斯塔斯	指	Vestas Wind Systems A/S、Vestas Wind Technology India Private Limited、Vestas Nacelles America, Inc.、Vestas Wind Technology(China)Co.,Ltd.（中文名：维斯塔斯风力技术（中国）有限公司）的统称
GE	指	GE Renewables North America, LLC、GE Energias Renovaveis Ltda、GE India Industrial Pvt Ltd.、GE Wind Energy GmbH、GE WIND ENERGY EQUIPMENT MANUFACTURING (SHENYANG)（中文名：通用电气风电设备制造（沈阳）有限公司）的统称
西门子歌美飒	指	Siemens Gamesa Renewable Energy Inc.、Siemens Gamesa Renewable Energy A/S、Siemens Gamesa Renewable Power Pvt Ltd、SIEMENS GAMESA ENERGIA RENOVAVEL LTDA.、Siemens Gamesa Renewable Energy E d i c a, S L、歌美飒风电（天津）有限公司的统称

恩德安信能	指	Nordex Energy GmbH、Nordex Energy Spain S.A、NORDEX INDIA PVT LTD 的统称
苏司兰	指	Suzlon Energy Limited
森未安	指	Senvion GmbH、Senvion Wind Technology Pvt Ltd
达晨创世	指	天津达晨创世股权投资基金合伙企业（有限合伙）
达晨盛世	指	天津达晨盛世股权投资基金合伙企业（有限合伙）

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	金雷股份	股票代码	300443
公司的中文名称	金雷科技股份有限公司		
公司的中文简称	金雷股份		
公司的外文名称（如有）	Jinlei Technology Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	JIN LEI		
公司的法定代表人	伊廷雷		
注册地址	山东省济南市钢城区双元大街 18 号		
注册地址的邮政编码	271105		
办公地址	山东省济南市钢城区双元大街 18 号		
办公地址的邮政编码	271105		
公司国际互联网网址	http://www.jinleiwind.com		
电子信箱	jinleizqb@163.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	周丽	张传波
联系地址	山东省济南市钢城区双元大街 18 号	山东省济南市钢城区双元大街 18 号
电话	0634-6494368	0634-6494368
传真	0634-6494367	0634-6494367
电子信箱	jinleizhouli@163.com	jinleizqb@163.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	证券日报、中国证券报、上海证券报、证券时报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	金雷科技股份有限公司证券部

四、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	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市东城区永定门西滨河路 8 号院 7 号楼中海地产广场西塔 5-11 层
签字会计师姓名	胡乃忠、李满

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

☒ 适用 ☐ 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
中泰证券股份有限公司	山东省济南市经七路 86 号	曾丽萍、朱艳华	2015 年-2018 年 12 月 31 日
中泰证券股份有限公司	山东省济南市经七路 86 号	曾丽萍、朱艳华	2016 年-2018 年 12 月 31 日

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

五、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

	2018 年	2017 年	本年比上年增减	2016 年
营业收入（元）	789,639,907.88	596,281,601.00	32.43%	636,297,655.75
归属于上市公司股东的净利润（元）	116,343,673.40	150,277,457.47	-22.58%	209,883,568.91
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	109,925,325.87	139,808,521.07	-21.37%	213,305,343.75
经营活动产生的现金流量净额（元）	-142,156,904.41	206,083,398.05	-168.98%	232,067,863.21
基本每股收益（元/股）	0.49	0.63	-22.22%	0.9107
稀释每股收益（元/股）	0.49	0.63	-22.22%	0.9107
加权平均净资产收益率	6.93%	9.63%	-2.70%	18.00%
	2018 年末	2017 年末	本年末比上年末增减	2016 年末
资产总额（元）	1,837,964,295.55	1,736,698,685.45	5.83%	1,729,977,863.14
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,737,449,602.10	1,621,105,928.70	7.18%	1,513,678,695.59

截止报告披露前一交易日的公司总股本

截止披露前一交易日的公司总股本（股）	238,056,802
--------------------	-------------

公司报告期末至年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

是 ☒ 否

用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.4887
-----------------------	--------

六、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	100,004,264.74	189,476,811.36	226,563,519.33	273,595,312.45
归属于上市公司股东的净利润	13,323,736.51	26,745,419.68	42,566,657.91	33,707,859.30
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	11,343,576.63	22,656,778.65	41,997,324.10	33,927,646.49
经营活动产生的现金流量净额	-29,601,025.74	-77,513,823.24	-76,715,503.52	41,673,448.09

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

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、非经常性损益项目及金额

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

项目	2018 年金额	2017 年金额	2016 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-727,673.63	-732,307.68	-6,878,962.88	
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）	2,320,836.37	1,943,882.22	1,539,956.48	
委托他人投资或管理资产的损益	6,523,080.70	11,299,786.73	1,259,253.04	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-493,775.76	-194,965.50	54,135.90	
减：所得税影响额	1,204,120.15	1,847,459.37	-603,842.62	
合计	6,418,347.53	10,468,936.40	-3,421,774.84	--

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

说明原因

☐ 适用 ☒ 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

金雷股份是一家研发、生产和销售风力发电机主轴及各类大型锻件的高新技术企业。全资子公司—山东金雷新能源有限公司，主要从事风力发电等新能源的开发和运营。

公司秉承“以市场为先导，以共赢为目的，以质量为本，以信誉求发展”的经营理念，打造了集研发、采购、生产、检测、销售于一体的快速反应机制，建立了强大的技术保障体系和完善的产品检测体系，通过卓越的研发能力、稳定的产品质量、快速的交付能力、优质的销售服务等客户感知因素，在行业内建立起了独具“金雷特色”的产品形象和品牌认知。

风电主轴是公司的主导产品，该产品是风电整机的关键零部件之一，其质量的好坏直接影响到整机的稳定性、可靠性和发电效率等因素，作为全球最大、最专业的风电主轴制造商之一，公司的风电主轴产品涵盖1.5MW~6MW多种主流机型，已与Vestas、GE、Siemens Gamesa、恩德-安信能、国电联合动力、远景能源、上海电气等全球高端风电整机制造商建立了良好的战略合作关系，产品质量和售后服务得到一致好评。报告期内，公司风电主轴业务在全球、中国的市场占有率分别达22.72%和24.42%，较去年同期提升8.52%和10.7%，市场地位得到不断巩固。

在巩固风电主轴产品业务、稳定与风电整机客户合作的同时，公司还积极培育新的增长点，以提升公司抗风险能力，报告期加大了自由锻件的开发力度，相继开发了电机轴、冶金机械、矿山机械等领域的优质客户，顺利通过了船级社认证，为公司下一步开发船用锻件市场提供了强有力的资质保障。

为适应未来市场的需求，补齐公司产业链中的短板，形成多产品相互促进的产业化发展布局，报告期内，公司重点推进了“年产8000支MW级风电主轴铸锻件项目”和100MW风场项目的开发建设。目前，“年产8000支MW级风电主轴铸锻件项目”正在抢抓工期加快建设，预计下半年即可投产并实现稳定生产，届时，公司将具备风电主轴及各类大型铸锻件产品全产业链的生产能力，有效保证产品质量，显著降低生产成本。100MW风场项目已列入2018年度山东省风电开发方案，目前已进入设计阶段。

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
------	--------

无形资产	较期初增长 38.08%，主要原因是 8000 支铸锻件项目新征土地所致。
在建工程	较期初增长了 47.29%，主要是公司 8000 支铸锻件项目建设投入。
应收票据及应收账款	较期初增长了 73.5%，主要原因是公司销售增长，信用期内的应收账款增加。
存货	较期初增长了 62.20%，主要原因是公司订单增加，原材料、在制品增长所致。

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

否

1、研发、创新和生产技术优势

公司主要产品涵盖1.5MW~6MW多种主流机型风电主轴，经过十年来的专业的研究积累和生产实践，公司已经熟练掌握大功率风电主轴的生产技术和工艺，在锻造、热处理、机加工、涂装等整个生产工序都拥有自己的核心技术。先进的锻造模拟仿真技术、均质化热处理工艺技术、数控加工技术、全自动智能化涂装技术等多项技术水平已处于行业领先地位。除目前已拥有的纤维连续性锻造技术、大锻件锻造模拟仿真技术等核心技术外，公司还拥有多项技术储备、多项发明专利和实用新型专利。

公司不断加强研发项目的管理，加大研发攻关力度，增加研发投入，引进高水平专业研发技术人员来充实研发队伍，并与上海交通大学、山东大学、中国科学研究院金属研究所等开展合作和沟通交流，掌握国内、国际上风电主轴制造、原材料锻造等的前沿技术，为公司高效、精确、稳定的生产提供了必要保障。

报告期内公司为应对产品价格下降、原材料价格增长带来的经营风险，持续对锻压、热处理、机械加工、涂装等各生产环节进行技术革新，实施精益化管理模式，不断提高生产效率；通过优化工艺流程提高原材料的利用率、控制原材料合金元素含量，降低采购成本等多种方式降低生产成本，提升产品竞争力。

2、产品质量优势

公司作为国内唯一一家专注于风电主轴的生产和研发的企业，在风电行业深耕十多年，积累了丰富的生产制造经验，公司拥有一套严格完整的质量控制及管理体系，从原材料采购到生产过程控制到产品发货，都有着严格的质量控制过程，多年来在客户中形成了良好的质量口碑，公司的产品先后获得过恩德颁发的“供应商最佳质量奖”、国电联合动力颁发的“优秀质量奖”、GE颁发的“年度最佳质量奖”等荣誉称号。

3、市场营销优势

公司拥有一支经验丰富、业务能力较强的营销团队，多年来在市场稳抓稳打，积累了丰富的营销经验。

公司已与国内外知名的风机厂商建立了长期良好地合作关系，销售渠道和客户关系稳定。

（1）稳抓国内市场，集中优势资源服务优质客户

公司将集中优势资源选择优质客户进行重点开拓与维系。公司与国电联合动力、远景能源、上海电气等高端整机制造商建立了良好的合作关系，产品质量和售后服务得到一致好评，同时公司正在积极争取国内其他市场前景良好的风电整机制造商的业务合作机会，不断做强做大国内市场。目前已与国内最大的风机厂商新疆金风科技股份有限公司开展了合作。

（2）继续开拓国外市场，提高产品出口量

继续巩固与维斯塔斯、GE、Siemens Gamesa、恩德-安信能、森未安、苏司兰的业务合作关系，拓展了西班牙及丹麦区域市场的份额。

4、设备优势

公司现拥有4000吨和8000吨压机两条锻件生产线，可以满足1.5MW及以上各类规格主轴锻件生产需求，两条机加工生产线可进行车、磨、刨、铣、钻、镗等各种工序加工，拥有热处理设备20余台套，全部按照美国航空材料规范AMS2750E的要求进行设计、建造和管理。公司建有国内一流的主轴涂装生产线，涂装线的建造与世界著名机器人厂家进行了自动化作业的联合设计，在国内乃至世界风电行业都属于领先水平，涂装生产作业在全封闭、恒温恒湿的环境下进行，涂层质量稳定、可靠。同时配备了先进的理化实验室，拥有超声波探伤仪、冲击试验机、直读光谱仪、HON分析仪、金相显微镜及炭硫分析仪等先进的实验设备，可对锻件产品进行无损探伤、机械性能、金相组织、元素含量、残余气体含量等项目的检验，保证了交付产品良好的质量口碑。

5、管理优势

公司恪守“以市场为先导，以共盈为目的，以质量为根本，以信誉求发展”经营理念，坚持“科技先导，全员创新”的科技创新观，管理团队具备创业精神与持续创新能力。公司注重团队体系的建设，通过丰富的培训课程提高员工的职业技能和综合能力，建立公平、竞争、激励、择优的人力资源管理模式，建立了一支富有竞争力和凝聚力的优秀团队。公司不断立足于科学管理，严格执行生产工艺，坚持管理出效益，质量求生存，为顾客满意和优质产品不断努力。

6、人才优势

公司一直把“重视人才、吸引人才、激励人才、留住人才”作为公司长期人才发展战略，为人才发展提供机遇和平台。公司秉着公平性、激励性的人才管理原则，不断规范和完善公司的薪酬和绩效管理，创新管理思路，优化人才培养和晋升机制，保证优秀人才和核心员工的稳定性。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

报告期，公司实现营业收入78,963.99万元，同比增长32.43%，公司主导产品风电主轴的销量68,869.35吨，同比增长34.17%。公司实现利润总额13,441.54万元，归属于上市公司股东的净利润为11,634.37万元。

公司站在新的历史起点上，秉承“一诺千金，雷厉风行，忠诚团结，探索创新”的企业精神，恪守“以市场为先导、以共赢为目的、以质量为根本、以信誉求发展”的经营理念，为实现“科技先导、装备全球”的企业愿景不懈努力。

（一）行业宏观形势

1、区域装机容量稳定增长

世界风能协会（WWEA）在2月25日公布了2018年全球风电新增装机统计数据，截至2018年底，全球风电装机总容量达到600GW，2018年新增装机53.9GW，略高于2017年的52.552GW，2018年新增装机连续第二年增长。

虽然欧洲风电市场呈下滑趋势，德国、西班牙、法国和意大利等多数欧洲国家发展乏力，但是，中国、印度、巴西等亚洲国家和一些非洲国家风电市场却出现了强劲的增长势头。

中国是目前全球最大的风电市场，新增装机容量25.9GW，是世界上第一个风电装机容量超过200GW的国家。经历了2017年装机低迷之后，中国重新走上了增长道路，继续保持其无可争议的世界风电领导者地位，累计风电装机容量达到221GW。

第二大市场美国的新增风电装机从2017年的6.7GW增加到2018年的7.6GW，总装机达到96GW，不久，美国将成为继中国之后第二个装机容量超过100GW的国家。

2、陆地集中度提升、海上前景广阔

2018年全球陆上风电产业链集中度进一步提升。其中，前四大整机制造商Vestas(丹麦)、金风科技、GE(美国)、Siemens Gamesa(西班牙)囊括全球57%的新增陆上风电市场。远景能源——中国第二大整机制造商以3.28GW的陆上风电装机容量首次跻身全球前五大整机制造商行列，其2018年全球陆上风电市场占比为7%，较2017年上升一个百分点，排名上升两位。除此之外，Enercon(德国)、明阳智慧能源、Nordex(德国)、国电联合动力及运达风电分列全球第六至第十大陆上风电整机制造商。

Siemens Gamesa 2018年全球海上风电新增装机容量为1.36GW，市场份额达32%，继续领跑全球海上风电市场。MHI Vestas 2018年装机容量为1.29GW，实现大幅增长，以30%的市场份额稳居第二。得益于中国

海上风电市场快速崛起，上海电气、远景能源、金风科技，及明阳智慧能源分列全球第三至第六大海上风电制造商。（来源：世界风能协会）

3、全球风电发展不止于构想

据Wood Mackenzie最新研究显示，预计2019-2027年间，全球供应链潜在市场价值高达5400亿美元，预计到2027年，全球前5大风机整机企业的市场份额将增长至73%以上，而2016年仅为54%，因此，零部件供应商必须审慎评估与哪些整机企业合作，才能实现未来发展。全球风电装机容量将于未来十年内每年实现40%的增长，从2018年的53GW容量提升至2027年的75GW以上。降低LCOE带来的压力正推进技术发展，下一代风机机型将更多选择4.X/5.X/6.XMW机型。

4、国内风电高质量发展

2009年-2018年十年期间，我国风电总体呈现稳步有序发展态势，发展模式也从规模化逐步向高质量发展转变。“十三五”规划装机2.1亿千瓦目标预计按期完成，陆上建设布局优化，2018年全国海上风电发展加速，发电量持续增长，并网消纳形势持续好转，产业技术实现高速发展，我国风电行业市场集中进一步提升，产业链趋于成熟，海外市场稳步扩大。（来源：国家可再生能源信息管理中心）

（二）公司经营情况

报告期，公司充分发挥董事会在规范治理、制衡决策和监督管理中的重要作用，提升各管理层的执行力度，保障了公司的规范运行。

1、市场份额稳中有升

打铁还需自身硬，2018年度面临复杂的市场环境，公司预先筹备、精密组织、转换策略、主动出击；抢市场、稳客户、拓销量，不断优化营销结构；以市场开发、售后服务及技术研发为一体，形成三线合力，提高市场综合竞争力；不断开发新客户、储备潜在客户。

得益于强劲的风电市场及公司自身的努力，公司市场份额不断提高。报告期在印度、美国市场的销售业绩保持稳定增长的前提下，国内的风电主轴发货量数量较去年同期增长近一倍，在欧洲整体市场不景气的形势下，公司转换思路、巧妙应对，成功实现了西班牙及丹麦市场区域的批量发货，顺势扩大了西班牙区域的市场份额。

报告期内，公司全体员工咬紧目标不放松，在维持既定市场份额的同时，打破守旧思想，抢抓市场机遇，悉心研发主轴空心锻造技术，积极同铸造厂家合作生产铸造轴，同时向大型锻件市场辐射，使得公司整体经营发展稳中有升。

金杯银杯不如市场的口碑，得到客户的认可是对公司最好的鉴定，公司屡获国内外客户颁发的“全球最佳供应商”、“供应商最佳质量奖”、“全方位最佳供应商”、“优秀质量奖”等质量、交期全方位的各种奖项，

2018年度又相继获得“GE2018年度最佳质量奖”和“国电联合动力2018年度战略合作奖”两大奖项。

2、研发水平持续提升

为适应新形势下公司经营发展的需要，保证研发中心规范有序进行，公司持续完善研发体系，提高整体研发能力，重点加强新产品开发小组的管理职能。

新产品开发小组下设产品开发、技术支持、产品交付三个执行单元。通过充分的市场调研了解客户需求，通过收集有效信息进行分析研究。新产品开发小组建立了系统的设计与检测体系，完善了新产品财务核算体系，保障了现场工作的试制指导，通过定期组织新产品开发进度会，保证了产品的技术、质量、交付等工作。

3、产能配套最优化

公司生产流程集锻造、热处理、机加工、成品包装为一体，相关配套生产、检测设备齐全，生产工艺结构完善，工序产能匹配合理，可持续能力强。

募投项目产能的有效释放，进一步提高了公司的生产加工能力、自动化水平和产品质量，保证了产量的稳步提升，生产效率亦得到了明显提高，为公司适应新形势下的发展提供了坚实的产能保障。

4、规范采购流程、挖掘保供降本空间

公司采购的原材料主要是钢锭，是由供应商按公司提供的图纸或要求定制加工，公司与规模较大的钢锭供应商签订供货合同，按照市场公允价格定价。

为保证原材料品质稳定，公司对采购流程进行严格管理，建立了合格供应商管理制度，并持续优化。报告期内，公司持续推进采购变革，保供降本，规范细化审核，加强安全库存管理，降低资金成本，严格招标工作，提升采购质量，降低采购成本。

5、内部管理持续提升

公司全面推进内控管理，旨在打赢降本增效攻坚战。

（1）通过年初制定的年度预算指标，确定年度生产经营计划，逐步分解为月度生产经营计划，将各级预算指标任务逐级分解到各部门，并为之签订业绩指标管理合同。

（2）公司定期召开各类专题会议，如月度经营分析会及市场信息交流会、月度生产总结会及质量分析会、标准化作业推进会及降本增效分析会等等，通过专题会议快速解决工作中遇到的问题，提升了部门之间的协作力。

（3）分层次、抓重点、出任务，重点在应收、库存、资产、费用等四个方面下功夫，促使降本增效初步取得一定成效。

（4）公司在绩效改进工作方面获得突破，形成了长效机制。

(5) 公司定期组织各类专业知识、生产技能、廉政教育等方面的培训，提升员工的业务技能和职业道德。尤其是对车间一线员工，通过师傅带徒弟活动、理论与实操培训，不仅提升了劳动效率，保证了产品质量的提升。

报告期，在全体员工的不懈努力下，公司较好地完成了年初制定的经营目标。

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

公司是否需要遵守光伏产业链相关业的披露要求

否

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

否

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

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 9 号——上市公司从事 LED 产业链相关业务》的披露要求：

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 10 号——上市公司从事医疗器械业务》的披露要求：

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号——上市公司从软件与信息技术服务业务》的披露要求

否

营业收入整体情况

单位：元

	2018 年		2017 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	789,639,907.88	100%	596,281,601.00	100%	32.43%
分行业					
风电行业	677,561,145.28	85.81%	543,716,403.36	91.18%	24.62%
自由锻件行业	14,093,754.16	1.78%	6,017,586.03	1.01%	134.21%
受托加工行业	5,139,176.49	0.65%	2,519,059.74	0.42%	104.01%
其他行业	92,845,831.95	11.76%	44,028,551.87	7.38%	110.88%
分产品					

风电主轴	677,561,145.28	85.81%	543,716,403.36	91.18%	24.62%
自由锻件	14,093,754.16	1.78%	6,017,586.03	1.01%	134.21%
受托加工	5,139,176.49	0.65%	2,519,059.74	0.42%	104.01%
其他	92,845,831.95	11.76%	44,028,551.87	7.38%	110.88%
分地区					
境内	425,352,404.95	53.87%	248,038,652.43	41.60%	71.49%
境外	364,287,502.93	46.13%	348,242,948.57	58.40%	4.61%

(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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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						
风电行业	677,561,145.28	472,071,734.79	30.33%	24.62%	53.43%	-13.08%
分产品						
风电主轴	677,561,145.28	472,071,734.79	30.33%	24.62%	53.43%	-13.08%
分地区						
境内	425,352,404.95	306,673,833.81	27.90%	71.49%	88.85%	-6.63%
境外	364,287,502.93	267,635,030.81	26.53%	4.61%	37.62%	-17.62%

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

□ 适用 √ 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2018 年	2017 年	同比增减
风电行业	销售量	吨	68,869.35	51,330.76	34.17%
	生产量	吨	70,827.52	55,511.3	27.59%
	库存量	吨	15,216.07	13,257.9	14.77%
自由锻件行业	销售量	吨	1,693.96	809.04	109.38%
	生产量	吨	1,650.41	805.24	104.96%
	库存量	吨	122.08	165.63	-26.29%
受托加工行业	销售量	吨	8,066.82	2,708.66	197.82%

	生产量	吨	8,245.38	2,972.71	177.37%
	库存量	吨	642.68	464.13	38.47%
其他行业	销售量	吨	42,060.16	28,685.28	46.63%
	生产量	吨	52,157.9	32,544.22	60.27%
	库存量	吨	14,930.72	4,832.98	208.93%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

报告期，公司努力落实年度经营发展目标，生产经营、项目建设等各项工作稳步推进，实现了风电主轴、自由锻件、铸造轴受托机加工等各项业务收入的全面稳步增长。

(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

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2018 年		2017 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
风电行业	直接材料	318,869,936.68	67.55%	195,095,844.38	63.41%	4.14%
自由锻件行业	直接材料	8,660,373.08	75.45%	3,027,828.98	66.11%	9.34%

说明

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

□ 是 √ 否

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	547,058,016.35
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	69.28%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比	0.00%

例	
---	--

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	第一名	204,406,483.79	25.89%
2	第二名	91,776,664.84	11.62%
3	第三名	91,393,506.36	10.61%
4	第四名	83,758,146.33	9.59%
5	第五名	75,723,215.03	11.57%
合计	--	547,058,016.35	69.28%

主要客户其他情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	589,180,241.42
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	87.05%
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	第一名	440,500,285.62	65.08%
2	第二名	51,384,395.26	7.59%
3	第三名	45,128,040.86	6.67%
4	第四名	27,989,548.13	4.14%
5	第五名	24,177,971.55	3.57%
合计	--	589,180,241.42	87.05%

主要供应商其他情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

3、费用

单位：元

	2018 年	2017 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	12,290,892.42	8,935,918.66	37.54%	主要是销量增长所致。
管理费用	29,675,140.04	22,307,395.36	33.03%	主要原因是随着公司收入的增长，相关费用随之增加。
财务费用	-12,278,673.23	20,566,532.82	-159.70%	主要原因是受汇兑损益影响。
研发费用	23,286,762.78	20,484,585.31	13.68%	主要是研发投入增加所致。

4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

公司为提升产品性能、降低能耗，适应风电主轴向大型化、空心主轴方向的发展，报告期内立项开展了全纤维空心主轴锻造工艺研究与应用、风机主轴锻后退火工艺的研究与应用、风电主轴深孔高效低耗深孔加工技术研究及应用、空心主轴数字化淬火工艺研究、风电主轴机器人喷涂工艺研究与应用等项目研发。报告期共计投入2784.74万元，研发项目的实施在改善产品性能、提升产品质量、降本增效等方面取得了较好的效果。

截至报告期末，公司共取得专利32项，其中发明专利6项，实用新型专利26项。本报告期内新增实用新型专利5项，研发人员在《金属热处理》、《金属加工—热加工》等刊物发表论文3篇。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2018 年	2017 年	2016 年
研发人员数量（人）	79	84	90
研发人员数量占比	13.98%	13.93%	14.73%
研发投入金额（元）	27,847,444.46	22,177,045.81	21,861,553.15
研发投入占营业收入比例	3.53%	3.72%	3.44%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

□ 适用 √ 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

□ 适用 √ 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2018 年	2017 年	同比增减
经营活动现金流入小计	602,427,030.29	651,570,763.80	-7.54%
经营活动现金流出小计	744,583,934.70	445,487,365.75	67.14%
经营活动产生的现金流量净额	-142,156,904.41	206,083,398.05	-168.98%
投资活动现金流入小计	587,608,685.07	1,352,945,191.40	-56.57%
投资活动现金流出小计	550,720,831.74	1,522,516,455.11	-63.83%

投资活动产生的现金流量净额	36,887,853.33	-169,571,263.71	121.75%
筹资活动现金流入小计	606,584.67	22,630,723.31	-97.32%
筹资活动现金流出小计	5,883,861.93	75,879,406.86	-92.25%
筹资活动产生的现金流量净额	-5,277,277.26	-53,248,683.55	90.09%
现金及现金等价物净增加额	-113,041,664.04	-34,091,439.69	-231.58%

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) 经营活动现金流出较上年同期增加67.14%，主要原因是报告期原材料采购支付增加，期末应付款项减少；

(2) 经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少168.98%，主要原因是报告期销售增长，信用期内的应收账款增加，经营活动现金流入减少；销售订单增加原材料采购支付增加，经营活动现金流出增加，两方面共同影响经营活动现金流净额减少；

(3) 投资活动现金流入较上年同期减少56.57%，系报告期购买理财产品减少，收回到期理财减少所致；

(4) 投资活动现金流出较上年同期减少63.83%，系报告期公司购买理财产品减少、募投项目已达到预定使用状态，投入减少所致；

(5) 投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加121.75%，主要系报告期购买理财产品减少、募投项目已达到预定使用状态，投资活动现金流出减少所致；

(6) 筹资活动现金流入较上年同期减少97.32%，主要原因是报告期短期借款减少；

(7) 筹资活动现金流出较上年同期减少92.25%，主要系上年同期分配现金股利流出较大；

(8) 现金及现金等价物净增加额较上年同期减少231.58%，主要系经营活动现金流净额减少所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

本报告期公司实现净利润116,343,673.40元，经营活动产生的现金净流量为-142,156,904.41元。主要差异原因是公司第三、四季度销售增加，信用期内的应收账款增加；生产订单增加，原材料及在制品等存货增加，共同导致经营活动现金流出现较大的净流出。

公司将加大应收账款的回收力度，加快存货周转速度，降低原材料、在制品库存等措施来改善经营活动现金流。

三、非主营业务情况

□ 适用 √ 不适用

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2018 年末		2017 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	316,156,561.96	17.20%	324,170,566.59	18.67%	-1.47%	
应收账款	349,404,637.27	19.01%	171,227,524.90	9.86%	9.15%	主要销售增加，信用期内的应收账款增加所致。
存货	311,792,251.85	16.96%	192,223,433.24	11.07%	5.89%	主要是公司订单增加，原材料及在制品增加所致。
投资性房地产	23,365,297.82	1.27%	11,296,038.10	0.65%	0.62%	
固定资产	454,752,723.93	24.74%	440,206,468.74	25.35%	-0.61%	
在建工程	83,803,104.14	4.56%	56,898,062.93	3.28%	1.28%	主要是 8000 支铸锻件项目建设投入所致。
短期借款			5,384,135.06	0.31%	-0.31%	
其他流动资产	32,939,184.98	1.79%	311,822,951.84	17.95%	-16.16%	主要是购买的理财产品减少所致。

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

项 目	账面价值	受限原因
货币资金	166,777,659.41	银行承兑保证金、到期前不能提前支取的结构性存款

五、投资状况分析

1、总体情况

□ 适用 √ 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为 固定资产投资	投资项目 涉及行业	本 报 告 期 投 入 金 额	截至报告期末 累计实际投入 金额	资金来源	项目进 度	预计 收益	截止报告 期末累计 实现的收 益	未达到计 划进度和 预计收益 的原因	披露 日期 (如 有)	披露索 引(如 有)
私募股权投资 基金	其他	否	投资基金	0.00	80,000,000.00	自有资金	100.00%	0.00	0.00	不适用		
合计	--	--	--	0.00	80,000,000.00	--	--	0.00	0.00	--	--	--

4、以公允价值计量的金融资产

□ 适用 √ 不适用

5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金 总额	本期已使 用募集资 金总额	已累计使 用募集资 金总额	报告期内 变更用途 的募集资 金总额	累计变更 用途的募 集资金总 额	累计变更 用途的募 集资金总 额比例	尚未使用 募集资金 总额	尚未使用募 集资金用途 及去向	闲置两年 以上募集 资金金额
2015 年	公开发行 股票	33,394.89		33,431.07					募集资金期 末余额为 0。	
2016 年	非公开发 行股票	43,208.44	3,440.84	35,463.73				776.44	全部存放于 募集资金专 户。	
合计	--	76,603.33	3,440.84	68,894.8	0	0	0.00%	776.44	--	0
募集资金总体使用情况说明										
一、首发募投项目 经中国证券监督管理委员会“证监许可[2015]535 号”文核准，公司于 2015 年 4 月成功向社会公开发行人民币普通股股票 1,407 万股（每股面值 1 元），发行价 31.94 元，其中公开发行新股数量为 1,126 万股，公司股东公开发售股票数量为 281 万										

股，公司募集资金总额为 359,644,400.00 元，扣除发行费用后募集资金净额为 333,948,913.00 元。

至 2016 年底，上述募集资金已经使用完毕，募集资金账户结余为 0。募集资金已全部投入到 2.5MW 以上风力发电机主轴产业化项目及其他与主营业务相关的营运资金项目，首发募投项目至报告期末已经全部完工。

二、非公开发行募投项目经中国证券监督管理委员会许可【2016】992 号文《关于核准山东莱芜金雷风电科技股份有限公司非公开发行股票的批复》核准，公司获准非公开发行不超过 1120 万股的普通股（创业板）。截止 2016 年 7 月 20 日，本公司实际已向社会非公开发行普通股 6,508,401 股，每股发行价格为人民币 68.95 元，募集资金总额人民币 448,754,248.95 元，扣除承销费、保荐费、审计费、律师费等发行费用人民币 16,669,897.82 元后，实际募集资金净额人民币 432,084,351.13 元。上述资金到位情况业经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具了瑞华验字【2016】37020013 号验资报告。

截至 2018 年 12 月 31 日，公司累计投入募集资金 35,463.73 万元（含置换自有资金预先投入 9,655.33 万元）用于大兆瓦风力发电机主轴机产业化项目，募集资金账户结余金额为 776.44 万元，全部存放于募投项目专户。

（2）募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
2.5MW 以上风力发电机主轴产业化项目	否	25,399	28,893.75	245.26	28,066.63	97.14%	2016 年 03 月 31 日	4,756.15	18,018.15	是	否
其他与主营业务相关的营运资金	否	8,000	7,995.89		7,997.57	100.02%	2015 年 05 月 14 日			是	否
非公开发行项目-大兆瓦风力发电主轴产业化项目	否	44,875.43	37,219.45	3,492.98	36,586.4	98.30%	2017 年 12 月 31 日	3,026.83	6,713.04	是	否
承诺投资项目小计	--	78,274.43	74,109.09	3,738.24	72,650.6	--	--	7,782.98	24,731.19	--	--
超募资金投向											
不适用											
合计	--	78,274.43	74,109.09	3,738.24	72,650.6	--	--	7,782.98	24,731.19	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）		不适用									
项目可行性发生重大变化的情况说明		不适用									

超募资金的金额、用途及使用进展情况		不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况		适用
		以前年度发生
		2.5MW 以上风力发电机主轴产业化项目经公司第三届董事会第八次会议审议通过了《关于变更募投项目部分实施方式、实施地点的议案》，募投项目原计划在公司募投项目土地（证书编号莱茌市国用[2012]第 0207 号）上新建车间厂房和设备，为优化生产布局并为后续调整产能、扩大生产能力留下空间，公司扩大了车间的投资规模，扩大后募投土地上仅新建锻压车间和粗加车间，精加车间和成品车间在公司新征用的莱茌市钢城区里辛镇街道办事处郑王庄村上实施，该土地公司以自有资金取得。该事项公司保荐机构、监事会、独立董事均发表了明确同意意见。该事项已于 2015 年 7 月 16 日经公司二〇一五年第二次临时股东大会审议通过。
募集资金投资项目实施方式调整情况		适用
		以前年度发生
		2.5MW 以上风力发电机主轴产业化项目经公司第三届董事会第八次会议审议通过了《关于变更募投项目部分实施方式、实施地点的议案》，由于原募投项目编制至今已经三年多的时间，风电整机市场向大兆瓦级过渡较快，对大兆瓦主轴需求增多，60MN 锻压机在可预见的未来难以满足客户需求，将招股说明书中披露的 1 台 60MN 锻压机变更为 1 台 80MN 锻压机。公司在上市之前，根据发展需要陆续用自有资金在原有土地上扩建了热处理车间，该车间厂房尚未充分利用，为提高投资效益并充分利用原有厂房闲置面积，募投项目将不再新建热处理车间，只需要在公司原有热处理车间厂房中增加募投项目中设备即可达到募投项目所需产能和效益方案。为优化生产布局并为后续调整产能、扩大生产能力留下空间，公司扩大了锻压车间、粗加工车间的投资规模。募投实施方式、实施地点变更后，投资总额增加，项目总投资和募集资金缺口较小，公司将以自筹资金补充，不影响公司正常生产经营。公司募集资金投资项目实施方式调整不会对项目实施产生实质性影响，不影响公司的持续经营。公司保荐机构和独立董事均发表了明确同意意见。该事项已于 2015 年 7 月 16 日经公司二〇一五年第二次临时股东大会审议通过。
募集资金投资项目先期投入及置换情况		适用
		（一）2.5MW 以上风力发电机主轴产业化项目募集资金先期投入及置换 2015 年 5 月 13 日，公司第三届董事会第七次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，一致同意公司以募集资金 67,559,436.03 元置换已预先投入募集资金投资项目的自筹资金。2015 年 5 月 13 日，公司第三届监事会第五次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，一致同意公司以募集资金 67,559,436.03 元置换已预先投入募集资金投资项目的自筹资金。公司独立董事也就该事项发表了明确同意的意见。瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）已对公司预先投入募投项目的自筹资金情况进行了专项鉴证，并出具了“（瑞华核字[2015]37020032 号）”《关于山东莱茌金雷风电科技股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告的鉴证报告》。公司保荐机构齐鲁证券有限公司经核查后出具了《齐鲁证券有限公司关于山东莱茌金雷风电科技股份有限公司以募集资金置换预先投入募集资金投资项目自筹资金的专项意见》，公司以募集资金 67,559,436.03 元置换已预先投入募集资金投资项目的自筹资金事项。 （二）大兆瓦风力发电主轴产业化项目募集资金先期投入及置换 2016 年 8 月 8 日，公司第三届董事会第十五次会议、第三届监事会第十三次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，一致同意公司以募集资金 96,553,270.14 元置换已预先投入募集

		金投资项目的自筹资金。公司独立董事也就该事项发表了明确同意的意见。瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）已对公司预先投入募投项目的自筹资金情况进行了专项鉴证，并出具了“（瑞华核字[2016]37020043 号）”《关于山东莱芜金雷风电科技股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告的鉴证报告》。公司保荐机构中泰证券经核查后出具了《中泰证券股份有限公司关于山东莱芜金雷风电科技股份有限公司使用募集资金置换已预先投入募投项目自筹资金的核查意见》，公司以募集资金 96,553,270.14 元置换已预先投入募集资金投资项目的自筹资金事项。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况		不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因		适用 大兆瓦风力发电主轴产业化项目募集资金结余 77,285,470.37 元。募集资金结余的主要原因是： （1）在项目建设过程中，严格按照募集资金管理的有关规定，谨慎使用募集资金。 （2）公司从项目实际情况出发，本着务实的原则，在满足项目建设的前提下，优化了项目设计和施工方式，在材料、设备等采购过程中采用公开招标等方式降低了采购价格，同时加强对项目各环节费用的控制、监督和管理，节约了项目开支。 （3）科学、合理管理募集资金，对暂时闲置的募集资金进行理财，提高了资金的使用效率。 2018 年 4 月 9 日，公司召开第四届董事会第六次会议，审议通过了《关于非公开发行募投项目结项并将节余募集资金永久性补充流动资金的议案》，将募集资金项目专户节余金额 77,285,470.37 元永久补充流动资金，公司保荐机构中泰证券股份有限公司经核查后认为此事项符合相关法律等相关文件，公司将节余资金永久补充流动资金。
尚未使用的募集资金用途及去向		（一）截止 2018 年 12 月 31 日，公司首发募投“2.5MW 以上风力发电机主轴产业化项目”、“其他与主营业务相关的营运资金”项目的募集资金账户期末余额为 0，募集资金已经使用完毕，全部投入到募投项目； （二）截止 2018 年 12 月 31 日，非公开发行“大兆瓦风力发电主轴产业化项目”募投项目的募集资金尚未使用的余额为 776.44 万元，全部存放于募投专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况		不适用

（3）募集资金变更项目情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

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
山东金雷新能源有限公司	子公司	风能、太阳能发电项目的开发、生产、销售等	50,000,000.00	7,438,950.60	7,127,312.49	0.00	-2,110,764.29	-2,110,764.29

报告期内取得和处置子公司的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

主要控股参股公司情况说明

目前，子公司已进入风场开发设计阶段，开工前期各项手续正在加紧办理中。

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

风能是永不枯竭的能源，风电是发展最快的新能源之一，在全球风电产业稳健发展的大趋势下，全体员工将秉承“一诺千金、雷厉风行”的企业理念，以抓铁有痕的实干精神，以敢为人先的创业气魄，不驰于空想，不骛于虚声，勇做只争朝夕的行动者、脚踏实地的实干家，2019年公司将主要做好以下几点：

1、继续拓展市场份额

不断加强市场信息分析，实施以市场需求为先导，建立内部产销联动作战机制，准确定位、精准发力。在维护老客户的基础上，积极开发新疆金风科技股份有限公司、浙江运达风电股份有限公司的样件试制工作，争取尽快实现批量生产。

2、数字化管理驱动模式

严格资金预算管理，加强财务费用监管，做好滚动资金预算分析；通过细化应收账款管理，加快应收账款周转率；通过降低在制品库存，提升存货周转率；通过优化成本考核标准，促使成本管理科学化等等，让“数据”成为生产经营的驱动力。

3、绩效方案合理运行

全面推行绩效考核管理，聚焦人力资源工作，旨在鼓励全员多想事、多干事；通过合理设计、科学评价挑战性的重点工作任务，增强全员创效干劲与动力；通过聚集目标、突出贡献，实现“人人有指标，处处挂绩效”，完成自我价值的实现，保证公司战略目标的实现。

4、完善产供销管理体系

重点围绕“保规模、增效益、深挖掘、降成本”，不断健全内部生产经营管理和运行体系，强化执行和监督，发挥公司整体管理效能。

5、企业文化促发展

- （1）定期举办员工座谈会，了解员工内心想法。
- （2）组织义工捐助社会团体、帮助老弱病残。
- （3）加强与新进大学生交流，帮助学生尽快适应社会。
- （4）将优秀工作案例常态化推行；加大优秀事迹、好人好事等各项工作的宣传力度。
- （5）定期组织集体活动丰富员工生活，锻炼集体协作能力，培养集体荣誉感

十、接待调研、沟通、采访等活动登记表

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2018 年 05 月 03 日	实地调研	机构	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2018 年 09 月 10 日	实地调研	机构	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2018 年 11 月 27 日	实地调研	机构	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

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

公司根据《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》和《上市公司监管指引第3号—上市公司现金分红》及其他相关法律、法规和规范性文件的要求，在《公司章程》中明确了利润分配尤其是现金分红的具体条件、比例、分配形式和股票股利分配条件等，完善了公司利润分配的决策程序和机制以及利润分配政策的调整原则，强化了中小投资者权益保障机制。

报告期内，未对《公司章程》中现行的有关利润分配政策进行修订或调整。

报告期内，公司未实施利润分配。

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

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

√ 是 □ 否 □ 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	1.00
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	238,056,802.00
现金分红金额（元）（含税）	23,805,680.20
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	23,805,680.20
可分配利润（元）	726,606,444.53

现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
以截止 2018 年 12 月 31 日公司总股本 238,056,802.00 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 1.00 元（含税），派发现金股利共计 23,805,680.20 元，剩余未分配利润结转下一年度。	

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

1、2016 年度利润分配方案：以 2016 年 12 月 31 日公司总股本 119,028,401 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 3.60 元（含税），派发现金 42,850,224.36 元，同时以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股，合计转增股本 119,028,401.00 股，转增后公司总股本变更为 238,056,802.00 股。

2、2017 年度利润分配方案为：不派发现金红利，不送红股，不以资本公积金转增股本。

3、2018 年度利润分配预案为：以截止 2018 年 12 月 31 日公司总股本 238,056,802.00 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 1.00 元（含税），派发现金股利共计 23,805,680.20 元。

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	现金分红金额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（如回购股份）现金分红的金额	以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例	现金分红总额（含其他方式）	现金分红总额（含其他方式）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
2018 年	23,805,680.20	116,343,673.40	20.46%	0.00	0.00%	23,805,680.20	20.46%
2017 年	0.00	150,277,457.47	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2016 年	42,850,224.36	209,883,568.91	20.42%	0.00	0.00%	42,850,224.36	20.42%

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、承诺事项履行情况

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

☒ 适用 ☐ 不适用

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	伊廷雷;伊廷学;刘银平	股份限售承诺	自公司股票上市之日起三十六个月内,不转让或者委托他人管理其在公司首次公开发行股票前所持有的公司股份,也不由公司回购其所持有的该等股份。	2015 年 04 月 13 日	上市之日起三十六个月内	已履行完毕
	伊廷雷;伊廷学	股份减持承诺	如本人在上述锁定期满后两年内减持所持公司股票的,减持价格不低于本次发行的发行价(若公司股票有派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项的,发行价格将相应进行除权、除息调整);公司上市后六个月内如公司股票连续二十个交易日的收盘价均低于本次发行的发行价,或者上市后六个月期末收盘价低于本次发行的发行价,本人持有的公司股票将在上述锁定期限届满后自动延长六个月的锁定期。"持有公司股份的董事和高级管理人员同时承诺:"本人不因职务变更、离职等原因,而放弃履行上述承诺。	2015 年 04 月 13 日	上市之日起三十六个月后的两年内	正常履行中
	李新生	股份减持承诺	如本人在上述锁定期满后两年内减持所持公司股票的,减持价格不低于本次发行的发行价(若公司股票有派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项的,发行价格将相应进行除权、除息调整);公司上市后六个月内如公司股票连续二十个交易日的收盘价均低于本次发行的发行价,或者上市后六个月期末收盘价低于本次发行的发行价,本人持有的公司股票将在上述锁定期限届满后自动延长六个月的锁定期。"持有公司股份的董事和高级管理人员同时承诺:"本人不因职务变更、离职等原因,而放弃履行上述承诺。	2015 年 04 月 13 日	2016 年 4 月 22 日至 2018 年 4 月 21 日	已履行完毕
	伊廷雷;伊廷学;李新生	股份减持承诺	在本人担任公司董事、高级管理人员期间,本人每年转让的股份不超过本人直接或间接持有的公司股份总数的 25%;离职后半年内不转让其所直接或间接持有的本公司股份;在公司首次公开发行股票上	2015 年 04 月 13 日	长期有效	正常履行中

			市之日起六个月内申报离职的,自申报离职之日起十八个月内不得转让其直接持有的公司股份;在公司首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职的,自申报离职之日起十二个月内不得转让其直接持有的公司股份;如本人在买入后六个月内卖出或者在卖出后六个月内买入公司股份的,则由此所得收益归公司所有。			
	伊廷雷	股份减持承诺	锁定期满后两年内每年转让的股份不超过其持有公司股份总数的 25%,同时锁定期届满后两年内减持价格应不低于发行价格(若公司股票有派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项的,发行价格将相应进行除权、除息调整)。上述减持行为将由公司提前三个交易日予以公告,并在相关信息披露文件中披露大股东减持原因、拟减持数量、未来持股意向、减持行为对公司治理结构、股权结构及持续经营的影响。控股股东、实际控制人违背承诺价格减持的,减持收益归公司所有。	2015 年 04 月 13 日	上市之日起三十六个月后的两年内	正常履行中
	苏东桥;达晨创世;达晨盛世	股份减持承诺	本企业(或本人)所持公开发行股份前已发行的股份在锁定期期满后两年内减持,意向减持为所持有数量的 100%。通过证券交易所集中竞价交易系统减持股份的价格不低于最近一期审计报告披露的每股净资产的 1.2 倍,若公司股票有派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项的,每股净资产价格将相应进行除权、除息调整;通过证券交易所大宗交易系统、协议转让减持股份的,转让价格由转让双方协商确定,并符合有关法律、法规规定;若在该期间内以低于上述价格减持其所持公司公开发行股份前已发行的股份,减持所得收入归公司所有。	2015 年 04 月 13 日	2016 年 4 月 22 日至 2018 年 4 月 21 日	已履行完毕
	公司董事及高管;伊廷雷	IPO 稳定股价承诺	公司首次公开发行并上市后三十六个月内,如出现连续二十个交易日收盘价低于最近一期审计报告披露的每股净资产时(最近一期审计基准日后,因利润分配、资本公积金转增股本、增发、配股等情况导致公司净资产或股份总数出现变化的,每股净资产相应进行除权、除息调整),	2015 年 04 月 13 日	上市之日起三十六个月内	已履行完毕

			非因不可抗力因素所致，公司将实施股价稳定方案。			
	王家庚	股份减持承诺	如本人在上述锁定期满后两年内减持所持公司股票的，减持价格不低于本次发行的发行价（若公司股票有派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项的，发行价格将相应进行除权、除息调整）；公司上市后六个月内如公司股票连续二十个交易日的收盘价均低于本次发行的发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于本次发行的发行价，本人持有的公司股票将在上述锁定期限届满后自动延长六个月的锁定期。离职后半年内不转让其所直接或间接持有的本公司股份；如本人在买入后六个月内卖出或者在卖出后六个月内买入公司股份的，则由此所得收益归公司所有。本人不因职务变更、离职等原因，而放弃履行上述承诺。	2015 年 04 月 13 日	2016 年 11 月 29 日后 的两年内	已履行完毕
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					

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

三、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

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	50
境内会计师事务所审计服务的连续年限	8
境内会计师事务所注册会计师姓名	胡乃忠 李满
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	3

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

九、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

☐ 适用 ☒ 不适用

十、破产重整相关事项

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

☒ 适用 ☐ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
未达到重大诉讼披露标准的其他诉讼事项汇总	3,724.81	否	程序进行中	法院受理中	已冻结银行账户资金 1400 万		

十二、处罚及整改情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期内公司及控股股东、实际控制人的诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十四、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。

十五、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

为实现战略发展目标，控制投资风险及提高投资效果，公司以自有资金人民币8,000万元参与投资深圳市达晨创联股权投资基金合伙企业（有限合伙），成为创联投资的有限合伙人，根据合伙协议约定，截至报告期末公司对该股权投资基金已累计投入8,000万元。

创联投资的普通合伙人是深圳市达晨财智创业投资管理有限公司，达晨财智与合计持有公司5%以上股份的股东达晨创世及达晨盛世均为达晨创业控制的企业，属一致行动人，根据《深圳证券交易所股票上市规则》的规定，达晨财智是金雷股份的关联方。

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
关于参与投资深圳市达晨创联股权投资基金合伙企业（有限合伙）暨关联交易的公告	2016 年 12 月 07 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

十六、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

租赁情况说明

报告期内公司对暂时闲置写字楼对外租赁，报告期内实现出租收入135.84万元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

2、重大担保

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在担保情况。

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
银行理财产品	自有资金	34,000	0	0
券商理财产品	自有资金	3,000	3,000	0
银行理财产品	募集资金	8,000	0	0
合计		45,000	3,000	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

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。

十七、社会责任情况

1、履行社会责任情况

推动企业的发展壮大，积极履行社会责任，实现企业的自身价值和社会价值，是公司始终如一的追求和行动，2018年，公司秉承着这一理念，为员工、为社会做了一些力所能及的事情。

公司向新成立的钢城经济开发区教育基金捐助20万元、向山东大学教育基金捐助10万元、向蟠龙梆子剧团捐款5000元，公司董事长向钢城区教育基金捐助10万元，努力为当地教育、文化事业的发展贡献自己的力量。全资子公司山东金雷新能源有限公司为济南市钢城区艾山街道捐助20万元，专项用于村内道路的修缮。此外，还多次开展到敬老院义工活动、义务献血活动、带物资走访困难群众等不同形式的帮扶活动，在社会上取得了良好的口碑。

公司也非常重视内部员工权益的保障与个人的发展，将其作为履行社会责任的重要内容，毕竟每一名员工身后是多个家庭。公司执行高于同地区、同行业的福利待遇，为员工按时缴纳五险一金、按时足额发放工资；组织员工开展各类形式的拓展活动、内部学习与外部培训活动，提升个人职业能力；开展形式多样的文娱、体育活动，丰富员工的业余生活；对全员继续开展一年一度的查体，对女职工执行专项查体；每月为员工年满65岁的直系亲属提供一定金额的养老补助金、为年轻职工发放幼儿补助。

通过积极履行社会责任，公司在社会上打造了一种内部有活力、外部有温度的企业形象。

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。

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

否

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。

十八、其他重大事项的说明

☒ 适用 ☐ 不适用

为进一步推进落实纵向一体化发展战略，有效利用自有资源，进一步开拓优质市场，提高公司经营效益和综合竞争力，公司以自有资金在济南市钢城区投资建设年产8000支MW级风电主轴铸锻件项目，截至报告期末已累计投入8,333.20万元，项目预计2019年下半年即可投产并实现稳定生产。

十九、公司子公司重大事项

☒ 适用 ☐ 不适用

子公司风力发电项目已于2018年上半年获批纳入2018年度山东省风电开发方案，于2018年下半年获得市发改委的核准，建设规模10万千瓦，目前该项目已进入开发设计阶段，开工建设前期的各项手续正在陆续办理中。

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	110,421,556	46.38%				-31,815,937	-31,815,937	78,605,619	33.02%
3、其他内资持股	110,421,556	46.38%				-31,815,937	-31,815,937	78,605,619	33.02%
境内自然人持股	110,421,556	46.38%				-31,815,937	-31,815,937	78,605,619	33.02%
二、无限售条件股份	127,635,246	53.62%				31,815,937	31,815,937	159,451,183	66.98%
1、人民币普通股	127,635,246	53.62%				31,815,937	31,815,937	159,451,183	66.98%
三、股份总数	238,056,802	100.00%				0	0	238,056,802	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

报告期内，部分股东所持公司首次公开发行前股份 109,787,756 股解除限售，其中公司董事持有 104,162,424 股，解除限售后按其持股数量的 75%进行锁定，因此实际可上市流通股份 31,665,938 股。除此之外的发生额是公司高管按照年初持股数量的 25%上市流通。

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

股份回购的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

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	拟解除限售日期
伊廷雷	102,662,336	25,665,584		76,996,752	公司董事长，按持股数量 75%锁定	每年解除持股总数的 25%
伊廷学	1,500,088	375,022		1,125,066	公司董事，按持股数量 75%锁定	每年解除持股总数的 25%
李新生	633,800	149,999		483,801	公司董事、高管，按持股数量 75%锁定	每年解除持股总数的 25%
刘银平	5,625,332	5,625,332		0	首发前个人类限售股	报告期内已全部解除
合计	110,421,556	31,815,937	0	78,605,619	--	--

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

报告期内，部分股东所持公司首次公开发行前股份 109,787,756 股解除限售，其中公司董事持有 104,162,424 股，解除限售后按其持股数量的 75%进行锁定，因此实际可上市流通股份 31,665,938 股。除此之外的发生额是公司高管按照年初持股数量的 25%上市流通。

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	15,486	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	13,172	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	0
-------------	--------	---------------------	--------	-----------------------------	---	-------------------------------	---

						(参见注 9)		
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
伊廷雷	境内自然人	43.13%	102,662,336		76,996,752	25,665,584	质押	45,554,400
苏东桥	境内自然人	4.43%	10,547,500			10,547,500	质押	10,547,497
达晨创世	境内非国有法人	3.67%	8,740,000	-2,430,000		8,740,000		
达晨盛世	境内非国有法人	3.13%	7,450,000	-2,330,000		7,450,000		
刘银平	境内自然人	2.36%	5,625,332			5,625,332		
易方达基金－建设银行－中国人寿－中国人寿委托易方达基金公司混合型组合	境内非国有法人	1.24%	2,941,695	2,941,695		2,941,695		
夏剑华	境内自然人	0.97%	2,299,520	2,035,120		2,299,520		
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	0.71%	1,683,600			1,683,600		
伊廷学	境内自然人	0.63%	1,500,088		1,125,066	375,022		
中国建设银行股份有限公司－华宝生态中国混合型证券投资基金	境内非国有法人	0.49%	1,168,292	1,168,292		1,168,292		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 4）		无						
上述股东关联关系或一致行动的说明		伊廷雷、刘银平、伊廷学为本公司一致行动人，达晨创世与达晨盛世为同一实际控制人。						
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	
伊廷雷	25,665,584					人民币普通股	25,665,584	
苏东桥	10,547,500					人民币普通股	10,547,500	
达晨创世	8,740,000					人民币普通股	8,740,000	
达晨盛世	7,450,000					人民币普通股	7,450,000	
刘银平	5,625,332					人民币普通股	5,625,332	
易方达基金－建设银行－中国人寿－中国人寿委托易方达基金公司混	2,941,695					人民币普通股	2,941,695	

合型组合			
夏剑华	2,299,520	人民币普通股	2,299,520
中央汇金资产管理有限责任公司	1,683,600	人民币普通股	1,683,600
中国建设银行股份有限公司－华宝生态中国混合型证券投资基金	1,168,292	人民币普通股	1,168,292
交通银行股份有限公司－长城久富核心成长混合型证券投资基金（LOF）	950,000	人民币普通股	950,000
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	伊廷雷、刘银平为本公司一致行动人，达晨创世与达晨盛世为同一实际控制人。公司未知其他前 10 名无限售股股东之间、以及其他前 10 名无限售股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		

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：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
伊廷雷	中国	否
主要职业及职务	金雷股份董事长	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无	

控股股东报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

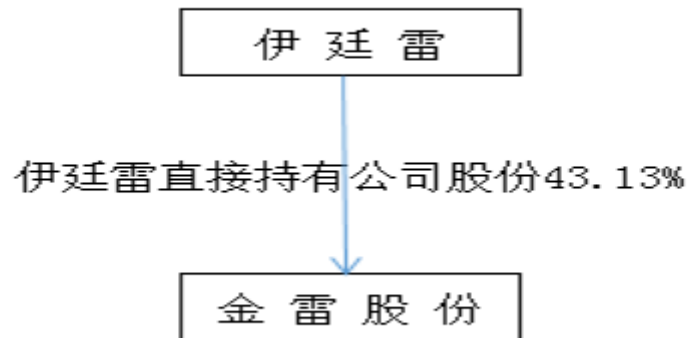
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
伊廷雷	本人	中国	否
主要职业及职务	金雷股份董事长		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

☐ 适用 ☒ 不适用

4、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)
伊廷雷	董事长	现任	男	47	2008年12月02日	2020年06月02日	102,662,336	0	0	0	102,662,336
李新生	董事、总经理	现任	男	48	2008年12月02日	2020年06月02日	645,068	0	0	0	645,068
伊廷学	董事	现任	男	57	2008年12月02日	2020年06月02日	1,500,088	0	0	0	1,500,088
周丽	董事、财务总监、董秘	现任	女	45	2011年08月18日	2020年06月02日	0	0	0	0	0
伊廷瑞	董事	现任	男	50	2008年12月02日	2020年06月02日	0	0	0	0	0
郑元武	独立董事	现任	男	42	2016年01月27日	2020年06月02日	0	0	0	0	0
郭廷友	独立董事	现任	男	62	2016年01月27日	2020年06月02日	0	0	0	0	0
杨校生	独立董事	现任	男	67	2016年08月29日	2020年06月02日	0	0	0	0	0
徐慧	董事	现任	女	48	2011年04月08日	2020年06月02日	0	0	0	0	0
蔺立元	监事会主席	现任	男	48	2017年06月02日	2020年06月02日	0	0	0	0	0
闫秀玲	职工监事	现任	女	49	2011年04月08日	2020年06月02日	0	0	0	0	0
张树雅	监事	现任	男	40	2011年04月08日	2020年06月02日	0	0	0	0	0
王瑞广	副总经理	现任	男	45	2013年09月24日	2020年06月02日	0	0	0	0	0
张振	副总经理	现任	男	35	2017年03月28日	2020年06月02日	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	104,807,492	0	0	0	104,807,492

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
伊廷学	原任总经理、董事， 现任董事	解聘	2018 年 04 月 09 日	因个人原因辞去总经理职务
李新生	原任副总经理、董事，现任总经理、 董事	任免	2018 年 04 月 09 日	因公司经营发展需要， 经董事长提名， 提名委员会审核， 董事会同意聘任李新生为公司总经理

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

一、董事会人员

1、伊廷雷先生，男， 1972 年出生，中共党员，毕业于东北林业大学经济管理专业，大专学历，曾任新泰市装饰公司设计师，莱芜市钢城区大洋装饰公司经理，莱芜市龙磊物资有限公司总经理， 2008 年 12 月至今任公司董事长。伊廷雷先生现任中国农机工业协会风能设备分会理事。

2、伊廷学先生，男， 1962 年出生，中共党员， 1981 年至 1985 年于济南服兵役，曾任职于新泰市运输公司、宁阳酒厂、莱芜市龙磊物资有限公司、莱芜市圣德隆机械制造有限公司， 2006 年至今在公司工作，2008 年 12 月至 2011 年 8 月任公司财务总监，2008 年 12 月至 2015 年 5 月任公司副总经理，2015 年 5 月至 2018 年 4 月任公司总经理，2008 年 12 月至今任公司董事。

3、李新生先生，男， 1971 年出生，中共党员，高级工程师，毕业于山东工业大学，锻压工艺及设备专业。1993-2006 年，在莱钢股份有限公司棒材厂水压车间工作，任车间副主任，主要负责技术和质量管理， 2007 年至今在公司工作， 2008 年 12 月至 2018 年 4 月任公司副总经理、总工程师，2018 年 4 月至今任公司总经理。

4、伊廷瑞先生，男， 1969 年出生，中共党员， 2006 年至 2014 年 1 月担任公司供应部部长， 2014 年 1 月至 2016 年 11 月任机动供应部部长，2016 年 11 月至今任公司工会主席， 2008 年 12 月至今任公司董事。

5、徐慧女士，女， 1971 年出生，研究生学历， 2007 年至 2012 年 3 月任职于深圳市达晨创业投资有限公司。2012 年 3 月至 2014 年在方源智本（北京）股权投资管理有限公司担任董事。2014 年至 2015 年在嘉富诚（澳洲）基金管理公司担任合伙人。2017 年至今任达晨创业投资有限公司投资合伙人， 2011 年 4 月至今任公司董事。

6、周丽女士，女， 1974 年出生，毕业于武汉大学审计学专业，本科学历， 2007 年至 2011 年，任

中瑞岳华会计师事务所高级经理。2011 年 7 月起在公司工作，2011 年 8 月至今任公司财务总监，2015 年 5 月 29 日至今任公司董事，2015 年 10 月 23 日至今任公司董事会秘书。

7、杨校生先生，男，1952 年出生，中共党员，高级工程师，毕业于北京农业工程大学，硕士研究生学历。曾任职于水电部劳资司、能源部农电司、中国福霖风能开发公司、龙源电力集团股份有限公司，2012 年 4 月至今于中国农业机械协会风电设备分会任理事长，2013 年 5 月至今任金风科技股份有限公司独立董事，2016 年 3 月至今任天顺风能（苏州）股份有限公司独立董事，2016 年 8 月至今任公司独立董事。

8、郭廷友先生，男，1958 年出生，研究生学历，经济学硕士，高级会计师。曾任职于山东经济学院、山东航空集团公司、山东省国资委。2015 年 8 月至今任鲁康投资有限公司副总经理、董事，2016 年 1 月至今任公司独立董事。

9、郑元武先生，男，1977 年出生，本科学历，律师。2001 年-2002 年在深圳市经天律师事务所工作，2003 年-2006 年在北京市德恒律师事务所担任律师，2007 年-2011 年在北京市中瑞律师事务所担任合伙人。2011 至今在北京市康达律师事务所担任合伙人，2013 年 11 月至今在河北衡水老白干酒业股份有限公司担任独立董事，2016 年 1 月至今任公司独立董事。

二、监事会人员

1、藺立元先生，男，1971 年出生，毕业于山东工业大学机械制造工艺及设备专业，大学学历，2010 年至 2017 年任公司技术部部长，2017 年至今任公司总经理助理。2017 年 6 月至今任公司监事会主席。

2、张树雅先生，男，1979 年出生，毕业于西安交通大学工商管理专业，硕士研究生学历，2007 年至今任职于深圳市达晨财智创业投资管理有限公司，现任深圳市达晨财智创业投资管理有限公司股权管理部总经理，河南万里交通科技集团股份有限公司监事、珠海格莱利摩擦材料有限公司监事、广州瀚信通信科技股份有限公司监事、西安圣华农业科技股份有限公司监事、北京瑞友科技股份有限公司监事、广州珐玛珈智能设备股份有限公司监事、莆田市集友艺术框业有限公司监事、快客数字传媒有限公司监事、恩梯基汽车技术(上海)有限公司监事。2011 年 4 月至今任公司监事。

3、闫秀玲女士，女，1970 年出生，毕业于山东省经济管理干部学院会计电算化专业，专科学历，2007 年至今任公司企管部部长，2011 年 10 月至今担任公司职工监事。

三、高级管理人员

1、王瑞广先生，男，1974 年出生，毕业于中共山东省委党校，经济管理专业，本科学历，中级经济师，2004 年 6 月至 2013 年 7 月，在莱芜钢铁集团机械制造有限公司工作，曾历任技术员、营销员、营销科科长助理、副科长及钢材深加工部部长等职务。2013 年 9 月至今任公司副总经理。

2、张振先生，男，1984 年出生，毕业于山东理工大学，本科学历，2008 年 7 月至今在金雷风电工作，先后在公司担任营销部部长、营销总监等职务，2017 年 3 月 28 日至今任公司副总经理。

3、李新生先生，详见董事简介。

4、周丽女士，详见董事简介。

在股东单位任职情况

☐ 适用 ☒ 不适用

在其他单位任职情况

☐ 适用 ☒ 不适用

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

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

（一）决策程序

公司董事、监事、高级管理人员报酬由股东会、董事会决定，董事会下设薪酬与考核委员会作为公司董事、监事、高级管理人员的薪酬考核管理机构。

（二）董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：

独立董事薪酬按中国证监会等监管机构的要求，实行独立董事津贴制，不在公司担任具体管理职务的非独立董事不领取董事薪酬。不在公司担任具体职务的监事不领取监事薪酬，担任具体职务的监事，根据其在本公司的具体任职岗位领取相应的报酬。高级管理人员的薪酬根据其工作履职情况、岗位重要性、经营管理贡献，并结合公司实际经营业绩完成情况等综合确定。

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
伊廷雷	董事长	男	47	现任	46	否
伊廷学	董事	男	57	现任	44.6	否
周丽	董事、财务总监、董秘	女	45	现任	47.51	否
李新生	董事、总经理	男	48	现任	50	否
张振	副总经理	男	35	现任	44	否
王瑞广	副总经理	男	45	现任	48	否
蔺立元	监事会主席	男	48	现任	33	否
伊廷瑞	董事	男	50	现任	27.2	否
闫秀玲	监事	女	49	现任	21.6	否

郑元武	独立董事	男	42	现任	6.7	否
郭廷友	独立董事	男	62	现任	6.7	否
杨校生	独立董事	男	67	现任	6.7	否
合计	--	--	--	--	382.01	--

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）	561
主要子公司在职员工的数量（人）	4
在职员工的数量合计（人）	565
当期领取薪酬员工总人数（人）	565
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	415
销售人员	16
技术人员	79
财务人员	8
行政人员	47
合计	565
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士	5
大学（含专科）	279
专科以下	281
合计	565

2、薪酬政策

公司依据国家法律、法规并结合企业自身实际情况订立薪酬管理规定，保证员工获得正当劳动报酬，维持企业效率和持续发展。以公司战略为导向，强调薪酬的竞争性，骨干人才薪酬在当地有竞争力，在客观评价员工业绩的基础上，奖励先进、鞭策后进、提高员工工作兴趣和热情，体现以选拔、竞争、激励、

淘汰为核心的用人机制。公司全面推行岗效工资分配制，岗效工资由岗位工资、绩效工资、工龄工资、各类补贴、单项奖励等组成。

(1) 岗位工资即基本工资，是岗效工资的主体，根据岗位的技术含量、劳动强度、环境优劣、责任大小等来确定。岗位工资以劳动价值为依据，确定岗位等级和分配标准，公司将全部岗位划分为技术岗、管理岗、操作岗三类岗位，同时各类岗位又划分出不同的等级，使岗位价值通过岗位工资体现出其合理性。

(2) 绩效工资是以对员工绩效的有效考核为基础，实现将工资与考核结果相挂钩，激发每个员工的积极性，使员工能够通过自己的努力和个人价值的输出而获得更多的报酬，同时实现工作效率的最大化，提升企业效益。

(3) 工龄工资是根据员工的工作年限，即员工的工作经验和劳动贡献的积累给予的经济补偿，能够使员工对公司产生归属感，有效确保公司生产的稳定性。

(4) 各类补贴包括女工补贴、父母达到65岁后发放老人补助、大学生补贴等，以此来增强员工归属感，对企业的认同感，同时达到吸引人才的目的。

(5) 公司的单项奖励包括创新奖励、安全奖励、成本奖励等奖项，公司对有特殊贡献的员工实行单项奖励，激发员工的工作创造性，体现对员工劳动贡献的尊重。

3、培训计划

每年度末根据公司明年发展规划，结合各部门和人员的实际情况，制定年度培训计划，开展以操作技能提升、管理技能提升、员工工作态度转变等为主的各方面的培训。

(1) 在公司内部积极推动内部讲师授课：一是选择经验丰富的老员工授课；二是推进中高层自主授课，让管理人员开发课程。

(2) 结合科技发展，在公司内部推进微课授课，以实际工作案例为依托，推进内部经验的交流分享。

(3) 根据业务和人员需求联系专业机构和课程，提升各层级人员专业能力。

(4) 积极开展团队素质拓展训练，凝心聚力，打造高效团队。

(5) 在操作岗开展理论知识学习、操作技能比武活动，持续提升员工技能。

4、劳务外包情况

√ 适用 □ 不适用

劳务外包的工时总数（小时）	5,888
劳务外包支付的报酬总额（元）	1,347,740.95

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》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律法规和中国证监会、深圳证券交易所有关法律法规的要求，结合公司实际持续深入开展公司治理活动，不断完善各项内部控制制度，发挥了董事会及下属专门委员会的职能和作用，完善提高了董事会的职能和专业化程度，有效保障了董事会决策的科学性和合规性，不断完善公司法人治理结构和内控体系，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。

报告期内，公司治理的实际情况符合《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》的要求。

1、关于股东与股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定和要求，规范股东大会的召集、召开和表决程序，充分保证所有股东、特别是中小股东合法行使权益，保证了股东对公司重大事项的知情权、参与权、表决权。公司股东大会提案审议符合程序，并尽可能为股东参加股东大会提供便利，使其充分行使股东权利。

2、关于公司与控股股东

公司控股股东伊廷雷严格按照《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》等规定和要求，规范自身行为，不存在超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为，未损害公司及其他股东的利益，不存在控股股东占用公司资金的现象，公司亦无为控股股东提供担保的情形。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、资产、人员、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

3、关于董事和董事会

公司董事会设董事9名，其中独立董事3名，董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。各位董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等工作开展，出席董事会和股东大会，勤勉尽责地履行职责和义务，同时积极参加相关培训，熟悉相关法律法规。公司按照《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》的要求，下设有薪酬与考核委员会、审计委员会、提名委员会、战略发展委员会四个专门委员会。专门委员会成员全部由董事组成。各委员会依据《公司章程》和专门委员会议事规则的规定履行职权，不受公司任何其他部门和

个人的干预。独立董事按照《公司章程》等法律、法规的客观发表意见，独立履行职责，对公司重大投资、董事、高级管理人员的任免、现金分红政策的制定等发表自己的独立意见，切实维护全体股东，特别是中小股东的利益，保证公司的规范运作。

4、关于监事和监事会

公司监事会设监事3名，其中职工监事1名，监事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求。各位监事能够按照《监事会议事规则》的要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况以及董事、高管人员履行职责的合法合规性进行监督。

5、关于公司与投资者

公司高度重视信息披露与投资者关系管理工作，严格按照《上市公司信息披露管理办法》、深圳证券交易所创业板上市公司的信息披露格式指引等规定以及公司《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》、《重大信息内部报告制度》等制度的要求，真实、准确、完整、及时地披露信息。同时，明确董事长为公司信息披露第一责任人，董事会秘书为信息披露负责人，证券部负责信息披露日常事务。公司指定《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》为信息披露报纸，巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）为信息披露网站。公司在报告期间不断尝试更加有效、充分地开展投资者关系管理工作。通过投资者热线、传真、专用邮箱、网上投资者“互动易”平台等多种渠道，由专人负责与投资者进行沟通和交流，积极回复投资者咨询。作为公众公司，在资本市场需要与投资者建立良性互动的关系，公司仍需要进一步加强投资者关系管理工作，以提高公司信息透明度，保障全体股东的合法权益。

6、关于绩效评价与激励约束机制

公司已建立董事和高级管理人员绩效评价与激励约束机制，高级管理人员的薪酬和激励均与公司经营业绩直接挂钩。公司将进一步完善公司绩效考核机制，更好地激励公司管理层和核心人员。

7、关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。

截至报告期末，本公司治理实际情况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求。公司严格按照有关法律法规以及《信息披露管理办法》、《投资者关系管理制度》等，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息。报告期内公司通过电话、电子邮箱、公司网站“投资者关系”专栏、深交所互动易等形式回复投资者问询。在加强信息沟通，促进与投资者良性互动的同时，切实提高了公司的透明度。

报告期内，公司未受到中国证监会、深圳证券交易所就公司内控存在问题的处分，公司聘请的会计师事务所没有对公司内部控制的有效性表示异议，公司内部控制方面没有需要整改的问题。今后公司将进一步优化和完善公司的内控制度。

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

公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面保持独立。

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 年年度股东大会	年度股东大会	55.19%	2018 年 05 月 04 日	2018 年 05 月 04 日	详见披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的 2017 年年度股东大会决议公告。

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

☐ 适用 ☒ 不适用

五、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
杨校生	6	6	0	0	0	否	1
郑元武	6	6	0	0	0	否	1

郭廷友	6	6	0	0	0	否	1
-----	---	---	---	---	---	---	---

连续两次未亲自出席董事会的说明

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

2018年度，公司独立董事对公司进行了现场参观、考察，与公司其他董事、监事和高级管理人员进行了充分沟通，多方面了解公司的生产经营、内部控制和财务状况等，对公司的经营管理提出积极建议；公司独立董事勤勉尽责，充分发挥专业知识，对公司重大事项出具了独立、公正的独立意见；在参加公司董事会及董事会专门委员会时，向公司提出了具有建设性的意见和建议。公司独立董事严格按照中国证监会、深圳证券交易所的相关规定及《公司章程》、《董事会议事规则》和《独立董事工作制度》履行独立董事职责，对公司规范运作、内部控制建设、重大事项决策等方面提出了宝贵的建议。提高了公司的规范运作水平，为完善公司监督机制、维护公司和股东特别是中小股东的合法权益发挥了重要作用。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、审计委员会的履职情况

根据公司《审计委员会工作细则》，审计委员会充分发挥了审核与监督作用，主要负责公司财务监督和核查工作及与外部审计机构的沟通、协调工作。审计委员会对公司2018年内控情况进行核查，认为公司已经建立的内控制度体系符合相关法规的规定，并能有效控制相关风险。报告期内，审计委员会共召开了4次会议，重点对公司定期财务报告、募集资金使用情况、控股股东及关联方资金占用等事项进行审议。同时，督促年审会计师事务所按照审计计划完成审计工作，保障公司年度报告的及时、完整披露。

2、薪酬与考核委员会的履职情况

报告期内，董事会薪酬与考核委员会依照相关法规以及《公司章程》、《薪酬与考核委员会工作细则》的规定勤勉履行职责，召开了2次会议，调整独立董事津贴，并对公司董事、高级管理人员的薪酬政策实施情况进行监督。

3、提名委员会的履职情况

报告期内，提名委员会依照相关法规及《公司章程》及《审计委员会工作细则》的规定，积极履行了职责，共召开了2次会议，主要对公司拟聘任的高管及董监事换届选举的人员任职资格进行审查，未发现《公司法》及相关法律法规规定禁止担任上市公司董事、监事、高管的情形。

4、战略委员会的履职情况

报告期内，战略委员会依照相关法规及《公司章程》及《战略委员会工作细则》的规定，共召开2次会议，主要对公司的对外投资等重大事项提出了合理化的建议，促进了公司董事会决策的科学性、高效性。

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

公司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

公司高级管理人员的薪酬实行年薪制，由基本工资和绩效奖金两部分组成。高级管理人员的薪酬与考核以公司经济效益及工作目标为基础，根据公司年度经营计划和高级管理人员分管工作的职责，进行综合考核，根据考核结果确定高级管理人员的年度薪酬水平。董事会下设薪酬与考核委员会作为公司高级管理人员的薪酬考核管理机构。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

☐ 是 ☒ 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2019 年 04 月 09 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告

定性标准	1、重大缺陷：公司董事、监事或高级管理人员舞弊并给企业造成重要损失和不利影响；公司更正已公告的财务报告；注册会计师发现未被公司内部控制识别的当期财务报告重大错报；内部控制监督无效。2、重要缺陷：未依照公认会计准则选择和应用会计政策；未建立反舞弊程序和控制措施；对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。3、一般缺陷：未构成重大缺陷、重要缺陷标准的其他内部控制缺陷。	1、重大缺陷：决策程序导致重大失误；重要业务缺乏制度控制或系统性失效，且缺乏有效的补偿性控制；公司中高级管理人员流失严重；内部控制评价的结果特别是重大缺陷未得到整改；其他对公司产生重大负面影响的情形。2、重要缺陷：决策程序导致出现一般性失误；重要业务制度或系统存在缺陷；关键岗位业务人员流失严重；内部控制评价的结果特别是重要缺陷未得到整改；其他对公司产生较大负面影响的情形。3、一般缺陷：决策程序效率不高；一般业务制度或系统存在缺陷；一般岗位业务人员流失严重；一般缺陷未得到整改。
定量标准	1、重大缺陷：（1）错报金额 $\geq$ 资产总额的 1.0%或错报金额 $\geq$ 1,000 万元；（2）错报金额 $\geq$ 营业收入总额的 2.0%或错报金额 $\geq$ 1,000 万元。2、重要缺陷：（1）资产总额的 0.5% $\leq$ 错报金额 $<$ 资产总额的 1.0%或 500 万元 $\leq$ 错报金额 $<$ 1,000 万元；（2）营业收入总额的 1.0% $\leq$ 错报金额 $<$ 营业收入总额的 2.0%或 500 万元 $\leq$ 错报金额 $<$ 1,000 万元。3、一般缺陷：（1）错报金额 $<$ 资产总额的 0.5%或错报金额 $<$ 500 万元；（2）错报金额 $<$ 营业收入总额的 1.0%或错报金额 $<$ 500 万元。	1、重大缺陷：非财务报告内部控制缺陷导致的直接经济损失金额 $\geq$ 200 万元。2、重要缺陷：100 万元 $\leq$ 非财务报告内部控制缺陷导致的直接经济损失金额 $<$ 200 万元。3、一般缺陷：非财务报告内部控制缺陷导致的直接经济损失金额 $<$ 100 万元。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

十、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
我们认为，金雷股份于 2018 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2019 年 04 月 09 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
内控鉴证报告意见类型	标准无保留意见
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鉴证报告

☐ 是 ☒ 否

会计师事务所出具的内部控制鉴证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	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2019 年 04 月 09 日
审计机构名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	瑞华审字[2019]37110002 号
注册会计师姓名	胡乃忠 李满

审计报告正文

金雷科技股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了金雷科技股份有限公司（以下简称“金雷股份”）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2018 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了金雷股份 2018 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2018 年度合并及公司的经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

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

（一）应收账款坏账准备

1、事项描述

如财务报表附注“四、重要会计政策和会计估计 10”、“六、合并财务报表项目注释 2（2）”所述。截至 2018 年 12 月 31 日，金雷股份合并财务报表的应收账款余额为人民币 385,905,836.58 元，应收账款

坏账准备余额为人民币 36,501,199.31 元。由于金雷股份在确定应收账款预计可收回金额时需要运用重大会计估计和判断，且影响金额重大，为此我们确定应收账款坏账准备为关键审计事项。

2、审计应对

（1）评价、测试金雷股份对于应收账款日常管理及期末可收回性评估相关的内部控制的设计和运行的有效性；

（2）复核金雷股份对应收账款进行减值测试的相关考虑及客观证据，评价是否充分识别已发生减值的项目；

（3）对于单独计提坏账准备的应收账款选取样本，复核金雷股份对预计未来可获得的现金流量作出估计的依据及合理性；

（4）对按照信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款，复核账龄划分是否准确，检查坏账准备计提的准确性；

（5）结合期后回款情况检查，评价坏账准备计提的合理性。

（二）收入确认

1、事项描述

如财务报表附注“四、重要会计政策和会计估计 21”、“六、合并财务报表项目注释” 24 所述。2018 年度，金雷股份主营业务收入为人民币 696,794,075.93 元，由于收入是金雷股份的关键业绩指标之一，从而存在金雷股份管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，我们将金雷股份主营业务收入的确认识别为关键审计事项。

2、审计应对

（1）评价、测试金雷股份与销售和收款流程相关的内部控制的设计和运行有效性；

（2）选取样本检查销售合同，识别与商品所有权上的风险和报酬转移相关的合同条款与条件，评价金雷股份的收入确认时点是否符合企业会计准则的规定；

（3）对本年记录的收入交易选取样本，核对销售发票、销售合同及出库单、到货确认书、报关单及其他支持性文件，检查收款记录，抽取样本对应收账款和收入进行函证，评价销售收入的真实性；

（4）结合同行业和金雷股份实际情况，执行分析性复核程序，判断销售收入和毛利变动的合理性；

（5）对金雷股份资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对出库单、到货确认书、报关单及其他支持性文件，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间。

（三）存货跌价准备

1、事项描述

如财务报表附注“四、重要会计政策和会计估计 11”、“六、合并财务报表项目注释” 5 所述。2018

年 12 月 31 日,金雷股份合并财务报表的存货余额为 317,824,771.27 元,计提存货跌价准备 6,032,519.42 元,金雷股份管理层对存货每季度进行减值测试,对成本高于可变现净值的,计提存货跌价准备。可变现净值按照存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的余额确定。金雷股份管理层在预测中需要作出重大判断和假设,特别是对于未来售价、生产成本、销售费用以及相关税费等。由于减值测试过程较为复杂,年度存货价值测试涉及关键判断和估计,为此,我们确定存货跌价准备作为关键审计事项。

2、审计应对

- (1) 评价、测试金雷股份与计提存货跌价准备流程相关的内部控制的设计和运行有效性;
- (2) 对存货实施监盘,检查存货的数量、状况;
- (3) 评估金雷股份在存货跌价准备测试中使用的相关参数,包括未来售价、生产成本、销售费用和相关税费等,检查存货跌价准备计提金额的准确性;
- (4) 检查存货跌价准备披露的准确性和充分性。

四、其他信息

金雷股份管理层(以下简称“管理层”)对其他信息负责。其他信息包括 2018 年年度报告中涵盖的信息,但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时,管理层负责评估金雷股份的持续经营能力,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金雷股份、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督金雷股份的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证,并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证,但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报

存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

（六）就金雷股份中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

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

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

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

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：金雷科技股份有限公司

2018 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	316,156,561.96	324,170,566.59
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		
应收票据及应收账款	440,305,178.91	253,771,589.35
其中：应收票据	90,900,541.64	82,544,064.45
应收账款	349,404,637.27	171,227,524.90
预付款项	5,621,608.17	5,865,701.96
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	3,772,767.04	765,847.42
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	311,792,251.85	192,223,433.24
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	32,939,184.98	311,822,951.84
流动资产合计	1,110,587,552.91	1,088,620,090.40
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
可供出售金融资产	80,000,000.00	80,000,000.00

持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产	23,365,297.82	11,296,038.10
固定资产	454,752,723.93	440,206,468.74
在建工程	83,803,104.14	56,898,062.93
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	77,459,029.67	56,097,752.19
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	7,996,587.08	3,580,273.09
其他非流动资产		
非流动资产合计	727,376,742.64	648,078,595.05
资产总计	1,837,964,295.55	1,736,698,685.45
流动负债：		
短期借款		5,384,135.06
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		
应付票据及应付账款	77,838,102.56	97,696,931.26
预收款项	2,183,116.60	2,307,390.72
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	5,478,881.11	4,301,066.32
应交税费	5,440,413.38	1,484,536.07
其他应付款	194,220.60	151,656.81
其中：应付利息		
应付股利		
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	91,134,734.25	111,325,716.24
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		
预计负债		
递延收益	6,555,661.22	4,267,040.51
递延所得税负债	2,824,297.98	
其他非流动负债		
非流动负债合计	9,379,959.20	4,267,040.51
负债合计	100,514,693.45	115,592,756.75
所有者权益：		
股本	238,056,802.00	238,056,802.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	683,721,404.84	683,721,404.84
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	89,064,950.73	77,219,506.96
一般风险准备		
未分配利润	726,606,444.53	622,108,214.90
归属于母公司所有者权益合计	1,737,449,602.10	1,621,105,928.70
少数股东权益		

所有者权益合计	1,737,449,602.10	1,621,105,928.70
负债和所有者权益总计	1,837,964,295.55	1,736,698,685.45

法定代表人：伊廷雷

主管会计工作负责人：周丽

会计机构负责人：于芳

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	313,764,328.15	321,068,217.26
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据及应收账款	440,305,178.91	253,771,589.35
其中：应收票据	90,900,541.64	82,544,064.45
应收账款	349,404,637.27	171,227,524.90
预付款项	5,616,398.17	5,864,701.96
其他应收款	3,772,767.04	765,847.42
其中：应收利息		
应收股利		
存货	311,792,251.85	192,223,433.24
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	32,610,603.25	311,586,732.63
流动资产合计	1,107,861,527.37	1,085,280,521.86
非流动资产：		
可供出售金融资产	80,000,000.00	80,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	10,000,000.00	5,000,000.00
投资性房地产	23,365,297.82	11,296,038.10
固定资产	453,422,372.87	439,038,641.00
在建工程	80,420,530.14	56,894,148.93
生产性生物资产		
油气资产		

无形资产	77,459,029.67	56,097,752.19
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	7,996,587.08	3,580,273.09
其他非流动资产		
非流动资产合计	732,663,817.58	651,906,853.31
资产总计	1,840,525,344.95	1,737,187,375.17
流动负债：		
短期借款		5,384,135.06
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		
应付票据及应付账款	77,529,236.56	97,425,559.76
预收款项	2,183,116.60	2,307,390.72
应付职工薪酬	5,478,881.11	4,301,066.32
应交税费	5,437,641.27	1,482,674.07
其他应付款	194,220.60	151,656.81
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	90,823,096.14	111,052,482.74
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		
预计负债		
递延收益	6,555,661.22	4,267,040.51
递延所得税负债	2,824,297.98	

其他非流动负债		
非流动负债合计	9,379,959.20	4,267,040.51
负债合计	100,203,055.34	115,319,523.25
所有者权益：		
股本	238,056,802.00	238,056,802.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	683,721,404.84	683,721,404.84
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	89,064,950.73	77,219,506.96
未分配利润	729,479,132.04	622,870,138.12
所有者权益合计	1,740,322,289.61	1,621,867,851.92
负债和所有者权益总计	1,840,525,344.95	1,737,187,375.17

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	789,639,907.88	596,281,601.00
其中：营业收入	789,639,907.88	596,281,601.00
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	662,847,021.09	433,212,263.23
其中：营业成本	574,308,864.75	356,869,385.26
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	8,388,596.53	9,555,634.98
销售费用	12,290,892.42	8,935,918.66
管理费用	29,675,140.04	22,307,395.36
研发费用	23,286,762.78	20,484,585.31
财务费用	-12,278,673.23	20,566,532.82
其中：利息费用	932,384.34	1,589,756.63
利息收入	12,623,381.47	4,613,658.96
资产减值损失	27,175,437.80	-5,507,189.16
加：其他收益	786,836.37	593,882.22
投资收益（损失以“-”号填列）	6,523,080.70	11,299,786.73
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-451,291.56	-626,254.81
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	133,651,512.30	174,336,751.91
加：营业外收入	1,544,450.00	1,355,826.50
减：营业外支出	780,607.83	306,844.87
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	134,415,354.47	175,385,733.54
减：所得税费用	18,071,681.07	25,108,276.07
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	116,343,673.40	150,277,457.47
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	116,343,673.40	150,277,457.47
（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	116,343,673.40	150,277,457.47
少数股东损益		
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）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变动额		

2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.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	116,343,673.40	150,277,457.47
归属于母公司所有者的综合收益总额	116,343,673.40	150,277,457.47
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.49	0.63
(二) 稀释每股收益	0.49	0.63

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：伊廷雷

主管会计工作负责人：周丽

会计机构负责人：于芳

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	789,639,907.88	596,281,601.00
减：营业成本	574,308,864.75	356,869,385.26
税金及附加	8,387,257.09	9,553,134.98
销售费用	12,290,892.42	8,935,918.66
管理费用	27,759,333.05	21,546,285.59
研发费用	23,286,762.78	20,484,585.31

财务费用	-12,272,291.09	20,568,219.37
其中：利息费用	932,384.34	1,589,756.63
利息收入	12,616,218.01	4,611,657.41
资产减值损失	27,175,437.80	-5,507,189.16
加：其他收益	786,836.37	593,882.22
投资收益（损失以“－”号填列）	6,523,080.70	11,299,786.73
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
资产处置收益（损失以“－”号填列）	-451,291.56	-626,254.81
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	135,562,276.59	175,098,675.13
加：营业外收入	1,544,450.00	1,355,826.50
减：营业外支出	580,607.83	306,844.87
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	136,526,118.76	176,147,656.76
减：所得税费用	18,071,681.07	25,108,276.07
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	118,454,437.69	151,039,380.69
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	118,454,437.69	151,039,380.69
（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）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变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.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	118,454,437.69	151,039,380.69
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.50	0.63
（二）稀释每股收益	0.50	0.63

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	548,477,160.32	607,574,498.32
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	36,670,447.82	34,012,775.27
收到其他与经营活动有关的现金	17,279,422.15	9,983,490.21
经营活动现金流入小计	602,427,030.29	651,570,763.80
购买商品、接受劳务支付的现金	634,186,215.40	334,113,646.55
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	55,635,143.66	45,734,507.70
支付的各项税费	23,449,327.45	41,883,471.96
支付其他与经营活动有关的现金	31,313,248.19	23,755,739.54
经营活动现金流出小计	744,583,934.70	445,487,365.75
经营活动产生的现金流量净额	-142,156,904.41	206,083,398.05
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	6,914,465.54	11,977,773.95
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	694,219.53	967,417.45
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	580,000,000.00	1,340,000,000.00
投资活动现金流入小计	587,608,685.07	1,352,945,191.40
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	120,720,831.74	114,516,455.11
投资支付的现金		48,000,000.00
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	430,000,000.00	1,360,000,000.00
投资活动现金流出小计	550,720,831.74	1,522,516,455.11
投资活动产生的现金流量净额	36,887,853.33	-169,571,263.71
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	572,805.47	21,806,284.57
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	33,779.20	824,438.74
筹资活动现金流入小计	606,584.67	22,630,723.31
偿还债务支付的现金	5,822,228.65	31,758,669.55
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	7,795.46	43,298,645.37
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	53,837.82	822,091.94
筹资活动现金流出小计	5,883,861.93	75,879,406.86
筹资活动产生的现金流量净额	-5,277,277.26	-53,248,683.55
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,495,335.70	-17,354,890.48
五、现金及现金等价物净增加额	-113,041,664.04	-34,091,439.69
加：期初现金及现金等价物余额	262,420,566.59	296,512,006.28
六、期末现金及现金等价物余额	149,378,902.55	262,420,566.59

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	548,477,160.32	607,574,498.32
收到的税费返还	36,670,447.82	34,012,775.27
收到其他与经营活动有关的现金	17,272,258.69	9,981,488.66
经营活动现金流入小计	602,419,866.83	651,568,762.25
购买商品、接受劳务支付的现金	634,186,215.40	334,113,646.55
支付给职工以及为职工支付的现金	54,940,048.81	45,657,507.70
支付的各项税费	23,449,238.01	41,874,866.74
支付其他与经营活动有关的现金	30,075,543.10	23,258,934.04
经营活动现金流出小计	742,651,045.32	444,904,955.03
经营活动产生的现金流量净额	-140,231,178.49	206,663,807.22
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	6,914,465.54	11,977,773.95
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	694,219.53	967,417.45
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	580,000,000.00	1,340,000,000.00
投资活动现金流入小计	587,608,685.07	1,352,945,191.40
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	116,936,442.14	113,199,213.61
投资支付的现金	5,000,000.00	53,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现		

金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	430,000,000.00	1,360,000,000.00
投资活动现金流出小计	551,936,442.14	1,526,199,213.61
投资活动产生的现金流量净额	35,672,242.93	-173,254,022.21
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	572,805.47	21,806,284.57
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	33,779.20	824,438.74
筹资活动现金流入小计	606,584.67	22,630,723.31
偿还债务支付的现金	5,822,228.65	31,758,669.55
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	7,795.46	43,298,645.37
支付其他与筹资活动有关的现金	53,837.82	822,091.94
筹资活动现金流出小计	5,883,861.93	75,879,406.86
筹资活动产生的现金流量净额	-5,277,277.26	-53,248,683.55
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,495,335.70	-17,354,890.48
五、现金及现金等价物净增加额	-112,331,548.52	-37,193,789.02
加：期初现金及现金等价物余额	259,318,217.26	296,512,006.28
六、期末现金及现金等价物余额	146,986,668.74	259,318,217.26

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益									少数 股东 权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益 工具			资本公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润		
		优 先 股	永 续 债	其 他									

一、上年期末余额	238,056,802.00				683,721,404.84				77,219,506.96		622,108,214.90		1,621,105,928.70
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	238,056,802.00				683,721,404.84				77,219,506.96		622,108,214.90		1,621,105,928.70
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									11,845,443.77		104,498,229.63		116,343,673.40
（一）综合收益总额											116,343,673.40		116,343,673.40
（二）所有者投入和减少资本													
1．所有者投入的普通股													
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									11,845,443.77		-11,845,443.77		
1．提取盈余公积									11,845,443.77		-11,845,443.77		
2．提取一般风险准备													
3．对所有者的（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. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 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	238,056,802.00				683,721,404.84			89,064,950.73		726,606,444.53			1,737,449,602.10

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	119,028,401.00				802,749,805.84				62,115,568.89		529,784,919.86		1,513,678,695.59

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	119,028,401.00				802,749,805.84			62,115,568.89		529,784,919.86		1,513,678,695.59
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	119,028,401.00				-119,028,401.00			15,103,938.07		92,323,295.04		107,427,233.11
（一）综合收益总额										150,277,457.47		150,277,457.47
（二）所有者投入和减少资本												
1．所有者投入的普通股												
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								15,103,938.07		-57,954,162.43		-42,850,224.36
1．提取盈余公积								15,103,938.07		-15,103,938.07		
2．提取一般风险准备												
3．对所有者（或股东）的分配										-42,850,224.36		-42,850,224.36
4．其他												

(四) 所有者 权益内部结 转	119,028,401.00				-119,028,401.00								
1. 资本公积 转增资本(或 股本)	119,028,401.00				-119,028,401.00								
2. 盈余公积 转增资本(或 股本)													
3. 盈余公积 弥补亏损													
4. 设定受益 计划变动额 结转留存收 益													
5. 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	238,056,802.0 0				683,721,404.84				77,219,506.96		622,108,214.90		1,621,105,928.70

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	238,056,802.00				683,721,404.84				77,219,506.96	622,870,138.12	1,621,867,851.92

加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	238,056,802.00				683,721,404.84			77,219,506.96	622,870,138.12	1,621,867,851.92
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）								11,845,443.77	106,608,993.92	118,454,437.69
（一）综合收益总额									118,454,437.69	118,454,437.69
（二）所有者投入和减少资本										
1．所有者投入的普通股										
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								11,845,443.77	-11,845,443.77	
1．提取盈余公积								11,845,443.77	-11,845,443.77	
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. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 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	238,056,802.00				683,721,404.84			89,064,950.73	729,479,132.04	1,740,322,289.61	

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	119,028,401.00				802,749,805.84				62,115,568.89	529,784,919.86	1,513,678,695.59
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	119,028,401.00				802,749,805.84				62,115,568.89	529,784,919.86	1,513,678,695.59
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	119,028,401.00				-119,028,401.00				15,103,938.07	93,085,218.26	108,189,156.33
（一）综合收益总额										151,039,380.69	151,039,380.69
（二）所有者投入和减少资本											
1．所有者投入的普通股											
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								15,103,938.07	-57,954,162.43	-42,850,224.36	
1. 提取盈余公积								15,103,938.07	-15,103,938.07		
2. 对所有者（或 股东）的分配									-42,850,224.36	-42,850,224.36	
3. 其他											
(四)所有者权益 内部结转	119,028,401.00				-119,028,401.00						
1. 资本公积转增 资本（或股本）	119,028,401.00				-119,028,401.00						
2. 盈余公积转增 资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补 亏损											
4. 设定受益计划 变动额结转留存 收益											
5. 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	238,056,802.00				683,721,404.84			77,219,506.96	622,870,138.12	1,621,867,851.92	

三、公司基本情况

金雷科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）成立于2006年3月，是由莱芜金雷重型锻压有限公司于2008年12月3日变更而来的。

公司于2015年4月2日取得中国证监会证监许可[2015]535号文《关于核准山东莱芜金雷风电科技股份有限公司首次公开发行股票的批复》，于2015年4月13日向社会公众公开发行新股数量1,407万股，其中发行新股1,126万股，公司股东公开发售股份281万股，4月22日在深圳证券交易所正式挂牌交易，公司股票简称“金雷风电”，股票代码300443。公开发行后，本公司注册资本变更为5,626万元。

2016年3月15日，公司经股东大会审议通过了资本公积转增股本的议案，转增后公司注册资本变更为

11,252万元。

2016年7月6日，公司取得中国证监会证监许可[2016]992号文《关于核准山东莱芜金雷风电科技股份有限公司非公开发行的批复》，于2016年7月18日共计非公开发行人民币普通股650.8401万股，本次发行后公司注册资本变更后11,902.8401万元。

2016年4月公司完成了三证合一，取得了社会信用代码号为91371200787153413N的营业执照。

2017年4月18日，公司经股东大会审议通过了资本公积转增股本的议案，转增后公司注册资本变更为23,805.6802万元。

2019年2月11日公司召开2019第一次临时股东大会审议通过了《关于变更公司名称及证券简称的议案》、《关于变更公司注册地址的议案》，并于2019年2月14日完成了相关工商变更登记手续，并收到了济南市工商行政管理局颁发的《营业执照》，变更后的登记信息如下：

统一社会信用代码：91371200787153413N

公司名称：金雷科技股份有限公司

公司注册地址：山东省济南市钢城区双元大街18号

法定代表人：伊廷雷

经营范围：风电主轴研发、锻件，金属锻件、机械零部件加工销售；钢材、钢锭、钢坯、铸件、金属材料的批发零售；废旧金属制品回收。

经深圳证券交易所核准，自2019年2月18日起，公司中文证券简称由“金雷风电”变更为“金雷股份”，英文简称由“JINLEI WIND”变更为“JIN LEI”。

本财务报表业经本公司董事会于2019年4月9日决议批准报出。

本公司2018年度纳入合并范围的子公司共1户，详见合并报表项目注释九“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围较上年未发生变化。

本公司及子公司主要从事风电主轴研发、锻造，金属锻件、机械零部件的加工销售以及风能、太阳能发电的开发、生产。

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，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修

订的42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。除某些金融工具和投资性房地产外，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

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

五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

具体会计政策和会计估计提示：

本公司主要从事风电主轴研发、锻造，金属锻件、机械零部件加工销售；本公司的子公司主要从事风能发电、太阳能发电项目的开发、组织生产、工程建设以及所发电能的销售。本公司及子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本节五、21“收入”项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅本节五、28“其他”。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2018年12月31日的财务状况及2018年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

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

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

（1）同一控制下企业合并

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（参见本附注四、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四、12“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，详见本节五、13“长期股权投资”或本节五、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

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”（详见本节五、13、（2）④）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，按照本附注四、12（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（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折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。

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。

10、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的控制。

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）衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

（8）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在

资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（9）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

11、应收票据及应收账款

（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	本公司将金额为人民币 200 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

（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
无风险组合	其他方法
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

☒ 适用 ☐ 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	60.00%	60.00%
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	与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项。
坏账准备的计提方法	本公司单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，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。

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品及半成品、库存商品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。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。

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

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。**(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法**

低值易耗品和包装物于领用时按一次摊销法摊销。

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

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，其会计政策详见本节五、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）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。

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。

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，按本附注四、5、（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、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会（或类似机构）作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

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

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本节五、19“长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

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

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

15、固定资产

（1）确认条件

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。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
机器设备	年限平均法	5-15	5	6.33-19
运输设备	年限平均法	5-10	5	9.5-19
电子设备及其他	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

16、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求
否

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见本节、19“长期资产减值”。

17、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。

18、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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，对其原值减去已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法摊销。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。

19、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非流动非金融资产，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。

20、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

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

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞

退福利)。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利,符合设定提存计划的,按照设定提存计划进行会计处理,除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

21、预计负债

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

在资产负债表日,考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素,按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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。

22、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1) 商品销售收入

①确认原则

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

②本公司的具体确认原则

A.内销收入

(A)公司负责发货并运输的,产品发出到达客户指定地点经客户检验并在“到货确认书”上签收后,完成产品所有权和控制权的转移并确认收入。

(B)由对方自提货物的,货物装车离场时,客户在“到货确认书”上签收,完成产品所有权与控制权的转移并确认收入。

B.外销收入

A.执行工厂交货销售（FCALW）

公司将货物装运至客户指定的承运人，发票和装运单同时提交给承运人，货物离场，产品在完成出口报关手续经海关放行并取得报关单和装运提单，完成产品所有权与控制权的转移并确认收入。

B.执行离岸价销售(FOB)

公司按照合同约定的运输方式发运，产品在完成出口报关手续经海关放行并取得报关单和装运提单，完成产品所有权和控制权的转移确认收入。

C.执行到岸价(CIF、C&F)或到客户工厂（DAP）销售

公司按照合同约定的运输方式发运,产品在完成出口报关手续经海关放行并取得报关单和装运提单，货物到达合同约定的目的地，完成产品所有权和控制权的转移确认收入。

（2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

（3）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

（4）利息收入

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。

23、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产

负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿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费用；用于补偿已经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费用。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，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

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

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益或对初始确认时冲减相关资产账面价值的与资产相关的政府补助调整资产账面价值；属于其他情况的，直接计入当期损益。

24、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

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。

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所

得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

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

25、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

①本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出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。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

②本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（2）融资租赁的会计处理方法

①本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

②本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

26、其他重要的会计政策和会计估计

本报告期无其他重要的会计政策和会计估计事项。

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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
(1) 资产负债表中"应收票据"和"应收账款"合并列示为"应收票据及应收账款"; "应付票据"和"应付账款"合并列示为"应付票据及应付账款"; "应收利息"和"应收股利"并入"其他应收款"列示; "应付利息"和"应收股利"并入"其他应付款"列示; "固定资产清理"并入"固定资产"列示; "工程物资"并入"在建工程"列示; "专项应付款"并入"长期应付款"列示。比较数据相应调整; "持有待售资产"行项目及"持有待售负债"行项目核算内容发生变化	董事会	"应收票据"和"应收账款"合并列示为"应收票据及应收账款", 本期金额 440,305,178.91 元, 上期金额 253,771,589.35 元; "应付票据"和"应付账款"合并列示为"应付票据及应付账款", 本期金额 77,838,102.56 元, 上期金额 97,696,931.26 元; 调增"其他应付款"本期金额 0.00 元, 上期金额 0.00 元。
(2) 在利润表中新增"研发费用"项目, 将原"管理费用"中的研发费用单独列示; 在利润表中财务费用项下新增"其中: 利息费用"和"利息收入"项目。比较数据相应调整; "其他收益"、"资产处置收益"、"营业外收入"行项目、"营业外支出"行项目核算内容调整; "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"简化为"权益法下不能转损益的其他综合收益"	董事会	调减"管理费用"本期金额 23,386,762.78 元, 上期金额 20,484,585.31 元, 重分类至"研发费用"。
(3) 企业实际收到的政府补助, 无论是与资产相关还是与收益相关, 在编制现金流量表时均作为经营活动产生的现金流量列报。比较数据相应调整。	董事会	调减"收到的其他与筹资活动有关的现金"本期金额 3,000,000.00 元, 上期金额 3,650,000.00 元, 重分类至"收到其他与经营活动有关的现金"。
(4) 所有者权益变动表中新增"设定受益计划变动额结转留存收益"项目	董事会	

（2）重要会计估计变更

☐ 适用 ☒ 不适用

28、其他

重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

（1）租赁的归类

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

（2）坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值是基于评估应收款项的可收回性。鉴定应收款项减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

（3）存货跌价准备

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

（4）金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

（5）可供出售金融资产减值

本公司确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，本公司需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

（6）长期资产减值准备

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

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

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

（7）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（8）递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得

税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

（9）所得税

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

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税流转额	17%、16%、10%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税和当期免抵的增值税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%
教育费附加	实际缴纳的流转税和当期免抵的增值税额	3%
地方教育费附加	实际缴纳的流转税和当期免抵的增值税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
山东金雷新能源有限公司	25%

2、税收优惠

（1）增值税出口退税

本公司出口产品享受“免、抵、退”税收优惠政策，报告期公司产品退税率为5%、10%、15%、16%、17%。

（2）企业所得税

2018年4月，本公司递交了高新技术企业重新认定资料。2018年8月16日，科技部火炬中心在高新技术企业认定管理工作网发布《关于公示山东省2018年第一批拟认定高新技术企业名单的通知》，公示期为10个工作日，认定公示名单中包含本公司。2019年3月14日，公司收到重新认定后编号为GR201837000066的高新技术企业证书，本公司2018年至2020年减按15%税率征收企业所得税。

同时,根据《中华人民共和国企业所得税法》和《企业所得税法实施条例》的有关规定,2018年度至2020年度,本公司为开发新技术、新产品、新工艺发生的研究开发费用,在按照规定据实扣除的基础上,按照研究开发费用的75%加计扣除。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	37,132.30	23,807.30
银行存款	149,341,770.25	262,396,759.29
其他货币资金	166,777,659.41	61,750,000.00
合计	316,156,561.96	324,170,566.59

其他说明

其他货币资金系公司存放在银行的银行承兑汇票保证金6,777,659.41元(年初31,750,000.00元)、到期前不可提前支取的结构存款160,000,000.00元(年初30,000,000.00)。

2、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	90,900,541.64	82,544,064.45
应收账款	349,404,637.27	171,227,524.90
合计	440,305,178.91	253,771,589.35

(1) 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	55,894,541.64	43,213,624.45
商业承兑票据	35,006,000.00	39,330,440.00
合计	90,900,541.64	82,544,064.45

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
银行承兑票据	18,160,804.24	
商业承兑票据	100,000.00	
合计	18,260,804.24	

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
商业承兑票据	1,000,000.00
合计	1,000,000.00

其他说明

(2) 应收账款

1)应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	14,933,682.00	3.87%	11,946,945.60	80.00%	2,986,736.40					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	370,012,304.58	95.88%	23,594,403.71	6.38%	346,417,900.87	185,645,959.12	100.00%	14,418,434.22	7.77%	171,227,524.90
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	959,850.00	0.25%	959,850.00	100.00%						

款										
合计	385,905,836.58	100.00%	36,501,199.31	9.46%	349,404,637.27	185,645,959.12	100.00%	14,418,434.22	7.77%	171,227,524.90

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

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
宁夏华创风能有限公司	14,933,682.00	11,946,945.60	80.00%	涉诉
合计	14,933,682.00	11,946,945.60	--	--

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	345,844,962.34	17,292,248.12	5.00%
1 年以内小计	345,844,962.34	17,292,248.12	5.00%
1 至 2 年	7,943,411.45	794,341.15	10.00%
2 至 3 年	11,306,209.84	2,261,241.97	20.00%
3 至 4 年	2,646,608.95	1,323,304.48	50.00%
4 至 5 年	869,610.00	521,766.00	60.00%
5 年以上	1,401,502.00	1,401,502.00	100.00%
合计	370,012,304.58	23,594,403.71	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 22,082,765.09 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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为177,146,624.57元，占应收账款年末余额合计数的比例为45.90%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为9,970,666.21元。

5)因金融资产转移而终止确认的应收账款

6)转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、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	5,481,921.50	97.52%	5,812,924.96	99.10%
1 至 2 年	139,686.67	2.48%		
2 至 3 年			52,777.00	0.90%
合计	5,621,608.17	--	5,865,701.96	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为3,042,861.87元，占预付账款年末余额合计数的比例为54.13%。

其他说明：

4、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他应收款	3,772,767.04	765,847.42
合计	3,772,767.04	765,847.42

(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	4,017,023.08	100.00%	244,256.04	6.08%	3,772,767.04	838,821.39	100.00%	72,973.97	8.70%	765,847.42
合计	4,017,023.08	100.00%	244,256.04	6.08%	3,772,767.04	838,821.39	100.00%	72,973.97	8.70%	765,847.42

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	3,887,339.72	194,366.99	5.00%
1 年以内小计	3,887,339.72	194,366.99	5.00%
1 至 2 年	25,111.46	2,511.15	10.00%
2 至 3 年	50,000.00	10,000.00	20.00%
3 至 4 年	10,388.00	5,194.00	50.00%
4 至 5 年	30,000.00	18,000.00	60.00%
5 年以上	14,183.90	14,183.90	100.00%
合计	4,017,023.08	244,256.04	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 173,782.07 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
出口退税	3,743,124.72	709,138.03
投标保证金	80,000.00	80,000.00
诉讼受理费	121,364.46	
备用金	56,700.00	
其他	15,833.90	49,683.36
合计	4,017,023.08	838,821.39

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
中华人民共和国金库莱芜市中心支库	出口退税	3,743,124.72	1 年以内	93.18%	187,156.24
莱芜市钢城区人民法院	诉讼费	121,364.46	1-4 年	3.02%	6,370.85
三一重能有限公司	投标保证金	50,000.00	2-3 年	1.24%	10,000.00
北车风电有限公司	投标保证金	30,000.00	4-5 年	0.75%	18,000.00
唐山集团重机装备有限公司	其他	14,183.90	5 年以上	0.35%	14,183.90
合计	--	3,958,673.08	--	98.54%	235,710.99

5、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	95,747,527.13	699,782.12	95,047,745.01	43,595,337.99	254,105.71	43,341,232.28
在产品	126,329,596.61	995,305.80	125,334,290.81	64,112,314.80	420,374.67	63,691,940.13
库存商品	95,735,688.11	4,337,431.50	91,398,256.61	87,543,713.72	2,353,452.89	85,190,260.83
委托加工物资	11,959.42		11,959.42			
合计	317,824,771.27	6,032,519.42	311,792,251.85	195,251,366.51	3,027,933.27	192,223,433.24

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

否

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

否

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

否

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 11 号——上市公司从事珠宝相关业务》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	
原材料	254,105.71	588,155.98		142,479.57		699,782.12
在产品	420,374.67	738,472.92		163,541.79		995,305.80
库存商品	2,353,452.89	2,109,136.31		125,157.70		4,337,431.50
合计	3,027,933.27	3,435,765.21		431,179.06		6,032,519.42

项 目	计提存货跌价准备的具体依据	本年转回存货跌价准备的原因	本年转销存货跌价准备的原因
原材料	部分原材料成本高于可变现净值	以前计提存货跌价的因素变更，可变现净值增加，	已销售/已领用

项 目	计提存货跌价准备的具体依据	本年转回存货跌价准备的原因	本年转销存货跌价准备的原因
		计提的跌价转回。	
在产品及自制半成品	部分在产品及自制半成品成本高于可变现净值	以前计提存货跌价的因素变更，可变现净值增加，计提的跌价转回。	
库存商品	部分产品成本高于可变现净值	以前计提存货跌价的因素变更，可变现净值增加，计提的跌价转回。	

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(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
----	----

其他说明：

6、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

7、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
理财产品	30,000,000.00	310,000,000.00
待抵扣增值税进项税	2,881,030.37	643,030.10
待认证增值税进项税额	21,151.89	311,454.60
预缴所得税	0.00	862,611.46
预缴增值税	37,002.72	5,855.68
合计	32,939,184.98	311,822,951.84

其他说明：

为进一步提高资金使用效率，增加公司收益，公司于 2018 年 4 月 25 日召开第四届董事会第八次会议，审议通过了《关于调整闲置自有资金购买理财产品议案》。同意公司在符合国家法律法规，确保不影

响公司正常经营的前提下，以总计不超过 4 亿元人民币的闲置自有资金购买安全性高、流动性好的理财产品。截止2018年12月31日，公司尚未到期的理财产品余额为3,000.00万元，为海通投融宝1号集合资产管理计划。

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
可供出售权益工具：	80,000,000.00		80,000,000.00	80,000,000.00		80,000,000.00
按成本计量的	80,000,000.00		80,000,000.00	80,000,000.00		80,000,000.00
合计	80,000,000.00		80,000,000.00	80,000,000.00		80,000,000.00

(2) 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		
深圳市达晨创联股权投资基金合伙企业（有限合伙）	80,000,000.00			80,000,000.00						
合计	80,000,000.00			80,000,000.00					--	

9、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	11,296,038.10			11,296,038.10
2.本期增加金额	12,969,619.27			12,969,619.27

(1) 外购	536,412.00			536,412.00
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入	11,786,250.13			11,786,250.13
(3) 固定资产转入	646,957.14			646,957.14
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	24,265,657.37			24,265,657.37
二、累计折旧和累计摊 销				
1.期初余额				
2.本期增加金额	900,359.55			900,359.55
(1) 计提或摊销	892,676.97			892,676.97
(2) 固定资产累计折旧 转入	7,682.58			7,682.58
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	900,359.55			900,359.55
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				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	23,365,297.82			23,365,297.82
2.期初账面价值	11,296,038.10			11,296,038.10

10、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	454,140,677.51	439,788,369.32
固定资产清理	612,046.42	418,099.42
合计	454,752,723.93	440,206,468.74

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	176,592,244.79	330,698,304.22	5,659,583.44	28,928,675.86	541,878,808.31
2.本期增加金额	27,004,271.03	25,790,246.01	359,733.10	9,226,996.52	62,381,246.66
（1）购置	75,272.73	823,374.94	359,733.10	3,040,150.85	4,298,531.62
（2）在建工程转入	26,928,998.30	24,966,871.07		6,186,845.67	58,082,715.04
（3）企业合并增加					
3.本期减少金额	900,921.37	7,165,217.46	278,939.99	79,659.75	8,424,738.57
（1）处置或报废	900,921.37	5,411,422.72	278,939.99	79,659.75	6,670,943.83
（2）转入在建工程		1,106,837.60			1,106,837.60
(3)转入投资性房地产		646,957.14			646,957.14
4.期末余额	202,695,594.45	349,323,332.77	5,740,376.55	38,076,012.63	595,835,316.40
二、累计折旧					
1.期初余额	20,977,693.22	65,843,762.81	2,326,380.40	10,860,497.21	100,008,333.64
2.本期增加金额	8,890,785.11	28,457,991.38	594,440.74	5,381,093.92	43,324,311.15
（1）计提	8,890,785.11	28,457,991.38	594,440.74	5,381,093.92	43,324,311.15
3.本期减少金额	58,441.85	3,859,445.37	186,173.73	75,676.74	4,179,737.69
（1）处置或报废	58,441.85	3,228,370.82	186,173.73	75,676.74	3,548,663.14
（2）转入在建工程		631,074.55			631,074.55

4.期末余额	29,810,036.48	90,442,308.82	2,734,647.41	16,165,914.39	139,152,907.10
三、减值准备					
1.期初余额		2,080,204.52		1,900.83	2,082,105.35
2.本期增加金额		1,894,839.23			1,894,839.23
（1）计提		1,894,839.23			1,894,839.23
3.本期减少金额		1,435,212.79			1,435,212.79
（1）处置或报废		1,435,212.79			1,435,212.79
4.期末余额		2,539,830.96		1,900.83	2,541,731.79
四、账面价值					
1.期末账面价值	172,885,557.97	256,341,192.99	3,005,729.14	21,908,197.41	454,140,677.51
2.期初账面价值	155,614,551.57	262,774,336.89	3,333,203.04	18,066,277.82	439,788,369.32

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	9,754,583.02	6,660,427.88	2,539,830.96	554,324.18	
电子设备及其他	5,529.91	2,518.46	1,900.83	1,110.62	
合 计	9,760,112.93	6,662,946.34	2,541,731.79	555,434.80	

(3) 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
新区职工活动中心	3,581,781.79	正在履行审批手续
新区其他房屋建筑物	1,310,916.41	正在履行审批手续
办事处房产	41,872,269.54	正在履行审批手续
合计	46,764,967.74	

其他说明

(4) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

机器设备	612,046.42	418,099.42
合计	612,046.42	418,099.42

其他说明

11、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	83,750,923.51	56,787,920.54
工程物资	52,180.63	110,142.39
合计	83,803,104.14	56,898,062.93

(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
大兆瓦风力发电主轴产业化项目	11,851,711.36		11,851,711.36	30,935,715.41		30,935,715.41
年产 8000 支 MW 级风电主轴铸锻件项目一期	67,736,928.97		67,736,928.97			
汶源风场项目	2,033,979.00		2,033,979.00			
九龙山风场项目	1,348,595.00		1,348,595.00			
其他工程项目	779,709.18		779,709.18	25,852,205.13		25,852,205.13
合计	83,750,923.51		83,750,923.51	56,787,920.54		56,787,920.54

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
大兆瓦风	333,833,000.00	30,935,715.41	23,268,470.91	42,352,474.96		11,851,711.36	96.0	95%				募股资

力发电主 轴产业化 项目							0%					金
年产 8000 支 MW 级 风电主轴 铸锻件项 目一期	333,180,000.00		67,736,928.97			67,736,928.97	27.0 %	17%				其他
合计	667,013,000.00	30,935,715.41	91,005,399.88	42,352,474.96		79,588,640.33	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

(4) 工程物资

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
专用材料	52,180.63		52,180.63	110,142.39		110,142.39
合计	52,180.63		52,180.63	110,142.39		110,142.39

其他说明：

12、无形资产

(1) 无形资产情况

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

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	60,501,122.93			1,420,330.20	61,921,453.13
2.本期增加金额	22,817,750.00				22,817,750.00
(1) 购置	22,817,750.00				22,817,750.00
(2) 内部研发					
(3) 企业合并					

增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	83,318,872.93			1,420,330.20	84,739,203.13
二、累计摊销					
1.期初余额	5,303,166.16			520,534.78	5,823,700.94
2.本期增加金额	1,260,792.84			195,679.68	1,456,472.52
(1) 计提	1,260,792.84			195,679.68	1,456,472.52
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	6,563,959.00			716,214.46	7,280,173.46
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	76,754,913.93			704,115.74	77,459,029.67
2.期初账面价值	55,197,956.77			899,795.42	56,097,752.19

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。

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	46,754,919.35	7,013,237.90	19,601,446.81	2,940,217.02
递延收益	6,555,661.22	983,349.18	4,267,040.51	640,056.07
合计	53,310,580.57	7,996,587.08	23,868,487.32	3,580,273.09

(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
固定资产一次性扣除	18,828,653.18	2,824,297.98		
合计	18,828,653.18	2,824,297.98		

(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		7,996,587.08		3,580,273.09
递延所得税负债		2,824,297.98		

(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	2,636,766.51	735,155.23
合计	2,636,766.51	735,155.23

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2022 年	735,155.23	735,155.23	
2023 年	1,901,611.28		
合计	2,636,766.51	735,155.23	--

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		5,384,135.06
合计		5,384,135.06

短期借款分类的说明：

15、应付票据及应付账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付票据	14,538,318.82	67,400,000.00
应付账款	63,299,783.74	30,296,931.26
合计	77,838,102.56	97,696,931.26

(1) 应付票据分类列示

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	14,538,318.82	67,400,000.00
合计	14,538,318.82	67,400,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

(2) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	59,569,257.46	26,965,117.25
1 至 2 年	2,132,448.66	2,384,906.16
2 至 3 年	757,871.57	127,251.01
3 年以上	840,206.05	819,656.84
合计	63,299,783.74	30,296,931.26

(3) 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
中国十七冶集团有限公司	1,161,856.68	未结算
江苏诺得中亿重工机械有限公司	554,000.00	未结算
莱芜钢铁集团有限公司	524,377.84	未结算
泰安市好点机床设备有限公司	470,300.00	未结算
莱芜市双峰建筑安装工程有限公司	375,650.19	未结算
合计	3,086,184.71	--

其他说明：

16、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	785,418.33	2,231,846.29
1 至 2 年	1,322,153.84	73,509.75
2 至 3 年	73,509.75	2,034.68
3 年以上	2,034.68	
合计	2,183,116.60	2,307,390.72

(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
威海银河永磁发电机有限公司	1,322,153.84	客户暂时未提货
合计	1,322,153.84	--

17、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	4,301,066.32	53,037,387.44	51,859,572.65	5,478,881.11
二、离职后福利-设定提存计划		4,052,299.55	4,052,299.55	
合计	4,301,066.32	57,089,686.99	55,911,872.20	5,478,881.11

(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	3,570,799.58	46,223,783.34	45,045,968.55	4,748,614.37
2、职工福利费		3,155,601.82	3,155,601.82	
3、社会保险费		1,959,620.01	1,959,620.01	
其中：医疗保险费		1,547,172.63	1,547,172.63	
工伤保险费		195,796.30	195,796.30	
生育保险费		216,651.08	216,651.08	
4、住房公积金		1,285,917.80	1,285,917.80	
5、工会经费和职工教育经费	730,266.74	412,464.47	412,464.47	730,266.74
合计	4,301,066.32	53,037,387.44	51,859,572.65	5,478,881.11

(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		3,900,625.92	3,900,625.92	
2、失业保险费		151,673.63	151,673.63	
合计		4,052,299.55	4,052,299.55	

其他说明：

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司养老保险按照核定基数的26%（单位18%、个人8%）；本公司失业保险按照核定基数的1%（单位0.7%、个人0.3%）每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

18、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	3,847,786.45	
个人所得税	49,504.50	59,129.94
城市维护建设税	119,811.18	122,382.45

房产税	443,284.48	362,013.25
土地使用税	807,620.53	804,809.50
印花税	58,260.30	40,043.30
教育费附加	51,347.65	52,449.62
地方教育费附加	34,231.77	34,966.41
地方水利建设基金	8,557.94	8,741.60
环境保护税	10,281.08	
水资源税	9,727.50	
合计	5,440,413.38	1,484,536.07

其他说明：

19、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	194,220.60	151,656.81
合计	194,220.60	151,656.81

（1）其他应付款

1)按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金	160,503.60	72,220.00
其他	33,717.00	79,436.81
合计	194,220.60	151,656.81

20、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	4,267,040.51	3,000,000.00	711,379.29	6,555,661.22	与资产相关的政府补助
合计	4,267,040.51	3,000,000.00	711,379.29	6,555,661.22	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
------	------	----------	-------------	------------	------------	------	------	-------------

			额					
风电主轴生产过程自动化控制应用项目	179,166.41			50,000.04			129,166.37	与资产相关
大项目建设资金	581,425.07			178,899.96			402,525.11	与资产相关
重型装备项目建设资金	1,433,234.75			103,607.28			1,329,627.47	与资产相关
风电主轴加热炉节能环保提升项目	2,073,214.28	3,000,000.00		378,872.01			4,694,342.27	与资产相关
合 计	4,267,040.51	3,000,000.00		711,379.29			6,555,661.22	

其他说明：

21、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	238,056,802.00						238,056,802.00

其他说明：

22、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）	680,041,404.84			680,041,404.84
其他资本公积	3,680,000.00			3,680,000.00
合计	683,721,404.84			683,721,404.84

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

23、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	77,219,506.96	11,845,443.77		89,064,950.73
合计	77,219,506.96	11,845,443.77		89,064,950.73

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：根据《公司法》、公司章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额达到本公司注册资本50%以上的，不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

24、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	622,108,214.90	529,784,919.86
调整后期初未分配利润	622,108,214.90	529,784,919.86
加：本期归属于母公司所有者的净利润	116,343,673.40	150,277,457.47
减：提取法定盈余公积	11,845,443.77	15,103,938.07
应付普通股股利		42,850,224.36
期末未分配利润	726,606,444.53	622,108,214.90

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。

25、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	696,794,075.93	481,928,750.04	552,253,049.13	312,840,833.39
其他业务	92,845,831.95	92,380,114.71	44,028,551.87	44,028,551.87
合计	789,639,907.88	574,308,864.75	596,281,601.00	356,869,385.26

26、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	1,468,758.45	2,465,344.76
教育费附加	629,467.90	1,056,576.32

房产税	2,142,730.78	1,608,126.02
土地使用税	3,233,488.03	3,220,741.18
车船使用税	7,629.44	13,980.00
印花税	273,643.60	208,736.20
环境保护税	39,902.24	
水资源税	68,419.50	
地方教育费附加	419,645.27	704,384.20
地方水利建设基金	104,911.32	277,746.30
合计	8,388,596.53	9,555,634.98

其他说明：

各项税金及附加的计缴标准详见本节六、税项。

27、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
港杂费	2,556,534.91	2,301,762.03
运杂费	5,864,514.45	2,629,215.20
差旅费	309,768.34	470,387.66
职工薪酬	2,992,762.28	1,990,469.10
业务招待费	144,757.92	310,179.05
中标服务费	99,256.70	914,245.09
其他	323,297.82	319,660.53
合计	12,290,892.42	8,935,918.66

其他说明：

28、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	8,018,454.34	6,476,772.67
业务招待费	1,332,365.99	809,833.66
福利费	3,155,601.82	2,290,695.80
折旧费	5,749,721.76	3,823,517.61
中介机构	2,013,028.87	1,304,158.19
机物料消耗	1,540,517.02	963,096.43

差旅费	271,002.04	223,853.11
办公费	483,042.45	262,583.11
劳动保险费	987,069.33	1,024,893.85
水电费	416,473.35	254,480.37
通讯费	138,910.45	131,500.67
其他	5,568,952.62	4,742,009.89
合计	29,675,140.04	22,307,395.36

其他说明：

29、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	8,612,801.59	8,254,104.21
差旅费	18,377.23	8,304.69
材料费	8,339,671.71	8,535,553.94
折旧费	3,028,899.01	2,660,235.87
燃料动力	2,452,471.02	212,341.46
其他	834,542.22	814,045.14
合计	23,286,762.78	20,484,585.31

其他说明：

30、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	932,384.34	1,589,756.63
减：利息收入	12,623,381.47	4,613,658.96
汇兑损益	-1,957,320.22	20,491,929.51
银行手续费	180,834.43	362,669.85
其他	1,188,809.69	2,735,835.79
合计	-12,278,673.23	20,566,532.82

其他说明：

31、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	22,256,547.16	-5,089,703.14
二、存货跌价损失	3,024,051.41	-722,980.21
七、固定资产减值损失	1,894,839.23	305,494.19
合计	27,175,437.80	-5,507,189.16

其他说明：

32、其他收益

单位： 元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
计入其他收益的政府补助	786,836.37	593,882.22

33、投资收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品收益	6,523,080.70	11,299,786.73
合计	6,523,080.70	11,299,786.73

其他说明：

34、资产处置收益

单位： 元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
资产处置收益	-451,291.56	-626,254.81

35、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
与企业日常活动无关的政府 补助	1,534,000.00	1,350,000.00	1,534,000.00
其他	10,450.00	5,826.50	10,450.00
合计	1,544,450.00	1,355,826.50	1,544,450.00

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
创新平台载体奖励资金	钢城区财政局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否			50,000.00	与收益相关
中小企业国际市场开拓资金	钢城区财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否			84,188.00	与收益相关
里辛财政招商引资奖励款	钢城区里辛财政局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否			1,000,000.00	与收益相关
稳岗补贴款	莱芜市财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否			137,243.25	与收益相关
资本市场补助资金	莱芜市财政局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否			300,000.00	与收益相关
产业领军人才专项资金	钢城区财政局	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否		750,000.00		与收益相关
科技局 2016 年科技创新奖励	钢城区财政局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否		30,000.00		与收益相关
钢铁产业集群政府扶持资金	钢城区财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否		650,000.00		与收益相关
经信委财政奖励	莱芜市财政局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否		100,000.00		与收益相关
产权局财政补贴	钢城区财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否		4,000.00		与收益相关
代扣个税手续费返还	钢城区财政局	补助		否		73,082.08		与收益相关
失业动态监测补助	钢城区财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否		2,375.00		与收益相关
重型装备项目建设资金	钢城区财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否		103,607.28	66,765.25	与资产相关

风电主轴加热炉节能环保提升项目	钢城区财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否		378,872.01	76,785.72	与资产相关
风电主轴生产过程自动化控制应用项目	钢城区财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否		50,000.04	50,000.04	与资产相关
大项目建设资金	钢城区财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否		178,899.96	178,899.96	与资产相关

其他说明：

36、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	505,000.00	200,000.00	505,000.00
其他	-774.24	792.00	-774.24
非流动资产毁损报废损失	276,382.07	106,052.87	276,382.07
合计	780,607.83	306,844.87	780,607.83

其他说明：

37、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	19,663,697.08	24,274,155.20
递延所得税费用	-1,592,016.01	834,120.87
合计	18,071,681.07	25,108,276.07

（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	134,415,354.47

按法定/适用税率计算的所得税费用	20,162,303.17
子公司适用不同税率的影响	-211,076.43
调整以前期间所得税的影响	50,383.41
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	179,809.92
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	475,402.82
研发费用加计扣除	-2,585,141.83
所得税费用	18,071,681.07

其他说明

38、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
财务费用--利息收入	12,623,381.47	4,613,658.96
政府补助收入	4,609,457.08	5,221,431.25
其他	46,583.60	148,400.00
合计	17,279,422.15	9,983,490.21

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
财务费用--手续费	140,853.01	346,817.97
业务招待费	1,469,766.39	1,124,700.70
差旅费	580,770.38	694,362.92
办公费	483,042.45	262,612.17
运输费	8,421,049.36	4,937,759.75
通讯费	138,910.45	131,500.67
维修费	269,203.33	211,491.04
中介机构费	2,013,028.87	1,132,086.10
物料消耗	1,540,517.02	963,096.43
研发费用	11,511,205.30	9,570,245.23
其他	4,744,901.63	4,381,066.56

合计	31,313,248.19	23,755,739.54
----	---------------	---------------

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
理财产品到期收回	550,000,000.00	1,340,000,000.00
结构性存款到期收回	30,000,000.00	
合计	580,000,000.00	1,340,000,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

（4）支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品	270,000,000.00	1,330,000,000.00
结构性存款	160,000,000.00	30,000,000.00
合计	430,000,000.00	1,360,000,000.00

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
收到中登公司代扣的分红个税	33,779.20	824,438.74
合计	33,779.20	824,438.74

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
缴纳中登公司代扣的分红个税	53,837.82	822,091.94
合计	53,837.82	822,091.94

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

39、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	116,343,673.40	150,277,457.47
加：资产减值准备	27,175,437.80	-5,507,189.16
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	44,216,988.12	38,639,233.04
无形资产摊销	1,456,472.52	1,401,793.84
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）	451,291.56	626,254.81
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	276,382.07	106,052.87
财务费用（收益以“—”号填列）	2,368,419.28	17,115,292.16
投资损失（收益以“—”号填列）	-6,523,080.70	-11,299,786.73
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-4,416,313.99	834,120.87
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	2,824,297.98	
存货的减少（增加以“—”号填列）	-122,524,876.26	-39,154,179.89
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-237,120,450.25	93,871,855.73
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	33,314,854.06	-40,827,506.96
经营活动产生的现金流量净额	-142,156,904.41	206,083,398.05
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	149,378,902.55	262,420,566.59
减：现金的期初余额	262,420,566.59	296,512,006.28
现金及现金等价物净增加额	-113,041,664.04	-34,091,439.69

(2) 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	149,378,902.55	262,420,566.59

其中：库存现金	37,132.30	23,807.30
可随时用于支付的银行存款	149,341,770.25	262,396,759.29
三、期末现金及现金等价物余额	149,378,902.55	262,420,566.59

其他说明：

40、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	166,777,659.41	银行承兑保证金、不能提前支取的结构 性存款
合计	166,777,659.41	--

其他说明：

41、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	33,532,876.46
其中：美元	4,885,881.71	6.8632	33,532,783.36
欧元			
港币			
卢比	950.00	0.098	93.10
应收账款	--	--	150,052,233.64
其中：美元	15,864,291.01	6.8632	108,879,802.06
欧元	5,246,700.34	7.8473	41,172,431.58
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
预付账款			377,308.95
其中：美元	54,975.66	6.8632	377,308.95
应付账款			853,923.40

其中：美元	124,420.59	6.8632	853,923.40
预收账款			79,348.13
其中：美元	11,561.39	6.8632	79,438.13

其他说明：

42、政府补助

（1）政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
产业领军人才专项资金	750,000.00	营业外收入	750,000.00
科技局 2016 年科技创新奖励	30,000.00	营业外收入	30,000.00
钢铁产业集群政府扶持资金	650,000.00	营业外收入	650,000.00
经信委财政奖励	100,000.00	营业外收入	100,000.00
产权局财政补贴	4,000.00	营业外收入	4,000.00
风电主轴加热炉节能环保提升项目	3,000,000.00	递延收益	
失业动态监测补贴款	2,375.00	其他收益	2,375.00
收代扣个税手续费返还	73,082.08	其他收益	73,082.08
合计	4,609,457.08		1,609,457.08

（2）政府补助退回情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

八、合并范围的变更

1、其他

本年度公司合并范围未发生变更。

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	
山东金雷新能源有限公司	济南钢城	济南钢城	风能发电、太阳能发电项目的开发、生产、销售等	100.00%		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况详见本节七相关项目。与这些金融工具有关的风险以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

风险管理目标和政策

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，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，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、市场风险

(1) 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元有关，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。2018年12月31日，除下表所述资产或负债为美元、欧元、卢比余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

项 目	年末数	年初数
现金及现金等价物	33,532,876.46	56,429,541.07
应收账款	150,052,233.64	64,976,770.02
预付账款	377,308.95	

应付账款	853,923.40	322,266.75
短期借款		5,384,135.06
预收账款	79,348.13	75,544.43

本公司密切关注汇率变动对本公司外汇风险的影响。保持与经营外汇业务金融机构的紧密合作。通过调整销售策略、外汇套期保值方式等来降低或规避出口业务中发生的人民币升值等不可控制的风险等

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、应收账款、其他应收款和应收票据等。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，应收票据全部为银行承兑汇票和商业承兑汇票，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。销售通过赊销进行结算，赊销客户执行严格的信用批准制度，设立专职部门定期审核每个贸易客户信用状况，合理控制每个贸易客户的信用额度及账期，及时追讨过期欠款，期末逐一审核应收款项可收回金额并据此足额计提坏账准备，因而贸易客户不存在重大的信用风险。

本公司管理层不认为会因以上各方的不履约行为而造成任何重大损失。

十一、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
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本公司的控股股东为伊廷雷，截至本报告期末持股比例为43.13%，伊廷雷、刘银平夫妇合计持有公司45.49%的股份，为公司实际控制人。

本企业最终控制方是伊廷雷。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1、在子公司中的权益。

3、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
天津达晨创世股权投资基金合伙企业（有限合伙）	持有本公司 3.67%的股份
天津达晨盛世股权投资基金合伙企业（有限合伙）	持有本公司 3.13%的股份

其他说明

4、关联交易情况

(1) 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	404.44	375.75

十二、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

截至2018年12月31日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

十三、资产负债表日后事项

1、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	23,805,680.20
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

2、其他资产负债表日后事项说明

(1) 公司名称、注册地址、证券简称变更情况

2019年2月11日公司召开2019第一次临时股东大会审议通过了《关于变更公司名称及证券简称的议案》、《关于变更公司注册地址的议案》，并于2019年2月18日完成了相关工商变更登记手续，并收到了济南市工商行政管理局颁发的《营业执照》，变更后的登记信息如下：

统一社会信用代码：91371200787153413N

公司名称：金雷科技股份有限公司

公司注册地址：山东省济南市钢城区双元大街18号

法定代表人：伊廷雷

经营范围：风电主轴研发、锻件，金属锻件、机械零部件加工销售；钢材、钢锭、钢坯、铸件、金属

材料的批发零售；废旧金属制品回收。

经深圳证券交易所核准，自2019年2月18日起，公司中文证券简称有“金雷风电”变更为“金雷股份”，英文简称由“JINLEI WIND”变更为“JIN LEI”。

（2）2019年1月1日起执行新会计准则的影响

财政部于2017年3月31日分别发布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量（2017年修订）》（财会〔2017〕7号）、《企业会计准则第23号——金融资产转移（2017年修订）》（财会〔2017〕8号）、《企业会计准则第24号——套期会计（2017年修订）》（财会〔2017〕9号），于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报（2017年修订）》（财会〔2017〕14号）（上述准则以下统称“新金融工具准则”），并要求境内上市公司自2019年1月1日起施行。经本公司第四届董事会第十四次会议于2019年4月9日决议通过，本公司将于2019年1月1日起执行上述新金融工具准则，并将依据上述新金融工具准则的规定对相关会计政策进行变更。

以下为所涉及的会计政策变更的主要内容：

在新金融工具准则下所有已确认金融资产其后续均按摊余成本或公允价值计量。

在新金融工具准则施行日，以本公司该日既有事实和情况为基础评估管理金融资产的业务模式、以金融资产初始确认时的事实和情况为基础评估该金融资产上的合同现金流量特征，将金融资产分为三类：按摊余成本计量、按公允价值计量且其变动计入其他综合收益及按公允价值计量且其变动计入损益。其中，对于按公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资，当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

在新金融工具准则下，本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、合同资产及财务担保合同计提减值准备并确认信用减值损失。

十四、母公司财务报表主要项目注释

1、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	90,900,541.64	82,544,064.45
应收账款	349,404,637.27	171,227,524.90
合计	440,305,178.91	253,771,589.35

(1) 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	55,894,541.64	43,213,624.45
商业承兑票据	35,006,000.00	39,330,440.00
合计	90,900,541.64	82,544,064.45

2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	18,160,804.24	
商业承兑票据	100,000.00	
合计	18,260,804.24	

3) 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
商业承兑票据	1,000,000.00
合计	1,000,000.00

其他说明

(2) 应收账款

1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	14,933,682.00	3.87%	11,946,945.60	80.00%	2,986,736.40					
按信用风险特征组合计提坏账	370,012,304.58	95.88%	23,594,403.71	6.38%	346,417,900.87	185,645,959.12	100.00%	14,418,434.22	7.77%	171,227,524.90

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	959,850.00	0.2 5%	959,850.00	100. 00%						
合计	385,905,836.58	100 .00 %	36,501,199.31	9.46 %	349,404,637.27	185,645,959.12	100. 00%	14,418,434.22	7.77 %	171,227,524.90

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

单位： 元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
宁夏华创风能有限公司	14,933,682.00	11,946,945.60	80.00%	涉诉
合计	14,933,682.00	11,946,945.60	--	--

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	345,844,962.34	17,292,248.12	5.00%
1 年以内小计	345,844,962.34	17,292,248.12	5.00%
1 至 2 年	7,943,411.45	794,341.15	10.00%
2 至 3 年	11,306,209.84	2,261,241.97	20.00%
3 至 4 年	2,646,608.95	1,323,304.48	50.00%
4 至 5 年	869,610.00	521,766.00	60.00%
5 年以上	1,401,502.00	1,401,502.00	100.00%
合计	370,012,304.58	23,594,403.71	

确定该组合依据的说明：

详见会计政策应收款项相关说明。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 22,082,765.09 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) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为177,146,624.57元，占应收账款年末余额合计数的比例为45.90%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为9,970,666.21元。

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	3,772,767.04	765,847.42
合计	3,772,767.04	765,847.42

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

(2) 其他应收款

1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他	4,017,023.08	100.00%	244,256.04	6.08%	3,772,767.04	838,821.39	100.00%	72,973.97	8.70%	765,847.42

应收款										
合计	4,017,023.08	100.00%	244,256.04	6.08%	3,772,767.04	838,821.39	100.00%	72,973.97	8.70%	765,847.42

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	3,887,339.72	194,366.99	5.00%
1 年以内小计	3,887,339.72	194,366.99	5.00%
1 至 2 年	25,111.46	2,511.15	10.00%
2 至 3 年	50,000.00	10,000.00	20.00%
3 至 4 年	10,388.00	5,194.00	50.00%
4 至 5 年	30,000.00	18,000.00	60.00%
5 年以上	14,183.90	14,183.90	100.00%
合计	4,017,023.08	244,256.04	

确定该组合依据的说明：

详见会计政策应收款项相关说明。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 173,782.07 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
实际核销的其他应收款	2,500.00

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
出口退税	3,743,124.72	709,138.03
投标保证金	80,000.00	80,000.00
诉讼受理费	121,364.46	
备用金	56,700.00	
其他	15,833.90	49,683.36
合计	4,017,023.08	838,821.39

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
中华人民共和国金库莱芜市中心支库	出口退税	3,743,124.72	1 年以内	93.18%	187,156.24
莱芜市钢城区人民法院	诉讼费	121,364.46	1-4 年	3.02%	6,370.85
三一重能有限公司	投标保证金	50,000.00	2-3 年	1.24%	10,000.00
北车风电有限公司	投标保证金	30,000.00	4-5 年	0.75%	18,000.00
唐山集团重机装备有限公司	其他	14,183.90	5 年以上	0.35%	14,183.90
合计	--	3,958,673.08	--	98.54%	235,710.99

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	10,000,000.00		10,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00
合计	10,000,000.00		10,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00

(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	减值准备期末余
-------	------	------	------	------	---------	---------

					备	额
山东金雷新能源有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00		10,000,000.00		
合计	5,000,000.00	5,000,000.00		10,000,000.00		

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	696,794,075.93	481,928,750.04	552,253,049.13	312,840,833.39
其他业务	92,845,831.95	92,380,114.71	44,028,551.87	44,028,551.87
合计	789,639,907.88	574,308,864.75	596,281,601.00	356,869,385.26

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品收益	6,523,080.70	11,299,786.73
合计	6,523,080.70	11,299,786.73

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
非流动资产处置损益	-727,673.63	
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）	2,320,836.37	
委托他人投资或管理资产的损益	6,523,080.70	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-493,775.76	
减：所得税影响额	1,204,120.15	
合计	6,418,347.53	--

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

目，应说明原因。

☐ 适用 ☒ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	6.93%	0.49	0.49
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.55%	0.46	0.46

第十二节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 二、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。
- 三、报告期内在中国证监会指定媒体上公开披露的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、经公司法定代表人签名的2018年年度报告文本原件。
- 五、其他备查文件。

金雷科技股份有限公司

法定代表人：

2019 年 4 月 9 日