

证券代码：300337

证券简称：银邦股份

公告编号：2020-042



银邦金属复合材料股份有限公司

2020 年半年度报告

2020 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人沈健生、主管会计工作负责人李如亮及会计机构负责人(会计主管人员)赵静声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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

1、募集资金投资项目投产风险

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

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

2、涉足新领域的风险

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

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

3、海外业务的风险

截止到报告期末，公司海外业务占公司营业收入已达到 15.40%。如果公司海外业务市场所在地的政治不稳、经济波动、自然灾害等状况都可能影响到公司海外业务的正常开展。

措施:公司将依托公司在国内积累的经验，充分发挥自身优势，加强海外合作，提升海外市场的竞争力和品牌影响力，同时不断开拓国内市场，以增强公司对海外市场不确定性风险的抗风险能力。

4、项目研发风险

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

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

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

| | |
|-------------------------|-----|
| 第一节 重要提示、目录和释义..... | 2 |
| 第二节 公司简介和主要财务指标..... | 6 |
| 第三节 公司业务概要..... | 9 |
| 第四节 经营情况讨论与分析..... | 11 |
| 第五节 重要事项..... | 18 |
| 第六节 股份变动及股东情况..... | 27 |
| 第七节 优先股相关情况..... | 30 |
| 第八节 可转换公司债券相关情况..... | 31 |
| 第九节 董事、监事、高级管理人员情况..... | 32 |
| 第十节 公司债券相关情况..... | 33 |
| 第十一节 财务报告..... | 34 |
| 第十二节 备查文件目录..... | 148 |

释义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|-------------|---|---------------------------------|
| 中国证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 深交所 | 指 | 深圳证券交易所 |
| 银邦股份、公司、本公司 | 指 | 银邦金属复合材料股份有限公司 |
| 半年报 | 指 | 银邦金属复合材料股份有限公司 2020 年半年度报告 |
| 飞而康 | 指 | 飞而康快速制造科技有限责任公司、公司参股公司 |
| 银邦防务 | 指 | 无锡银邦防务科技有限公司、公司全资子公司 |
| 黎阳天翔 | 指 | 贵州黎阳天翔科技有限公司，公司控股子公司 |
| 报告期 | 指 | 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日 |
| 上年同期 | 指 | 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日 |
| 审计机构、公证天业 | 指 | 公证天业会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 保荐机构、国盛证券 | 指 | 国盛证券有限责任公司 |
| 公司律师、世纪同仁 | 指 | 江苏世纪同仁律师事务所 |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

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

二、联系人和联系方式

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

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

| | 本报告期 | 上年同期 | 本报告期比上年同期增 减 |
|--------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| 营业收入（元） | 1,080,137,982.24 | 900,191,813.44 | 19.99% |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | -12,332,171.36 | -36,304,400.38 | 66.03% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益后的净利润（元） | -13,073,021.00 | -51,321,237.40 | 74.53% |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | -33,885,228.15 | 52,990,851.49 | -163.95% |
| 基本每股收益（元/股） | -0.0150 | -0.0442 | 66.06% |
| 稀释每股收益（元/股） | -0.0150 | -0.0442 | 66.06% |
| 加权平均净资产收益率 | -0.84% | -2.52% | 1.68% |
| | 本报告期末 | 上年度末 | 本报告期末比上年度末 增减 |
| 总资产（元） | 3,270,802,540.36 | 3,052,772,288.24 | 7.14% |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 1,462,387,771.46 | 1,475,526,849.40 | -0.89% |

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|---------------|----|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分） | -1,959,421.30 | |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 6,006,872.95 | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | -2,782,275.00 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -393,464.94 | |
| 减：所得税影响额 | 130,862.07 | |
| 合计 | 740,849.64 | -- |

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

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

公司生产的铝热传输材料分为复合和非复合材料，主要应用市场为汽车、电力行业、工程机械和家用电器等，其中最大的应用领域为汽车行业，经过多年的努力，公司已成为了法雷奥、马勒、大众等国际一流汽车企业的重要供应商，近年来，随着新能源汽车产业的快速发展，公司也大力开发新能源汽车冷却部件核心材料，现在已经通过下游合作伙伴同国内外主要新能源车型都进行了配套。

公司生产的铝钢复合材料主要应于电站空冷行业，并打破了火电站空冷机组核心材料长期为外国企业垄断的局面。公司生产的铝钢复合材料在电站空冷行业市场占有率已经达到50%以上，成为了该材料全球最大的生产企业。

公司生产的多金属复合材料，是通过各种技术将不同种金属紧密的结合到一起形成的新型材料，产品高度定制化，种类繁多，用途多样。这类产品工艺复杂，是公司最具技术竞争力和领先性的产品种类，当前公司生产的金属复合材料种类和技术难度处于行业领先水平，主要应用领域为家电（高端炊具）、电力设备、新能源汽车、消费电子（手机）等。报告期内公司生产的华为P40系列手机摄像头模组轻量化材料销量同比、环比均大幅增长，相关收入达到3283.51万元，已超过公司上年全年对于消费电子行业的销售金额。

公司生产的铝合金复合防护材料属于军用材料领域。当前，轻型、高机动和防弹性已经成为军用装备特别是地面装备的重要性能指标，而兼具轻型性和防弹性能的铝合金复合材料是这类装备的重要选择，未来大量装备的全铝化已经成为趋势。该产品主要应用领域为军用战斗车辆。

2018年9月，银邦防务完成了对贵州黎阳天翔科技有限公司的并购，成为黎阳天翔持股70%的控股股东。黎阳天翔原为中国航发集团黎阳航空动力有限公司的控股子公司，主营产品为国防用专用装备及零部件。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

| 主要资产 | 重大变化说明 |
|------|---------------|
| 股权资产 | 无重大变化 |
| 固定资产 | 无重大变化 |
| 无形资产 | 无重大变化 |
| 在建工程 | 主要系生产设备新增投入所致 |

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

经过全公司上下多年的努力，公司逐渐形成了各部门紧密协作，一切以客户为中心的快速反应的管理体系。在近几年的实践中，公司的新品研发速度、交样速度、试样成功率、交货周期、质量稳定性、售后服务等均受到了客户的广泛好评。

公司始终重视技术研发的投入，对新能源汽车、消费电子等新兴市场的材料需求进行了前瞻性的研发，取得了较大的先

发优势，在消费电子领域也获得了巨大突破，正式进入了华为旗舰机型的供应体系。公司当前在新材料研发上已经形成了系列化，且在大板幅材料、特种多金属复合材料、无钎剂钎焊材料的研发方面均处于领先地位。

控股子公司贵州黎阳天翔科技有限公司现有主要产品均为军方单流水供货，新进入的航空发动机零部件加工领域也具有较高的竞争门槛。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

报告期内，公司立足铝基系列、铝钢复合系列、多金属系列材料领域，积极应对行业及市场变化，不断提升营销和管理效率，全面落实公司年度目标和发展战略，全力维护公司及全体股东利益。报告期内，公司营业收入为10.80亿元人民币，同比增长19.99%，实现归属上市公司净利润1233.22万元，同比增长66.03%。公司净利润的增长主要由于公司综合毛利率上升，铝基系列销售量同比增长7.91%，销售额增长4.66%，铝钢复合系列、多金属系列销售量同比增长142.71%，销售额增长187.01%。

公司持续打造更加专业、高效的营销团队，搭建完善的销售网络，不断开拓市场。报告期内，面对新冠疫情带来的严峻考验和复杂多变的国内外市场环境，公司快速响应，积极应对。春节后，在做好疫情防控工作的同时，公司快速复工复产，为稳产保订单做努力。受疫情的影响，报告期内公司海外销售额同比减少23.28%，但公司克服重重困难，积极开拓国内市场，公司国内销售额同比增加33.72%。面对新冠疫情带来的影响，公司依然实现了营业收入同比增长19.99%，净利润同比增长66.03%，这是在以沈健生总经理为主的管理团队领导下，对公司各项业务进行了重新梳理，强调以客户为中心的发展理念下取得的。同时，公司加大了新品研发和市场开拓力度，公司产品品质得到大幅提高，客户服务水平不断提升，从而提高公司产品的市场占有率。

报告期内，公司手机用多金属复合材料的销量同比大幅增长，主要为公司生产的华为P40系列手机摄像头模组轻量化材料的销量同比、环比均大幅增长，相关收入达到3283.51万元，已超过公司上年全年对于消费电子行业的销售金额。公司将加大研发力度以做到模组轻量化材料在手机用多金属复合材料的技术领先地位，相信随着公司技术的不断完善，产品品质不断提高，公司的手机用多金属复合材料会被越来越多的手机厂商认可，未来公司的手机用多金属复合材料会运用到更多主流手机厂商生产的新机型上。

报告期内，公司积极推进军工业务的发展，公司体系内防护材料、3D打印材料及部件、军品设计等均取得了较大进展，并且在各版块之间产生了较好的协同作用。控股子公司黎阳天翔上半年实现营业收入11,289万元，同比增长120.22%，实现净利润3,335万元，同比增长214.94%。

报告期内，公司继续推进规范运作、法人治理结构的完善及投资者关系维护与管理工作，通过严格执行公司治理相关规定和及时、高效的信息披露，提高公司运作的规范化、透明度，主动接受监管部门、交易所和广大投资者的监督，维护公司良好的形象。加强内控建设，降低公司运营成本，报告期内，公司单吨生产成本同比减少4.05%。

为助力抗击新冠疫情，切实履行公司社会责任，传递社会正能量，公司在国内疫情还处于较严重期间，积极协调控股子公司黎阳天翔将其在春节期间紧急生产的10台烟雾消毒车向武汉市城市管理委员会等单位捐赠。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

| | 本报告期 | 上年同期 | 同比增减 | 变动原因 |
|------|------------------|----------------|--------|------|
| 营业收入 | 1,080,137,982.24 | 900,191,813.44 | 19.99% | |
| 营业成本 | 949,102,268.10 | 823,888,035.40 | 15.20% | |
| 销售费用 | 23,827,221.30 | 20,706,479.39 | 15.07% | |

| | | | | |
|---------------|----------------|----------------|-----------|----------------------|
| 管理费用 | 28,068,665.87 | 37,371,181.50 | -24.89% | |
| 财务费用 | 32,108,119.30 | 30,676,863.53 | 4.67% | |
| 所得税费用 | 5,874,385.88 | 495,058.02 | 1,086.61% | 主要系控股公司贵州天翔预缴企业所得税所致 |
| 研发投入 | 33,846,057.73 | 30,715,456.12 | 10.19% | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -33,885,228.15 | 52,990,851.49 | -163.95% | 主要系经营性应收款增加所致 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -4,152,099.65 | -64,362,795.38 | 93.55% | 主要系 2019 年上半年度购建资产所致 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 95,916,041.03 | 3,207,180.72 | 2,890.67% | 主要系银行借款等增加所致 |
| 现金及现金等价物净增加额 | 57,878,713.23 | -8,164,763.17 | 808.88% | 主要系银行借款等增加所致 |

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

| | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 | 营业收入比上年同期增减 | 营业成本比上年同期增减 | 毛利率比上年同期增减 |
|--------|------------------|----------------|--------|-------------|-------------|------------|
| 分产品或服务 | | | | | | |
| 铝基系列 | 844,637,562.10 | 788,549,693.11 | 6.64% | 5.56% | 5.92% | -0.32% |
| 铝钢复合系列 | 48,643,755.84 | 46,270,308.24 | 4.88% | 119.93% | 102.77% | 8.05% |
| 多金属系列 | 54,992,201.26 | 46,014,353.32 | 16.33% | 292.99% | 202.91% | 24.88% |
| 装备制造 | 117,437,763.53 | 57,046,781.70 | 51.42% | 122.67% | 118.21% | -0.79% |
| 其他产品 | 1,668,774.65 | 1,570,046.93 | 5.92% | -43.12% | -7.35% | -36.32% |
| 其他业务 | 12,757,924.53 | 9,651,084.80 | 24.35% | 55.10% | -28.87% | 89.30% |
| 合计 | 1,080,137,982.24 | 949,102,268.10 | 12.13% | | | |

三、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

| | 金额 | 占利润总额比例 | 形成原因说明 | 是否具有可持续性 |
|------|------------|---------|------------|----------|
| 投资收益 | 785,600.00 | 22.75% | 报告期内处置交易性金 | |

| | | | | |
|----------|---------------|----------|------------------------|--|
| | | | 融资产取得的收益 | |
| 公允价值变动损益 | -3,567,875.00 | -103.32% | 报告期内持有交易性金融资产产生的公允价值变动 | |
| 营业外收入 | 124,621.99 | 3.61% | 主要系收到的保险赔款 | |
| 营业外支出 | 518,086.93 | 15.00% | 主要系索赔款 | |

四、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

| | 本报告期末 | | 上年同期末 | | 比重增减 | 重大变动说明 |
|--------|------------------|--------|------------------|--------|--------|--------|
| | 金额 | 占总资产比例 | 金额 | 占总资产比例 | | |
| 货币资金 | 340,095,525.08 | 10.40% | 33,193,345.35 | 1.17% | 9.23% | |
| 应收账款 | 629,930,665.76 | 19.26% | 447,649,306.74 | 15.79% | 3.47% | |
| 存货 | 507,096,654.69 | 15.50% | 547,889,674.72 | 19.32% | -3.82% | |
| 长期股权投资 | | | 96,172,143.54 | 3.39% | -3.39% | |
| 固定资产 | 1,293,435,950.90 | 39.54% | 1,244,661,694.00 | 43.90% | -4.36% | |
| 在建工程 | 4,710,053.70 | 0.14% | 138,435,287.08 | 4.88% | -4.74% | |
| 短期借款 | 873,538,866.88 | 26.71% | 661,287,137.77 | 23.32% | 3.39% | |
| 长期借款 | 190,000,000.00 | 5.81% | 227,500,000.00 | 8.02% | -2.21% | |

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期计提的减值 | 本期购买金额 | 本期出售金额 | 其他变动 | 期末数 |
|----|-----|------------|---------------|---------|--------|--------|------|-----|
| | | | | | | | | |

| 金融资产 | | | | | | | | |
|-------------|------|---------------|-------------|--|--|--|--|---------------|
| 2.衍生金融资产 | | -3,567,875.00 | | | | | | -3,567,875.00 |
| 4. 其他权益工具投资 | | | -950,697.36 | | | | | -950,697.36 |
| 金融资产小计 | | -3,567,875.00 | -950,697.36 | | | | | -4,158,572.36 |
| 上述合计 | 0.00 | -3,567,875.00 | -950,697.36 | | | | | -4,158,572.36 |
| 金融负债 | 0.00 | | | | | | | 0.00 |

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|-----------|-----------------------|----------------------|
| 货币资金 | 2,127,289.83 | 司法冻结 |
| 货币资金 | 248,016,500.00 | 银行承兑汇票、银行借款、国内信用证保证金 |
| 固定资产 | 354,132,997.85 | 银行借款抵押 |
| 无形资产 | 70,477,148.95 | 银行借款抵押 |
| 合计 | 674,753,936.63 | |

本公司将所持有的部分房产、土地用于银行借款抵押。

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

| 公司名称 | 公司类型 | 主要业务 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 营业利润 | 净利润 |
|------|------|------|------|-----|-----|------|------|-----|
| | | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|--------------------|-----|-----------------|------------|----------------|----------------|----------------|---------------|---------------|
| 无锡银邦防务科技有限公司 | 子公司 | 机械制造与技术开发 | 50,000,000 | 362,207,718.26 | 16,596,891.08 | 6,082,404.97 | -834,253.93 | -832,320.99 |
| 贵州黎阳天翔科技有限公司 | 子公司 | 装备制造 | 13,333,300 | 369,595,090.93 | -21,354,884.47 | 112,890,604.67 | 39,114,267.55 | 33,351,968.52 |
| 无锡卓利股权投资基金企业(有限合伙) | 子公司 | 行业性实业投资 | 15,000,000 | 11,163,891.28 | 11,062,760.87 | 0.00 | 25,850.97 | 25,850.97 |
| 天津杰邦汇达科技有限公司 | 子公司 | 口腔医疗器械的研发、生产、销售 | 20,493,400 | 10,730,625.66 | 4,321,100.81 | 1,692,786.59 | -944,999.13 | -946,108.99 |

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

一、全资子公司

1、无锡银邦防务科技有限公司，成立于2013年9月24日，公司持股100%，注册资本5,000万元。经营范围为：从事汽车零部件、工程机械设备、电器设备、新能源领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让；模具设备及配件、机械设备及配件、汽车零部件、工程机械零部件、电器设备、电子产品的研发、生产、销售；汽摩配件、五金交电、金属材料的销售；自营和代理各类商品和技术的进出口业务，但国家限定企业经营或禁止进出口的商品及技术除外。

截止2020年6月30日，无锡银邦防务科技有限公司总资产362,207,718.26元，净资产16,596,891.08元。2020年度实现营业收入6,082,404.97元，营业利润-834,253.93元，净利润-832,320.99元。

2、无锡卓利股权投资基金企业(有限合伙)，成立于2015年2月3日，公司持股100%，注册资本1,500万元。经营范围为：行业性实业投资。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)。

截止2020年6月30日，无锡卓利股权投资基金企业(有限合伙)总资产11,163,891.28元，净资产11,062,760.87元。2020年度实现营业收入0元，营业利润25,850.97元，净利润25,850.97元。

二、控股子公司

1、贵州黎阳天翔科技有限公司，成立于2011年2月17日，公司持股70%，注册资本1,333.33万元。经营范围为：法律、法规、国务院决定规定禁止的不得经营；法律、法规、国务院决定规定应当许可(审批)的，经审批机关批准后凭许可(审批)文件经营；法律、法规、国务院决定规定无需许可(审批)的，市场主体自主选择经营。(发烟/洗消装备、航空发动机零部件制造、航空发动机保障设备、燃气轮机研制及应用、固体垃圾/污水处理设备、余热利用设备、DCS/PLC/测控系统集成设备及相关工程的研发、生产、销售；机电设备安装；仪器仪表、建筑材料、煤炭及矿石营销；电力电气工程设计施工、建安工程、技术咨询服务；计算机软件开发和信息系统集成；船舶制造、销售及维修；水路运输；船舶设备生产及销售。)

截止2020年6月30日，贵州黎阳天翔科技有限公司总资产369,595,090.93元，净资产-21,354,884.47元。2020年度实现营业收入112,890,604.67元，营业利润39,114,267.55元，净利润33,351,968.52元。

2、天津杰邦汇达科技有限公司，成立于2015年3月4日，公司持股87.83%，注册资本2,049.34万元。经营范围为：口腔医疗新材料技术及产品的研发、咨询服务；医疗器械的生产、销售；自营和代理货物及技术的进出口(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)。

截止2020年6月30日，天津杰邦汇达科技有限公司总资产10,730,625.66元，净资产4,321,100.81元。2020年度实现营业收入1,692,786.59元，营业利润-944,999.13元，净利润-946,108.99元。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司面临的风险和应对措施

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

十、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第五节 重要事项

一、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 |
|--------------|--------|---------|------------------|------------------|-------|
| 2019 年年度股东大会 | 年度股东大会 | 52.62% | 2020 年 05 月 20 日 | 2020 年 05 月 20 日 | 巨潮资讯网 |

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

适用 不适用

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

| | | | | | | |
|---------------------------------------|---------------------|-----------------------|---|------------------|------|--------------------------------------|
| | | | 受任何损失。 | | | |
| | 公司控股股东及实际控制人沈健生、沈于蓝 | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | 1、截止本承诺函出具之日，本人并未以任何方式直接或间接从事与银邦股份相竞争的业务，并未拥有从事与银邦股份可能产生同业竞争企业的任何股份、股权或在任何竞争企业有任何权益。2、本人在作为银邦股份的控股股东或主要股东，或被法律法规认定为实际控制人期间，不会在中国境内或境外，以任何方式直接或间接从事与银邦股份相竞争的业务，不会直接或间接对竞争企业进行收购或进行有重大影响（或共同控制）的投资，也不会以任何方式为竞争企业提供任何业务上的帮助。3、本人承诺，如从任何第三方获得的任何商业机会与银邦股份经营的业务有竞争或可能有竞争，则本人将立即通知银邦股份，并尽力将该商业机会让予银邦股份。4、如因本人违反本承诺函而给银邦股份造成损失的，本人同意全额赔偿银邦股份因此遭受的所有损失。 | 2012 年 05 月 04 日 | 长期有效 | 正在履行，截止本报告期末，所有承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况。 |
| 股权激励承诺 | | | | | | |
| 其他对公司中小股东所作承诺 | | | | | | |
| 承诺是否及时履行 | 是 | | | | | |
| 如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划 | 不适用 | | | | | |

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

一、第一期员工持股计划

1、本次员工持股计划概述

本次员工持股计划的股票来源为从二级市场购买，资金来源为参与员工合法薪金、自筹资金，公司委托长江证券（上海）

资产管理有限公司对公司第一期员工持股计划进行管理。本次员工持股计划锁定期为12个月，存续期为24个月，参与员工人数为144人。

2、本次员工持股计划履行的审批程序

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

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

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

3、本次员工持股计划相关公告披露索引

| 临时公告名称 | 临时公告披露日期 | 临时公告披露索引 |
|----------------------------------|------------|----------|
| 关于筹划员工持股计划的提示性公告 | 2016年3月4日 | 2016-006 |
| 第二届董事会第十三次会议决议公告 | 2016年3月7日 | 2016-007 |
| 第二届监事会第十三次会议决议公告 | 2016年3月7日 | 2016-008 |
| 第一期员工持股计划（草案） | 2016年3月7日 | |
| 第一期员工持股计划（草案）摘要 | 2016年3月7日 | |
| 长江资管银邦股份1号定向资产管理计划资产管理合同（草案） | 2016年3月7日 | |
| 监事会关于公司第一期员工持股计划的审核意见 | 2016年3月7日 | |
| 江苏世纪同仁律师事务所关于公司实施第一期员工持股计划的法律意见书 | 2016年3月11日 | |
| 2016年第二次临时股东大会决议公告 | 2016年3月23日 | 2016-010 |
| 2016年第二次临时股东大会的法律意见书 | 2016年3月23日 | |
| 关于公司第一期员工持股计划完成股票购买的公告 | 2016年3月28日 | 2016-012 |
| 关于公司第一期员工持股计划届满的提示性公告 | 2017年9月29日 | 2017-048 |
| 第三届董事会第七次会议决议公告 | 2018年3月9日 | 2018-012 |
| 关于公司第一期员工持股计划延期的公告 | 2018年3月9日 | 2018-013 |
| 关于公司第一期员工持股计划延期的公告 | 2019年2月15日 | 2019-009 |
| 关于公司第一期员工持股计划延期的公告 | 2020年2月24日 | 2020-007 |

二、第二期员工持股计划

1、本次员工持股计划概述

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

2、本次员工持股计划履行的审批程序

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

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

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

3、本次员工持股计划相关公告披露索引

| 临时公告名称 | 临时公告披露日期 | 临时公告披露索引 |
|----------------------------------|------------|----------|
| 第二届董事会第二十次会议决议公告 | 2017年3月25日 | 2017-008 |
| 第二届监事会第十八次会议决议公告 | 2017年3月25日 | 2017-009 |
| 第二期员工持股计划（草案） | 2017年3月25日 | |
| 第二期员工持股计划（草案）摘要 | 2017年3月25日 | |
| 监事会关于公司第一期员工持股计划的审核意见 | 2017年3月25日 | |
| 江苏世纪同仁律师事务所关于公司实施第一期员工持股计划的法律意见书 | 2017年4月6日 | |
| 2017年第一次临时股东大会决议公告 | 2017年4月10日 | 2017-017 |
| 2017年第一次临时股东大会的法律意见书 | 2017年4月10日 | |
| 关于公司第二期员工持股计划实施的进展公告 | 2017年5月31日 | 2017-034 |
| 关于公司第一期员工持股计划完成股票购买的公告 | 2017年6月21日 | 2017-035 |
| 关于公司第二期员工持股计划锁定期届满的提示性公告 | 2018年6月20日 | 2018-049 |
| 关于公司第二期员工持股计划延期的公告 | 2019年4月25日 | 2019-040 |
| 关于公司第二期员工持股计划延期的公告 | 2020年4月29日 | 2020-023 |

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

| 关联交易方 | 关联关系 | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价原则 | 关联交易价格 | 关联交易金额(万元) | 占同类交易金额的比例 | 获批的交易额度(万元) | 是否超过获批额度 | 关联交易结算方式 | 可获得的同类交易市价 | 披露日期 | 披露索引 |
|-----------------|------|--------|------------|----------|--------|------------|------------|-------------|----------|----------|------------|-------------|------|
| 上海裕江源贸易有限公司 | 关联公司 | 采购 | 原材料 | 公允价格 | 市场价 | 30,209.47 | 56.06% | 100,000 | 否 | 现汇 | 市场价 | 2020年04月29日 | 巨潮网 |
| 上海国楷商贸有限公司 | 关联公司 | 采购 | 原材料 | 公允价格 | 市场价 | 13,110.88 | 24.33% | 100,000 | 否 | 现汇 | 市场价 | 2020年04月29日 | 巨潮网 |
| 江苏汇联铝业有限公司 | 关联公司 | 销售 | 废铝 | 公允价格 | 市场价 | 509.71 | 9.52% | 5,000 | 否 | 现汇 | 市场价 | 2020年04月29日 | 巨潮网 |
| 飞而康快速制造科技有限责任公司 | 参股公司 | 采购 | 模具 | 公允价格 | 市场价 | 98.77 | 100.00% | 5,000 | 否 | 现汇 | 市场价 | 2020年04月29日 | 巨潮网 |
| 飞而康快速制造科技有限责任公司 | 参股公司 | 代付 | 水电气费、食堂餐饮费 | 公允价格 | 市场价 | 40.96 | 100.00% | 200 | 否 | 现汇 | 市场价 | 2020年04月29日 | 巨潮网 |
| 无锡新区瞻桥农业专业 | 关联公司 | 采购 | 农产品 | 公允价格 | 市场价 | 48.14 | 100.00% | 200 | 否 | 现汇 | 市场价 | 2020年04月29日 | 巨潮网 |

| | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|--|--|----|----|---------------|----|-------------|----|----|----|----|----|
| 合作 社 | | | | | | | | | | | | | |
| 合计 | | | | -- | -- | 44,01 7.93 | -- | 210,4 00 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 大额销货退回的详细情况 | 不适用 | | | | | | | | | | | | |
| 按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有） | 公司于 2020 年 4 月 28 日召开的第三届董事会第二十四次会议审议通过了《关于公司 2020 年度日常关联交易预计的议案》，2020 年度向上海裕江源采购的关联交易额度为：100,000 万元，报告期内，实际发生关联交易金额为 30,209.47 万元，在关联交易获批额度范围内；2020 年度向上海国楷采购的关联交易额度为：100,000 万元，报告期内，实际发生关联交易金额为 13,110.88 万元，在关联交易获批额度范围内；2020 年度向江苏汇联销售的关联交易额度为：5,000 万元，报告期内，实际发生关联交易金额为 509.71 万元，在关联交易获批额度范围内；2020 年度向飞而康采购的关联交易额度为：5,000 万元，报告期内，实际发生关联交易金额为 98.77 万元，在关联交易获批额度范围内；2020 年度向飞而康销售的关联交易额度为：200 万元，报告期内，实际发生关联交易金额为 40.96 万元，在关联交易获批额度范围内；2020 年度向无锡新区瞻桥农业专业合作社采购的关联交易额度为：200 万元，报告期内，实际发生关联交易金额为 48.14 万元，在关联交易获批额度范围内。 | | | | | | | | | | | | |
| 交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用） | 不适用 | | | | | | | | | | | | |

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、日常经营重大合同

| 合同订立公司方名称 | 合同订立对方名称 | 合同总金额 | 合同履行的进度 | 本期确认的销售收入金额 | 累计确认的销售收入金额 | 应收账款回款情况 | 影响重大合同履行的各项条件是否发生重大变化 | 是否存在合同无法履行的重大风险 |
|----------------|---------------|--------|---------|-------------|-------------|----------|-----------------------|-----------------|
| 银邦金属复合材料股份有限公司 | 江苏嘉和热系统股份有限公司 | 30,000 | 完工比例17% | 1,119 | 5,010 | 正常 | 否 | 否 |
| 银邦金属复合材料股份有限公司 | ONEGEN E INC | 10,213 | 完工比例40% | 1,557 | 4,085 | 正常 | 否 | 否 |
| 银邦金属复合材料股份有限公司 | 浙江三花汽车零部件有限公司 | 56,700 | 完工比例10% | 1,681 | 5,670 | 正常 | 否 | 否 |

| | | | | | | | | |
|----------------------------|-----|---------|-------------|--------|---------|----|---|---|
| 公司 | 司 | | | | | | | |
| 银邦金属 复合材料 股份有限 公司 | 法雷奥 | 202,075 | 完工比例 51% | 14,782 | 103,058 | 正常 | 否 | 否 |

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。

十五、社会责任情况

1、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

不适用

2、履行精准扶贫社会责任情况

2020半年度，公司继续坚持在追求经济效益、保护股东利益的同时，积极保护债权人和职工的合法权益，诚信对待供应商、客户，积极从事环境保护、社区建设等公益事业，促进公司本身与社会的协调、和谐发展，积极履行社会责任。

为助力抗击新冠疫情，切实履行公司社会责任，传递社会正能量，公司在国内疫情还处于较严重期间，积极协调控股子公司黎阳天翔将其在春节期间紧急生产的10台烟雾消毒车向武汉市城市管理委员会等单位捐赠。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

一、大股东质押情况

1、控股股东质押情况：1、截至2020年6月30日，沈于蓝先生共持有公司股份102,217,600股，占公司总股本的12.44%，其中已累计质押股份102,217,600股，占沈于蓝先生持有公司股份总数的100%，占公司股份总数的12.44%。2、截至2020年6月30日，沈健生先生共持有公司股份147,197,621股，占公司总股本的17.91%，其中已累计质押股份143,663,365股，占沈健生先生持有公司股份总数的97.60%，占公司股份总数的17.48%。

2、持股5%以上股东质押情况：无。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

股份变动的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份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

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末普通股股东总数 | 24,265 | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8） | 0 | | | | | |
|----------------------------|--------|------------------------------|--------|----------|----------|----------|---------|----|
| 持股 5%以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 | 报告期末持股 | 报告期内增减变动 | 持有有限售条件的 | 持有无限售条件的 | 质押或冻结情况 | |
| | | | | | | | 股份状态 | 数量 |

| | | | 数量 | 情况 | 股份数量 | 股份数量 | | |
|---|--|--------|-------------|---------|-------------|-------------|----|-------------|
| 无锡新邦科技有限公司 | 国有法人 | 22.00% | 180,822,400 | 0 | | 180,822,400 | | |
| 沈健生 | 境内自然人 | 17.91% | 147,197,621 | 0 | 110,398,216 | 36,799,405 | 质押 | 143,663,365 |
| 沈于蓝 | 境内自然人 | 12.44% | 102,217,600 | 0 | | 102,217,600 | 质押 | 102,217,600 |
| 银邦金属复合材料股份有限公司—第二期员工持股计划 | 其他 | 2.21% | 18,197,912 | 0 | | 18,197,912 | | |
| 单宇 | 境内自然人 | 1.07% | 8,760,905 | -366000 | | 8,760,905 | | |
| 郭雨霏 | 境内自然人 | 1.03% | 8,500,000 | 0 | | 8,500,000 | | |
| 郭红松 | 境内自然人 | 0.96% | 7,930,000 | 133000 | | 7,930,000 | | |
| 周建林 | 境内自然人 | 0.78% | 6,443,000 | -493100 | | 6,443,000 | | |
| 成芳 | 境内自然人 | 0.71% | 5,840,480 | 1250700 | | 5,840,480 | | |
| 银邦金属复合材料股份有限公司—第一期员工持股计划 | 其他 | 0.70% | 5,719,140 | 0 | | 5,719,140 | | |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3) | 无 | | | | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 前十名股东中,沈健生与沈于蓝系父子关系,沈健生与沈于蓝属于一致行动人。除上述情况外,公司上述股东之间未知是否存在关联关系,也未知是否属于一致行动人。 | | | | | | | |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 报告期末持有无限售条件股份数量 | 股份种类 | | | | | | |
| | | 股份种类 | 数量 | | | | | |
| 无锡新邦科技有限公司 | 180,822,400 | 人民币普通股 | 180,822,400 | | | | | |

| | | | |
|--|--|--------|-------------|
| 沈于蓝 | 102,217,600 | 人民币普通股 | 102,217,600 |
| 沈健生 | 36,799,405 | 人民币普通股 | 36,799,405 |
| 银邦金属复合材料股份有限公司 —第二期员工持股计划 | 18,197,912 | 人民币普通股 | 18,197,912 |
| 单宇 | 8,760,905 | 人民币普通股 | 8,760,905 |
| 郭雨霏 | 8,500,000 | 人民币普通股 | 8,500,000 |
| 郭红松 | 7,930,000 | 人民币普通股 | 7,930,000 |
| 周建林 | 6,443,000 | 人民币普通股 | 6,443,000 |
| 成芳 | 5,840,480 | 人民币普通股 | 5,840,480 |
| 银邦金属复合材料股份有限公司 —第一期员工持股计划 | 5,719,140 | 人民币普通股 | 5,719,140 |
| 前 10 名无限售流通股股东之间， 以及前 10 名无限售流通股股东和 前 10 名股东之间关联关系或一致 行动的说明 | 前十名股东之间，沈健生与沈于蓝系父子关系，沈健生与沈于蓝属于一致行动人； 前十名无限售条件股东之间，沈健生与沈于蓝系父子关系，沈健生与沈于蓝属于一 致行动人。除上述情况外，公司上述股东之间未知是否存在关联关系，也未知是否 属于一致行动人。 | | |
| 前 10 名普通股股东参与融资融券 业务股东情况说明（如有）（参见 注 4） | 无 | | |

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

是 否

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

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 可转换公司债券相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2019 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

| 姓名 | 担任的职务 | 类型 | 日期 | 原因 |
|-----|-------|-------|-------------|------|
| 祝祥军 | 独立董事 | 任期满离任 | 2020年05月20日 | 任期满 |
| 张陆洋 | 独立董事 | 任期满离任 | 2020年05月20日 | 任期满 |
| 张稷 | 董事会秘书 | 任期满离任 | 2020年05月20日 | 任期满 |
| 许春亮 | 独立董事 | 被选举 | 2020年05月20日 | 被选举 |
| 谢建新 | 独立董事 | 被选举 | 2020年05月20日 | 被选举 |
| 彭家兵 | 副总经理 | 聘任 | 2020年05月20日 | 聘任 |
| 郭耿峰 | 副总经理 | 聘任 | 2020年05月20日 | 聘任 |
| 沈宇龙 | 副总经理 | 离任 | 2020年07月20日 | 个人原因 |

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，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

第十一节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：银邦金属复合材料股份有限公司

单位：元

| 项目 | 2020年6月30日 | 2019年12月31日 |
|-----------|----------------|----------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 340,095,525.08 | 145,973,748.32 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 交易性金融资产 | 3,587,027.00 | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 87,952,991.53 | 94,651,532.11 |
| 应收账款 | 629,930,665.76 | 526,777,327.17 |
| 应收款项融资 | 72,055,601.58 | 69,481,995.52 |
| 预付款项 | 35,723,267.14 | 29,249,698.74 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 其他应收款 | 29,272,535.98 | 27,818,362.58 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 507,096,654.69 | 544,548,252.07 |
| 合同资产 | | |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 227,322.89 | 323,324.05 |
| 流动资产合计 | 1,705,941,591.65 | 1,438,824,240.56 |
| 非流动资产： | | |
| 发放贷款和垫款 | | |
| 债权投资 | | |
| 其他债权投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | | |
| 其他权益工具投资 | 42,257,740.53 | 43,208,437.89 |
| 其他非流动金融资产 | | |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 1,293,435,950.90 | 1,340,087,620.19 |
| 在建工程 | 4,710,053.70 | |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | | |
| 无形资产 | 93,733,114.61 | 97,798,331.97 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | 93,669,129.03 | 93,669,129.03 |
| 长期待摊费用 | 7,283,209.13 | 7,366,304.19 |
| 递延所得税资产 | 22,721,417.47 | 22,764,892.87 |
| 其他非流动资产 | 7,050,333.34 | 9,053,331.54 |
| 非流动资产合计 | 1,564,860,948.71 | 1,613,948,047.68 |
| 资产总计 | 3,270,802,540.36 | 3,052,772,288.24 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 873,538,866.88 | 885,018,430.42 |
| 向中央银行借款 | | |
| 拆入资金 | | |
| 交易性金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | 269,835,500.00 | 83,000,000.00 |
| 应付账款 | 214,115,601.82 | 195,476,983.99 |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 预收款项 | | |
| 合同负债 | 11,475,576.45 | 11,767,427.78 |
| 卖出回购金融资产款 | | |
| 吸收存款及同业存放 | | |
| 代理买卖证券款 | | |
| 代理承销证券款 | | |
| 应付职工薪酬 | 18,841,320.02 | 15,428,270.81 |
| 应交税费 | 23,327,522.94 | 25,070,951.17 |
| 其他应付款 | 140,852,179.01 | 105,874,501.58 |
| 其中：应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 应付手续费及佣金 | | |
| 应付分保账款 | | |
| 持有待售负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 7,120,050.11 | 200,972,075.23 |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 1,559,106,617.23 | 1,522,608,640.98 |
| 非流动负债： | | |
| 保险合同准备金 | | |
| 长期借款 | 190,000,000.00 | |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | | |
| 长期应付款 | 9,408,875.50 | 14,665,595.04 |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 53,390,755.25 | 53,830,831.91 |
| 递延所得税负债 | 980,453.99 | 1,016,683.64 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 253,780,084.74 | 69,513,110.59 |
| 负债合计 | 1,812,886,701.97 | 1,592,121,751.57 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 821,920,000.00 | 821,920,000.00 |

| | | |
|---------------|------------------|------------------|
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 571,297,905.12 | 571,297,905.12 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | -950,697.36 | |
| 专项储备 | 3,143,021.88 | 2,999,231.10 |
| 盈余公积 | 36,854,643.70 | 36,854,643.70 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 30,122,898.12 | 42,455,069.48 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,462,387,771.46 | 1,475,526,849.40 |
| 少数股东权益 | -4,471,933.07 | -14,876,312.73 |
| 所有者权益合计 | 1,457,915,838.39 | 1,460,650,536.67 |
| 负债和所有者权益总计 | 3,270,802,540.36 | 3,052,772,288.24 |

法定代表人：沈健生

主管会计工作负责人：李如亮

会计机构负责人：赵静

2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 2020年6月30日 | 2019年12月31日 |
|-------------|----------------|----------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 336,745,875.34 | 105,520,861.18 |
| 交易性金融资产 | 3,587,027.00 | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 87,952,991.53 | 94,651,532.11 |
| 应收账款 | 430,434,779.09 | 346,214,960.57 |
| 应收款项融资 | 72,055,601.58 | 69,281,995.52 |
| 预付款项 | 35,396,529.78 | 27,346,479.69 |
| 其他应收款 | 222,217,458.19 | 263,348,937.27 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 存货 | 479,582,166.19 | 531,255,246.48 |
| 合同资产 | | |
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |

| | | |
|-----------|------------------|------------------|
| 其他流动资产 | 106,436.05 | 36,687.63 |
| 流动资产合计 | 1,668,078,864.75 | 1,437,656,700.45 |
| 非流动资产： | | |
| 债权投资 | | |
| 其他债权投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 32,268,000.00 | 32,268,000.00 |
| 其他权益工具投资 | 42,257,740.53 | 43,208,437.89 |
| 其他非流动金融资产 | | |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 1,193,249,545.09 | 1,237,773,345.49 |
| 在建工程 | 4,605,100.89 | |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | | |
| 无形资产 | 65,494,653.56 | 68,451,976.75 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 6,324,690.83 | 6,333,226.26 |
| 递延所得税资产 | 8,684,686.86 | 8,833,003.36 |
| 其他非流动资产 | 7,050,333.34 | 8,948,378.73 |
| 非流动资产合计 | 1,359,934,751.10 | 1,405,816,368.48 |
| 资产总计 | 3,028,013,615.85 | 2,843,473,068.93 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 860,900,000.00 | 885,018,430.42 |
| 交易性金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | 269,835,500.00 | 50,000,000.00 |
| 应付账款 | 193,089,596.26 | 162,574,359.02 |
| 预收款项 | | |
| 合同负债 | 39,511,557.39 | 42,030,027.68 |
| 应付职工薪酬 | 5,007,284.70 | 6,798,932.32 |
| 应交税费 | 9,627,060.82 | 1,985,855.76 |
| 其他应付款 | 5,653,592.97 | 9,328,833.86 |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 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 | | 196,285,343.06 |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 1,383,624,592.14 | 1,354,021,782.12 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | 190,000,000.00 | |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | | |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 53,390,755.25 | 53,830,831.91 |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 243,390,755.25 | 53,830,831.91 |
| 负债合计 | 1,627,015,347.39 | 1,407,852,614.03 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 821,920,000.00 | 821,920,000.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 571,388,613.16 | 571,388,613.16 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | -950,697.36 | |
| 专项储备 | 164,458.97 | 20,668.19 |
| 盈余公积 | 36,854,643.70 | 36,854,643.70 |
| 未分配利润 | -28,378,750.01 | 5,436,529.85 |
| 所有者权益合计 | 1,400,998,268.46 | 1,435,620,454.90 |
| 负债和所有者权益总计 | 3,028,013,615.85 | 2,843,473,068.93 |

3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 2020 年半年度 | 2019 年半年度 |
|--------------------|------------------|----------------|
| 一、营业总收入 | 1,080,137,982.24 | 900,191,813.44 |
| 其中：营业收入 | 1,080,137,982.24 | 900,191,813.44 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 1,071,789,601.20 | 946,804,878.76 |
| 其中：营业成本 | 949,102,268.10 | 823,888,035.40 |
| 利息支出 | | |
| 手续费及佣金支出 | | |
| 退保金 | | |
| 赔付支出净额 | | |
| 提取保险责任准备金净额 | | |
| 保单红利支出 | | |
| 分保费用 | | |
| 税金及附加 | 4,837,268.90 | 3,446,862.82 |
| 销售费用 | 23,827,221.30 | 20,706,479.39 |
| 管理费用 | 28,068,665.87 | 37,371,181.50 |
| 研发费用 | 33,846,057.73 | 30,715,456.12 |
| 财务费用 | 32,108,119.30 | 30,676,863.53 |
| 其中：利息费用 | 35,107,305.89 | 30,437,743.52 |
| 利息收入 | -2,549,608.88 | -109,949.80 |
| 加：其他收益 | 6,006,872.95 | 18,223,513.67 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 785,600.00 | -4,226,972.63 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | |
| 净敞口套期收益（损失以 | | |

| | | |
|-----------------------|----------------|----------------|
| “—”号填列) | | |
| 公允价值变动收益(损失以“—”号填列) | -3,567,875.00 | |
| 信用减值损失(损失以“-”号填列) | -5,766,898.57 | -5,046,316.55 |
| 资产减值损失(损失以“-”号填列) | | 5,592,777.24 |
| 资产处置收益(损失以“-”号填列) | -1,959,421.30 | -718.96 |
| 三、营业利润(亏损以“—”号填列) | 3,846,659.12 | -32,070,782.55 |
| 加:营业外收入 | 124,621.99 | 1,225,935.48 |
| 减:营业外支出 | 518,086.93 | 1,781,863.11 |
| 四、利润总额(亏损总额以“—”号填列) | 3,453,194.18 | -32,626,710.18 |
| 减:所得税费用 | 5,874,385.88 | 495,058.02 |
| 五、净利润(净亏损以“—”号填列) | -2,421,191.70 | -33,121,768.20 |
| (一)按经营持续性分类 | | |
| 1.持续经营净利润(净亏损以“—”号填列) | -2,421,191.70 | -33,121,768.20 |
| 2.终止经营净利润(净亏损以“—”号填列) | | |
| (二)按所有权归属分类 | | |
| 1.归属于母公司所有者的净利润 | -12,332,171.36 | -36,304,400.38 |
| 2.少数股东损益 | 9,910,979.66 | 3,182,632.18 |
| 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 | | |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动 | | |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动 | | |

| | | |
|----------------------|----------------|----------------|
| 5.其他 | | |
| (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.其他债权投资公允价值变动 | | |
| 3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | |
| 4.其他债权投资信用减值准备 | | |
| 5.现金流量套期储备 | | |
| 6.外币财务报表折算差额 | | |
| 7.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 | -2,421,191.70 | -33,121,768.20 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | -12,332,171.36 | -36,304,400.38 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | 9,910,979.66 | 3,182,632.18 |
| 八、每股收益： | | |
| (一) 基本每股收益 | -0.0150 | -0.0442 |
| (二) 稀释每股收益 | -0.0150 | -0.0442 |

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：沈健生

主管会计工作负责人：李如亮

会计机构负责人：赵静

4、母公司利润表

单位：元

| 项目 | 2020 年半年度 | 2019 年半年度 |
|--------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 961,442,645.27 | 843,848,290.05 |
| 减：营业成本 | 892,427,450.43 | 795,239,825.74 |
| 税金及附加 | 5,057,249.50 | 2,597,319.45 |
| 销售费用 | 23,408,852.41 | 19,684,994.32 |
| 管理费用 | 20,044,246.60 | 27,819,124.90 |

| | | |
|------------------------|----------------|----------------|
| 研发费用 | 29,539,240.29 | 30,715,456.12 |
| 财务费用 | 20,150,100.38 | 21,657,303.92 |
| 其中：利息费用 | | |
| 利息收入 | | |
| 加：其他收益 | 5,560,642.92 | 18,050,097.67 |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | 785,600.00 | -3,802,324.86 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | | |
| 净敞口套期收益（损失以“－”号填列） | | |
| 公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | -3,567,875.00 | |
| 信用减值损失（损失以“－”号填列） | -4,907,127.62 | -6,243,651.93 |
| 资产减值损失（损失以“－”号填列） | | 5,592,777.24 |
| 资产处置收益（损失以“－”号填列） | -1,959,421.30 | -718.96 |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列） | -33,272,675.34 | -40,269,555.24 |
| 加：营业外收入 | 122,689.05 | 1,079,114.99 |
| 减：营业外支出 | 516,977.07 | 1,701,813.65 |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | -33,666,963.36 | -40,892,253.90 |
| 减：所得税费用 | 148,316.50 | 383,408.38 |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列） | -33,815,279.86 | -41,275,662.28 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列） | -33,815,279.86 | -41,275,662.28 |
| （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 | | |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动 | | |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动 | | |
| 5.其他 | | |
| (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.其他债权投资公允价值变动 | | |
| 3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | |
| 4.其他债权投资信用减值准备 | | |
| 5.现金流量套期储备 | | |
| 6.外币财务报表折算差额 | | |
| 7.其他 | | |
| 六、综合收益总额 | -33,815,279.86 | -41,275,662.28 |
| 七、每股收益： | | |
| (一) 基本每股收益 | | |
| (二) 稀释每股收益 | | |

5、合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 2020 年半年度 | 2019 年半年度 |
|-----------------|----------------|----------------|
| 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 | 940,558,232.90 | 939,615,938.57 |
| 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 | | |
| 收到再保业务现金净额 | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | |
| 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 | | |
| 代理买卖证券收到的现金净额 | | |
| 收到的税费返还 | 9,443,963.43 | 25,730,342.23 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 65,842,214.68 | 19,514,300.83 |
| 经营活动现金流入小计 | 1,015,844,411.01 | 984,860,581.63 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 690,277,412.39 | 814,147,329.31 |
| 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 | | |
| 拆出资金净增加额 | | |
| 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 | 54,436,879.31 | 64,862,802.74 |
| 支付的各项税费 | 27,161,933.90 | 11,294,898.97 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 277,853,413.56 | 41,564,699.12 |
| 经营活动现金流出小计 | 1,049,729,639.16 | 931,869,730.14 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -33,885,228.15 | 52,990,851.49 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | |

| | | |
|---------------------------|------------------|----------------|
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 500,000.00 | 4,500,000.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 3,100,000.00 | |
| 投资活动现金流入小计 | 3,600,000.00 | 4,500,000.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 7,752,099.65 | 68,862,795.38 |
| 投资支付的现金 | | |
| 质押贷款净增加额 | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 7,752,099.65 | 68,862,795.38 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -4,152,099.65 | -64,362,795.38 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 493,400.00 | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | 493,400.00 | |
| 取得借款收到的现金 | 1,197,438,866.88 | 585,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | 1,197,932,266.88 | 585,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 1,079,568,137.53 | 558,600,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 22,448,088.32 | 23,192,819.28 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流出小计 | 1,102,016,225.85 | 581,792,819.28 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 95,916,041.03 | 3,207,180.72 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 57,878,713.23 | -8,164,763.17 |

| | | |
|----------------|---------------|---------------|
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 32,073,022.02 | 31,382,418.73 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 89,951,735.25 | 23,217,655.56 |

6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 2020 年半年度 | 2019 年半年度 |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 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 | 855,745,410.56 | 880,127,842.81 |
| 收到的税费返还 | 9,443,719.60 | 25,730,342.23 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 61,632,486.81 | 47,146,878.58 |
| 经营活动现金流入小计 | 926,821,616.97 | 953,005,063.62 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 632,219,117.72 | 783,380,965.18 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 40,190,494.90 | 51,329,532.29 |
| 支付的各项税费 | 13,542,084.10 | 4,583,691.07 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 269,493,084.33 | 43,141,353.84 |
| 经营活动现金流出小计 | 955,444,781.05 | 882,435,542.38 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -28,623,164.08 | 70,569,521.24 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流入小计 | | |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 3,409,524.87 | 50,987,299.66 |
| 投资支付的现金 | | |

| | | |
|---------------------|------------------|----------------|
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 3,409,524.87 | 50,987,299.66 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -3,409,524.87 | -50,987,299.66 |
| 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 | 1,043,900,000.00 | 480,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 177,650,000.00 | |
| 筹资活动现金流入小计 | 1,221,550,000.00 | 480,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 987,036,765.96 | 480,500,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 22,398,121.81 | 23,189,319.28 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 119,653,909.12 | |
| 筹资活动现金流出小计 | 1,129,088,796.89 | 503,689,319.28 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 92,461,203.11 | -23,689,319.28 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 60,428,514.16 | -4,107,097.70 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 28,300,861.18 | 26,894,526.13 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 88,729,375.34 | 22,787,428.43 |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2020 年半年度 | | | | | | | | | | | | | | |
|--------|-------------|-------------|--------|--|----------|---------------|----------------|----------|----------|----------------|---------------|----|----------------|---------------------|------|
| | 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 | 其他 | | | 小计 |
| | 优 先 股 | 永 续 债 | 其 他 | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年年末 | 821 | | | | 571, | | | 2,99 | 36,8 | | 42,4 | | 1,47 | -14, | 1,46 |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------------------|--------------------------------|--|--|--|----------------------------|--|---------------------|----------------------|---------------------------|--|----------------------------|--|------------------------------|----------------------------|------------------------------|
| 余额 | ,92 0,0 00. 00 | | | | 297, 905. 12 | | | 9,23 1.10 | 54,6 43.7 0 | | 55,0 69.4 8 | | 5,52 6,84 9.40 | 876, 312. 73 | 0,65 0,53 6.67 |
| 加：会计 政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期 差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 同一 控制下企 业合并 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初 余额 | 821 ,92 0,0 00. 00 | | | | 571, 297, 905. 12 | | | 2,99 9,23 1.10 | 36,8 54,6 43.7 0 | | 42,4 55,0 69.4 8 | | 1,47 5,52 6,84 9.40 | -14, 876, 312. 73 | 1,46 0,65 0,53 6.67 |
| 三、本期增减 变动金额（减 少以“-”号 填列） | | | | | | | -950 ,697. 36 | 143, 790. 78 | | | -12, 332, 171. 36 | | -13, 139, 077. 94 | 10,4 04,3 79.6 6 | -2,7 34,6 98.2 8 |
| （一）综合收 益总额 | | | | | | | | | | | -12, 332, 171. 36 | | -12, 332, 171. 36 | 9,91 0,97 9.66 | -2,4 21,1 91.7 0 |
| （二）所有者 投入和减少 资本 | | | | | | | -950 ,697. 36 | | | | | | -950 ,697. 36 | 493, 400. 00 | -457 ,297. 36 |
| 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 | | | | | | | -950 ,697. 36 | | | | | | -950 ,697. 36 | 493, 400. 00 | -457 ,297. 36 |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|--|--|--|----------------|--|-------------|--------------|---------------|--|---------------|--|------------------|---------------|------------------|
| 四、本期期末余额 | 821,920,000.00 | | | | 571,297,905.12 | | -950,697.36 | 3,143,021.88 | 36,854,643.70 | | 30,122,898.12 | | 1,462,387,771.46 | -4,471,933.07 | 1,457,915,838.39 |
|----------|----------------|--|--|--|----------------|--|-------------|--------------|---------------|--|---------------|--|------------------|---------------|------------------|

上期金额

单位：元

| 项目 | 2019 年半年度 | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|----|--|----------------|-------|--------------|--------------|---------------|--------|----------------|----|------------------|----------------|------------------|
| | 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 | 其他 | | | 小计 |
| 优先股 | | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 821,920,000.00 | | | | 571,308,662.20 | | | 2,990,716.88 | 36,854,643.70 | | 25,768,308.85 | | 1,458,842,331.63 | -27,613,820.60 | 1,431,228,511.03 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 821,920,000.00 | | | | 571,308,662.20 | | | 2,990,716.88 | 36,854,643.70 | | 25,768,308.85 | | 1,458,842,331.63 | -27,613,820.60 | 1,431,228,511.03 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | | | | | | | 1,213,020.18 | | | | -36,304,400.38 | | -35,091,380.20 | 3,182,632.18 | -31,908,748.02 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | | | | | -36,304,400.38 | | -36,304,400.38 | | -36,304,400.38 |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--------------|--------------|
| (二)所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | | 3,182,632.18 | 3,182,632.18 |
| 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 | | | | | | | | | | | | | | 3,182,632.18 | 3,182,632.18 |
| (三)利润分配 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (四)所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合 | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|--|--|--|----------------|--|--------------|---------------|--|----------------|--|------------------|----------------|------------------|--|
| 收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (五)专项储备 | | | | | | | 1,213,020.18 | | | | | 1,213,020.18 | | 1,213,020.18 | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | 3,896,894.63 | | | | | 3,896,894.63 | | 3,896,894.63 | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | 2,683,874.45 | | | | | 2,683,874.45 | | 2,683,874.45 | |
| (六)其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 821,920,000.00 | | | | 571,308,662.20 | | 4,203,737.06 | 36,854,643.70 | | -10,536,091.53 | | 1,423,750,951.43 | -24,431,188.42 | 1,399,319,763.01 | |

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2020 年半年度 | | | | | | | | | | | 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 | 未分配利润 | 其他 | |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 821,920,000.00 | | | | 571,388,613.16 | | | 20,668.19 | 36,854,643.70 | 5,436,529.85 | | 1,435,620,454.90 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 821,920,000.00 | | | | 571,388,613.16 | | | 20,668.19 | 36,854,643.70 | 5,436,529.85 | | 1,435,620,454.90 |
| 三、本期增减变动金额（减） | | | | | | | -950,697.36 | 143,790.78 | | -33,815.2 | | -34,622,186.44 |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|---------------|--|----------------|
| 少以“-”号填列) | | | | | | | | | | 79.86 | | |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | -33,815,79.86 | | -33,815,279.86 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | -950,697.36 |
| 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 | | | | | | | | | | -950,697.36 | | -950,697.36 |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|-----------------|----------------|--|--|--|----------------|--|-------------|---------------|---------------|----------------|--|------------------|
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | 143,790.78 | | | | 143,790.78 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | 3,947,286.67 | | | | 3,947,286.67 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | -3,803,495.89 | | | | -3,803,495.89 |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 821,920,000.00 | | | | 571,388,613.16 | | -950,697.36 | 164,458.97 | 36,854,643.70 | -28,378.750.01 | | 1,400,998,268.46 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 2019 年半年度 | | | | | | | | | | | |
|---------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|--------------|---------------|----------------|----|------------------|
| | 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 | 其他 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 821,920,000.00 | | | | 571,388,613.16 | | | 12,153.97 | 36,854,643.70 | 25,045,879.62 | | 1,455,221,290.45 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 821,920,000.00 | | | | 571,388,613.16 | | | 12,153.97 | 36,854,643.70 | 25,045,879.62 | | 1,455,221,290.45 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号) | | | | | | | | 1,213,020.18 | | -41,275,662.28 | | -40,062,642.10 |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|----------------|--|----------------|
| 填列) | | | | | | | | | | | | |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | | | | -41,275,662.28 | | -41,275,662.28 |
| (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 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (四)所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|--|--|----------------|--|--|--------------|---------------|----------------|--|--|------------------|
| 存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | 1,213,020.18 | | | | | 1,213,020.18 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | 3,896,894.63 | | | | | 3,896,894.63 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | 2,683,874.45 | | | | | 2,683,874.45 |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 821,920,000.00 | | | 571,388,613.16 | | | 1,225,174.15 | 36,854,643.70 | -16,229,782.66 | | | 1,415,158,648.35 |

三、公司基本情况

(一) 公司注册地、组织形式和总部地址

银邦金属复合材料股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为无锡银邦铝业有限公司,于2010年12月依法整体变更为股份有限公司。公司于2012年7月18日在深证证券交易所上市,现持有统一社会信用代码为91320200704074497B的营业执照。

经过历年的派送红股、配售新股、转增股本及增发新股,截止2020年6月30日,本公司累计发行股本总数82192万股,注册资本为82192万元,注册地址及总部地址:无锡市新区鸿山街道后宅,实际控制人为沈健生和沈于蓝。

(二) 公司业务性质和主要经营活动

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

(三) 财务报告的批准报出者和报出日期

本财务报表经公司董事会于2020年8月24日批准报出。

| 子公司名称 | 子公司类型 | 级次 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) |
|--------------------------------|-------|----|----------|-----------|
| 无锡银邦防务科技有限公司(以下简称“银邦防务”) | 全资子公司 | 2 | 100 | 100 |
| 贵州黎阳天翔科技有限公司(以下简称“黎阳天翔”) | 控股子公司 | 3 | 70 | 70 |
| 无锡卓利实业投资合伙企业(有限合伙)(以下简称“卓利合伙”) | 全资子公司 | 2 | 100 | 100 |
| 天津市杰邦汇达科技有限公司(以下简称“天津杰邦”) | 控股子公司 | 3 | 87.83 | 87.83 |

2020年度合并财务报表范围未发生变化,有关子公司的情况参见本附注九“在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

无

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度

3、营业周期

本公司的营业周期为12个月。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

（2）同一控制下企业合并

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

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

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

（3）非同一控制下企业合并

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

- 1) 企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
- 2) 企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。
- 3) 已办理了必要的财产权转移手续。
- 4) 本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。
- 5) 本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

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

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

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

（4）为合并发生的相关费用

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

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围

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

（2）合并程序

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

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

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

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

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

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整

1) 增加子公司或业务

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

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

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

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

2) 处置子公司或业务

①一般处理方法

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

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

②分步处置子公司

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

A 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

B 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

C 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

D 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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

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

3) 购买子公司少数股权

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

4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

(1) 合营安排的分类

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

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

- 1) 合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- 2) 合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- 3) 其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

(2) 共同经营会计处理方法

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

- 1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- 2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- 3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- 4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- 5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

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

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

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

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

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

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

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。

对于境外经营，本公司在编制财务报表时将其记账本位币折算为人民币：对资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生当期平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益并在资产负债表中股东权益项目下单独列示。处置境外经营时，将与该境外经营相关的其他综合收益转入处置当期损益，部分处置的按处置比例计算。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

(1) 金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：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金融资产（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）；除此之外的其他金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产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。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量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：

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

（1）转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

（2）保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

（3）既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条（1）、（2）之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

1) 未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

2) 保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

（1）金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

（2）金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 终止确认部分在终止确认日的账面价值。

2) 终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

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

(4) 金融负债终止确认条件

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

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

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

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

(5) 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

(6) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

通常逾期超过30日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

11、应收票据

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

| 项目 | 确定组合的依据及预期信用损失会计估计政策 |
|----------|--|
| 银行承兑汇票组合 | 承兑人为信用风险较小的银行，不计提坏账准备 |
| 商业承兑汇票组合 | 承兑人为非金融机构，对应收账款转为商业承兑汇票结算的，按照账龄连续计算的原则，按类似信用风险特征（账龄）进行组合 |

12、应收账款

(1) 对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

| 组合名称 | 依据 |
|------|----|
|------|----|

| | |
|------------------|--|
| 账龄分析法组合 | 本公司根据以往的历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计，参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类 |
| 款项性质组合 | 以应收备用金、押金及保证金、应收政府补助款项、应收出口退税等具有类似性质款项为信用风险特征划分组合 |
| 合并范围内关联方组合 | 纳入合并范围的关联方组合，无信用风险 |
| 按组合计提坏账准备的计提方法 | |
| 账龄分析法组合 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。 |
| 款项性质组合 | 经单独测试后未减值的计提坏账准备 |
| 合并范围内母子公司之间的应收款项 | 不计提坏账准备 |

(2) 其他应收款

本公司对其他应收款采用一般模型确定预期信用损失，在资产负债表日根据其信用风险自初始确认后的变化程度，将其坏账准备划分为三个阶段中的一个，不同的阶段对应不同的预期信用损失计算方式。自初始确认后，信用风险未显著增加的，划分为阶段一，本公司按照未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备；自初始确认后，信用风险显著增加的，划分为阶段二，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；自初始确认后，信用风险显著增加并且已经发生信用减值的，划分为阶段三，本公司按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

13、应收款项融资

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自取得起期限在一年内（含一年）的部分，列示为应收款项融资；自取得起期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策参见本附注三、11“应收票据”及附注三、12“应收款项”。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

15、存货

(1) 存货的分类

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

(2) 存货的计价方法

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

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

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

(4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

①低值易耗品的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法；

②包装物的摊销方法

包装物采用一次转销法。

16、合同资产

无

17、合同成本

无

18、持有待售资产

(1) 划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议，并已获得监管部门批准（如适用），且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

确定的购买承诺，是指本公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

(2) 持有待售核算方法

本公司对于持有待售的非流动资产或处置组不计提折旧或摊销，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。

上述原则适用于所有非流动资产，但不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产、由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利。

19、债权投资

无

20、其他债权投资

无

21、长期应收款

无

22、长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注三、“5同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”

2) 其他方式取得的长期股权投资

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

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其投资成本按放弃债权的公允价值确认。

(2) 后续计量及损益确认

1) 成本法

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

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

2) 权益法

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

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

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

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

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

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债

的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

（3）长期股权投资核算方法的转换

1) 公允价值计量转权益法核算

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

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

2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

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

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

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

3) 权益法核算转公允价值计量

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

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

4) 成本法转权益法

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

5) 成本法转公允价值计量

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

（4）长期股权投资的处置

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

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

（1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

（2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

（3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

（4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

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

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

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

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

(5) 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

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

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

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

24、固定资产

(1) 确认条件

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

- 1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- 2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 折旧方法

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

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- 1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- 2) 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- 3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- 4) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- 5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

25、在建工程

(1) 在建工程初始计量

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

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

26、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- 1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- 2) 借款费用已经发生；
- 3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

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

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

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

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

(3) 暂停资本化期间

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

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

27、生物资产

无

28、油气资产

无

29、使用权资产

无

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

(1) 无形资产的初始计量

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

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，按放弃债权的公允价值确定其入账价值。

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

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

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

(2) 无形资产的后续计量

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

1) 使用寿命有限的无形资产

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

据如下：

| 项目 | 预计使用寿命 | 依据 |
|-------|-------------|--------|
| 软件 | 60个月 | 可使用年限 |
| 土地使用权 | 508个月和600个月 | 剩余使用年限 |
| 专利权 | 60个月 | 可使用年限 |

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

2) 使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

(2) 内部研究开发支出会计政策

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益

31、长期资产减值

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

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

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

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

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

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

32、长期待摊费用

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

33、合同负债

无

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

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

本公司的离职后福利计划全部为设定提存计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等。在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准和年金计划定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

无

35、租赁负债

无

36、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

37、股份支付

（1）股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

（2）权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：1）期权的行权价格；2）期权的有效期；3）标的股份的现行价格；4）股价预计波动率；5）股份的预计股利；6）期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

（3）确定可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

（4）会计处理方法

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

若在等待期内取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

38、优先股、永续债等其他金融工具

无

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

(1) 收入确认的一般原则

本公司在合同开始日即对合同进行评估,识别该合同所包含的各单项履约义务,并确定各单项履约义务是在某一时段内履行,还是某一时点履行。满足下列条件之一的,属于在某一时段内履行的履约义务,否则,属于在某一时点履行履约义务:

- ①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益;
- ②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品;
- ③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途,且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务,本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时,已经发生的成本预计能够得到补偿的,按照已经发生的成本金额确认收入,直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务,在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时,公司考虑下列迹象:

- ①公司就该商品享有现时收款权利,即客户就该商品负有现时付款义务;
- ②公司已将该商品的法定所有权转移给客户,即客户已拥有该商品的法定所有权;
- ③公司已将该商品实物转移给客户,即客户已实物占有该商品;
- ④公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户,即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬;
- ⑤客户已接受该商品;
- ⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

(2) 收入计量原则

①公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额,不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

②合同中存在可变对价的,公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数,但包含可变对价的交易价格,不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

③合同中存在重大融资成分的,公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额,在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日,公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的,不考虑合同中存在的重大融资成分。

④合同中包含两项或多项履约义务的,公司于合同开始日,按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例,将交易价格分摊至各单项履约义务。

(3) 收入确认的具体方法

①按时点确认的收入

公司的产品销售,属于在某一时点履行履约义务。

1) 外销产品收入确认需满足以下条件:

根据与客户签订的合同或协议,若合同或协议有明确约定外销商品所有权主要风险转移时点的,按约定确认;若无明确

约定的，按《国际贸易术语解释通则》中对各种贸易方式的主要风险转移时点的规定确认。

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

2) 内销产品收入确认需满足以下条件：

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

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

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

无

40、政府补助

(1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

(2) 政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

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（人民币1元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(3) 会计处理方法

本公司根据经济业务的实质，确定某一类政府补助业务应当采用总额法还是净额法进行会计处理。通常情况下，本公司对于同类或类似政府补助业务只选用一种方法，且对该业务一贯地运用该方法。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限内按照合理、系统的方法分期计入损益；

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

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；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；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

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

(1) 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：1) 该交易不是企业合并；(2) 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

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

(2) 确认递延所得税负债的依据

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

1) 商誉的初始确认所形成的暂时性差异；

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

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

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

1) 经营租入资产

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

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

2) 经营租出资产

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

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

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

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

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

43、其他重要的会计政策和会计估计

无

44、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 |
|--------------|------|----|
|--------------|------|----|

企业会计准则变化引起的会计政策变更：

财政部于2017年7月5日发布了《企业会计准则第14号-收入（2017年修订）》（财会[2017]22号（以下简称“新收入准则”），要求境内上市企业自2020年1月1日起执行新收入准则。本公司按照新收入准则的规定，对于销售业务中产生的预收货款，改为在合同负债中核算；除上述列报影响外，上述新收入准则对本公司的收入确认和计量无实质性影响。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

合并资产负债表

单位：元

| 项目 | 2019 年 12 月 31 日 | 2020 年 01 月 01 日 | 调整数 |
|-----------|------------------|------------------|-----|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 145,973,748.32 | 145,973,748.32 | |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | 94,651,532.11 | 94,651,532.11 | |
| 应收账款 | 526,777,327.17 | 526,777,327.17 | |
| 应收款项融资 | 69,481,995.52 | 69,481,995.52 | |
| 预付款项 | 29,249,698.74 | 29,249,698.74 | |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 27,818,362.58 | 27,818,362.58 | |
| 其中：应收利息 | | | |

| | | | |
|-------------|------------------|-------------------|--|
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 544,548,252.07 | 544,548,252.07 | |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 323,324.05 | 323,324.05 | |
| 流动资产合计 | 1,438,824,240.56 | 1,438,824,240.56 | |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款和垫款 | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | | | |
| 其他权益工具投资 | 43,208,437.89 | 43,208,437.89 | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 1,340,087,620.19 | 1,340,087,620.19 | |
| 在建工程 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | 97,798,331.97 | 97,798,331.97 | |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | 93,669,129.03 | 93,669,129.03 | |
| 长期待摊费用 | 7,366,304.19 | 7,366,304.19 | |
| 递延所得税资产 | 22,764,892.87 | 22,764,892.87 | |
| 其他非流动资产 | 9,053,331.54 | 9,053,331.54 | |
| 非流动资产合计 | 1,613,948,047.68 | 1,613,948,047.68 | |
| 资产总计 | 3,052,772,288.24 | 30,527,722,288.24 | |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 885,018,430.42 | 885,018,430.42 | |
| 向中央银行借款 | | | |

| | | | |
|-----------------|------------------|------------------|--|
| 拆入资金 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | 83,000,000.00 | 83,000,000.00 | |
| 应付账款 | 195,476,983.99 | 195,476,983.99 | |
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | 11,767,427.78 | 11,767,427.78 | |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | |
| 代理买卖证券款 | | | |
| 代理承销证券款 | | | |
| 应付职工薪酬 | 15,428,270.81 | 15,428,270.81 | |
| 应交税费 | 25,070,951.17 | 25,070,951.17 | |
| 其他应付款 | 105,874,501.58 | 105,874,501.58 | |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付分保账款 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动 负债 | 200,972,075.23 | 200,972,075.23 | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | 1,522,608,640.98 | 1,522,608,640.98 | |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | 14,665,595.04 | 14,665,595.04 | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | 53,830,831.91 | 53,830,831.91 | |

| | | | |
|---------------|------------------|------------------|--|
| 递延所得税负债 | 1,016,683.64 | 1,016,683.64 | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | 69,513,110.59 | 69,513,110.59 | |
| 负债合计 | 1,592,121,751.57 | 1,592,121,751.57 | |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | 821,920,000.00 | 821,920,000.00 | |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 571,297,905.12 | 571,297,905.12 | |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | 2,999,231.10 | 2,999,231.10 | |
| 盈余公积 | 36,854,643.70 | 36,854,643.70 | |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 42,455,069.48 | 42,455,069.48 | |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,475,526,849.40 | 1,475,526,849.40 | |
| 少数股东权益 | -14,876,312.73 | -14,876,312.73 | |
| 所有者权益合计 | 1,460,650,536.67 | 1,460,650,536.67 | |
| 负债和所有者权益总计 | 3,052,772,288.24 | 3,052,772,288.24 | |

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 2019 年 12 月 31 日 | 2020 年 01 月 01 日 | 调整数 |
|---------|------------------|------------------|-----|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 105,520,861.18 | 105,520,861.18 | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | 94,651,532.11 | 94,651,532.11 | |
| 应收账款 | 346,214,960.57 | 346,214,960.57 | |
| 应收款项融资 | 69,281,995.52 | 69,281,995.52 | |
| 预付款项 | 27,346,479.69 | 27,346,479.69 | |
| 其他应收款 | 263,348,937.27 | 263,348,937.27 | |
| 其中：应收利息 | | | |

| | | | |
|-------------|------------------|------------------|--|
| 应收股利 | | | |
| 存货 | 531,255,246.48 | 531,255,246.48 | |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 36,687.63 | 36,687.63 | |
| 流动资产合计 | 1,437,656,700.45 | 1,437,656,700.45 | |
| 非流动资产： | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 32,268,000.00 | 32,268,000.00 | |
| 其他权益工具投资 | 43,208,437.89 | 43,208,437.89 | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 1,237,773,345.49 | 1,237,773,345.49 | |
| 在建工程 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | 68,451,976.75 | 68,451,976.75 | |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | 6,333,226.26 | 6,333,226.26 | |
| 递延所得税资产 | 8,833,003.36 | 8,833,003.36 | |
| 其他非流动资产 | 8,948,378.73 | 8,948,378.73 | |
| 非流动资产合计 | 1,405,816,368.48 | 1,405,816,368.48 | |
| 资产总计 | 2,843,473,068.93 | 2,843,473,068.93 | |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 885,018,430.42 | 885,018,430.42 | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | 50,000,000.00 | 50,000,000.00 | |

| | | | |
|-----------------|------------------|------------------|--|
| 应付账款 | 162,574,359.02 | 162,574,359.02 | |
| 预收款项 | | 42,030,027.68 | |
| 合同负债 | 42,030,027.68 | | |
| 应付职工薪酬 | 6,798,932.32 | 6,798,932.32 | |
| 应交税费 | 1,985,855.76 | 1,985,855.76 | |
| 其他应付款 | 9,328,833.86 | 9,328,833.86 | |
| 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 | 196,285,343.06 | 196,285,343.06 | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | 1,354,021,782.12 | 1,354,021,782.12 | |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | 53,830,831.91 | 53,830,831.91 | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | 53,830,831.91 | 53,830,831.91 | |
| 负债合计 | 1,407,852,614.03 | 1,407,852,614.03 | |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | 821,920,000.00 | 821,920,000.00 | |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 571,388,613.16 | 571,388,613.16 | |
| 减：库存股 | | | |

| | | | |
|------------|------------------|------------------|--|
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | 20,668.19 | 20,668.19 | |
| 盈余公积 | 36,854,643.70 | 36,854,643.70 | |
| 未分配利润 | 5,436,529.85 | 5,436,529.85 | |
| 所有者权益合计 | 1,435,620,454.90 | 1,435,620,454.90 | |
| 负债和所有者权益总计 | 2,843,473,068.93 | 2,843,473,068.93 | |

调整情况说明

(4) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

45、其他

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

六、税项

1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|---------|---------|
| 增值税 | 应税销售收入 | 13%、16% |
| 城市维护建设税 | 应缴流转税税额 | 7% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 15%、25% |
| 教育费附加 | 应缴流转税税额 | 5% |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|--------|-------|
|--------|-------|

2、税收优惠

公司于2017年12月通过高新技术企业的重新认定。证书编号为GR201732002604，发证时间为2017年12月7日，有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》的有关规定，公司自获得高新技术企业重新认定后连续三年内将继续享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，即按15%的税率缴纳企业所得税。

公司的控股子公司黎阳天翔于2018年8月通过高新技术企业的重新认定。证书编号为GR201852000179，发证时间为2018年8月1日，有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》的有关规定，黎阳天翔自获得高新技术企业重新认定后连续三年内将继续享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，即按15%的税率缴纳企业所得税。

3、其他

无

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|----------------|----------------|
| 库存现金 | 5,665.90 | 4,417.04 |
| 银行存款 | 89,946,069.35 | 32,068,604.98 |
| 其他货币资金 | 250,143,789.83 | 113,900,726.30 |
| 合计 | 340,095,525.08 | 145,973,748.32 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 195,756.40 | 187,928.18 |

其他说明

因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的大额款项列示如下：

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------|----------------|----------------|
| 其他货币资金-法院冻结款项 | 2,127,289.83 | 3,680,726.30 |
| 其他货币资金-银行承兑汇票保证金 | 149,855,500.00 | 83,020,000.00 |
| 其他货币资金-银行借款保证金 | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 |
| 其他货币资金-信用证保证金 | 78,161,000.00 | 7,200,000.00 |
| 合计 | 250,143,789.83 | 113,900,726.30 |

本公司控股子公司黎阳天翔与贵州册亨盘江船舶修造有限公司发生债务纠纷，被法院冻结2,127,289.83元。

2、交易性金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|--------------|------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 3,587,027.00 | |
| 其中： | | |
| 衍生金融资产 | 3,587,027.00 | |
| 其中： | | |
| 合计 | 3,587,027.00 | |

其他说明：

无

3、衍生金融资产

无

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑票据 | 87,952,991.53 | 94,651,532.11 |
| 合计 | 87,952,991.53 | 94,651,532.11 |

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 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | |

按单项计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | | |
|----|------|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| | | | | |

按组合计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|----|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| | | | |

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

 适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

无

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

| 项目 | 期末已质押金额 |
|----|---------|
| | |

| | |
|--------|---------------|
| 银行承兑票据 | 87,952,991.53 |
| 合计 | 87,952,991.53 |

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

无

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无

(6) 本期实际核销的应收票据情况

无

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------|----------------|---------|---------------|---------|----------------|----------------|---------|---------------|---------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 30,988,709.40 | 4.35% | 30,988,709.40 | 100.00% | | 30,988,709.40 | 5.13% | 30,988,709.40 | 100.00% | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 681,688,510.15 | 95.65% | 51,757,844.39 | 7.59% | 629,930,665.76 | 573,489,203.25 | 94.87% | 46,711,876.08 | 8.15% | 526,777,327.17 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 合计 | 712,677,219.55 | 100.00% | 82,746,553.79 | 11.61% | 629,930,665.76 | 604,477,912.65 | 100.00% | 77,700,585.48 | 12.85% | 526,777,327.17 |

按单项计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | | |
|--------------|---------------|---------------|---------|--------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 贵州达瑞商贸有限责任公司 | 15,933,668.54 | 15,933,668.54 | 100.00% | 预计不能收回 |

| | | | | |
|------------------|---------------|---------------|---------|--------|
| 贵州省仁怀市名酒置业有限公司 | 10,440,409.63 | 10,440,409.63 | 100.00% | 预计不能收回 |
| 黔西南州白铃公路建设投资有限公司 | 4,198,631.23 | 4,198,631.23 | 100.00% | 预计不能收回 |
| 其他零星款项 | 416,000.00 | 416,000.00 | 100.00% | 预期无法收回 |
| | | 0.00 | | |
| 合计 | 30,988,709.40 | 30,988,709.40 | -- | -- |

按单项计提坏账准备:

单位: 元

| 名称 | 期末余额 | | | |
|----|------|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |

按组合计提坏账准备:

单位: 元

| 名称 | 期末余额 | | |
|---------|----------------|---------------|---------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年内 | 639,278,419.43 | 31,963,920.97 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 24,291,609.37 | 2,429,160.94 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 1,507,437.75 | 753,718.88 | 50.00% |
| 3 年以上 | 16,611,043.60 | 16,611,043.60 | 100.00% |
| 合计 | 681,688,510.15 | 51,757,844.39 | -- |

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

| 名称 | 期末余额 | | |
|----|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

 适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

| 账龄 | 期末余额 |
|---------------|----------------|
| 1 年以内 (含 1 年) | 639,278,419.43 |
| 1 至 2 年 | 24,291,609.37 |
| 2 至 3 年 | 1,507,437.75 |
| 3 年以上 | 47,599,753.00 |
| 3 至 4 年 | 47,599,753.00 |

| | |
|----|----------------|
| 合计 | 712,677,219.55 |
|----|----------------|

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|------|---------------|--------------|-------|----|----|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 坏账准备 | 77,700,585.48 | 5,045,968.31 | | | | 82,746,553.79 |
| 合计 | 77,700,585.48 | 5,045,968.31 | | | | 82,746,553.79 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

无

(3) 本期实际核销的应收账款情况

无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|----------------|-----------------|--------------|
| 第一名 | 137,329,810.29 | 19.27% | 6,866,490.51 |
| 第二名 | 61,937,918.62 | 8.69% | 3,096,895.93 |
| 第三名 | 32,380,579.13 | 4.54% | 1,619,028.96 |
| 第四名 | 26,463,066.69 | 3.71% | 1,323,153.33 |
| 第五名 | 23,750,925.25 | 3.33% | 1,187,546.26 |
| 合计 | 281,862,299.98 | 39.54% | |

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

6、应收款项融资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 72,055,601.58 | 69,481,995.52 |
| 合计 | 72,055,601.58 | 69,481,995.52 |

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

其他说明：

无

7、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 | 35,579,765.54 | 99.61% | 28,938,821.92 | 98.94% |
| 1 至 2 年 | 76,314.61 | 0.18% | 291,754.81 | 1.00% |
| 2 至 3 年 | 48,064.98 | 0.11% | | |
| 3 年以上 | 19,122.01 | 0.04% | 19,122.01 | 0.06% |
| 合计 | 35,723,267.14 | -- | 29,249,698.74 | -- |

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期末余额前五名预付款项汇总金额为 25,245,521.34 元，占预付款项期末余额合计数的比例为 70.67%。

其他说明：

无

8、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 其他应收款 | 29,272,535.98 | 27,818,362.58 |
| 合计 | 29,272,535.98 | 27,818,362.58 |

(1) 应收利息

无

2)重要逾期利息

无

3)坏账准备计提情况 适用 不适用**(2) 应收股利**

无

3)坏账准备计提情况 适用 不适用

其他说明：

无

(3) 其他应收款**1)其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 往来款 | 60,737,364.30 | 57,711,897.90 |
| 押金及保证金 | 350,058.91 | 520,770.13 |
| 备用金 | 956,998.00 | 1,636,649.52 |
| 应收军品退税 | 16,796,676.12 | 16,796,676.12 |
| 合计 | 78,841,097.33 | 76,665,993.67 |

2)坏账准备计提情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|------------------|----------------|----------------------|----------------------|---------------|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2020 年 1 月 1 日余额 | 698,897.49 | | 48,148,733.60 | 48,847,631.09 |

| | | | | |
|--------------|------------|-----|---------------|---------------|
| 2020年1月1日余额 | --- | --- | --- | --- |
| 在本期 | | | | |
| 本期计提 | 94,893.71 | | 626,036.55 | 720,930.26 |
| 2020年6月30日余额 | 793,791.20 | | 48,774,770.15 | 49,568,561.35 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末余额 |
|-----------|---------------|
| 1年以内（含1年） | 29,593,693.17 |
| 1至2年 | 17,882.96 |
| 2至3年 | 304,304.12 |
| 3年以上 | 48,925,217.08 |
| 4至5年 | 48,925,217.08 |
| 合计 | 78,841,097.33 |

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|------|---------------|------------|-------|----|----|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 坏账准备 | 48,847,631.09 | 720,930.26 | | | | 49,568,561.35 |
| 合计 | 48,847,631.09 | 720,930.26 | | | | 49,568,561.35 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

无

4) 本期实际核销的其他应收款情况

无

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 |
|------|-------|------|----|------------------|----------|
| | | | | | |

| | | | | | |
|---------------|--------|---------------|-------|--------|---------------|
| 应收军品退税 | 应收军品退税 | 16,796,676.12 | 1 年以内 | 21.30% | |
| 儋州日盛建材有限公司 | 往来款 | 10,285,394.85 | 4-5 年 | 13.05% | 10,285,394.85 |
| 贵州大榕树商贸有限公司 | 往来款 | 6,193,803.53 | 4-5 年 | 7.86% | 6,193,803.53 |
| 贵州仁怀市名酒置业有限公司 | 往来款 | 5,633,737.37 | 4-5 年 | 7.15% | 5,633,737.37 |
| 柴国均 | 业绩补偿款 | 5,048,014.51 | 1 年以内 | 6.40% | 252,400.73 |
| 合计 | -- | 43,957,626.38 | -- | 50.88% | 22,365,336.48 |

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

| 单位名称 | 政府补助项目名称 | 期末余额 | 期末账龄 | 预计收取的时间、金额及依据 |
|--------|----------|---------------|-------|----------------------|
| 应收军品退税 | 应收军品退税 | 16,796,676.12 | 1 年以内 | 2020 年 7 月 27 日已全额收回 |

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

9、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 | 存货跌价准备或合同履约成本减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 存货跌价准备或合同履约成本减值准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 70,341,773.75 | | 70,341,773.75 | 93,139,401.64 | 3,361,661.07 | 89,777,740.57 |
| 在产品 | 228,131,180.89 | | 228,131,180.89 | 229,652,618.74 | | 229,652,618.74 |

| | | | | | | |
|--------|----------------|--|----------------|----------------|--------------|----------------|
| 库存商品 | 105,088,140.62 | | 105,088,140.62 | 102,189,700.36 | | 102,189,700.36 |
| 周转材料 | 39,157,686.96 | | 39,157,686.96 | 38,751,605.35 | | 38,751,605.35 |
| 发出商品 | 63,001,449.35 | | 63,001,449.35 | 83,303,299.14 | | 83,303,299.14 |
| 委托加工物资 | 1,376,423.12 | | 1,376,423.12 | 873,287.91 | | 873,287.91 |
| 合计 | 507,096,654.69 | | 507,096,654.69 | 547,909,913.14 | 3,361,661.07 | 544,548,252.07 |

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

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 | 3,361,661.07 | | | 3,361,661.07 | | |
| 合计 | 3,361,661.07 | | | 3,361,661.07 | | |
| 项目 | 计提存货跌价准备的具体依据 | 本期转回存货跌价准备的原因 | 本期转销存货跌价准备的原因 | | | |
| 原材料 | 可变现净值 | -- | 已销售并结转成本 | | | |
| 在产品及自制半成品 | 可变现净值 | -- | -- | | | |
| 库存商品 | 可变现净值 | -- | -- | | | |

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

无

10、合同资产

无

11、持有待售资产

无

12、一年内到期的非流动资产

无

13、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|------------|------------|
| 增值税留抵税额 | 120,886.84 | 286,636.42 |
| 待摊费用 | 106,436.05 | 36,687.63 |
| 合计 | 227,322.89 | 323,324.05 |

其他说明：

14、债权投资

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 |

重要的债权投资

单位：元

| 债权项目 | 期末余额 | | | | 期初余额 | | | |
|------|------|------|------|-----|------|------|------|-----|
| | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 |

减值准备计提情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|------------------|----------------|----------------------|----------------------|-----|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2020 年 1 月 1 日余额 | --- | --- | --- | --- |
| 在本期 | --- | --- | --- | --- |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

其他说明：

无

15、其他债权投资

无

16、长期应收款

无

17、长期股权投资

无

18、其他权益工具投资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------|---------------|---------------|
| 飞而康快速制造科技有限责任公司 | 42,257,740.53 | 43,208,437.89 |
| 合计 | 42,257,740.53 | 43,208,437.89 |

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

| 项目名称 | 确认的股利收入 | 累计利得 | 累计损失 | 其他综合收益转入留存收益的金额 | 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因 | 其他综合收益转入留存收益的原因 |
|-----------------|-------------|-------------|------|-----------------|---------------------------|-----------------|
| 飞而康快速制造科技有限责任公司 | -950,697.36 | -950,697.36 | | | 长期持有 | |

其他说明：

无

19、其他非流动金融资产

无

20、投资性房地产**(1) 采用成本计量模式的投资性房地产** 适用 不适用**(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产** 适用 不适用**(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况**

无

21、固定资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------------------|------------------|
| 固定资产 | 1,293,435,950.90 | 1,340,087,620.19 |
| 合计 | 1,293,435,950.90 | 1,340,087,620.19 |

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目 | 房屋建筑物 | 机器设备 | 电子设备 | 运输设备 | 其他设备 | 合计 |
|------------|----------------|------------------|---------------|--------------|---------------|------------------|
| 一、账面原值： | | | | | | |
| 1.期初余额 | 459,700,531.20 | 1,438,002,408.10 | 17,896,263.42 | 8,222,044.27 | 63,438,644.59 | 1,987,259,891.58 |
| 2.本期增加金额 | 767,889.90 | 13,355,113.19 | 173,390.99 | 136,088.49 | 1,853,810.13 | 16,286,292.70 |
| (1) 购置 | 767,889.90 | 13,355,113.19 | 173,390.99 | 136,088.49 | 1,853,810.13 | 16,286,292.70 |
| (2) 在建工程转入 | | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | 3,104,668.85 | | | 696,547.47 | 3,801,216.32 |
| (1) 处置或报废 | | 3,104,668.85 | | | 696,547.47 | 3,801,216.32 |
| 4.期末余额 | 460,468,421.10 | 1,448,252,852.44 | 18,069,654.41 | 8,358,132.76 | 64,595,907.25 | 1,999,744,967.96 |
| 二、累计折旧 | | | | | | |
| 1.期初余额 | 94,757,456.99 | 496,624,501.57 | 13,771,755.26 | 6,582,083.86 | 35,436,473.71 | 647,172,271.39 |
| 2.本期增加金额 | 9,001,642.09 | 45,617,971.65 | 1,002,163.98 | 329,007.15 | 4,723,994.76 | 60,674,779.63 |
| (1) 计提 | 9,001,642.09 | 45,617,971.65 | 1,002,163.98 | 329,007.15 | 4,723,994.76 | 60,674,779.63 |
| 3.本期减少金额 | | 1,258,600.94 | | | 279,433.02 | 1,538,033.96 |
| (1) 处置 | | 1,258,600.94 | | | 279,433.02 | 1,538,033.96 |

| | | | | | | |
|---------------|----------------|----------------|---------------|--------------|---------------|----------------------|
| 或报废 | | | | | | |
| 4.期末余额 | 103,759,099.08 | 540,983,872.28 | 14,773,919.24 | 6,911,091.01 | 39,881,035.45 | 706,309,017.06 |
| 三、减值准备 | | | | | | |
| 1.期初余额 | | | | | | |
| 2.本期增加 金额 | | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | | |
| 3.本期减少 金额 | | | | | | |
| (1) 处置 或报废 | | | | | | |
| 4.期末余额 | | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | | |
| 1.期末账面 价值 | 356,709,322.02 | 907,268,980.16 | 3,295,735.17 | 1,447,041.75 | 24,714,871.80 | 1,293,435,950. 90 |
| 2.期初账面 价值 | 364,943,074.21 | 941,377,906.53 | 4,124,508.16 | 1,639,960.41 | 28,002,170.88 | 1,340,087,620. 19 |

(2) 暂时闲置的固定资产情况

无

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

无

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

无

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|-----------|---------------|----------------------|
| 黎阳天翔房屋建筑物 | 68,981,913.02 | 因城区规划更改,待规划确定后申领房产权证 |

其他说明

无

(6) 固定资产清理

无

22、在建工程

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|--------------|------|
| 在建工程 | 4,710,053.70 | |
| 合计 | 4,710,053.70 | |

(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 |
| 综合能源管理系统平台设备 | 711,174.34 | | 711,174.34 | | | |
| 高温烘箱 | 126,723.02 | | 126,723.02 | | | |
| 500 可逆冷轧机 | 1,038,000.00 | | 1,038,000.00 | | | |
| 1550 分切机 | 2,729,203.53 | | 2,729,203.53 | | | |
| PEB 信息系统 | 104,952.81 | | 104,952.81 | | | |
| 合计 | 4,710,053.70 | | 4,710,053.70 | | | |

(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 |
|----------|------------|------|------------|------------|----------|------------|-------------|------|-----------|--------------|----------|------|
| 综合能源管理系统 | 880,000.00 | | 711,174.34 | | | 711,174.34 | 81.00% | 81% | | | | 其他 |

| | | | | | | | | | | | | |
|-----------|---------------|--|--------------|--|--|--------------|--------|-----|--|--|--|----|
| 平台设备 | | | | | | | | | | | | |
| 高温烘箱 | 163,000.00 | | 126,723.02 | | | 126,723.02 | 81.00% | 81% | | | | 其他 |
| 500 可逆冷轧机 | 1,900,000.00 | | 1,038,000.00 | | | 1,038,000.00 | 55.00% | 55% | | | | 其他 |
| 1550 分切机 | 14,600,000.00 | | 2,729,203.53 | | | 2,729,203.53 | 19.00% | 19% | | | | 其他 |
| PEB 信息系统 | 500,000.00 | | 104,952.81 | | | 104,952.81 | 21.00% | 21% | | | | 其他 |
| | | | | | | | | | | | | 其他 |
| 合计 | 18,043,000.00 | | 4,710,053.70 | | | 4,710,053.70 | -- | -- | | | | -- |

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

无

(4) 工程物资

无

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

无

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 软件 | 合计 |
|----------------|---------------|---------------|-------|---------------|----------------|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1.期初余额 | 91,691,718.61 | 13,331,439.64 | | 24,826,569.45 | 129,849,727.70 |
| 2.本期增加 金额 | | | | 318,584.07 | 318,584.07 |
| (1) 购置 | | | | 318,584.07 | 318,584.07 |
| (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 | 91,691,718.61 | 13,331,439.64 | | 25,145,153.52 | 130,168,311.77 |
| 二、累计摊销 | | | | | |
| 1.期初余额 | 16,912,357.98 | 9,327,314.56 | | 5,811,723.19 | 32,051,395.73 |
| 2.本期增加 金额 | 958,981.98 | 924,203.08 | | 2,500,616.37 | 4,383,801.43 |
| (1) 计提 | 958,981.98 | 924,203.08 | | 2,500,616.37 | 4,383,801.43 |
| 3.本期减少 金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4.期末余额 | 17,871,339.96 | 10,251,517.64 | | 8,312,339.56 | 36,435,197.16 |
| 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 | 73,820,378.65 | 3,079,922.00 | | 16,832,813.96 | 93,733,114.61 |
| 2.期初账面 价值 | 74,779,360.63 | 4,004,125.08 | | 19,014,846.26 | 97,798,331.97 |

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。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

无

27、开发支出

无

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

| 被投资单位名称 或形成商誉 的事项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|-------------------------|---------------|-------------|--|------|--|---------------|
| | | 企业合并形成 的 | | 处置 | | |
| 贵州黎阳天翔 科技有限公司 | 93,669,129.03 | | | | | 93,669,129.03 |
| 合计 | 93,669,129.03 | | | | | 93,669,129.03 |

(2) 商誉减值准备

单位：元

| 被投资单位名称 或形成商誉 的事项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|-------------------------|------|------|--|------|--|------|
| | | 计提 | | 处置 | | |
| | | | | | | |

| | | | | | |
|----|--|--|--|--|--|
| 合计 | | | | | |
|----|--|--|--|--|--|

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值测试的影响

其他说明

无

29、长期待摊费用

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|---------|--------------|--------------|--------------|--------|--------------|
| 装修及改造支出 | 7,366,304.19 | 1,117,926.03 | 1,201,021.09 | | 7,283,209.13 |
| 合计 | 7,366,304.19 | 1,117,926.03 | 1,201,021.09 | | 7,283,209.13 |

其他说明

无

30、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 |
| 坏账准备 | 129,990,360.87 | 19,498,554.12 | 124,384,292.56 | 18,657,643.88 |
| 存货跌价准备 | | | 3,361,661.07 | 504,249.16 |
| 政府补助 | 21,485,755.59 | 3,222,863.34 | 24,019,998.87 | 3,602,999.83 |
| 合计 | 151,476,116.46 | 22,721,417.46 | 151,765,952.50 | 22,764,892.87 |

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------------|--------------|------------|--------------|--------------|
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 非同一控制企业合并资产评估增值 | 6,536,359.93 | 980,453.99 | 6,777,890.93 | 1,016,683.64 |
| 合计 | 6,536,359.93 | 980,453.99 | 6,777,890.93 | 1,016,683.64 |

(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 | | 22,721,417.47 | | 22,764,892.87 |
| 递延所得税负债 | | 980,453.99 | | 1,016,683.64 |

(4) 未确认递延所得税资产明细

无

(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

无

31、其他非流动资产

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 |
| 预付设备款 | 7,050,333.34 | | 7,050,333.34 | 9,053,331.54 | | 9,053,331.54 |
| 合计 | 7,050,333.34 | | 7,050,333.34 | 9,053,331.54 | | 9,053,331.54 |

其他说明：

无

32、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 | 72,900,000.00 | 129,000,000.00 |
| 抵押借款 | 800,638,866.88 | 665,000,000.00 |
| 国内信用证融资 | | 90,000,000.00 |
| 应付利息 | | 1,018,430.42 |
| 合计 | 873,538,866.88 | 885,018,430.42 |

短期借款分类的说明：

- (1) 保证借款中：主要由关联方提供担保，详见附注十、5、(5) 关联担保情况。
- (2) 抵押借款中：主要由房屋建筑物和土地使用权提供抵押。
- (3) 质押借款中：主要由银行承兑汇票提供质押。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

无

33、交易性金融负债

无

34、衍生金融负债

无

35、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 186,835,500.00 | 83,000,000.00 |
| 国内信用证 | 83,000,000.00 | |
| 合计 | 269,835,500.00 | 83,000,000.00 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|----------------|----------------|
| 1 年以内 | 202,924,037.25 | 187,031,503.73 |
| 1 至 2 年 | 5,477,584.67 | 4,197,805.37 |
| 2 至 3 年 | 1,869,397.80 | 2,108,805.95 |
| 3 年以上 | 3,844,582.10 | 2,138,868.94 |
| 合计 | 214,115,601.82 | 195,476,983.99 |

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

无

37、预收款项

(1) 预收款项列示

无

38、合同负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 1 年以内 | 8,798,360.53 | 9,015,858.63 |
| 1-2 年 | 140,555.42 | 435,684.93 |
| 2-3 年 | 1,465,420.86 | 2,061,833.98 |
| 3 年以上 | 1,071,239.64 | 254,050.24 |
| 合计 | 11,475,576.45 | 11,767,427.78 |

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

无

39、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 | 12,162,097.74 | 58,028,721.95 | 54,347,353.01 | 15,843,466.68 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 16,896.51 | 4,863,427.75 | 4,880,324.26 | |
| 三、辞退福利 | 3,249,276.56 | 122,163.00 | 373,586.22 | 2,997,853.34 |
| 合计 | 15,428,270.81 | 63,014,312.70 | 59,601,263.49 | 18,841,320.02 |

(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 | 11,641,647.00 | 51,233,341.15 | 47,560,409.89 | 15,314,578.26 |
| 2、职工福利费 | | 1,271,786.39 | 1,271,786.39 | |
| 3、社会保险费 | 9,175.32 | 3,342,975.30 | 3,352,150.62 | |
| 其中：医疗保险 | 7,782.63 | 2,981,684.76 | 2,989,467.39 | |

| | | | | |
|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 费 | | | | |
| 工伤保险费 | 573.46 | 76,028.75 | 76,602.21 | |
| 生育保险费 | 819.23 | 285,261.79 | 286,081.02 | |
| 4、住房公积金 | | 1,685,277.00 | 1,685,277.00 | |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 511,275.42 | 7,558.11 | 149,958.11 | 368,875.42 |
| 6、短期带薪缺勤 | | 487,784.00 | 327,771.00 | 160,013.00 |
| 合计 | 12,162,097.74 | 58,028,721.95 | 54,347,353.01 | 15,843,466.68 |

(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 | 16,384.48 | 4,630,724.11 | 4,647,108.59 | |
| 2、失业保险费 | 512.03 | 232,703.64 | 233,215.67 | |
| 合计 | 16,896.51 | 4,863,427.75 | 4,880,324.26 | |

其他说明：

无

40、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税 | 4,041,637.58 | 9,231,963.10 |
| 企业所得税 | 17,874,798.34 | 12,560,461.06 |
| 个人所得税 | 49,720.31 | 9,564.40 |
| 城市维护建设税 | 371,225.71 | 1,052,132.32 |
| 教育费附加 | 265,161.21 | 751,523.08 |
| 房产税 | 533,153.53 | 1,255,902.99 |
| 土地使用税 | 154,240.65 | 154,240.65 |
| 印花税 | 37,585.61 | 55,163.57 |
| 合计 | 23,327,522.94 | 25,070,951.17 |

其他说明：

无

41、其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 其他应付款 | 140,852,179.01 | 105,874,501.58 |
| 合计 | 140,852,179.01 | 105,874,501.58 |

(1) 应付利息

无

(2) 应付股利

无

(3) 其他应付款**1)按款项性质列示其他应付款**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 往来款 | 123,606,166.33 | 83,414,492.37 |
| 押金及保证金 | 1,463,224.80 | 1,655,816.80 |
| 预提费用 | 2,985,904.87 | 5,271,343.28 |
| 其他 | 12,796,883.01 | 15,532,849.13 |
| 合计 | 140,852,179.01 | 105,874,501.58 |

2)账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|--------------------|---------------|-----------|
| 贵州省册亨县盘江船舶修造有限责任公司 | 12,796,883.01 | 未到付款期限 |
| 合计 | 12,796,883.01 | -- |

其他说明

无

42、持有待售负债

无

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|--------------|----------------|
| 一年内到期的长期借款 | | 196,000,000.00 |
| 一年内到期的长期应付款 | 7,120,050.11 | 4,686,732.17 |
| 应付利息 | | 285,343.06 |
| 合计 | 7,120,050.11 | 200,972,075.23 |

其他说明：

无

44、其他流动负债

无

45、长期借款**(1) 长期借款分类**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|------|
| 抵押借款 | 190,000,000.00 | |
| 合计 | 190,000,000.00 | |

长期借款分类的说明：无

其他说明，包括利率区间：无

46、应付债券

无

47、租赁负债

无

48、长期应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|---------------|
| 长期应付款 | 9,408,875.50 | 14,665,595.04 |
| 合计 | 9,408,875.50 | 14,665,595.04 |

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------|---------------|---------------|
| 应付融资租赁款 | 16,528,925.61 | 19,352,327.21 |
| 减：一年内到期的应付融资租赁款 | 7,120,050.11 | 4,686,732.17 |
| 合计 | 9,408,875.50 | 14,665,595.04 |

其他说明：

2019年10月，本公司子公司黎阳天翔与君创国际融资租赁有限公司签订了融资租赁合同，由君创国际融资租赁有限公司提供采购机器设备款，取得借款本金2,556.25万元，租金采用不等额年金法计算，利率根据融资租赁合同确定。

(2) 专项应付款

无

49、长期应付职工薪酬

无

50、预计负债

无

51、递延收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|------|---------------|--------------|--------------|---------------|------|
| 政府补助 | 53,830,831.91 | 3,750,000.00 | 4,190,076.66 | 53,390,755.25 | |
| 合计 | 53,830,831.91 | 3,750,000.00 | 4,190,076.66 | 53,390,755.25 | -- |

涉及政府补助的项目：

单位：元

| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增 补助金额 | 本期计入 营业外收 入金额 | 本期计入 其他收益 金额 | 本期冲减 成本费用 金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相 关/与收益 相关 |
|---------------------------------------|-------------------|--------------|---------------------|--------------------|--------------------|------|-------------------|---------------------|
| 中央基建 投资拨款 | 27,423,333.0 2 | | | 1,443,333. 36 | | | 25,979,999.6 6 | 与资产相 关 |
| 2011年第 十二批重 点产业升 级基金 (人才嫁 | 14,000.00 | | | 10,500.00 | | | 3,500.00 | 与资产相 关 |

| | | | | | | | | |
|------------------------------------|---------------|--|--|------------|--|--|---------------|-------|
| 接项目) | | | | | | | | |
| 2012 年度 无锡市工业发展资金 | 20,000.00 | | | 8,000.00 | | | 12,000.00 | 与资产相关 |
| 2013 年度 省级园区循环化改造示范点补助资金 | 125,000.00 | | | 50,000.00 | | | 75,000.00 | 与资产相关 |
| 2013 年重点节能项目奖励 | 9,625.00 | | | 3,850.00 | | | 5,775.00 | 与资产相关 |
| 2014 年省级园区循环化改造示范点补助资金 | 112,500.00 | | | 45,000.00 | | | 67,500.00 | 与资产相关 |
| 2015 年省级园区循环化改造示范点补助资金 | 249,999.96 | | | 100,000.02 | | | 149,999.94 | 与资产相关 |
| 关于给予银邦公司募投项目财力补贴的决定(层压式金属复核材料扩建项目) | 12,734,433.32 | | | 670,233.32 | | | 12,064,200.00 | 与资产相关 |
| 2014 年度 无锡市工业发展资金(重点技术改造) | 198,250.11 | | | 6,500.00 | | | 191,750.11 | 与收益相关 |
| 2014 年省级战略性新兴产业发展专项 | 2,387,500.00 | | | 75,000.00 | | | 2,312,500.00 | 与资产相关 |

| | | | | | | | | |
|--|--------------|--|--|------------|--|--|--------------|-------|
| 资金 | | | | | | | | |
| 2014 年省级战略性新兴产业发展专项资金 | 2,797,794.12 | | | 93,750.00 | | | 2,704,044.12 | 与资产相关 |
| 2016 年省政策引导类专项资金拨款（省国合） | 55,303.19 | | | | | | 55,303.19 | 与收益相关 |
| 2016 年省自然科学基金项目拨款-面上研究项目 | 2,022.93 | | | | | | 2,022.93 | 与收益相关 |
| 关于实施第十三批“六大人才高峰”高层次人才选拔培养资助计划 | 27,921.66 | | | | | | 27,921.66 | 与收益相关 |
| 金属所合作项目拨款 | 727,617.25 | | | 421,865.00 | | | 305,752.25 | 与收益相关 |
| 航材院合作项目拨款 | 1,498,794.37 | | | 55,356.39 | | | 1,443,437.98 | 与收益相关 |
| 2017 年市第五批科技发展计划项目拨款（大规格高品质 7XXX 系高强铝合金铸造技术） | 54,280.74 | | | 54,280.74 | | | | 与收益相关 |
| 第十四批 | 183,198.63 | | | 170,637.5 | | | 12,561.07 | 与收益相 |

| | | | | | | | | |
|---|-------------------|------------------|--|------------------|--|--|-------------------|-----------|
| 六大人才 (高性能 多层结构 铝合金板 的制备技 术和评价 表征) | | | | 6 | | | | 关 |
| 民机项目 拨款 | 1,328,898.11 | | | 65,231.48 | | | 1,263,666.63 | 与收益相 关 |
| 2018 年市 第五批科 技发展计 划项目拨 款 | 2,386,898.44 | | | 745,440.9 5 | | | 1,641,457.49 | 与收益相 关 |
| 车辆轻量 化材料项 目 | 95,961.06 | | | | | | 95,961.06 | 与收益相 关 |
| 大规格高 强铝合金 铸锭和多 层复合板 材研制及 专业化 | 1,300,000.00 | | | | | | 1,300,000.00 | 与收益相 关 |
| 复合界面 对铝合金 叠层材料 动态力学 行为影响 机理研究 | 97,500.00 | | | 33,597.82 | | | 63,902.18 | 与收益相 关 |
| 2019 年省 国际科技 合作第一 批项目专 项基金 | | 1,000,000. 00 | | | | | 1,000,000.00 | 与收益相 关 |
| 2020 年度 无锡市重 点技术改 造引导资 金 | | 2,750,000. 00 | | 137,500.0 2 | | | 2,612,499.98 | 与收益相 关 |
| 合计 | 53,830,831.9 1 | 3,750,000. 00 | | 4,190,076. 66 | | | 53,390,755.2 5 | |

其他说明:

52、其他非流动负债

无

53、股本

单位：元

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

其他说明：

无

54、其他权益工具

无

55、资本公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|----------------|------|------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 571,297,905.12 | | | 571,297,905.12 |
| 合计 | 571,297,905.12 | | | 571,297,905.12 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

56、库存股

无

57、其他综合收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期发生额 | | | | | | 期末余额 |
|----|------|-----------|--------------------|------------------|---------|----------|-----------|------|
| | | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：前期计入其他综合收益当期转入 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | 税后归属于少数股东 | |
| | | | | | | | | |

| | | | | 留存收 益 | | | | |
|-------------------|------|--|--|----------|--|-----------------|--|-----------------|
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益 | 0.00 | | | | | -950,69 7.36 | | -950,6 97.36 |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | 0.00 | | | | | -950,69 7.36 | | -950,6 97.36 |
| 其他综合收益合计 | | | | | | -950,69 7.36 | | -950,6 97.36 |

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

58、专项储备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 安全生产费 | 2,999,231.10 | 3,947,286.67 | 3,803,495.89 | 3,143,021.88 |
| 合计 | 2,999,231.10 | 3,947,286.67 | 3,803,495.89 | 3,143,021.88 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

59、盈余公积

单位：元

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

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、未分配利润

单位：元

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-------------------|----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 42,455,069.48 | 25,768,308.85 |
| 调整后期初未分配利润 | 42,455,069.48 | 25,768,308.85 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | -12,332,171.36 | -36,304,400.38 |
| 期末未分配利润 | 30,122,898.12 | -10,536,091.53 |

调整期初未分配利润明细：

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

- 2)、由于会计政策变更,影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正,影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更,影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 1,067,380,057.71 | 939,451,183.30 | 891,966,272.37 | 810,320,376.29 |
| 其他业务 | 12,757,924.53 | 9,651,084.80 | 8,225,541.07 | 13,567,659.11 |
| 合计 | 1,080,137,982.24 | 949,102,268.10 | 900,191,813.44 | 823,888,035.40 |

收入相关信息:

单位：元

| 合同分类 | 分部 1 | 分部 2 | | 合计 |
|------|------|------|--|----|
| 其中: | | | | |
| 其中: | | | | |
| 其中: | | | | |
| 其中: | | | | |
| 其中: | | | | |
| 其中: | | | | |
| 其中: | | | | |

与履约义务相关的信息:

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 1,155,250,990.70 元,其中,1,155,250,990.70 元预计将于 2020 年度确认收入,0.00 元预计将于 2021 年度确认收入,0.00 元预计将于 2022 年度确认收入。

其他说明

无

62、税金及附加

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 城市维护建设税 | 1,486,337.56 | 453,470.60 |
| 教育费附加 | 1,061,669.66 | 66,486.85 |
| 房产税 | 1,292,832.14 | 2,045,038.15 |

| | | |
|-------|--------------|--------------|
| 土地使用税 | 308,481.30 | 359,894.85 |
| 印花税 | 404,263.24 | 223,731.46 |
| 环境税 | 283,685.00 | 297,779.93 |
| 其他 | | 460.98 |
| 合计 | 4,837,268.90 | 3,446,862.82 |

其他说明：

无

63、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 职工薪酬支出 | 2,157,676.60 | 3,361,717.69 |
| 国内外运杂费 | 17,393,317.53 | 13,033,576.10 |
| 营销业务费 | 2,261,819.60 | 2,073,948.53 |
| 差旅费 | 365,451.63 | 924,029.15 |
| 办公杂费 | 428,995.47 | 247,968.86 |
| 其他 | 1,219,960.47 | 1,065,239.06 |
| 合计 | 23,827,221.30 | 20,706,479.39 |

其他说明：

无

64、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|---------------|---------------|
| 职工薪酬支出 | 10,412,610.67 | 15,112,545.55 |
| 差旅费 | 866,747.46 | 1,345,698.87 |
| 业务招待费 | 2,402,354.30 | 1,271,335.86 |
| 办公杂费 | 1,244,034.81 | 2,136,509.41 |
| 中介机构费用 | 162,830.12 | 1,895,110.49 |
| 其他一般行政开支 | 853,042.96 | 1,119,948.31 |
| 折旧及摊销 | 8,304,176.16 | 6,408,845.27 |
| 其他 | 3,822,869.39 | 8,081,187.74 |
| 合计 | 28,068,665.87 | 37,371,181.50 |

其他说明：

无

65、研发费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--|---------------|---------------|
| 先进多层结构铝合金叠层板材制备技术和表征研究 | 4,923,496.44 | 6,104,029.48 |
| 多层复合界面对铝合金叠层材料冲击能分散及吸收影响机理研究 | 5,709,867.60 | |
| 2018 基金面上项目专项--铝合金层状复合材料腐蚀规律、优化设计与寿命预测 | 354,596.21 | |
| 轻质高强铝合金复合材料的研发及生产 | 8,095,996.31 | |
| 铝合金层状复合材料腐蚀规律、优化设计与寿命预测 | | 8,102,561.16 |
| 复合界面对铝合金叠层材料动态力学行为影响机理研究 | 35,675.70 | 5,755,716.83 |
| 铝合金叠层材料动态冲击响应特征及抗冲击机理研究 | 462,964.09 | 4,936,996.75 |
| 微型燃气轮机研制 | 2,184,007.80 | |
| 高性能铝合金腐蚀优化设计及耐蚀寿命预测 | 7,112,745.17 | |
| 新能源汽车用铝合金复合材料的合作研发及海外应用示范 | | 3,701,242.38 |
| 其他研发项目 | 3,214,760.11 | 2,114,909.52 |
| 发烟车 | 798,027.89 | |
| 起动机项目 | 953,920.41 | |
| 合计 | 33,846,057.73 | 30,715,456.12 |

其他说明：

无

66、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 利息支出 | 35,107,305.89 | 30,437,743.52 |
| 减：利息收入 | 2,549,608.88 | 109,949.80 |
| 汇兑损益 | -1,315,622.27 | -672,405.65 |

| | | |
|-----|---------------|---------------|
| 手续费 | 866,044.56 | 1,021,475.46 |
| 合计 | 32,108,119.30 | 30,676,863.53 |

其他说明：

无

67、其他收益

单位：元

| 产生其他收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|--------------|---------------|
| 政府补助 | 6,006,872.95 | 18,223,513.67 |
| 合计 | 6,006,872.95 | 18,223,513.67 |

68、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------|------------|---------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | | -4,226,972.63 |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | 785,600.00 | |
| 合计 | 785,600.00 | -4,226,972.63 |

其他说明：

无

69、净敞口套期收益

无

70、公允价值变动收益

单位：元

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------|---------------|-------|
| 交易性金融资产 | -3,567,875.00 | |
| 其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益 | -3,567,875.00 | |
| 合计 | -3,567,875.00 | |

其他说明：

无

71、信用减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|---------------|---------------|
| 坏账损失 | -5,766,898.57 | -5,046,316.55 |
| 合计 | -5,766,898.57 | -5,046,316.55 |

其他说明：

无

72、资产减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------|-------|--------------|
| 二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | | 5,592,777.24 |
| 合计 | | 5,592,777.24 |

其他说明：

无

73、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 |
|-----------|---------------|---------|
| 固定资产处置所得 | -1,959,421.30 | -718.96 |
| 合计 | -1,959,421.30 | -718.96 |

74、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 |
|----------|------------|--------------|---------------|
| 合同违约赔偿收入 | | 317,639.49 | |
| 保险赔款 | | 667,241.38 | |
| 其他 | 124,621.99 | 241,054.61 | 124,621.99 |
| 合计 | 124,621.99 | 1,225,935.48 | 124,621.99 |

计入当期损益的政府补助：无

其他说明：

无

75、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 | 198,000.00 | 148,000.00 | 198,000.00 |
| 赔偿支出 | 320,106.93 | 1,633,836.11 | 320,106.93 |
| 合计 | 518,086.93 | 1,781,863.11 | 518,086.93 |

其他说明：

无

76、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 | 5,867,140.13 | |
| 递延所得税费用 | 7,245.75 | 495,058.02 |
| 合计 | 5,874,385.88 | 495,058.02 |

(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 | 3,453,194.18 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 517,979.13 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -177,843.00 |
| 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 | 5,534,249.75 |
| 所得税费用 | 5,874,385.88 |

其他说明

无

77、其他综合收益

详见附注。

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 政府补助 | 5,566,796.29 | 17,663,416.00 |
| 利息收入 | 2,549,608.88 | 135,516.73 |
| 营业外收入 | 55,627.18 | 1,079,114.99 |
| 保证金 | 5,250,000.00 | |
| 往来款项 | 4,720,182.33 | 636,253.11 |
| 其他货币资金 | 47,700,000.00 | |
| 合计 | 65,842,214.68 | 19,514,300.83 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------------|---------------|
| 期间费用 | 41,714,127.72 | 34,254,914.81 |
| 保证金 | 13,170,643.66 | |
| 营业外支出 | 218,000.00 | 148,000.00 |
| 往来款项 | 4,254,142.18 | 4,386,094.52 |
| 其他货币资金 | 218,496,500.00 | 2,775,689.79 |
| 合计 | 277,853,413.56 | 41,564,699.12 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|-------|
| 郑登强业绩补偿款 | 3,100,000.00 | |
| 合计 | 3,100,000.00 | |

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

无

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

无

79、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 | -2,421,191.70 | -33,121,768.20 |
| 加：资产减值准备 | 726,124.76 | -546,460.69 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、 生产性生物资产折旧 | 60,674,779.63 | 54,541,133.07 |
| 无形资产摊销 | 4,383,801.43 | 3,014,073.38 |
| 长期待摊费用摊销 | 1,201,021.09 | 1,458,273.99 |
| 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） | | 718.96 |
| 公允价值变动损失（收益以 “-”号填列） | 3,567,875.00 | |
| 财务费用（收益以“-”号填 列） | 35,107,305.89 | 30,437,743.52 |
| 投资损失（收益以“-”号填 列） | -785,600.00 | 4,226,972.63 |
| 递延所得税资产减少（增加以 “-”号填列） | 295,342.32 | 541,326.35 |
| 递延所得税负债增加（减少以 “-”号填列） | -36,229.65 | -46,268.33 |
| 存货的减少（增加以“-”号 填列） | 41,772,484.64 | -26,524,312.28 |
| 经营性应收项目的减少（增加 以“-”号填列） | -113,956,145.87 | -52,425,886.60 |
| 经营性应付项目的增加（减少 以“-”号填列） | -64,414,795.69 | 71,435,305.69 |

| | | |
|-----------------------|----------------|---------------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | -33,885,228.15 | 52,990,851.49 |
| 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 | 89,951,735.25 | 23,217,655.56 |
| 减：现金的期初余额 | 32,073,022.02 | 31,382,418.73 |
| 现金及现金等价物净增加额 | 57,878,713.23 | -8,164,763.17 |

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

无

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

无

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|---------------|---------------|
| 一、现金 | 89,951,735.25 | 32,073,022.02 |
| 其中：库存现金 | 5,665.90 | 4,417.04 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 89,946,069.35 | 32,068,604.98 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 89,951,735.25 | 32,073,022.02 |

其他说明：

无

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

无

81、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 | 2,127,289.83 | 司法冻结 |
| 固定资产 | 354,132,997.85 | 银行借款抵押 |
| 无形资产 | 70,477,148.95 | 银行借款抵押 |

| | | |
|------|----------------|----------------------|
| 货币资金 | 248,016,500.00 | 银行承兑汇票、银行借款、国内信用证保证金 |
| 合计 | 674,753,936.63 | -- |

其他说明：

无

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|-------|---------------|----------|---------------|
| 货币资金 | -- | -- | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 韩元 | 33,145,343.00 | 0.005906 | 195,756.40 |
| 应收账款 | -- | -- | |
| 其中：美元 | 4,989,776.13 | 7.0795 | 35,325,120.08 |
| 欧元 | 2,426,023.46 | 7.9610 | 19,313,572.77 |
| 港币 | | | |
| | | | |
| 长期借款 | -- | -- | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| | | | |

其他说明：

无

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

无

84、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 |
|--------------------|--------------|----------|--------------|
| 递延收益转入 | 4,190,076.66 | 与资产/收益相关 | 4,190,076.66 |
| 企业研究开发费用省级财政奖励资金拨款 | 146,000.00 | 与资产/收益相关 | 146,000.00 |
| 人才创业基金 | 420,000.00 | 与收益相关 | 420,000.00 |
| 稳岗补贴 | 312,304.00 | 与收益相关 | 312,304.00 |
| 鼓励产值补贴 | 300,000.00 | 与收益相关 | 300,000.00 |
| 商务发展资金 | 230,900.00 | 与收益相关 | 230,900.00 |
| 升级工业和信息产业转型补助 | 170,000.00 | 与收益相关 | 170,000.00 |
| 专利资助 | 117,500.00 | 与收益相关 | 117,500.00 |
| 其他零星补助 | 120,092.29 | 与收益相关 | 120,092.29 |
| 合计 | 6,006,872.95 | | 6,006,872.95 |

(2) 政府补助退回情况

 适用 不适用

其他说明：

无

85、其他

无

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

无

(2) 合并成本及商誉

无

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

无

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

无

(6) 其他说明

无

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

无

(2) 合并成本

无

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

无

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

无

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

无

6、其他

无

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 取得方式 |
|--------------------|-------|-----|------|---------|--------|------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 无锡银邦防务科技有限公司 | 无锡市 | 无锡市 | 生产 | 100.00% | | 设立 |
| 贵州黎阳天翔科技有限公司 | 贵阳市 | 贵阳市 | 生产 | | 70.00% | 购买 |
| 无锡卓利实业投资合伙企业（有限合伙） | 无锡市 | 无锡市 | 投资 | 100.00% | | 购买 |
| 天津市杰邦汇达科技有限公司 | 天津市 | 天津市 | 生产 | | 87.83% | 购买 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

| | | 的损益 | 分派的股利 | 额 |
|------------------|--------|---------------|-------|---------------|
| 贵州黎阳天翔科技有 限公司 | 30.00% | 10,005,590.56 | | -4,678,103.15 |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

其他说明：

无

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

| 子公司名 称 | 期末余额 | | | | | | 期初余额 | | | | | |
|----------------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|-----------------------|------------------------|
| | 流动 资产 | 非流 动资 产 | 资产 合计 | 流动 负债 | 非流 动负 债 | 负债 合计 | 流动 资产 | 非流 动资 产 | 资产 合计 | 流动 负债 | 非流 动负 债 | 负债 合计 |
| 贵州 黎阳 天翔 科技 有限 公司 | 236,91 8,130. 95 | 132,67 6,959. 98 | 369,59 5,090. 93 | 381,54 1,099. 90 | 9,408, 875.50 | 390,94 9,975. 40 | 209,76 0,052. 83 | 135,14 3,145. 30 | 344,90 3,198. 13 | 384,94 4,456. 08 | 14,665 ,595.0 4 | 399,61 0,051. 12 |

单位：元

| 子公司名 称 | 本期发生额 | | | | 上期发生额 | | | |
|----------------------|--------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | 营业收入 | 净利润 | 综合收益 总额 | 经营活动 现金流量 | 营业收入 | 净利润 | 综合收益 总额 | 经营活动 现金流量 |
| 贵州黎阳 天翔科技 有限公司 | 112,890,60 4.67 | 33,351,968 .52 | 33,351,968 .52 | -4,892,298. 68 | 51,261,762 .34 | 10,590,013 .47 | 10,590,013 .47 | -8,040,152. 23 |

其他说明：

无

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无

其他说明：

无

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明**

无

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

无

3、在合营安排或联营企业中的权益**(1) 重要的合营企业或联营企业**

| 合营企业或联营企业名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|--------------|-------|-----|------|------|--------|---------------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 无锡维莱防务设计有限公司 | 无锡市 | 无锡市 | 设计 | | 20.00% | 权益法 |

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：无

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

无

(2) 重要合营企业的主要财务信息

无

(3) 重要联营企业的主要财务信息

无

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

无

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

无

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

无

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

4、重要的共同经营

无

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

无

6、其他

无

十、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，董事会已授权本公司管理层设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

(一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用情况的监控来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，对被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

(二) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括外汇风险、利率风险和其他价格风险。

(1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类短期融资需求。并且通过缩短单笔借款的期限，特别约定提前还款条款，合理降低利率波动风险。

(2) 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低外汇风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避外汇风险的目的。

(三) 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

| 项目 | 期末公允价值 | | | |
|----------------|------------|------------|----------------|----------------|
| | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合计 |
| 一、持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |
| （三）其他权益工具投资 | | | 42,257,740.53 | 42,257,740.53 |
| 应收款项融资 | | | 72,055,601.58 | 72,055,601.58 |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | | | 114,313,342.11 | 114,313,342.11 |
| 二、非持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

无

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

无

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

（1）应收账款融资为银行承兑汇票，票面期限较短，票面价值与公允价值相近，按票面金额作为公允价值进行计量；

（2）其他权益工具投资系本公司持有的飞而康快速制造科技有限责任公司股权，持股比例为19%，以资产基础法下的净资产评估值作为公允价值计量。

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

无

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

无

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

无

9、其他

无

十二、关联方及关联交易**1、本企业的母公司情况**

无

本企业的母公司情况的说明

本公司无母公司，实际控制人为沈健生和沈于蓝。

本企业最终控制方是沈健生和沈于蓝。

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1、在子公司中的权益。。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3、在合营企业或联营企业中的权益。

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

无

4、其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|---------------|--------------------|
| 无锡新区瞻桥农业专业合作社 | 实质控制人与公司实质控制人有亲属关系 |
| 无锡新邦科技有限公司 | 公司第二大股东 |
| 上海裕江源贸易有限公司 | 公司第二大股东母公司控制的企业 |

| | |
|------------|-----------------|
| 江苏汇联铝业有限公司 | 公司第二大股东母公司控制的企业 |
| 上海国楷商贸有限公司 | 公司第二大股东母公司控制的企业 |

其他说明

无

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 获批的交易额度 | 是否超过交易额度 | 上期发生额 |
|-----------------|--------|----------------|---------|----------|----------------|
| 飞而康快速制造科技有限责任公司 | 采购 | 987,720.81 | | | 2,114,443.00 |
| 无锡新区瞻桥农业专业合作社 | 采购 | 481,417.40 | | | 329,331.60 |
| 上海裕江源贸易有限公司 | 采购 | 302,094,742.56 | | | 176,249,592.84 |
| 上海国楷商贸有限公司 | 采购 | 131,108,789.17 | | | |

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------|--------|--------------|------------|
| 飞而康快速制造科技有限责任公司 | 销售货物 | 409,577.81 | 455,327.99 |
| 江苏汇联铝业有限公司 | 销售货物 | 5,097,120.92 | 957,453.24 |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无

(3) 关联租赁情况

无

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

无

本公司作为被担保方

单位：元

| 担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|---------|------------------|-------------|-------------|------------|
| 沈于蓝、沈建生 | 1,050,900,000.00 | 2020年01月17日 | 2023年01月16日 | 否 |

关联担保情况说明

无

(5) 关联方资金拆借

单位：元

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|-----|---------------|-------------|-------------|----|
| 拆入 | | | | |
| 沈于蓝 | 500,000.00 | 2020年01月02日 | 2020年01月20日 | |
| 沈于蓝 | 30,000,000.00 | 2020年01月02日 | 2020年05月06日 | |
| 沈于蓝 | 9,500,000.00 | 2020年01月02日 | 2020年05月25日 | |
| 沈于蓝 | 8,500,000.00 | 2020年01月21日 | 2020年05月28日 | |
| 沈于蓝 | 1,000,000.00 | 2020年01月21日 | 2020年06月23日 | |
| 沈于蓝 | 500,000.00 | 2020年01月21日 | 2020年06月29日 | |
| 沈于蓝 | 300,000.00 | 2020年03月02日 | 2020年06月29日 | |
| 沈于蓝 | 700,000.00 | 2020年03月02日 | 2020年06月30日 | |
| 沈于蓝 | 13,000,000.00 | 2020年03月02日 | 2021年03月01日 | |
| 沈于蓝 | 10,000,000.00 | 2020年03月03日 | 2021年03月02日 | |
| 沈于蓝 | 15,000,000.00 | 2020年03月18日 | 2021年03月17日 | |
| 沈于蓝 | 6,000,000.00 | 2020年03月27日 | 2021年03月26日 | |
| 沈于蓝 | 7,000,000.00 | 2020年04月10日 | 2021年04月09日 | |
| 沈于蓝 | 5,000,000.00 | 2020年04月26日 | 2020年04月25日 | |
| 沈于蓝 | 10,000,000.00 | 2020年04月30日 | 2021年04月29日 | |
| 沈于蓝 | 6,000,000.00 | 2020年05月08日 | 2021年05月07日 | |
| 沈于蓝 | 5,000,000.00 | 2020年05月19日 | 2021年05月18日 | |
| 沈于蓝 | 4,000,000.00 | 2020年05月20日 | 2021年05月19日 | |
| 沈于蓝 | 1,000,000.00 | 2020年05月27日 | 2020年05月26日 | |

| | | | | |
|-----|--------------|------------------|------------------|--|
| 沈于蓝 | 2,400,000.00 | 2020 年 05 月 29 日 | 2021 年 05 月 28 日 | |
| 沈于蓝 | 900,000.00 | 2020 年 06 月 04 日 | 2021 年 06 月 03 日 | |
| 沈于蓝 | 3,100,000.00 | 2020 年 06 月 05 日 | 2021 年 06 月 04 日 | |
| 沈于蓝 | 1,500,000.00 | 2020 年 06 月 19 日 | 2021 年 06 月 18 日 | |
| 拆出 | | | | |

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

无

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员报酬 | 1,438,731.02 | 1,634,974.24 |

(8) 其他关联交易

其他关联交易

单位：万元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------|--------|--------|-------|
| 飞而康快速制造科技有限责任公司 | 计提借款利息 | 94.98 | -- |
| 沈于蓝 | 计提借款利息 | 201.18 | 97.99 |

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|-----------------|------------|-----------|------|------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款 | 飞而康快速制造科技有限责任公司 | 952,637.77 | 47,631.89 | | |

(2) 应付项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|-------------|---------------|--------|
| 应付款项 | 上海裕江源贸易有限公司 | 13,224,527.71 | |

| | | | |
|-------|-----------------|---------------|--|
| 应付款项 | 上海国楷商贸有限公司 | 38,967,019.68 | |
| 应付账款 | 飞而康快速制造科技有限责任公司 | 2,160,124.50 | |
| 其他应付款 | 飞而康快速制造科技有限责任公司 | 27,791,265.51 | |
| 其他应付款 | 沈于蓝 | 92,032,510.68 | |

7、关联方承诺

无

8、其他

无

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

无

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

无

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

无

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

无

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

无

2、利润分配情况

无

3、销售退回

无

4、其他资产负债表日后事项说明

无

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

无

(2) 未来适用法

无

2、债务重组

无

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

无

(2) 其他资产置换

无

4、年金计划

无

5、终止经营

无

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

无

(2) 报告分部的财务信息

无

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

无

(4) 其他说明

无

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

8、其他

截至审计报告日，沈健生先生共持有公司股份147,197,621股，占公司总股本的17.91%，其中已累计质押股份143,663,365股，占沈健生先生持有公司股份总数的97.60%，占公司股份总数的17.48%。

截至审计报告日，沈于蓝先生共持有公司股份102,217,600股，占公司总股本的12.44%，其中已累计质押股份102,217,600股，占沈于蓝先生持有公司股份总数的100%，占公司股份总数的12.44%。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|------------------|----------------|---------|---------------|-------|----------------|----------------|---------|---------------|-------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 466,742,477.78 | 100.00% | 36,307,698.69 | 7.78% | 430,434,779.09 | 377,710,903.86 | 100.00% | 31,495,943.29 | 8.34% | 346,214,960.57 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 账龄组合 | 454,613,277.78 | 97.40% | 36,307,698.69 | 7.99% | 418,305,579.09 | 365,581,703.86 | 96.79% | 31,495,943.29 | 8.62% | 334,085,760.57 |
| 合并范围内母子公司之间的应收账款 | 12,129,200.00 | 2.60% | | | 12,129,200.00 | 12,129,200.00 | 3.21% | | | 12,129,200.00 |
| 合计 | 466,742,477.78 | 100.00% | 36,307,698.69 | 7.78% | 430,434,779.09 | 377,710,903.86 | 100.00% | 31,495,943.29 | 8.34% | 346,214,960.57 |

按单项计提坏账准备：

无

按组合计提坏账准备：账龄信用风险组合

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|---------|----------------|---------------|--------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内 | 436,256,146.77 | 21,812,807.34 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 3,692,800.88 | 369,280.09 | 10.00% |

| | | | |
|---------|----------------|---------------|---------|
| 2 至 3 年 | 1,077,437.75 | 538,718.88 | 50.00% |
| 3 年以上 | 13,586,892.38 | 13,586,892.38 | 100.00% |
| 合计 | 454,613,277.78 | 36,307,698.69 | -- |

确定该组合依据的说明：

无

按组合计提坏账准备：

无

确定该组合依据的说明：

无

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末余额 |
|--------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 436,256,146.77 |
| 1 至 2 年 | 15,822,000.88 |
| 2 至 3 年 | 1,077,437.75 |
| 3 年以上 | 13,586,892.38 |
| 3 至 4 年 | 13,586,892.38 |
| 合计 | 466,742,477.78 |

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|------|---------------|--------------|-------|----|----|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 坏账准备 | 31,495,943.29 | 4,811,755.40 | | | | 3,630,698.69 |
| 合计 | 31,495,943.29 | 4,811,755.40 | | | | 3,630,698.69 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

无

（3）本期实际核销的应收账款情况

无

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|----------------|-----------------|--------------|
| 第一名 | 32,380,579.13 | 6.94% | 1,619,028.96 |
| 第二名 | 26,463,066.69 | 5.67% | 1,323,153.33 |
| 第三名 | 23,750,925.25 | 5.09% | 1,187,546.26 |
| 第四名 | 14,550,469.78 | 3.12% | 727,523.49 |
| 第五名 | 14,383,859.15 | 3.08% | 719,192.96 |
| 合计 | 111,528,900.00 | 23.90% | |

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

2、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 其他应收款 | 222,217,458.19 | 263,348,937.27 |
| 合计 | 222,217,458.19 | 263,348,937.27 |

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

无

2) 重要逾期利息

无

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利**1) 应收股利分类**

无

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

无

3) 坏账准备计提情况 适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款**1) 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 |
|---------------|----------------|----------------|
| 合并范围内母子公司之间款项 | 220,236,166.41 | 263,223,283.46 |
| 往来款 | 2,085,739.87 | 134,729.68 |
| 押金及保证金 | 10.00 | 10.00 |
| 备用金 | | |
| 合计 | 222,321,916.28 | 263,358,023.14 |

2) 坏账准备计提情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|-------------------------|----------------|----------------------|----------------------|------------|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2020 年 1 月 1 日余额 | 9,085.87 | | | 9,085.87 |
| 2020 年 1 月 1 日余额 在本期 | --- | --- | --- | --- |
| 本期计提 | 95,372.22 | | | 95,372.22 |
| 2020 年 6 月 30 日余额 | 104,458.09 | | | 104,458.09 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末余额 |
|--------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 222,321,528.28 |
| 1 至 2 年 | 388.00 |
| 合计 | 222,321,916.28 |

3)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|------|----------|-----------|-------|----|----|------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 坏账准备 | 9,085.87 | 95,372.22 | | | | 104,458.09 |
| 合计 | 9,085.87 | 95,372.22 | | | | 104,458.09 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

无

4)本期实际核销的其他应收款情况

无

5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|--------------|-------|----------------|-------------|------------------|------------|
| 无锡银邦防务科技有限公司 | 控股子公司 | 220,236,166.41 | 1 年以内 | 99.06% | |
| 保证金利息收入 | 往来款项 | 1,655,734.04 | 1 年以内 | 0.74% | 82,786.70 |
| 无锡市第九人民医院 | 往来款项 | 219,809.02 | 1 年以内 | 0.10% | 10,990.45 |
| 员工 | 往来款项 | 210,206.81 | 1 年以内,1-2 年 | 0.08% | 10,679.94 |
| 期货保证金 | 往来款项 | 10.00 | 1-2 年 | 0.01% | 1.00 |
| 合计 | -- | 222,321,926.28 | -- | 99.99% | 104,458.09 |

6)涉及政府补助的应收款项

无

7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

3、长期股权投资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 32,268,000.00 | | 32,268,000.00 | 32,268,000.00 | | 32,268,000.00 |
| 合计 | 32,268,000.00 | | 32,268,000.00 | 32,268,000.00 | | 32,268,000.00 |

(1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额 (账面价值) | 本期增减变动 | | | | 期末余额(账 面价值) | 减值准备期 末余额 |
|--------------------------------|-------------------|--------|------|------------|----|-------------------|--------------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 计提减值准 备 | 其他 | | |
| 无锡银邦防 务科技有限 公司 | 21,800,000.0 0 | | | | | 21,800,000.0 0 | |
| 无锡卓利实 业投资合伙 企业(有限合 伙) | 10,468,000.0 0 | | | | | 10,468,000.0 0 | |
| 合计 | 32,268,000.0 0 | | | | | 32,268,000.0 0 | |

(2) 对联营、合营企业投资

无

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 950,243,978.46 | 882,804,813.93 | 836,292,633.29 | 782,482,941.45 |
| 其他业务 | 11,198,666.81 | 9,622,636.50 | 7,555,656.76 | 12,756,884.29 |
| 合计 | 961,442,645.27 | 892,427,450.43 | 843,848,290.05 | 795,239,825.74 |

收入相关信息：

无

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 1,107,870,844.73 元，其中，1,107,870,844.73 元预计将于 2020 年度确认收入，0.00 元预计将于 2021 年度确认收入，0.00 元预计将于 2022 年度确认收入。

其他说明：

无

5、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------|------------|---------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | | -3,802,324.86 |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | 785,600.00 | |
| 合计 | 785,600.00 | -3,802,324.86 |

6、其他

无

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|-----------|---------------|----|
| 非流动资产处置损益 | -1,959,421.30 | |

| | | |
|---|---------------|----|
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 6,006,872.95 | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | -2,782,275.00 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -393,464.94 | |
| 减：所得税影响额 | 130,862.07 | |
| 合计 | 740,849.64 | -- |

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 | 每股收益 | |
|-------------------------|------------|-------------|-------------|
| | | 基本每股收益（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | -0.84% | -0.0150 | -0.0150 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -0.89% | -0.0159 | -0.0159 |

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他

第十二节 备查文件目录

- 1、载有法定代表人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 2、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。
- 3、经公司法定代表人签名的2020年半年度报告文本原件。
- 4、其他备查文件。

以上备查文件的备置地点：公司证券部。