

公司代码：603969

公司简称：银龙股份

天津银龙预应力材料股份有限公司

2020 年半年度报告



二〇二〇年八月

天津银龙预应力材料股份有限公司 主要产品简介

预应力钢材产品

应用于：铁路 公路 水利
输电 桥梁 民用建筑等



轨交用轨道板产品

应用于：高速铁路 地铁
铁路平交 特殊工程等



信息产业及装备系统

应用于：台座法 流水线
监测 检测 溯源 数字化



重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人谢志峰、主管会计工作负责人钟志超及会计机构负责人（会计主管人员）李建慧声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案
无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、正在洽谈当中的合作项目、发展战略等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质性承诺。请投资者理性投资，注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的风险，敬请查阅“第四节 经营情况的讨论与分析”之“三、其他披露事项”之“（二）可能面对的风险”部分的内容。

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义	4
第二节	公司简介和主要财务指标	5
第三节	公司业务概要	8
第四节	经营情况的讨论与分析	13
第五节	重要事项	19
第六节	普通股股份变动及股东情况	28
第七节	优先股相关情况	30
第八节	董事、监事、高级管理人员情况	31
第九节	公司债券相关情况	33
第十节	财务报告	33
第十一节	备查文件目录	160

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、银龙、银龙股份	指	天津银龙预应力材料股份有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
公司章程	指	天津银龙预应力材料股份有限公司章程
股东大会	指	天津银龙预应力材料股份有限公司股东大会
董事会	指	天津银龙预应力材料股份有限公司董事会
监事会	指	天津银龙预应力材料股份有限公司监事会
公司法	指	中华人民共和国公司法
证券法	指	中华人民共和国证券法
报告期、本期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日
报告期末	指	2020 年 6 月 30 日
银龙科贸	指	天津银龙集团科贸有限公司，公司全资子公司
宝泽龙	指	河间市宝泽龙金属材料有限公司，公司全资子公司
本溪银龙	指	本溪银龙预应力材料有限公司，公司全资子公司
新疆银龙	指	新疆银龙预应力材料有限公司，公司全资子公司
智慧银龙	指	智慧银龙（天津）科技有限公司，公司全资子公司
河间分公司	指	天津银龙预应力材料股份有限公司河间分公司
隆海通	指	天津隆海通科技有限公司，公司全资子公司
碳基研究院	指	公司控股子公司天津聚合碳基复材研究院有限公司，持股比例 51%
银龙轨道	指	公司控股子公司河间市银龙轨道有限公司，持股比例 82%
银龙轨道安徽分公司	指	公司控股子公司河间市银龙轨道有限公司安徽分公司
银龙轨道西站分公司	指	公司控股子公司河间市银龙轨道有限公司西站分公司
赣州银龙轨道、赣州板场	指	银龙轨道全资子公司赣州银龙轨道有限公司
邯钢银龙	指	银龙轨道全资子公司邯钢银龙轨道科技有限公司
恒通运输	指	银龙轨道全资子公司河间市恒通运输有限公司
陕西银龙	指	邯钢银龙控股子公司陕西银龙盛达科工贸有限公司，持股比例 80%
顺泰劳务	指	银龙轨道全资子公司河间市顺泰劳务派遣有限公司
银龙唐普徕	指	原银龙轨道控股子公司杭州银龙唐普徕科技有限公司，持股比例 55%，2020 年 3 月已撤资
淮阳板场	指	银龙轨道于河南淮阳投资的轨道板生产厂
新乡板场	指	银龙轨道全资子公司新乡银龙轨道有限公司
宝坻板场	指	银龙轨道拟与中铁十四局集团房桥有限公司合资的，服务于北京-唐山高铁的轨道板场
京雄高铁	指	北京至雄安新区的客运专线
上铁芜湖、上铁芜湖板场	指	银龙轨道参股公司上铁芜湖轨道板有限公司，持股比例 25%
安捷清远	指	安捷铁路轨枕（清远）有限公司
预应力	指	在结构承受外荷载之前，预先施加的应力
钢丝	指	预应力混凝土用钢丝
钢绞线	指	预应力混凝土用钢绞线
钢棒	指	预应力混凝土用钢棒
流水机组生产线	指	公司为节约板场建设投入，实现轨道板生产装备的可搬迁而自行设计并制造的流水线式轨道板生产设备

轨道板	指	轨道交通用铺设钢轨的板式预应力混凝土预制件
盘条	指	高碳盘条,为公司原材料
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

公司的中文名称	天津银龙预应力材料股份有限公司
公司的中文简称	银龙股份
公司的外文名称	Silvery Dragon Prestressed Materials Co.,LTD Tianjin
公司的法定代表人	谢志峰

二、联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	谢志礼
联系地址	天津市北辰区双源工业区双江道62号
电话	022-26983538
传真	022-26983575
电子信箱	dsh@yinlong.com

三、基本情况变更简介

公司注册地址	北辰区双源工业区双江道62号
公司注册地址的邮政编码	300400
公司办公地址	天津市北辰区双源工业区双江道62号
公司办公地址的邮政编码	300400
公司网址	www.yinlong.com
电子信箱	dsh@yinlong.com
报告期内变更情况查询索引	报告期内公司基本情况未发生变更

四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》、《中国证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	报告期内公司信息披露及备置地点未发生变更

五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	银龙股份	603969	无

六、 其他有关资料

适用 不适用

七、 公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	1,065,159,918.68	1,189,621,841.34	-10.46
归属于上市公司股东的净利润	50,625,013.42	80,062,411.16	-36.77
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	48,968,964.57	78,808,132.30	-37.86
经营活动产生的现金流量净额	6,427,700.31	242,399,417.93	-97.35
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,808,111,492.47	1,818,028,786.11	-0.55
总资产	3,172,648,394.18	3,126,556,787.76	1.47

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益（元 / 股）	0.06	0.10	-40.00
稀释每股收益（元 / 股）	0.06	0.10	-40.00
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.06	0.09	-33.33
加权平均净资产收益率 (%)	2.75	4.57	减少1.82个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	2.66	4.50	减少1.84个百分 点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

报告期内，公司实现营业收入 10.65 亿元，较上年同期 11.90 亿元减少 1.25 亿元，同比减少 10.46%。营业收入的减少主要是由于预应力产品所实现的收入降低所造成的。预应力产品销售量与去年同期相比减少 1.78 万吨，同时，因盘条价格下降，造成预应力产品售价也下降。

报告期内归属于上市公司股东的净利润为 5,062.50 万元，较上年同期同比减少 36.77%。归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润为 4,896.90 万元，较上年同期同比减少 37.86%。上述利润的降低，主要是由于受疫情影响，预应力产品销售下降所导致的。随着疫情的逐渐控制和铁路、水利、公路等基础设施的加快建设，公司业绩已经开始逐步恢复。

本报告期经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少 97.35%，主要原因为本期票据贴现调整至“收到的其他与筹资活动有关的现金”以及收回到期保证金较上年减少。

基本每股收益较上年同期降低 40%、稀释每股收益较上年同期降低 40%、扣除非经常性损益后的基本每股收益较上年同期降低 33.33%，主要原因为预应力产品的影响导致归属于上市公司股东的净利润减少。

八、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-1,090.44	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	2,538,509.38	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、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		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		

对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-567,882.30	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	-14,701.66	
所得税影响额	-298,786.13	
合计	1,656,048.85	

十、 其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

公司以钢丝、钢棒、钢绞线为主业，以轨道板、信息化管理系统和智能化生产制造设备为新产业，是主要服务于国内外铁路、输配水工程、公路、桥梁等基础设施建设的高端钢材制造企业。

公司设有辽宁本溪、新疆乌鲁木齐、天津北辰、河北河间四大地区五大预应力钢材生产基地，拥有年产 60 余万吨的预应力钢材生产能力，是国内专业预应力材料生产企业中最具规模的厂家。目前已形成了包括产品研发、批量制造、技术服务、信息化管理、智能化生产为一体的服务体系，并依靠专业技术，延伸下游产业链，为客户提供全套混凝土用钢材解决方案。公司的预应力钢材产品凭借自身的优势积极参与众多重点工程项目的建设。报告期内，公司预应力产品参与了赤壁长江大桥、京雄高铁、赣深高铁、内蒙古引绰济辽工程、吉林省中部城市引松供水二期工程、引江济淮等国家重点工程。

公司是国内最早出口预应力钢材产品并拥有多国产品质量认证的企业。截止目前，公司产品已经出口到全球 80 多个国家和地区。报告期内，公司除推动现有预应力产品的出口业务，还以客户为需求，积极寻求对接国内市场的各类产品，为印尼雅万高铁的建设出口成套轨枕生产设备及技术。

轨道板产业是公司着重发展的又一主业，一系列自主研发的轨道交通产品、新的生产工艺和智能化生产装备，均居国际首创领先地位。公司于 2012 年与铁路系统相关单位共同研发了 CRTSIII 型无砟轨道板，在后续的发展中，对轨道板生产装备及工艺进行不断改进，获得了相关使用和管理单位的高度认可。公司拥有轨道板生产装备的组装基地和信息化管理系统软件，目前已形成了

从材料供应、装备制造、生产服务、信息化管理、运维监测等为一体的轨道板生产整体解决方案，在与工程建设单位争取业务对比中，形成强有力的竞争优势。

CRTSIII 型无砟轨道板具有性能稳定、施工便捷等优点，是具有我国自主知识产权的无砟轨道板，也为我国高铁走出去提供了自己的解决方案。截至报告期末，银龙轨道拥有服务于京雄高铁的河间西站板场，服务于郑济高铁的新乡板场、服务于赣深铁路的赣州板场，三个独资轨道板生产基地。除此之外，安徽上铁芜湖板场、天津宝坻板场为合资合作的轨道板生产基地。上述轨道板生产基地，除完成既定线路的轨道板生产任务外，也积极寻求更多城市地铁和周边范围内的新建高铁项目的轨道交通市场。

1.预应力钢材产业

公司预应力产品主要包括：钢丝、钢棒、钢绞线、桥梁缆索用镀锌钢绞线和镀锌钢丝、无粘结钢绞线、预应力钢绞线束、PCCP 管道用冷拉钢丝、矿山用大直径空心锚杆、高铁轨道板用中强钢丝、定尺钢丝、定尺搓丝钢丝等。产品应用市场兼顾普通铁路轨枕、高铁轨道板、箱式梁桥、PCCP 管道、民用建筑、输配电电杆、空心楼板、桥梁悬索、桥梁斜拉索及预应力特种结构工程等众多基础设施建设领域。

在产业布局方面，公司自成立以来一直深耕预应力钢材产业，目前拥有 5 大生产基地，主要集中在我国的西北、东北和华北地区。目前，公司正在积极推动西南地区和华南地区的全国性布局，未来将以优质的预应力产品服务我国基础设施的建设。公司将找准国外预应力产业布局机会，推广预应力产品应用，积极服务“一带一路”上基础设施的建设。

在预应力产品开发上，公司常规产品采取以销定产的经营模式，结合适当的库存，对于客户的特殊需求，公司可定制化生产和提供全套解决方案。公司拥有一批能够熟练掌握盘条轧制工艺的技术人才，不但能够与就近钢厂合作开发现有预应力产品适用的原材料，还能为高端的预应力产品定制原材料的开发，扩展预应力产品的应用场景，开发产品，开发市场。

公司产品线由普通预应力钢材产品逐步拓展到满足不同市场与客户需求的高附加值产品。普通的预应力混凝土用钢材产品市场需求量大、竞争激烈，广泛用于公共建筑、民用建筑。公司通过平衡自身产能及市场需求量，保持稳定的市场供应；轨道板用预应力钢丝作为深加工产品，尺寸标准统一，性能稳定可靠，属于高附加值产品，是公司以技术开拓市场的典型应用案例；轨道板用构造钢筋，作为公司技术上的储备与轨道板用预应力钢丝配套使用，通过定制化的服务实现差异化的竞争；镀锌钢丝、钢绞线是公司近年来新开拓的预应力市场，随着产品质量的稳定和产能的释放，已逐步在国内桥梁缆索等市场占有一定的市场份额；大直径钢棒产品生产工艺要求高，抗拉强度大，承载能力强，各项性能指标优良，报告期内，运用到老中铁路、珠机城际等工程，并逐步在全国推广使用；公司与德国 Railone 公司及德国慕尼黑科技大学合作进行技术攻关的大直径螺旋肋搓丝定尺钢丝，出口至土耳其，沙特阿拉伯，南非，哈萨克斯坦，巴基斯坦等国家；SWPD3L-3 *2.9 低松弛三股 PC 钢绞线同时符合 KSD7002 与 JISG3536 标准，其生产设备是为生产该品种钢绞线量身设计制造的全套自动化设备，为客户提供稳定的高品质产品。该产品广泛的

应用于预应力混凝土轨枕和预应力空心楼板的生产中，目前该产品已经出口至韩国、日本、缅甸、加纳等国家。

公司自 1998 年成立以来，用不断的产品创新推动企业的快速发展，银龙股份、宝泽龙、本溪银龙、新疆银龙均为“国家级高新技术企业”。公司对一系列高性能产品进行研发：镀锌钢丝具有优良的耐腐蚀性能，被广泛应用于建筑、桥梁、矿山、港口等领域；HDPE 三层防护桥梁缆索用镀锌钢绞线具有较高的耐腐蚀性能和较好的耐疲劳性能，可大大提高缆索使用寿命，保证工程质量稳定性，提高经济效益。报告期内，公司与国内众多科研院所、设计研究院展开合作，与钢厂共同研发超高强度盘条，1x7 规格的 15.2mm-2200MPa 级、15.2mm-2300MPa 级和 15.2mm-2400MPa 级超高强度钢绞线试制完成，为大面积供应市场奠定基础。

2. 轨道交通用轨道板及其生产制造装备

公司与原铁道部科技司、工管中心、中国铁道科学研究院等部门联合研发的具有我国自主知识产权、国际领先水平的 CRTSIII 型双向先张无砟轨道板，于 2013 年被中国铁路总公司确认为“设计时速 300 公里及以上高速铁路优先采用 CRTSIII 无砟轨道结构”板型。公司开发的生产轨道板的流水机组生产线主要工位工序连续化作业集成度高、自动化运行效率高，其核心技术工艺、装备国际首创，具备国际领先水平。在此基础上，公司自主研发设计的 AGV 重载机器人、轨道板自动脱膜系统等多种配套的智能化装备，进一步的节约土地，节省资源和提高了工作效率。

公司作为 CRTSIII 型无砟轨道板的创始单位之一，参与了轨道板一系列的技术产品升级和创新，与各大施工局广泛开展商务、技术合作和专业性分包，共同开拓轨道板市场。银龙轨道在国内以独资、合资形式设有多个轨道板场，也在持续跟进我国高铁建设的新布局。截至目前，公司圆满完成了郑州-徐州高铁、北京-沈阳高铁、郑州-阜阳高铁、商丘-合肥-杭州高铁、北京-雄安高铁等国家重要工程的供板任务。报告期内，公司为赣深高铁、郑济高铁以及京津冀范围内的高铁项目提供供板任务，上铁芜湖板场持续为华东六省一市范围内的高铁建设提供轨道板产品。

轨道板生产基地的建设一般采用就近原则，建设于高铁沿线附近。鉴于区位优势，银龙轨道西站分公司完成了京雄高铁轨道板生产任务后，有望继续服务于雄安-商丘高铁项目建设；赣州板场作为开拓江西轨道交通用板的生产基地，也在积极争取南昌-九江高铁、长沙-赣州高铁项目。安徽段园板场已于 2015 年完成轨道板生产任务，2016 至 2019 年租赁给上铁芜湖轨道公司，租期结束后，经过全面整修提升，具备继续向皖北区域相关新高铁项目供应轨道板的综合优势。

除高铁轨道板外，公司还开发了地铁轨道板、地铁浮置板、道口板、地铁地震带轨道板等系列双向先张法预应力混凝土制品。公司顺利完成了北京地铁房北线钢弹簧浮置板的生产任务并及时发运；公司研制的减震轨道板已成功应用于天津地铁 6 号线；下半年，公司将开展为天津地铁 4 号线建设提供地铁浮置板工作。在轨道板的研发创新方面，公司还与相关单位合作研发新型减震轨道板系统，未来公司的轨道板从安装便捷度、产品可调整性、减震降噪效果等方面都将有进一步提升。

3. 轨道板生产信息化、自动化系统

在“中国制造”向“中国智造”的产业链升级换代中，保持高速稳健的发展势头依然需要加快推进铁路建设来实现，公司以创新、优化、升级生产设备来提高轨道板生产效率。CRTSIII 型无砟轨道板生产管理信息化系统和无砟轨道板混凝土轨枕生产管理软件通过了多家板场及枕场的成功运行实施，完善了台座法系统，并将流水机组法软件控制系统升级至 3.0 版。公司独立和参与研发成功产品包括：轨道板 3D 高速检测仪、无缝钢轨应力分散和轨温监测系统、CRTSIII 型无砟轨道板生产管理信息化系统、双块式轨枕场信息化管理系统、轨道沉降智能监测系统等智能化产品和系统。报告期内，生产信息化管理系统在庐江板场、芜湖板场、丰城板场、新乡板场、信丰板场、宝坻板场持续推广应用，提升了板场的生产效率、产品质量及标准化管理水平，实现了对原材料、生产过程参数的追溯，提高了我国高速铁路轨道板生产的信息化、数字化水平。公司还对自动拾取并预紧预应力筋、自动清理模具、自动喷洒脱模剂、自动安装预埋套管等自动化、智能化装备进行升级改造，以提高其工作稳定性，改善工作效果。在轨道板智能化管理方面，公司计划在轨道板监控平台系统基础上开发板场智能化管理系统，将轨道板生产自动化控制系统、信息化管理系统、视频监控系统整合，实现轨道板生产智能化控制与可视化管理。

4. 行业情况及市场前景

预应力钢材作为基建使用的高性能材料，目前来看具有无法替代的刚性需求。随着我国工业建筑、公共建筑、民用建筑以及其他工程项目对建筑工程的质量安全要求不断提高，市场对高品质预应力产品需求还将进一步增长，需求将逐步向拥有核心技术、规模强大、产品质量稳定的预应力龙头企业靠拢，行业集中度将不断提升。

随着国家对环保力度的加大与投标工程对质量要求的提升，行业内已出现市场整合的现象。公司作为预应力钢材产业的龙头企业，具有预应力产品多地运营管理的丰富经验，目前拥有四大地区五大预应力钢材生产基地，未来将通过资本运作及托管、租赁等多种模式继续推动预应力市场的全国性布局，同时抢抓“一带一路”建设和西部开发的新机遇。

基础建设作为国民经济发展的强劲引擎，在国民经济建设中起着不可替代的作用。轨道交通作为新基建七大领域之一，将在今后的一段时间内得到快速的发展。随着国内疫情防控形势持续向好，经济社会生活逐步恢复，全国各地复工复产全面展开，交通运输市场需求逐步回暖，当前推动大体量铁路建设是实现十三五收官之年铁路网规划的客观要求，更是落实中央“六稳”“六保”要求的重要举措。2020 年全国交通运输工作会议上，交通运输部公布了 2020 年主要预期目标：完成铁路投资 8000 亿元左右，公路水路投资 1.8 万亿元左右，全面完成“十三五”规划各项目标任务。

近日，国铁集团官网发布《新时代交通强国铁路先行规划纲要》，提出了中国铁路 2035 年、2050 年发展目标和主要任务：到 2035 年，全国铁路网 20 万公里左右，其中高铁 7 万公里左右。20 万人口以上城市实现铁路覆盖，其中 50 万人口以上城市高铁通达。我国铁路交通网络的进一步完善，势必会带来公司业绩的持续增长。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

1. 掌握核心生产技术与创新能力

公司作为高新技术企业，掌握预应力钢材产业的核心生产工艺并且延展于上下游产业领域。公司深入了解产业上游炼钢轧制盘条技术和产业下游预应力钢材混凝土制品领域的技术范畴，在盘条和混凝土制品产业深入技术研发，参与制定产业标准，拓宽预应力钢材的技术参数和应用范围。公司在预应力钢材的研发方面，秉承“技艺领先、追求更好”的质量方针，数十年兢兢业业，深耕细作，截止目前公司拥有发明和实用新型专利共计 123 项，主导和参与数十项国家、行业标准制定。公司技术中心被国家发改委、科技部、财政部等五部委联合认定为“国家认定企业技术中心”，理化检测中心被评定为国家认可委员会认可实验室。多年来公司以技术创新为己任，以行业龙头为愿景，行走在预应力行业技术的前沿。

2 规模优势

随着国家持续性增加基础设施建设投入，预应力钢材产品的刚性需求将保持稳定增长。公司拥有辽宁本溪、新疆乌鲁木齐、天津北辰、河北河间四大地区五大预应力钢材生产基地，年产能 60 余万吨，拥有丰富产品线，具有低、中、强、超高强度的多种产品规格，满足客户定制需求，具备参与国家重点项目建设的能力和水平。凭借优越产品质量和产业区域优势，可以快速响应客户各种需求，提升客户满意度。作为专业的预应力钢材和轨道交通用轨道板的生产厂家，公司加强与主要客户的战略合作关系，坚持“产品精品化、服务精致化”的发展战略，已服务中铁建、中铁工、中交、中水电等在内的大型建筑施工单位和多家上市 PCCP 管道企业，持续深化服务能力建设，获得众多客户的好评与认可。

3. 人才优势

公司拥有一支专业、经验丰富的技术研发团队，以及专家型的管理团队，经过多年企业经营，行业积累，公司积聚一批技术、管理、营销人才，形成了凝聚“忠诚、奋进、创新”的核心价值观团队。公司核心管理层主要成员在预应力钢材行业、预应力混凝土制品行业和轨道交通行业从业多年，既是行业技术专家，又是经营管理专家。公司注重内部人才培养与外部优秀人才引进相结合的人才管理策略，形成了行之有效的人力资源管理模式，完善人力资源“选育用留裁”机制，在关键技术领域和重要管理岗位培养优秀骨干人才，对公司的持续发展运营提供有力支持。

4. 品牌知名度

在国内，公司通过了 ISO9001 质量管理体系认证、环境管理体系认证、职业健康与安全管理体系认证、能源管理体系认证，先后获得优秀物资供应商、中国驰名商标、天津市名牌产品、天津市著名商标等荣誉称号，在关系到国计民生的重点基建项目上提供了安全、有质量保证的预应力钢材产品，具有良好口碑和信誉度，形成了较高的品牌效应。公司的英文商标在马德里（适用于澳大利亚、挪威、英国、美国、德国、西班牙、埃及、法国、日本、俄罗斯、越南）、瑞典、南非、

马来西亚完成了注册。公司还通过了国外多国产品体系认证，包括 KSD7002、JISG3536 等标准，产品出口到全球 80 多个国家和地区，与国外客户保持长期业务合作关系，产品广泛应用到众多国外重点工程项目上，产品质量和服务口碑得到了广泛认可，在客户中拥有较高的知名度。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

2020 年上半年，受疫情和全球经济减速等因素的影响，中国经济遭受了一定的冲击。上半年，全国规模以上工业增加值同比下降 1.3%，制造业下降 1.4%，高技术制造业和装备制造业增加值同比分别增加 4.5% 和 0.4%。我国经济运行总体复苏态势持续向好。制造业稳步恢复，基本面继续改善，供需两端持续回暖，市场需求得到改善，企业生产动力有所增强。但不确定因素依然存在，疫情反弹、生产经营困难加大、产品需求持续性、原材料购进价格稳定性等方面仍有隐患。

在 2020 年上半年复杂经济环境下，公司精准把握生产销售节奏。截止报告期末，公司实现营业收入 106,515.99 万元，较去年同期减少 10.46%。其中，预应力钢材产业实现营业收入 80,833.65 万元，占比 75.89%，较去年同期减少 15.30%，主要原因是预应力产品销售量较上年同期减少 9.32%，受盘条采购价格的影响预应力产品销售单价较上年同期降低 6.59%。公司轨道板产业及相关配套服务实现营业收入 6,383.12 万元，较去年同期减少 32.90%，主要是因为受疫情影响，赣州板场和新乡板场推迟计价所致。本报告期内生产经营的现金流量净额为 642.77 万元，较去年同期减少 97.35%，主要为财务报表项目列示变动及收回到期保证金较上年减少所致。报告期内，归属于上市公司的股东净利润为 5,062.50 万元，较上年同期减少 36.77%。归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润较上年同期减少 37.86%。

报告期内，公司使用自有资金以集中竞价交易方式回购公司股份 3,750,000 股，占公司总股本的 0.446%，累计支付的总金额为人民币 1,506.40 万元，回购的股份全部存放于公司回购专用证券账户，拟用于公司员工股权激励。本次回购股份的实施体现了公司对股票长期投资价值的信心，维护了投资者利益，也进一步完善公司长效激励机制，有利于推动公司股票市场价格向合理价值的回归。

公司控股 51% 的子公司碳基研究院目前正在与相关单位推进时速 300-350 公里高铁粉末冶金合金制动系统的合作。由于制动系统所用闸片和制动盘是易损部件，需要定期更换，属于消费类产品，具有巨大的市场需求。制动闸片已成为相关单位激烈竞争的高技术领域，未来将促进公司业绩持续增长，寄希望于成为公司除基建类产品外的消费类产品的新增长。

除上述高铁粉末冶金合金制动系统的合作外，公司目前还在合作的时速 400 公里以上的碳碳（陶）高铁刹车等项目，为进入高铁消费型市场做准备，凭借多年来与铁路相关单位保持的良好合作关系，公司致力于在高铁领域实现基建类产业与消费类产业的双向发展。

公司积极寻找海外具备尖端技术的项目，目前正在对接国外工业刀具行业中具备领先技术的相关单位。随着未来我国制造业的持续进步，刀具制造及应用技术必将发展迅速，刀具行业综合

创新研发能力得到全面提升，高端刀具的进口替代是我国迈向制造强国的必经阶段，也是对外贸易战略大势所趋。高端刀具一直以来是国内的短板，公司将积极寻求国外相关产业龙头企业，引进吸收国外先进技术，进而解决国内工业刀具被国外高端刀具“卡脖子”的问题，实现进口产品的国有替代。

公司轨道板产业快速拓展区域布局，寻求战略合作伙伴，参与甘肃铁投房桥铁路装备制造有限公司、中铁十四局天津宝坻轨枕道板场等混改合资项目，抢抓西部轨道交通新建设市场，计划在中国西部地区拥有集合中高端产品，涵盖普通铁路、高速铁路、装配式建筑、信息化产业多元化发展的高端混凝土预制构件生产企业。除甘肃铁投、中铁十四局宝坻板场项目外，公司还在积极寻求轨道板及相关产业，通过与当地所属路局或地方管理公司以合资、合作等方式实现轨道产业的快速发展。

二、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	1,065,159,918.68	1,189,621,841.34	-10.46
营业成本	894,032,973.09	983,069,507.93	-9.06
销售费用	48,818,540.54	45,736,907.21	6.74
管理费用	25,622,663.38	26,945,654.94	-4.91
财务费用	8,175,203.27	6,679,791.54	22.39
研发费用	26,100,254.35	33,256,985.62	-21.52
经营活动产生的现金流量净额	6,427,700.31	242,399,417.93	-97.35
投资活动产生的现金流量净额	-168,574,745.70	-258,143,059.96	-34.70
筹资活动产生的现金流量净额	134,142,955.36	-61,475,787.94	

营业收入变动原因说明:预应力产品销售量较上年同期减少 9.32%；受盘条采购价格的影响预应力产品销售单价较上年同期降低 6.59%

营业成本变动原因说明:预应力产品销售量的减少以及主要原材料盘条采购单价的降低

销售费用变动原因说明:无

管理费用变动原因说明:无

财务费用变动原因说明:无

研发费用变动原因说明:无

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:财务报表项目列示变动以及收回到期保证金较上年减少所致。本期票据贴现调整至“收到的其他与筹资活动有关的现金”

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:本期购买结构性存款较上年同期增加

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:本期票据贴现调整至“收到的其他与筹资活动有关的现金”

2 其他**(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明**适用 不适用**(2) 其他**适用 不适用**(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明**适用 不适用**(三) 资产、负债情况分析**适用 不适用**1. 资产及负债状况**

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上年同期期末数	上年同同期期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上年同期期末变动比例(%)	情况说明
交易性金融资产	534,685,907.86	16.85	1,000,000.00	0.04	53,368.59	本公司执行新金融工具准则，原分类为“其他流动资产”的结构性存款本期调整至此科目列报
预付款项	113,823,307.41	3.59	87,473,303.96	3.07	30.12	购买原材料“盘条”预付货款增加以及邯钢银龙为购买产品预付货款增加。
其他流动资产	111,894,540.88	3.53	291,872,653.64	10.24	-61.66	本公司执行新金融工具准则，原分类为此科目的结构性存款本期调整至“交易性金融资产”列报
长期应收款	6,745,900.64	0.21	13,811,269.22	0.48	-51.16	根据合同规定收回款项
在建工程	14,142,312.01	0.45	94,445,153.76	3.31	-85.03	主要是银龙轨道赣州板场在上年投入使用，在建工程转为固定资产所致
商誉			323,469.96	0.01	-100.00	本期处置杭州银龙唐普徕科技有限公司股权
其他非流动资产	8,293,523.77	0.26	23,677,932.99	0.83	-64.97	主要是银龙轨道赣州板场、新乡板场长期资产投入使用
预收款项			20,314,939.73	0.71	-100.00	执行新收入准则，此科目调整至“合同负债”
合同负债	37,246,302.26	1.17			不适用	执行新收入准则，“预收款项”调整至此科目
一年内到期的非流动负债	48,400,000.00	1.53			不适用	主要是本期子公司银龙轨道一年内到期的长期借款调整至此科目列报
专项储备	28,377,695.76	0.89	19,609,012.16	0.69	44.72	本期计提的安全生产费增加
少数股东权益	22,271,520.26	0.70	15,408,900.19	0.54	44.54	主要是银龙轨道盈利增加以及少数股东投入所致

其他说明

无

2. 截至报告期末主要资产受限情况适用 不适用

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	26,168,471.76	保证金
固定资产	29,282,962.07	借款抵押
无形资产	37,989,163.10	借款抵押
交易性金融资产（结构性存款）	530,000,000.00	质押开具银行承兑汇票
其他流动资产（存单）	85,000,000.00	质押开具银行承兑汇票
合计	708,440,596.93	/

货币资金受限明细如下：

项目	期末余额	期初余额
履约保函保证金	2,490,206.06	2,817,504.28
农民工工资保证金	46,479.24	46,898.11
银行承兑汇票保证金	23,631,786.46	60,549,753.26
合计	26,168,471.76	63,414,155.65

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

(五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(六) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

1. 来源于单个子公司的净利润或单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达到 10% 以上

(扣除非经常性损益) 说明：

公司名称	注册资本(万元)	实际出资(万元)	公司持股比例(%)	总资产(万元)	净资产(万元)	净利润(万元)	营业收入(万元)	主要产品或服务
宝泽龙	1,500	1,500	100	38,440.94	6,939.76	591.13	18,559.51	预应力钢丝、钢绞线的生产与销售

银龙轨道	4,200	3,444	82	67,242.15	11,873.60	940.09	23,713.94	双向先张预应力轨道板研发、生产、销售及各种道岔和扣配件销售和劳务
------	-------	-------	----	-----------	-----------	--------	-----------	----------------------------------

2.单个子公司或参股公司的经营业绩与上一年度报告期内相比变动在 30%以上，且对公司合并经营业绩造成重大影响的说明：

公司名称	注册资本 (万元)	实际出资 (万元)	公司持股 比例(%)	总资产 (万元)	净资产 (万元)	净利润 (万元)	营业收入 (万元)	主要产品或服务
银龙科贸	500	500	100	89,183.88	5,907.17	439.65	28,863.76	预应力钢材及相关产品的出口业务
本溪银龙	3,200	3,200	100	13,414.83	11,014.11	282.69	6,065.92	预应力钢丝的生产和销售
宝泽龙	1,500	1,500	100	38,440.94	6,939.76	591.13	18,559.51	预应力钢丝、钢绞线的生产与销售
银龙轨道	4,200	3,444	82	67,242.15	11,873.60	940.09	23,713.94	双向先张预应力轨道板研发、生产、销售及各种道岔和扣配件销售和劳务
新疆银龙	500	500	100	4,414.79	3,329.35	-20.77	6,406.09	预应力钢丝、钢绞线的生产和销售
碳基研究院	5,000	150	51	97.42	16.42	-75.29	0	高性能结构材料、新型功能材料(生物医用材料除外)科学技术研究开发、技术咨询、技术转让、检测、制造、销售；从事国家法律、法规允许经营的进出口业务。
智慧银龙	1,000	984.40	100	963.31	962.24	-2.42	0	煤炭贸易
隆海通	1,000	1,000	100	1,782.95	1,004.58	4.25	659.29	预应力钢材及相关产品的出口业务

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

三、其他披露事项

(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

适用 不适用

(二) 可能面对的风险

适用 不适用

1.宏观投资政策变动的风险

公司产品与基建密切相关，目前我国经济发展面临的形式极为复杂，经济上行存在较大的压力和不确定性，世界经济复苏的步伐缓慢，这将对我国经济增长速度、各产业发展造成一定的负面影响，从而降低对大宗商品的市场需求。

公司将密切关注国家宏观经济政策、投资政策的变化，加强对影响预应力行业的政策和相关因素的分析和研究。根据行业政策变化及时调整经营策略，持续推进技术创新，加快新产品开发，特别是高端产品的开发，保持行业领先地位。公司将继续强化内部治理，把控应收账款的收回时间节点，加强跟踪评估，确保应收账款及时回收。同时公司将把控重大合同的签订，做好风险防范管理工作，增强公司综合竞争能力和抵御市场风险的能力。

2.核心技术失密的风险

出色的研发能力是公司的核心竞争优势之一，经过多年的发展，公司已经培养了一支稳定的技术研发团队。公司的技术水平在行业内始终处于领先地位，拥有大量专利，申请中及处于有效期内的专利及其它核心技术均为公司专有技术以及轨道板生产关键参数设置，为公司自主研发。由于公司申请的专利中尚有部分未获得核准，其它未申请专利的非专利技术亦不受专利法的保护，易被泄密和窃取。

针对以上风险：公司对于新研发的技术和产品及时的申请有关专利，逐步完善人才引进、薪酬激励及职业发展管理机制；进一步完善培训机制，以培养技术骨干为重点，逐渐形成高、中、初级人才合理分布的塔式结构，为公司长远发展储备后备力量。

3.市场竞争激烈的风险

我国预应力钢材制品应用较早且用途广泛，技术相对成熟，进入壁垒也相对较低。随着投资规模、目标产量快速增长，参与竞争的中小型企业众多，行业集中度较低，同质化竞争日趋激烈。

针对以上风险：公司作为高新技术企业，一直重视技术创新和新产品研发，可满足市场对公司产品的定制化和差异化的需求，及时掌握市场动态并进行有效的新产品开发，根据自身预应力产业全国性布局规划，对符合公司需求的同行业企业通过资本合作的方式进行兼并、重组，或采取租赁、托管等多种形式开展合作，扩大市场占有率为。

4.环保风险

国内安全环保标准趋于严格，政府对环境治理提出了更高的要求，对所有可能产生的污染进行严格管控，京津冀地区环保形势更加严峻，环保不达标企业将面临停产、限产的风险。在环保政策持续收紧的形势下，企业若寻求长远的生存发展，做好环保工作是重中之重。

针对以上风险：公司主动加大环保投入，探索最优环保技术，做好环境风险管控，深化节能减排，确保资源综合利用，严控废气、废水、废渣、粉尘以及噪声等对环境的影响，检测酸雾释放，制定环境管理体系。通过给员工进行环保教育、制度培训，转变员工的思想观念和行为方式，全面提高队伍环保意识，守好企业生命线。

5. 汇率波动风险

目前全球经济形势不明朗，国际形势复杂多变，“一带一路”和“中国高铁走出去”的国家发展战略为公司拓展海外市场带来新机遇的同时，也带来了新的挑战。汇率的变动受国内外政治、经济、金融政策、国内外疫情等情况的影响。如果汇率持续大幅波动，将对公司汇兑损益、外币计价出口产品价格经营性因素产生较大不确定性影响，加大了海外项目的风险。

针对以上风险：公司严格把控海外出口业务，采用远期外汇合约等方式建立并完善汇率锁定机制，降低外币收付款金额，加强应收账款的催收力度，减少因汇率变动对公司盈利能力产生的影响。

(三) 其他披露事项

适用 不适用

第五节 重要事项

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的 查询索引	决议刊登的披露日期
2019 年年度股东大会	2020 年 5 月 13 日	http://www.sse.com.cn 公告编号：2020-029	2020 年 5 月 14 日

股东大会情况说明

适用 不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
公司半年度未拟定利润分配或资本公积金转增预案	

三、承诺事项履行情况

(一) 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或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	谢铁根、谢辉宗、谢铁锤、谢志峰	见附注 1	见附注 1	是	是	不适用	不适用
其他承诺	股份限售	公司股东及董事、监事、高级	见附注 2	见附注 2	是	是	不适用	不适用

		管理人员					
--	--	------	--	--	--	--	--

附注 1：关于解决同业竞争的承诺：

本公司股东谢铁根，谢辉宗、谢铁锤和谢志峰先生出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺如下：

(1) 本人将不在中国境内外投资、收购、兼并与银龙股份现有主要业务有直接竞争的公司或者其他经济组织。

(2) 若银龙股份今后从事新的业务领域，则本人控制的公司或其他组织将不在中国境内外以控股方式，或以参股但拥有实质控制权的方式从事与银龙股份新的业务领域相同或相似的业务活动。

(3) 如若本人控制的单位出现与银龙股份有直接竞争的经营业务情况时，银龙股份可以提出采取优先收购或委托经营的方式将相竞争的业务集中到银龙股份经营。

(4) 本人承诺不以银龙股份实际控制人的地位谋求不正当利益，进而损害银龙股份其他股东的权益。

报告期内，上述各承诺人均按照承诺事项履行了承诺，未发生违反承诺的情况。

附注 2：关于股份限售的承诺：

谢铁根、谢铁锤、谢辉宗、谢志峰保证减持时遵守中国证监会、证券交易所有关法律、法规的相关规定，并提前三个交易日公告。

谢志峰、谢铁根、钟志超、余景岐、李景全、谢志礼、连江先生承诺：在任职期间每年转让的股份数不超过其直接和间接持有的本公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让直接和间接持有的本公司股份；在申报离任六个月后的 12 个月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票数量占其直接和间接持有的本公司股票总数的比例不超过 50%。

报告期内，上述各承诺人均按照承诺事项履行了承诺，未发生违反承诺的情况。未来如果有买卖股票的行为，公司将督促相关人员严格按照中国证监会及上海证券交易所的相关规定履行信息披露和相应程序。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

五、破产重整相关事项

适用 不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

2020 年 4 月 22 日，公司第三届董事会第十九次会议审议通过了《关于预计公司未来日常关联交易的议案》。会议同意公司接受关联人谢栋臣提供汽车短途运输服务，自 2020 年 1 月 1 日至 2020 年股东大会结束之日止，交易总额不超过人民币 350 万元。截止 2020 年 6 月 30 日，谢栋臣为公司提供汽车运输服务发生总金额为 68.91 万元。

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

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	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
安捷清远	联营公司	销售商品	安捷清远	公开招标	分批投标竞价	1,664,383.79	0.18	分期付款	不适用	不适用
合计				/	/	1,664,383.79	0.18	/	/	/
大额销货退回的详细情况										
关联交易的说明										
安捷清远生产混凝土轨枕系列产品，其需要使用的有关材料进行了公开招标采购，公司以投标方的身份公开参与了其对预应力钢材产品的招标采购。经过竞争，公司成功获得了安捷清远预应力钢材产品供货权。因公司是以公开渠道，公平、公正的参与，根据上交所《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》以及公司内控制度豁免披露了上述预应力钢材产品的关联交易事项。截止报告期末，公司2020年上半年已完成预应力钢材产品供货值1,664,383.79元人民币。										

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用**3、临时公告未披露的事项**适用 不适用**4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况**适用 不适用**(三) 共同对外投资的重大关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用**3、临时公告未披露的事项**适用 不适用

(四) 关联债权债务往来**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用**3、 临时公告未披露的事项**适用 不适用**(五) 其他重大关联交易**适用 不适用**(六) 其他**适用 不适用**十一、 重大合同及其履行情况****1 托管、承包、租赁事项**适用 不适用**(1) 托管情况**适用 不适用**(2) 承包情况**适用 不适用**(3) 租赁情况**适用 不适用

单位:元 币种:人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
银龙轨道	中铁十九局集团第一工程有限公司	厂房、模具、设备	57,568,446.86	2018/6/12	2020/7/28	2,711,893.80	根据工程进度按期计入当期收益	该租赁事项按时间进度计入收益，增加当期利润	否	

租赁情况说明
无**2 担保情况**适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）	
公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	30,000,000.00
报告期末对子公司担保余额合计（B）	270,000,000.00
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	270,000,000.00
担保总额占公司净资产的比例(%)	14.75
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）	270,000,000.00
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）	
上述三项担保金额合计（C+D+E）	270,000,000.00
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

1. 精准扶贫规划

适用 不适用

公司积极响应国家扶弱助困的号召，勇于担当各项社会责任。2020年是全面建成小康社会目标实现之年，是脱贫攻坚收官之年。作为上市公司，深入贯彻习近平总书记关于坚决打赢脱贫攻坚战的重要指示精神，积极发挥民营企业社会担当的优势及引领帮扶作用。公司积极投身西部扶贫协作和支援合作工作，参与了对西藏自治区昌都市丁青县甘岩乡甘岩村的扶贫活动，推进对口支援工作，为丁青县甘岩乡甘岩村经济社会长发展和社会长治久安注入新活力、新动力。

2. 报告期内精准扶贫概要

适用 不适用

公司为深入贯彻习近平总书记关于治边稳藏的重要论述，全面落实党中央关于对口援藏工作决策部署，克服疫情不利影响，积极开展结对帮扶工作，助力西藏自治区昌都市丁青县甘岩乡甘岩村打好打赢脱贫攻坚战、决战决胜全面建成小康。报告期内，公司捐赠丁青县甘岩乡甘岩村3万元，通过红十字会向丁青县甘岩乡甘岩村捐款7万元。西部消费扶贫2万元。

3. 精准扶贫成效

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

指 标	数量及开展情况
-----	---------

一、总体情况		
其中：1. 资金		12
二、分项投入		
1. 产业发展脱贫		
2. 转移就业脱贫		
3. 易地搬迁脱贫		
4. 教育脱贫		
5. 健康扶贫		
6. 生态保护扶贫		
7. 兜底保障		
8. 社会扶贫		
8. 2 定点扶贫工作投入金额		12
9. 其他项目		
三、所获奖项（内容、级别）		

4. 履行精准扶贫社会责任的阶段性进展情况

适用 不适用

根据公司年度扶贫计划，积极响应中央扶贫工作，发挥民营企业社会公益的引领和影响作用。

公司捐赠丁青县甘岩乡甘岩村 3 万元，通过红十字会向丁青县甘岩乡甘岩村捐款 7 万元。西部消费扶贫 2 万元。

5. 后续精准扶贫计划

适用 不适用

公司将按照升级加力、多层全覆盖的扶贫力度，一如既往地关心和支持扶贫事业，保持对西藏自治区昌都市丁青县甘岩乡甘岩村的援建力度不放松，公司将组织相关人员结合贫困村的实际情况，因地制宜落实扶贫举措，按照脱贫计划与当地政府和群众紧密配合，确保资金及时到位，项目按照计划正常开展，进一步深化交流合作，帮助贫困地区生产发展、基础设施改善、生态环境保护和乡村振兴等。参与精准脱贫攻坚战已成为公司履行社会责任的重要组成部分。

十三、可转换公司债券情况

适用 不适用

十四、环境信息情况

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

1. 排污信息

适用 不适用

公司生产过程产生的主要污染物为废水和废气，具体情况如下：

废水经处理后部分回收利用，剩余部分达到《污水综合排放标准》(DB12/356-2018)后外排入园区污水管网。排放口位于公司大门旁侧，每年核定排放总量控制在下列范围：COD 的为 0.626

吨，氨氮 0.06 吨。最高允许排放浓度标准分别为 500mg/L、45mg/L，2020 年 1 月废水检测报告检测 COD 浓度为 53.4mg/L，氨氮浓度为 13.3mg/L，符合排放标准。报告期内 COD 与氨氮排放总量分别为 0.34 吨和 0.024 吨，未出现超标排放的现象。

酸洗过程产生的废气经两套空气净化塔净化，符合《大气污染物排放标准》后由 15 米高排气筒外排。废气的排放口位于公司 220 车间南侧，每年排放硫酸雾总量控制在 0.446 吨范围内，2020 年 6 月废气检测报告检测我公司硫酸雾排放浓度为 <0.2mg/m³，远低于硫酸雾排放标准 45mg/m³。报告期内硫酸雾排放总量为 0.226 吨，未出现超标排放的现象。

2. 防治污染设施的建设和运行情况

适用 不适用

1. 废水处理设备运行情况正常：公司根据环保要求于 2011 年组织改造升级了污水处理设施。污水经处理后，达到《污水综合排放标准》(DB12/356-2008)外排入园区污水管网，公司项目建设过程中执行环保治理设施与主题工程同时设计、同时施工、同时投入使用的环保“三同时”管理制度，目前设施运行正常。通过酸碱中和、曝气沉淀并经过压滤机过滤等方式使生产中的废水达标排放；先进的膜处理方法可以使废水达到回收再利用；生产车间内保持相对的封闭，并采用侧吹风与吸风的方式对酸气进行吸收处理。

2. 硫酸雾净化塔运行情况良好：公司酸洗槽设置了槽边排风，由槽边排风设施补集的硫酸雾经碱喷淋系统处理后，通过 15 米高的排气筒排放，碱喷淋系统酸雾净化效率高，排风系统排风量大，设备维护良好运行正常。公司酸洗槽设置了槽边排风，由槽边排风的风机将硫酸雾送入喷淋吸收塔，吸收处理后经 15m 高的排气筒排放，符合 GB8978—1996《大气污染物综合排放标准》中的二级标准要求。

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

适用 不适用

公司积极贯彻落实《中华人民共和国环境保护法》，银龙股份及其控股子公司银龙轨道的环境管理体系符合《环境管理体系要求及使用指南》(GB/T 24001-2016/ISO 14001:2015)。公司建设了金属制品表面处理车间升级改造项目并取得了天津市北辰区环保主管部门的批复意见，完成环评验收程序。

公司遵守国家和属地的环保法律法规要求，在项目投资前的可行性阶段就开展环保预评价，分析环保危害性因素，制定环保措施；项目实施中落实环保投资，同步建设环保设施；在项目竣工时组织开展环保专项验收，委托第三方机构开展环保设施运行效果监测，确保达标排放；经营过程中积极做好日常环保管理工作，落实管理要求，保证合理合规处置，废水、废气稳定达标排放。

4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

公司根据《中华人民共和国环境保护法》、《突发环境事件应急管理办法》等规定，建立健全应急管理体系。设立环境应急管理机构，建立环境管理体系，落实环境应急管理人员。根据环境

污染事故危害程度、影响范围、公司内部控制事态的能力以及需要调动的各种应急资源，明确事件发生后的预警级别以及预警措施。根据各类因素对环境安全可能造成的危害程度、影响范围和发展态势，进行分级预警，规范应急处置程序，明确应急处置职责，制定了应急预案，做到防患于未然。

公司制定安全生产规范，加强员工的安全环保知识和风险事故安全教育，提高职工的风险意识，掌握本职工作所需的危险化学品安全知识和技能，严格遵守危险化学品安全规章制度和操作规程，了解其作业场所和工作存在的危险有害因素以及企业所采取的防范措施和环境突发事故应急措施，以减少风险发生的概率。定期开展职工培训演练，组织开展环境应急知识培训和突发环境事件应急演练。

5. 环境自行监测方案

适用 不适用

根据《国务院办公厅关于印发控制污染物排放许可制实施方案的通知》(国办发[2016]81号)文件要求，企事业单位应依法开展自行监测，安装或使用监测设备应符合国家有关环境监测、计量认证规定和技术规范，保障数据合法有效，保证设备正常运行，妥善保存原始记录，建立准确完整的环境管理台账。为落实相关文件要求，我公司按照国家及地方环境保护法律法规、环境监测技术规范要求和公司实际情况，编制企业污染源自行监测方案，对废水处理在排污前进行定期检测，由公司实验室组织定期实施检测工作，比照排放标准，确保废水排放达标。针对废气排放，公司购置符合国家有关环境监测、计量专属设备，对特定点位不定期检测，在确保操作规范的情况下，实现废气的达标排放。严格按照方案要求规范开展企业自行监测活动。

6. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

公司及各分子公司积极推进新项目环保设施建设以及对原有设施改造升级，并且加大环境保护投入，努力构建资源节约型、友好型的生态环境，把公司打造为绿色生态环保企业，进一步提升公司生态文明建设的责任感和使命感。

所属企业不断加强环境管理，要求厂区内外路面硬化，视线范围内地面和墙面上无油污无杂物。采用密闭化生产工艺替代敞开式生产工艺，优先采用连续化、自动化生产工艺替代间歇式生产工艺，尽量减少物料与外界接触频率。规范设施的全流程标识化建设，对治理设施的关键节点配上标记、图识等专一符号，使治理设施的整个流程一目了然，实现设施的量化管理。企业不得违规擅自拆除、闲置、关闭污染防治设施，要确保污染防治设施稳定运行、达标排放。环保规章制度齐全，设置专门的内部环保机构，建立企业领导、环境管理部门、车间负责人和专职环保员组成的企业环境管理责任体系。

(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

十五、 其他重大事项的说明**(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响**

适用 不适用

财政部于 2017 年 7 月 5 日颁布了修订后的《企业会计准则第 14 号—收入》（财会[2017]22 号），并要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2018 年 1 月 1 日起施行；其他境内上市企业，自 2020 年 1 月 1 日起施行。本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则，根据新收入准则及相关衔接规定，首次执行本准则的累积影响数，调整期初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

列报项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
预收款项	22,241,057.07	-	-22,241,057.07
合同负债	-	22,241,057.07	22,241,057.07

(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况**一、 股本变动情况****(一) 股份变动情况表****1、 股份变动情况表**

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

名称	原持股股数量	占总股本比例	股份变动后持股数量	占总股本比例
谢铁桥	177,496,834	21.11%	0	0
谢志峰	44,664,152	5.31%	196,930,986	23.42%
谢昭庭	0	0	25,230,000	3.00%

2、股份变动情况说明

适用 不适用

公司原控股股东、实际控制人之一谢铁桥先生于 2020 年 4 月 1 日逝世。谢铁桥先生生前持有 177,496,834 股公司股份。根据相关规定和相关部门出具的公证文件，由谢志峰先生、谢昭庭女士继承上述股份。其中，谢志峰先生继承 152,266,834 股，谢昭庭女士继承 25,230,000 股。具体内容详见公司于 2020 年 6 月 9 日披露于《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《详式权益变动报告书》和《关于控股股东、实际控制人变更的提示性公告》（公告编号：2020-037）和 2020 年 6 月 12 日披露的《关于股份过户完成的公告》（公告编号：2020-038）。

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4、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

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、股东情况**(一) 股东总数：**

截止报告期末普通股股东总数(户)	48,071
------------------	--------

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位:股

股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限 售条件股 份数量		股东性质
				股份 状态	数量	
谢志峰	152,266,834	196,930,986	23.42	0	无	境内自然人
谢铁根	0	103,540,135	12.31	0	质押	44,800,000 境内自然人
谢铁锤	-16,820,000	76,858,990	9.14	0	无	境内自然人
谢辉宗	0	74,148,417	8.82	0	无	境内自然人
谢昭庭	25,230,000	25,230,000	3.00	0	无	境内自然人
华泰证券资管—艾明政—华泰科创尊享 7 号单一资产管理计划	16,820,000	16,820,000	2.00	0	无	其他
俞慧芳	5,348,075	5,348,075	0.64	0	无	境内自然人
天津银龙预应力材料股份有限公司回购专用证券账户	3,750,000	3,750,000	0.45	0	无	其他

深圳前海卓亿基金管理有限公司—前海卓亿稳健 1 号基金	2,600,000	2,600,000	0.31	0	无		其他
罗晴	2,000,009	2,000,009	0.24	0	无		境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量		种类	数量		
		人民币普通股	196,930,986			196,930,986	
谢志峰	196,930,986	人民币普通股	103,540,135	人民币普通股	103,540,135	76,858,990	76,858,990
谢铁根	103,540,135	人民币普通股	74,148,417	人民币普通股	74,148,417	25,230,000	25,230,000
谢铁锤	76,858,990	人民币普通股	25,230,000	人民币普通股	25,230,000	16,820,000	16,820,000
谢辉宗	74,148,417	人民币普通股	16,820,000	人民币普通股	16,820,000	5,348,075	5,348,075
谢昭庭	25,230,000	人民币普通股	5,348,075	人民币普通股	5,348,075	3,750,000	3,750,000
华泰证券资管—艾明政—华泰科创尊享 7 号单一资产管理计划	16,820,000	人民币普通股	3,750,000	人民币普通股	3,750,000	2,600,000	2,600,000
俞慧芳	5,348,075	人民币普通股	2,600,000	人民币普通股	2,600,000	2,000,009	2,000,009
天津银龙预应力材料股份有限公司回购专用证券账户	3,750,000	人民币普通股	2,000,009	人民币普通股	2,000,009	1. 谢志峰与谢昭庭为兄妹关系。谢志峰、谢昭庭互为一致行动人。 2. 谢铁根、谢辉宗、谢铁锤为兄弟关系，三人互为一致行动人。 3. 公司未知上述其他无限售条件股东是否存在关联关系或是否属于一致行动人。	
深圳前海卓亿基金管理有限公司—前海卓亿稳健 1 号基金	2,600,000	人民币普通股	无	人民币普通股	无	表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	
罗晴	2,000,009	人民币普通股	无	人民币普通股	无		
上述股东关联关系或一致行动的说明	1. 谢志峰与谢昭庭为兄妹关系。谢志峰、谢昭庭互为一致行动人。 2. 谢铁根、谢辉宗、谢铁锤为兄弟关系，三人互为一致行动人。 3. 公司未知上述其他无限售条件股东是否存在关联关系或是否属于一致行动人。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用**(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东**适用 不适用**三、控股股东或实际控制人变更情况**适用 不适用

新控股股东名称	谢志峰
新实际控制人名称	谢志峰
变更日期	2020 年 6 月 9 日
指定网站查询索引及日期	http://www.sse.com.cn 公告编号: 2020-037 2020 年 6 月 9 日

第七节 优先股相关情况适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

单位:股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
谢志峰	董事	44,664,152	196,930,986	152,266,834	继承
谢铁根	董事	103,540,135	103,540,135	0	
余景岐	董事	366,886	366,886	0	
钟志超	董事	377,859	377,859	0	
张莹	董事	0	0	0	
李国庆	董事	0	0	0	
张跃进	独立董事	0	0	0	
任润堂	独立董事	0	0	0	
马培香	独立董事	0	0	0	
王昕	监事	0	0	0	
谢昭庭	监事	0	25,230,000	25,230,000	继承
尹宁	监事	6,600	6,600	0	
谢辉宗	高管	74,148,417	74,148,417	0	
张祁明	高管	0	0	0	
谢志钦	高管	543,076	543,076	0	
谢志礼	高管	543,076	543,076	0	
谢志超	高管	0	0	0	
谢铁桥	董事	177,496,834	0	-177,496,834	逝世
张新	董事	2,103	15,103	13,000	增持
许正洪	董事	0	0	0	
钱振地	独立董事	0	0	0	
王殿禄	独立董事	0	0	0	
连江	监事	130,565	130,565	0	
许振山	监事	64,967	64,967	0	
李景全	高管	1,326,467	1,326,467	0	

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

适用 不适用

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	变动情形
谢铁桥	董事	离任
张新	董事	解任

许正洪	董事	解任
钱振地	独立董事	解任
王殿禄	独立董事	解任
连江	监事	解任
许振山	监事	解任
李景全	副总经理	解任
谢铁根	董事	选举
余景岐	董事	选举
张莹	董事	选举
张跃进	独立董事	选举
任润堂	独立董事	选举
谢昭庭	监事	选举
尹宁	监事	选举
谢辉宗	副总经理	选举
张祁明	副总经理	选举
谢志超	营销总监	选举

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

谢铁桥先生因病离世，不再担任公司董事，详见公司于 2020 年 4 月 2 日披露于《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的公告，公告编号 2020-011；因公司第三届董事会和第三届监事会将在报告期内届满，2020 年 5 月 13 日公司召开了 2019 年年度股东大会，公司股东大会选出了第四届董事会董事和第四届监事会监事，完成了换届工作。根据本次董事会和监事会换届结果，公司原董事张新先生、许正洪先生、钱振地先生、王殿禄先生不再继续担任公司董事；原监事连江先生、许振山先生不再继续担任公司监事；谢铁根先生、余景岐先生、张莹女士、张跃进先生、任润堂先生当选为公司第四届董事会董事。其中，张跃进先生、任润堂先生为独立董事；谢昭庭女士、尹宁女士当选为公司第四届监事会监事。公司第四届董事会聘任谢志峰先生担任公司总经理，谢铁根先生、谢辉宗先生、张祁明先生、谢志钦先生担任公司副总经理，余景岐先生担任公司总工程师，钟志超先生担任公司财务负责人，谢志超先生担任公司营销总监，谢志礼先生担任公司董事会秘书、公司副总经理。

三、其他说明

适用 不适用

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

适用 不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2020 年 6 月 30 日

编制单位: 天津银龙预应力材料股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产:			
货币资金		154,452,720.22	220,330,381.76
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		534,685,907.86	379,133,064.01
衍生金融资产			
应收票据		194,763,330.33	169,897,964.06
应收账款		1,052,012,450.99	1,138,852,275.97
应收款项融资			
预付款项		113,823,307.41	114,192,514.81
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		44,901,495.08	38,028,754.22
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		353,157,187.30	328,098,189.16
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		111,894,540.88	95,055,088.80
流动资产合计		2,559,690,940.07	2,483,588,232.79
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		6,745,900.64	6,745,900.64
长期股权投资		68,345,859.39	70,990,326.46
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产		382,709,964.73	396,058,004.23
在建工程		14,142,312.01	18,912,997.88
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		94,811,943.64	100,233,465.73
开发支出			
商誉			323,469.96
长期待摊费用		18,427,074.43	21,323,630.25
递延所得税资产		19,480,875.50	20,639,980.30
其他非流动资产		8,293,523.77	7,740,779.52
非流动资产合计		612,957,454.11	642,968,554.97
资产总计		3,172,648,394.18	3,126,556,787.76
流动负债:			
短期借款		331,445,144.81	369,158,115.97
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		798,000,000.00	713,281,711.94
应付账款		77,415,615.17	81,470,791.12
预收款项			22,241,057.07
合同负债		37,246,302.26	
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		5,046,479.50	12,960,200.59
应交税费		18,199,358.84	9,887,122.62
其他应付款		4,376,130.23	6,025,962.87
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		48,400,000.00	2,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,320,129,030.81	1,217,024,962.18
非流动负债:			
保险合同准备金			
长期借款			46,400,000.00
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		22,136,350.64	22,759,020.64
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		22,136,350.64	69,159,020.64
负债合计		1,342,265,381.45	1,286,183,982.82
所有者权益(或股东权益)：			
实收资本(或股本)		841,000,000.00	841,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		230,534,300.04	230,534,300.04
减：库存股		15,066,072.64	
其他综合收益			
专项储备		28,377,695.76	23,618,930.18
盈余公积		98,611,861.35	98,611,861.35
一般风险准备			
未分配利润		624,653,707.96	624,263,694.54
归属于母公司所有者权益(或股东权益)合计		1,808,111,492.47	1,818,028,786.11
少数股东权益		22,271,520.26	22,344,018.83
所有者权益(或股东权益)合计		1,830,383,012.73	1,840,372,804.94
负债和所有者权益(或股东权益)总计		3,172,648,394.18	3,126,556,787.76

法定代表人：谢志峰 主管会计工作负责人：钟志超 会计机构负责人：李建慧

母公司资产负债表

2020 年 6 月 30 日

编制单位:天津银龙预应力材料股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产:			
货币资金		91,739,541.59	157,379,306.97
交易性金融资产		131,000,000.00	101,000,000.00
衍生金融资产			
应收票据		145,217,093.98	154,064,088.78
应收账款		787,475,193.35	839,684,422.39
应收款项融资			
预付款项		157,409,195.16	178,890,750.11
其他应收款		453,795,287.16	449,736,381.01
其中：应收利息			
应收股利			
存货		165,576,315.85	156,588,149.51
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			31,432,822.65
流动资产合计		1,932,212,627.09	2,068,775,921.42
非流动资产:			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		6,745,900.64	6,745,900.64
长期股权投资		119,093,879.79	121,093,879.79
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		67,030,865.53	72,524,319.94
在建工程		550,070.32	80,782.05
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		16,879,890.34	17,130,715.93
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		11,152,610.76	10,853,380.44
其他非流动资产		3,000,925.86	2,592,502.95
非流动资产合计		224,454,143.24	231,021,481.74
资产总计		2,156,666,770.33	2,299,797,403.16
流动负债:			
短期借款		135,445,144.81	135,659,266.68
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		296,000,000.00	433,070,000.00
应付账款		82,978,820.79	73,847,162.48
预收款项			69,212,477.80
合同负债		85,434,876.19	
应付职工薪酬		602,611.63	2,230,390.77
应交税费		11,053,880.77	2,317,014.80
其他应付款		9,653,822.31	27,134,484.59
其中: 应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		621,169,156.50	743,470,797.12
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		295,900.64	295,900.64
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		295,900.64	295,900.64
负债合计		621,465,057.14	743,766,697.76
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		841,000,000.00	841,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		231,162,740.16	231,162,740.16
减：库存股		15,066,072.64	
其他综合收益			
专项储备		20,097,092.02	16,939,157.37
盈余公积		98,611,861.35	98,611,861.35
未分配利润		359,396,092.30	368,316,946.52
所有者权益（或股东权益）合计		1,535,201,713.19	1,556,030,705.40
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,156,666,770.33	2,299,797,403.16

法定代表人：谢志峰 主管会计工作负责人：钟志超 会计机构负责人：李建慧

合并利润表

2020 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入		1,065,159,918.68	1,189,621,841.34
其中：营业收入		1,065,159,918.68	1,189,621,841.34
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,006,532,561.50	1,099,086,980.53
其中：营业成本		894,032,973.09	983,069,507.93
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		3,782,926.87	3,398,133.29
销售费用		48,818,540.54	45,736,907.21
管理费用		25,622,663.38	26,945,654.94
研发费用		26,100,254.35	33,256,985.62
财务费用		8,175,203.27	6,679,791.54
其中：利息费用		13,736,905.18	9,778,652.86

利息收入		3,512,738.17	2,972,722.99
加：其他收益		2,538,509.38	1,925,170.00
投资收益（损失以“-”号填列）		1,239,362.55	4,059,153.01
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（损失以“-”号填列）			
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）		122,843.85	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		2,483,143.05	3,098,928.51
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-1,090.44	13,942.34
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		65,010,125.57	99,632,054.67
加：营业外收入		41,543.58	121,474.51
减：营业外支出		609,425.88	278,017.98
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		64,442,243.27	99,475,511.20
减：所得税费用		12,600,894.61	16,646,013.27
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		51,841,348.66	82,829,497.93
(一) 按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		51,841,348.66	82,829,497.93
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.归属于母公司股东的净利润 (净亏损以“-”号填列)		50,625,013.42	80,062,411.16
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		1,216,335.24	2,767,086.77
六、其他综合收益的税后净额			
(一) 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.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			
2. 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			
(二) 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		51,841,348.66	82,829,497.93
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		50,625,013.42	80,062,411.16
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		1,216,335.24	2,767,086.77
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.06	0.10
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.06	0.10

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：谢志峰 主管会计工作负责人：钟志超 会计机构负责人：李建慧

母公司利润表

2020 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入		900,115,942.28	1,054,879,838.01
减：营业成本		808,520,734.96	935,010,745.52
税金及附加		1,644,986.68	1,500,216.26
销售费用		17,782,146.36	22,308,472.34
管理费用		9,312,694.76	9,581,813.91
研发费用		20,874,511.70	28,878,706.00
财务费用		4,983,479.99	4,694,421.41
其中：利息费用		5,838,955.60	7,130,046.44
利息收入		928,621.94	2,888,080.99
加：其他收益		593,609.94	50,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）		11,380,103.53	
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（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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-2,010,421.33	4,263,122.56
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-1,090.44	13,942.34
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		46,959,589.53	57,232,527.47
加：营业外收入		26,359.92	18,813.74
减：营业外支出		200,300.00	230,400.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		46,785,649.45	57,020,941.21
减：所得税费用		5,471,503.67	4,901,318.69
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		41,314,145.78	52,119,622.52
(一)持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		41,314,145.78	52,119,622.52
(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			
(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		41,314,145.78	52,119,622.52
七、每股收益：			
(一)基本每股收益(元/股)			
(二)稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：谢志峰 主管会计工作负责人：钟志超 会计机构负责人：李建慧

合并现金流量表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	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		1,136,060,876.83	1,327,115,211.14
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		31,479,894.41	27,255,060.99
收到其他与经营活动有关的现金		105,635,013.95	250,875,902.36
经营活动现金流入小计		1,273,175,785.19	1,605,246,174.49
购买商品、接受劳务支付的现金		1,095,260,696.94	1,091,456,552.64
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
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			
支付给职工及为职工支付的现金		49,227,489.60	73,838,277.02
支付的各项税费		28,607,688.59	57,581,522.08
支付其他与经营活动有关的现金		93,652,209.75	139,970,404.82
经营活动现金流出小计		1,266,748,084.88	1,362,846,756.56
经营活动产生的现金流量净额		6,427,700.31	242,399,417.93
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		4,988,952.83	

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		265.00	23,000.00
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		138,106,216.74	
投资活动现金流入小计		143,095,434.57	23,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,206,233.64	48,166,059.96
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		308,463,946.63	210,000,000.00
投资活动现金流出小计		311,670,180.27	258,166,059.96
投资活动产生的现金流量净额		-168,574,745.70	-258,143,059.96
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		400,000.00	1,650,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		137,621,197.00	145,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		480,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		618,021,197.00	146,650,000.00
偿还债务支付的现金		155,227,334.00	110,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		62,534,835.00	98,125,787.94
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		266,116,072.64	
筹资活动现金流出小计		483,878,241.64	208,125,787.94
筹资活动产生的现金流量净额		134,142,955.36	-61,475,787.94
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		154,242.13	426,530.07
五、现金及现金等价物净增加额		-27,849,847.90	-76,792,899.90
加：期初现金及现金等价物余额		156,130,009.37	204,476,938.99
六、期末现金及现金等价物余额		128,280,161.47	127,684,039.09

法定代表人：谢志峰 主管会计工作负责人：钟志超 会计机构负责人：李建慧

母公司现金流量表

2020 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	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		966,436,994.23	885,159,787.29
收到的税费返还		432,382.15	612,924.74
收到其他与经营活动有关的现金		100,600,370.48	225,235,981.23
经营活动现金流入小计		1,067,469,746.86	1,111,008,693.26
购买商品、接受劳务支付的现金		927,941,433.17	800,615,079.81
支付给职工及为职工支付的现金		18,174,774.23	22,810,536.72
支付的各项税费		10,832,205.75	34,859,694.07
支付其他与经营活动有关的现金		87,269,733.74	126,228,666.20
经营活动现金流出小计		1,044,218,146.89	984,513,976.80
经营活动产生的现金流量净额		23,251,599.97	126,494,716.46
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		265.00	23,000.00
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		30,000,000.00	
投资活动现金流入小计		30,000,265.00	23,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,238,005.00	592,000.00
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		30,000,000.00	30,000,000.00
投资活动现金流出小计		31,238,005.00	30,592,000.00
投资活动产生的现金流量净额		-1,237,740.00	-30,569,000.00
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		120,000,000.00	95,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		16,300,000.00	11,000,000.00
筹资活动现金流入小计		136,300,000.00	106,000,000.00
偿还债务支付的现金		120,000,000.00	90,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		56,289,023.47	93,181,951.67
支付其他与筹资活动有关的现金		15,066,072.64	
筹资活动现金流出小计		191,355,096.11	183,181,951.67

筹资活动产生的现金流量 净额		-55,055,096.11	-77,181,951.67
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		2,007.72	-2,477.23
五、现金及现金等价物净增加额		-33,039,228.42	18,741,287.56
加：期初现金及现金等价物余 额		98,723,761.37	84,250,531.44
六、期末现金及现金等价物余额		65,684,532.95	102,991,819.00

法定代表人：谢志峰 主管会计工作负责人：钟志超 会计机构负责人：李建慧

合并所有者权益变动表

2020 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年半年度											少数股东权益	所有者权益合计		
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	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		
一、上年期末余额		优	永	续											
一、上年期末余额	841,000,000.00				230,534,300.04			23,618,930.18	98,611,861.35		624,263,694.54		1,818,028,786.11	22,344,018.83	1,840,372,804.94
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	841,000,000.00				230,534,300.04			23,618,930.18	98,611,861.35		624,263,694.54		1,818,028,786.11	22,344,018.83	1,840,372,804.94
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					15,066,072.64			4,758,765.58			390,013.42		-9,917,293.64	-72,498.57	-9,989,792.21
(一)综合收益总额											50,625,013.42		50,625,013.42	1,216,335.24	51,841,348.66
(二)所有者投入和减少资本					15,066,072.64								-15,066,072.64	-1,288,833.81	-16,354,906.45
1. 所有者														400,000.00	400,000.00

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				15,066,072.64						-15,066,072.64			-15,066,072.64
4. 其他											-1,688,833.81		-1,688,833.81
(三)利润分配									-50,235,000.00		-50,235,000.00		-50,235,000.00
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									-50,235,000.00		-50,235,000.00		-50,235,000.00
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 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						4,758,765.58					4,758,765.58		4,758,765.58
1. 本期提取						5,294,198.34					5,294,198.34		5,294,198.34
2. 本期使用						535,432.76					535,432.76		535,432.76
(六)其他													
四、本期期末余额	841,000,000.00		230,534,300.04	15,066,072.64		28,377,695.76	98,611,861.35		624,653,707.96		1,808,111,492.47	22,271,520.26	1,830,383,012.73

项目	2019 年半年度												少数股东权益	所有者权益合计		
	归属于母公司所有者权益															
	实收资本(或股本)	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				
		优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	841,000,000.00				230,534,300.04			14,322,070.95	90,350,496.44		550,519,008.28		1,726,725,875.71	10,991,813.42	1,737,717,689.13	
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	841,000,000.00				230,534,300.04			14,322,070.95	90,350,496.44		550,519,008.28		1,726,725,875.71	10,991,813.42	1,737,717,689.13	

余额													
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）						5,286,941.21			-4,037,588.84		1,249,352.37	4,417,086.77	5,666,439.14
(一)综合收益总额									80,062,411.16		80,062,411.16	2,767,086.77	82,829,497.93
(二)所有者投入和减少资本												1,650,000.00	1,650,000.00
1.所有者投入的普通股												1,650,000.00	1,650,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本													
3.股份支付计入所有者权益的金额													
4.其他													
(三)利润分配									-84,100,000.00		-84,100,000.00		-84,100,000.00
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									-84,100,000.00		-84,100,000.00		-84,100,000.00
4.其他													
(四)所有者权益内部结转													
1.资本公积转增资本（或股本）													
2.盈余公积转增资本（或股本）													

3. 盈余公积弥补亏损													
4. 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					5,286,941.21				5,286,941.21		5,286,941.21		
1. 本期提取					5,559,860.82				5,559,860.82		5,559,860.82		
2. 本期使用					272,919.61				272,919.61		272,919.61		
(六) 其他													
四、本期期末余额	841,000,000.00			230,534,300.04		19,609,012.16	90,350,496.44		546,481,419.44		1,727,975,228.08	15,408,900.19	1,743,384,128.27

法定代表人：谢志峰 主管会计工作负责人：钟志超 会计机构负责人：李建慧

母公司所有者权益变动表

2020 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	实收资本(或股本)	2020 年半年度									
		其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	841,000,000.00				231,162,740.16			16,939,157.37	98,611,861.35	368,316,946.52	1,556,030,705.40
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	841,000,000.00				231,162,740.16			16,939,157.37	98,611,861.35	368,316,946.52	1,556,030,705.40
三、本期增减变动金额(减)						15,066,072.64		3,157,934.65		-8,920,854.22	-20,828,992.21

少以“—”号填列)										
(一) 综合收益总额								41,314,145.78	41,314,145.78	
(二) 所有者投入和减少资本					15,066,072.64				-15,066,072.64	
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					15,066,072.64				-15,066,072.64	
4. 其他										
(三) 利润分配								-50,235,000.00	-50,235,000.00	
1. 提取盈余公积										
2. 对所有者(或股东)的分配								-50,235,000.00	-50,235,000.00	
3. 其他										
(四) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 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						3,157,934.65			3,157,934.65	
1. 本期提取						3,313,744.62			3,313,744.62	
2. 本期使用						155,809.97			155,809.97	
(六) 其他										
四、本期期末余额	841,000,000.00			231,162,740.16	15,066,072.64		20,097,092.02	98,611,861.35	359,396,092.30	1,535,201,713.19

项目	2019 年半年度								
	实收资本(或股本)	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计

		优 先 股	永 续 债	其 他							
一、上年期末余额	841,000,000.00				231,162,740.16			10,649,599.43	90,350,496.44	378,064,662.28	1,551,227,498.31
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	841,000,000.00				231,162,740.16			10,649,599.43	90,350,496.44	378,064,662.28	1,551,227,498.31
三、本期增减变动金 额（减少以“-”号填 列）								3,174,518.68		-31,980,377.48	-28,805,858.80
(一)综合收益总额										52,119,622.52	52,119,622.52
(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										-84,100,000.00	-84,100,000.00
1.提取盈余公积											
2.对所有者(或股东) 的分配										-84,100,000.00	-84,100,000.00
3.其他											
(四)所有者权益内 部结转											
1.资本公积转增资本 (或股本)											
2.盈余公积转增资本 (或股本)											
3.盈余公积弥补亏损											
4.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							3,174,518.68			3,174,518.68
1. 本期提取							3,289,119.42			3,289,119.42
2. 本期使用							114,600.74			114,600.74
(六) 其他										
四、本期期末余额	841,000,000.00			231,162,740.16			13,824,118.11	90,350,496.44	346,084,284.80	1,522,421,639.51

法定代表人：谢志峰 主管会计工作负责人：钟志超 会计机构负责人：李建慧

三、公司基本情况

1. 公司概况

适用 不适用

银龙公司系由谢铁桥等共同发起设立的股份有限公司。公司的统一社会信用代码：91120000700440939D。

公司前身为天津市银龙预应力钢丝有限公司（以下简称“银龙有限”），由自然人谢铁桥、谢铁根、李国明、杨慧生于 1998 年 3 月 17 日共同出资设立，取得天津市工商行政管理局颁发的注册号为 1201132000926 的《企业法人营业执照》，注册资本为 80.00 万元，出资额分别为谢铁桥 30.00 万元，谢铁根 13.20 万元，李国明 10.00 万元，杨慧生 26.80 万元。上述注册资本业经天津华荣审计事务所出具津华荣所验字[1998]第 33 号《验资报告》验证。

根据 1999 年 12 月 31 日有限公司股东会决议以谢铁桥、谢铁根个人债权 920.00 万元转增注册资本，变更后注册资本为 1,000.00 万元。上述注册资本业经天津辰星有限责任会计师事务所出具津辰验内字（2000）第 240 号《验资报告》验证。

根据 2001 年 3 月股东会决议，杨慧生以货币资金 26.80 万元替换原实物资产出资，变更后各股东出资额、出资比例不变。上述注册资本的变更业经天津中联有限责任会计师事务所出具中联验字（2001）第 036 号《验资报告》验证。

根据 2004 年 10 月 12 日股东会决议，新增注册资本 2,000.00 万元，增资后注册资本变更为 3,000.00 万元。上述注册资本业经天津市津联有限责任会计师事务所出具津联验内字（2004）第 146 号《验资报告》验证。

根据 2004 年 12 月 25 日股东会决议，公司名称变更为“天津市银龙预应力钢材有限公司”，新增注册资本 1,500.00 万元，增资后注册资本变更为 4,500.00 万元。上述注册资本业经天津宏源会计师事务所有限公司出具津宏源验字（2005）第 031 号《验资报告》验证。

根据 2005 年 8 月 15 日股东会决议，公司名称变更为“天津市银龙预应力钢材集团有限公司”，企业法人营业执照注册号变更为 1200002001873。

根据 2005 年 12 月 25 日股东会决议，新增注册资本 600.00 万元，增资后注册资本变更为 5,100.00 万元。上述注册资本业经天津宏源会计师事务所有限公司出具津宏源验字（2005）第 283 号《验资报告》验证。

根据 2007 年 6 月 12 日股东会决议，股东杨慧生、李国明将其持有的天津银龙的股权全部转让给谢铁桥，股权转让后谢铁桥持有公司股权 61.31%，谢铁根持有公司股权 38.69%。

根据 2010 年 12 月 17 日股东会决议，股东谢铁桥将其持有的公司股权中的 18% 转让给谢辉宗、1.31% 转让给谢铁锤、6% 转让给谢志峰；股东谢铁根将其持有的公司股权中的 17.69% 转让给谢铁锤；转让后股权结构变更为谢铁桥持有公司股权 36%，谢铁根持有公司股权 21%，谢辉宗持有公司股权 18%，谢铁锤持有公司股权 19%，谢志峰持有公司股权 6%。企业法人营业执照注册号变更为 120000000015247 号。

根据 2011 年 3 月 1 日股东会决议，由谢志峰等人共同出资增加注册资本 404.9445 万元，增资后注册资本变更为 5,504.9445 万元。上述注册资本业经天津宏源会计师事务所有限公司出具津宏源验字（2011）第 066 号《验资报告》验证。

根据 2011 年 3 月 18 日股东会决议，吸收新股东增加注册资本 1,019.4342 万元，增资后注册资本变更为 6,524.3787 万元。上述注册资本业经天津宏源会计师事务所有限公司出具津宏源验字（2011）第 096 号《验资报告》验证。

根据 2011 年 7 月 1 日第七次临时股东会会议决议，公司以 2011 年 4 月 30 日为基准日整体变更为股份有限公司，以经天健正信会计师事务所有限公司审计的账面净资产 436,890,740.16 元，折为股份公司股份 15,000 万股，每股面值 1 元，股份公司注册资本为 15,000 万元，未折股净资产余额 286,890,740.16 元计入公司资本公积。

根据中国证监会 2015 年 1 月 30 日印发的《关于核准天津银龙预应力材料股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2015]195 号）的核准，公司向社会公开发行人民币普通股 5,000 万股(每股面值 1 元)，增加注册资本人民币 5,000.00 万元，变更后的注册资本为人民币 20,000.00 万元。此次募集资金合计 68,950.00 万元，扣除发行费用后净募集资金人民币 63,527.20 万元，其中增加股本 5,000.00 万元，增加资本公积 58,527.20 万元。并经立信会计师事务所(特殊普通合伙)出具了信会师报字[2015]第 210095 号验资报告验证，公司于 2015 年 2 月 27 日在上交所挂牌上市。

2015 年 5 月 15 日，根据公司股东大会决议，以资本公积转增注册资本人民币 200,000,000.00 元，公司按每 10 股转增 10 股的比例，以资本公积向全体股东转增股份总额 200,000,000.00 股，每股面值 1 元，即增加股本 200,000,000.00 元，转增后股本总额为 400,000,000.00 元。并经立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具了信会师报字[2015]第 211238 号验资报告验证。

2018 年 5 月 11 日，根据公司股东大会决议，以资本公积转增注册资本人民币 180,000,000.00 元，公司按每 10 股转增 4.5 股的比例，以资本公积向全体股东转增股份总额 180,000,000.00 股，每股面值 1 元，即增加股本 180,000,000.00 元，转增后股本总额为 580,000,000.00 元。并经北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了[2018]京会兴验字第 03040001 号验资报告验证。

2018 年 9 月 28 日，根据公司股东大会决议，以资本公积转增注册资本人民币 261,000,000.00 元，公司按每 10 股转增 4.5 股的比例，以资本公积向全体股东转增股份总额 261,000,000.00 股，每股面值 1 元，即增加股本 261,000,000.00 元，转增后股本总额为 841,000,000.00 元。并经立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具了信会师报字[2018]第 ZB12009 号验资报告验证。

公司于 2020 年 4 月 10 日，根据公司第三届董事会第十八次会议决议，公司董事会选举谢志峰先生担任公司第三届董事会董事长，根据《公司章程》规定，公司法定代表人变更为谢志峰先生。公司于 2020 年 4 月 15 日完成了变更登记手续，并取得天津市市场监督管理委员会换发的《营业执照》。

截至 2020 年 6 月 30 日止，本公司累计发行股本总数 84,100.00 万股，注册资本为 84,100.00 万元。

本公司主营业务为预应力混凝土用钢材、轨道板及装备的研发、生产与销售，主要产品包括：钢丝、钢棒、钢绞线、轨道板、信息化管理系统和智能化生产制造设备，主要服务于国内外铁路、输配水工程、桥梁等基础设施建设。

法定代表人：谢志峰。公司注册地址：天津市北辰区双源工业区双江道 62 号。

本公司实际控制人：谢志峰

本财务报表公司全体董事（董事会）于 2020 年 8 月 27 日批准报出。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

公司名称

天津银龙集团科贸有限公司

河间市宝泽龙金属材料有限公司

河间市银龙轨道有限公司

本溪银龙预应力材料有限公司

天津聚合碳基复材研究院有限公司

新疆银龙预应力材料有限公司

智慧银龙（天津）科技有限公司

河间市恒通运输有限公司

河间市顺泰劳务派遣有限公司

建平县奕龙劳务派遣有限公司

杭州银龙唐普徕科技有限公司

邯钢银龙轨道科技有限公司

天津隆海通科技有限公司

新乡银龙轨道有限公司

赣州银龙轨道有限公司

陕西银龙盛达科工贸有限公司

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

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

2. 持续经营

适用 不适用

公司自本报告期末起 12 个月具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

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：

适用 不适用

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

本公司营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

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

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

(2) 同一控制下的企业合并

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）非同一控制下的企业合并

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、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

适用 不适用

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

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

10. 金融工具

适用 不适用

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负

债所有合同条款(如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等)的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备(仅适用于金融资产)。

1. 金融资产分类和计量

本公司根据所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，将金融资产划分为以下三类：

- (1) 以摊余成本计量的金融资产。
- (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。
- (3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类，当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

(1) 分类为以摊余成本计量的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的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，且管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、应收票据及应收账款、其他应收款、长期应收款等。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，按摊余成本进行后续计量，其发生减值时或终止确认、修改产生的利得或损失，计入当期损益。除下列情况外，本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

1) 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

2) 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

(2) 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

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的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，且管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，则本公司将该金融资产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。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资，其他此类金融资产列报为其他债权投资，其中：自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

（3）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

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将非交易性权益工具投资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。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。本公司持有该权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。本公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

权益工具投资满足下列条件之一的，属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

（4）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

不符合分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件、亦不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均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。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

（5）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

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地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。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，本公司可以将其整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外：

- 1) 嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

2) 在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

2. 金融负债分类和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债不可撤销地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) 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。

本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量，除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

(2) 其他金融负债

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，对此类金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益：

- 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。
- 2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。
- 3) 不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第 1) 类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

3. 金融资产和金融负债的终止确认

(1) 金融资产满足下列条件之一的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：

- 1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止。
- 2) 该金融资产已转移，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

(2) 金融负债终止确认条件

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，则终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

本公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，或对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债，账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对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负债）之间的差额，应当计入当期损益。

4. 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。

5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产，按照活跃市场的报价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，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，并尽可能优先使用相关可观察输入值。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，使用不可观察输入值。

6. 金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础，对分类为以摊余成本计量的金融资产、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以及财务担保合同，进行减值会计处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对由收入准则规范的交易形成的应收款项，本公司运用简化计量方法，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。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

(1) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则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，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(2) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，则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，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(3) 如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，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，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用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。除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外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于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，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

(1) 信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担保合同，本公司在应用金融工具减值规定时，将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- 1) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- 2) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- 3) 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- 4) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- 5) 本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

（2）已发生信用减值的金融资产

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 1) 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 3) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 5) 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- 6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

（3）预期信用损失的确定

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括：信用风险评级、账龄组合等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

1) 对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

2) 对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。

3) 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

(4) 减记金融资产

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

7. 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- (1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- (2) 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见五、重要会计政策及会计估计 10.金融工具

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司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判断，依据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，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	确定组合的依据	计提方法
无风险银行承兑票据组合	出票人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强	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期计量预期信用损失
商业承兑汇票	承兑人的信用情况、财务状况、还款意愿和还款能力不确定，且信用损失风险较高，实质上等同于应收账款	通过违约风险敞口和整个存续期预计信用损失率，计算预期信用损失，计提参照应收账款执行

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见五、重要会计政策及会计估计 10.金融工具

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司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判断，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	确定组合的依据	计提方法
组合一	合并范围内关联方	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期计量坏账准备
组合二	账龄组合	按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

13. 应收款项融资

适用 不适用

本公司对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见五、重要会计政策及会计估计 10.金融工具

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见五、重要会计政策及会计估计 10.金融工具

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司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判断，依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，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	确定组合的依据	计提方法
组合一	合并范围内关联方	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期计量坏账准备
组合二	除以上组合外的其他各种应收及暂付款项	通过违约风险敞口和整个存续期预计信用损失率，计算预期信用损失

15. 存货

适用 不适用

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、在产品、委托加工物资、产成品等。

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。存货发出时按移动加权平均法计价。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

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

4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法；
- (3) 其他周转材料采用一次转销法摊销。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

本公司将拥有的、无条件(仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列式，将已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

参考应收账款预期信用损失的确定方法及会计处理。

17. 持有待售资产

适用 不适用

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，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。

18. 债权投资**债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

本公司对债权投资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见五、重要会计政策及会计估计 10.金融工具

19. 其他债权投资**其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

本公司对其他债权投资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见五、重要会计政策及会计估计 10.金融工具

20. 长期应收款**长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

21. 长期股权投资

适用 不适用

1. 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见五、重要会计政策及会计估计 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，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2. 后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

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) 权益法核算的长期股权投资

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

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

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

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

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

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

3.长期股权投资核算方法的转换

(1) 公允价值计量转权益法核算

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

原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

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

(2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

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

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

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

(3) 权益法核算转公允价值计量

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

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

（4）成本法转权益法

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

（5）成本法转公允价值计量

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

4.长期股权投资的处置

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

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

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

（2）在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余

股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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

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

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

5. 共同控制、重大影响的判断标准

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

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

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

22. 投资性房地产

不适用

23. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

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

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-35	5	2.71-4.75
机器设备	年限平均法	5-10	5	9.50-19.00
运输设备	年限平均法	5-10	5	9.50-23.75
电子及其他设	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

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。

24. 在建工程

适用 不适用

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。

25. 借款费用

适用 不适用

1、借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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。

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

（1）公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

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

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

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

（2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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；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，不予摊销。

(4) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命(年)	依据
土地使用权	50	权属证书
商标	10	有效期
ERP管理系统软件	10	受益期

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。经复核，本年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). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

1、划分研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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。

2、开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

30. 长期资产减值

适用 不适用

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。

31. 长期待摊费用

适用 不适用

1. 摊销方法

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和按实际产品产量摊销。

2. 摊销年限或总量

公司“郑济铁路”相关场地和设备在该工程预计总需求 26,419 块轨道板规模按实际产量摊销。

32. 合同负债

合同负债的确认方法

适用 不适用

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。

33. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

适用 不适用

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分类为设定提存计划和设定受益计划。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

34. 租赁负债

适用 不适用

35. 预计负债

适用 不适用

1、预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等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：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 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。

36. 股份支付

适用 不适用

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。

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

1. 销售商品收入确认的一般原则

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部于 2017 年 7 月 5 日发布《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”)。

新收入准则下，公司以控制权转移作为收入确认时点的判断标准。公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权，是指客户能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。履约义务是指本公司向客户转让可明确区分商品或提供服务的承诺。既包括合同中明确的承诺，也包括客户基于本公司已公开宣布的政策、特定声明或以往的习惯做法等于合同订立时合理预期本公司将履行的承诺。

本公司于合同开始日，对合同进行评估，识别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，还是在某一时间点履行。

满足下列条件之一的，公司属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时间点履行履约义务：

- (1)客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；

- (2)客户能够控制公司履约过程中在建的商品；
- (3)公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且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，公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。当履约进度不能合理确定时，公司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，公司在客户取得相关商品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. 收入的计量

合同中包含两项或多项履约义务的，公司在合同开始日，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，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而预期有权收取的对价金额。公司代第三方收取的款项以及公司预期将退还给客户的款项，作为负债进行会计处理，不计入交易价格。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。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。

(2). 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

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

1. 合同履约成本

本公司为履行合同而发生的成本，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- (1)该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本。

(2) 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。

(3) 该成本预期能够收回。

2. 合同取得成本

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本，如销售佣金等。对于摊销期不超过一年的，在发生时计入当期损益。

3. 合同成本摊销

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司将其在发生时计入当期损益。

4. 合同成本减值

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。

(1) 因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

(2) 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得上述两项差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

40. 政府补助

适用 不适用

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

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在所建造或购买资产使用寿命内按照合理、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或冲减相关成本；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或冲减相关成本。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益或冲减相关成本费用；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

适用 不适用

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**

适用 不适用

(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

适用 不适用

(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，其差额确认为未确认的融资费用。融资租赁资产的确定依据、计价和折旧方法详见详见五、重要会计政策及会计估计 23.固定资产。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确认融资收益，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。

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

44. 重要会计政策和会计估计的变更**(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(受重要影响的报表项目名称和金额)
--------------	------	---------------------

资产负债表中“预收账款”重分类至“合同负债”	第三届董事会第二十次会议和第三届监事会第十七次会议审议通过《关于公司会计政策变更的议案》，详见公司刊登于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及《上海证券报》、《中国证券报》的《第三届董事会第二十次会议决议公告》（公告编号：2020-023），《第三届监事会第十七次会议决议公告》（公告编号：2020-024），《关于会计政策变更的公告》（公告编号：2020-025）。	“预收账款”上年末余额 22,241,057.07 调整至“合同负债”
------------------------	---	-------------------------------------

其他说明：

财政部于 2017 年 7 月 5 日颁布了修订后的《企业会计准则第 14 号—收入》（财会[2017]22 号），并要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2018 年 1 月 1 日起施行；其他境内上市企业，自 2020 年 1 月 1 日起施行。本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则，根据新收入准则及相关衔接规定，首次执行本准则的累积影响数，调整期初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

(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、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

适用 不适用

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
流动资产:			
货币资金	220,330,381.76	220,330,381.76	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	379,133,064.01	379,133,064.01	
衍生金融资产			
应收票据	169,897,964.06	169,897,964.06	
应收账款	1,138,852,275.97	1,138,852,275.97	
应收款项融资			
预付款项	114,192,514.81	114,192,514.81	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	38,028,754.22	38,028,754.22	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			

存货	328,098,189.16	328,098,189.16	
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	95,055,088.80	95,055,088.80	
流动资产合计	2,483,588,232.79	2,483,588,232.79	
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	6,745,900.64	6,745,900.64	
长期股权投资	70,990,326.46	70,990,326.46	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	396,058,004.23	396,058,004.23	
在建工程	18,912,997.88	18,912,997.88	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	100,233,465.73	100,233,465.73	
开发支出			
商誉	323,469.96	323,469.96	
长期待摊费用	21,323,630.25	21,323,630.25	
递延所得税资产	20,639,980.30	20,639,980.30	
其他非流动资产	7,740,779.52	7,740,779.52	
非流动资产合计	642,968,554.97	642,968,554.97	
资产总计	3,126,556,787.76	3,126,556,787.76	
流动负债:			
短期借款	369,158,115.97	369,158,115.97	
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	713,281,711.94	713,281,711.94	
应付账款	81,470,791.12	81,470,791.12	
预收款项	22,241,057.07		-22,241,057.07
合同负债		22,241,057.07	22,241,057.07
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	12,960,200.59	12,960,200.59	
应交税费	9,887,122.62	9,887,122.62	
其他应付款	6,025,962.87	6,025,962.87	
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	2,000,000.00	2,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计	1,217,024,962.18	1,217,024,962.18	
非流动负债:			
保险合同准备金			
长期借款	46,400,000.00	46,400,000.00	
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	22,759,020.64	22,759,020.64	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	69,159,020.64	69,159,020.64	
负债合计	1,286,183,982.82	1,286,183,982.82	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	841,000,000.00	841,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	230,534,300.04	230,534,300.04	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	23,618,930.18	23,618,930.18	
盈余公积	98,611,861.35	98,611,861.35	
一般风险准备			
未分配利润	624,263,694.54	624,263,694.54	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	1,818,028,786.11	1,818,028,786.11	
少数股东权益	22,344,018.83	22,344,018.83	
所有者权益（或股东权益）合计	1,840,372,804.94	1,840,372,804.94	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,126,556,787.76	3,126,556,787.76	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

财政部于 2017 年 7 月 5 日颁布了修订后的《企业会计准则第 14 号—收入》（财会[2017]22 号），并要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2018 年 1 月 1 日起施行；其他境内上市企业，自 2020 年 1 月 1 日起施行。本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则，根据新收入准则及相关衔接规定，首次执行本准则的累积影响数，调整期初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

母公司资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
流动资产:			
货币资金	157,379,306.97	157,379,306.97	
交易性金融资产	101,000,000.00	101,000,000.00	
衍生金融资产			
应收票据	154,064,088.78	154,064,088.78	
应收账款	839,684,422.39	839,684,422.39	
应收款项融资			
预付款项	178,890,750.11	178,890,750.11	
其他应收款	449,736,381.01	449,736,381.01	
其中: 应收利息			
应收股利			
存货	156,588,149.51	156,588,149.51	
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	31,432,822.65	31,432,822.65	
流动资产合计	2,068,775,921.42	2,068,775,921.42	
非流动资产:			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	6,745,900.64	6,745,900.64	
长期股权投资	121,093,879.79	121,093,879.79	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	72,524,319.94	72,524,319.94	
在建工程	80,782.05	80,782.05	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	17,130,715.93	17,130,715.93	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	10,853,380.44	10,853,380.44	
其他非流动资产	2,592,502.95	2,592,502.95	
非流动资产合计	231,021,481.74	231,021,481.74	
资产总计	2,299,797,403.16	2,299,797,403.16	
流动负债:			
短期借款	135,659,266.68	135,659,266.68	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	433,070,000.00	433,070,000.00	
应付账款	73,847,162.48	73,847,162.48	
预收款项	69,212,477.80		-69,212,477.80

合同负债		69,212,477.80	69,212,477.80
应付职工薪酬	2,230,390.77	2,230,390.77	
应交税费	2,317,014.80	2,317,014.80	
其他应付款	27,134,484.59	27,134,484.59	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	743,470,797.12	743,470,797.12	
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	295,900.64	295,900.64	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	295,900.64	295,900.64	
负债合计	743,766,697.76	743,766,697.76	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	841,000,000.00	841,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	231,162,740.16	231,162,740.16	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	16,939,157.37	16,939,157.37	
盈余公积	98,611,861.35	98,611,861.35	
未分配利润	368,316,946.52	368,316,946.52	
所有者权益（或股东权益）合计	1,556,030,705.40	1,556,030,705.40	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,299,797,403.16	2,299,797,403.16	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

财政部于 2017 年 7 月 5 日颁布了修订后的《企业会计准则第 14 号—收入》（财会[2017]22 号），并要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2018 年 1 月 1 日起施行；其他境内上市企业，自 2020 年 1 月 1 日起施行。本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则，根据新收入准则及相关衔接规

定，首次执行本准则的累积影响数，调整期初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

(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的说明

适用 不适用

45. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、9%、6%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计	1%、5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	5%、15%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
天津银龙预应力材料股份有限公司	15
天津银龙集团科贸有限公司	25
河间市宝泽龙金属材料有限公司	15
河间市银龙轨道有限公司	25
本溪银龙预应力材料有限公司	15
天津聚合碳基复材研究院有限公司	25
新疆银龙预应力材料有限公司	15
智慧银龙（天津）科技有限公司	5
天津隆海通科技有限公司	5

2. 税收优惠

适用 不适用

1、企业所得税

公司于 2018 年 11 月 23 日经天津市科学技术委员会、天津市财政局、国家税务总局天津市税务局认定为高新技术企业，证号编号：GR201812000231，有效期三年，于 2018 年度-2020 年度享受高新技术企业的企业所得税优惠政策，即减按 15% 税率征收所得税。

本溪银龙于 2017 年 12 月 1 日经辽宁省科学技术厅、辽宁省财政厅、辽宁省国家税务局、辽宁省地方税务局认定为高新技术企业，证书编号：GR201721000895，有效期三年，于 2017 年-2019 年度享受高新技术企业的企业所得税优惠政策，即减按 15% 税率征收所得税。

宝泽龙于 2017 年 10 月 27 日经河北省科学技术厅、河北省财政厅、河北省国家税务局、河北省地方税务局认定为高新技术企业，证书编号：GR201713000638，有效期三年，于 2017 年度-2019 年度享受高新技术企业的企业所得税优惠政策，即减按 15% 税率征收所得税。

新疆银龙于 2019 年 11 月 19 日经新疆维吾尔自治区科学技术厅、新疆维吾尔自治区财政厅、国家税务总局新疆维吾尔自治区税务局认定为高新技术企业，证书编号：GR201965000209，有效期三年，于 2019 年度-2021 年度享受高新技术企业的企业所得税税收优惠政策，即减按 15% 税率征收所得税。

智慧银龙、隆海通享受小微企业税收优惠政策，即减按 5% 税率征收所得税。

2、增值税

本公司出口产品适用 13% 的出口退税率。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	180,314.98	236,152.68
银行存款	128,099,846.49	155,893,856.69
其他货币资金	26,172,558.75	64,200,372.39
合计	154,452,720.22	220,330,381.76
其中：存放在境外的款项总额	0	0

其他说明：

其他货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
履约保函保证金	2,490,206.06	2,817,504.28
农民工工资保证金	46,479.24	46,898.11
银行承兑汇票保证金	23,631,786.46	60,549,753.26
期货	4,086.99	786,216.74
合 计	26,172,558.75	64,200,372.39

截至 2020 年 06 月 30 日，其他货币资金中人民币 2,490,206.06 元为本公司向银行申请开具无条件、不可撤销的担保函所存入的保证金存款。

2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	534,685,907.86	379,133,064.01
其中：		

理财产品	3,685,907.86	13,133,064.01
结构性存款	530,000,000.00	365,000,000.00
权益工具	1,000,000.00	1,000,000.00
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计	534,685,907.86	379,133,064.01

其他说明：

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1) .应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	114,872,662.79	66,184,405.89
商业承兑票据	79,890,667.54	103,713,558.17
合计	194,763,330.33	169,897,964.06

(2) .期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(1). 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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	840,315,048.83	
商业承兑票据	2,750,000.00	
合计	843,065,048.83	

(2). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额				期初余额				账面 价值	
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备			
	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										
其中：										
按组合计提坏账准备	197,234,175.72	100.00	2,470,845.39	1.25	194,763,330.33	173,105,599.88	100.00	3,207,635.82	1.85	
									169,897,964.06	

其中：									
银行承兑汇票	114,872,662.79	58.24			114,872,662.79	66,184,405.89	38.23		
商业承兑汇票	82,361,512.93	41.76	2,470,845.39	3	79,890,667.54	106,921,193.99	61.77	3,207,635.82	3
合计	197,234,175.72	/	2,470,845.39	/	194,763,330.33	173,105,599.88	/	3,207,635.82	/

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：商业承兑汇票

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例（%）
商业承兑汇票	82,361,512.93	2,470,845.39	3.00
合计	82,361,512.93	2,470,845.39	3.00

按组合计提坏账的确认标准及说明

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收票据	3,207,635.82	-736,790.43			2,470,845.39
合计	3,207,635.82	-736,790.43			2,470,845.39

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(5). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收票据	0

其中重要的应收票据核销情况：

适用 不适用

应收票据核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内小计	965,839,021.06
1至2年	127,703,385.74
2至3年	13,201,445.33
3年以上	45,386,949.63
合计	1,152,130,801.76

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额				期初余额				账面价值	
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备			
	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	9,073,368.33	0.79	9,073,368.33	100.00	0	8,922,926.10	0.72	8,922,926.10	100.00	0
其中：										
单项金额重大	9,073,368.33	0.79	9,073,368.33	100.00	0	8,922,926.10	0.72	8,922,926.10	100.00	0
按组合计提坏账准备	1,143,057,433.43	99.21	91,044,982.44	7.97	1,052,012,450.99	1,234,139,507.43	99.28	95,287,231.46	7.72	1,138,852,275.97
其中：										
账龄组合	1,143,057,433.43	99.21	91,044,982.44	7.97	1,052,012,450.99	1,234,139,507.43	99.28	95,287,231.46	7.72	1,138,852,275.97
合计	1,152,130,801.76	/	100,118,350.77	/	1,052,012,450.99	1,243,062,433.53	/	104,210,157.56	/	1,138,852,275.97

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
The General Company for Railways Construction(叙利亚)	9,073,368.33	9,073,368.33	100.00	部分存在纠纷，且叙利亚局势紧张、外汇管制，回收风险较大
合计	9,073,368.33	9,073,368.33	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	965,839,021.06	28,975,170.61	3
1至2年	127,703,385.74	19,155,507.86	15
2至3年	13,201,445.33	6,600,722.67	50
3年以上	36,313,581.30	36,313,581.30	100

合计	1,143,057,433.43	91,044,982.44
----	------------------	---------------

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

收回的应收账款首先用于清偿早期的欠款当早期的欠款清偿完成后，再用于清偿随后的欠款，即依时间先后顺序，先清偿旧账再清偿新账，即先发生先收回的原则。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或 转回	转销或核 销	其他变动	
应收账款	104,210,157.56	-3,653,264.58		15,552.60	422,989.61	100,118,350.77
合计	104,210,157.56	-3,653,264.58		15,552.60	422,989.61	100,118,350.77

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	15,552.60

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
第一名	74,051,015.69	6.43	3,767,652.19
第二名	43,233,696.49	3.75	6,485,054.47
第三名	39,369,104.87	3.42	1,268,090.01
第四名	36,503,333.78	3.17	1,095,100.01
第五名	31,705,192.81	2.75	951,155.78
合计	224,862,343.64	19.52	13,567,052.46

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、 应收款项融资

适用 不适用

7、 预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	104,373,091.41	91.70	99,644,055.87	87.26
1 至 2 年	4,666,403.94	4.10	6,382,891.70	5.59
2 至 3 年	3,482,735.50	3.06	7,006,859.68	6.14
3 年以上	1,301,076.56	1.14	1,158,707.56	1.01
合计	113,823,307.41	100.00	114,192,514.81	100.00

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：

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

预付对象	期末余额	占预付款期末余额合计数的比例(%)
第一名	18,883,159.48	16.59
第二名	16,439,244.99	14.44
第三名	14,457,973.89	12.70
第四名	11,002,124.63	9.67
第五名	8,339,435.31	7.33
合计	69,121,938.30	60.73

其他说明

适用 不适用

8、 其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	44,901,495.08	38,028,754.22

合计	44,901,495.08	38,028,754.22
----	---------------	---------------

其他说明：

适用 不适用**应收利息****(1). 应收利息分类**适用 不适用**(2). 重要逾期利息**适用 不适用**(3). 坏账准备计提情况**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**应收股利****(1). 应收股利**适用 不适用**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**适用 不适用**(3). 坏账准备计提情况**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**其他应收款****(4). 按账龄披露**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	
1 至 2 年	
2 至 3 年	
3 年以上	
合计	53,846,410.84

(5). 按款项性质分类情况适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	34,025,257.14	31,898,207.93
应收其他单位往来款项	18,675,707.95	12,650,971.40

职工备用金	1,145,445.75	525,008.86
合计	53,846,410.84	45,074,188.19

(6). 坏账准备计提情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

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	7,045,433.97			7,045,433.97
2020年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	1,906,911.96			1,906,911.96
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动	7,430.17			7,430.17
2020年6月30日余额	8,944,915.76			8,944,915.76

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据:

适用 不适用

(7). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款	7,045,433.97	1,906,911.96			7,430.17	8,944,915.76
合计	7,045,433.97	1,906,911.96			7,430.17	8,944,915.76

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

适用 不适用

(8). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	0

其中重要的其他应收款核销情况:

适用 不适用

其他应收款核销说明:

适用 不适用

(9). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	往来款	7,000,000.00	1年以内	13.00	210,000.00
第二名	往来款	5,893,867.31	1年以内	10.95	176,816.02
第三名	保证金	3,320,000.00	1-2年	6.17	1,110,000.00
第四名	保证金	3,000,000.00	1年以内	5.57	90,000.00
第五名	往来款	2,750,000.00	1年以内	5.11	82,500.00
合计	/	21,963,867.31	/	40.80	1,669,316.02

(10). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(11). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(12). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

9、存货

(1). 存货分类

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	161,306,582.98	2,488,923.62	158,817,659.36	145,968,624.37	2,488,923.62	143,479,700.75
在产品	22,409,235.29		22,409,235.29	13,468,490.59		13,468,490.59
库存商品	159,897,003.58		159,897,003.58	164,276,121.28		164,276,121.28
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
在途物资	12,033,289.07		12,033,289.07	6,873,876.54		6,873,876.54
合计	355,646,110.92	2,488,923.62	353,157,187.30	330,587,112.78	2,488,923.62	328,098,189.16

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	2,488,923.62					2,488,923.62
在产品						
库存商品						
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	2,488,923.62					2,488,923.62

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

10、 合同资产

(1). 合同资产情况

适用 不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

11、 持有待售资产

适用 不适用

12、 一年内到期的非流动资产

适用 不适用

13、 其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		

应收退货成本		
待抵扣税款	26,401,087.58	23,536,031.42
存单	85,493,453.30	71,519,057.38
合计	111,894,540.88	95,055,088.80

其他说明:

无

14、 债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

15、 其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

16、 长期应收款

(1) 长期应收款情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款							
其中: 未实现融资收益							
分期收款销售商品	6,745,900.64		6,745,900.64	6,745,900.64		6,745,900.64	
分期收款提供劳务							
合计	6,745,900.64		6,745,900.64	6,745,900.64		6,745,900.64	/

(2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

17、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
上铁芜湖	64,667,531.92						2,644,467.07		62,023,064.85	
安捷清远	6,322,794.54								6,322,794.54	
小计	70,990,326.46						2,644,467.07		68,345,859.39	
合计	70,990,326.46						2,644,467.07		68,345,859.39	

其他说明

无

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

(2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

19、其他非流动金融资产

适用 不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

21、固定资产

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	381,943,680.67	395,291,720.17
固定资产清理	766,284.06	766,284.06
合计	382,709,964.73	396,058,004.23

其他说明:

无

固定资产

(1). 固定资产情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子及其他设备	合计
一、账面原值:					
1.期初余额	259,663,881.55	276,033,234.10	20,957,576.52	32,002,913.78	588,657,605.95
2.本期增加金额	10,467,762.37	582,155.43	612,777.20	302,016.75	11,964,711.75
(1) 购置	0	150,442.48	284,742.07	85,694.87	520,879.42
(2) 在建工程转入	10,467,762.37	431,712.95	328,035.13	216,321.88	11,443,832.33
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	0	153,220.25	298,954.28	83,396.00	535,570.53
(1) 处置或报废	0	153,220.25	298,954.28	83,396.00	535,570.53
4.期末余额	270,131,643.92	276,462,169.28	21,271,399.44	32,221,534.53	600,086,747.17
二、累计折旧					
1.期初余额	52,232,642.23	114,358,041.88	15,190,099.40	11,585,102.27	193,365,885.78
2.本期增加金额	6,041,393.67	14,767,844.29	981,089.99	3,106,532.46	24,896,860.41
(1) 计提	6,041,393.67	14,767,844.29	981,089.99	3,106,532.46	24,896,860.41
3.本期减少金额	0	0	57,528.09	62,151.60	119,679.69
(1) 处置或报废	0	0	57,528.09	62,151.60	119,679.69
4.期末余额	58,274,035.90	129,125,886.17	16,113,661.30	14,629,483.13	218,143,066.50
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	211,857,608.02	147,336,283.11	5,157,738.14	17,592,051.40	381,943,680.67
2.期初账面价值	207,431,239.32	161,675,192.22	5,767,477.12	20,417,811.51	395,291,720.17

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
河间银龙轨道厂房、设备、模具	78,581,706.75

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
河间市银龙轨道安徽分公司办公楼、车间及宿舍	14,236,516.60	不再办理
河间分公司锅炉房、污水处理站等	2,908,143.56	不再办理
河间银龙轨道本部办公楼、车间、库房等	27,087,067.27	正在办理
宝泽龙锅炉房	695,298.67	不再办理
宝泽龙酸洗车间	1,900,391.21	正在办理
赣州厂房、综合楼及实验楼	16,268,393.89	正在办理
赣州车间、锅炉房等	9,417,163.51	不再办理

其他说明：

适用 不适用

宝泽龙以账面价值 29,282,962.07 元的房屋建筑物作为抵押物向河间市农村信用合作社借款 5,000.00 万元，借款期间为 2020 年 5 月 21 日至 2021 年 5 月 17 日。

固定资产清理

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
生产线等固定资产	766,284.06	766,284.06
合计	766,284.06	766,284.06

其他说明：

无

22、在建工程

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	9,626,135.56	18,912,997.88
工程物资	4,516,176.45	
合计	14,142,312.01	18,912,997.88

其他说明：

无

在建工程

(1). 在建工程情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
新建房屋建筑物及生产设备 (宝泽龙)	9,076,065.24		9,076,065.24	9,076,065.24		9,076,065.24
未安装完毕生产设备(总公司)	550,070.32		550,070.32	80,782.05		80,782.05
新建房屋建筑物及生产设备 (赣州板场)	0		0	9,756,150.59		9,756,150.59
合计	9,626,135.56		9,626,135.56	18,912,997.88		18,912,997.88

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

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
新建房屋建筑物及生产设备 (宝泽龙)	146,020,000.00	9,076,065.24				9,076,065.24						
生产设备(总公司)	50,000,000.00	80,782.05	469,288.27			550,070.32						
新建房屋建筑物及生产设备 (赣州板场)	60,000,000.00	9,756,150.59	1,691,731.74	11,447,882.33		0						
合计	256,020,000.00	18,912,997.88	2,161,020.01	11,447,882.33		9,626,135.56	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
专用材料	4,516,176.45		4,516,176.45	0		0
合计	4,516,176.45		4,516,176.45	0		0

其他说明:

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

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

适用 不适用

26、无形资产

(1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	ERP 管理系统软件	合计
一、账面原值				
1.期初余额	112,142,797.43	69,500.00	1,013,454.00	113,225,751.43
2.本期增加金额				
(1)购置				
(2)内部研发				
(3)企业合并增加				
3.本期减少金额	4,366,300.00			4,366,300.00
(1)处置				
(2) 其他	4,366,300.00			4,366,300.00
4.期末余额	107,776,497.43	69,500.00	1,013,454.00	108,859,451.43
二、累计摊销				
1.期初余额	12,297,822.40	69,500.00	624,963.30	12,992,285.70
2.本期增加金额	1,012,994.84		42,227.25	1,055,222.09
(1) 计提	1,012,994.84	0	42,227.25	1,055,222.09
3.本期减少金额				
(1)处置				
4.期末余额	13,310,817.24	69,500.00	667,190.55	14,047,507.79
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	94,465,680.19	0	346,263.45	94,811,943.64
2.期初账面价值	99,844,975.03	0	388,490.70	100,233,465.73

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.93%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、开发支出

适用 不适用

28、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	
杭州银龙唐普徕科技有限公司	323,469.96		323,469.96	0
合计	323,469.96		323,469.96	0

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例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，如适用）及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

29、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
新疆银龙租金及设备摊销	711,774.03	412,389.66	487,853.38		636,310.31
淮阳板场临建、工装模具及设备等	6,618,337.01	303,769.00	18,379.80		6,903,726.21
邯钢银龙租金及网络费等	1,027,830.35	139,031.13	326,947.93		839,913.55
新乡轨道板场临建、工装模具及设备等	12,965,688.86	1,067,441.85	3,986,006.35		10,047,124.36

合计	21,323,630.25	1,922,631.64	4,819,187.46		18,427,074.43
----	---------------	--------------	--------------	--	---------------

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**适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	111,534,111.92	19,386,323.17	114,463,227.35	20,545,427.97
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	1,891,046.64	94,552.33	1,891,046.64	94,552.33
合计	113,425,158.56	19,480,875.50	116,354,273.99	20,639,980.30

(2). 未经抵销的递延所得税负债适用 不适用**(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债**适用 不适用**(4). 未确认递延所得税资产明细**适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	959,312.56	34,431.92
合计	959,312.56	34,431.92

(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适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2023 年		10,096.61	
2024 年		24,335.31	
2025 年	959,312.56		
合计	959,312.56	34,431.92	/

其他说明:

适用 不适用**31、其他非流动资产**适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

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
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
购买固定资产 预付款项	8,293,523.77		8,293,523.77	7,740,779.52		7,740,779.52
合计	8,293,523.77		8,293,523.77	7,740,779.52		7,740,779.52

其他说明：

无

32、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	50,000,000.00	50,000,000.00
抵押借款	50,000,000.00	50,000,000.00
保证借款	0	37,577,511.79
信用借款	85,445,144.81	65,580,604.18
其他借款	146,000,000.00	166,000,000.00
合计	331,445,144.81	369,158,115.97

短期借款分类的说明：

其他借款说明：

1. 银龙股份全资子公司天津银龙集团科贸有限公司（简称“科贸”）于 2019 年 08 月 06 日向母公司开具 20,000,000.00 元信用证，该信用证将于 2020 年 08 月 06 日到期。母公司于 2019 年 08 月 06 日将其贴现给兴业银行天津分行。
2. 银龙股份全资子公司天津银龙集团科贸有限公司（简称“科贸”）于 2019 年 11 月 06 日向母公司开具 28,000,000.00 元信用证，该信用证将于 2020 年 11 月 04 日到期。母公司于 2019 年 11 月 06 日将其贴现给浦发银行天津分行。
3. 母公司于 2019 年 09 月 25 日向河间市宝泽龙金属材料有限公司（简称“宝泽龙”）开具 20,000,000.00 元商业承兑汇票，该汇票将于 2020 年 08 月 25 日到期。宝泽龙于 2019 年 09 月 26 日将其贴现给浦发银行天津分行。
4. 母公司于 2019 年 09 月 25 日向河间市宝泽龙金属材料有限公司（简称“宝泽龙”）开具 28,000,000.00 元商业承兑汇票，该汇票将于 2020 年 09 月 25 日到期。宝泽龙于 2019 年 09 月 26 日将其贴现给浦发银行天津分行。
5. 银龙股份全资子公司天津银龙集团科贸有限公司（简称“科贸”）于 2020 年 03 月 26 日向母公司开具 20,000,000.00 元商业承兑汇票，该汇票将于 2020 年 09 月 26 日到期。母公司于 2020 年 03 月 26 日将其贴现给民生银行天津分行。

6. 银龙股份全资子公司天津银龙集团科贸有限公司（简称“科贸”）于 2020 年 04 月 07 日向母公司开具 30,000,000.00 元商业承兑汇票，该汇票将于 2020 年 10 月 07 日到期。母公司于 2020 年 04 月 07 日将其贴现给民生银行天津分行。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	798,000,000.00	713,281,711.94
合计	798,000,000.00	713,281,711.94

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

36、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付土建工程款	4,355,341.05	5,267,687.31
应付设备采购款	12,413,369.26	15,575,968.01
应付运费	15,834,715.58	14,402,159.14
应付服务费	2,122,211.95	11,750,995.16
应付材料采购款	42,689,977.33	34,473,981.50
合计	77,415,615.17	81,470,791.12

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

37、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**38、合同负债****(1). 合同负债情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	37,246,302.26	22,241,057.07
合计	37,246,302.26	22,241,057.07

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**39、应付职工薪酬****(1). 应付职工薪酬列示**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	12,887,679.76	45,613,100.76	53,463,966.61	5,036,813.91
二、离职后福利-设定提存计划	72,520.83	1,041,370.22	1,104,225.46	9,665.59
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	12,960,200.59	46,654,470.98	54,568,192.07	5,046,479.50

(2). 短期薪酬列示适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	12,601,689.88	40,877,432.70	48,430,886.60	5,048,235.98
二、职工福利费		2,278,198.88	2,278,198.88	
三、社会保险费	89,471.51	921,901.37	1,061,650.10	-50,277.22
其中：医疗保险费	84,663.12	831,857.05	965,038.94	-48,518.77
工伤保险费	2,172.16	47,911.62	49,508.85	574.93
生育保险费	2,636.23	42,132.70	47,102.31	-2,333.38
四、住房公积金	19,304.00	1,109,797.00	1,249,427.00	-120,326.00
五、工会经费和职工教育经费	177,214.37	425,770.81	443,804.03	159,181.15
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	12,887,679.76	45,613,100.76	53,463,966.61	5,036,813.91

(3). 设定提存计划列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	69,386.50	996,309.32	1,092,902.63	-27,206.81
2、失业保险费	3,134.33	45,060.90	11,322.83	36,872.40
3、企业年金缴费				
合计	72,520.83	1,041,370.22	1,104,225.46	9,665.59

其他说明：

适用 不适用

40、 应交税费

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	7,747,443.30	5,291,338.14
消费税		
营业税		
企业所得税	9,461,243.00	3,810,262.01
个人所得税	23,849.26	60,261.16
城市维护建设税	383,303.72	75,616.33
教育费附加	329,551.19	234,754.44
防洪保安费及其他	4,380.29	15,915.84
印花税	144,168.04	160,640.83
土地使用税与房产税	105,420.04	238,333.87
合计	18,199,358.84	9,887,122.62

其他说明：

无

41、 其他应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	4,376,130.23	6,025,962.87
合计	4,376,130.23	6,025,962.87

其他说明：

无

应付利息

适用 不适用

应付股利

适用 不适用

其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
集港费	1,157,642.37	1,910,916.49
暂收款	2,099,001.62	2,586,898.63
其他	1,119,486.24	1,528,147.75
合计	4,376,130.23	6,025,962.87

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

42、持有待售负债

适用 不适用

43、1年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	48,400,000.00	2,000,000.00
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
1年内到期的租赁负债		
合计	48,400,000.00	2,000,000.00

其他说明：

无

44、其他流动负债

适用 不适用

45、长期借款**(1). 长期借款分类**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	0	46,400,000.00
信用借款		
合计	0	46,400,000.00

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

(2). 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、租赁负债

适用 不适用

48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

长期应付款

适用 不适用

专项应付款

适用 不适用

49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种人民币

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	22,463,120.00		622,670.00	21,840,450.00	参见下述表格
上铁芜湖	295,900.64			295,900.64	
合计	22,759,020.64		622,670.00	22,136,350.64	/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
基础设施扶持资金	19,708,620.00			229,170.00		19,479,450.00	与资产相关
结构调整项目	2,754,500.00			393,500.00		2,361,000.00	与资产相关
合计	22,463,120.00			622,670.00		21,840,450.00	

其他说明：

适用 不适用

(1) 递延收益中的基础设施扶持资金系根据《本溪市人民政府关于加快本溪钢材加工产业园发展优惠政策》收到的政府补助，文件规定全额用于投资企业的基础设施建设。

(2) 递延收益中的结构调整资金系公司根据本溪市财政局下发的《本溪市财政局预算指标的通知》收到的政府补助，补助内容为与技术改造项目有关，故确认为递延收益。

52、 其他非流动负债

适用 不适用

53、 股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	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	841,000,000.00						841,000,000.00

其他说明：

无

54、 其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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)	230,534,300.04			230,534,300.04
其他资本公积				
合计	230,534,300.04			230,534,300.04

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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
回购普通股		15,066,072.64		15,066,072.64
合计		15,066,072.64		15,066,072.64

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期库存股增加是公司实施股份回购所致

57、其他综合收益

适用 不适用

58、专项储备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	23,618,930.18	5,294,198.34	535,432.76	28,377,695.76
合计	23,618,930.18	5,294,198.34	535,432.76	28,377,695.76

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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	80,752,880.79			80,752,880.79
任意盈余公积	17,858,980.56			17,858,980.56
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	98,611,861.35			98,611,861.35

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	624,263,694.54	550,519,008.28
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	624,263,694.54	550,519,008.28
加：本期归属于母公司所有者的净利润	50,625,013.42	166,106,051.17
减：提取法定盈余公积		8,261,364.91
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	50,235,000.00	84,100,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	624,653,707.96	624,263,694.54

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 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 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 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,041,177,197.12	885,112,565.40	1,156,537,985.36	969,142,418.12
其他业务	23,982,721.56	8,920,407.69	33,083,855.98	13,927,089.81
合计	1,065,159,918.68	894,032,973.09	1,189,621,841.34	983,069,507.93

(2). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	预应力分部	轨道分部	合计
商品类型			
钢丝	356,363,834.64		356,363,834.64
钢绞线	444,599,140.09		444,599,140.09
钢棒	7,373,542.63		7,373,542.63
轨道板销售及劳务、轨道设备		56,714,950.04	56,714,950.04
钢轨销售		176,125,729.72	176,125,729.72
其他	14,941,173.31	9,041,548.25	23,982,721.56
市场或客户类型			

境内	543,204,424.92	230,453,043.04	773,657,467.96
境外	280,073,265.75	11,429,184.97	291,502,450.72
合计	823,277,690.67	241,882,228.01	1,065,159,918.68

合同产生的收入说明:

无

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明:

无

62、 税金及附加

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	742,214.30	497,085.59
教育费附加	891,994.75	671,847.86
资源税		
房产税	606,167.58	614,423.50
土地使用税	863,869.71	864,037.71
车船使用税	25,019.20	32,625.20
印花税	646,149.87	702,333.53
其他	7,511.46	15,779.90
合计	3,782,926.87	3,398,133.29

其他说明:

无

63、 销售费用

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	34,776,084.11	33,813,063.92
业务经费	7,834,851.88	4,214,434.69
职工薪酬	4,564,074.80	4,640,789.43
差旅费	503,518.63	1,006,508.11
商检报关费	39,707.00	34,962.07
广告费	150,943.39	5,600.00
办公费	329,459.03	135,555.75
交通费	47,925.44	56,613.52
租赁费	387,113.77	336,568.70
劳务费	182,977.67	446,723.96

维修费	500.00	1,046,087.06
折旧费	1,384.82	0
合计	48,818,540.54	45,736,907.21

其他说明：

无

64、管理费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	9,366,805.53	6,890,914.30
交通费	487,876.26	730,738.73
招待费	4,273,981.48	3,797,711.25
修理费	966,292.58	919,718.66
无形资产摊销	1,055,222.09	818,580.91
税金	26,957.76	31,088.19
水电费	72,329.71	435,893.37
折旧	3,207,598.11	3,093,119.37
差旅费	519,407.57	930,938.84
保险	943,711.91	1,164,995.39
办公费	3,287,639.03	6,666,686.76
咨询费	1,145,628.43	523,654.20
运费	146,437.52	912,181.01
环保费用	122,775.40	29,433.96
合计	25,622,663.38	26,945,654.94

其他说明：

无

65、研发费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
盘条	17,602,951.82	23,061,561.30
设计及咨询费	3,204,239.73	5,187,600.78
工资	2,005,696.85	1,920,140.05
检验试验费	1,110,335.82	639,549.03
水电费	850,901.95	922,369.14
辅助材料	837,971.12	532,218.70
认证费	97,634.48	243,859.20
差旅费	49,775.67	132,192.38
交通费	16,829.09	25,975.16
技术服务费	110,447.12	12,234.44
办公费	44,523.62	264,048.77
保险及公积金	56,265.09	148,961.06
折旧	33,775.41	122,114.15
专利费	68,230.00	32,800.00
招待费	354.00	1,468.00

运输费	4,600.94	9,206.80
修理费	5,721.64	686.66
合计	26,100,254.35	33,256,985.62

其他说明：

无

66、财务费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	13,736,905.18	9,778,652.86
利息收入	-3,512,738.17	-2,972,722.99
汇兑损益	-2,808,551.31	-1,263,869.84
其他	759,587.57	1,137,731.51
合计	8,175,203.27	6,679,791.54

其他说明：

无

67、其他收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
基础设施扶持资金	229,170.00	229,170.00
科技创新资金	1,335,000.00	1,000,000.00
能源审查补贴	210,000.00	52,500.00
技改项目补助	393,500.00	393,500.00
工业转型升级专项资金	0	250,000.00
人才发展基金专项经费补助款	100,134.66	0
专利补贴	65,704.72	0
外贸扶持资金	5,000.00	0
高新企业奖励	200,000.00	0
合计	2,538,509.38	1,925,170.00

其他说明：

无

68、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	1,239,362.55	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		

其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
大额存单等投资收益		4,059,153.01
合计	1,239,362.55	4,059,153.01

其他说明：

无

69、净敞口套期收益

适用 不适用

70、公允价值变动收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	122,843.85	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	122,843.85	

其他说明：

无

71、信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-1,906,911.96	-235,070.68
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
应收票据坏账损失	736,790.43	
应收款坏账损失	3,653,264.58	3,333,999.19
合计	2,483,143.05	3,098,928.51

其他说明：

无

72、资产减值损失

适用 不适用

73、资产处置收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-1,090.44	13,942.34
合计	-1,090.44	13,942.34

其他说明：

适用 不适用

无

74、营业外收入

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
其他	41,543.58	121,474.51	41,543.58
合计	41,543.58	121,474.51	41,543.58

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

75、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	600,000.00	230,000.00	600,000.00
其他	9,425.88	48,017.98	9,425.88
合计	609,425.88	278,017.98	609,425.88

其他说明：

无

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	11,778,111.56	16,003,248.27
递延所得税费用	822,783.05	642,765.00
合计	12,600,894.61	16,646,013.27

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额
利润总额	64,442,243.27
按法定/适用税率计算的所得税费用	11,490,712.47
子公司适用不同税率的影响	951,278.97
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-1,707,015.53
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,000.64
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,867,919.34
所得税费用	12,600,894.61

其他说明:

适用 不适用

77、 其他综合收益

适用 不适用

78、 现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回保证金	98,335,146.89	229,644,071.58
政府补助	1,906,434.66	1,302,500.00
利息收入	1,725,816.30	2,971,787.08
其他	3,667,616.10	16,957,543.70
合计	105,635,013.95	250,875,902.36

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

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
银行手续费	760,656.57	1,126,972.90
办公费、差旅费、招待费等	13,318,183.98	32,704,725.72
咨询费	11,015,250.00	10,351,481.57
商检费、广告、赞助费、出口保险	493,851.27	949,133.75
保证金	68,064,267.93	94,838,090.88

合计	93,652,209.75	139,970,404.82
----	---------------	----------------

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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
购买结构性存款及存单到期	138,106,216.74	
合计	138,106,216.74	

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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
结构性存款、存单及理财产品	305,000,000.00	210,000,000.00
购买期货	2,750,000.00	
其他	713,946.63	
合计	308,463,946.63	210,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
承兑汇票贴现	480,000,000.00	
合计	480,000,000.00	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
偿还贴现到期承兑汇票	251,050,000.00	
回购普通股	15,066,072.64	
合计	266,116,072.64	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

79、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	51,841,348.66	82,829,497.93
加：资产减值准备		-3,098,928.51
信用减值损失	-2,483,143.05	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	24,896,860.41	18,040,826.82
使用权资产摊销		
无形资产摊销	1,055,222.09	1,083,690.75
长期待摊费用摊销	4,819,187.46	7,741,047.62
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）	1,090.44	-13,942.34
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-122,843.85	
财务费用（收益以“-”号填列）	12,590,737.68	14,216,799.95
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,239,362.55	-4,059,153.01
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,038,143.97	642,765.00
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-25,058,998.14	-51,493,900.05
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	70,913,368.59	-245,360,901.62
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-131,823,911.40	421,871,615.39
其他		
经营活动产生的现金流量净额	6,427,700.31	242,399,417.93
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	128,280,161.47	127,684,039.09
减：现金的期初余额	156,130,009.37	204,476,938.99
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-27,849,847.90	-76,792,899.90

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

一、现金	128,280,161.47	156,130,009.37
其中：库存现金	180,314.98	236,152.68
可随时用于支付的银行存款	128,099,846.49	155,893,856.69
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	128,280,161.47	156,130,009.37
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

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：

适用 不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	26,168,471.76	保证金
固定资产	29,282,962.07	借款抵押
无形资产	37,989,163.10	借款抵押
交易性金融资产（结构性存款）	530,000,000.00	质押开具银行承兑汇票
其他流动资产（存单）	85,000,000.00	质押开具银行承兑汇票
合计	708,440,596.93	/

其他说明：

无

82、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

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	1,388,532.53	7.0710	9,818,313.53
欧元	46,236.05	7.9430	367,252.96
应收账款	-	-	
其中：美元	13,228,651.18	7.0710	93,539,792.48
欧元	1,693,865.01	7.9430	13,454,369.78
澳元	5,807,064.37	4.8800	28,338,474.12
应付账款	-	-	

其中：美元	644,565.68	7.0710	4,557,723.93
-------	------------	--------	--------------

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

适用 不适用

84、政府补助

1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
基础设施扶持资金	229,170.00	递延收益	229,170.00
科技创新资金	1,335,000.00	其他收益	1,335,000.00
能源审查补贴	210,000.00	其他收益	210,000.00
技改项目补助	393,500.00	递延收益	393,500.00
人才发展基金专项经费补助款	100,134.66	其他收益	100,134.66
专利补贴	65,704.72	其他收益	65,704.72
外贸扶持资金	5,000.00	其他收益	5,000.00
高新企业奖励	200,000.00	其他收益	200,000.00

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

85、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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

适用 不适用

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：

适用 不适用

河间市银龙轨道有限公司原持有杭州银龙唐普徕科技有限公司 55% 股权，于 2020 年 3 月全部股权转让许正洪，股权转让后，河间市银龙轨道有限公司不再享有股东权利，承担相应的股东义务。

河间市恒通运输有限公司于 2020 年 4 月转让给子公司河间市银龙轨道有限公司，转让前注册资本 200.00 万元，公司持股 100.00%，转让后注册资本 200.00 万元。

6、其他

适用 不适用

九、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

适用 不适用

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	
天津银龙集团科贸有限公司	天津市	天津市	贸易	100	0	设立
河间市宝泽龙金属材料有限公司	河北省	河北河间市	制造业	100	0	设立
河间市银龙轨道有限公司	河北省、安徽省	河北河间市	制造业	82	0	设立
本溪银龙预应力材料有限公司	辽宁省	辽宁省本溪市	制造业	100	0	设立
天津聚合碳基复材研究院有限公司	天津市	天津市	技术开发、技术咨询	51	0	设立
新疆银龙预应力材料有限公司	新疆	新疆	制造业	100	0	设立
智慧银龙（天津）科技有限公司	天津市	天津市	技术开发、技术咨询	100	0	设立
天津隆海通科技有限公司	天津市	天津市	贸易	100	0	设立

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

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
河间市银龙轨道有限公司	18	1,735,563.13	0	22,205,701.55

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

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
河间市银龙轨道有限公司	362,136,185.29	310,285,358.69	672,421,543.98	553,685,543.63		553,685,543.63	344,368,451.48	327,520,371.80	671,888,823.28	513,629,767.28	46,400,000.00	560,029,767.28

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
河间市银龙轨道有限公司	237,139,370.49	9,400,859.25	9,400,859.25	1,112,157.15	202,892,266.43	17,210,108.22	17,210,108.22	14,467,018.19

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:

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

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适用 不适用**(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明**适用 不适用

河间市恒通运输有限公司于 2020 年 4 月转让给子公司河间市银龙轨道有限公司，转让前注册资本 200.00 万元，公司持股 100.00%，转让后注册资本 200.00 万元。

(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适用 不适用

其他说明

适用 不适用**3、 在合营企业或联营企业中的权益**适用 不适用**(1). 重要的合营企业或联营企业**适用 不适用

单位:元 币种:人民币

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	
上铁芜湖	安徽芜湖	安徽省芜湖市鸠江区沈巷镇鸠江经济开发区管委会办公楼 103 室	其他有限责任公司	0	25	权益法
安捷清远	广州清远	清远市清城区飞来峡镇江口银地管理区	有限责任公司	35	0	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适用 不适用**(3). 重要联营企业的主要财务信息**适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	上铁芜湖	上铁芜湖	上铁芜湖	上铁芜湖
流动资产	502,199,220.98		579,733,803.38	
非流动资产	108,295,125.61		118,239,924.32	
资产合计	610,494,346.59		697,973,727.70	
流动负债	353,394,118.10		443,372,130.44	
非流动负债				
负债合计	353,394,118.10		443,372,130.44	

少数股东权益				
归属于母公司股东权益	257,100,228.49		254,601,597.26	
按持股比例计算的净资产份额	64,275,057.12		63,650,399.32	
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对联营企业权益投资的账面价值	62,023,064.85		64,667,531.92	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入		174,508,605.52		430,408,887.50
净利润		2,498,631.23		32,187,492.06
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额		2,498,631.23		32,187,492.06
本年度收到的来自联营企业的股利		2,644,467.07		0

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	安捷清远	安捷清远	安捷清远	安捷清远
流动资产	25,792,581.73		23,038,066.30	
非流动资产	5,837,693.78		6,046,190.53	
资产合计	31,630,275.51		29,084,256.83	
流动负债	12,081,781.51		9,420,344.27	
非流动负债				
负债合计	12,081,781.51		9,420,344.27	
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	19,548,494.00		19,663,912.56	
按持股比例计算的净资产份额	6,841,972.90		6,882,369.40	
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对联营企业权益投资的账面价值	6,322,794.54		6,322,794.54	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入		10,879,908.94		14,949,752.75
净利润		2,466,253.93		1,397,315.00
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额		2,466,253.93		1,397,315.00
本年度收到的来自联营企业的股利		0		0

其他说明

无

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(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

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

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:

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司的主要金融工具包括货币资金、股权投资、借款、应收款项、应付款项等。在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险。与这些金融工具相关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

(一) 信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险，管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察信用风险的敞口。

本公司已采取政策只与信用良好的交易对手进行交易。另外，本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司对应收票据、应收账款余额及收回情况进行持续监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司不致面临重大信用损失。此外，本公司于每个资产负债表日审核金融资产的回收情况，以确保相关金融资产计提了充分的预期信用损失准备。

本公司其他金融资产包括货币资金、其他应收款、债权投资等，这些金融资产的信用风险源自于交易对手违约，最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司持有的货币资金主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。本公司的政策是根据各知名金融机构的市场信誉、经营规模及财务背景来控制存放当中的存款金额，以限制对任何单个金融机构的信用风险金额。

作为本公司信用风险管理的一部分，本公司利用账龄来评估应收账款和其他应收款的减值损失。本公司的应收账款和其他应收款涉及大量客户，账龄信息可以反映这些客户对于应收账款和其他应收款的偿付能力和坏账风险。本公司根据历史数据计算不同账龄期间的历史实际坏账率，并考虑了当前及未来经济状况的预测，如国家 GDP 增速、基建投资总额、国家货币政策等前瞻性信息进行调整得出预期损失率。对于长期应收款，本公司综合考虑结算期、合同约定付款期、债务人的财务状况和债务人所处行业的经济形势，并考虑上述前瞻性信息进行调整后对于预期信用损失进行合理评估。

截止 2020 年 6 月 30 日，相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

报表项目	账面余额	坏账准备
应收票据	197,234,175.72	2,470,845.39
应收账款	1,152,130,801.76	100,118,350.77
其他应收款	53,846,410.84	8,944,915.76
合计	1,403,211,388.32	111,534,111.92

本公司的主要客户具有可靠及良好的信誉，因此，本公司认为该等客户并无重大信用风险。由于本公司的客户广泛，因此没有重大的信用集中风险。

(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，包括汇率风险和利率风险。

(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短期借款。2020年6月30日，本公司短期借款余额331,445,144.81元（2019年12月31日：369,158,115.97元）。

(2) 汇率风险

汇率风险，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汇率风险。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汇率风险的目的。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元、欧元及澳元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额				年初余额			
	美元	欧元	澳元	合计	美元	欧元	澳元	合计
外币金融资产								
货币资金	9,818,313.53	367,252.96	0.00	10,185,566.49	11,074,248.40	457,954.42	4,309,818.62	15,842,021.44
应收账款	93,539,792.48	13,454,369.78	28,338,474.12	135,332,636.38	99,903,908.96	15,296,900.58	12,585,962.57	127,786,772.11
小计	103,358,106.01	13,821,622.74	28,338,474.12	145,518,202.87	110,978,157.36	15,754,855.00	16,895,781.19	143,628,793.55
外币金融负债								
应付账款	4,557,723.93			4,557,723.93	7,765,866.34			7,765,866.34
小计	4,557,723.93	0.00	0.00	4,557,723.93	7,765,866.34			7,765,866.34
净额	98,800,382.08	13,821,622.74	28,338,474.12	140,960,478.94	103,212,291.02	15,754,855.00	16,895,781.19	135,862,927.21

(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。

本公司各项金融负债预计在一年内到期。

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

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

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				
(一) 交易性金融资产		534,685,907.86	534,685,907.86	
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		534,685,907.86	534,685,907.86	
(1) 债务工具投资		533,685,907.86	533,685,907.86	
(2) 权益工具投资		1,000,000.00	1,000,000.00	
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1.出租用的土地使用权				
2.出租的建筑物				
3.持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额		534,685,907.86	534,685,907.86	
(六) 交易性金融负债				
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2.指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

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适用 不适用**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**适用 不适用

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适用 不适用

本公司持有的权益工具投资、系不够成控制、共同控制、重大影响、无活跃市场报价的股权投资，期末公允价值按会计准则规定的合理方法确定。

本公司持有以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产系结构性存款，按投资成本确认相关公允价值。

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适用 不适用**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**适用 不适用**7、本期内发生的估值技术变更及变更原因**适用 不适用**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**适用 不适用**9、其他**适用 不适用**十二、关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况**适用 不适用**2、本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

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	
天津银龙集团科贸有限公司	天津市	天津市	贸易	100	0	设立
河间市宝泽龙金属材料有限公司	河北省	河北河间市	制造业	100	0	设立
河间市银龙轨道有限公司	河北省、安徽省	河北河间市	制造业	82	0	设立
本溪银龙预应力材料有限公司	辽宁省	辽宁本溪市	制造业	100	0	设立
天津聚合碳基复材研究院有限公司	天津市	天津市	技术开发、技术咨询	51	0	设立
新疆银龙预应力材料有限公司	新疆	乌鲁木齐	制造业	100	0	设立
智慧银龙（天津）科技有限公司	天津	天津市	技术开发、技术咨询	100	0	设立

天津隆海通科技有限公司	天津	天津市	贸易	100	0	设立
-------------	----	-----	----	-----	---	----

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

适用 不适用

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

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
上铁芜湖	公司控股子公司的参股公司
安捷清远	公司参股企业

其他说明

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
谢志峰	其他
谢铁根	其他
谢辉宗	其他
谢铁锤	其他
谢栋臣	其他

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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
谢栋臣	运输业务	689,060.26	832,457.50

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
安捷清远	销售预应力钢材	1,664,383.79	3,102,199.74
上铁芜湖	销售设备、钢材及劳务	38,094,487.94	89,977,161.27

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

公司高管谢铁根、谢辉宗之父谢栋臣承接了公司部分汽车运输业务，负责往返于铁路专用线及少量汽车运输业务。该部分运输业务线路短且装卸货等待的时间较长、车辆需要及时响应公司的业务需求，双方根据市场行情确定运输价格。

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

本公司作为承租方:

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
天津银龙集团科贸有限公司	30,000,000.00	2019年6月6日	2020年5月21日	是
河间市银龙轨道有限公司	90,000,000.00	2017年10月23日	2020年10月22日	否
天津银龙集团科贸有限公司	20,000,000.00	2019年5月31日	2020年2月27日	是
河间市银龙轨道有限公司	50,000,000.00	2019年6月18日	2021年6月17日	否
天津银龙集团科贸有限公司	100,000,000.00	2019年10月14日	2020年10月14日	否
天津银龙集团科贸有限公司	30,000,000.00	2020年6月17日	2021年5月28日	否

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

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
谢铁桥	150,000,000.00	2019年6月6日	2020年5月21日	是
天津银龙集团科贸有限公司及谢铁桥	100,000,000.00	2019年8月16日	2020年8月15日	否
河间市宝泽龙金	200,000,000.00	2019年10月14日	2020年10月14日	否

属材料有限公司				
天津银龙集团科贸有限公司	235,000,000.00	2019 年 10 月 28 日	2020 年 10 月 27 日	否
天津银龙集团科贸有限公司及谢志峰	100,000,000.00	2019 年 10 月 29 日	2020 年 10 月 28 日	否
谢志峰	150,000,000.00	2020 年 6 月 17 日	2021 年 5 月 28 日	否

关联担保情况说明

适用 不适用

2019 年 6 月 6 日，本公司与上海浦东发展银行股份有限公司天津分行签订《最高额保证合同》（合同编号：ZB7713201900000012），约定本公司为天津银龙集团科贸有限公司与后者签订的《开立信用证业务协议书》提供最高额保证，截止 2020 年 06 月 30 日该最高额保证合同已履行完毕。

2017 年 10 月 23 日，本公司和谢志峰、刘绍颖（谢志峰配偶）与中国建设银行股份有限公司河间支行分别签订《本金最高额保证合同》（合同编号：建河保（2017）001、建河保（2017）002），约定本公司和谢志峰、刘绍颖（谢志峰配偶）为河间市银龙轨道有限公司与后者签订的《人民币流动资金贷款合同》提供最高额保证，截止 2020 年 06 月 30 日该最高额保证合同项下无保证事项。

2019 年 5 月 31 日，本公司与兴业银行股份有限公司天津分行签订《最高额保证合同》（合同编号：兴津（保证）20190660），约定本公司为天津银龙集团科贸有限公司与后者签订的《额度授信合同》提供最高额保证，截止 2020 年 06 月 30 日该最高额保证合同已履行完毕。

2019 年 6 月 18 日，本公司与沧州银行股份有限公司车站支行签订《最高额保证合同》（合同编号：2019 年保字第 06180125 号），约定本公司为河间市银龙轨道有限公司与后者签订的《流动资金借款合同》提供最高额保证，顾天护、河间市联众铁路轨道科技发展有限公司与本公司签订的《反担保合同》为《流动资金借款合同》、《最高额保证合同》提供连带责任保证反担保，截止 2020 年 06 月 30 日该最高额保证合同项下银行借款 4,840 万元。

2019 年 10 月 14 日，本公司和河间市宝泽龙金属材料有限公司与中国民生银行股份有限公司天津分行分别签订《最高额保证合同》（合同编号：公高保字第 DB1900000085675-2 号、公高保字第 DB1900000085675-1 号），约定本公司和河间市宝泽龙金属材料有限公司为天津银龙集团科贸有限公司与后者签订的《综合授信合同》提供最高额保证，截止 2020 年 06 月 30 日该最高额保证合同项下无保证事项。

2020 年 6 月 17 日，本公司与上海浦东发展银行股份有限公司天津分行签订《最高额保证合同》（合同编号：ZB7713202000000007），约定本公司为天津银龙集团科贸有限公司与后者签订的《开立信用证业务协议书》提供最高额保证，截止 2020 年 06 月 30 日该最高额保证合同项下信用证 2,800 万元。

2019 年 6 月 6 日，谢铁桥与上海浦东发展银行股份有限公司天津分行签订《最高额保证合同》（合同编号：ZB7713201900000013），约定谢铁桥为本公司与后者签订各业务合同提供最高额连带责任保证担保，截止 2020 年 06 月 30 日该最高额保证合同已履行完毕。

2019 年 8 月 16 日，天津银龙集团科贸有限公司和谢铁桥与招商银行股份有限公司天津分行分别签订《最高额不可撤销担保书》（合同编号：2019 年信字第 G1100001 号 01、2019 年信字第 G1100001 号 02），约定天津银龙集团科贸有限公司为本公司与后者签订《授信协议》提供最高额连带责任保证担保，截止 2020 年 06 月 30 日该最高额不可撤销担保书项下无保证事项。

2019 年 10 月 14 日，河间市宝泽龙金属材料有限公司与中国民生银行股份有限公司天津分行签订《最高额保证合同》（合同编号：公高保字第 DB190000085675 号），约定河间市宝泽龙金属材料有限公司为本公司与后者签订《综合授信协议》提供最高额连带责任保证担保，截止 2020 年 06 月 30 日该最高额保证合同项下商业承兑汇票保证 5,000 万元。

2019 年 10 月 28 日，天津银龙集团科贸有限公司与中国光大股份有限公司天津分行签订《最高额保证合同》（合同编号：TJBC 最高保 2019005），约定天津银龙集团科贸有限公司为本公司与后者签订《综合授信协议》提供最高额连带责任保证担保，截止 2020 年 06 月 30 日该最高额保证合同项下银行承兑汇票 6,800 万元，保函 2,060.94 万元。

2019 年 10 月 29 日，天津银龙集团科贸有限公司和谢志峰与天津农村商业银行股份有限公司北辰中心支行分别签订《最高额保证合同》（合同编号：1194A042201900101001、1194A042201900101002），约定天津银龙集团科贸有限公司和谢志峰为本公司与后者签订《最高额授信协议》提供最高额连带责任保证担保，截止 2020 年 06 月 30 日该项下银行承兑汇票 5,000 万元。

2020 年 6 月 17 日，谢志峰与上海浦东发展银行股份有限公司天津分行签订《最高额保证合同》（合同编号：ZB7713202000000006），约定谢志峰为本公司与后者签订各业务合同提供最高额连带责任保证担保，截止 2020 年 06 月 30 日该最高额保证合同项商业承兑汇票保证 4,800 万元，保函 168.94 万元。

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	706,306.47	655,751.80

(8). 其他关联交易适用 不适用**6、关联方应收应付款项****(1). 应收项目**适用 不适用

单位:元 币种:人民币

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
应收货款	安捷清远	3,940,094.87	237,542.72	4,525,711.08	135,771.33
应收货款	上铁芜湖	74,051,015.69	3,767,652.19	152,065,261.92	6,817,182.13

(2). 应付项目适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
运输费用	谢栋臣	0	0

7、关联方承诺适用 不适用**8、其他**适用 不适用**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**适用 不适用**5、其他**适用 不适用**十四、承诺及或有事项****1、重要承诺事项**适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

天津银龙高科新材料研究院有限公司于 2019 年 6 月名称变更为天津聚合碳基复材研究院有限公司，注册资本为 5,000.00 万元，其中本公司认缴货币出资 2,550.00 万元，持股比例 51%；北京础石建设投资有限公司认缴货币出资 2,450.00 万元，持股比例 49%。公司章程约定，2024 年 4 月 9 日前缴足。

陕西银龙盛达科工贸有限公司成立于 2019 年 5 月 17 日，注册资本 1,000.00 万元，其中本公司之孙公司邯钢银龙轨道科技有限公司认缴货币出资 800.00 万元，持股比例 80%；李燕飞认缴货币比出资 200.00 万元，持股比例 20%。公司章程约定，2039 年 12 月 31 日前缴足。

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

1) 期末已背书未到期的票据和已贴现未到期票据说明

截至 2020 年 06 月 30 日止，本公司已背书未到期票据金额 94,385,048.83 元。

截至 2020 年 06 月 30 日止，本公司已贴现未到期票据金额 748,680,000.00 元

2) 开出保函

截至 2020 年 06 月 30 日止，本公司开具履约保函余额人民币 22,298,777.01 元。

3、其他

适用 不适用

2019 年 6 月 6 日，本公司与上海浦东发展银行股份有限公司天津分行签订《最高额保证合同》（合同编号：ZB7713201900000012），约定本公司为天津银龙集团科贸有限公司与后者签订的《开立信用证业务协议书》提供最高额保证，截止 2020 年 06 月 30 日该最高额保证合同已履行完毕。

2017 年 10 月 23 日，本公司和谢志峰、刘绍颖（谢志峰配偶）与中国建设银行股份有限公司河间支行分别签订《本金最高额保证合同》（合同编号：建河保（2017）001、建河保（2017）002），约定本公司和谢志峰、刘绍颖（谢志峰配偶）为河间市银龙轨道有限公司与后者签订的《人民币流动资金贷款合同》提供最高额保证，截止 2020 年 06 月 30 日该最高额保证合同项下无保证事项。

2019 年 5 月 31 日，本公司与兴业银行股份有限公司天津分行签订《最高额保证合同》（合同编号：兴津（保证）20190660），约定本公司为天津银龙集团科贸有限公司与后者签订的《额度授信合同》提供最高额保证，截止 2020 年 06 月 30 日该最高额保证合同已履行完毕。

2019 年 6 月 18 日，本公司与沧州银行股份有限公司车站支行签订《最高额保证合同》（合同编号：2019 年保字第 06180125 号），约定本公司为河间市银龙轨道有限公司与后者签订的《流动资金借款合同》提供最高额保证，顾天护、河间市联众铁路轨道科技发展有限公司与本公司签

订的《反担保合同》为《流动资金借款合同》、《最高额保证合同》提供连带责任保证反担保，截止 2020 年 06 月 30 日该最高额保证合同项下银行借款 4,840 万元。

2019 年 10 月 14 日，本公司和河间市宝泽龙金属材料有限公司与中国民生银行股份有限公司天津分行分别签订《最高额保证合同》（合同编号：公高保字第 DB1900000085675-2 号、公高保字第 DB1900000085675-1 号），约定本公司和河间市宝泽龙金属材料有限公司为天津银龙集团科贸有限公司与后者签订的《综合授信合同》提供最高额保证，截止 2020 年 06 月 30 日该最高额保证合同项下无保证事项。

2020 年 6 月 17 日，本公司与上海浦东发展银行股份有限公司天津分行签订《最高额保证合同》（合同编号：ZB7713202000000007），约定本公司为天津银龙集团科贸有限公司与后者签订的《开立信用证业务协议书》提供最高额保证，截止 2020 年 06 月 30 日该最高额保证合同项下信用证 2,800 万元。

2019 年 6 月 6 日，谢铁桥与上海浦东发展银行股份有限公司天津分行签订《最高额保证合同》（合同编号：ZB7713201900000013），约定谢铁桥为本公司与后者签订各业务合同提供最高额连带责任保证担保，截止 2020 年 06 月 30 日该最高额保证合同已履行完毕。

2019 年 8 月 16 日，天津银龙集团科贸有限公司和谢铁桥与招商银行股份有限公司天津分行分别签订《最高额不可撤销担保书》（合同编号：2019 年信字第 G1100001 号 01、2019 年信字第 G1100001 号 02），约定天津银龙集团科贸有限公司为本公司与后者签订《授信协议》提供最高额连带责任保证担保，截止 2020 年 06 月 30 日该最高额不可撤销担保书项下无保证事项。

2019 年 10 月 14 日，河间市宝泽龙金属材料有限公司与中国民生银行股份有限公司天津分行签订《最高额保证合同》（合同编号：公高保字第 DB1900000085675 号），约定河间市宝泽龙金属材料有限公司为本公司与后者签订《综合授信协议》提供最高额连带责任保证担保，截止 2020 年 06 月 30 日该最高额保证合同项下商业承兑汇票保证 5,000 万元。

2019 年 10 月 28 日，天津银龙集团科贸有限公司与中国光大股份有限公司天津分行签订《最高额保证合同》（合同编号：TJBC 最高保 2019005），约定天津银龙集团科贸有限公司为本公司与后者签订《综合授信协议》提供最高额连带责任保证担保，截止 2020 年 06 月 30 日该最高额保证合同项下银行承兑汇票 6,800 万元，保函 2,060.94 万元。

2019 年 10 月 29 日，天津银龙集团科贸有限公司和谢志峰与天津农村商业银行股份有限公司北辰中心支行分别签订《最高额保证合同》（合同编号：1194A042201900101001、1194A042201900101002），约定天津银龙集团科贸有限公司和谢志峰为本公司与后者签订《最高额授信协议》提供最高额连带责任保证担保，截止 2020 年 06 月 30 日该项下银行承兑汇票 5,000 万元。

2020 年 6 月 17 日，谢志峰与上海浦东发展银行股份有限公司天津分行签订《最高额保证合同》（合同编号：ZB7713202000000006），约定谢志峰为本公司与后者签订各业务合同提供最

高额连带责任保证担保, 截止 2020 年 06 月 30 日该最高额保证合同项商业承兑汇票保证 4,800 万元, 保函 168.94 万元。

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息**(1). 报告分部的确定依据与会计政策**适用 不适用**(2). 报告分部的财务信息**适用 不适用**(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**适用 不适用**(4). 其他说明**适用 不适用**7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**适用 不适用**8、 其他**适用 不适用**十七、 母公司财务报表主要项目注释****1、 应收账款****(1). 按账龄披露**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内小计	744,885,605.43
1至2年	68,790,785.69
2至3年	7,752,533.36
3年以上	31,438,892.26
合计	852,867,816.74

(2). 按坏账计提方法分类披露适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额					账面价值	
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备				
	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	9,073,368.33	1.06	9,073,368.33	100	0	8,922,926.10	0.99	8,922,926.10	100	0		
其中：												
单项金额重大	9,073,368.33	1.06	9,073,368.33	100	0	8,922,926.10	0.99	8,922,926.10	100	0		
按组合计提坏账准备	843,794,448.41	98.94	56,319,255.06	6.67	787,475,193.35	894,991,594.59	99.01	55,307,172.20	6.18	839,684,422.39		

其中：											
账龄组合	757,537,062.83	88.82	56,319,255.06	7.43	701,217,807.77	809,748,847.71	89.58	55,307,172.20	6.83	754,441,675.51	
关联方组合	86,257,385.58	10.11	0	0	86,257,385.58	85,242,746.88	9.43	0	0	85,242,746.88	
合计	852,867,816.74	/	65,392,623.39	/	787,475,193.35	903,914,520.69	/	64,230,098.30	/	839,684,422.39	

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
The General Company for Railways Construction(叙利亚)	9,073,368.33	9,073,368.33	100	部分存在纠纷，且叙利亚局势紧张、外汇管制，回收风险较大
合计	9,073,368.33	9,073,368.33	100	/

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	658,628,219.85	19,758,846.60	3
1至2年	68,790,785.69	10,318,617.85	15
2至3年	7,752,533.36	3,876,266.68	50
3年以上	22,365,523.93	22,365,523.93	100
合计	757,537,062.83	56,319,255.06	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
关联方组合	86,257,385.58	0	0
合计	86,257,385.58	0	0

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款	64,230,098.30	1,178,077.69		15,552.60		65,392,623.39
合计	64,230,098.30	1,178,077.69		15,552.60		65,392,623.39

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	15,552.60

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
第一名	86,241,335.58	10.11	0.00
第二名	74,051,015.69	8.68	3,767,652.19
第三名	39,369,104.87	4.62	1,268,090.01
第四名	36,503,333.78	4.28	1,095,100.01
第五名	31,705,192.81	3.72	951,155.78
合计	267,869,982.73	31.41	7,081,997.99

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	453,795,287.16	449,736,381.01
合计	453,795,287.16	449,736,381.01

其他说明：

适用 不适用

应收利息**(1). 应收利息分类**适用 不适用**(2). 重要逾期利息**适用 不适用**(3). 坏账准备计提情况**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**应收股利****(1) .应收股利**适用 不适用**(2) .重要的账龄超过 1 年的应收股利**适用 不适用**(3) .坏账准备计提情况**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**其他应收款****(1) .按账龄披露**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内小计	442,430,913.87
1至2年	11,274,887.86
2至3年	4,044,506.22
3年以上	2,574,857.10
合计	460,325,165.05

(3) .按款项性质分类适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收子公司往来款项	434,379,763.71	431,892,018.18
应收其他单位往来款项	764,243.04	80,163.99
保证金	24,965,557.14	22,837,479.14
职工备用金	215,601.16	102,603.96

合计	460,325,165.05	454,912,265.27
----	----------------	----------------

(4). 坏账准备计提情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	5,175,884.26			5,175,884.26
2020年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	1,353,993.63			1,353,993.63
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年6月30日余额	6,529,877.89			6,529,877.89

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款	5,175,884.26	1,353,993.63				6,529,877.89
合计	5,175,884.26	1,353,993.63				6,529,877.89

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(6). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	0

其中重要的其他应收款核销情况:

适用 不适用

其他应收款核销说明:

适用 不适用

(7). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	往来款	356,643,230.09	1年以内	77.48	0
第二名	往来款	72,409,264.99	1年以内	15.73	0
第三名	往来款	3,320,000.00	1-2年	0.72	1,110,000.00
第四名	往来款	2,575,601.29	1年以内	0.56	0
第五名	往来款	2,150,000.00	1-2年	0.47	322,500.00
合计	/	437,098,096.37	/	94.96	1,432,500.00

(8). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(9). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(10). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

3、 长期股权投资

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

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	112,771,085.25		112,771,085.25	114,771,085.25		114,771,085.25
对联营、合营企业投资	6,322,794.54		6,322,794.54	6,322,794.54		6,322,794.54
合计	119,093,879.79		119,093,879.79	121,093,879.79		121,093,879.79

(1) 对子公司投资

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
天津银龙集团科贸有限公司	5,237,085.25			5,237,085.25		

河间市宝泽龙金属材料有限公司	15,000,000.00			15,000,000.00		
河间市银龙轨道有限公司	34,440,000.00			34,440,000.00		
本溪银龙预应力材料有限公司	32,000,000.00			32,000,000.00		
天津聚合碳基复材研究院有限公司	1,250,000.00			1,250,000.00		
新疆银龙预应力材料有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
河间市恒通运输有限公司	2,000,000.00		2,000,000.00	0		
智慧银龙（天津）科技有限公司	9,844,000.00			9,844,000.00		
天津隆海通科技有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
合计	114,771,085.25		2,000,000.00	112,771,085.25		

(2) 对联营、合营企业投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
安捷清远	6,322,794.54								6,322,794.54	
小计	6,322,794.54								6,322,794.54	
合计	6,322,794.54								6,322,794.54	

其他说明：

适用 不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	738,831,722.64	660,715,723.03	807,966,523.51	713,117,391.38
其他业务	161,284,219.64	147,805,011.93	246,913,314.50	221,893,354.14
合计	900,115,942.28	808,520,734.96	1,054,879,838.01	935,010,745.52

(2). 合同产生的收入情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	预应力分部	轨道分部	合计
商品类型			
钢丝	327,704,291.64		327,704,291.64
钢绞线	391,173,535.02		391,173,535.02

钢棒	9,856,839.58		9,856,839.58
轨道设备		10,097,056.40	10,097,056.40
其他	161,284,219.64		161,284,219.64
市场或客户类型			
境内	887,154,002.92	10,097,056.4	897,251,059.32
境外	2,864,882.96		2,864,882.96
合计	890,018,885.88	10,097,056.40	900,115,942.28

合同产生的收入说明:

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明:

无

5、投资收益

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益	11,380,103.53	
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	11,380,103.53	

其他说明:

无

6、其他

适用 不适用

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 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-1,090.44	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,538,509.38	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、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		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-567,882.30	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-298,786.13	
少数股东权益影响额	-14,701.66	
合计	1,656,048.85	

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

适用 不适用

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.75	0.06	0.06
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.66	0.06	0.06

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件原件
--------	--

董事长：谢志峰

董事会批准报送日期：2020 年 8 月 27 日

修订信息

适用 不适用