

证券代码：300337

证券简称：银邦股份

公告编号：2022-011



银邦金属复合材料股份有限公司

2021 年年度报告

2022 年 03 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司在本年度报告的第三节“管理层讨论与分析”中第十一点“公司未来发展的展望”中描述了公司经营中可能存在的风险，敬请投资者关注相关内容。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 821,920,000 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.20 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	6
第三节 管理层讨论与分析 .....	10
第四节 公司治理 .....	28
第五节 环境和社会责任 .....	43
第六节 重要事项 .....	46
第七节 股份变动及股东情况 .....	56
第八节 优先股相关情况 .....	63
第九节 债券相关情况 .....	64
第十节 财务报告 .....	65

## 备查文件目录

- 1、载有法定代表人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 3、报告期内在中国证监会指定媒体上公开披露的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 4、经公司法定代表人签名的 2021 年年度报告文本原件。
- 5、其他备查文件。

以上备查文件的备置地点：公司证券部

## 释义

释义项	指	释义内容
释义项	指	释义内容
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
银邦股份、公司、本公司	指	银邦金属复合材料股份有限公司
年报	指	银邦金属复合材料股份有限公司 2021 年度报告
银邦防务	指	无锡银邦防务科技有限公司，公司全资子公司
黎阳天翔	指	贵州黎阳天翔科技有限公司，公司控股子公司
报告期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日
上年同期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日
审计机构、公证天业	指	公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）
保荐机构、国盛证券	指	国盛证券有限责任公司
公司律师、世纪同仁	指	江苏世纪同仁律师事务所
热交换器	指	热交换器又称换热器和换热设备，使两种流体间进行热量交换而实现加热或冷却等目的的设备
钎焊	指	利用熔点比母材（被钎焊材料）熔点低的填充金属（称为钎料或焊料），在低于母材熔点、高于钎料熔点的温度下，用液态钎料润湿母材和填充工件接触间隙并使其与母材相互扩散的焊接方法。钎焊变形小，焊接点光滑美观，适合于焊接精密、复杂和由不同材料组成的构件。根据焊接温度的不同，钎焊可以分为两大类：焊接加热温度低于 450℃ 称为软钎焊，高于 450℃ 称为硬钎焊
翅片	指	通常在需要进行热传递的换热装置表面通过增加导热性较强的金属片，增大换热装置的换热表面积，提高换热效率，具有此功能的金属片称之为翅片
1xxx 系、2xxx 系、3xxx 系、4xxx 系、5xxx 系、6xxx 系、7xxx 系和 8xxx 系铝合金	指	含有不同合金元素的铝合金。1xxx 系属于工业纯铝（铝含量不少于 99.00%）；2xxx 系是以铜为主要合金元素的铝合金；3xxx 系是以锰为主要合金元素的铝合金；4xxx 系是以硅为主要合金元素的铝合金；5xxx 系是以镁为主要合金元素的铝合金；6xxx 系是以镁和硅为主要合金元素并以 Mg <sub>2</sub> Si 相为强化相的铝合金；7xxx 系是以锌为主要合金元素的铝合金；8xxx 系是以其他合金元素为主要合金元素的铝合金

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	银邦股份	股票代码	300337
公司的中文名称	银邦金属复合材料股份有限公司		
公司的中文简称	银邦股份		
公司的外文名称（如有）	Yinbang Clad Material Co.,Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	Yinbang Clad		
公司的法定代表人	沈健生		
注册地址	无锡市新吴区鸿山街道后宅		
注册地址的邮政编码	214145		
公司注册地址历史变更情况	无		
办公地址	无锡市新吴区鸿山街道后宅鸿山路 99 号		
办公地址的邮政编码	214145		
公司国际互联网网址	www.cn-yinbang.com		
电子信箱	stock@cn-yinbang.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	彭家兵	顾丹红
联系地址	无锡市新吴区鸿山街道后宅鸿山路 99 号	无锡市新吴区鸿山街道后宅鸿山路 99 号
电话	0510-88991610	0510-88991610
传真	0510-88990799	0510-88990799
电子信箱	stock@cn-yinbang.com	stock@cn-yinbang.com

### 三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	《证券时报》、《中国证券报》
公司披露年度报告的媒体名称及网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	无锡市新吴区鸿山街道后宅鸿山路 99 号（公司证券部）

### 四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	无锡市太湖新城嘉业财富中心 5-1001 室
签字会计师姓名	华可天、袁建菁

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

## 五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2021 年	2020 年	本年比上年增减	2019 年
营业收入（元）	3,195,255,932.99	2,370,484,202.74	34.79%	2,024,905,608.32
归属于上市公司股东的净利润（元）	40,624,709.70	16,962,862.07	139.49%	16,571,555.04
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	30,350,850.77	5,003,650.48	506.57%	-111,318,267.97
经营活动产生的现金流量净额（元）	69,662,347.51	165,196,282.71	-57.83%	-146,117,686.87
基本每股收益（元/股）	0.05	0.02	150.00%	0.02
稀释每股收益（元/股）	0.05	0.02	150.00%	0.02
加权平均净资产收益率	2.71%	1.15%	1.56%	1.13%
	2021 年末	2020 年末	本年末比上年末增减	2019 年末
资产总额（元）	3,717,331,191.77	3,343,740,455.19	11.17%	3,052,772,288.24
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,518,842,922.00	1,482,708,907.83	2.44%	1,475,526,849.40

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是  否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是  否

## 六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	713,857,235.51	703,346,887.96	791,714,454.37	986,337,355.15

归属于上市公司股东的净利润	10,673,006.00	8,594,735.59	5,550,393.53	15,806,574.58
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	7,634,096.64	5,817,726.79	3,397,998.21	13,501,029.13
经营活动产生的现金流量净额	-25,864,383.21	22,558,590.94	-84,979,398.70	157,947,538.48

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

是  否

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

## 八、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2021 年金额	2020 年金额	2019 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-231,189.31	11,367.95	80,398,558.80	
计入当期损益的政府补助（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）	12,354,367.59	22,937,421.77	44,142,254.45	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			112,897.38	
委托他人投资或管理资产的损益	2,382,509.43	635,178.08		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-3,763,451.63	-3,857,117.56		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-441,274.53	-8,017,224.60	10,317,297.78	
减：所得税影响额		-224,073.94	2,622,661.26	

少数股东权益影响额（税后）	27,102.62	-25,512.01	4,458,524.14	
合计	10,273,858.93	11,959,211.59	127,889,823.01	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用  不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

适用  不适用

公司报告期不存在将《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的情形。

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所处行业情况

#### （一）行业基本情况

公司的主要产品为铝板带箔，按产品用途主要分为铝热传输材料、多金属复合材料、铝钢复合材料及铝合金复合防护材料等，根据《国民经济行业分类》和《上市公司行业分类指引》，公司所处行业为“有色金属压延加工”之“铝压延加工行业”。铝压延加工业是将电解铝（主要是铝锭）通过熔铸、轧制或挤压、表面处理等多种工艺及流程生产出各种铝轧制材的过程。铝轧制材按形状和厚度主要分为铝板、带、箔三类产品。

我国是铝压延加工大国，根据国家统计局数据，2021年，我国铝材产量为6,105万吨，同比增长7.4%，整体铝行业保持良好的发展运行态势，铝产量及需求量逐年增长，铝材下游市场应用领域广泛，几乎涉及到国民经济的各行各业，如电力行业、家电行业、汽车行业、工程机械、轨道交通等众多领域。

#### （二）公司所属行业的市场地位

公司坚持自主创新、内生增长，始终坚持做强铝热传输材料为主业，主要从事铝合金复合材料、多金属复合材料以及铝合金结构材料的研发、生产和销售，主要产品为铝热传输材料、多金属复合材料、铝钢复合材料及铝合金复合防护材料等，主要用于交通运输、工程机械、电力、家电等领域，其中，公司铝基产品73%应用于汽车行业，2021年公司新能源汽车领域的营收占公司全年营收的16.72%。经过30多年的不懈努力，公司已发展成为我国铝压延加工行业的领先企业之一，拥有强大的研发能力、先进的制造设备、精密的检测仪器、先进的工艺流程和严格的质量管控体系，优质的产品获得了国内外客户的高度认可，其中“铝基层状复合材料”被江苏省工信厅认定为省级专精特新产品，银邦品牌被江苏省商务厅认定为“江苏省重点培育和发展的国际知名品牌”。同时，公司产品型号较多，涵盖多个产品系列，能够满足客户的多元化需求。

2021年，公司拥有受理发明专利7件，授权发明专利5件；截至2021年12月31日，公司累计拥有授权专利71件，其中发明专利64件。2021年公司获江苏省两化融合管理体系（升级版）贯标试点企业认定。公司被江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局联合认定为省高新技术企业。

#### （三）行业发展趋势

2021年是我国“十四五”规划的开局之年，我国发展正处于重要战略机遇期，国家正在构建以国内大循环为主体、国内国际双循环相互促进的新发展格局，国务院发布了《关于完整准确全面贯彻新发展理念做好碳达峰碳中和工作的意见》和《2030年前碳达峰行动方案》等政策，明确提出加快发展新能源汽车战略性新兴产业。新能源产业将逐步成为实现我国能源结构优化调整与达成“双碳”目标的主力军。2021年，公司铝基产品73%应用于汽车行业，相关产品在新能源汽车领域的营业收入为53,428.18万元，同比增长255.40%，占公司全年收入的16.72%。公司将紧跟国家政策，顺应行业发展趋势，精准把握市场改革机遇，进一步提质增效，持续夯实和深化企业核心竞争力。

为顺应国家高效节能方针指引，汽车轻量化和能耗高效化成为重要趋势。根据中国汽车工业协会公布《2021年12月汽车工业经济运行情况》，2021年累计汽车销量为2,627.50万辆，同比累计增长3.80%，其中新能源汽车销量352.10万辆，同比累计增长157.50%，2021年12月新能源汽车产销双双超过50万辆，月度销量总体呈现快速增长趋势。新能源汽车的爆发式增长，快速拉动了铝轧制材的需求。

根据中国铝业协会发布的《中国汽车工业用铝量评估报告（2016-2030）》预测，2030年中国新能源汽车产量预计将达到1,160万辆，2018-2030年年复合增长率达21.40%，中国新能源汽车行业使用铝的比例将从原占铝消费总量的3.80%升至29.40%，这为广泛应用于新能源汽车用的铝材料提供了广阔的市场空间和发展前景。在热传输领域，新能源车热管理系统对于铝热传输材料的需求从传统车的单车10KG提升到了单车20-25KG，远期看全球新能源车及储能电池对于铝热传输材料的需求增量超过200万吨。

## 二、报告期内公司从事的主要业务

### （一）报告期内公司从事的主要业务

公司从成立至今，始终以铝热传输材料为主业，不断在铝热传输材料领域进行研发升级。公司主要从事铝合金复合材料、多金属复合材料以及铝合金结构材料的研发、生产和销售。报告期内，公司主营业务未发生重大变化。

### （二）主要产品及用途

公司的主要产品为铝热传输材料、多金属复合材料、铝钢复合材料及铝合金复合防护材料等，主要用于交通运输、工程机械、电力、消费电子、家电等领域。

铝热传输材料分为复合和非复合材料，铝热传输材料主要用于交通运输（汽车、轨道交通等）、电力设备、工程机械设备和家用电器等领域，公司产品最大的应用领域在汽车行业，经过近几年的努力，公司已成为法国Valeo thermal systems（法雷奥集团）、日本DENSO电装株式会社（电装集团）、德国MAHLE Group（马勒集团）、美国Modine Manufacturing Company（摩丁集团）、韩国ONEGENE、韩国Hanon Systems Corp.（翰昂集团）等世界知名汽车系统零部件企业的供应商。公司自主研发了新能源汽车冷却动力电池热管理铝热传输材料等产品，已向比亚迪、长城汽车、大众、上汽集团、吉利、宁德时代等知名企业直接或间接批量供货。

多金属复合材料是公司通过多种工艺技术将不同种金属进行冶金结合形成的新型材料，主要应用在家电（高端炊具）、电力设备、消费电子（手机）等领域，产品高度定制化，是公司最具技术竞争力和领先性的产品，公司在多金属复合材料方面的技术难度目前处于行业领先水平，主要应用在家电（高端炊具）、电力设备、消费电子（手机）等领域。

公司生产的铝钢复合材料打破了火电站空冷机组核心材料长期被外国企业垄断的局面，在国内电站空冷行业市场占有率达到50%以上，成为该材料全球最优秀的生产企业之一。

子公司黎阳天翔的主营产品为国防用专用装备及零部件，现有主要产品为军方单流水供货。

### （三）经营模式

#### 1、采购模式

公司主要原材料为铝锭，主要采用“以销定产、以产定购”的滚动采购模式，公司根据客户订单及生产经营计划采用持续分批量的形式向供应商采购铝锭。公司与一些规模较大的铝锭供应商签订了采购协议，建立了长期良好稳定的合作关系，拥有稳定的原材料采购渠道。公司铝锭采购价以订货当日长江有色金属网公布的铝锭现货中间价为基础确定。

#### 2、生产模式

公司的生产模式是“以销定产”为主，前瞻性的储备生产为辅，由销售部门向计划部门反馈订单，计划部门根据销售提供的客户需求、库存以及产品生产周期向生产部门下达生产计划并跟踪督促，近年来公司建立了一套适合公司实际情况的部门协作流程确保高效高质完成生产任务。

#### 3、销售模式

公司采用以直销为主，国内销售和国外销售并行的销售模式，直销是指公司与客户直接签订销售合同并根据客户需求安排生产供货。

公司采用“铝锭+加工费”的销售定价模式，结算铝价以发货/订单/结算前一段期间内铝锭的均价为定价方式。铝锭价格一般参照长江有色金属现货或上海有色金属网长江快讯现货均价，国际市场部分参照伦敦金属交易所市场（LME）现货铝锭均价，加工费则综合考虑产品规格、工艺等因素由公司和客户协商确定。

## 三、核心竞争力分析

### 1、研发创新优势

强大的研发能力是公司核心竞争力，公司研究院的研发团队具有系统的、强力的研发能力，系统规范的研发机制，较强的技术积累，立足自主研发创新，为公司的持续发展作出了重大贡献。报告期内，公司拥有受理发明专利7件，授权发明专利5件。截至2021年12月31日，公司累计申请专利146件，其中发明专利134件；累计授权专利71件，其中发明专利64件。

2021年公司获江苏省两化融合管理体系（升级版）贯标试点企业认定。公司被江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局联合认定为省高新技术企业。公司拥有江苏省金属层状复合材料重点实验室、江苏省工程技术研究中心、江苏省企业技术中心、江苏省优秀研究生工作站、美的-银邦联合创新实验室、企业技术研究院等优质科研平台，为公司工艺优化和产品创新提供有力技术支撑。

## 2、客户优势

近年来随着公司技术和生产工艺的不断完善，持续通过国内外高端客户的产品认证程序并逐步量产，对公司的经营业绩产生重要的积极影响，公司一如既往以高端市场、高端客户为主要开发目标。公司开发的用于汽车行业铝热传输材料具有比较高的客户认证壁垒和严格的质量管理体系认证，经过多年的努力，公司已经成为法雷奥集团、电装集团、马勒集团、摩丁集团、韩国ONEGENE、翰昂集团等世界知名汽车系统零部件企业的供应商。

公司重点开发的新能源汽车冷却动力电池热管理铝热传输材料等产品，已向比亚迪、长城汽车、大众、上汽集团、吉利、宁德时代等知名企业直接或间接批量供货。

## 3、产品优势

产品质量是公司的竞争优势之一，公司拥有先进的制造设备、精密的检测仪器、先进的工艺流程和严格的质量管控体系，公司产品型号众多，涉及多种工艺、涵盖多个产品系列，能够满足不同行业、不同客户的多元化需求。

公司以过硬的产品质量、高度定制化的产品类别和完善的服务体系获得了广大客户的高度认可。公司的“铝基层状复合材料”被江苏省工信厅认定为省级专精特新产品，银邦品牌被江苏省商务厅认定为“江苏省重点培育和发展的国际知名品牌”。

## 4、技术优势

公司深耕铝热传输材料领域30多年，积累了大量的具有自主知识产权的核心技术和生产工艺，主编及参编多项国家及行业标准，拥有多个高标准的技术科研平台，对铝合金新材料、新工艺持续研发进行技术储备，增强自身在高端铝轧制材方面的技术和研发实力，并在长期生产经营过程中培养了大量资深铝热传输材料研发人才和工艺技术开发人才。

公司拥有先进的制造设备、精密的检测分析仪器、精湛的生产工艺、严格的质量管控体系，在生产过程中不断优化生产工艺，提升设备自动化智能化水平，并建立了完善的原辅材料质检、过程品质及成品品质管控体系。

# 四、主营业务分析

## 1、概述

### （一）总体情况

2021年，面对全球疫情持续反复和市场情况复杂多变等不确定因素的影响，全球经济持续低迷，公司经营层攻坚克难，贯彻执行董事会战略部署，以公司年度经营计划为指引，带领全体职员，积极把握市场机会，稳中求进，把外部压力转化为内生动力，深入开拓国内外市场，不断夯实主营业务，提质增效，多措并举提升自身综合实力，同时深挖新能源汽车市场潜能，打造新的业务增长点，较好地完成了年度经营目标，效益增长明显。

报告期内，公司全年实现营业收入31.95亿元，同比增长34.79%；实现利润总额4,048.78万元，同比增长84.30%；净利润4,048.51万元，同比增长137.83%；扣非后净利润3,035.09万元，同比增长506.57%；总资产37.17亿元，比上年同期增长11.17%；归属于上市公司股东的净资产15.19亿元，同比增长2.44%。

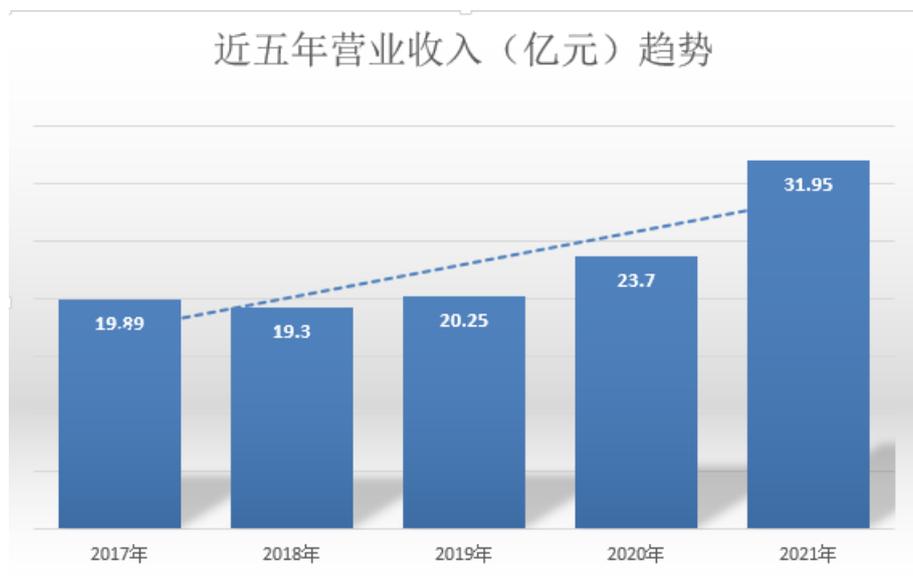
报告期内，公司的主要业务铝基系列产品实现收入294,824.90万元，同比增长48.25%。同时，公司积极开拓国内外市场，海外销售额同比增加97.12%，国内销售额同比增加23.18%。

公司近三年净利润发展趋势（万元）

项目（万元）	2019年	2020年	2021年
净利润	2,941.35	1,702.28	4,048.51
归属于上市公司股东的净利润	1,657.16	1,696.29	4,062.47
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-11,131.83	500.37	3,035.09

公司近五年营业收入发展趋势：

图表：营业收入发展趋势（亿元）



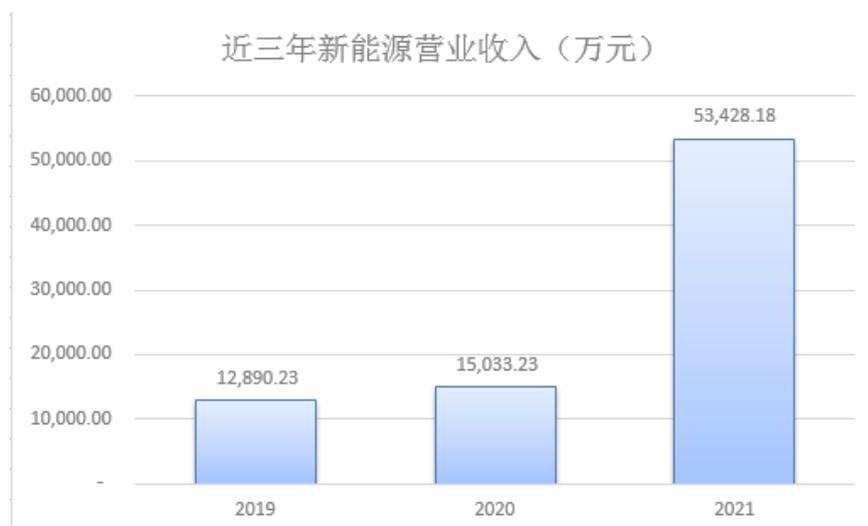
（二）报告期内，公司开展的主要工作

#### 1、提升产品和服务品质，巩固新能源市场占有率

随着我国“双碳”战略目标的实施，新能源汽车未来将继续保持快速发展趋势，根据中国汽车工业协会公布的《2021年12月汽车工业经济运行情况》，2021年新能源汽车销量352.10万辆，同比累计增长157.50%，2021年12月新能源汽车产销双双超过50万辆，新能源汽车的爆发式增长，快速拉动了铝轧制材的需求。报告期内，公司抢抓新能源汽车市场，聚焦品牌客户，坚持高端市场和高端客户发展策略，多年的研究开发和工艺改进，为公司持续深耕新能源汽车领域获得先机。公司从2019年开始为国内外多家知名企业的多个项目平台试样、小批量生产，到后来的批量生产，现公司生产的新能源汽车电池热管理系统材料获得了广大客户的认可，已向比亚迪、长城汽车、大众、上汽集团、吉利、宁德时代等知名企业直接或间接批量供货。

报告期内，公司相关产品在新能源汽车领域的营业收入为53,428.18万元，同比增长255.40%，占公司全年收入的16.72%。

公司近三年新能源汽车领域的营业收入：



#### 2、瞄准高端，大力拓展国内外市场

报告期内，公司积极调整销售策略，一如既往坚持以开发高端市场和高端客户为重点工作，以高度定制化、高附加值

产品大力拓展国内外市场，不断提高高端客户比例。公司完善的快速反应管理体系正向影响新品研发速度、交样速度、试样成功率、交货周期和售后服务等，为公司高品质产品赢得国内外客户的广泛好评提供有力支撑。报告期内，全年销售额同比增长34.79%。

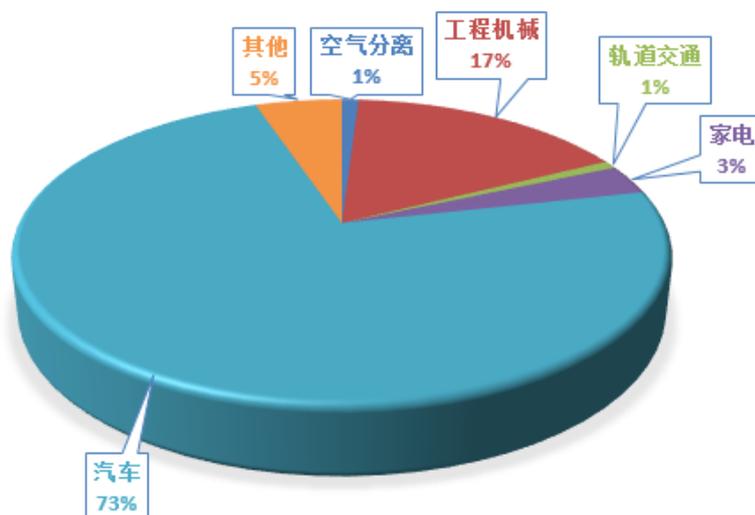
近三年国内外销售额（万元）发展趋势表：



报告期内，公司积极把握汽车、工程机械、家用电器、空气分离、消费电子和电站空冷等领域的市场机遇，坚持做大做强主业，持续深耕汽车市场，优化客户结构，提高高端客户、大客户的比例，不断夯实行业地位，带动业务增量。2021年汽车行业产品销量占公司总销量的比例为73%，占据公司产品的主体地位。

公司2021年度客户结构图：

### 2021年客户行业结构

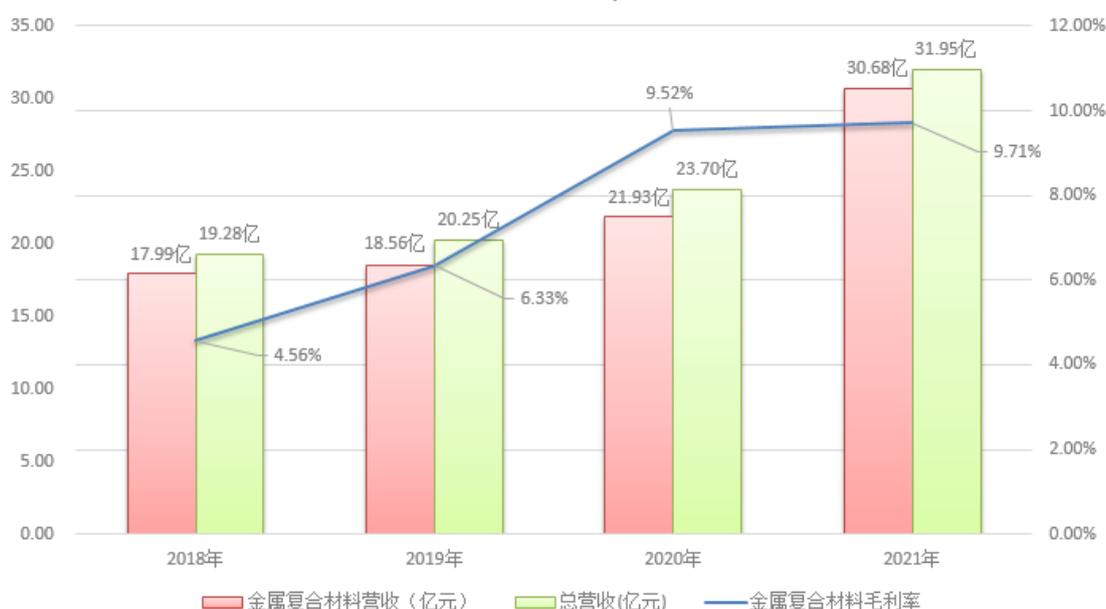


### 3、精益化管理，有效提升毛利率水平

2021年，公司持续改进生产技术和工艺流程，深入推进精益化生产管理，通过严格的内部控制，进一步提高成品率、生产效率和材料周转率，加强对应收账款的管理并在账期上与客户积极沟通，有效实现了提质增效，降低单吨产品成本，2021年全年公司主营产品金属复合材料营收为30.68亿元，占公司全年营收的96.02%，毛利率为9.71%。

图：2018年以来金属复合材料营收/毛利率趋势图

2018年以来金属复合材料营收/毛利率趋势图



#### 4、加大创新研发投入，为公司可持续发展注入不竭动力

公司持续加大技术研发和自主创新力度，完善研发与创新管理机制，提高产品开发效率和开发能力，强调将技术优势转换为产品优势，深入推进产品结构升级，不断提升高附加值产品占比，满足客户多元化需求。2021年公司拥有受理发明专利7件，授权发明专利5件。目前，公司累计拥有授权专利71件，其中发明专利64件。2021年公司获江苏省两化融合管理体系（升级版）贯标试点企业认定。

#### 5、积极响应“双碳”政策，降低公司生产成本和能耗

为响应国家碳达峰、碳中和政策，降低生产成本与能耗，实现资源高效利用和循环利用，2021年，公司与江西悦达铝业有限公司在年产10万吨再生铝领域开展合作，共同推动可再生铝的高效循环利用，降低公司生产成本和能耗，进一步增强公司的竞争力和综合实力。

#### 6、完善科学管理体系，提升运营效率

报告期内，公司持续健全科学管理体系，梳理优化关键业务流程，推进生产自动化、信息化、智能化建设，优化组织架构，加强核心人才体系建设，强化内部协同，提升运营效率。通过ERP、SAP等数字化管理平台，实现数据精准、信息畅通，提升企业管理决策效率，提高经营团队管理水平，带动企业持续稳定高质量发展。

公司不断规范“三会”运行机制，重视信息披露管理、投资者关系等工作，组织董监高积极参加相关培训，紧跟监管要求，紧抓内部控制，及时更新公司章程及相关规章制度。同时，规范履行信披责任，真实、准确、完整、及时、公平地披露信息，努力提升公司规范运作水平，主动接受监管部门、交易所和广大投资者的监督，建立良好的公司形象。

## 2、收入与成本

### (1) 营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

	2021 年		2020 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	3,195,255,932.99	100%	2,370,484,202.74	100%	34.79%

分行业					
金属复合材料	3,068,136,963.39	96.02%	2,192,896,250.11	92.51%	39.91%
装备制造	97,511,589.29	3.05%	149,539,213.62	6.31%	-34.79%
其他产品	4,797,532.16	0.15%	6,084,625.12	0.26%	-21.15%
其他业务	24,809,848.15	0.78%	21,964,113.89	0.93%	12.96%
分产品					
铝基系列	2,948,248,983.26	92.27%	1,988,752,679.94	83.90%	48.25%
铝钢复合系列	69,794,252.17	2.18%	114,379,201.55	4.83%	-38.98%
多金属系列	50,093,727.96	1.57%	89,764,368.62	3.79%	-44.19%
装备制造	97,511,589.29	3.05%	149,539,213.62	6.31%	-34.79%
其他产品	4,797,532.16	0.15%	6,084,625.12	0.26%	-21.15%
其他业务	24,809,848.15	0.78%	21,964,113.89	0.93%	12.96%
分地区					
华北地区	335,812,177.92	10.51%	278,243,022.05	11.74%	20.69%
华南地区	243,595,280.52	7.62%	197,477,951.75	8.33%	23.35%
华东地区	1,488,967,472.89	46.60%	1,099,712,561.13	46.39%	35.40%
出口	734,023,697.46	22.97%	372,372,155.66	15.71%	97.12%
其他	368,047,456.05	11.52%	400,714,398.26	16.90%	-8.15%
其他业务	24,809,848.15	0.78%	21,964,113.89	0.93%	12.96%
分销售模式					
直销	3,195,255,932.99	100.00%	2,370,484,202.74	100.00%	34.79%

## (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
金属复合材料	3,068,136,963.39	2,770,230,176.30	9.71%	39.91%	39.61%	0.19%
装备制造	97,511,589.29	50,545,105.40	48.17%	-34.79%	-24.69%	-6.95%
其他产品	4,797,532.16	3,110,439.84	35.17%	-21.15%	-57.10%	54.31%
其他业务	24,809,848.15	23,679,497.49	4.56%	12.96%	20.71%	-6.13%
分产品						
铝基系列	2,948,248,983.26	2,656,407,039.53	9.90%	48.25%	47.65%	0.37%

铝钢复合系列	69,794,252.17	69,867,459.20	-0.10%	-38.98%	-36.38%	-4.09%
多金属系列	50,093,727.96	43,955,677.57	12.25%	-44.19%	-41.59%	-3.92%
装备制造	97,511,589.29	50,545,105.40	48.17%	-34.79%	-24.69%	-6.95%
其他产品	4,797,532.16	3,110,439.84	35.17%	-21.15%	-57.10%	54.31%
其他业务	24,809,848.15	23,679,497.49	4.56%	12.96%	20.71%	-6.13%
分地区						
华北地区	335,812,177.92	304,977,625.45	9.18%	20.69%	16.15%	3.55%
华南地区	243,595,280.52	205,215,576.31	15.76%	23.35%	16.66%	4.83%
华东地区	1,488,967,472.89	1,287,468,431.05	13.53%	35.40%	31.97%	2.25%
出口	734,023,697.46	679,680,607.17	7.40%	97.12%	87.49%	4.75%
其他	368,047,456.05	346,543,481.56	5.84%	-8.15%	22.89%	-23.78%
其他业务	24,809,848.15	23,679,497.49	4.56%	12.96%	20.71%	-6.13%
分销售模式						

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

适用  不适用

### (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	单位	2021 年	2020 年	同比增减
金属复合材料	销售量	KG	150,390,266.60	133,986,296.43	12.24%
	生产量	KG	149,894,152.02	132,554,131.46	13.08%
	库存量	KG	8,344,468.97	8,840,583.55	-5.61%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

### (4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用  不适用

已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用  不适用

单位：万元

合同标的	对方当事人	合同总金额	合计已履行金额	本报告期履行金额	待履行金额	本期确认的销售收入金额	累计确认的销售收入金额	应收账款回款情况	是否正常履行	影响重大合同履行的各项条件是否发生重大变化	是否存在合同无法履行的重大风险	合同未正常履行的说明

铝合金复合及非复合板料	法雷奥及其配套厂商	198,650	188,234	43,724	10,416	41,800	179,840	正常	是	否	否	
铝合金复合管料、铝合金复合板料、复合铝箔、纯铝箔	江苏嘉和热系统股份有限公司	30,000	9,753	3,014	20,247	2,663	8,582	正常	是	是	是	因疫情、市场环境的变化致双方商务条件需重新调整，目前尚未达成一致，正在协商中
铝合金复合及非复合板料、复合卷料	ONEGE NE INC	10,213	21,519	15,291	0	15,291	21,519	正常	是	否	否	
铝合金复合及非复合板料、铝合金焊片	浙江三花汽车零部件有限公司	56,700	26,900	17,978	29,800	15,910	23,785	正常	是	否	否	
铝合金复合及非复合材料	Modine Manufacturing Company	30,000	4,426	4,426	25,574	4,378	4,378	正常	是	否	否	

已签订的重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用  不适用

## (5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2021 年		2020 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
金属复合材料	主营业务成本	2,770,230,176.30	97.28%	1,984,222,691.42	95.48%	1.81%
装备制造	主营业务成本	50,545,105.40	1.78%	67,116,096.51	3.23%	-1.45%
其他产品	主营业务成本	3,110,439.84	0.11%	7,249,621.47	0.35%	-0.24%
其他业务	其他业务成本	23,679,497.49	0.83%	19,617,360.06	0.94%	-0.11%

单位：元

产品分类	项目	2021 年		2020 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
铝基系列	主营业务成本	2,656,407,039.53	93.29%	1,799,150,768.33	86.57%	6.71%
铝钢复合系列	主营业务成本	69,867,459.20	2.45%	109,822,525.80	5.28%	-2.83%
多金属系列	主营业务成本	43,955,677.57	1.54%	75,249,397.28	3.62%	-2.08%
装备制造	主营业务成本	50,545,105.40	1.78%	67,116,096.51	3.23%	-1.45%
其他产品	主营业务成本	3,110,439.84	0.11%	7,249,621.47	0.35%	-0.24%
其他业务	其他业务成本	23,679,497.49	0.83%	19,617,360.06	0.94%	-0.11%

说明

无

#### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

是  否

#### (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

#### (8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	739,456,900.91
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	23.14%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户第一名	205,138,298.64	6.42%
2	客户第二名	159,095,788.24	4.98%
3	客户第三名	152,912,679.35	4.79%
4	客户第四名	124,746,673.19	3.90%
5	客户第五名	97,563,461.49	3.05%
合计	--	739,456,900.91	23.14%

主要客户其他情况说明

适用  不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	1,691,055,207.83
-----------------	------------------

前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	65.46%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	22.68%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商第一名	585,909,486.50	22.68%
2	供应商第二名	463,732,541.91	17.95%
3	供应商第三名	365,081,383.72	14.13%
4	供应商第四名	160,192,454.31	6.20%
5	供应商第五名	116,139,341.38	4.50%
合计	--	1,691,055,207.83	65.46%

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

### 3、费用

单位：元

	2021 年	2020 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	18,152,253.35	20,365,411.49	-10.87%	
管理费用	74,553,185.15	64,766,956.30	15.11%	
财务费用	97,609,171.42	82,677,477.47	18.06%	
研发费用	106,512,333.84	83,421,827.34	27.68%	

### 4、研发投入

适用  不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
多层复合界面对铝合金叠层材料冲击能分散及吸收影响机理研究	研究多层材料对抗冲击性能的影响，以及机理分析	在研	制定出最优结构设计	为新产品开发提供技术支撑
高性能铝合金腐蚀优化设计及耐蚀寿命预测	制备高耐蚀铝合金复合材料	在研	实现热交换器用铝合金耐蚀寿命提升 1 倍以上	提升公司产品竞争力，为新产品开发提供技术支撑
轻质高强铝合金复合材料的研发	制备轻质、高强抗冲击铝合金复合材料，实现特种车辆轻量化	完成试制，进入中试	产业化生产	丰富公司产品，进入高强铝合金产品市场

先进多层结构铝合金叠层板 材制备技术和表征研究	多层铝合金材料生产制备工 艺研究，形成完整的工艺制 备体系	在研	完成公司主营 产品的工艺的 制定	提升公司产品整体质 量，为新产品开发提 供技术支撑
----------------------------	-------------------------------------	----	------------------------	---------------------------------

## 公司研发人员情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发人员数量（人）	115	119	-3.36%
研发人员数量占比	14.02%	14.91%	-0.89%
研发人员学历			
本科	34	36	-5.56%
硕士	8	14	-42.86%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	23	33	-30.30%
30~40 岁	67	61	9.84%

## 近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2021 年	2020 年	2019 年
研发投入金额（元）	106,512,333.84	83,421,827.34	73,305,121.16
研发投入占营业收入比例	3.33%	3.52%	3.62%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入 的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利 润的比重	0.00%	0.00%	0.00%

## 公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用  不适用

## 研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

## 研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2021 年	2020 年	同比增减
经营活动现金流入小计	3,229,296,317.82	2,358,593,881.79	36.92%
经营活动现金流出小计	3,159,633,970.31	2,193,397,599.08	44.05%
经营活动产生的现金流量净 额	69,662,347.51	165,196,282.71	-57.83%

投资活动现金流入小计	89,205,647.15	5,037,870.84	1,670.70%
投资活动现金流出小计	112,973,077.58	190,243,536.18	-40.62%
投资活动产生的现金流量净额	-23,767,430.43	-185,205,665.34	87.17%
筹资活动现金流入小计	2,172,497,760.31	2,007,746,632.57	8.21%
筹资活动现金流出小计	2,280,802,068.70	1,910,219,863.99	19.40%
筹资活动产生的现金流量净额	-108,304,308.39	97,526,768.58	-211.05%
现金及现金等价物净增加额	-63,764,153.43	77,449,880.44	-182.33%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用  不适用

2021年度经营活动产生的现金流量净额69,662,347.51元，较上年同期165,196,282.71元减少了57.83%，主要系存货增加、应付款支付较快的影响。

2021年度投资活动产生的现金流量净额-23,767,430.43元，较上年同期-185,205,665.34元增加了87.17%，主要系结构性存款收回、及固定资产投资减少的影响。

2021年度筹资活动产生的现金流量净额-108,304,308.39元，较上年同期97,526,768.58元减少211.05%，主要系偿还融资款影响。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

## 五、非主营业务情况

适用  不适用

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2021 年末		2021 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	499,789,694.45	13.44%	245,343,371.85	7.33%	6.11%	
应收账款	746,586,327.47	20.08%	750,394,665.74	22.41%	-2.33%	
合同资产	1,119,323.72	0.03%			0.03%	
存货	748,156,183.68	20.13%	608,423,540.05	18.17%	1.96%	
固定资产	1,168,421,433.	31.43%	1,249,062,225.	37.30%	-5.87%	

	83		31			
在建工程	16,515,193.46	0.44%	27,661,227.60	0.83%	-0.39%	
使用权资产	3,910,841.32	0.11%	5,190,811.23	0.15%	-0.04%	
短期借款	1,567,591,544.58	42.17%	960,939,912.05	28.69%	13.48%	
合同负债	12,360,417.80	0.33%	14,002,904.29	0.42%	-0.09%	
长期借款			166,740,785.42	4.98%	-4.98%	
租赁负债	2,124,863.85	0.06%	3,642,802.86	0.11%	-0.05%	

境外资产占比较高

适用  不适用

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	14,101,207.28	司法冻结
货币资金	439,929,738.14	银行承兑汇票、期货业务等保证金
交易性金融资产	87,194,580.81	银行承兑汇票、国内信用证质押
应收账款	47,545,345.49	用于保理融资的应收账款
固定资产	777,047,724.97	银行借款、融资租赁款抵押
无形资产	70,943,432.63	银行借款抵押
合计	1,436,762,029.32	

## 七、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

#### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

#### 5、募集资金使用情况

适用  不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

### 八、重大资产和股权出售

#### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

#### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

### 九、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
无锡防务科技有限公司	子公司	机械制造与技术开发	5,000,000	325,182,990.61	-5,063,521.88	1,698,984.37	-16,440,235.82	-16,330,451.34
贵州黎阳天翔科技有限公司	子公司	装备制造	268,000,000	317,941,718.33	149,011,135.58	97,350,161.07	1,110,155.56	1,245,875.91
无锡卓利股权投资资金(有限合伙)	子公司	行业性实业投资	15,432,000	11,023,389.03	11,023,389.03	0.00	-20,958.86	-20,958.86
天津杰邦汇达科技有限公司	子公司	口腔医疗器械的研发、生产、销售	20,493,400	5,249,931.64	-1,193,273.29	4,863,903.87	-1,547,646.09	-1,581,998.30

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

主要控股参股公司情况说明

#### 一、全资子公司

1、无锡银邦防务科技有限公司，成立于2013年9月24日，公司持股100%，注册资本5,000万元。经营范围为：从事汽车零部件

件、工程机械设备、电器设备、新能源领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让；模具设备及配件、机械设备及配件、汽车零部件、工程机械零部件、电器设备、电子产品的研发、生产、销售；汽摩配件、五金交电、金属材料的销售；自营和代理各类商品和技术的进出口业务，但国家限定企业经营或禁止进出口的商品及技术除外。

截止2021年12月31日，无锡银邦防务科技有限公司总资产325,182,990.61元，净资产-5,063,521.88元。2021年度实现营业收入1,698,984.37元，营业利润-16,440,235.82元，净利润-16,330,451.34元。

2、无锡卓利股权投资基金企业(有限合伙)，成立于2015年2月3日，公司持股100%，注册资本1,543.2万元。经营范围为：行业性实业投资。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)。

截止2021年12月31日，无锡卓利股权投资基金企业(有限合伙)总资产11,023,389.03元，净资产11,023,389.03元。2021年度实现营业收入0元，营业利润-20,958.86元，净利润-20,958.86元。

## 二、控股子公司

1、贵州黎阳天翔科技有限公司，成立于2011年2月17日，公司持股70%，注册资本26,800万元。经营范围为：法律、法规、国务院决定规定禁止的不得经营;法律、法规、国务院决定规定应当许可(审批)的,经审批机关批准后凭许可(审批)文件经营;法律、法规、国务院决定规定无需许可(审批)的,市场主体自主选择经营。(发烟/洗消装备、航空发动机零部件制造、航空发动机保障设备、燃气轮机研制及应用、固体垃圾/污水处理设备、余热利用设备、DCS/PLC/测控系统集成设备及相关工程的研发、生产、销售;机电设备安装;仪器仪表、建筑材料、煤炭及矿石营销;电力电气工程施工、建安工程、技术咨询服务;计算机软件开发和信息系统集成;船舶制造、销售及维修;水路运输;船舶设备生产及销售。)

截止2021年12月31日，贵州黎阳天翔科技有限公司总资产317,941,718.33元，净资产149,011,135.58元。2021年度实现营业收入97,350,161.07元，营业利润1,110,155.56元，净利润1,245,875.91元。

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

截止2021年12月31日，天津杰邦汇达科技有限公司总资产5,249,931.64元，净资产-1,193,273.29元。2021年度实现营业收入4,863,903.87元，营业利润-1,547,646.09元，净利润-1,581,998.30元。

## 十、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 十一、公司未来发展的展望

### 一、公司战略目标

公司坚持自主创新、内生增长，始终坚持做强铝热传输材料为主业，抓住汽车、工程机械、轨道交通、消费电子、家用电器等高端铝材应用行业的新发展机遇，重点深挖新能源汽车市场潜力，加大全球市场拓展，形成新的竞争优势，稳步提升市场份额；持续加大研发投入，提高创新科研能力，不断改进工艺，研发更多高端化、定制化、高附加值产品，打造高端铝材行业国际品牌，提升公司核心竞争力；完善科学管理体系，加强资源利用、业务协同能力，规范公司治理，有效实现降本增效，实现更高利润目标。

### 二、2022年度重点工作

#### 1、产品和市场双转型，形成新的竞争优势

2022年公司将紧抓汽车、工程机械、轨道交通、消费电子、家用电器等高端铝材应用行业的新发展机遇，坚持做大做强铝热传输材料，不断改进产品性能，加速研发新品，孵化出一系列高端化、定制化、高附加值产品，将老产品老市场做专做强，重点深挖新能源汽车市场潜能，投入更多资源，打造新的业务增长点，在新能源汽车领域形成新的竞争优势。

#### 2、技术创新带动产能升级，提升核心竞争力

持续加大研发投入，提高技术创新能力，坚持“高质量、专精特新”的工作思路，以技术进步为抓手，全面提升自主研发

水平，研究开发更高性能、高质量、高度定制化产品，全方位丰富公司产品体系以适应市场需求变化。以技术提升带动发展动能，以智能制造带动生产效率，不断优化公司产品性能，促进产能升级，提升公司核心竞争力。

### 3、拓展并优化国内外市场，打造国际化品牌

以高质量产品作敲门砖，积极开拓全球市场，持续加大市场份额，稳固现有国内外市场的同时，发挥好公司在全球的营销布局优势，不断拓展全球市场的深度、广度，同时优化客户结构，提高优质客户、重点客户比例，进一步提升公司抗风险能力，打造高端铝材行业国际化品牌。

### 4、降本增效，夯实发展基础

严格管控生产流程，不断优化生产工艺，多措并举降低生产成本，提高产品成品率，促进精益化、高效化生产，致力于降本增效，提升产能利用率，夯实公司发展基石，最终实现企业效益增加。

### 5、加强人才队伍建设，优化人才管理体系

公司持续加强人才队伍建设，合理配置人力资源，坚持人才引进和自主培养相结合，完善员工管理制度，优化员工绩效激励机制，不断提高员工业务能力和管理水平，为公司健康稳定发展提供充足人才保障。

### 6、推进信息化、智能化、自动化建设，提高公司运营效率

加快推进信息化、智能化、自动化建设，切实将信息化生产管理平台落实到业务部门，提升智能制造水平的同时加强部门之间信息沟通、资源利用、业务协同能力，实现真正的科学化、信息化管理，提高公司整体运营效率。

### 7、完善内控管理，提升规范运作水平

严格按照监管部门最新法律、法规和规章制度要求，持续提升信披质量，加强自身管理能力，建立更为科学、高效、合理的决策系统，加强公司组织管理能力。

## 三、风险及应对措施

### 1、宏观经济风险

目前全球经济复苏持续面临挑战，同时，国际地缘和安全冲突加剧，国际政治、经济环境复杂多变。我国经济正处于转型关键期，机遇与挑战并存，汽车市场存在诸多不确定因素，可能会出现意想不到的变化。同时随着近年来的政策变化和市場开放，可能会对公司产生一定影响。

应对措施：公司密切关注国内外经济形势变化，积极研究和探索市场发展趋势，紧跟政策指向，依托现有业务为基石，审时度势、科学决策，积极拓展新领域，巩固现有业务市场地位，同时加强运营管理及成本管控，努力提高公司核心竞争力和抗风险能力。

### 2、原材料价格波动风险

公司所需主要原材料为铝锭，报告期内铝锭成本占公司生产成本的比重超过80%。公司采用“铝锭价格+加工费”的定价模式，加工费根据产品要求、市场供需等因素和客户协商确定，公司采购铝锭的定价方式通常是基于订单/发货/结算前一段时间内上海有色金属现货市场、上海期货交易等交易市场的铝锭现货或期货价格的均价确定，而公司大部分产品的销售价格是参照发货/订单/结算前一段期间内铝锭价格加上加工费。在实际的生产经营中，对于某一订单，其采购铝锭的时间与销售时确定铝锭价格的时间存在差异，通常采购铝锭的时间要早于销售时确定铝价的时间，当铝锭价格持续下跌时，对公司当期利润有负面影响，当铝锭价格持续上涨时，对公司当期利润有正面影响。因此，铝价的大幅波动会对公司经营和当期业绩造成一定的影响。

应对措施：公司主动研究分析、时时关注铝价的走势，采取“以销定产”的订单式销售模式、优化库存管理、进行适时适量的套值保值等方法，最大限度降低原材料波动对公司生产经营的不利影响，促进公司降本增效。

### 3、新冠疫情风险

全球新冠疫情形势依然严峻，且存在持续性和不确定性，可能对公司的上下游供应链、物流运输、人员交流、市场拓展以及生产经营产生一定的风险。

应对措施：公司成立防疫小组做好疫情防控工作，配合政府做好疫情防控工作，在保证员工生命安全的前提下，积极开拓市场、苦练内功，最大程度降低疫情带来的不利影响。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2021年04月01日	全景网"投资者"关系互动平台	其他	其他	参与2020年度业绩网上说明会的投资者	公司生产经营情况和发展规划	详见巨潮资讯网《300337 银邦股份业绩说明会路演活动等20210401》
2021年10月23日	公司	实地调研	其他	基金/证券机构以及个人投资者	公司生产经营情况	详见巨潮资讯网《300337 银邦股份调研活动信息 20211025》
2021年11月16日	公司	实地调研	机构	基金/证券/投资机构	公司生产经营情况	详见巨潮资讯网《300337 银邦股份调研活动信息 20211116》
2021年12月14日	公司	实地调研	其他	基金/证券机构以及个人投资者	公司生产经营情况	详见巨潮资讯网《300337 银邦股份调研活动信息 20211214》

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票创业板上市规则》、《上市公司章程指引》和其他有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，进一步规范公司运作，提高公司治理水平，建立健全公司内部管理和控制制度。公司本着对投资者高度负责的精神，诚信经营并规范运作，切实履行上市公司义务，促进公司健康发展。截至报告期末，公司治理结构的实际情况符合中国证监会发布的有关上市公司治理规范性文件的要求。

#### （一）股东与股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定和要求，规范股东大会的召集、召开和表决程序，并通过各种方式和途径，扩大股东参与股东大会的比例，尽可能为股东参加股东大会创造便利条件，同时对每一项需要审议的事项均设定充裕的时间给股东表达意见，确保所有股东，充分行使自己的权利。同时，公司邀请律师现场见证股东大会并出具了法律意见书，确保全体股东特别是中小股东享有平等地位。

#### （二）公司与控股股东

公司控股股东严格按照《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《公司章程》等规定和要求，规范自身行为，依法行使其权利并承担相应的义务，不存在超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为，不存在控股股东占用公司资金及公司为控股股东提供担保的情形。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、资产、人员、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

#### （三）董事与董事会

公司董事会设董事7名，其中独立董事3名，董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。各位董事能够严格按照《公司法》、《公司章程》和《董事会议事规则》等法律、法规开展工作，诚信、勤勉地履行职责，认真出席董事会会议和股东大会，勤勉尽责地履行职责和义务，同时积极参加相关培训，熟悉有关法律法规。

公司按照《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》的要求，董事会下设有审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会和战略委员会四个专门委员会。专门委员会严格按照有关法律法规及各专门委员会议事规则等制度履行其职责，为董事会的科学决策提供了有益的补充。

#### （四）监事与监事会

公司监事会设监事3名，其中职工代表监事1名，监事会的人数和构成符合法律、法规的要求。各位监事能够按照《公司章程》、《监事会议事规则》的要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、财务状况以及董事、高级管理人员履职的合法合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

#### （五）关于绩效评价与激励约束机制

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

#### （六）信息披露与透明度

公司严格按照《上市公司信息披露管理办法》、《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》等文件的要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息。同时，明确证券部是负责公司信息披露工作的专门机构，负责信息披露日常事务，协调公司与投资者的关系，接待股东来访，回答投资者咨询，向投资者提供公司已披露的资料。公司指定巨潮资讯网为公司信息披露的指定网站，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

#### （七）相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，加强与各方的沟通和交流，重视公司的社会责任，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

## 二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

公司控股股东、实际控制人严格规范自己的行为，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东、实际控制人，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

1、业务独立：公司拥有独立的采购、生产和销售体系，独立开展业务，与控股股东之间不存在同业竞争关系，控股股东不存在直接或间接干预公司经营的情形。

2、人员独立：公司拥有独立的劳动、人事及工资管理体系，设立了专门的人力资源管理部门，建立了自身健全的劳动、人事管理制度和工资绩效考核办法。公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均专职于公司并在公司领取报酬，未在控股股东及其下属企业担任除董事以外的其它任何行政职务。

3、资产完整：公司拥有独立的生产经营场所、完整的资产结构、生产系统和配套设施系统，拥有独立的专利技术、商标权、土地使用权和房屋所有权。公司现有的资产不存在被控股股东占用的情况。

4、机构独立：公司自主设置内部机构，拥有独立的职能部门，各职能部门之间分工明确、各司其职、相互配合，不受控股股东及其它单位或个人的干涉。

5、财务独立：公司拥有独立的财务部门，并建立了独立的财务核算体系和独立的财务会计制度。公司拥有独立的银行账户，独立核算，依法独立纳税，不存在与股东或任何其他单位或个人共用银行账户的情形。

## 三、同业竞争情况

适用  不适用

## 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2020 年度股东大会	年度股东大会	52.61%	2021 年 04 月 15 日	2021 年 04 月 15 日	巨潮资讯网《银邦股份 2020 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2021-031）
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	52.62%	2021 年 02 月 23 日	2021 年 02 月 23 日	巨潮资讯网《2021 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2021-013）
2021 年第二次临时股东大会	临时股东大会	52.59%	2021 年 11 月 11 日	2021 年 11 月 11 日	巨潮资讯网《2021 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2021-059）

2021 年第三次临时股东大会	临时股东大会	52.59%	2021 年 11 月 29 日	2021 年 11 月 29 日	巨潮资讯网《2021 年第三次临时股东大会决议公告》 (公告编号: 2021-064)
-----------------	--------	--------	------------------	------------------	--

## 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 五、公司具有表决权差异安排

适用  不适用

## 六、红筹架构公司治理情况

适用  不适用

## 七、董事、监事和高级管理人员情况

### 1、基本情况

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)	股份增减变动的原因
沈健生	董事长、总经理	现任	男	59	2010年12月08日	2023年05月19日	147,197,621				147,197,621	
张稷	董事、副总经理	现任	男	40	2010年12月08日	2023年05月19日	1,833,170				1,833,170	
李如亮	董事、副总经理	现任	男	43	2019年02月15日	2023年05月19日						
周剑	董事	现任	男	44	2019年04月11日	2023年05月19日						
许春亮	独立董事	现任	男	58	2020年05月20日	2023年05月19日						
谢建新	独立董事	现任	男	64	2020年	2023年						

	事				05月20日	05月19日						
崔荣军	独立董事	现任	男	40	2019年04月11日	2023年05月19日						
彭家兵	董事会秘书	现任	男	37	2020年10月22日	2023年05月19日						
彭家兵	副总经理	现任	男	37	2020年05月20日	2023年05月19日						
孙磊	监事会主席	现任	男	44	2021年01月12日	2023年05月19日						
吕友华	监事	现任	男	50	2019年05月20日	2023年05月19日						
曹磊	监事	现任	男	35	2021年04月15日	2023年05月19日	10,400				10,400	
王洁	财务总监	现任	女	50	2010年12月08日	2023年05月19日	147,400				147,400	
郭耿峰	副总经理	现任	男	48	2018年04月23日	2023年05月19日						
路银燕	监事	离任	女	39	2017年04月10日	2023年05月19日						
合计	--	--	--	--	--	--	149,188,591	0	0	0	149,188,591	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

√ 是 □ 否

报告期内，公司第四届监事路银燕女士于2021年3月31日因个人原因辞职。

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
路银燕	监事	离任	2021年03月31日	个人原因辞职

孙磊	监事会主席	被选举	2021年01月12日	被选举
曹磊	监事	被选举	2021年04月15日	被选举

## 2、任职情况

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

### （一）、董事

公司董事会由7名董事组成，其中独立董事3名，具体如下：

1、沈健生先生：公司董事长，中国籍，1963年6月生，大专学历，中共党员。1987年2月至1990年9月，任无锡县后宅镇团委书记兼占桥村团支部书记；1990年9月至1992年9月，任无锡县后宅镇党委宣传干事；1992年9月至1998年8月，任职于无锡县铝材铝箔厂，历任副厂长、厂长；1998年8月至2010年11月，历任乡企管站副站长、银邦有限董事长兼总经理；2010年12月至2014年10月任公司总经理；2010年12月至今，任公司董事长；2019年4月至今，任公司总经理。本届任期从2020年5月20日至2023年5月19日。

2、李如亮先生：公司董事，中国籍，1979年12月生，在职研究生，工商管理硕士，高级会计师，中共党员。2002年7月至2002年12月，任无锡第四棉纺织厂劳资科科长；2003年1月至2004年10月，任无锡开益禧半导体有限公司财务科科员；2004年11月至2005年2月，任无锡兴华达科技有限公司财务部门主管；2005年3月至2016年11月，任乐星产电（无锡）有限公司财务部部长；2016年12月至2019年2月，任无锡产业发展集团有限公司委派财务总监；2018年12月起，兼任无锡新邦科技有限公司董事长；2019年2月至今，任公司副总经理；2019年4月至今，任公司董事。本届任期从2020年5月20日至2023年5月19日。

3、张稷先生：公司董事，中国籍，1982年2月生，经济学硕士，2007年7月毕业于复旦大学。2007年4月至2007年10月任职于美国牛津投资集团上海代表处，任项目经理；2007年10月至2009年3月任职于无锡市投资促进中心，任项目经理；2009年3月至2010年11月，任银邦有限副总经理；2010年12月至今，任公司董事、副总经理、董事会秘书，本届任期从2020年5月20日至2023年5月19日。

4、周剑先生：公司董事，中国籍，1978年8月生，本科学历，中共党员。2001年7月至2004年4月，中国工商银行无锡分行，任客户经理；2004年5月至2007年8月，自由职业；2007年9月至2014年4月，无锡高新技术风险投资股份有限公司，任项目部部长助理；2014年5月至2018年4月，无锡新区科技金融创业投资集团有限公司，任基金合作部部长；2018年5月至今，无锡新投金石创业投资管理有限公司，任总经理；2019年4月至今，无锡市新区科技金融创业投资集团有限公司，任总经理助理；2018年12月至今，兼任无锡新邦科技有限公司总经理；2019年4月至今，任公司董事。本届任期从2020年5月20日至2023年5月19日。

5、崔荣军先生：公司独立董事，中国籍，1982年11月生，硕士研究生学历，中共党员。2007年6月至2015年6月，任职上海证券交易所人事部，历任经理、高级经理、总监助理；2015年11月至2016年11月，任上海康橙投资管理股份有限公司董事、副总经理；2016年12月至今，任迁云（嘉兴）投资管理有限公司执行董事、总经理；兼任上海全筑建筑装饰集团股份有限公司独立董事；浙江万盛股份有限公司独立董事；浙江三维橡胶制品股份有限公司独立董事；河南许昌金科资源再生股份有限公司独立董事；南京科思工贸股份有限公司独立董事；2019年4月至今，任公司独立董事。本届任期从2020年5月20日至2023年5月19日。

6、谢建新先生：公司独立董事，中国籍，1958年6月生，博士研究生学历，中共党员，北京科技大学教授，博士生导师。教育部长江学者奖励计划特聘教授，国家杰出青年科学基金、第三届全国留学归国人员成就奖获得者，研究室负责人。2015年12月被增选为中国工程院化工、冶金与材料工程学部院士；2020年5月20日至今，任公司独立董事，本届任期从2020年5月20日至2023年5月19日。

7、许春亮先生：公司独立董事，中国籍，1964年6月生，本科学历、中共党员，注册会计师、注册资产评估师、注册税务师。曾任无锡财税局第一分局副股长；现任无锡大众会计师事务所有限公司所长，主任会计师；兼任江苏通用科技股份有限公司独立董事；江苏省注册会计师协会理事；江苏省注册税务师协会理事；无锡市注册会计师协会副会长。2020年5月20日至今，

任公司独立董事，本届任期从2020年5月20日至2023年5月19日。

## （二）、监事

公司监事会由3名监事组成，其中职工代表监事1名，具体如下：

1、孙磊先生：公司职工代表监事、监事会主席，中国籍，1978年4月生，本科学历。2004年2月至2008年6月，在江苏亚太轻合金科技股份有限公司任制造工程师；2008年6月至2012年2月，在美铝(kunshan)铝业有限公司任制造工程师、生产主管；2012年2月至2014年2月，在无锡特瑞宝减震器有限公司任生产经理；2014年4月至2015年10月，在无锡双飞有色金属任生产经理；2015年10月至2017年8月，在江苏杰拉德金属有限公司任质量经理；2017年8月至今，任职银邦金属复合材料股份有限公司，历任多金属车间技术质量经理、技术质量副总监、技术质量总监。2021年1月12日至今，任公司职工代表监事、监事会主席，本届任期从2021年1月12日至2023年5月19日。

2、吕友华先生：公司监事，中国籍，1972年7月生，高中学历。1992年7月至1998年8月任职于无锡县铝材铝箔厂车间主任；1998年8月至2010年12月，任无锡银邦铝业有限公司生产部部长；2010年12月至2015年2月，历任银邦股份监事、生产部部长，2015年2月至今，任银邦项目主管；2019年5月至今，任公司监事。本届任期从2020年5月20日至2023年5月19日。

3、曹磊先生：公司监事，中国籍，1987年6月生，大专学历。2008年8月至今就职于银邦金属复合材料股份有限公司，历任客户质量工程师、客户技术支持部经理、产品开发部经理、销售部经理、销售部经理兼产品开发部经理。2021年4月至今，任公司监事。本届任期从2021年4月15日至2023年5月19日。

## （三）、高级管理人员

1、沈健生先生：公司总经理，详见董事简历。

2、张稷先生：公司副总经理，详见董事简历。

3、李如亮先生：公司副总经理，详见董事简历。

4、王洁女士：公司财务总监，中国籍，1972年12月生，本科学历。1997年6月至1998年8月，任职于锡山市铝材铝箔厂；1998年8月至2010年11月，任无锡银邦铝业有限公司财务部副部长；2013年10月获得高级经济师资格；2010年12月至今，任公司财务总监。本届任期从2020年5月20日至2023年5月19日。

5、郭耿锋先生：公司副总经理，中国籍，1974年出生，教育背景：1995-1999年江西理工大学金属压力加工本科毕业；2010-2011年中欧国际工商学院高层经理MBA课程毕业。工作经历：1999-2001年江苏江阴澄钢管厂任技术员；2001-2015年格朗吉斯（上海）铝业有限公司任工艺工程师、工艺部经理；2015-2018，江苏丹阳大力神铝业股份有限公司任常务技术副总经理；2018年4月23日至今，任公司副总经理。本届任期从2020年5月20日至2023年5月19日。

6、彭家兵先生：公司副总经理、董事会秘书，中国籍，1986年10月生，本科学历，2010年8月至2012年12月任职于浙江省遂昌县人民检察院，任助理检察员；2013年1月至2014年8月任职于江苏省扬中市人民检察院，任助理检察员；2014年9月至2017年2月任职于无锡市航道管理处航政法规科，任科员；2017年2月至2018年9月任职于无锡产业发展集团有限公司法律证券事务部；2018年9月至2020年4月任职于无锡产业发展集团有限公司法律证券事务部，任副部长；2020年5月20日至今，任副总经理，本届任期从2020年5月20日至2023年5月19日。2020年10月22日至今，任董事会秘书，本届任期从2020年10月22日至2023年5月19日。

在股东单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
李如亮	无锡新邦科技有限公司	董事长			否
周剑	无锡新邦科技有限公司	总经理			否
在股东单位任职情况的说明	无				

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
周剑	无锡新投金石创业投资管理有限公司	执行董事、总经理			是
周剑	无锡高新区新动能产业发展基金（有限合伙）	执行事务合伙人委派代表			否
周剑	江苏药兴医药股份有限公司	董事			否
周剑	国科瑞祺物联网创业投资有限公司	监事			否
周剑	无锡市新区科技金融创业投资集团有限公司	总经理助理			否
周剑	江苏倍多科技有限公司	董事			否
周剑	安徽省尚展模具工业有限公司	董事			否
周剑	无锡科睿坦电子科技股份有限公司	董事			否
周剑	无锡兴华衡辉科技有限公司	董事			否
彭家兵	无锡锡产微芯半导体有限公司	董事			否
彭家兵	无锡物联网创新中心有限公司	监事			否
彭家兵	上海裕江源贸易有限公司	监事			否
彭家兵	无锡产发金服集团有限公司	监事			否
张稷	南宁汉和生物科技股份有限公司	独立董事			是
在其他单位任职情况的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

□ 适用 √ 不适用

### 3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

1、公司高管、董事人员的薪酬由公司薪酬与考核委员会根据高管人员上年度的工作情况提出建议，如无变动，则按原标准发放，如有变动则需提交董事会、股东会审议通过后，按变动后标准发放；监事津贴由监事会提议，经股东会审议通过后实施。

2、经公司第二届董事会第九次会议审议通过《关于调整高级管理人员薪酬的议案》；2014年年度股东大会审议通过《关于发放董事长津贴的议案》、《关于调整独立董事津贴的议案》、《关于调整监事津贴的议案》。报告期，公司董事、监事、高管人员的薪酬按上述方案中的标准发放。

3、2021年，公司董监高薪酬按照标准执行，实际支付报酬426.83万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
沈健生	董事长	男	58	现任	47.29	否
张稷	董事、副总经理	男	40	现任	34.15	否
李如亮	董事、副总经理	男	42	现任	45.48	否
周剑	董事	男	44	现任	0	否
谢建新	独立董事	男	64	现任	8.33	否
许春亮	独立董事	男	58	现任	8.33	否
崔荣军	独立董事	男	40	现任	8.33	否
郭耿锋	副总经理	男	47	现任	83.06	否
彭家兵	董事会秘书、副总经理	男	35	现任	45.09	否
王洁	财务总监	女	49	现任	33.09	否
曹磊	监事	男	34	现任	26.13	否
吕友华	监事	男	49	现任	33.85	否
孙磊	监事会主席	男	43	现任	33.95	否
路银燕	监事	女	38	离任	19.75	否
合计	--	--	--	--	426.83	--

## 八、报告期内董事履行职责的情况

### 1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第四届董事会第六次会议	2021年01月25日	2021年01月25日	详见巨潮资讯网《第四届董事会第六次会议决议公告》（公告编号：2021-005）
第四届董事会第七次会议	2021年02月01日	2021年02月01日	详见巨潮资讯网《第四届董事会第七次会议决议公告》（公告编号：2021-007）
第四届董事会第八次会议	2021年03月23日	2021年03月24日	详见巨潮资讯网《第四届董事会第八次会议决议公告》（公告编号：2021-017）
第四届董事会第九次会议	2021年04月20日	2021年04月20日	详见巨潮资讯网《第四届董事会第九次会议决议公告》（公告编号：2021-034）
第四届董事会第十次会议	2021年05月14日	2021年05月14日	详见巨潮资讯网《第四届董事会第十次会议决议公告》（公

			告编号： 2021-036)
第四届董事会第十一次会议	2021 年 08 月 03 日	2021 年 08 月 04 日	详见巨潮资讯网《第四届董事会第十一次会议决议公告》 (公告编号： 2021-043)
第四届董事会第十二次会议	2021 年 10 月 26 日	2021 年 10 月 27 日	详见巨潮资讯网《第四届董事会第十二次会议决议公告》 (公告编号： 2021-053)
第四届董事会第十三次会议	2021 年 11 月 11 日	2021 年 11 月 11 日	详见巨潮资讯网《第四届董事会第十三次会议决议公告》 (公告编号： 2021-060)

## 2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
沈健生	8	5	3	0	0	否	4
李如亮	8	5	3	0	0	否	4
张稷	8	5	3	0	0	否	4
周剑	8	4	4	0	0	否	3
谢建新	8	1	7	0	0	否	1
崔荣军	8	2	6	0	0	否	3
许春亮	8	5	3	0	0	否	4

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

## 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

## 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司全体董事根据《公司法》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》和公司《公司章程》等有关法律、法规及规范性文件

的规定和要求，诚信、勤勉、尽责、忠实地履行职责，积极参与公司治理和决策活动，对公司的制度完善和经营发展决策等方面提出了专业性意见。

独立董事通过审阅资料、参加会议、视频或电话听取汇报等，充分了解公司生产经营情况、董事、高管履职情况、董事会决议执行情况及信息披露情况等，并对公司利润分配方案、关联交易情况、对外担保情况、内部控制等事项进行了监督和核查。公司董事恪尽职守，较好地维护了公司整体利益以及全体股东特别是中小股东的合法权益，对公司规范、稳定、健康地发展起到了积极的作用。

## 九、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
审计委员会	许春亮， 崔荣军， 李如亮	4	2021年03月22日	审议《关于2020年年度报告全文及摘要的议案》、《关于2020年度财务决算报告的议案》、《关于2021年度财务预算报告的议案》、《关于2020年度利润分配预案的议案》、《关于2020年度内部控制自我评价报告的议案》、《关于聘任公司2021年度审计机构的议案》、《关于公司2021年度日常关联交易预计的议案》、《关于开展资产池业务的议案》、《关于使用闲置自有资金购买理财产品的议案》、《关于开展期货套期保值业务的议案》、《关于2020年度审计部工作报告的议案》、《关于2021年度审计部工作计划的议案》		审计委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通。	
			2021年04月19日	审议《关于2021年第一季度报告全文的议案》			
			2021年08月02日	审议《关于2021年半年度报告全文及摘要的议案》、《关于对外提供担保的议案》、《关于会计政策变更的议案》			
			2021年10月25日	审议《关于2021年第三季度报告全文的议案》			
薪酬与考核委员会	崔荣军， 许春亮， 张稷	1	2021年03月23日	年度例会			
战略委员会	沈健生， 谢建新， 许春亮	2	2021年01月31日	审议《关于放弃参股公司股权转让优先受让权暨关联交易的议案》		结合公司所处行业发展情况及公司自身发展状况，对公司长期发展战略和重大投资	
			2021年03月23日	审议《关于2021年公司战略的议案》、《关于2020年年度报告及摘要的议案》			

						决策进行审议。	
提名委员会	谢建新， 周剑，崔 荣军	1	2021年01 月25日	审议《关于聘任公司证券事务代表的议案》		提名委员会就候选人资格进行了审查，一致通过相关议案。	

## 十、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 十一、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	819
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	21
报告期末在职员工的数量合计（人）	840
当期领取薪酬员工总人数（人）	840
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	4
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	640
销售人员	35
技术人员	85
财务人员	9
行政人员	71
合计	840
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	1
硕士	11
本科	99
大专及以下	729
合计	840

## 2、薪酬政策

公司严格按照《中华人民共和国劳动合同法》和国家及地方有关劳动法规的规定与员工签订劳动合同，向员工提供稳定而有竞争力的薪酬，为员工缴纳养老保险、医疗保险、工伤保险、失业保险、生育保险及公积金。报告期内，公司的员工薪酬是根据员工的岗位、职责、经验以及工作表现给予公平的工资待遇，秉承公平、公正、公开，同时体现能者多劳、多劳多得的原则。薪酬结构由基本工资、岗位津贴、绩效奖金、各类补贴、保密费及需扣除的各类税费构成。

## 3、培训计划

公司重视人才的培养与选拔，为提升从业人员的职业素质，增强公司行业竞争力与战斗力，根据公司发展需要，制定对公司员工的各级培训，不断提高员工专业技能及综合素质。

2021年，实施培训涵盖安全培训70余次、保密培训6次、管理培训3次、技能培训30余次、技术培训30余次、设备培训30余次、质量培训40余次，七大类培训累计开展课程200余场。叉车工、行车工、电焊工、电工、安全管理员等特种设备、特殊岗位类培训60余人；为提升员工现场操作水平，2021年进行了各类高级工技能认证培训，包括轧制工、精整工、叉车工、电工、钳工等共取得高级工证书140多人。

## 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 十二、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

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

是  否  不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.20
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	821,920,000
现金分红金额（元）（含税）	16,438,400.00
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	16,438,400.00
可分配利润（元）	85,699,532.67
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	19.18%
本次现金分红情况	

公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明
以 2021 年末总股本 82,192 万股为基数，向全体股东每 10 股派发人民币 0.2 元现金（含税），共计人民币 1,643.84 万元（含税），剩余未分配利润结转至以后年度。

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

### 十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

### 十四、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

#### 1、内部控制建设及实施情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《创业板股票上市规则》、《创业板上市公司规范运作》等法律法规和规范性文件要求，根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引和其他内部控制监管要求的规定，坚持以风险管理为基础，通过对公司内部控制运行情况进行持续监督及有效评价，持续的改进及优化各项重要业务流程，及时健全和完善内部控制体系，不断完善法人治理结构，进一步提升公司治理水平，加强公司内部控制，规范运作，建立了符合公司发展需要的组织架构和运行机制。

报告期内，公司更新了《公司章程》、《关联交易决策制度》、《信息披露管理制度》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等管理制度，同时梳理完善董事会审计委员会及内部审计部门的职能职责，强化在董事会领导下行使监督权，加强内审部门对公司内部控制制度执行情况的监督力度，提高内部审计工作的深度和广度，强化内部审计监督职能。

根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司不存在财务报告内部控制重大缺陷，公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。根据公司非财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司不存在非财务报告内部控制重大缺陷。自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间未发生影响内部控制有效性评价结论的因素。

#### 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

### 十五、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
无锡银邦防务科技有限公司	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
贵州黎阳天翔科	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

技有限公司						
天津杰邦汇达科 技有限公司	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

## 十六、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

### 1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2022 年 03 月 30 日	
内部控制评价报告全文披露索引	详见公司于 2022 年 3 月 30 日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)刊登的《2021 年度内部控制自我评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>[1] 出现以下情形的(包括但不限于),一般应认定为财务报告内部控制重大缺陷:</p> <p>① 公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为;</p> <p>② 公司更正已公布的财务报告;</p> <p>③ 注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报;</p> <p>④ 审计委员会和审计部对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效;</p> <p>[2] 出现以下情形的(包括但不限于),一般应认定为财务报告内部控制重要缺陷:</p> <p>① 公司主要会计政策、会计估计变更或会计差错更正事项未按规定披露的;</p> <p>② 未建立反舞弊程序和控制措施;</p> <p>③ 关联方及关联交易未按规定披露的;</p> <p>④ 对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标;</p> <p>[3] 一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	<p>[1] 出现以下情形的(包括但不限于),一般应认定为非财务报告内部控制存在重大缺陷:</p> <p>① 公司经营活动严重违反国家相关法律法规;</p> <p>② 重大经营决策未按公司政策执行, 导致决策失误, 产生重大经济损失;</p> <p>③ 公司重要技术资料、机密内幕信息泄密导致公司重大损失或不良社会影响;</p> <p>④ 资产保管存在重大缺失, 导致资产被遗失、贪污、挪用, 损失金额巨大;</p> <p>⑤ 重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效, 以及内部控制评价的结果为重大缺陷未得到整改;</p> <p>[2] 以下情形出现通常表明非财务报告内部控制存在重要缺陷:</p> <p>① 公司经营活动监管不全面存在违反国家相关法律法规的可能;</p> <p>② 经营决策未按公司政策执行, 导致 决策失误, 产生较大经济损失;</p> <p>③ 公司重要技术资料保管不善丢失、及关键岗位技术人员流动较大;</p> <p>④ 资产保管存在缺失, 导致资产被遗失、贪污、挪用, 损失金额较大;</p>

		⑤重要业务缺乏制度控制，以及内部控制评价的结果为较大缺陷未得到整改； [3]一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。
定量标准	<p>[1]内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润表相关的，以利润总额指标衡量。</p> <p>重大缺陷：错报<math>\geq</math>税前利润 10%</p> <p>重要缺陷：税前利润的 5%<math>\leq</math>错报<math>&lt;</math>税前利润 10%</p> <p>一般缺陷：错报<math>&lt;</math>税前利润的 5%</p> <p>[2]内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。</p> <p>重大缺陷：错报<math>\geq</math>资产总额的 1%</p> <p>重要缺陷：资产总额的 0.5%<math>\leq</math>错报<math>&lt;</math>资产总额的 1%</p> <p>一般缺陷：错报<math>&lt;</math>资产总额的 0.5%</p>	<p>[1]内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润表相关的，以利润总额指标衡量。</p> <p>重大缺陷：错报<math>\geq</math>税前利润 10%</p> <p>重要缺陷：税前利润的 5%<math>\leq</math>错报<math>&lt;</math>税前利润 10%</p> <p>一般缺陷：错报<math>&lt;</math>税前利润的 5%</p> <p>[2]内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。</p> <p>重大缺陷：错报<math>\geq</math>资产总额的 1%</p> <p>重要缺陷：资产总额的 0.5%<math>\leq</math>错报<math>&lt;</math>资产总额的 1%</p>
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 2、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

## 十七、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

根据《关于进一步提高上市公司质量的意见》（国发〔2020〕14号）、中国证监会《关于开展上市公司治理专项行动的公告》（证监会公告[2020]69号），按照上市公司治理专项自查清单，深入开展了专项自查工作。

经公司自查，公司不存在影响公司治理水平的重大违规事项，公司已经按照《公司法》、《证券法》、《创业板股票上市规则》、《创业板上市公司规范运作》等相关法律法规建立健全了较为完整、合理的法人治理结构及内部控制体系，公司将持续完善内部控制体系，提高公司规范运作水平，进一步提升公司治理质量。

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

√ 是 □ 否

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
银邦股份	烟尘	有组织	19	厂内	200mg/m <sup>3</sup> 标态	工业炉窑大气污染物排放标准 (GB 9078-1996)	17.84	23.849	无
银邦股份	SO <sub>2</sub>	有组织	19	厂内	850mg/m <sup>3</sup> 标态	工业炉窑大气污染物排放标准 (GB 9078-1996)	0	3.988	无
银邦股份	氮氧化物	有组织	19	厂内	150mg/m <sup>3</sup> 标态	工业炉窑大气污染物排放标准 (GB 9078-1996)	57.35	207.889	无
银邦股份	颗粒物	有组织	2	厂内	120mg/m <sup>3</sup> 标态	大气污染物综合排放标准 (GB 16297-1996) 表 2 中二级标准	0.303	1.05	无
银邦股份	VOCs	有组织	5	厂内	80mg/m <sup>3</sup> 标态	大气污染物综合排放标准 (GB 16297-1996) 表 2 中二级标准	0.844	17.65	无

防治污染设施的建设和运行情况

公司建立废气处理设施并安排专门人员操作、维护，确保环保设施在主设备生产的同时不间断运行，保证污染物排放符合要求，能够实现污染物稳定达标排放。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

报告期内，公司按照环境保护相关法律法规要求，开展建设项目环境影响评价工作。公司已竣工项目均已经进行环境影响评价并按相关要求进行了验收。

### 突发环境事件应急预案

公司已制定《突发环境事故应急处置制度》，确保在环境事故发生时，公司能有效的进行应急处置，公司对环境因素进行识别、评估相应的风险并制定可行的对策，落实到相应的责任人、配备相应的应急物资，如吸油棉、应急吨桶等。公司按要求编写了《银邦金属复合材料股份有限公司突发环境事件风险评估报告》，并在当地生态环境主管部门进行备案。

### 环境自行监测方案

公司依据环评要求已委托第三方按排污许可要求进行相应的监测，确保水、气和厂界噪音达标排放。

### 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
银邦金属复合材料股份有限公司	乳化液意外泄露行为已构成未采取相应防范措施,造成危险物流失的违法行为,违反了《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》第二十条的规定	公司车间工作人员将乳化液收集池打入过滤池的过程中发生意外泄漏,部分乳化液经电缆沟流入雨水管网并进入徐塘桥河,造成少量危险物流失,本次泄漏造成的环境损害较小,未导致严重的环境污染、重大人员伤亡或者社会影响恶劣情形	责令改正并处罚款人民币 64.4 万元	无重大影响	采取补救措施并对车间排污管道进行整改,按规定严肃追究相关人员责任,加强防范措施,完善安环管理制度,加强对各项污染物排放的控制与监督,提高环保治理能力,杜绝类似事项的再次发生。

### 其他应当公开的环境信息

无

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

√ 适用 □ 不适用

2021年度,公司通过项目节能技术的改造,期间实施了加热炉燃烧升级改造、热轧吹扫节能改造、熔铸除尘系统改造等多项节能技术改造,累计年节约综合能源消费量约1017吨标准煤,间接减少1930吨二氧化碳排放量。

其他环保相关信息

无

## 二、社会责任情况

(1) 规范运作、保障股东权益公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》及《深圳证券交易所创业板上市公司 规范运作指引》等相关法律法规、部门规章、规范性文件的要求,报告期内,公司不断完善法人治理结构,保障股东知情权、参与权及分红权的实现,积极实施现金分红政策,确保股东投资回报;不断完善内控体系及治理结构,严格履行信息披露义务,真实、准确、完整、及时、公平地向所有股东披露信息。通过网上业绩说明会、投资者电话、传真、电子邮箱和投资者关系互动平台、接待投资者现场调研等多种方式与投资者进行沟通交流,建立良好的互动平台。

(2) 职工权益保护公司严格遵照国家相关法律法规和规章制度的要求,依法与员工签订劳动合同,建立规范的劳动关系,明确双方权利和义务,依法为员工办理各项社会保险,依法维护员工的合法权益;尊重和员工的个人权益,切实关注员

工健康、安全和满意度；通过多样全面的培训拓展员工知识面，增加员工认知度，有效提升了员工素质。

(3) 2021年，公司继续坚持在追求经济效益、保护股东利益的同时，积极保护债权人和职工的合法权益，依法纳税，诚信对待供应商、客户，积极从事环境保护、社区建设等公益事业，促进公司本身与社会的协调、和谐发展，积极履行社会责任。

### 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

报告期内，公司积极响应国家扶贫号召，切实履行社会责任。根据各级政府扶贫工作的总体规划、全面部署和具体要求，积极配合地方政府开展扶贫工作，2021年度，公司结合公司实际发展情况，积极参与多项扶贫与公益事业，全年度累计捐款21.1万元。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

√ 适用 □ 不适用

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司控股股东及实际控制人沈健生、沈于蓝	其他承诺	对于发行人在上市前未依法足额缴纳的任何社会保险或住房公积金，如果在任何时候有权机关要求发行人补缴，或者对发行人进行处罚，或者有关人员向发行人追索，沈健生和沈于蓝将全额承担该部分补缴、被处罚或被追索的支出及费用，且在承担后不向发行人追偿，保证发行人不会因此遭受任何损失。	2012年05月04日	长期有效	正在履行，截止本报告期末，所有承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况。
	公司控股股东及实际控制人沈健生、沈于蓝	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、截止本承诺函出具之日，本人并未以任何方式直接或间接从事与银邦股份相竞争的业务，并未拥有从事与银邦股份可能产生同业竞争企业的任何股份、股权或在任何竞争企业有任何权益。2、本人在作为银邦股份的控股股东或主要股东，或被法律法规认定为实际控制人期间，不会在中国境内或境外，以任何方式直接或间接从事与银邦股份相竞争的业务，不会直接或间接对竞争企业进行收购或进行有重大影响（或共同控制）的投资，也不会以任何方式为竞争企业提供任何业务上的帮助。3、本人承诺，如从任何第三方获得的任何商业机会与银邦股份经营的业务有竞争或可能有竞争，则本人将立即通知银邦股份，并尽力将该商业机会让予银邦股份。4、如因本人违反本承诺函而给银邦股份造成损失的，本人同意全额赔偿银邦股份因此	2012年05月04日	长期有效	正在履行，截止本报告期末，所有承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况。

			遭受的所有损失。			
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	公司控股股东及实际控制人沈健生	其他承诺	沈健生先生承担公司已终止的非公开发行产生的相关费用，共现金人民币 330 万元（大写：叁佰叁拾万元）。沈健生先生支付费用后不得以任何理由索回。该承诺为无附义务的承担，公司不承担任何义务	2015 年 06 月 30 日	长期有效	正在履行，截止本报告期末，所有承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

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

适用  不适用

## 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 三、违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

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

适用  不适用

## 六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用  不适用

### （1）重要会计政策变更

2018年，财政部颁布了修订的《企业会计准则第21号——租赁》（简称“新租赁准则”），新租赁准则要求承租人对除短

期租赁和低价值资产租赁以外的所有租赁确认使用权资产和租赁负债，并分别确认折旧和利息费用。经本公司第四届董事会第十一次会议审议批准，本公司自2021年1月1日起根据财政部《关于修订印发<企业会计准则开始执行新租赁准则第21号——租赁>的通知》（财会〔2018〕35号）相关规定，开始执行新租赁准则，并依据新租赁准则的规定对相关会计政策进行变更。

根据新租赁准则的规定，对于首次执行日前已存在的合同，本公司选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

本公司选择仅对2021年1月1日尚未完成的租赁合同的累计影响数进行调整。首次执行的累积影响金额调整首次执行当期期初（即2021年1月1日）的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。

于新租赁准则首次执行日（即2021年1月1日），本公司的具体衔接处理及其影响如下：

#### A、本公司作为承租人

对首次执行日的融资租赁，本公司作为承租人按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债；对首次执行日的经营租赁，作为承租人根据剩余租赁付款额按首次执行日的增量借款利率折现的现值计量租赁负债；原租赁准则下按照权责发生制计提的应付未付租金，纳入剩余租赁付款额中。

对首次执行日前的经营租赁，本公司按照与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整计量使用权资产。本公司于首次执行日对使用权资产进行减值测试，并调整使用权资产的账面价值。

本公司对于首次执行日前的租赁资产属于低价值资产的经营租赁，不确认使用权资产和租赁负债。对于首次执行日除低价值租赁之外的经营租赁，本公司根据每项租赁采用下列一项或多项简化处理：

将于首次执行日后12个月内完成的租赁，作为短期租赁处理；

① 计量租赁负债时，具有相似特征的租赁采用同一折现率；

② 使用权资产的计量不包含初始直接费用；

③ 存在续约选择权或终止租赁选择权的，本公司根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；

④ 作为使用权资产减值测试的替代，本公司根据《企业会计准则第13号——或有事项》评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产；

⑤ 首次执行日之前发生租赁变更的，本公司根据租赁变更的最终安排进行会计处理。

#### B、执行新租赁准则的主要变化和影响如下

① 对2021年1月1日合并财务报表的主要影响如下：

单位：人民币元

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
使用权资产	--	5,190,811.23	5,190,811.23
一年内到期的非流动负债	164,384,106.93	165,932,115.30	1,548,008.37
租赁负债	--	3,642,802.86	3,642,802.86

② 对2021年1月1日母公司财务报表的主要影响如下：

单位：人民币元

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
使用权资产	--	2,301,586.23	2,301,586.23
一年内到期的非流动负债	154,080,719.58	155,106,102.32	1,025,382.74
租赁负债	--	1,276,203.49	1,276,203.49

③ 于2021年1月1日，本公司在计量租赁负债时，对于具有相似特征的租赁合同采用同一折现率，所采用的增量借款利率为6.55%。

## (2) 重要会计估计变更

无。

## 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	67
境内会计师事务所审计服务的连续年限	2
境内会计师事务所注册会计师姓名	华可天 袁建菁
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	2

是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用  不适用

## 十、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十二、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

### 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

### 十四、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
上海裕江源贸易有限公司	公司第二大股东的母公司控股的企业	采购	原材料	参照市场价格公允定价	协议约定价格	0	0.00%	80,000	否	电汇	市场价	2021年03月24日	巨潮资讯网，公告编号：2021-020
上海国楷商贸有限公司	公司第二大股东的母公司控股的企业	采购	原材料	参照市场价格公允定价	协议约定价格	58,590.95	30.65%	80,000	否	电汇	市场价	2021年03月24日	巨潮资讯网，公告编号：2021-020
无锡金控融资租赁有限公司	公司第二大股东的母公司控股的企业	融资租赁、保理	融资租赁、保理	参照市场价格公允定价	协议约定价格	14,696.22	84.97%	50,000	否	电汇	市场价	2021年10月27日	巨潮资讯网，公告编号：2021-056
无锡金控商业保理有限公司	公司第二大股东的母公司控股的企业	保理	保理	参照市场价格公允定价	协议约定价格	5,000	100.00%	10,000	否	电汇	市场价	2021年10月27日	巨潮资讯网，公告编号：2021-056
江苏汇联铝业有限公司	公司第二大股东的母公司控股的企业	采购、销售	原材料	参照市场价格公允定价	协议约定价格	2,164.12	11.07%	5,000	否	电汇	市场价	2021年03月24日	巨潮资讯网，公告编号：2021-0

	业												20
飞而康快速制造科技有限责任公司	参股公司	采购、销售	其他货物	参照市场价格公允定价	协议约定价格	1,753.23	100.00%	5,000	否	电汇	市场价	2021年03月24日	巨潮资讯网，公告编号：2021-020
飞而康快速制造科技有限责任公司	参股公司	代付水电气、餐饮费	代付水电气、餐饮费	参照市场价格公允定价	协议约定价格	185.71	100.00%	200	否	电汇	市场价	2021年03月24日	巨潮资讯网，公告编号：2021-020
无锡新区瞻桥农业专业合作社	公司实际控制人的配偶控股的合作社	采购	农产品	参照市场价格公允定价	协议约定价格	160.73	100.00%	200	否	电汇	市场价	2021年03月24日	巨潮资讯网，公告编号：2021-020
无锡产发金服集团有限公司	公司第二大股东的母公司控股的企业	购销	原材料	参照市场价格公允定价	协议约定价格	5,310.72	2.78%	30,000	否	电汇	市场价	2021年11月11日	巨潮资讯网，公告编号：2021-062
合计				--	--	87,861.68	--	260,400	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				公司于 2021 年 3 月 24 日召开第四届董事会第八次会议审议通过了《关于公司 2021 年度日常关联交易预计的议案》；于 2021 年 10 月 27 日召开第四届董事会第十二次会议审议通过《关于调整公司 2021 年度日常关联交易预计的议案》；于 2021 年 11 月 11 日召开第四届董事会第十三次会议审议通过《关于公司拟与无锡产发金服集团有限公司开展购销业务暨关联交易的议案》。2021 年度，向上海裕江源贸易有限公司采购的关联交易额度是 80,000 万元，报告期内，实际发生金额为 0 万元，在关联交易获批额度内；向上海国楷商贸有限公司采购的关联交易额度是 80,000 万元，报告期内，实际发生金额为 58,590.95 万元，在关联交易获批额度内；向江苏汇联铝业有限公司采购及销售的关联交易额度是 5,000 万元，报告期内，实际发生金额为 2,164.12 万元，在关联交易获批额度内；向无锡金控融资租赁有限公司融资租赁及保理的关联交易额度是 50,000 万元，报告期内，实际发生金额为 14,696.22 万元，在关联交易获批额度内；向无锡金控商业保理有限公司保理的关联交易额度是 10,000 万元，报告期内，实际发生金额为 5,000 万元，在关联交易获批额度内；向飞而康快速制造科技有限责任公司采购及销售的关联交易额度是 5,000 万元，报告期内，实际发生金额为 1,753.23 万元，									

	在关联交易获批额度内；向飞而康快速制造科技有限责任公司代付相关费用的关联交易额度是 200 万元，报告期内，实际发生金额为 185.71 万元，在关联交易获批额度内；向无锡新区瞻桥农业专业合作社采购的关联交易额度是 200 万元，报告期内，实际发生金额为 160.73 万元，在关联交易获批额度内；向无锡产发金服集团有限公司采购原材料的关联交易额度是 30,000 万元，报告期内，实际发生金额为 5,310.72 万元，在关联交易获批额度内；
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	无

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用  不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

应收关联方债权

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额 (万元)	本期新增金额 (万元)	本期收回金额 (万元)	利率	本期利息 (万元)	期末余额 (万元)
-----	------	------	--------------	--------------	----------------	----------------	----	--------------	--------------

应付关联方债务

关联方	关联关系	形成原因	期初余额 (万元)	本期新增金额 (万元)	本期归还金额 (万元)	利率	本期利息 (万元)	期末余额 (万元)
飞而康快速制造科技有限责任公司	公司关联自然人担任其高管	合同终止后，返还预付款及相应利息	0	2,100	2,100	4.35%	3.76	0
沈于蓝	控股股东	利用关联方闲置资金短期补充流动资金	0	1,100	1,100	5.60%	18.01	0
沈健生	控股股东	利用关联方闲置资金短期补充流动资金	0	300	300	4.35%	11.91	0

## 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用  不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用  不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 7、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

适用  不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保

公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
贵州黎阳天翔科技有限公司	2019年10月25日	3,500	2019年10月25日	2,556.24	连带责任保证			2年	是	否
贵州黎阳天翔科技有限公司	2021年08月04日	800		800	连带责任保证			1年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			4,300	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）						3,356.24
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			4,300	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）						1,319.18
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）										
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）			4,300	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）						3,356.24
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）			4,300	报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）						1,319.18
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例										0.87%
其中：										
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）										0
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余额（E）										0
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（F）										0
上述三项担保金额合计（D+E+F）										0
对未到期担保合同，报告期内已发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明（如有）										无
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）										无

采用复合方式担保的具体情况说明

无

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### (1) 委托理财情况

适用  不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	8,635	8,635	0	0
合计		8,635	8,635	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用  不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用

#### (2) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

### 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十六、其他重大事项的说明

适用  不适用

大股东质押情况

1、控股股东质押情况：1、截至2021年12月31日，沈于蓝先生共持有公司股份102,217,600股，占公司总股本的12.44%，其中已累计质押股份102,217,600股，占沈于蓝先生持有公司股份总数的100%，占公司股份总数的12.44%。2、截至2021年12月31日，沈健生先生共持有公司股份147,197,621股，占公司总股本的17.91%，其中已累计质押股份143,663,365股，占沈健生先生持有公司股份总数的97.60%，占公司股份总数的17.48%。

2、持股5%以上股东质押情况：无。

## 十七、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	111,883,643	13.61%				37,800	37,800	111,921,443	13.62%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	111,883,643	13.61%				37,800	37,800	111,921,443	13.62%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	111,883,643	13.61%				37,800	37,800	111,921,443	13.62%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	710,036,357	86.39%				-37,800	-37,800	709,998,557	86.38%
1、人民币普通股	710,036,357	86.39%				-37,800	-37,800	709,998,557	86.38%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	821,920,000	100.00%						821,920,000	100.00%

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

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

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
顾一鸣	0	30,000	0	30,000	监事离任后购买公司股份，根据《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》的规定，锁定其相应股份。	按照高管股份管理的相关规定
曹磊	0	7,800	0	7,800	监事任职前购买公司股份，根据《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》的规定，锁定其相应股份。	按照高管股份管理的相关规定
合计	0	37,800	0	37,800	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	30,121	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	26,198	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况									
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况		
							股份状态	数量	
无锡新邦科技有限公司	国有法人	22.00%	180,822,400			180,822,400			
沈健生	境内自然人	17.91%	147,197,621		110,398,216	36,799,405	质押	143,663,365	
沈于蓝	境内自然人	12.44%	102,217,600			102,217,600	质押	102,217,600	
成芳	境内自然人	0.89%	7,278,200			7,278,200			
#王建平	境内自然人	0.87%	7,148,100			7,148,100			
王勇杰	境内自然人	0.84%	6,915,100			6,915,100			
#李汉江	境内自然人	0.80%	6,600,000			6,600,000			
上海浦东发展银行股份有限公司—长信金利趋势混合型证券投资基金	其他	0.79%	6,501,900			6,501,900			
#张东东	境内自然人	0.49%	4,000,000			4,000,000			
广发证券股	其他	0.46%	3,800,000			3,800,000			

份有限公司 一长信睿进 灵活配置混 合型证券投 资基金						0		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 4)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名股东之间, 沈健生与沈于蓝系父子关系, 沈健生与沈于蓝属于一致行动人;							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明(如有)(参见注 10)	无							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
无锡新邦科技有限公司	180,822,400	人民币普通股	180,822,400					
沈于蓝	102,217,600	人民币普通股	102,217,600					
沈健生	36,799,405	人民币普通股	36,799,405					
成芳	7,278,200	人民币普通股	7,278,200					
#王建平	7,148,100	人民币普通股	7,148,100					
王勇杰	6,915,100	人民币普通股	6,915,100					
#李汉江	6,600,000	人民币普通股	6,600,000					
上海浦东发展银行股份有限公司一长信金利趋势混合型证券投资基金	6,501,900	人民币普通股	6,501,900					
#张东东	4,000,000	人民币普通股	4,000,000					
广发证券股份有限公司一长信睿进灵活配置混合型证券投资基金	3,800,000	人民币普通股	3,800,000					
前 10 名无限售流通股股东之间, 以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	前十名无限售条件股东之间, 沈健生与沈于蓝系父子关系, 沈健生与沈于蓝属于一致行动人。除上述情况外, 公司上述股东之间未知是否存在关联关系, 也未知是否属于一致行动人。							
参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 5)	#王建平通过银泰证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 4,151,100 股, 实际合计持有 7,148,100 股; #李汉江通过国盛证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 6,600,000 股,							

	实际合计持有 6,600,000 股； #张东东通过长城证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 4,000,000 股，实际合计持有 4,000,000 股。
--	---

公司是否具有表决权差异安排

适用  不适用

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

是  否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
沈健生	中国	否
沈于蓝	中国	否
主要职业及职务	沈健生、沈于蓝二人为一致行动人，共同作为公司的控股股东、实际控制人。 最近 5 年内的职业及职务：沈健生：担任公司董事长、总经理；沈于蓝：担任飞而康快速制造科技有限责任公司总经理。	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	否	

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

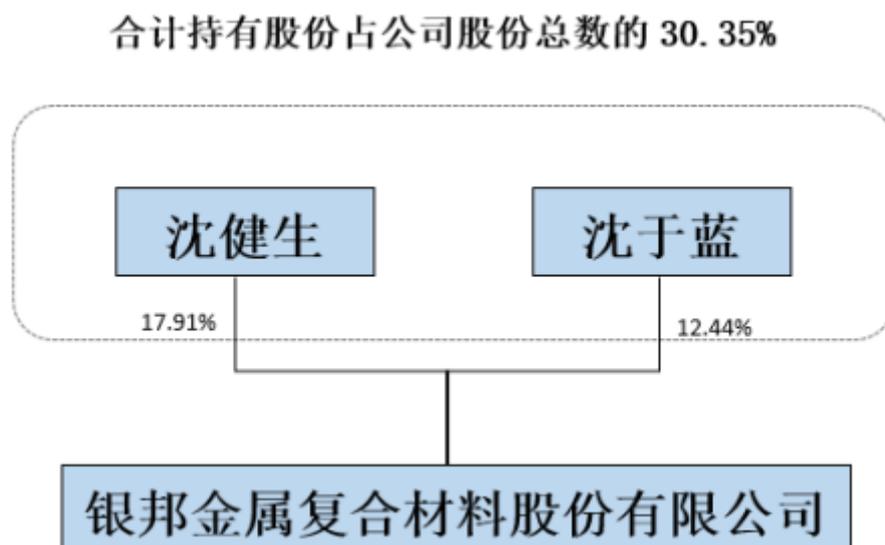
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
沈健生	本人	中国	否
沈于蓝	本人	中国	否
主要职业及职务	沈健生、沈于蓝二人为一致行动人，共同作为公司的控股股东、实际控制人。 最近 5 年内的职业及职务：沈健生：担任公司董事长、总经理；沈于蓝：担任飞而康快速制造科技有限责任公司总经理。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

#### 4、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用  不适用

名称	股东类别	股票质押融资总额（万元）	具体用途	偿还期限	还款资金来源	是否存在偿债或平仓风险	是否影响公司控制权稳定
沈健生、沈于蓝父子	控股股东	50,000	解决部分债务问题		自有资金	否	否

#### 5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动
无锡新邦科技有限公司	李如亮	2018 年 12 月 21 日	70000 万元人民币	技术开发、技术咨询、技术服务;股权投资;行业性实业投资。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)

## 6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用

## 四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用  不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2022 年 3 月 29 日
审计机构名称	公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	苏公 W[2022]A215 号
注册会计师姓名	华可天，袁建菁

审计报告正文

#### 一、审计意见

我们审计了银邦金属复合材料股份有限公司（以下简称“银邦股份”）财务报表，包括2021年12月31日的合并及母公司资产负债表，2021年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了银邦股份2021年12月31日的合并及母公司财务状况以及2021年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

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

#### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

##### （一）收入确认

##### 1、事项描述

如财务报表附注“三、重要会计政策和会计估计”28 所述的会计政策及“五、合并财务报表项目注释”41所述。银邦股份的销售收入主要来自于金属复合材料、装备制造的销售等。

由于收入是银邦股份的关键业绩指标之一，收入确认存在重大错报的固有风险，我们将收入确认确定为关键审计事项。

##### 2、审计应对

我们执行的主要审计程序如下：

- （1）了解、评估公司销售与收款相关内部控制的设计并测试相关内部控制的运行有效性；
- （2）检查主要客户合同相关条款，并评价公司收入确认是否符合会计准则的要求；
- （3）以抽样方式检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、订单、销售发票、出库单、发货单、运输单、出口报关单及客户签收单等支持性文件；

- (4) 结合应收账款函证，以抽样方式向主要客户函证本期销售额；
- (5) 对营业收入进行截止测试，确认收入是否记录在正确的会计期间；
- (6) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

## (二) 商誉减值测试

### 1、事项描述

如财务报表附注五、18所述，截至2021年12月31日，银邦股份商誉账面价值为9,366.91万元。管理层在每年年度终了对商誉进行减值测试，并依据减值测试的结果调整商誉的账面价值。因管理层商誉减值测试的评估过程复杂，需要高度的判断，减值评估涉及确定折现率等评估参数及对未来若干年的经营和财务情况的假设，包括未来若干年的销售增长率和毛利率等。因为商誉账面价值较大，对财务报表影响重大，我们将商誉减值识别为关键审计事项。

### 2、审计应对

我们执行的主要审计程序如下：

- (1) 对银邦股份商誉减值测试相关的内部控制的设计及执行有效性进行了评估和测试；
- (2) 评价管理层委聘的外部估值专家的胜任能力、专业素质和客观性；
- (3) 了解资产组的历史业绩情况及发展规划，以及行业的发展趋势；
- (4) 分析管理层对商誉所属资产组的认定和进行商誉减值测试时采用的关键假设和方法，检查相关的假设和方法的合理性；
- (5) 复核管理层编制的商誉所属资产组可收回金额的计算表；
- (6) 比较商誉所属资产组的账面价值与其可收回金额的差异，确认是否存在商誉减值情况；
- (7) 考虑在财务报表中有关商誉的减值以及所采用的关键假设的披露是否符合企业会计准则的要求。

## 四、其他信息

银邦股份管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括银邦股份2021年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督银邦股份的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

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

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

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

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

公证天业会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国 无锡

中国注册会计师 华可天  
(项目合伙人)

中国注册会计师 袁建菁

2022年3月29日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：银邦金属复合材料股份有限公司

2021 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	499,789,694.45	245,343,371.85
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	87,194,580.81	86,291,807.44
衍生金融资产		
应收票据	5,057,479.77	
应收账款	746,586,327.47	750,394,665.74
应收款项融资	110,641,103.92	54,128,941.77
预付款项	37,684,266.39	44,774,839.28
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	735,971.91	7,774,780.57
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	748,156,183.68	608,423,540.05
合同资产	1,119,323.72	
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	5,492,343.08	5,175,261.07
流动资产合计	2,242,457,275.20	1,802,307,207.77
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	25,000,000.00	5,000,000.00
长期股权投资		
其他权益工具投资	37,158,156.68	41,666,755.11
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	1,168,421,433.83	1,249,062,225.31
在建工程	16,515,193.46	27,661,227.60
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	3,910,841.32	
无形资产	81,505,378.78	89,341,172.53
开发支出		
商誉	93,669,129.03	93,669,129.03
长期待摊费用	5,817,140.79	8,079,702.44
递延所得税资产	24,600,493.84	24,932,132.45
其他非流动资产	18,276,148.84	2,020,902.95
非流动资产合计	1,474,873,916.57	1,541,433,247.42
资产总计	3,717,331,191.77	3,343,740,455.19
流动负债：		
短期借款	1,567,591,544.58	960,939,912.05
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债	1,139,950.00	
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	303,631,878.71	296,785,694.09
预收款项		
合同负债	12,360,417.80	14,002,904.29
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	15,461,294.57	15,068,772.89

应交税费	6,266,043.31	19,434,876.36
其他应付款	22,339,663.33	23,388,987.51
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	150,456,744.33	164,384,106.93
其他流动负债	56,836,161.54	13,148,357.51
流动负债合计	2,136,083,698.17	1,507,153,611.63
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		166,740,785.42
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	2,124,863.85	
长期应付款	28,384,876.08	150,454,335.35
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	45,959,190.70	50,545,035.84
递延所得税负债	891,549.44	954,116.54
其他非流动负债		
非流动负债合计	77,360,480.07	368,694,273.15
负债合计	2,213,444,178.24	1,875,847,884.78
所有者权益：		
股本	821,920,000.00	821,920,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	571,297,905.12	571,297,905.12
减：库存股		
其他综合收益	-6,050,281.21	-1,541,682.78
专项储备	2,997,213.14	2,979,310.24

盈余公积	42,978,552.28	37,225,830.47
一般风险准备		
未分配利润	85,699,532.67	50,827,544.78
归属于母公司所有者权益合计	1,518,842,922.00	1,482,708,907.83
少数股东权益	-14,955,908.47	-14,816,337.42
所有者权益合计	1,503,887,013.53	1,467,892,570.41
负债和所有者权益总计	3,717,331,191.77	3,343,740,455.19

法定代表人：沈健生

主管会计工作负责人：李如亮

会计机构负责人：赵静

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	474,794,147.72	216,030,575.49
交易性金融资产	87,194,580.81	86,291,807.44
衍生金融资产		
应收票据	5,057,479.77	
应收账款	593,440,635.42	528,389,270.30
应收款项融资	110,641,103.92	52,943,463.83
预付款项	32,456,745.06	36,356,820.05
其他应收款	301,296,349.30	308,814,966.34
其中：应收利息		
应收股利		
存货	701,558,316.32	583,784,863.56
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	5,345,175.07	5,175,261.07
流动资产合计	2,311,784,533.39	1,817,787,028.08
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	25,000,000.00	5,000,000.00
长期股权投资	32,268,000.00	32,268,000.00

其他权益工具投资	37,158,156.68	41,666,755.11
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	1,075,489,443.09	1,154,394,576.71
在建工程	15,795,731.44	27,661,227.60
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	1,271,929.23	
无形资产	57,155,356.17	62,778,597.27
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	5,017,312.63	7,219,559.95
递延所得税资产	10,005,854.10	10,179,904.85
其他非流动资产	3,153,648.84	686,009.34
非流动资产合计	1,262,315,432.18	1,341,854,630.83
资产总计	3,574,099,965.57	3,159,641,658.91
流动负债：		
短期借款	1,530,164,748.00	938,838,735.14
交易性金融负债	1,139,950.00	
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	255,370,237.36	237,357,860.42
预收款项		
合同负债	11,592,614.16	6,726,296.27
应付职工薪酬	10,068,574.17	9,212,222.00
应交税费	1,458,926.60	1,641,430.87
其他应付款	4,689,303.04	6,615,407.48
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	145,358,308.22	154,080,719.58
其他流动负债	56,830,702.77	12,258,140.32
流动负债合计	2,016,673,364.32	1,366,730,812.08
非流动负债：		

长期借款		166,740,785.42
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	494,492.90	
长期应付款	28,384,876.08	146,073,506.61
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	45,959,190.70	50,545,035.84
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	74,838,559.68	363,359,327.87
负债合计	2,091,511,924.00	1,730,090,139.95
所有者权益：		
股本	821,920,000.00	821,920,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	571,388,613.16	571,388,613.16
减：库存股		
其他综合收益	-6,050,281.21	-1,541,682.78
专项储备	18,650.23	747.33
盈余公积	42,978,552.28	37,225,830.47
未分配利润	52,332,507.11	558,010.78
所有者权益合计	1,482,588,041.57	1,429,551,518.96
负债和所有者权益总计	3,574,099,965.57	3,159,641,658.91

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入	3,195,255,932.99	2,370,484,202.74
其中：营业收入	3,195,255,932.99	2,370,484,202.74
利息收入		
已赚保费		

手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,156,851,187.16	2,343,603,457.96
其中：营业成本	2,847,565,219.03	2,078,205,769.46
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金 净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	12,459,024.37	14,166,015.90
销售费用	18,152,253.35	20,365,411.49
管理费用	74,553,185.15	64,766,956.30
研发费用	106,512,333.84	83,421,827.34
财务费用	97,609,171.42	82,677,477.47
其中：利息费用	96,707,019.12	78,032,210.40
利息收入	6,580,796.87	3,277,773.31
加：其他收益	12,354,367.59	22,937,421.77
投资收益（损失以“-”号填 列）	2,676,234.43	-5,983,746.92
其中：对联营企业和合营企业 的投资收益		
以摊余成本计量的金融 资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-” 号填列）		
公允价值变动收益（损失以 “-”号填列）	-3,057,176.63	2,761,807.44
信用减值损失（损失以“-”号填 列）	-2,506,574.87	-12,291,838.61
资产减值损失（损失以“-”号填 列）	-3,151,153.90	-4,330,048.13
资产处置收益（损失以“-”号填 列）	-1,058,603.44	11,367.95

三、营业利润（亏损以“－”号填列）	43,661,839.01	29,985,708.28
加：营业外收入	1,538,853.91	131,819.99
减：营业外支出	4,712,907.09	8,149,044.59
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	40,487,785.83	21,968,483.68
减：所得税费用	2,647.18	4,945,646.30
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	40,485,138.65	17,022,837.38
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	40,485,138.65	17,022,837.38
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	40,624,709.70	16,962,862.07
2.少数股东损益	-139,571.05	59,975.31
六、其他综合收益的税后净额	-4,508,598.43	-1,541,682.78
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-4,508,598.43	-1,541,682.78
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-4,508,598.43	-1,541,682.78
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	-4,508,598.43	-1,541,682.78
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准		

备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	35,976,540.22	15,481,154.60
归属于母公司所有者的综合收益总额	36,116,111.27	15,421,179.29
归属于少数股东的综合收益总额	-139,571.05	59,975.31
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.05	0.02
（二）稀释每股收益	0.05	0.02

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

法定代表人：沈健生

主管会计工作负责人：李如亮

会计机构负责人：赵静

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	3,091,486,152.80	2,211,855,003.19
减：营业成本	2,793,121,765.71	2,006,078,139.76
税金及附加	8,265,817.47	11,335,325.96
销售费用	14,363,268.74	13,789,544.03
管理费用	48,442,552.49	43,576,520.68
研发费用	97,370,052.23	74,822,236.06
财务费用	70,147,044.42	58,471,581.00
其中：利息费用	69,192,842.17	53,562,772.89
利息收入	6,506,698.56	2,984,797.40
加：其他收益	11,020,069.36	21,655,936.33
投资收益（损失以“-”号填列）	1,676,234.43	-5,983,746.92
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）	-3,057,176.63	2,761,807.44
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-4,286,295.12	-10,273,041.77
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-3,092,242.12	-4,330,048.13
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-1,058,603.44	
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	60,977,638.22	7,612,562.65
加：营业外收入	318,499.08	68,433.74
减：营业外支出	3,594,868.41	5,316,030.18
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	57,701,268.89	2,364,966.21
减：所得税费用	174,050.75	-1,346,901.49
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	57,527,218.14	3,711,867.70
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	57,527,218.14	3,711,867.70
（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	-4,508,598.43	-1,541,682.78
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-4,508,598.43	-1,541,682.78
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	-4,508,598.43	-1,541,682.78
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		

2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	53,018,619.71	2,170,184.92
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.07	0.00
（二）稀释每股收益	0.07	0.00

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 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	3,160,731,986.45	2,267,334,662.49
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	57,312,095.15	33,566,802.60
收到其他与经营活动有关的现金	11,252,236.22	57,692,416.70
经营活动现金流入小计	3,229,296,317.82	2,358,593,881.79
购买商品、接受劳务支付的现金	2,763,567,624.90	1,839,932,803.40

客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	152,176,863.22	121,510,414.60
支付的各项税费	38,458,407.50	63,513,493.20
支付其他与经营活动有关的现金	205,431,074.69	168,440,887.88
经营活动现金流出小计	3,159,633,970.31	2,193,397,599.08
经营活动产生的现金流量净额	69,662,347.51	165,196,282.71
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	83,530,000.00	
取得投资收益收到的现金	2,819,185.00	635,178.08
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,856,462.15	4,402,692.76
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	89,205,647.15	5,037,870.84
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	31,390,629.58	92,626,650.82
投资支付的现金	79,353,970.98	83,530,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	2,228,477.02	14,086,885.36
投资活动现金流出小计	112,973,077.58	190,243,536.18
投资活动产生的现金流量净额	-23,767,430.43	-185,205,665.34
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	2,137,497,760.31	1,690,146,632.57

收到其他与筹资活动有关的现金	35,000,000.00	317,600,000.00
筹资活动现金流入小计	2,172,497,760.31	2,007,746,632.57
偿还债务支付的现金	2,130,252,287.30	1,431,195,418.14
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	98,814,780.85	83,600,534.24
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	51,735,000.55	395,423,911.61
筹资活动现金流出小计	2,280,802,068.70	1,910,219,863.99
筹资活动产生的现金流量净额	-108,304,308.39	97,526,768.58
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,354,762.12	-67,505.51
五、现金及现金等价物净增加额	-63,764,153.43	77,449,880.44
加：期初现金及现金等价物余额	109,522,902.46	32,073,022.02
六、期末现金及现金等价物余额	45,758,749.03	109,522,902.46

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 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	2,975,739,103.86	2,046,651,671.39
收到的税费返还	57,312,095.15	17,711,543.60
收到其他与经营活动有关的现金	9,844,451.01	31,293,026.32
经营活动现金流入小计	3,042,895,650.02	2,095,656,241.31
购买商品、接受劳务支付的现金	2,687,010,483.33	1,714,561,806.49
支付给职工以及为职工支付的现金	117,306,525.19	90,365,101.58
支付的各项税费	14,412,121.73	30,223,606.80
支付其他与经营活动有关的现金	189,463,888.59	135,365,963.50
经营活动现金流出小计	3,008,193,018.84	1,970,516,478.37
经营活动产生的现金流量净额	34,702,631.18	125,139,762.94
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	83,530,000.00	
取得投资收益收到的现金	1,819,185.00	635,178.08
处置固定资产、无形资产和其他	358,232.07	595,626.56

长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	7,671,782.69	
投资活动现金流入小计	93,379,199.76	1,230,804.64
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	26,609,857.84	87,888,470.55
投资支付的现金	86,350,000.00	83,530,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	2,228,477.02	59,578,686.25
投资活动现金流出小计	115,188,334.86	230,997,156.80
投资活动产生的现金流量净额	-21,809,135.10	-229,766,352.16
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	2,099,897,150.24	1,668,089,600.36
收到其他与筹资活动有关的现金	3,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	2,102,897,150.24	1,668,089,600.36
偿还债务支付的现金	2,096,249,374.05	1,424,495,418.14
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	73,403,079.06	72,943,833.54
支付其他与筹资活动有关的现金	4,176,136.64	
筹资活动现金流出小计	2,173,828,589.75	1,497,439,251.68
筹资活动产生的现金流量净额	-70,931,439.51	170,650,348.68
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,354,762.12	-67,505.51
五、现金及现金等价物净增加额	-59,392,705.55	65,956,253.95
加：期初现金及现金等价物余额	94,257,115.13	28,300,861.18
六、期末现金及现金等价物余额	34,864,409.58	94,257,115.13

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度		
	归属于母公司所有者权益	少数	所有

	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	股东权益	者权益合计
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	821,920,000.00				571,297,905.12		-1,541,682.78	2,979,310.24	37,225,830.47		50,827,544.78		1,482,708,907.83	-14,816,337.42	1,467,892,570.41
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	821,920,000.00				571,297,905.12		-1,541,682.78	2,979,310.24	37,225,830.47		50,827,544.78		1,482,708,907.83	-14,816,337.42	1,467,892,570.41
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							-4,508,598.43	17,902.90	5,752,721.81		34,871,987.89		36,134,014.17	-139,571.05	35,994,443.12
(一)综合收益总额							-4,508,598.43				40,624,709.70		36,116,111.27	-139,571.05	35,976,540.22
(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									5,752,721.81		-5,752,721.81				
1. 提取盈余公积									5,752,721.81		-5,752,721.81				
2. 提取一般风															



		优先股	永续债	其他	公积	存股	综合收益	储备	公积	风险准备	配利润				计
一、上年期末余额	821,920,000.00				571,297,905.12			2,999,231.10	36,854,643.70		42,455,069.48		1,475,526,849.40	-14,876,312.73	1,460,650,536.67
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	821,920,000.00				571,297,905.12			2,999,231.10	36,854,643.70		42,455,069.48		1,475,526,849.40	-14,876,312.73	1,460,650,536.67
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-1,541,682.78	-19,920.86	371,186.77		8,372,475.30		7,182,058.43	59,975.31	7,242,033.74
（一）综合收益总额							-1,541,682.78				16,962,862.07		15,421,179.29	59,975.31	15,481,154.60
（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									371,186.77		-8,590,386.77		-8,219,200.00		-8,219,200.00
1. 提取盈余公积									371,186.77		-371,186.77				



	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库存 股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	未分配 利润	其他	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	821,920,000.00				571,388,613.16		-1,541,682.78	747.33	37,225,830.47	558,010.78		1,429,551,518.96
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	821,920,000.00				571,388,613.16		-1,541,682.78	747.33	37,225,830.47	558,010.78		1,429,551,518.96
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-4,508,598.43	17,902.90	5,752,721.81	51,774,496.33		53,036,522.61
（一）综合收益总额							-4,508,598.43			57,527,218.14		53,018,619.71
（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									5,752,721.81	-5,752,721.81		0.00
1. 提取盈余公积									5,752,721.81	-5,752,721.81		0.00
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												

1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备								17,902.90				17,902.90
1. 本期提取								8,573,709.96				8,573,709.96
2. 本期使用								-8,555,807.06				-8,555,807.06
（六）其他												
四、本期期末余额	821,920,000.00				571,388,613.16		-6,050,281.21	18,650.23	42,978,552.28	52,332,507.11		1,482,588,041.57

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	821,920,000.00				571,388,613.16			20,668.19	36,854,643.70	5,436,529.85		1,435,620,454.90
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												

二、本年期初余额	821,920,000.00				571,388,613.16			20,668.19	36,854,643.70	5,436,529.85		1,435,620,454.90
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							-1,541,682.78	-19,920.86	371,186.77	-4,878,519.07		-6,068,935.94
(一)综合收益总额							-1,541,682.78			3,711,867.70		2,170,184.92
(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									371,186.77	-8,590,386.77		-8,219,200.00
1. 提取盈余公积									371,186.77	-371,186.77		
2. 对所有者(或股东)的分配										-8,219,200.00		-8,219,200.00
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								-19,920.86				-19,920.86
1. 本期提取								7,894,573.33				7,894,573.33
2. 本期使用								-7,914,494.19				-7,914,494.19
(六)其他												
四、本期期末余额	821,920,000.00				571,388,613.16		-1,541,682.78	747.33	37,225,830.47	558,010.78		1,429,551,518.96

### 三、公司基本情况

#### (一) 公司注册地、组织形式和总部地址

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

经过历年的派送红股、配售新股、转增股本及增发新股，截止2021年12月31日，本公司累计发行股本总数82,192万股，注册资本为82,192万元，注册地址及总部地址：无锡市新区鸿山街道后宅，实际控制人为沈健生和沈于蓝。

#### (二) 公司业务性质和主要经营活动

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

#### (三) 财务报告的批准报出者和报出日期

本财务报表经公司董事会于2022年3月29日批准报出。

#### (四) 合并财务报表范围

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
无锡银邦防务科技有限公司（以下简称“银邦防务”）	全资子公司	2	100	100
贵州黎阳天翔科技有限公司（以下简称“黎阳天翔”）	控股子公司	3	97.91	70
无锡卓利实业投资合伙企业(有限合伙)（以下简称“卓利合伙”）	全资子公司	2	100	100
天津市杰邦汇达科技有限公司（以下简称“天津杰邦”）	控股子公司	3	87.83	87.83

2021年度合并财务报表范围未发生变化，有关子公司的情况参见本附注七“在其他主体中的权益”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

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

### 2、持续经营

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

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

2018年，财政部颁布了修订的《企业会计准则第21号——租赁》（简称“新租赁准则”），新租赁准则要求承租人对除短期租赁和低价值资产租赁以外的所有租赁确认使用权资产和租赁负债，并分别确认折旧和利息费用。本公司自2021年1月1日起根据财政部《关于修订印发<企业会计准则开始执行新租赁准则第21号——租赁>的通知》（财会〔2018〕35号）相关规定，开始执行新租赁准则，并依据新租赁准则的规定对相关会计政策进行变更。

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

### 2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

### 3、营业周期

本公司的营业周期为12个月。

### 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

### (2) 同一控制下企业合并

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

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

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

### (3) 非同一控制下企业合并

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

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

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

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

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

### (4) 为合并发生的相关费用

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

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并范围

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

### （2）合并程序

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

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

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

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

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

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

#### 1) 增加子公司或业务

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

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

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

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

#### 2) 处置子公司或业务

### ①一般处理方法

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

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

### ②分步处置子公司

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

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

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

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

### 3) 购买子公司少数股权

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

### 4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

### (1) 合营安排的分类

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

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

- 1) 合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- 2) 合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- 3) 其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合

营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

#### (2) 共同经营会计处理方法

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

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

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

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

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

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

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

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

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

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

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

## 10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### (1) 金融工具的分类

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

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

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

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

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。

2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

#### 1) 以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

#### 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

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

#### 3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

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

#### 4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

#### 5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

#### 6) 以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

#### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

(2) 保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

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

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

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

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

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

1) 被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

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

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

1) 终止确认部分在终止确认日的账面价值。

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

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

#### (4) 金融负债终止确认条件

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

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

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

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

#### （5）金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

#### （6）金融资产减值的测试方法及会计处理方法

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

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

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

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

## 11、应收票据

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

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

## 12、应收账款

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

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

组合名称	依据
账龄分析法组合	本公司根据以往的历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计，参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类

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

### 13、应收款项融资

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

### 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

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

### 15、存货

#### （1）存货的分类

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

#### （2）存货的计价方法

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

#### （3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过

程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

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

#### （4）存货的盘存制度

采用永续盘存制。

#### （5）低值易耗品和包装物的摊销方法

##### ①低值易耗品的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法；

##### ②包装物的摊销方法

包装物采用一次转销法。

## 16、合同资产

合同资产，是指本公司已向用户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素），合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向用户收取对价的权利作为应收款项列示。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

## 17、合同成本

## 18、持有待售资产

### （1）划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

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

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

### （2）持有待售核算方法

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

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

上述原则适用于所有非流动资产，但不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公

允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产、由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利。

## 19、债权投资

## 20、其他债权投资

## 21、长期应收款

## 22、长期股权投资

### （1）初始投资成本确定

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

#### 2) 其他方式取得的长期股权投资

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

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其投资成本按放弃债权的公允价值确认。

### （2）后续计量及损益确认

#### 1) 成本法

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

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

#### 2) 权益法

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

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

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

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内

部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

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

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

### （3）长期股权投资核算方法的转换

#### 1) 公允价值计量转权益法核算

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

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

#### 2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

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

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

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

#### 3) 权益法核算转公允价值计量

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

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

#### 4) 成本法转权益法

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

#### 5) 成本法转公允价值计量

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

### （4）长期股权投资的处置

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

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

- (1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- (2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- (3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

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

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

②在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相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。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

#### (1) 固定资产确认条件

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

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

#### (2) 固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。

- 1) 外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。
- 2) 自行建造固定资产的成本，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。
- 3) 投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。
- 4) 购买固定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，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

#### (3) 固定资产后续计量及处置

##### 1) 固定资产折旧

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额；已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。

利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

##### 2) 固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

##### 3) 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-30 年	5	3.17-4.75
机器设备	年限平均法	10-20 年	5	4.75-9.50
电子设备	年限平均法	3-5 年	5	19.00-31.67
运输设备	年限平均法	4 年	5	23.75
其他设备	年限平均法	3-5 年	5	19.00-31.67

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

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

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

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

## 25、在建工程

### (1) 在建工程初始计量

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

### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

## 26、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

### (2) 借款费用资本化期间

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

包括在内。

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

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

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

### （3）暂停资本化期间

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

### （4）借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

## 27、生物资产

## 28、油气资产

## 29、使用权资产

本公司使用权资产类别主要包括房屋建筑物、运输工具。

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；承租人发生的初始直接费用；承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余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，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。当可收回金额低于使用权资产的账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额。

## 30、无形资产

### （1）计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、专利权和软件。

### (1) 无形资产的初始计量

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

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，按放弃债权的公允价值确定其入账价值。

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

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

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

### (2) 无形资产的后续计量

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

#### 1) 使用寿命有限的无形资产

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

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

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

#### 2) 使用寿命不确定的无形资产

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

## (2) 内部研究开发支出会计政策

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

### (4) 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。

### 31、长期资产减值

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

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

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

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

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

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

### 32、长期待摊费用

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

### 33、合同负债

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

## 34、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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

#### (1) 短期薪酬

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

#### (2) 离职后福利

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

本公司的离职后福利计划全部为设定提存计划。

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

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

### (3) 辞退福利的会计处理方法

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

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

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

## 35、租赁负债

在租赁期开始日，本公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。租赁付款额包括以下五项内容：固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使

终止租赁选择权；根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。

计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但另有规定计入相关资产成本的除外。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益，但另有规定计入相关资产成本的除外。租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

## 36、预计负债

### （1）预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

### （2）预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

## 37、股份支付

### （1）股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### （2）权益工具公允价值的确定方法

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

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

### （3）确定可行权权益工具最佳估计的依据

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

#### （4）会计处理方法

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

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

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

### 38、优先股、永续债等其他金融工具

### 39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

#### （1）收入确认原则

于合同开始日，本公司对合同进行评估，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，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：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商品或服务；③ 公司履约过程中所产出的商品或服务具有不可替代用途，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。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：① 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；② 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已相有该商品的法定所有权；③ 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；④ 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；⑤ 客户已接受该商品；⑥ 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

#### （2）收入计量原则

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

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

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

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

### （3）收入确认的具体方法

公司销售金属复合材料、装备制造等产品，属于在某一时间点履行的履约义务。根据公司与其客户的销售合同约定，公司的销售分为国内销售、出口销售。对于国内销售，在公司将产品交付给客户、获取客户的签收回单或客户系统确认的收货信息后确认收入；对于出口销售，以FOB或CIF等形式出口的，公司在取得装箱单、报关单、提单（运单）后确认收入；以DAP或FCA等形式出口的，公司在将货物送到客户指定地点、取得客户确认收货的单据或待客户领用后确认收入。

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

## 40、政府补助

### （1）类型

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

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

### （2）政府补助的确认

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

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币1元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

### （3）会计处理方法

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

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

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

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

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

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

## 41、递延所得税资产/递延所得税负债

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

### (1) 确认递延所得税资产的依据

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

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

### (2) 确认递延所得税负债的依据

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

- 1) 商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- 2) 非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)所形成的暂时性差异；
- 3) 对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

## 42、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

#### 1) 经营租赁

本公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。本公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

### (2) 融资租赁的会计处理方法

#### 2) 融资租赁

在租赁期开始日，本公司按照租赁投资净额(未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和)确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，本公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

## 43、其他重要的会计政策和会计估计

## 44、重要会计政策和会计估计变更

## (1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
企业会计准则变化引起的会计政策变更	已于 2021 年 8 月 3 日召开的第四届董事会第十一次会议审议通过	《关于修订印发<企业会计准则第 21 号——租赁>》(财会〔2018〕35 号)

对 2021 年 1 月 1 日合并财务报表的主要影响如下：

单位：人民币元

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
使用权资产	--	5,190,811.23	5,190,811.23
一年内到期的非流动负债	164,384,106.93	165,932,115.30	1,548,008.37
租赁负债	--	3,642,802.86	3,642,802.86

② 对 2021 年 1 月 1 日母公司财务报表的主要影响如下：

单位：人民币元

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
使用权资产	--	2,301,586.23	2,301,586.23
一年内到期的非流动负债	154,080,719.58	155,106,102.32	1,025,382.74
租赁负债	--	1,276,203.49	1,276,203.49

## (2) 重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

## (3) 2021 年起首次执行新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

√ 适用 □ 不适用

是否需要调整年初资产负债表科目

√ 是 □ 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	245,343,371.85	245,343,371.85	

结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	86,291,807.44	86,291,807.44	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	750,394,665.74	750,394,665.74	
应收款项融资	54,128,941.77	54,128,941.77	
预付款项	44,774,839.28	44,774,839.28	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	7,774,780.57	7,774,780.57	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	608,423,540.05	608,423,540.05	
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	5,175,261.07	5,175,261.07	
流动资产合计	1,802,307,207.77	1,802,307,207.77	
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	5,000,000.00	5,000,000.00	
长期股权投资			
其他权益工具投资	41,666,755.11	41,666,755.11	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	1,249,062,225.31	1,249,062,225.31	
在建工程	27,661,227.60	27,661,227.60	
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产		5,190,811.23	5,190,811.23
无形资产	89,341,172.53	89,341,172.53	
开发支出			
商誉	93,669,129.03	93,669,129.03	
长期待摊费用	8,079,702.44	8,079,702.44	
递延所得税资产	24,932,132.45	24,932,132.45	
其他非流动资产	2,020,902.95	2,020,902.95	
非流动资产合计	1,541,433,247.42	1,546,624,058.65	
资产总计	3,343,740,455.19	3,348,931,266.42	
流动负债：			
短期借款	960,939,912.05	960,939,912.05	
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			
应付账款	296,785,694.09	296,785,694.09	
预收款项			
合同负债	14,002,904.29	14,002,904.29	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	15,068,772.89	15,068,772.89	
应交税费	19,434,876.36	19,434,876.36	
其他应付款	23,388,987.51	23,388,987.51	
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	164,384,106.93	165,932,115.30	1,548,008.37

其他流动负债	13,148,357.51	13,148,357.51	
流动负债合计	1,507,153,611.63	1,508,701,620.00	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	166,740,785.42	166,740,785.42	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		3,642,802.86	3,642,802.86
长期应付款	150,454,335.35	150,454,335.35	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	50,545,035.84	50,545,035.84	
递延所得税负债	954,116.54	954,116.54	
其他非流动负债			
非流动负债合计	368,694,273.15	372,337,076.01	
负债合计	1,875,847,884.78	1,881,038,696.01	
所有者权益：			
股本	821,920,000.00	821,920,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	571,297,905.12	571,297,905.12	
减：库存股			
其他综合收益	-1,541,682.78	-1,541,682.78	
专项储备	2,979,310.24	2,979,310.24	
盈余公积	37,225,830.47	37,225,830.47	
一般风险准备			
未分配利润	50,827,544.78	50,827,544.78	
归属于母公司所有者权益合计	1,482,708,907.83	1,482,708,907.83	
少数股东权益	-14,816,337.42	-14,816,337.42	
所有者权益合计	1,467,892,570.41	1,467,892,570.41	
负债和所有者权益总计	3,343,740,455.19	3,348,931,266.42	

调整情况说明

## 母公司资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	216,030,575.49	216,030,575.49	
交易性金融资产	86,291,807.44	86,291,807.44	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	528,389,270.30	528,389,270.30	
应收款项融资	52,943,463.83	52,943,463.83	
预付款项	36,356,820.05	36,356,820.05	
其他应收款	308,814,966.34	308,814,966.34	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	583,784,863.56	583,784,863.56	
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	5,175,261.07	5,175,261.07	
流动资产合计	1,817,787,028.08	1,817,787,028.08	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	5,000,000.00	5,000,000.00	
长期股权投资	32,268,000.00	32,268,000.00	
其他权益工具投资	41,666,755.11	41,666,755.11	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	1,154,394,576.71	1,154,394,576.71	
在建工程	27,661,227.60	27,661,227.60	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		2,301,586.23	2,301,586.23
无形资产	62,778,597.27	62,778,597.27	

开发支出			
商誉			
长期待摊费用	7,219,559.95	7,219,559.95	
递延所得税资产	10,179,904.85	10,179,904.85	
其他非流动资产	686,009.34	686,009.34	
非流动资产合计	1,341,854,630.83	1,344,156,217.06	
资产总计	3,159,641,658.91	3,161,943,245.14	
流动负债：			
短期借款	938,838,735.14	938,838,735.14	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	237,357,860.42	237,357,860.42	
预收款项			
合同负债	6,726,296.27	6,726,296.27	
应付职工薪酬	9,212,222.00	9,212,222.00	
应交税费	1,641,430.87	1,641,430.87	
其他应付款	6,615,407.48	6,615,407.48	
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	154,080,719.58	155,106,102.32	1,025,382.74
其他流动负债	12,258,140.32	12,258,140.32	
流动负债合计	1,366,730,812.08	1,367,756,194.82	
非流动负债：			
长期借款	166,740,785.42	166,740,785.42	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		1,276,203.49	1,276,203.49
长期应付款	146,073,506.61	146,073,506.61	
长期应付职工薪酬			
预计负债			

递延收益	50,545,035.84	50,545,035.84	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	363,359,327.87	364,635,531.36	
负债合计	1,730,090,139.95	1,732,391,726.18	
所有者权益：			
股本	821,920,000.00	821,920,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	571,388,613.16	571,388,613.16	
减：库存股			
其他综合收益	-1,541,682.78	-1,541,682.78	
专项储备	747.33	747.33	
盈余公积	37,225,830.47	37,225,830.47	
未分配利润	558,010.78	558,010.78	
所有者权益合计	1,429,551,518.96	1,429,551,518.96	
负债和所有者权益总计	3,159,641,658.91	3,161,943,245.14	

调整情况说明

① 本公司执行新租赁准则对2021年1月1日合并财务报表的主要影响如下：

单位：人民币元

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
使用权资产	--	5,190,811.23	5,190,811.23
一年内到期的非流动负债	164,384,106.93	165,932,115.30	1,548,008.37
租赁负债	--	3,642,802.86	3,642,802.86

② 本公司执行新租赁准则对2021年1月1日母公司财务报表的主要影响如下：

单位：人民币元

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
使用权资产	--	2,301,586.23	2,301,586.23
一年内到期的非流动负债	154,080,719.58	155,106,102.32	1,025,382.74
租赁负债	--	1,276,203.49	1,276,203.49

#### (4) 2021年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

□ 适用 √ 不适用

## 45、其他

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

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

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率

### 2、税收优惠

公司于2020年12月通过高新技术企业的重新认定。证书编号为GR202032002432，发证时间为2020年12月2日，有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》的有关规定，公司自获得高新技术企业重新认定后连续三年内将继续享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，即按15%的税率缴纳企业所得税。

公司的控股子公司黎阳天翔于2021年11月通过高新技术企业的重新认定。证书编号为GR202152000372，有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》的有关规定，黎阳天翔自获得高新技术企业重新认定后连续三年内将继续享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，即按15%的税率缴纳企业所得税。

### 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	5,218.10	9,076.53
银行存款	45,753,530.93	109,513,825.93
其他货币资金	454,030,945.42	135,820,469.39
合计	499,789,694.45	245,343,371.85
其中：存放在境外的款项总额	7,529.46	27,036.97

其他说明

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

项目	期末余额	期初余额

其他货币资金-法院冻结款项	14,101,207.28	14,047,009.03
其他货币资金-银行承兑汇票保证金	386,710,000.00	119,305,500.00
其他货币资金-银行借款保证金	21,700,000.00	--
其他货币资金-信用证保证金	22,000,000.00	--
其他货币资金-期货交易保证金	4,696,437.38	2,467,960.36
<b>合计</b>	<b>449,207,644.66</b>	<b>135,820,469.39</b>

本公司控股子公司黎阳天翔与贵州省册亨县盘江船舶修造有限责任公司因合同纠纷被法院冻结14,101,207.28元。上述款项根据北海海事法院（2022）桂72执2号结案通知书已于2022年1月支付，所涉及诉讼事项已结案。

## 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	87,194,580.81	86,291,807.44
其中：		
衍生金融资产（未指定套期关系的期货合约）		1,038,000.00
结构性存款	87,194,580.81	85,253,807.44
其中：		
合计	87,194,580.81	86,291,807.44

其他说明：

## 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## 4、应收票据

### （1）应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据	5,057,479.77	
合计	5,057,479.77	

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中:										
按组合计提坏账准备的应收票据	5,323,662.92	100.00%	266,183.15	5.00%	5,057,479.77					
其中:										
其中: 商业承兑汇票	5,323,662.92	100.00%	266,183.15	5.00%	5,057,479.77					
合计	5,323,662.92	100.00%	266,183.15	5.00%	5,057,479.77					

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票	5,323,662.92	266,183.15	5.00%

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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

适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备		266,183.15				266,183.15

合计		266,183.15				266,183.15
----	--	------------	--	--	--	------------

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用  不适用

### (3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

### (4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
商业承兑票据		5,323,662.92
合计		5,323,662.92

### (5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

### (6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

## 5、应收账款

### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额				账面价值	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		金额	比例	金额	计提比例	

				例						
按单项计提坏账准备的应收账款	30,988,709.40	3.71%	30,988,709.40	100.00%	0.00	30,988,709.40	3.69%	30,988,709.40	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	803,193,915.38	96.29%	56,607,587.91	7.05%	746,586,327.47	807,970,796.39	96.31%	57,576,130.65	7.13%	750,394,665.74
其中：										
其中：账龄组合	803,193,915.38	96.29%	56,607,587.91	7.05%	746,586,327.47	807,970,796.39	96.31%	57,576,130.65	7.13%	750,394,665.74
合计	834,182,624.78	196.29%	87,596,297.31	10.50%	746,586,327.47	838,959,505.79	100.00%	88,564,840.05	10.56%	750,394,665.74

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
贵州达瑞商贸有限责任公司	15,933,668.54	15,933,668.54	100.00%	预期无法收回
贵州省仁怀市名酒置业有限公司	10,440,409.63	10,440,409.63	100.00%	预期无法收回
黔西南州白铃公路建设投资有限公司	4,198,631.23	4,198,631.23	100.00%	预期无法收回
其他零星款项	416,000.00	416,000.00	100.00%	预期无法收回
合计	30,988,709.40	30,988,709.40	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	707,290,021.83	35,364,501.09	5.00%
1至2年	81,266,798.50	8,126,679.85	10.00%
2至3年	3,041,376.16	1,520,688.08	50.00%
3年以上	11,595,718.89	11,595,718.89	100.00%
合计	803,193,915.38	56,607,587.91	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	707,290,021.83
1 至 2 年	81,266,798.50
2 至 3 年	3,041,376.16
3 年以上	42,584,428.29
3 至 4 年	546,688.90
4 至 5 年	1,650,747.31
5 年以上	40,386,992.08
合计	834,182,624.78

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	88,564,840.05	4,787,571.15	2,176,715.82	3,579,398.07		87,596,297.31
合计	88,564,840.05	4,787,571.15	2,176,715.82	3,579,398.07		87,596,297.31

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

## （3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
单位 1	814,411.52

其他零星款项	2,764,986.55
--------	--------------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

#### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	73,673,308.78	8.83%	6,821,196.34
第二名	42,653,747.88	5.11%	2,132,687.39
第三名	40,119,633.04	4.81%	2,005,981.65
第四名	39,436,011.97	4.73%	1,971,800.59
第五名	38,382,221.94	4.60%	1,919,111.10
合计	234,264,923.61	28.08%	

#### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

#### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

### 6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	110,641,103.92	54,128,941.77
合计	110,641,103.92	54,128,941.77

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用  不适用

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

适用  不适用

其他说明：

采用组合计提减值准备的应收款项融资

项目	期末数		
	账面余额	减值准备	计提比例（%）

银行承兑汇票组合	110,641,103.92	--	--
<b>合计</b>	<b>110,641,103.92</b>	<b>--</b>	<b>--</b>

(2) 期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	654,056,099.69	--
<b>合计</b>	<b>654,056,099.69</b>	<b>--</b>

## 7、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	37,152,529.20	98.59%	44,599,608.51	99.60%
1 至 2 年	452,285.06	1.20%	156,043.78	0.35%
2 至 3 年	72,330.12	0.19%	12,064.98	0.03%
3 年以上	7,122.01	0.02%	7,122.01	0.02%
<b>合计</b>	<b>37,684,266.39</b>	<b>--</b>	<b>44,774,839.28</b>	<b>--</b>

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：

无账龄超过1年且金额重要的预付款项。

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额为17,887,074.73元，占预付款项期末余额合计数的比例为47.47%。

其他说明：

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	735,971.91	7,774,780.57
<b>合计</b>	<b>735,971.91</b>	<b>7,774,780.57</b>

**(1) 应收利息****1) 应收利息分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

**2) 重要逾期利息**

单位：元

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

其他说明：

**3) 坏账准备计提情况** 适用  不适用**(2) 应收股利****1) 应收股利分类**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

**2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

**3) 坏账准备计提情况** 适用  不适用

其他说明：

**(3) 其他应收款****1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
------	--------	--------

往来款	46,440,166.63	53,098,583.60
押金及保证金	289,694.04	1,027,871.85
备用金	1,636,649.52	1,649,327.01
应收军品退税		
合计	48,366,510.19	55,775,782.46

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	412,198.98		47,588,802.91	48,001,001.89
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	8,061.35			8,061.35
本期转回	378,524.96			378,524.96
2021 年 12 月 31 日余额	41,735.37		47,588,802.91	47,630,538.28

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	774,707.28
3 年以上	47,591,802.91
5 年以上	47,591,802.91
合计	48,366,510.19

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	48,001,001.89	8,061.35	378,524.96			47,630,538.28
合计	48,001,001.89	8,061.35	378,524.96			47,630,538.28

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

## 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

## 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
儋州日盛建材有限公司	往来款	10,285,394.85	5 年以上	21.27%	10,285,394.85
贵州大榕树商贸有限公司	往来款	6,193,803.53	5 年以上	12.80%	6,193,803.53
贵州仁怀市名酒置业有限公司	往来款	5,633,737.37	5 年以上	11.65%	5,633,737.37
东莞市金辉航运有限公司	往来款	4,701,969.06	5 年以上	9.72%	4,701,969.06
儋州市日盛建筑工程有限公司	往来款	4,129,200.00	5 年以上	8.54%	4,129,200.00
合计	--	30,944,104.81	--	63.98%	30,944,104.81

## 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

## 9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	58,183,171.71	3,092,242.12	55,090,929.59	68,041,997.98	3,410,299.20	64,631,698.78
在产品	451,475,556.30		451,475,556.30	333,741,577.91		333,741,577.91
库存商品	115,782,196.82	919,748.93	114,862,447.89	89,372,789.21	919,748.93	88,453,040.28
周转材料	40,397,692.05		40,397,692.05	41,514,573.30		41,514,573.30
发出商品	82,002,852.85		82,002,852.85	71,988,960.39		71,988,960.39
委托加工物资	4,326,705.00		4,326,705.00	8,093,689.39		8,093,689.39
合计	752,168,174.73	4,011,991.05	748,156,183.68	612,753,588.18	4,330,048.13	608,423,540.05

## (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	3,410,299.20	3,092,242.12		3,410,299.20		3,092,242.12
库存商品	919,748.93					919,748.93
合计	4,330,048.13	3,092,242.12		3,410,299.20		4,011,991.05

存货跌价准备计提依据及本期转回或转销原因

项目	计提存货跌价准备的具 体依据	本期转回存货跌价准备的 原因	本期转销存货跌价准备的 原因
原材料	可变现净值	可变现净值回升	已销售并结转成本
库存商品	可变现净值	可变现净值回升	已销售并结转成本

本公司对于期末存货成本高于可变现净值的存货项目计提了存货跌价准备。

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

## 10、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
未到期质保金	1,178,235.50	58,911.78	1,119,323.72			
合计	1,178,235.50	58,911.78	1,119,323.72			

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因

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

 适用  不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因

其他说明：

## 按合同资产减值准备计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,178,235.50	100.00	58,911.78	5.00	1,119,323.72
其中：账龄组合	1,178,235.50	100.00	58,911.78	5.00	1,119,323.72
<b>合计</b>	<b>1,178,235.50</b>	<b>100.00</b>	<b>58,911.78</b>	<b>5.00</b>	<b>1,119,323.72</b>

## (3) 合同资产减值准备变动情况

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	
未到期质保金	--	58,911.78	--	--	--	58,911.78
合计	--	<b>58,911.78</b>	--	--	--	<b>58,911.78</b>

**11、持有待售资产**

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明：

**12、一年内到期的非流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

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

其他说明：

**13、其他流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵税额	5,492,343.08	3,769,042.49
应计利息		1,406,218.58
合计	5,492,343.08	5,175,261.07

其他说明：

**14、债权投资**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

重要的债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信	整个存续期预期信用损失	整个存续期预期信用损失	

	用损失	(未发生信用减值)	(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

其他说明：

无

## 15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注

重要的其他债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021年1月1日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

其他说明：

无

## 16、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

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	
融资租赁保证金	25,000,000.00		25,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	

合计	25,000,000.00		25,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	--
----	---------------	--	---------------	--------------	--	--------------	----

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

## 17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
无锡维莱 防务设计 有限公司											

其他说明

本公司所持无锡维莱防务设计有限公司20%的股权已于2021年6月全额转让，股权转让款100万已于2021年8月收回。

## 18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
飞而康快速制造科技有限责任公司	37,158,156.68	41,666,755.11
合计	37,158,156.68	41,666,755.11

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
飞而康快速制造科技有限责任公司			6,050,281.21		长期持有	

其他说明：

**19、其他非流动金融资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

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

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因

其他说明

**21、固定资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,168,421,433.83	1,249,062,225.31
合计	1,168,421,433.83	1,249,062,225.31

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	459,734,476.15	1,458,061,641.10	18,961,181.39	8,433,932.76	65,432,078.51	2,010,623,309.91
2.本期增加金额		32,671,291.69	489,663.71	568,952.70	568,523.69	34,298,431.79
(1) 购置		2,852,085.42	489,663.71	568,952.70	568,523.69	4,479,225.52
(2) 在建工程转入		29,819,206.27				29,819,206.27
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额		5,149,120.68		405,010.42	1,848,717.96	7,402,849.06
(1) 处置或报废		5,149,120.68		405,010.42	1,848,717.96	7,402,849.06
4.期末余额	459,734,476.15	1,485,583,812.11	19,450,845.10	8,597,875.04	64,151,884.24	2,037,518,892.64
二、累计折旧						
1.期初余额	112,735,282.27	581,942,906.20	15,546,994.31	7,220,121.18	44,115,780.64	761,561,084.60
2.本期增加金额	17,990,131.69	86,038,463.38	1,565,192.48	446,911.07	7,309,103.27	113,349,801.89
(1) 计提	17,990,131.69	86,038,463.38	1,565,192.48	446,911.07	7,309,103.27	113,349,801.89
3.本期减少金额		3,857,247.30		199,898.31	1,756,282.07	5,813,427.68
(1) 处置或报废		3,857,247.30		199,898.31	1,756,282.07	5,813,427.68
4.期末余额	130,725,413.96	664,124,122.28	17,112,186.79	7,467,133.90	49,668,601.84	869,097,458.81
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	329,009,062.19	821,459,689.83	2,338,658.31	1,130,741.10	14,483,282.40	1,168,421,433.83
2.期初账面价值	346,999,193.88	876,118,734.90	3,414,187.08	1,213,811.58	21,316,297.87	1,249,062,225.31

**(2) 暂时闲置的固定资产情况**

单位：元

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

**(3) 通过经营租赁租出的固定资产**

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

**(4) 未办妥产权证书的固定资产情况**

单位：元

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

其他说明

无

**(5) 固定资产清理**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

**22、在建工程**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

在建工程	16,515,193.46	27,661,227.60
合计	16,515,193.46	27,661,227.60

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
1700 纵剪机	9,819,218.84		9,819,218.84	8,087,799.20		8,087,799.20
1800 铝带打磨线	5,716,410.74		5,716,410.74			
其他	979,563.88		979,563.88			
1700 横剪机				15,895,341.21		15,895,341.21
4000 熔铸除尘设备				3,678,087.19		3,678,087.19
合计	16,515,193.46		16,515,193.46	27,661,227.60		27,661,227.60

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
1700 纵剪机	10,860,000.00	8,087,799.20	1,731,419.64			9,819,218.84	90.00%	75				其他
1800 铝带打磨线	6,250,000.00		5,716,410.74			5,716,410.74	90.00%	90				其他
1700 横剪机		15,895,341.21	64,960.35	15,960,301.56								
4000 熔铸除尘设备		3,678,087.19		3,678,087.19								
五轴数控机床			4,373,362.78	4,373,362.78								
其他零星			6,787,018.62	5,807,454.74		979,563.88						其他
合计	17,110,000.00	27,661,227.60	18,673,172.13	29,819,206.27		16,515,193.46	--	--				--

**(3) 本期计提在建工程减值准备情况**

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

**(4) 工程物资**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

其他说明：

**23、生产性生物资产****(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产** 适用  不适用**(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产** 适用  不适用**24、油气资产** 适用  不适用**25、使用权资产**

单位：元

项目	房屋建筑物	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：				
1.期初余额	2,889,225.00	2,301,586.23		5,190,811.23
2.本期增加金额				
3.本期减少金额				
4.期末余额	2,889,225.00	2,301,586.23		5,190,811.23
二、累计折旧				
1.期初余额				

2.本期增加金额	250,312.91	1,029,657.00		1,279,969.91
(1) 计提	250,312.91	1,029,657.00		1,279,969.91
3.本期减少金额				
(1) 处置				
4.期末余额	250,312.91	1,029,657.00		1,279,969.91
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	2,638,912.09	1,271,929.23		3,910,841.32
2.期初账面价值	2,889,225.00	2,301,586.23		5,190,811.23

其他说明：

期初余额与上年年末余额差异详见本附注三、44“主要会计政策、会计估计的变更”相关说明。

## 26、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	91,691,718.61	13,331,439.64		25,061,569.45	130,084,727.70
2.本期增加金额				360,632.81	360,632.81
(1) 购置				360,632.81	360,632.81
(2) 内部研发					
(3) 企业合					

并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	91,691,718.61	13,331,439.64		25,422,202.26	130,445,360.51
二、累计摊销					
1.期初余额	18,830,321.94	11,117,163.62		10,796,069.61	40,743,555.17
2.本期增加金额	1,917,964.04	1,551,890.04		4,726,572.48	8,196,426.56
(1) 计提	1,917,964.04	1,551,890.04		4,726,572.48	8,196,426.56
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	20,748,285.98	12,669,053.66		15,522,642.09	48,939,981.73
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	70,943,432.63	662,385.98		9,899,560.17	81,505,378.78
2.期初账面价值	72,861,396.67	2,214,276.02		14,265,499.84	89,341,172.53

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

## 27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

其他说明

## 28、商誉

## (1) 商誉账面原值

单位：元

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

## (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
贵州黎阳天翔科技有限公司						
合计						

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

公司于评估基准日的评估范围是形成商誉的资产组涉及的资产，评估范围为与商誉相关的长期资产。上述资产组预计未来现金流量的现值（可收回金额）利用了北京北方亚事资产评估事务所（特殊普通

合伙)“北方亚事评报字[2022]第01-193号”资产评估报告。

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

商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

1) 重要假设及依据

①持续经营假设:假设被评估单位的经营管理人员能恪尽职守,被评估单位继续保持现有的经营管理模式持续经营;

②国家现行的宏观经济不发生重大变化;

③被评估单位所处的社会经济环境以及所执行的税赋、税率等政策无重大变化;

④假设企业正常经营所需的相关批准文件能够及时取得;

⑤设评估过程中涉及的重大投资或投资计划可如期完成并投入运营。

2) 关键参数

单位	关键参数				
	预测期	预测期增长率	稳定期增长率	利润率	折现率 税前/税后
黎阳天翔	2022年-2026年(后续为 稳定期)	注1	0%	根据预测的收入、成本、费用等计算	15.31%/13.01%

注1:根据黎阳天翔历史年度的经营情况,结合竞争情况及市场销售情况分析,参考公司现有销售合同、未来发展规划和市场的需求情况等因素,结合管理层企业发展战略和未来年度经营计划对预测期内的各类收入进行了预测。预测黎阳天翔2022年至2026年之间销售收入的增长率分别为18.92%、31.47%、23.29%、17.80%、9.91%。

商誉减值测试的影响

商誉减值测试情况如下:单位:万元

项目	黎阳天翔
商誉账面余额①	9,366.91
商誉减值准备余额②	--
商誉的账面价值③=①-②	9,366.91
未确认归属于少数股东权益的商誉价值④	4,014.39
包含未确认归属于少数股东权益的商誉价值⑤=④+③	13,381.30
资产组的账面价值⑥	11,773.45
包含整体商誉的资产组的公允价值⑦=⑤+⑥	25,154.75
资产组预计未来现金流量的现值(可回收金额)⑧	25,185.00
商誉减值损失⑨=⑦-⑧	--

其他说明

## 29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修及改造支出	8,079,702.44	859,165.11	3,121,726.76		5,817,140.79
合计	8,079,702.44	859,165.11	3,121,726.76		5,817,140.79

其他说明

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	135,378,785.27	20,655,364.67	136,074,144.41	20,716,994.80
存货跌价准备	4,011,991.05	601,798.66	4,330,048.13	649,507.22
政府补助	22,221,691.10	3,333,253.67	23,770,869.52	3,565,630.43
合同资产减值准备	58,911.78	10,076.84		
使用权资产				
合计	161,671,379.20	24,600,493.84	164,175,062.06	24,932,132.45

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	5,943,662.93	891,549.44	6,360,776.93	954,116.54
合计	5,943,662.93	891,549.44	6,360,776.93	954,116.54

### (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		24,600,493.84		24,932,132.45
递延所得税负债		891,549.44		954,116.54

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
坏账准备	114,233.47	491,697.53
存货跌价准备		
交易性金融负债公允价值变动	1,139,950.00	
使用权资产	42,839.36	
可抵扣亏损	321,140,164.55	304,739,256.51
合计	322,437,187.38	305,230,954.04

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2021 年		329,472.38	
2022 年	241,744.77	241,744.77	
2023 年	2,872,322.84	642,638.60	
2024 年	3,140,026.91	4,904,760.75	
2025 年	98,964,464.33	120,444,886.25	
2026 年	50,472,580.09	32,655,696.69	
2027 年	12,602,745.34	12,602,745.34	
2028 年	88,001,880.47	88,001,880.47	
2029 年	44,915,431.26	44,915,431.26	
2030 年	16,275,815.20		
2031 年	3,653,153.34		
合计	321,140,164.55	304,739,256.51	--

其他说明：

## 31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备及软件款	3,276,148.84		3,276,148.84	2,020,902.95		2,020,902.95
黎阳天翔少数股权收购款	15,000,000.00		15,000,000.00			

合计	18,276,148.84		18,276,148.84	2,020,902.95		2,020,902.95
----	---------------	--	---------------	--------------	--	--------------

其他说明：

### 32、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	1,059,986,829.03	717,057,032.21
保证借款	11,000,000.00	
国内信用证融资	22,000,000.00	63,000,000.00
票据融资	473,060,000.00	179,835,500.00
应付利息	1,544,715.55	1,047,379.84
合计	1,567,591,544.58	960,939,912.05

短期借款分类的说明：

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

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

### 33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债	1,139,950.00	
其中：		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	1,139,950.00	
其中：衍生金融资产（未指定套期关系的期货合约）	1,139,950.00	
其中：		

合计	1,139,950.00	
----	--------------	--

其他说明：

### 34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

### 36、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	283,280,371.11	276,273,680.20
1-2 年	7,147,830.58	15,886,127.29
2-3 年	10,331,996.65	1,752,930.25
3 年以上	2,871,680.37	2,872,956.35
合计	303,631,878.71	296,785,694.09

#### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

无账龄超过1年的重要应付账款

### 37、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

## 38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收合同价款	12,360,417.80	14,002,904.29
合计	12,360,417.80	14,002,904.29

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

## 39、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	12,193,786.79	138,468,025.47	137,902,994.63	12,758,817.63
二、离职后福利-设定提存计划	79,800.20	14,264,611.86	14,111,504.83	232,907.23
三、辞退福利	2,795,185.90	85,000.00	410,616.19	2,469,569.71
合计	15,068,772.89	152,817,637.33	152,425,115.65	15,461,294.57

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	11,142,101.65	119,601,937.80	118,495,092.59	12,248,946.86
2、职工福利费		5,254,983.76	5,254,983.76	
3、社会保险费	459,066.11	8,118,440.01	8,446,557.64	130,948.48
其中：医疗保险费	403,279.76	6,810,782.78	7,106,787.50	107,275.04
工伤保险费	3,385.58	717,375.82	708,382.42	12,378.98
生育保险费	52,400.77	590,281.41	631,387.72	11,294.46

4、住房公积金	190,264.00	3,264,071.00	3,391,418.00	62,917.00
5、工会经费和职工教育经费	402,355.03	2,228,592.90	2,314,942.64	316,005.29
合计	12,193,786.79	138,468,025.47	137,902,994.63	12,758,817.63

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	77,385.36	13,808,616.95	13,660,149.00	225,853.31
2、失业保险费	2,414.84	455,994.91	451,355.83	7,053.92
合计	79,800.20	14,264,611.86	14,111,504.83	232,907.23

其他说明：

## 40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,624,086.34	10,016,982.78
企业所得税		6,167,349.69
个人所得税	343,164.32	94,911.89
城市维护建设税	193,461.13	1,086,175.89
教育费附加	138,186.53	775,839.92
房产税	1,521,747.65	932,410.95
土地使用税	1,207,376.65	154,240.65
印花税	96,536.80	65,480.70
环境保护税	141,483.89	141,483.89
合计	6,266,043.31	19,434,876.36

其他说明：

## 41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	22,339,663.33	23,388,987.51
合计	22,339,663.33	23,388,987.51

**(1) 应付利息**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

**(2) 应付股利**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

**(3) 其他应付款****1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
往来款	5,464,067.79	5,598,073.29
押金及保证金	883,674.80	1,221,224.80
预提费用	1,951,580.87	3,032,871.98
其他	14,040,339.87	13,536,817.44
合计	22,339,663.33	23,388,987.51

**2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
贵州省册亨县盘江船舶修造有限责任公司	14,040,339.87	因合同纠纷尚未付款
合计	14,040,339.87	--

其他说明

上述款项系本公司的控股公司黎阳天翔与贵州省册亨县盘江船舶修造有限责任公司因以前年度船舶建造合同导致的纠纷，上述款项根据北海海事法院（2022）桂72执2号结案通知书已于2022年1月支付，所涉及诉讼事项已结案。

#### 42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

#### 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应付款	148,938,805.32	164,384,106.93
一年内到期的租赁负债	1,517,939.01	1,548,008.37
合计	150,456,744.33	165,932,115.30

其他说明：

#### 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	1,512,498.62	1,764,635.71
应收账款保理融资	50,000,000.00	11,364,182.22
应付利息		19,539.58
已背书尚未到期的商业票据	5,323,662.92	
合计	56,836,161.54	13,148,357.51

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
合计	--	--	--								

其他说明：

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

抵押借款		166,740,785.42
合计		166,740,785.42

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

## 46、应付债券

### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

### (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）

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
合计	--	--	--								

### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

### (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

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

## 47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	3,642,802.86	5,190,811.23
一年内到期的租赁负债	-1,517,939.01	-1,548,008.37
合计	2,124,863.85	3,642,802.86

其他说明

#### 48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	28,384,876.08	150,454,335.35
合计	28,384,876.08	150,454,335.35

##### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	177,323,681.40	314,838,442.28
一年内到期的应付融资租赁款	-148,938,805.32	-164,384,106.93
合计	28,384,876.08	150,454,335.35

其他说明：

(1) 2019年10月，本公司子公司黎阳天翔与君创国际融资租赁有限公司签订了融资租赁合同，由君创国际融资租赁有限公司提供采购机器设备款，取得借款本金2,556.25万元，租金采用不等额年金法计算，利率根据融资租赁合同确定。

(2) 本公司与苏银金融租赁股份有限公司、无锡金控融资租赁有限公司和海通租赁股份有限公司分别签订了融资租赁合同，将自有设备销售给上述公司进行售后回租，租金偿还及利率根据融资租赁合同确定。

##### (2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因

其他说明：

#### 49、长期应付职工薪酬

##### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额

##### (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

## 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	50,545,035.84	4,360,800.00	8,946,645.14	45,959,190.70	
合计	50,545,035.84	4,360,800.00	8,946,645.14	45,959,190.70	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
中央基建投资拨款	24,536,666.30			2,886,666.70			21,649,999.60	与资产相关
2012 年度无锡市工业发展资金	4,000.04			4,000.04				与资产相关
2013 年度省级园区循环化改造示范试点补助资金	25,000.04			25,000.04				与资产相关
2013 年重点	1,924.96			1,924.96				与资产相关

节能项目奖励								
2014 年省级园区循环化改造示范试点补助资金	22,500.00			22,500.00				与资产相关
2015 年省级园区循环化改造示范试点补助资金	49,999.92			49,999.92				与资产相关
关于给予银邦公司募投项目财力补贴的决定(层压式金属复核材料扩建项目)	11,393,966.60			1,340,466.69			10,053,499.91	与资产相关
2014 年度无锡市工业发展资金(重点技术改造)	185,250.15			12,999.96			172,250.19	与资产相关
2014 年省级战略性新兴产业发展专项资金	2,237,500.00			150,000.00			2,087,500.00	与资产相关
2014 年省级战略性新兴产业发展专项资金	2,610,294.12			187,500.00			2,422,794.12	与资产相关
2016 年省政策引导类专项资金拨款(省国合)	55,303.19						55,303.19	与收益相关
2016 年省自然科学基金项目拨款-面上研究项目	2,022.93			2,022.93				与收益相关
关于实施第十三批"六大人材高峰	27,921.66			27,921.66				与收益相关

"高层次人才选拔培养资助计划								
金属所合作项目拨款	993,674.32	960,000.00		13,000.00			1,940,674.32	与收益相关
航材院合作项目拨款	569,801.97						569,801.97	与收益相关
民机项目拨款	1,175,518.07	1,343,800.00		2,434,571.40			84,746.67	与收益相关
2018 年市第五批科技发展计划项目拨款	223,251.62			21,147.02			202,104.60	与收益相关
大规模高强铝合金铸锭和多层复合板材研制及专业化	2,348,417.60			674,122.43			1,674,295.17	与收益相关
复合界面对铝合金叠层材料动态力学行为影响机理研究	42,619.69			41,336.84			1,282.85	与收益相关
2019 年省国际科技合作第一批项目专项基金	765,676.16			745,118.03			20,558.13	与收益相关
2020 年度无锡市重点技术改造引导资金	2,474,999.96			275,000.04			2,199,999.92	与资产相关
国家重点研发计划项目经费	798,726.54			12,479.81			786,246.73	与收益相关
2021 年度无锡市技术改造引导资金项目		1,850,000.00		15,416.67			1,834,583.33	与资产相关
2020 年度无锡高新区（新吴区）		207,000.00		3,450.00			203,550.00	与资产相关

智能制造项目资金								
----------	--	--	--	--	--	--	--	--

其他说明：

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 53、股本

单位：元

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

其他说明：

## 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

### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

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：

其他说明：

## 55、资本公积

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-1,541,682.78	-4,508,598.43				-4,508,598.43	-6,050,281.21
其他权益工具投资公允价值变动	-1,541,682.78	-4,508,598.43				-4,508,598.43	-6,050,281.21
其他综合收益合计	-1,541,682.78	-4,508,598.43				-4,508,598.43	-6,050,281.21

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	2,979,310.24	10,044,881.26	10,026,978.36	2,997,213.14
合计	2,979,310.24	10,044,881.26	10,026,978.36	2,997,213.14

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	37,225,830.47	5,752,721.81		42,978,552.28
合计	37,225,830.47	5,752,721.81		42,978,552.28

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
----	----	----

调整前上期末未分配利润	50,827,544.78	42,455,069.48
调整后期初未分配利润	50,827,544.78	42,455,069.48
加：本期归属于母公司所有者的净利润	40,624,709.70	16,962,862.07
减：提取法定盈余公积	5,752,721.81	371,186.77
应付普通股股利		8,219,200.00
期末未分配利润	85,699,532.67	50,827,544.78

调整期初未分配利润明细：

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

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,170,446,084.84	2,823,885,721.54	2,348,520,088.85	2,058,588,409.40
其他业务	24,809,848.15	23,679,497.49	21,964,113.89	19,617,360.06
合计	3,195,255,932.99	2,847,565,219.03	2,370,484,202.74	2,078,205,769.46

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是  否

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	分部 3	合计
商品类型	3,068,136,963.39	97,511,589.29	4,797,532.16	3,170,446,084.84
其中：				
金属复合材料	3,068,136,963.39			3,068,136,963.39
装备制造		97,511,589.29		97,511,589.29
其他			4,797,532.16	4,797,532.16
按经营地区分类	3,068,136,963.39	97,511,589.29	4,797,532.16	3,170,446,084.84
其中：				
境内	2,334,113,265.93	97,511,589.29	4,797,532.16	2,436,422,387.38
境外	734,023,697.46			734,023,697.46
市场或客户类型				

其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计	3,068,136,963.39	97,511,589.29	4,797,532.16	3,170,446,084.84

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

其他说明

无

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,183,100.48	4,754,737.15
教育费附加	1,559,357.47	3,396,240.86
房产税	5,205,633.27	3,895,271.55
土地使用税	2,121,442.60	616,962.60
印花税	801,613.50	793,949.85
环境税	587,877.05	708,853.89
合计	12,459,024.37	14,166,015.90

其他说明：

### 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬支出	9,579,166.63	7,120,675.48
营销业务费	2,456,634.60	3,258,583.04
差旅费	898,804.24	1,006,505.68
办公杂费	4,315,112.98	6,896,606.61
广告宣传推广费	498,114.21	1,790,956.73
折旧与摊销	395,283.00	
其他	9,137.69	292,083.95
合计	18,152,253.35	20,365,411.49

其他说明：

### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬支出	34,795,613.70	24,142,915.70
差旅费	2,088,527.49	2,250,088.96
业务招待费	6,050,723.88	4,945,601.93
办公杂费	8,085,434.07	7,475,402.52
中介机构费用	1,482,236.29	1,186,751.25
其他一般行政开支	4,870,694.33	6,231,893.05
折旧及摊销	17,074,099.63	18,118,942.23
其他	105,855.76	415,360.66
合计	74,553,185.15	64,766,956.30

其他说明：

### 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
先进多层结构铝合金叠层板材制备技术和表征研究	21,341,285.42	13,999,361.02
多层复合界面对铝合金叠层材料冲击能分散及吸收影响机理研究	19,870,374.83	14,489,602.77

轻质高强铝合金复合材料的研发及生产	25,014,360.69	18,295,441.57
铝合金叠层材料动态冲击响应特征及抗冲击机理研究	1,192,895.03	1,017,518.50
轧制多层材料成型管取代传统挤压管在空调冷凝器上应用	1,457,450.35	
微型燃气轮机研制	1,080,427.42	1,633,769.99
高性能铝合金腐蚀优化设计及耐蚀寿命预测	17,020,642.99	16,335,191.34
新能源汽车用铝合金复合材料的合作研发及海外应用示范	1,556,096.44	678,933.42
90KW 起动机研制	1,265,144.14	2,908,643.82
多项能燃气射击流冰雪消除车研发	2,639,823.01	
轻型洗消车	1,081,753.10	
TC4 合金粉末打印牙齿工艺研究项目	1,039,603.95	
其他研发项目	11,952,476.47	14,063,364.91
合计	106,512,333.84	83,421,827.34

其他说明：

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	96,707,019.12	78,032,210.40
减：利息收入	6,580,796.87	3,277,773.31
汇兑损益	6,646,750.98	7,101,403.17
手续费	836,198.19	821,637.21
合计	97,609,171.42	82,677,477.47

其他说明：

## 67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	12,308,482.14	22,937,421.77
其他	45,885.45	
合计	12,354,367.59	22,937,421.77

**68、投资收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	1,000,000.00	
处置交易性金融资产取得的投资收益	-706,275.00	-6,618,925.00
理财产品收益	2,382,509.43	635,178.08
合计	2,676,234.43	-5,983,746.92

其他说明：

**69、净敞口套期收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

**70、公允价值变动收益**

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-1,917,226.63	2,761,807.44
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-1,038,000.00	1,038,000.00
交易性金融负债	-1,139,950.00	
合计	-3,057,176.63	2,761,807.44

其他说明：

**71、信用减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-2,506,574.87	-12,291,838.61
合计	-2,506,574.87	-12,291,838.61

其他说明：

**72、资产减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-3,092,242.12	-4,330,048.13
十二、合同资产减值损失	-58,911.78	
合计	-3,151,153.90	-4,330,048.13

其他说明：

### 73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置所得	-1,058,603.44	11,367.95
无形资产处置所得		
合计		
	-1,058,603.44	11,367.95

### 74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
合同违约赔偿收入	1,278,854.83		1,278,854.83
固定资产报废收益		61,453.31	
罚款收入		2,000.00	
其他	259,999.08	68,366.68	259,999.08
合计	1,538,853.91	131,819.99	1,538,853.91

计入当期损益的政府补助：

单位：元

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

其他说明：

### 75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产报废、毁损损失合计	172,585.87	2,692,069.53	172,585.87

其中：固定资产报废、毁损损失	172,585.87	2,692,069.53	172,585.87
捐赠支出	211,000.00	3,237,904.55	211,000.00
滞纳金	1,103,133.43		1,103,133.43
罚款支出[注]	644,000.00		644,000.00
合同违约赔偿支出	2,574,546.28	1,903,803.90	14,353.50
其他支出	7,641.51	315,266.61	7,641.51
合计	4,712,907.09	8,149,044.59	2,152,714.31

其他说明：

注：由于车间工作人员在将乳化液收集池打入过滤池的过程中出现意外泄漏，造成少量危险废物流失，根据无锡市生态环境局6月发布的《行政处罚决定书》，本公司支付了罚款64.4万元。

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	-266,424.33	7,175,452.98
递延所得税费用	269,071.51	-2,229,806.68
合计	2,647.18	4,945,646.30

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	40,487,785.83
按法定/适用税率计算的所得税费用	6,073,167.87
子公司适用不同税率的影响	-1,799,079.58
调整以前期间所得税的影响	-266,424.33
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,948,038.78
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-5,374,320.73
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	5,064,168.98
研发费用加计扣除	-6,642,903.81
所得税费用	2,647.18

其他说明

## 77、其他综合收益

详见附注。

## 78、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	7,768,522.45	19,650,495.29
利息收入	3,163,714.69	1,871,554.73
营业外收入	319,999.08	70,366.68
往来款项		3,100,000.00
其他货币资金		33,000,000.00
合计	11,252,236.22	57,692,416.70

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
期间费用	199,540,154.87	148,227,472.97
营业外支出	4,540,321.22	5,456,975.06
往来款项	1,296,400.35	4,390,157.12
其他货币资金	54,198.25	10,366,282.73
合计	205,431,074.69	168,440,887.88

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

融资租赁保证金		5,000,000.00
期货业务	2,228,477.02	9,086,885.36
合计	2,228,477.02	14,086,885.36

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
沈于蓝	11,000,000.00	317,600,000.00
沈健生	3,000,000.00	
飞而康快速制造科技有限责任公司	21,000,000.00	
合计	35,000,000.00	317,600,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
飞而康快速制造科技有限责任公司	21,000,000.00	77,823,911.61
沈于蓝	11,000,000.00	317,600,000.00
租赁负债	1,735,000.55	
沈健生	3,000,000.00	
黎阳天翔少数股权收购款	15,000,000.00	
合计	51,735,000.55	395,423,911.61

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 79、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	40,485,138.65	17,022,837.38
加：资产减值准备	5,657,728.77	16,621,886.74
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	113,349,801.89	119,261,677.94

使用权资产折旧	1,279,969.91	
无形资产摊销	8,196,426.56	8,692,159.44
长期待摊费用摊销	3,121,726.76	2,511,425.28
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）	1,058,603.44	-11,367.95
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	172,585.87	2,630,616.22
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	3,057,176.63	-2,761,807.44
财务费用（收益以“－”号填列）	98,061,781.24	78,099,715.91
投资损失（收益以“－”号填列）	-2,676,234.43	5,983,746.92
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	331,638.61	-2,167,239.58
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-62,567.10	-62,567.10
存货的减少（增加以“－”号填列）	-142,824,885.75	-68,205,336.11
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-50,239,552.11	-136,843,102.60
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-4,483,690.67	124,423,637.66
其他	-4,823,300.76	
经营活动产生的现金流量净额	69,662,347.51	165,196,282.71
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	45,758,749.03	109,522,902.46
减：现金的期初余额	109,522,902.46	32,073,022.02
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	-63,764,153.43	77,449,880.44

**(2) 本期支付的取得子公司的现金净额**

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

### (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

### (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	45,758,749.03	109,522,902.46
其中：库存现金	5,218.10	9,076.53
可随时用于支付的银行存款	45,753,530.93	109,513,825.93
三、期末现金及现金等价物余额	45,758,749.03	109,522,902.46

其他说明：

## 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：

## 81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	14,101,207.28	司法冻结
固定资产	777,047,724.97	银行借款、融资租赁款抵押
无形资产	70,943,432.63	银行借款抵押
货币资金	439,929,738.14	银行承兑汇票、期货业务等保证金
交易性金融资产	87,194,580.81	银行承兑汇票、国内信用证质押

应收账款	47,545,345.49	用于保理融资的应收账款
合计	1,436,762,029.32	--

其他说明：

## 82、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	189,394.64	6.3757	1,207,523.41
欧元			
港币			
韩元	1,404,422.00	0.005360	7,527.99
应收账款	--	--	
其中：美元	17,399,637.04	6.3757	110,934,865.91
欧元	3,144,440.02	7.2197	22,701,913.61
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
短期借款			
其中：美元	3,000,000.00	6.3757	19,127,100.00
应付账款			
其中：美元	267,235.38	6.3757	1,703,812.61

其他说明：

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

适用  不适用

## 83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

## 84、政府补助

### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
----	----	------	-----------

### (2) 政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

## 85、其他

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
--------	--------	--------	--------	--------	-----	----------	---------------	----------------

其他说明：

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金	

额	
---	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

### (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

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

(6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		

负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

### 3、反向购买

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

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

### 5、其他原因的合并范围变动

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

### 6、其他

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
无锡银邦防务科技有限公司	无锡市	无锡市	生产	100.00%		设立
贵州黎阳天翔科技有限公司[注]	贵阳市	贵阳市	生产		97.91%	购买

无锡卓利实业投资合伙企业（有限合伙）	无锡市	无锡市	投资	100.00%		设立
天津市杰邦汇达科技有限公司	天津市	天津市	生产		87.83%	购买

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

注：2020年9月无锡银邦防务科技有限公司的子公司贵州黎阳天翔科技有限公司注册资本由1,333.33万元增加至26,800.00万元，银邦防务注册资本中所占比例仍为70%。截止2021年12月31日，银邦防务实际出资18,760.00万元，占实缴资本的97.91%，根据公司章程约定各股东按照实缴资本比例分配利润。

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## （2）重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
贵州黎阳天翔科技有限公司	2.09%	26,038.81		-14,166,581.14

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

## （3）重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
贵州黎阳天翔科技有限公司	189,770,516.87	128,171,201.46	317,941,718.33	167,844,717.83	1,085,864.92	168,930,582.75	255,342,992.76	129,950,205.20	385,293,197.96	233,147,109.55	4,380,828.74	237,527,938.29

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
贵州黎阳天	97,350,161.0	1,245,875.91	1,245,875.91	40,542,366.9	151,977,292.	24,205,445.9	24,205,445.9	15,993,442.5

翔科技有 限公司	7			8	78	9	9	2
-------------	---	--	--	---	----	---	---	---

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(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

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(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

单位：元

购买成本/处置对价	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营 企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联 营企业投资的会 计处理方法
				直接	间接	

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：

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：

**(2) 重要合营企业的主要财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明

**(3) 重要联营企业的主要财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
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		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
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		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

**(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
投资账面价值合计		1,000,000.00
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

--净利润		-137,372.38
--综合收益总额		-137,372.38
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(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

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
无锡维莱防务设计有限公司			

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

#### 4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

#### 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：

#### 6、其他

### 十、与金融工具相关的风险

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

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

#### (一) 信用风险

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

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

## （二）市场风险

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

### （1）利率风险

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

### （2）外汇风险

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

本公司面临的外汇风险主要来源于以美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			期初余额		
	美元	其他外币	合计	美元	其他外币	合计
外币金融资产						
货币资金	1,207,523.41	7,527.99	1,215,051.40	74,983.96	27,036.90	102,020.86
应收账款	110,934,865.91	22,701,913.61	133,636,779.52	52,254,409.06	20,710,225.78	72,964,634.84
小计	112,142,389.32	22,709,441.60	134,851,830.92	52,329,393.02	20,737,262.68	73,066,655.70
外币金融负债						
短期借款	19,127,100.00	--	19,127,100.00	--	--	--
应付账款	1,703,812.61	--	1,703,812.61	1,743,684.10	--	1,743,684.10
小计	20,830,912.61	--	20,830,912.61	1,743,684.10	--	1,743,684.10
<b>净额</b>	<b>91,311,476.71</b>	<b>22,709,441.60</b>	<b>114,020,918.31</b>	<b>50,585,708.92</b>	<b>20,737,262.68</b>	<b>71,322,971.60</b>

## （三）流动性风险

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

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产			87,194,580.81	87,194,580.81
（三）其他权益工具投资			37,158,156.68	37,158,156.68
应收款项融资			110,641,103.92	110,641,103.92
持续以公允价值计量的资产总额			234,993,841.41	234,993,841.41
（六）交易性金融负债	1,139,950.00			1,139,950.00
持续以公允价值计量的负债总额	1,139,950.00			1,139,950.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

公司从事期货交易，期末未到期合约按照活跃市场未经调整的报价作为公允价值计量。

### 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

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

（1）交易性金融资产为购买的结构性存款，按预期收益率作为公允价值计量；

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

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

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

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

9、其他

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本公司无母公司，实际控制人为沈健生和沈于蓝。

本企业最终控制方是。

其他说明：

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1、在子公司中的权益。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3、在合营企业或联营企业中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

### 4、其他关联方情况

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

无锡产发金服集团有限公司	公司第二大股东母公司控制的企业
无锡金控商业保理有限公司	公司第二大股东母公司控制的企业
无锡金控融资租赁有限公司	公司第二大股东母公司控制的企业
飞而康快速制造科技有限责任公司	参股公司

其他说明

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
飞而康快速制造科技有限责任公司	采购	16,674,953.09			32,922,111.19
无锡新区瞻桥农业专业合作社	采购	1,607,304.82			1,258,764.40
上海裕江源贸易有限公司	采购	0.00			326,848,407.53
上海国楷商贸有限公司	采购	585,909,486.50			430,879,453.01
无锡产发金服集团有限公司	采购	53,107,177.84			
江苏汇联铝业有限公司	采购	7,995,764.86			4,885,567.81

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
飞而康快速制造科技有限责任公司	销售货物及水电	2,533,884.58	1,092,754.67
飞而康快速制造科技有限责任公司	销售固定资产	0.00	2,862,062.20
江苏汇联铝业有限公司	销售货物	13,645,451.96	5,690,061.98

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
无锡维莱防务设计有限公司	房屋租赁		85,714.28

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
飞而康快速制造科技有限责任公司	设备租赁	180,587.39	128,571.42

关联租赁情况说明

### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
沈健生夫妇、沈于蓝夫妇	1,014,500,000.00	2021年05月25日	2022年05月24日	否

关联担保情况说明

### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				

飞而康快速制造科技有限责任公司	5,000,000.00	2021 年 01 月 11 日	2021 年 01 月 28 日	
飞而康快速制造科技有限责任公司	5,000,000.00	2021 年 01 月 11 日	2021 年 01 月 29 日	
飞而康快速制造科技有限责任公司	1,540,369.96	2021 年 01 月 11 日	2021 年 01 月 29 日	
飞而康快速制造科技有限责任公司	1,459,630.04	2021 年 01 月 11 日	2021 年 01 月 26 日	
飞而康快速制造科技有限责任公司	4,314,531.50	2021 年 02 月 10 日	2021 年 02 月 26 日	
飞而康快速制造科技有限责任公司	300,000.00	2021 年 02 月 10 日	2021 年 03 月 29 日	
飞而康快速制造科技有限责任公司	150,000.00	2021 年 02 月 10 日	2021 年 02 月 10 日	
飞而康快速制造科技有限责任公司	235,468.50	2021 年 02 月 10 日	2021 年 02 月 26 日	
飞而康快速制造科技有限责任公司	3,000,000.00	2021 年 09 月 03 日	2021 年 09 月 03 日	
沈于蓝	250,000.00	2021 年 01 月 04 日	2021 年 01 月 27 日	
沈于蓝	3,000,000.00	2021 年 01 月 04 日	2021 年 03 月 09 日	
沈于蓝	3,500,000.00	2021 年 01 月 04 日	2021 年 03 月 17 日	
沈于蓝	100,000.00	2021 年 01 月 04 日	2021 年 03 月 24 日	
沈于蓝	150,000.00	2021 年 01 月 04 日	2021 年 04 月 07 日	
沈于蓝	500,000.00	2021 年 01 月 04 日	2021 年 04 月 27 日	
沈于蓝	1,500,000.00	2021 年 01 月 04 日	2021 年 05 月 07 日	
沈于蓝	250,000.00	2021 年 01 月 04 日	2021 年 06 月 12 日	
沈于蓝	500,000.00	2021 年 01 月 04 日	2021 年 06 月 30 日	
沈于蓝	400,000.00	2021 年 01 月 04 日	2021 年 09 月 03 日	
沈于蓝	850,000.00	2021 年 01 月 04 日	2021 年 10 月 09 日	
沈健生	3,000,000.00	2021 年 01 月 08 日	2021 年 12 月 07 日	
拆出				

## (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

## (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
	5,443,390.58	3,193,419.00

## (8) 其他关联交易

其他关联交易

单位：万元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
飞而康快速制造科技有限责任公司	资金占用费支出	3.76	102.10
沈于蓝	资金占用费支出	18.01	724.10
沈健生	资金占用费支出	11.91	--
无锡金控商业保理有限公司	资金占用费支出	351.88	--
无锡金控融资租赁有限公司	资金占用费支出	1,113.43	--

1) 公司本年收到无锡金控商业保理有限公司保理款16,500.00万元，本年归还保理款11,500.00万元；

2) 公司本年收到无锡金控融资租赁有限公司融资租赁款20,338.46万元、保理款6,000.00万元，本年归还融资租赁款30,753.90万元、保理款6,000.00万元。

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	飞而康快速制造科技有限责任公司	4,529.09	226.45	2,534,865.65	126,743.28
应收账款	无锡维莱防务设计有限公司	639,988.40	599,488.40	639,988.40	597,238.40

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
预付款项	飞而康快速制造科技有限责任公司	0.00	486,930.00
应付款项	上海国楷商贸有限公司	39,051,263.11	5,311,117.87

应付账款	飞而康快速制造科技有限责任公司	27,942,435.10	30,592,944.74
合同负债	飞而康快速制造科技有限责任公司		79,681.77
合同负债	江苏汇联铝业有限公司	175,845.12	82,285.06
其他流动负债	无锡金控商业保理有限公司	50,000,000.00	
1年内到期的非流动负债	无锡金控融资租赁有限公司	118,577,368.59	
长期应付款	无锡金控融资租赁有限公司	28,384,876.08	250,000,000.00

## 7、关联方承诺

无

## 8、其他

## 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

### 5、其他

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

本公司无需披露的重大承诺事项。

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2021 年 12 月 31 日止，本公司合并范围内公司之间的担保情况：

(1) 本公司为子公司提供担保：

担保方	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
银邦金属复合材料股份有限公司	贵州黎阳天翔科技有限公司	800.00	2021/8/25	2022/8/24	否
银邦金属复合材料股份有限公司	贵州黎阳天翔科技有限公司	519.18	2019/10/25	2022/10/25	否
合计		1,319.18			

(2) 子公司为本公司提供担保：

担保方	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
无锡银邦防务科技有限公司	银邦金属复合材料股份有限公司	101,450.00	2021/5/25	2022/5/24	否
无锡银邦防务科技有限公司	银邦金属复合材料股份有限公司	2,591.93	2020/12/16	2022/12/16	否
合计		104,041.93			

### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

## 2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	16,438,400.00
-----------	---------------

## 3、销售退回

无

## 4、其他资产负债表日后事项说明

无

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表 项目名称	累积影响数
-----------	------	----------------------	-------

#### (2) 未来适用法

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

### 2、债务重组

### 3、资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

#### (2) 其他资产置换

### 4、年金计划

### 5、终止经营

单位：元

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

其他说明

## 6、分部信息

### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为2个经营分部，本公司的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上本公司确定了2个报告分部，分别为金属复合材料分部和装备制造分部。这些报告分部是以收入为基础确定的。本公司各个报告分部提供的主要产品及劳务分别为金属复合材料、装备制造生产和销售。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。财务报表按照本附注三、26所述的会计政策按权责发生制确认收入；分部报告信息仅包括各分部的营业收入及营业成本，未包括营业税金及附加、营业费用及其他费用及支出的分摊。

### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	金属复合材料分部	装备制造分部	其他	分部间抵销	合计
营业收入	3,091,486,152.80	99,049,145.44	4,863,903.87	-143,269.12	3,195,255,932.99
营业成本	2,793,121,765.71	51,248,696.42	3,338,026.02	-143,269.12	2,847,565,219.03
资产总额	3,574,099,965.57	473,764,809.89	5,523,320.67	-336,056,904.36	3,717,331,191.77
负债总额	2,091,511,924.00	418,695,953.67	6,443,204.93	-303,206,904.36	2,213,444,178.24

(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

(4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

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

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

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	633,633,145.71	100.00%	40,192,510.29	6.34%	593,440,635.42	568,149,128.04	100.00%	39,759,857.74	7.00%	528,389,270.30
其中：										
账龄组合	633,633,145.71	100.00%	40,192,510.29	6.34%	593,440,635.42	551,653,914.72	97.10%	39,759,857.74	7.21%	511,894,056.98
合并范围内母子公司之间的应收账款						16,495,213.32	2.90%			16,495,213.32
合计	633,633,145.71	100.00%	40,192,510.29	6.34%	593,440,635.42	568,149,128.04	100.00%	39,759,857.74	7.00%	528,389,270.30

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	619,144,197.40	30,957,209.87	5.00%
1 至 2 年	5,127,269.62	512,726.96	10.00%
2 至 3 年	1,278,210.46	639,105.23	50.00%
3 年以上	8,083,468.23	8,083,468.23	100.00%
合计	633,633,145.71	40,192,510.29	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	619,144,197.40
1 至 2 年	5,127,269.62
2 至 3 年	1,278,210.46
3 年以上	8,083,468.23
3 至 4 年	13,076.90
4 至 5 年	1,055,758.91
5 年以上	7,014,632.42
合计	633,633,145.71

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	39,759,857.74	4,012,050.62		3,579,398.07		40,192,510.29
合计	39,759,857.74	4,012,050.62		3,579,398.07		40,192,510.29

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

## （3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
单位 1	814,411.52
其他零星款项	2,764,986.55

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

#### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	42,653,747.88	6.73%	2,132,687.39
第二名	40,119,633.04	6.33%	2,005,981.65
第三名	39,436,011.97	6.22%	1,971,800.59
第四名	38,382,221.94	6.06%	1,919,111.10
第五名	28,661,281.63	4.52%	1,433,064.08
合计	189,252,896.46	29.86%	

#### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

#### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	301,296,349.30	308,814,966.34
合计	301,296,349.30	308,814,966.34

#### (1) 应收利息

##### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

##### 2) 重要逾期利息

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

其他说明：

### 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

#### (2) 应收股利

##### 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

##### 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

### 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

其他说明：

#### (3) 其他应收款

##### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并范围内母子公司之间款项	301,043,301.66	308,715,084.35
往来款	266,365.94	95,138.94
押金及保证金		
备用金		10,000.00
合计	301,309,667.60	308,820,223.29

##### 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信	整个存续期预期信用损失	整个存续期预期信用损失	

	用损失	(未发生信用减值)	(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	5,256.95			5,256.95
2021年1月1日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	8,061.35			8,061.35
2021年12月31日余额	13,318.30			13,318.30

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1年以内（含1年）	301,309,667.60
合计	301,309,667.60

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	5,256.95	8,061.35				13,318.30
合计	5,256.95	8,061.35				13,318.30

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

## 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
无锡银邦防务科技有限公司	控股子公司	301,043,301.66	1 年以内	99.91%	
员工 1	备用金	119,650.23	1 年以内	0.04%	5,982.51
无锡市第九人民医院	往来款项	87,183.71	1 年以内	0.03%	4,359.19
员工 2	备用金	50,000.00	1 年以内	0.02%	2,500.00
其他	往来款项	9,532.00	1 年以内		476.60
合计	--	301,309,667.60	--	100.00%	13,318.30

## 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 3、长期股权投资

单位：元

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

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
无锡银邦防务科技有限公司	21,800,000.00					21,800,000.00	

无锡卓利实业 投资合伙企业 (有限合伙)	10,468,000.00						10,468,000.00	
合计	32,268,000.00						32,268,000.00	

**(2) 对联营、合营企业投资**

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价 值)	本期增减变动							期末余额 (账面价 值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	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										
二、联营企业										

**(3) 其他说明****4、营业收入和营业成本**

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,068,280,232.51	2,770,373,445.42	2,192,364,713.21	1,987,421,347.93
其他业务	23,205,920.29	22,748,320.29	19,490,289.98	18,656,791.83
合计	3,091,486,152.80	2,793,121,765.71	2,211,855,003.19	2,006,078,139.76

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型	3,068,280,232.51			3,068,280,232.51
其中：				
金属复合材料	3,068,280,232.51			3,068,280,232.51
按经营地区分类	3,068,280,232.51			3,068,280,232.51
其中：				
境内	2,334,256,535.05			2,334,256,535.05
境外	734,023,697.46			734,023,697.46
市场或客户类型				
其中：				

合同类型				
其中:				
按商品转让的时间分类				
其中:				
按合同期限分类				
其中:				
按销售渠道分类				
其中:				
合计	3,068,280,232.51			3,068,280,232.51

与履约义务相关的信息:

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

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

其他说明:

## 5、投资收益

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益	-706,275.00	-6,618,925.00
理财产品收益	2,382,509.43	635,178.08
合计	1,676,234.43	-5,983,746.92

## 6、其他

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用  不适用

单位: 元

项目	金额	说明
----	----	----

非流动资产处置损益	-231,189.31	
计入当期损益的政府补助（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）	12,354,367.59	
委托他人投资或管理资产的损益	2,382,509.43	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-3,763,451.63	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-441,274.53	
少数股东权益影响额	27,102.62	
合计	10,273,858.93	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用  不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	2.71%	0.05	0.05
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.02%	0.04	0.04

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

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

#### 4、其他