

2018-003



麟龙新材

NEEQ : 830945

江苏麟龙新材料股份有限公司

Jiangsu Linlong New Materials Co.Ltd



年度报告

2017

公司年度大事记



1、2017年1月14日，公司在无锡艾迪花园酒店国际会议中心一楼碧水厅与中国工程院院士，国家海洋腐蚀防护工程技术研究中心主任，中国海洋腐蚀防护技术联盟理事长侯保荣先生签订合作协议，成立麟龙新材料院士专家工作站。2017年10月被无锡市科技局批准为无锡市院士工作站。



2、2017年12月，公司被中共江苏省委统一战线工作部和江苏省工商业联合会联合授予江苏省民营企业文化建设示范单位荣誉称号。

目 录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和财务指标摘要	9
第四节	管理层讨论与分析	12
第五节	重要事项	23
第六节	股本变动及股东情况	26
第七节	融资及利润分配情况	28
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	30
第九节	行业信息	33
第十节	公司治理及内部控制	33
第十一节	财务报告	38

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、股份公司、麟龙新材	指	江苏麟龙新材料股份有限公司
无锡合金	指	无锡麟龙合金材料有限公司
永济麟龙	指	永济麟龙新材料有限公司
无锡覆铜板	指	无锡麒龙覆铜板有限公司
麟龙香港	指	麟龙香港有限公司
嘉龙越南	指	嘉龙合金材料（越南）有限公司
中航卓越	指	中航卓越锻造（无锡）有限公司
管理层	指	董事、监事及高级管理人员
高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期内	指	2017 年
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
公司章程	指	最近一次由股东大会会议通过的《江苏麟龙新材料股份有限公司章程》
三会	指	股份公司股东大会、董事会、监事会
“三会”议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
铝合金锭	指	以纯铝及回收铝为原料，依照国际标准或特殊要求添加其他元素，如：硅(Si)、铜 (Cu)、镁(Mg)、铁(Fe)···，改善纯铝在铸造性，化学性及物理性的不足调配出来的合金。适用于铸造并能使铸件有好的表现。
热镀覆	指	将清洁处理过的工件放入溶化的某种合金池内等温后取出，工件表面会包上比较厚的合金，用以防腐
热喷涂技术	指	利用不同热源来加热各种被喷涂材料（如金属、合金、陶瓷、塑料及复合材料）至熔融状态，并借助雾化气流的加速使其形成“微粒雾流”，高速喷到经过表面预处理的工件上，形成与基体紧密结合的堆积状喷涂的技术。
金属粉末	指	尺寸小于 1mm 的金属颗粒群。包括单一金属粉末、合金粉末以及具有金属性质的某些难熔化合物粉末，是粉末冶金的主要原材料。

第一节 声明与提示

【声明】公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人冯立新、主管会计工作负责人张敏燕及会计机构负责人（会计主管人员）张慧保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）会计师事务所对公司出具了无保留意见（审计意见类型）审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
1、由于套期保值管理不当造成损失的风险	公司的主要存货为铝、锌等有色金属合金，而铝和锌属于大宗商品，每日的价格波动较大，因此公司对这部分存货采取了套期保值的策略。但由于公司直到 2014 年 3 月 31 日才通过了《套期保值管理制度》，在此之前并未执行有效的内部控制，导致套期保值失效。如果公司在未来不能严格遵守《套期保值管理制度》中的内部控制规范，公司将存在由于套期保值管理不当造成损失的风险。
2、产业政策风险	有色金属行业是国民经济的基础性产业，国家宏观调控政策对有色金属行业的影响较多，针对有色金属行业的产业政策涉及广泛。近年来，国家相继出台了一系列针对有色金属行业的产业政策，涉及产业发展规划、节能减排、淘汰落后产能、兼并重组、结构调整、产业升级等多个方面，这将对公司业务产生较大影响。
3、宏观经济与市场波动风险	报告期内，经济复苏弱于预期，尤其是我公司主要客户是国内大型的钢厂，用于热镀锌钢板的铝锌涂层合金材料需求会受到一定的影响。再加处于激烈的市场竞争阶段，对产品毛利率产

	<p>生影响。公司一直在采取积极的应对措施，一方面将挖掘现有客户扩大需求，开拓新客户，实施抢单行动，发挥规模效益作用，想方设法降低生产成本；另一方面将做好高端耐海洋防护新材料的市场化、产业化，实施企业由金属加工向新材料领域的转型升级。</p>
4、资金需求风险	<p>公司作为国家高新技术企业，研发投入较大。公司重点实施的耐海洋防护材料的产业化需要设备投资，流动资金等资金投入。目前，公司资金状况尚能满足当前发展的需要，公司将在开源节流的基础上，根据实际情况利用财务杠杆做多渠道筹资的准备。</p>
5、新产品销售不达预期的风险	<p>公司在新材料研究已经积累了丰富的技术研发和项目实施经验，技术水平处于国内领先水平，目前处于快速推广期，市场有一个接受过程，存在着销售不达预期的风险。报告期内，根据新材料的应用范围，不断与船舶制造、海工装备、公路工程、风力发电、水利等大型企业与设计机构接触，通过合作项目、课题等形式进入各大领域，以加速实施产业化，完成企业转型升级。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	江苏麟龙新材料股份有限公司
英文名称及缩写	Jiangsu Linlong New Materials Co.Ltd
证券简称	麟龙新材
证券代码	830945
法定代表人	冯立新
办公地址	江苏省无锡惠山经济开发区玉祁配套区

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	尹国贤
职务	董事、董事会秘书、总经理
电话	0510-83899008
传真	0510-83881301
电子邮箱	wuxichenzhu@163.com
公司网址	www.linlongnewmaterials.com
联系地址及邮政编码	江苏省无锡惠山经济开发区玉祁配套区 214183
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董秘办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2002-12-20
挂牌时间	2014-08-13
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	有色金属冶炼和压延加工业
主要产品与服务项目	有色合金材料的制造、加工与销售
普通股股票转让方式	做市转让
普通股总股本（股）	70,600,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	5
控股股东	冯立新、张敏燕
实际控制人	冯立新、张敏燕

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91320200745562294U	否
注册地址	江苏省无锡惠山经济开发区玉祁配套区（曙光村）	否
注册资本	7,060 万元	否

五、 中介机构

主办券商	申万宏源
主办券商办公地址	上海市常熟路 239 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	顾雪峰、孔垂刚
会计师事务所办公地址	上海市南京东路 61 号 4 楼

六、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	1,450,231,119.38	1,192,962,463.23	21.57%
毛利率%	5.36%	6.16%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	27,876,375.33	15,635,824.11	78.29%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	11,907,877.59	14,151,430.73	-15.85%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	13.48%	8.14%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	5.99%	7.40%	-
基本每股收益	0.39	0.22	77.27%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	466,836,233.01	471,088,729.51	-0.90%
负债总计	244,120,333.64	269,785,454.16	-9.51%
归属于挂牌公司股东的净资产	218,166,909.72	197,675,160.95	10.37%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.09	2.80	10.36%
资产负债率%（母公司）	41.80%	44.67%	-
资产负债率%（合并）	52.29%	57.27%	-
流动比率	1.39	1.31	-
利息保障倍数	3.80	2.54	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	26,477,945.23	13,504,437.14	96.07%
应收账款周转率	12.33	9.92	-
存货周转率	15.55	18.82	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-0.90%	4.93%	-
营业收入增长率%	21.57%	2.54%	-
净利润增长率%	98.15%	111.66%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	70,600,000	70,600,000	0.00%
计入权益的优先股数量	0	0	-
计入负债的优先股数量	0	0	-

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	-38,009.73
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	5,027,668.19
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可以辨认净资产公允价值产生的收益	1,985,550.75
委托他们投资或管理资产的损益	222,967.12
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	5,073,145.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	543,777.95
其他符合非经常性损益定义的损益项目	3,695,927.72
非经常性损益合计	16,511,027.00
所得税影响数	527,022.77
少数股东权益影响额（税后）	15,506.49
非经常性损益净额	15,968,497.74

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

适用 不适用

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司通过生产、加工与销售各类有色合金材料，替代传统镀锌、油漆材料，为客户更好地解决钢铁防腐问题，从而创造价值获得收入。具体而言，公司通过持续研发投入进行技术创新，促使产品升级换代，获得技术优势；并通过改进生产方式降低成本；按客户所需设计合理的业务模式适应市场，共同形成核心竞争优势，从而在市场竞争中获得利润。

研发方面，公司持续投入研发新产品、新技术，保持在细分行业技术领先地位，共获得国内外发明专利百余项，为公司转型，产品升级提供源动力。公司聘请多名院士和国内著名专家，规划产品研发，并在国内率先和南京航空航天大学联合成立新材料研究院，成立了“江苏省热镀覆材料工程技术研究中心”，并建起了博士后、研究生工作站，2017年成立了侯保荣院士工作站，形成了较好的研发模式，为公司提供技术支持和新产品。

产品方面，经过十多年的发展和研发创新，公司逐步培育了较完善的产品线，形成传统铝合金锭、热镀覆用系列合金锭、耐海洋性防腐合金材料三大阶梯升级系列产品，实现有色合金材料的不断深加工。

对于早期的产品传统铝合金锭的生产，公司建立了新业务模式：通过在当地设立子公司，向中铝企业直接采购“铝水”，生产铝合金锭，从而节省了“烧损”、燃料和冷却的成本，形成成本优势，加上公司品牌和质量优势，提升盈利能力。未来，麟龙新材拟复制此业务模式，实施传统产品生产的低成本扩张。

对于公司目前的成熟产品热镀覆用系列合金锭，作为多个产品的发明者，公司具有专利技术优势和市场领先地位。盈利模式有两种：其一，“来料加工模式”，即公司不承担原材料价格变动风险和资金垫付，通过收取加工费获得收入；其二，“自营模式”，即公司以销定产，根据需求采购原材料进行生产销售，为避免原材料价格变动影响公司正常利润，公司采取套期保值方法进行风险规避。作为公司的新产品，耐海洋性防腐合金材料是公司转型，产业升级的重点产品，公司申请了国内外的产品发明专利，通过维持“配方+生产工艺+特殊设备”的核心技术优势赢得市场竞争，公司处于由传统有色合金加工制造转向新型防腐材料的过程中，在确保老产品的同时，加大对新产品的拓展力度。

公司拟采用不同的商业模式运作新产品市场。

对新产品的销售上，公司一方面出售材料（合金丝材和合金涂料），另一方面，建立了热喷涂生产线和涂装生产线，从事防腐工程的加工处理，取得加工业务收入。已逐步有风电法兰、光伏支架、立体车库等喷涂工程，还有高速护栏、设备附件、高强罗栓等涂装收入，实现加工收入 391 万元，尽管量小，但新材料工程有一定的起步。

公司注册设立无锡麟龙防腐新材料科技服务有限公司，致力于提供新材料应用过程中的技术服务与技术支持，与其他公司一起成立贸易公司，实现销售利润，分享业绩，为股份公司提供技术服务收入，2017年净利润-166,008.01元。

嘉龙合金材料（越南）有限公司 2017 年的营业收入 92,002,294.91 元，净利润 3,373,576.57 元，江苏麟龙 55%控股影响公司当年利润 1,855,467.11 元。

公司间接控股的无锡昌龙科技有限公司 2017 年实现收入 17,713.67 元，形成净利润-477,117.51 元。

公司间接控股的武汉玉麟龙防腐新材料科技有限公司 2017 年形成净利润-846.59 元。

报告期内公司的商业模式无重大变化。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

二、经营情况回顾

(一) 经营计划

2017年江苏麟龙实现营业收入1,450,231,119.38元,比去年增加了21.57%;税后净利润29,160,282.38元,比去年增加了98.15%;归属于母公司所有者净利润27,876,375.33元,比去年增加了78.29%,每股收益0.39元。

2017年江苏麟龙总资产466,836,233.01元,总负债244,120,333.64元,所有者权益222,715,899.37元,每股净资产3.09元,资产负债率52.29%,净资产收益率13.48%。

造成2017年业绩变动的原因主要有以下几点:

- 1、由于原材料行情全年持续上涨,产品采购与销售存在的时间差形成价格上涨,增加了产品利润;
- 2、销售客户增加了大型国企钢厂,且供货产品的利润较高;
- 3、江苏麟龙蓉南厂区的防腐涂层小试费用投入610万元、加工收入391万元,影响了当年利润219万元,同比减少亏损189万元;
- 4、嘉龙合金材料(越南)有限公司总盈利约337万元,江苏麟龙55%控股影响公司当年利润约186万元;
- 5、永济麟龙实现销售收入355,065,354.07元,实现盈利561万元;
- 6、由于原材料行情全年持续上涨,造成套期保值损失约79万元。

(二) 行业情况

1、行业风险特征

(1) 产业政策风险

有色金属行业是国民经济的基础性产业,国家宏观调控政策对有色金属行业的影响较多,针对有色金属行业的产业政策涉及广泛。近年来,国家相继出台了一系列针对有色金属行业的产业政策,涉及产业发展规划、节能减排、淘汰落后产能、兼并重组、结构调整、产业升级等多个方面,这将对整个有色金属行业产生影响。

(2) 环保政策风险

有色金属行业的资源和能耗耗费较大,是耗能、污染大户,节能减排的任务很重。对于所有企业,尤其是中小企业,都会带来环保政策风险。随着社会对环保工作的日益重视,政府对企业的环保要求将更加严格,企业在环保方面的投入也将持续加大,企业资本性支出金额可能会有所增加,进而对企业收益产生一定影响。

(3) 产品结构风险

中国有色金属行业产品结构矛盾突出，欠缺高技术产品。由于在高端产品上缺乏竞争力，我国有色金属企业无法占据产业竞争的制高点，造成虽然拥有部分优势资源，如稀有金属等，但并不占有主动权。

2、影响行业发展的有利和不利因素

(1) 有利因素

①技术进步

在国家产业政策指导，国家扶持下，高校、企事业单位等投入大量人力物力研发新技术、新材料，取得了一些突破，一些新项目纷纷上马，填补国内空白。比如，2011年10月在国家863高技术计划、国家科技部国际合作计划的支持下，由北京有色金属研究总院研制开发成功的800MPa强度级超高强铝合金材料，通过了小批量试生产考核。在强度性能与传统工艺制造的各种高强铝合金相比提高50%以上的前提下，新型合金还保持了优异的“强度-塑性-断裂韧性-抗疲劳性能-抗应力腐蚀和剥落腐蚀性能”的综合性能平衡。

此类技术进步，有利于帮助有色金属行业由单纯“量”的增长，向“质”的提升转变，提高行业生产水平，盈利能力。

②全球经济复苏步伐持续

据数据统计，美国、欧盟经济持续向好，经济复苏速度有所加快，新兴产业发展迅猛，对有色金属需求拉动明显。

③产品应用领域不断拓展

作为公司主打产品所处的铝锌合金细分行业，随着产品技术研发进步，工艺水平的提高，作为防腐材料，产品应用领域不断拓展，可以广泛应用于汽车工业、土木工程、电力、化工、海洋工程、家用电器、铁路、公路、桥梁、隧道、造船、军事工业等多个领域。

(2) 不利因素

①产业总体形势难言乐观，国内下游需求减弱，上游原料进口困难。

进入2013年，受有色金属价格低迷、宏观经济增长减速、进口和环保压力增大等不利因素影响下，投资者对产业前景判断不乐观，在建和新建项目进度明显放缓，一些企业处于维持和观望阶段，开工率大幅下降，或处于停产、转产状态。

②产品附加值不高，产业结构性矛盾依然突出。

国内有色金属企业总体还处于国际产业链分工的中低端环节。主要表现在企业开发高端产品水平低，投入产出效率不高，竞争力薄弱，抵御风险能力不强。主要原因是企业在新产品开发、产业链延伸方面投入甚少，导致产品附加值低，市场稍有波动就不能适应，严重制约了企业的发展。

③新材料专利知识产权保护力度有待加强

目前，我国对专利知识产权的保护力度不够完善，无法对行业内企业间的产品仿制形成有效制约，不利于新材料的研发，技术进步。

报告期内，经济复苏弱于预期，尤其是我公司主要客户是国内大型的钢厂，用于热镀覆钢板的铝锌涂层合金材料需求会受到一定的影响。再加处于激烈的市场竞争阶段，对产品毛利率产生影响。公司一直在采取积极的应对措施，一方面将挖掘现有客户扩大需求，开拓新客户，实施抢单行动，发挥规模效益作用，想方设法降低生产成本；另一方面将做好高端耐海洋防护新材料的市场化、产业化，实施企业由金属加工向新材料领域的转型升级。

3、行业的竞争格局

公司生产的主导产品主要为热镀覆用铝锌硅系列合金（三元、四元、五元），属于有色金属行业里的有色合金材料细分行业，替代目前市场能耗大、成本高、防腐性能差的镀锌工艺，提高了钢板的强度、耐腐蚀性与抗折弯性能，防腐成本是镀锌工艺的一半，具有较强的市场竞争力。据调查，目前全国具备该产品生产的小型企业有5家，规模不大，但也形成了一定的竞争压力。

对于公司生产的铝、锌合金材料，公司主要承接要求相对较高的汽车缸体、叶轮、轮毂等领域用料，此细分市场有较高的技术门槛，公司以质取胜，有一定的市场竞争力；其他低端合金市场竞争主要以价格为主，已近白热化，公司未参与。

公司研制推广中的高端耐海洋防腐合金材料，是海洋防腐工程中的新型材料，可解决目前海洋腐蚀的世界性难题，可广泛用于船舶制造、海洋石油钻井平台、风力发电、输变电塔、近海桥梁、输油管道、水利建设等方面，大大拓展了镀覆材料的应用领域，重点解决海洋性气候对钢（铁）基的腐蚀，使用寿命提高到 20 年以上，可替代目前的镀锌、油漆防腐行业，尤其是对镀锌钢管（板材）的产业升级起到推动作用，是一种环保、节能降耗的新型高端合金材料。

4、行业壁垒

（1）技术壁垒

公司拥有自主研发能力，生产工艺技术较先进，铝锌合金材料由于工艺流程短，较易模仿，技术壁垒不是太高，但高端耐海洋防腐合金材料，由于其工艺流程长，技术关键点多，技术壁垒较高。

（2）品牌壁垒

有色金属压延加工业是产业链中产品差异程度最高的环节，规模、品牌、技术是决定企业竞争能力的主要因素。公司产品为省级高新技术产品，“玉麟龙”商标全国驰名商标，具有较好的品牌优势。

（3）人力资源壁垒

此细分行业要求具有较高的研发、工艺生产能力的团队支撑，江苏麟龙拥有大专以上学历人员占比全员 30%以上，拥有四个研发机构与 40 多人的联合研发团队，具有较好的人力资源优势。此细分行业对一线操作员工的文化程度与技术水平要求不是太高。

5、公司在行业中的竞争地位及主要竞争对手

序号	企业名称	所在地	简要情况
1	靖江新舟合金材料有限公司	江苏泰州靖江市	注册资本 2,000 万，主要从事于“新舟”牌铝锌合金锭，铝硅合金锭以及各类铝合金。年生产能力达 6 万吨。公司现配备有熔炼反射炉 2 台，电炉 2 台，德国直读光谱仪、金相分析仪、万能拉力试验机等，可以生产符合各类船检认证的产品。
2	江苏同生特钢制造有限公司	江苏泰州市	铸钢、铸铁、铸铝等产品专业生产加工的公司，拥有完整、科学的质量管理体系。主营产品：跑轮、硅钢片、圆片

6、公司的竞争优势与劣势

（1）竞争优势

①技术和经验优势

公司所生产的合金材料，基本上是自主研发产品，技术优势占据同行业前列，拥有了 158 项授权发明专利，形成了产品系列化、全面提升了满足市场需求能力，再加上在有色合金材料这个细分行业中从业十多年，积累了丰富的行业经验与应对风险的能力。

②研发优势

公司与南京航空航天大学建立了产学研合作关系；建立了“南航一麟龙材料研究院”、江苏省热镀覆材料工程技术研究中心、研究生工作站、博士后创新实验基地四个科研机构，拥有博士、硕士等 40 多名科技研发团队，承担和完成了国家火炬计划、重点新产品、产业化转化等重大科研项目，曾获江苏省科技成果三等奖。

③客户资源优势

公司拥有宝山钢铁股份有限公司、梅山钢铁、广东华冠科技等一大批重点企业，客户资源优势明显。

④丰富的行业经验

公司从事铝、锌合金材料制造已经有十多年的历史，在铝加工行业内有一定的知名度，对本行业的生产、销售、价格变动等有丰富的行业经验。

⑤区位优势

公司地处华东沿海经济发达地区，区位优势突出。

(2) 竞争劣势

公司生产的铝锌合金材料由于工艺流程短、国家专利保护措施弱，导致出现竞争对手。公司采取了一系列措施保护新产品的技术壁垒，避免被仿制。

(三) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	66,672,233.78	14.28%	42,534,956.79	9.03%	56.75%
应收账款	114,389,649.78	24.50%	120,775,452.26	25.64%	-5.29%
存货	92,156,018.07	19.74%	94,327,013.29	20.02%	-2.30%
长期股权投资	35,284,406.62	7.56%	0.00	0.00%	-
固定资产	74,256,773.56	15.91%	84,406,995.36	17.92%	-12.03%
在建工程	10,368.95	0.00%	11,019.26	0.00%	-5.90%
短期借款	186,000,000.00	39.84%	187,942,542.71	39.90%	-1.03%
长期借款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	-
资产总计	466,836,233.01	-	471,088,729.51	-	-0.90%

资产负债项目重大变动原因：

1、货币资金

货币资金增加 56.75%：本年货币资金 66,672,233.78 元，较上年同期 42,534,956.79 元增加了 24,137,276.99 元，主要原因是客户（无锡威孚长安有限责任公司）上年的应收款 8,970,782.50 元全部收回，同时多收了客户（无锡威孚长安有限责任公司）的预付款 12,894,323.42 元。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	1,450,231,119.38	-	1,192,962,463.23	-	21.57%

营业成本	1,372,494,277.47	94.64%	1,119,464,591.97	93.84%	22.60%
毛利率%	5.36%	-	6.16%	-	-
管理费用	26,239,588.58	1.81%	25,365,993.94	2.13%	3.44%
销售费用	18,596,568.70	1.28%	18,966,406.89	1.59%	-1.95%
财务费用	11,770,481.94	0.81%	10,958,305.01	0.92%	7.41%
营业利润	23,918,957.29	1.65%	8,645,475.47	0.72%	176.66%
营业外收入	6,327,426.62	0.44%	9,100,206.47	0.76%	-30.47%
营业外支出	227,902.08	0.02%	273,098.43	0.02%	-16.55%
净利润	29,160,282.38	2.01%	14,716,200.10	1.23%	98.15%

项目重大变动原因:

1、营业利润

营业利润增加 176.66%: 本年营业利润 23,918,957.29 元, 较上年同期 8,645,475.47 元增加了 15,273,481.82 元, 这主要是因为: ①由于原材料行情全年持续上涨, 产品采购与销售存在的时间差形成价格上涨, 增加了产品利润; ②销售客户增加了大型国企钢厂, 且供货产品的利润较高; ③江苏麟龙蓉南厂区的防腐涂层小试费用投入 610 万元、加工收入 391 万元, 影响了当年利润 219 万元, 同比减少亏损 189 万元; ④嘉龙合金材料(越南)有限公司总盈利约 3377 万元, 江苏麟龙 55%控股影响公司当年利润约 186 万元; ⑤永济麟龙实现销售收入 355,065,354.07 元, 实现盈利 561 万元。

2、营业外收入

营业外收入减少 30.47%: 本年营业外收入 6,327,426.62 元, 较上年同期 9,100,206.47 元减少了 2,772,779.85 元, 这主要是因为政府补贴收入减少, 同时约有 100 万元调整到了其他收益。

3、净利润

净利润增加 98.15%: 本年净利润 29,160,282.38 元, 较上年同期 14,716,200.10 元增加了 14,444,082.28 元, 主要原因是营业利润增加了 15,273,481.82 元, 营业外收入减少了 2,772,779.85 元, 所得税费用减少了 1,898,183.96 元。

(2) 收入构成

单位: 元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	1,443,742,327.35	1,192,169,980.74	21.10%
其他业务收入	6,488,792.03	792,482.49	718.79%
主营业务成本	1,365,230,613.40	1,118,988,383.62	22.01%
其他业务成本	7,263,664.07	476,208.35	1,515.31%

按产品分类分析:

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
铝合金	292,139,669.50	20.14%	166,284,964.28	13.94%
铝锌合金	1,074,818,037.46	74.11%	1,015,020,374.32	85.08%

来料加工	38,195,785.07	2.63%	2,358,075.41	0.20%
其他	3,913,840.58	0.27%	8,506,566.73	0.71%
合计	1,409,067,332.61	97.15%	1,192,169,980.74	99.93%

单位：元

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的原因：

由于行情持续上涨，产品销售单价大幅提升，同时，由于铝合金客户需求量的增加，导致铝合金的生产和销售有了较大幅度的提升。另外建立了热喷涂生产线和涂装生产线，从事防腐工程的加工处理，取得加工业务收入。已逐步有风电法兰、光伏支架、立体车库等喷涂工程，还有高速护栏、设备附件、高强罗栓等涂装收入。从而导致销售收入比同期增加 21.57%。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	宝山钢铁股份有限公司	168,787,592.85	11.64%	否
2	无锡威孚长安有限责任公司	157,576,063.08	10.87%	否
3	无锡蠡湖增压技术股份有限公司	85,549,682.64	5.90%	否
4	烨辉（中国）科技材料有限公司	78,040,923.29	5.38%	否
5	攀钢集团成都板材有限责任公司	61,800,377.93	4.26%	否
合计		551,754,639.79	38.05%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	江苏锡鹿国际贸易有限公司	157,047,120.79	11.88%	否
2	上海汇大投资有限公司	83,018,971.60	6.28%	否
3	京慧诚（上海）商贸有限公司	53,422,364.49	4.04%	否
4	银邦金属复合材料股份有限公司	26,566,150.28	2.01%	否
5	上海云天金属材料有限公司	23,641,039.32	1.79%	否
合计		343,695,646.48	26%	-

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	26,477,945.23	13,504,437.14	96.07%

投资活动产生的现金流量净额	-11,790,823.03	-2,839,569.65	315.23%
筹资活动产生的现金流量净额	3,477,120.79	-28,065,108.44	-112.39%

现金流量分析:

1、经营性现金流变动的原因:

①充分利用供应商的信用政策,提高资金使用效率,本期购买商品、接受劳务支付的现金比例有所减少;②预收账款增加,多收了客户(无锡威孚长安有限责任公司)的预付款12,894,323.42元。

2、投资活动现金流变动的原因:

向中航卓越锻造(无锡)有限公司增加了投资额10,887,308.19元。

3、筹资活动现金流变动的原因:

增加了银行贷款。2017年比2016年增加了21,000,000.00元银行贷款。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

公司从战略与充分利用资源之考虑,设有无锡麟龙合金材料有限公司、永济麟龙新材料有限公司、麟龙香港有限公司、无锡麟龙防腐新材料科技有限公司四个全资子公司,55%控股嘉龙合金材料(越南)有限公司、参股中航卓越锻造(无锡)有限公司。无锡麟龙防腐新材料科技有限公司51%控股无锡昌龙科技有限公司及武汉玉麟龙防腐新材料科技有限公司两个孙公司。

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	
无锡麟龙合金材料有限公司	无锡	无锡	铝合金的销售	100.00		新设成立
永济麟龙新材料有限公司	永济	永济	有色金属合金制造项目的投资与建设	100.00		新设成立
麟龙香港有限公司	中国香港	中国香港	有色金属合金的销售及研发	100.00		新设成立
嘉龙合金材料(越南)有限公司	越南西宁市	越南西宁市	生产及加工铝锌合金	55.00		新设成立
无锡麟龙防腐新材料科技有限公司	无锡	无锡	防腐新材料、金属材料的技术开发	100.00		新设成立
无锡昌龙科技有限公司	无锡	无锡	信息技术、防腐新材料咨询		51.00	新设成立
武汉玉麟龙防腐新材料科技有限公司	武汉	武汉	防腐材料、金属材料技术研发		51.00	新设成立

无锡麟龙合金材料有限公司2017年的营业收入991,049,078.40元,净利润5,990,846.15元。

永济麟龙新材料有限公司2017年的营业收入355,065,354.07元,净利润5,605,655.46元。

嘉龙合金材料(越南)有限公司2017年的营业收入92,002,294.91元,净利润3,373,576.57元,江苏麟龙55%控股影响公司当年利润1,855,467.11元。

无锡麟龙防腐新材料科技有限公司2017年形成净利润-166,008.01元。

无锡昌龙科技有限公司 2017 年实现技术服务收入 17,713.67 元，形成净利润-477,117.51 元。
武汉玉麟龙防腐新材料科技有限公司 2017 年形成净利润-846.59 元。

2、委托理财及衍生品投资情况

- 1、投资产品名称：中国银行“日积月累”，投资期限：2017.01.24-2017.02.27，投资金额：33,000,000.00 元，实现投资收益：121,286.33 元；
- 2、投资产品名称：中国银行“日积月累”，投资期限：2017.03.06-2017.04.28，投资金额：11,000,000.00 元，实现投资收益：40,428.77 元；
- 3、投资产品名称：中国银行“日积月累”，投资期限：2017.05.12-2017.06.19，投资金额：4,000,000.00 元，实现投资收益：14,701.37 元；
- 4、公司购买铝铜锌期货合约用于套期保值，投资期限：2017.01.01-2017.12.31，实现投资收益：-791,530.23 元。

(五) 非标准审计意见说明

适用 不适用

(六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

重要会计政策变更

执行《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》、《企业会计准则第 16 号——政府补助》和《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》。

财政部于 2017 年度发布了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自 2017 年 5 月 28 日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 16 号——政府补助》，修订后的准则自 2017 年 6 月 12 日起施行，对于 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于 2017 年 1 月 1 日至施行日新增的政府补助，也要求按照修订后的准则进行调整。

财政部于 2017 年度发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》，对一般企业财务报表格式进行了修订，适用于 2017 年度及以后期间的财务报表。

本公司执行上述三项规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
(1) 在利润表中分别列示“持续经营净利润”和“终止经营净利润”。比较数据相应调整。	列示持续经营净利润本年金额 29,224,092.11 元； 列示终止经营净利润本年金额-63,809.73 元。
(2) 部分与资产相关的政府补助，冲减了相关资产账面价值。比较数据不调整。	不适用
(3) 部分与收益相关的政府补助，冲减了相关成本费用。比较数据不调整。	不适用
(4) 与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益，不再计入营业外收入。比较数据不调整。	其他收益：1,001,668.19
(5) 在利润表中新增“资产处置收益”项目，将部分原列示为“营业外收入”的资产处置损益重	不适用

分类至“资产处置收益”项目。比较数据相应调整。

(七) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

处置子公司

单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例(%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例
南京铠霆新材料科技有限公司	89,636.00	51.00	出售	2017年7月11日	股权交割并交出经营权	-38,009.73	无

(八) 企业社会责任

公司在报告期内积极承担社会责任。积极参与对教师和学生评优及帮困救助，扶持教育设施等公益活动。今后公司将一如既往地诚信经营，报答社会。

三、持续经营评价

报告期内公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。

四、未来展望

是否自愿披露

是 否

五、风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、由于套期保值管理不当造成损失的风险

公司的主要存货为铝、锌等有色金属合金，而铝和锌属于大宗商品，每日的价格波动较大，因此公司对这部分存货采取了套期保值的策略。但由于公司直到2014年3月31日才通过了《套期保值管理制度》，在此之前并未执行有效的内部控制，导致套期保值失效。如果公司在未来不能严格遵守《套期

保值管理制度》中的内部控制规范，公司将存在由于套期保值管理不当造成损失的风险。

已经严格按照公司《套期保值管理制度》执行套期保值操作业务，不得做与自己公司原材料无关的套期品种与期货投机业务。

2、产业政策风险

有色金属行业是国民经济的基础性产业，国家宏观调控政策对有色金属行业的影响较多，针对有色金属行业的产业政策涉及广泛。近年来，国家相继出台了一系列针对有色金属行业的产业政策，涉及产业发展规划、节能减排、淘汰落后产能、兼并重组、结构调整、产业升级等多个方面，这将对公司业务产生较大影响。

企业已经处于转型升级期，在确保老产品的销售市场，积极拓展国际市场，对耐海洋防腐新材料的加大推进，实现企业转型升级。

3、宏观经济与市场波动风险

报告期内，经济复苏弱于预期，尤其是我公司主要客户是国内大型的钢厂，用于热镀覆钢板的铝锌涂层合金材料需求会受到一定的影响。再加处于激烈的市场竞争阶段，对产品毛利率产生影响。公司一直在采取积极的应对措施，一方面将挖掘现有客户扩大需求，开拓新客户，实施抢单行动，发挥规模效益作用，想方设法降低生产成本；另一方面将做好高端耐海洋防护新材料的市场化、产业化，实施企业由金属加工向新材料领域的转型升级。

国际化的推进，就是因为很多钢铁企业转向东南亚，公司在越南设厂，就是把服务前移，产品贴近市场，从而辐射整个东盟，取得更大的营业收入，同时积极推进新材料，实现公司转型升级。

4、资金需求风险

公司作为国家高新技术企业，研发投入较大。公司重点实施的耐海洋防护材料的产业化需要设备投资，流动资金等资金投入。目前，公司资金状况尚能满足当前发展的需要，公司将在开源节流的基础上，根据实际情况利用财务杠杆做多渠道筹资的准备。

2015年实施了一次定向增发，通过资本市场募集一部分资金来补充流动资金，降低银行负债，降低财务成本，增加企业利润。

5、新产品销售不达预期的风险

公司在新材料研究已经积累了丰富的技术研发和项目实施经验，技术水平处于国内领先水平，目前处于快速推广期，市场有一个接受过程，存在着销售不达预期的风险。报告期内，根据新材料的应用范围，不断与船舶制造、海工装备、公路工程、风力发电、水利等大型企业与设计机构接触，通过合作项目、课题等形式进入各大领域，以加速实施产业化，完成企业转型升级。

前期的充分调研与积极的市场推进，通过课题、项目等方式进入高速公路、海洋船舶制造等壁垒较高的行业，对公司新材料起一个实质性的推动。

(二) 报告期内新增的风险因素

报告期内，无新增的风险因素。

第五节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(五)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	0	0
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	5,000,000.00	245,615.38
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0	0
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	0	0
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0
6. 其他	0	0
总计	5,000,000.00	245,615.38

（二） 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
中航卓越锻造（无	购买原材料、燃	21,115.64	是	2017-08-25	2017-011

锡)有限公司	料、动力				
冯立新、张敏燕	实际控制人为公司 提供担保	60,000,000.00	是	2017-04-25、 2017-05-20	2017-002、 2017-009
冯立新、张敏燕	实际控制人为公司 提供担保	20,000,000.00	是	2017-09-20、 2017-10-10	2017-014、 2017-016
总计	-	80,021,115.64	-	-	-

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响:

本公司向中航卓越锻造(无锡)有限公司采购货物是根据市场上同期同类产品的销售价格确定,定价公允,对公司生产经营没有不利影响。

而上述关联担保为公司纯受益行为,公司无需向关联方支付对价,属于关联方对公司发展的支持行为,不存在损害公司和其他股东利益的情形。

(三) 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项

2017年11月27日,公司第三届董事会第八次会议审议通过了《关于设立江苏麟龙交通工程有限公司的议案》,该全资子公司的注册地为无锡市惠山区玉祁街道祁北路78号,注册资本为人民币10,010,000.00元。其目的在于通过设立该公司承接各类工程项目,能充分利用新型防腐材料在交通工程领域实施重大突破,直接和间接地渗透到交通工程领域,解决交通工程领域的耐腐蚀难题,延长交通工程设施的使用寿命,减少交通工程维护费用,利国利民。2017年12月08日,公司第三届董事会第九次会议审议通过了《关于增加江苏麟龙交通工程有限公司经营范围的议案》。2017年12月18日,公司2017年第二次临时股东大会通过了该两项议案。目前该全资子公司的注册手续正在办理中。

(四) 承诺事项的履行情况

承诺人	承诺事项	履行情况
1、公司控股股东、法人股东、董事、监事、管理层、核心技术人员	公司在申请挂牌时出具的《避免同业竞争承诺函》	在报告期内严格履行了承诺事项
2、公司控股股东及实际控制人	南联厂区30000吨高性能表面防护材料生产线在投入试生产后3个月内及时申请环境保护设施竣工验收	在报告期内严格履行了承诺事项
3、总经理、副总经理、财务负责人、财务经理	不进行投机类期货交易	挂牌后,公司严格执行《套期保值管理制度》。

(五) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
专利权	质押	-	-	银行贷款
货币资金	-	7,050,000.00	1.51%	集令款
总计	-	7,050,000.00	1.51%	-

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例%		数量	比例%	
无限售 条件股 份	无限售股份总数	32,776,000	46.42%	0	32,776,000	46.42%	
	其中：控股股东、实际控制人	10,444,800	14.79%	0	10,444,800	14.79%	
	董事、监事、高管	11,109,000	15.74%	7,000	11,116,000	15.75%	
	核心员工	1,009,000	1.43%	215,000	1,224,000	1.73%	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	37,824,000	53.58%	0	37,824,000	53.58%	
	其中：控股股东、实际控制人	35,834,400	50.76%	0	35,834,400	50.76%	
	董事、监事、高管	37,824,000	53.58%	0	37,824,000	53.58%	
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%	
总股本		70,600,000	-	0	70,600,000	-	
普通股股东人数							143

(二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持 股比例%	期末持有 限售股份 数量	期末持有无限 售股份数量
1	冯立新	23,591,200	0	23,591,200	33.41%	18,068,400	5,522,800
2	张敏燕	22,688,000	0	22,688,000	33.14%	17,766,000	4,922,000
3	徐伟宇	2,410,000	0	2,410,000	3.41%	0	2,410,000
4	申万宏源证券有 限公司做市专用 证券账户	1,399,000	961,000	2,360,000	3.34%	0	2,360,000
5	上海恒畅企业管 理咨询有限公司	2,160,000	0	2,160,000	3.06%	0	2,160,000
合计		52,248,200	961,000	53,209,200	76.36%	35,834,400	17,374,800

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

上述股东之间，张敏燕与冯立新系夫妻关系，除此之外，公司股东之间不存在其他关联关系。

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

(一) 控股股东情况

报告期内，公司控制股东、实际控制人为冯立新与张敏燕夫妇，两人合计持有公司 4,627.92 万股股份，占公司总股本的 65.55%。冯立新自有限公司成立至今长期担任公司总经理/董事长，张敏燕担任公司董事/财务总监，对公司经营决策具有重大影响，两人拥有对公司的实际控制权。

冯立新先生，1966 年生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，高级经济师。1984 年 7 月至 1990 年 8 月，担任无锡县晶体管厂车间主任；1990 年 8 月至 1993 年 2 月，担任无锡县铜铝管厂供销科科长；1993 年 2 月至 2002 年 12 月，无锡市立志金属制品有限公司总经理；2002 年 12 月至 2008 年 3 月担任无锡麟龙铝业有限公司总经理；2005 年 12 月起至今担任中航卓越锻造有限公司董事；2006 年起至今担任无锡麒龙覆铜板有限公司执行董事；2009 年 9 月至 2010 年 6 月担任无锡麟龙铝业有限公司董事长；2009 年 10 月至今担任无锡市锡西小额贷款公司董事；2010 年 6 月至 2013 年 6 月担任股份公司第一届董事会董事长。2013 年 6 月至 2016 年 5 月担任股份公司第二届董事会董事长。现任股份公司第三届董事会董事长，任期三年。

张敏燕女士，1969 年生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，高级经济师。无锡市惠山区人大常委，无党派人士。1987 年 8 月至 1992 年 12 月，无锡县铝合金厂仓库主任；1993 年 1 月至 2002 年 12 月任无锡立志金属制品有限公司董事长；2002 年 12 月至 2009 年 8 月无锡麟龙铝业有限公司董事长；2009 年 9 月至 2010 年 6 月担任无锡麟龙铝业有限公司财务总监；2010 年 6 月至 2013 年 6 月担任股份公司第一届董事会董事、财务总监。2013 年 6 月至 2016 年 5 月担任股份公司第二届董事会董事、财务总监。现任股份公司第三届董事会董事、财务总监，任期三年。

报告期内公司控股股东未发生变化。

(二) 实际控制人情况

公司的实际控制人与控股股东一致，情况同控股股东。实际控制人在报告期内未发生变动。

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、债券融资情况

适用 不适用

债券违约情况

适用 不适用

公开发行债券的特殊披露要求

适用 不适用

四、间接融资情况

适用 不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
银行借款	江苏麟龙新材料股份有限公司	8,000,000.00	4.698%	2017.12.31-2018.12.31	否
银行借款	江苏麟龙新材料股份有限公司	4,000,000.00	5.22%	2017.06.23-2018.06.20	否
银行借款	江苏麟龙新材料股份有限公司	20,000,000.00	5.22%	2017.12.26-2018.12.20	否
银行借款	江苏麟龙新材料股份有限公司	10,000,000.00	4.785%	2017.07.14-2018.01.12	否
银行借款	江苏麟龙新材料股份有限公司	15,000,000.00	4.785%	2017.07.11-2018.01.11	否
银行借款	江苏麟龙新材料股份有限公司	10,000,000.00	5.046%	2017.03.24-2018.03.23	否
银行借款	江苏麟龙新材料股份有限公司	20,000,000.00	4.785%	2017.09.18-2018.09.17	否
银行借款	江苏麟龙新材料股份有限公司	29,000,000.00	5.655%	2017.08.01-2020.07.31	否

银行借款	无锡麟龙合金材料有限公司	10,000,000.00	4.5675%	2017.05.22-2018.05.21	否
银行借款	无锡麟龙合金材料有限公司	10,000,000.00	4.5675%	2017.05.25-2018.04.24	否
银行借款	无锡麟龙合金材料有限公司	10,000,000.00	4.5675%	2017.08.01-2018.07.01	否
银行借款	无锡麟龙合金材料有限公司	20,000,000.00	5.3505%	2017.05.08-2018.03.28	否
银行借款	无锡麟龙合金材料有限公司	20,000,000.00	4.785%	2017.11.20-2018.11.19	否
合计	-	186,000,000.00	-	-	-

违约情况

适用 不适用

五、 利润分配情况

(一) 报告期内的利润分配情况

适用 不适用

单位：元/股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2017-06-06	1	0	0
合计			

(二) 利润分配预案

适用 不适用

单位：元/股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分配预案	2	0	0

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司 领取薪酬
冯立新	董事长	男	51	大专	2016.05-2019.05	是
张敏燕	董事、财务总监	女	48	大专	2016.05-2019.05	是
尹国贤	董事、总经理、董事会秘书	男	53	大专	2016.05-2019.05	是
张平则	独立董事	男	50	研究生	2016.05-2019.05	是
邵炯	独立董事	女	41	本科	2016.05-2019.05	是
吴晨燕	监事会主席	女	39	大专	2016.05-2019.05	是
宋毅	监事	男	48	研究生	2016.05-2019.05	是
吴晓静	职工监事	女	35	本科	2016.05-2019.05	是
张惠峰	副总经理	男	47	大专	2016.05-2019.05	是
王建忠	副总经理	男	54	大专	2016.05-2019.05	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						4

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

上述董事、监事、高级管理人员之间，张敏燕与冯立新系夫妻关系，张惠峰系冯立新的妹夫，除此之外，其他董事、监事、高级管理人员之间不存在其他关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
冯立新	董事长	23,591,200	0	23,591,200	33.41%	0
尹国贤	董事、总经理、董事会秘书	1,015,200	0	1,015,200	1.44%	0
张敏燕	董事、财务总监	22,688,000	0	22,688,000	32.14%	0
张惠峰	副总经理	894,400	0	894,400	1.27%	0
王建忠	副总经理	644,200	7,000	651,200	0.92%	0
吴晨燕	监事会主席	50,000	0	50,000	0.07%	0
吴晓静	职工监事	50,000	0	50,000	0.07%	0
合计	-	48,933,000	7,000	48,940,000	69.32%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	44	46
生产人员	75	65
销售人员	9	14
技术人员	11	11
财务人员	9	8
员工总计	148	144

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	4	4
本科	18	18
专科	26	25
专科以下	100	97
员工总计	148	144

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

报告期末，公司员工总数和员工结构较报告期初无重大变化。

本公司雇员之薪酬包括薪金、津贴等，同时依据相关法规，本公司参与相关政府机构推行的社会保险计划，根据该计划，本公司按照雇员的月薪一定比例缴纳雇员的社会保险。没有需要承担离退休费用的职工。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

适用 不适用

姓名	岗位	期末普通股持股数量
冯立新	董事长	23,591,200
杨燕宗	销售科科长	209,000

王振伟	销售科科长	143,000
陈竺	行政部经理	90,000
魏小昕	高级工程师	80,000
薛文兴	仓储部主任（玉东）	76,000
张慧	财务部经理	60,000
俞浩卿	销售科科长	60,000
吴芳	销售内勤	55,000
应峰	工程师	51,000
冯建龙	采购顾问	50,000
吴晓静	采购部经理	50,000
吴晨燕	人力资源部经理	50,000
冯海和	安全环保科科长	50,000
管建国	永济麟龙新材料有限公司总经理	50,000
钱海荣	仓储部主任（蓉南）	50,000
李海涛	销售科科长	50,000
徐锋	销售	50,000
冯革雷	销售	50,000
刘恩祥	销售	50,000
冯立兴	嘉龙合金（越南）有限公司总经理	0
余辉	嘉龙合金（越南）有限公司财务	0
张锡文	生产部经理	0
乔可杨	车间主任	0

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

适用 不适用

核心人员的变动情况：

本年度核心人员没有变动。

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置专门委员会	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置独立董事	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司建立了较为完善的投资者关系管理制度和内部管理制度，《公司章程》包含投资者关系管理、纠纷解决等条款，能够保护股东与投资者充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司的治理机制能够给所有股东提供合适的保护，确保所有股东，特别是中小股东充分行使其合法权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等事项均已履行规定程序。

4、 公司章程的修改情况

报告期内并未对公司章程进行修改。

(二) 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	5	<p>（一）2017年04月25日，第三届董事会第五次会议，通过：</p> <ol style="list-style-type: none">1、江苏麟龙新材料股份有限公司2016年度总经理工作报告；2、江苏麟龙新材料股份有限公司2016年度董事会工作报告；3、江苏麟龙新材料股份有限公司2016年年度报告及摘要；4、江苏麟龙新材料股份有限公司2016年度利润分配方案；5、关于续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为2017年度审计机构的议案；6、关于预计2017年度公司日常性关联交易的议案；7、关于预计2017年度债权融资计划及关联担保的议案；8、江苏麟龙新材料股份有限公司关于募集资金半年度存放与使用情况的专项报告的议案；9、关于使用自有闲置资金购买银行理财产品及购买期货套期保值的议案；10、关于提请召开2016年度股东大会的议案。 <p>（二）2017年08月25日，第三届董事会第六次会议，通过：</p> <ol style="list-style-type: none">1、江苏麟龙新材料股份有限公司2017年半年度报告；2、关于确认关联交易的议案。 <p>（三）2017年09月20日，第三届董事会第七次会议，通过：</p> <ol style="list-style-type: none">1、关于向中国银行股份有限公司无锡惠山支行申请贷款暨关联担保的议案；2、关于提请召开2017年第一次临时股东大会的议案。 <p>（四）2017年11月27日，第三届董事会第八次会议，通过：</p> <ol style="list-style-type: none">1、关于设立江苏麟龙交通工程有限公司的议案；2、关于提请召开江苏麟龙新材料股份有限公司2017年第二次临时股东大会的议案。 <p>（五）2017年12月08日，第三届董事会第九次会议，通过：</p> <ol style="list-style-type: none">1、关于增加江苏麟龙交通工程有限公司经营范围的议案。
监事会	2	<p>（一）2017年04月25日，第三届监事会第三次会议，通过：</p> <ol style="list-style-type: none">1、江苏麟龙新材料股份有限公司2016年度监事会工作报告；2、江苏麟龙新材料股份有限公司2016年年度报告及摘要。 <p>（二）2017年08月25日，第三届监事会第四次会议，通过：</p>

		1、江苏麟龙新材料股份有限公司 2017 年半年度报告。
股东大会	3	<p>(一) 2017 年 05 月 20 日, 2016 年度股东大会, 通过:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、江苏麟龙新材料股份有限公司 2016 年度董事会工作报告; 2、江苏麟龙新材料股份有限公司 2016 年度监事会工作报告; 3、江苏麟龙新材料股份有限公司 2016 年年度报告及摘要; 4、江苏麟龙新材料股份有限公司 2016 年度利润分配方案; 5、关于续聘立信会计师事务所(特殊普通合伙)为 2017 年度审计机构的议案; 6、关于预计 2017 年度公司日常性关联交易的议案; 7、关于预计 2017 年度债权融资计划及关联担保的议案; 8、江苏麟龙新材料股份有限公司关于募集资金存放与使用情况的专项报告的议案; 9、关于使用自有闲置资金购买银行理财产品及购买期货套期保值的议案。 <p>(二) 2017 年 10 月 10 日, 2017 年第一次临时股东大会, 通过:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、关于向中国银行股份有限公司无锡惠山支行申请贷款暨关联担保的议案。 <p>(三) 2017 年 12 月 18 日, 2017 年第二次临时股东大会, 通过:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、关于设立江苏麟龙交通工程有限公司的议案; 2、关于增加江苏麟龙交通工程有限公司经营范围的议案。

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内, 公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均符合法律、行政法规和公司章程的有关规定。

(三) 公司治理改进情况

报告期内, 公司未发生来自控股股东及实际控制人以外的股东或其代表参与公司治理的情况, 以及公司管理层引入职业经理人等情况。

(四) 投资者关系管理情况

报告期内, 与投资者和潜在的投资者有良好的沟通, 接待了包括江苏金茂投资、扬子地板等股东和投资者的调研。

(五) 独立董事履行职责情况

姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	委托出席次数	缺席次数
----	------------	--------	--------	------

张平则	5	5	0	0
邵炯	5	5	0	0

独立董事的意见：

独立董事张平则、邵炯在报告期内出席董事会未提出异议。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

1、业务独立：公司拥有独立完整的业务体系，能够面向市场独立经营，独立核算和决策，独立承担责任与风险，未受到公司控股股东的干涉、控制，亦未因与公司控股股东及其控制的其他企业之间存在关联关系而使公司经营自主权的完整性、独立性受到不良影响。

2、人员独立：公司董事、监事及其他高级管理人员均按照《公司法》及公司《公司章程》合法产生；公司的总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员未在控股股东及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其它职务，未在控股股东及其控制的其他企业中领薪；公司财务人员未在控股股东及其控制的其他企业中兼职。

3、资产独立：公司合法拥有与目前业务有关的土地、房屋、设备以及商标等资产的所有权或使用权。公司独立拥有该等资产，不存在被股东单位或其他关联方占用的情形。

4、机构独立：公司已依法建立健全股东大会、董事会、监事会等机构，聘请了总经理、财务负责人等高级管理人员在内的高级管理层，公司独立行使经营管理职权，独立于公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，不存在机构混同的情形。公司的办公场所独立于股东单位，不存在混合经营、合署办公的情形。

5、财务独立：公司设立了独立的财务会计部门，并依据《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》建立了独立的财务核算体系和规范的财务管理制度，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度。公司在银行独立开立账户，依法进行纳税申报和履行纳税义务，独立对外签订合同，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其它企业共用银行账户的情形。

(三) 对重大内部管理制度的评价

1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

3、关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司进一步健全信息披露管理事务，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制。

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。

截至报告期末，公司尚未建立《年度报告重大差错责任追究制度》。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	无
审计报告编号	信会师报字[2018]第 ZA12363 号
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	上海市南京东路 61 号 4 楼
审计报告日期	2018-04-25
注册会计师姓名	顾雪峰、孔垂刚
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

江苏麟龙新材料股份有限公司全体股东：

一、对财务报表出具的审计报告

（一）审计意见

我们审计了江苏麟龙新材料股份有限公司（以下简称公司）财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2017 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了公司 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2017 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，我们独立于贵公司，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）其他信息

公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括公司 2017 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。

（四）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，管理层负责评估公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督公司的财务报告过程。

（五）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，就可能导致对贵公司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贵公司不能持续经营。

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

（6）就公司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。

立信会计师事务所
（特殊普通合伙）
中国·上海

中国注册会计师（项目合伙人）：顾雪峰
中国注册会计师：孔垂刚
二〇一八年四月二十五日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五（一）	66,672,233.78	42,534,956.79
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	五（二）		50250.00
衍生金融资产			
应收票据	五（三）	31,087,650.76	50,264,025.31
应收账款	五（四）	114,389,649.78	120,775,452.26
预付款项	五（五）	11,442,558.74	18,074,778.26
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	五（六）	5,354,828.88	7,710,695.89
买入返售金融资产			
存货	五（七）	92,156,018.07	94,327,013.29
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五（八）	4,143,196.61	5,536,142.98
流动资产合计		325,246,136.62	339,273,314.78
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	五（九）		13,650,895.90
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	五（十）	35,284,406.62	0.00
投资性房地产			
固定资产	五（十一）	74,256,773.56	84,406,995.36
在建工程	五（十二）	10,368.95	11,019.26

工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五（十三）	26,239,695.56	26,614,546.23
开发支出	五（十四）		300,000.00
商誉			
长期待摊费用	五（十五）	4,776,078.86	6,530,207.79
递延所得税资产	五（十六）	1,022,772.84	301,750.19
其他非流动资产			
非流动资产合计		141,590,096.39	131,815,414.73
资产总计		466,836,233.01	471,088,729.51
流动负债：			
短期借款	五（十七）	186,000,000.00	187,942,542.71
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	五（十八）	87,250.00	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五（十九）	11,250,408.50	50,763,422.41
预收款项	五（二十）	14,489,119.15	3,808,522.71
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五（二十一）	4,049,215.50	4,083,758.31
应交税费	五（二十二）	1,814,407.79	781,547.56
应付利息	五（二十三）	259,953.59	
应付股利			
其他应付款	五（二十四）	15,464,728.14	10,691,203.80
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			

其他流动负债			
流动负债合计		233,415,082.67	258,070,997.50
非流动负债：			
长期借款		0.00	0.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	五（二十五）	10,705,250.97	11,706,919.16
递延所得税负债			7,537.50
其他非流动负债			
非流动负债合计		10,705,250.97	11,714,456.66
负债合计		244,120,333.64	269,785,454.16
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五（二十六）	70,600,000.00	70,600,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（二十七）	54,567,355.92	54,567,355.92
减：库存股			
其他综合收益	五（二十八）	-118,901.62	205,724.94
专项储备			
盈余公积	五（二十九）	11,740,785.45	10,278,449.34
一般风险准备			
未分配利润	五（三十）	81,377,669.97	62,023,630.75
归属于母公司所有者权益合计		218,166,909.72	197,675,160.95
少数股东权益		4,548,989.65	3,628,114.40
所有者权益合计		222,715,899.37	201,303,275.35
负债和所有者权益总计		466,836,233.01	471,088,729.51

法定代表人：冯立新

主管会计工作负责人：张敏燕

会计机构负责人：张慧

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		42,138,393.19	15,358,051.14
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			50,250.00
衍生金融资产			
应收票据		2,269,325.30	30,136,100.31
应收账款	十四（一）	67,429,217.81	98,885,273.57
预付款项		6,306,805.50	6,991,856.33
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十四（二）	19,322,216.96	13,461,286.18
存货		48,569,995.19	36,580,802.55
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,911,867.80	2,985,158.18
流动资产合计		187,947,821.75	204,448,778.26
非流动资产：			
可供出售金融资产			13,650,895.90
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十四（三）	62,663,783.84	27,379,377.22
投资性房地产			
固定资产		45,551,200.24	53,087,965.02
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		19,162,399.02	19,377,681.67
开发支出			300,000.00
商誉			
长期待摊费用		1,547,191.94	2,029,660.78
递延所得税资产		587,540.84	20,100.95
其他非流动资产			
非流动资产合计		129,512,115.88	115,845,681.54
资产总计		317,459,937.63	320,294,459.80
流动负债：			
短期借款		116,000,000.00	117,942,542.71
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		87,250.00	

衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		4,976,956.89	13,031,857.91
预收款项		90,748.21	454,950.00
应付职工薪酬		2,625,557.47	2,598,312.12
应交税费		203,786.33	177,256.94
应付利息		156,145.67	
应付股利			
其他应付款		909,865.04	425,734.19
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		125,050,309.61	134,630,653.87
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		7,634,417.64	8,444,419.16
递延所得税负债			7,537.50
其他非流动负债			
非流动负债合计		7,634,417.64	8,451,956.66
负债合计		132,684,727.25	143,082,610.53
所有者权益：			
股本		70,600,000.00	70,600,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		54,567,355.92	54,567,355.92
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		11,740,785.45	10,278,449.34
一般风险准备			
未分配利润		47,867,069.01	41,766,044.01
所有者权益合计		184,775,210.38	177,211,849.27
负债和所有者权益合计		317,459,937.63	320,294,459.80

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		1,450,231,119.38	1,192,962,463.23
其中：营业收入	五(三十一)	1,450,231,119.38	1,192,962,463.23
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,436,267,860.39	1,177,459,707.41
其中：营业成本	五(三十一)	1,372,494,277.47	1,119,464,591.97
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五(三十二)	2,779,804.69	2,801,771.84
销售费用	五(三十三)	18,596,568.70	18,966,406.89
管理费用	五(三十四)	26,239,588.58	25,365,993.94
财务费用	五(三十五)	11,770,481.94	10,958,305.01
资产减值损失	五(三十六)	4,387,139.01	-97,362.24
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	五(三十七)	-87,250.00	50,250.00
投资收益（损失以“-”号填列）	五(三十八)	9,041,280.11	-6,907,530.35
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		3,695,927.72	
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
其他收益	五(三十九)	1,001,668.19	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		23,918,957.29	8,645,475.47
加：营业外收入	五(四十)	6,327,426.62	9,100,206.47
减：营业外支出	五(四十一)	227,902.08	273,098.43
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		30,018,481.83	17,472,583.51

减：所得税费用	五(四十二)	858,199.45	2,756,383.41
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		29,160,282.38	14,716,200.10
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润		29,224,092.11	
2.终止经营净利润		-63,809.73	
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益		1,283,907.05	-919,624.01
2.归属于母公司所有者的净利润		27,876,375.33	15,635,824.11
六、其他综合收益的税后净额		-590,230.10	465,101.31
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-324,626.56	465,101.31
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额		-324,626.56	465,101.31
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-265,603.54	
七、综合收益总额		28,570,052.28	15,181,301.41
归属于母公司所有者的综合收益总额		27,551,748.77	16,100,925.42
归属于少数股东的综合收益总额		1,018,303.51	-919,624.01
八、每股收益：			
(一)基本每股收益		0.39	0.22
(二)稀释每股收益		0.39	0.22

法定代表人：冯立新

主管会计工作负责人：张敏燕

会计机构负责人：张慧

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十四（四）	408,690,146.57	287,185,474.90
减：营业成本	十四（四）	378,589,856.13	257,883,047.80
税金及附加		1,035,329.80	1,226,550.21
销售费用		5,113,616.63	5,456,369.91
管理费用		15,731,651.01	14,673,354.40
财务费用		6,103,386.19	5,931,351.58
资产减值损失		3,695,682.62	21,420.54
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-87,250.00	50,250.00
投资收益（损失以“-”号填列）	十四（五）	9,079,289.84	-6,907,530.35
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		3,695,927.72	
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
其他收益		810,001.52	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		8,222,665.55	-4,863,899.89
加：营业外收入		6,292,967.75	8,863,721.03
减：营业外支出		226,952.08	272,965.07
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		14,288,681.22	3,726,856.07
减：所得税费用		-334,679.89	180,543.80
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		14,623,361.11	3,546,312.27

(一) 持续经营净利润		14,623,361.11	3,546,312.27
(二) 终止经营净利润			
五、其他综合收益的税后净额			
(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		14,623,361.11	3,546,312.27
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益			
(二) 稀释每股收益			

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,666,094,098.77	1,867,022,665.27
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五（四十三）	19,651,891.99	17,417,734.28
经营活动现金流入小计		1,685,745,990.76	1,884,440,399.55
购买商品、接受劳务支付的现金		1,580,364,032.96	1,799,620,552.84
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		19,812,761.25	19,579,697.12
支付的各项税费		12,425,786.08	18,931,990.96
支付其他与经营活动有关的现金	五（四十三）	46,665,465.24	32,803,721.49
经营活动现金流出小计		1,659,268,045.53	1,870,935,962.41
经营活动产生的现金流量净额		26,477,945.23	13,504,437.14
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		48,000,000.00	10,000,000.00
取得投资收益收到的现金		1,108,960.10	831,284.79

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		49,108,960.10	10,831,284.79
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,879,603.25	3,668,454.44
投资支付的现金		58,886,100.00	10,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	五(四十三)	134,079.88	2,400.00
投资活动现金流出小计		60,899,783.13	13,670,854.44
投资活动产生的现金流量净额		-11,790,823.03	-2,839,569.65
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			200,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			200,000.00
取得借款收到的现金		247,000,000.00	235,942,542.71
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五(四十三)		8,018,814.62
筹资活动现金流入小计		247,000,000.00	244,161,357.33
偿还债务支付的现金		226,000,000.00	246,741,198.77
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		17,522,879.21	18,439,248.32
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	五(四十三)		7,046,018.68
筹资活动现金流出小计		243,522,879.21	272,226,465.77
筹资活动产生的现金流量净额		3,477,120.79	-28,065,108.44
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,076,966.00	-201,672.05
五、现金及现金等价物净增加额		17,087,276.99	-17,601,913.00
加：期初现金及现金等价物余额		42,534,956.79	60,136,869.79
六、期末现金及现金等价物余额		59,622,233.78	42,534,956.79

法定代表人：冯立新

主管会计工作负责人：张敏燕

会计机构负责人：张慧

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		509,223,830.67	348,006,786.48
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		5,657,582.10	12,882,086.19
经营活动现金流入小计		514,881,412.77	360,888,872.67
购买商品、接受劳务支付的现金		448,900,282.25	319,414,986.49
支付给职工以及为职工支付的现金		11,489,092.98	11,186,525.38
支付的各项税费		4,580,028.19	8,496,321.74
支付其他与经营活动有关的现金		20,053,741.53	13,770,380.85
经营活动现金流出小计		485,023,144.95	352,868,214.46
经营活动产生的现金流量净额		29,858,267.82	8,020,658.21
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		48,000,000.00	10,000,000.00
取得投资收益收到的现金		1,108,960.10	831,284.79
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		8,493,112.50	8,858,047.91
投资活动现金流入小计		57,602,072.60	19,689,332.70
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,035,450.70	3,151,141.44
投资支付的现金		58,886,100.00	10,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		14,125,875.37	8,721,539.00
投资活动现金流出小计		74,047,426.07	21,872,680.44
投资活动产生的现金流量净额		-16,445,353.47	-2,183,347.74
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		177,000,000.00	165,942,542.71
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		177,000,000.00	165,942,542.71
偿还债务支付的现金		156,000,000.00	176,741,198.77
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		12,732,572.30	14,405,170.77
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		168,732,572.30	191,146,369.54
筹资活动产生的现金流量净额		8,267,427.70	-25,203,826.83
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		21,680,342.05	-19,366,516.36
加：期初现金及现金等价物余额		15,358,051.14	34,724,567.50
六、期末现金及现金等价物余额		37,038,393.19	15,358,051.14

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	70,600,000.00				54,567,355.92		205,724.94		10,278,449.34		62,023,630.75	3,628,114.40	201,303,275.35
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	70,600,000.00				54,567,355.92		205,724.94		10,278,449.34		62,023,630.75	3,628,114.40	201,303,275.35
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)							-324,626.56		1,462,336.11		19,354,039.22	920,875.25	21,412,624.02
(一) 综合收益总额							-324,626.56				27,876,375.33	1,018,303.51	28,570,052.28
(二) 所有者投入和减少资本												-97,428.26	-97,428.26
1. 股东投入的普通股													

2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他											-97,428.26	-97,428.26
(三) 利润分配								1,462,336.11	-8,522,336.11			-7,060,000.00
1. 提取盈余公积								1,462,336.11	-1,462,336.11			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配										-7,060,000.00		-7,060,000.00
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	70,600,000.00			54,567,355.92		-118,901.62		11,740,785.45	81,377,669.97	4,548,989.65		222,715,899.37

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	70,600,000.00				54,567,355.92		-50,080.78		9,923,818.11		53,802,437.87	4,138,442.82	192,981,973.94
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	70,600,000.00				54,567,355.92		-50,080.78		9,923,818.11		53,802,437.87	4,138,442.82	192,981,973.94
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)							255,805.72		354,631.23		8,221,192.88	-510,328.42	8,321,301.41
(一) 综合收益总额							255,805.72				15,635,824.11	-710,328.42	15,181,301.41
(二) 所有者投入和减少资本												200,000.00	200,000.00
1. 股东投入的普通股												200,000.00	200,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													

3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配							354,631.23	-7,414,631.23				-7,060,000.00
1. 提取盈余公积							354,631.23	-354,631.23				
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配									-7,060,000.00			-7,060,000.00
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年年末余额	70,600,000.00			54,567,355.92		205,724.94	10,278,449.34	62,023,630.75	3,628,114.40			201,303,275.35

法定代表人：冯立新

主管会计工作负责人：张敏燕

会计机构负责人：张慧

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	70,600,000.00				54,567,355.92				10,278,449.34		41,766,044.01	177,211,849.27
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	70,600,000.00				54,567,355.92				10,278,449.34		41,766,044.01	177,211,849.27
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								1,462,336.11		6,101,025.00	7,563,361.11	
（一）综合收益总额										14,623,361.11	14,623,361.11	
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												

4. 其他												
(三) 利润分配									1,462,336.11		-8,522,336.11	-7,060,000.00
1. 提取盈余公积									1,462,336.11		-1,462,336.11	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配											-7,060,000.00	-7,060,000.00
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	70,600,000.00				54,567,355.92				11,740,785.45		47,867,069.01	184,775,210.38

项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	所有者权益合 计
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年期末余额	70,600,000.00				54,567,355.92				9,923,818.11		45,634,362.97	180,725,537.00
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	70,600,000.00				54,567,355.92				9,923,818.11		45,634,362.97	180,725,537.00
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									354,631.23		-3,868,318.96	-3,513,687.73
（一）综合收益总额											3,546,312.27	3,546,312.27
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												

4. 其他												
(三) 利润分配									354,631.23		-7,414,631.23	-7,060,000.00
1. 提取盈余公积									354,631.23		-354,631.23	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配											-7,060,000.00	-7,060,000.00
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	70,600,000.00				54,567,355.92				10,278,449.34		41,766,044.01	177,211,849.27

江苏麟龙新材料股份有限公司

二〇一七年度财务报表附注

(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

江苏麟龙新材料股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)的前身“无锡麟龙铝业有限公司”,系于2002年12月成立,由自然人股东张敏燕、钱湘英共同投资设立,注册资本55万元;2003年1月,股东张敏燕增资145万,注册资本变更为200万元,张敏燕的投资比例上升至95%;2006年5月,公司股东变更并增加注册资本至800万元,其中自然人张敏燕投资比例50%,自然人冯立新投资比例50%;2008年股本增资至1200万元,原股东投资比例不变。

根据2009年12月15日股东会决议,原股东将所持有的6.1%股权转让给自然人尹国贤、徐伟宇、王建忠、张惠峰、陈旸及严锦山。

根据2010年6月26日股东会决议,公司以2009年12月31日为基准日,以经审计的账面净资产50,367,355.92元折股,折合股份4200万股,每股面值1元,剩余净资产8,367,355.92元列入资本公积。2010年7月26日公司整体变更为股份有限公司,变更后注册资本为人民币4200万元。

2010年11月10日公司引入新股东。增资款为3080万元,其中1000万元增加注册资本,其余2080万元作为资本溢价计入资本公积,变更后的注册资本为5200万元。此次增资扩股后,张敏燕投资比例为37.96%,冯立新投资比例为37.88%。

根据2012年6月30日股东大会决议、章程修正案及股权转让协议,朱功增同意将其所持有的公司全部股份计160万股股份转让给徐伟宇,转让后徐伟宇持有本公司股份202万股,投资比例达3.88%;严锦山同意将其持有的公司部分股票计20万股股份转让,其中10万股股份转让给尹国贤,另10万股股份转让给张英飒,转让后,严锦山持有公司股份37.8万股,投资比例达0.73%,尹国贤持有公司股份84.6万股,投资比例达1.63%,张英飒持有公司股份40万股,投资比例达0.77%。

2013年5月25日根据贵公司2012年度股东大会决议和章程修正案的规定,股东严锦山同意将其所持有的公司全部股份计37.80万股股份转让给冯立新。同时贵公司

申请增加注册资本人民币 1,040.00 万元,变更后的注册资本为人民币 6,240.00 万元。此次变更后,贵公司股东为张敏燕、冯立新、江苏金茂经信创业投资有限公司和上海恒畅企业管理咨询有限公司、徐伟宇、张晶、丁晔、尹国贤、张惠峰、王建忠、冯沛麟、陈旸、张英飒。

根据本公司 2014 年度股东大会和章程修正案的规定,本公司定向增发普通股 820.00 万股,增发价格为每股 5.5 元,增发后的注册资本为人民币 7,060.00 万元。

本公司统一社会信用代码: 91320200745562294U; 注册地址为无锡惠山经济开发区玉祁配套区(曙光村), 法定代表人冯立新; 经营范围: 许可项目: 有色金属合金新材料的研发; 有色金属铸造; 有色金属合金的制造、加工、销售; 金属表面处理(不含国家限制及禁止类项目); 普通货运; 自营和代理各类商品及技术的进出口业务(国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外)。

本财务报表业经公司董事会于 2018 年 4 月 25 日批准报出。

(二) 合并财务报表范围

截至 2017 年 12 月 31 日止, 本公司合并财务报表范围内子公司如下:

子公司名称
一级子公司:
无锡麟龙合金材料有限公司
永济麟龙新材料有限公司
麟龙香港有限公司
嘉龙合金材料(越南)有限公司
无锡麟龙防腐新材料科技有限公司
二级子公司:
无锡昌龙科技有限公司
武汉玉麟龙防腐新材料科技有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《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》的披露规定编制财务报表。

(二) 持续经营

本公司管理层已评价自报告期末起12个月的持续经营能力，本公司不存在可能导致对持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

三、重要会计政策及会计估计

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“三、（二十二）收入”。

(一) 遵循企业会计准则的声明

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。

(二) 会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

本公司营业周期为12个月。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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。

非同一控制下企业合并：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。

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，冲减权益。

(六) 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被投资方可分割的部分）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。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。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。

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。

（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。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

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：

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

(七) 合营安排分类及会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

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

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司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，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“三、(十四)长期股权投资”。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

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

(九) 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额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。

2、 外币财务报表的折算

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；所有者权益项目除“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，采用交易发生日的即期汇率（或：采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率。提示：若采用此种方法，应明示何种方法何种口径）折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

(十) 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

金融资产和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资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 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）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（2）持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

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。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) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照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) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权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可供出售金融资产的情形）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（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

（1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

（2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(十一) 应收款项坏账准备

1、 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：

应收款项余额前五名且金额在 500 万元以上

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，以账龄为信用风险特征根据账龄分析法计提坏账准备。

合并范围内的关联方，不计提坏账。

2、 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据	
组合 1	按照账龄确认
组合 2	保证金及个人备用金
按组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
组合 1	账龄分析法
组合 2	单独计提减值测试

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	0	0
1—2 年	20	20
2—3 年	50	50
3 年以上	100	100

3、 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单独计提坏账准备的理由

如有客观证据表明预计未来现金流量现值低于账面价值。

坏账准备的计提方法

根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。
单独测试未发生减值的应收款项，并入账龄分析法组合计提坏账准备。

(十二) 存货

1、 存货的分类

存货分类为：原材料、自制半成品、库存商品、发出商品、委托加工物资等。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

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。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

(十三) 持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

(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且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

(十四) 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享

有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，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，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。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，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。

（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。

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。

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和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、 后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。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，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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。

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

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可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

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公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。在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。

（3）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的差额，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。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，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。

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金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日

的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，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；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，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和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

(十五) 固定资产

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、 折旧方法

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

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
机器设备	年限平均法	5-10	5	19-9.5
电子设备	年限平均法	3-5	5	31.67-19
运输设备	年限平均法	4-5	5	23.75-19
其他设备	年限平均法	2-5	5	47.5-19

(十六) 在建工程

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必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在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。

(十七) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

2、 借款费用资本化期间

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

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

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

购建或者生产的资产各部分分别完工，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、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

(十八) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

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

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	产权证
软件	5 年	合理收益期
专利技术	10 年	合理收益期

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年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。

3、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

4、 开发阶段支出资本化的具体条件

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。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

(十九) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括装修费等。

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

2、 摊销年限

项目	预计使用寿命	依据
装修费	10年	合理收益期

其他	5年	合理收益期
----	----	-------

(二十) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

2、 离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

3、 辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(二十一) 预计负债

1、 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

2、 各类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。

(二十二) 收入

1、销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

在销售收入确认时点方面，公司各类产品是相同的，均为公司根据客户的订单发货，客户自行提货的，公司在发货后确认销售收入；需由公司送到指定地点的，物流公司将货物送到指定地点，客户收到货并签字确认后，公司确定存货风险转移，并据此确认收入。传统铝合金锭和热镀覆用系列合金锭-非来料加工均按照合同规定，以每吨原材料成本加上每吨加工费全额确认销售收入。而热镀覆用系列合金锭-来料加工，由于原材料由客户自行提供，公司仅对收取的加工费确认收入。

2、确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- （1）利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- （2）使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(二十三) 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。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。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：企业取得的，用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：能够分解为与资产相关的和与收益相关的，分别按与资产相关和与收益相关的标准进行分解确认；难以区分的，将该政府补助整体归类为与收益相关的政府补助。

2、 确认时点

本公司政府补助于实际收到或取得补助的权利时确认。

3、 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

(二十四) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的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）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

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

(二十五) 终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

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

(二十六) 重要会计政策和会计估计的变更

1、 重要会计政策变更

执行《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》、《企业会计准则第 16 号——政府补助》和《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》。

财政部于 2017 年度发布了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自 2017 年 5 月 28 日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 16 号——政府补助》，修订后的准则自 2017 年 6 月 12 日起施行，对于 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于 2017 年 1 月 1 日至施行日新增的政府补助，也要求按照修订后的准则进行调整。

财政部于 2017 年度发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》，对一般企业财务报表格式进行了修订，适用于 2017 年度及以后期间的财务报表。

本公司执行上述三项规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
(1) 在利润表中分别列示“持续经营净利润”和“终止经营净利润”。比较数据相应调整。	列示持续经营净利润本年金额 29,224,092.11 元；列示终止经营净利润本年金额-63,809.73 元。
(2) 部分与资产相关的政府补助，冲减了相关资产账面价值。比较数据不调整。	不适用
(3) 部分与收益相关的政府补助，冲减了相关成本费用。比较数据不调整。	不适用
(4) 与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益，不再计入营业外收入。比较数据不调整。	其他收益：1,001,668.19
(5) 在利润表中新增“资产处置收益”项目，将部分原列示为“营业外收入”的资产处置损益重分类至“资产处置收益”项目。比较数据相应调整。	不适用

2、重要会计估计变更

本报告期公司未发生重要会计估计变更。

四、 税项

(一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税、消费税计缴	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
江苏麟龙新材料股份有限公司	15%
武汉玉麟龙防腐新材料科技有限公司	25%
无锡麟龙合金材料有限公司	25%
永济麟龙新材料有限公司	25%
无锡麟龙防腐新材料科技有限公司	25%
无锡昌龙科技有限公司	25%

境外子公司的税项规则根据当地税法及适用税率缴纳。

(二) 税收优惠

公司 2015 年 10 月 10 日被江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局续评为高新技术企业，证书号：GR201532003104，有效期三年，2015 年至 2017 年企业所得税减按 15% 税率计缴。

五、 合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金	306,489.22	302,959.47
银行存款	59,315,744.56	42,231,997.32
其他货币资金	7,050,000.00	
合计	66,672,233.78	42,534,956.79

其中：存放在境外的款项总额	2,127,669.14	3,614,688.77
---------------	--------------	--------------

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
集令款	7,050,000.00	
合计	7,050,000.00	

(二) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

1、 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

项目	期末余额	年初余额
交易性金融资产		
其中：债券工具投资		
权益工具投资		
衍生金融资产		
其他		
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		50,250.00
其中：债券工具投资		
权益工具投资		
其他		50,250.00
合计		50,250.00

(三) 应收票据

1、 应收票据分类列示

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	31,087,650.76	27,321,482.60
商业承兑汇票		22,942,542.71
合计	31,087,650.76	50,264,025.31

2、 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

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	20,123,593.73
--------	---------------

(四) 应收账款

1、 应收账款分类披露

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	116,013,608.62	98.09	1,623,958.84	1.40	114,389,649.78	121,604,179.94	100.00	828,727.68	0.64	120,775,452.26
其中：组合一	116,013,608.62	98.09	1,623,958.84	1.40	114,389,649.78	121,604,179.94	100.00	828,727.68	0.64	120,775,452.26
组合二										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,262,441.52	1.91	2,262,441.52	100.00						
合计	118,276,050.14	100.00	3,886,400.36		114,389,649.78	121,604,179.94	100.00	828,727.68		120,775,452.26

(1) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

组合 1: 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	113,539,120.82		
1至2年	869,599.67	173,919.93	20.00
2至3年	309,698.45	154,849.23	50.00
3年以上	1,295,189.68	1,295,189.68	100.00
合计	116,013,608.62	1,623,958.84	

(2) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款

公司名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
江苏耀鑫交通设施有限公司	1,150,823.56	1,150,823.56	100.00
南京华路公路设备工程有限公司	893,467.78	893,467.78	100.00
江苏平山交通设施有限公司	218,150.18	218,150.18	100.00
合计	2,262,441.52	2,262,441.52	

2、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 3,057,672.68 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

3、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款 合计数的比 例(%)	坏账准备
攀钢集团成都板材有限责任公司	16,862,684.61	14.26	
宝山钢铁股份有限公司	16,661,629.36	14.09	
首钢集团有限公司	13,734,470.09	11.61	
无锡蠡湖增压技术股份有限公司	10,430,518.02	8.82	
江苏通泰工业科技有限公司	6,118,446.17	5.17	

合计	63,807,748.25	53.95
----	---------------	-------

(五) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内	10,809,439.56	94.47	17,677,954.77	97.80
1至2年	573,465.81	5.01	396,823.49	2.20
2至3年	59,653.37	0.52		
3年以上				
合计	11,442,558.74	100.00	18,074,778.26	100.00

2、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例%
任丘市庆业机电设备有限公司	4,200,000.00	36.71
山西华圣铝业有限公司	1,689,253.58	14.76
银邦金属复合材料股份有限公司	1,151,815.88	10.07
无锡市申隆气体设备有限公司	670,000.00	5.86
上海尚铭金属材料有限公司	446,235.94	3.90
合计	8,157,305.40	71.30

(六) 其他应收款

1、 其他应收款分类披露：

种类	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	5,354,828.88	99.78			5,354,828.88	7,710,695.89	99.85			7,710,695.89
其中：组合一	188,330.33	3.51			188,330.33	3,388,541.92	43.88			3,388,541.92
组合二	5,166,498.55	96.27			5,166,498.55	4,322,153.97	55.97			4,322,153.97
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	11,837.00	0.22	11,837.00	100.00		11,837.00	0.15	11,837.00	100.00	
合计	5,366,665.88	100.00	11,837.00		5,354,828.88	7,722,532.89	100.00	11,837.00		7,710,695.89

(1) 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

组合 1: 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内小计	188,330.33		

组合 2: 保证金及个人备用金

项目	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
个人备用金	457,784.18		
保证金	4,708,714.37		
合计	5,166,498.55		

(2) 期末单项金额不重大并单独计提坏账准备的其他应收款

公司名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
宋柏荣	11,837.00	11,837.00	100.00

2、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期无计提坏账准备金额；本期无收回或转回坏账准备金额。

3、 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
个人备用金	457,784.18	850,816.60
保证金	4,708,714.37	3,483,174.37
待确认进项税		3,212,676.04
其他	200,167.33	175,865.88
合计	5,366,665.88	7,722,532.89

4、 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
中财期货有限公司	保证金	1,282,799.00	1年以内	23.90	
		1,560,215.37	1-2年	29.07	
无锡华润燃气有限公司	保证金	275,900.00	2-3年	5.14	
		1,579,800.00	3-4年	29.44	
冯海和	备用金	289,758.20	1年以内	5.40	
南京中旭晖新能源信息技术有限公司	其他	89,636.00	1年以内	1.67	
曹洪凯	备用金	60,000.00	1年以内	1.12	
合计		5,138,108.57		95.74	

(七) 存货

1、 存货分类

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	32,488,134.22	164,627.26	32,323,506.96	26,862,338.62		26,862,338.62
周转材料	6,433.10		6,433.10	11,217.80		11,217.80
委托加工物资	1,178,443.13		1,178,443.13			
在产品	4,931,796.03	164,181.30	4,767,614.73	5,239,822.60		5,239,822.60
库存商品	50,733,556.92	1,000,657.77	49,732,899.15	41,882,961.38		41,882,961.38
发出商品	4,147,121.00		4,147,121.00	20,330,672.89		20,330,672.89
合计	93,485,484.40	1,329,466.33	92,156,018.07	94,327,013.29		94,327,013.29

2、 存货跌价准备

项目	年初余额	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		164,627.26				164,627.26
在途物资						
周转材料						
委托加工物资						
在产品		164,181.30				164,181.30
库存商品		1,000,657.77				1,000,657.77
合计		1,329,466.33				1,329,466.33

(八) 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
待抵扣进项税	3,144,364.62	4,465,356.42
预交所得税	998,831.99	1,070,786.56
合计	4,143,196.61	5,536,142.98

(九) 可供出售金融资产

1、 可供出售金融资产情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具						
可供出售权益工具				13,650,895.90		13,650,895.90
其中：按公允价值 计量						
按成本计量				13,650,895.90		13,650,895.90
合计				13,650,895.90		13,650,895.90

(十) 长期股权投资

被投资单位	年初余额	本期增减变动							期末余额	本期计提减值准备	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	其他			
联营企业											
中航卓越锻造（无锡）有限公司		32,474,471.88		3,695,927.72			885,992.98		35,284,406.62		
合计		32,474,471.88		3,695,927.72			885,992.98		35,284,406.62		

说明：公司原持有中航卓越锻造（无锡）有限公司 15%的股权，上期列示为可供出售金融资产；追加投资后持有中航卓越锻造（无锡）有限公司的股权比例变更为 23.33%，本期列示为长期股权投资。

(十一) 固定资产

1、 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	其他	合计
1. 账面原值						
(1) 年初余额	57,043,641.09	48,933,674.75	5,492,693.04	1,927,262.43	3,526,339.00	116,923,610.31
(2) 本期增加金额		1,695,776.50		131,444.46	52,382.29	1,879,603.25
—购置		1,103,846.16		131,444.46	52,382.29	1,287,672.91

—在建工程转入		591,930.34				591,930.34
—企业合并增加						
(3) 本期减少金额		3,714,542.22				3,714,542.22
—处置或报废		3,714,542.22				3,714,542.22
(4) 期末余额	57,043,641.09	46,914,909.03	5,492,693.04	2,058,706.89	3,578,721.29	115,088,671.34
2. 累计折旧						
(1) 年初余额	8,474,462.75	16,607,796.01	4,198,320.84	718,903.99	2,517,131.36	32,516,614.95
(2) 本期增加金额	2,713,536.27	4,479,372.48	367,395.90	407,015.47	347,962.71	8,315,282.83
—计提	2,713,536.27	4,479,372.48	367,395.90	407,015.47	347,962.71	8,315,282.83
(3) 本期减少金额						
—处置或报废						
(4) 期末余额	11,187,999.02	21,087,168.49	4,565,716.74	1,125,919.46	2,865,094.07	40,831,897.78
3. 减值准备						
(1) 年初余额						
(2) 本期增加金额						
—计提						
(3) 本期减少金额						
—处置或报废						
(4) 期末余额						
4. 账面价值						

(1) 期末账面价值	45,855,642.07	25,827,740.54	926,976.30	932,787.43	713,627.22	74,256,773.56
(2) 年初账面价值	48,569,178.34	32,325,878.74	1,294,372.20	1,208,358.44	1,009,207.64	84,406,995.36

2、 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	5,875,156.90	无法办理产权

(十二) 在建工程

1、 在建工程情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
零星工程	10,368.95		10,368.95	11,019.26		11,019.26
合计	10,368.95		10,368.95	11,019.26		11,019.26

2、 重要的在建工程项目本期变动情况

本期无重要的在建工程项目。

(十三) 无形资产

1、 无形资产情况

项目	土地使用权	电脑软件	专利权	合计
1. 账面原值				
(1) 年初余额	29,128,058.44	150,683.76	595,000.00	29,873,742.20
(2) 本期增加金额			300,000.00	300,000.00
—内部研发			300,000.00	300,000.00
(3) 本期减少金额				
—处置				
(4) 期末余额	29,128,058.44	150,683.76	895,000.00	30,173,742.20
2. 累计摊销				
(1) 年初余额	2,829,002.23	140,527.06	289,666.68	3,259,195.97
(2) 本期增加金额	582,693.98	10,156.70	82,000.00	674,850.68
—计提	582,693.98	10,156.70	82,000.00	674,850.68
(3) 本期减少金额				
—处置				
(4) 期末余额	3,411,696.21	150,683.76	371,666.68	3,934,046.65
3. 减值准备				
(1) 年初余额				
(2) 本期增加金额				
—计提				
(3) 本期减少金额				
—处置				
(4) 期末余额				
4. 账面价值				
(1) 期末账面价值	25,716,362.23		523,333.32	26,239,695.55
(2) 年初账面价值	26,299,056.21	10,156.70	305,333.32	26,614,546.23

(十四) 开发支出

项目	年初余额	本期增加金额	本期减少金额		期末余额	资本化开始时点	资本化具体依据	期末研发进度
		内部开发支出	确认为无形资产	计入当期损益				
涉外专利代理费	300,000.00		300,000.00					
合计	300,000.00		300,000.00					

(十五) 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	2,330,638.63		558,857.89		1,771,780.74
模具	260,494.16		260,494.16		
其他	3,939,075.00		934,776.88		3,004,298.12
合计	6,530,207.79		1,754,128.93		4,776,078.86

(十六) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	5,227,703.69	923,957.03	840,564.68	196,740.54
内部交易未实现利润	571,522.07	85,728.31	700,064.34	105,009.65
公允价值变动	87250.00	13087.50		
合计	5,886,475.76	1,022,772.84	1,540,629.02	301,750.19

2、 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		年初余额	
	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
公允价值变动			50,250.00	7,537.50
合计			50,250.00	7,537.50

3、 未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异

项目	期末余额	年初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	13,211,082.37	19,950,186.10
合计	13,211,082.37	19,950,186.10

4、 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期：

年份	期末余额	年初余额	备注
		588,259.41	
2017			
2018	1,760,861.51	8,421,105.28	
2019	5,336,883.38	5,336,883.38	
2020	4,890,312.61	4,890,312.61	
2021	578,517.87	713,625.42	
2022	644,507.00		
合计	13,211,082.37	19,950,186.10	

(十七) 短期借款

1、 短期借款分类

项目	期末余额	年初余额
质押借款	29,000,000.00	29,000,000.00
保证借款	157,000,000.00	136,000,000.00
商业承兑汇票贴现		22,942,542.71
合计	186,000,000.00	187,942,542.71

2、 担保情况（非关联方）

本公司作为被担保方：

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
无锡玉欣都市现代农业发展有限公司	8,000,000.00	2018.12.31	2020.12.30	否
无锡八达特种钢球有限公司	4,000,000.00	2018.6.20	2020.6.19	否
无锡玉祁城市建设投资发展有限公司	20,000,000.00	2018.12.20	2020.12.19	否
合计	32,000,000.00	-	-	-

- (1) 2017年12月31日公司与中國工商銀行股份有限公司無錫惠山支行簽訂了流動資金借款合同（合同編號：2017年（惠山）字00411號），借款金額3300萬，借款期限2017年12月31日至2018年12月31日，由無錫玉欣都市現代農業發展有限公司提供擔保，擔保合同編號：2017年惠山（保）字0117號。該筆借款合同項下的800萬借款已於2017年12月31日發放，剩餘2500萬於2018年1月發放。截止至2017年12月31日，借款金額為人民幣800萬元。
- (2) 2017年6月23日公司与無錫農村商業銀行股份有限公司玉祁支行簽訂了流動資金借款合同（合同編號：錫農商流借字[2017]第0122010623001號），借款金額400萬，借款期限2017年6月23日至2018年6月20日，由無錫八達特種鋼球有限公司提供擔保，擔保合同編號：錫農商保字[2017]第0122010623001號。截止至2017年12月31日，借款金額為人民幣400萬元。
- (3) 2017年12月26日公司与無錫農村商業銀行股份有限公司玉祁支行簽訂了流動資金借款合同（合同編號：錫農商流借字[2017]第0122011226001號），借款金額2000萬，借款期限2017年12月26日至2018年12月20日，由無錫玉祁城市建設投資發展有限公司提供擔保，擔保合同編號：錫農商保字[2017]第0122011226001號。截止至2017年12月31日，借款金額為人民幣2000萬元。

注：（1）關聯方擔保具體信息詳見：“九、關聯方及關聯交易（五）關聯交易情況2、關聯擔保情況”。

（2）質押借款具體信息詳見：“十一、承諾及或有事項（一）重要承諾事項”。

（十八）以公允價值計量且其變動計入当期損益的金融負債

項目	期末餘額	年初餘額
交易性金融負債		
其中：發行的交易性債券		
衍生金融負債		
其他		
指定為以公允價值計量且其變動計入当期損益的金融負債	87,250.00	
合計	87,250.00	

(十九) 应付账款

1、 应付账款列示：

项目	期末余额	年初余额
材料款	4,525,722.29	41,500,261.72
加工费		1,062,400.17
模具费		61,600.00
设备款	348,854.77	2,730,494.73
运费	4,271,767.84	4,991,712.86
其他	2,104,063.60	416,952.93
合计	11,250,408.50	50,763,422.41

2、 账龄超过一年的重要应付账款：

截止 2017 年 12 月 31 日，无账龄超过一年的重要应付账款。

(二十) 预收款项

1、 预收款项列示

项目	期末余额	年初余额
预收货款	14,489,119.15	3,808,522.71
合计	14,489,119.15	3,808,522.71

2、 账龄超过一年的重要预收款项

截止 2017 年 12 月 31 日，无账龄超过一年的重要预收款项。

(二十一) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	4,083,758.31	18,561,169.05	18,595,711.86	4,049,215.50
离职后福利-设定提存计划		1,216,671.06	1,216,671.06	
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合计	4,083,758.31	19,777,840.11	19,812,382.92	4,049,215.50

2、 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	4,083,758.31	16,406,401.52	16,465,085.97	4,025,073.86
(2) 职工福利费		1,109,459.83	1,109,459.83	
(3) 社会保险费		588,471.46	588,471.46	
其中：医疗保险费		474,932.08	474,932.08	
工伤保险费		86,747.04	86,747.04	
生育保险费		26,792.34	26,792.34	
(4) 住房公积金		282,347.40	282,347.40	
(5) 工会经费和职工教育经费		174,488.84	150,347.20	24,141.64
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
合计	4,083,758.31	18,561,169.05	18,595,711.86	4,049,215.50

3、 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		1,164,934.84	1,164,934.84	
失业保险费		51,736.22	51,736.22	
企业年金缴费				
合计		1,216,671.06	1,216,671.06	

(二十二) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	1,232,995.52	
企业所得税	194,738.86	573,513.30
个人所得税	27,337.50	1,284.67
城市维护建设税	86,551.45	
房产税	114,317.64	114,317.64
教育费附加	61,822.47	
土地使用税	44,421.40	44,421.40

河道管理费	8,548.05	
印花税	43,674.90	39,462.50
其他		8,548.05
合计	1,814,407.79	781,547.56

(二十三) 应付利息

项目	期末余额	年初余额
短期借款应付利息	259,953.59	
合计	259,953.59	

(二十四) 其他应付款

1、 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	年初余额
往来借款	13,943,115.28	9,963,747.72
押金	500,000.00	500,000.00
其他	1,021,612.86	227,456.08
合计	15,464,728.14	10,691,203.80

2、 账龄超过一年的重要其他应付款

截止 2017 年 12 月 31 日，无账龄超过一年的重要其他应付款。

(二十五) 递延收益

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	11,706,919.16		1,001,668.19	10,705,250.97	财政拨款

涉及政府补助的项目：

负债项目	年初余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
土地补贴款	3,344,319.16		73,501.52		3,270,817.64	与资产相关
省重大成果转化项目拨款	4,767,700.00		681,100.00		4,086,600.00	与资产相关
PCT 专利资助	332,400.00		55,400.00		277,000.00	与资产相关
高端合金材料生产项目	2,762,500.00		162,500.00		2,600,000.00	与资产相关
厂区建设补助资金	500,000.00		29,166.67		470,833.33	与资产相关
合计	11,706,919.16		1,001,668.19		10,705,250.97	

(二十六) 股本

项目	年初余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	70,600,000.00						70,600,000.00

(二十七) 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	54,567,355.92			54,567,355.92
其他资本公积				
合计	54,567,355.92			54,567,355.92

(二十八) 其他综合收益

项目	年初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税 前发生额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：所得 税费用	税后归属于 母公司	税后归属于 少数股东	
1. 以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
2. 以后将重分类进损益的其他综合收益	205,724.94	-590,230.10			-324,626.56	-265,603.54	-118,901.62
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
可供出售金融资产公允价值变动损益							
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额	205,724.94	-590,230.10			-324,626.56	-265,603.54	-118,901.62
其他综合收益合计	205,724.94	-590,230.10			-324,626.56	-265,603.54	-118,901.62

(二十九) 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	10,278,449.34	1,462,336.11		11,740,785.45

(三十) 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	62,023,630.75	53,802,437.87
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	62,023,630.75	53,802,437.87
加：本期归属于母公司所有者的净利润	27,876,375.33	15,635,824.11
减：提取法定盈余公积	1,462,336.11	354,631.23
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	7,060,000.00	7,060,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	81,377,669.97	62,023,630.75

(三十一) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,443,742,327.35	1,365,230,613.40	1,192,169,980.74	1,118,988,383.62
其他业务	6,488,792.03	7,263,664.07	792,482.49	476,208.35
合计	1,450,231,119.38	1,372,494,277.47	1,192,962,463.23	1,119,464,591.97

(三十二) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	219,811.80	
城市维护建设税	700,164.74	745,200.59
教育费附加	337,810.22	309,248.66
土地增值税	386,230.05	455,745.38
房产税	632,749.74	754,914.64

地方教育费附加	18,822.42	93,028.97
其他	484,215.72	443,633.60
合计	2,779,804.69	2,801,771.84

(三十三) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
业务招待费	1,504,269.37	1,915,916.57
车辆、仓储运杂费	16,338,493.67	16,152,111.37
职工薪酬	716,413.46	
其他	37,392.20	898,378.95
合计	18,596,568.70	18,966,406.89

(三十四) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资及奖金	7,767,405.13	7,308,563.93
工资附加(工会、教育经费、社保公积金)	2,194,726.16	2,218,799.68
职工福利费	1,127,345.73	1,108,972.10
办公费	1,091,773.73	1,355,942.23
差旅费	1,266,014.37	1,266,412.11
修理费	793,333.04	845,149.42
业务招待费	2,792,290.31	2,857,788.18
折旧费	1,040,700.01	944,713.66
咨询费	76,457.03	246,554.17
税费		72,828.02
研究发展费	4,586,884.58	4,224,429.60
中介机构费	942,088.53	892,313.39
其他	2,560,569.96	2,023,527.45
合计	26,239,588.58	25,365,993.94

(三十五) 财务费用

类别	本期发生额	上期发生额
利息支出	10,722,832.80	11,379,248.32

减：利息收入	243,943.95	899,277.55
汇兑损益	1,209,112.81	-311,111.33
其他	82,480.28	789,445.57
合计	11,770,481.94	10,958,305.01

(三十六) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	3,057,672.68	-97,362.24
存货跌价损失	1,329,466.33	
合计	4,387,139.01	-97,362.24

(三十七) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产		50,250.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		50,250.00
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债	-87,250.00	
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	-87,250.00	50,250.00

(三十八) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	3,695,927.72	
处置长期股权投资产生的投资收益	-38,009.73	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-791,530.23	-7,738,815.14
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		693,694.33
处置可供出售金融资产取得的投资收益	5,951,925.23	
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		

处置构成业务的处置组产生的投资收益		
其他	222,967.12	137,590.46
合计	9,041,280.11	-6,907,530.35

(三十九) 其他收益

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
土地补偿款	73,501.52		与资产相关
省重大成果转化项目	681,100.00		与资产相关
PCT 专利补助	55,400.00		与资产相关
高端合金材料生产项目	162,500.00		与资产相关
厂区建设补助资金	29,166.67		与资产相关
合计	1,001,668.19		

(四十) 营业外收入

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
政府补助	4,026,000.00	8,112,501.52	4,026,000.00
联营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	1,985,550.75		1,985,550.75
其他	315,875.87	987,704.95	315,875.87
合计	6,327,426.62	9,100,206.47	6,327,426.62

计入营业外收入的政府补助

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
PCT 专利资助摊销		55,400.00	与资产相关
土地补贴款收入摊销		73,501.52	与资产相关
省重大成果转化项目拨款摊销		681,100.00	与资产相关
高端合金材料生产项目		162,500.00	与资产相关
2015 年无锡工业发展资金		240,000.00	与收益相关

新型创业扶持资金		300,000.00	与收益相关
2015 战略性新兴产业发展专项资金	2,000,000.00	4,600,000.00	与收益相关
省重大成果转化项目贴息补助		2,000,000.00	与收益相关
惠山区境外投资补助	150,000.00		与收益相关
企业技术创新补助	200,000.00		与收益相关
知识产权创造与运用（专利资助）专项资金	286,000.00		与收益相关
无锡市“太湖人才计划”补助	250,000.00		与收益相关
海洋经济创新项目考核奖励	1,140,000.00		与收益相关
合计	4,026,000.00	8,112,501.52	

(四十一) 营业外支出

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
债务重组损失			
对外捐赠		246,278.00	
非常损失			
盘亏损失			
非流动资产毁损报废损失		7,548.35	
罚款滞纳金支出	14,465.48	17,150.00	14,465.48
其他	213,436.60	2,122.08	213,436.60
合计	227,902.08	273,098.43	227,902.08

(四十二) 所得税费用

1、 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,586,759.60	2,718,307.36
递延所得税费用	-728,560.15	38,076.05
合计	858,199.45	2,756,383.41

2、 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	30,018,481.83
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	4,502,772.27
子公司适用不同税率的影响	729,585.93
调整以前期间所得税的影响	-1,193,621.14
非应税收入的影响	-2,318,938.54
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	390,376.78
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,412,567.72
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	160,591.87
所得税费用	858,199.45

(四十三) 现金流量表项目

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收回往来款、代垫款、保证金等	14,032,598.10	8,365,194.05
专项补贴、补助款	4,026,000.00	7,640,000.00
利息收入、营业外收入及其他	1,593,293.89	1,412,540.23
合计	19,651,891.99	17,417,734.28

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
企业间往来	15,504,380.40	4,025,507.98
销售费用支出	14,763,384.77	18,302,826.76
管理费用支出	9,056,715.76	9,420,391.10
财务费用支出	63,077.58	789,445.57
营业外支出	227,906.73	265,550.08
集令款受限	7,050,000.00	
合计	46,665,465.24	32,803,721.49

3、 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期资产费用		2,400.00
处置子公司收到的现金净额	134,079.88	
合计	134,079.88	2,400.00

4、 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
往来借款		8,018,814.62
合计		8,018,814.62

5、 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
往来借款		7,046,018.68
合计		7,046,018.68

(四十四) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

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	29,160,282.38	14,716,200.10
加：资产减值准备	4,387,139.01	-97,362.24
固定资产折旧	8,315,282.83	7,505,937.60
无形资产摊销	674,850.67	681,375.19
长期待摊费用摊销	1,754,128.93	2,230,435.15
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）		7,548.35
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	87,250.00	-50,250.00
财务费用（收益以“-”号填列）	10,608,874.76	12,642,692.85

投资损失（收益以“-”号填列）	-9,041,280.11	6,907,530.35
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-721,022.65	30,538.55
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-7,537.50	7,537.50
存货的减少（增加以“-”号填列）	841,528.89	-61,906,008.22
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	129,994,900.01	133,679,046.59
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-149,576,451.99	-102,850,784.63
其他		
经营活动产生的现金流量净额	26,477,945.23	13,504,437.14
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	59,622,233.78	42,534,956.79
减：现金的期初余额	42,534,956.79	60,136,869.79
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	17,087,276.99	-17,601,913.00

2、 本期收到的处置子公司的现金净额

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
其中：南京凯霆新材料科技有限公司	
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	134,079.88
其中：南京凯霆新材料科技有限公司	134,079.88
处置子公司收到的现金净额	-134,079.88

3、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	年初余额
一、现金	59,622,233.78	42,534,956.79
其中：库存现金	306,489.22	302,959.47

可随时用于支付的银行存款	59,315,744.56	42,231,997.32
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	59,622,233.78	42,534,956.79
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(四十五) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	7,050,000.00	集令款
合计	7,050,000.00	

(四十六) 外币货币性项目

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	76,247.18	6.5264	497,619.60
应付职工薪酬			
其中：美元	37,572.00	6.5264	245,209.90
其他应付款			
其中：美元	1,910,442.88	6.5264	12,468,314.39

六、 合并范围的变更

(一) 处置子公司

1、 单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
南京铠霆新材料科技有限公司	89,636.00	51.00	出售	2017年7月11日	股权交割并交出经营权	-38,009.73	无					

七、 在其他主体中的权益

(一) 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	
无锡麟龙合金材料有限公司	无锡	无锡	铝合金的销售	100		新设成立
永济麟龙新材料有限公司	永济	永济	有色金属合金制造项目的投资与建设	100		新设成立
麟龙香港有限公司	中国香港	中国香港	有色金属合金的销售及研发	100		新设成立
嘉龙合金材料（越南）有限公司	越南西宁省	越南西宁省	生产及加工铝锌合金	55		新设成立
无锡昌龙科技有限公司	无锡	无锡	信息技术、防腐新材料咨询		51	新设成立
武汉玉麟龙防腐新材料科技有限公司	武汉	武汉	防腐材料、金属材料技术研发		51	新设成立

2、重要的非全资子公司

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
嘉龙合金材料（越南）有限公司	55%	1,518,109.46		4,970,876.48

3、重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额						年初余额					
	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
嘉龙合金材料（越南）有限公司	33,320,848.35	6,883,455.40	40,204,303.75	29,157,911.57		29,157,911.57	18,702,416.17	8,928,294.10	27,630,710.27	19,367,664.56		19,367,664.56

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
嘉龙合金材料（越南）有限公司	92,002,294.91	3,373,576.57	2,783,346.47	-5,018,437.46	40,780,617.15	-1,266,550.14	-801,448.83	-3,320,357.64

(二) 在合营企业或联营企业中的权益

1、重要的合营或联营企业

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	
中航卓越锻造(无锡)有限公司	无锡市惠山区	无锡市惠山区	金属制品业	23.33		权益法

2、重要联营企业的主要财务信息

项目	期末余额/本期发生额	年初余额/上期发生额
	中航卓越锻造(无锡)有限公司	中航卓越锻造(无锡)有限公司
流动资产	188,095,720.67	154,543,945.31
非流动资产	98,140,055.90	117,806,541.48
资产合计	286,235,776.57	272,350,486.79
流动负债	140,865,371.11	143,493,784.10
非流动负债	3,369,583.31	2,982,750.00
负债合计	144,234,954.42	146,476,534.10
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	142,000,822.15	125,873,952.69
按持股比例计算的净资产份额	33,128,791.81	18,881,092.90
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	214,354,854.56	154,117,811.53
净利润	21,407,384.77	8,439,234.01
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	21,407,384.77	8,439,234.01
本年度收到的来自联营企业的股利	885,992.98	

八、公允价值的披露

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

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				
◆指定以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	87,250.00			87,250.00
持续以公允价值计量的负债总额	87,250.00			87,250.00

九、 关联方及关联交易

(一) 本企业的前两大股东情况

	关系	持股比例(%)
冯立新	第一大股东	33.42
张敏燕	第二大股东	32.14

本公司最终控制方是：冯立新、张敏燕

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

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	与本公司关系
中航卓越锻造（无锡）有限公司	联营企业

(四) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
无锡麒龙覆铜板有限公司	受同一最终控制人控制

(五) 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

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中航卓越锻造（无锡）有限公司	采购货物	21,115.64	

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中航卓越锻造（无锡）有限公司	销售货物	245,615.38	526,153.87

2、 关联担保情况

本公司作为被担保方：

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
江苏麟龙新材料股份有限公司、冯立新	10,000,000.00	2018.5.21	2020.6.30	否
江苏麟龙新材料股份有限公司、冯立新	10,000,000.00	2018.4.24	2020.6.30	否
江苏麟龙新材料股份有限公司、冯立新	10,000,000.00	2018.7.1	2020.6.30	否
江苏麟龙新材料股份有限公司	20,000,000.00	2018.3.28	2020.3.27	否
江苏麟龙新材料股份有限公司、冯立新、张敏燕	20,000,000.00	2018.11.19	2020.11.18	否
无锡玉欣都市现代农业发展有限公司、无锡麟龙合金材料有限公司	10,000,000.00	2018.1.12	2020.1.11	否
无锡玉欣都市现代农业发展有限公司、无锡麟龙合金材料有限公司	15,000,000.00	2018.1.11	2020.1.10	否
无锡麒龙覆铜板有限公司、冯立新、张敏燕	10,000,000.00	2018.3.23	2020.3.22	否
无锡麟龙合金材料有限公司、冯立新、张敏燕	20,000,000.00	2018.9.17	2020.9.16	否
合计：	125,000,000.00	—	—	—

- (1) 2017年5月22日无锡麟龙合金材料有限公司与交通银行无锡分行签订了流动资金借款合同（合同编号：Bochs-A003(2017)-8018），借款金额1000万，借款期限2017年5月22日至2018年5月21日，由

- 江苏麟龙新材料股份有限公司、冯立新提供担保，担保合同编号：Bochs-D062(2017)-8018-1、Bochs-D062(2017)-8018-2。截止至 2017 年 12 月 31 日，借款金额为人民币 1000 万元。
- (2) 2017 年 5 月 25 日无锡麟龙合金材料有限公司与交通银行无锡分行签订了流动资金借款合同（合同编号：Bochs-A003(2017)-8020），借款金额 1000 万，借款期限 2017 年 5 月 25 日至 2018 年 4 月 24 日，由江苏麟龙新材料股份有限公司、冯立新提供担保，担保合同编号：Bochs-D062(2017)-8018-1、Bochs-D062(2017)-8018-2。截止至 2017 年 12 月 31 日，借款金额为人民币 1000 万元。
- (3) 2017 年 8 月 1 日无锡麟龙合金材料有限公司与交通银行无锡分行签订了流动资金借款合同（合同编号：Bochs-A003(2017)-8029），借款金额 1000 万，借款期限 2017 年 8 月 1 日至 2018 年 7 月 1 日，由江苏麟龙新材料股份有限公司、冯立新提供担保，担保合同编号：Bochs-D062(2017)-8018-1、Bochs-D062(2017)-8018-2。截止至 2017 年 12 月 31 日，借款金额为人民币 1000 万元。
- (4) 2017 年 5 月 8 日无锡麟龙合金材料有限公司与无锡农村商业银行股份有限公司玉祁支行签订了流动资金借款合同（合同编号：锡农商流借字[2017]第 0122010508008 号），借款金额 2000 万，借款期限 2017 年 5 月 8 日至 2018 年 3 月 28 日，由江苏麟龙新材料股份有限公司提供担保，担保合同编号：锡农商保字[2017]第 0122010508008 号。截止至 2017 年 12 月 31 日，借款余额为人民币 2000 万元。
- (5) 2017 年 11 月 20 日无锡麟龙合金材料有限公司与中国银行股份有限公司无锡惠山支行签订了流动资金借款合同（合同编号：150352832D17110801），借款金额 2000 万，借款期限 2017 年 11 月 20 日至 2018 年 11 月 19 日，由江苏麟龙新材料股份有限公司、冯立新、张敏燕提供担保，担保合同编号：2017 年玉个保字 014 号、2017 年玉最保字 006 号。截止至 2017 年 12 月 31 日，借款金额为人民币 2000 万元。
- (6) 2017 年 7 月 14 日江苏麟龙新材料股份有限公司与中国工商银行股份有限公司无锡惠山支行签订了流动资金借款合同（合同编号：2017 年（惠山）字 00245 号），借款金额 1000 万，借款期限 2017 年 7 月 14 日至 2018 年 1 月 12 日，由无锡玉欣都市现代农业发展有限公司、无锡麟龙合金材料有限公司提供担保，担保合同编号：2017 年（惠

山)保字 0072 号、0072-1 号。截止至 2017 年 12 月 31 日,借款金额为人民币 1000 万元。

- (7) 2017 年 7 月 11 日江苏麟龙新材料股份有限公司与中国工商银行股份有限公司无锡惠山支行签订了流动资金借款合同(合同编号:2017 年(惠山)字 00243 号),借款金额 2300 万,借款期限 2017 年 7 月 11 日至 2018 年 1 月 11 日,由无锡玉欣都市现代农业发展有限公司、无锡麟龙合金材料有限公司提供担保,担保合同编号:2017 年(惠山)保字 0070 号、0070-1 号。该笔借款合同项下的人民币 800 万借款已于 2017 年 12 月 29 日偿还,截止至 2017 年 12 月 31 日,借款余额为人民币 1500 万元。
- (8) 2017 年 3 月 23 日江苏麟龙新材料股份有限公司与中国农业银行股份有限公司无锡惠山支行签订了流动资金借款合同(合同编号:32010120170003877),借款金额 1000 万,借款期限 2017 年 3 月 24 日至 2018 年 3 月 23 日,由无锡麒龙覆铜板有限公司、冯立新、张敏燕提供担保,担保合同编号:32100120170044895。截止至 2017 年 12 月 31 日,借款金额为人民币 1000 万元。
- (9) 2017 年 9 月 18 日江苏麟龙新材料股份有限公司与中国银行股份有限公司无锡惠山支行签订了流动资金借款合同(合同编号:150150935D17091901),借款金额 2000 万,借款期限 2017 年 9 月 18 日至 2018 年 9 月 17 日,由无锡麟龙合金材料有限公司、冯立新、张敏燕提供担保,担保合同编号:2017 年玉最保字 002 号、2017 年玉个保字 002 号。截止至 2017 年 12 月 31 日,借款金额为人民币 2000 万元。

(六) 关联方应收应付款项

1、 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	中航卓越锻造(无锡)有限公司	378,542.40			

十、 政府补助

(一) 与资产相关的政府补助

种类	金额	资产负债 表列 报项目	计入当期损益或冲减相关 成本费用损失的金额		计入当期损益 或冲减相关成 本费用损失的 项目
			本期发生额	上期发生额	
土地补贴款	3,675,076.00	递延收益	73,501.52	73,501.52	其他收益
省重大成果转化项 目拨款	7,800,000.00	递延收益	681,100.00	681,100.00	其他收益
PCT 专利资助	554,000.00	递延收益	55,400.00	55,400.00	其他收益
高端合金材料生产 项目	3,250,000.00	递延收益	162,500.00	162,500.00	其他收益
厂区建设补助资金	500,000.00	递延收益	29,166.67		其他收益
合计	15,779,076.00				

(二) 与收益相关的政府补助

种类	金额	计入当期损益或冲减相关 成本费用损失的金额		计入当期损益 或冲减相关成 本费用损失的 项目
		本期发生额	上期发生额	
2015 年无锡工业发展资金	240,000.00		240,000.00	营业外收入
新型创业扶持资金	300,000.00		300,000.00	营业外收入
2015 战略性新兴产业发展专 项资金	6,600,000.00	2,000,000.00	4,600,000.00	营业外收入
省重大成果转化项目贴息补助	2,000,000.00		2,000,000.00	营业外收入
惠山区境外投资补助	150,000.00	150,000.00		营业外收入
企业技术创新补助	200,000.00	200,000.00		营业外收入
知识产权创造与运用（专利资 助）专项资金	286,000.00	286,000.00		营业外收入
无锡市“太湖人才计划”补助	250,000.00	250,000.00		营业外收入
海洋经济创新项目考核奖励	1,140,000.00	1,140,000.00		营业外收入
合计	11,166,000.00	4,026,000.00	7,140,000.00	

十一、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

资产质押情况：

江苏麟龙新材料股份有限公司以所拥有的专利权(专利权号为：ZL200810167652.9、ZL200910258198.2、ZL200910262702.6、ZL200910262703.0、ZL200910262704.5、ZL200910262710.0、ZL200910262711.5、ZL200910262712.X)与无锡农村商业银行签订了专利质押合同(合同编号：锡农商高专质字[2017]第 0122010801001 号)。为公司和无锡农村商业银行签订的借款合同(编号：锡农商高借字[2017]第 0122010801001 号)提供质押担保，借款期限 2017 年 8 月 1 日至 2018 年 7 月 31 日，借款金额为人民币 2900 万元。

(二) 或有事项

报告期内，本公司无需要披露的其他或有事项。

十二、资产负债表日后事项

(一) 利润分配情况

根据公司 2018 年 04 月 25 日召开的第三届董事会第十次会议，以本次权益分派实施股权登记日为基数，向全体股东每 10 股派 2 元人民币现金红利(含税)。

十三、其他重要事项

(一) 终止经营

1、 归属于母公司所有者的持续经营净利润和终止经营净利润

项目	本期发生额	上期发生额
归属于母公司所有者的持续经营净利润	27,940,185.06	
归属于母公司所有者的终止经营净利润	-63,809.73	

2、 终止经营净利润

项目	本期发生额	上期发生额
终止经营的损益：		
收入		
成本费用	25,800.00	

利润总额	-25,800.00	
所得税费用（收益）		
净利润	-25,800.00	
终止经营处置损益：		
处置损益总额	-38,009.73	
所得税费用（收益）		
处置净损益	-38,009.73	
合计	-63,809.73	

十四、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、 应收账款分类披露

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	67,666,998.88	96.76	237,781.07	0.35	67,429,217.81	99,019,279.87	100.00	134,006.30	0.14	98,885,273.57
其中：组合一	67,666,998.88	96.76	237,781.07	0.35	67,429,217.81	99,019,279.87	100.00	134,006.30	0.14	98,885,273.57
组合二										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,262,441.52	3.24	2,262,441.52	100.00						
合计	69,929,440.40	100.00	2,500,222.59		67,429,217.81	99,019,279.87	100.00	134,006.30		98,885,273.57

(1) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

组合 1: 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	67,177,718.39		
1 至 2 年	187,245.70	37,449.14	20.00
2 至 3 年	203,405.73	101,702.87	50.00
3 年以上	98,629.06	98,629.06	100.00
合计	67,666,998.88	237,781.07	

(2) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款

公司名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
江苏耀鑫交通设施有限公司	1,150,823.56	1,150,823.56	100.00
南京华路公路设备工程有限公司	893,467.78	893,467.78	100.00
江苏平山交通设施有限公司	218,150.18	218,150.18	100.00
合计	2,262,441.52	2,262,441.52	

2、 本期计提、收回或转回应收账款情况

本期计提坏账准备金额 2,366,216.29 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

3、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
攀钢集团成都板材有限责任公司	16,862,684.61	24.11	
宝山钢铁股份有限公司	16,661,629.36	23.83	
首钢集团有限公司	13,734,470.09	19.64	
无锡麟龙合金材料有限公司	6,302,792.36	9.01	
华菱安赛乐米塔尔汽车板有限公司	5,477,201.33	7.83	
合计	59,038,777.75	84.42	

(二) 其他应收款

1、 其他应收款分类披露：

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	19,322,216.96	100.00			19,322,216.96	13,461,286.18	100.00			13,461,286.18
其中：组合一										
组合二	19,322,216.96	100.00			19,322,216.96	13,461,286.18	100.00			13,461,286.18
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	19,322,216.96	100.00			19,322,216.96	13,461,286.18	100.00			13,461,286.18

(1) 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

组合 2: 内部往来、保证金及个人备用金

项目	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
个人备用金	395,758.20		
保证金	4,698,714.37		
内部往来	14,227,744.39		
合计	19,322,216.96		

2、 本期计提、收回或转回坏账准备情况

本期无计提坏账准备金额；本期无收回或转回坏账准备金额。

3、 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
个人备用金	395,758.20	596,769.60
保证金	4,698,714.37	3,473,174.37
待确认进项税		358,408.46
内部往来	14,227,744.39	9,025,695.89
其他		7,237.86
合计	19,322,216.96	13,461,286.18

4、 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
嘉龙合金材料(越南)有限责任公司	关联方往来款	13,907,744.39	1年以内	71.98	
中财期货有限公司	保证金	1,282,799.00	1年以内	6.64	

		1,560,215.37	1-2 年	8.07	
无锡华润燃气有限公司	保证金	275,900.00	2-3 年	1.43	
		1,579,800.00	3-4 年	8.18	
无锡昌龙科技有限公司	关联方往来款	200,000.00	1 年以 内	1.04	
		120,000.00	1-2 年	0.62	
冯海和	备用金	289,758.20	1 年以 内	1.50	
合计		19,216,216.96		99.46	

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			年初余额		
	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	27,379,377.22		27,379,377.22	27,379,377.22		27,379,377.22
对联营、合营企业投资	35,284,406.62		35,284,406.62			
合计	62,663,783.84		62,663,783.84	27,379,377.22		27,379,377.22

1、对子公司投资

被投资单位	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
1、永济麟龙新材料有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
2、无锡麟龙合金材料有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
3、无锡麟龙防腐新材料科技有限公司	600,000.00			600,000.00		
4、嘉龙合金材料（越南）有限公司	6,779,377.22			6,779,377.22		
合计	27,379,377.22			27,379,377.22		

2、 对联营、合营企业投资

被投资单位	年初余额	本期增减变动							期末余额	本期计提减值准备	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	其他			
联营企业											
1、中航卓越锻造（无锡）有限公司		32,474,471.88		3,695,927.72			885,992.98		35,284,406.62		
合计		32,474,471.88		3,695,927.72			885,992.98		35,284,406.62		

(四) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	402,122,639.5	372,466,547.7	282,573,758.3	253,382,170.5
	6	8	0	7
其他业务	6,567,507.01	6,157,837.47	4,611,716.60	4,500,877.23
合计	408,690,146.5	378,624,385.2	287,185,474.9	257,883,047.8
	7	5	0	0

(五) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		693,694.33
权益法核算的长期股权投资收益	3,695,927.72	
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	-791,530.23	-7,738,815.14
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
处置构成业务的处置组产生的投资收益		
其他	222,967.12	137,590.46
合计	9,079,289.84	-6,907,530.35

十五、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
----	----	----

非流动资产处置损益	-38,009.73	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	5,027,668.19	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	1,985,550.75	
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	222,967.12	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、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	5,073,145.00	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	543,777.95	

其他符合非经常性损益定义的损益项目	3,695,927.72	
所得税影响额	527,022.77	
少数股东权益影响额	15,506.49	
合计	15,968,497.74	

其他符合非经常性损益定义的损益项目:

项目	金额
权益法核算的长期股权投资收益	3,695,927.72

(二) 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 (元)	
		基本每股收 益	稀释每股收 益
归属于公司普通股股东的净利润	13.48	0.39	0.39
扣除非经常性损益后归属于公司普通股 股东的净利润	5.99	0.17	0.17

江苏麟龙新材料股份有限公司

(加盖公章)

二〇一八年四月二十五日

附：

备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

江苏省无锡市惠山经济开发区玉祁配套区 江苏麟龙新材料股份有限公司 董秘办公室