

公司代码：600172

公司简称：黄河旋风

河南黄河旋风股份有限公司
2017 年半年度报告



证券简称：黄河旋风
证券代码： 600172

二〇一七年八月

公司代码：600172

公司简称：黄河旋风

河南黄河旋风股份有限公司 2017年半年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人乔秋生、主管会计工作负责人刘建设及会计机构负责人（会计主管人员）张永建声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司未制定半年度利润分配预案和公积金转增股本预案

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的公司未来经营计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

适用 不适用

报告期内，公司不存在重大风险事项。公司已在本报告中详细描述可能面对的风险，敬请查阅本报告第四节“经营情况讨论与分析之公司关于公司未来发展的讨论与分析之可能面对的风险”的内容。

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	经营情况的讨论与分析.....	9
第五节	重要事项.....	15
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	21
第七节	优先股相关情况.....	25
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	25
第九节	公司债券相关情况.....	27
第十节	财务报告.....	30
第十一节	备查文件目录.....	130

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
本公司、公司	指	河南黄河旋风股份有限公司
黄河集团、母公司	指	河南黄河实业集团股份有限公司
旋风国际	指	河南黄河旋风国际有限公司
联合旋风	指	河南联合旋风金刚石有限公司
联合砂轮	指	河南联合旋风金刚石砂轮有限公司
鑫纳达	指	北京黄河旋风鑫纳达科技有限公司
明匠智能	指	上海明匠智能系统有限公司
宁基智能	指	广州宁基智能系统有限公司
睿德智能	指	安徽睿德智能制造系统有限公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	河南黄河旋风股份有限公司
公司的中文简称	黄河旋风
公司的外文名称	HENANHUANGHEWHIRLWINDCO., LTD
公司的外文名称缩写	HHWW
公司的法定代表人	乔秋生

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	杜长洪	梅雪
联系地址	河南省长葛市人民路200号	河南省长葛市人民路200号
电话	0374-6108986	0374-6165530
传真	0374-6108986	0374-6108986
电子信箱	duch@hxxf.com	hxxfzjb@hxxf.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	河南省长葛市
公司注册地址的邮政编码	461500
公司办公地址	河南省长葛市人民路200号
公司办公地址的邮政编码	461500
公司网址	HTTP://WWW.HHXXF.COM
电子信箱	hxxfzjb@hxxf.com
报告期内变更情况查询索引	报告期内未变更

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	河南省长葛市人民路200号公司证券部
报告期内变更情况查询索引	报告期内未变更

五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	黄河旋风	600172	G旋风

六、 其他有关资料

√适用 □不适用

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市海淀区知春路1号学院国际大厦1504室
	签字会计师姓名	范金池、杜卫
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	新时代证券股份有限公司
	办公地址	北京市海淀区北三环西路99号西海国际中心1号楼15层
	签字的保荐代表人姓名	郭纪林、过震
	持续督导的期间	2016年-2017年
报告期内履行持续督导职责的财务顾问	名称	新时代证券股份有限公司
	办公地址	北京市海淀区北三环西路99号西海国际中心1号楼15层
	签字的财务顾问主办人姓名	过震、董文婕
	持续督导的期间	2016年-2017年

七、 公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	1,468,288,726.88	1,157,472,065.03	26.85
归属于上市公司股东的净利润	186,825,609.75	181,938,124.25	2.69
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	178,811,213.47	171,221,527.23	4.43
经营活动产生的现金流量净额	37,232,922.65	91,130,870.62	-59.14
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	5,008,810,070.02	4,857,189,952.32	3.12
总资产	9,746,208,448.25	8,708,697,977.85	11.91
期末总股本	1,426,317,987.00	792,398,882.00	80.00
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	3.51	6.13	-42.74

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益（元/股）	0.1310	0.1276	2.66
稀释每股收益（元/股）	0.1310	0.1276	2.66

扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.1254	0.1200	4.50
加权平均净资产收益率(%)	3.79	3.94	减少0.15个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	3.63	3.71	减少0.08个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

报告期公司实施公积金转增股本(见附注七.53“股本”),可比期间的基本每股收益和扣除非经常性损益后的基本每股收益均按转增后的股本计算。

八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-654,640.77	
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	8,408,133.99	详见附注 79“政府补助”
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		

除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、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		
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	-404,356.75	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	2,272,072.67	购买理财产品收益
少数股东权益影响额	-0.28	
所得税影响额	-1,606,812.58	
合计	8,014,396.28	

十、其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

1、公司主要业务

报告期内，公司主要经营的产品涵盖碳系材料及制品，超硬材料及聚晶复合材料制品、工业自动化领域系列产品等产业发展。公司是目前国内规模领先、品种最齐全的超硬材料供应商。公司生产的超硬材料单晶是超硬材料产业链的基础性产品，该产品支撑了整个超硬材料行业下游产业的发展。超硬材料应用的终端产品主要包括金刚石研磨工具、金刚石修整工具、金刚石钻进工具、金刚石锯切工具、金刚石超硬材料刀具等类别。工业自动化领域系列产品基于智能制造技术、关键部件、机器人、智能制造软件、智能制造系统、智能制造标准体系的研发等。

2、公司经营模式

报告期内，面对错综复杂的国际形势和国内经济形势下行的压力，公司不断转变经营意识，正确对待新形势、新阶段下所面临的机遇和挑战，始终牢记科技创新是实体经济持续经营和发展的根源。2017年上半年公司继续推进客户信用管理工作。积极探索与销售业务相适宜的销售管理模式，使信用管理兼顾风险控制与客户支持双重功能；销售模式以“产销互补”为主，以优质的产品与服务引导顾客，加速销售模式向“以产促销，技术营销”模式转变，促进销售收入的稳步增加；

继续推进单晶行业市场精细化管理，开发针对不同市场不同行业的产品，满足市场需求；积极探索新型销售模式，着力推动电子商务平台建设。

公司全资子公司上海明匠智能系统有限公司是智能制造领域专注于整体服务的提供商，包括：顶层架构设计、标准体系制定、智能系统集成、工控核心算法、工业软件、工业数据挖掘等。立足国内、全球视野，完整服务于高、中、低端离散制造业、混合制造业。基于算法、数据经验为客户切实提供精致、高效、稳定的系统与高价值服务。扎实推进升级现有行业技术，积极拓展新行业、研发新技术。以客户需求为导向，稳步发展、着眼未来，为智能制造行业的发展做出应有的贡献。

3、行业情况说明

超硬材料是新材料之一，主要应用于石材加工、陶瓷加工、勘探开采、建筑建材加工、机械加工、光学玻璃和宝石加工、电子电器制造、汽车零部件制造等领域。随着我国超硬材料行业技术的不断进步，其相关应用领域也在逐步拓展，例如人造钻石在消费品等领域的应用。目前公司宝石级大单晶金刚石产业化项目（人造钻石）进展顺利，建成达产后将为公司一个新的盈利增长点。

主要子公司所在行业情况说明：随着智能化时代的来临，智能制造行业将会迎来大发展局面，为了顺应互联网时代发展需要，传统制造行业开始着手推动商业模式、组织形式变革等，智能制造产业链蕴藏巨大的投资机会。智能制造技术包括自动化、信息化、互联网和制造成型四个层次，产业链涵盖机器人及系统集成（工业机器人、服务机器人、机器人零部件其他自动化装备）、高端数控机床、工业互联网（工业视觉、智能传感器、RFID、工业以太网）、工业软件及数据处理系统（ERP/MES/DCS 等）、增材制造装备（3D 打印）等。“十三五”期间，中国智能制造产业在政策扶持、技术进步、产业升级等多重利好因素的有力推动下，将迎来历史性发展机遇。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

（1）研发优势

目前，公司是国内行业生产技术和研发能力靠前的集产、学、研相结合的人造金刚石企业，拥有完善的科技创新体系和优秀的技术研发团队，在人造金刚石产业链上所涉及的制品、设备和其它辅助原料等均具有自主研发能力；公司拥有国家级研发中心，先后承担多项国家科技项目和省市科研项目，并于 1999 年建立企业博士后科研工作站，2011 年度被评为河南省优秀博士后科研工作站。公司具备了从理论研究、实验开发、批量应用、规模生产一条龙的研发能力，形成了具有自身特点的技术体系，掌握了具有自主知识产权的核心技术。

公司核心技术人员从业经验丰富、科研能力强，是国内超硬材料及制品领域研究的领先者。为保持公司在国内超硬材料行业的领先技术优势，公司大力引进人才，推进校企联合，加强了与吉林大学、河南工业大学、中原工学院等高校的技术人才合作，为公司的创新活力带来了人力资源保障。公司 2015 年通过复审继续被认定为高新技术企业。卓越的研发创新能力为公司在行业竞

争中保持生产技术的先进性和潜在市场开发能力优势方面奠定了坚实的基础，促进了公司健康稳定快速发展。

2) 产品质量优势

公司以“做全球质量最稳定的超硬材料制造商”作为企业的经营理念，建立并完善可靠的质量控制体系，严格把关，确保公司产品的稳定性。公司现有的质量认证体系已通过中联认证中心的 GB/T19001—2008—ISO9001:2008 质量管理体系认证，根据产品开发生命周期特性以及各阶段质量控制点的不同，制定了相应的品质控制规范和流程，先进的工艺水平加之完备可靠的质量控制体系，有效保障了公司产品的各项性能和技术指标的稳定性和可靠性，造就了在下游客户中有良好的产品市场声誉，部分产品已形成了高质高价的差异化优势，具有较强的市场竞争力。

(3) 品牌优势

公司作为最早从事超硬材料规模生产的企业，通过科技创新与工艺的改造使产品性能已经接近或达到先进水平，公司严格有效的质量控制体系有效提高和保障了公司的品牌形象，公司一直坚持，不断加强在品牌建设和维护上的投入，2016 年 10 月“黄河旋风 HUANGHEWHIRLWIND 及图”被国家工商总局认定为驰名商标，旋风牌产品已经成为信誉的保障。优秀的品牌效应同时也为公司的发展提供了强有力的支持和促进作用。

(4) 全产业链优势

公司的目标是打造“全球品种最齐全的超硬材料生产商”。已成为国内乃至全球范围内极少数产品类别齐全的超硬材料及制品制造商，可以向客户提供产品类别、规格齐全以及性能稳定的各类超硬材料及制品，包括超硬材料单晶及制品、立方氮化硼及制品、金刚石聚晶及制品以及超硬材料制品辅助材料，不断推出满足市场需求的新产品。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

报告期内，国家经济发展步入新常态，在宏观经济增速及市场增长乏力的大背景下，公司所在行业也发生着深刻的变革，中国超硬材料及制品行业正面临着新的发展机遇和挑战。公司审慎分析行业发展趋势，严格落实 2017 年年初制定的经营计划，稳步推进主营业务产品结构的优化调整，优化产品结构，加大科研创新，为公司后续发展奠定坚实的基础。

2017 年上半年公司实现营业总收入 14.68 亿元，比去年同期增长 26.85%，归属于上市公司股东的净利润 1.87 亿元，比去年同期增长 2.69%，加权平均净资产收益率 3.79%，实现基本每股收益 0.131 元/股。

报告期内，公司坚持以市场为主导，高度重视科技研发和工艺创新，不断加大科研项目投入，不断完善与科技创新有关的制度建设，重视高新技术人才的引进，合理使用激励机制，加强企业技术创新平台建设和知识产权的申报与管理等工作，充分发挥科研创新在企业转型升级中的重要作用。公司 2017 年上半年申报发明专利和实用新型合计 13 项，截止 2017 年 6 月 30 日，已有 5 项获得授权。

报告期内，公司加快产品内部结构的调整，在以超硬材料为主要经营产品的前提下，结合自身在行业的优势，积极向行业纵深发展，优化布局工业用金刚石消费市场，开拓消费级人造钻石消费市场，目前公司募投项目进展良好，刀具项目虽有所延迟，但相关不确定性因素已经消除（具体内容已公布在上海证券交易所网站）。全资子公司明匠智能以智能制造系统集成服务为主攻方向，以实现过程级数据采集、工厂级数据监控、企业级系统集成、产业级大数据服务为主线，在核心嵌入式硬件软件技术、6轴关节机器人应用技术、多轴柔性机床技术、在线检测技术、智能制造软件技术、智能制造系统集成技术、智能制造标准体系等领域研发均取得了一定的成绩和突破。

2017年上半年，公司深化经营管理创新，完善内部控制运营流程。内部管理工作涉及资产管理、销售管理、采购管理、合同管理等其他管理流程控制。报告期内各项管理流程有序推进。公司各事业部和后勤单位始终围绕公司年初制定的经营目标开展工作，充分展现其业务发展状况和部门职能支持，有效控制公司的运营成本和经营风险，调动各方工作积极性，提升公司运营效率。

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	1,468,288,726.88	1,157,472,065.03	26.85
营业成本	930,463,976.72	699,503,182.42	33.02
销售费用	30,997,280.68	19,732,177.26	57.09
管理费用	139,153,639.64	130,679,395.87	6.48
财务费用	90,000,723.61	68,267,108.49	31.84
经营活动产生的现金流量净额	37,232,922.65	91,130,870.62	-59.14
投资活动产生的现金流量净额	-295,192,543.97	-596,614,955.57	50.52
筹资活动产生的现金流量净额	451,308,433.55	488,723,341.25	-7.66
研发支出	43,801,905.29	40,408,179.37	8.40

营业收入变动原因说明:营业收入比同期增加，主要原因是报告期超硬材料、金属粉末以及贸易业务收入增加。

营业成本变动原因说明:营业成本比同期增加，主要原因是报告期超硬材料、金属粉末以及贸易业务增加。

销售费用变动原因说明:营业费用同比增加，主要原因是报告期业务费用和薪酬费用的增加。

管理费用变动原因说明:管理费用同比增加，主要原因是报告期折旧摊销和研究开发费用的增加。

财务费用变动原因说明:财务费用同比增加，主要原因是公司使用付息负债增加。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:经营活动产生的现金流量净额减少，主要原因是销售商品等收到现金的增加，低于购买商品、支付员工薪酬和税费等经营活动现金流出的增加。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:投资活动产生的现金流量净额同比增加，主要原因是报告期收回理财投资款。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:筹资活动产生的现金流量净额增加，主要原因是同期开展融资租赁业务，收到融资 1.45 亿元。

研发支出变动原因说明:研发支出同比增加，主要原因是报告期母公司研发支出增加。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(2) 其他

□适用 √不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
流动资产：						
货币资金	678,746,036.01	6.96	419,442,371.86	4.82	61.82	货币资金比期初增加，主要原因是公司报告期新增流资借款。
应收票据	102,931,341.84	1.06	62,479,619.61	0.72	64.74	应收票据比期初增加，主要原因是公司所收的银行承兑汇票增加。
应收帐款 (净额)	1,503,752,056.98	15.43	1,330,957,110.81	15.28	12.98	
预付帐款	528,345,838.58	5.42	214,678,662.94	2.47	146.11	预付帐款比期初增加，主要原因是预付采购款增加。
应收利息	1,247,267.40	0.01	891,490.08	0.01	39.91	应收利息比期初增加，主要原因是公司承兑保证金和订单利息增加。
其他应收款 (净额)	32,052,011.47	0.33	21,219,932.70	0.24	51.05	其他应收款比期初增加，主要原因是报告期子公司明匠智能增加往来款。
其他流动资产	135,115,695.49	1.39	322,703,557.30	3.71	-58.13	其他流动资产比期初减少，主要原因是公司收回短期理财资金及理财收益。
流动资产合计	3,414,606,381.33	35.04	2,807,735,962.81	32.24	21.61	
非流动资产：						
可供出售金融资产	100,001.00	0.00	1.00	0.00		子公司明匠智能参股上海置创明匠智能系统有限公司，

						拟持股比例1%。
长期股权投资(净额)	29,746,715.22	0.31	28,598,516.19	0.33	4.01	
投资性房地产净值	2,927,476.45	0.03	3,008,370.40	0.03	-2.69	
固定资产净额	3,875,965,883.47	39.77	3,798,477,949.12	43.62	2.04	固定资产比期初增加,主要原因是报告期新增房屋和机器设备。
在建工程	1,139,185,944.93	11.69	789,387,251.35	9.06	44.31	在建工程比期初增加,主要原因是报告期新增房屋和购置郑州办公楼。
无形资产(净额)	239,911,117.22	2.46	237,425,736.32	2.73	1.05	
商誉	295,503,756.50	3.03	295,503,756.50	3.39	0.00	
长期待摊费用	6,981,496.75	0.07	7,426,192.67	0.09	-5.99	
递延所得税资产	27,551,531.15	0.28	15,484,918.67	0.18	77.92	递延所得税资产比期初增加,主要原因是各项准备金和子公司年度内已确认可抵扣亏损增加,需要核算的递延所得税资产增加。
其他非流动资产	713,728,144.23	7.32	725,649,322.82	8.33	-1.64	
非流动资产合计	6,331,602,066.92	64.96	5,900,962,015.04	67.76	7.30	
资产总计	9,746,208,448.25	100.00	8,708,697,977.85	100.00	11.91	
负债及权益						
流动负债:						
短期借款	2,117,845,355.69	21.73	1,829,000,000.00	21.00	15.79	
应付票据	246,474,807.61	2.53	107,624,541.51	1.24	129.01	应付票据比期初增加,主要原因是报告期部分对外款项支付采用承兑票据方式。
应付账款	361,205,472.91	3.71	362,176,937.48	4.16	-0.27	
预收帐款	101,754,532.24	1.04	44,519,723.20	0.51	128.56	预收帐款比期初增加,主要原因是预收客户货款。
应付职工薪酬	45,013,727.89	0.46	30,718,466.54	0.35	46.54	应付职工薪酬比期初增加,主要原因是部分单位支付延迟。
应交税费	156,003,592.81	1.60	110,637,162.76	1.27	41.00	应交税费比期初增加,主要

						原因是子公司拖欠税款及新增税款。
应付利息	8,229,578.24	0.08	5,255,965.58	0.06	56.58	应付利息比期初增加,主要原因是子公司预提拆借资金利息待付。
应付股利	3,588,627.60	0.04	1,793,683.53	0.02	100.07	应付股利比期初增加,主要原因是报告期公司分红,欠付外方股利待付。
其他应付款	377,087,900.37	3.87	339,935,388.25	3.90	10.93	
一年内到期的非流动负债	800,663,561.42	8.22	776,589,692.38	8.92	3.10	
其他流动负债	2,668,666.64	0.03	2,546,666.64	0.03	4.79	
流动负债合计	4,220,535,823.42	43.30	3,610,798,227.87	41.46	16.89	
非流动负债:						
长期借款	300,000,000.00	3.08	0.00	0.00		长期借款比期初增加,主要原因是报告期母公司新增借款。
长期应付款	158,779,516.15	1.63	187,661,146.04	2.15	-15.39	
递延收益	38,289,166.72	0.39	32,145,500.05	0.37	19.11	
递延所得税负债	14,968,692.48	0.15	15,928,844.74	0.18	-6.03	
非流动负债合计	512,037,375.35	5.25	235,735,490.83	2.71	117.21	
负债合计	4,732,573,198.77	48.56	3,846,533,718.70	44.17	23.03	
所有者权益:						
实收资本/股本	1,426,317,987.00	14.63	792,398,882.00	9.10	80.00	股本比期初增加,系报告期公司实施公积金转增股本。
资本公积	1,732,945,288.78	17.78	2,362,400,740.50	27.13	-26.64	资本公积比期初减少,主要原因是报告期公司实施公积金转增股本。
其他综合收益	43,022.55	0.00	92,223.78	0.00	-53.35	
盈余公积	218,328,607.47	2.24	218,328,607.47	2.51	0.00	
未分配利润	1,631,175,164.22	16.74	1,483,969,498.57	17.04	9.92	
归属于母公司所有者权益合计	5,008,810,070.02	51.39	4,857,189,952.32	55.77	3.12	
少数股东权益	4,825,179.46	0.05	4,974,306.83	0.06	-3.00	
所有者权益合计	5,013,635,249.48	51.44	4,862,164,259.15	55.83	3.12	

负债和所有者权益总计	9,746,208,448.25	100.00	8,708,697,977.85	100.00	11.91	
------------	------------------	--------	------------------	--------	-------	--

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

于 2017 年 6 月 30 日，本公司的使用权受到限制的其他货币资金为人民币 126,526,571.25 元。其中 126,426,571.25 元为办理银行承兑汇票所存入的保证金存款；100,000 元为信用证保证金等存款。

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

(五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(六) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

报告期公司主要子公司是上海明匠智能系统有限公司，该公司经营业务范围为“生产智能化、信息化自动生产线（用于生产各类汽车零部件），机电设备安装（除特种设备），从事机械技术领域内的技术开发、技术咨询、技术服务（除特种设备），从事货物进出口与技术进出口业务，汽车零部件、机械设备及配件，机电设备及配件，电子产品、五金交电、通信设备及相关产品、计算机、软件及辅助设备（除计算机信息系统安全专用产品）、工业自动化控制设备销售。”

被投资企业名称	上海明匠智能系统有限公司
注册资本(万元)	5,000.00
总资产(万元)	112,451.75
净资产(万元)	40,615.67
主营业务收入	25,416.00
营业利润	8,080.83
净利润(万元)	6,945.77
本公司持股比例	100%

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

二、其他披露事项

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

适用 不适用

(二) 可能面对的风险

适用 不适用

1、宏观经济风险

公司所生产的超硬材料及制品等产品主要应用于石材加工、陶瓷加工、勘探开采、建筑建材加工、机械加工、光学玻璃和宝石加工、电子电器制造、汽车零部件制造等领域。受国内国际宏观经济增速放缓的影响，未来宏观经济的波动将会使相关行业经营环境发生变化，相关行业的不景气将会直接或间接的影响到公司产品的销售，另外国际贸易政策的变动具有不可预见性，一定程度上将会使超硬材料的出口受到影响。

应对措施：公司将不断加大研发投入，提高产品质量和产品附加值，对客户实施信用管理等，提升公司的抵御风险能力。

2、管理风险

公司在 2015 年度实施重大资产重组以来，资产规模和生产规模逐步扩大，对公司整体的战略规划、制度建设、组织设置，运营管理和内部控制等提出较高的要求，公司如果不能及时作出调整，或将引发公司整体竞争力下降和内部管理风险。

应对措施：公司将实时对相关制度进行合理调整，并强制落实；加强企业员工培训优化企业员工考核体系，提高人力资源利用效率；根据实际发生情况优化内部控制体系，努力从各个方面切实降低管理风险。

3、新产品研发与推广风险

公司近年来一直保持较高的研发营收比例，新产品的研发与初级市场开拓前期投入较大，在技术产品转化率较低的情况下，新产品从研发至投入市场销售均需要投入较大资金，因此公司可能面临较大的新产品研发与推广风险。

应对措施：公司目前拥有雄厚的研发实力，并坚持产学研相结合，提高研发试验效率，同时加强高新技术人才的培养与引进，逐步分散和消化风险。

(三) 其他披露事项

适用 不适用

第五节 重要事项

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2017 年第一次临时股东大会	2017-03-23	www. sse. com. cn	2017-03-24
2016 年年度股东大会	2017-04-26	www. sse. com. cn	2017-04-27

股东大会情况说明

适用 不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数(元) (含税)	0
每 10 股转增数 (股)	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
公司 2017 年半年度不进行利润分配和公积金转增股本	

三、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与股 改相 关的 承诺	其 他	河南 黄河 实业 集团 股份 有限 公司 及日 本联 合材 料公 司	(1) 持有公司非流通股股份百分之五以上的股东河南黄河实业集团股份有限公司及日本联合材料公司承诺,其持有的非流通股股份自获得上市流通权之日起十二个月期满后,通过上海证券交易所挂牌交易出售股份,出售数量占公司股份总数的比例在十二个月内不超过百分之五,在二十四个月内不超过百分之十。 (2) 持有公司非流通股股份百分之五以上的股东河南黄河实业集团股份有限公司及日本联合材料公司承诺,通过证券交易所挂牌交易出售的原黄河旋风非流通股股份数量,达到公司股份总数百分之一时,应当自该事实发生之日起两个工作日内做出公告,但无需停止出售股份。		否	是		
与重 大资 产重 组相	股 份 限 售	陈 俊、 姜圆 圆、	(1) 第一次解禁条件: ①陈俊、姜圆圆、沈善俊、杨琴华所持上述股份自上市之日起已满 12 个月; ②明匠智能业绩承诺年度(第一年)的审计报告已经出具; ③明匠智能全体股东已	201 5/1 1/1 2-2	是	是		

关的承诺	沈善俊、杨琴华	<p>经履行其该年度全部业绩补偿承诺(若发生)。</p> <p>第一次解禁条件满足后,明匠智能全体股东在履行完业绩补偿承诺后(若发生),陈俊、姜圆圆、沈善俊、杨琴华在本次发行股份购买资产中认购的股份扣除第一年度用于业绩补偿后的股份(若发生)的10%可以转让。</p> <p>(2)第二次解禁条件:①明匠智能业绩承诺年度(第二年)审计报告已经出具;②明匠智能全体股东已经履行其该年度全部业绩补偿承诺(若发生)。</p> <p>第二次解禁条件满足后,陈俊、姜圆圆、沈善俊、杨琴华在本次发行股份购买资产中认购的股份扣除第一年度及第二年度用于业绩补偿后的股份(若发生)的10%可以转让。</p> <p>(3)第三次解禁条件:①明匠智能业绩承诺年度(第三年)审计报告已经出具;②具有证券期货业务从业资格的会计师事务所已经完成对明匠智能截至业绩承诺期届满年度的减值测试并出具减值测试报告;③明匠智能全体股东已经履行其该年度全部业绩补偿承诺及减值测试补偿承诺(若发生)。</p> <p>第三次解禁条件满足后,陈俊、姜圆圆、沈善俊、杨琴华在本次发行股份购买资产中认购的黄河旋风股份扣除第一年度、第二年度及第三年度用于业绩补偿及减值测试补偿后的股份(若发生)可以全部转让。</p>	018 /11 /13					
股份限售	河南黄河实业集团股份有限公司	<p>黄河集团作为交易对方认购的股份自新增股份上市之日起36个月不转让,如发生《业绩补偿协议》约定的股份补偿事宜,则应按该协议约定进行回购或转让。本次交易完成后,因上市公司送股、转增股本等原因而增加的股份,亦按照前述安排予以锁定。</p>	201 5/1 1/1 2-2 018 /11 /13	是	是			
与再融资相关的承诺	河南黄河实业集团股份	<p>基于对公司未来发展的信心,公司控股股东河南黄河实业集团股份有限公司自愿做出不可撤销的承诺:黄河集团承诺其于2011年4月27日认购公司非公开发行7,776,218股,在三十六个月锁定期满及后续追加锁定一年</p>	201 5/0 4/2 7-2 016	是	是			

	有限 公司	承诺期满后, 虽已达到解除限售流通标准, 现基于对公司未来发展的信心, 继续追加锁定承诺一年, 锁定期限至 2016 年 4 月 27 日。不会通过证券交易系统挂牌交易或以其他任何方式转让或委托他人管理该股份, 也不会由公司回购。在锁定期间控股股东河南黄河实业集团股份有限公司若违反上述承诺, 减持公司股份, 其减持股份所得收益, 全部归公司所有。	/04 /27				
	股 份 限 售	乔秋生、陈俊、刘建设、杜长洪、徐永杰、张永建、王裕昌	以锁价方式向乔秋生、陈俊、刘建设、杜长洪、徐永杰、张永建、王裕昌募集配套资金所发行股份的限售期为其认购的股票自新增股份上市之日起三十六个月, 在此之后按中国证监会及上海证券交易所的有关规定执行。	201 5/1 2/1 6-2 018 /12 /17	是	是	

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司原聘任的瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）的聘期已期满。瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）在执业过程中坚持独立审计原则，客观、公允地反映公司的财务和内控状况，公司董事会对其审计团队为公司提供的专业、严谨、负责的审计服务工作以及辛勤的劳动表示诚挚的感谢！

为确保公司 2017 年财报审计工作的顺利进行，公司董事会拟聘请大信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2017 年度财务报表及内部控制审计机构。经双方沟通，2017 年度财务报表审计费 60 万元（含本部和子公司），内部控制审计费 10 万元，合计 70 万元。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

五、破产重整相关事项

适用 不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(四) 关联债权债务往来**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(五) 其他重大关联交易

□适用 √不适用

(六) 其他

□适用 √不适用

十一、 重大合同及其履行情况**1 托管、承包、租赁事项**

□适用 √不适用

2 担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计						70,000,000							
报告期末对子公司担保余额合计（B）						184,726,400							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						184,726,400							
担保总额占公司净资产的比例（%）						3.69							

其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	0
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）	0
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）	0
上述三项担保金额合计（C+D+E）	0
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

十三、 可转换公司债券情况

适用 不适用

十四、 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其子公司的环保情况说明

适用 不适用

十五、 其他重大事项的说明

(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用 不适用

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

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	146,614,269	18.50			117,291,415		117,291,415	263,905,684	18.50
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	117,706,789	14.			94,165,431		94,165,431	211,872,220	14.85

		85						
其中：境内非国有法人持股	38,714,740	4.89		30,971,792	30,971,792	69,686,532	4.89	
境内自然人持股	78,992,049	9.97		63,193,639	63,193,639	142,185,688	9.97	
4、外资持股	28,907,480	3.65		23,125,984	23,125,984	52,033,464	3.65	
其中：境外法人持股	28,907,480	3.65		23,125,984	23,125,984	52,033,464	3.65	
境外自然人持股								
二、无限售条件流通股份	645,784,613	81.50		516,627,690	516,627,690	1,162,412,303	81.50	
1、人民币普通股	645,784,613	81.50		516,627,690	516,627,690	1,162,412,303	81.50	
2、境内上市的外资股								
3、境外上市的外资股								
4、其他								
三、股份总数	792,398,882	100.00		633,919,105	633,919,105	1,426,317,987	100.00	

2、股份变动情况说明

适用 不适用

公司于2017年4月26日召开2016年度股东大会，审议通过了《关于公司2016年年度利润分配的议案》，拟以公司2016年末总股本792,398,882股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增8股，同时每10股派发现金红利0.50元（含税）。2017年6月8日公司权益分配实施完成后，总股本变更为1,426,317,987股，注册资本变更为1,426,317,987.00元。

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

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	57,581
------------------	--------

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

单位：股

前十名股东持股情况						
股东名称	报告期内	期末持股数	比例	持有有	质押或冻结情况	股东

(全称)	增减	量	(%)	限售条件股份数量	股份状态	数量	性质
河南黄河实业集团股份有限公司	145,497,295	324,536,389	22.75	69,686,532	质押	262,791,000	境内非国有法人
陈俊	35,495,306	79,864,440	5.60	76,007,298	质押	79,811,999	境内自然人
日本联合材料公司	31,910,117	71,797,763	5.03	52,033,464	无	0	境外法人
乔秋生	13,973,752	31,440,941	2.20	31,345,150	质押	31,345,149	境内自然人
海通证券股份有限公司约定购回式证券交易专用证券账户	17,940,000	27,240,000	1.91	0	无	0	未知
魏旭川	14,237,890	23,471,576	1.65	0	无	0	境内自然人
沈善俊	6,000,000	13,500,000	0.95	12,150,000	质押	12,150,000	境内自然人
杨琴华	4,285,714	9,642,857	0.68	8,678,572	无	0	境内自然人
姜圆圆	3,857,143	8,678,572	0.61	7,810,715	质押	7,812,000	境内自然人
中国工商银行股份有限公司—富国中证工业4.0指数分级证券投资基金	3,786,117	7,854,074	0.55	0	无	0	未知

前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
河南黄河实业集团股份有限公司	254,849,857	人民币普通股	254,849,857
海通证券股份有限公司约定购回式证券交易专用证券账户	27,240,000	人民币普通股	27,240,000
魏旭川	23,471,576	人民币普通股	23,471,576
日本联合材料公司	19,764,299	人民币普通股	19,764,299
中国工商银行股份有限公司—富国中证工业4.0指数分级证券投资基金	7,854,074	人民币普通股	7,854,074
王福喜	6,867,526	人民币普通股	6,867,526
中国工商银行—华安中小盘成长混合型证券投资基金	6,300,000	人民币普通股	6,300,000

张永贞	5,295,821	人民币普通股	5,295,821
中国建设银行股份有限公司-兴全社会责任混合型证券投资基金	5,136,040	人民币普通股	5,136,040
青岛世纪凯晖管理咨询有限公司	4,983,305	人民币普通股	4,983,305
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司控股股东河南黄河实业集团股份有限公司与其余股东之间无关联关系，也不属于一致行动人。公司未知除控股股东外其他前十名股东之间以及前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系。		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	陈俊	76,007,298	2018-12-17	41,293,013	配套融资定向增发
			2017-11-13	34,714,285	发行股份购买资产
2	河南黄河实业集团股份有限公司	69,686,532	2018-2-5	43,650,819	定向增发
			2018-11-13	26,031,713	发行股份购买资产
3	日本联合材料公司	52,033,464	2007-11-18	41,004,000	股权分置限售流通
			2008-11-18	11,029,464	
4	乔秋生	31,345,150	2018-12-17	31,345,150	配套融资定向增发
5	沈善俊	12,150,000	2017-11-13	12,150,000	发行股份购买资产
6	杨琴华	8,678,572	2017-11-13	8,678,572	发行股份购买资产
7	姜圆圆	7,810,715	2017-11-13	7,810,715	发行股份购买资产
8	刘建设	2,064,650	2018-12-17	2,064,650	配套融资定向增发
9	杜长洪	1,876,955	2018-12-17	1,876,955	配套融资定向增发
10	徐永杰	1,126,174	2018-12-17	1,126,174	配套融资定向增发
上述股东关联关系或一致行动的说明		公司控股股东河南黄河实业集团股份有限公司与其他股东之间无关联关系，也不属于一致行动人。 2、公司全资子公司明匠智能完成2016年度业绩承诺，按照公司与其原股东签署的盈利补偿协议，明匠智能原股东陈俊、姜圆圆、沈善俊和杨琴华2017年11月13日股份解禁数量为本表“新增可上市股份数量”的10%。			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东

□适用 √不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

□适用 √不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

单位:股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份 增减变动量	增减变动原因
乔秋生	董事	17,467,189	31,440,941	13,973,752	公积金转股
刘建设	董事	1,148,932	2,068,077	919,145	公积金转股
杜长洪	董事	1,046,153	1,883,075	836,922	公积金转股
白石顺一	董事	0	0	0	无
徐永杰	董事	625,652	1,126,174	500,522	公积金转股
张永建	董事	312,826	563,087	250,261	公积金转股
王裕昌	董事	312,826	563,087	250,261	公积金转股
成先平	独立董事	0	0	0	无
范乐天	独立董事	0	0	0	无
高文生	独立董事	0	0	0	无
马宪军	监事	7,276	13,097	5,821	公积金转股
顾宗军	监事	0	0	0	无
黄帅	监事	0	0	0	无
合计		20,920,854	37,657,538	16,736,684	/

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
白石顺一	董事	聘任
马宪军	股东监事	选举
顾宗军	职工监事	选举
黄帅	职工监事	选举

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

经公司董事会和监事会于2017年4月5日提名,公司于2017年4月26日召开的2016年年度股东大会审议通过关于选举董事的议案、关于选举独立董事的议案、关于选举监事的议案,选

举后小六修一郎先生不再担任公司董事由白石顺一先生担任，公司董事会其他成员未发生变化，同时选举了马宪军先生担任公司股东监事。

公司 2017 年 4 月 5 日召开河南黄河旋风股份有限公司职工代表大会，经公司工会提名后选举顾宗军先生、黄帅先生为公司职工监事；

三、其他说明

适用 不适用

第九节 公司债券相关情况

√适用 □不适用

一、公司债券基本情况

单位:元币种:人民币

债券名称	简称	代码	发行日	到期日	债券余额	利率(%)	还本付息方式	交易场所
公司债券	12 旋风债	122180	2012 年 8 月 23 日	2017 年 8 月 23 日	700,000,000	6.28%	采用单利按年计息,不计复利,每年付息一次,到期一次还本,最后一期利息随本金的兑付一起支付	上海证券交易所

公司债券付息兑付情况

√适用 □不适用

公司于 2017 年 8 月 11 日发布了《河南黄河旋风股份有限公司 2012 年公司债券本息兑付和摘牌公告》，2017 年 8 月 18 日为债权登记日，并于 2017 年 8 月 23 日向债券持有人完成支付 2016 年 8 月 23 日至 2017 年 8 月 22 日期间利息以及其持有“12 旋风债”的本金。

公司债券其他情况的说明

□适用 √不适用

二、公司债券受托管理联系人、联系方式及资信评级机构联系方式

债券受托管理人	名称	国海证券股份有限公司
	办公地址	北京市海淀区西直门外大街 168 号腾达大厦
	联系人	方宝珠
	联系电话	15210848510
资信评级机构	名称	中诚信证券评估有限公司
	办公地址	上海市黄浦区西藏南路 760 号安基大厦 8 楼

其他说明:

□适用 √不适用

三、公司债券募集资金使用情况

√适用 □不适用

公司已将募集资金中的 3.6 亿元偿还银行贷款，剩余部分补充营运资金，本公司债券所有募集资金已全部使用完毕。

四、公司债券评级情况

√适用 □不适用

评级机构中诚信证券评估有限公司在对本公司经营状况及相关行业进行综合分析评估的基础上，于 2017 年 6 月 2 日出具了《河南黄河旋风股份有限公司 2012 年公司债券跟踪评级报告（2017）》，本次公司主体信用评级结果为：AA；12 旋风债前次评级结果为：AA，评级展望为稳定。本次评级后，12 旋风债仍可作为债券质押式回购交易的质押券。本次信用评级报告《河南黄河旋风股份有限公司 2012 年公司债券跟踪评级报告（2017）》详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。

五、报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况

√适用 □不适用

报告期内公司本期债券的偿债计划及相关偿债保障措施均未发生变化，公司严格按照募集说明书等发行文件的承诺及约定严格执行偿债计划及相关偿债保障措施，按期支付到期利息及本金，未发生违约事件。

六、公司债券持有人会议召开情况

□适用 √不适用

七、公司债券受托管理人履职情况

√适用 □不适用

国海证券股份有限公司作为公司债券受托管理人按照受托管理协议履行义务，于 2017 年 6 月 19 日出具了《河南黄河旋风股份有限公司公司债券受托管理事务报告（2016 年度）》。

八、截至报告期末和上年末（或本报告期和上年同期）下列会计数据和财务指标

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

主要指标	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减（%）	变动原因
流动比率	0.81	0.78	4.04	报告期末与期初比较，流动资产增长幅度大于流动负债增长幅度。
速动比率	0.71	0.66	7.54	报告期末与期初比较，速动资产增长幅度大于流动负债增长幅度。
资产负债率	48.56%	44.17%	9.94	报告期末与期初比较，负债增长幅度大于资产增长幅度。
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00	
	本报告期（1-6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）	变动原因
EBITDA 利息保障倍数	5.19	5.98	-13.21	报告期与上年同期比较，息税折旧摊销前利润增长幅度小于利息支出增长幅度。
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00	

九、关于逾期债项的说明

适用 不适用

十、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

适用 不适用

十一、公司报告期内的银行授信情况

适用 不适用

公司信誉良好，报告期内公司按时偿还银行贷款，未发生贷款展期、减免情形。

十二、公司报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

适用 不适用

公司债券严格执行募集说明书的相关约定及承诺，发行文件真实、准确和完整，发行程序合规，募集资金用途合法合规，严格在约定的范围内使用，履行相关的信息披露义务，按期支付到期的利息及本金，未发生违约事件。

十三、公司发生重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响

适用 不适用

报告期内，公司未发生对公司经营情况和偿债能力有影响的重大事项。

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2017年6月30日

编制单位:河南黄河旋风股份有限公司

单位:元币种:人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产:			
货币资金	七.1	678,746,036.01	419,442,371.86
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产		0.00	0.00
应收票据	七.4	102,931,341.84	62,479,619.61
应收账款	七.5	1,503,752,056.98	1,330,957,110.81
预付款项	七.6	528,345,838.58	214,678,662.94
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	七.7	1,247,267.40	891,490.08
应收股利			
其他应收款	七.9	32,052,011.47	21,219,932.70
买入返售金融资产			
存货	七.10	425,918,071.64	428,865,155.59
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产	七.12	6,498,061.92	6,498,061.92
其他流动资产	七.13	135,115,695.49	322,703,557.30
流动资产合计		3,414,606,381.33	2,807,735,962.81
非流动资产:			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	七.14	100,001.00	1.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七.17	29,746,715.22	28,598,516.19
投资性房地产	七.18	2,927,476.45	3,008,370.40
固定资产	七.19	3,875,965,883.47	3,798,477,949.12
在建工程	七.20	1,139,185,944.93	789,387,251.35
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	七.25	239,911,117.22	237,425,736.32

开发支出	七. 26	0. 00	0. 00
商誉	七. 27	295, 503, 756. 50	295, 503, 756. 50
长期待摊费用	七. 28	6, 981, 496. 75	7, 426, 192. 67
递延所得税资产	七. 29	27, 551, 531. 15	15, 484, 918. 67
其他非流动资产	七. 30	713, 728, 144. 23	725, 649, 322. 82
非流动资产合计		6, 331, 602, 066. 92	5, 900, 962, 015. 04
资产总计		9, 746, 208, 448. 25	8, 708, 697, 977. 85
流动负债:			
短期借款	七. 31	2, 117, 845, 355. 69	1, 829, 000, 000. 00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七. 34	246, 474, 807. 61	107, 624, 541. 51
应付账款	七. 35	361, 205, 472. 91	362, 176, 937. 48
预收款项	七. 36	101, 754, 532. 24	44, 519, 723. 20
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七. 37	45, 013, 727. 89	30, 718, 466. 54
应交税费	七. 38	156, 003, 592. 81	110, 637, 162. 76
应付利息	七. 39	8, 229, 578. 24	5, 255, 965. 58
应付股利	七. 40	3, 588, 627. 60	1, 793, 683. 53
其他应付款	七. 41	377, 087, 900. 37	339, 935, 388. 25
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			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	七. 43	800, 663, 561. 42	776, 589, 692. 38
其他流动负债	七. 44	2, 668, 666. 64	2, 546, 666. 64
流动负债合计		4, 220, 535, 823. 42	3, 610, 798, 227. 87
非流动负债:			
长期借款	七. 45	300, 000, 000. 00	
应付债券	七. 46		
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款	七. 47	158, 779, 516. 15	187, 661, 146. 04
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	七. 51	38, 289, 166. 72	32, 145, 500. 05
递延所得税负债	七. 29	14, 968, 692. 48	15, 928, 844. 74
其他非流动负债			
非流动负债合计		512, 037, 375. 35	235, 735, 490. 83
负债合计		4, 732, 573, 198. 77	3, 846, 533, 718. 70
所有者权益			

股本	七. 53	1, 426, 317, 987. 00	792, 398, 882. 00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七. 55	1, 732, 945, 288. 78	2, 362, 400, 740. 50
减：库存股			
其他综合收益	七. 57	43, 022. 55	92, 223. 78
专项储备			
盈余公积	七. 59	218, 328, 607. 47	218, 328, 607. 47
一般风险准备			
未分配利润	七. 60	1, 631, 175, 164. 22	1, 483, 969, 498. 57
归属于母公司所有者权益合计		5, 008, 810, 070. 02	4, 857, 189, 952. 32
少数股东权益		4, 825, 179. 46	4, 974, 306. 83
所有者权益合计		5, 013, 635, 249. 48	4, 862, 164, 259. 15
负债和所有者权益总计		9, 746, 208, 448. 25	8, 708, 697, 977. 85

法定代表人：乔秋生

主管会计工作负责人：刘建设

会计机构负责人：张永建

母公司资产负债表

2017年6月30日

编制单位：河南黄河旋风股份有限公司

单位：元币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		652, 715, 256. 89	382, 215, 967. 28
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		101, 775, 141. 84	59, 970, 746. 75
应收账款	十七. 1	791, 950, 937. 99	789, 026, 373. 70
预付款项		372, 350, 239. 65	122, 484, 369. 64
应收利息		1, 247, 267. 40	891, 490. 08
应收股利			
其他应收款	十七. 2	11, 899, 341. 73	13, 148, 062. 10
存货		344, 885, 365. 40	358, 583, 056. 58
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产		6, 498, 061. 92	6, 498, 061. 92
其他流动资产		120, 680, 000. 00	310, 000, 000. 00
流动资产合计		2, 404, 001, 612. 82	2, 042, 818, 128. 05
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七. 3	529, 750, 830. 30	529, 004, 751. 03
投资性房地产		2, 927, 476. 45	3, 008, 370. 40

固定资产		3,817,442,204.71	3,751,880,745.90
在建工程		1,138,988,644.93	789,387,251.35
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		134,556,030.88	125,471,523.58
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		3,060,571.43	3,164,269.97
递延所得税资产		15,236,269.34	10,540,062.08
其他非流动资产		713,996,744.23	725,649,322.82
非流动资产合计		6,355,958,772.27	5,938,106,297.13
资产总计		8,759,960,385.09	7,980,924,425.18
流动负债：			
短期借款		2,063,000,000.00	1,799,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		220,460,541.61	105,638,041.51
应付账款		289,395,093.84	282,457,219.86
预收款项		66,151,619.11	34,710,637.79
应付职工薪酬		40,924,742.06	23,300,690.22
应交税费		15,098,989.18	20,226,291.48
应付利息		2,962,032.64	2,620,082.36
应付股利		3,588,627.60	1,793,683.53
其他应付款		110,332,795.23	135,589,405.52
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		800,408,708.59	775,831,214.11
其他流动负债		2,546,666.64	2,546,666.64
流动负债合计		3,614,869,816.50	3,183,713,933.02
非流动负债：			
长期借款		300,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		64,969,292.83	96,899,654.57
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		28,523,333.40	22,196,666.72
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		393,492,626.23	119,096,321.29
负债合计		4,008,362,442.73	3,302,810,254.31
所有者权益：			
股本		1,426,317,987.00	792,398,882.00
其他权益工具			

其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,722,770,813.11	2,356,689,918.11
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		218,328,607.47	218,328,607.47
未分配利润		1,384,180,534.78	1,310,696,763.29
所有者权益合计		4,751,597,942.36	4,678,114,170.87
负债和所有者权益总计		8,759,960,385.09	7,980,924,425.18

法定代表人：乔秋生

主管会计工作负责人：刘建设

会计机构负责人：张永建

合并利润表

2017 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	七.61	1,468,288,726.88	1,157,472,065.03
其中：营业收入	七.61	1,468,288,726.88	1,157,472,065.03
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,264,100,256.59	957,943,058.70
其中：营业成本	七.61	930,463,976.72	699,503,182.42
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	七.62	19,027,068.37	13,972,757.53
销售费用	七.63	30,997,280.68	19,732,177.26
管理费用	七.64	139,153,639.64	130,679,395.87
财务费用	七.65	90,000,723.61	68,267,108.49
资产减值损失	七.66	54,457,567.57	25,788,437.13
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）			0.00
投资收益（损失以“—”号填列）	七.68	2,420,271.70	6,962,544.25
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	七.68	148,199.03	-611,822.73
汇兑收益（损失以“—”号填列）			
其他收益	七.79	8,297,919.22	0.00

三、营业利润（亏损以“-”号填列）		214,906,661.21	206,491,550.58
加：营业外收入	七.69	282,566.78	6,984,404.99
其中：非流动资产处置利得	七.69	28,534.18	148,640.89
减：营业外支出	七.70	1,231,349.53	1,756,306.47
其中：非流动资产处置损失	七.70	683,174.95	892,477.59
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		213,957,878.46	211,719,649.10
减：所得税费用	七.71	27,316,689.08	29,781,524.85
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		186,641,189.38	181,938,124.25
归属于母公司所有者的净利润		186,825,609.75	181,938,124.25
少数股东损益		-184,420.37	
六、其他综合收益的税后净额	七.72	-49,201.23	23,015.36
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-49,201.23	23,015.36
（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		-49,201.23	23,015.36
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	七.72	-49,201.23	23,015.36
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		186,591,988.15	181,961,139.61
归属于母公司所有者的综合收益总额		186,776,408.52	181,961,139.61
归属于少数股东的综合收益总额		-184,420.37	
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.1310	0.1276
（二）稀释每股收益(元/股)		0.1310	0.1276

法定代表人：乔秋生

主管会计工作负责人：刘建设

会计机构负责人：张永建

母公司利润表
2017 年 1—6 月

单位:元币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十七.4	1,174,337,926.00	866,903,990.59
减:营业成本	十七.4	810,658,497.25	569,916,023.26
税金及附加		16,292,739.60	9,768,334.60
销售费用		19,953,183.86	14,052,284.72
管理费用		91,794,940.90	73,588,229.64
财务费用		75,389,383.08	66,388,677.35
资产减值损失		35,988,445.32	18,839,559.25
加:公允价值变动收益(损失以“—”号填列)			0.00
投资收益(损失以“—”号填列)	十七.5	3,018,151.94	7,715,708.85
其中:对联营企业和合营企业的投资收益	十七.5	746,079.27	141,341.87
其他收益		2,106,693.32	
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		129,385,581.25	122,066,590.62
加:营业外收入		219,012.08	2,955,889.87
其中:非流动资产处置利得		28,534.18	148,640.89
减:营业外支出		948,613.60	1,737,477.59
其中:非流动资产处置损失		683,174.95	892,477.59
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		128,655,979.73	123,285,002.90
减:所得税费用		15,552,264.14	15,192,371.71
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		113,103,715.59	108,092,631.19
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		113,103,715.59	108,092,631.19
七、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)		0.0793	0.0758
(二)稀释每股收益(元/股)		0.0793	0.0758

法定代表人:乔秋生

主管会计工作负责人:刘建设

会计机构负责人:张永建

合并现金流量表

2017 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,502,085,928.41	906,168,784.47
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		1,107,738.05	978,999.78
收到其他与经营活动有关的现金	七.73(1)	30,586,334.47	8,941,980.44
经营活动现金流入小计		1,533,780,000.93	916,089,764.69
购买商品、接受劳务支付的现金		1,135,008,177.45	484,154,101.21
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		130,486,204.29	125,899,615.60
支付的各项税费		140,527,755.07	115,052,630.58
支付其他与经营活动有关的现金	七.73(2)	90,524,941.47	99,852,546.68
经营活动现金流出小计		1,496,547,078.28	824,958,894.07
经营活动产生的现金流量净额		37,232,922.65	91,130,870.62
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		2,424,639.79	14,715,844.14
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		42,302.01	1,673,004.50
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	七.73(3)	190,000,000.00	320,031,197.23
投资活动现金流入小计		192,466,941.80	336,420,045.87
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		486,559,485.77	469,335,001.44
投资支付的现金		1,100,000.00	14,700,000.00
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	七.73(4)		449,000,000.00
投资活动现金流出小计		487,659,485.77	933,035,001.44

投资活动产生的现金流量净额		-295,192,543.97	-596,614,955.57
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		35,293.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		990,364,876.45	507,739,200.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	七.73(5)	55,535,978.99	217,579,447.41
筹资活动现金流入小计		1,045,936,148.44	725,318,647.41
偿还债务支付的现金		400,552,737.00	128,857,544.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		90,240,957.65	70,849,059.92
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	七.73(6)	103,834,020.24	36,888,702.24
筹资活动现金流出小计		594,627,714.89	236,595,306.16
筹资活动产生的现金流量净额		451,308,433.55	488,723,341.25
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-2,441,555.33	529,983.98
五、现金及现金等价物净增加额		190,907,256.90	-16,230,759.72
加：期初现金及现金等价物余额		361,312,207.86	579,441,472.89
六、期末现金及现金等价物余额		552,219,464.76	563,210,713.17

法定代表人：乔秋生

主管会计工作负责人：刘建设

会计机构负责人：张永建

母公司现金流量表

2017 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,329,742,840.90	836,353,100.95
收到的税费返还			2,703.56
收到其他与经营活动有关的现金		15,179,369.19	1,533,915.66
经营活动现金流入小计		1,344,922,210.09	837,889,720.17
购买商品、接受劳务支付的现金		979,094,387.96	418,047,770.19
支付给职工以及为职工支付的现金		69,179,093.58	79,612,398.84
支付的各项税费		135,454,817.80	112,502,589.82
支付其他与经营活动有关的现金		55,418,885.59	92,796,797.04
经营活动现金流出小计		1,239,147,184.93	702,959,555.89
经营活动产生的现金流量净额		105,775,025.16	134,930,164.28
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		2,424,639.79	14,715,844.14
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		42,302.01	1,673,004.50

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		190,000,000.00	320,031,197.23
投资活动现金流入小计		192,466,941.80	336,420,045.87
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		471,009,032.82	454,207,067.90
投资支付的现金			40,000,000.00
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			449,000,000.00
投资活动现金流出小计		471,009,032.82	943,207,067.90
投资活动产生的现金流量净额		-278,542,091.02	-606,787,022.03
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		964,000,000.00	507,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		1,349,238.85	176,176,344.04
筹资活动现金流入小计		965,349,238.85	683,176,344.04
偿还债务支付的现金		400,000,000.00	128,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		87,605,375.69	69,625,354.55
支付其他与筹资活动有关的现金		99,094,831.17	35,759,744.60
筹资活动现金流出小计		586,700,206.86	233,385,099.15
筹资活动产生的现金流量净额		378,649,031.99	449,791,244.89
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-293,924.77	287,238.43
五、现金及现金等价物净增加额		205,588,041.36	-21,778,374.43
加：期初现金及现金等价物余额		329,396,943.28	569,960,136.78
六、期末现金及现金等价物余额		534,984,984.64	548,181,762.35

法定代表人：乔秋生

主管会计工作负责人：刘建设

会计机构负责人：张永建

合并所有者权益变动表
2017 年 1—6 月

单位:元币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	792,398,882.00				2,362,400,740.50		92,223.78		218,328,607.47		1,483,969,498.57	4,974,306.83	4,862,164,259.15
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	792,398,882.00				2,362,400,740.50		92,223.78		218,328,607.47		1,483,969,498.57	4,974,306.83	4,862,164,259.15
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	633,919,105.00				-629,455,451.72		-49,201.23		0.00		147,205,665.65	-149,127.37	151,470,990.33
(一) 综合收益总额							-49,201.23				186,825,609.75	-184,420.37	186,591,988.15
(二)所有者投入和减少资本	0.00				4,463,653.28							35,293.00	4,498,946.28
1. 股东投入的普通股												35,293.00	35,293.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					4,463,653.28								4,463,653.28
(三) 利润分配									0.00		-39,619,944.10	0.00	-39,619,944.10

1. 提取盈余公积									0.00		0.00		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-39,619,944.10		-39,619,944.10
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转	633,919,105.00				-633,919,105.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	633,919,105.00				-633,919,105.00								
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、本期期末余额	1,426,317,987.00				1,732,945,288.78		43,022.55		218,328,607.47		1,631,175,164.22	4,825,179.46	5,013,635,249.48

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	792,398,882.00				2,356,689,918.11		25,709.89		194,283,465.53		1,177,977,609.58	0.00	4,521,375,585.11
加：会计政策变更													
前期差错更正													

同一控制下企业合并												
其他										0.00		
二、本年期初余额	792,398,882.00			2,356,689,918.11		25,709.89		194,283,465.53		1,177,977,609.58	0.00	4,521,375,585.11
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	0.00			0.00		23,015.36		0.00		142,318,180.15	0.00	142,341,195.51
(一)综合收益总额						23,015.36				181,938,124.25	0.00	181,961,139.61
(二)所有者投入和减少资本	0.00			0.00							0.00	0.00
1. 股东投入的普通股												0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他	0.00			0.00								0.00
(三)利润分配								0.00		-39,619,944.10	0.00	-39,619,944.10
1. 提取盈余公积								0.00		0.00		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配										-39,619,944.10		-39,619,944.10
4. 其他												
(四)所有者权益内部结转	0.00			0.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)				0.00								
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、本期期末余额	792,398,882.00				2,356,689,918.11		48,725.25		194,283,465.53		1,320,295,789.73		4,663,716,780.62
----------	----------------	--	--	--	------------------	--	-----------	--	----------------	--	------------------	--	------------------

法定代表人：乔秋生

主管会计工作负责人：刘建设

会计机构负责人：张永建

母公司所有者权益变动表

2017年1—6月

单位：元币种：人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	792,398,882.00				2,356,689,918.11				218,328,607.47	1,310,696,763.29	4,678,114,170.87
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	792,398,882.00				2,356,689,918.11				218,328,607.47	1,310,696,763.29	4,678,114,170.87
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	633,919,105.00				-633,919,105.00				0.00	73,483,771.49	73,483,771.49
（一）综合收益总额										113,103,715.59	113,103,715.59
（二）所有者投入和减少资本	633,919,105.00				-633,919,105.00						0.00
1. 股东投入的普通股											0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额											0.00
4. 其他	633,919,105.00				-633,919,105.00						0.00
（三）利润分配									0.00	-39,619,	-39,619,9

									944.10	44.10	
1. 提取盈余公积								0.00	0.00		
2. 对所有者（或股东）的分配									-39,619,944.10	-39,619,944.10	
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转	0.00				0.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）					0.00						
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、本期期末余额	1,426,317,987.00				1,722,770,813.11				218,328,607.47	1,384,180,534.78	4,751,597,942.36

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	792,398,882.00				2,356,689,918.11				194,283,465.53	1,133,910,429.92	4,477,282,695.56
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	792,398,882.00				2,356,689,918.11				194,283,465.53	1,133,910,429.92	4,477,282,695.56
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	0.00				0.00				0.00	68,472,687.09	68,472,687.09
（一）综合收益总额										108,092,631.19	108,092,631.19

(二) 所有者投入和减少资本	0.00				0.00						0.00
1. 股东投入的普通股											0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额											0.00
4. 其他	0.00				0.00						0.00
(三) 利润分配								0.00	-39,619,944.10	-39,619,944.10	
1. 提取盈余公积								0.00	0.00		
2. 对所有者(或股东)的分配									-39,619,944.10	-39,619,944.10	
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	0.00				0.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)					0.00						
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、本期期末余额	792,398,882.00				2,356,689,918.11				194,283,465.53	1,202,383,117.01	4,545,755,382.65

法定代表人：乔秋生

主管会计工作负责人：刘建设

会计机构负责人：张永建

三、公司基本情况

1. 公司概况

适用 不适用

本公司系经河南省经济体制改革委员会豫股批字[1997]18 号文批准，在对中外合资企业黄河金刚石有限公司整体改组基础上，由黄河金刚石有限公司的各方股东，以其在黄河金刚石有限公司中的权益出资，共同作为发起人，并采取社会募集的方式设立的股份有限公司。于 1998 年 11 月 26 日 本公司普通股(A 股)股票在上海证券交易所挂牌交易。本公司持有豫工商企 914100007067887335 号企业法人营业执照，本公司股本总额为 1,426,317,987 股，注册地址为河南省长葛市人民路 200 号。

本公司经营范围为：石墨、碳系材料及制品；超硬材料、超硬复合材料及制品；工业自动化领域系列产品；激光加工设备、3D 打印系列产品；建筑装修磨削机具、电动机；金属材料及制品；上述产品的研发、生产、销售和技术服务；塔式起重机生产、安装及销售；广播通讯铁塔及桅杆产品的生产与销售；房屋租赁；从事货物和技术的进出口业务（法律法规禁止进出口的货物和技术除外）；从事国内贸易。

河南黄河实业集团股份有限公司为本公司母公司，截止 2017 年 6 月 30 日河南黄河集团持有本公司股份 324,536,389 股，占本公司股份总数的 22.75%。河南黄河实业集团股份有限公司实际控制人为乔秋生先生，现为本公司董事长。

本财务报告业经本公司第七届董事会第二次会议决议于 2017 年 8 月 25 日批准报出。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本公司 2017 年上半年纳入合并范围的子公司共 23 户，详见本附注“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年增加 6 户，详见本附注“合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 41 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2. 持续经营

适用 不适用

公司自报告期末起可预见的 12 个月期间具备持续经营能力，公司财务方面、经营方面和其他方面不存在可能导致对持续经营产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

公司的具体会计政策和会计估计，系根据企业会计准则规定，结合公司的实际生产经营特点制定，符合公司生产经营的实际情况。

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定美元为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

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

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律

服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。通过多次交换交易分步实现的企业合并，在本公司合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入购买日所属当期投资收益，同时将与购买日之前持有的被购买方的股权相关的其他综合收益转为当期投资收益，合并成本为购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值与购买日增持的被购买方股权在购买日的公允价值之和。

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

(1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

(2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、13“长期股权投资”或本附注四、9“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、长期股权投资（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、长期股权投资（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“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，采用交易发生日的当期加权平均汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算

差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

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

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10. 金融工具

√适用 □不适用

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益；对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

(1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A. 取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B. 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C. 属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：A. 该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B. 本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

②持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

因持有意图或能力发生改变，或公允价值不再能够可靠计量，或根据《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》第十六条规定将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的期限已超过两个完整的会计年度，使金融资产不再适合按照公允价值计量时，本公司将可供出售金融资

产改按成本或摊余成本计量。重分类日，该金融资产的成本或摊余成本为该日的公允价值或账面价值。

该金融资产有固定到期日的，与该金融资产相关、原计入其他综合收益的利得或损失，在该金融资产的剩余期限内，采用实际利率法摊销，计入当期损益；该金融资产的摊余成本与到期日金额之间的差额，在该金融资产的剩余期限内，采用实际利率法摊销，计入当期损益。该金融资产没有固定到期日的，原计入其他综合收益的利得或损失仍保留在股东权益中，在该金融资产被处置时转出，计入当期损益。

（3）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（5）金融负债的分类和计量

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

③财务担保合同不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

（6）金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

（7）衍生工具及嵌入衍生工具

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

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

(8) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

(9) 权益工具

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

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

11. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	100 万元
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试；单独测试未发生减值的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

√适用 □不适用

按信用风险特征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）	
账龄分析法	适用
余额百分比法	不适用
其他方法	不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 □不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	2%	2%

1—2 年	38%	38%
2—3 年	70%	70%
3—4 年	82%	82%
4—5 年	98%	98%
5 年以上	100%	100%
以下为子公司明匠智能适用		
1—6 月	1%	1%
7—12 月	2%	2%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	25%	25%
3—4 年	50%	50%
4—5 年	80%	80%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

适用 不适用

单项计提坏账准备的理由	本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试：有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。
坏账准备的计提方法	个别认定

12. 存货

适用 不适用

(1) 存货的分类

存货分为原材料、在产品、产成品、低值易耗品、委托加工物资等。

(2) 发出存货的计价方法：加权平均法

各类存货的购入与入库按实际成本计价，发出采用加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值系根据本公司在正常经营过程中，以估计售价减去估计完工成本及销售所必须的估计费用后的价值。

存货跌价准备的计提方法：本公司于每年中期期末及年度终了在对存货进行全面盘点的基础上，对遭受损失，全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本的存货，根据存货成本与可变现净值孰低计量，按单个存货项目对同类存货项目的可变现净值低于存货成本的差额计提存货跌价准备，并计入当期损益。确定可变现净值时，除考虑持有目的和资产负债表日该存货的价格与成本波动外，还需要考虑未来事项的影响。若以前减记存货价值的影响因素已经消失，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(4)存货的盘存制度：永续盘存制

(5)低值易耗品的摊销方法：领用时按一次摊销法摊销。

13. 划分为持有待售资产

适用 不适用

若某项非流动资产在其当前状况下仅根据出售此类资产的惯常条款即可立即出售，本公司已就处置该项非流动资产作出决议，已经与受让方签订了不可撤销的转让协议，且该项转让将在一年内完成，则该非流动资产作为持有待售非流动资产核算，自划分为持有待售之日起不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低计量。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组。如果处置组是一个《企业会计准则第8号——资产减值》所定义的资产组，并且按照该准则的规定将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是资产组中的一项经营，则该处置组包括企业合并中所形成的商誉。

被划分为持有待售的单项非流动资产和处置组中的资产，在资产负债表的流动资产部分单独列报；被划分为持有待售的处置组中的与转让资产相关的负债，在资产负债表的流动负债部分单独列报。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的非流动资产的确认条件，本公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者进行计量：（1）该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；（2）决定不再出售之日的可收回金额。

14. 长期股权投资

适用 不适用

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见本附注之“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方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。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方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，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交

易”的，在合并日按照应享有被合并方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，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策

及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注之“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日

的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

15. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

折旧或摊销方法：本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，采用直线法(年限平均法)提取折旧或摊销。

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。

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

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

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注之“长期资产减值”。

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

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

16. 固定资产**(1). 确认条件**√适用 不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度年，单位价值较高的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年限平均法)提取折旧。

(2). 折旧方法√适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	直线法	20—40年	5%	2.375%—4.75%
机器设备	直线法	10—20年	5%	4.75%—9.5%
电子设备	直线法	6—12年	5%	7.92%—15.83%
运输设备	直线法	5—8年	5%	11.875%—19%
其他	直线法	5—8年	5%	11.875%—19%

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法√适用 不适用

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

17. 在建工程√适用 不适用

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注之“长期资产减值”。

18. 借款费用√适用 不适用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

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

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

19. 生物资产

适用 不适用

20. 油气资产

适用 不适用

21. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

①无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定有效年限三者中最短者分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

②无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注之“长期资产减值”。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

内部研究开发项目的研究阶段，是指为获取新的科学或技术知识并理解它们而进行的独创性的有计划调查。

内部研究开发项目的开发阶段，是指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。

企业内部研究开发项目研究阶段的支出，应当于发生时计入当期损益。

企业内部研究开发项目开发阶段的支出，能够证明下列各项时，应当确认为无形资产，其开发支出予以资本化：

①从技术上来讲，完成该无形资产以使其能够使用或出售具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生未来经济利益的方式，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（技术市场）；无形资产将在内部使用时，应当证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

22. 长期资产减值

√适用 □不适用

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

23. 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的，分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

24. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利主要是设定提存计划。主要包括基本养老保险、失业保险等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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。

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

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

25. 预计负债

√适用 □不适用

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

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

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

26. 股份支付

适用 不适用

27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

28. 收入

适用 不适用

1、收入确认的原则**(1) 商品销售收入**

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

(2) 提供劳务收入

对外提供劳务，于劳务已实际提供时确认相关的收入，在确认收入时，劳务已提供，与交易相关的价款能够流入，并且与该劳务有关的成本能够可靠计量为前提。

(3) 让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入在相关的经济利益很可能流入且收入金额能够可靠地计量时，按照合同约定的收费时间和方法计算确认。

2、商品销售收入确认的具体方法**(1) 超硬材料及制品销售收入**

公司根据销售合同或客户需求，由营销代表确认开具产品出库单或提货单，市场科据此开具开票通知单，财务部门开具销售发票，客户收货，据此确认商品风险报酬转移，确认商品销售收入。

(2) 工业智能化销售收入

公司根据销售合同的约定对所售商品风险报酬的转移时点进行判断，据此确认销售收入。合同未约定验收的销售，以客户签收的时点确认收入；合同约定需验收的销售，以收到客户验收报告等相关资料后确认收入。

29. 政府补助**(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法**

适用 不适用

如果政府补助与企业购置资产相关，则认定为“与资产相关的政府补助”；该政府补助确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用 不适用

如果政府补助与企业费用和损失相关，则认定为“与收益相关的政府补助”。若该政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；若用于补偿企业已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

(1) 当期所得税

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

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

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

商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

(3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

(4) 所得税的抵销

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

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

31. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

①本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

②本公司作为出租人记录经营租赁业务

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

(2)、融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

①本公司作为承租人记录融资租赁业务

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

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

②本公司作为出租人记录融资租赁业务

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

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

32. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

根据《中华人民共和国公司法》，本公司税后净利润在弥补以前年度未弥补亏损后，提取法定盈余公积10%，计入当期利润分配；剩余未分配的利润由董事会提出利润分配预案报股东大会批准后实施，计入实施当期的利润分配。

33. 重要会计政策和会计估计的变更

(1)、重要会计政策变更

适用 不适用

(2)、重要会计估计变更

适用 不适用

34. 其他

适用 不适用

重大会计判断和估计

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

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

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

(1) 坏账准备计提

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

(2) 存货跌价准备

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

(3) 折旧和摊销

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

(4) 递延所得税资产

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

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

(5) 所得税

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

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售收入、加工及修理修配劳务收入以及进口货物金额	17%
消费税		
营业税	应税营业额	3%、5%（2016年4月30日前）
城市维护建设税	应纳增值税及营业税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	本公司 15%、子公司 25%
教育费附加	应纳增值税及营业税额	3%
地方教育费附加	应纳增值税及营业税额	2%
土地使用税	应税土地面积	每平方米每年 3-8 元

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率
河南黄河旋风股份有限公司	15%
上海明匠智能系统有限公司	15%
河南黄河旋风国际有限公司	25%
河南联合旋风金刚石有限公司	25%

2. 税收优惠

适用 不适用

①2015年12月25日，河南省科学技术厅、河南省财政厅、河南省国家税务局、河南省地方税务局《关于认定河南省2015年度第一批高新技术企业的通知》（豫科[2015]172号）文件，本公司通过复审认定为高新技术企业，并颁发《高新技术企业证书》（发证时间：2015年8月3日；证书编号：GR201541000064），有效期三年。根据企业所得税法的有关税收优惠规定，报告期本公司所得税税率为15%。

②明匠智能于2014年10月23日经上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局联合认定为国家高新技术企业，取得了《高新技术企业证书》（编号GR201431001885）。2015年3月9日，取得上海地税局嘉定分局第一税务所发放的《企业所得税优惠审批结果通知书》（沪地税嘉八[2015]000023），同意明匠智能自2014年1月1日至2016年12月31日止，减按15%税率征收企业所得税。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	3,735,332.31	2,588,156.18
银行存款	548,484,132.45	358,724,051.68
其他货币资金	126,526,571.25	58,130,164.00
合计	678,746,036.01	419,442,371.86
其中：存放在境外的款项总额	172,736.43	960,855.52

其他说明

于2017年6月30日，本公司的使用权受到限制的其他货币资金为人民币126,526,571.25元。其中126,426,571.25元为办理银行承兑汇票所存入的保证金存款；100,000元为信用证保证金存款。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

□适用 √不适用

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	102,931,341.84	62,163,562.61
商业承兑票据		273,780.00
财务公司承兑汇票		42,277.00
合计	102,931,341.84	62,479,619.61

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	250,436,235.34	
商业承兑票据		
合计	250,436,235.34	

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

5、 应收账款

(1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		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	1,623,277.24	100.00	119,525,189.73	7.36	1,503,752,056.98	1,400,890,617.75	100.00	69,933,506.94	4.99	1,330,957,110.81
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	1,623,277.24	100.00	119,525,189.73	7.36	1,503,752,056.98	1,400,890,617.75	100.00	69,933,506.94	4.99	1,330,957,110.81

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内			
其中：1年以内分项			
1-6个月（明匠）	141,500,773.79	1,415,007.74	1.00%
7-12个月明匠	311,571,218.66	6,231,424.37	2.00%
1年以内（其他）	757,294,608.06	15,145,892.17	2.00%
1年以内小计	1,210,366,600.51	22,792,324.28	1.88%
1至2年	365,138,333.47	66,452,627.34	18.20%
2至3年	32,020,266.66	15,677,387.21	48.96%
3至4年	5,669,320.45	4,590,541.01	80.97%
4至5年	3,520,786.33	3,450,370.60	98.00%
5年以上	6,561,939.29	6,561,939.29	100.00%
合计	1,623,277,246.71	119,525,189.73	7.36%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 49,591,682.79 元;

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

适用 不适用

期末余额前五名应收账款汇总金额为 277,028,262.45 元,占应收账款报告期末余额合计数的比例为 17.05%,相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 17,349,913.45 元。

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位:元币种:人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	476,682,881.60	90.22	185,487,970.17	86.40
1 至 2 年	51,637,011.03	9.77	29,190,692.77	13.60
2 至 3 年	25,945.95	0.01		
3 年以上				
合计	528,345,838.58	100	214,678,662.94	100.00

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

适用 不适用

期末余额前五名预付账款汇总金额为 95,011,099.21 元,占预付账款报告期末余额合计数的比例为 17.98%。

其他说明

适用 不适用

7、 应收利息

(1). 应收利息分类

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	289,260.28	42,191.78
委托贷款		
债券投资		
承兑保证金利息	482,737.95	221,462.01
理财产品收益	475,269.17	627,836.29
合计	1,247,267.40	891,490.08

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

8、 应收股利

(1). 应收股利

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

9、 其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		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	44,031,545.54	100.00	11,979,534.07	27.21	32,052,011.47	28,333,581.99	100.00	7,113,649.29	25.11	21,219,932.70
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	44,031,545.54	/	11,979,534.07	/	32,052,011.47	28,333,581.99	/	7,113,649.29	/	21,219,932.70

期末单项金额重大并单独计提坏帐准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1-6 个月（明匠）	12,318,962.85	123,189.62	1.00%
7-12 个月（明匠）	6,976,332.58	139,526.65	2.00%
1 年以内（其他）	4,724,140.16	94,482.80	2.00%
1 年以内小计	24,019,435.59	357,199.07	1.49%
1 至 2 年	6,259,220.57	1,048,719.51	16.75%
2 至 3 年	7,167,616.80	4,390,096.63	61.25%
3 至 4 年	1,622,241.92	1,250,238.37	77.07%
4 至 5 年	1,487,508.58	1,457,758.41	98.00%
5 年以上	3,475,522.08	3,475,522.08	100.00%
合计	44,031,545.54	11,979,534.07	27.21%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 4,865,884.78 元；

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款项	31,792,301.36	18,119,975.88
备用金	6,616,945.84	6,223,256.77
投标保证金、押金	5,622,298.34	3,990,349.34
合计	44,031,545.54	28,333,581.99

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
法人一	往来款	2,766,047.93	1-2 年	6.28	79,319.99
法人二	往来款	2,105,000.00	1 年以内	4.78	42,100.00

自然人一	往来款	1,914,769.00	1 年以内	4.35	19,147.69
自然人二	往来款	1,197,058.98	1 年以内/1-2 年	2.72	81,708.54
法人三	往来款	1,117,162.99	1 年以内	2.54	58,041.94
合计	/	9,100,038.90	/	20.67	280,318.16

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

10. 存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	118,425,392.24	930,203.39	117,495,188.85	97,750,226.70	930,203.39	96,820,023.31
在产品	167,474,036.36		167,474,036.36	169,403,265.95		169,403,265.95
库存商品	143,686,095.53	2,905,650.89	140,780,444.64	170,003,983.57	7,362,117.24	162,641,866.33
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
低值易耗品	168,401.79		168,401.79			
合计	429,753,925.92	3,835,854.28	425,918,071.64	437,157,476.22	8,292,320.63	428,865,155.59

(2). 存货跌价准备

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	930,203.39					930,203.39
在产品						
库存商品	7,362,117.24			4,456,466.35		2,905,650.89
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	8,292,320.63			4,456,466.35		3,835,854.28

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明:

适用 不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

11、划分为持有待售的资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
未实现售后租回损益	6,498,061.92	6,498,061.92
合计	6,498,061.92	6,498,061.92

其他说明

未实现售后租回损益中一年内到期摊销部分，分类为“一年内到期的非流动资产”，详见附注七.30“其他非流动资产”的说明。

13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1. 证券公司理财	20,000,000.00	120,000,000.00
2. 金融机构理财	100,000,000.00	190,000,000.00
3. 待摊费用	1,456,364.80	193,881.55
4. 待抵扣税款	13,659,330.69	12,509,675.75
合计	135,115,695.49	322,703,557.30

其他说明

其他流动资产中第 1、2 项是使用募集资金做的短期理财；第 4 项是明匠智能的子公司报告期末未抵扣的进项税额。

14、可供出售金融资产

(1). 可供出售金融资产情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具:						
可供出售权益工具:						
按公允价值计量的						
按成本计量的	100,001.00		100,001.00	1.00		1.00
合计	100,001.00		100,001.00	1.00		1.00

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

适用 不适用

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

适用 不适用

单位:元币种:人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
上海置创明匠智能系统有限公司	1.00	100,000.00		100,001.00					1.00	
合计	1.00	100,000.00		100,001.00					/	

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

适用 不适用

(5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

可供出售金融资产系子公司明匠智能参股上海置创明匠智能系统有限公司, 报告期出资 10 万元; 上海置创明匠智能系统有限公司注册资本 6,000 万元, 明匠智能拟持股比例 1%。

15、持有至到期投资

(1). 持有至到期投资情况:

适用 不适用

(2). 期末重要的持有至到期投资:

适用 不适用

(3). 本期重分类的持有至到期投资:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况:

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
联合砂轮	4,146,787.73			139,571.96					4,286,359.69	
鑫纳达	7,117,279.41			606,507.31					7,723,786.72	17,593,761.00
安徽睿德	2,059,779.88	0.00		-250,038.30					1,809,741.58	
宁基智能	15,274,669.17	0.00		-347,841.94					14,926,827.23	
南京业恒达智能系统股份有限公司	0.00	1,000,000.00		0.00					1,000,000.00	
小计	28,598,516.19	1,000,000.00	0.00	148,199.03					29,746,715.22	17,593,761.00
合计	28,598,516.19	1,000,000.00	0.00	148,199.03					29,746,715.22	17,593,761.00

其他说明

北京黄河旋风鑫纳达科技有限公司于2015年9月营业期限届满，其董事会决议终止营业并清算，截止报告期末，其清算工作尚未完成；因公司长期股权投资账面价值未来可收回金额存在重大不确定性，本公司于2015年度对该长期股权投资计提了资产减值准备17,593,761.00元。

18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
----	--------	-------	------	----

一、账面原值				
1. 期初余额	6,383,789.06			6,383,789.06
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	6,383,789.06			6,383,789.06
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	3,375,418.66			3,375,418.66
2. 本期增加金额	80,893.95			80,893.95
(1) 计提或摊销	80,893.95			80,893.95
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	3,456,312.61			3,456,312.61
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	2,927,476.45			2,927,476.45
2. 期初账面价值	3,008,370.40			3,008,370.40

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

19、固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他	合计
一、账面原值:					
1. 期初余额	1,764,241,062.81	2,743,326,854.26	35,332,928.24	619,063,172.82	5,161,964,018.13
2. 本期增加金额	7,192,086.18	214,661,175.19	1,736,058.67	7,987,010.06	231,576,330.10
(1) 购置	7,192,086.18	27,643,530.23	1,736,058.67	7,691,424.49	44,263,099.57

(2) 在建工程转入		187,017,644.96		295,585.57	187,313,230.53
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	1,450,515.25	9,156,220.56		1,190,692.74	11,797,428.55
(1) 处置或报废	1,450,515.25	9,156,220.56		1,190,692.74	11,797,428.55
4. 期末余额	1,769,982,633.74	2,948,831,808.89	37,068,986.91	625,859,490.14	5,381,742,919.68
二、累计折旧					
1. 期初余额	262,534,507.05	832,942,685.22	29,153,328.18	235,343,704.23	1,359,974,224.68
2. 本期增加金额	29,139,451.11	93,587,457.99	773,121.05	25,657,966.43	149,157,996.58
(1) 计提	29,139,451.11	93,587,457.99	773,121.05	25,657,966.43	149,157,996.58
3. 本期减少金额	765,939.97	4,994,812.82		1,106,276.59	6,867,029.38
(1) 处置或报废	765,939.97	4,994,812.82		1,106,276.59	6,867,029.38
4. 期末余额	290,908,018.19	921,535,330.39	29,926,449.23	259,895,394.07	1,502,265,191.88
三、减值准备					
1. 期初余额	1,436,264.25	1,982,083.43	27,151.37	66,345.28	3,511,844.33
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	1,436,264.25	1,982,083.43	27,151.37	66,345.28	3,511,844.33
四、账面价值					
1. 期末账面价值	1,477,638,351.30	2,025,314,395.07	7,115,386.31	365,897,750.79	3,875,965,883.47
2. 期初账面价值	1,500,270,291.51	1,908,402,085.61	6,152,448.69	383,653,123.31	3,798,477,949.12

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
金刚石压机	293,716,447.07	83,124,573.37		210,591,873.70

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋建筑物	202,802.21
其他	15,610.38

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

20、在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
压机	294,775,083.06		294,775,083.06	218,937,524.21		218,937,524.21
高品质微粉生产线	35,305,640.66		35,305,640.66	32,881,538.16		32,881,538.16
金刚石线锯生产线	882,594.87		882,594.87	17,737,831.67		17,737,831.67
厂房	525,543,151.91		525,543,151.91	380,112,299.54		380,112,299.54
职工宿舍楼	134,108,057.77		134,108,057.77	134,068,057.77		134,068,057.77
黄河科技园	5,870,000.00		5,870,000.00			
办公楼	135,944,116.66		135,944,116.66			
其他	6,757,300.00		6,757,300.00	5,650,000.00		5,650,000.00
合计	1,139,185,944.93		1,139,185,944.93	789,387,251.35		789,387,251.35

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
超硬材料表面金属化单晶及高品质微粉产业化项目	55,317.00	4,742.08	7,496.67	4,102.24		8,136.51	67.74					募集
超硬材料刀具生产线项目	19,073.00	2,176.38	4,125.77	4,125.77		2,176.38	37.11					募集

宝石级大单晶金刚石产业化项目	37,349.00	1,982.92	1,887.16	814.47		3,055.61	74.34		480.24			募集 加自 筹
合计	111,739.00	8,901.38	13,509.60	9,042.48		13,368.50	/	/	480.24		/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

21、工程物资

适用 不适用

22、固定资产清理

适用 不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、无形资产

(1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	127,977,636.96	31,669,700.00	17,840,538.60	102,139,579.36	279,627,454.92
2. 本期增加金额	10,738,769.40			924,230.36	11,662,999.76
(1) 购置	10,738,769.40			924,230.36	11,662,999.76
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		6,200,000.00			6,200,000.00

(1)处 置		6,200,000.00			6,200,000.00
4. 期末余额	138,716,406.36	25,469,700.00	17,840,538.60	103,063,809.72	285,090,454.68
二、累计摊销					
1. 期初余额	10,749,135.35	9,171,465.00	8,396,917.24	13,884,201.01	42,201,718.60
2. 本期增加金额	1,523,388.22	1,273,485.00	873,973.08	5,506,772.56	9,177,618.86
(1) 计提	1,523,388.22	1,273,485.00	873,973.08	5,506,772.56	9,177,618.86
3. 本期减少金额		6,200,000.00			6,200,000.00
(1)处 置		6,200,000.00			6,200,000.00
4. 期末余额	12,272,523.57	4,244,950.00	9,270,890.32	19,390,973.57	45,179,337.46
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1)处 置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	126,443,882.79	21,224,750.00	8,569,648.28	83,672,836.15	239,911,117.22
2. 期初账面价值	117,228,501.61	22,498,235.00	9,443,621.36	88,255,378.35	237,425,736.32

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 32.83%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

26、开发支出

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

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

					产			
母公司研发项目支出		38,306,160.39				38,306,160.39		
明匠智能研发项目支出		5,495,744.90				5,495,744.90		
合计		43,801,905.29				43,801,905.29		

27、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
上海明匠智能系统有限公司	295,503,756.50					295,503,756.50
合计	295,503,756.50					295,503,756.50

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

商誉为本公司上期通过发行股票取得上海明匠智能系统有限公司 100%股权形成。

28、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租入固定资产改良支出	3,476,002.89	381,877.10	615,594.54		3,242,285.45
土地青苗补偿费	264,376.55		35,456.94		228,919.61
耕地开垦费	2,899,893.42		68,241.60		2,831,651.82
模具费	48,419.81		32,279.94		16,139.87
设备搬迁及改造费用	737,500.00		75,000.00		662,500.00
合计	7,426,192.67	381,877.10	826,573.02		6,981,496.75

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产

资产减值准备	138,852,422.41	21,309,417.20	88,851,321.19	13,601,965.48
内部交易未实现利润	2,919,905.36	530,514.14	954,604.16	238,651.04
可抵扣亏损	22,544,958.38	5,636,239.61	6,141,409.44	1,535,352.36
其他	502,401.31	75,360.20	726,331.92	108,949.79
合计	164,819,687.46	27,551,531.15	96,673,666.71	15,484,918.67

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	99,791,283.20	14,968,692.48	106,192,298.24	15,928,844.74
可供出售金融资产公允价值变动				
合计	99,791,283.20	14,968,692.48	106,192,298.24	15,928,844.74

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	3,701,620.90	2,751,918.29
合计	3,701,620.90	2,751,918.29

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2021 年	11,007,673.15	11,007,673.15	
2022 年	3,798,810.45		
合计	14,806,483.60	11,007,673.15	/

其他说明：

√适用 □不适用

“未确认递延所得税资产的可抵扣亏损”主要是明匠智能的子公司上海明匠智能科技研发有限公司亏损形成。

30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1、未实现售后租回损益(2008)	7,497,641.23	9,573,255.85

2、未实现售后租回损益(2014)	26,582,738.92	27,715,283.50
3、未实现售后租回损益(2016)	858,307.23	899,178.99
4、预付设备及工程款	630,171,095.31	672,426,134.88
5、预付土地款	55,116,423.46	21,533,531.52
减：一年内到期的非流动资产	-6,498,061.92	-6,498,061.92
合计	713,728,144.23	725,649,322.82

其他说明：

注①：未实现售后租回损益（2008），系 2008 年 8 月，本公司采用生产设备售后租回（融资租赁）方式，从招银金融租赁有限公司融资 1 亿元（人民币），出售设备账面净值大于售价部分予以递延，按租赁设备折旧进度进行分摊，作为折旧费用的调整。报告期末余额 7,497,641.235 元。

注②：未实现售后租回损益（2014），系 2014 年 9 月，公司采用生产设备售后租回（融资租赁）方式，从恒信金融租赁有限公司融资 1 亿元（人民币），出售设备账面净值大于售价部分予以递延，按租赁设备折旧进度进行分摊，作为折旧费用的调整。报告期末余额 26,582,738.92 元。

注③：未实现售后租回损益（2016），系 2016 年 1 月，公司采用生产设备售后租回（融资租赁）方式，从恒信金融租赁有限公司融资 1.45 亿元（人民币），出售设备账面净值大于售价部分予以递延，按租赁设备折旧进度进行分摊，作为折旧费用的调整。报告期末余额 858,307.23 元。

31、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	2,117,845,355.69	1,829,000,000.00
信用借款		
合计	2,117,845,355.69	1,829,000,000.00

短期借款分类的说明：

期末保证借款中，由母公司河南黄河实业集团股份有限公司提供担保的本公司的借款 20.63 亿元；由本公司为子公司上海明匠智能系统有限公司（以下简称“上海明匠”公司）提供担保的借款 4,484.54 万元；由上海创业接力融资担保有限公司（以下简称“上海创业担保”公司）为上海明匠公司提供担保的借款 1,000.00 万元，同时本公司向上海创业担保公司提供连带责任保证的反担保。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

33、衍生金融负债

□适用 √不适用

34、应付票据

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	246,474,807.61	107,624,541.51
合计	246,474,807.61	107,624,541.51

35、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付采购款	361,205,472.91	362,176,937.48
合计	361,205,472.91	362,176,937.48

(2). 账龄超过1年的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

36、预收款项**(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	101,754,532.24	44,519,723.20
合计	101,754,532.24	44,519,723.20

(2). 账龄超过1年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

37、应付职工薪酬**(1). 应付职工薪酬列示：**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	30,523,194.77	146,633,678.8	132,250,386.2	44,906,487.30

		0	7	
二、离职后福利-设定提存计划	195,271.77	8,511,539.35	8,599,570.53	107,240.59
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	30,718,466.54	155,145,218.15	140,849,956.80	45,013,727.89

(2). 短期薪酬列示:

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	30,081,836.33	136,957,269.10	123,566,657.29	43,472,448.14
二、职工福利费	163,349.00	3,002,382.16	2,843,156.42	322,574.74
三、社会保险费	149,423.44	3,654,335.01	3,746,542.30	57,216.15
其中: 医疗保险费	116,778.91	3,050,779.38	3,115,406.94	52,151.35
工伤保险费	8,140.40	370,595.37	375,801.77	2,934.00
生育保险费	24,504.13	232,960.26	255,333.59	2,130.80
四、住房公积金	128,586.00	1,272,218.79	1,393,872.79	6,932.00
五、工会经费和职工教育经费	0.00	1,747,473.74	700,157.47	1,047,316.27
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	30,523,194.77	146,633,678.80	132,250,386.27	44,906,487.30

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	171,770.38	7,613,757.16	7,703,628.16	81,899.38
2、失业保险费	23,501.39	897,782.19	895,942.37	25,341.21
3、企业年金缴费				
合计	195,271.77	8,511,539.35	8,599,570.53	107,240.59

其他说明:

□适用 √不适用

38、应交税费

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	76,615,196.88	49,895,474.49
消费税		
营业税	8,350.00	8,350.00

企业所得税	66,664,651.89	47,798,737.42
个人所得税	1,894,151.17	1,523,738.08
城市维护建设税	4,896,796.45	3,927,672.91
教育费附加	4,821,446.14	3,809,921.35
土地使用税	1,115.69	1,656,800.87
房产税	37,800.00	818,438.99
印花税	132,617.92	388,644.12
其他	931,466.67	809,384.53
合计	156,003,592.81	110,637,162.76

39、应付利息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	461,805.56	4,311.55
企业债券利息		
短期借款应付利息	2,577,633.43	2,656,251.40
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
拆借资金利息	5,190,139.25	2,595,402.63
合计	8,229,578.24	5,255,965.58

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

40、应付股利

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	3,588,627.60	1,793,683.53
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
合计	3,588,627.60	1,793,683.53

41、其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付工程款	81,059,101.76	112,871,243.34
保证金	633,545.27	934,630.27
往来款	33,771,851.79	18,232,018.66
短期拆借款	253,809,653.14	199,166,654.64
其他	7,813,748.41	8,730,841.34

合计	377,087,900.37	339,935,388.25
----	----------------	----------------

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

42、划分为持有待售的负债

□适用 √不适用

43、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款		552,737.00
1 年内到期的应付债券	737,255,276.46	714,547,406.77
1 年内到期的长期应付款	63,408,284.96	61,489,548.61
合计	800,663,561.42	776,589,692.38

其他说明：

①1 年内到期的应付债券，系公司债券，将于 2017 年 8 月 23 日到期，报告期末余额 737,255,276.46 元列报为“一年内到期的非流动负债”项目。

②1 年内到期的长期应付款，系公司应付融资租赁款，详见附注 47“长期应付款”。

44、其他流动负债

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
1 年内到期递延收益	2,668,666.64	2,546,666.64
合计	2,668,666.64	2,546,666.64

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

1 年内到期递延收益，系递延收益将于一年内摊销部分，详见附注七.51“递延收益”。

45、长期借款**(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	300,000,000.00	
信用借款		

合计	300,000,000.00
----	----------------

长期借款分类的说明：

报告期公司长期借款 3 笔，合计 3 亿元，由母公司河南黄河实业集团股份有限公司提供担保，年利率在 5.46%-5.70%。

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

单位：元币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
公司债券	100	2012/8/23	5 年	7 亿元	714,547,406.77		21,799,342.45	908,527.24		0.00
合计	/	/	/							

公司债券将于 2017 年 8 月 23 日到期，期末余额 737,255,276.46 元列报为“一年内到期的非流动负债”项目。

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明：

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
应付融资租赁款	158,761,470.32	129,327,893.73
产业基金	90,389,224.33	92,859,907.38

小计	249,150,694.65	222,187,801.11
减：1年内到期的长期应付款	61,489,548.61	63,408,284.96
合计	187,661,146.04	158,779,516.15

其他说明：

适用 不适用

(1) 应付融资租赁款系公司和子公司明匠智能发生融资租赁业务，期末应付融资租赁款余额 129,327,893.73 元，其中报告期后一年内将要支付的 63,408,284.96 元计入“一年内到期的非流动负债”项目。

(2) 产业基金系子公司明匠智能出资 1,000 万元，于 2016 年 12 月参股设立南宁明匠智能制造产业投资基金合伙企业（有限合伙）；该基金首期筹资 10,000 万元，已全部投入明匠智能的子公司广西明匠智能制造有限公司；基金存续期 5 年。本报告将南宁明匠智能制造产业投资基金合伙企业（有限合伙）纳入合并范围，明匠智能的出资 1,000 万元合并抵消；基金中其他合伙人出资 9,000 万元和由此产生的收益作为长期负债处理。

48、长期应付职工薪酬

适用 不适用

49、专项应付款

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	34,692,166.69	7,600,000.00	1,334,333.33	40,957,833.36	
减：1年内到期摊销金额	-2,546,666.64	-122,000.00		-2,668,666.64	
合计	32,145,500.05	7,478,000.00	1,334,333.33	38,289,166.72	/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
1. 大直径聚晶复合片项目补助	3,000,000.00		300,000.00		2,700,000.00	与资产相关
2. 粗颗粒金刚石产业化项目补助	6,666,666.40		333,333.36		6,333,333.04	与资产相关
3. 复合材料产业化项目补助	10,000,000.20		499,999.98		9,500,000.22	与资产相关
4. 预合金粉项目补贴	2,076,666.76		139,999.98		1,936,666.78	与资产相关

5. 超硬材料表面金属化项目补贴	3,000,000.00	7,600,000.00			10,600,000.00	与资产相关
6. 基于机器人应用的汽车智能化自动生产线研制项目	1,148,833.33		61,000.01		1,087,833.32	与资产相关
7. 信息化软集项目标准研究	1,800,000.00				1,800,000.00	与资产相关
8. 家电行业空调产品设计工艺仿真及信息集成标准	7,000,000.00				7,000,000.00	与资产相关
减：1年内到期摊销金额	-2,546,666.64				-2,668,666.64	
合计	32,145,500.05	7,600,000.00	1,334,333.33		38,289,166.72	/

其他说明：

适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

适用 不适用

单位：元币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	792,398,882.00			633,919,105.00		633,919,105.00	1,426,317,987.00

其他说明：

公司于2017年4月26日召开2016年度股东大会，审议通过了《关于公司2016年年度利润分配的议案》，拟以公司2016年末总股本792,398,882股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增8股，同时每10股派发现金红利0.50元（含税）。2017年6月8日公司权益分配实施完成后，总股本变更为1,426,317,987股，注册资本变更为1,426,317,987.00元。

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	2,365,485,919.71	4,463,653.28	633,919,105.00	1,736,030,467.99
其他资本公积				
新准则前资本公积转入	70,814.40			70,814.40
同一控制下企业合并形成的长期股权投资差额	-3,155,993.61			-3,155,993.61
合计	2,362,400,740.50	4,463,653.28	633,919,105.00	1,732,945,288.78

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 于 2017 年 6 月 8 日，公司实施 2016 年度利润分配决议，以资本公积向全体股东每 10 股转增 8 股，动用资本公积 633,919,105.00 元。

(2) 报告期子公司明匠智能无偿使用关联股东的资金，该部分资金应计利息 4,463,653.28 元，做资本公积处理。

56、库存股

□适用 √不适用

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					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	
一、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							
二、以后将重 分类进损益 的其他综合 收益	92,223.78	-49,201.23					43,022.55
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	92,223.78	-49,201.23					43,022.55
其他综合收 益合计	92,223.78	-49,201.23					43,022.55

58、专项储备

□适用 √不适用

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	218,328,607.47			218,328,607.47
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	218,328,607.47			218,328,607.47

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期	上期
----	----	----

调整前上期末未分配利润	1,483,969,498.57	1,177,977,609.58
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	1,483,969,498.57	1,177,977,609.58
加：本期归属于母公司所有者的净利润	186,825,609.75	181,938,124.25
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	39,619,944.10	39,619,944.10
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,631,175,164.22	1,320,295,789.73

61、营业收入和营业成本

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,409,261,716.54	878,018,624.40	1,150,072,238.71	692,768,090.84
其他业务	59,027,010.34	52,445,352.32	7,399,826.32	6,735,091.58
合计	1,468,288,726.88	930,463,976.72	1,157,472,065.03	699,503,182.42

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	7,634,572.75	7,616,360.34
教育费附加	5,774,386.41	5,978,150.62
资源税		
房产税	1,886,745.64	
土地使用税	3,366,361.50	
车船使用税	0.00	
印花税	294,699.10	
其他税费	70,302.97	378,246.57
合计	19,027,068.37	13,972,757.53

其他说明：

2016年5月1日全面试行营业税改征增值税后，房产税、土地使用税、车船使用税、印花税在“税金及附加”项目列支；之前在“管理费用”项目列支。

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,293,357.90	4,886,470.60
折旧费	404,095.86	368,502.71
办公及差旅费	2,569,027.67	3,100,086.85

业务费	11,799,956.01	5,045,461.45
运输及装卸费	5,067,680.08	4,033,261.94
包装费	733,466.86	534,093.67
广告及展览费	1,396,483.13	753,876.89
其他费用	1,733,213.17	1,010,423.15
合计	30,997,280.68	19,732,177.26

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	32,038,588.79	35,172,918.90
折旧费及摊销	29,823,847.50	23,470,169.95
办公及差旅费	9,518,011.07	7,822,363.34
水电费	1,045,906.93	1,006,588.21
业务招待费	3,670,022.98	2,749,350.24
税金	0.00	5,593,037.45
研究开发费用	43,801,905.29	40,408,179.37
汽车费用	1,555,413.60	1,372,965.35
中介费用	3,126,864.22	2,088,430.26
其他费用	14,573,079.26	10,995,392.80
合计	139,153,639.64	130,679,395.87

65、财务费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	88,959,610.93	70,295,000.90
利息收入	-1,907,922.43	-2,380,116.69
汇兑损益	2,392,354.10	-506,968.62
手续费	556,681.01	859,192.90
合计	90,000,723.61	68,267,108.49

66、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	54,457,567.57	25,788,437.13
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		

九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	54,457,567.57	25,788,437.13

67、公允价值变动收益

□适用 √不适用

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	148,199.03	-611,822.73
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		
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		408.10
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
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		
理财产品收益	2,272,072.67	7,573,958.88
合计	2,420,271.70	6,962,544.25

69、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	28,534.18	148,640.89	28,534.18
其中：固定资产处置利得	28,534.18	148,640.89	28,534.18
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利			

得			
接受捐赠			
政府补助	110,214.77	6,705,974.82	110,214.77
其他	143,817.83	129,789.28	143,817.83
合计	282,566.78	6,984,404.99	282,566.78

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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
资产性项目补助		1,273,333.32	与资产相关
收益性项目补助		4,791,000.00	与收益相关
政府奖励		431,009.00	与收益相关
专利资助		131,737.50	与收益相关
其他	110,214.77	78,895.00	与收益相关
合计	110,214.77	6,705,974.82	/

其他说明：

√适用 □不适用

根据《企业会计准则第16号——政府补助》（财会〔2017〕15号），第十一条规定“与企业日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。”将报告期发生的与企业日常活动相关的政府补助，计入其他收益，详见附注七.79“政府补助”。对2016年同期发生的不做追溯调整。

70、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	683,174.95	892,477.59	683,174.95
其中：固定资产处置损失	683,174.95	892,477.59	683,174.95
无形资产处置损失			
债务重组损失	41,756.40		41,756.40
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	150,000.00	855,000.00	150,000.00
其他	356,418.18	8,828.88	356,418.18
合计	1,231,349.53	1,756,306.47	1,231,349.53

71、所得税费用

(1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

当期所得税费用	40,343,453.82	34,762,080.11
递延所得税费用	-13,026,764.74	-4,980,555.26
合计	27,316,689.08	29,781,524.85

(2) 会计利润与所得税费用调整过程:

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

项目	本期发生额
利润总额	213,957,878.46
按法定/适用税率计算的所得税费用	32,161,990.05
子公司适用不同税率的影响	-1,894,790.69
调整以前期间所得税的影响	162,417.60
非应税收入的影响	-239,576.37
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	589,999.09
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-596,507.26
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	949,702.61
研发费用加计扣除影响	-3,816,545.95
所得税费用	27,316,689.08

其他说明:

□适用 √不适用

72、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注“57、其他综合收益”

73、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金:

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
营业外收入	143,817.83	147,789.28
收到的政府补助	14,673,800.66	4,567,641.50
收到往来款	15,768,715.98	4,226,549.66
合计	30,586,334.47	8,941,980.44

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
期间费用支出	66,698,429.14	46,108,489.98
营业外支出	5,004,640.93	863,828.88
支付往来款	17,087,926.83	52,880,227.82
其他流动资产(待摊费用等)	1,733,944.57	

合计	90,524,941.47	99,852,546.68
----	---------------	---------------

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回理财	190,000,000.00	320,003,739.73
收回期货投资		27,457.50
合计	190,000,000.00	320,031,197.23

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
金融机构理财		319,000,000.00
证券公司理财		130,000,000.00
合计		449,000,000.00

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到融资租赁款		145,000,000.00
短期拆借款	54,136,401.00	41,383,012.07
承兑保证金利息	263,796.39	456,320.10
结算户存款利息收入	1,092,914.76	1,171,687.11
订单利息	42,866.84	2,298,081.96
保证金到期结算		27,270,346.17
合计	55,535,978.99	217,579,447.41

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付金融机构手续费等	556,681.01	859,192.90
新增存放金融机构保证金	68,396,407.25	335,440.00
融资租赁租金	34,880,931.98	24,674,069.34
融资租赁保证金、手续费等		11,020,000.00
合计	103,834,020.24	36,888,702.24

74. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流		

量:		
净利润	186,641,189.38	181,938,124.25
加: 资产减值准备	50,001,101.22	25,807,256.49
投资性房地产摊销	80,893.95	119,977.44
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	149,791,726.42	129,666,979.79
无形资产摊销	9,177,618.86	8,817,852.39
长期待摊费用摊销	751,573.02	532,456.17
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)	654,640.77	743,836.70
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)		
财务费用(收益以“-”号填列)	89,658,773.33	68,239,101.34
投资损失(收益以“-”号填列)	-2,420,271.70	-6,962,544.25
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-12,066,612.48	-4,020,403.00
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-960,152.26	-960,152.26
存货的减少(增加以“-”号填列)	7,403,550.30	91,705,746.37
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-575,050,640.28	-481,852,905.49
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	134,153,821.75	82,595,427.18
其他	-584,289.63	-5,239,882.50
经营活动产生的现金流量净额	37,232,922.65	91,130,870.62
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	552,219,464.76	563,210,713.17
减: 现金的期初余额	361,312,207.86	579,441,472.89
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	190,907,256.90	-16,230,759.72

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	552,219,464.76	361,312,207.86
其中：库存现金	3,735,332.31	2,588,156.18
可随时用于支付的银行存款	548,484,132.45	358,724,051.68
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	552,219,464.76	361,312,207.86
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	126,526,571.25	58,130,164.00

其他说明：

√适用 □不适用

“母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物”系办理承兑汇票和信用证而存放在金融机构的保证金。

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

76、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	126,526,571.25	存放金融机构的保证金
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	126,526,571.25	/

77、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目：

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	877,636.08	6.7744	5,945,457.87
欧元			
港币			
人民币			

人民币			
应收账款			
其中：美元	16,772,447.68	6.7744	113,623,269.57
欧元	196,531.92	7.7496	1,523,043.77
港币			
日元	2,797,500.00	0.0605	169,206.79
人民币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
预付账款			
美元	151,136.25	6.7744	1,023,857.41
人民币			
应付账款			
美元	79,807.60	6.7744	540,648.61
欧元	31,900.00	7.7496	247,212.24
英镑	22,200.00	8.8144	195,679.68
预收账款			
美元	520,793.08	6.7744	3,528,060.62
日元	498,300.00	0.0605	30,139.68
其他应付款			
美元	49,660.00	6.7744	336,416.70
人民币			

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

适用 不适用

78、套期

适用 不适用

79、政府补助

1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
资产性项目补助	54,420,000.00	递延收益	1,334,333.33
收益性项目补助	3,092,000.00	其他收益	3,092,000.00
政府奖励	3,840,525.89	其他收益	3,840,525.89
专利补贴	31,060.00	其他收益	31,060.00
其他	110,214.77	营业外收入	110,214.77
合计	61,493,800.66		8,408,133.99

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

资产性项目补助 5,442 万元，其中以前年度收到 4,682 万元，本年度收到 760 万元。这些与资产相关的政府补助确认为递延收益，将按照相关资产使用寿命分期计入损益。

80、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更**1、非同一控制下企业合并**

适用 不适用

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并

适用 不适用

(2). 合并成本及商誉

适用 不适用

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

适用 不适用

(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

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

适用 不适用

(6). 其他说明：

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

(1). 本期发生的同一控制下企业合并

适用 不适用

(2). 合并成本

适用 不适用

(3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

一揽子交易

适用 不适用

非一揽子交易

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

报告期子公司明匠智能新设立以下子公司，目前该等子公司处于筹备期间。

子公司名称	法定代表人	注册资本（万元）	持股比例	期末出资金额（元）	注册地
广州明匠智能系统有限公司	陈俊	10,000.00	100%	968,816.98	广州市增城区
泉州市明匠智能系统有限公司	陈俊	5,000.00	100%	80,000.00	福建省泉州市南安市
湖北明匠智能系统有限公司	陈俊	5,000.00	100%	200,938.74	襄阳市高新区
浙江明匠智能工业有限公司	陈俊	1,000.00	100%	29,131.67	浙江省台州市椒江区
滁州明匠智能系统有限公司	陈俊	1,000.00	100%		安徽省滁州市
常州明匠智能系统有限公司	陈俊	2,000.00	100%		常州市钟楼经济开发区

6、 其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
河南黄河旋风国际有限公司	河南省郑州市	河南省郑州市	贸易	100		设立
河南联合旋风金刚石有限公司	河南省长葛市	河南省长葛市	产销	100		设立
上海明匠智能系统有限公司	上海市	上海市	产销	100		发行股份购买股权
WHIRLWINDUSAINC	美国芝加哥	美国芝加哥	贸易		100	设立
上海明匠智能科技研发有限公司	上海市	上海市	产销		100	设立
上海虹台华君机械技术有限公司	上海市	上海市	产销		100	设立
中山市明匠智能系统有限公司	广东省中山市	广东省中山市	产销		100	设立
广西明匠智能制造有限公司	广西省南宁市	广西省南宁市	产销		100	购买股权
南宁明禾中智科技投资中心(有限合伙)	广西省南宁市	广西省南宁市	投资咨询		99.9	设立
江西明匠智能系统有限公司	江西省南昌市	江西省南昌市	产销		100	设立
天津明匠智能系统工程有限公司	天津市	天津市	产销		100	设立
安徽明匠智能系统有限公司	安徽省合肥市	安徽省合肥市	产销		100	设立
河南明匠智能系统有限公司	河南省郑州市	河南省郑州市	产销		51	设立
湖南明匠智能系统有限公司	湖南省长沙市	湖南省长沙市	产销		100	设立
南宁明匠智能制造产业投资基金合伙企业(有限合伙)	广西省南宁市	广西省南宁市	投资咨询		10	设立
广州明匠智能系统有限公司	广州市增城区	广州市增城区	产销		100	设立
泉州市明匠智能系统有限公司	福建省泉州市南安市	福建省泉州市南安市	产销		100	设立
湖北明匠智能系统有限公司	襄阳市高新区	襄阳市高新区	产销		100	设立
青岛明匠智能系统有限公司	山东省青岛市	山东省青岛市	产销		100	设立
浙江明匠智能工业有限公司	浙江省台州市椒江区	浙江省台州市椒江区	产销		100	设立

滁州明匠智能系统有限公司	安徽省滁州市	安徽省滁州市	产销		100	设立
常州明匠智能系统有限公司	常州市钟楼经济开发区	常州市钟楼经济开发区	产销		100	设立
河南明华智能系统研究院有限公司	河南省郑州市	河南省郑州市	研发服务		85	设立

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明:

适用 不适用

(2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位:元币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
河南联合旋风金刚石砂轮有限公司	河南省长葛市	河南省长葛市	产销	19		权益法
北京黄河旋	北京市大兴	北京市大兴	产销	45		权益法

风鑫纳达科技有限公司	区	区				
广州宁基智能系统有限公司	广东省广州市	广东省广州市	产销		49	权益法

(2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

	期末余额/本期发生额			期初余额/上期发生额		
	联合砂轮	鑫纳达	宁基智能	联合砂轮	鑫纳达	宁基智能
流动资产	24,836,462.33	22,250,792.01	56,855,758.00	25,821,436.51	23,926,899.99	61,407,881.93
非流动资产	2,334,894.12	0.00	116,524.07	2,508,385.54	0.00	111,375.72
资产合计	27,171,356.45	22,250,792.01	56,972,282.07	28,329,822.05	23,926,899.99	61,519,257.65
流动负债	2,767,507.28	2,031,405.41	26,831,908.03	3,175,841.84	5,055,307.41	30,346,463.42
非流动负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
负债合计	2,767,507.28	2,031,405.41	26,831,908.03	3,175,841.84	5,055,307.41	30,346,463.42
少数股东权益	24,403,849.17	20,219,386.60	30,140,374.04	25,153,980.21	18,871,592.58	31,172,794.23
归属于母公司股东权益	20,117,489.48	12,495,599.88	15,213,546.81	21,007,192.48	11,754,313.17	15,898,125.06
按持股比例计算的净资产份额	4,286,359.69	7,723,786.72	14,926,827.23	4,146,787.73	7,117,279.41	15,274,669.17
调整事项						
--商誉						
--内部交易未实现利润						
--其他	-350,371.65	-1,374,937.25	158,043.95	-632,468.51	-1,374,937.25	
对联营企业权益投资的账面价值	4,286,359.69	7,723,786.72	14,926,827.23	4,146,787.73	7,117,279.41	15,274,669.17
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值						
营业收入	6,931,938.01	0.00	29,307,450.99	6,103,803.73	0.00	0.00
净利润	734,589.27		-617,031.72	832,367.71		-1,536,956.30
终止经营的净		1,347,794.02			-37,351.09	

利润						
其他综合收益						
综合收益总额	734,589.27	1,347,794.02	-617,031.72	832,367.71	-37,351.09	-1,536,956.30
本年度收到的来自联营企业的股利						

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	2,809,741.58	
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-250,038.30	
--其他综合收益		
--综合收益总额	-250,038.30	

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明：

□适用 √不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

□适用 √不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

□适用 √不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

□适用 √不适用

4、重要的共同经营

□适用 √不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

6、其他

□适用 √不适用

十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本公司的主要金融工具包括现金及现金等价物、应收票据、应收账款、借款、应付票据、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注七相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

风险管理目标和政策：

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1、市场风险**(1) 外汇风险**

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元、日元有关，除本公司部分销售外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。于 2017 年 6 月 30 日，除下表所述资产或负债为美元、日元余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			5,945,457.87
其中：美元	877,636.08	6.7744	5,945,457.87
应收账款			115,315,520.13
其中：美元	16,772,447.68	6.7744	113,623,269.57
欧元	196,531.92	7.7496	1,523,043.77
日元	2,797,500.00	0.0605	169,206.79
预付账款			1,023,857.41
其中：美元	151,136.25	6.7744	1,023,857.41
应付账款			983,540.53
其中：美元	79,807.60	6.7744	540,648.61
欧元	31,900.00	7.7496	247,212.24
英镑	22,200.00	8.8144	195,679.68
预收账款			3,558,200.30
其中：美元	520,793.08	6.7744	3,528,060.62
日元	498,300.00	0.0605	30,139.68
其他应付款			336,416.70
其中：美元	49,660.00	6.7744	336,416.70

本公司密切关注汇率变动对本公司外汇风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避外汇风险。

(2) 利率风险—现金流量变动风险

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款(详见本附注短期借款、一年内到期的非流动负债、长期借款)有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率。

利率风险敏感性分析:

利率风险敏感性分析基于下述假设:

市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用;

对于以公允价值计量的固定利率金融工具, 市场利率变化仅仅影响利息收入或费用;

以资产负债表日市场利率采用现金流量折现法计算衍生金融工具及其他金融资产和负债的公允价值变化。

在上述假设的基础上, 在其他变量不变的情况下, 利率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的税前影响如下:

项目	利率变动	本年度		上年度	
		影响利润	影响股东权益	影响利润	影响股东权益
浮动利率借款	增加 1%	-1138.72	-1138.72	-771.26	-771.26
浮动利率借款	减少 1%	1138.72	1138.72	771.26	771.26

2、信用风险

2017 年 6 月 30 日, 可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失, 主要为合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额。

为降低信用风险, 本公司对信用额度进行审批, 并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外, 本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况, 以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此, 本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行, 故流动资金的信用风险较低。

本公司采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款金额前五名外, 本公司无其他重大信用集中风险。

3、流动风险

流动风险, 是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。管理流动风险时, 本公司保持管理层认为充足的现金及现金等价物并对其进行监控, 以满足本公司经营需要, 并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位:万元币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
河南黄河实业集团股份有限公司	河南省长葛市	实业投资与管理、产业技术研究与开发及推广转让、咨询服务	25,148.09	22.75	22.75

本企业最终控制方是乔秋生

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本企业子公司的情况详见附注九之“在子公司中的权益”

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

本企业重要的合营或联营企业详见附注九之“在合营企业或联营企业中的权益”。

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

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
河南联合旋风金刚石砂轮有限公司	本公司的联营企业
北京黄河旋风鑫纳达科技有限公司	本公司的联营企业
广州宁基智能系统有限公司	子公司的联营企业
安徽睿德智造智能系统有限公司	子公司的联营企业

其他说明

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
日本联合材料公司	参股股东
河南黄河人防设备有限公司	母公司的控股子公司
长葛市黄河电气有限公司	其他
河南须河车辆有限公司	母公司的控股子公司
河南黄河田中科美压力设备有限公司	母公司的全资子公司
河南力旋科技股份有限公司	母公司的控股子公司
索菲亚家居股份有限公司	其他
陈俊	参股股东
姜圆圆	参股股东
沈善俊	参股股东
扬琴华	参股股东
庄焯	其他
赵静	其他

5、关联交易情况**(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
河南联合旋风金刚石砂轮有限公司	采购材料	2,564.10	
河南黄河人防设备有限公司	采购材料	14,034.19	12,430.77
河南黄河田中科美压力设备有限公司	采购设备	381,073.42	
安徽睿德智造智能系统有限公司	分包项目	7,136,752.13	
合计		7,534,423.84	12,430.77

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
河南联合旋风金刚石砂轮有限公司	销售货物	15,042.74	19,884.62
河南黄河人防设备有限公司	销售货物		4,902.91
长葛市黄河电气有限公司	销售货物	9,444.44	17,397.44
日本联合材料公司	销售货物	395,700.02	868,380.88
河南黄河田中科美压力设备有限公司	销售货物	5,644.43	
长葛市黄河电气有限公司	加工费	19,512.82	9,443.59
合计		445,344.45	920,009.44

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用**(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用**(3). 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
河南联合旋风金刚石砂轮有限公司	厂房		
河南黄河人防设备有限公司	厂房		

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：元币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
河南黄河实业集团股份有限公司	30,000,000	2016.07.21	2017.07.20	是

河南黄河实业集团股份有限公司	25,000,000	2016.07.26	2017.07.18	是
河南黄河实业集团股份有限公司	20,000,000	2016.07.29	2017.07.28	是
河南黄河实业集团股份有限公司	50,000,000	2016.08.12	2017.08.11	是
河南黄河实业集团股份有限公司	50,000,000	2016.08.25	2017.08.25	是
河南黄河实业集团股份有限公司	30,000,000	2016.08.25	2017.08.25	是
河南黄河实业集团股份有限公司	60,000,000	2016.09.06	2017.09.06	否
河南黄河实业集团股份有限公司	50,000,000	2016.09.06	2017.09.06	否
河南黄河实业集团股份有限公司	50,000,000	2016.09.29	2017.09.28	否
河南黄河实业集团股份有限公司	60,000,000	2016.10.21	2017.09.21	否
河南黄河实业集团股份有限公司	30,000,000	2016.10.21	2017.10.16	否
河南黄河实业集团股份有限公司	60,000,000	2016.10.27	2017.10.23	否
河南黄河实业集团股份有限公司	50,000,000	2016.11.24	2017.11.23	否
河南黄河实业集团股份有限公司	50,000,000	2016.11.24	2017.11.23	否
河南黄河实业集团股份有限公司	50,000,000	2016.11.25	2017.11.24	否
河南黄河实业集团股份有限公司	50,000,000	2016.11.29	2017.11.28	否
河南黄河实业集团股份有限公司	100,000,000	2016.12.07	2017.12.07	否
河南黄河实业集团股份有限公司	50,000,000	2016.12.16	2017.12.15	否
河南黄河实业集团股份有限公司	50,000,000	2017.01.13	2018.01.13	否
河南黄河实业集团股份有限公司	35,000,000	2017.01.17	2018.01.11	否
河南黄河实业集团股份有限公司	59,000,000	2017.01.17	2018.01.15	否
河南黄河实业集团股份有限公司	50,000,000	2017.01.25	2018.01.24	否
河南黄河实业集团股份有限公司	50,000,000	2017.01.25	2018.01.24	否
河南黄河实业集团股份有限公司	70,000,000	2017.02.06	2018.02.06	否
河南黄河实业集团股份有限公司	30,000,000	2017.02.07	2017.08.06	否
河南黄河实业集团股份有限公司	30,000,000	2017.02.10	2018.02.09	否
河南黄河实业集团股份有限公司	50,000,000	2017.02.14	2018.02.14	否
河南黄河实业集团股份有限公司	80,000,000	2017.02.20	2018.02.19	否
河南黄河实业集团股份有限公司	30,000,000	2017.02.21	2018.02.19	否
河南黄河实业集团股份有限公司	30,000,000	2017.02.22	2017.08.25	否
河南黄河实业集团股份有限公司	50,000,000	2017.03.20	2018.03.19	否
河南黄河实业集团股份有限公司	60,000,000	2017.04.14	2018.04.13	否
河南黄河实业集团股份有限公司	50,000,000	2017.04.26	2018.04.25	否
河南黄河实业集团股份有限公司	50,000,000	2017.05.08	2018.05.08	否
河南黄河实业集团股份有限公司	30,000,000	2017.05.11	2018.05.11	否
河南黄河实业集团股份有限公司	41,000,000	2017.06.01	2018.06.01	否
河南黄河实业集团股份有限公司	30,000,000	2017.06.12	2018.06.11	否
河南黄河实业集团股份有限公司	20,000,000	2017.06.12	2018.06.11	否
河南黄河实业集团股份有限公司	13,000,000	2017.06.14	2018.06.13	否
河南黄河实业集团股份有限公司	40,000,000	2017.06.21	2018.06.20	否
河南黄河实业集团股份有限公司	50,000,000	2017.06.26	2018.06.25	否
河南黄河实业集团股份有限公司	200,000,000	2017.06.29	2018.01.28	否
河南黄河实业集团股份有限公司	100,000,000	2017.01.13	2019.10.13	否
河南黄河实业集团股份有限公司	100,000,000	2017.04.27	2019.10.27	否
河南黄河实业集团股份有限公司	100,000,000	2017.03.14	2020.03.14	否
合计	2,363,000,000			

关联担保情况说明

√适用 □不适用

公司长短期借款合计 23.63 亿元，均由母公司河南黄河实业集团股份有限公司提供担保，上表中前 6 笔借款 2.05 亿元到期已经偿还，担保已经履行完毕，其余尚未履行完毕。

(5). 关联方资金拆借

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
陈俊	629,000.00	2016/2/5		未约定具体还款期限
陈俊	23,000,000.00	2016/2/6		未约定具体还款期限
陈俊	3,500,000.00	2016/2/29		未约定具体还款期限
陈俊	5,200,000.00	2016/3/1		未约定具体还款期限
陈俊	1,400,000.00	2016/3/3		未约定具体还款期限
陈俊	3,000,000.00	2016/3/15		未约定具体还款期限
陈俊	4,000,000.00	2016/3/24		未约定具体还款期限
陈俊	4,900,000.00	2016/3/29		未约定具体还款期限
陈俊	2,000,000.00	2016/4/5		未约定具体还款期限
陈俊	400,000.00	2016/4/28		未约定具体还款期限
陈俊	1,000,000.00	2016/5/2		未约定具体还款期限
陈俊	4,000,000.00	2016/5/13		未约定具体还款期限
陈俊	726,304.83	2016/5/24		未约定具体还款期限
陈俊	300,000.00	2016/6/1		未约定具体还款期限
陈俊	6,606,000.00	2016/8/15		未约定具体还款期限
陈俊	4,000,000.00	2016/8/23		未约定具体还款期限
陈俊	2,500,000.00	2016/8/29		未约定具体还款期限
陈俊	5,000,000.00	2016/8/31		未约定具体还款期限
陈俊	3,000,000.00	2016/9/2		未约定具体还款期限
陈俊	3,000,000.00	2016/9/8		未约定具体还款期限
陈俊	3,000,000.00	2016/9/23		未约定具体还款期限
陈俊	4,000,000.00	2016/10/20		未约定具体还款期限
陈俊	4,000,000.00	2016/10/26		未约定具体还款期限
陈俊	3,000,000.00	2016/10/27		未约定具体还款期限
陈俊	4,000,000.00	2016/10/31		未约定具体还款期限
陈俊	3,600,000.00	2016/12/1		未约定具体还款期限
陈俊	5,000,000.00	2016/12/30		未约定具体还款期限
陈俊	5,000,000.00	2017/1/9		未约定具体还款期限
陈俊	1,000,000.00	2017/3/7		未约定具体还款期限
陈俊	500,000.00	2017/3/22		未约定具体还款期限
陈俊	1.00	2017/3/31		未约定具体还款期限
陈俊	200,000.00	2017/5/15		未约定具体还款期限
陈俊	200,000.00	2017/6/2		未约定具体还款期限
陈俊	5,000,000.00	2017/6/14		未约定具体还款期限
陈俊	4,000,000.00	2017/6/15		未约定具体还款期限
陈俊	4,000,000.00	2017/6/15		未约定具体还款期限
陈俊	450,000.00	2017/6/16		未约定具体还款期限
陈俊	660,000.00	2017/6/20		未约定具体还款期限
陈俊	1,000,000.00	2017/6/26		未约定具体还款期限
姜圆圆	22,588,418.58	2017/4/13		未约定具体还款期限
杨琴华	4,000,000.00	2015/5/14		未约定具体还款期限

杨琴华	1,700,000.00	2015/5/18		未约定具体还款期限
杨琴华	505,401.21	2016/6/30		未约定具体还款期限
沈善俊	45,651,212.27	2016/6/30		未约定具体还款期限
沈善俊	3,300,000.00	2016/8/23		未约定具体还款期限
沈善俊	3,200,000.00	2016/12/1		未约定具体还款期限
沈善俊	5,990,000.00	2016/12/2		未约定具体还款期限
沈善俊	6,000,000.00	2016/12/6		未约定具体还款期限
拆入合计	219,706,337.89			
拆出				

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

(7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	111.08	97.88

(8). 其他关联交易

□适用 √不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	日本联合材料公司	25,349.80	507.00	64,668.92	1,293.38
应收账款	河南黄河人防设备有限公司	1,728,835.85	1,597,428.99	1,745,255.85	1,485,596.38
应收账款	长葛市黄河电气有限公司	52,700.09	7,829.23	39,496.09	1,551.58
应收账款	河南联合旋风金刚石砂轮有限公司	6,600.00	2,508.00		
应收账款	广州宁基智能系统有限公司	8,632,000.00	161,850.00	8,632,000.00	161,850.00
应收账款	河南力旋科技股份有限公司	1,531,000.00	142,180.00	1,531,000.00	29,255.00
	应收账款合计	10,445,485.74	1,770,123.22	10,481,420.86	1,650,291.34
其他应收款	长葛市黄河电气有限公司	264,000.00	262,680.00	264,000.00	250,800.00
其他应收款	河南黄河田中科美压力设备有限公司	59,722.27	1,194.45		
其他应收款	庄焯	40,100.00	802.00	40,100.00	401.00
	其他应收款合计	363,822.27	264,676.45	304,100.00	251,201.00
预付款项	长葛市黄河电气有限公司	1,180.00		1,180.00	
预付款项	河南黄河田中科美压力设备有限公司	35,000.00			
预付款项	河南联合旋风金刚石砂轮有限公司	4,716.00		4,716.00	

	预付款项合计	40,896.00		5,896.00	
其他非流动资产	河南黄河田中科美压力设备有限公司	15,066,986.07		15,086,441.97	
	其他非流动资产合计	15,066,986.07		15,086,441.97	

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	北京黄河旋风鑫纳达科技有限公司	21,511,480.61	26,535,382.61
应付账款	河南须河车辆有限公司	40,000.00	40,000.00
应付账款	河南黄河田中科美压力设备有限公司	0.00	102,373.49
应付账款	安徽睿德智造智能系统有限公司	7,136,752.13	4,900,000.00
	应付账款合计	28,688,232.74	31,577,756.10
其他应付款	河南实业集团股份有限公司	8,465,255.76	8,465,255.76
其他应付款	河南联合旋风金刚石砂轮有限公司	200,000.00	193,400.00
其他应付款	陈俊	126,771,305.83	106,081,304.83
其他应付款	姜圆圆	22,588,418.58	4,172,018.58
其他应付款	沈善俊	64,141,212.27	66,611,212.27
其他应付款	杨琴华	6,205,401.21	6,205,401.21
	其他应付款合计	228,371,593.65	191,728,592.65

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

□适用 √不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

5、 其他

□适用 √不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

□适用 √不适用

2、或有事项**(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

□适用 √不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

□适用 √不适用

3、其他

□适用 √不适用

十五、资产负债表日后事项**1、重要的非调整事项**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
股票和债券的发行	2017年7月19日发行公司债券7亿元		用于偿还2012年的公司债券7亿元
重要的对外投资			
重要的债务重组			
自然灾害			
外汇汇率重要变动			

2、利润分配情况

□适用 √不适用

3、销售退回

□适用 √不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

□适用 √不适用

十六、其他重要事项**1、前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**

□适用 √不适用

(2). 未来适用法

□适用 √不适用

2、债务重组

□适用 √不适用

3、资产置换**(1). 非货币性资产交换**

□适用 √不适用

(2). 其他资产置换

□适用 √不适用

4、年金计划

□适用 √不适用

5、终止经营

□适用 √不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策:

√适用 □不适用

本公司根据内部组织结构、管理要求及内部报告制度，确定了超硬材料及制品、工业智能化两个报告分部。每个报告分部为单独的业务分部，提供不同的产品和劳务，由于每个分部需要不同的技术及市场策略而需要进行单独的管理。本公司的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

(2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	超硬材料及制品	工业智能化类	分部间抵销	合计
一、营业总收入	1,214,128,679.70	254,160,047.18		1,468,288,726.88
其中：对外交易收入	1,214,128,679.70	254,160,047.18		1,468,288,726.88
分部间交易收入				
二、营业总成本	1,087,921,518.82	178,945,059.42	2,766,321.65	1,264,100,256.59
其中：营业成本	837,503,615.94	92,960,360.78		930,463,976.72
营业税金及附加	16,473,781.86	2,553,286.51		19,027,068.37
期间费用	197,366,927.30	62,784,716.63		260,151,643.93
资产减值损失	36,577,193.72	20,646,695.50	2,766,321.65	54,457,567.57
加：公允价值变动收益				
投资收益	3,018,151.94	-597,880.24		2,420,271.70
其他收益	2,106,693.32	6,191,225.90		8,297,919.22
三、营业利润	131,332,006.14	80,808,333.42	-2,766,321.65	214,906,661.21
加：营业外收入	219,770.99	62,795.79		282,566.78
减：营业外支出	949,163.60	282,185.93		1,231,349.53
三.利润总额（亏损）	130,602,613.53	80,588,943.28	-2,766,321.65	213,957,878.46
四.所得税费用	15,770,478.65	11,131,261.58	-414,948.85	27,316,689.08
五.净利润（亏损）	114,832,134.88	69,457,681.70	-2,351,372.80	186,641,189.38
六.资产总额	8,785,705,203.73	1,124,517,479.17	164,014,234.65	9,746,208,448.25
七.负债总额	4,021,896,696.56	718,360,740.14	7,684,237.93	4,732,573,198.77

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

□适用 √不适用

(4). 其他说明:

□适用 √不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露:

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	872,953,517.08	100.00	81,002,579.09	9.28	791,950,937.99	840,872,185.47	100.00	51,845,811.77	6.17	789,026,373.70
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	872,953,517.08	/	81,002,579.09	/	791,950,937.99	840,872,185.47	/	51,845,811.77	/	789,026,373.70

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款:

□适用 √不适用

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例

1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	734,895,163.85	84.18	14,697,903.28
1 至 2 年	105,892,464.72	12.13	40,239,136.59
2 至 3 年	16,935,890.17	1.94	11,855,123.12
3 至 4 年	5,283,839.17	0.61	4,332,748.12
4 至 5 年	3,424,559.57	0.39	3,356,068.38
5 年以上	6,521,599.60	0.75	6,521,599.60
合计	872,953,517.08	100.00	81,002,579.09

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 29,156,767.32 元；

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

适用 不适用

报告期末按欠款方归集的余额前五名应收账款汇总金额 85,200,742.62 元，占应收账款期末余额合计数的比例 9.76%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 1,797,643.65 元。

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面	账面余额	坏账准备	账面

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值
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	25,284,782.56	100.00	13,385,440.83	52.94	11,899,341.73	19,701,824.93	100.00	6,553,762.83	33.26	13,148,062.10
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	25,284,782.56	/	13,385,440.83	/	11,899,341.73	19,701,824.93	/	6,553,762.83	/	13,148,062.10

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	4,518,521.66	17.87	90,370.43
1 至 2 年	8,844,750.91	34.98	3,361,005.35
2 至 3 年	5,708,637.41	22.58	3,996,046.19
3 至 4 年	1,372,241.92	5.43	1,125,238.37
4 至 5 年	1,392,508.58	5.51	1,364,658.41
5 年以上	3,448,122.08	13.63	3,448,122.08
合计	25,284,782.56	100.00	13,385,440.83

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 6,831,678.00 元;
其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:
适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位:元币种:人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款项	22,990,877.82	16,378,718.56
备用金	2,293,904.74	3,323,106.37
合计	25,284,782.56	19,701,824.93

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

适用 不适用

单位:元币种:人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
法人一	往来款	7,684,237.93	1年以内	30.39	2,920,010.41
法人二	往来款	1,117,162.99	1年以内	4.42	58,041.94
法人三	往来款	744,877.40	1年以内	2.95	14,897.55
法人四	往来款	520,000.00	5年以上	2.06	10,400.00
自然人	往来款	447,300.00	3-4年	1.77	103,806.00
合计	/	10,513,578.32	/	41.59	3,107,155.90

(6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

适用 不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

3、长期股权投资

适用 不适用

单位:元币种:人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	517,740,683.89		517,740,683.89	517,740,683.89		517,740,683.89
对联营、合营企业投资	29,603,907.41	17,593,761.00	12,010,146.41	28,857,828.14	17,593,761.00	11,264,067.14
合计	547,344,591.30	17,593,761.00	529,750,830.30	546,598,512.03	17,593,761.00	529,004,751.03

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
旋风国际	20,000,000.00			20,000,000.00		
联合旋风	43,424,921.82			43,424,921.82		
明匠智能	454,315,762.07			454,315,762.07		
合计	517,740,683.89			517,740,683.89		

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
联合砂轮	4,146,787.73			139,571.96						4,286,359.69	
鑫纳达	7,117,279.41			606,507.31						7,723,786.72	17,593,761.00

小计	11,264,067.14			746,079.27						12,010,146.41	17,593,761.00
合计	11,264,067.14			746,079.27						12,010,146.41	17,593,761.00

其他说明：

适用 不适用

4、营业收入和营业成本：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,115,322,025.12	758,225,807.73	859,714,206.99	563,375,204.17
其他业务	59,015,900.88	52,432,689.52	7,189,783.60	6,540,819.09
合计	1,174,337,926.00	810,658,497.25	866,903,990.59	569,916,023.26

5、投资收益

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	746,079.27	141,341.87
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		
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		408.10
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		
理财产品收益	2,272,072.67	7,573,958.88
合计	3,018,151.94	7,715,708.85

6、其他

适用 不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-654,640.77	

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）	8,408,133.99	详见附注 79 “政府补助”
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、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		
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	-404,356.75	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	2,272,072.67	购买理财产品收益
所得税影响额	-1,606,812.58	
少数股东权益影响额	-0.28	
合计	8,014,396.28	

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产 收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.79	0.1310	0.1310
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.63	0.1254	0.1254

3、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司负责人、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。 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
--------	---

董事长：乔秋生

董事会批准报送日期：2017 年 8 月 25 日

修订信息

适用 不适用