

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 年年度报告



证券简称：黄河旋风
证券代码：600172

二〇一八年四月

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、大信会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）认为，除“形成保留意见的基础”部分所述事项产生的影响外，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了公司 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2017 年度的合并及母公司的经营成果和现金流量。

同时，大信会计师事务所（特殊普通合伙）为母公司的财务报表出具了标准无保留的审计报告（大信豫审字[2018]第 00187 号）。

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

不分配

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

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.....	8
第四节	经营情况讨论与分析.....	10
第五节	重要事项.....	23
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	36
第七节	优先股相关情况.....	43
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	44
第九节	公司治理.....	50
第十节	公司债券相关情况.....	52
第十一节	财务报告.....	57
第十二节	备查文件目录.....	169

第一节 释义

一、 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	HENAN HUANGHE WHIRLWIND CO., 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@hxf.com	hxfzjb@hxf.com

三、 基本情况简介

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.HHWF.COM
电子信箱	hxfzjb@hxf.com

四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	《上海证券报》
---------------	---------

登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	河南省长葛市人民路200号公司证券部

五、 公司股票简况

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、 其他相关资料

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	徐永军、郭纪林
	持续督导的期间	2017年-2018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	徐永军、郭纪林
	持续督导的期间	2017年-2018年

七、 近三年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	2017年	2016年	本期比上年同期增减 (%)	2015年
营业收入	3,166,525,962.21	2,361,613,862.57	34.08	1,816,949,034.99
归属于上市公司股东的净利润	339,856,159.32	369,656,975.03	-8.06	274,870,323.10
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	330,173,192.27	362,777,627.96	-8.99	256,176,354.97
经营活动产生的现金流量净额	15,385,094.00	208,792,557.99	-92.63	475,422,426.43
	2017年末	2016年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2015年末

归属于上市公司股东的净资产	5,166,810,446.27	4,857,189,952.32	6.37	4,521,375,585.11
总资产	11,065,073,914.25	8,708,697,977.85	27.06	7,584,114,594.91

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2017年	2016年	本期比上年同期增减(%)	2015年
基本每股收益(元/股)	0.2383	0.2592	-8.06	0.2226
稀释每股收益(元/股)	0.2383	0.2592	-8.06	0.2226
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.2315	0.2543	-8.97	0.2074
加权平均净资产收益率(%)	6.79	7.89	减少1.10个百分点	7.81
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	6.59	7.74	减少1.15个百分点	7.28

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明:

适用 不适用

九、2017 年分季度主要财务数据

单位: 元 币种: 人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	675,060,368.91	793,228,357.97	924,684,476.35	773,552,758.98
归属于上市公司股东的净利润	109,945,947.11	76,879,662.64	89,546,786.72	63,483,762.85
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	107,346,844.56	71,464,368.91	87,760,678.16	63,601,300.64
经营活动产生的现金流量净额	19,791,701.79	17,441,220.86	-37,654,468.20	17,698,339.55

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十、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	2017 年金额	附注(如适用)	2016 年金额	2015 年金额
非流动资产处置损益	-4,171,029.07		-5,843,849.41	-1,352,943.96
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	10,214,597.56	详见附注 79“政府补助”	13,132,081.97	5,743,761.64
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				3,852,582.83
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	1,504,138.72		-11,017,788.15	-486,014.66

收入和支出				
其他符合非经常性损益定义的损益项目	4,207,356.79	理财产品收益	13,753,403.93	13,778,718.97
少数股东权益影响额			-1,009.22	
所得税影响额	-2,072,096.95		-3,143,492.05	-2,842,136.69
合计	9,682,967.05		6,879,347.07	18,693,968.13

十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

十二、 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。

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，始终牢记科研创新是实体经济持续经营和发展的根源。2017 年度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。

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。

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。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 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

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 年度公司实现营业总收入 31.67 亿元，比去年同期增长 34.08%，归属于上市公司股东的净利润 3.40 亿元，加权平均净资产收益率 6.79%，实现基本每股收益 0.2383 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 年度申报发明专利和实用新型合计 55 项，截止 2017 年 12 月 31 日，已有 45 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）。

2017 年度，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。

二、报告期内主要经营情况

2017 年度公司实现营业总收入 31.67 亿元，比去年同期增长 34.08%，归属于上市公司股东的净利润 3.40 亿元，加权平均净资产收益率 6.79%，实现基本每股收益 0.2383 元/股

（一） 主营业务分析

利润表及现金流量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	3,166,525,962.21	2,361,613,862.57	34.08
营业成本	2,059,465,189.12	1,410,425,391.02	46.02
销售费用	78,025,849.12	45,372,794.28	71.97
管理费用	325,974,722.11	282,570,151.16	15.36
财务费用	210,054,457.68	141,486,608.87	48.46
经营活动产生的现金流量净额	15,385,094.00	208,792,557.99	-92.63
投资活动产生的现金流量净额	-902,931,187.47	-987,485,633.86	8.56
筹资活动产生的现金流量净额	1,263,045,064.81	559,558,845.20	125.72
研发支出	98,633,079.67	92,618,212.39	6.49

变动情况说明:
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。
营业费用同比增加, 主要原因是报告期业务费用和广告宣传展览费用的增加。
管理费用同比增加, 主要原因是报告期研究开发费用、折旧摊销和薪酬费用的增加。
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同比减少, 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同比增加, 主要原因是报告期理财投资款的收回。
筹资活动产生的现金流量净额增加, 主要原因是报告期发行公司债券、新增借款、实施限制性股票股权激励等。
研发支出同比增加, 主要原因是报告期母公司加强了产品生产工艺技术和应用的研究开发。

1. 收入和成本分析

适用 不适用

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
超硬材料	1,728,054,872.22	1,126,257,203.72	34.83	28.81	28.20	增加0.31个百分点
金属粉末	350,346,268.89	264,610,375.94	24.47	74.54	105.52	减少11.38个百分点
超硬复合材料	156,125,994.62	103,023,530.83	34.01	21.12	34.75	减少6.67个百分点
超硬刀具	79,344,344.81	57,634,852.10	27.36	58.99	78.51	减少7.94个百分点
超硬材料制品	38,252,238.45	25,770,680.19	32.63	22.94	16.55	增加3.69个百分点
建筑机械	88,602,801.13	83,706,976.39	5.53	118.35	119.08	减少0.32个百分点
其他	19,145,411.03	12,964,913.61	32.28	714.62	228.01	增加100.46

						个百分点
工业智能化类	503,406,286.27	198,493,893.17	60.57	-7.60	-11.25	增加 1.63 个百分点
合计	2,963,278,217.42	1,872,462,425.95	36.81	26.64	33.37	减少 3.19 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
国内销售	2,854,088,360.37	1,813,752,402.60	36.45	34.13	42.35	减少 3.67 个百分点
出口销售	109,189,857.05	58,710,023.35	46.23	-48.49	-54.77	增加 7.46 个百分点
合计	2,963,278,217.42	1,872,462,425.95	36.81	26.64	33.37	减少 3.19 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

适用 不适用

(2). 产销量情况分析表

适用 不适用

(3). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
超硬材料	直接材料成本	290,713,230.26	37.27	278,848,206.53	39.50	4.26	
	直接人	67,180,366.34	8.61	66,864,593.42	9.47	0.47	

	工成本						
	制造费用	320,115,843.76	41.04	267,448,230.48	37.89	19.69	
	动力费用	102,024,035.67	13.08	92,745,036.96	13.14	10.00	
	合计	780,033,476.03		705,906,067.39			

成本分析其他情况说明

√适用 □不适用

无色钻石新设备投入使用,导致折旧与电费的增加,部分生产工业金刚石设备转产无色钻石,无色钻石的合成时间远长于工业金刚石,使得每个工人能操作更多的设备,导致人工成本较上年微增,相应材料成本增幅也较低。

(4).

2. 费用

√适用 □不适用

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)	原因说明
销售费用	78,025,849.12	45,372,794.28	71.97	营业费用同比增加,主要原因是报告期业务费用、广告展览费和薪酬费用的增加。
管理费用	325,974,722.11	282,570,151.16	15.36	管理费用同比增加,主要原因是报告期研究开发费用、折旧摊销和薪酬费用的增加。
财务费用	210,054,457.68	141,486,608.87	48.46	财务费用同比增加,主要原因是公司使用付息负债增加。

3. 研发投入

研发投入情况表

√适用 □不适用

单位: 元

本期费用化研发投入	98,633,079.67
本期资本化研发投入	
研发投入合计	98,633,079.67
研发投入总额占营业收入比例 (%)	3.11
公司研发人员的数量	
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	
研发投入资本化的比重 (%)	

情况说明

□适用 √不适用

4. 现金流

√适用 □不适用

科目	本期数	上年同期数	变动比例	原因说明
----	-----	-------	------	------

			(%)	
经营活动产生的现金流量净额	17,276,794.00	208,792,557.99	-91.73	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	-902,931,187.47	-987,485,633.86	8.56	投资活动产生的现金流量净额同比增加, 主要原因是报告期理财投资款的收回。
筹资活动产生的现金流量净额	1,259,149,364.81	559,558,845.20	125.03	筹资活动产生的现金流量净额增加, 主要原因是报告期发行公司债券、实施限制性股票股权激励, 新增借款以及子公司取得产业基金资金等。

(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	853,352,671.20	7.71	419,442,371.86	4.82	103.45	货币资金比期初增加, 主要原因是公司报告期新发债券筹资。
应收票据	117,542,982.05	1.06	62,479,619.61	0.72	88.13	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期末存量增加。
应收帐款 (净额)	1,387,549,976.53	12.54	1,330,957,110.81	15.28	4.25	
预付帐款	1,001,217,746.24	9.05	214,678,662.94	2.47	366.38	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	217,074.85	0.00	891,490.08	0.01	-75.65	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)	75,759,007.78	0.68	21,219,932.70	0.24	257.02	其他应收款比期初增加, 主要原因是报告期往来

						款增加以及 1-2 年账龄应付账款转入。
存货(净额)	759,021,789.52	6.86	428,865,155.59	4.92	76.98	存货比期初增加,主要原因是报告期砂轮材料事业部和超硬材料事业部存货增加,以及子公司在建项目增加。
一年内到期的非流动资产	0.00	0.00	6,498,061.92	0.07	-100.00	一年内到期的非流动资产减少,系未实现售后租回损益将于 1 年内摊销部分不再分开列报,全部在其他非流动资产列报。
其他流动资产	13,640,684.40	0.12	322,703,557.30	3.71	-95.77	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	4,208,301,932.57	38.03	2,807,735,962.81	32.24	49.88	流动资产比期初增加,主要原因是货币资金、预付账款和存货增加。
非流动资产:						
可供出售金融资产	100,001.00	0.00	1.00	0.00	10,000,000.00	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%。
长期应收款	17,800,000.00	0.16	0.00	0.00		长期应收款比期初增加,原因是支付融资租赁保证金。
长期股权投资(净额)	15,850,795.57	0.14	28,598,516.19	0.33	-44.57	长期股权投资比期初减少,主要原因是报告期子公司明匠智能退出广州宁基智能系统有限公司,收回投资 1470 万元。
投资性房地产净值	171,625,420.31	1.55	3,008,370.40	0.03	5,604.93	投资性房地比期初增加,主要原因是报告期新增出租房产。
固定资产净额	4,218,151,822.48	38.12	3,798,477,949.12	43.62	11.05	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	856,330,849.37	7.74	789,387,251.35	9.06	8.48	在建工程比期初增加,主要原因是报告期购置郑州办公楼和新建黄河科技园工程。
工程物资	165,629,560.00	1.50	0.00	0.00		工程物资比期初增加,主要原因是报告期末余存压机设备及部件。
无形资产(净额)	299,906,542.21	2.71	237,425,736.32	2.73	26.32	无形资产比期初增加,主要原因是报告期购置土地使用权。

商誉	295,503,756.50	2.67	295,503,756.50	3.39	0.00	
长期待摊费用	7,500,413.22	0.07	7,426,192.67	0.09	1.00	
递延所得税资产	32,782,589.94	0.30	15,484,918.67	0.18	111.71	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	775,590,231.08	7.01	725,649,322.82	8.33	6.88	
非流动资产合计	6,856,771,981.68	61.97	5,900,962,015.04	67.76	16.20	非流动资产比期初增加,主要原因是报告期新增固定资产和投资性房地产等长期资产。
资产总计	11,065,073,914.25	100.00	8,708,697,977.85	100.00	27.06	
流动负债:						
短期借款	2,009,300,000.00	18.16	1,829,000,000.00	21.00	9.86	
应付票据	196,514,480.46	1.78	107,624,541.51	1.24	82.59	应付票据比期初增加,主要原因是报告期对外款项支付采用承兑票据方式。
应付账款	398,444,653.81	3.60	362,176,937.48	4.16	10.01	-
预收帐款	273,631,568.93	2.47	44,519,723.20	0.51	514.63	预收帐款比期初增加,主要原因是子公司预收客户货款增加。
应付职工薪酬	28,456,777.38	0.26	30,718,466.54	0.35	-7.36	应付职工薪酬比期初增加,主要原因是部分单位延迟支付员工薪酬。
应交税费	205,104,791.13	1.85	110,637,162.76	1.27	85.39	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	42,856,905.82	0.39	5,255,965.58	0.06	715.40	应付利息比期初增加,主要原因是期末将应付债券利息列报为应付利息,而期初与应付债券一并列报。
应付股利	0.00	0.00	1,793,683.53	0.02	-100.00	应付股利比期初减少,系报告期公司支付欠付外方股利。
其他应付款	526,243,817.93	4.76	339,935,388.25	3.90	54.81	其他应付款比期初减少,主要原因是报告期公司实施股权激励计划,收到股票款 2.04 亿元。
一年内到期的非流动负债	108,691,693.92	0.98	776,589,692.38	8.92	-86.00	一年内到期的非流动负债比期初减少,主要原因

债						是报告期公司偿还到期债券 7 亿元。
其他流动负债	0.00	0.00	2,546,666.64	0.03	-100.00	其他流动负债比期初减少,系报告期初将递延收益中将于一年内到期摊销部分列报在其他流动负债。
流动负债合计	3,789,244,689.38	34.25	3,610,798,227.87	41.46	4.94	
非流动负债:						
长期借款	441,000,000.00	3.99	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。
应付债券	1,095,456,451.63	9.90	0.00	0.00		应付债券比期初增加,主要原因是报告期母公司新发债券 11 亿元。
长期应付款	503,835,437.30	4.55	187,661,146.04	2.15	168.48	长期应付款比期初增加,主要原因是报告期子公司收到基金增加。
递延收益	49,023,500.04	0.44	32,145,500.05	0.37	52.51	递延收益比期初增加,主要原因是报告期公司及子公司收到的政府补助资金。
递延所得税负债	14,008,540.23	0.13	15,928,844.74	0.18	-12.06	
其他非流动负债	0.00	0.00	0.00	0.00		
非流动负债合计	2,103,323,929.20	19.01	235,735,490.83	2.71	792.24	
负债合计	5,892,568,618.58	53.25	3,846,533,718.70	44.17	53.19	
所有者权益:	0.00	0.00	0.00	0.00		
实收资本/股本	1,476,317,987.00	13.34	792,398,882.00	9.10	86.31	股本比期初增加,系报告期公司实施公积金转增股本,每 10 股转增 8 股。
资本公积	1,891,981,020.27	17.10	2,362,400,740.50	27.13	-19.91	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,每 10 股转增 8 股。
减:库存股	204,000,000.00	1.84	0.00	0.00		库存股比期初增加,系报告期公司实施股权激励计划,收到资金 2.04 亿元。
其他综合收益	-22,882.26	0.00	92,223.78	0.00	-124.81	
盈余公积	242,057,268.19	2.19	218,328,607.47	2.51	10.87	
未分配利润	1,760,477,	15.91	1,483,96	17.04	18.63	

	053.07		9,498.57			
归属于母公司所有者权益合计	5,166,810,446.27	46.69	4,857,189,952.32	55.77	6.37	
少数股东权益	5,694,849.40	0.05	4,974,306.83	0.06	14.49	
所有者权益合计	5,172,505,295.67	46.75	4,862,164,259.15	55.83	6.38	
负债和所有者权益总计	11,065,073,914.25	100.00	8,708,697,977.85	100.00	27.06	

其他说明

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

详细内容请参见本节“经营情况讨论与分析”

(五) 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

(六) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(七) 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。” 注册资本 5000 万元。

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)	169,505.84
净资产(万元)	44,135.36
主营业务收入	50,340.63
营业利润	11,185.31
净利润(万元)	9,872.27
本公司持股比例	100%

公司于 2018 年 4 月 19 日收到公司 2017 年年报审计机构大信会计师事务所(特殊普通合伙)(以下简称“大信所”)的《关于上海明匠系统有限公司 2017 年度审计重大事项的沟通函》,大信所在函件中表示其无法实施必要的审计程序,以获取充分、适当的审计证据,因此无法确定是否有必要对上海明匠的财务报表作出调整。

公司在本定期报告中披露的上海明匠智能系统有限公司的财务数据未经审计。

(八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

适用 不适用

我国自 1963 年人工合成第一颗人造金刚石以超硬材料行业就获得持续性发展。2015 年我国超硬材料与制品市场规模达到 682 亿元人民币,2010-2015 年复合增长率为 22.6%。在高速、高效、高精度和绿色加工成为主流趋势的情况下,随着产品品级和附加值的提升,进口替代速度加快,预计未来市场规模及增速有望进一步扩大。我国现在已经成为人造金刚石的第一生产大国。

我国的超硬材料行业是在完全独立自主的基础上发展起来的,利用具有完全自主知识产权的技术和工艺生产的超硬材料及超硬材料产品,在各类应用领域的粗加工及一般加工工具方面已经形成强国地位,我国基本主导着全球超硬材料市场,人造金刚石销量占世界市场的 90%以上,立方氮化硼占世界市场的 70%,已经把发达国家同类产品挤压到特殊要求的小市场范畴,但是我们应该清楚的看到,小市场因要求特殊,产品单价和附加值往往很高,该市场的高端依然由英国的元素六公司(Element Six)、山特维克设在美国的合锐公司(Hyperion)、韩国的日进公司(Iljin)所主导,单价往往是国内产品的 3 到 5 倍,强者形象业内尽知。总而言之,中国占据了量大面广的大市场,但产品细分不够,精尖专特、高附加值小市场被发达国家占据。

随着中国制造 2025、德国工业 4.0、美国工业再造等全球大战略的实施,国家“十三五”规划建议中仍将新材料作为重点支持领域之一,超硬材料作为新材料的一部分当然也在重点支持之列,而且超硬材料行业服务的装备制造业等领域也在重点支持之列。另外。在我国经济结构化调整和供给侧改革等政策的推动下,也将为超硬材料这种绿色环保型基础材料与高精高效工具创造了新一轮的重要战略机遇期。伴随 GDP 的增长、国家“十三五”产业政策的支持和机械加工、资源开采、地质钻探、光学仪器等行业的发展,极大的刺激了超硬材料及相关制品的市场需求,推动了我国超硬材料及制品行业的发展。未来超硬材料行业将向厚度更薄、尺寸更加完善、精度更高、性能质量更稳定以及产品专用化和高附加值化应用领域进一步扩大的方向发展。

(二) 公司发展战略

适用 不适用

公司将继续以超硬材料及制品为主业的发展方向,积极培育碳系材料新的增长点,加大全产业链的整体布局。充分利用公司的技术优势加强开发高附加值新产品的开发与推广,通过科技创新和规范管理提高产品产出率和产品质量,以网络平台的渠道来拓展新型市场。重点推进公司募投项目建设,为公司利润的持续增长打下坚实的基础。

(三) 经营计划

适用 不适用

2018 年,是实施“十三五”规划的重要一年,也是推进供给侧结构性改革的深化之年。公司在稳中求进的经济新常态下,以创新驱动、跨界思维、混合营销模式、人才储备、产品转型升级

为经营战略，牢固树立新发展理念，积极推进新项目孵化，引导公司朝着高质量、高效率、可持续发展的方向发展，努力开创 2018 年新局面。

（一）人才战略

搭建育人、选人平台，以后备人才梯队建设为抓手，形成专业化、年轻化、多元化的人才结构体系；以平台建设为基础，以共享人才为理念，以实现公司战略目标为导向，推动形成公司人力资源体系的新局面；推行各级各类岗位人才竞聘机制，建立人才流动体系；持续以精准招聘作为引进人才的重要方式，在新能源、新材料等领域夯实人才基础，提供充分的智力支持；继续推进人事管理系统的升级，形成较为完善的人事管理体系。

（二）科研创新

围绕“十三五”科技创新战略，整合公司创新资源，共建创新平台，加强企业知识产权的申报与管理，完善科技创新激励机制，确保在做精做强超硬材料的基础上，向碳系新材料领域跨越式的发展。

用众筹等现代模式，吸引国内外优秀专家加盟，筹建石墨烯、增材制造、新能源技术等方向的应用技术研究院。

（三）流程再造

利用智能制造执行系统和物联网技术，完善优化生产流程。以智能化、数字化、信息化为基础，初步实现设备网络化、生产过程可视化、产品的生产管理和售后服务标签化，最终实现订制化、柔性化、订单排产最优化。

（四）内控与预算管理

继续推进和完善公司内部控制体系建设，加强内控检查、管控力度；加强对子公司的管理管控，引导子公司建立健全适合自身发展需要的管控体系；全面审核公司各项流程制度，使控制系统与公司发展相匹配；逐步实施业务专项预算，实现营运资金的收支平衡。

（五）营销与信用管理

加强营销风险管控，规范营销制度及流程，重点落实好以内控、监察审计为主的营销制度，以众筹模式建立新型营销平台，扩大产品营销范围，开拓新的销售渠道，强化营销合同管理，为客户提供整套的解决方案。

（六）成本管理

以“优化成本投入、改善成本结构、规避成本风险”为主要目的，对企业经营管理活动实行全过程、动态性、多维度的成本控制。

（七）财务管理

规范会计核算基础工作，完善财务管理流程，做好财务监督考核，提高风险防控能力；强化资金运营管理，提高资金使用效率，做好资金预算，降低财务成本，充分发挥金融工具对公司发展的助推作用。

（八）审计监察

以“服务内部，监督核查”为工作准则，以目标管理为导向，加强队伍建设，开展制度化、流程化的监察审计工作，在事前、事中和事后抓好落实，及时发现隐患，建立突发事件应急机制。

（九）信息化建设

提高信息化对企业发展和业务运作的支撑作用，在做好标准化功能的基础上，开发个性化功能，加强网络安全防护，完善系统开发和数据分析团队建设。

（十）设备管理

完善招投标制度，以“机器换人、设备换芯、生产换线”为导向，逐步推行设备标准化、智能化、柔性化改造。

（十一）质量与品牌

继续深入贯彻实施《质量发展纲要》，围绕高质量发展的目标，开展“质量提升行动”，加快标准提档升级，实施品牌战略，夯实品牌建设基础，建立特色品牌文化。

（十二）安全与环保

构建安全体系，落实安全责任，查治安全隐患，强化安全信息化建设，建立全面覆盖的预案体系；改善生产环境质量、员工身心健康、绿色生产体系，全面实施清洁生产。

（十三）企业文化

在党委领导下，积极发挥群团组织作用，围绕公司中心工作，发挥公司网站、公众号、报纸等宣传平台的作用，提升企业形象，营造良好的发展环境，助力公司转型升级。

（十四）国际贸易

响应“一带一路”战略，把握国际合作机遇。培养各类小语种的国际贸易人员，打破产品和区域的限制，在世界各地逐步布局销售网点，积极参与到“一带一路”沿线国家和地区的相关领域的项目合作及产品推广，扩大公司国际贸易份额，实现公司国际贸易目标。

（四）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。

(五) 其他

适用 不适用

四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

根据中国证监会《上市公司监管指引第3号-上市公司现金分红》和《上海证券交易所上市公司现金分红指引》，公司对《公司章程》中利润分配政策进一步修订，修订《公司章程》的议案已于2014年3月28日召开的第五届董事会2014年第一次临时会议、2014年4月23日召开的2013年度股东大会审议通过。修订后的利润分配政策对公司现金分红的标准、比例、相关决策程序和利润分配政策调整的具体条件、决策程序和机制进行了更加明确的规定，同时为独立董事履职和中小股东意见表达和权益维护提供了更加健全、有效的制度保障。

报告期内，公司利润分配政策执行有效，符合规定。2017年4月26日，公司按照2016年度股东大会审议通过的《公司关于2016年度利润分配的议案》，以公司2016年末总股本792,398,882股为基数，每10股派发现金红利0.50元（含税），共计派发39,619,944.10元。

根据公司2017年度经营情况，公司2017年度不进行利润分配，也不进行资本公积转增股本。

(二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每10股送红股数（股）	每10股派息数（元）（含税）	每10股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）
2017年	0	0	0	0	0	0
2016年	0	0.5	8	39,619,944.10	369,656,975.03	10.71
2015年	0	0.4	0	27,801,273.36	223,599,382.19	12.43

(三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

□适用 √不适用

(四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

□适用 √不适用

二、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		否	是		

			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。				
与重大资产重组相关的承诺	股份限售	陈俊、姜圆圆、沈善俊、杨琴华	<p>(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>	2015/11/12-2018/11/13	是	是	
	股份	河南黄河	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	2015/11/12-2018/11/13	是	是	

	限售	实业集团股份有限公司	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、转增股本等因而增加的股份，亦按照前述安排予以锁定。				
与再融资相关的承诺	股份限售	河南黄河实业集团股份有限公司	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。	2015/04/27-2016/04/27	是	是	
	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。	2015/12/16-2018/12/17	是	是	
与股权激励相关的承诺							

其他 对 公 司 中 小 股 东 所 作 承 诺								

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

公司于 2018 年 4 月 19 日收到公司 2017 年年报审计机构大信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“大信所”）的《关于上海明匠智能系统有限公司 2017 年度审计重大事项的沟通函》，大信所在函件中表示其无法实施必要的审计程序，以获取充分、适当的审计证据，因此无法确定是否有必要对上海明匠的财务报表作出调整。

公司在本定期报告中披露的上海明匠智能系统有限公司的财务数据未经审计，无法预计是否达到原盈利预测。

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

(四) 其他说明

□适用 √不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币

	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称		大信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	45 万	60 万
境内会计师事务所审计年限	4	1

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	大信会计师事务所（特殊普通合伙）	10
财务顾问	新时代证券股份有限公司	
保荐人	新时代证券股份有限公司	

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

七、面临暂停上市风险的情况**(一) 导致暂停上市的原因**

□适用 √不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

□适用 √不适用

八、面临终止上市的情况和原因

□适用 √不适用

九、破产重整相关事项

适用 不适用

十、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

十一、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

十二、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

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关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

十四、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

5、

6、 实现情况

适用 不适用

根据《河南黄河旋风股份有限公司与陈俊、姜圆圆、沈善俊、杨琴华和河南黄河实业集团股份有限公司发行股份购买资产之盈利补偿协议》，上海明匠的原全体股东承诺，上海明匠 2015 年、2016 年、2017 年实现的合并报表扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润不低于人民币 3,000 万元、3,900 万元、5,070 万元。

公司于 2018 年 4 月 19 日收到公司 2017 年年报审计机构大信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“大信所”）的《关于上海明匠智能系统有限公司 2017 年度审计重大事项的沟通函》，大信所在函件中表示其无法实施必要的审计程序，以获取充分、适当的审计证据，因此无法确定是否有必要对上海明匠的财务报表作出调整。

公司在本定期报告中披露的上海明匠智能系统有限公司的财务数据未经审计，上海明匠的业绩实现情况无法预计。

(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

适用 不适用

十五、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、托管情况

适用 不适用

2、承包情况

适用 不适用

3、租赁情况

适用 不适用

(二) 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）						0							
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）						0							
公司及其子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						33,472.64							
报告期末对子公司担保余额合计（B）						33,472.64							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													

担保总额 (A+B)	33,472.64
担保总额占公司净资产的比例 (%)	6.48%
其中:	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	
担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)	
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	为子公司提供的南宁产业基金二期的担保中,担保金额为优先级有限合伙人持有基金份额本金+预期优先级有限合伙人投资收益。其中优先级有限合伙人持有基金份额本金1.5亿,预期优先级有限合伙人收益的每期投资收益=该核算期内每日投资收益之和;日投资收益=当日上海国泰君安证券资产管理有限公司实缴出资余额×(LPR(1年期)+273BPS) / 360。

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1、委托理财情况

(1). 委托理财总体情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
银行理财产品	暂时闲置募集资金	90,000,000	0.00	0.00
券商理财产品	暂时闲置募集资金	20,000,000	0.00	0.00
其他(基金)	暂时闲置募集资金	791,000,000	0.00	0.00
合计		901,000,000	0.00	0.00

其他情况

适用 不适用

公司为提高募集资金效益,利用暂时闲置募集资金投资理财产品,其中券商理财产品1笔,属于保本理财,期限1年;银行理财产品2笔,属于保本理财,期限34天和63天;基金产品9笔,期限15天到81天不等;至资产负债表日,该等理财已经全部收回,取得收益494.92万元,其中属于报告期的420.74万元。

(2). 单项委托理财情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3). 委托理财减值准备

适用 不适用

2、 委托贷款情况

(1). 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2). 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3). 委托贷款减值准备

适用 不适用

3、 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

十七、积极履行社会责任的工作情况

(一) 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

(二) 社会责任工作情况

适用 不适用

公司作为我国超硬材料及制品行业的龙头企业，是国内首家超硬材料上市公司，公司自成立以来，一直以“做全球质量最稳定的超硬材料制造商、做全球品种最齐全的超硬材料制造商”为己任，以科技为先导，以人才求发展，以许昌长葛为制造基地，以郑州为窗口，为中国和世界新材料工业做出更大的贡献。企业是支撑人类社会生存的基本经济单位，不仅要承揽经济责任，同时也要承担社会责任，与各个利益相关方形成良性互动，推动社会环境的改善和进步，最终实现企业与社会共同发展。社会是企业立身之本，企业作为一个社会公民，必须融入社会群体，承

担社会责任，与社会各类组织与个体良性互动。公司自成立以来，一直将履行社会责任融入公司发展战略，落实到公司生产经营的各个环节，并与企业文化、品牌建设等结合起来，统筹资源、深入推进，进一步促进公司的可持续发展。报告期内，公司在不断完善公司运作经营管理，为股东创造价值的同时，积极承担对客户、员工、社会等其他利益相关者的社会责任，实现企业的自身价值和社会价值的提升。

具体情况如下：

(1) 规范公司运作，维护和保障股东和债权人权益

公司不断强化内部管理，持续规范公司运作，坚持为股东创造价值，以良好的业绩回报股东，维护和保障股东和债权人权益。公司严格按照《公司法》、《证券法》和《上市公司治理准则》等法律法规、部门规章、规范性文件和公司章程的规定，不断完善法人治理结构，完善股东大会、董事会、监事会等治理结构和制度，进一步加强内控建设，构建规范流程、权责清晰、监督有力的内部控制体系，推进公司规范化管理。公司严格按照《上市公司信息披露管理办法》等法律法规要求，真实、准确、完整、及时地披露信息，及时向市场传递公司重要信息，维护全体股东的知情权。报告期内，公司无大股东及关联方占用公司资金情形，亦不存在将资金直接或间接地提供给大股东及关联方使用的各种情形。

(2) 与供应商诚信合作互利共赢，为客户提供优质产品和服务

供应商、客户是实现企业发展目标的重要合作伙伴，公司始终秉持诚信合作、互利共赢的经营理念，努力实现与各利益相关方的共存共荣，共创价值、共享成果、共筑信任、共同发展。公司与供应商之间一直保持平等的沟通和理性的管理，坚持诚实守信、互惠互利的原则，尊重供应商的合理报价，合作共赢，谋求共同发展。公司始终把“做全球质量最稳定的超硬材料制造商、做全球品种最齐全的超硬材料制造商”作为公司经营宗旨之一，注重与客户的沟通，通过与客户交流，了解客户的需求，及时为客户提供优质服务。多年来，公司坚持从生产源头抓起，规范采购流程，生产过程层层把关，不断提升质量管控水平，把好每一个生产环节，真正营造了人人都是环境、人人重视产品质量安全的良好氛围，在全公司树立统一而明确的产品质量观，强化细节管理，切实提高产品工艺管理水平，保证产品质量的稳定和安全。秉承客户至上的理念，坚持把提升客户服务水平和产品质量及客户满意度作为公司的一项重要工作。

(3) 以人为本，关爱员工，维护和保障员工利益

公司始终坚持以人为本，维护和保障员工的各项合法权益，大力弘扬企业文化，努力提升员工的幸福感。公司严格贯彻执行《劳动法》、《劳动合同法》等相关法律法规，与员工订立并严格履行劳动合同，建立较为完善的薪酬体系和激励机制，保障员工合法的劳动权利。公司重视人才培养，注重员工素质提升。通过“黄河大讲堂”、“悦读分享”、黄河旋风报、微信公众号等平台进行员工交流培训。组织开展运动会、篮球赛等各类文体活动，丰富员工业余生活，有力提升员工的凝聚力和归属感。建立人才储备库，关注青年人才培养与使用，推动跨单位、跨岗位间的轮岗交流与学习，使其获得职业发展的机会。

(4) 积极回馈社会，履行企业社会责任

依法纳税是公司的神圣义务和重大责任，公司始终秉承依法经营，诚信经营的宗旨，积极履行社会责任，坚持以纳税报国、反哺社会为己任，有力地支持了国家和地方财政税收，促进和带动了自身及经济发展，与社会共享企业发展的成果。公司积极吸纳所在地居民、应届毕业生进入公司工作，为解决当地就业问题尽自己的一份力，积极参与创建和谐安定的公共关系。公司开展社会公益事业，积极参与各种社会慈善活动和福利事业，组织开展献爱心公益捐款活动，组织夏日送清凉、中秋节慰问奋斗在工作一线的员工、慰问公司家庭困难员工等，为社会公益事业献出企业力量，切实履行企业社会责任。

(三) 环境信息情况

1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

2. 重点排污单位之外的公司

适用 不适用

公司将环境保护作为公司可持续发展战略的重要组成部分。公司及其子公司在日常生产经营中严格遵守国家环境保护法律法规，保证废气、废水、废物的排放符合国家标准，注重节能减排和发展循环经济，通过废旧石墨再利用等，积极贯彻国家节能减排政策，坚持“增收节支、节能降耗”宗旨和目标，加大环保治理基础设施建设，同时节能减排和环境保护纳入年度绩效考核，严格执行环境保护目标责任状考核细则，进一步强化对环境治理、生产作业现场的运行监管和重大危险源、重要环境因素的监管力度，进而实现经济、环境和社会的共同进步。报告期内未出现因违法违规而受到处罚的情况。

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

十八、可转换公司债券情况

(一) 转债发行情况

适用 不适用

(二) 报告期转债持有人及担保人情况

适用 不适用

(三) 报告期转债变动情况

适用 不适用

报告期转债累计转股情况

适用 不适用

(四) 转股价格历次调整情况

适用 不适用

(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

适用 不适用

(六) 转债其他情况说明

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

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	14.85			94,165,431		94,165,431	211,872,220	14.85
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	9.96			63,193,639		63,193,639	142,185,688	9.96
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、普通股股份总数	792,398,882	100.00			633,919,105	633,919,105	1,426,317,987	100.00

2、普通股股份变动情况说明

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、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、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

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
河南黄河实业集团股份有限公司	24,250,455	0	0	43,650,819	定向增发	2019-02-05
河南黄河实业集团股份有限公司	14,464,285	0	0	26,035,713	发行股份购买资产	2018-11-13
日本联合材料公司	28,907,480	0	0	52,033,464	股权分置限售流通	
乔秋生	17,413,972	0	0	31,345,150	配套融资定向增发	2018-12-17
刘建设	1,147,028	0	0	2,064,650	配套融资定向增发	2018-12-17
杜长洪	1,042,753	0	0	1,876,955	配套融资定向增发	2018-12-17
徐永杰	625,652	0	0	1,126,174	配套融资定向增发	2018-12-17
张永建	312,826	0	0	563,087	配套融资定向增发	2018-12-17
王裕昌	312,826	0	0	563,087	配套融资定向增发	2018-12-17
陈俊	22,940,563	0	0	41,293,013	配套融资定向增发	2018-12-17
陈俊	19,285,714	3,857,143	0	30,857,142	发行股份购买资产	2019-11-13
姜圆圆	4,339,286	867,857	0	6,942,858	发行股份购买资产	2018-11-13
沈善俊	6,750,000	1,350,000	0	10,800,000	发行股份购买资产	2018-11-13
杨琴华	4,821,429	964,285	0	7,714,287	发行股份购买资产	2018-11-13
合计	146,614,269	7,039,285	0	256,866,399	/	/

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

(三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、 股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	51,082
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	52,357

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股 数量	比例 (%)	持有 有限 售条 件股 份数 量	质押或冻结情 况		股东 性质
					股份 状态	数量	
河南黄河实业集团股份有限公司		327,284, 329	22.9 5	69,6 86,5 32	质押	293,61 1,000	境内 非国 有法 人
陈俊		79,864,4 40	5.60	72,1 50,1 55	质押	79,864 ,440	境内 自然 人
日本联合材料公司		71,797,7 63	5.03	52,0 33,4 64	无	0	境外 法人
乔秋生		31,440,9 41	2.20	31,3 45,1 50	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		28,290,0 00	1.98	0	无	0	未知
魏旭川		24,483,0 00	1.72	0	无	0	境内 自然 人
兴业银行股份有限公司-兴全趋势 投资混合型证券投资基金		16,886,9 72	1.18	0	无	0	未知

沈善俊		13,500,000	0.95	10,800,000	质押	13,500,000	境内自然人
香港中央结算有限公司		13,381,915	0.94	0	无	0	未知
海富通基金-平安银行-长安国际信托-长安信托-股东增持 10 号集合资金信托计划		11,520,397	0.81	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	257,597,797	人民币普通股	257,597,797				
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	28,290,000	人民币普通股	28,290,000				
魏旭川	24,483,000	人民币普通股	24,483,000				
日本联合材料公司	19,764,299	人民币普通股	19,764,299				
兴业银行股份有限公司-兴全趋势投资混合型证券投资基金	16,886,972	人民币普通股	16,886,972				
香港中央结算有限公司	13,381,915	人民币普通股	13,381,915				
海富通基金-平安银行-长安国际信托-长安信托-股东增持 10 号集合资金信托计划	11,520,397	人民币普通股	11,520,397				
中国工商银行-华安中小盘成长混合型证券投资基金	11,000,000	人民币普通股	11,000,000				
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	10,536,700	人民币普通股	10,536,700				
平安信托有限责任公司-金蕴 21 期(泓璞 1 号)集合资金信托	8,625,520	人民币普通股	8,625,520				
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	有限售条件股份可上市交易情况	限售条件
----	-----------	------------	----------------	------

		数量	可上市交易 时间	新增可上市 交易股份数 量	
1	陈俊	72,150,155	2019-12-16	41,293,013	配套融资定向增发
			2019-11-13	30,857,142	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	2019-2-5	43,650,819	定向增发
			2018-11-13	26,035,713	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	10,800,000	2018-11-13	10,800,000	发行股份购买资产
6	杨琴华	7,714,287	2018-11-13	7,714,287	发行股份购买资产
7	姜圆圆	6,942,858	2018-11-13	6,942,858	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		<p>1、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。</p> <p>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%。</p>			

(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

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

适用 不适用

名称	河南黄河实业集团股份有限公司
单位负责人或法定代表人	乔秋生
成立日期	1998 年 12 月 28 日
主要经营业务	实业投资与管理;产业技术研究开发及推广转让;锂电池、新能源汽车、充电桩、自动化机械设备及上述相关产品的生产与销售;充电桩设备的安装与技术服务;物流、仓储服务(不含易燃、易爆危险化学品);物联网应用技术服务;互联网技术开发与应用;生物制药技术研发、生态农业旅游开发、养老院的建设与运营;从事货物和技术的进出口业务;咨询服务。
报告期内控股和参股的其他境内外	无

上市公司的股权情况	
其他情况说明	无

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

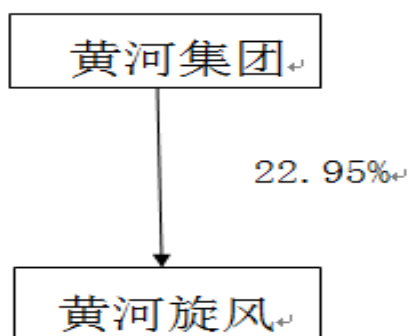
适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

适用 不适用

2 自然人

适用 不适用

姓名	乔秋生
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	董事长
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	河南黄河旋风股份有限公司

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

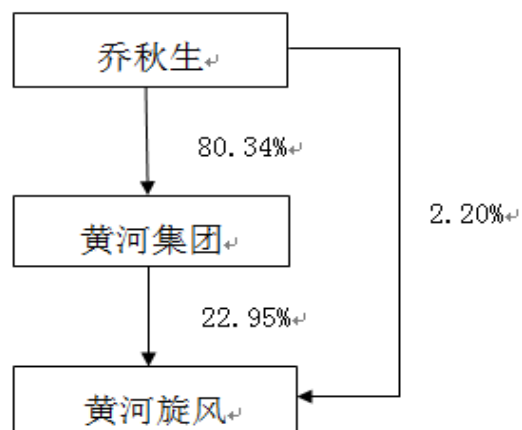
适用 不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

六、股份限制减持情况说明

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、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(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及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
乔秋生	董事长	男	52	2017年4月29日	2020年4月28日	17,467,189	31,440,941	13,973,752	公积金转股	22.5	否
刘建设	董事、总经理	男	51	2017年4月29日	2020年4月28日	1,148,932	2,068,077	919,145	公积金转股	24.37	否
杜长洪	董事、董事会秘书、副总经理	男	50	2017年4月29日	2020年4月28日	1,046,153	1,883,075	836,922	公积金转股	19.17	否
白石顺一	董事	男	61	2017年4月29日	2020年4月28日	0	0	0	无		否
徐永杰	董事、副总经理	男	52	2017年4月29日	2020年4月28日	625,652	1,126,174	500,522	公积金转股	32.59	否
张永建	董事、财务总监	男	52	2017年4月29日	2020年4月28日	312,826	563,087	250,261	公积金转股	17.33	否
王裕昌	副总经理	男	62	2017年4月29日	2020年4月28日	312,826	563,087	250,261	公积金转股	46.95	否
李明涛	副总经理	男	39	2017年9月12日	2020年9月11日	0	0	0	无	14.59	否
赵自勇	副总经理	男	41	2017年9月12日	2020年9月11日	0	0	0	无	28.19	否
陈俊	副总经理	男	35	2017年9月	2020年9月	44,369,134	79,864,440	35,495,306	公积金转股	35	否

				月 12 日	月 11 日						
成先平	独立董事	男	54	2017 年 4 月 29 日	2020 年 4 月 28 日	0	0	0	无	4.76	否
范乐天	独立董事	男	58	2017 年 4 月 29 日	2020 年 4 月 28 日	0	0	0	无	4.76	否
高文生	独立董事	男	62	2017 年 4 月 29 日	2020 年 4 月 28 日	0	0	0	无	4.76	否
马宪军	监事会主席	男	56	2017 年 4 月 29 日	2020 年 4 月 28 日	7,276	13,097	5,821	公积金转股	15.06	否
顾宗军	职工监事	男	43	2017 年 4 月 29 日	2020 年 4 月 28 日	0	0	0	无	6.97	否
黄帅	职工监事	男	31	2017 年 4 月 29 日	2020 年 4 月 28 日	0	0	0	无	8.47	否
合计	/	/	/	/	/	65,289,988	117,521,978	52,231,990	/	285.47	/

姓名	主要工作经历
乔秋生	中国籍，男，汉族，中共党员，大专文化，高级工程师，历任河南黄河磨具厂五分厂厂长，销售公司副总经理、总经理，黄河金刚石事业部副总经理。现任河南黄河旋风股份有限公司董事长。
刘建设	中国籍，男，汉族，中共党员，硕士研究生，1999年任公司技术中心副主任；2000年至2001年任金刚石事业部负责人、公司副总经理；2002年至今任河南黄河旋风股份有限公司董事、总经理。
杜长洪	中国籍，男，汉族，中共党员，大学文化，1993年7月至今，一直在黄河公司工作，先后担任生产部副部长，销售公司经理助理，郑州总部办公室主任，长葛本部办公室主任，董事长秘书，董事长办公室主任等职务，现任河南黄河旋风股份有限公司董事、董事会秘书、副总经理。
白石顺一	2012年6月任住友电工重金属株式会社代表董事社长生产部长；2014年6月任住友电气工业株式会社执行役員，住友电工重金属株式会社代表董事社长；2016年6月至2017年3月任株式会社联合材料常务董事，株式会社联合金刚石代表董事社长，淡水金刚石工业株式会社代表董事社长；2017年4月至今任株式会社联合材料常务董事，株式会社联合材料金刚石产品事业部部长。
徐永杰	中国籍，男，汉族，中共党员，工程师，历任河南黄河旋风股份有限公司班组长、车间主任、生产科长、制造分厂厂长、金刚石供应公司经理、金刚石三代压机工程指挥部总指挥、金刚石制造事业部经理助理、经理。现任河南黄河旋风股份有限公司董事、副总经理、金刚石公司总经理。
张永建	中国籍，男，汉族，中共党员，注册会计师，1998年11月至2001年6月，任公司财务部副部长；2001年6月--2002年5月任公司财务部部长；2002年5月至今任公司董事、财务总监，2013年5月16日至今兼任河南黄河实业集团、2013年4月7日至今兼任河南黄河人防设备有限公司

	董事。
王裕昌	中国籍，男，汉族，1996年毕业于日本筑波大学，取得工学博士学位，1996年8月至1998年3月 在日本科学技术厅无机材料研究所，博士后，1998年5月为美国夏威夷大学地质物理及行星研究所，博士后，2002回国任河南黄河旋风股份有限公司技术中心主任，公司总工程师，2005年至今任公司副总经理、总工程师。
李明涛	中国籍，1979 年出生，大专学历，1999 年至 2012 年在超硬材料事业部工作，2012 年今在公司本部企管部工作，任企管部长。
赵自勇	中国籍，汉族，1977 年出生，硕士学位。1998 年至 2001 年任河南黄河旋风股份有限公司研发中心技术员；2002 年至 2016 任河南黄河旋风股份有限公司超硬材料事业部触媒厂厂长，技术部长；2017 年至今任河南黄河旋风股份有限公司副总经理，超硬材料事业部总经理。
陈俊	中国籍，男，1983 年出生，汉族，硕士学位。2005 年至 2010 年，任职于延锋伟世通公司。2010 年至今任上海明匠智能系统有限公司董事长、总经理。
成先平	中国籍，男，1964年出生，汉族，中共党员。现为郑州大学法学院副教授，硕士生导师，兼任郑州市政府法律顾问、河南省律师协会涉外专业委员会委员、郑州仲裁委员会仲裁员及河南郑声律师事务所兼职律师，2010年8月--2014年12月兼任河南莲花味精股份有限公司独立董事，2012年11月至今兼任安阳钢铁股份有限公司独立董事。2014年4月至今任河南黄河旋风股份有限公司独立董事。
范乐天	中国籍，男，1960年出生，汉族，大学学历，中级经济师，注册会计师，资产评估师。现为河南岳华会计师事务所有限公司主任会计师、副所长，河南岳华资产评估有限公司注册资产评估师。2014年4月至今任河南黄河旋风股份有限公司独立董事。
高文生	中国籍，男，汉族，中共党员，本科学历，教授级高级工程师，2002-2004年曾兼任河南技术产权交易所副总裁，1995年至今任河南省机械工程学会秘书长、副理事长，2013年至今兼任河南省机械行业职教校企合作指委会副主任，2014年4月至今任河南黄河旋风股份有限公司独立董事。
马宪军	中国籍，男，汉族，1962年出生，大专文化，毕业于合肥教育学院政教系，曾任河南黄河旋风股份有限公司办公室副主任。2006年至今，任河南黄河旋风股份有限公司监事、总经理助理。
顾宗军	中国籍，男，汉族，1975 年出生，中共党员，本科学历，助理工程师。1999 年入职，历任公司超硬材料事业部质管部部长，现任公司质管部部长。
黄帅	中国籍，男，汉族，1987 年出生，中共党员，硕士学位。2012 年入职，历任公司超硬材料事业部综合办职员、公司人力资源部人事主管，现任公司人力资源部部长。

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、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、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
乔秋生	河南黄河实业集团股份有限公司	董事长	2003年9月28日	
白石顺一	日本联合材料	常务董事		
刘建设	河南黄河实业集团股份有限公司	董事	2013年5月16日	
徐永杰	河南黄河实业集团股份有限公司	董事	2013年5月16日	
张永建	河南黄河实业集团股份有限公司	董事	2013年5月16日	
王裕昌	河南黄河实业集团股份有限公司	董事	2012年11月7日	
在股东单位任职情况的说明	河南黄河实业集团股份有限公司			

(二) 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
成先平	郑州大学法学院	副教授、硕士生导师	1997年10月	
范乐天	河南岳华会计师事务所有限公司、河南岳华资产评估有限公司	主任会计师、副所长、资产评估师	2002年12月	
高文生	河南省机械行业职教校企合作指委会	副主任	2013年1月	
在其他单位任职情况的说明				

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事及高管薪酬由董事会薪酬委员会提议，经董事会审议，报请股东大会审议批准；监事薪酬由监事提议并经监事会审议，报请股东大会审议批准。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	依据当地及行业的工资水平和企业实际情况确定
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	根据对董监高人员的考核情况据实支付

报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	
-----------------------------	--

四、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	变动原因
陈俊	副总经理	聘任	公司发展需要
李明涛	副总经理	聘任	公司发展需要
赵自勇	副总经理	聘任	公司发展需要

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	2,980
主要子公司在职员工的数量	1,152
在职员工的数量合计	4,132
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	2,341
销售人员	266
技术人员	1,019
财务人员	94
行政人员	242
综合管理人员	170
合计	4,132
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上	816
专科及以下	3,316
合计	4,132

(二) 薪酬政策

适用 不适用

公司实行岗位工资加工作绩效为核心的薪酬考核体系，其中岗位工资以岗位技能要求、工作强度为基础，工作绩效主要与员工本人完成工作量和工作的质量，以及所属部门的业绩完成情况按年度进行考核。公司董事会设有薪酬与考核委员会，并有薪酬管理办法等相关规章制度，根据相关的制度和标准，确定公司各层级员工的薪酬。

(三) 培训计划

适用 不适用

公司注重员工职业培训和管理能力的提升，拥有完善的员工培训和再教育机制，并积极拓展员工培训渠道和创新培训机制，制定并实施与公司业务相关的培训计划，由公司人力资源部组织实施。培训层级包括：公司级培训、部门级培训、车间科室级培训；培训模式包括：内部培训、外部培训、学历教育、岗前培训、岗中培训、特种作业人员培训、应急培训等。公司对培训结果进行评估和跟踪考核，考核结果作为年终绩效考核及岗位或职务调整的依据，为实现公司经营目标奠定人才基础。

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

七、其他

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

公司自成立及上市以来，一直严格按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》及《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规、及规范性文件的要求，不断完善公司法人治理结构，建立现代企业管理制度，规范公司运作。经过多年的探索与实践，公司已拥有一套适合自身发展要求并行之有效的制度体系。

1、股东与股东大会公司严格按照《上市公司股东大会规范意见》、《公司章程》、公司《股东大会议事规则》的规定，召集、召开股东大会。并聘请律师对股东大会的召集召开程序进行见证，确保公司所有股东公平行使权力。公司积极开展投资者关系管理工作，使公司的广大股东能够及时、方便、准确地了解公司的生产经营情况。

2、控股股东与公司的关系公司控股股东河南黄河实业集团股份有限公司行为规范，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和生产经营活动，没有要求公司为其他人提供担保。公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面完全作到了“五分开”，公司董事会、监事会和内部机构能够独立规范运作。公司与控股股东的关联交易决策程序合法、定价合理、披露充分，保护了公司和股东的利益。

3、董事与董事会公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的董事选聘程序选聘董事。公司董事会由9名董事组成，其中独立董事3人，董事人数和独立董事所占比例符合《公司法》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》的要求；董事会设立了战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会，并制订了各专门委员会的工作细则。公司董事能够以认真负责的态度出席董事会和股东大会，积极参加有关培训，学习有关法律知识，诚实、勤勉、尽责地履行职责。

4、监事与监事会公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的监事选聘程序选聘公司监事。公司监事会组成符合《公司法》和《公司章程》的规定。公司各位监事积极参加有关培训、学习有关法律法规，本着对股东负责的精神认真履行职责，对公司财务及公司董事、高级管理人员履行职务的行为进行监督，维护公司和股东的利益。

5、信息披露与透明度公司信息披露事务在公司董事会秘书的领导下开展信息披露工作，接待股东来电、信函、网络咨询，注意与股东的交流沟通。本公司的各项信息披露工作严格按照证券监管部门的要求执行。做到真实、准确、完整，确保所有股东都有平等的机会及时获得信息，切实维护了广大股东特别是中小股东的利益。

6、关于绩效评价和激励约束机制公司已建立了合理的绩效评价体系，实施按岗位定职、定酬的体系和管理目标考核责任体系。每年年初，公司总经理、主管副总经理（含相应职级人员）以及各部室负责人签订当年经营目标责任书，明确相关人员、单位本年的经营目标和考核指标，年终进行考核，并以此对公司员工及高级管理人员的业绩和绩效进行考评和奖励。

7、内幕信息知情人报备制度，2010年公司制定了《公司内幕信息知情人报备制度》并经董事会审议通过，2017年公司依照修改后的《公司内幕信息知情人报备制度》完成了2016年年报的相关内幕知情人报备表、2017年一季度报告、2017年半年度报告、2017年三季度报告、等内幕信息备案表的工作并按照要求存档及向监管机构报送了上述相关内幕信息报备表。公司及相关人员不存在因内幕信息知情有登记制度执行或涉嫌内幕交易被监管部门采取监管措施及行政处罚情况。公司董事、监事和高级管理人员不存在违规买卖公司股票的情况。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

□适用 √不适用

二、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
2016年年度股东大会	2017年4月26日	www.see.com.cn	2017年4月27日

2017 年第一次临时股东大会	2017 年 3 月 23 日	www.see.com.cn	2017 年 3 月 24 日
2017 年第二次临时股东大会	2017 年 9 月 12 日	www.see.com.cn	2017 年 9 月 13 日
2017 年第三次临时股东大会	2017 年 11 月 7 日	www.see.com.cn	2017 年 11 月 8 日

股东大会情况说明

适用 不适用

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
乔秋生	否	10	10	9	0	0	否	4
刘建设	否	10	10	9	0	0	否	4
杜长洪	否	10	10	9	0	0	否	4
白石顺一	否	9	9	9	0	0	否	4
徐永杰	否	10	10	9	0	0	否	4
张永建	否	10	10	9	0	0	否	4
成先平	是	10	10	9	0	0	否	4
范乐天	是	10	10	9	0	0	否	4
高文生	是	10	10	9	0	1	否	4

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	10
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	9
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

适用 不适用

报告期内，公司战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会各司其职，充分发挥各自的作用，遵循《董事会战略委员会实施细则》、《董事会审计委员会实施细则》、《董事

会提名委员会实施细则》、《董事会薪酬与考核委员会实施细则》的要求，积极参与公司的治理工作。

报告期内，审计委员会委员发挥专业职能，根据职责范围对公司的年度报告、关联交易、及内控建设情况进行有效的指导与建议；战略委员会对公司的发展战略、未来的发展方向给与指导性建议；提名委员会在报告期内对董事会专门委员会的任职条件、专业背景等进行审查，确保董事会专门委员会工作能够顺利开展；薪酬与考核委员会依照当地与行业收入水平、绩效考核体系对董事、高管的薪酬提出建议，并提交董事会进行审议。

五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

适用 不适用

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面相互独立，不存在不能保证独立性和不能保持自主经营能力的情况。

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

公司已建立了科学合理、公平公正的高级管理人员绩效考核体系和激励约束机制。公司对高管人员实行年薪制，年薪由基本年薪和效益年薪组成。基本年薪固定，效益年薪根据公司本年效益完成情况确定，以此灵活有效地激发和调动管理层的创新经营能力和主观能动性。

八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

公司《2017 年内部控制评价报告》详见上海证券交易所网站 www.sse.com.cn。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

大信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司出具了标准无保留意见的公司《2016 年度内部控制审计报告》，详见上海证券交易所网站 www.sse.com.cn。

是否披露内部控制审计报告：是

十、其他

适用 不适用

第十节 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	交易所
2012 年公司债券	12 旋风债	122180	2012 年 8 月 23 日	2017 年 8 月 23 日	0	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 2017 年非公开发行公司债券(第一期)	17 旋风 01	145651	2017 年 7 月 19 日	2020 年 7 月 19 日	700,000,000	7.8	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 2017 年非公开发行公司债券(第二期)	17 旋风 02	145770	2017 年 9 月 6 日	2020 年 9 月 6 日	400,000,000	7.5	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	中银国际证券有限责任公司
	办公地址	上海市浦东银城中路 200 号中银大厦 39 层
	联系人	袁志鹏、冯丹迪
	联系电话	021-20328910
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

“12 旋风债”有效认购金额 7 亿元，扣除主承销商承销费用 770 万元和发行律师费用等其他费用 44 万元，募集资金净额为 69,186 万元。募集资金净额扣除偿还贷款金额后的 24,186 万元用于补充流动资金。

“12 旋风债”募集资金使用符合募集说明书约定用途，不存在擅自改变前次发行债券募集资金用途的情形。

公司已将“17 旋风 01”募集资金已全部用于偿还“12 旋风债”公司债本金，“17 旋风 01”募集资金使用符合募集说明书约定用途，不存在擅自改变前次发行债券募集资金用途的情形。

公司“17 旋风 02”的募集资金共 4 亿元，原募集说明书约定用途为补充流动资金，在实际运用中，公司以其中 1.43 亿元用于了偿还公司债务，与原《募集说明书》中约定不符；且存在将募集资金先转到基本户或其他账户，再用于补充流动资金或偿还公司债务的情况，未从募集资金专户直接使用。受托管理人中银国际证券股份有限公司在发现上述事项后，联系公司尽快进行整改，公司已于 3 月 22 日将上述 1.43 亿元退回到 17 旋风 02 的募集资金专户，并将严格按照原《募集说明书》约定，从募集资金专户直接使用募集资金，如有拟变更募集资金用途的情况，将依照《河南黄河旋风股份有限公司 2017 年非公开发行公司债券债券持有人会议规则》的约定，提议受托管理人召开债券持有人会议

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；详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。

中诚信证券评估有限公司分别对公司 2017 年非公开发行的“17 旋风 01”和“17 旋风 02”债券出具《信用评级报告》，对公司主体信用评级结果均为：AA，评级展望为稳定。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

公司2018年4月17日发布《关于延期召开河南黄河旋风股份有限公司2017年非公开发行公司债券(第二期)2018年第一次债券持有人会议的通知》，拟对河南黄河旋风股份有限公司2017年非公开发行公司债券(第二期)即17旋风02募集资金的具体使用计划作出变更。

公司2018年4月24日发布《关于取消召开河南黄河旋风股份有限公司2017年非公开发行公司债券(第二期)2018年第一次债券持有人会议的通知》，由于公司实际资金运用需求，因公司月内暂无短期债务到期，为提高资金使用效率、降低财务费用，现决定取消召开本次持有人会议，公司将严格按照《河南黄河旋风股份有限公司2017年非公开发行公司债券(第二期)募集说明书》原约定使用募集资金。

七、公司债券受托管理人履职情况

适用 不适用

12 旋风债债券受托管理人国海证券股份有限公司于 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)》。

17 旋风 01、17 旋风 02 受托管理人中银国际证券股份有限公司于 2017 年 12 月 8 日发布了《河南黄河旋风股份有限公司 2017 年非公开发行公司债券(第一期、第二期)重大事项临时受托管理事务报告》，于 2018 年 3 月 30 日发布了《河南黄河旋风股份有限公司 2017 年非公开发行公司债券(第二期)重大事项临时受托管理事务报告》，将于 2018 年 6 月底前披露 17 旋风 01、17 旋风 02 的定期受托管理报告。

八、截至报告期末公司近 2 年的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	2017 年	2016 年	本期比上年同期 增减 (%)	变动原因
息税折旧摊销前利润	933,428,231.72	868,225,251.80	7.51	报告期与上年同期比较,主要是利息支出和折旧摊销同比增加影响。
流动比率	1.11	0.78	42.82	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	0.91	0.66	38.55	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 (%)	53.25%	44.17%	9.08%	报告期末与期初比较,负债增长幅度大于资产增长幅度。
EBITDA 全部债务比	15.84%	22.57%	-29.82	报告期末与期初比较,负债增加大于息税折旧摊销前利润

				增加。
利息保障倍数	2.82	3.92	-28.02	报告期与上年同期比较，主要是利润总额减少，利息支出增加。
现金利息保障倍数	1.29	2.81	-54.13	报告期与上年同期比较，主要是经营活动产生的现金流量净额同比减少，而现金利息支出增加的影响。
EBITDA 利息保障倍数	4.32	5.79	-25.47	报告期与上年同期比较，利息支出增长幅度大于息税折旧摊销前利润增长幅度。
贷款偿还率 (%)	100.00%	100.00%	0.00%	
利息偿付率 (%)	100.00%	100.00%	0.00%	

九、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、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。

十一、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，12 旋风债、17 旋风 01 严格在约定的范围内使用，17 旋风 02 中有关原约定补充流动资金用于偿还公司债务的情况，公司已在受托管理人提醒后积极整改，将严格按照约定用途使用，或按照规定履行变更募集资金用途程序，公司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。

十二、公司发生的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。

第十一节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

审 计 报 告

大信审字[2018]第 16-00045 号

河南黄河旋风股份有限公司全体股东：

一、保留意见

我们审计了河南黄河旋风股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2017 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，除“形成保留意见的基础”部分所述事项产生的影响外，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2017 年度的合并及母公司的经营成果和现金流量。

二、形成保留意见的基础

于 2017 年度财务报表，贵公司子公司上海明匠智能系统有限公司（以下简称“上海明匠”）资产总额 169,609 万元，占贵公司合并资产总额的 15.33%；所有者权益合计 44,135 万元，占贵公司合并所有者权益的 8.53%；营业收入 50,560 万元，占贵公司合并营业收入的 15.97%；净利润 9,872 万元，占贵公司合并净利润的 29.07%。我们无法对上海明匠智能系统有限公司实施必要的审计程序，以获取充分、适当的审计证据，因此我们无法确定是否有必要对上海明匠的财务报表作出调整。

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。除“形成保留意见的基础”部分所述事项外，我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

（一）存货跌价准备

1、事项描述

于 2017 年 12 月 31 日，贵公司存货账面净值为人民币 53,697 万元（不含上海明匠，下同），占资产总额的 5.51%；存货跌价准备余额为 2,997 万元，主要是产成品跌价准备，计提跌价准备的原因是成本高于可变现净值。

存货属于贵公司的重要资产，其跌价准备的计提涉及存货可变现净值的确定，需要管理层对存货的预计售价、至完工时将要发生的成本、销售费用以及相关税费进行估计，涉及重大判断，对贵公司经营成果影响重大，因此，我们认为该事项为关键审计事项。

关于存货跌价准备的会计政策、会计估计和账面余额参见附注三（十二）及附注五（七）。

2、审计应对

我们在审计过程中对该事项执行的主要审计程序包括：

- （1）了解和评价存货跌价准备相关的内部控制设计合理性和运行的有效性；
- （2）对存货盘点进行监盘并关注存在减值迹象的存货，判断计提存货跌价准备的合理性；
- （3）检查存货可变现净值的确定原则和过程，复核存货跌价准备计提方法是否合理、前后各期是否一致、计算及会计处理是否正确。

（二）收入确认

1、事项描述

贵公司 2017 年度营业收入 266,093 万元（不含上海明匠，下同），同比增长 46.46%。鉴于营业收入是贵公司的关键业绩指标，可能存在管理层为达到特定目标或期望而操纵收入确认的固有风险，且本年度收入规模增长较快。因此，我们认为该事项为关键审计事项。

关于收入确认的会计政策参见附注三、（二十三）及附注五、（四十三）。

2、审计应对

我们在审计过程中对该事项执行的主要审计程序包括：

- （1）了解和评价收入确认相关的内部控制设计合理性和运行的有效性；
- （2）结合贵公司行业和产品特点、相关交易合同条款和产品所有权风险报酬转移时点，评价贵公司收入确认会计政策是否符合企业会计准则的规定；

(3) 通过抽样，检查本年度与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、出库单、销售发票、物流单据、客户签收单据、销售回款单据等，函证主要客户应收款项期末余额，核实相关收入确认的真实性、准确性；

(4) 对资产负债表日前后确认的收入执行截止性测试，检查是否存在期后销售退回情况，以评价收入确认期间是否恰当。

四、其他信息

贵公司管理层对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2017 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。如上述“形成保留意见的基础”部分所述，我们无法实施必要的审计程序，以获取充分、适当的审计证据，无法确定是否有必要对上海明匠的财务报表作出调整。因此，我们无法确定与该事项相关的其他信息是否存在重大错报。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：范金池

（项目合伙人）

中国 · 北京

中国注册会计师：杜卫

二〇一八年四月二十五日

二、财务报表

合并资产负债表

2017 年 12 月 31 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	853, 352, 671. 20	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	117, 542, 982. 05	62, 479, 619. 61
应收账款	七. 5	1, 387, 549, 976. 53	1, 330, 957, 110. 81
预付款项	七. 6	1, 001, 217, 746. 24	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	217, 074. 85	891, 490. 08
应收股利			
其他应收款	七. 9	75, 759, 007. 78	21, 219, 932. 70
买入返售金融资产			
存货	七. 10	759, 021, 789. 52	428, 865, 155. 59
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	七. 12		6, 498, 061. 92
其他流动资产	七. 13	13, 640, 684. 40	322, 703, 557. 30
流动资产合计		4, 208, 301, 932. 57	2, 807, 735, 962. 81
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
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	七. 16	17, 800, 000. 00	
长期股权投资	七. 17	15, 850, 795. 57	28, 598, 516. 19
投资性房地产	七. 18	171, 625, 420. 31	3, 008, 370. 40
固定资产	七. 19	4, 218, 151, 822. 48	3, 798, 477, 949. 12
在建工程	七. 20	856, 330, 849. 37	789, 387, 251. 35
工程物资	七. 21	165, 629, 560. 00	
固定资产清理			

生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七. 25	299,906,542.21	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	7,500,413.22	7,426,192.67
递延所得税资产	七. 29	32,782,589.94	15,484,918.67
其他非流动资产	七. 30	775,590,231.08	725,649,322.82
非流动资产合计		6,856,771,981.68	5,900,962,015.04
资产总计		11,065,073,914.25	8,708,697,977.85
流动负债：			
短期借款	七. 31	2,009,300,000.00	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	196,514,480.46	107,624,541.51
应付账款	七. 35	398,444,653.81	362,176,937.48
预收款项	七. 36	273,631,568.93	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	28,456,777.38	30,718,466.54
应交税费	七. 38	205,104,791.13	110,637,162.76
应付利息	七. 39	42,856,905.82	5,255,965.58
应付股利	七. 40		1,793,683.53
其他应付款	七. 41	526,243,817.93	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			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七. 43	108,691,693.92	776,589,692.38
其他流动负债	七. 44		2,546,666.64
流动负债合计		3,789,244,689.38	3,610,798,227.87
非流动负债：			
长期借款	七. 45	441,000,000.00	
应付债券	七. 46	1,095,456,451.63	
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	七. 47	503,835,437.30	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	49,023,500.04	32,145,500.05
递延所得税负债	七. 29	14,008,540.23	15,928,844.74
其他非流动负债			

非流动负债合计		2,103,323,929.20	235,735,490.83
负债合计		5,892,568,618.58	3,846,533,718.70
所有者权益			
股本	七.53	1,476,317,987.00	792,398,882.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七.55	1,891,981,020.27	2,362,400,740.50
减：库存股	七.56	204,000,000.00	
其他综合收益	七.57	-22,882.26	92,223.78
专项储备			
盈余公积	七.59	242,057,268.19	218,328,607.47
一般风险准备			
未分配利润	七.60	1,760,477,053.07	1,483,969,498.57
归属于母公司所有者权益合计		5,166,810,446.27	4,857,189,952.32
少数股东权益		5,694,849.40	4,974,306.83
所有者权益合计		5,172,505,295.67	4,862,164,259.15
负债和所有者权益总计		11,065,073,914.25	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12月31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		736,570,653.91	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		106,978,272.45	59,970,746.75
应收账款	十七.1	673,973,940.08	789,026,373.70
预付款项		538,141,829.34	122,484,369.64
应收利息		217,074.85	891,490.08
应收股利			
其他应收款	十七.2	97,720,048.99	13,148,062.10
存货		522,803,741.76	358,583,056.58
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			6,498,061.92
其他流动资产		81,406.52	310,000,000.00
流动资产合计		2,676,486,967.90	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		17,800,000.00	
长期应收款			
长期股权投资	十七.3	527,702,379.94	529,004,751.03

投资性房地产		171,625,420.31	3,008,370.40
固定资产		4,156,430,564.72	3,751,880,745.90
在建工程		856,330,849.37	789,387,251.35
工程物资		165,629,560.00	0.00
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		200,763,355.74	125,471,523.58
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		2,956,872.89	3,164,269.97
递延所得税资产		15,490,707.53	10,540,062.08
其他非流动资产		775,590,231.08	725,649,322.82
非流动资产合计		6,890,319,941.58	5,938,106,297.13
资产总计		9,566,806,909.48	7,980,924,425.18
流动负债：			
短期借款		1,940,000,000.00	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		122,474,242.46	105,638,041.51
应付账款		264,144,290.48	282,457,219.86
预收款项		64,754,690.86	34,710,637.79
应付职工薪酬		26,123,406.94	23,300,690.22
应交税费		33,519,723.52	20,226,291.48
应付利息		37,893,377.78	2,620,082.36
应付股利		0.00	1,793,683.53
其他应付款		318,960,830.15	135,589,405.52
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		108,096,611.06	775,831,214.11
其他流动负债			2,546,666.64
流动负债合计		2,915,967,173.25	3,183,713,933.02
非流动负债：			
长期借款		437,000,000.00	0.00
应付债券		1,095,456,451.63	0.00
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		210,905,783.93	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		31,696,666.72	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		1,775,058,902.28	119,096,321.29
负债合计		4,691,026,075.53	3,302,810,254.31
所有者权益：			
股本		1,476,317,987.00	792,398,882.00

其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,876,770,813.11	2,356,689,918.11
减：库存股		204,000,000.00	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		242,057,268.19	218,328,607.47
未分配利润		1,484,634,765.65	1,310,696,763.29
所有者权益合计		4,875,780,833.95	4,678,114,170.87
负债和所有者权益总计		9,566,806,909.48	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—12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	3,166,525,962.21	2,361,613,862.57
其中：营业收入	七.61	3,166,525,962.21	2,361,613,862.57
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,782,536,146.44	1,932,271,293.18
其中：营业成本	七.61	2,059,465,189.12	1,410,425,391.02
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	35,056,434.41	35,112,074.80
销售费用	七.63	78,025,849.12	45,372,794.28
管理费用	七.64	325,974,722.11	282,570,151.16
财务费用	七.65	210,054,457.68	141,486,608.87
资产减值损失	七.66	73,959,494.00	17,304,273.05
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	七.68	2,194,494.77	11,893,644.49
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	七.68	-2,012,862.02	-1,859,759.44
资产处置收益（损失以“－”号填列）		-4,171,029.07	-5,843,849.41
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
其他收益	七.79	6,209,393.65	0.00
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		388,222,675.12	435,392,364.47
加：营业外收入	七.69	6,960,961.08	13,386,485.30

减：营业外支出	七. 70	1, 451, 618. 45	11, 272, 191. 48
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		393, 732, 017. 75	437, 506, 658. 29
减：所得税费用	七. 71	54, 086, 748. 26	67, 875, 376. 43
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		339, 645, 269. 49	369, 631, 281. 86
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		339, 645, 269. 49	369, 631, 281. 86
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 少数股东损益		-210, 889. 83	-25, 693. 17
2. 归属于母公司股东的净利润		339, 856, 159. 32	369, 656, 975. 03
六、其他综合收益的税后净额	七. 72	-115, 106. 04	68, 065. 89
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-115, 106. 04	68, 065. 89
（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		-115, 106. 04	68, 065. 89
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		-115, 106. 04	68, 065. 89
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		339, 530, 163. 45	369, 699, 347. 75
归属于母公司所有者的综合收益总额		339, 741, 053. 28	369, 725, 040. 92
归属于少数股东的综合收益总额		-210, 889. 83	-25, 693. 17
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0. 2383	0. 2592
（二）稀释每股收益（元/股）		0. 2383	0. 2592

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—12 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	2, 584, 475, 314. 46	1, 763, 471, 015. 27
减：营业成本	十七. 4	1, 805, 835, 275. 73	1, 152, 967, 396. 44

税金及附加		31,329,206.54	26,772,291.92
销售费用		53,176,639.59	28,288,498.04
管理费用		206,300,257.10	154,821,870.22
财务费用		175,442,407.58	130,611,634.01
资产减值损失		42,461,171.05	2,117,762.68
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	十七.5	3,187,082.56	11,259,195.44
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	十七.5	-1,020,274.23	-2,494,208.49
资产处置收益（损失以“－”号填列）		-4,171,029.07	-5,464,214.31
其他收益		2,849,860.64	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		271,796,271.00	273,686,543.09
加：营业外收入		4,266,863.57	7,487,630.93
减：营业外支出		570,438.65	1,392,677.54
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		275,492,695.92	279,781,496.48
减：所得税费用		38,206,088.74	39,330,077.07
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		237,286,607.18	240,451,419.41
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		237,286,607.18	240,451,419.41
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）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		237,286,607.18	240,451,419.41
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.1664	0.1686
（二）稀释每股收益（元/股）		0.1664	0.1686

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—12 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		3,779,278,790.23	2,202,916,107.94
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		6,699,225.10	5,398,960.72
收到其他与经营活动有关的现金	七.73(1)	52,972,215.56	44,519,801.57
经营活动现金流入小计		3,838,950,230.89	2,252,834,870.23
购买商品、接受劳务支付的现金		3,043,922,681.86	1,344,520,572.27
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		315,977,695.34	262,718,202.97
支付的各项税费		231,969,255.18	247,997,241.38
支付其他与经营活动有关的现金	七.73(2)	231,695,504.51	188,806,295.62
经营活动现金流出小计		3,823,565,136.89	2,044,042,312.24
经营活动产生的现金流量净额		15,385,094.00	208,792,557.99
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		14,700,000.00	
取得投资收益收到的现金		18,724,191.30	23,504,225.52
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,052,732.12	2,477,913.30
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)	310,000,000.00	479,031,197.23
投资活动现金流入小计		344,476,923.42	505,013,336.05
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,242,877,636.20	1,006,061,468.91
投资支付的现金		4,525,355.22	16,700,001.00
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)	5,119.47	469,737,500.00
投资活动现金流出小计		1,247,408,110.89	1,492,498,969.91
投资活动产生的现金流量净额		-902,931,187.47	-987,485,633.86
三、筹资活动产生的现金流量：			

吸收投资收到的现金		204,900,000.00	5,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		900,000.00	5,000,000.00
取得借款收到的现金		2,386,464,076.45	1,417,739,200.00
发行债券收到的现金		1,100,000,000.00	1,803,929.71
收到其他与筹资活动有关的现金	七.73(5)	410,676,494.93	398,415,413.38
筹资活动现金流入小计		4,102,040,571.38	1,822,958,543.09
偿还债务支付的现金		2,454,197,292.69	1,007,648,088.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		228,399,758.73	179,564,943.02
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)	156,398,455.15	76,186,666.87
筹资活动现金流出小计		2,838,995,506.57	1,263,399,697.89
筹资活动产生的现金流量净额		1,263,045,064.81	559,558,845.20
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-6,587,824.00	1,004,965.64
五、现金及现金等价物净增加额		368,911,147.34	-218,129,265.03
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		730,223,355.20	361,312,207.86

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—12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		3,109,245,816.10	1,905,176,605.11
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		19,116,887.84	5,737,945.31
经营活动现金流入小计		3,128,362,703.94	1,910,914,550.42
购买商品、接受劳务支付的现金		2,371,819,140.13	1,001,672,628.95
支付给职工以及为职工支付的现金		179,736,537.95	171,440,549.00
支付的各项税费		222,957,019.53	221,366,841.03
支付其他与经营活动有关的现金		231,766,890.98	128,932,324.61
经营活动现金流出小计		3,006,279,588.59	1,523,412,343.59
经营活动产生的现金流量净额		122,083,115.35	387,502,206.83
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		4,912,650.91	23,504,225.52
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,052,732.12	1,901,163.30
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		310,000,000.00	479,031,197.23
投资活动现金流入小计		315,965,383.03	504,436,586.05

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,217,139,110.04	984,425,898.94
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			469,000,000.00
投资活动现金流出小计		1,217,139,110.04	1,493,425,898.94
投资活动产生的现金流量净额		-901,173,727.01	-988,989,312.89
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		204,000,000.00	
取得借款收到的现金		2,266,000,000.00	1,387,000,000.00
发行债券收到的现金		1,100,000,000.00	1,803,929.71
收到其他与筹资活动有关的现金		204,998,503.86	193,742,399.60
筹资活动现金流入小计		3,774,998,503.86	1,582,546,329.31
偿还债务支付的现金		2,378,000,000.00	976,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		199,731,438.86	176,798,057.33
支付其他与筹资活动有关的现金		72,112,192.78	69,123,950.52
筹资活动现金流出小计		2,649,843,631.64	1,221,922,007.85
筹资活动产生的现金流量净额		1,125,154,872.22	360,624,321.46
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-127,672.93	299,591.10
五、现金及现金等价物净增加额		345,936,587.63	-240,563,193.50
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		675,333,530.91	329,396,943.28

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—12 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													0.00
前期差错更正													0.00
同一控制下企业合并													0.00
其他													0.00
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)	683,919,105.00				-470,419,720.23	204,000.00	-115,106.04		23,728,660.72		276,507,554.50	720,542.57	310,341,036.52
(一) 综合收益总额							-115,106.04				339,856,159.32	-179,457.43	339,561,595.85
(二)所有者投入和减少资本	50,000,000.00				163,499,384.77	204,000.00						900,000.00	10,399,384.77
1. 股东投入的普通股	50,000,000.00				154,000,000.00	204,000.00						900,000.00	900,000.00

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					9,499,384.77								9,499,384.77
(三) 利润分配									23,728,660.72		-63,348,604.82	0.00	-39,619,944.10
1. 提取盈余公积									23,728,660.72		-23,728,660.72		0.00
2. 提取一般风险准备													0.00
3. 对所有者(或股东)的分配											-39,619,944.10		-39,619,944.10
4. 其他													0.00
(四) 所有者权益内部结转	633,919,105.00				-633,919,105.00								0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	633,919,105.00				-633,919,105.00								0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)													0.00
3. 盈余公积弥补亏损													0.00
4. 其他													0.00
(五) 专项储备													0.00
1. 本期提取													0.00
2. 本期使用													0.00
(六) 其他													0.00
四、本期期末余额	1,476,				1,891,	204,00	-22,88		242,05		1,760,	5,694,84	5,172,50

	317,987.00				981,020.27	0,000.00	2.26		7,268.19		477,053.07	9.40	5,295.67
--	------------	--	--	--	------------	----------	------	--	----------	--	------------	------	----------

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													
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				5,710,822.39		66,513.89		24,045,141.94		305,991,888.99	4,974,306.83	340,788,674.04
（一）综合收益总额							66,513.89				369,656,975.03	-25,693.17	369,697,795.75
（二）所有者投入和减少资本	0.00				5,710,822.39							5,000,000.00	10,710,822.39
1. 股东投入的普通股												5,000,000.00	5,000,000.00
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				5,710,822.39							5,710,822.39
(三) 利润分配								24,045,141.94		-63,665,086.04	0.00	-39,619,944.10
1. 提取盈余公积								24,045,141.94		-24,045,141.94		
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				2,362,400,740.50	92,223.78		218,328,607.47		1,483,969,498.57	4,974,306.83	4,862,164,259.15

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—12 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											0.00
前期差错更正											0.00
其他											0.00
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)	683,919,105.00				-479,919,105.00	204,000,000.00			23,728,660.72	173,938,002.36	197,666,663.08
(一)综合收益总额										237,286,607.18	237,286,607.18
(二)所有者投入和减少资本	50,000,000.00				154,000,000.00	204,000,000.00					0.00
1.股东投入的普通股	50,000,000.00				154,000,000.00	204,000,000.00					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
(三)利润分配									23,728,660.72	-63,348,604.82	-39,619,944.10

1. 提取盈余公积									23,728,660.72	-23,728,660.72	0.00
2. 对所有者（或股东）的分配										-39,619,944.10	-39,619,944.10
3. 其他											0.00
（四）所有者权益内部结转	633,919,105.00				-633,919,105.00						0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	633,919,105.00				-633,919,105.00						0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）											0.00
3. 盈余公积弥补亏损											0.00
4. 其他											0.00
（五）专项储备											0.00
1. 本期提取											0.00
2. 本期使用											0.00
（六）其他											0.00
四、本期期末余额	1,476,317,987.00				1,876,770,813.11	204,000,000.00			242,057,268.19	1,484,634,765.65	4,875,780,833.95

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				24,045,141.94	176,786,333.37	200,831,475.31
（一）综合收益总额										240,451,419.41	240,451,419.41
（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									24,045,141.94	-63,665,086.04	-39,619,944.10
1. 提取盈余公积									24,045,141.94	-24,045,141.94	
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				2,356,6 89,918. 11				218,328 ,607.47	1,310,6 96,763. 29	4,678,1 14,170. 87

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打印系列产品及材料、医疗器械及材料;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12月31日河南黄河集团持有本公司股份327,284,329股,占本公司股份总数的22.95%。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四次会议决议于2017年4月26日批准报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本公司2017年度纳入合并范围的子公司共17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9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为编制基础。

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

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

2、统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

3、合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

4、合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

1、合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

2、共同经营的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按其份额确认共同持有的资产或负债；确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

3、合营企业的会计处理

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理，不享有共同控制的参与方应当根据其对该合营企业的影响程度进行会计处理。

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、外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用交易发生日的即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，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。

2、外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有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。

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

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	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面

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. 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

(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

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

资产负债表日，本公司对在建工程检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应

进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

在建工程可收回金额根据资产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孰高确定。

18. 借款费用

适用 不适用

1、借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2、资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

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

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

(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

(1)于 2009 年 12 月 15 日，本公司被河南省科学技术厅认定为高新技术企业，有效期三年。2015 年 8 月 3 日，经由河南省科学技术厅、河南省财政厅、河南省国家税务局、河南省地方税务局联合复审认定为高新技术企业，并颁发《高新技术企业证书》（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，本报告期本公司所得税税率为 15%。

(2)本公司下属子公司上海明匠智能系统有限公司于 2017 年 10 月 23 日，经上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局和上海市地方税务局认定，本公司为高新技术企业，证书编号为 GR201731000353，有效期三年；根据企业所得税法及其实施条例等有关规定，本公司享受 15%的企业所得税优惠税率。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

库存现金	4,551,880.48	2,588,156.18
银行存款	725,671,474.72	358,724,051.68
其他货币资金	123,129,316.00	58,130,164.00
合计	853,352,671.20	419,442,371.86
其中：存放在境外的款项总额	192,501.58	960,855.52

其他说明

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	117,542,982.05	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	117,542,982.05	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	206,652,197.41	
商业承兑票据		
合计	206,652,197.41	

(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	1,481,227,910.30	100.00	93,677,933.77	6.32	1,387,549,976.53	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	1,481,227,910.30	/	93,677,933.77	/	1,387,549,976.53	1,400,890,617.75	/	69,933,506.94	/	1,330,957,110.81

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

□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)	292,770,793.98	2,927,707.93	1.00
7-12 个月(明匠)	127,584,223.27	2,551,684.47	2.00
1 年以内(其他)	680,814,356.65	13,616,287.14	2.00
1 年以内小计	1,101,169,373.90	19,095,679.54	1.73
1 至 2 年	285,961,324.93	38,579,410.46	13.49
2 至 3 年	78,710,434.56	22,510,463.51	28.60
3 至 4 年	5,848,940.05	4,036,820.76	69.02
4 至 5 年	2,998,767.99	2,916,490.63	97.26

5 年以上	6, 539, 068. 87	6, 539, 068. 87	100. 00
合计	1, 481, 227, 910. 30	93, 677, 933. 77	6. 32

确定该组合依据的说明：

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 23, 744, 426. 83 元；本期收回或转回坏账准备金额 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

(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	1, 000, 684, 163. 02	99. 95	185, 487, 970. 17	86. 40
1 至 2 年	494, 181. 99	0. 05	29, 190, 692. 77	13. 60
2 至 3 年	39, 401. 23	0. 00		
3 年以上				

合计	1,001,217,746.24	100.00	214,678,662.94	100.00
----	------------------	--------	----------------	--------

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

(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

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 232,135,052.76 元,占预付账款年末余额合计数的比例为 23.19%。

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		42,191.78
委托贷款		
债券投资		
承兑保证金利息	217,074.85	221,462.01
理财产品收益		627,836.29
合计	217,074.85	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	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	102,398,393.58	100.00	26,639,385.80	26.02	75,759,007.78	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	102,398,393.58	/	26,639,385.80	/	75,759,007.78	28,333,581.99	/	7,113,649.29	/	21,219,932.70

期末单项金额重大并单项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）	25,917,142.90	259,171.42	1.00
7-12 个月（明匠）	6,410,813.08	128,216.27	2.00
1 年以内（其他）	9,790,514.82	195,810.30	2.00
1 年以内小计	42,118,470.80	583,197.99	1.38
1 至 2 年	46,385,066.73	16,103,136.37	34.72
2 至 3 年	7,302,653.38	4,083,752.89	55.92
3 至 4 年	2,262,703.57	1,567,994.53	69.30
4 至 5 年	1,409,754.19	1,381,559.11	98.00
5 年以上	2,919,744.91	2,919,744.91	100.00
合计	102,398,393.58	26,639,385.80	26.02

确定该组合依据的说明：

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 19,525,736.51 元；本期收回或转回坏账准备金额_____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

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(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		18,119,975.88
备用金		6,223,256.77
投标保证金、押金		3,990,349.34
预付账款		
合计		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

(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	112,310,357.31	805,654.76	111,504,702.55	97,750,226.70	930,203.39	96,820,023.31
在产品	225,001,960.33		225,001,960.33	169,403,265.95		169,403,265.95
库存商品	451,448,375.80	29,164,578.36	422,283,797.44	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	182,235.02		182,235.02			
委托加工物资	49,094.18		49,094.18			
合计	788,992,022.64	29,970,233.12	759,021,789.52	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	142,663.84		267,212.47		805,654.76
在产品						
库存商品	7,362,117.24	29,164,578.36		7,362,117.24		29,164,578.36
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	29,307,242.20		7,629,329.71		29,970,233.12

(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、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

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
合计		6,498,061.92

其他说明

报告期末“未实现售后租回损益”一年内将要摊销部分不再分类，全部列报为“其他非流动资产”。

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		120,000,000.00
2. 金融机构理财		190,000,000.00
3. 待摊费用	557,041.12	193,881.55
4. 待抵扣税款	13,083,643.28	12,509,675.75
合计	13,640,684.40	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，报告期已经收回；第 4 项是子公司报告期末未抵扣的进项税额等。

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：	100,001.00		100,001.00	1.00		1.00
按公允价值计量的						
按成本计量的				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，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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

融资租赁款								
其中：未实现融 资收益								
分期收款销售商品								
分期收款提供劳务								
融资租赁保证金	17,800,000.00			17,800,000.00				
合计	17,800,000.00			17,800,000.00				/

(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			其他
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
河南联合旋 风金刚石砂 轮有限公司	4,146 ,787. 73			416,6 39.01			-282, 096.8 6			4,281 ,329. 88	
北京黄河旋 风鑫纳达科 技有限公司	7,117 ,279. 41			-1,43 6,913 .24						5,680 ,366. 17	17,59 3,761 .00
河南明华智 能系统研究 院有限公司		755,3 55.22		-167, 145.3 2		-178 ,116 .96				410,0 92.94	
广东明匠智 能制造有限 公司		200,0 00.00								200,0 00.00	
易事特明匠 智能系统 (广东)有		1,470 ,000. 00		-735. 00						1,469 ,265. 00	

限公司											
安徽睿德智 造智能系统 有限公司	2,059 ,779. 88			-250, 038.3 0						1,809 ,741. 58	
广州宁基智 能系统有限 公司	15,27 4,669 .17		14,7 00,0 00.0 0	-574, 669.1 7						0.00	
江西省工信 融创资本管 理有限公司		2,000 ,000. 00								2,000 ,000. 00	
小计	28,59 8,516 .19	4,425 ,355. 22	14,7 00,0 00.0 0	-2,01 2,862 .02	0.00	-178 ,116 .96	-282, 096.8 6	0.00	0.00	15,85 0,795 .57	17,59 3,761 .00
合计	28,59 8,516 .19	4,425 ,355. 22	14,7 00,0 00.0 0	-2,01 2,862 .02	0.00	-178 ,116 .96	-282, 096.8 6	0.00	0.00	15,85 0,795 .57	17,59 3,761 .00

其他说明

1. 河南联合旋风金刚石砂轮有限公司和北京黄河旋风鑫纳达科技有限公司经营期满进入清算。2. 其他均为上海明匠智能系统有限公司参股公司。3. 报告期上海明匠智能系统有限公司已经收回对广州宁基智能系统有限公司的投资。

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	174,449,264.42			174,449,264.42
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	174,449,264.42			174,449,264.42
(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	180,833,053.48			180,833,053.48
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	5,832,214.51			5,832,214.51
(1) 计提或摊销	5,832,214.51			5,832,214.51
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				

4. 期末余额	9,207,633.17			9,207,633.17
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	171,625,420.31			171,625,420.31
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	336,377,302.04	543,721,485.28	2,316,988.63	254,225,418.90	1,136,641,194.85
(1) 购置	32,561,909.33	42,089,336.96	2,316,988.63	18,151,039.04	95,119,273.96
(2) 在建工程转入	303,815,392.71	501,632,148.32		375,585.57	805,823,126.60
(3) 企业合并增加					
(4) 其他				235,698,794.29	235,698,794.29
3. 本期减少金额	175,343,509.42	318,154,078.88	66,572.65	4,503,633.94	498,067,794.89
(1) 处置或报废	894,245.00	318,154,078.88	66,572.65	4,503,633.94	323,618,530.47
(2) 转投资性房地产	174,449,264.42				174,449,264.42
4. 期末余额	1,925,274,855.43	2,968,894,260.66	37,583,344.22	868,784,957.78	5,800,537,418.09
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	55,112,381.33	186,557,509.91	1,676,720.95	82,373,643.67	325,720,255.86

(1) 计提	55,112,381.33	186,557,509.91	1,676,720.95	82,373,643.67	325,720,255.86
3. 本期减少 金额	3,537,687.01	100,673,322.26	11,259.92	2,598,460.07	106,820,729.26
(1) 处置 或报废	810,726.70	100,673,322.26	11,259.92	2,598,460.07	104,093,768.95
(2) 转投 资性房地产	2,726,960.31				2,726,960.31
4. 期末余额	314,109,201.37	918,826,872.87	30,818,789.21	315,118,887.83	1,578,873,751.28
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	1,609,729,389.81	2,048,085,304.36	6,737,403.64	553,599,724.67	4,218,151,822.48
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	529,415,241.36	124,466,769.92		404,948,471.44

(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	193,256.69
其他	12,676.26
合计	205,932.95

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
高品质微粉车间厂房主体	147,923,264.00	正在申请办理
厂房主体(北跨)	2,873,372.62	正在申请办理
办公楼	78,645,898.41	正在申请办理
金属粉末车间钢结构	7,775,208.31	正在申请办理
工业园区展厅	9,642,572.04	正在申请办理
工业园区办公楼	77,036,482.54	正在申请办理
职工宿舍楼(1#-14#)	152,284,146.21	正在申请办理
工业园门面房	19,924,324.32	正在申请办理
科技公寓二期2#专家别墅	47,921,861.39	正在申请办理
工业园区快捷酒店	89,138,761.44	正在申请办理
合计	633,165,891.28	

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	95,601,267.84		95,601,267.84	218,937,524.21		218,937,524.21
高品质微粉生产线				32,881,538.16		32,881,538.16
金刚石线锯生产线				17,737,831.67		17,737,831.67
厂房	216,556,017.60		216,556,017.60	380,112,299.54		380,112,299.54
职工宿舍楼	87,685,063.05		87,685,063.05	134,068,057.77		134,068,057.77
金融大夏	186,520,629.65		186,520,629.65			
黄河科技园	119,468,349.13		119,468,349.13			
办公楼	141,649,522.10		141,649,522.10			
其他	8,850,000.00		8,850,000.00	5,650,000.00		5,650,000.00
合计	856,330,849.37		856,330,849.37	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

(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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
压机及部件	147,399,560.00	
工程用石材	18,230,000.00	
合计	165,629,560.00	

其他说明：

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	76,509,166.91		4,009,676.00	1,331,837.21	81,850,680.12
(1) 购置	76,509,166.91		4,009,676.00	1,331,837.21	81,850,680.12
(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
(2) 不合并 明匠转出					
4. 期末余额	204,486,80 3.87	25,469,700.00	21,850,214.60	103,471,416.57	355,278,135.0 4
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	3,889,133. 43	2,546,970.00	1,829,847.60	11,103,923.20	19,369,874.23
(1) 计提	3,889,133. 43	2,546,970.00	1,829,847.60	11,103,923.20	19,369,874.23
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
(2) 不合并 明匠转出					
4. 期末余额	14,638,268 .78	5,518,435.00	10,226,764.84	24,988,124.21	55,371,592.83
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	189,848,53 5.09	19,951,265.00	11,623,449.76	78,483,292.36	299,906,542.2 1
2. 期初账面 价值	117,228,50 1.61	22,498,235.00	9,443,621.36	88,255,378.35	237,425,736.3 2

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例_____

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

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		
母公司研发项目支出		94,750,985.74				94,750,985.74		
明匠智能研发项目支出		3,882,093.93				3,882,093.93		
合计		98,633,079.67				98,633,079.67		

其他说明

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

公司于2018年4月19日收到公司2017年年报审计机构大信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“大信所”）的《关于上海明匠智能系统有限公司2017年度审计重大事项的沟通函》，大信所在函件中表示其无法实施必要的审计程序，以获取充分、适当的审计证据，因此无法确定是否有必要对上海明匠的财务报表作出调整。

公司在本定期报告中披露的上海明匠智能系统有限公司的财务数据未经审计，商誉减值情况无法确认。

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	3,476,002.89	1,819,819.82	1,339,782.38		3,956,040.33

产改良支出					
土地青苗补偿费	264,376.55		70,913.88		193,462.67
耕地开垦费	2,899,893.42		136,483.20		2,763,410.22
模具费	48,419.81		48,419.81		0.00
设备搬迁及改造费用	737,500.00		150,000.00		587,500.00
合计	7,426,192.67	1,819,819.82	1,745,599.27		7,500,413.22

其他说明：

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	153,799,397.02	23,425,636.25	88,851,321.19	13,601,965.48
内部交易未实现利润	844,890.60	211,222.65	954,604.16	238,651.04
可抵扣亏损	40,490,489.42	9,103,960.43	6,141,409.44	1,535,352.36
其他	278,470.70	41,770.61	726,331.92	108,949.79
合计	195,413,247.74	32,782,589.94	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	93,390,268.16	14,008,540.23	106,192,298.24	15,928,844.74
可供出售金融资产公允价值变动				
合计	93,390,268.16	14,008,540.23	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	6,395,844.25	2,751,918.29

合计	6,395,844.25	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	
	14,575,703.81		
合计	25,583,376.96	11,007,673.15	/

其他说明：

√适用 □不适用

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。

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)	5,422,026.61	9,573,255.85
2、未实现售后租回损益(2014)	25,450,194.34	27,715,283.50
3、未实现售后租回损益(2016)	817,435.47	899,178.99
4、未实现售后租回损益(2017)	3,664,379.91	
5、预付设备及工程款	736,356,326.40	672,426,134.88
6、预付土地款	3,879,868.35	21,533,531.52
减：一年内到期摊销部分		-6,498,061.92
合计	775,590,231.08	725,649,322.82

其他说明：

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 5,422,026.61 元。

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 25,450,194.34 元。

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 817,435.47 元。

④：未实现售后租回损益（2017），系 2017 年 11 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 2 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 3,664,379.91 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	2,009,300,000.00	1,829,000,000.00
信用借款		
合计	2,009,300,000.00	1,829,000,000.00

短期借款分类的说明：

期末保证借款 19.4 亿元，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；其中 1.2 亿元，母公司河南黄河实业集团股份有限公司提供担保的同时，以其持有的本公司 1700 万股股权质押银行。子公司借款 6930 万元，有本公司提供担保。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□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	196,514,480.46	107,624,541.51
合计	196,514,480.46	107,624,541.51

本期末已到期未支付的应付票据总额为_____元。

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
材料采购款	372,216,190.94	339,916,020.56
应付工程款	22,115,554.10	2,410,986.13
应付运费	3,740,237.27	19,721,515.93
其他	372,671.50	128,414.86
合计	398,444,653.81	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	273,631,568.93	44,519,723.20
合计	273,631,568.93	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	310,464,018.34	312,757,182.03	28,230,031.08
二、离职后福利-设定提存计划	195,271.77	17,651,341.83	17,619,867.30	226,746.30
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	30,718,466.54	328,115,360.17	330,377,049.33	28,456,777.38

(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	290,272,611.46	292,409,524.97	27,944,922.82
二、职工福利费	163,349.00	5,542,249.40	5,705,598.40	0.00
三、社会保险费	149,423.44	9,087,235.83	9,127,079.64	109,579.63
其中：医疗保险费	116,778.91	7,584,039.76	7,614,003.93	86,814.74
工伤保险费	8,140.40	987,748.83	983,934.82	11,954.41
生育保险费	24,504.13	515,447.24	529,140.89	10,810.48
四、住房公积金	128,586.00	3,068,115.30	3,066,003.20	130,698.10
五、工会经费和职工教育经费	0.00	2,493,806.35	2,448,975.82	44,830.53
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	30,523,194.77	310,464,018.34	312,757,182.03	28,230,031.08

(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	16,571,502.42	16,522,394.11	220,878.69
2、失业保险费	23,501.39	1,079,839.41	1,097,473.19	5,867.61
3、企业年金缴费				
合计	195,271.77	17,651,341.83	17,619,867.30	226,746.30

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	102,840,716.23	49,895,474.49
消费税		
营业税	8,350.00	8,350.00
企业所得税	84,037,937.68	47,798,737.42
个人所得税	1,979,193.39	1,523,738.08
城市维护建设税	5,948,427.82	3,927,672.91
其他	10,290,166.01	7,483,189.86
合计	205,104,791.13	110,637,162.76

其他说明：

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	819,156.25	4,311.55
企业债券利息	34,216,438.34	
短期借款应付利息	2,972,285.58	2,656,251.40
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
短期拆借款利息	4,849,025.65	2,595,402.63
合计	42,856,905.82	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		1,793,683.53
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
优先股\永续债股利-XXX		
优先股\永续债股利-XXX		
应付股利-XXX		
应付股利-XXX		
合计		1,793,683.53

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

41、其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

42、持有待售负债

适用 不适用

43、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	10,000,000.00	552,737.00
1 年内到期的应付债券		714,547,406.77
1 年内到期的长期应付款	98,691,693.92	61,489,548.61
合计	108,691,693.92	776,589,692.38

其他说明：

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		
一年内到期递延收益		2,546,666.64
合计		2,546,666.64

递延收益不再分类，全部列报为递延收益。

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

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		552,737.00
保证借款	447,000,000.00	
信用借款	4,000,000.00	
减：1年内到期的长期借款	-10,000,000.00	-552,737.00
合计	441,000,000.00	

长期借款分类的说明：

①期初余额是上海明匠智能系统有限公司的借款，报告期已经偿还。

②2017 年 4 月，本公司与恒丰银行郑州分行营业部签订《借款合同》（2017 年恒银郑高保字第 002404270011 号），2017 年 4 月，取得借款 1 亿元，借款期限 2017.04.27-2019.10.27，报告期已偿还 100 万元，期末余额 9900 万元。其中有 200 万元将于 1 年内到期偿还。

③2017年3月，本公司与浙商银行郑州分行营业部签订《借款合同》（浙商银借字（2017）第00040号），取得借款1亿元，借款期限2017.03.14-2020.03.14，报告期已偿还100万元，期末余额9900万元。其中有400万元将于1年内到期偿还。

④2017年12月，本公司与包商银行郑州分行营业部签订《中长期借款合同》（合同编号为：2017100501NBZH6XD01ZCJ0001号），取得借款1.5亿元，借款期限2017.12.13-2019.12.12，期末余额1.5亿元。其中有400万元将于1年内到期偿还。

⑤2017年12月，上海明匠智能系统有限公司子公司江西明匠智能系统有限公司，从吉安市井开区金庐陵电子信息产业集聚基金（有限合伙）借入400万元，期限三年。

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
公司债券	1,095,456,451.63	
合计	1,095,456,451.63	

(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（1期）	100元	2017年7月19日	3年	700,000,000		700,000,000	24,682,191.76	-2,842,037.12		721,840,154.64
公司债券（2期）	100元	2017年9月6日	3年	400,000,000		400,000,000	9,534,246.58	-1,701,511.25		407,832,735.33
合计	/	/	/	1,100,000,000		1,100,000,000	34,216,438.34	-4,543,548.37		1,129,672,889.97

(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	309,748,976.81
产业基金	90,389,224.33	292,778,154.41
小计	249,150,694.65	602,527,131.22
减: 1年内到期的长期应付款	61,489,548.61	98,691,693.92
合计	187,661,146.04	503,835,437.30

其他说明:

适用 不适用

(1) 应付融资租赁款有以下三笔构成:

①2014年9月末,公司与海通恒信国际租赁有限公司发生一笔售后租回业务,融资1亿元,期末应付融资租赁款余额20,702,846.16元,其中报告期后一年内将要支付的20,702,846.16元计入“一年内到期的非流动负债”项目。

②2016年1月,公司与海通恒信国际租赁有限公司发生一笔售后租回业务,融资1.45亿元,期末应付融资租赁款余额86,316,115.49元,其中报告期后一年内将要支付的36,997,098.72元计入“一年内到期的非流动负债”项目,一年以后将要支付的49,319,016.77元计入“长期应付款”项目。

③2017年11月,公司与海通恒信国际租赁有限公司发生一笔售后租回业务,融资2亿元,期末应付融资租赁款余额201,983,433.34元,其中报告期后一年内将要支付的40,396,666.18元计入“一年内到期的非流动负债”项目,一年以后将要支付的161,586,766.16元计入“长期应付款”项目。

(2) 产业基金投资款详见附注八、5。

48、长期应付职工薪酬

适用 不适用

(1) 长期应付职工薪酬表

□适用 √不适用

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

□适用 √不适用

计划资产：

□适用 √不适用

设定受益计划净负债（净资产）

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

□适用 √不适用

其他说明：

□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	17,000,000.00	2,668,666.65	49,023,500.04	
减：1年内到期 摊销金额	-2,546,666.64		-2,546,666.64		
合计	32,145,500.05	17,000,000.00	122,000.01	49,023,500.04	/

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		600,000.00		2,400,000.00	与资产相关
2. 粗颗粒金刚石产业化项目补助	6,666,666.40		666,666.72		5,999,999.68	与资产相关
3. 复合材料产业化项目补助	10,000,000.20		999,999.96		9,000,000.24	与资产相关
4. 预合金粉项目补贴	2,076,666.76		279,999.96		1,796,666.80	与资产相关
5. 超硬材料表面金属化项目补贴	3,000,000.00	9,500,000.00			12,500,000.00	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		122,000.01		1,026,833.32	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
9. 人工智能创新发展专项资金财政补贴		7,500,000.00			7,500,000.00	与资产相关
减：1年内到期摊销金额	-2,546,666.64			-2,546,666.64		
合计	32,145,500.05	17,000,000.00	2,668,666.65	-2,546,666.64	49,023,500.04	/

其他说明：

适用 不适用

1. 报告期末不再将“1年内到期摊销金额”分类为“其他流动负债”。
2. 上表中第6-9项是上海明匠智能系统有限公司取得政府补助。

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	792,389,882		633,928,105	633,928,105	1,426,317,987
------	-------------	--	-------------	-------------	---------------

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 792,389,882 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）	2,359,775,097.32	154,000,000.00	633,919,105.00	1,879,855,992.32
其他资本公积	5,710,822.39	9,499,384.77		15,210,207.16
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	163,499,384.77	633,919,105.00	1,891,981,020.27

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

①资本溢价中“本期增加”1.54 亿元和“本期减少”633,919,105.00 元，详见本附注“55. 股本”的说明。

②其他资本公积是子公司明匠智能的关联方对明匠智能的无偿借款，按同期借款利率计算的利息。

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	-115,106.04	92,223.78		-115,106.04		-22,882.26
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	-115,106.04	92,223.78		-115,106.04		-22,882.26
其他综合收益合计	92,223.78	-115,106.04	92,223.78		-115,106.04		-22,882.26

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

“外币财务报表折算差额”系旋风国际之子公司 WHIRLWIND USA INC（旋风美国公司）的外币折算差额。

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	23,728,660.72		242,057,268.19
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	218,328,607.47	23,728,660.72		242,057,268.19

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、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	339,856,159.32	369,656,975.03
减：提取法定盈余公积	23,728,660.72	24,045,141.94
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	1,760,477,053.07	1,483,969,498.57

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

√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	2,963,278,217.42	1,872,462,425.95	2,339,883,889.47	1,403,917,831.08
其他业务	203,247,744.79	187,002,763.17	21,729,973.10	6,507,559.94
合计	3,166,525,962.21	2,059,465,189.12	2,361,613,862.57	1,410,425,391.02

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	12,912,411.49	14,709,229.65
教育费附加	9,544,886.92	11,510,347.62
资源税		
房产税	4,379,004.43	2,474,523.23
土地使用税	6,837,318.00	4,970,402.55
车船使用税	5,395.00	2,435.00
印花税	981,884.98	730,201.48
其他	395,533.59	714,935.27
合计	35,056,434.41	35,112,074.80

其他说明：

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	14,720,216.92	10,942,506.22
折旧费	800,571.31	774,856.63
办公及差旅费	5,138,626.14	5,676,046.98
业务费	28,514,749.01	13,290,780.46

运输及装卸费	11,077,883.16	8,387,630.46
包装费	1,189,924.05	1,179,400.84
广告及展览费	12,767,286.82	1,336,031.27
其他费用	3,816,591.71	3,785,541.42
合计	78,025,849.12	45,372,794.28

其他说明：

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	84,063,520.52	73,548,523.70
折旧费及摊销	58,292,196.72	50,048,354.78
办公及差旅费	23,866,004.47	22,445,902.45
水电费	2,349,837.44	1,938,240.04
业务招待费	8,486,965.63	5,975,491.61
税金		3,347,348.79
研究开发费用	98,633,079.67	92,618,212.39
汽车费用	3,345,868.81	2,746,433.13
中介费用	5,126,938.74	3,802,248.38
其他费用	41,810,310.11	26,099,395.89
合计	325,974,722.11	282,570,151.16

其他说明：

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	207,201,415.58	144,126,765.35
利息收入	-4,887,267.46	-3,473,925.27
汇兑损益	6,472,717.96	-917,601.75
手续费	1,267,591.60	1,751,370.54
合计	210,054,457.68	141,486,608.87

其他说明：

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	45,589,773.67	16,736,770.59
二、存货跌价损失	28,369,720.33	567,502.46
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	73,959,494.00	17,304,273.05

其他说明：

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	-2,012,862.02	-1,859,759.44
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	4,207,356.79	13,752,995.83
合计	2,194,494.77	11,893,644.49

其他说明：

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			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	4,005,203.91	13,132,081.97	4,005,203.91
其他	2,955,757.17	254,403.33	2,955,757.17
合计	6,960,961.08	13,386,485.30	6,960,961.08

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
国际人才交流补助		95,000.00	与收益相关
项目补助摊销		4,313,833.31	与资产相关
博士后项目资金补助		25,000.00	与收益相关
出口信保补贴		188,700.00	与收益相关
科技攻关项目补助			与收益相关
重大招商引资项目奖励资金		750,000.00	与收益相关
经贸洽谈会展补		200,000.00	与收益相关
超硬刀具用片状大单晶金刚石合成技术科研项目经费		2,000,000.00	与收益相关
超硬材料表面金属化单晶项目引智资金		200,000.00	与收益相关
长葛科技局入省重大专项科技经费补贴		1,000,000.00	与收益相关
小巨人奖励财政扶持资金		100,000.00	与收益相关
智能制造服务平台补贴收入		2,544,000.00	与收益相关
工业和信息化部电子工业标准化研究院拨款		450,000.00	与收益相关
经开管委会购空压机财政拨款		368,000.00	与收益相关
产学研合作专项		200,000.00	与收益相关
专利补助资金		181,280.00	与收益相关
科技创新奖励	206,000.00	150,000.00	与收益相关
科技进步奖金	70,000.00	70,000.00	与收益相关
高校毕业生见习、就业补助	8,400.00	184,000.00	与收益相关
出口奖励	2,062.00	15,408.00	与收益相关
其他政府补助	3,718,741.91	96,860.66	与收益相关

合计	4,005,203.91	13,132,081.97	/
----	--------------	---------------	---

其他说明:

适用 不适用

①报告期将非流动资产处置利得，列报为“资产处置收益”项目，同期一并调整。

②报告期将与企业日常活动相关的政府补助，列报为“其他收益”项目，同期不做调整。

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			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	450,000.00	1,188,000.00	450,000.00
罚款支出	563,421.03	27,996.02	563,421.03
滞纳金		10,015,942.01	
其他	438,197.42	40,253.45	438,197.42
合计	1,451,618.45	11,272,191.48	1,451,618.45

其他说明:

报告期将非流动资产处置损失，列报为“资产处置收益”项目，同期一并调整。

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	73,374,573.83	73,230,936.54
递延所得税费用	-19,287,825.57	-5,355,560.11
合计	54,086,748.26	67,875,376.43

(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	393,732,017.75
按法定/适用税率计算的所得税费用	59,089,463.50
子公司适用不同税率的影响	-3,684,777.18
调整以前期间所得税的影响	-3,505,489.70
非应税收入的影响	208,876.89
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,743,610.56
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-592,315.82
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	3,643,925.96
	-3,816,545.95
所得税费用	54,086,748.26

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	2,959,819.17	284,729.78
收到的政府补助	27,088,535.55	17,595,658.66
收到往来款	22,923,860.84	26,639,413.13
合计	52,972,215.56	44,519,801.57

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金：

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	149,315,101.79	121,428,000.09
营业外支出	13,500,909.57	6,486,611.55
支付往来款	68,735,026.07	48,703,863.49
其他流动资产	144,467.08	12,187,820.49
合计	231,695,504.51	188,806,295.62

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√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	310,000,000.00	479,003,739.73
收回期货投资		27,457.50
合计	310,000,000.00	479,031,197.23

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√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		150,000,000.00
其他	5,119.47	737,500.00
合计	5,119.47	469,737,500.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√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	200,000,000.00	145,000,000.00
短期拆借款		114,611,612.07
承兑保证金利息	1,089,814.26	825,529.16
结算户存款利息收入	3,716,544.05	1,919,104.51
订单利息	332,127.12	2,482,391.31
产业基金融资	202,119,062.50	90,000,000.00
保证金到期结算	3,418,947.00	43,576,776.33
合计	410,676,494.93	398,415,413.38

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√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	1,267,591.60	837,452.89

新增存放金融机构保证金	68,418,099.00	5,211,140.00
融资租赁租金	51,599,986.31	59,118,073.98
融资租赁保证金、手续费等	8,000,000.00	11,020,000.00
债券发行费	5,188,679.24	
	21,924,099.00	
合计	156,398,455.15	76,186,666.87

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

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	339,645,269.49	369,631,281.86
加：资产减值准备	64,948,195.83	12,538,331.53
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	304,173,866.33	262,974,027.36
无形资产摊销	19,369,874.23	17,903,398.17
长期待摊费用摊销	1,713,672.61	1,139,709.74
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	1,130,744.82	5,365,742.94
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）	176,951,144.82	141,126,607.90
投资损失（收益以“-”号填列）	-4,364,477.33	-11,893,644.49
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-17,367,521.06	-3,435,255.60
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-1,920,304.51	-1,920,304.51
存货的减少（增加以“-”号填列）	-351,834,546.42	-5,708,352.32
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,013,200,555.08	-681,614,626.05
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	496,520,968.99	102,363,786.20
其他	-381,238.72	321,855.26
经营活动产生的现金流量净额	15,385,094.00	208,792,557.99
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	730,223,355.20	361,312,207.86

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	368,911,147.34	-218,129,265.03

(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	730,223,355.20	361,312,207.86
其中：库存现金	4,551,880.48	2,588,156.18
可随时用于支付的银行存款	725,671,474.72	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	730,223,355.20	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	123,129,316.00	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	123,129,316.00	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	123,129,316.00	/

其他说明：

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	405,695.40	6.5342	2,650,894.88
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
应收账款			
其中：美元	2,593,134.78	6.5342	16,944,061.30
欧元	173.80	7.8023	1,356.04
港币			
日元	3,890,000.00	0.0579	225,164.87
人民币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
应付账款			
其中：美元	270,799.11	6.5342	1,769,455.54
人民币			
其他应付款			
其中：美元	14.96	6.5341	97.75

其他说明：

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

适用 不适用

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
资产性项目补助摊销	63,820,000.00	其他收益	2,668,666.65
收益性项目补助	3,444,127.00	其他收益	3,444,127.00
专利补贴	96,600.00	其他收益	96,600.00
其他收益项目 小计	67,360,727.00		6,209,393.65
政府各类奖励	1,438,062.00	营业外收入	1,438,062.00
其他	2,567,141.91	营业外收入	2,567,141.91
营业外收入项目 小计	4,005,203.91		4,005,203.91
合计			10,214,597.56

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 6382 万元，其中以前年度收到 4682 万元，本年度收到 1700 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

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：

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

(1) 新设立子公司情况

序号	子公司名称	成立时间	经营范围	注册资本 (万元)	持股比例	本期实收资本	年末净资产	本年净利润
1	广州明匠智能系统有限公司	2017年1月16日	信息技术咨询服务;机械技术推广服务;机械技术开发服务;机械技术咨询、交流服务;机械技术转让服务;机电设备安装服务;信息电子技术服务;智能机器系统技术服务;机器人系统生产;新材料技术推广服务;新材料技术开发服务等。	10,000	100%	4,300,262.09	2,569,051.04	-1,731,211.05
2	泉州市明匠智能系统有限公司	2017年3月31日	从事智能系统、计算机技术、电子技术、网络技术、通讯技术、新材料技术、信息技术、机器人集成应用领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务等。	5,000	70%	4,834,479.83	4,806,223.74	-28,256.09

2017 年年度报告

	司							
3	湖北明匠智能系统有限公司	2017年3月27日	从事计算机技术、电子技术、网络技术、通讯技术、智能技术、新材料、信息科技、网络科技、智能设备领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务等。	5,000	100%	227,333.30	-67,640.72	-294,974.02
4	青岛明匠智能系统有限公司	2016年9月1日	生产智能化、信息化自动生产线；机电设备安装；从事机械技术领域内的技术开发、技术咨询、技术服务等。	2,000	100%	645,043.19	-3,606,988.32	-4,252,031.51
5	浙江明匠智能工业有限公司	2017年6月25日	生产智能化，信息化自动生产线；电子设备专用设备制造；电气系统设备集成，信息系统集成服务；软件开发；物流网技术研发等。	1,000	100%	116,974.95	185,397.58	68,422.63
6	滁州明匠智能系统有限公司	2017年5月17日	生产智能化、信息化、自动化集成设备生产线；机器人制造和集成；计算机系统集成；从事计算机技术、电子技术、网络技术、通讯技术、智能技术、新材料、信息科技、网络科技、智能设备等。	1,000	100%	83,211.79	84,520.46	1,308.67
7	常州明匠智能系统有限公司	2017年7月4日	智能化、信息化自动生产线的生产，机电设备安装，从事机械技术领域内的技术开发、技术咨询、技术服务等。	2,000	100%	41,970.04	6,809.81	-35,160.23
8	沈阳明匠智能科技研发有限公司	2017年2月21日	智能化、信息化自动生产线制造，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、技术服务等。	500	100%	23,854.00	21,683.69	-2,170.31
9	河北明匠智能系统有限公司	2017年10月12日	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、技术服务等。	5000	55%	900,000.00	864,798.56	-35,201.44
10	济宁明匠智能系统有限公司	2017年7月7日	生产智能化、信息化自动生产线，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、技术服务等。	2,000	70%	342,434.80	104,741.72	-237,693.08
11	武汉明匠智能系统有限公司	2017年8月18日	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、技术服务等。	3,000	100%	616,940.69	-525,473.42	-1,142,414.11
12	吉林明匠智能系统有限公司	2017年8月30日	从事智能系统、计算机、电子产品、网络科技、通讯设备、新材料、机器人集成应用领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务等。	2000	100%	412,068.40	496,892.60	84,824.20
13	四川明匠智能系统	2017年8月29日	电子、通信、自动控制技术的研发、制造、销售；工业自动化控	3000	75%	6,839,846.08	6,830,964.24	-8,881.84

	有限公司		制系统、工业机器人及控制软件、工业物联网及控制软件、智能化生产线等。					
14	唐山巨匠智能系统工程有限 公司	2017 年 10 月 30 日	生产智能化、信息化自动生产线;机电设备安装;机械设备的技 术开发、技术咨询、技术服务等。	2000	65%	58,797.50	51,057.27	-7,740.23
15	广东顺德 明匠智能 系统有限 公司	2017 年 7 月 7 日	生产智能化工程、信息自动生产线化工程,智能制造工程、系 系统集成工程、自动化控制及信息化智能集成,全无人智能工厂 交钥匙工程等。	200	100%	2,000,000.00	1,957,783.57	-42,216.43
16	南宁明匠 智能制造 有限公司	2017 年 9 月 4 日	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;机械技术领域的技术开发、技术咨询、技术 服务等。	2,500	100%	3,000.00	-1,489,471.82	-1,989,962.42

(2) 其他原因的合并范围变动

① 南宁明匠智能制造二期产业投资基金合伙企业

2017 年 11 月, 本公司之全资子公司上海明匠智能系统有限公司参与发起设立南宁明匠智能制造二期产业投资基金合伙企业(有限合伙)(以下简称“南宁基金二期”)。其中珠江西江产业投资基金管理有限公司为普通合伙人出资比例为 1.25%, 上海明匠智能系统有限公司及广西珠江西江产业投资基金合伙企业(有限合伙)作为劣后级有限合伙人各占出资比例 16.25%和 3.50%, 南宁投资引导基金有限责任公司作为中间级有限合伙人出资比例 15%, 上海国泰君安证券资产管理有限公司作为优先级有限合伙人出资比例为 64%。基金管理人为珠江西江产业投资基金管理有限公司。

当基金优先级合伙人在基金期满或需提前退出合伙企业的情形时, 由上海明匠公司回购优先级合伙人在基金中持有的份额及剩余收益, 同时由本公司为上海明匠公司履行基金资产份额转让及收益差额补足责任提供连带责任保证。

因此, 南宁基金二期属于本公司控制的结构化主体, 纳入合并范围, 但对上海明匠公司以外其他合伙人在产业基金中持有的份额及收益做为负债在“长期应付款”核算, 详见长期应付款附注。

南宁基金二期各投资人认缴出资额 234,375,000.00 元, 于 2017 年 11 月 28 日, 通过增资投资于上海明匠智能系统有限公司全资子公司广西明匠智能制造有限公司的全资子公司南宁明匠智能制造有限公司。具体操作详见附注八、1。

② 佛山市顺德区复本明匠投资管理合伙企业(有限合伙)

2017 年 11 月，本公司之全资子公司上海明匠智能系统有限公司参与发起设立佛山市顺德区复本明匠投资管理合伙企业（有限合伙）（以下简称“顺德基金”）。其中上海复本创新金融信息服务有限公司为普通合伙人出资比例为 1%，上海明匠智能系统有限公司作为劣后级有限合伙人各占出资比例 32.33%，广东粤财信托有限公司作为优先级有限合伙人出资比例为 66.67%。基金管理人为上海复本创新金融信息服务有限公司。本基金无担保。

顺德基金属于本公司控制的结构化主体，纳入合并范围，但对上海明匠公司以外其他合伙人在产业基金中持有的份额及收益做为负债在“长期应付款”核算，详见长期应付款附注。

顺德基金各投资人认缴出资总额 3 亿元。首次出资 862 万元，其中上海复本创新金融信息服务有限公司 9 万元，上海明匠智能系统有限公司 27.9 万元，广东粤财信托有限公司 57.4 万元。首次出资 862 万元于 2017 年 11 月 23 日，通过增资投资于上海明匠智能系统有限公司全资子公司广东顺德明匠智能系统有限公司。具体操作详见附注八、1。

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	100.00		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	100.00		设立
WHIRLWIND USA INC	美国芝加哥	美国芝加哥	贸易		100.00	设立
上海明匠智能系统有限公司	上海市	上海市	产销	100.00		发行股份购买股权
上海明匠智能科技研发有限公司	上海市	上海市	产销		100.00	设立
上海虹台华君机械技术有限公司	上海市	上海市	产销		100.00	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		100.00	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		100.00	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		99.90	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		100.00	设立
天津明匠智能系统工程有限公司	天津市	天津市	产销		100.00	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		100.00	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		51.00	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		100.00	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		10.00	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		100.00	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		100.00	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		100.00	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		100.00	设立
浙江明匠智能工	浙江省台州	浙江省台州	产销		100.00	设立

业有限公司	市椒江区	市椒江区				
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		100.00	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		100.00	设立
沈阳明匠智能科技研发有限公司	辽宁省沈阳市	辽宁省沈阳市	产销		100.00	设立
河北明匠智能系统有限公司	河北省石家庄市	河北省石家庄市	产销		55.00	设立
济宁明匠智能系统有限公司	山东省济宁市	山东省济宁市	产销		70.00	设立
武汉明匠智能系统有限公司	湖北省武汉市	湖北省武汉市	产销		100.00	设立
吉林明匠智能系统有限公司	吉林省长春市	吉林省长春市	产销		100.00	设立
四川明匠智能系统有限公司	四川省成都市	四川省成都市	产销		75.00	设立
唐山巨匠智能系统工程有限公司	河北省唐山市	河北省唐山市	产销		55.00	设立
广东顺德明匠智能系统有限公司	广东省佛山市	广东省佛山市	产销		100.00	设立
南宁明匠智能制造有限公司	广西省南宁市	广西省南宁市	产销		100.00	设立
佛山市顺德区复本明匠投资管理合伙企业（有限合伙）	广东省佛山市	广东省佛山市	投资咨询		32.33	设立
南宁明匠智能制造二期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		16.25	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2). 重要的非全资子公司

□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

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	19.00		权益法
北京黄河旋风鑫纳达科技有限公司	北京市大兴区	北京市大兴区	产销	45.00		权益法
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		49.00	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

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

(2). 重要合营企业的主要财务信息

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	联合砂轮	鑫纳达	宁基智能
流动资产	26,081,259.80	15,773,765.05	25,821,436.51	23,926,899.99	61,407,881.93
非流动资产	2,162,707.79	0.00	2,508,385.54	0.00	111,375.72
资产合计	28,243,967.59	15,773,765.05	28,329,822.05	23,926,899.99	61,519,257.65
流动负债	2,381,870.82	95,313.00	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
负债合计	2,381,870.82	95,313.00	3,175,841.84	5,055,307.41	30,346,463.42
少数股东权益	21,580,766.89	7,954,111.66	21,007,192.48	11,754,313.17	15,898,125.06
归属于母公司股东权益	4,281,329.88	7,724,340.39	4,146,787.73	7,117,279.41	15,274,669.17
按持股比例计算的净资产份额	4,913,798.39	7,055,303.42	4,779,256.24	8,492,216.66	15,274,669.17
调整事项	-632,468.51	669,036.97	-632,468.51	-1,374,937.25	0.00
--商誉					
--内部交易未实现利润					
--其他	-632,468.51	669,036.97	-632,468.51	-1,374,937.25	
对联营企业权益投资的账面价值	4,281,329.88	7,724,340.39	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	16,010,409.24	0.00	13,320,290.84	0.00	52,870,040.87
净利润	2,192,836.87		1,831,473		1,172,794

			.67		.23
终止经营的净利润		-3,193,140.53		-6,315,974.42	
其他综合收益					
综合收益总额	2,192,836.87	-3,193,140.53	1,831,473.67	-6,315,974.42	1,172,794.23
本年度收到的来自联营企业的股利	282,096.86		324,144.20		

其他说明

①该表所列期末为河南联合旋风金刚石砂轮有限公司、北京黄河旋风鑫纳达科技有限公司；河南联合旋风金刚石砂轮有限公司、北京黄河旋风鑫纳达科技有限公司营业期限届满，目前处于清算中。报告期子公司上海明匠智能系统有限公司已经收回对广州宁基智能系统有限公司的投资。
②期初为河南联合旋风金刚石砂轮有限公司和北京黄河旋风鑫纳达科技有限公司、广州宁基智能系统有限公司的信息。

(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		2,059,779.88
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		59,779.88
--其他综合收益		
--综合收益总额		59,779.88

其他说明

该表所列为明匠智能参股的安徽睿德智能制造系统有限公司信息。

(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 12 月 31 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			2,650,894.88
其中：美元	405,695.40	6.5342	2,650,894.88
应收账款			17,154,512.39
其中：美元	2,593,134.78	6.5342	16,944,061.30

欧元	173.80	7.8023	1,356.04
日元	3,890,000.00	0.0579	225,164.87
应付账款			1,769,455.54
其中：美元	270,799.11	6.5342	1,769,455.54
其他应付款			97.75
其中：美元	14.96	6.5341	97.75

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	
		对利润的影响 (万元)	对股东权益的 影响(万元)	对利润的影 响(万元)	对股东权益 的影响(万 元)
浮动利率借款	增加 1%	-1,244.70	-1,244.70	-1,692.49	-1,692.49
浮动利率借款	减少 1%	1,244.70	1,244.70	1,692.49	1,692.49

2、信用风险

2017 年 12 月 31 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;产业技术研究开发及推广转让;锂电池、新能源汽车、充电桩、自动化机	25,148.09	22.75	22.75

		械设备及上述相关产品的生产与销售;充电桩设备的安装与技术服务;物流、仓储服务等。			
--	--	--	--	--	--

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是乔秋生。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

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
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

其他说明

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√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	23,068.38	
河南黄河人防设备有限公司	采购材料	34,102.56	28,304.00
长葛市黄河电气有限公司	采购产品		900.00
河南黄河田中科美压力设备有限公司	采购设备	466,820.51	531,000.00
河南须河车辆有限公司	购厢式车		90,000.00
安徽睿德智造智能系统有限公司	采购材料	15,555,555.55	6,666,666.79
合计		16,079,547.00	7,316,870.79

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	27,094.02	50,865.00
河南黄河人防设备有限公司	销售货物		115,000.00
长葛市黄河电气有限公司	销售货物	34,123.93	77,824.00
日本联合材料公司	销售货物	428,074.82	1,606,111.12
河南黄河田中科美压力设备有限公司	销售货物	10,024.38	12,706.20
长葛市黄河电气有限公司	加工费	20,914.53	
河南黄河田中科美压力设备有限公司	水电费	116,346.17	352,060.21
广州宁基智能系统有限公司	销售货物		18,444,444.44
河南力旋科技股份有限公司	销售货物	529.91	2,333,333.33
合计		637,107.77	22,992,344.30

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	216,000.00	216,000.00
河南黄河人防设备有限公司	厂房	110,000.00	110,000.00
河南力旋科技股份有限公司	厂房	5,948,640.00	

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
上海明匠智能系统有限公司	20,000,000	2017/9/30	2018/9/29	否
上海明匠智能系统有限公司	980,000	2017/3/3	2018/3/5	否
上海明匠智能系统有限公司	20,000,000	2017/7/26	2018/1/26	否
上海明匠智能系统有限公司	14,000,000	2017/8/4	2018/2/2	否
上海明匠智能系统有限公司	2,800,000	2017/8/1	2018/2/1	否
上海明匠智能系统有限公司	12,500,000	2017/9/13	2018/3/13	否
合计	70,280,000			

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	35,000,000	2017/1/17	2018/1/11	否
河南黄河实业集团股份有限公司	59,000,000	2017/1/17	2018/1/15	否

河南黄河实业集团股份有限公司	41,000,000	2017/6/1	2018/6/1	否
河南黄河实业集团股份有限公司	25,000,000	2017/7/5	2018/6/28	否
河南黄河实业集团股份有限公司	60,000,000	2017/9/20	2018/9/12	否
河南黄河实业集团股份有限公司	60,000,000	2017/10/27	2018/10/24	否
河南黄河实业集团股份有限公司	30,000,000	2017/10/26	2018/10/16	否
河南黄河实业集团股份有限公司	50,000,000	2017/3/20	2018/3/19	否
河南黄河实业集团股份有限公司	60,000,000	2017/4/14	2018/4/13	否
河南黄河实业集团股份有限公司	50,000,000	2017/8/30	2018/8/29	否
河南黄河实业集团股份有限公司	50,000,000	2017/2/14	2018/2/14	否
河南黄河实业集团股份有限公司	100,000,000	2017/12/11	2018/12/7	否
河南黄河实业集团股份有限公司	30,000,000	2017/2/21	2018/2/20	否
河南黄河实业集团股份有限公司	30,000,000	2017/2/10	2018/2/9	否
河南黄河实业集团股份有限公司	20,000,000	2017/6/12	2018/6/11	否
河南黄河实业集团股份有限公司	30,000,000	2017/6/12	2018/6/11	否
河南黄河实业集团股份有限公司	40,000,000	2017/6/21	2018/6/20	否
河南黄河实业集团股份有限公司	20,000,000	2017/8/16	2018/8/15	否
河南黄河实业集团股份有限公司	30,000,000	2017/8/16	2018/8/15	否
河南黄河实业集团股份有限公司	50,000,000	2017/4/26	2018/4/25	否
河南黄河实业集团股份有限公司	50,000,000	2017/8/2	2018/8/1	否
河南黄河实业集团股份有限公司	50,000,000	2017/10/13	2018/9/28	否
河南黄河实业集团股份有限公司	50,000,000	2017/10/13	2018/10/13	否
河南黄河实业集团股份有限公司	30,000,000	2017/8/31	2018/8/28	否
河南黄河实业集团股份有限公司	50,000,000	2017/9/18	2018/8/17	否
河南黄河实业集团股份有限公司	50,000,000	2017/11/24	2018/11/23	否
河南黄河实业集团股份有限公司	50,000,000	2017/11/24	2018/11/23	否
河南黄河实业集团股份有限公司	30,000,000	2017/5/11	2018/5/11	否
河南黄河实业集团股份有限公司	50,000,000	2017/5/8	2018/5/8	否
河南黄河实业集团股份有限公司	40,000,000	2017/8/7	2018/8/1	否
河南黄河实业集团股份有限公司	30,000,000	2017/8/25	2018/8/24	否
河南黄河实业集团股份有限公司	70,000,000	2017/2/6	2018/2/6	否
河南黄河实业集团股份有限公司	50,000,000	2017/9/6	2018/8/6	否
河南黄河实业集团股份有限公司	60,000,000	2017/9/6	2018/9/6	否
河南黄河实业集团股份有限公司	50,000,000	2017/6/26	2018/6/25	否
河南黄河实业集团股份有限公司	50,000,000	2017/11/24	2018/11/23	否
河南黄河实业集团股份有限公司	80,000,000	2017/10/31	2018/6/11	否
河南黄河实业集团股份有限公司	80,000,000	2017/2/20	2018/2/19	否
河南黄河实业集团股份有限公司	13,000,000	2017/6/14	2018/6/13	否
河南黄河实业集团股份有限公司	50,000,000	2017/7/12	2018/7/11	否
河南黄河实业集团股份有限公司	87,000,000	2017/8/9	2018/8/8	否
河南黄河实业集团股份有限公司	100,000,000	2017/1/13	2019/10/13	否
河南黄河实业集团股份有限公司	100,000,000	2017/4/27	2019/10/27	否
河南黄河实业集团股份有限公司	100,000,000	2017/3/14	2020/3/14	否
河南黄河实业集团股份有限公司	150,000,000	2017/12/13	2019/12/12	否
合计	2,390,000,000			

关联担保情况说明

√适用 □不适用

公司借款均由母公司河南黄河实业集团股份有限公司提供担保；上述表中，有 10 笔 5.14 亿元，在本报告披露日已经偿还，相应的担保责任已经履行完毕。

(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	10,461,305.83	2017.12.13		未约定具体还款期限
陈俊	10,000,000.00	2017.12.14		未约定具体还款期限
陈俊	400,000.00	2017.12.19		未约定具体还款期限
陈俊	900,000.00	2017.12.20		未约定具体还款期限
陈俊	15,000,000.00	2017.12.22		未约定具体还款期限
沈善俊	44,651,212.27	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
沈善俊	200,000.00	2017.10.19		未约定具体还款期限
沈善俊	97,000.00	2017.11.18		未约定具体还款期限
沈善俊	300,000.00	2017.11.18		未约定具体还款期限
沈善俊	1,000,000.00	2017.11.28		未约定具体还款期限
姜圆圆	14,358,418.58	2017.4.13		未约定具体还款期限
姜圆圆	500,000.00	2017.8.25		未约定具体还款期限
姜圆圆	700,000.00	2017.10.16		未约定具体还款期限
姜圆圆	300,000.00	2017.10.16		未约定具体还款期限
姜圆圆	700,000.00	2017.10.17		未约定具体还款期限
姜圆圆	5,000,000.00	2017.10.25		未约定具体还款期限
姜圆圆	200,000.00	2017.11.16		未约定具体还款期限
姜圆圆	30,000.00	2017.11.17		未约定具体还

				款期限
姜圆圆	5,000.00	2017.11.27		未约定具体还款期限
姜圆圆	30,000.00	2017.11.27		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
河南黄河实业集团股份有限公司	5,000,000.00	2015.7.13		未约定具体还款期限
河南黄河实业集团股份有限公司	3,465,255.76	2016.6.30		未约定具体还款期限
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	198	198

(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	-	-	64,668.92	1,293.38
应收账款	河南黄河人防设备有限公司	1,815,355.85	1,576,148.99	1,745,255.85	1,485,596.38
应收账款	长葛市黄河电气有限公司	50,660.09	1,013.23	39,496.09	1,551.58
应收账款	广州宁基智能系统有限公司	-	-	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	29,255.00
	应收账款合计	1,866,015.94	1,577,162.23	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	131,092.78	2,621.86		

其他应收款	庄焯	40,100.00	4,010.00	40,100.00	401.00
	其他应收款合计	435,192.78	269,311.86	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	5,896.00		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	16,367,761.97		15,086,441.97	
	其他非流动资产合计	16,367,761.97		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	168,600.00	102,373.49
应付账款	安徽睿德智造智能系统有限公司	8,768,803.42	4,900,000.00
	应付账款合计	30,488,884.03	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	175,800.00	193,400.00
其他应付款	陈俊	36,761,305.83	106,081,304.83
其他应付款	姜圆圆	21,823,418.58	4,172,018.58
其他应付款	沈善俊	64,738,212.27	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	138,169,393.65	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

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

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

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	分部间抵销	合计
一、营业总收入	2,660,928,307.25	505,597,654.96		3,166,525,962.21
其中：对外交易收入	2,660,928,307.25	505,597,654.96		3,166,525,962.21
分部间交易收入				
二、营业总成本	2,390,874,253.04	395,578,215.05	3,916,321.65	2,782,536,146.44
其中：营业成本	1,860,971,295.95	198,493,893.17		2,059,465,189.12
营业税金及附加	31,704,036.04	3,352,398.37		35,056,434.41
期间费用	454,308,277.08	159,746,751.83		614,055,028.91
资产减值损失	43,890,643.97	33,985,171.68	3,916,321.65	73,959,494.00
加：公允价值变动				

收益				
投资收益	3,187,082.56	-992,587.79		2,194,494.77
其他收益	3,383,160.64	2,826,233.01		6,209,393.65
三、营业利润	276,624,297.41	111,853,085.13	-3,916,321.65	392,393,704.19
加:营业外收入	4,309,771.38	2,691,276.60		7,001,047.98
减:营业外支出	4,782,104.62	880,629.80		5,662,734.42
三. 利润总额(亏损)	276,151,964.17	113,663,731.93	-3,916,321.65	393,732,017.75
四. 所得税费用	38,558,280.66	14,941,018.75	-587,448.85	54,086,748.26
五. 净利润(亏损)	237,593,683.51	98,722,713.18	-3,328,872.80	339,645,269.49
六. 资产总额	9,590,552,207.86	1,695,058,441.04	220,536,734.65	11,065,073,914.25
七. 负债总额	4,704,048,056.87	1,253,704,799.64	65,184,237.93	5,892,568,618.58

(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	716,542, 150.45	100. 00	42,568,210 .37	5.9 4	673,973,940 .08	840,872,185 .47	100. 00	51,845,811 .77	6.1 7	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	716,542, 150.45	/	42,568,210 .37	/	673,973,940 .08	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	663,193,612.56	13,263,872.25	2
1 至 2 年	34,772,167.68	13,213,423.72	38
2 至 3 年	6,072,317.87	4,250,622.51	70
3 至 4 年	3,390,243.03	2,779,999.28	82
4 至 5 年	2,675,835.21	2,622,318.51	98
5 年以上	6,437,974.10	6,437,974.10	100
合计	716,542,150.45	42,568,210.37	5.94

确定该组合依据的说明：

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_____元; 本期收回或转回坏账准备金额 9,277,601.40 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

其中重要的应收账款核销情况

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

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额 88,432,767.81 元, 占应收账款年末余额合计数的比例 5.94%, 相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 1,768,655.35 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	126,263,186.78	99.99	28,543,137.79	22.61	97,720,048.99	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	126,263,186.78	/	28,543,137.79	/	97,720,048.99	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	67,235,181.87	1,344,703.64	2.00
1 至 2 年	48,501,278.03	18,430,485.65	38.00
2 至 3 年	4,956,319.21	3,469,423.45	70.00
3 至 4 年	1,364,508.57	1,118,897.03	82.00
4 至 5 年	1,313,554.19	1,287,283.11	98.00
5 年以上	2,892,344.91	2,892,344.91	100.00
合计	126,263,186.78	28,543,137.79	22.61

确定该组合依据的说明：

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 21,989,374.96 元；本期收回或转回坏账准备金额_____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		16,378,718.56
备用金		3,323,106.37
合计		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

(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	27,555,457.05	17,593,761.00	9,961,696.05	28,857,828.14	17,593,761.00	11,264,067.14
合计	545,296,140.94	17,593,761.00	527,702,379.94	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			416,639.01			282,096.86			4,281,329.88	
鑫纳达	7,117,279.41			-1,436,913.24						5,680,366.17	17,593,761.00
小计	11,264,067.14			-1,020,274.23			282,096.86			9,961,696.05	17,593,761.00
合计	11,264,067.14			-1,020,274.23			282,096.86			9,961,696.05	17,593,761.00

其他说明：

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	2,383,544,495.68	1,618,969,265.17	1,738,979,563.00	1,143,672,202.58
其他业务	200,930,818.78	186,866,010.56	24,491,452.27	9,295,193.86
合计	2,584,475,314.46	1,805,835,275.73	1,763,471,015.27	1,152,967,396.44

其他说明：

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	-1,020,274.23	-2,494,208.49
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		408.1
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	4,207,356.79	13,752,995.83
合计	3,187,082.56	11,259,195.44

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	-4,171,029.07	
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）	10,214,597.56	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	1,504,138.72	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	4,207,356.79	理财产品收益
所得税影响额	-2,072,096.95	
少数股东权益影响额		
合计	9,682,967.05	

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	6.79	0.2383	0.2383
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.59	0.2315	0.2315

3、 境内外会计准则下会计数据差异

√适用 □不适用

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

4、 其他

□适用 √不适用

第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师签字并盖章的审计报告原件
备查文件目录	报告期内在中国证监会指定报纸公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原件

董事长：乔秋生

董事会批准报送日期：2018 年 4 月 26 日

修订信息

□适用 √不适用