



沈阳合金投资股份有限公司

2016 年年度报告

2017-008

2017 年 05 月

第一节 重要提示、目录和释义

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。

公司负责人赵景云、主管会计工作负责人樊娜及会计机构负责人(会计主管人员)唐海成声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中所涉及的未来计划、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。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	5
第二节 公司简介和主要财务指标.....	9
第三节 公司业务概要.....	11
第四节 经营情况讨论与分析.....	25
第五节 重要事项.....	38
第六节 股份变动及股东情况.....	43
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.....	51
第十节 公司债券相关情况.....	57
第十一节 财务报告.....	58
第十二节 备查文件目录.....	141

释义

释义项	指	释义内容
通海投资	指	霍尔果斯通海股权投资有限公司
招银玖号	指	共青城招银玖号投资合伙企业（有限合伙）
招银叁号	指	共青城招银叁号投资合伙企业（有限合伙）
辽机集团	指	辽宁省机械（集团）股份有限公司
本公司/公司/合金投资	指	沈阳合金投资股份有限公司
合金材料	指	沈阳合金材料有限公司
辽宁菁星	指	辽宁菁星合金材料有限公司
合金鼎世	指	北京合金鼎世贸易有限公司
成都新承邦/成都路桥	指	成都新承邦路桥工程有限公司
达州合展	指	达州合展实业有限公司
千鹰展翼壹号	指	共青城招银千鹰展翼赢利壹号投资合伙企业（有限合伙）
鼎世医疗/安徽鼎世	指	安徽鼎世医疗管理有限公司
合金鼎盛	指	北京合金鼎盛企业管理咨询有限公司
达州马踏洞路桥 PPP 项目/PPP 项目	指	达州市马踏洞片区道路、跨铁路大桥等工程 PPP 项目
非公开公司债券/公司债券	指	沈阳合金投资股份有限公司 2016 年非公开发行公司债券
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
辽宁证监局	指	中国证券监督管理委员会辽宁监管局
报告期	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日
元	指	人民币元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	*ST 合金	股票代码	000633
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	沈阳合金投资股份有限公司		
公司的中文简称	合金投资		
公司的外文名称（如有）	SHENYANG HEJIN HOLDING CO.,LTD		
公司的法定代表人	赵景云		
注册地址	沈阳市浑南新区世纪路 55 号		
注册地址的邮政编码	110179		
办公地址	沈阳市浑南新区天赐街 7-1 号曙光大厦 A 座 7 层		
办公地址的邮政编码	110179		
公司网址	http://www.hjinv.com/		
电子信箱	hjtz@hjinv.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	夏琼琼	马立君
联系地址	沈阳市浑南新区天赐街 7-1 号曙光大厦 A 座 7 楼	沈阳市浑南新区天赐街 7-1 号曙光大厦 A 座 7 楼
电话	086-024-89350633	086-024-89350633
传真	086-024-23769620	086-024-23769620
电子信箱	xiaqq_hjtz@163.com	18601164026@163.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn/
公司年度报告备置地点	沈阳市浑南新区天赐街 7-1 号曙光大厦 A 座 7 层董事会秘书处

四、注册变更情况

组织机构代码	91210100117812926M
--------	--------------------

公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	公司上市时主营业务为：镍基合金材料；企业自产产品出口；原辅材料及配件进口。1999 年变更为：镍基合金材料；电动工具系列产品、小型汽油机、小型园林农业机械系列产品、计算机仿真技术产品研制、生产；企业自产产品出口；原辅材料及配件进口；实业投资。2011 年变更为：投资入股（累计对外再投资不能超过本公司净资产百分之五十），铜镍合金材料等的生产销售、对内对外贸易、管理咨询服务及矿产资源开采及销售。2015 年变更为：实业投资，自营和代理各种商品和技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外，自有房产出租。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）
历次控股股东的变更情况（如有）	1997 年 7 月，控股股东由沈阳资产经营有限公司变更为新疆德隆国际实业总公司。2005 年 7 月，控股股东由新疆德隆国际实业总公司变更为辽宁省机械（集团）股份有限公司。2015 年 4 月 24 日起公司不存在控股股东、实际控制人。2016 年 12 月 28 日起控股股东变更为霍尔果斯通海股权投资有限公司。

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市西城区阜成门外大街 2 号 22 层 A24
签字会计师姓名	杜玉涛、曹斌

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2016 年	2015 年	本年比上年增减	2014 年
营业收入（元）	52,007,023.00	44,816,199.75	16.05%	87,496,948.10
归属于上市公司股东的净利润（元）	26,407,110.50	-42,223,953.58	162.54%	-28,900,316.59
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-25,769,579.45	-41,386,631.85	37.73%	-29,202,550.27
经营活动产生的现金流量净额（元）	-54,270,762.75	39,403,141.32	-237.73%	-39,910,167.26
基本每股收益（元/股）	0.0686	-0.1096	162.59%	-0.0750
稀释每股收益（元/股）	0.0686	-0.1096	162.59%	-0.0750
加权平均净资产收益率	15.63%	-23.88%	39.51%	-13.61%

	2016 年末	2015 年末	本年末比上年末增减	2014 年末
总资产（元）	965,669,871.79	219,781,647.54	339.38%	257,832,714.02
归属于上市公司股东的净资产（元）	182,113,923.83	155,706,813.33	16.96%	197,930,766.91

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	7,573,557.19	12,823,839.04	8,797,374.34	22,812,252.43
归属于上市公司股东的净利润	-9,808,440.21	-17,528,310.29	-9,533,984.14	63,277,845.14
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-9,907,422.16	-17,590,382.52	-9,633,465.70	11,361,690.93
经营活动产生的现金流量净额	-7,597,856.80	-10,744,220.95	-5,159,000.42	-30,769,684.58

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

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2016 年金额	2015 年金额	2014 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	10,470,287.10	-2,807,111.73	-15,846.47	本年出售北京合金鼎世增加投资收益 1051 万。
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）	768,880.50	576,519.48	421,000.00	本年菁星收到房产及土地使用税减免退款

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	55,354.14	1,114,163.27	-2,175.29	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	58,274,398.19			
减：所得税影响额	17,392,229.98	-279,107.25	100,744.56	
合计	52,176,689.95	-837,321.73	302,233.68	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司为投资控股型公司，母公司不直接从事生产经营，在2016年之前，公司之子公司主要从事镍基合金材料的制造及销售，报告期内公司开拓了新的业务领域——医疗服务领域和市政服务类PPP项目业务。

公司之子公司合金材料主要从事镍基合金材料的制造及销售，主要产品有K-500、718、R405等高强度耐蚀材料和焊接材料、电真空材料、电阻电热材料、火花塞电极材料、测温材料。镍基合金材料的制造及销售业务所属行业为制造业下的有色金属冶炼及压延加工业，为传统制造业。整个行业受经济周期波动以及下游需求的影响较大，呈现较典型的周期行业特征。镍基合金具有独特的抗高温腐蚀性能、优异的强塑性和良好的冷热成型、焊接加工性能，镍基合金产品的下游应用领域十分广泛，涉及国民经济的大部分行业，如汽车行业中需要火花塞电极材料及焊接材料；随着环保力度的加大、新能源的开发，用于汽车电池的镍合金材料在逐年递增；航空航天、机电、家电、电子等行业也需要大量的镍合金材料等。随着宏观经济环境的改善，行业仍有较大发展空间。合金材料是我国生产镍基金属功能材料的骨干企业之一，也是我国最早的电真空材料、火花塞电极材料、高强度耐蚀材料的研发与生产基地。合金材料具有真空熔炼、电渣熔炼、轧制、拉拔、热处理等现代化生产线，具有完善的质量保证体系，是中国功能材料、有色金属合金材料的重点生产企业。合金材料拥有高级管理人才和研究开发人才的优秀员工队伍，是沈阳市首批高新技术企业，通过了ISO9001国际质量体系认证，产品有三项被国家科委等五个部门评为国家级重点新产品。

公司子公司鼎世医疗主要从事医疗机构管理咨询，属于医疗服务行业。相对于其他行业，医疗服务行业具有较强的抗经济周期波动，较稳健的财务表现。我国医疗服务行业政策红利不断释放，自2009年4月国务院出台《关于深化医药卫生体制改革的意见》后，国家在改革医药卫生体制、引导社会资本投入、指导公立医院改革和促进健康服务业发展等各领域出台了多项细则，医师多点执业、放开非公医疗机构定价、放宽医保定点、税收等细则正不断鼓励着民营医疗机构的发展。国民生活水平的不断提高、人口老龄化趋势、城镇化率不断提升从需求端推动医疗行业增长；卫生体制尚未市场化，市场供给存在较大缺口；作为全球第一人口大国，医疗支出占GDP比重远低于发达国家水平，我国医疗服务行业发展空间巨大。鼎世医疗是公司在报告期内新设立的公司，是公司在医疗服务行业开拓的初步成果。

公司子公司成都新承邦主要通过与合作政府合作的PPP模式开展公路工程、桥梁工程、市政公用工程、园林绿化工程等市政服务类项目。PPP模式是近年来国家重点鼓励和支持的投融资模式，党的十八届三中全会明确提出“允许社会资本通过特许经营等方式参与城市基础设施投资和运营”，推广运用政府和社会资本合作模式是国家确定的重大经济改革任务。2014年以来各级政府部门密集出台了一系列鼓励政府和社会资本合作模式的政策。受益于国家政策的大力支持、城镇化进程的加快，市政服务类PPP项目有着广阔的发展空间。成都新承邦是公司2015年收购的子公司，目前已与达州市政府开展了达州市马踏洞片区道路、跨铁路大桥等工程PPP项目，开启了公司开展市政服务类PPP项目的大门，是公司在该业务领域拓展的初步成果。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
------	--------

股权资产	本期处置了对合金鼎世的股权，新设立了鼎世医疗公司、北京鼎盛咨询公司。
固定资产	本年正常计提折旧，无重大变化。
无形资产	本年无重大变化。
在建工程	本年达州马踏洞路桥 PPP 项目启动，当年的发债利息计入在建工程导致。
其他应收款	本年处置对合金鼎世的股权，合并范围变更所致。
其他流动资产	本年非公开发行债券金额 6.6 亿转入监管行内部监管账户，确认为其他流动资产导致。
应收票据	本年年末收到客户支付的票据导致。
长期待摊费用	本年达州合展办公楼装修完成，将装修费转入长期待摊导致。
货币资金	本年收到了千鹰展翼壹号分红 5827 万元所致。
其他非流动资产	本年达州马踏洞路桥 PPP 项目启动，预付的工程款计入其他非流动资产导致。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、技术及研发优势

公司之子公司合金材料历来重视生产技术，曾被评为沈阳市首批高新技术企业。合金材料设有独立的技术质量部，聘任的工程师均具有深厚的专业知识与技能。核心生产技术系公司技术人员通过试验研究以及长期的生产实践经验积累所得，在国内同等规模企业中处于领先地位。公司部分生产技术在同行业中得到广泛应用，如公司的电渣重熔生产技术尤其是K-500合金的电渣重熔技术属国内先进水平，采用完全同轴高电流反馈系统和恒熔速控制技术、恒渣阻控制技术，实现了全过程自动化控制。

2、产品系列齐全及新产品优势

公司目前主要产品为镍基合金材料，包括线材产品和棒材产品，如焊接材料、电真空材料、电阻电热材料、火花塞电极材料、测温材料等线材系列产品和K-500、718、R405等棒材系列产品，其应用涉及各类领域，产品覆盖面广。其中，718合金系近年公司成功实现批量生产的新品种，因其具有特殊的高强度、耐腐蚀性能、加工性能、焊接性能、长期稳定性，在世界众多高温合金中占有绝对优势地位，其应用涉及航空、航天、石油、化工及能源等各个领域。

3、品牌优势

公司历史悠久，前身为隶属于沈阳市冶金局的国有大型企业沈阳合金厂，通过多年的努力，已在市场上树立了深受客户信赖的品牌形象。1988年，国务院企业管理指导委员会为公司颁发《国家二级企业》证书；2002年，公司获得中国功能材料科技界、产业界颁发的《着力技术创新，注重学术交流》荣誉证书；公司为中国仪表材料学会的常务理事单位；1997年，沈阳市人民政府颁发《先进单位》荣誉证书；2002年、2012年度，沈阳市人民政府又颁发《沈阳名牌产品》荣誉证书；2004年，公司被中国质量信誉监督协会评为“全国质量信誉好口碑示范单位”。公司的产品和服务多年来深得客户的信赖和好评，与客户形成了长期良好的合作关系。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2016年，国际国内经济形势依旧错综复杂，经济下行压力持续加大，中国经济进入周期性和结构性调整，公司所处传统行业处于深度调整期。2016年，公司股权结构发生重大变化，公司第二大股东招银玖号、第三大股东辽机集团合计向通海投资转让公司77,021,275股股份并完成股份过户，股份过户后通海投资持有公司77,021,275股股份，约占公司股本总额的20%，成为公司第一大股东及控股股东。

本年营业收入5200万元比上年4482万元有所增加，主要是本年原镍基合金材料业务平稳增长，新业务领域有所收获：合金材料随着产能逐渐稳定销售略有增加并增加了加工费收入；新进领域医疗管理服务行业实现咨询费收入。本年营业成本4254万元比上年5099万元有所减少，主要是本年通过优化生产流程、降低内耗，提高了镍基合金产品成材率，从而降低了成本。本年管理费用3845万元比上年2641万元大幅增加，主要是开展新业务导致的办公房租、人员支出等费用增加。本年财务费用593万元比上年255万大幅增加，主要是由于日元汇率波动，日元贷款产生汇兑损失。本年实现投资收益6879万元，主要是由于对外投资获得投资分红及出售子公司实现投资收益。综上，本年净利润2519万元，实现了扭亏为盈。

报告期内，公司按照年初制定的战略发展目标和经营计划，坚持“继续做好主业，推进产业转型”的发展思路，公司积极拓展新的融资渠道、探索新的投资模式及业务领域，寻找新的业绩增长点、争取战略转型：

1、加强内部管理、降低生产成本：报告期内，针对原有镍基合金材料业务公司按照年初制定的经营计划，推进和落实各项经营和管理工作，积极拓展市场、优化业务结构，加强内部管理，降低生产成本，成功的提升了盈利水平。

2、拓展新的融资渠道、业务领域：报告期内，公司收到深交所《关于沈阳合金投资股份有限公司2016年非公开发行公司债券符合深交所转让条件的无异议函》（深证函〔2016〕282号）；完成了2016年非公开发行公司债券的发行工作，募集资金7亿元用于达州市马踏洞片区道路、跨铁路大桥等工程PPP项目建设，成都新承邦已与达州发展（控股）有限责任公司签署了《达州市马踏洞片区道路、跨铁路大桥等工程PPP项目投资合作协议》，该项PPP合作是公司在新的业务领域的拓展成果，优化了公司的资产结构。

3、探索新的投资模式：报告期内，公司以自有资金作为有限合伙人认缴千鹰展翼壹号的有限合伙份额，拟通过借助合作方专业的经验和资源，实现较高投资收益的同时增强公司的盈利能力，为公司战略转型提供资源支持。报告期内由于千鹰展翼壹号的成功投资，公司获得了较高的投资分红。

4、筹划收购医疗资产，向医疗服务领域转型：报告期内，公司筹划重大事项，拟收购北京霄云口腔门诊部有限公司100%股权，希望抓住此次机遇拓展公司在医疗服务领域的发展。由于在项目推进过程中，再融资政策要求、资本市场环境、公司经营环境等因素发生了较大变化，在不断调整推进方案、综合考虑内外部各种因素后，公司经过慎重研究终止了收购北京霄云口腔门诊部有限公司事项。公司设立了医疗服务的子公司，为公司增加了新的业务收入。

2017年度，公司将在改善现有主业盈利情况的同时，积极推进公司战略转型，从根本上改善公司的经营状况，提升公司资产质量，增强公司持续盈利能力。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2016 年		2015 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	52,007,023.00	100%	44,816,199.75	100%	16.05%
分行业					
冶金行业	48,374,568.02	93.02%	42,543,758.33	94.93%	13.71%
贸易行业		0.00%	2,272,441.42	5.07%	-100.00%
医疗管理服务行业	3,203,883.56	6.16%			
其他业务	428,571.42	0.82%			
分产品					
合金线	33,287,782.23	64.01%	30,188,871.19	67.36%	10.27%
合金棒材	11,589,232.54	22.28%	12,354,887.14	27.57%	-6.20%
商品贸易		0.00%	2,272,441.42	5.07%	-100.00%
医疗管理服务行业	3,203,883.56	6.16%			
其他业务	428,571.42	0.82%			
加工业务	3,497,553.25	6.73%			
分地区					
国外	3,496,982.28	6.72%	2,272,441.42	5.07%	53.89%
国内	48,510,040.72	93.28%	42,543,758.33	94.93%	14.02%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
冶金行业	48,374,568.02	42,446,765.68	12.25%	13.71%	-13.18%	27.17%
医疗管理服务行业	3,203,883.56		100.00%	100.00%	100.00%	100.00%
分产品						

合金线	33,287,782.23	32,911,497.62	1.13%	10.27%	-6.59%	17.84%
合金棒材	11,589,232.55	8,844,256.95	23.69%	-6.20%	-35.23%	34.22%
医疗管理服务行业	3,203,883.56		100.00%	100.00%	100.00%	100.00%
分地区						
国外	3,496,982.28	2,044,907.76	41.52%	53.89%	-2.87%	34.16%
国内	48,510,040.72	40,491,103.99	16.53%	14.02%	-17.18%	31.45%

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

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2016 年	2015 年	同比增减
冶金行业	销售量	吨	399.51	362.98	10.06%
	生产量	吨	359.67	326.71	10.09%
	库存量	吨	41.36	69.95	-40.87%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

库存量减少，主要原因是本期处理呆滞库存。

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2016 年		2015 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
冶金行业	镍合金制造	42,446,765.68	99.79%	48,889,543.23	95.87%	-13.18%
贸易行业	镍合金制造			2,105,303.16	4.13%	-100.00%
医疗管理服务行业	咨询服务					100.00%
其他业务	房屋出租	89,246.07	0.21%			100.00%

单位：元

产品分类	项目	2016 年	2015 年	同比增减
------	----	--------	--------	------

		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
合金线	镍合金制造	32,911,497.62	77.37%	35,233,811.43	69.09%	-6.59%
合金棒材	镍合金制造	8,844,256.95	20.79%	13,655,731.80	26.78%	-35.23%
医疗管理服务行业	咨询服务					100.00%
其他	房屋出租	89,246.07	0.21%			100.00%
加工业务	镍合金制造	691,011.11	1.62%			100.00%

说明

成本构成	2016年		2015年		同比增减
	金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
原材料	32,857,603.27	77.41%	37,178,462.59	76.05%	-11.62%
辅助材料	674,976.24	1.59%	856,232.55	1.75%	-21.17%
燃料	26,999.05	0.06%	38,771.42	0.08%	-30.36%
动力	2,920,397.18	6.88%	3,386,101.94	6.93%	-13.75%
工资	1,176,958.49	2.78%	1,006,812.56	2.06%	17.10%
制造费用	4,787,831.45	11.28%	6,423,162.17	13.14%	-25.46%
合计	42,446,765.68	100.00%	48,889,543.23	100.00%	-13.18%

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

本报告期出售了对北京合金鼎世贸易有限公司的100%股权，并新设立子公司北京合金鼎盛企业管理咨询有限公司，占100%股权；新设立了子公司安徽鼎世医疗管理有限公司，占100%股权。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	20,357,953.24
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	39.14%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前5大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	慈溪金鹰特种合金材料有限公司	5,957,387.51	11.45%
2	上海申澳有色焊材有限公司	5,028,777.40	9.67%
3	株洲湘火炬火花塞有限责任公司	3,716,175.62	7.15%

4	埃克虏耶夫石油公司上海代表处	3,174,365.42	6.10%
5	锦州市麒麟焊接材料有限责任公司	2,481,247.29	4.77%
合计	--	20,357,953.24	39.14%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	25,287,539.07
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	78.87%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	沈阳诚通金属有限公司	8,341,951.50	26.02%
2	辽宁鑫峰实业贸易有限公司	7,392,158.63	23.06%
3	博宇金属股份有限公司	7,024,078.14	21.91%
4	沈阳金瀚物资有限公司	1,441,000.80	4.49%
5	沈阳市金泰利金属有限公司	1,088,350.00	3.39%
合计	--	25,287,539.07	78.87%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2016 年	2015 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	1,934,965.91	2,544,458.04	-23.95%	本年经过优化管理，减少了销售人员和销售费用。
管理费用	38,445,949.64	26,410,269.84	45.57%	本年增加的主要原因：1、三级子公司达州合展开始运营；2、办公房租增加；3、增加人员开展新业务，人员支出增加。
财务费用	5,928,636.63	2,548,296.17	132.65%	本年由于日元汇率波动，日元贷款产生汇兑损失 457 万所致。

4、研发投入

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2016 年	2015 年	同比增减
经营活动现金流入小计	58,838,874.56	105,825,848.08	-44.40%
经营活动现金流出小计	113,109,637.31	66,422,706.76	70.29%
经营活动产生的现金流量净额	-54,270,762.75	39,403,141.32	-237.73%
投资活动现金流入小计	58,354,398.19	575,836.79	10,033.84%
投资活动现金流出小计	666,458,811.93	26,669,762.10	2,398.93%
投资活动产生的现金流量净额	-608,104,413.74	-26,093,925.31	2,230.44%
筹资活动现金流入小计	698,600,000.00	4,900,000.00	14,157.14%
筹资活动现金流出小计	2,182,779.07	2,023,987.14	7.85%
筹资活动产生的现金流量净额	696,417,220.93	2,876,012.86	24,114.68%
现金及现金等价物净增加额	34,352,763.04	16,209,097.80	111.94%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

主要现金流量项目对比表				
项目	2016年	2015年	增减比例	说明
销售商品、提供劳务收到的现金	40,495,804.63	61,811,284.73	-34.48%	2016年市场环境更加严峻，回款情况不如去年，且15年收回一些前期款项。
收到的税费返还	511,433.31	249,206.46	105.22%	本年辽宁菁星收到房产税减免退款。
收到其他与经营活动有关的现金	17,831,636.62	43,765,356.89	-59.26%	2015年出售子公司收回款项所致，本年无此情况。
经营活动现金流入小计	58,838,874.56	105,825,848.08	-44.40%	
购买商品、接受劳务支付的现金	70,736,657.69	27,312,443.38	158.99%	本年达州马踏洞路桥PPP项目启动，预付工程款项增加导致。
支付给职工以及为职工支付的现金	22,425,037.86	13,835,553.88	62.08%	本年员工薪酬整体上调，且达州合展PPP项目开始运营，增加了人员支出。
支付的各项税费	3,257,943.60	4,083,760.13	-20.22%	
支付其他与经营活动有关的现金	16,689,998.16	21,190,949.37	-21.24%	本年优化了付款管理，减少了部分销售、管理费用开支的付现金额支出。
经营活动现金流出小计	113,109,637.31	66,422,706.76	70.29%	
经营活动产生的现金流量净额	-54,270,762.75	39,403,141.32	-237.73%	
取得投资收益收到的现金	58,274,398.19			本年收到千鹰展翼壹号分红5827万元所致。
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		335,836.79	-100.00%	2015年处置大连利迈克等子公司导致，本年无此情况。
投资活动现金流入小计	58,354,398.19	575,836.79	10033.84%	
购置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,271,265.00	2,239,107.60	-43.22%	本年固定资产投入较少。
支付其他与投资活动有关的现金	660,187,546.93	24,430,654.50	2602.29%	本年非公开发行债券金额6.6亿转入监管行内部监管账户导致。
投资活动现金流出小计	666,458,811.93	26,669,762.10	2398.93%	
投资活动产生的现金流量净额	-608,104,413.74	-26,093,925.31	2230.44%	由投资活动综合因素影响。
发行债券收到的现金	698,600,000.00			本年非公开公司债券导致。
筹资活动现金流入小计	698,600,000.00	4,900,000.00	14157.14%	本年非公开公司债券导致。
筹资活动现金流出小计	2,182,779.07	2,023,987.14	7.85%	
筹资活动产生的现金流量净额	696,417,220.93	2,876,012.86	24114.68%	由筹资活动综合因素影响。
现金及现金等价物净增加额	34,352,763.04	16,209,097.80	111.94%	由以上综合因素影响所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	68,789,692.62	230.47%	千鹰展翼壹号分红 5827 万，出售合金鼎世影响投资收益 1051 万	否
资产减值	1,809,842.23	6.06%	本年确认坏账准备 153 万元，存货跌价准备 27 万元	否
营业外收入	848,776.69	2.84%	本年获得房产及土地使用税减免 51 万元，确认政府补助 26 万元	否
营业外支出	69,549.38	0.23%	本年处置固定资产产生损失 6 万元	否

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2016 年末		2015 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	77,090,865.36	7.98%	42,738,102.32	19.45%	-11.47%	本年收到了千鹰展翼壹号分红 5827 万元所致
应收账款	20,132,053.19	2.08%	20,054,338.44	9.12%	-7.04%	
存货	16,401,231.53	1.70%	21,408,831.67	9.74%	-8.04%	本年产品销量增加，导致期末库存减少
投资性房地产	7,757.26	0.00%		0.00%	0.00%	出租原有房产，由固定资产转入
长期股权投资		0.00%		0.00%	0.00%	
固定资产	104,683,383.94	10.84%	110,348,976.33	50.21%	-39.37%	本年计提折旧导致减少 400 万，合并报表范围变更导致减少 190 万
在建工程	14,332,726.03	1.48%	386,169.55	0.18%	1.30%	本年达州马踏洞路桥 PPP 项目启动，当年的发债利息计入在建工程导致
短期借款		0.00%		0.00%	0.00%	
长期借款	43,221,545.14	4.48%	40,733,419.37	18.53%	-14.05%	
应付债券	698,713,470.00	72.36%	0.00	0.00%	72.36%	本年非公开发行债券导致

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

无。

五、投资状况

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
13,000,000.00	16,100,000.00	19.25%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
鼎世医疗	医疗机构管理咨询，医疗技术、软件、设备的研发、生产与销售，健康信息咨询。	新设	5,000,000.00	100.00%	自有资金	无	2016年7月25日-2036年7月24日	不适用	不适用	0.00	1,840,210.97	否	2016年07月27日	巨潮资讯网《关于投资设立全资子公司的公告》（公告编号：2016-061）
千鹰展翼壹号	投资管理、投资咨询、商务信息咨询。	其他	5,000,000.00	25.00%	自有资金	北京千和资本投资管理有限公司/赵景云	2014年8月20日至2034年8月18日	不适用	不适用	0.00	240,765	否	2016年05月19日	巨潮资讯网《关于投资认缴合伙企业有

														有限合伙 份额暨 关联交 易的公 告》(公 告编 号: 2016-0 40)
成都新 承邦	公路工程、桥梁工程、市政公用工程、园林绿化工程的施工。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)	其他	3,000,000.00	100.00%	自有资 金	无	长期	不适用	不适用	0.00	-63.56	否	2015年 08月 14日	巨潮资 讯网 《关于 对外投 资收购 股权的 公告》 (公告 编号: 2015-0 72)
合计	--	--	13,000,000.00	--	--	--	--	--	--	0.00	242,608,487.96	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系	所涉及的股权是否已全部过户	是否按计划如期实施,如未按计划实施,应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
刘泽坤	北京合金鼎世100%股权	2016年11月30日	9	-1,407.68	产生投资收益1051万元	42.00%	协议定价	否	非关联方	是	是	2016年11月30日	巨潮资讯网《出售资产公告》(公告编号:2016-086)

七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
沈阳合金材料有限公司	子公司	镍基合金材料制造	89,850,000	177,924,727.19	-40,680,863.39	45,213,552.42	-22,159,103.50	-22,119,664.23
辽宁菁星合金材料有限公司	子公司	镍基合金材料制造	30,000,000	136,100,257.32	19,870,447.76	45,493,998.01	2,077,721.31	2,799,713.75
北京合金鼎盛企业管理咨询有限公司	子公司	企业管理咨询、经济贸易咨询等	500,000	0.00	-389,604.97	0.00	-389,604.97	-389,604.97
成都新承邦路桥工程有限公司	子公司	工程施工	10,000,000	10,000,614.41	10,000,614.41	0.00	75.86	-63.56
安徽鼎世医疗管理有限公司	子公司	医疗机构管理咨询，医疗技术、软件、设备的研发、生产与销售，健康信息咨询。	5,000,000	8,078,105.61	6,840,210.97	3,203,883.56	2,452,794.63	1,840,210.97
达州合展实业有限公司	子公司	建设项目咨询、管理、投资、工程设计	100,000,000	724,741,468.68	7,512,558.76	0.00	-2,487,088.11	-2,485,808.11

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
北京合金鼎盛贸易有限公司	转让股权	合并报表影响投资收益 1051 万元

主要控股参股公司情况说明

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、公司未来发展的展望

（一）行业发展趋势及市场竞争格局

公司原有业务属于有色金属冶炼及压延加工业，为传统制造业。整个行业受经济周期波动以及下游需求的影响较大，呈现较典型的周期行业特征。镍基合金具有独特的抗高温腐蚀性能、优异的强塑性和良好的冷热成型、焊接加工性能，镍基合金产品的下游应用领域十分广泛，涉及国民经济的大部分行业，如汽车行业需要火花塞电极材料及焊接材料；随着环保力度的加大、新能源的开发，用于汽车电池的镍合金材料在逐年递增；航空航天、机电、家电、电子等行业也需要大量的镍合金材料等。随着宏观经济环境的改善，行业仍有较大发展空间。

报告期内，公司开拓了新的业务领域——医疗服务领域和市政服务类PPP项目业务。医疗服务领域：相对于其他行业，医疗服务行业具有较强的抗经济周期波动，较稳健的财务表现。我国医疗服务行业政策红利不断释放，自2009年4月国务院出台《关于深化医药卫生体制改革的意见》后，国家在改革医药卫生体制、引导社会资本投入、指导公立医院改革和促进健康服务业发展等各领域出台了多项细则，医师多点执业、放开非公医疗机构定价、放宽医保定点、税收等细则正不断鼓励着民营医疗机构的发展。国民生活水平的不断提高、人口老龄化趋势、城镇化率不断提升从需求端推动医疗行业增长；卫生体制尚未市场化，市场供给存在较大缺口；作为全球第一人口大国，医疗支出占GDP比重远低于发达国家水平，我国医疗行业发展空间巨大。

市政服务类PPP项目业务领域：PPP模式是近年来国家重点鼓励和支持的投融资模式，党的十八届三中全会明确提出“允许社会资本通过特许经营等方式参与城市基础设施投资和运营”，推广运用政府和社会资本合作模式是国家确定的重大经济改革任务。2014年以来各级政府部门密集出台了一系列鼓励政府和社会资本合作模式的政策。受益于国家政策的大力支持、城镇化进程的加快，市政服务类PPP项目有着广阔的发展空间。

（二）发展战略

公司将以科学发展观为指导，立足企业发展主题，坚持“继续做好主业，推进产业转型”的发展思路，在面对经营环境变化，国内经济增速放缓的情况下，锐意进取、不懈努力。一方面通过产品结构调整、加强管理改善现有镍基合金材料业务的业绩亏损现状；一方面充分利用资本市场工具拓宽融资渠道，积极开展并购重组，实现公司战略转型，从根本上改善公司的经营状况，提升公司资产质量，增强公司持续盈利能力。

（三）经营计划

1. 镍基合金材料业务

（1）积极拓展市场，调整产品结构，提高公司竞争能力

公司将在力保国内原有市场的同时，进一步挖掘市场潜力、拓宽销售渠道，提高产品市场占有率。同时，加强与国外客户的合作，全力拓展国际市场，扩大产品出口业务，打开产品销售的新局面。通过开发新产品、发展新客户、拓展新市场，调整产品结构，做好产品深加工业务，包括718、长轴产品、特种焊丝产品等新品的生产，使公司产品的生产向下游延伸；扩大高附加值产品生产与销售的占比，从根本上提高企业产品竞争力，逐步建立起具有持续发展能力的企业核心竞争力。

（2）加强内部管理，降低生产成本，提升企业效益

公司将继续健全和完善内部管理和控制体系，持续改进管理流程，明确管理职责，强化管理制度的执行力度。积极采取措施提高镍合金产品的成材率，降低各项损耗，并使用套期保值等方法规避镍原料价格上涨的风险，提高产品毛利率。

2. 医疗服务业务和市政服务类PPP项目业务

对于两个新的业务领域，公司将稳步推进已达成合作项目，并寻求两个业务领域内新的业务机会，增加两个业务领域的业务规模，改善公司资产结构、提升公司的盈利能力。

（四）可能面对的风险及对策

1、镍基合金材料业务风险及对策

主要原材料价格变动幅度较大，给公司控股子公司的生产经营带来较大的影响；公司产品结构仍需调整，缺乏高附加值产品、利润率低；现有生产工艺、管理体制仍需改善，目前公司产品成材率低导致生产成本居高不下。

2017年，公司拟开展套期保值对冲原材料价格波动风险；将继续优化产品结构，通过产品更新实现利润率的提升；继续对生产工艺进行改进，加大设备维修和改造的力度，提高产品成材率降低成本；加强内部控制，建立健全激励约束机制，通过绩效考核，充分调动职工积极性。最终，提高公司产品的市场竞争能力，改善盈利状况。

2、医疗服务业务和市政服务类PPP项目业务

进入新的业务领域，公司资产和业务规模扩张将对公司经营管理、市场开拓等提出更高要求，并增加管理和运作的复杂程度，增加对于新业务领域专业人才的需求。医疗服务领域和市政服务类PPP项目领域均受政策影响较大，政策变动也将对领域内业务开展产生重大影响。

2017年，公司将进一步加强公司治理，规范公司及子公司的运作经营，加强人力资源建设和人才储备，吸引高素质专业人才，为公司的发展提供人才保证和智力支持；密切关注政策变化，在开展新的业务合作时充分尽调、审慎决策。

十、接待调研、沟通、采访等活动情况

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

根据天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具的标准无保留意见的审计报告，公司2014年实现归属母公司所有者的净利润为-28,900,316.59元，加上年初未分配利润-271,226,049.38元，2014年度可供股东分配的利润为-300,126,365.97元，不具备利润分配条件。2014年度拟不进行利润分配也不进行资本公积金转增股本。

根据大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的标准无保留意见的审计报告，公司2015年实现归属母公司所有者的净利润为-42,223,953.58元，加上年初未分配利润-300,126,365.97元，2015年度可供股东分配的利润为-342,350,319.55元，不具备利润分配条件。2015年度拟不进行利润分配也不进行资本公积金转增股本。

根据中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的标准无保留意见的审计报告，公司2016年实现归属母公司所有者的净利润为26,407,110.50元，加上年初未分配利润-342,350,319.55元，2016年度可供股东分配的利润为-315,943,209.05元，不具备利润分配条件。2016年度拟不进行利润分配也不进行资本公积金转增股本。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（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	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2016 年	0.00	26,407,110.50	0.00%	0.00	0.00%
2015 年	0.00	-42,223,953.58	0.00%	0.00	0.00%
2014 年	0.00	-28,900,316.59	0.00%	0.00	0.00%

公司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红利分配预案

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	赵素菲	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1.关于保持上市公司独立性的承诺 2.关于避免同业竞争的承诺 3.关于规范关联交易的承诺	2016年12月28日	长期	正常履行中
	霍尔果斯通海股权投资有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1.关于保持上市公司独立性的承诺 2.关于避免同业竞争的承诺 3.关于规范关联交易的承诺	2016年12月28日	长期	正常履行中
	杨新红	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1.关于保持合金投资独立性的承诺 2.关于避免同业竞争的承诺 3.关于减少和规范关联交易的承诺	2015年04月20日	长期	正常履行中
	辽宁省机械(集团)股份有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1.关于保持合金投资独立性的承诺 2.关于避免同业竞争的承诺 3.关于减少和规范关联交易的承诺	2008年12月10日	长期	正常履行中
	霍尔果斯通海股权投资有限公司	股份减持承诺	承诺在权益变动后的12个月内,不会转让本次受让的合金投资的股份。	2016年12月28日	12个月	正常履行中
	杨新红	股份减持承诺	未来12个月内,不转让合	2015年04月20日	12个月	已履行

			金投资的股份。			
资产重组时所作承诺	沈阳合金投资股份有限公司	不进行重大资产重组承诺	自 2016 年 8 月 18 日起六个月内，不再筹划重大资产	2016 年 08 月 18 日	6 个月	已履行
首次公开发行或再融资时所作承诺						
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					

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

适用 不适用

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

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

适用 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

公司报告期无会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

本报告期出售了对北京合金鼎世贸易有限公司的100%股权，并新设立子公司北京合金鼎盛企业管理咨询有限公司，占100%股权；新设立了安徽鼎世医疗管理有限公司，占100%股权。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	110
境内会计师事务所审计服务的连续年限	1
境内会计师事务所注册会计师姓名	杜玉涛、曹斌
境外会计师事务所名称（如有）	不适用
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	不适用
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	不适用

当期是否改聘会计师事务所

是 否

是否在审计期间改聘会计师事务所

是 否

更换会计师事务所是否履行审批程序

是 否

对改聘、变更会计师事务所情况的详细说明

原担任公司财务审计工作的大华会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“大华所”）因业务繁忙及人员安排等方面的原因，不能继续担任公司财务审计工作。公司董事会审计委员会通过与中兴财光华沟通及对该事务所相关资质进行审查，认为该事务所具备为公司服务的资质要求，能够胜任工作，向董事会提议解聘大华所，聘请中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中兴财光华”）担任公司2016年度的财务审计机构；2016年12月14日公司第九届董事会第二十五次会议和第九届监事会第十八次会议分别审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》，同意聘任中兴财光华为公司2016年度审计机构，公司独立董事对该事项发布了事前认可意见和同意的独立意见；2016年12月30日公司2016年第三次临时股东大会审议通过《关于更换会计师事务所的议案》。

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十一、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

十二、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

十三、处罚及整改情况

√ 适用 □ 不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
沈阳合金投资股份有限公司	公司	存在未及时披露的事宜	其他	通报批评	2016年03月17日	http://www.szse.cn/main/disclosure/bulliten/cxda/cfcfjl/
杨新红	控股股东（或第一大股东）	存在未及时披露的事宜	其他	通报批评	2016年03月17日	http://www.szse.cn/main/disclosure/bulliten/cxda/cfcfjl/
辽宁省机械(集团)股份有限公司	公司	存在未及时披露的事宜	其他	通报批评	2016年03月17日	http://www.szse.cn/main/disclosure/bulliten/cxda/cfcfjl/
共青城招银玖号投资合伙企业（有限合伙）	公司	存在未及时披露的事宜	其他	通报批评	2016年03月17日	http://www.szse.cn/main/disclosure/bulliten/cxda/cfcfjl/
赵景云	董事	存在未及时披露的事宜	其他	通报批评	2016年03月17日	http://www.szse.cn/main/disclosure/bulliten/cxda/cfcfjl/
辽宁省机械(集团)股份有限公司	控股股东（或第一大股东）	未向公司报告与其他前十名股东之间的关联关系；超比例增持公司股票；限制期内增持公司股票	被中国证监会立案调查或行政处罚	行政处罚	2016年01月15日	巨潮资讯网《关于股东受到证监会行政处罚的公告》（公告编号：2016-004）
辽宁省机械(集团)股份有限公司	控股股东（或第一大股东）	未向公司报告与其他前十名股东之间的关联关系；超比例增持公司股票；限制期内增持公司股票	其他	通报批评	2016年04月27日	http://www.szse.cn/main/disclosure/bulliten/cxda/cfcfjl/

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

√ 适用 □ 不适用

- 1、报告期内，公司不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。
- 2、报告期内，公司控股股东霍尔果斯通海股权投资有限公司实际控制人赵素菲均不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

共同投资方	关联关系	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产（万元）	被投资企业的净资产（万元）	被投资企业的净利润（万元）
北京千和资本投资管理有限公司	第二大股东 共青城招银玖号投资合伙企业（有限合伙）的普通合伙人和执行事务合伙人	共青城招银千鹰展翼赢利壹号投资合伙企业（有限合伙）	投资管理、投资咨询、商务信息咨询。	20,000,000.00	4,517.92	2,116.96	24,076.83
赵景云	公司董事长	共青城招银千鹰展翼赢利壹号投资合伙企业（有限合伙）	投资管理、投资咨询、商务信息咨询。	20,000,000.00	4,517.92	2,116.96	24,076.83
被投资企业的重大在建项目的进展情况（如有）		无					

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司与子公司之间担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保

	披露日期							
沈阳合金材料有限公司		3,115	2001年03月10日	3,115	连带责任保证	40年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)				报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)		3,115		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)				报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)		3,115		
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)				报告期内担保实际发生额 合计 (A2+B2+C2)		3,115		
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)				报告期末实际担保余额合 计 (A4+B4+C4)		3,115		
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				17.10%				
其中:								
上述三项担保金额合计 (D+E+F)				0				
对未到期担保, 报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿 责任的情况说明 (如有)				无				
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				无				

采用复合方式担保的具体情况说明

(2) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

√ 适用 □ 不适用

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同标的	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值（万元）（如有）	合同涉及资产的评估价值（万元）（如有）	评估机构名称（如有）	评估基准日（如有）	定价原则	交易价格（万元）	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况	披露日期	披露索引
成都新承邦路桥工程有限公司	达州发展（控股）有限责任公司	达州市马踏洞片区道路、跨铁路大桥等工程	2016年04月17日			无		按照项目建设投资测算定价	100,000	否	无	尚在履行中	2016年04月19日	巨潮资讯网披露的《关于全资子公司签订PPP项目投资合作协议的公告》（公告编号：2016-020）

十八、社会责任情况

1、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

2、履行其他社会责任的情况

2016年公司组织架构运行规范，各类制度建设日趋完善，达到了上市公司规范治理标准。公司在发展的同时，没有忘记肩负的社会责任：支持国家和社会的全面可持续发展、防治污染、保护环境，维护债权人、职工、客户和供应商等利益相关方的合法权益，积极投身公益事业，实现公司的经济效益、社会效益相统一，公司的发展和社会的发展相和谐。具体体现在以下方面：

1.公司确保在环境保护和节能减排方面的资金投入，在设计上选择先进的节能环保技术、工艺和设备。公司持续改进生产工艺流程，加强节能减排的管理，不断降低能耗和污染物排放水平。不定期地投入一定资金进行节能环保技术改造。生产单位不断加大对生产过程产生的废料回收利用，提升资源综合利用率。

2.公司积极履行社会公益责任，对社会弱势群体给予关心和支持，并不定期地组织员工捐款捐物，支持慈善事业，为弱势群体提供物质和精神上的帮助。

3.公司根据发展战略的要求，结合人力资源现状和未来需求预测，对未来人力资源数量、结构和素质

等方面进行分析，制定公司人力资源管理相关政策，进而实现人力资源的合理配置，全面提升公司核心竞争力。

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

是否发布社会责任报告

是 否

十九、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、非公开发行股票事宜

2015年11月18日公司召开第九届董事会第十二次会议审议通过了《关于公司本次非公开发行A股股票预案的议案》；2015年12月18日，公司召开第九届董事会第十三次会议审议通过了《关于公司本次非公开发行A股股票预案（修订稿）的议案》；2016年1月6日公司召开2016年第一次临时股东大会，审议通过了《关于公司本次非公开发行A股股票预案（修订稿）的议案》；2016年8月17日公司召开第九届董事会第二十二次会议审议通过了《关于终止前次非公开发行股票事项的议案》。

2、非公开发行公司债券

2015年12月18日，公司召开第九届董事会第十三次会议审议通过了《关于公司本次非公开发行公司债券方案的议案》；2016年1月6日公司召开2016年第一次临时股东大会，审议通过了《关于公司本次非公开发行公司债券方案的议案》；2016年4月18日收到深交所《关于沈阳合金投资股份有限公司2016年非公开发行公司债券符合深交所转让条件的无异议函》；2016年9月12日，非公开发行公司债券完成发行。

3、重大事项

公司于2016年3月3日开市时停牌筹划重大资产重组事宜，公司拟以发行股份及支付现金方式收购杨德先生及其他股东持有的北京霄云口腔门诊部有限公司100%股权，并募集配套资金。公司于2016年8月17日召开第九届董事会第二十二次会议审议通过了《关于重大资产重组变更为实施非公开发行股票的议案》及《关于公司本次非公开发行A股股票预案的议案》。2017年3月10日，公司召开第九届董事会第二十六次会议及第九届监事会第十九次会议审议通过了《关于终止2016年度非公开发行股票事项的议案》，独立董事发表独立意见，同意终止该非公开发行股票事宜。

4、股权冻结及股东诉讼

2016年8月22日，公司股东杨新红因与共青城招银叁号投资合伙企业（有限合伙）、北京乾坤翰林文化传播有限公司合同纠纷一案，其所持有公司52,600,000股股份（占其持有公司股份的100%）被江西省高级人民法院司法冻结；此后，其所持有的450,000股公司股份（占其持有公司股份的0.86%）被宁夏回族自治区中卫市沙坡头区人民法院轮候冻结。

5、股份变动

2016年10月28日公司的第二大股东招银玖号、第三大股东辽机集团与通海投资签署《股份转让协议》，合计向通海投资转让公司77,021,275股股份。辽机集团持有的公司29,621,275股于2016年11月29日办理完毕过户登记，招银玖号持有的公司47,400,000股于2016年12月28日办理完毕过户登记。

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
非公开发行股票事宜	2016年01月07日	巨潮资讯网披露的《2016年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2016-001）
	2016年8月18日	巨潮资讯网披露的《第九届董事会第二十二次会议决议公告》（公告编号：2016-066）
非公开发行公司债券	2015年12月20日	巨潮资讯网披露的《第九届董事会第十三次会议决议公告》（公告编号：2015-105）
	2016年01月07日	巨潮资讯网披露的《2016年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2016-001）
	2016年04月19日	巨潮资讯网披露的《关于收到深交所<关于沈阳合金投资股份有限公司2016年非公开发行公司债券符合深交所转让条件的无异议函>的公告》（公告编号：2016-019）
	2016年09月13日	巨潮资讯网披露的《2016年非公开发行公司债券发行结果公告》（公告编号：2016-074）
	2017年03月11日	巨潮资讯网披露的《关于达州市马踏洞片区道路、跨铁路大桥等工程PPP项目进展的公告》（公告编号：2017-004）
重大事项	2016年03月03日	巨潮资讯网披露的《董事会关于重大资产重组停牌公告》（公告编号：2016-008）
	2016年04月01日	巨潮资讯网披露的《董事会关于筹划重大资产重组停牌期满申请继续停牌公告》（公告编号：2016-013）
	2016年4月8日-2016年4月30日	巨潮资讯网披露的《董事会关于重大资产重组进展公告》
	2016年4月30日	巨潮资讯网披露的《关于继续筹划重大资产重组暨公司股票延期复牌的公告》（公告编号：2016-030）；《第九届董事会第十七次会议决议公告》（公告编号：2016-031）
	2016年5月9日-2016年5月16日	巨潮资讯网披露的《董事会关于重大资产重组进展公告》
	2016年5月18日	巨潮资讯网披露的《2016年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2016-036）；《关于筹划重大资产重组停牌期满申请继续停牌的公告》（公告编号：2016-037）

	2016年5月23日-2016年6月15日	巨潮资讯网披露的《董事会关于重大资产重组进展公告》
	2016年6月17日	巨潮资讯网披露的《西南证券股份有限公司关于公司重大资产重组延期复牌的核查意见》
	2016年6月22日-2016年8月15日	巨潮资讯网披露的《董事会关于重大资产重组进展公告》
	2016年8月18日	巨潮资讯网披露的《第九届董事会第二十二次会议决议公告》（公告编号：2016-066）；《关于重大资产重组变更为实施非公开发行股票并提示股票复牌的公告》（公告编号：2016-068）；《2016年度非公开发行A股股票预案》
	2017年3月11日	巨潮资讯网披露的《第九届董事会第二十六次会议决议公告》（公告编号：2017-002）；巨潮资讯网披露的《第九届监事会第十九次会议决议公告》（公告编号：2017-003）；巨潮资讯网披露的《关于终止2016年度非公开发行股票事项的公告》（公告编号：2017-005）
股权冻结及股东诉讼	2016年8月23日	巨潮资讯网披露的《关于股权冻结及股东诉讼的公告》（公告编号：2016-073）
	2017年4月14日	巨潮资讯网披露的《关于股东股份被轮候冻结的公告》（公告编号：2017-006）
股份变动	2016年10月31日	巨潮资讯网披露的《沈阳合金投资股份有限公司关于股东签署股份转让协议的公告》（公告编号：2016-078）
	2016年11月3日	巨潮资讯网披露的《详式权益变动报告书》、《简式权益变动报告书》（招银玖号）、《简式权益变动报告书》（辽机集团）、《中原证券股份有限公司关于沈阳合金投资股份有限公司详式权益变动报告书详式权益变动报告书之财务顾问核查意见》
	2016年11月30日	巨潮资讯网披露的《关于股东股份转让部分完成过户登记的公告》（公告编号：2016-085）
	2016年12月30日	巨潮资讯网披露的《关于股东股份转让完成过户登记的公告》（公告编号：

		2016-096)
--	--	-----------

二十、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	52,646,951	13.67%				-52,471,750	-52,471,750	175,201	0.05%
3、其他内资持股	52,646,951	13.67%				-52,471,750	-52,471,750	175,201	0.05%
境内自然人持股	52,646,951	13.67%				-52,471,750	-52,471,750	175,201	0.05%
二、无限售条件股份	332,459,422	86.33%				52,471,750	52,471,750	384,931,172	99.95%
1、人民币普通股	332,459,422	86.33%				52,471,750	52,471,750	384,931,172	99.95%
三、股份总数	385,106,373	100.00%				0	0	385,106,373	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

原董事杨新红女士离任董事职务，其持有的公司股份自申报离任日起六个月内处于全部锁定状态，六个月后解禁。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
张瑜	46,951		97,650	144,601	高管锁定股	任期内执行董监高限售规定
王晶晶	0		30,600	30,600	高管锁定股	任期内执行董监高限售规定
杨新红	52,600,000	52,600,000		0	高管锁定股	2016年2月12日
合计	52,646,951	52,600,000	128,250	175,201	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	28,116	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	24,823	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注8)	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注8)	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
霍尔果斯通海股权投资有限公司	境内非国有法人	20.00%	77,021,275	77,021,275	0	77,021,275	质押	77,020,000
杨新红	境内自然人	13.66%	52,600,000	0	0	52,600,000	质押	52,600,000

			0		0	冻结	52,600,000
华融国际信托有 限责任公司—华 融 汇盈 33 号证券 投资单一资金信 托	其他	4.15%	16,000,00 0	0	0	16,000,00 0	
山西信托股份有 限公司—信海七 号集合资金信托	其他	3.56%	13,700,00 0	-69,253	0	13,700,00 0	
孙惠刚	境内自然人	0.99%	3,830,176	3,830,176	0	3,830,176	
李春明	境内自然人	0.59%	2,287,300	987,300	0	2,287,300	
辽宁省机械(集团) 股份有限公司	境内非国有法人	0.53%	2,029,732	-29,621,2 75	0	2,029,732	
孙东军	境内自然人	0.34%	1,328,200	228,200	0	1,328,200	
李刚	境内自然人	0.32%	1,229,210	3,700	0	1,229,210	
曾平	境内自然人	0.31%	1,200,000	640,000	0	1,200,000	
战略投资者或一般法人因配售新股 成为前 10 名股东的情况(如有)(参 见注 3)	无						
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中,霍尔果斯通海股权投资有限公司、杨新红之间不存在关联及一致行动关系;除此之外,公司未知上述其他股东是否存在关联关系,也未知上述其他股东之间是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。						
前 10 名无限售条件股东持股情况							
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类					
		股份种类	数量				
霍尔果斯通海股权投资有限公司	77,021,275	人民币普通股	77,021,275				
杨新红	52,600,000	人民币普通股	52,600,000				
华融国际信托有限责任公司—华 融 汇盈 33 号证券投资单一资金信托	16,000,000	人民币普通股	16,000,000				
山西信托股份有限公司—信海七号 集合资金信托	13,700,000	人民币普通股	13,700,000				
孙惠刚	3,830,176	人民币普通股	3,830,176				
李春明	2,287,300	人民币普通股	2,287,300				
辽宁省机械(集团)股份有限公司	2,029,732	人民币普通股	2,029,732				
孙东军	1,328,200	人民币普通股	1,328,200				
李刚	1,229,210	人民币普通股	1,229,210				
曾平	1,200,000	人民币普通股	1,200,000				

前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东中，霍尔果斯通海股权投资有限公司、杨新红之间不存在关联及一致行动关系；除此之外，公司未知上述其他股东是否存在关联关系，也未知上述其他股东之间是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	股东曾平合计持有公司股票 1,200,000 股，其中通过投资者信用账户持有公司股票 1,200,000 股。

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
霍尔果斯通海股权投资有限公司	赵素菲	2016 年 10 月 26 日	91654004MA7774P04E	从事对非上市企业的股权投资，通过认购非公开发行股票或者受让股权等方式持有上市公司股份。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无			

控股股东报告期内变更

适用 不适用

新控股股东名称	霍尔果斯通海股权投资有限公司
变更日期	2016 年 12 月 28 日
指定网站查询索引	巨潮资讯网披露的《关于股东股份转让完成过户登记的公告》（公告编号：2016-096）
指定网站披露日期	2016 年 12 月 30 日

3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
赵素菲	中国	否

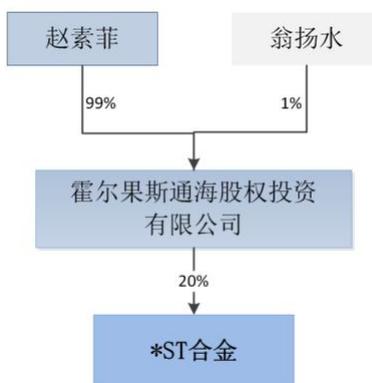
主要职业及职务	霍尔果斯通海股权投资有限公司执行董事、新疆通海股权投资合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人、新疆中智创展通讯科技服务有限公司董事长、新疆天山农村商业银行股份有限公司董事、新疆和禅茶电子商务合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人、新疆融海惠民电子商务有限公司总经理
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

新实际控制人名称	赵素菲
变更日期	2016 年 12 月 28 日
指定网站查询索引	巨潮资讯网披露的《关于股东股份转让完成过户登记的公告》 （公告编号：2016-096）
指定网站披露日期	2016 年 12 月 30 日

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)
赵景云	董事长	现任	男	61	2015年05月26日	2017年10月15日	0	0	0	0	0
宋昊	董事	现任	男	45	2015年05月26日	2017年10月15日	0	0	0	0	0
屈丽	董事	现任	女	44	2015年05月26日	2017年10月15日	0	0	0	0	0
廖晓春	董事	现任	男	54	2015年05月26日	2017年10月15日	0	0	0	0	0
张瑜	董事	现任	女	47	2015年05月26日	2017年10月15日	62,601	130,200	0	0	192,801
王晶晶	董事、总裁	现任	男	35	2015年08月11日	2017年10月15日	0	40,800	0	0	40,800
倪纯	独立董事	现任	男	62	2016年06月30日	2017年10月15日	0	0	0	0	0
姜杰	独立董事	现任	女	47	2016年06月30日	2017年10月15日	0	0	0	0	0
徐雨森	独立董事	离任	男	46	2013年05月07日	2016年06月30日	0	0	0	0	0
胡祥培	独立董事	离任	男	55	2014年10月15日	2016年06月30日	0	0	0	0	0
管亚梅	独立董事	现任	女	47	2014年	2017年	0	0	0	0	0

					10月15日	10月15日					
张永琪	监事	现任	男	49	2015年05月26日	2017年10月15日	0	0	0	0	0
肖隆安	监事	现任	男	41	2015年05月26日	2017年10月15日	0	0	0	0	0
冯健	职工监事	现任	男	43	2015年07月07日	2017年10月15日	0	0	0	0	0
何芸	职工监事	现任	女	38	2015年07月07日	2017年10月15日	0	0	0	0	0
周文凯	监事	现任	男	38	2016年06月30日	2017年10月15日	0	0	0	0	0
樊娜	财务总监	现任	女	34	2015年05月08日	2017年10月15日	0	0	0	0	0
夏琼琼	董事会秘书	现任	女	29	2015年12月18日	2017年10月15日	0	0	0	0	0
张军令	副总裁	现任	男	40	2016年04月25日	2017年10月15日	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	62,601	171,000	0	0	233,601

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
徐雨森	独立董事	离任	2016年06月30日	主动离职
胡祥培	独立董事	离任	2016年06月30日	主动离职

三、任职情况

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

1、董事会成员

赵景云先生，1956年出生，大学本科。历任沈阳铁路局锦州分局机关行政干部、海南华云实业开发有限公司董事长。现任公司董事长、贵阳乌当春满园饮食服务有限公司董事长、北京千和资本投资管理有限公司执行董事兼经理。

张瑜女士，1970年出生，金融学专业本科。曾任招商银行支行行长、银通传媒有限公司副总裁、金瑞格基金创始人、金瑞格担保董事长、北京千和资本投资管理有限公司总裁。现任公司董事。

王晶晶先生，1982年出生，中国政法大学法学博士，财政部财政科学研究所经济学硕士，天津大学工学学士。曾任深圳招银国金投资有限公司总裁，现任公司董事兼总裁、万向钱潮股份有限公司独立董事。

宋昊先生，1972年出生，牛津大学MBA。曾任北京新东方学校教师，现任公司董事、北京海淀区万国培训学校校董。

屈丽女士，1973年出生，中共党员，管理学学士。曾任辽宁省机械进出口公司会计、辽宁省机械（集团）股份有限公司会计、财务部副部长、财务部部长、副总会计师、副总经理。现任公司董事。

廖晓春先生，1963年出生，中共党员，EMBA。曾任南昌市农行、省农行信托职员、原江南证券有限责任公司经管部、原江南信托投资股份有限公司监察审计部部门总经理。现任公司董事、中航信托财富管理中心、稽核审计部部门总经理。

管亚梅女士，1970年出生，会计学博士研究生。先后任南京经济学院助教、讲师，南京财经大学副教授、教授。2011年8月至今任南京财经大学审计系系主任。现任公司独立董事、南京红太阳股份有限公司独立董事。

倪纯先生，1955年10月出生，研究生学历，东北财经大学金融学院毕业。曾任中国建设银行总行法律法规部副处长、办公室副主任、国际业务部副总经理，中国建设银行天津分行副行长，中国投资咨询公司总经理，招商银行北京分行副行长。现退休，任公司独立董事。

姜杰女士，1970年10月出生，博士研究生，哈尔滨医科大学病理与病理生理学专业毕业。曾任哈尔滨211医院主治医师、哈尔滨医科大学附属第一医院病理科主治医师，现任哈尔滨医科大学附属第一医院病理科副主任医师，公司独立董事。

2、监事会成员

张永琪先生，1968年出生，大学专科，长沙大学计算机控制与管理专业毕业。曾获2004年度中国特许企业优秀管理者、2005年北京英语培训品牌机构领军人物、2006北京最具影响力教育人物、北京市优秀青年企业家、中国民营教育上市企业中国优秀教育集团创始人。历任广东省珠海市劳动局助理工程师、美国霍尼韦尔公司区域经理、环球天下教育科技有限公司环球雅思学校创始人兼总裁；现任北京鲨鱼公园教育科技有限公司董事长兼总经理、智慧天下（北京）教育科技有限公司董事长兼总经理、公司监事。

肖隆安先生，1976年出生，加拿大百年理工大学硕士。历任中国投资银行厦门分行职员、国家开发银行厦门分行职员、睿富国际投资集团有限公司高级投资经理。现任中航信托股份有限公司华南部经理、公司监事。

何芸女士，1979年出生，本科学历。曾任深圳上图广告有限公司任客户服务部经理。现任公司职工监事、行政人事部经理。

冯健先生，1974年出生，专科学历。曾任职于深圳时尚集团股份有限公司、深圳鼎三华石油化工有限公司。现任公司职工监事、投资管理部经理。

周文凯先生，1979年10月出生。大学本科，湖南科技大学土木工程系毕业。曾任深圳时尚商业地产集团股份有限公司工程部副经理、恒大地产集团总部职员，现任深圳金瑞格融资担保有限公司副总经理、公司监事。

3、非董事高级管理人员

樊娜女士，1983年12月出生，管理科学与工程研究生，中共党员。曾任德勤华永会计师事务所有限公司北京分所高级审计员，赛特集团有限公司财务总监助理、高级财务经理，北京千和资本投资管理有限公司财务总监。现任公司财务总监。

夏琼琼女士，1988年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权。研究生学历，毕业于天津大学管理科学与

工程专业，已取得深交所颁发的《董事会秘书资格证书》。现任公司董事会秘书。

张军令先生，1977年12月出生，本科学历，福州大学电机电器及其控制专业毕业。曾任中国兵器工业集团北方导航科技股份有限公司科技发展部部长 LG CNS China 高级经理、新湖财富投资管理有限公司投资银行部副总经理、北京合金鼎世贸易有限公司副总裁，现任公司副总裁。

在股东单位任职情况

适用 不适用

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
管亚梅	南京财经大学	教授	2014年10月15日	2017年10月15日	是
管亚梅	南京红太阳股份有限公司	独立董事		2014年10月15日	是
赵景云	北京千和资本投资管理有限公司	执行董事、经理	2015年05月26日	2017年10月15日	否
赵景云	海南华云实业开发有限公司	董事长	2015年05月26日	2017年10月15日	否
赵景云	贵阳乌当春满园饮食服务有限公司	董事长	2015年05月26日	2017年10月15日	是
王晶晶	万向钱潮股份有限公司	独立董事	2015年08月12日	2017年10月15日	是
张瑜	深圳市金鹏泰机械设备有限公司	监事	2015年05月26日	2017年10月15日	否
廖晓春	中航信托股份有限公司	部门总经理	2015年05月26日	2017年10月15日	是
张永琪	北京鲨鱼公园教育科技有限公司	董事长、总经理	2015年05月26日	2017年10月15日	否
张永琪	智慧天下（北京）教育科技有限公司	董事长、总经理	2015年05月26日	2017年10月15日	是
肖隆安	中航信托股份有限公司	华南业务部经理	2015年05月26日	2017年10月15日	是
姜杰	哈尔滨医科大学附属第一医院	副主任医师	2015年09月01日	2017年10月15日	是
周文凯	深圳金瑞格融资担保有限公司	副总经理	2012年08月01日	2017年10月15日	是

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

决策程序：为了充分调动公司高级管理人员的积极性和创造性，公司薪酬与考核委员会根据行业状况及公司生产经营实际情况，拟订了公司高级管理人员的薪酬方案，并于通过董事会薪酬与考核委员会、董事会审议公司高级管理人员薪酬。

确定依据：参照本地区的薪酬情况及公司内部各职级报酬水平情况，同时根据公司上年度经营效益情况和公司经营班子报告董事会并获得批准的年度人力费用计划。

实际支付情况：在公司领取报酬的董事、监事、高级管理人员的薪酬、独立董事津贴均为按月支付。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
赵景云	董事长	男	61	现任	0	否
宋昊	董事	男	45	现任	0	否
屈丽	董事	女	44	现任	0	否
廖晓春	董事	男	54	现任	0	否
张瑜	董事	女	47	现任	0	否
王晶晶	董事、总裁	男	35	现任	50	否
倪纯	独立董事	男	62	现任	0	否
姜杰	独立董事	女	47	现任	0	否
徐雨森	独立董事	男	46	离任	2.5	否
胡祥培	独立董事	男	55	离任	2.5	否
管亚梅	独立董事	女	47	现任	5	否
张永琪	监事	男	49	现任	0	否
肖隆安	监事	男	41	现任	0	否
冯健	职工监事	男	43	现任	13.2	否
何芸	职工监事	女	38	现任	18	否
周文凯	监事	男	38	现任	0	否
樊娜	财务总监	女	34	现任	46	否
夏琼琼	董事会秘书	女	29	现任	34.4	否
张军令	副总裁	男	40	现任	46	否
合计	--	--	--	--	217.6	--

公司董事、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

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	3
主要子公司在职员工的数量（人）	252
在职员工的数量合计（人）	255
当期领取薪酬员工总人数（人）	255
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	153
技术人员	25
财务人员	14
行政人员	35
管理人员	7
业务人员	21
合计	255
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士及硕士研究生	5
本科	45
大专	36
高中以下	169
合计	255

2、薪酬政策

公司采用基本薪资加绩效薪资的薪资管理体系。通过制度的弹性设计，充分发挥薪酬的激励和导向作用，以保证公司的可持续性发展。通过建立以业绩为导向的薪酬分配机制，体现企业效益与员工利益相结合，加大变动收入的激励力度，使员工薪酬随绩效变化而相应变动，充分调动员工工作积极性，努力实现企业的目标。

3、培训计划

公司始终高度重视员工队伍的建设和培训工作，公司及各控股子公司制定了相关的培训制度，专人专项资金组织计划的实施，确保了培训的效果。公司培训分为入职培训、内部培训、外部培训。入职培训主要对涉及公司发展史及发展前景、企业文化、公司组织架构、各部门分布及部门职能等、公司制度介绍、

产品介绍等。内部培训则依靠公司内部技术力量，最大效度的利用公司内部资源，加强内部的沟通与交流，在公司内形成互帮互助的学习氛围，并丰富员工的业余学习生活。外部培训主要依靠外部专家力量，提升从业人员在本职工作上所应具备的专业知识、行业发展动态、技能技巧，以增进各项工作的完成质量，提高工作效率。培训形式为参加外部公开课、交流研讨会，或请外部讲师在公司内部授课。今年将继续加强培训工作的针对性和实效性，提升管理水平，提高员工技能，为企业良性发展做好保障。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

公司根据《公司法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律法规的要求，继续加强公司治理，规范公司运作。建立股东大会、董事会、监事会为基础的法人治理结构，结合公司实际，进一步完善公司内部运行机制，严格各项规章制度的执行。

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会规范行使相应的决策权、执行权和监督权，职责明确，运作规范。公司召开的股东大会、董事会、监事会会议程序规范，基本符合《公司法》《公司章程》等相关规定，确保所有股东充分行使权利。公司董事、监事，及高管认真依照法律、法规，勤勉尽责，维护股东权益，确保公司在法律规章和制度的框架内规范运作。

报告期内，公司严格按照《深圳证券交易所股票上市规则》等有关规则、规范性文件的要求，本着“公开、公正、公平”原则，认真、及时地履行了公司的信息披露义务，保证了公司信息披露内容的真实、准确和完整，没有出现虚假记载、误导性陈述的情形；健全内幕知情人登记管理，防范内幕交易，维护广大中小投资者的利益。

报告期内，公司为进一步提高公司治理水平，提高企业经营管理水平和风险防范能力，继续按照财政部、中国证监会等五部委颁布的《企业内部控制基本规范》及《企业内部控制配套指引》要求，进一步强化内部控制规范实施和内控评价工作，进一步建立健全公司内部控制系统和内控相关的各项制度，进一步完善公司法人治理结构，保证公司“三会一层”机制的有效运行，促进公司稳定、持续、健康发展。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

1. 业务方面：公司在业务方面独立于控股股东，具有独立完整的业务及自主经营能力，控股股东未与本公司进行同业竞争。
 2. 人员方面：公司建立了独立的劳动人事及工资管理制度，建立了独立的劳动人事职能部门，不存在与控制人混合经营的情况。
 3. 资产方面：公司与控制人产权关系明确，拥有独立的固定资产、无形资产等。
 4. 财务方面：公司设立了独立的财务部门并建立了独立的会计核算体系和独立的财务管理制度，公司拥有独立的银行账户，依法独立纳税。
 5. 机构方面：公司建立了完全独立于控股股东的生产经营和行政管理部门，拥有独立的办公机构和生产经营场所。
- 综上所述，公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务方面已做到完全独立，具备了独立完整的业务及自主经营的能力。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
二〇一六年第一次临时股东大会	临时股东大会	47.45%	2016年01月06日	2016年01月07日	巨潮资讯网披露的《二〇一六年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号:2016-001)
二〇一六年第二次临时股东大会	临时股东大会	23.23%	2016年05月17日	2016年05月18日	巨潮资讯网披露的《二〇一六年第二次临时股东大会决议公告》(公告编号:2016-036)
二〇一五年年度股东大会	年度股东大会	29.08%	2016年06月30日	2016年07月01日	巨潮资讯网披露的《二〇一五年年度股东大会决议公告》(公告编号:2016-051)
二〇一六年第三次临时股东大会	临时股东大会	41.99%	2016年12月30日	2016年12月31日	巨潮资讯网披露的《二〇一六年第三次临时股东大会决议公告》(公告编号:2016-098)

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	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
倪纯	5	0	5	0	0	否
姜杰	5	0	5	0	0	否
徐雨森	7	0	7	0	0	否
胡祥培	7	0	7	0	0	否

管亚梅	12	0	12	0	0	否
独立董事列席股东大会次数						4

连续两次未亲自出席董事会的说明

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

根据中国证监会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》，公司建立了规范的独立董事制度。公司现任独立董事对报告期内公司董事会的各项议题进行了认真审议，并按相关法规和《公司章程》规定对相应事项提交议案及发表意见，保证了公司决策的科学性和公正性；公司独立董事能够认真履行诚信、勤勉义务，在公司规范运作、科学决策、维护中小投资者权益方面发挥了积极作用。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设战略、审计、提名、薪酬与考核四个专门委员会。报告期内，公司董事会各专门委员会按照各自工作细则规定，以认真负责的态度忠实勤勉地履行各自职责。

1.战略委员会履职情况

董事会战略委员会是董事会按照股东大会决议和公司章程的规定设立的专门工作机构，主要负责对公司长期发展战略和重大投资决策进行研究并提出建议。公司董事会战略委员会由5名董事会成员担任，独立董事2名，其中主任委员由公司董事长担任。

报告期内，公司董事会战略委员会根据《董事会战略委员会实施细则》积极履行职责，发挥个人专业特长，积极发表个人建议和意见，重视公司法人治理和规范运作，提出规避经营风险措施，重视关注市场及行业发展变化，根据公司战略发展规划和阶段经营目标，认真进行公司的经营发展规划和相关投资项目的论证分析，提供科学谨慎的决策意见。对增强公司核心竞争力，加强决策科学性，提高重大投资决策的效益和决策的质量发挥了重要作用。

2.审计委员会履职情况

董事会审计委员会是董事会下设立的专门工作机构，主要负责审核公司的财务信息和披露情况，以及与公司内审机构、外部审计的沟通，关注公司内控制度的制定和执行情况的核查监督。公司董事会审计委员会由3名独立董事组成，其中主任委员由具有会计专业资质的独立董事担任。

(1) 报告期内，公司董事会审计委员会认真履行职责，积极开展工作。密切关注公司经营、财务和内部控制规范实施情况。在本公司2015年年度报告编制期间，审计委员会本着勤勉、尽责的原则，严格履行年报编制过程中的监督职能作用，并对公司2015年度财务报告在进场前及出具初步审计意见后分别发表了审阅意见。

(2) 对会计师事务所2016年度审计工作的总结报告：2016年年审过程中，负责公司审计工作的中兴

财光华会计师事务所（特殊普通合伙）严格按照审计法规、准则执业，重视了解公司及公司的经营环境，关注公司内部控制的建立健全和实施情况，也重视保持与审计委员会及独立董事的交流、沟通，使得年审注册会计师出具公允的审计结论有了更为成熟的判断；为公司出具的2016年度财务报告充分反映了公司2016年度财务状况、经营成果和现金流的实际情况。审计委员会认为，中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）较好地完成了公司2016年度财务报告审计工作。

（3）审计委员会关于续聘或改聘会计师事务所的意见：公司聘请的中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）在为公司提供审计服务中恪尽职守，尽职、尽责，能按照中国注册会计师审计准则要求，遵守会计师事务所的职业道德规范，客观、公正的对公司会计报表发表了意见。为保持公司会计报表审计工作的连续性，同意继续聘请中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2017年度财务及内部控制审计机构。

3.提名委员会履职情况

董事会提名委员会的职责和主要工作包括对本公司董事和高级管理人员业绩进行评估，提名董事和独立董事候选人，定期检讨董事会的架构、人数及董事工作情况。公司董事会提名委员会由3名董事会成员担任，其中独立董事2名，其中主任委员由独立董事担任。报告期内，董事会提名委员会按照《公司法》等相关法律法规，对公司董事候选人以及拟聘任高级管理人员的任职资格进行了认真审核，认为：公司董事候选人及拟聘任高级管理人员均符合任职条件，不存在《公司法》规定的禁止任职情形，不存在被中国证监会处以证券市场禁入情况，未受过中国证监会及其他有关部门处罚和证券交易所惩戒。

4.薪酬与考核委员会履职情况

董事会薪酬与考核委员会是董事会下的专门工作机构，主要负责制定公司董事及经理人员的考核标准并进行考核；负责制定、审查公司董事及经理人员的薪酬政策与方案，对董事会负责。公司董事会薪酬与考核委员会由3名董事组成，其中2名为独立董事，主任委员由独立董事担任。报告期内，公司薪酬与考核委员会以《董事会薪酬与考核委员会工作细则》为指导，结合本年度公司主要财务指标和经营目标实现情况、以及董事、高级管理人员工作职责、岗位工作业绩指标完成情况等资料认为：公司董事及高级管理人员根据各自的分工，认真履行了相应的职责，公司董事及高级管理人员的薪酬发放公平、合理符合公司激励机制。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

根据《沈阳合金投资股份有限公司薪酬管理制度》（全文详见巨潮资讯网），公司高级管理人员按照相关岗位和经营业绩指标通过综合考评获得薪酬。此外，公司也将不断探寻更加量化、透明、有效的高级管理人员及全体员工相关绩效考评体系及激励机制，以求企业、管理层、员工共同发展，使全体股东利益最大化。

九、内部控制情况

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

□ 是 √ 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2017 年 04 月 25 日	
内部控制评价报告全文披露索引	详见公司披露于巨潮资讯网的《2016 年度内部控制评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>(1) 具有以下特征的缺陷, 认定为重大缺陷: ①董事、监事和高级管理人员违反法律法规; ②对已公告的财务报告出现的重大差错进行错报更正 (由于政策变化或其他客观因素变化导致的对以前年度的追溯调整除外); ③当期财务报告存在重大错报, 而内部控制在运行过程中未能发现该错报; ④审计委员会以及内部审计部门对财务报告内部控制监督无效; ⑤未建立基本的财务核算体系, 无法保证财务信息的完整、及时和准确。(2) 具有以下特征的缺陷, 认定为重要缺陷: ①未建立规范约束董事、监事和高级管理人员行为的内部控制措施; ②对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制; ③财务人员配备数量和基本素质不能满足需要; ④重要财务内控制度不健全或没有得到严格执行。(3) 一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	<p>(1) 具有以下特征的缺陷, 认定为重大缺陷: ①公司经营活动严重违反国家法律、法规; ②公司决策程序导致重大失误; ③公司中高级管理人员和高级技术人员流失严重; ④媒体频现负面新闻, 涉及面广且负面影响一直未能消除; ⑤公司内部控制重大或重要缺陷未得到整改。(2) 具有以下特征的缺陷, 认定为重要缺陷: ①公司违反国家法律法规收到轻微处罚; ②公司决策程序导致出现一般失误; ③公司违反企业内部规章, 形成损失; ④公司关键岗位业务人员流失严重; ⑤媒体出现负面新闻, 波及局部区域; ⑥公司内部控制重要或一般缺陷未得到整改。(3) 一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>
定量标准	<p>确定与财务报告相关内控缺陷所使用基准涉及职业判断的运用。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润表相关的, 以营业收入指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于营业收入的 0.5%, 则认定为一般缺陷;</p>	<p>非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准参照财务报告内部控制缺陷评价的定量标准执行。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润表相关的, 以营业收入指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告影响</p>

	如果超过营业收入的 0.5%但小于 1%，则为重要缺陷；如果超过营业收入的 1%，则认定为重大缺陷。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于资产总额的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额的 0.5%但小于 1%认定为重要缺陷；如果超过资产总额 1%，则认定为重大缺陷。	金额小于营业收入的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过营业收入的 0.5%但小于 1%，则为重要缺陷；如果超过营业收入的 1%，则认定为重大缺陷。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告影响金额小于资产总额的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额的 0.5%但小于 1%认定为重要缺陷；如果超过资产总额 1%，则认定为重大缺陷。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

十、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，沈阳合金投资公司于 2016 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2017 年 04 月 25 日
内部控制审计报告全文披露索引	详见公司披露于巨潮资讯网的《2016 年度内部控制审计报告》
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

第十节 公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2017 年 04 月 24 日
审计机构名称	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	中兴财光华审会字（2017）第 109022 号
注册会计师姓名	杜玉涛、曹斌

审计报告正文

沈阳合金投资股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的沈阳合金投资股份有限公司（以下简称合金投资公司）财务报表，包括2016年12月31日的合并及母公司资产负债表，2016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。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是合金投资公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）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。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。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。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

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、审计意见

我们认为，合金投资公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了合金投资公司2016年12月31日合并及母公司的财务状况以及2016年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：沈阳合金投资股份有限公司

2016 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	77,090,865.36	42,738,102.32
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		
应收票据	3,006,966.00	2,110,000.00
应收账款	20,132,053.19	20,054,338.44
预付款项	2,099,633.60	2,033,398.41
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	825,076.47	1,408,429.55
买入返售金融资产		
存货	16,401,231.53	21,408,831.67
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		21,000.00
其他流动资产	660,394,125.53	3,749,974.24
流动资产合计	779,949,951.68	93,524,074.63
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	5,000,000.00	
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产	7,757.26	

固定资产	104,683,383.94	110,348,976.33
在建工程	14,332,726.03	386,169.55
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	15,079,719.52	15,349,177.03
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,624,000.00	173,250.00
递延所得税资产		
其他非流动资产	43,992,333.36	
非流动资产合计	185,719,920.11	126,257,572.91
资产总计	965,669,871.79	219,781,647.54
流动负债：		
短期借款		
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		
应付账款	2,326,459.46	1,967,923.01
预收款项	657,410.97	610,161.63
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	1,321,242.24	1,192,590.97
应交税费	5,786,940.40	2,052,118.02
应付利息	15,965,753.43	106,293.53
应付股利		
其他应付款	842,373.77	1,392,246.29
应付分保账款		
保险合同准备金		

代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	2,375,265.42	2,191,587.22
其他流动负债		
流动负债合计	29,275,445.69	9,512,920.67
非流动负债：		
长期借款	43,221,545.14	40,733,419.37
应付债券	698,713,470.00	
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	8,664,333.33	8,929,294.40
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	750,599,348.47	49,662,713.77
负债合计	779,874,794.16	59,175,634.44
所有者权益：		
股本	385,106,373.00	385,106,373.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	47,870,210.09	47,870,210.09
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	65,080,549.79	65,080,549.79
一般风险准备		
未分配利润	-315,943,209.05	-342,350,319.55
归属于母公司所有者权益合计	182,113,923.83	155,706,813.33
少数股东权益	3,681,153.80	4,899,199.77

所有者权益合计	185,795,077.63	160,606,013.10
负债和所有者权益总计	965,669,871.79	219,781,647.54

法定代表人：赵景云

主管会计工作负责人：樊娜

会计机构负责人：唐海成

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	63,292,914.22	15,312,623.82
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		
应收账款		
预付款项	16,730.00	55,900.00
应收利息	14,239,726.03	
应收股利		
其他应收款	855,767,134.60	163,069,832.76
存货		
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	933,316,504.85	178,438,356.58
非流动资产：		
可供出售金融资产	5,000,000.00	
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	53,991,302.18	55,991,302.18
投资性房地产		
固定资产	237,929.98	299,500.86
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		

油气资产		
无形资产	59,453.37	
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	59,288,685.53	56,290,803.04
资产总计	992,605,190.38	234,729,159.62
流动负债：		
短期借款		
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		
应付账款		
预收款项		
应付职工薪酬	50,000.00	36,000.00
应交税费	4,049,509.27	5,385.96
应付利息	15,965,753.43	
应付股利		
其他应付款	17,329.70	74,392.40
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	20,082,592.40	115,778.36
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	698,713,470.00	
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		

预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	698,713,470.00	
负债合计	718,796,062.40	115,778.36
所有者权益：		
股本	385,106,373.00	385,106,373.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积		
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	65,080,549.79	65,080,549.79
未分配利润	-176,377,794.81	-215,573,541.53
所有者权益合计	273,809,127.98	234,613,381.26
负债和所有者权益总计	992,605,190.38	234,729,159.62

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	52,007,023.00	44,816,199.75
其中：营业收入	52,007,023.00	44,816,199.75
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	91,728,091.50	85,782,006.87
其中：营业成本	42,536,011.75	50,994,846.39
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	1,072,685.34	43,695.41
销售费用	1,934,965.91	2,544,458.04
管理费用	38,445,949.64	26,410,269.84
财务费用	5,928,636.63	2,548,296.17
资产减值损失	1,809,842.23	3,240,441.02
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）	68,789,692.62	-249,348.16
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,095,939.27
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	29,068,624.12	-41,215,155.28
加：营业外收入	848,776.69	1,694,542.90
其中：非流动资产处置利得	16,773.18	
减：营业外支出	69,549.38	2,810,971.88
其中：非流动资产处置损失	61,780.51	2,807,111.73
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	29,847,851.43	-42,331,584.26
减：所得税费用	4,658,786.90	-106,830.45
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	25,189,064.53	-42,224,753.81
归属于母公司所有者的净利润	26,407,110.50	-42,223,953.58
少数股东损益	-1,218,045.97	-800.23
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的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		
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	25,189,064.53	-42,224,753.81
归属于母公司所有者的综合收益总额	26,407,110.50	-42,223,953.58
归属于少数股东的综合收益总额	-1,218,045.97	-800.23
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0686	-0.1096
（二）稀释每股收益	0.0686	-0.1096

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

法定代表人：赵景云

主管会计工作负责人：樊娜

会计机构负责人：唐海成

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	0.00	0.00
减：营业成本	0.00	0.00
税金及附加	0.00	0.00
销售费用	0.00	0.00
管理费用	3,427,271.79	6,123,953.00
财务费用	1,725,357.39	-63,898.62
资产减值损失	-13,525.93	15,961.65
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）	48,364,398.19	-8,260,500.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	43,225,294.94	-14,336,516.03
加：营业外收入	16,773.18	43,377.00
其中：非流动资产处置利得	16,773.18	
减：营业外支出	1,077.58	38,310.09
其中：非流动资产处置损失		35,402.30
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	43,240,990.54	-14,331,449.12
减：所得税费用	4,045,243.82	
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	39,195,746.72	-14,331,449.12
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	39,195,746.72	-14,331,449.12
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		

(二) 稀释每股收益		
------------	--	--

5、合并现金流量表

单位：元

项目	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	40,495,804.63	61,811,284.73
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	511,433.31	249,206.46
收到其他与经营活动有关的现金	17,831,636.62	43,765,356.89
经营活动现金流入小计	58,838,874.56	105,825,848.08
购买商品、接受劳务支付的现金	70,736,657.69	27,312,443.38
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	22,425,037.86	13,835,553.88
支付的各项税费	3,257,943.60	4,083,760.13
支付其他与经营活动有关的现金	16,689,998.16	21,190,949.37
经营活动现金流出小计	113,109,637.31	66,422,706.76

经营活动产生的现金流量净额	-54,270,762.75	39,403,141.32
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	58,274,398.19	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	80,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		335,836.79
收到其他与投资活动有关的现金		240,000.00
投资活动现金流入小计	58,354,398.19	575,836.79
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,271,265.00	2,239,107.60
投资支付的现金	5,000,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	660,187,546.93	24,430,654.50
投资活动现金流出小计	666,458,811.93	26,669,762.10
投资活动产生的现金流量净额	-608,104,413.74	-26,093,925.31
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		4,900,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		4,900,000.00
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金	698,600,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	698,600,000.00	4,900,000.00
偿还债务支付的现金	1,862,400.66	1,623,705.07
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	320,378.41	400,282.07
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		
筹资活动现金流出小计	2,182,779.07	2,023,987.14
筹资活动产生的现金流量净额	696,417,220.93	2,876,012.86
四、汇率变动对现金及现金等价物的	310,718.60	23,868.93

影响		
五、现金及现金等价物净增加额	34,352,763.04	16,209,097.80
加：期初现金及现金等价物余额	42,738,102.32	26,529,004.52
六、期末现金及现金等价物余额	77,090,865.36	42,738,102.32

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	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		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	19,313,305.56	43,833,365.26
经营活动现金流入小计	19,313,305.56	43,833,365.26
购买商品、接受劳务支付的现金		128,000.00
支付给职工以及为职工支付的现金	851,584.34	538,676.32
支付的各项税费	15.00	29,115.03
支付其他与经营活动有关的现金	15,828,814.01	18,807,146.85
经营活动现金流出小计	16,680,413.35	19,502,938.20
经营活动产生的现金流量净额	2,632,892.21	24,330,427.06
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	90,000.00	2,239,500.00
取得投资收益收到的现金	58,274,398.19	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	58,364,398.19	2,239,500.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	17,000.00	24,567.00
投资支付的现金	13,000,000.00	17,000,000.00
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	698,600,000.00	

投资活动现金流出小计	711,617,000.00	17,024,567.00
投资活动产生的现金流量净额	-653,252,601.81	-14,785,067.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	698,600,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	698,600,000.00	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计		
筹资活动产生的现金流量净额	698,600,000.00	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	47,980,290.40	9,545,360.06
加：期初现金及现金等价物余额	15,312,623.82	5,767,263.76
六、期末现金及现金等价物余额	63,292,914.22	15,312,623.82

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	385,106,373.00				47,870,210.09					65,080,549.79		-342,350,319.55	4,899,199.77	160,606,013.10
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	385,106,373.00				47,870,210.09				65,080,549.79		-342,350,319.55	4,899,199.77	160,606,013.10
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)											26,407,110.50	-1,218,045.97	25,189,064.53
(一)综合收益总额											26,407,110.50	-1,218,045.97	25,189,064.53
(二)所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三)利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五)专项储备													
1. 本期提取													

2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	385,106,373.00				47,870,210.09				65,080,549.79		-315,943,209.05	3,681,153.80	185,795,077.63

上期金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	385,106,373.00				47,870,210.09				65,080,549.79		-300,126,365.97		197,930,766.91	
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	385,106,373.00				47,870,210.09				65,080,549.79		-300,126,365.97		197,930,766.91	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-42,223,953.58	4,899,199.77	-37,324,753.81	
（一）综合收益总额											-42,223,953.58	-800.23	-42,224,753.81	
（二）所有者投入和减少资本												4,900,000.00	4,900,000.00	
1. 股东投入的普通股												4,900,000.00	4,900,000.00	
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金														

额													
4. 其他													
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	385,106,373.00				47,870,210.09			65,080,549.79		-342,350,319.55	4,899,199.77	160,606,013.10	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	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	385,106,373.00	0.00	0.00	0.00				65,080,549.79	-215,573,541.53	234,613,381.26	
加：会计政策变更											

前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	385,106,373.00	0.00	0.00	0.00				65,080,549.79	-215,573,541.53	234,613,381.26	
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)									39,195,746.72	39,195,746.72	
(一)综合收益总额									39,195,746.72	39,195,746.72	
(二)所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三)利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 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	385,106,373.00	0.00	0.00	0.00					65,080,549.79	-176,377,794.81	273,809,127.98

上期金额

单位：元

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	385,106,373.00	0.00	0.00	0.00					65,080,549.79	-201,242,092.41	248,944,830.38
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	385,106,373.00	0.00	0.00	0.00					65,080,549.79	-201,242,092.41	248,944,830.38
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-14,331,449.12	-14,331,449.12
（一）综合收益总额										-14,331,449.12	-14,331,449.12
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或											

股东)的分配											
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 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	385,106,373.00	0.00	0.00	0.00				65,080,549.79	-215,573,541.53	234,613,381.26	

三、公司基本情况

沈阳合金投资股份有限公司(以下简称“本公司”)于1987年12月经沈阳市经济体制改革委员会以沈体改发(1987)9号文批准,由原隶属于沈阳市冶金局的国有大型企业沈阳合金厂独家发起,采用定向募集方式设立的股份有限公司。

截至2016年12月31日止,公司股份结构为:无限售条件的流通股合计385,106,373股,占总股本的100%。其中霍尔果斯通海股权投资有限公司(以下简称“通海投资”)持有77,021,275股,占公司总股本385,106,373股的20.00%;杨新红持有52,600,000股,占公司总股本385,106,373股的13.66%。

本公司统一社会信用代码:91210100117812926M号;注册地址:沈阳市浑南新区世纪路55号;法定代表人:赵景云;办公地址:沈阳市浑南新区天赐街7-1号曙光大厦A座7楼;注册资本为385,106,373.00元。

经营范围:实业投资,自营和代理各种商品和技术的进出口(国家限定公司经营或者禁止进出口的商品和技术除外);自有房产出租。下属子公司经营范围主要为国内、对外贸易;铜、镍合金材料、测温材料、补偿导线、缆线制造;铂铑制品加工;小型汽油机制造;电子计算机配件产品研制;出口本企业自产的锌白铜线、铂电阻、补偿导线、特种焊条、电热线;进口本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件;房屋租赁;有色金属材料技术咨询服务。

股东大会是本公司的权力机构,董事会是股东大会的执行机构,总经理负责本公司的日

常经营管理工作，监事会是本公司的监督机构。本集团下设的职能部门有董事会秘书处、财务管理部、审计部、投资管理部、人事行政部。

2016年10月28日公司的第二大股东共青城招银玖号投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“招银玖号”）、第三大股东辽宁省机械（集团）股份有限公司（以下简称“辽机集团”）与通海投资签署了《股份转让协议》，合计向通海投资转让公司77,021,275股股份。辽机集团持有的29,621,275股公司股份于2016年11月29日办理完毕过户登记，招银玖号持有的47,400,000股公司股份于2016年12月28日办理完毕过户登记。股份完成过户后，通海投资持有公司股份77,021,275股，占公司总股本385,106,373股的20.00%，为公司的控股股东，通海投资的实际控制人赵素菲为公司实际控制人。

截至2016年12月31日止，本公司拥有二级子公司4个，分别为沈阳合金材料有限公司（以下简称“合金材料”）、北京合金鼎盛企业管理咨询有限公司（以下简称“合金鼎盛”）、成都新承邦路桥工程有限公司（以下简称“成都路桥”）、安徽鼎世医疗管理有限公司（以下简称“安徽鼎世”）；三级子公司2个，为辽宁菁星合金材料有限公司（以下简称“辽宁菁星”）、达州合展实业有限公司（以下简称“达州合展”）。

本公司及以下所有子公司合称“本集团”或“合金投资”。

本公司财务报表业经公司董事会于2017年4月24日批准报出。

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，增加2户，减少1户。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

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

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

具体会计政策和会计估计提示：

无。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2016年12月31日财务状况以及2016年度经营成果和现金流量。

2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

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

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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。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。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准，判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，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当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

（3）为合并发生的相关费用

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

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权

力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子孙公司。子孙公司，是指被本公司控制的主体。

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

(2) 合并财务报表编制的方法

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

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注三、13“长期股权投资”或本附注三、10“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注三、14（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

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

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

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折

算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

10、金融工具

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其摊余成本法确定，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。

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。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月。

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。

(3) 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。

(4) 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。

(5) 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。

(6) 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。

(7) 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

单项金额重大的判断依据或金额标准	余额为 500 万元以上的应收账款、余额为 400 万元以上的其他应收款
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
合并范围关联方组合	其他方法
账龄分析法组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	10.00%	10.00%
1—2 年	20.00%	20.00%
2—3 年	50.00%	50.00%
3 年以上	100.00%	100.00%
3—4 年	100.00%	100.00%
4—5 年	100.00%	100.00%
5 年以上	100.00%	100.00%
	100.00%	100.00%

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

单项计提坏账准备的理由	存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项。
坏账准备的计提方法	根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、周转材料、委托加工物资、库存商品、在产品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货按成本进行初始计量，于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。

存货在取得时按实际成本计价，发出时按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

存货可变现净值是指在正常经营过程中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

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) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品的摊销方法

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

13、划分为持有待售资产

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

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，其会计政策详见附注三、10“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股东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股东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股东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。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（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，按本附注三、6、(2)“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

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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附注四、21“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。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。以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

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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。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。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-45	4%	2.00%-4.80%

机器设备	年限平均法	10-30	4%	3.00%-9.60%
运输设备	年限平均法	3-12	4%	7.50%-32%
电子设备及其他	年限平均法	3-8	4%	11.25%-32%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

18、借款费用

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

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

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

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

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

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

19、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司相应项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

20、长期资产减值

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。

21、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

22、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司将职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬划分为短期薪酬，因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、短期带薪缺勤、短期利润分享计划、非货币性福利以及其他短期薪酬。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

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

本集团的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

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

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

离职后福利设定受益计划主要为离退休人员支付的明确标准的统筹外福利、为去世员工遗属支付的生活费等。对于设定受益计划中承担的义务，在资产负债表日由独立精算师使用预期累计福利单位法进行精算，将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本，其中：除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，设定受益计划服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额在发生当期计入当期损益；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动在发生当期计入其他综合收益，且在后续会计期间不允许转回至损益。

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本集团提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；除上述情形外的其他长期职工福利，在资产负债表日由独立精算师使用预期累计福利单位法进行精算，将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

23、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- A、该义务是本公司承担的现时义务；
- B、该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- C、该义务的金额能够可靠地计量。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价

值。

(2) 预计负债的计算方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计算。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

24、股份支付

(1) 股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

25、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

售收入实现。

按照合同的要求（主要是以客户提货为准）约定的时间、交货方式及交货地点，将合同项下的货物交付给买方，收到货款或取得收款权利时确认收入的实现。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

（2）确认让渡资产使用权收入的依据

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

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

（3）提供劳务收入的确认依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量、已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- ①收入的金额能够可靠地计量；
- ②相关的经济利益很可能流入企业；
- ③交易的完工进度能够可靠地确定；
- ④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- ①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。
- ②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

本集团与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

26、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

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的，可以按照应收的金额计量，否则按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额1元计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，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

与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益，如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。若政府文件未明确规定补助对象，还需说明将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据。

27、递延所得税资产/递延所得税负债

某些资产、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。

与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。

28、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

本公司将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确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

在租赁期开始日，本公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值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。

经营租赁的租金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。

29、其他重要的会计政策和会计估计

(1) 终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；③该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

30、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	17%,6%, 3%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%

教育费附加	应纳流转税税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税税额	2%
营业税	应纳税营业额	5%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
--------	-------

2、税收优惠

无

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	29,863.90	104,246.49
银行存款	77,061,001.46	42,633,855.83
合计	77,090,865.36	42,738,102.32

其他说明

说明：截止2016年12月31日止，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

无存放在境外的款项。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	2,556,966.00	2,110,000.00
商业承兑票据	450,000.00	
合计	3,006,966.00	2,110,000.00

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

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	8,879,106.20	
合计	8,879,106.20	

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	27,432,706.09	100.00%	7,300,652.90	26.61%	20,132,053.19	25,741,422.58	100.00%	5,687,084.14	22.09%	20,054,338.44
合计	27,432,706.09	100.00%	7,300,652.90	26.61%	20,132,053.19	25,741,422.58	100.00%	5,687,084.14	22.09%	20,054,338.44

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

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
1年以内小计	18,586,795.50	1,858,679.55	10.00%
1至2年	1,972,296.79	394,459.36	20.00%
2至3年	3,652,199.62	1,826,099.81	50.00%
3年以上	3,221,414.18	3,221,414.18	100.00%
合计	27,432,706.09	7,300,652.90	

确定该组合依据的说明：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内(含1年,下同)	10.00	10.00
1-2年	20.00	20.00

2-3年	50.00	50.00
3-4年	100.00	100.00
4-5年	100.00	100.00
5年以上	100.00	100.00

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：

(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 1,712,250.41 元；本期收回或转回坏账准备金额 98,681.65 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

本报告期无实际核销的应收账款情况。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
慈溪金鹰特种合金材料有限公司	7,461,135.20	1年以内6,970,143.35元， 1~2年490,991.85元。	27.20	795,212.71
大庆油田力神泵业有限公司	4,029,150.60	1~2年389,567.28元， 2~3年1,455,972.16元， 3~4年2,183,611.16元。	14.69	2,989,510.70

株洲湘火炬火花塞有限责任公司	3,073,266.92	1年以内2,912,051.07, 2~3年161,215.85元。	11.20	371,813.04
胜利油田胜利泵业有限责任公司	2,105,338.85	1年以内234,795.4元, 1~2年161,215.85元, 2~3年1,662,352.29元, 3~4年46,975.31元。	7.67	933,874.17
沈阳文兴合金焊材有限公司	1,952.80	1年以内	0.01	195.28
合计	16,670,844.37		60.77	5,090,605.90

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

本期报告无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

本期报告无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

其他说明：

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	1,823,541.50	86.85%	1,801,406.33	88.59%
1至2年	70,100.02	3.34%	53,750.00	2.64%
2至3年	27,750.00	1.32%	4,292.43	0.21%
3年以上	178,242.08	8.49%	173,949.65	8.56%
合计	2,099,633.60	--	2,033,398.41	--

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

单位名称	与本公司关系	金额	占预付账款总额的比例%	账龄	未结算原因
辽宁鑫峰实业贸易非关联方有限公司		392,018.88	18.67	1年以内	未到结算期

抚顺开发区供电分非关联方局	371,413.16	17.68	1年以内	未到结算期
沈阳金纳新材料股非关联方份有限公司	300,000.00	14.29	1年以内	未到结算期
沈阳文兴合金焊材非关联方有限公司	200,000.00	9.53	1年以内	未到结算期
鞍山吉玉轧钢设备非关联方有限公司	184,999.00	8.81	1至2年	未到结算期
合计	1,448,431.04	68.98		

其他说明：

5、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,414,409.99	98.35%	613,112.16	43.35%	801,297.83	2,213,507.01	100.00%	805,077.46	36.37%	1,408,429.55
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	23,778.64	1.65%			23,778.64					
合计	1,438,188.63	100.00%	613,112.16	43.35%	825,076.47	2,213,507.01	100.00%	805,077.46	36.37%	1,408,429.55

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

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
1年以内小计	877,432.41	87,743.24	10.00%
1至2年	13,061.05	2,612.21	20.00%

2至3年	2,319.64	1,159.82	50.00%
3年以上	521,596.89	521,596.89	100.00%
合计	1,414,409.99	613,112.16	

确定该组合依据的说明：

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1年以内 (含1年, 下同)	10.00	10.00
1-2年	20.00	20.00
2-3年	50.00	50.00
3-4年	100.00	100.00
4-5年	100.00	100.00
5年以上	100.00	100.00

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 3,283.07 元; 本期收回或转回坏账准备金额 81,771.20 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

单位: 元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位: 元

项目	核销金额
核销的其他应收款	113,477.17

其中重要的其他应收款核销情况:

单位: 元

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

其他应收款核销说明:

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	1,142,803.13	424,138.76
个人借款	254,106.86	423,606.77
保证金	0.00	1,036,557.21
保险费	23,778.64	0.00
押金	9,000.00	0.00
其他	8,500.00	329,204.27
合计	1,438,188.63	2,213,507.01

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
出口退税（增值税）	出口退税款	429,866.10	1 年以内	29.88%	42,986.61
购房款转存	保证金	338,811.11	5 年以上	23.56%	338,811.11
大庆油田物资公司	货款	200,000.00	1 年以内	13.91%	20,000.00
抚顺经济开发区水暖公司	取暖费	94,147.94	1 年以内	6.55%	9,414.79
邹仲才	备用金	80,389.00	1 年以内	5.59%	8,038.90
合计	--	1,143,214.15	--	79.49%	419,251.41

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

6、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,817,427.49		3,817,427.49	1,236,262.84		1,236,262.84
在产品	9,431,739.07	2,076,111.71	7,355,627.36	14,130,948.73	2,076,111.71	12,054,837.02
库存商品	5,650,587.26	636,812.31	5,013,774.95	8,913,234.17	1,743,856.46	7,169,377.71
周转材料	203,119.55		203,119.55	166,880.73		166,880.73
委托加工物资	11,282.18		11,282.18	781,473.37		781,473.37
合计	19,114,155.55	2,712,924.02	16,401,231.53	25,228,799.84	3,819,968.17	21,408,831.67

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第4号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
在产品	2,076,111.71					2,076,111.71
库存商品	1,743,856.46	274,761.60		1,381,805.75		636,812.31
合计	3,819,968.17	274,761.60		1,381,805.75		2,712,924.02

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

7、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵税额	394,125.53	2,107,178.93
其他	660,000,000.00	1,642,795.31
合计	660,394,125.53	3,749,974.24

其他说明：

注：“其他”6.6亿元为达州合展实业有限公司转入监管行内部监管户的款项。子公司达州合展实业有限公司系PPP项目公司，本公司本期非公开发行债券收到的募集资金全部转给达州合展实业有限公司，募集资金监管银行为达州市商业银行股份有限公司，期末将6.6亿元资金转入监管行内部监管户。

8、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	5,000,000.00		5,000,000.00			
按成本计量的	5,000,000.00		5,000,000.00			
合计	5,000,000.00		5,000,000.00			

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

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		
共青城招银千鹰展翼赢利壹号投资合伙企业（有限合伙）		5,000,000.00		5,000,000.00					25.00%	58,274,398.19
合计		5,000,000.00		5,000,000.00					--	58,274,398.19

9、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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				
2.本期增加金额	440,755.00			440,755.00
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入	440,755.00			440,755.00
(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	440,755.00			440,755.00
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额				
2.本期增加金额	89,246.07			89,246.07
(1) 计提或摊销	6,346.89			6,346.89
(2) 其他增加	82,899.18			82,899.18
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	89,246.07			89,246.07
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额	343,751.67			343,751.67
(1) 计提				
(2) 其他增加	343,751.67			343,751.67

3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	343,751.67			343,751.67
四、账面价值				
1.期末账面价值	7,757.26			7,757.26
2.期初账面价值				

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋	7,757.26	由于历史原因，该公司取得该房屋的时间较早，现在开发商已经不存在，登记部门没有存立档案。

其他说明

10、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房租建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	88,548,522.71	41,396,958.80	4,599,696.15	393,074.73	134,938,252.39
2.本期增加金额	289,429.53	192,393.92		399,430.00	881,253.45
(1) 购置	8,979.00	192,393.92		399,430.00	600,802.92
(2) 在建工程转入	280,450.53				280,450.53
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	440,755.00		2,896,041.05	142,030.08	3,478,826.13

(1) 处置或报废			974,759.00	116,897.08	1,091,656.08
(2) 合并范围减少			1,921,282.05	25,133.00	1,946,415.05
(3) 其他转出	440,755.00				440,755.00
4. 期末余额	88,397,197.24	41,589,352.72	1,703,655.10	650,474.65	132,340,679.71
二、累计折旧					
1. 期初余额	3,824,602.38	16,331,643.38	1,617,009.35	289,595.87	22,062,850.98
2. 本期增加金额	1,227,144.78	3,067,052.00	109,683.26	135,991.71	4,539,871.75
(1) 计提	1,227,144.78	3,067,052.00	109,683.26	135,991.71	4,539,871.75
3. 本期减少金额	82,899.18		569,081.61	76,119.58	728,100.37
(1) 处置或报废			530,255.71	75,285.96	605,541.67
(2) 合并范围减少			38,825.90	833.62	39,659.52
(3) 其他转出	82,899.18				82,899.18
4. 期末余额	4,968,847.98	19,398,695.38	1,157,611.00	349,468.00	25,874,622.36
三、减值准备					
1. 期初余额	343,751.67	1,753,307.12	400,000.00	29,366.29	2,526,425.08
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额	343,751.67		400,000.00		743,751.67
(1) 处置或报废					
(2) 合并范围减少					
(3) 其他转出	343,751.67		400,000.00		743,751.67
4. 期末余额		1,753,307.12		29,366.29	1,782,673.41
四、账面价值					
1. 期末账面价值	83,428,349.26	20,437,350.22	546,044.10	271,640.36	104,683,383.94
2. 期初账面价值	84,877,202.03	22,780,453.90	2,605,971.65	85,348.75	110,348,976.33

11、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
达州合展金南大道西延线二期	14,332,726.03		14,332,726.03			
辽宁菁星新厂房建设项目				137,652.05		137,652.05
辽宁菁星防空地下室易地建设工程				248,517.50		248,517.50
合计	14,332,726.03		14,332,726.03	386,169.55		386,169.55

12、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	16,734,445.00				16,734,445.00
2.本期增加金额					
(1) 购置				72,800.00	72,800.00
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	16,734,445.00			72,800.00	16,807,245.00
二、累计摊销					
1.期初余额	1,385,267.97				1,385,267.97

2.本期增加金额	328,910.88			13,346.63	342,257.51
(1) 计提	328,910.88			13,346.63	342,257.51
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	1,714,178.85			13,346.63	1,727,525.48
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	15,020,266.15			59,453.37	15,079,719.52
2.期初账面价值	15,349,177.03				15,349,177.03

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。

13、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费		3,280,000.00	656,000.00		2,624,000.00
绿化费	173,250.00		173,250.00		
合计	173,250.00	3,280,000.00	829,250.00		2,624,000.00

其他说明

14、递延所得税资产/递延所得税负债**(1) 未确认递延所得税资产明细**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	12,753,114.16	12,838,554.85
可抵扣亏损	53,775,231.90	81,197,566.52
合计	66,528,346.06	94,036,121.37

(2) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2016 年		4,920,673.59	
2017 年	1,538,195.90	2,171,885.76	
2018 年		8,776,725.80	
2019 年	10,208,291.54	22,192,904.57	
2020 年	22,508,418.40	43,135,376.80	
2021 年	19,520,326.06		
合计	53,775,231.90	81,197,566.52	--

其他说明：

15、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
达州合展实业有限公司 PPP 项目	43,992,333.36	0.00
合计	43,992,333.36	

其他说明：

按预付对象归集的年末余额明细如下：

单位名称	与本公司关系	金额
成都广恒兴建筑设计有限公司	非关联方	22,306,361.80
四川长华建设项目管理有限公司	非关联方	12,722,332.11
四川德旭工程造价咨询有限公司	非关联方	1,123,321.00
成都长衡工程勘察有限公司	非关联方	7,007,379.45
四川长志企业管理有限公司	非关联方	832,939.00

合 计

43,992,333.36

16、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	2,046,459.46	1,864,481.34
加工费		103,441.67
装修款	280,000.00	
合计	2,326,459.46	1,967,923.01

17、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	657,410.97	610,161.63
合计	657,410.97	610,161.63

18、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,192,590.97	18,863,199.97	18,738,619.53	1,317,171.41
二、离职后福利-设定提存计划		2,499,781.49	2,495,710.66	4,070.83
合计	1,192,590.97	21,362,981.46	21,234,330.19	1,321,242.24

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	1,172,446.68	15,548,561.14	15,419,888.69	1,301,119.13

2、职工福利费		409,891.60	409,891.60	
3、社会保险费		1,505,093.99	1,503,323.50	1,770.49
其中：医疗保险费		1,312,073.73	1,310,433.95	1,639.78
工伤保险费		171,661.36	171,610.63	50.73
生育保险费		21,358.90	21,278.92	79.98
4、住房公积金		1,152,833.16	1,152,112.16	721.00
5、工会经费和职工教育经费	20,144.29	240,624.44	247,207.94	13,560.79
8、残疾人就业保障金		398.68	398.68	
9、其他短期薪酬		5,796.96	5,796.96	
合计	1,192,590.97	18,863,199.97	18,738,619.53	1,317,171.41

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		2,385,980.89	2,382,085.25	3,895.64
2、失业保险费		113,800.60	113,625.41	175.19
合计		2,499,781.49	2,495,710.66	4,070.83

其他说明：

19、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	978,696.82	1,796,035.17
企业所得税	4,658,647.48	
个人所得税	32,151.20	44,832.30
城市维护建设税	68,509.52	123,229.49
教育费附加	48,935.38	88,021.06
合计	5,786,940.40	2,052,118.02

其他说明：

20、应付利息

单位：元

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		106,293.53
企业债券利息	15,965,753.43	
合计	15,965,753.43	106,293.53

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

21、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
个人往来款	40,500.58	11,206.00
非关联单位往来款	17,009.70	1,107,617.83
押金		131,100.40
其他	784,863.49	142,322.06
合计	842,373.77	1,392,246.29

22、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	1,836,565.42	2,191,587.22
一年内到期的递延收益	538,700.00	
合计	2,375,265.42	2,191,587.22

其他说明：

23、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	43,221,545.14	40,733,419.37
合计	43,221,545.14	40,733,419.37

长期借款分类的说明：

注：2002年6月，本公司与沈阳市财政局、沈阳市绿色工程领导小组办公室签订“外国政府贷款沈阳环境改善项目再转贷协议”，日本协力银行同意转贷给本公司6.5亿日元贷款，该贷款年利率为0.75%，贷款期限为40年（含宽限期10年）；2006年4月，根据国家发展和改革委员会及财政部文件同意，在原批准该项目6.5亿日元基础上增加贷款2.9亿日元，上述贷款分别由合金投资和辽机集团对沈阳市财政局提供担保。

其他说明，包括利率区间：

24、应付债券

（1）应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
2016 年非公开发行公司债券	698,713,470.00	
合计	698,713,470.00	

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

单位：元

2016 年非公开发行公司债券	700,000,000.00	2016.9.12	3 年	700,000,000.00	698,600,000.00	15,965,753.43	113,470.00			698,713,470.00
合计	--	--	--	700,000,000.00	698,600,000.00	15,965,753.43	113,470.00			698,713,470.00

25、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	8,929,294.40		264,961.07	8,664,333.33	政府扶持资金
合计	8,929,294.40		264,961.07	8,664,333.33	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
年产 800 吨镍基合金生产建设项目扶持基金	8,929,294.40		257,447.19	7,513.88	8,664,333.33	与资产相关

合计	8,929,294.40		257,447.19	7,513.88	8,664,333.33	--
----	--------------	--	------------	----------	--------------	----

其他说明：

根据抚开经发[2012]11*号文件《关于年产800吨镍基合金生产建设项目扶持基金的通知》，子公司辽宁菁星符合沈抚新城促进主导产业发展暂行办法扶持基金支持规定，由抚顺经济开发区财政局安排专项扶持资金1046万元，用于基础设施建设补贴及设备购置补贴。

26、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	385,106,373.00						385,106,373.00

其他说明：

27、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其他资本公积	47,870,210.09			47,870,210.09
合计	47,870,210.09			47,870,210.09

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

28、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	65,080,549.79			65,080,549.79
合计	65,080,549.79			65,080,549.79

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

29、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-342,350,319.55	
调整后期初未分配利润	-342,350,319.55	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	26,407,110.50	
期末未分配利润	-315,943,209.05	

调整期初未分配利润明细:

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整,影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更,影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正,影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更,影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

30、营业收入和营业成本

单位: 元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	51,556,871.66	42,536,011.75	43,960,551.97	47,859,026.72
其他业务	450,151.34		855,647.78	3,135,819.67
合计	52,007,023.00	42,536,011.75	44,816,199.75	50,994,846.39

31、税金及附加

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	14,678.39	25,488.98
教育费附加	10,484.59	18,206.43
房产税	614,968.02	
土地使用税	394,263.04	
车船使用税	7,625.00	
印花税	30,666.30	
合计	1,072,685.34	43,695.41

其他说明:

注:根据财政部关于印发《增值税会计处理规定》的通知(财会[2016]22号)的相关规定,全面试行营业税改征增值税后,“营业税金及附加”科目名称调整为“税金及附加”科目,该科目核算企业经营活动发生的消费税、城市维护建设税、资源税、教育费附加及房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等相关税费;利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。”本公司房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等相关税费原在管理费用中列示,自2016年5月1日开始在本科目列示。

32、销售费用

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,079,483.29	1,598,831.68
差旅费		168,698.30
业务招待费		68,793.00
办公费	300.00	36,044.75
折旧费	2,024.76	16,818.38
运输费	596,440.26	546,517.92
租赁费	78,512.70	
物料消耗	60,120.29	
其他	118,084.61	108,754.01
合计	1,934,965.91	2,544,458.04

其他说明：

33、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	14,738,228.79	13,744,781.02
折旧及摊销	3,490,919.58	1,136,355.54
租赁费	4,526,947.62	2,171,100.53
差旅费	1,162,212.93	1,118,974.41
聘请中介机构费	1,577,387.18	998,087.51
业务招待费	1,089,327.26	783,569.53
办公费	581,999.46	769,786.85
取暖费及水电费	378,782.94	627,394.13
汽车费用	856,920.80	549,530.35
地方税费	457,390.30	474,573.52
交通费	509,586.60	314,239.37
修理费	594,253.39	141,367.61
董事会经费	79,947.00	139,209.00
物料消耗及低值易耗	26,786.18	133,714.12
财产保险费		7,536.60
培训费	60,068.64	
邮电通讯费	77,552.44	
招聘费	5,600.00	

快递费	1,125.00	
消防款	40,000.00	
装订打印费	1,724.00	
装修费	966,540.96	
其他	7,222,648.57	3,300,049.75
合计	38,445,949.64	26,410,269.84

其他说明：

34、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,027,821.51	804,556.15
利息收入	-837,369.06	-166,537.01
汇兑损益	4,573,314.81	1,947,895.09
手续费	160,282.57	
其他	4,586.80	-37,618.06
合计	5,928,636.63	2,548,296.17

其他说明：

35、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,535,080.63	-272,557.60
二、存货跌价损失	274,761.60	3,512,998.62
合计	1,809,842.23	3,240,441.02

其他说明：

36、投资收益

单位：元

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		-1,095,939.27
处置长期股权投资产生的投资收益	10,515,294.43	846,591.11
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	58,274,398.19	
合计	68,789,692.62	-249,348.16

其他说明：

2016年5月20日，本公司向共青城招银千鹰展翼赢利壹号投资合伙企业投资500万元，根据公司在合伙企业中的出资比例，本期获得5,827.44万元投资分红。投资收益的具体核查，可以参见本公司2017年2月21日公告，中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）关于《关于对沈阳合金投资股份有限公司的问询函》的专项核查意见。

37、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计	16,773.18		
其中：固定资产处置利得	16,773.18		16,773.18
政府补助	768,880.50	576,519.48	768,880.50
罚没收入	1,780.00		1,780.00
其他	61,343.01	1,118,023.42	61,343.01
合计	848,776.69	1,694,542.90	848,776.69

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
年产 800 吨 镍基金生 产建设项目 扶持基金		补助	因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助	是	否	257,447.19	576,519.48	与资产相关
房产及土地 使用税减免		补助	因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助	是	否	511,433.31		与收益相关
合计	--	--	--	--	--	768,880.50	576,519.48	--

其他说明：

38、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置损失合计	61,780.51	2,807,111.73	

其中：固定资产处置损失	61,780.51	2,807,111.73	
罚款支出	5,826.55	2,919.94	
其他	1,942.32	940.21	
合计	69,549.38	2,810,971.88	

其他说明：

39、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	4,658,786.90	-106,830.45
合计	4,658,786.90	-106,830.45

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	29,847,851.43
按法定/适用税率计算的所得税费用	4,658,786.90
非应税收入的影响	141,095.54
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	1,935,810.01
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	-4,880,081.52
所得税费用	4,658,786.90

其他说明

40、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	837,369.06	166,537.01
往来款等	16,102,808.14	41,904,276.98
收回备用金借款		1,694,542.90
其他	891,459.42	

合计	17,831,636.62	43,765,356.89
----	---------------	---------------

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的往来款	3,360,670.03	8,866,722.23
支付的期间费用	12,001,088.85	12,324,227.14
其他	1,328,239.28	
合计	16,689,998.16	21,190,949.37

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回银行承兑汇票投资款		240,000.00
合计		240,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置子公司现金净额差额	187,546.93	24,430,654.50
其他投资	660,000,000.00	
合计	660,187,546.93	24,430,654.50

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

41、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	25,189,064.53	-42,224,753.81

加：资产减值准备	1,809,842.23	3,240,441.02
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,539,871.75	4,744,109.60
无形资产摊销	342,257.51	334,759.20
长期待摊费用摊销	850,250.00	129,344.90
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）	45,007.33	2,807,111.73
财务费用（收益以“-”号填列）	5,983,738.23	2,752,451.24
投资损失（收益以“-”号填列）	-68,789,692.62	-249,348.16
存货的减少（增加以“-”号填列）	5,007,600.14	9,653,149.64
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-31,355,224.30	27,715,925.69
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	2,106,522.45	30,499,950.27
经营活动产生的现金流量净额	-54,270,762.75	39,403,141.32
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	77,090,865.36	42,738,102.32
减：现金的期初余额	42,738,102.32	26,529,004.52
现金及现金等价物净增加额	34,352,763.04	16,209,097.80

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	90,000.00
其中：	--

北京合金鼎世贸易有限公司	90,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	277,546.93
其中：	--
北京合金鼎世贸易有限公司	277,546.93
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	0.00
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	-187,546.93

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	77,090,865.36	42,738,102.32
其中：库存现金	29,863.90	104,246.49
可随时用于支付的银行存款	77,061,001.46	42,633,855.83
三、期末现金及现金等价物余额	77,090,865.36	42,738,102.32

其他说明：

八、合并范围的变更

1、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√ 是 □ 否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
北京合金鼎世	90,000.00	100.00%	转让	2016年11月30	收到处置价款,	10,515,294.43						

贸易有 限公司				日	在 2016 年 12 月 进行了 工商股 东变更							
------------	--	--	--	---	---------------------------------------	--	--	--	--	--	--	--

其他说明：

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

2、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：

本报告期新设立子公司北京合金鼎盛企业管理咨询有限公司，占100%股权；新设立了安徽鼎世医疗管理有限公司，占100%股权。

3、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
沈阳合金材料有 限公司	抚顺市	沈阳市	生产销售铜、镍 合金产品等	100.00%		同一控制企业合 并
辽宁菁星合金材	抚顺市	抚顺市	镍、镍基合金材 料制造	100.00%		设立
成都新承邦路桥 有限责任公司	成都	成都	公路工程、桥梁 工程、市政公用 工程、园林绿化 工程的施工	100.00%		非同一控制企业 合并
达州合展实业有 限公司	达州	达州	建设项目咨询、 管理；建设项目 投资等	51.00%		设立
北京合金鼎盛企 业管理咨询有限 公司	北京	北京	企业管理咨询	100.00%		设立
安徽鼎世医疗管 理有限公司	安徽	安徽	医疗管理咨询	100.00%		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

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分配的股利	期末少数股东权益余额

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

十、与金融工具相关的风险

本集团的经营活​​动会面临各种金融风险：信用风险、流动风险和市场风险（主要为汇率风险和利率风险）。本集团整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本集团财务业绩的潜在不利影响。

1、信用风险

本集团的信用风险主要来自货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款等。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

本集团持有的货币资金，主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

此外，对于应收账款、其他应收款和应收票据，本集团设定相关政策以控制信用风险敞口。本集团仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本集团的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本集团对应收账款余额进行持续监控，以确保本集团不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本集团信用控制部门特别批准，否则本集团不提供信用交易条件。

由于本集团仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户、地理区域和行业进行管理。

截至2016年12月31日止，本集团无重大逾期应收款项（2015年12月31日：无）。

2、流动性风险

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。

为控制该项风险，本集团通过运用票据结算等融资手段，保持资金延续性与灵活性之间的平衡，以管理其流动性风险。

本集团持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

3、市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括外汇风险。

4、资本管理

本集团资本管理的主要目标是确保本集团持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以支持业务发展并使股东价值最大化。

本集团管理资本结构并根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。为维持或调整资本结构，本集团可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本发行新股或出售资产以减低债务。本集团不受外部强制性资本要求约束。利用资本收益率监控资本。该比率按照公司税后利润除以实收资本（股本）计算。

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
霍尔果斯通海股权投资有限公司	霍尔果斯	从事对非上市企业的股权投资,通过认购非公开发行股票或者受让股权等方式持有上市公司股份。	20,000	20.00%	20.00%

本企业的母公司情况的说明

2016年10月28日公司的第二大股东共青城招银玖号投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“招银玖号”）、第三大股东辽宁省机械（集团）股份有限公司（以下简称“辽机集团”）与通海投资签署了《股份转让协议》，合计向通海投资转让公司77,021,275股股份。辽机集团持有的29,621,275股公司股份于2016年11月29日办理完毕过户登记，招银玖号持有的47,400,000股公司股份于2016年12月28日办理完毕过户登记。股份完成过户后，通海投资持有公司股份77,021,275股，占公司总股本385,106,373股的20.00%，为公司的控股股东，通海投资的实际控制人赵素菲为公司实际控制人。

本企业最终控制方是霍尔果斯通海股权投资有限公司。

其他说明：

无。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1。

3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
杨新红	占本公司股份总数 5% 以上的股东
辽机集团	过去十二个月内，曾经持有本公司股份总数 5% 以上的股东
招银玖号	过去十二个月内，曾经持有本公司股份总数 5% 以上的股东
共青城招银千鹰展翼赢利壹号投资合伙企业（有限合伙）	由本公司出资 25% 的合伙企业

其他说明

4、关联交易情况

（1）关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
沈阳合金材料有限公司	3,115.00	2001年03月10日	2041年03月10日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
辽机集团	1,391.00	2006年05月10日	2041年03月10日	

关联担保情况说明

(2) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	2,130,000.00	2,155,400.00

(3) 其他关联交易

无。

十二、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

本集团不存在需要披露的承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

交通银行沈阳分行诉本集团承担保证责任一案

1992年9月及1994年1月，沈阳有色金属压延厂有限公司（原称沈阳有色金属压延厂，以下简称压延厂）自交通银行沈阳分行分别借款1300万元及100万元，本公司及沈阳线材厂、沈阳轧钢厂为其提供一般保证担保。

由于债务人未能按期偿还本息，交通银行沈阳分行向沈阳市中级人民法院提起诉讼。沈阳市中级人民法院经审理后下达[2003]沈中民（3）合初字第245号、246号民事判决书，判决压延厂支付交通银行沈阳分行1300万元及100万元借款本金及利息，本公司及其他保证人在上述款项不能清偿时承担赔偿责任。本公司不服，向辽宁省高级人民法院提起上诉。2003年10

月，辽宁省高级人民法院下达[2003]辽民二合终字第267号、268号民事判决书，除改判本公司对压延厂第一笔借款1300万元中的200万元借款本息不承担保证责任外，其他均维持原判。

2004年6月，本公司协同沈阳市中级人民法院执行局查封压延厂持有的沈阳东方铜业有限公司36.67%的股权，该公司注册资本3000万元，股权价值人民币1100万元；以及压延厂建筑面积为7693.79平方米、价值人民币3000万元的七处厂房。但交通银行沈阳分行逾期未申请续封，查封财产自动解封。2009年7月17日，沈阳市中级人民法院下达沈法（2004）执字第125号裁定书，裁定查封本公司持有的大连宝源核设备有限公司1812.20万元股权及持有的宝源港务927.35万元股权（详见2009年8月1日《中国证券报》沈阳合金投资股份有限公司诉讼情况进展暨子公司股权被查封的公告，公告编号2009-055号）。

2010年5月31日，本公司收到辽宁省沈阳市中级人民法院下达的《民事裁定书》（沈法2004执字第125、127号），解除本公司在大连宝源核设备有限公司出资份额价值1812.20万元股份及在大连宝源港务有限公司出资份额价值927.35万元股份的查封（详见2010年6月1日《中国证券报》沈阳合金投资股份有限公司重大诉讼进展公告，公告编号2010-019号）。

2012年4月16日，辽宁省沈阳市中级人民法院作出《民事裁定书》（沈法2004执字第125、127号），查封公司持有的沈阳合金材料有限公司30%的股权，不允许转让，待法院处理，查封日期自2012年4月16日至2014年4月15日止（详见2012年5月30日《中国证券报》沈阳合金投资股份有限公司重大诉讼进展公告，公告编号：2012-012）。

本公司及公司聘请的律师认为：依据沈阳市铁西区国有资产经营有限公司于2010年7月5日出具的情况说明，中国信达管理资产公司沈阳办事处（以下简称“信达沈阳办事处”）持有的沈阳有色金属压延厂债权本金3132万元，已经转让给沈阳市铁西区国有资产经营有限公司，沈阳市铁西区国有资产经营有限公司拥有上述债权。且2010年5月26日，辽宁省沈阳市中级人民法院作出《民事裁定书》（沈法2004执字第125、127号），已经裁定解除本公司在大连宝源核设备有限公司出资份额价值1812.20万元股份及在大连宝源港务有限公司出资份额价值927.35万元股份的查封。自2010年后，该事项一直未有变化，该案件已应终结，本公司不再承担担保责任。

截至2016年12月31日，沈阳市中级人民法院尚未解除对本公司持有的合金材料30%股权的查封。

除存在上述或有事项外，截至2016年12月31日止，本公司无其他应披露未披露的重大或有事项。

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	855,579,777.95	99.98%			855,579,777.95	163,061,177.95	99.98%			163,061,177.95
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	29,628.89		17,435.72	58.85%	12,193.17	39,616.46	0.02%	30,961.65	78.15%	8,654.81
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	175,163.48	0.02%			175,163.48					
合计	855,784,570.32		17,435.72		855,767,134.60	163,100,794.41		30,961.65		163,069,832.76

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

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
达州合展实业有限公司	698,600,000.00			合并范围内关联方不计提坏账
沈阳合金材料有限公司	156,979,777.95			合并范围内关联方不计提坏账
合计	855,579,777.95		--	--

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

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			

1 年以内小计	698,780,163.48	500.00	
1 至 2 年	156,989,394.41	1,923.29	
3 年以上	15,012.43	15,012.43	100.00%
合计	855,784,570.32	17,435.72	

确定该组合依据的说明:

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1年以内 (含1年, 下同)	10.00	10.00
1-2年	20.00	20.00
2-3年	50.00	50.00
3-4年	100.00	100.00
4-5年	100.00	100.00
5年以上	100.00	100.00

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 1,461.64 元; 本期收回或转回坏账准备金额 14,987.57 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

单位: 元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位: 元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况:

单位: 元

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

其他应收款核销说明:

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	855,769,953.86	163,091,177.95
个人借款	6,116.46	6,116.46
其他	8,500.00	3,500.00
合计	855,784,570.32	163,100,794.41

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
达州合展实业有限公司	往来款	698,600,000.00	1 年以内	81.63%	
沈阳合金材料有限公司	往来款	156,979,777.95	1 至 2 年	18.34%	
北京合金鼎盛企业管理咨询有限公司	往来款	175,163.48	1 年以内	0.03%	
美迪特科技有限公司	往来款	15,012.43	3 年以上		15,012.43
陈伟	个人借款	5,000.00	1 至 2 年		1,770.33
合计	--	855,774,953.86	--	100.00%	16,782.76

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

无

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

2、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	53,991,302.18		53,991,302.18	55,991,302.18		55,991,302.18
对联营、合营企业投资	0.00			0.00		0.00
合计	53,991,302.18		53,991,302.18	55,991,302.18		55,991,302.18

(1) 对子公司投资

单位：元

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
沈阳合金材料有限公司	38,991,302.18			38,991,302.18		
成都新承邦路桥有限责任公司	7,000,000.00	3,000,000.00		10,000,000.00		
北京合金鼎世贸贸易有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00	0.00		
安徽鼎世医疗管理有限公司		5,000,000.00		5,000,000.00		
合计	55,991,302.18	8,000,000.00	10,000,000.00	53,991,302.18		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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											
	0.00									0.00	
	0.00									0.00	
二、联营企业											
	0.00									0.00	

合计	0.00									0.00
----	------	--	--	--	--	--	--	--	--	------

(3) 其他说明

3、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	-9,910,000.00	-8,260,500.00
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	58,274,398.19	
合计	48,364,398.19	-8,260,500.00

4、其他

十四、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	10,470,287.10	本年出售北京合金鼎世增加投资收益1051万。
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）	768,880.50	本年菁星收到房产及土地使用税减免退款
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	55,354.14	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	58,274,398.19	
减：所得税影响额	17,392,229.98	
合计	52,176,689.95	--

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

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）

归属于公司普通股股东的净利润	15.63%	0.0686	0.0686
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-15.26%	-0.0669	-0.0669

3、其他

第十二节 备查文件目录

- (一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- (二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- (三) 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。