



哈尔滨中飞新技术股份有限公司

2017 年半年度报告

2017-039

2017 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人杨志峰、主管会计工作负责人张威及会计机构负责人(会计主管人员)郭丽声明：保证本半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。

一、客户集中导致的风险

公司自设立以来，一直专注于高性能铝合金材料的研发、生产和销售，公司产品目前主要用于生产核燃料加工设备。尽管公司的主要客户是由中央直接管理的特大型国有独资企业集团的成员企业，所处行业受国家产业政策大力支持，经营状况和资信程度优良，然而如果主要客户阶段性调整生产计划或库存规模，将影响对公司产品的采购数量，进而对公司的销售收入带来较大影响。此外，公司在细分市场领域，存在一定程度的市场竞争。随着宏观经济下行压力加大，不排除有其他铝加工生产厂商涉足核燃料加工设备用高性能铝合金材料领域，从而影响到公司的市场份额。因此，公司存在因客户集中而导致的相关风险。随着募投项目的陆续建成并投入使用，公司将利用其产能拓展核能以外的市场，化解客户集中导致的风险。

二、募投项目投产后导致公司固定成本的大幅增加

本次募集资金投资项目建成后，公司固定资产规模将增加约 3.9 亿元，折旧费等固定费用相应增长。然而项目产能完全释放需要个过程，根据项目可研报告，项目建成后 3 年达产。同时，项目运行后产品销售结构的优化也需要一个过程。因此，存在募投项目投产后公司固定成本的大幅增加而导致利润阶段性下降甚至大幅下滑的风险。另外，根据本次募投项目的最新进展情况，募投项目主体设备部分——挤压生产线、熔铸生产线已于 2016 年上半年转固并投产，报告期内利润实现小幅提升。为此，公司将加强销售队伍建设，加大新客户开发力度，通过释放产能的方式，化解募集资金投资项目建成后增加的固定成本。

三、产能消化风险

本次募集资金将投向年产 8,950 吨高性能铝合金材料生产线项目，该募投项目系公司根据我国有关领域高性能铝合金材料市场需求整体情况及公司发展战略规划，经过系统深入的市场调研及反复论证而最终确定，产能消化有较强的保证，但同时也应看到目前国内铝加工行业并不景气，行业内竞争激烈，公司本次募投项目所形成产能的最终消化情况仍具有一定不确定性。

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、释义.....	1
第二节 公司简介和主要财务指标.....	4
第三节 公司业务概要.....	7
第四节 经营情况讨论与分析.....	9
第五节 重要事项.....	16
第六节 股份变动及股东情况.....	23
第七节 优先股相关情况.....	27
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	28
第九节 公司债相关情况.....	29
第十节 财务报告.....	30
第十一节 备查文件目录.....	115

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、股份公司、中飞股份	指	哈尔滨中飞新技术股份有限公司
中飞有限	指	哈尔滨中飞新技术有限公司
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
中飞恒力、子公司	指	宝鸡中飞恒力机械有限公司
深创投	指	深圳市创新投资集团有限公司，系发行人股东
高新投资	指	高新投资发展有限公司
元	指	人民币元
报告期、上年同期	指	2017 年 1-6 月份、2016 年 1-6 月份
核燃料加工设备用高性能铝合金材料	指	满足核燃料加工设备性能指标要求的高性能铝合金，主要包括 2000 系、6000 系和 7000 系铝合金材料。
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
证券法	指	《中华人民共和国证券法》
公司章程	指	《哈尔滨中飞新技术股份有限公司章程》

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	中飞股份	股票代码	300489
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	哈尔滨中飞新技术股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	中飞股份		
公司的外文名称（如有）	Harbin ZhongFei New Technology CD.,LTD		
公司的法定代表人	杨志峰		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	杨宗璇	孙莹莹
联系地址	哈尔滨市哈南工业新城核心区哈南第八大道 5 号	哈尔滨市哈南工业新城核心区哈南第八大道 5 号
电话	0451-51835038	0451-51835038
传真	0451-86811102	0451-86811102
电子信箱	hrbzfgf@126.com	hrbzfgf@126.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	85,662,113.89	74,002,207.59	15.76%
归属于上市公司股东的净利润（元）	11,234,904.62	10,867,478.16	3.38%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	8,593,139.19	9,783,464.36	-12.17%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-25,874,560.77	-28,242,657.18	-8.38%
基本每股收益（元/股）	0.1238	0.1198	3.34%
稀释每股收益（元/股）	0.1238	0.1198	3.34%
加权平均净资产收益率	2.43%	2.49%	-0.06%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	646,006,164.24	626,614,778.52	3.09%
归属于上市公司股东的净资产（元）	465,387,776.15	457,056,871.53	1.82%

五、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。

六、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	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）	65,063.89	固定资产处置
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）	3,293,745.00	政府补助本期应摊销额
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-7,756.62	
减：所得税影响额	709,286.84	
合计	2,641,765.43	--

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

公司作为一家高性能铝合金材料及机加工产品的生产企业，产品可广泛用于核能、航空、航天、军工电子、交通运输、机械设备制造等领域。按公司目前的业务类型区分，公司业务类别可分为制造类业务、贸易类业务和受托加工业务。

（一）主要业务

1、在制造类业务方面，主要是生产高性能铝合金锻件和机加工件产品，这些产品一般具有高强、高韧、耐腐蚀等特性。报告期公司制造类产品主要应用于核燃料加工设备用高性能铝合金材料领域,即核领域。

2、在贸易类业务方面，由于自身生产能力的不足或限制，公司通过一系列严格的管控措施，以直接采购的方式采购铝加工产品，销售给包括核领域在内的客户的业务。

3、在受托加工业务方面，主要是公司全资子公司中飞恒力利用其机械加工能力拓展的包括军工、航空等领域在内的受托加工业务。

公司所生产的高性能铝合金产品具有较高技术含量和经济附加值。随着公司募投项目陆续建成并投产，公司的业务结构将随着新领域市场的开拓发生一定变化。

（二）主要产品及其用途

公司制造类产品主要包括高性能铝合金锻件和机加工件，主要供给中核集团成员单位及其配套厂商用于生产核燃料加工专用设备零件；贸易类产品种类较多，大体可分为铝型材、铝棒材、铝管材和铝板材等。

公司制造类及贸易类产品主要销售给中核集团成员单位及其配套厂商，用于生产核燃料加工专用设备零部件，同时有少量贸易类产品销售到非核领域。

（三）经营模式

本公司构建了以高性能铝合金产品为主体及具有较高技术含量和经济附加值的铝加工产业经营模式，业务涵盖了核能、航空、航天、军工电子、交通运输、机械设备制造等领域。近几年，由于铝行业市场价格波动较大，公司积极拓展非核领域业务，不断探索创新经营模式，培育公司新的利润增长点。

各类产品具体业绩情况详见本报告“第四节 经营情况讨论与分析”中“二、主营业务分析”。

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	无重大变化
固定资产	无重大变化
无形资产	无重大变化
在建工程	在建工程期末余额较期初余额增加 117.52%，主要原因系子公司铝合金零部件机械加工项目（一期）在建工程投入所致。

货币资金	货币资金本报告期较期初余额减少 48.19%，主要原因系支付材料款所致。
应收票据	应收票据本报告期较期初余额增加 212.3%，主要原因系本期销售回款中票据比例增高所致。
应收账款	应收账款本报告期较期初余额增加 71.37%，主要原因系本期实现的销售款项在信用账期内资金尚未回笼所致。
预付账款	预付账款本报告期较期初余额减少 64.56%，主要原因系采购发票核销所致。
其他流动资产	其他流动资产本报告期较期初余额减少 45.36%，主要原因系留抵进项税额减少所致。

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、管理优势

核燃料加工设备制造商具有保密性强、产品需求种类多、单品种需求量相对较小等特点，为满足此类下游客户特殊的生产特点，公司建立了适应下游客户特点的经营模式和管理模式。目前，公司已建立起一套灵活有效的经营管理模式，以专门应对核工业特殊的市场需求。在原材料采购方面，公司采取了原材料库存与原材料价格联动的调节机制，及时调整原材料采购数量，以灵活应对原材料价格上涨带来的风险；在产品生产方面，公司能够充分把握客户的需求特点，提前研发试制并及时生产出符合客户需求的产品；在产品销售方面，公司高度重视每一笔订单，能够做到准确、及时地向客户交付产品。

2、技术优势

公司是省级企业技术中心，并建立了完善的技术创新体系，现拥有高性能铝合金材料生产的核心技术10项，发明专利8项，实用新型专利23项；同时，公司开发了11项黑龙江省省级高新技术产品，具有较强的技术开发和新产品研制能力；此外，公司已于2011年12月被认定为“黑龙江省创新型试点企业”和“哈尔滨市第五批知识产权试点单位”。长期以来，公司在注重培养自身高素质研发团队的同时，与中核集团下属研究院、东北大学、哈尔滨工业大学、哈尔滨理工大学等国内多家大学院所建立了良好的产学研合作关系，合作开发新产品、新工艺和新技术，取得了显著的研发成果。

3、行业先入优势

作为核燃料加工设备领域一家重要的研发配套单位，公司所涉及的领域具有很高的准入壁垒和技术壁垒，细分行业外的铝加工企业很难成为该领域的合格供应商，所以相比较于细分行业外的企业，公司具备很强的行业先入优势。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2016年度，公司募投项目陆续转固，固定资产持续增加。截至报告期末，募投项目累计投入39,678.05万元，投入进度达到95.62%。

募投项目的陆续转固，使公司营业成本大幅增长。与此同时，受经济形势和细分行业状况的影响，公司经营情况也面临一定压力。

报告期内，公司实现营业收入 85,662,113.89 元，同比增长 15.76%，营业成本 58,786,893.16 元，同比增长 29.29%，营业利润 10,825,602.61 元，同比下降 8.65%。其中，随着 2016 年 6 月募投项目挤压生产线投入使用，报告期内挤压材的营业收入较上年同期增加 3,390.48%、营业成本较上年同期增加 1,324.28%。同时，受核产品市场变化影响，报告期内机加件、锻件产品销售分别下滑 79.62%，50.98%。对此，公司采取一系列应对措施：

1、拓展非核领域市场。2015年以前，公司核领域收入占营业收入比重在90%以上。截止报告期末，公司非核领域收入占营业收入比重较去年同期有所提升。公司将利用产品优势，深入挖掘中下游市场潜力，扩大公司高性能铝合金材料在核领域的应用范围。

2、中飞恒力《铝合金零部件机械加工项目（一期）》工程已于2015年8月19日第二届董事会第十二次会议通过。截止报告期末，该项目已完成土建基础工程施工等投资3,460.82万元。项目立项本着贯彻“高起点、少投入、多产出、高效益、质量好”的建设原则，依托当地科技工业园的优势条件，采用国内外先进的生产技术和设备。本项目建成后，将重点引入核燃料加工设备用零部件与军品零部件产品的机械加工项目。

3、公司将借助资本市场推进外延式发展进程。公司将根据自身条件和特点，立足主业，完善产业链条，走出一条内生与外延式增长双轮驱动的专业化、差异化发展道路。

二、主营业务分析

概述

是否与经营情况讨论与分析中的概述披露相同

是 否

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	85,662,113.89	74,002,207.59	15.76%	
营业成本	58,786,893.16	45,469,556.28	29.29%	
销售费用	1,271,903.75	1,471,811.16	-13.58%	
管理费用	10,230,090.22	12,870,743.77	-20.52%	
财务费用	1,483,042.51	416,142.06	256.38%	上年同期募投项目没转固，利息费用资本化所致
所得税费用	2,941,750.26	2,259,056.60	30.22%	母公司适用所得税率为 15%。变动原因主要是由于子公司利润较上年增长较

				大，子公司适用的所得税率为 25% 所致。
研发投入	2,324,141.26	4,247,930.63	-45.29%	上半年研发部门工作重点为去年课题的收尾工作，相应投入减少所致。
经营活动产生的现金流量净额	-25,874,560.77	-28,242,657.18	-8.38%	
投资活动产生的现金流量净额	-16,507,770.49	-16,331,802.32	1.08%	
筹资活动产生的现金流量净额	28,211,667.50	28,442,768.22	-0.81%	
现金及现金等价物净增加额	-14,170,663.76	-16,131,691.28	-12.16%	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
（一）制造类	42,186,727.47	31,316,124.20	25.77%	11.89%	42.53%	-15.95%
机加件	4,378,884.42	2,878,721.17	34.26%	-79.62%	-75.94%	-10.05%
锻件	7,526,746.76	3,521,481.85	53.21%	-50.98%	-57.36%	7.00%
挤压材	30,281,096.29	24,915,921.18	17.72%	3,390.48%	1,324.28%	119.37%
（二）贸易类	33,812,020.73	22,539,815.77	33.34%	8.73%	5.48%	2.06%
（三）受托加工	8,977,583.94	4,005,424.97	55.38%	72.74%	88.16%	-3.66%

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
营业外收入	3,361,554.97	23.71%	其中 329.37 万元为政府补助	否
营业外支出	10,502.70	0.07%	其中 0.5 万元为公益性捐赠支出	否

四、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		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	20,002,411.56	3.10%	46,248,086.40	7.38%	-4.28%	
应收账款	86,472,202.39	13.39%	76,763,261.67	12.25%	1.14%	
存货	88,085,858.57	13.64%	64,174,318.83	10.24%	3.40%	
投资性房地产		0.00%		0.00%	0.00%	
长期股权投资		0.00%		0.00%	0.00%	
固定资产	357,397,493.60	55.32%	373,214,485.73	59.54%	-4.22%	
在建工程	20,738,171.13	3.21%	6,456,052.61	1.03%	2.18%	
短期借款	30,000,019.57	4.64%	30,000,000.00	4.79%	-0.15%	
长期借款	60,000,000.00	9.29%	36,800,000.00	5.87%	3.42%	

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	3,705,211.62	注1
固定资产-房屋建筑物	128,962,369.57	注2—注4
无形资产	24,071,250.00	注5
机器设备	7,259,337.26	注6
合计	163,998,168.45	

注1：货币资金中的其他货币资金3,705,211.62元，为银行承兑汇票保证金。

注2：本公司于2014年4月向上海浦东发展银行股份有限公司哈尔滨分行借款600万元，以平房区哈南工业新城南城第五大道与南城二路西北侧办公楼1-4层作抵押，同时由杨志峰、李念奎作为连带责任保证人。该笔借款于2016年12月31日已全部偿还，报告期内解押手续正在办理中，2017年7月解押手续已办理完成。

注3：本公司向上海浦东发展银行股份有限公司哈尔滨分行借款2000万元，期限为2014年4月15日至2017年3月1日，以平房区哈南工业新城南城第五大道与南城二路西北侧厂房（在建）作抵押，同时由杨志峰、李念奎作为连带责任保证人。该笔借款于2016年12月31日已全部偿还，报告期内解押手续正在办理中，2017年7月解押手续已办理完成。

注4：本公司向上海浦东发展银行股份有限公司哈尔滨分行借款1500万元，期限为2014年6月25日至2017年12月25日，以平房区哈南工业新城南城第五大道与南城二路西北侧厂房（在建）作抵押，同时由杨志峰、李念奎作为连带责任保证人。该笔借款于2017年6月30日已全部偿还，报告期内解押手续正在办理中，2017年7月解押手续已办理完成。

注5：本公司于2014年4月向上海浦东发展银行股份有限公司哈尔滨分行借款1250万元，以平房区哈南工业新城南城二路、南城第五大道西北侧土地使用权作抵押，同时由杨志峰、李念奎作为连带责任保证人。该笔借款于2016年12月31日已全部偿还，报告期内解押手续正在办理中，2017年7月解押手续已办理完成。

注6：本公司子公司宝鸡中飞恒力机械有限公司向宝鸡市金台区农村信用合作联社陈仓信用社借款680万元，期限为2015年11月26日至2017年11月25日，以机器设备作抵押。

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	16,203.37
报告期投入募集资金总额	0
已累计投入募集资金总额	16,203.37
募集资金总体使用情况说明	
经中国证券监督管理委员会"证监许可[2015]1179 号文"的核准，本公司向社会公开发行人民币普通股股票（A 股）1,135 万股（每股面值 1 元），每股发行价为 17.56 元，募集资金总额为人民币 19,930.60 万元，扣除各项发行费用人民币 3,727.23 万元，实际募集资金净额为人民币 16,203.37 万元，公司于 2015 年 7 月 17 日完成以募集资金置换前期投入工作。	

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化

承诺投资项目											
核燃料加工专用设备用高性能铝合金材料产业化项目	否	16,205	41,496	540.01	39,678.05	95.62%	2016年06月30日	102.24	102.24	否	否
承诺投资项目小计	--	16,205	41,496	540.01	39,678.05	--	--	102.24	102.24	--	--
超募资金投向											
不适用											
合计	--	16,205	41,496	540.01	39,678.05	--	--	102.24	102.24	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	募投项目已达到预定可使用状态，但尚未达产，因此未能达到预期效益。										
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用										
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用										
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 为顺利推进募集资金投资项目，在此次募集资金到账前，本公司已以自筹资金预先投入募投项目。截至2017年6月30日，公司以自筹资金预先投入募投项目的实际金额为39,678.05万元。募集资金于2015年6月25日进账，于2015年7月已履行完置换先期投入手续。										
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用										
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用										
尚未使用的募集资金用途及去向	不适用										
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用										

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(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) 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。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

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

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
宝鸡中飞恒力机械有限公司	子公司	机械设备、仪器仪表的生产、销售；机械加工；工业自动化技术开发和技术服务；	10,000,000.00	73,326,661.70	41,441,989.35	19,453,074.27	4,580,603.02	4,980,376.54

		金属材料销售					
--	--	--------	--	--	--	--	--

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

中飞恒力成立于2011年,经营范围为“机械设备、仪器仪表的生产、销售;机械加工;工业自动化技术开发和技术服务”。主要从事核燃料加工设备用铝合金零部件和其他机械加工。

在技术方面,中飞恒力作为精密机械加工企业,目前已掌握多项行业先进的加工工艺,其中包括:大尺寸对镗孔工艺、薄壁精密铝合金铸件加工工艺、核燃料设备用铝合金零部件机械加工工艺以及去除毛刺工艺等。

在发展方面,中飞恒力《铝合金零部件机械加工项目(一期)》工程已于2015年8月19日第二届董事会第十二次会议通过。截止报告期末,该项目已完成土建基础工程施工等投资3,460.82万元。项目立项本着贯彻“高起点、少投入、多产出、高效益、质量好”的建设原则,依托当地科技工业园的优势条件,采用国内外先进的生产技术和设备。本项目建成后,将重点引入核燃料加工设备用零部件与军品零部件产品的机械加工项目。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2017 年 1-9 月经营业绩的预计

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

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、客户集中导致的风险

公司自设立以来,一直专注于高性能铝合金材料的研发、生产和销售,公司产品目前主要用于生产核燃料加工设备。尽管公司的主要客户是由中央直接管理的特大型国有独资企业集团的成员企业,所处行业受国家产业政策大力支持,经营状况和资信程度优良,然而如果主要客户阶段性调整生产计划或库存规模,将影响对公司产品的采购数量,进而对公司的销售收入带来较大影响。此外,公司在细分市场领域,存在一定程度的市场竞争。随着宏观经济下行压力加大,不排除有其他铝加工生产厂商涉足核燃料加工设备用高性能铝合金材料领域,从而影响到公司的市场份额。因此,公司存在因客户集中而导致的相关风险。随着募投项目的陆续建成并投入使用,公司将利用其产能拓展核能以外的市场,化解客户集中导致的风险。

2、募投项目投产后导致公司固定成本的大幅增加。

本次募集资金投资项目建成后,公司固定资产规模将增加约3.9亿元,折旧费等固定费用相应增长。然而项目产能完全释放需要个过程,根据项目可研报告,项目建成后3年达产。同时,项目运行后产品销售结构的优化也需要一个过程。因此,存在募投项目投产后公司固定成本的大幅增加而导致利润阶段性下降甚至大幅下滑的风险。另外,根据本次募投项目的最新进展情况,募投项目主体设备部分——挤压生产线、熔铸生产线已于2016年上半年转固并投产,报告期内利润小幅提升。为此,公司将加强销售队伍建设,加大新客户开发力度,通过释放产能的方式,化解募集资金投资项目建成后增加的固定成本。

3、产能消化风险

本次募集资金将投向年产8,950吨高性能铝合金材料生产线项目,该募投项目系公司根据我国有关领域高性能铝合金材料市场需求整体情况及公司发展战略规划,经过系统深入的市场调研及反复论证而最终确定,产能消化有较强的保证,但同时也应看到目前国内铝加工行业并不景气,行业内竞争激烈,公司本次募投项目所形成产能的最终消化情况仍具有一定不确定性。

第五节 重要事项

一、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
2016 年度股东大会	年度股东大会	31.13%	2017 年 05 月 25 日	2017 年 05 月 25 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/ (公告编号: 2017-028)

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

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

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、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超期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	不适用	不适用			不适用	不适用
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	不适用	不适用			不适用	不适用
资产重组时所作承诺	不适用	不适用			不适用	不适用
首次公开发行或再融资时所作承诺	控股股东杨志峰	限售承诺、减持承诺	1、自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。2、本人在公司任职董事、监事或高级管理人员期间，在上述限售期届满后，各自在任职期间每年转让的股份不超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；离职后六个月内不转让其所持有的本公司的股份。在任职期间内买入公司股份不在六个月内卖出；在任职期间内卖出公司股份不在六个月内买入。若本人在首次公开发行股票上市之日起六个月内申报离职的，自申报离职之日起十八个月内不转让本人直接或间接持有的本公司股份；在首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职的，自申报离职之日起十二个月内不转让本人直接或间接持有的本公司股份。3、本人所持股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价；公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人持有公司股票的上述锁定期自动延长 6 个月。4、所持股份锁定期满后两年内，在不影响第一大股东及实际控制人的地位情况下，本人根据实际资金需求及股票的市场估值等因素确定减持数量及价格，每年减持股份数不超过减持前所持股份总数的 25%，减持价格不低于发行价，在减持前提前 3 个交易日公告。在以上期间内公司有派息、送股、公积金转增股本、配股等情况的，减持价根据除权除息情况相应调整。	2015 年 07 月 01 日	三十六个月	严格遵守
	主要股东王珏、李念奎	限售承诺、减持承诺	1、自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。2、本人在公司任职董事、监事或高级管理人员期间，在上述限售期届满后，各自在任职期间	2015 年 07 月 01 日	三十六个月	严格遵守

			<p>每年转让的股份不超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；离职后六个月内不转让其所持有的本公司的股份。在任职期间内买入公司股份不在六个月内卖出；在任职期间内卖出公司股份不在六个月内买入。若本人在首次公开发行股票上市之日起六个月内申报离职的，自申报离职之日起十八个月内不转让本人直接或间接持有的本公司股份；在首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职的，自申报离职之日起十二个月内不转让本人直接或间接持有的本公司股份。3、本人所持股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价；公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人持有公司股票的上述锁定期自动延长 6 个月。4、所持股份锁定期满后两年内，根据本人实际资金需求及股票的市场估值等因素确定减持数量及价格，每年减持股份数不超过减持前所持股份总数的 25%，减持价格不低于发行价，在减持前提前 3 个交易日公告。在以上期间内公司有派息、送股、公积金转增股本、配股等情况的，减持价根据除权除息情况相应调整。</p>			
	<p>公司控股股东杨志峰，关联股东周炯成先生、王宏杰女士、李宏宇先生，主要股东王珏、李念奎，关联股东崔英为女士</p>	<p>限售承诺、 减持承诺</p>	<p>1、自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。2、本人所持股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价；公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人持有公司股票的上述锁定期自动延长 6 个月。</p>	<p>2015 年 07 月 01 日</p>	<p>三十六个月</p>	<p>严格遵守</p>
股权激励承诺	不适用					
其他对公司中小股东所作承诺	不适用					
承诺是否及时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、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。

八、诉讼事项

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。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十二、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。

十三、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

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

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。

十四、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

公司报告期不存在担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 半年度精准扶贫概要

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

(2) 上市公司半年度精准扶贫工作情况

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育脱贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

(3) 后续精准扶贫计划

2、重大环保情况

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

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十七、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	47,890,000	52.77%				-5,470,000	-5,470,000	42,420,000	46.74%
3、其他内资持股	47,890,000	52.77%				-5,470,000	-5,470,000	42,420,000	46.74%
境内自然人持股	47,890,000	52.77%				-5,470,000	-5,470,000	42,420,000	46.74%
二、无限售条件股份	42,860,000	47.23%				5,470,000	5,470,000	48,330,000	53.26%
1、人民币普通股	42,860,000	47.23%				5,470,000	5,470,000	48,330,000	53.26%
三、股份总数	90,750,000	100.00%						90,750,000	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

（1）报告期内，限售股份中的高管锁定股减少，相应增至无限售流通股；

（2）报告期内，股东首发前限售股解禁，相应增至无限售流通股。

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	拟解除限售日期
杨志峰	24,800,000			24,800,000	首发前个人类限售股	2018年7月1日
王珏	14,100,000			14,100,000	首发前个人类限售股	2018年7月1日
李念奎	2,600,000			2,600,000	首发前个人类限售股	2018年7月1日

韩忠健	2,500,000	2,500,000		0	首发前个人类限售股	2017 年 3 月
王春雨	1,875,000	1,875,000		0	离职高管锁定股	2017 年 1 月 25 日
王桂香	975,000	975,000		0	离职高管锁定股	2017 年 1 月 25 日
龚涛	525,000			525,000	高管锁定股	2016 年 7 月 1 日
崔英为	160,000			160,000	首发前个人类限售股	2018 年 7 月 1 日
李海兵	75,000	75,000		0	离职高管锁定股	2017 年 1 月 25 日
高树增	75,000	18,750		56,250	高管锁定股	在职期间每年解禁 25%
其他	205,000	26,250		178,750	首发前个人类限售股	2016 年 7 月 1 日、在职期间每年解禁 25%
合计	47,890,000	5,470,000	0	42,420,000	--	--

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		11,610	报告期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
杨志峰	境内自然人	27.33%	24,800,000	0	24,800,000	0		
王珏	境内自然人	15.54%	14,100,000	0	14,100,000	0	质押	4,420,000
高新投资发展有 限公司	国有法人	5.98%	5,429,600	-694900	0	5,429,600		
深圳市创新投资 集团有限公司	境内非国有法人	3.95%	3,586,666	0	0	3,586,666		
李念奎	境内自然人	2.87%	2,600,000	0	2,600,000	0	质押	1,953,280
韩忠健	境内自然人	2.75%	2,500,000	0	0	2,500,000	质押	2,000,000
黑龙江红土科力 创业投资有限公 司	境内非国有法人	1.35%	1,229,034	-1473800	0	1,229,034		
龚涛	境内自然人	0.77%	700,000	0	525,000	175,000		
中国建设银行股 份有限公司一摩	其他	0.74%	674,975	674,975	0	674,975		

根士丹利华鑫多因子精选策略混合型证券投资基金								
王木胜	境内自然人	0.46%	421,500	421,500	0	421,500		
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)	0							
上述股东关联关系或一致行动的说明	在公司前十名股东中,王珏与李念奎为夫妻关系;深圳市创新投资集团有限公司为黑龙江红土科力创业投资有限公司的控股股东。其他股东无关联关系。							
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					
高新投资发展有限公司	5,429,600	人民币普通股	5,429,600					
深圳市创新投资集团有限公司	3,586,666	人民币普通股	3,586,666					
韩忠健	2,500,000	人民币普通股	2,500,000					
黑龙江红土科力创业投资有限公司	1,229,034	人民币普通股	1,229,034					
中国建设银行股份有限公司—摩根士丹利华鑫多因子精选策略混合型证券投资基金	674,975	人民币普通股	674,975					
王木胜	421,500	人民币普通股	421,500					
张晓洁	400,000	人民币普通股	400,000					
李爱荣	384,000	人民币普通股	384,000					
袁莲平	381,598	人民币普通股	381,598					
潘亚明	305,365	人民币普通股	305,365					
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	深圳市创新投资集团有限公司为黑龙江红土科力创业投资有限公司的控股股东。其他股东关联关系无法确定,也未知是否属于一致行动人。							
参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 4)	公司股东李爱平、袁莲平通过信用账户持有股份分别为 384000 股和 381598 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。

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

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、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2016 年年报。

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
李念奎	总经理	任期满离任	2017 年 01 月 03 日	任期届满
李念奎	副董事长、董事	离任	2017 年 01 月 17 日	个人原因
张勇	监事	离任	2017 年 04 月 25 日	个人原因
赵玉丹	财务总监	离任	2017 年 04 月 17 日	个人原因
李海永	董事	离任	2017 年 04 月 25 日	个人原因
杨宗璇	董事会秘书	聘任	2017 年 01 月 03 日	第三届董事会第一次会议决议审议通过
杨宗璇	董事	被选举	2017 年 05 月 25 日	第三届董事会第二次会议决议审议通过

第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半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

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

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：哈尔滨中飞新技术股份有限公司

2017 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	20,002,411.56	38,610,031.22
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	4,996,788.50	1,600,000.00
应收账款	86,472,202.39	50,459,834.13
预付款项	3,973,713.88	11,213,954.97
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	5,846,245.00	5,845,200.00
买入返售金融资产		
存货	88,085,858.57	83,624,289.13
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	3,841,346.15	7,030,690.26
流动资产合计	213,218,566.05	198,383,999.71
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	357,397,493.60	365,475,279.21
在建工程	20,738,171.13	9,534,078.03
工程物资	66,105.48	66,105.48
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	34,197,530.92	34,638,128.02
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	8,203,247.55	8,211,733.01
其他非流动资产	12,185,049.51	10,305,455.06
非流动资产合计	432,787,598.19	428,230,778.81
资产总计	646,006,164.24	626,614,778.52
流动负债：		
短期借款	30,000,019.57	30,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	12,543,987.37	30,939,486.90
应付账款	12,035,906.50	14,502,550.89
预收款项	587,096.64	528,599.67

卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	2,544,047.28	2,397,582.97
应交税费	3,403,682.40	3,314,741.11
应付利息		105,898.71
应付股利	2,904,000.00	
其他应付款	1,128,279.06	1,065,308.60
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	6,800,000.00	16,800,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	71,947,018.82	99,654,168.85
非流动负债：		
长期借款	60,000,000.00	20,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	48,502,517.23	49,719,052.23
递延所得税负债	168,852.04	184,685.91
其他非流动负债		
非流动负债合计	108,671,369.27	69,903,738.14
负债合计	180,618,388.09	169,557,906.99
所有者权益：		
股本	90,750,000.00	90,750,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		

资本公积	188,091,648.97	188,091,648.97
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	18,597,038.93	18,014,848.31
一般风险准备		
未分配利润	167,949,088.25	160,200,374.25
归属于母公司所有者权益合计	465,387,776.15	457,056,871.53
少数股东权益		
所有者权益合计	465,387,776.15	457,056,871.53
负债和所有者权益总计	646,006,164.24	626,614,778.52

法定代表人：杨志峰

主管会计工作负责人：张威

会计机构负责人：郭丽

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	13,437,261.86	36,207,072.65
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	3,696,788.50	600,000.00
应收账款	77,835,010.33	40,991,779.42
预付款项	6,275,400.51	11,012,704.98
应收利息		
应收股利		
其他应收款	5,845,200.00	5,845,200.00
存货	82,681,060.14	78,705,699.14
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	3,841,346.15	7,030,690.26
流动资产合计	193,612,067.49	180,393,146.45
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		

长期应收款		
长期股权投资	10,000,000.00	10,000,000.00
投资性房地产		
固定资产	349,706,191.25	356,994,888.85
在建工程	2,963,979.22	1,120,959.84
工程物资	66,105.48	66,105.48
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	24,076,341.37	24,404,353.03
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	7,911,807.11	7,971,343.14
其他非流动资产	6,513,619.01	7,345,614.56
非流动资产合计	401,238,043.44	407,903,264.90
资产总计	594,850,110.93	588,296,411.35
流动负债：		
短期借款	25,000,019.57	30,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	12,543,987.37	30,939,486.90
应付账款	9,415,415.57	12,658,295.80
预收款项	564,258.62	526,544.65
应付职工薪酬	1,394,656.32	1,904,033.47
应交税费	979,462.06	1,906,628.67
应付利息		95,027.78
应付股利	2,904,000.00	
其他应付款	128,279.06	31,899.00
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		10,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	52,930,078.57	88,061,916.27
非流动负债：		

长期借款	60,000,000.00	20,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	48,202,517.23	49,419,052.23
递延所得税负债	168,852.04	184,685.91
其他非流动负债		
非流动负债合计	108,371,369.27	69,603,738.14
负债合计	161,301,447.84	157,665,654.41
所有者权益：		
股本	90,750,000.00	90,750,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	188,091,648.97	188,091,648.97
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	18,597,038.93	18,014,848.31
未分配利润	136,109,975.19	133,774,259.66
所有者权益合计	433,548,663.09	430,630,756.94
负债和所有者权益总计	594,850,110.93	588,296,411.35

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	85,662,113.89	74,002,207.59
其中：营业收入	85,662,113.89	74,002,207.59
利息收入		
已赚保费		

手续费及佣金收入		
二、营业总成本	74,836,511.28	62,150,983.18
其中：营业成本	58,786,893.16	45,469,556.28
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	1,156,485.86	136,007.30
销售费用	1,271,903.75	1,471,811.16
管理费用	10,230,090.22	12,870,743.77
财务费用	1,483,042.51	416,142.06
资产减值损失	1,908,095.78	1,786,722.61
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）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
其他收益		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	10,825,602.61	11,851,224.41
加：营业外收入	3,361,554.97	1,275,310.35
其中：非流动资产处置利得	65,063.89	
减：营业外支出	10,502.70	
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	14,176,654.88	13,126,534.76
减：所得税费用	2,941,750.26	2,259,056.60
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	11,234,904.62	10,867,478.16
归属于母公司所有者的净利润	11,234,904.62	10,867,478.16
少数股东损益		
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	11,234,904.62	10,867,478.16
归属于母公司所有者的综合收益总额	11,234,904.62	10,867,478.16
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
(一)基本每股收益	0.1238	0.1198
(二)稀释每股收益	0.1238	0.1198

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

法定代表人：杨志峰

主管会计工作负责人：张威

会计机构负责人：郭丽

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	74,970,690.99	66,594,494.36
减：营业成本	54,881,827.72	42,555,386.05
税金及附加	968,059.86	
销售费用	1,074,072.22	1,184,376.25
管理费用	8,987,601.62	11,859,463.87
财务费用	1,438,108.94	464,717.24
资产减值损失	1,886,787.40	1,680,126.86
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）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
其他收益		

二、营业利润（亏损以“－”号填列）	5,734,233.23	8,850,424.09
加：营业外收入	1,290,264.97	1,275,310.35
其中：非流动资产处置利得	65,063.89	
减：营业外支出	5,502.70	
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	7,018,995.50	10,125,734.44
减：所得税费用	1,197,089.35	1,504,124.90
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	5,821,906.15	8,621,609.54
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	5,821,906.15	8,621,609.54
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	39,095,129.77	42,352,622.14
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		

收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	8,493,602.43	5,502,223.19
经营活动现金流入小计	47,588,732.20	47,854,845.33
购买商品、接受劳务支付的现金	50,367,985.04	47,614,208.62
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	11,042,445.32	10,188,949.39
支付的各项税费	5,440,482.96	4,507,528.32
支付其他与经营活动有关的现金	6,612,379.65	13,786,816.18
经营活动现金流出小计	73,463,292.97	76,097,502.51
经营活动产生的现金流量净额	-25,874,560.77	-28,242,657.18
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		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	88,203.89	
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	88,203.89	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	16,595,974.38	16,331,802.32
投资支付的现金		
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		
投资活动现金流出小计	16,595,974.38	16,331,802.32

投资活动产生的现金流量净额	-16,507,770.49	-16,331,802.32
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	70,000,019.57	40,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	70,000,019.57	40,000,000.00
偿还债务支付的现金	40,000,000.00	10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,788,352.07	1,557,231.78
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	41,788,352.07	11,557,231.78
筹资活动产生的现金流量净额	28,211,667.50	28,442,768.22
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	-14,170,663.76	-16,131,691.28
加：期初现金及现金等价物余额	32,235,581.32	56,504,239.64
六、期末现金及现金等价物余额	18,064,917.56	40,372,548.36

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	34,350,806.81	38,358,791.36
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	6,415,266.00	5,236,356.75
经营活动现金流入小计	40,766,072.81	43,595,148.11
购买商品、接受劳务支付的现金	56,994,487.84	46,259,610.00
支付给职工以及为职工支付的现金	9,283,553.29	8,099,507.60
支付的各项税费	3,002,104.81	2,159,751.78
支付其他与经营活动有关的现金	6,250,644.04	13,301,403.19
经营活动现金流出小计	75,530,789.98	69,820,272.57
经营活动产生的现金流量净额	-34,764,717.17	-26,225,124.46
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		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	88,203.89	
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	88,203.89	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	7,098,873.66	12,748,781.39
投资支付的现金		
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		
投资活动现金流出小计	7,098,873.66	12,748,781.39
投资活动产生的现金流量净额	-7,010,669.77	-12,748,781.39
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	65,000,019.57	40,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	65,000,019.57	40,000,000.00
偿还债务支付的现金	40,000,000.00	10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,557,487.52	1,387,250.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	41,557,487.52	11,387,250.00
筹资活动产生的现金流量净额	23,442,532.05	28,612,750.00
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	-18,332,854.89	-10,361,155.85
加：期初现金及现金等价物余额	29,832,622.75	45,813,777.72
六、期末现金及现金等价物余额	11,499,767.86	35,452,621.87

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有者权益 合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合 收益	专项 储备	盈余公积	一般风险 准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	90,750,000.00				188,091,648.97				18,014,848.31		160,200,374.25		457,056,871.53
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	90,750,000.00				188,091,648.97				18,014,848.31		160,200,374.25		457,056,871.53
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								582,190.62			7,748,714.00		8,330,904.62
（一）综合收益总额											11,234,904.62		11,234,904.62
（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								582,190.62			-3,486,190.62		-2,904,000.00
1. 提取盈余公积								582,190.62			-582,190.62		

2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配												-2,904,000.00	-2,904,000.00
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期末余额	90,750,000.00				188,091,648.97				18,597,038.93		167,949,088.25		465,387,776.15

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有者 权益 合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综 合收益	专项 储备	盈余公积	一般风险 准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	45,375,000.00				210,779,148.97				15,267,915.33		159,969,037.81		431,391,102.11
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													

其他													
二、本年期初余额	45,375,000.00				210,779,148.97				15,267,915.33		159,969,037.81		431,391,102.11
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	45,375,000.00				-22,687,500.00				2,746,932.98		231,336.44		25,665,769.42
(一) 综合收益总额											31,337,644.42		31,337,644.42
(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									2,746,932.98		-8,418,807.98		-5,671,875.00
1. 提取盈余公积									2,746,932.98		-2,746,932.98		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-5,671,875.00		-5,671,875.00
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转	45,375,000.00				-22,687,500.00						-22,687,500.00		
1. 资本公积转增资本(或股本)	22,687,500.00				-22,687,500.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他	22,687,500.00										-22,687,500.00		
(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	90,750,000.00				188,091,648.97				18,014,848.31		160,200,374.25		457,056,871.53
----------	---------------	--	--	--	----------------	--	--	--	---------------	--	----------------	--	----------------

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	90,750,000.00				188,091,648.97				18,014,848.31	133,774,259.66	430,630,756.94
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	90,750,000.00				188,091,648.97				18,014,848.31	133,774,259.66	430,630,756.94
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								582,190.62	2,335,715.53	2,917,906.15	2,917,906.15
（一）综合收益总额										5,821,906.15	5,821,906.15
（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								582,190.62	-3,486,190.62	-2,904,000.00	-2,904,000.00
1. 提取盈余公积								582,190.62	-582,190.62		

(一) 综合收益总额										27,469,329.75	27,469,329.75
(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									2,746,932.98	-8,418,807.98	-5,671,875.00
1. 提取盈余公积									2,746,932.98	-2,746,932.98	0.00
2. 对所有者（或股东）的分配										-5,671,875.00	-5,671,875.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	45,375,000.00				-22,687,500.00					-22,687,500.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	22,687,500.00				-22,687,500.00						0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他	22,687,500.00									-22,687,500.00	0.00
(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	90,750,000.00				188,091,648.97				18,014,848.31	133,774,259.66	430,630,756.94

三、公司基本情况

1、基本情况

哈尔滨中飞新技术股份有限公司系由哈尔滨中飞新技术有限公司于2010年11月3日整体变更设立的股份有限公司。公司统一社会信用代码912301997875329317（1-1）；公司类型：股份有限公司(上市)；公司地址：哈尔滨市哈南工业新城核心区哈南第八大道5号；法定代表人：杨志峰；注册资本：玖仟零柒拾伍万圆整；营业期限：长期。

2、历史沿革

(1) 中飞有限设立情况

2006年7月10日，王春雨、韩忠健、周静、王珏等人召开中飞有限（筹）第一届股东会，审议通过了公司章程。

2006年7月12日，开元会计师事务所出具黑开元会验字[2006]029号《验资报告》：截至2006年7月12日，公司（筹）已收到全体股东投入的注册资本金200万元，全部为货币资金。

2006年7月18日，王春雨、韩忠健、周静、王珏4位自然人申请设立中飞有限，注册资本及实收资本为200万元。

2006年7月19日，哈尔滨市工商行政管理局开发区分局颁发了注册号为2301992000989（1-1）的《企业法人营业执照》，中飞有限成立。

(2) 中飞有限股权转让情况

2010年3月18日，经中飞有限股东会全体股东审议通过，周静、韩忠健、王春雨将全部或部分股权转让给杨志峰、李念奎等6人，其他股东放弃优先受让权。

2010年3月31日，中飞有限取得了哈尔滨市工商行政管理局开发分局颁发的注册号为230199100062745（1-1）的《企业法人营业执照》。

(3) 中飞有限整体变更设立股份公司情况

根据2010年10月1日中飞有限股东会决议，由中飞有限各股东作为发起人，依据《公司法》的有关规定由有限责任公司整体变更为股份有限公司，即以中飞有限截至2010年6月30日经审计的净资产人民币2746.04万元为基础，将其中的2500万元折为股本，整体变更设立股份公司，净资产大于股本的部分246.04万元计入股份公司资本公积。

2010年9月25日，利安达会计师事务所有限责任公司出具利安达验字[2010]第1101-2号《验资报告》，对本次整体变更的出资情况进行了验证。

2010年11月3日，哈尔滨市工商行政管理局开发分局颁发了注册号为230199100062745（1-1）的《企业法人营业执照》，注册资本及实收资本为人民币2500万元。

(4) 2011年5月增资情况

为扩大公司经营规划及经营管理需要，2011年4月2日，中飞股份召开股东大会，全体股东一致决议通过公司向股东、内部管理人员及核心技术骨干等44名特定对象增发222万股，每股3元，注册资本由2500万元增至2722万元，同时增加资本公积。同时，中飞股份按股东大会决议确定的内容分别与44名特定对象签订《增资协议书》。

2011年5月11日，利安达上海分所出具利安达验字[2011]第M1105号《验资报告》，对本次增资情况进行了验证。

2011年5月17日，中飞股份取得了哈尔滨市工商行政管理局开发分局颁发的注册号为230199100062745（1-1）的《企业法人营业执照》，注册资本为人民币2722万元。

(5) 2011年9月增资情况

2011年8月15日，中飞股份召开股东大会，全体股东一致决议通过公司向深圳市创新投资集团有限公司（以下简称“深创投”）、黑龙江红土科力创业投资有限公司（以下简称“红土科力”）、高新投资发展有限公司（以下简称“高新投资”）三家投资机构增发680.50万股，每股8.82元，注册资本由2722万元增至3402.5万元，同时增加资本公积。

2011年8月22日，利安达上海分所出具利安达验字[2011]第M1109号《验资报告》，对本次增资情况进行了验证。

2011年9月1日，中飞股份取得了哈尔滨市工商行政管理局开发分局颁发了注册号为230199100062745（1-1）的《企业法人营业执照》，注册资本为人民币3402.5万元。

(6) 公司发行股票情况

2015年6月9日，经中国证券监督管理委员会“证监许可[2015]1179号”文核准，本公司公开发行1135万股人民币普通股，本次发行采用网下向股票配售对象询价配售（以下简称“网下配售”）与网上向社会公众投资者定价发行（以下简称“网上发

行”)相结合的方式,其中网下配售113.5万股,网上定价发行1021.5万股,发行价格为17.56元/股。

经深圳证券交易所《关于哈尔滨中飞新技术股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》(深证上[2015]318号)同意,本公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所创业板上市,股票简称“中飞股份”,股票代码“300489”。本公司首次公开发行的1135万股股票于2015年7月1日起上市交易。

2015年9月1日,中飞股份取得了哈尔滨市工商行政管理局开发分局颁发了注册号为230199100062745的《企业法人营业执照》,注册资本为人民币4537.5万元。

(7) 公司转、送股情况

2016年4月20日,公司召开了第二届董事会第十五次会议,审议通过了《关于公司2015年年度利润分配预案及修订<公司章程>相应条款的议案》,决定以2015年12月31日总股本4537.5万股为基数,向全体股东每10股派息1.25元(含税),送红股5股(含税),以资本公积金向全体股东每10股转增5股,并将该议案提交2015年年度股东大会审议;2016年5月27日,公司召开了2015年年度股东大会,审议并通过该议案;2016年7月21日,公司2015年度利润分配方案实施完毕,公司股本增至9075万元。

2016年8月2日,公司取得了哈尔滨市市场监督管理局开发区分局颁发的统一社会信用代码为912301997875329317的《营业执照》,注册资本变更为人民币9075万元。

3、公司实际控制人

公司控股股东和实际控制人为杨志峰,持有公司27.3278%的股份,现任公司董事长。

4、公司所处行业

公司所处行业为有色金属压延加工业的子行业铝合金加工行业。

5、公司经营范围及主要产品

经营范围:铝、镁加工产品的生产和销售及其技术开发和技术服务;机械加工;生产、销售:机械设备、电子产品。(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)。

公司业务按照类别的不同,可分为制造类业务、贸易类业务及少量的受托加工业务;公司制造类产品包括铝合金模锻件和机加工件;贸易类产品主要分为铝棒材、铝管材、铝型材和铝板材等,公司产品主要用于核能领域。

本报告期合并财务报表范围未发生变化

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础,根据实际发生的交易事项,按照企业会计准则的有关规定,并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营

本公司自报告期末起12个月不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定(统称“企业会计准则”)的要求,真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报表参照了《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）（以下简称“第15号文（2014年修订）”）的列报和披露要求。

2、会计期间

本公司的会计年度从公历1月1日至12月31日止。

3、营业周期

正常的营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性的划分标准。

4、记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1.同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。本公司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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2.非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果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，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，经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。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

（1）调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

（1）判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

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。

（2）分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

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，应当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

并财务报表中应当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。

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(3) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中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计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

8、现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。公司将3个月内到期的银行承兑汇票保证金同时确定为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

10、金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和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）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；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，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

本公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

本公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）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，按照成本计量；（3）不属于

指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同,或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺,在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量:1)按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额;2)初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失,除与套期保值有关外,按照如下方法处理:(1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失,计入公允价值变动损益;在资产持有期间所取得的利息或现金股利,确认为投资收益;处置时,将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益,同时调整公允价值变动损益。(2)可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益;持有期间按实际利率法计算的利息,计入投资收益;可供出售权益工具投资的现金股利,于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益;处置时,将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时,终止确认该金融资产;当金融负债的现时义务全部或部分解除时,相应终止确认该金融负债或其一部分。

3.金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的,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,继续确认所转移的金融资产,并将收到的对价确认为一项金融负债。本公司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,分别下列情况处理:(1)放弃了对该金融资产控制的,终止确认该金融资产;(2)未放弃对该金融资产控制的,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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的,将下列两项金额的差额计入当期损益:(1)所转移金融资产的账面价值;(2)因转移而收到的对价,与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产整体的账面价值,在终止确认部分和未终止确认部分之间,按照各自的相对公允价值进行分摊,并将下列两项金额的差额计入当期损益:(1)终止确认部分的账面价值;(2)终止确认部分的对价,与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4.主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债,以活跃市场的报价确定其公允价值;不存在活跃市场的金融资产或金融负债,采用估值技术(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的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等)确定其公允价值;初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债,以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

5.金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查,如有客观证据表明该金融资产发生减值的,计提减值准备。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试;对单项金额不重大的金融资产,可以单独进行减值测试,或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试;单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产),包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产,期末有客观证据表明其发生了减值的,根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。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发生减值时,将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值,与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额,确认为减值损失。

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降,或在综合考虑各种相关因素后,预期这种下降趋势属于非暂时性的,确认其减值损失,并将原直接计入其他综合收益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

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	单项金额重大的应收账款是指期末余额 300 万元及以上的应收账款，单项金额重大的其他应收款是指期末余额 100 万元及以上的其他应收款。
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(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
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）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3—4 年	40.00%	40.00%
4—5 年	50.00%	50.00%
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：

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	对其他单项金额不重大且无法按照信用风险特征的相似性和相关性进行组合的应收款项单独进行减值测试
坏账准备的计提方法	结合以前年度应收款项损失率确认减值损失

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

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，主要包括原材料、在途物资、低值易耗品、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资及半成品等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日, 存货采用成本与可变现净值孰低计量, 按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货, 在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值; 需要经过加工的存货, 在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值; 资产负债表日, 同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的, 分别确定其可变现净值, 并与其对应的成本进行比较, 分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品: 按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物: 按照一次转销法进行摊销。

13、划分为持有待售资产

14、长期股权投资

1. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的, 合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的, 在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积(资本溢价或股本溢价); 资本公积不足冲减的, 调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的, 应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额, 调整资本公积(资本溢价或股本溢价), 资本公积不足冲减的, 冲减留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的, 在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

(3) 除企业合并形成以外的: 以支付现金取得的, 按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本; 以发行权益性证券取得的, 按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本; 投资者投入的, 按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本(合同或协议约定价值不公允的除外)。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资, 在本公司个别财务报表中采用成本法核算; 对具有共同控制或重大影响的长期股权投资, 采用权益法核算。

采用成本法时, 长期股权投资按初始投资成本计价, 除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外, 按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润, 确认为当期投资收益, 并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

采用权益法时, 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, 归入长期股权投资的初始投资成本; 长期股权投资的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。

采用权益法时, 取得长期股权投资后, 按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额, 确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。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, 按照本公司的会计政策及会计期间, 并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的, 应全额确认), 对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分, 相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损, 以

长期股权投资的账面价值以及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,本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动,调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

3.确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制,是指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回报金额;重大影响,是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力,但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

4.长期股权投资的处置

4.1部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权时,应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

4.2部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的,对于处置的股权,应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值,出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额,确认为投资收益(损失);同时,对于剩余股权,应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的,应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

5.减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资,在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的,按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

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,使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产以取得时的实际成本入账,并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

(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	20-40	5%	2.38%-4.75%
机器设备	年限平均法	8-20	5%	4.75%-11.88%
运输工具	年限平均法	4	5%	23.75%
其他设备	年限平均法	4-5 和 20	5%	19.00%-23.75%和 4.75%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

符合下列一项或数项标准的,认定为融资租赁:(1) 在租赁期届满时,租赁资产的所有权转移给承租人;(2) 承租人有购买租赁资产的选择权,所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值,因而在租赁开始日就可以合

理确定承租人将会行使这种选择权；(3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分 [通常占租赁资产使用寿命的 75%以上 (含 75%)]；(4) 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90%以上 (含 90%)]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90%以上 (含 90%)]；(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

17、在建工程

1. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

2. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

18、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者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，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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。

19、生物资产

20、油气资产

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1.无形资产包括土地使用权、专有技术、软件等，按成本进行初始计量。

2.使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统地摊销，无法

可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项目	摊销年限（年）
土地使用权	50
专有技术	5.5
软件	5

3.使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；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。

（2）内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- （1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- （2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- （3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；
- （4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- （5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

本公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

22、长期资产减值

23、长期待摊费用

24、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

（3）辞退福利的会计处理方法

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

25、预计负债

26、股份支付

27、优先股、永续债等其他金融工具

28、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

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：（1）将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；（3）收入的金额能够可靠地计量；（4）相关的经济利益很可能流入；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

结合本公司各类产品风险报酬转移时点及其判断依据，收入确认的具体原则如下：

（1）本公司向客户发出各类商品并收取价款或者取得收取价款的凭证（收货回执）后确认收入。具体流程如下：

①公司与客户进行商务洽谈，确定产品质量要求和技术标准，与客户签订销售合同。

②公司产品的交付通过第三方物流供应商运输，物流供应商提交保证金，出现破损、丢失由物流公司全价赔偿。

③仓库发出商品时，生成一式三联的销售出库单和运输委托单，由物流公司签名确认并带走其中一联；在货物抵到客户处时，物流公司将其中一联运输委托单交给客户签收。公司销售部业务员通过电话与客户确定货物签收，并传真接收收货回执后传给财务部，财务部根据销售确认的收货回执确认销售收入并进行账务处理。

④物流公司将客户签收的运输委托单返还给公司，同时与公司结清运输费用。

（2）本公司向委托方交付受托加工产品并收取价款或者取得收取价款的凭证（收货回执）后确认收入。

2. 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按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；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

3. 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

29、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。公司取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时起，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。

(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，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府补助文件未明确确定补助对象，除有确凿证据证明属于与资产相关的政府补助外，本公司将其划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

1.根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2.确认递延所得税资产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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3.资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间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，转回减记的金额。

4.本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

本公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

本公司为承租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者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，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

本公司为出租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融

资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

32、其他重要的会计政策和会计估计

33、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

34、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴	1.2%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%

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
哈尔滨中飞新技术股份有限公司	15%
宝鸡中飞恒力机械有限公司	25%

2、税收优惠

自2014年8月5日，公司经黑龙江省科学技术厅、黑龙江省财政厅、黑龙江省国家税务局、黑龙江省地方税务局复审，被认定为高新技术企业，根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例，减按15%的税率缴纳企业所得税（税收有效期三年，即2014年—2016年），报告期内继续执行。2017年8月2日，公司继续被认定为高新技术企业，根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例，公司自2017年1月1日起至2019年12月31日止，减按15%的税率缴纳企业所得税。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	154,166.04	154,226.64
银行存款	16,143,033.90	29,915,993.51
其他货币资金	3,705,211.62	8,539,811.07
合计	20,002,411.56	38,610,031.22

其他说明

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	3,996,788.50	600,000.00
商业承兑票据	1,000,000.00	1,000,000.00
合计	4,996,788.50	1,600,000.00

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

5、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	91,204,263.79	100.00%	4,732,061.40	5.19%	86,472,202.39	53,288,854.75	100.00%	2,829,020.62	5.31%	50,459,834.13
合计	91,204,263.79	100.00%	4,732,061.40	5.19%	86,472,202.39	53,288,854.75	100.00%	2,829,020.62	5.31%	50,459,834.13

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			
	90,498,132.94	4,524,906.68	5.00%
1 年以内小计	90,498,132.94	4,524,906.68	5.00%
1 至 2 年	295,317.59	29,531.76	10.00%
2 至 3 年	17,656.80	3,531.36	20.00%
3 至 4 年	224,866.33	89,946.53	40.00%

4 至 5 年	168,290.13	84,145.07	50.00%
合计	91,204,263.79	4,732,061.40	

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)	5	5
1-2年 (含2年)	10	10
2-3年 (含3年)	20	20
3-4年 (含4年)	40	40
4-5年 (含5年)	50	50
5年以上	100	100

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 1,903,040.78 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0.00 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
实际核销的应收账款	5,000.00

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
中核(天津)机械有限公司	货款	5,000.00	质量扣款, 无法收回	公司管理层批准	否
合计	--	5,000.00	--	--	--

应收账款核销说明:

公司发生的销售业务因产品质量问题被客户扣款, 导致此部分已确认的应收款项确实无法收回。经公司管理层批准, 予以核销。

(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	金额	比例 (%)
第一名	17,080,442.34	18.73
第二名	11,114,635.00	12.19
第三名	10,266,334.89	11.26
第四名	10,001,750.00	10.97
第五名	6,943,866.20	7.61
合计	55,407,028.43	60.75

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

6、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	3,741,819.63	94.17%	10,976,517.92	97.89%
1至2年	103,474.31	2.60%	109,017.11	0.97%
2至3年			110,000.00	0.98%
3年以上	128,419.94	3.23%	18,419.94	0.16%
合计	3,973,713.88	--	11,213,954.97	--

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:

单位名称	与本公司关系	期末账面余额	账龄	未结算原因
第一名	非关联方	110,000.00	3-4年	尚未提供服务
第二名	非关联方	45,444.73	1-2年	未到结算期
第三名	非关联方	33,113.75	1-2年	未到结算期
第四名	非关联方	20,000.00	1-2年	未到结算期
第五名	非关联方	18,419.94	4-5年	未到结算期
合计		226,978.42		

(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	期末金额	账龄	占预付款项总额的比例 (%)
------	--------	------	----	----------------

第一名	非关联方关系	973,596.09	1年以内	24.50
第二名	非关联方关系	651,108.87	1年以内	16.39
第三名	非关联方关系	519,995.35	1年以内	13.09
第四名	非关联方关系	390,432.77	1年以内	9.83
第五名	非关联方关系	241,191.06	1年以内	6.07
合计		2,776,324.14		69.88

其他说明：

7、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 重要逾期利息

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

其他说明：

8、应收股利

(1) 应收股利

单位：元

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

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

其他说明：

9、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		金额	比例	金额	计提	

				比例					比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	5,845,200.00	100.00%			5,845,200.00	5,845,200.00	100.00%			5,845,200.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,100.00	100.00%	55.00	5.00%	1,045.00					
合计	5,846,300.00	100.00%	55.00	5.00%	5,846,245.00	5,845,200.00	100.00%			5,845,200.00

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
哈尔滨经济开发区管理委员会财政局	5,845,200.00			预计可收回
合计	5,845,200.00		--	--

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

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 55.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 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
老厂区转让款	5,845,200.00	5,845,200.00
个人借款	1,100.00	
合计	5,846,300.00	5,845,200.00

(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

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

10、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	19,118,171.14		19,118,171.14	20,681,091.66		20,681,091.66
在产品	26,210,732.39		26,210,732.39	22,670,534.11	14,198.73	22,656,335.38
库存商品	35,638,081.48	381,644.16	35,256,437.32	30,658,050.31	768,433.88	29,889,616.43
发出商品	1,849,971.75	64,639.87	1,785,331.88	3,641,055.06	725,810.59	2,915,244.47
低值易耗品	825,761.06		825,761.06	800,924.76		800,924.76
半成品	2,427,135.06		2,427,135.06	4,042,500.37		4,042,500.37

在途物资	67,021.93		67,021.93	67,021.93		67,021.93
委托加工物资	2,395,267.79		2,395,267.79	2,571,554.13		2,571,554.13
合计	88,532,142.60	446,284.03	88,085,858.57	85,132,732.33	1,508,443.20	83,624,289.13

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

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求

否

(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	14,198.73			14,198.73		
库存商品	768,433.88			386,789.72		381,644.16
发出商品	725,810.59			661,170.72		64,639.87
合计	1,508,443.20			1,062,159.17		446,284.03

(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：

11、划分为持有待售的资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	--------

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应交增值税负值重分类	3,841,346.15	7,030,690.26
合计	3,841,346.15	7,030,690.26

其他说明：

本期公司根据《增值税会计处理规定》（财会[2016]22号）的要求，将应交增值税期末借方余额转入其他流动资产项下。

14、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

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计

(3) 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		

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计

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

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间（个月）	已计提减值金额	未计提减值原因

其他说明

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

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

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
------	----	------	------	-----

(3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

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

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综 合收益 调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减 值准备		
一、合营企业										
二、联营企业										

其他说明

18、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	135,827,316.47	205,525,991.33	4,191,285.62	221,802.14	45,398,713.05	391,165,108.61
2.本期增加金额		1,616,419.38	261,686.32		103,055.21	1,981,160.91
(1) 购置		1,616,419.38	261,686.32		103,055.21	1,981,160.91
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额		974,358.96	462,800.00			1,437,158.96
(1) 处置或报废		974,358.96	462,800.00			1,437,158.96
4.期末余额	135,827,316.47	206,168,051.75	3,990,171.94	221,802.14	45,501,768.26	391,709,110.56
二、累计折旧						
1.期初余额	4,049,541.56	15,686,082.32	1,984,901.23	133,528.25	3,835,776.04	25,689,829.40
2.本期增加金额	1,608,692.22	6,113,354.19	336,853.39	11,968.67	1,231,631.34	9,302,499.81
(1) 计提	1,608,692.22	6,113,354.19	336,853.39	11,968.67	1,231,631.34	9,302,499.81
3.本期减少金额		241,052.25	439,660.00			680,712.25

(1) 处置或报废		241,052.25	439,660.00			680,712.25
4.期末余额	5,658,233.78	21,558,384.26	1,882,094.62	145,496.92	5,067,407.38	34,311,616.96
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	130,169,082.69	184,609,667.49	2,108,077.32	76,305.22	40,434,360.88	357,397,493.60
2.期初账面价值	131,777,774.91	189,839,909.01	2,206,384.39	88,273.89	41,562,937.01	365,475,279.21

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

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

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
联合厂房	81,946,137.29	产权证书正在办理中
食堂及宿舍	14,137,837.76	产权证书正在办理中
办公楼	13,094,515.77	产权证书正在办理中

北侧辅房	8,786,587.90	产权证书正在办理中
东侧辅房	5,802,758.32	产权证书正在办理中
技术中心	5,194,532.53	产权证书正在办理中
简易钢结构库房	708,584.04	产权证书正在办理中
门卫房	421,856.06	产权证书正在办理中

其他说明

20、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
核燃料加工专用设备用高性能铝合金材料产业化项目	2,963,979.22		2,963,979.22	1,120,959.84		1,120,959.84
铝合金零部件机械加工项目（一期）	17,774,191.91		17,774,191.91	8,413,118.19		8,413,118.19
合计	20,738,171.13		20,738,171.13	9,534,078.03		9,534,078.03

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
核燃料加工专用设备用高性能铝合金材料产业化项目	414,960,000.00	1,120,959.84	1,843,019.38			2,963,979.22	95.62%	88.39%	23,770,032.08			其他
铝合金零部件机械加工项目	45,080,000.00	8,413,118.19	10,273,611.05	912,537.33		17,774,191.91	76.77%	41.45%	566,276.84	199,629.89	5.23%	其他

(一期)												
合计	460,040,000.00	9,534,078.03	12,116,630.43	912,537.33		20,738,171.13	--	--	24,336,308.92	199,629.89		--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
专用材料	66,105.48	66,105.48
合计	66,105.48	66,105.48

其他说明：

22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、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	37,760,000.00	242,000.00		468,376.08	38,470,376.08
2.本期增加金额					
(1) 购置					
(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	37,760,000.00	242,000.00		468,376.08	38,470,376.08
二、累计摊销					
1.期初余额	3,231,983.33	216,332.94		383,931.79	3,832,248.06
2.本期增加金额	377,599.98	21,999.96		40,997.16	440,597.10
(1) 计提	377,599.98	21,999.96		40,997.16	440,597.10
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	3,609,583.31	238,332.90		424,928.95	4,272,845.16
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	34,150,416.69	3,667.10		43,447.13	34,197,530.92
2.期初账面价值	34,528,016.67	25,667.06		84,444.29	34,638,128.02

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

26、开发支出

单位：元

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

其他说明

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
-----------------	------	------	------	------

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
-----------------	------	------	------	------

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

28、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
----	------	--------	--------	--------	------

其他说明

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	5,178,400.43	889,860.92	4,337,463.82	712,042.44
内部交易未实现利润	32,036.21	8,009.05	47,330.96	11,832.74
递延收益	48,502,517.23	7,305,377.58	49,719,052.23	7,487,857.83
合计	53,712,953.87	8,203,247.55	54,103,847.01	8,211,733.01

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产一次性扣除	1,125,680.27	168,852.04	1,231,239.40	184,685.91
合计	1,125,680.27	168,852.04	1,231,239.40	184,685.91

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产
	期末互抵金额	或负债期末余额	期初互抵金额	或负债期初余额
递延所得税资产		8,203,247.55		8,211,733.01
递延所得税负债		168,852.04		184,685.91

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注

其他说明：

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期资产预付款	12,185,049.51	10,305,455.06
合计	12,185,049.51	10,305,455.06

其他说明：

31、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	30,000,019.57	30,000,000.00
合计	30,000,019.57	30,000,000.00

短期借款分类的说明：

1.上海浦东发展银行哈尔滨分行借款 1000 万元；借款期限：2017 年 4 月 10 日至 2018 年 4 月 09 日；保证人：杨志峰、李念奎；借款用途：补充流动资金。

2.中国光大银行股份有限公司哈尔滨香坊支行借款 500 万元；借款期限：2017 年 3 月 10 日至 2018 年 3 月 9 日；保证人：杨志峰、李念奎；借款用途：购买原材料

3.中国光大银行股份有限公司哈尔滨香坊支行借款 500 万元；借款期限：2017 年 4 月 27 日至 2018 年 4 月 26 日；保证人：杨志峰、李念奎；借款用途：购买原材料。

4.中国光大银行股份有限公司哈尔滨香坊支行借款 500.001957 万元；借款期限：2017 年 6 月 19 日至 2018 年 5 月 18 日；保证人：杨志峰、李念奎；借款用途：购买原材料。

5.长安银行股份有限公司宝鸡金台支行借款 500 万元；借款期限:2017 年 5 月 4 日至 2018 年 5 月 2 日；保证人：哈尔滨中飞新技术股份有限公司；借款用途：补充流动资金。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

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

其他说明：

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

33、衍生金融负债

□ 适用 √ 不适用

34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	12,543,987.37	30,939,486.90
合计	12,543,987.37	30,939,486.90

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

35、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内(含 1 年)	6,217,848.69	8,402,066.43
1 年以上	5,818,057.81	6,100,484.46
合计	12,035,906.50	14,502,550.89

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
第一名	1,288,500.00	设备尾款
第二名	1,273,721.00	未结清货款
第三名	505,796.69	未到结算期
第四名	339,248.70	未到结算期
第五名	320,000.00	设备尾款
合计	3,727,266.39	--

其他说明：

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内(含 1 年)	587,096.64	526,544.65
1 年以上		2,055.02
合计	587,096.64	528,599.67

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

37、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	2,390,002.97	10,142,484.78	10,407,718.22	2,124,769.53
二、离职后福利-设定提存计划	7,580.00	1,624,655.77	1,212,958.02	419,277.75
合计	2,397,582.97	11,767,140.55	11,620,676.24	2,544,047.28

(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	1,618,787.03	8,034,128.22	8,370,105.91	1,282,809.34
2、职工福利费	0.00	696,695.04	696,695.04	0.00
3、社会保险费	-64,053.73	560,872.96	509,391.21	-12,571.98
其中：医疗保险费	-64,053.73	480,929.89	430,660.08	-13,783.92
工伤保险费	0.00	50,773.95	50,773.95	0.00
生育保险费	0.00	29,169.12	27,957.18	1,211.94
4、住房公积金		460,618.00	460,618.00	
5、工会经费和职工教育经费	835,269.67	390,170.56	370,908.06	854,532.17

6、短期带薪缺勤	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	2,390,002.97	10,142,484.78	10,407,718.22	2,124,769.53

(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	0.00	1,569,499.37	1,162,912.77	406,586.60
2、失业保险费	7,580.00	55,156.40	50,045.25	12,691.15
合计	7,580.00	1,624,655.77	1,212,958.02	419,277.75

其他说明：

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	603,744.35	680,828.30
企业所得税	2,480,952.67	2,267,881.81
个人所得税	40,889.74	88,346.26
城市维护建设税	55,997.87	61,394.04
土地使用税	46,105.54	46,105.54
房产税	114,217.91	114,047.39
教育费附加	27,923.60	30,236.13
其他	33,850.72	25,901.64
合计	3,403,682.40	3,314,741.11

其他说明：

39、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		63,365.38
短期借款应付利息		42,533.33
合计		105,898.71

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：

40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	2,904,000.00	
合计	2,904,000.00	

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

41、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
履约保证金	1,000,000.00	1,000,000.00
往来款	128,279.06	65,308.60
合计	1,128,279.06	1,065,308.60

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
宝鸡市第二建筑工程有限责任公司	1,000,000.00	未到偿还期
合计	1,000,000.00	--

其他说明

42、划分为持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	6,800,000.00	16,800,000.00

合计	6,800,000.00	16,800,000.00
----	--------------	---------------

其他说明：

公司子公司宝鸡中飞恒力机械有限公司向宝鸡市金台区农村信用合作联社陈仓信用社借款680万元，期限为2015年11月26日至2017年11月25日，以机器设备作抵押。

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	60,000,000.00	20,000,000.00
合计	60,000,000.00	20,000,000.00

长期借款分类的说明：

1.中信银行哈尔滨分行借款2000万元，期限为2016年8月19日至2019年8月18日，由杨志峰、王珏作为连带责任保证人，利率4.75%。

2.中信银行哈尔滨分行借款1000万元，期限为2017年4月18日至2019年12月27日，由杨志峰、王珏作为连带责任保证人，利率4.75%。

3.中信银行哈尔滨分行借款3000万元，期限为2017年5月10日至2019年12月27日，由杨志峰、王珏作为连带责任保证人，利率5.25%。

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

48、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

49、专项应付款

单位：元

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

其他说明：

50、预计负债

单位：元

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

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	49,719,052.23		1,216,535.00	48,502,517.23	
合计	49,719,052.23		1,216,535.00	48,502,517.23	--

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
固定资产补贴（哈尔滨经济技术开发区管理委员会）	8,836,815.00		226,585.00		8,610,230.00	与资产相关
第二批新型工业化发展资金	487,500.00		12,500.00		475,000.00	与资产相关
能源自主创新项目	26,832,000.00		688,000.00		26,144,000.00	与资产相关
产业项目贷款贴息	1,950,000.00		50,000.00		1,900,000.00	与资产相关
省发展高新技术产业专项资金整合支持重点产业项目资金	1,974,187.23				1,974,187.23	与收益相关
哈尔滨市财政局新型工业专项发展资金	8,385,000.00		215,000.00		8,170,000.00	与资产相关
工信委拨款：2013年第三批工业发展资金计划（贷款贴息）	953,550.00		24,450.00		929,100.00	与资产相关
铝合金零部件机械加工专项资金	300,000.00				300,000.00	与资产相关

合计	49,719,052.23		1,216,535.00		48,502,517.23	--
----	---------------	--	--------------	--	---------------	----

其他说明:

注:

1.2010年12月8日,公司与哈尔滨经济技术开发区管理委员会签订了“核燃料加工专用设备用高性能铝合金材料产业化项目”的固定资产投资补贴协议,初步约定补贴额为16,878,000.00元(最终以财政局核算为准),以货币资金方式分期支付。公司于2011年6月21日、7月12日收到5,063,400.00元(按照协议约定公司取得土地使用证后预付补贴款的30%)、于2012年11月21日收到4,000,000.00元的固定资产投资补贴,形成了与资产相关的政府补助,本期项目建成且已达到预定可使用状态暂估转入固定资产,公司按受益期分摊确认损益226,585.00元,累计已确认453,170.00元。

2.2011年8月26日哈尔滨市工业和信息化委员会和哈尔滨市财政局下发关于下达2011年第二批新型工业化发展资金计划的通知(哈工信发[2011]100号),无偿资助“哈尔滨中飞新技术股份有限公司核燃料加工专用设备用高性能铝合金材料产业化项目”500,000.00元的扶持资金。公司于2011年9月27日收到该笔资金,形成了与资产相关的政府补助,本期项目建成且已达到预定可使用状态暂估转入固定资产,公司按受益期分摊确认损益12,500.00元,累计已确认25,000.00元。

3.2011年9月23日黑龙江省发展和改革委员会下达能源自主创新 and 能源装备2011年中央预算内投资计划的通知(黑发改投资[2011]1634号),拨付哈尔滨中飞新技术股份有限公司“核燃料加工专用设备用高性能铝合金材料产业化项目”中央预算内投资补助资金27,520,000.00元。公司于2011年11月28日收到该笔资金,形成了与资产相关的政府补助,本期项目建成且已达到预定可使用状态暂估转入固定资产,公司按受益期分摊确认损益688,000.00元,累计已确认1,376,000.00元。

4.2012年12月21日哈尔滨市财政局下达关于2012年市级财源建设资金产业项目贷款贴息指标的通知(哈财财源预[2012]519号),拨付哈尔滨中飞新技术股份有限公司“核燃料加工专用设备用高性能铝合金材料产业化项目”贷款贴息资金2,000,000.00元。公司于2012年12月31日收到该笔资金,形成了与资产相关的政府补助,本期项目建成且已达到预定可使用状态暂估转入固定资产,公司按受益期分摊确认损益50,000.00元,累计已确认100,000.00元。

5.2013年6月9日黑龙江省财政厅下达2012年度省发展高新技术产业专项资金整合支持重点产业项目资金指标的通知(黑财指(企业)[2013]180号),拨付哈尔滨中飞新技术股份有限公司“核燃料加工专用设备用高性能铝合金材料产业化项目”研发补贴5,000,000.00元。公司于2013年6月26日、10月31日分两次共计收到5,000,000.00元,形成了与收益相关的政府补助。截止2017年6月30日,尚未结转的递延收益为1,974,187.23元。

6.2014年7月28日哈尔滨经济技术开发区财政局拨付哈尔滨中飞新技术股份有限公司新兴工业专项发展资金8,600,000.00元用于“核燃料加工专用设备用高性能铝合金材料产业化建设项目”。公司于2014年6月4日分别收到4,600,000.00元和4,000,000.00元,形成了与资产相关的政府补助,本期项目建成且已达到预定可使用状态暂估转入固定资产,公司按受益期分摊确认损益215,000.00元,累计已确认430,000.00元。

7.2013年12月30日哈尔滨市工业和信息化委员会与哈尔滨市财政局下达关于2013年第三批工业发展资金计划的通知(哈工信发[2013]109号),拨付哈尔滨中飞新技术股份有限公司“核燃料加工专用设备用高性能铝合金材料产业化项目”贷款贴息978,000.00元。公司于2014年3月12日收到978,000.00元,形成了与资产相关的政府补助,本期项目建成且已达到预定可使用状态暂估转入固定资产,公司按受益期分摊确认损益24,450.00元,累计已确认48,900.00元。

8.2016年12月15日宝鸡市工业和信息化局下达关于2016年军民融合产业发展引导专项资金的通知(宝市工信发[2016]253号),拨付宝鸡中飞恒力机械有限公司“铝合金零部件机械加工专项资金”300,000.00元。子公司宝鸡中飞恒力机械有限公司于2016年12月28日收到该笔资金,形成了与资产相关的政府补助。待该项目建成后按受益期分摊收益。

52、其他非流动负债

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明:

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	90,750,000.00						90,750,000.00

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	188,091,648.97			188,091,648.97
合计	188,091,648.97			188,091,648.97

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前 发生额	减：前期计入其他综合收益 当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于 母公司	税后归属于 少数股东	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	18,014,848.31	582,190.62		18,597,038.93
合计	18,014,848.31	582,190.62		18,597,038.93

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	160,200,374.25	159,969,037.81
调整后期初未分配利润	160,200,374.25	159,969,037.81
加：本期归属于母公司所有者的净利润	11,234,904.62	31,337,644.42
减：提取法定盈余公积	582,190.62	2,746,932.98
应付普通股股利	2,904,000.00	5,671,875.00
转作股本的普通股股利		22,687,500.00
期末未分配利润	167,949,088.25	160,200,374.25

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。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

主营业务	84,976,332.14	57,861,364.94	73,998,169.17	45,469,474.46
其他业务	685,781.75	925,528.22	4,038.42	81.82
合计	85,662,113.89	58,786,893.16	74,002,207.59	45,469,556.28

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	101,619.23	79,337.47
教育费附加	72,585.16	56,669.83
房产税	686,126.23	
土地使用税	259,353.24	
车船使用税	975.00	
印花税	35,827.00	
合计	1,156,485.86	136,007.30

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	535,409.26	714,660.69
职工薪酬	573,868.47	382,810.48
业务招待费、赠品费、办公费	51,368.62	233,667.25
差旅费、通讯费、交通费	110,185.19	71,363.31
机物料消耗、维修费		68,233.23
折旧费、摊销费	964.21	964.20
广告费		
税费	108.00	112.00
合计	1,271,903.75	1,471,811.16

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,885,487.23	3,549,703.83

研究与开发费	2,324,141.26	4,331,351.45
折旧费	1,141,773.18	992,747.03
其他	316,964.60	699,265.71
保安服务费、物业费、水电费	286,735.76	387,968.55
聘请中介机构费、咨询费	435,028.29	723,038.18
车辆费、交通费、误餐费	328,853.38	355,782.20
无形资产摊销	440,597.10	399,433.48
业务招待费	426,741.07	356,820.87
税费	25,077.22	563,623.64
差旅费、通讯费	197,451.11	209,979.61
维修费、检验费、机物料消耗	135,738.94	149,834.31
董事会费、会务费	98,342.36	89,285.76
办公费	85,737.72	61,909.15
租赁费	101,421.00	
合计	10,230,090.22	12,870,743.77

其他说明：

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,513,459.74	545,870.64
减：利息收入	44,196.45	149,853.55
其他	13,779.22	20,124.97
合计	1,483,042.51	416,142.06

其他说明：

66、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	1,908,095.78	1,786,722.61
合计	1,908,095.78	1,786,722.61

其他说明：

67、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

其他说明：

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

69、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
-----------	-------	-------

70、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	65,063.89		
其中：固定资产处置利得	65,063.89		
政府补助	3,293,745.00	1,275,310.35	
其他	2,746.08		
合计	3,361,554.97	1,275,310.35	

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
XX 机用系列高性能铝合金材料产业化项目	哈尔滨市财务局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否		747,190.35	与资产相关
见习岗位补贴	哈尔滨市财政局	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	5,920.00	28,120.00	与收益相关
科技计划项目经费	哈尔滨市科技局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		500,000.00	与收益相关
能源自主创新项目	哈尔滨市财政局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	688,000.00		与资产相关
固定资产补贴（哈尔滨经济技术开发区管理委员会）	哈尔滨经济技术开发区管理委员会财政局	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	226,585.00		与资产相关
哈尔滨市财政局新型工业专项发展资金	哈尔滨市财政局	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	是	否	215,000.00		与资产相关
产业项目贷款贴息	哈尔滨市财政局	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	50,000.00		与资产相关
工信委拨款：2013 年第三批工业发展资金计划（贷款贴息）	哈尔滨市工信委	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	24,450.00		与资产相关
第二批新型工业化发展资金	哈尔滨经济技术开发区管理委员会财政局	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	12,500.00		与资产相关
中小企业发展资金	宝鸡市金台区工业和信息化局	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	2,000,000.00		与收益相关
劳动密集型企业贷款贴息	宝鸡市金台区再就业服务中心	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	71,290.00		与收益相关
合计	--	--	--	--	--	3,293,745.00	1,275,310.35	--

其他说明:

71、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
对外捐赠	5,000.00		
其他	5,502.70		
合计	10,502.70		

其他说明：

72、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	2,949,098.67	2,388,864.78
递延所得税费用	-7,348.41	-129,808.18
合计	2,941,750.26	2,259,056.60

(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	14,176,654.88
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,126,498.23
子公司适用不同税率的影响	666,218.78
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	149,033.25
所得税费用	2,941,750.26

其他说明：

73、其他综合收益

详见附注。

74、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
其他经营往来收现	3,666.08	206,742.68
收到承兑汇票保证金	6,374,449.90	4,617,506.96
财务利息收入	44,196.45	149,853.55
政府补贴收现部分	2,071,290.00	528,120.00
合计	8,493,602.43	5,502,223.19

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
其他经营往来付现	45,012.30	396,369.98
销售费用及管理费用	4,616,094.13	7,494,407.99
财务费用—手续费等	13,779.22	20,500.17
支付银行承兑汇票保证金	1,937,494.00	5,875,538.04
合计	6,612,379.65	13,786,816.18

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

75、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	11,234,904.62	10,867,478.16
加：资产减值准备	1,903,095.78	1,776,722.61
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,302,499.81	3,077,710.04
无形资产摊销	440,597.10	399,433.48
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）	-65,063.89	
财务费用（收益以“-”号填列）	1,513,459.74	545,870.64
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	8,485.46	-113,572.92
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-15,833.87	-16,235.26
存货的减少（增加以“-”号填列）	-4,461,569.44	-12,809,933.59
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-39,145,883.95	-39,827,569.71
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-9,809,673.03	9,862,660.80
其他	3,220,420.90	-2,005,221.43
经营活动产生的现金流量净额	-25,874,560.77	-28,242,657.18
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	18,064,917.56	40,372,548.36
减：现金的期初余额	32,235,581.32	56,504,239.64
现金及现金等价物净增加额	-14,170,663.76	-16,131,691.28

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--

其中：	--
其中：	--

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	18,064,917.56	32,235,581.32
其中：库存现金	154,166.04	154,226.64
可随时用于支付的银行存款	16,143,033.90	29,915,993.51
可随时用于支付的其他货币资金	1,767,717.62	2,165,361.17
三、期末现金及现金等价物余额	18,064,917.56	32,235,581.32

其他说明：

76、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

77、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	3,705,211.62	注 1
固定资产	128,962,369.57	注 2-注 4
无形资产	24,071,250.00	注 6
机器设备	7,259,337.26	注 5
合计	163,998,168.45	--

其他说明：

注1：货币资金中的其他货币资金3,705,211.62元，为银行承兑汇票保证金。

注2：本公司于2014年4月向上海浦东发展银行股份有限公司哈尔滨分行借款600万元，以平房区哈南工业新城南城第五大道与南城二路西北侧办公楼1-4层作抵押，同时由杨志峰、李念奎作为连带责任保证人。该笔借款于2016年12月31日已全部偿还，报告期内解押手续正在办理中，2017年7月解押手续已办理完成。

注3：本公司向上海浦东发展银行股份有限公司哈尔滨分行借款2000万元，期限为2014年4月15日至2017年3月1日，以平房区哈南工业新城南城第五大道与南城二路西北侧厂房（在建）作抵押，同时由杨志峰、李念奎作为连带责任保证人。该笔借款于2016年12月31日已全部偿还，报告期内解押手续正在办理中，2017年7月解押手续已办理完成。

注4：本公司向上海浦东发展银行股份有限公司哈尔滨分行借款1500万元，期限为2014年6月25日至2017年12月25日，以平房区哈南工业新城南城第五大道与南城二路西北侧厂房（在建）作抵押，同时由杨志峰、李念奎作为连带责任保证人。该笔借款于2017年6月30日已全部偿还，报告期内解押手续正在办理中，2017年7月解押手续已办理完成。

注5：本公司子公司宝鸡中飞恒力机械有限公司向宝鸡市金台区农村信用合作联社陈仓信用社借款680万元，期限为2015年11月26日至2017年11月25日，以机器设备作抵押。

注6：本公司于2014年4月向上海浦东发展银行股份有限公司哈尔滨分行借款1250万元，以平房区哈南工业新城南城二路、南城第五大道西北侧土地使用权作抵押，同时由杨志峰、李念奎作为连带责任保证人。该笔借款于2016年12月31日已全部偿还，报告期内解押手续正在办理中，2017年7月解押手续已办理完成。

78、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
----	--------	------	-----------

其他说明：

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

适用 不适用

79、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

80、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
--	-----	------

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
宝鸡中飞恒力机械有限公司	宝鸡市	宝鸡市金台区北环路岳家坡村	生产、销售、机械加工	100.00%	0.00%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

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：

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用

其他说明：

无

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

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

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：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
-------------	---------------	---------------------	-------------

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--

二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--
--------------	----	----	----	----

- 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据
- 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明

本公司即为母公司，实际控制人杨志峰，持股27.3278%

本企业最终控制方是杨志峰。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
---------	-------------

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

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

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
杨志峰、李念奎	10,000,000.00	2017年04月10日	2018年04月09日	否
杨志峰、王珏	20,000,000.00	2016年08月19日	2019年08月18日	否
杨志峰、王珏	10,000,000.00	2017年04月18日	2019年12月27日	否
杨志峰、王珏	30,000,000.00	2017年05月10日	2019年12月27日	否
杨志峰、李念奎	5,000,000.00	2017年03月10日	2018年03月09日	否
杨志峰、李念奎	5,000,000.00	2017年04月27日	2018年04月26日	否
杨志峰、李念奎	5,000,019.57	2017年06月19日	2018年05月18日	否
杨志峰、李念奎	3,250,067.40	2017年03月14日	2017年09月14日	否
杨志峰、李念奎	998,299.70	2017年03月30日	2017年09月30日	否
杨志峰、李念奎	494,280.00	2017年03月30日	2017年09月30日	否
杨志峰、李念奎	2,328,168.00	2017年03月30日	2017年09月30日	否
杨志峰、李念奎	114,500.00	2017年05月15日	2017年11月15日	否
杨志峰、李念奎	1,056,000.00	2017年05月15日	2017年11月15日	否
杨志峰、李念奎	1,106,300.00	2017年05月15日	2017年11月15日	否
杨志峰、李念奎	326,547.37	2017年05月24日	2017年11月24日	否
杨志峰、李念奎	2,190,000.00	2017年05月24日	2017年11月24日	否
杨志峰、李念奎	510,000.00	2017年06月05日	2017年12月05日	否
杨志峰、李念奎	169,824.90	2017年06月05日	2017年12月05日	否

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
董事、监事、高级管理人员薪酬	1,066,074.84	849,778.46

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
------	-----	--------	--------

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(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。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

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

		项目名称	
--	--	------	--

(2) 未来适用法

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

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计
----	--	-------	----

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	81,931,589.86	100.00%	4,096,579.53	5.00%	77,835,010.33	43,206,571.55	100.00%	2,214,792.13	5.13%	40,991,779.42
合计	81,931,589.86	100.00%	4,096,579.53	5.00%	77,835,010.33	43,206,571.55	100.00%	2,214,792.13	5.13%	40,991,779.42

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			
	81,931,589.86	4,096,579.53	5.00%
1 年以内小计	81,931,589.86	4,096,579.53	5.00%
合计	81,931,589.86	4,096,579.53	5.00%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(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 1,886,787.40 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 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
应收账款	5,000.00

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
中核(天津)机械有限公司	货款	5,000.00	质量扣款，无法收回	经公司管理层批准，予以核销。	否
合计	--	5,000.00	--	--	--

应收账款核销说明：

公司发生的销售业务因产品质量问题被客户扣款，导致此部分已确认的应收款项确实无法收回。经公司管理层批准，予以核销。

(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	金额	比例(%)	账龄	款项内容	是否关联
第一名	17,080,442.34	20.85	1年以内	货款	否
第二名	11,114,635.00	13.57	1年以内	货款	否
第三名	10,266,334.89	12.53	1年以内	货款	否
第四名	10,001,750.00	12.21	1年以内	货款	否
第五名	6,943,866.20	8.48	1年以内	货款	否
合计	55,407,028.43	67.64			

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

(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	5,845,200.00	100.00%			5,845,200.00	5,845,200.00	100.00%			5,845,200.00
合计	5,845,200.00	100.00%			5,845,200.00	5,845,200.00	100.00%			5,845,200.00

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
哈尔滨经济开发区管理委员会财政局	5,845,200.00			预计可收回
合计	5,845,200.00		--	--

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

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 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 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
老厂区转让款	5,845,200.00	5,845,200.00
合计	5,845,200.00	5,845,200.00

(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
------	-------	------	----	------------------	----------

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00
合计	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00

(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	减值准备期末余
-------	------	------	------	------	---------	---------

					备	额
宝鸡中飞恒力机械有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
合计	10,000,000.00			10,000,000.00		

(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											
二、联营企业											

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	74,284,909.24	53,956,299.50	66,592,067.01	42,555,386.05
其他业务	685,781.75	925,528.22	2,427.35	
合计	74,970,690.99	54,881,827.72	66,594,494.36	42,555,386.05

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	65,063.89	固定资产处置
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）	3,293,745.00	政府补助本期应摊销额
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-7,756.62	
减：所得税影响额	709,286.84	
合计	2,641,765.43	--

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	2.43%	0.1238	0.1238
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.86%	0.0947	0.0947

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他

第十一节 备查文件目录

- 1.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。
- 2.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。
- 3.其他相关资料。