

证券代码：000657

证券简称：中钨高新

公告编号：2018-11

中钨高新材料股份有限公司

2017 年年度报告

2018 年 04 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。

公司负责人李仲泽、主管会计工作负责人宋国华及会计机构负责人(会计主管人员)吴涛涛声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
张树强	董事	工作原因	李仲泽
薛飞	董事	工作原因	宗庆生
苏东波	独立董事	工作原因	许长龙

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

公司在本报告第四节“经营情况讨论与分析”中“公司未来发展的展望”部分，详细描述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者关注相关内容。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以总股本 628,654,664 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.00 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 4 股。

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.....	9
第四节 经营情况讨论与分析.....	11
第五节 重要事项.....	25
第六节 股份变动及股东情况.....	39
第七节 优先股相关情况.....	45
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	46
第九节 公司治理.....	55
第十节 公司债券相关情况.....	62
第十一节 财务报告.....	63
第十二节 备查文件目录.....	172

释义

释义项	指	释义内容
公司、中钨高新	指	中钨高新材料股份有限公司
中国五矿	指	中国五矿集团有限公司，中钨高新实际控制人
株硬公司	指	株洲硬质合金集团有限公司
自硬公司	指	自贡硬质合金有限责任公司
柿竹园公司	指	湖南柿竹园有色金属有限责任公司
新田岭公司	指	湖南有色新田岭钨业有限公司
瑶岗仙公司	指	湖南瑶岗仙矿业有限责任公司
远景钨业	指	衡阳远景钨业有限责任公司
香炉山公司	指	江西修水香炉山钨业有限公司
南硬公司	指	南昌硬质合金有限责任公司
HP Tec 公司	指	HPTec GmbH
硬质合金	指	由作为主要组元的难熔金属碳化物和起黏结相作用的金属组成的烧结材料，具有高强度和高耐磨性
PCB 微型钻头	指	用于加工印刷电路板的硬质合金微型钻头
CTPM	指	通过全员参与，以消灭损耗,挑战生产效率的极限,提高企业竞争力为目的的管理革新活动
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
报告期	指	2017 年 1 月 1 日-2017 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	中钨高新	股票代码	000657
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	中钨高新材料股份有限公司		
公司的中文简称	中钨高新		
公司的外文名称（如有）	CHINA TUNGSTEN AND HIGHTECH MATERIALS CO.,LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	CHINA TUNGSTEN HIGHTECH		
公司的法定代表人	李仲泽		
注册地址	海南省海口市龙昆北路 2 号珠江广场帝都大厦 18 楼		
注册地址的邮政编码	570125		
办公地址	湖南省株洲市荷塘区钻石路 288 号钻石大厦 10-12 楼		
办公地址的邮政编码	412000		
公司网址	无		
电子信箱	zwgx000657@126.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	邓英杰	王玉珍
联系地址	湖南省株洲市荷塘区钻石路 288 号 钻石大厦 1104 室	湖南省株洲市荷塘区钻石路 288 号 钻石大厦 1101 室
电话	0731-28265986	0731-28265977
传真	0731-28265500	0731-28265500
电子信箱	zwgx000657@126.com	zwgx000657@126.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
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）
公司年度报告备置地点	公司证券部、深交所

四、注册变更情况

组织机构代码	91460000284077092F
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	报告期内无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	报告期内无变更

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	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	湖南省长沙市开福区芙蓉中路 416 号泊富国际广场写字楼 36 楼
签字会计师姓名	康顺平、康代安、李海来

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

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

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2017 年	2016 年	本年比上年增减	2015 年
营业收入（元）	6,540,814,741.07	5,196,045,095.00	25.88%	5,857,396,542.52
归属于上市公司股东的净利润（元）	128,072,205.52	13,304,011.69	862.66%	-515,907,486.51
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	70,805,894.36	-51,801,860.87	不适用	-550,450,197.53
经营活动产生的现金流量净额（元）	512,497,947.10	467,138,334.52	9.71%	574,124,248.51
基本每股收益（元/股）	0.2037	0.0212	860.85%	-0.8207
稀释每股收益（元/股）	0.2037	0.0212	860.85%	-0.8207
加权平均净资产收益率	4.22%	0.45%	3.77%	-16.03%
	2017 年末	2016 年末	本年末比上年末增减	2015 年末
总资产（元）	7,200,092,139.81	6,672,675,563.61	7.90%	6,830,015,363.02
归属于上市公司股东的净资产	3,095,352,559.79	2,975,592,176.58	4.02%	2,955,875,482.52

产(元)				
------	--	--	--	--

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

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	1,404,386,722.71	1,663,198,988.20	1,784,689,542.39	1,688,539,487.77
归属于上市公司股东的净利润	24,137,955.90	34,517,620.60	66,727,813.86	2,688,815.16
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	19,180,414.73	26,664,994.73	66,902,306.25	-41,941,821.35
经营活动产生的现金流量净额	-37,482,116.97	213,347,971.76	298,497,451.48	38,134,640.83

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	2017 年金额	2016 年金额	2015 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）	-826,149.53	18,644,842.80	-5,812,273.92	
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）	75,591,028.33	58,286,027.72	46,341,928.54	

企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		917,764.02		
受托经营取得的托管费收入	1,650,943.45	117,924.53		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-15,385,061.18	324,540.51	600,709.50	
减：所得税影响额	1,516,311.89	5,943,717.98	3,591,652.97	
少数股东权益影响额（税后）	2,248,138.02	7,241,509.04	2,996,000.13	
合计	57,266,311.16	65,105,872.56	34,542,711.02	--

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

公司所从事的主要业务包括硬质合金和钨、钼、钽、铌等有色金属及其深加工产品和装备的研制、开发、生产、销售及贸易业务等。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

适用 不适用

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

（一）研发团队稳定高效

报告期内，公司通过建立完善的人才培养制度确保较大程度的减少核心管理团队和关键技术人员的离职率，未发生关键技术人员离职或流失现象，从而保证公司的核心竞争力稳定和持续提升，保持和巩固了公司在国内硬质合金行业的龙头地位。

（二）研发项目有序开展

报告期内，株硬公司开展了55项重点研发项目研究。包括四项省部级及以上重点研发项目研究、株洲市荷塘区科技计划项目研究和50项单位核心科研项目研究；自硬公司共开展了53项内部核心研发项目研究，包括碳化钨粉末、混合物，硬质合金制品、热喷涂、钨钼制品、硬质合金刀具、硬质合金制造设备等新产品、新工艺的研究，在高温碳化钨制备技术、超细碳化钨制备技术、精密零件深加工技术、钨丝钼丝制备技术、航空用零件喷涂材料制备技术、热喷涂技术等取得了较好的成果。

（三）科研成果丰硕

报告期内，科研成果主要有：

硬质合金挤压成型剂制备以及在挤压生产中的应用获中国专利奖优秀奖；

不等螺旋角立铣刀获湖南省专利奖一等奖；

Ni₃Al强化粘接相的WC-Co-Ni-Al硬质合金制备技术及产业化获中国有色金属工业协会科技进步奖二等奖；

碳化钨粉游离碳国家标准样品的研制获中国有色金属工业协会科技进步奖二等奖；

硬质合金螺旋孔棒的研制获中国有色金属工业协会技术发明奖二等奖；

盾构刀具集成制造技术与产业化获湖南省科技进步奖三等奖；

硬质合金国家职业标准开发及其在员工技能水平评价中的应用获中国有色金属工业协会科技进步奖三等奖；

硬质合金复合片基体获全国有色标委会技术标准奖优秀奖；

印制电路板加工用MAC涂层硬质合金微型钻头被深科同鉴字【2017】第1044号鉴定为国内领先水平。

（四）知识产权数量、质量双提升

报告期内，共申请专利171项（其中申请发明专利73项）；获得授权167项（其中发明专利70项）。

截至2017年底，公司累计持有有效专利1008件，其中发明专利422件，占有效专利总量的41.87%；海外授权14件。

报告期内，公司主持《线、棒、管拉模用硬质合金烧结品 尺寸（GB/T 6883-2017）》、《硬质合金化学分析方法 第3部分：钴量的测定 电位滴定法（GB/T 5124.3-2017）》、《硬质合金化学分析方法 第4部分：钛量的测定过氧化氢分光光度法（GB/T 5124.4-2017）》、《硬质合金常温冲击试验方法（GB/T 1817—2017）》、《硬质合金制品检验规则（GB/T 5242-2017）》、《煤炭采掘工具用硬质合金制品（GB/T 14445）》等六项国家标准制定。另外，公司参与了《硬质合金 矫顽(磁)力测定方法》等五项国家标准制定。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2017年度，公司圆满完成了各项工作任务，超额完成年度经济计划指标。

（一）产销规模大幅增长

2017年，国内经济保持稳中向好态势，公司主要原料APT、钴、钼酸铵价格震荡上行，拉动硬质合金行业整体快速增长。公司呈现出产销两旺、结构优化、占用降低、效率提升、效益改善的良好态势。报告期内，实现营业收入654,081万元，实现归属上市公司股东的合并净利润12,807万元。

（二）内部管理持续夯实

报告期内，内部管理取得了一系列新成绩：一是精益生产取得明显进步；二是严抓安全环保管理；三是预算执行安全合理；四是成本意识显著提升；五是原料采购精准高效；六是质量、安全和环保三大体系合并；七是员工平均工资同比增长；八是设备自动化稳步推进；九是能源成本节约效果良好。

CTPM工作有序推进，实现了CTPM评价与激励的系统化与常态化；人力资源管理继续加强，通过内部招聘、培训、考核，补充了一批新鲜血液，加强了业务队伍的长效建设；加强区域内部管理，全年无重大伤亡事故，职业健康安全环保考核指标全部达标。

（三）科技创新不断进步

报告期内，公司继续加大技术开发投入，全年投入技术开发费8,107万元。加强研发平台建设，硬质合金国家重点实验室顺利通过现场考察评审；株硬公司成功组织了硬质合金产业高峰论坛暨产需合作对接会。积极争取各级科研项目资金支持，顺利推进三项省级重大科技专项研究。

稳步推进“零缺陷、零工差”的质量标准。坚持以市场为导向，积极开拓行业专用产品市场，本着以点带面，全面覆盖，解决客户问题的同时扩大销售份额的策略将汽车专项成果成功推向国内多家汽车制造厂家。

（四）改革改制工作稳步推进

报告期内，改革改制工作取得显著成效：一是以事业部为基础，下放事权，理顺职能，充分激发内部的创造力和活力；二是调整绩效考核体系，推行量化考核，鼓励多劳多得；三是大力优化人员结构；四是平稳推进僵尸企业治理工作；五是推行职业经理人试点工作。

（五）市场营销继续加强

报告期内，公司组织进行经销商培训、产品推广会、客户技术交流30余次。围绕重点经销商的终端客户提供技术服务，制定客户产品开发计划和协调产品试用及开发。重点经销商的现场服务围绕着重客户的产品替代、重点产品的开发和重点市场的新品推广工作开展。在项目配套市场和以提供产品解决方案的客户市场上，客户的信赖度日益提高。公司在做精做细产品上持续投入，产品质量上稳定性增强；不断细分市场和狠抓队伍建设上持续努力，推进重点市场开发，深化激励措施。公司抓住原料价格波动契机，通过价格政策的调整，激发市场需求。内销各大类产品的销售数量和销售金额，均有较大增幅，生产经营出现产销两旺的良好局面。

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

	2017年		2016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	6,540,814,741.07	100%	5,196,045,095.00	100%	25.88%
分行业					
硬质合金行业	6,361,603,166.57	97.26%	5,098,950,606.54	98.13%	24.76%
其他	179,211,574.50	2.74%	97,094,488.46	1.87%	84.57%
分产品					
硬质合金	2,358,200,165.22	36.05%	1,822,459,044.72	35.07%	29.40%
精密零件	169,852,700.04	2.60%	82,793,323.18	1.59%	105.15%
数控刀片	814,553,053.61	12.45%	657,230,446.08	12.65%	23.94%
数控刀具	52,906,911.40	0.81%	42,262,597.19	0.81%	25.19%
整体刀具	363,926,624.53	5.56%	276,651,338.47	5.32%	31.55%
IT 工具	621,582,142.94	9.50%	583,769,509.33	11.23%	6.48%
钨钼及化合物	1,058,489,024.71	16.18%	879,404,060.75	16.92%	20.36%
钽铌及化合物	239,682,857.81	3.66%	216,556,399.90	4.17%	10.68%
钨粉末产品	470,974,742.01	7.20%	289,406,492.37	5.57%	62.74%
其他	390,646,518.80	5.97%	345,511,883.01	6.65%	13.06%

分地区					
国内销售	4,747,885,844.51	72.59%	3,913,664,349.08	75.32%	21.32%
出口销售	1,792,928,896.56	27.41%	1,282,380,745.92	24.68%	39.81%

(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						
硬质合金行业	6,361,603,166.57	5,057,296,739.33	20.50%	24.76%	23.89%	0.56%
分产品						
硬质合金	2,358,200,165.22	2,018,651,368.05	14.40%	29.40%	30.29%	-0.59%
数控刀片	814,553,053.61	441,153,824.75	45.84%	23.94%	20.98%	1.32%
IT 工具	621,582,142.94	399,788,351.20	35.68%	6.48%	4.75%	1.06%
钨钼及化合物	1,058,489,024.71	934,544,300.09	11.71%	20.36%	21.28%	-0.67%
分地区						
国内销售	4,747,885,844.51	3,596,401,998.79	24.25%	21.32%	18.94%	1.51%
出口销售	1,792,928,896.56	1,597,040,640.92	10.93%	39.81%	43.23%	-2.13%

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	2017 年	2016 年	同比增减
硬质合金及相关产品	销售量	吨	17,407.68	14,735.23	18.14%
	生产量	吨	17,584.22	15,484.14	13.56%
	库存量	吨	2,979.34	2,802.81	6.30%

相关数据同比发生变动30%以上的原因说明

适用 不适用

(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

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2017 年		2016 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
硬质合金行业	原材料	4,142,533,145.53	79.76%	3,214,396,897.06	77.67%	28.87%

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

2017年5月以清算方式注销了子公司湖南中钨高新贸易有限公司及株洲市金源废旧物资回收有限公司，2017年12月以吸收合并方式注销了子公司炎陵精成钨业有限责任公司。

(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）	339,561,416.91
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	5.19%
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	宁波市江东坤城机械刀具有限公司	85,011,719.57	1.30%
2	常州佳久硬质合金有限公司	64,223,895.93	0.98%

3	NOC METALS INC.	63,880,730.59	0.98%
4	TOOL TEC INC	63,279,895.95	0.97%
5	JYOTI OVERSEAS TRADERS	63,165,174.87	0.97%
合计	--	339,561,416.91	5.19%

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）	1,705,699,796.37
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	42.42%
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	33.86%

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	五矿有色金属股份有限公司	1,361,351,445.15	33.86%
2	荆门市格林美新材料有限公司	148,286,385.64	3.69%
3	洛阳栾川钼业集团销售有限公司	82,012,820.33	2.04%
4	成都虹波钼业有限责任公司	57,201,282.00	1.42%
5	荆门德威格林美钨资源循环利用有限公司	56,847,863.25	1.41%
合计	--	1,705,699,796.37	42.42%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2017 年	2016 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	340,795,775.79	315,468,997.61	8.03%	
管理费用	569,928,644.29	512,205,687.43	11.27%	
财务费用	83,252,706.13	69,350,253.98	20.05%	

4、研发投入

适用 不适用

报告期内，公司成员企业承担或继续了国家科技重大专项课题、湖南省战略性新兴产业重大核心技术项目、湖南省自然科学基金资助项目、湖南省产学研结合专项计划项目、株洲市荷塘区科技计划项目等重大科研项目5项。另外，还开展了企业核心科研项目56项，内部自选课题数10个。

61项重大科研项目和企业核心科研项目中，除了《螺旋刀具预成型技术研究与系列产品开发》等3项企业核心科研项目因市场变化、条件限制或目标偏离等原因进展较慢而终止外，其它项目进展顺利，完成或通过验收的有30项，未完结转2018年的28项（其中，24项是跨年项目）。

报告期内，通过以上30项已完成的科研项目，突破了航空刀具加工技术、金刚石涂层刀具技术、PCB高效钻孔技术、加长型高效硬质合金铣刀技术、顶砧产品批量生产关键技术、高性能冷锻模材质系列化及应用数据库技术、高线辊环使用技术、纳米硬质合金抑制剂技术、生物质发电锅炉热喷涂材料制备技术等一大批关键核心技术，为公司“成为钨及硬质合金产业转型升级的创新者，依托拥有完整产业链的优势，打造世界钨行业的知名企业，跻身世界钨行业综合实力前三强。”的发展战略奠定了技术基础。

另外，28项未完结转2018年的科研项目，通过报告期阶段性工作，也取得了实质性进展，为下一步新技术产品产业化提供了可能。

公司研发投入情况

	2017年	2016年	变动比例
研发人员数量（人）	914	915	-0.11%
研发人员数量占比	11.53%	9.48%	2.05%
研发投入金额（元）	219,645,219.65	209,979,693.53	4.60%
研发投入占营业收入比例	3.36%	4.04%	-0.68%
研发投入资本化的金额（元）	7,238,932.13	14,934,650.18	-51.53%
资本化研发投入占研发投入的比例	3.30%	7.11%	-3.81%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2017 年	2016 年	同比增减
经营活动现金流入小计	5,571,164,207.58	4,887,782,583.00	13.98%
经营活动现金流出小计	5,058,666,260.48	4,420,644,248.48	14.43%
经营活动产生的现金流量净额	512,497,947.10	467,138,334.52	9.71%
投资活动现金流入小计	177,553,713.79	89,329,721.80	98.76%
投资活动现金流出小计	304,684,387.24	279,967,647.73	8.83%
投资活动产生的现金流量净额	-127,130,673.45	-190,637,925.93	-33.31%
筹资活动现金流入小计	1,886,492,103.22	1,959,717,553.88	-3.74%
筹资活动现金流出小计	2,034,956,402.01	2,140,188,144.49	-4.92%
筹资活动产生的现金流量净额	-148,464,298.79	-180,470,590.61	-17.73%
现金及现金等价物净增加额	228,836,313.88	110,571,173.93	106.96%

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

投资活动现金流入同比增长98.76%及现金及现金等价物净增加额同比增长106.96%，主要原因：本期收到三供一业专项资金15,557万元。

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

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2017 年末		2016 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	930,358,615.04	12.92%	601,542,301.16	9.02%	3.90%	
应收账款	673,241,220.07	9.35%	660,997,655.89	9.91%	-0.56%	

存货	1,782,397,073.70	24.76%	1,574,911,098.77	23.60%	1.16%	
投资性房地产		0.00%	86,935.47	0.00%	0.00%	
长期股权投资		0.00%		0.00%	0.00%	
固定资产	2,200,237,095.24	30.56%	2,341,305,740.88	35.09%	-4.53%	
在建工程	186,516,131.09	2.59%	225,214,372.92	3.38%	-0.79%	
短期借款	1,116,263,853.39	15.50%	1,075,291,861.55	16.11%	-0.61%	
长期借款	308,359,092.00	4.28%	360,960,914.00	5.41%	-1.13%	

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
3.可供出售金融资产	9,824,729.70		2,600,678.00				3,287,830.86
上述合计	9,824,729.70		2,600,678.00				3,287,830.86
金融负债	0.00						0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

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	125,360,000.00	票据保证金存款25,360,000.00元、定期存款100,000,000.00元
固定资产	20,402,755.91	抵押借款

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
263,143,333.50	284,880,000.00	-7.63.%

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、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

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
株硬公司	子公司	硬质合金	2,123,311,329.19	5,484,167,685.97	2,766,735,981.37	4,489,919,495.43	245,783,984.94	197,215,181.41
自硬公司	子公司	硬质合金	705,112,085.00	1,715,720,957.11	482,918,880.20	2,079,186,854.89	13,264,132.08	13,956,597.39

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
湖南中钨高新贸易有限公司	清算	影响较小
株洲市金源废旧物资回收有限公司	清算	影响较小
炎陵精诚钨业有限责任公司	吸收合并	影响较小

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) 经济形势分析

2017年世界经济出现了超预期复苏，美欧日经济增长加快，劳动就业状况持续改善，物价温和增长。世界经济将从过去10年的“长期停滞期”步入到“低速复苏与政策退出期”，新兴市场经济体总体增长较快，但仍面临调整与转型压力。

中国经济新常态特征日益明显，经济增速将从“快速下滑的低迷期”转向“稳中趋缓的调整期”，增速换挡的力量将从“趋势性力量”与“周期性力量”的叠加转向“政策性退出”与“趋势性力量”的叠加。中国贸易顺差将从过去的“快速下滑期”步入到“低水平稳定期”，金融周期将步入下行期，风险释放更具有突发性和隐蔽性。经济发展将迎来“高成本期”，成本推动型通货膨胀可能是未来需要高度重视的问题。

(二) 行业竞争格局和发展趋势

1、国内钨行业整体面临转型升级

钨是一种战略资源，国务院将其列为保护性开采的特定矿种，国家对钨矿资源开采实行年度总量控制；钨也是我国的优势资源，我国拥有世界上最为丰富的钨资源储量。多年来，国内钨行业受益于国民经

济高速增长，大量中小企业参与钨矿资源开发利用，粗放式发展现象突出，国内大量中低端硬质合金充斥市场，行业竞争激烈，国家战略资源提前消耗巨大。目前，国民经济步入新常态，国内中低端硬质合金企业普遍面临巨大的经营压力，而国内企业在世界高端硬质合金产业规模和市场份额较小，远不能满足当前经济社会发展的需要，国内钨行业急需向集约式发展转型，提高钨资源开发利用效率，向产业精深加工、高附加值环节聚焦，整个国内钨行业已进入转型升级的关键时期。

2、高端硬质合金产业面临前所未有的发展机遇

(1) 高端制造业发展带动高端硬质合金的需求

未来制造业发展的重点领域有三方面：一是高端制造业如新能源汽车、商用大飞机等产业的发展，二是传统制造业的转型升级，三是与互联网产业紧密相关的人工智能等新兴制造业的大发展。硬质合金具有很高的硬度、强度、耐磨性和耐腐蚀性，被誉为“工业牙齿”，切削工具、刀具、钻具和耐磨零部件等硬质合金产品，广泛应用于军工、航空航天、机械加工、冶金、石油钻井、矿山工具、电子通讯、建筑等领域，伴随下游产业的发展，硬质合金市场需求不断加大。

2015年5月，国务院发布《中国制造2025》，将强化高端制造业纳入国家战略规划，将新一代信息技术产业、高档数控机床和机器人、航空航天装备、海洋工程装备及高技术船舶、先进轨道交通装备、节能与新能源汽车、电力装备、农机装备、新材料、生物医药及高性能医疗器械等十大重点制造业领域，推动传统制造业向中高端制造业迈进。2017年11月27日，国务院印发了《关于深化“互联网+先进制造业”发展工业互联网的指导意见》，指出要健全组织实施机制，促进工业互联网与“中国制造2025”协同推进，为工业互联网快速发展提供支撑保障。同日，国家发改委发布了《增强制造业核心竞争力三年行动计划（2018~2020年）》，部署了未来三年，在轨道交通装备、高端船舶和海洋工程装备、智能机器人等重点领域，组织实施关键技术产业化专项工作。

高端硬质合金刀具能够大大提高制造业加工效率，降低加工成本，是支持先进制造加工技术发展的关键工具，高性能、高精度硬质合金刀片和数控刀具已成为提升制造业技术水平的关键因素之一。高端装备制造以及新一代信息技术产业的发展将极大地带动硬质合金刀片刀具、钻头等一系列需求，并且未来高新技术武器装备制造、尖端科学技术的进步以及核能源的快速发展，将进一步提高对高技术含量和高质量稳定性的硬质合金产品的需求。

(2) 高端硬质合金进口替代市场潜力巨大

一直以来，我国每年出口的钨初级产品占到了所有钨出口产品的主要比例，但高端产品中的硬质合金，尤其是广泛应用于机械切削工具中的硬质合金刀具多数还主要依赖进口。《中国钨工业“十二五”发展规划》提出了钨行业将推广应用精密成形、注射成形、挤压成形、压注成形、多气氛气压烧结等新技术

术、新工艺，重点发展超粗、超细及纳米结构硬质合金；高精度、高性能、高附加值的硬质合金可转位刀片及配套工具；高附加值的PCB微型钻头；精密模具和耐磨零件。通过我国企业自身的技改投入，引进技术和设备，开发了超细晶粒硬质合金刀具材料，已达到亚微米级，并采用先进的纳米涂层技术，刀具性能显著提高。未来随着技术研发上进一步突破，逐步替代进口的国产高端硬质合金刀具将为硬质合金刀具市场打开巨大的需求空间。

3、新一轮国资国企改革不断激发市场活力

2015年8月，中共中央、国务院关于深化国有企业改革的指导意见指出，要认真贯彻落实党中央、国务院战略决策，按照“四个全面”战略布局的要求，以经济建设为中心，坚持问题导向，继续推进国有企业改革，切实破除体制机制障碍，坚定不移做强做优做大国有企业。党的十九大报告指出，要完善各类国有资产管理体制，改革国有资本授权经营体制，加快国有经济布局优化、结构调整、战略性重组，促进国有资产保值增值，推动国有资本做强做优做大，有效防止国有资产流失。深化国有企业改革，发展混合所有制经济，培育具有全球竞争力的世界一流企业。作为国务院国资委直属央企集团中国五矿下属国有控股上市公司，中钨高新将充分利用新一轮国资国企改革的机遇，进一步挖掘业务潜力，激发创新活力，加快推动公司的转型发展。

（三）公司发展战略

全面贯彻党的十九大精神，以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，紧紧围绕公司打造“中国第一，世界一流”的钨产业集团发展目标，以高质量发展为中心，通过转方式、调结构，推改革、强机制，精管理、增效益，逐步实现产品高附加值化，产业链向深度加工及工具配套延伸，深入布局深蓝市场，着力提高公司的整体盈利能力、竞争能力和可持续发展能力，实现公司的可持续科学发展。

（四）公司2018年主要工作

1、坚持深化改革，进一步激发发展动力活力。启动引入IPD管理体系，完善事业部制，深化三项制度改革，深化管理变革。

2、坚持创新驱动发展，以市场为导向加速科技进步。进一步明晰科研发展思路，加速推进科技平台区域布局，进一步加强科研管理。

3、打好增量主动仗，开启全面再创业。做好增量绩效管理与建立有效的激励机制，加快推进重大项目建设，加速推进装备自动化进程，大力开拓军品市场，积极对接中国五矿打造“千亿内部市场”，加强内部协同。

4、聚焦管理，全面提升服务战略能力。加强与改进投资管理，加强对政策的研究，加强营销、成本、质量、安全环保、人力资源各项管理。

（五）面对的风险与对策

1、行业及经营风险

风险：公司产品主要应用领域包括高端设备制造业、新一代信息技术、冶金、石油钻井、矿山工具等行业。虽然从长期而言，这些下游产业都将持续增长，公司将受益于这些行业的成长。但在短期内，公司高端硬质合金产品占比仍偏低，传统的中低端硬质合金产品仍占主要部分，受我国国民经济步入新常态，以及世界经济复苏存在不确定性的影响，这些传统的中低端硬质合金下游行业的发展呈现一定的不确定性。传统中低端硬质合金的下游行业需求的波动对公司的经营业绩有一定的影响。此外，我国硬质合金行业集中度较低，中低端硬质合金产品竞争激烈，而现有的大量高端硬质合金市场目前仍被国外先进企业占据，并且这些巨头也在不断增强对中国市场的开拓，公司经营面临一定的市场竞争压力。

对策：面对外部环境和行业压力，进一步加大公司产品结构调整力度，一方面扩大深加工产品的销售，坚守价格，提高该类产品的盈利水平；另一方面，积极做好中间制品的降成本、提高劳动生产率等工作，增强该类产品的市场竞争力。

2、技术研发风险

风险：高端硬质合金技术研发投入成本高，能否取得理想的技术成果以及取得相应技术成果的时间都存在较大的不确定性；同时，同行业主要竞争对手也在努力加强研发投入，公司的技术水平能否始终领先竞争对手也存在一定的不确定性。因此，公司在争夺未来高端硬质合金的话语权时，面临一定的技术风险。

对策：公司将进一步加大研发投入和对外合作力度，加强公司科技创新能力。依据科技激励制度和绩效考核办法，鼓励科技人员发明创新，保持公司核心技术人员的稳定。通过设备升级改进和优化工艺，进一步提高工艺控制水平，确保产品性能稳定提高。

3、汇率波动风险

风险：公司有相当比例的产品出口到国外，同时下属子公司技术改造项目主要生产工艺设备等需要进口，汇率波动及外汇政策的变动是影响公司进出口成本和销售价格的重要因素。

对策：高度重视汇率波动给利润带来的影响，实时掌握情况，增加跟商业银行的合作，跟踪信息，及时提出锁汇、结汇，努力降低汇率波动对公司经营成果的影响。

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

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2017年09月06日	实地调研	机构	公司生产经营情况
2017年01月01日至12月31日	电话沟通	个人	公司生产经营情况、战略规划、大股东及实际控制人承诺情况
接待次数	54		
接待机构数量	3		
接待个人数量	51		
接待其他对象数量	0		
是否披露、透露或泄露未公开重大信息	未披露、透露或泄露未公开重大信息		

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

年度	利润分配预案及资本公积金转增股本方/预案
2017 年 (预案)	由于累计未分配利润为负数，因此公司本年度不进行现金分红。 拟以截至 2017 年 12 月 31 日的总股本 628,654,664 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 4 股。
2016 年 (方案)	由于累计未分配利润为负数，因此公司年度不分配股利，也不进行公积金转增股本。
2015 年 (方案)	由于累计未分配利润为负数，因此公司年度不分配股利，也不进行公积金转增股本。

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
2017 年	0.00	128,072,205.52	0.00%	0.00	0.00%
2016 年	0.00	13,304,011.69	0.00%	0.00	0.00%
2015 年	0.00	-515,907,486.51	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

每 10 股送红股数（股）	0
---------------	---

每 10 股派息数 (元) (含税)	0.00
每 10 股转增数 (股)	4
分配预案的股本基数 (股)	628,654,664
现金分红总额 (元) (含税)	0
可分配利润 (元)	-256,267,300.00
现金分红占利润分配总额的比例	0%
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
以截至 2017 年 12 月 31 日的总股本 628,654,664 股为基数, 以资本公积金向全体股东每 10 股转增 4 股。	

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
资产重组时所作承诺	湖南有色金属有限公司	关于避免同业竞争\保持公司独立性的承诺	1、本公司及其控股子公司不会在现有业务以外新增与中钨高新及其控股子公司主营业务形成竞争的业务。 2、如本公司及本公司控股子公司未来从任何第三方获得的任何商业机会与中钨高新主营业务形成竞争, 则本公司及本公司控股子公司将立即通知中钨高新, 在征得第三方允诺后, 在同等条件下尽最大努力将该商业机会给予中钨高新优先选择权。 3、保持中钨高新人员独立。 4、保持中钨高新资产独立完整。 5、保持中钨高新的财务独立。 6、保持中钨高新的机构独立。 7、保持中钨高新的业务独立。	2012年06月27日	作为中钨高新控股股东期间	不存在违反承诺的情况。
	中国五矿集团有限公司	关于避免同业竞争\保持公司独立性的承诺	1、本公司及其控股子公司不会在现有业务以外新增与中钨高新及其控股子公司主营业务形成竞争的业务。 2、如本公司及本公司控股子公司未来从任何第三方获得的任何商业机会与中钨高新主营业务形成竞争, 则本公司及本公司控股子公司将立即通知中钨高新, 在征得第	2012年06月27日	作为中钨高新实际控制人期间	不存在违反承诺的情况。

			三方允诺后，在同等条件下尽最大努力将该商业机会给予中钨高新优先选择权。			
	中国五矿集团有限公司	关于避免同业竞争\保持公司独立性的承诺	<p>1、本公司确认，将中钨高新作为本公司唯一的硬质合金上市平台。2、就本公司下属个别企业的主营业务与上市公司主营业务相同或相近，在符合实际、不损害中钨高新中小股东权益的前提下，本公司将力争在本次交易完成之日后的五年内，敦促下属个别企业通过资产收购、清算关闭、资产托管及中国证监会和/或中钨高新股东大会批准的其他方式，彻底解决中钨高新与本公司下属个别企业的同业竞争问题。</p>	2012年11月16日	2012年11月16日至2017年11月15日	<p>变更。2017年5月11日，公司2017年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司实际控制人变更同业竞争承诺的议案》，承诺变更为：“对于本公司目前控制的未能注入上市公司的南昌硬质合金有限责任公司的德国 HPTec GmbH 集团公司，在以上单个公司连续两年归属于母公司的扣除非经常性损益后的净利润为正（以经审计确定的数值为准）且满足上市条件时，在同等条件下优先将其注入上市公司，并在满足上述条件之日起一年之内启动注入程序。在前述条件满足前，相关企业将托管给上市公司。如上</p>

						述方案经上市公司董事会和/或股东大会审议后未获得批准, 将对其进行对外出售或者关闭等方式自行解决其与上市公司的同业竞争问题。”
中国五矿集团有限公司	关于避免同业竞争\保持公司独立性的承诺	对于本公司目前控制的未能注入上市公司的南昌硬质合金有限责任公司、德国 HPTec GmbH 集团公司, 在以上单个公司连续两年归属于母公司的扣除非经常性损益后的净利润为正 (以经审计确定的数值为准) 且满足上市条件时, 在同等条件下优先将其注入上市公司, 并在满足上述条件之日起一年之内启动注入程序。在前述条件满足前, 相关企业将托管给上市公司。如上述方案经上市公司董事会和/或股东大会审议后未获得批准, 将对其进行对外出售或者关闭等方式自行解决其与上市公司的同业竞争问题。	2017 年 05 月 11 日			不存在违反承诺的情况
中国五矿集团有限公司	关于中钨高新形成完整钨产业链的承诺	在未来三年内通过并购重组等方式使中钨高新形成集钨矿山、钨冶炼、钨粉末、硬质合金及深加工的完整钨产业链, 将中钨高新打造成为五矿集团钨及硬质合金的强势企业。	2012 年 12 月 26 日	2012 年 12 月 26 日至 2015 年 12 月 26 日		变更。2017 年 5 月 11 日, 公司 2017 年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司实际控制人变更“产业链一体化”承诺的议案》, 承诺变更为: “对于本公司目前控制的未能注入上市公司的钨矿山、钨冶炼企业, 在单个公司连续两年归

						属于母公司的扣除非经常性损益后的净利润为正（以经审计确定的数值为准）且满足上市条件时，在同等条件下优先将其注入上市公司，并在满足上述条件之日起一年之内启动注入程序。在前述条件满足前，相关企业将托管给上市公司。”
	中国五矿集团有限公司	关于中钨高新形成完整钨产业链的承诺	对于本公司目前控制的未能注入上市公司的钨矿山、钨冶炼企业，在单个公司连续两年归属于母公司的扣除非经常性损益后的净利润为正（以经审计确定的数值为准）且满足上市条件时，在同等条件下优先将其注入上市公司，并在满足上述条件之日起一年之内启动注入程序。在前述条件满足前，相关企业将托管给上市公司。	2017年05月11日		不存在违反承诺的情况
承诺是否按时履行	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					

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

本公司自 2017 年 1 月 1 日采用《企业会计准则第 16 号——政府补助》（财会〔2017〕15 号）相关规定，采用未来适用法处理。该项会计政策变更导致影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
将与日常活动相关的政府补助计入“其他收益”科目核算	增加合并其他收益38,949,628.33元，母公司其他收益无影响
将与资产相关政府补助采用“净额法”列报	冲减合并管理费用36,641,400.00元，冲减合并财务费用174,720.00元，母公司无影响

（2）本公司自 2017 年 5 月 28 日采用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组及终止经营》（财会〔2017〕13 号）相关规定，采用未来适用法处理。该项会计政策变更对本年度财务报表无影响。

（3）本公司自 2017 年 1 月 1 日采用财政部《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30 号）相关规定。会计政策变更导致影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
利润表新增“资产处置收益”行项目，并追溯调整。	减少合并上年营业外收入19,487,632.51元；减少合并上年营业外支出842,789.71元；减少母公司上年营业外收入58,597.55元；增加合并本年资产处置收益-826,149.53元，增加合并上年资产处置收益18,644,842.80元，增加母公司本年资产处置收益176,669.76元，增加母公司上年资产处置收益58,597.55元

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

2017年5月以清算方式注销了子公司湖南中钨高新贸易有限公司及株洲市金源废旧物资回收有限公司，2017年12月以吸收合并方式注销了子公司炎陵精成钨业有限责任公司。

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	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	133
境内会计师事务所审计服务的连续年限	8
境内会计师事务所注册会计师姓名	康顺平 康代安 李海来
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	康顺平 3 年，康代安 2 年，李海来 1 年

当期是否改聘会计师事务所

是 否

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

本年度，公司聘请天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为内部控制审计会计师事务所，期间共支付审计费用 36 万元。

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

公司报告期不存在处罚及整改情况。

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

报告期内，公司及控股股东、实际控制人没有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

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
五矿有色金属股份有限公司	同一最终控制人	采购	钨及其化合物	市场价	按相关合同的价格条款执行	143,980.31	85.28%	159,210	否	按相关合同的结算条款执行	市场价	2017年04月29日	巨潮资讯网公告编号：2017-32
合计				--	--	143,980.31	--	159,210	--	--	--	--	--

大额销货退回的详细情况	无
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）	公司对本年度将发生的日常关联交易按类别进行了总额预计，其中，原材料采购 227,160 万元；产品销售 34,370 万元。报告期内的实际履行情况为：原材料采购 168,839.31 万元，占全年预计总金额的 74.33%；产品销售 13,487.61 万元，占全年预计总金额的 39.24%，均未超过年度预计额。
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	不适用

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

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

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

托管情况说明

2017 年 9 月，公司与湖南有色金属有限公司、五矿有色金属股份有限公司和湖南有色资产经营管理有限公司签署了《股权托管协议》，公司受托管理：湖南有色金属有限公司所持柿竹园公司 97.36%的股权、所持新田岭公司 100%的股权、所持远景钨业 98.33%的股权；五矿有色金属股份有限公司所持香炉山公司 51%的股权、所持南硬公司 71.22%的股权、所持 HPTec 公司 100%的股权；湖南有色资产经营管理有限公司所持瑶岗仙公司 50.02%的股权。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的托管项目。

(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、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

公司报告期不存在其他重大合同。

十八、社会责任情况

1、履行社会责任情况

(1) 职工权益保护

报告期内，公司注重保护职工权益，按国家有关规定设置劳动时间，保证工资、福利的支付，注意劳动保护，足额缴纳社会保险费和住房公积金等。

(2) 职业健康与安全生产

报告期内，公司狠抓安全环保工作，完善安全环保责任制度，全面落实安全环保“一岗双责”的主体责任。公司认真贯彻“预防为主、防治结合”的方针，坚持“以人为本、健康至上”的理念，关心、关爱员工身体健康。按照国家职工健康监护法规的要求，做好员工上岗前、在岗期间、离岗前职业健康体检，在签订劳动合同时如何告知员工岗位职业危害和防护措施，为员工配备符合国家标准的劳动防护用品和职业危害防护设施，开展岗位职业危害因素监测，组织员工疗养、疗休，完善员工职业健康档案，确保公司员工劳动生产条件、环境国家相关标准的要求，杜绝了职业危害事故，切实保护员工的身体健康。

公司严格遵守《安全生产法》等法律法规，建立健全安全生产责任制，积极构建企业安全文化体系，建立企业分级管控和隐患排查制度体系等方式，完善各项安全生产规章制度和岗位安全操作规程，修订生产安全事故应急救援预案，开展多种形式的隐患排查治理，切实保证安全生产投入，所属子公司均通过了OHSAS18001 职业健康安全管理体系认证。

公司所属子公司株硬公司和自硬公司坚持“安全第一、预防为主、综合治理”的安全生产方针，认真履行安全生产责任，组织开展“安全生产月”、安全生产标准化建设、安全生产事故警示教育、安全生产宣传教育培训等安全生产活动，着力提高员工的安全生产意识和安全生产技能；组织开展重点要害岗位安全风险评估、安全生产隐患大排查、“查找身边安全隐患”为主题的安全生产合理化建议活动，全方位查找、整治隐患，确保企业本质安全；组织修订生产安全事故应急救援预案并报政府安全监管部门备案，配备应急救援器材，开展培训演练，着力提高企业预防事故的能力。2017年，公司及所属子公司杜绝了重大安全生产事故，没有受到安监部门的行政处罚，自硬公司被评为中国五矿安全环保先进单位。

（3）环境保护与节能减排

公司始终把环境保护作为一项基本国策来抓，严格遵守《环境保护法》等法律法规，建立健全环境保护规章制度，层层分解落实环境保护和节能减排责任，与所属子公司签订了“节能减排目标责任状”，针对所属子公司开展排污总量、浓度和节能减排指标考核，开展环境保护合规性检查，排查治理隐患，全面完成了节能减排指标。各子企业坚持达标排放底线，强化环保设施运行管理，优化污染治理工艺，完善环境信息公开，健全环境信息台帐。高度重视中央环保督察反馈意见整改，加强整改组织领导，对每项问题的整改时限与整改考核措施予以明确，确保整改实效。整改效果得到了环保部门的认可和好评。株硬公司荣获湖南省“环境诚信企业”光荣称号，自硬公司荣获四川省“环境诚信企业”光荣称号。2017 年公司未受到环保部门的行政处罚。

2、履行精准扶贫社会责任情况

（1）精准扶贫规划

公司全资子公司株硬公司与株洲市人大、株洲市交通局等单位共同成立帮扶工作队，对口帮扶株洲县淦田镇南塘村；自硬公司按照四川省委、市政府关于脱贫攻坚驻村帮扶工作的统一安排，作为市级帮扶单位具体负责帮扶荣县古文村。本报告期内，两个村及两个村的 24 户共 67 人达到了脱贫退出验收标准。

（2）年度精准扶贫概要

报告期内，围绕精准扶贫、精准脱贫这个核心目标，积极履行企业社会责任，充分发挥自身优势，大力支持镇村两级组织实施的各项脱贫行动计划，使南塘村、古文村 2017 年的脱贫攻坚工作取得了新成效并达成年度目标。

一是切实做好结对贫困户的帮扶工作。针对低保贫困户具体情况通过支持扩大养殖规模，直接提供或争取产业发展资金，解决住房安全问题，纳入低保对象，协助申请困难残疾人生活补贴等方式帮助本质脱贫。

二是优价收购贫困群众的农副产品。自硬公司建有职工食堂，每天有近两千人就餐，所需食材原先均由配送公司送货上门。而古文村以传统农业为主，地理位置偏僻交通不便，农副产品销售渠道不畅。为解决贫困户的农副产品销售渠道问题，经与村委会协商，自硬公司上门优价收购贫困户家中的农副产品，比如肉、鱼、蔬菜、苗木等，使贫困户找到了稳定的销售渠道，解除了后顾之忧，纯收入较以往有所提高，得到了贫困户和村民的高度肯定和认可。据不完全统计，2017 年采购金额达到 50000 元另外，自硬公司无

偿为贫困群众提供价值 4000 多元的优质豆种 800 余斤，减少了贫困群众自购豆种的生产性支出。

(3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
其中： 1.资金	万元	24.65
3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	67
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
其中： 1.1 产业发展脱贫项目类型	——	农林产业扶贫
1.2 产业发展脱贫项目个数	个	1
1.3 产业发展脱贫项目投入金额	万元	5.75
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
8.2 定点扶贫工作投入金额	万元	10
9.其他项目	——	——
其中： 9.1.项目个数	个	2
9.2.投入金额	万元	8.9
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

(4) 后续精准扶贫计划

2018 年将继续对上述两个村进行对口帮扶：一是协助古文村实施村道改造项目，继续支持其发展壮大集体经济收入，使其达到“一低五有”标准，确保其 2018 年按期退出贫困村的行列；二是做好结对贫困户帮扶工作，实行一户一策，使他们均能达到“一超六有”标准，确保已经脱贫的不能返贫、计划脱贫的如期脱贫；三是加大产业扶贫工作力度，使贫困群众得到更多的实惠，使脱贫攻坚驻村帮扶工作落到实处；四是继续在重大节日期间或按上级要求继续开展慰问贫困群众的活动，让他们感受到党和政府的关心和温暖。

3、环境保护相关的情况

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

公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

十九、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、公司修订了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》及《监事会议事规则》，详见于 2017 年 4 月 29 日和 2017 年 6 月 16 日在巨潮资讯网上披露的相关公告（公告编号：2017-38、39、40、41）。

2、2017 年 4 月 27 日，公司召开第八届董事会第三次会议，审议通过了《关于终止公司非公开发行 A 股股票方案的议案》，具体内容详见 4 月 29 日在《中国证券报》和巨潮资讯网披露的相关公告（公告编号：2017-44）

3、2017 年 9 月 20 日公司第八届董事会 2017 年第五次临时会议审议通过了《关于向中国证监会申请撤回重大资产重组申请文件的议案》、《关于终止本次重大资产重组的议案》，鉴于标的资产整体仍未盈利，湖南瑶岗仙矿业有限责任公司尚未全面恢复生产，加之本次重大资产重组的股东大会决议于 2017 年 9 月 20 日逾期失效，本次交易涉及的审计、评估报告均已过期，继续推进本次重大资产重组工作的基础已不存在，公司需要根据新的市场变化及时调整或制订新的经营与投资策略，因此，公司董事会同意向中国证券监督管理委员会申请撤回本次重大资产重组的申请文件并终止本次交易。（公告编号：2017-77）

4、2017 年 9 月 20 日，公司第八届董事会 2017 年第五次临时会议审议通过了《关于签署〈股权委托协议〉的议案》，同意公司接受委托管理实际控制人中国五矿集团有限公司旗下其他涉钨产业公司的股权。目前，公司已经湖南有色金属有限公司、五矿有色金属股份有限公司和湖南有色资产经营管理有限公司签署了《股权托管协议》，公司受托管理：湖南有色金属有限公司所持柿竹园公司 97.36%的股权、所持新田岭公司 100%的股权、所持远景钨业 98.33%的股权；五矿有色金属股份有限公司所持香炉山公司 51%的股权、所持南硬公司 71.22%的股权、所持 HPTec 公司 100%的股权；湖南有色资产经营管理有限公司所持瑶岗仙公司 50.02%的股权。（公告编号：2017-78）

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	383,083,963	60.94%	0	0	0	0	0	383,083,963	60.94%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	383,083,963	60.94%	0	0	0	0	0	383,083,963	60.94%
3、其他内资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	245,570,701	39.06%	0	0	0	0	0	245,570,701	39.06%
1、人民币普通股	245,570,701	39.06%	0	0	0	0	0	245,570,701	39.06%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	628,654,664	100.00%	0	0	0	0	0	628,654,664	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

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

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	37,079	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	35,384	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
湖南有色金属有限公司	国有法人	60.94%	383,083,963	0	383,083,963	0	质押	0
							冻结	0

潘英俊	境内自然人	1.06%	6,691,400	-2060325	0	6,691,400	质押	0
							冻结	0
香港中央结算有限公司	境外法人	0.84%	5,278,375	5203975	0	5,278,375	质押	0
							冻结	0
海南金元投资控股有限公司	国有法人	0.77%	4,850,000	0	0	4,850,000	质押	0
							冻结	0
刘伟雄	境内自然人	0.39%	2,439,069	321569	0	2,439,069	质押	0
							冻结	0
周泰成	境内自然人	0.37%	2,303,200	1203200	0	2,303,200	质押	0
							冻结	0
光大兴陇信托有限责任公司—光大信托—云信弘升19号证券投资集合资金信托计划	其他	0.32%	1,984,788	1984788	0	1,984,788	质押	0
							冻结	0
潘乾	境内自然人	0.29%	1,800,000	-287300	0	1,800,000	质押	0
							冻结	0
白慧	境内自然人	0.25%	1,581,200	-9000	0	1,581,200	质押	0
							冻结	0
上海爱建信托有限责任公司—爱建信托钱江5号事务管理类集合资金信托计划	其他	0.23%	1,445,400	1445400	0	1,445,400	质押	0
							冻结	0
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)	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	未知上述股东之间是否存在关联关系及是否属于一致行动人。							
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					
潘英俊	6,691,400	人民币普通股	6,691,400					
香港中央结算有限公司	5,278,375	人民币普通股	5,278,375					
海南金元投资控股有限公司	4,850,000	人民币普通股	4,850,000					
刘伟雄	2,439,069	人民币普通股	2,439,069					
周泰成	2,303,200	人民币普通股	2,303,200					
光大兴陇信托有限责任公司—光大信托—云信弘升19号证券投资集合资金信托计划	1,984,788	人民币普通股	1,984,788					

潘乾	1,800,000	人民币普通股	1,800,000
白慧	1,581,200	人民币普通股	1,581,200
上海爱建信托有限责任公司—爱建信托钱江 5 号事务管理类集合资金信托计划	1,445,400	人民币普通股	1,445,400
华鑫国际信托有限公司—华鑫信托·华昇 89 号集合资金信托计划	1,391,400	人民币普通股	1,391,400
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	未知上述股东之间是否存在关联关系及是否属于一致行动人。		
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）	不适用		

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：中央国有控股

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
湖南有色金属有限公司	金良寿	2005 年 09 月 01 日	91430000779031328T	资产经营；产业投资；国家禁止外商投资产业目录以外的有色金属矿产资源选矿、冶炼、加工、销售及相关技术的设计、研究等。
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	湖南有色金属有限公司直接和间接共计持有株冶集团（600961）43.52%的股权。			

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。

3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：中央国资管理机构

实际控制人类型：法人

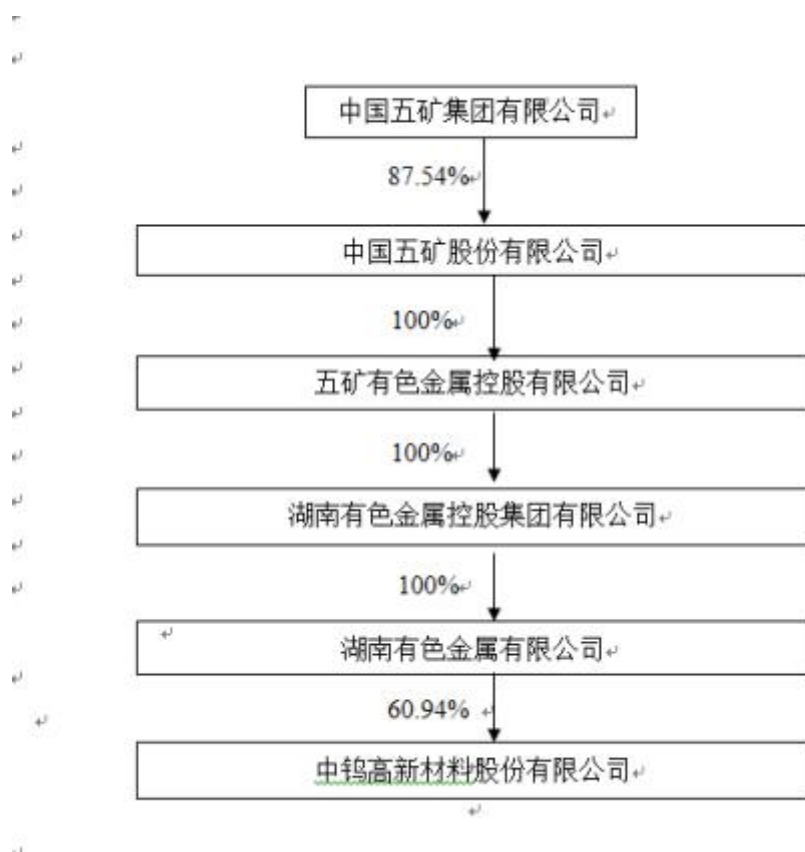
实际控制人名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
中国五矿集团有限公司	唐复平	1982年12月09日	9111000010000093XR	经营范围：进出口业务；国际贷款项目和国内外工程、设备的招标、投标；对外经济贸易咨询服务、展览、技术交流；承办广告业务；举办境内对外经济技术展览会；出国（境）举办经济贸易展览会；组织国内企业出国（境）参办展览；黑色金属、有色金属、机电产品、铸件、焦炭、汽车配件的销售；实业投资、资产管理。自有房屋租赁、管理。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。）
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	中国五矿集团有限公司间接持有五矿发展（600058）62.56%的股份、株冶集团（600961）43.52%的股份、五矿稀土（000831）39.12%的股份、金瑞科技（600390）29.27%的股份、中国中冶（601618）64.18%的股份、锌业股份（000751）23.59%的股份；间接持有香港上市公司五矿建设（00230）61.93%的股份、五矿资源（01208）73.69%的股份。			

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。

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）
李仲泽	董事长	现任	男	49	2016年06月17日	2018年09月14日	0	0	0	0	0
宗庆生	董事	现任	男	59	2016年06月17日	2018年09月14日	0	0	0	0	0
徐忠芬	董事	现任	女	55	2016年06月17日	2018年09月14日	0	0	0	0	0
张树强	董事	现任	男	52	2016年06月17日	2018年09月14日	0	0	0	0	0
薛飞	董事	现任	男	47	2016年06月17日	2018年09月14日	0	0	0	0	0
谢康德	董事 总经理	现任	男	55	2016年06月17日	2018年09月14日	0	0	0	0	0
许长龙	独立董事	现任	男	56	2017年06月16日	2018年09月14日	0	0	0	0	0
苏东波	独立董事	现任	男	53	2015年09月15日	2018年09月14日	0	0	0	0	0
易丹青	独立董事	现任	男	65	2015年09月15日	2018年09月14日	0	0	0	0	0
文建元	监事会主席	现任	男	57	2016年09月20日	2018年09月14日	0	0	0	0	0
鲁玉明	监事	现任	男	47	2016年09月20日	2018年09月14日	0	0	0	0	0
邓楚平	监事	现任	男	56	2016年09月20日	2018年09月14日	0	0	0	0	0
孙建石	监事	现任	男	59	2016年09月20日	2018年09月14日	0	0	0	0	0
赵鹏	职工监事	现任	男	40	2017年07月21日	2018年09月14日	0	0	0	0	0
欧阳坚	职工监事	现任	男	57	2017年07月21日	2018年09月14日	0	0	0	0	0

张光明	职工监事	现任	男	43	2017年07月21日	2018年09月14日	0	0	0	0	0
王辉平	副总经理	现任	男	55	2016年08月29日	2018年09月14日	0	0	0	0	0
邓英杰	副总经理	现任	女	54	2016年08月29日	2018年09月14日	0	0	0	0	0
	董事会秘书				2016年10月26日	2018年09月14日	0	0	0	0	0
高勃	副总经理	现任	男	48	2016年08月29日	2018年09月14日	0	0	0	0	0
宋国华	副总经理	现任	男	49	2016年08月29日	2018年09月14日	0	0	0	0	0
沈慧明	副总经理	现任	男	38	2017年12月11日	2018年09月14日	0	0	0	0	0
潘爱香	独立董事	离任	女	55	2010年08月11日	2017年06月16日	0	0	0	0	0
李明放	职工监事	离任	男	61	2014年02月28日	2017年07月21日	0	0	0	0	0
代灵军	职工监事	离任	男	56	2014年02月28日	2017年07月21日	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0	0

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
潘爱香	独立董事	任期满离任	2017年06月16日	连任满6年
李明放	职工监事	离任	2017年07月21日	主动离职
代灵军	职工监事	离任	2017年07月21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

姓名	本单位职务	专业背景	最近5年工作经历	在本单位主要职责
李仲泽	董事长	北京大学古典文献专业毕业，硕士	2012年4月至2014年2月，五矿盐湖有限公司董事长 2014年2月至2015年12月，五矿有色金属控股有限公司副总经理	履行董事长和法定代表人职责

			2015年12月至2016年5月，五矿经济研究院副院长 2016年6月至今，中钨高新董事长	
宗庆生	董事	法国巴黎HEC商学院工商管理专业毕业，研究生学历	2007年11月至2015年7月，中国五矿总裁助理兼集团投资管理部总经理（2014年8月总裁助理更名为总经理助理） 2015年7月至2016年9月，中国五矿总经理助理兼集团人力资源部总经理 2016年11月至今，中国五矿总经理助理、董事会秘书	履行董事职责
徐忠芬	董事	吉林财贸学院统计学毕业，大学本科学历	2010年4月至2016年9月，中国五矿企业规划发展部总经理 2016年9月至今，中国五矿全面深化改革办公室主任	履行董事职责
张树强	董事	武汉理工大学国际贸易专业毕业，研究生学历	2013年5月至2015年12月，五矿有色金属控股有限公司副总经理、财务总监 2015年12月至2016年1月，中国五矿财务总部副总经理（主持工作） 2016年1月至2016年9月，中国五矿财务总部总经理 2016年9月至今，中国五矿财务总部部长	履行董事职责
薛 飞	董事	北京大学工商管理硕士研究生	2010年2月至2016年9月，中国五矿资本运营部总经理 2016年9月至今，中国五矿战略发展部部长	履行董事职责
谢康德	董事 总经理	中南大学粉末冶金专业大学本科，电子科技大学工商管理研究生毕业	2012年3月至2016年11月，自硬公司总经理 2016年6月至今，中钨高新董事、总经理	履行董事职责，主持经理层全面工作，分管行政事务、规划发展等工作
许长龙	独立董事	中南林业学院会计专业学士、湖南大学商学院MBA	2011年2月至今 利安达会计师事务所(特殊普通合伙)湖南分所所长 2011年11月至今 中博信工程造价咨询（北京）有限公司湖南分公司总经理	履行独立董事职责
苏东波	独立董事	北京大学经济学院政治经济学专业硕士	2009年至2012年，牵头筹备新能源与其他新兴产业、地方性发展投资基金以及企业并购重组为主要领域的投资基金及其管理公司乾能投资公司至成立 2012年至今，安信证券乾宏投资公司董事，乾能投资管理公司董事	履行独立董事职责
易丹青	独立董事	中南工业大学金属材料专业研究生	2010年10月至2014年7月，中南大学材料科学与工程学院党委书记，现为中南大学材料科学与工程学院教授	履行独立董事职责
文建元	监事会	中国人民大学财会专业毕业	2012年1月至2016年6月，中国五矿财务总部副总经理 2014年9月至今，中国五矿财务有限责任公司董事	履行监事会主席职

	主席		2016年7月至今，中钨高新监事会主席	责
鲁玉明	监事	南澳大利亚大学工商管理硕士研究生	2010年12月至2016年9月，中国五矿股份有限公司风险管理部副总经理 2016年9月至今，任中国五矿企业管理部副部长	履行监事职责
邓楚平	监事	中南大学材料学博士研究生	2011年2月至2015年9月，五矿发展股份有限公司副总经理、五矿（湖南）铁合金有限责任公司党委书记 2015年9月至今，中国五矿专职监事	履行监事职责
孙建石	监事	空军工程大学管理科学与工程硕士研究生	2010年12月至2013年1月，中国五矿股份有限公司监察局第二纪检监察室主任 2013年1月至2016年10月，中国五矿股份有限公司监察局监察专员 2016年10月至今，任鲁中矿业党委委员、纪委书记	履行监事职责
赵 鹏	职工代表监事	中央财经大学金融硕士研究生	2013年5月至2015年2月，香炉山公司总经理助理兼财务部主任 2015年2月至2017年4月，香炉山公司副总经理兼财务部主任 2017年4月至2018年1月，中钨高新企业规划发展部风险管理专员 2018年1月至今，中钨高新企业规划发展部副总经理。	履行监事职责
欧阳坚	职工代表监事	湖南广播电视大学企业管理专业毕业	2006年10月至2016年12月，株硬公司物资部部长、党支部书记 2016年12月至今，株硬公司纪委副书记、监察审计部部长、党支部书记	履行监事职责
张光明	职工代表监事	西南财经大学会计学专业毕业，本科学历	2003年2月至2017年3月，历任自贡科瑞德新材料有限责任公司财务部主办、助理、副部长、部长 2017年3月至今，自硬公司审计监察部副部长	履行监事职责
王辉平	副总经理	中南大学材料物理专业，研究生学历	2012年7月至2017年2月，株硬公司副总经理 2012年7月至今，株硬公司党委书记 2016年8月至今，中钨高新副总经理。	分管党群工作，协管人力资源、科技信息
邓英杰	副总经理 董事会秘书	四川大学英美语言文学研究生毕业，中南大学管理科学与工程博士研究生毕业	2012年1月至2013年12月，湖南有色金属控股集团有限公司董事会秘书 2013年12月至2014年4月，湖南有色金属股份有限公司副总经理兼董事会秘书 2014年4月至2014年10月，湖南有色金属股份有限公司总经理 2014年10月至2016年8月，任湖南有色金属股份有限公司（2015年9月更名为湖南有色金属有限公司）总经理 2016年8月至今，中钨高新副总经理	分管证券事务、法律事务

			2016年10至今，中钨高新董事会秘书	
高 勃	副总经理	对外经济贸易大学经济法专业，大学本科	2013年7月至2014年4月，五矿有色金属控股有限公司钨事业本部总监助理 2014年4月至2016年4月，五矿有色金属控股有限公司钨事业本部副总监兼原料经营部总经理 2016年5月至2016年8月，五矿有色金属控股有限公司钨事业本部副总监 2016年8月至今，中钨高新副总经理	分管经营和贸易
宋国华	副总经理兼财务总监	上海对外贸易大学财务会计专业毕业，江西财经大学-纽约理工学院工商管理研究生毕业	2011年4月至2014年8月，五矿矿业控股有限公司财务部总经理 2014年8月至2016年5月，五矿矿业控股有限公司财务部总经理兼五矿国际工程技术有限公司财务总监 2016年5月至2016年8月，五矿矿业控股有限公司副总会计师兼五矿国际工程技术有限公司财务总监 2016年8月至今，中钨高新副总经理兼财务总监	分管财务
沈慧明	副总经理	中南大学采矿工程硕士研究生	2012年8月至2014年4月，五矿有色金属控股有限公司钨资源及冶炼部副总经理 2014年5月至2016年1月，五矿有色金属控股有限公司钨事业本部矿产资源部副总经理 2016年2月至2016年4月，五矿有色金属控股有限公司矿山管理部总经理 2016年5月至2016年10月，五矿有色金属控股有限公司矿山管理部总经理 2016年11月至2017年12月，中钨高新矿山共享中心总经理 2017年12月至今，中钨高新副总经理	分管健康安全环保及托管矿山企业相关工作

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
李仲泽	柿竹园公司	董事长	2016年12月01日		否
谢康德	HPTec 公司	监事会主席	2016年12月01日	2017年11月07日	否
宗庆生	中国五矿	总经理助理兼董事会秘书	2016年06月01日		是

徐忠芬	中国五矿	全面深化改革办公室主任	2016年06月01日		是
张树强	中国五矿	财务总部部长、全面深化改革办公室、副主任	2016年06月01日		是
薛飞	中国五矿	战略发展部部长	2016年06月01日		是
许长龙	利安达会计师事务所(特殊普通合伙)湖南分所	所长	2011年02月01日		是
	中博信工程造价咨询(北京)有限公司湖南分公司	总经理	2011年11月01日		是
苏东波	安信证券乾宏投资公司、乾能投资管理公司	董事	2015年09月01日		是
易丹青	中南大学材料科学与工程学院	教授	2015年09月01日		是
文建元	五矿集团财务有限责任公司	董事	2016年07月01日		是
鲁玉明	中国五矿	企业管理部副部长	2016年07月01日		是
邓楚平	中国五矿	专职监事	2016年07月01日		是
孙建石	鲁中矿业有限公司	党委委员、纪委书记	2016年07月01日		是
高勃	郴州钻石钨制品有限公司	董事长	2016年12月01日		否
	江西省修水赣北钨业有限公司	董事长	2016年12月01日		否
	赣州市赣南钨业有限公司	董事长	2016年03月01日	2017年12月15日	否
沈慧明	香炉山公司	董事长	2018年03月07日		否
	柿竹园公司	董事	2016年12月29日		否
	远景钨业	董事长	2016年10月08日		否
	瑶岗仙公司	董事	2016年10月08日		否
	湖南有色集团湘东钨业有限公司	董事	2015年08月13日		否

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

董事和监事会成员的津贴标准由股东大会审定。董事长、高级管理人员报酬标准由董事会薪酬与考核委员会根据考评、考核结果核定并报董事会审定。依据为同等规模、相同类型企业薪酬水平和根据当年经营成果、工作表现进行的考评、考核结果。职工监事报酬根据其所在公司薪酬标准领取报酬。2017 年度的基薪已支付，绩效工资待审定后于 2018 年支付。

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
李仲泽	董事长	男	49	现任	19.25	是
宗庆生	董事	男	59	现任	0	是
徐忠芬	董事	女	55	现任	0	是
张树强	董事	男	52	现任	0	是
薛飞	董事	男	47	现任	0	是
谢康德	董事、总经理	男	55	现任	69.33	否
潘爱香	独立董事	女	56	离任	2.5	否
许长龙	独立董事	男	56	现任	2.92	否
苏东波	独立董事	男	54	现任	5	否
易丹青	独立董事	男	65	现任	5	否
文建元	监事会主席	男	57	现任	0	是
鲁玉明	监事	男	47	现任	0	是
邓楚平	监事	男	56	现任	0	是
孙建石	监事	男	59	现任	0	是
赵鹏	职工代表监事	男	40	现任	6.6	否
欧阳坚	职工代表监事	男	57	现任	16.53	否
张光明	职工代表监事	男	43	现任	4.98	否
李明放	职工代表监事	男	61	离任	17.1	否
代灵军	职工代表监事	男	56	离任	6.05	否
王辉平	副总经理	男	55	现任	56.87	否
邓英杰	副总经理	女	54	现任	51.7	否
高勃	副总经理	男	48	现任	53.51	否
宋国华	副总经理	男	49	现任	57.63	否

沈慧明	副总经理	男	38	现任	9.71	否
合计	--	--	--	--	384.67	--

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）	82
主要子公司在职员工的数量（人）	7,843
在职员工的数量合计（人）	7,925
当期领取薪酬员工总人数（人）	9,057
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	7,444
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	5,010
销售人员	404
技术人员	865
财务人员	128
行政人员	941
后勤辅助人员	513
其他	64
合计	7,925
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生及以上学历	257
本科学历	1,714
大专学历	2,462
中专学历	1,389
高中及以下学历	2,103
合计	7,925

2、薪酬政策

(1) 工资总额和人工成本实行预算管理；

(2) 本部管理人员和下属企业中层及以上管理人员实行年薪制，包括基薪和绩效薪资，绩效薪资根据业绩考核与 360 度考评结果确定。操作工主要根据产量和质量指标确定工资和奖金；绩效薪资与公司经济效益和个人业绩挂钩；

(3) 员工工资不低于当地最低工资标准。

3、培训计划

(1) 年初（或上年底）制定年度培训计划和预算，年中根据实际情况进行一次调整；

(2) 每季度进行一次培训计划实施情况检查；

(3) 培训内容主要有：领导力、关键岗位人员管理能力提升，新提拔干部和后备干部管理能力提升项目“砺金训练营”，董监高证券法律法规知识及信息披露、营销、技术、生产技能、安全生产、班组长管理技巧、从业资格继续教育、党务管理、纪检监察业务等。

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

报告期内，公司继续严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》等中国证监会、深交所关于公司治理的规范性文件要求，不断规范和完善公司法人治理结构，建立健全内部管理制度，规范公司运作，确保股东大会、董事会、监事会有效行使相应的决策权、执行权和监督权，职责明确，运行规范。

公司股东大会、董事会、监事会会议召开程序规范，符合《公司法》《公司章程》等相关规定；董事、监事认真依照法律、法规，勤勉尽责，对公司和股东负责，充分保护股东应有的权利；管理层能严格按照规范性运作规则和各项内控制度进行经营决策，确保公司在规则和制度的框架内规范运作。报告期内，公司本着“三公”原则，认真、及时地履行了公司的信息披露义务，并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、误导性陈述或者重大遗漏的情形；公司健全内幕知情人登记管理，防范内幕交易。

截至本报告期末，公司治理的实际情况与《上市公司治理准则》等规范性文件的规定和要求基本相符，公司治理结构完善，公司运作规范，不存在尚未解决的治理问题。

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

公司控股股东依法通过股东大会行使股东权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。

1、人员方面

公司在劳动、人事及工资管理等方面完全独立于控股股东。公司的董事、监事及高级管理人员按照《公司章程》及相关法律法规的规定，通过合法程序选举或聘任，不存在控股股东不按照合法程序干预公司人事任免的情况。公司高级管理人员没有在本公司与控股股东中双重任职情况，且均在本公司领取薪酬。

2、资产方面

公司与控股股东产权关系明晰，公司的资产完全独立于控股股东。公司对其资产具有完全的控制权和支配权，不存在其资产、资金被控股股东占有而损害公司利益的情况。

3、财务方面

公司具备独立的财务部门、独立的财务核算体系，具有规范的财务会计制度和财务管理制度，设立独立的银行账户，并独立依法纳税。

4、机构方面

公司设立了完全独立于控股股东的组织机构，董事会、监事会等内部机构独立运行，与控股股东及其关联企业的内设机构之间没有上下级隶属关系，控股股东没有干预本公司生产经营活动的情况。

5、业务方面

公司业务独立，具有自主经营能力，自主经营、自负盈亏。

三、同业竞争情况

√ 适用 □ 不适用

问题类型	控股股东名称	控股股东性质	问题成因	解决措施	工作进度及后续计划
同业竞争	五矿有色金属股份有限公司	国资委	<p>公司与南硬公司的同业竞争： 五矿有色股份持有南硬公司 71.22% 的股权。南硬公司主营业务为硬质合金（硬质合金棒材、普通硬质合金等）以及粉末制品业务（氧化钨、钨粉、碳化钨粉等），与中钨高新在硬质合金、钨粉末制品产品方面有一定的重合。</p>	<p>南硬公司的主营业务以硬质合金棒材为主，主要定位于低端产品，与中钨高新及子公司产的硬质合金棒材系列（以高端产品为主）应用领域不同，客户群体和目标市场有较大区别。同时，南硬公司业务定位于小规模、特殊要求的细分市场（例如 PCB 棒材市场）。因此，就硬质合金棒材而言，南硬公司与中钨高新在目标市场中基本不重叠。中国五矿将在相关条件成熟后，对南硬公司进行统一整合。</p>	<p>2017 年 5 月 11 日，公司 2017 年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司实际控制人变更同业竞争承诺的议案》，承诺变更为：“对于本公司目前控制的未能注入上市公司的南昌硬质合金有限责任公司、德国 HPTec GmbH 集团公司，在以上单个公司连续两年归属于母公司的扣除非经常性损益后的净利润为正（以经审计确定的数值为准）且满足上市条件时，在同等条件下优先将其注入上市公司，并在满足上述条件之日起一年之内启动注入程序。在前述条件满足前，相关企业将托管给上市公司。如上述方案经上市公司董事会和/或股东大会审议后未获得批准，将对其进行对外出售或者关闭等方式自行解决其与上市公司的同业竞争问题。”</p> <p>2017 年 9 月，公司与五矿有色股份签署了《股权托管协议》，公司受托管理其所持南硬公司 71.22% 的股权、HPTec 公司 100% 的股权。</p>
			<p>公司与 HPTec 公司的同业竞争： 五矿有色股份持有 HPTec 公司 100% 的股权。HPTec 公司的主营业务与株硬公司在微型钻头产品方面有一定的重合。</p>	<p>HPTec 公司销售区域主要为国外（约占 70%，主要销售地为韩国、德国、新加坡），而株硬公司销售区域主要为国内（约占 60%）、国外（约占 40%，主要销售地为日本），二者主要销售区域不同，并且 HPTec 公司业务规模较小。因此，虽然 HPTec 公司与中钨高新在微型钻头产品方面存在一定的同业竞争，但不对公司经营构成实质性影响。中国五矿将在相关条件成熟后，对 HPTec 公司进行统一整合。</p>	

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
2017 年第一次临时股东大会	临时股东大会	66.29%	2017 年 05 月 11 日	2017 年 05 月 12 日	《中国证券报》、巨潮资讯网《2017 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2017-48）
2016 年年度股东大会	年度股东大会	61.93%	2017 年 06 月 16 日	2017 年 06 月 17 日	《中国证券报》、巨潮资讯网《2016 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2017-56）

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及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
潘爱香	4	0	3	1	0	否	0
苏东波	9	1	7	1	0	否	0
易丹青	9	2	7	0	0	否	2
许长龙	5	1	4	0	0	否	0

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

报告期内，公司独立董事勤勉尽责，有效行使了独立董事职权，发挥了各自在财务、管理以及有色金属行业等方面的专业知识特长，促进了董事会决策的公平、公正、公允，切实维护了全体股东的利益。公司独立董事按照有关规定对需要发表独立意见的事项发表独立意见，对公司的战略发展和生产经营提出的合理建议均被采纳。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

董事会战略委员会履职情况

2017年11月20日，第八届董事会战略委员会召开了2017年第1次临时会议，听取了公司企业规划发展部关于“深蓝计划”各业务板块的发展现状、战略目标、实施策略及投资计划的汇报，明确了个业务板块的总体发展思路及具体实施策略，提出了产业链向深度加工与配套工具延伸，将终端产品重心不断移向高附加值的深蓝市场的发展方向。

董事会提名委员会履职情况

2017年4月19日，公司第八届董事会提名委员会以通讯方式召开了2017年第1次会议，主任委员易丹青，委员苏东波、宗庆生出席会议并进行了表决，以3票赞成、0票弃权、0票反对而审议通过了《关于审查考察独立董事候选人选的议案》，同意许长龙同志为中钨高新第八届董事会独立董事候选人选。

2017年12月4日，公司第八届董事会提名委员会以通讯方式召开了2017年第2次会议，主任委员易丹青，委员苏东波、宗庆生出席会议并进行了表决，以3票赞成、0票弃权、0票反对而审议通过了《关于审查考察副总经理人选的议案》，同意沈慧明同志为副总经理人选。

董事会薪酬与考核委员会履职情况

2017年，公司董事会薪酬与考核委员会主要对公司优化工资总额管控和成员企业负责人薪酬管理，完善员工绩效管理、推行职业经理人试点等方面给予了大量建议和指导。

董事会审计委员会履职情况

（一）监督及评估外部审计机构工作

在公司财务及内控报告的审计工作中，公司董事会审计委员会严格按照公司《董事会审计委员会议事规则》的规定，与年审会计师保持密切、持续的沟通，对预审过程中遇到的问题、年度审计整体工作情况、内控评价工作情况等事项进行了沟通，持续督促年审会计师按工作进度及时完成财务及内控审计工作。

（二）指导内部审计工作

报告期内，审计委员会认真指导公司的内部审计工作计划，同时督促公司内部审计机构要严格按照

审计计划执行。督促公司完善公司内控制度、梳理公司业务流程以及组织内控自我评价工作。

（三）审阅公司的财务报告并对其发表意见

报告期，董事会审计委员会召开会议，分别审议了公司《2016 年年度财务报告》、《2017 年第一季度财务报告》、《2017 年半年度财务报告》和《2017 年第三季度财务报告》。认为公司财务报告是真实、完整和准确的，不存在欺诈、舞弊行为及重大错报的情况，不存在重大会计差错调整、重大会计政策及评估变更、涉及重要会计判断的事项、导致非标准无保留意见审计报告的事项。

（四）评估内部控制的有效性

公司按照《公司法》、《证券法》等法律法规和中国证监会、深圳证券交易所有关规定的要求，建立了较为完善的公司治理结构和内控管理体系。报告期内，公司严格执行各项法律、法规、规章、《公司章程》以及内部管理制度，股东大会、董事会、监事会、经营层规范运作，切实保障了公司和股东的合法权益；公司及时启动内部控制自我评价工作，并于 2017 年年度报告披露的同时披露公司的内部控制自我评价报告和内部控制审计报告。审计委员会认为公司的内部控制实际运作情况符合中国证监会发布的有关上市公司治理规范的要求。

（五）协调管理层、内部审计部门及相关部门和外部审计机构的沟通

报告期内，审计委员会多次和公司管理层、审计部门及相关部门进行交流和沟通，以促进管理层、内部审计部门及相关部门和公司审计机构天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）的高效配合，推进审计工作。公司董事会审计委员会在听取了多方意见基础上，积极进行了相关协调工作，在规定的时间内完成相关审计工作。

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

公司每年组织高级管理人员、中层干部、员工代表对高级管理人员上一年工作及表现情况进行 360 度考评，董事会薪酬与考核委员会、董事会根据业绩任务指标完成情况和考评情况对高级管理人员进行综合考核，公司根据考核结果确定高管年薪标准。

目前激励与约束机制还有待完善。

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	2018 年 04 月 20 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网《中钨高新材料股份有限公司 2017 年度内部控制自我评价报告》，公告编号：2018-14	
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	87.48%	
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	91.93%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>(1) 重大缺陷：控制环境无效；公司董事、监事和高级管理人员舞弊并给企业造成重要损失和不利影响；董事会或其授权机构及内审部门对公司的内部控制监督无效。(2) 重要缺陷：未依照公认会计准则选择和应用会计政策；未建立反舞弊程序和控制措施；对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。(3) 一般缺陷：未构成重大缺陷、重要缺陷标准的其他内部控制缺陷。</p>	<p>(1) 重大缺陷：决策程序导致重大失误；重要业务缺乏制度控制或系统性失效，且缺乏有效的补偿性控制；中高级管理人员和高级技术人员流失严重；内部控制评价的结果特别是重大缺陷未得到整改；其他对公司产生重大负面影响的情形。(2) 重要缺陷：决策程序导致出现一般性失误；重要业务制度或系统存在缺陷；关键岗位业务人员流失严重；内部控制评价的结果特别是重要缺陷未得到整改；其他对公司产生较大负面影响的情形。(3) 一般缺陷：决策程序效率不高；一般业务制度或系统存在缺陷；一般岗位业务人员流失严重；一般缺陷未得到整改。</p>
定量标准	<p>1) 重大缺陷：当一个或一组内控缺陷的存在，有合理的可能性导致无法及时地预防或发现财务报告中出现下列情形的错报时，被认定为重大缺陷；财务报表的错报金额落在如下区间： a、错报金额≥资产总额的 5%； b、错报金额≥营业收入总额的 10%；</p>	<p>(1) 重大缺陷：损失金额 500 万元及以上；(2) 重要缺陷：损失金额 100 万元（含 100 万元）至 500 万元；(3) 一般缺陷：损失金额小于人民币 100 万元。</p>

	<p>c、错报金额≥所有者权益总额的 3%。(2) 重要缺陷：当一个或一组内控缺陷的存在，有合理的可能性导致无法及时地预防或发现财务报告中出现下列情形的错报时，被认定为重要缺陷：财务报表的错报金额落在如下区间：a、资产总额的 1%≤错报金额<资产总额的 5%；b、营业收入总额的 1%≤错报金额<营业收入总额的 10%；c、所有者权益总额的 1%≤错报金额<所有者权益总额的 3%。(3) 一般缺陷：对不构成重大缺陷和重要缺陷之外的其他缺陷，会被视为一般缺陷。财务报表的错报金额落在如下区间：a、错报金额<资产总额的 1%；b、错报金额<营业收入总额的 1%；c、错报金额<所有者权益总额的 1%。</p>	
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，中钨高新于 2017 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	2018 年 04 月 20 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网《中钨高新材料股份有限公司内控审计报告》公告编号：2018-15
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	2018 年 04 月 19 日
审计机构名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	天职业字[2018]2106 号
注册会计师姓名	康顺平、康代安、李海来

审计报告正文

审计报告

天职业字[2018]2106号

中钨高新材料股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了中钨高新材料股份有限公司（以下简称“中钨高新”）财务报表，包括2017年12月31日的合并资产负债表及资产负债表，2017年度的合并利润表及利润表、合并现金流量表及现金流量表、合并所有者权益变动表及所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了中钨高新2017年12月31日的合并财务状况及财务状况、2017年度的合并经营成果及合并现金流量和经营成果及现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于中钨高新，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
应收账款坏账计提	
截至2017年12月31日，中钨高新应收账款账面金额673,241,220.07元，占资产总额的9.35%，计提坏账准备83,728,961.84元。 应收账款年末账面价值的确定需要管理层识别已发生减值的项目和客观证据、评估预期未来可获取的现金流量并确定其现值，涉及管理层运用重大会计估计和判断，且应收账款的可收回性对于财务报表具有重要性，因此，我们将应收账款的可收回性确定为关键审计事项。 [参见财务报表附注“三、（十一）”及“六、3”]	在针对该关键事项的审计过程中，我们执行了下列程序： （1）了解、评价和测试了管理层与坏账准备相关内部控制关键控制点设计和运行的有效性。 （2）对于单独计提坏账准备的应收账款，选取样本获取管理层对预计未来可收回金额做出估计的依据，包括客户信用记录、抵押或质押物状况、违约或延迟付款记录及期后实际还款情况，并复核其合理性。 （3）对于管理层按照信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款，结合信用风险特征及账龄分析，复核应收账款账龄划分的准确性，评价管理层坏账准备计提的合理性，并对账龄准确性进行测试。 （4）抽样检查期后回款情况。
关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
存货跌价准备	
截至2017年12月31日，由于中钨高新存货金额1,782,397,073.70元，占资产总额的24.76%，计提的存货跌价准备122,716,074.08元，且存货跌价准备计算复杂，我们将存货的减值确定为关键审计事项。 [参见财务报表附注“三、（十二）”及“六、6”][参见财务报表附注六、6]	在针对该关键事项的审计过程中，我们执行了下列程序： （1）了解、评价公司与存货跌价准备计提相关的内部控制关键点设计，并测试内部控制关键控制点运行有效性。 （2）了解并评价公司存货跌价准备计提政策适当性。 （3）获取存货跌价准备计算表，复核公司存货跌价计提是否与制定的政策保持一致；复核存货跌价准备中预计售价，生产成本，经营费用以及相关税费等测算数据的合理性。 （4）对存货跌价准备进行重新测算。

四、其他信息

中钨高新管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括2017年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估中钨高新的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督中钨高新的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

中国·北京	中国注册会计师
二〇一八年四月十九日	(项目合伙人)：康顺平
	中国注册会计师：康代安
	中国注册会计师：李海来

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：中钨高新材料股份有限公司

2017 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	930,358,615.04	601,542,301.16
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	521,262,895.87	398,439,555.64
应收账款	673,241,220.07	660,997,655.89
预付款项	114,279,311.64	90,633,177.31
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	35,097,182.25	27,595,953.30
买入返售金融资产		
存货	1,782,397,073.70	1,574,911,098.77
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	56,904,389.41	32,770,362.89
流动资产合计	4,113,540,687.98	3,386,890,104.96
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	4,133,043.77	10,669,942.61
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		86,935.47
固定资产	2,200,237,095.24	2,341,305,740.88
在建工程	186,516,131.09	225,214,372.92
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	574,199,318.24	594,169,308.97
开发支出		6,397,371.41
商誉		
长期待摊费用	14,818,089.84	11,336,942.10
递延所得税资产	86,560,838.18	76,604,844.29
其他非流动资产	20,086,935.47	20,000,000.00
非流动资产合计	3,086,551,451.83	3,285,785,458.65
资产总计	7,200,092,139.81	6,672,675,563.61
流动负债：		
短期借款	1,116,263,853.39	1,075,291,861.55
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	71,373,940.00	104,855,900.00
应付账款	768,230,419.44	629,820,016.75
预收款项	234,956,278.54	153,885,120.76
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	60,338,598.13	36,213,679.42
应交税费	27,291,967.21	16,080,728.47
应付利息	1,965,349.88	1,128,776.45
应付股利	1,201,661.24	1,201,661.24
其他应付款	128,578,128.16	116,871,513.08
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	350,164,550.00	389,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	2,760,364,745.99	2,524,349,257.72
非流动负债：		
长期借款	308,359,092.00	360,960,914.00
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	187,500,000.00	136,717,000.00
专项应付款	155,570,000.00	
预计负债		
递延收益	129,507,579.58	140,721,085.58
递延所得税负债	786,540.46	2,141,739.65
其他非流动负债		
非流动负债合计	781,723,212.04	640,540,739.23

负债合计	3,542,087,958.03	3,164,889,996.95
所有者权益：		
股本	628,654,664.00	628,654,664.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,741,180,300.46	2,741,180,300.46
减：库存股		
其他综合收益	-82,225,150.48	-73,858,237.91
专项储备	360,818.13	305,727.87
盈余公积	47,938,405.88	47,938,405.88
一般风险准备		
未分配利润	-240,556,478.20	-368,628,683.72
归属于母公司所有者权益合计	3,095,352,559.79	2,975,592,176.58
少数股东权益	562,651,621.99	532,193,390.08
所有者权益合计	3,658,004,181.78	3,507,785,566.66
负债和所有者权益总计	7,200,092,139.81	6,672,675,563.61

法定代表人：李仲泽

主管会计工作负责人：宋国华

会计机构负责人：吴涛涛

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	300,447,738.90	76,969,930.94
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	990,000.00	
预付款项		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	152,290,582.20	258,076.79
存货		

持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,323,259.60	1,497,202.12
流动资产合计	455,051,580.70	78,725,209.85
非流动资产：		
可供出售金融资产	287,092.91	287,092.91
持有至到期投资	410,000,000.00	510,000,000.00
长期应收款		
长期股权投资	2,951,828,338.20	2,961,828,338.20
投资性房地产		
固定资产	1,505,533.30	363,246.12
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		
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	172,955.97	
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	3,363,793,920.38	3,472,478,677.23
资产总计	3,818,845,501.08	3,551,203,887.08
流动负债：		
短期借款	272,000,000.00	100,000,000.00
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		
应付账款	1,144,957.90	998,100.72
预收款项		
应付职工薪酬	11,402,853.90	1,113,149.64
应交税费	75,520.29	13,713.62

应付利息	760,011.88	471,945.21
应付股利	695,030.28	695,030.28
其他应付款	172,050,599.27	53,662,020.85
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	458,128,973.52	156,953,960.32
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	458,128,973.52	156,953,960.32
所有者权益：		
股本	628,654,664.00	628,654,664.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,947,419,453.05	2,947,419,453.05
减：库存股		
其他综合收益	-7,028,700.00	-7,028,700.00
专项储备		
盈余公积	47,938,405.88	47,938,405.88
未分配利润	-256,267,295.37	-222,733,896.17
所有者权益合计	3,360,716,527.56	3,394,249,926.76
负债和所有者权益总计	3,818,845,501.08	3,551,203,887.08

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	6,540,814,741.07	5,196,045,095.00
其中：营业收入	6,540,814,741.07	5,196,045,095.00
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	6,350,900,391.53	5,169,933,912.32
其中：营业成本	5,193,442,639.71	4,138,706,983.93
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	70,270,290.84	50,242,779.70
销售费用	340,795,775.79	315,468,997.61
管理费用	569,928,644.29	512,205,687.43
财务费用	83,252,706.13	69,350,253.98
资产减值损失	93,210,334.77	83,959,209.67
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）	212,690.00	1,133,454.02
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）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-826,149.53	18,644,842.80
其他收益	38,949,628.33	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	228,250,518.34	45,889,479.50
加：营业外收入	2,563,721.61	59,761,640.64
减：营业外支出	17,948,782.79	1,151,072.41
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	212,865,457.16	104,500,047.73
减：所得税费用	31,612,128.69	50,982,895.15
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	181,253,328.47	53,517,152.58

（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	181,253,328.47	53,517,152.58
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	128,072,205.52	13,304,011.69
少数股东损益	53,181,122.95	40,213,140.89
六、其他综合收益的税后净额	-7,698,993.36	8,906,971.23
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-8,366,912.57	6,975,247.64
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-4,640,740.36	3,707,116.60
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-4,640,740.36	3,707,116.60
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	-3,726,172.21	3,268,131.04
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	-5,556,364.01	205,518.51
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	1,830,191.80	3,062,612.53
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	667,919.21	1,931,723.59
七、综合收益总额	173,554,335.11	62,424,123.81
归属于母公司所有者的综合收益总额	119,705,292.95	20,279,259.33
归属于少数股东的综合收益总额	53,849,042.16	42,144,864.48
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.2037	0.0212
（二）稀释每股收益	0.2037	0.0212

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：李仲泽

主管会计工作负责人：宋国华

会计机构负责人：吴涛涛

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	1,650,943.45	117,924.53
减：营业成本		

税金及附加	167,116.72	235,743.24
销售费用		
管理费用	48,681,486.22	29,681,488.00
财务费用	4,246,254.68	-367,193.71
资产减值损失	4,613.59	3,252,277.47
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）	17,941,458.80	14,265,094.52
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	176,669.76	58,597.55
其他收益		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-33,330,399.20	-18,360,698.40
加：营业外收入		
减：营业外支出	203,000.00	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-33,533,399.20	-18,360,698.40
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-33,533,399.20	-18,360,698.40
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-33,533,399.20	-18,360,698.40
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	-33,533,399.20	-18,360,698.40
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	5,412,066,163.55	4,780,310,633.13
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	86,926,682.00	64,371,095.33
收到其他与经营活动有关的现金	72,171,362.03	43,100,854.54
经营活动现金流入小计	5,571,164,207.58	4,887,782,583.00
购买商品、接受劳务支付的现金	3,186,325,662.46	2,734,961,025.83
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	1,032,445,467.09	961,640,796.15
支付的各项税费	380,846,343.15	304,818,796.32
支付其他与经营活动有关的现金	459,048,787.78	419,223,630.18
经营活动现金流出小计	5,058,666,260.48	4,420,644,248.48
经营活动产生的现金流量净额	512,497,947.10	467,138,334.52
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		36,000,000.00
取得投资收益收到的现金	212,690.00	215,690.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现	4,780,423.79	41,818,325.65

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	172,560,600.00	11,295,706.15
投资活动现金流入小计	177,553,713.79	89,329,721.80
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	204,684,387.24	264,967,647.73
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	100,000,000.00	15,000,000.00
投资活动现金流出小计	304,684,387.24	279,967,647.73
投资活动产生的现金流量净额	-127,130,673.45	-190,637,925.93
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	1,886,492,103.22	1,958,331,402.42
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		1,386,151.46
筹资活动现金流入小计	1,886,492,103.22	1,959,717,553.88
偿还债务支付的现金	1,936,957,383.38	2,044,899,613.46
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	97,999,018.63	95,288,531.03
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	23,465,836.50	14,024,523.75
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	2,034,956,402.01	2,140,188,144.49
筹资活动产生的现金流量净额	-148,464,298.79	-180,470,590.61
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-8,066,660.98	14,541,355.95
五、现金及现金等价物净增加额	228,836,313.88	110,571,173.93
加：期初现金及现金等价物余额	576,162,301.16	465,591,127.23
六、期末现金及现金等价物余额	804,998,615.04	576,162,301.16

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	167,899,280.33	344,438.06
经营活动现金流入小计	167,899,280.33	344,438.06
购买商品、接受劳务支付的现金	1,098,417.16	
支付给职工以及为职工支付的现金	20,164,575.63	7,516,627.80
支付的各项税费	167,116.72	646,181.64
支付其他与经营活动有关的现金	29,496,031.54	7,286,231.80
经营活动现金流出小计	50,926,141.05	15,449,041.24
经营活动产生的现金流量净额	116,973,139.28	-15,104,603.18
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	635,938,788.07	36,000,000.00
取得投资收益收到的现金	22,002,670.73	14,265,094.52
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	212,950.00	83,900.00
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		621,806.15
投资活动现金流入小计	658,154,408.80	50,970,800.67
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,601,865.12	216,845.07
投资支付的现金	530,000,000.00	100,000,000.00
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	100,000,000.00	15,000,000.00
投资活动现金流出小计	631,601,865.12	115,216,845.07
投资活动产生的现金流量净额	26,552,543.68	-64,246,044.40
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	272,000,000.00	100,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		32,430,000.00
筹资活动现金流入小计	272,000,000.00	132,430,000.00
偿还债务支付的现金	100,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	7,347,875.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	184,700,000.00	
筹资活动现金流出小计	292,047,875.00	

筹资活动产生的现金流量净额	-20,047,875.00	132,430,000.00
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	123,477,807.96	53,079,352.42
加：期初现金及现金等价物余额	76,969,930.94	23,890,578.52
六、期末现金及现金等价物余额	200,447,738.90	76,969,930.94

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	减：库	其他综	专项储	盈余公	一般风			未分配
	优先	永续	其他	积	存股	合收益	备	积	险准备	利润			
一、上年期末余额	628,654,664.00				2,741,180,300.46		-73,858,237.91	305,727.87	47,938,405.88		-368,628,683.72	532,193,390.08	3,507,785,566.66
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	628,654,664.00				2,741,180,300.46		-73,858,237.91	305,727.87	47,938,405.88		-368,628,683.72	532,193,390.08	3,507,785,566.66
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）							-8,366,912.57	55,090.26			128,072,205.52	30,458,231.91	150,218,615.12
（一）综合收益总额							-8,366,912.57				128,072,205.52	53,849,042.16	173,554,335.11
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具													

持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配												-23,465,836.50	-23,465,836.50
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												-23,465,836.50	-23,465,836.50
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							55,090.26					75,026.25	130,116.51
1. 本期提取							16,664,996.39					2,791,327.52	19,456,323.91
2. 本期使用							-16,609,906.13					-2,716,301.27	-19,326,207.40
(六) 其他													
四、本期期末余额	628,654,664.00				2,741,180,300.46		-82,225,150.48	360,818.13	47,938,405.88			-240,556,478.20	3,658,004,181.78

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		永续	其他											

		股	债										
一、上年期末余额	628,654,664.00				2,741,180,300.46		-80,833,485.55	868,293.14	47,938,405.88		-381,932,695.41	504,073,049.35	3,459,948,531.87
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	628,654,664.00				2,741,180,300.46		-80,833,485.55	868,293.14	47,938,405.88		-381,932,695.41	504,073,049.35	3,459,948,531.87
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							6,975,247.64	-562,565.27			13,304,011.69	28,120,340.73	47,837,034.79
（一）综合收益总额							6,975,247.64				13,304,011.69	42,144,864.48	62,424,123.81
（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												-14,024,523.75	-14,024,523.75
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												-14,024,523.75	-14,024,523.75
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							-562,565.27					-562,565.27	
1. 本期提取							18,431,477.73				3,017,788.21	21,449,265.94	
2. 本期使用							-18,994,043.00				-3,017,788.21	-22,011,831.21	
（六）其他													
四、本期期末余额	628,654,664.00				2,741,180,300.46		-73,858,237.91	305,727.87	47,938,405.88		-368,628,683.72	532,193,390.08	3,507,785,566.66

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	628,654,664.00				2,947,419,453.05		-7,028,700.00		47,938,405.88	-222,733,896.17	3,394,249,926.76
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	628,654,664.00				2,947,419,453.05		-7,028,700.00		47,938,405.88	-222,733,896.17	3,394,249,926.76
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）										-33,533,399.20	-33,533,399.20

(一) 综合收益总额										-33,533,399.20	-33,533,399.20
(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	628,654,664.00			2,947,419,453.05		-7,028,700.00		47,938,405.88		-256,267,295.37	3,360,716,527.56

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	其他综合	专项储备	盈余公积	未分配	所有者权	

		优先股	永续债	其他		股	收益			利润	益合计
一、上年期末余额	628,654,664.00				2,947,419,453.05		-7,028,700.00		47,938,405.88	-204,373,197.77	3,412,610,625.16
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	628,654,664.00				2,947,419,453.05		-7,028,700.00		47,938,405.88	-204,373,197.77	3,412,610,625.16
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-18,360,698.40	-18,360,698.40
（一）综合收益总额										-18,360,698.40	-18,360,698.40
（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	628,654,664.00				2,947,419,453.05		-7,028,700.00		47,938,405.88	-222,733,896.17	3,394,249,926.76

三、公司基本情况

中钨高新材料股份有限公司（以下简称“本公司”、“公司”或“中钨高新”）原名海南金海股份有限公司（2000年6月7日，由于主业的变更，海南金海股份有限公司更名为中钨高新材料股份有限公司），系1993年经海南省股份制试点领导小组“琼股办字（1993）第4号”文批准、以定向募集方式设立的股份有限公司。1996年11月11日经中国证券监督管理委员会批准，首次向社会公众发行人民币普通股2,150万股。另外公司原内部职工股780万股获准占用额度。1996年12月5日金海股份A股共计2,930万股在深圳证券交易所上市，公司总股本达8,650万股。1997年4月25日，公司以8,650万股为基数向全体股东按每10股送3.5股，送股后，公司总股本为11,677.50万股。1999年4月，公司以11,677.50万股为基数向全体股东按每10股送2股，用资本公积金转增1股，送股后，公司总股本为15,180.75万股。1999年12月，公司以15,180.75万股为基数向全体股东按每10股配2.30股，配股后，公司总股本为17,108.13万股。2006年10月26日，公司以流通股7,452万股为基数，向全体流通股股东转增股份5,149.33万股，转增后，公司总股本为22,257.46万股。

2013年10月25日，公司向湖南有色金属股份有限公司（以下简称“湖南有色股份”）非公开发行30,456.00万股人民币普通股（A股）股份（均为有限售条件流通股），购买其持有的株洲硬质合金集团有限公司（以下简称“株硬公司”）100%股权、自贡硬质合金有限责任公司（以下简称“自硬公司”）80%股权，并于当日将相关证券登记手续办理完毕，发行后公司总股本为52,713.47万股，并且于2014年1月9日办理完工商变更登记。

2013年12月31日，公司向特定对象非公开发行股票10,152.00万股，新股发行价格为9.02元/股，共计募集货币资金人民币91,571.05万元，增加股本10,152.00万股，发行后公司总股本为62,865.47万股。

企业统一社会信用代码：91460000284077092F；2016年7月12日，法定代表人由李福利变更为李仲泽；公司注册地址：海南省海口市。

公司总部办公地址：湖南省株洲市荷塘区钻石路钻石大厦

公司主要从事：硬质合金和钨、钼、钽、铌等有色金属及其深加工产品和装备的研制、开发、生产、

销售及贸易业务；钢材、稀贵金属、化工产品及其原料（专营除外）、矿产品、建材、五金工具、仪器仪表、电器器材、汽车配件、纺织品贸易业务；旅游项目开发；进出口贸易按 [1997] 琼贸企审字第 C166 号文经营。（凡需行政许可的项目凭许可证经营）

2015年8月，湖南有色金属股份有限公司更名为湖南有色金属有限公司。本公司的母公司为湖南有色金属有限公司，最终控制人是中国五矿集团有限公司（以下简称“中国五矿”）。

本公司财务报表经公司董事会批准后于2018年4月19日报出。

本公司2017年度纳入合并范围的一级子公司共3户，其中1户因注销，仅合并了本期的损益表。详见“本附注八、合并范围的变更”、“本附注九、在其他主体中的权益”。

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

本公司自本报告期末起12个月内具备持续经营能力，不存在导致持续经营能力产生重大疑虑的事项。

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

3、营业周期

本公司以12个月作为正常营业周期。

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。

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、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。

8、外币业务和外币报表折算

1、外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

2、外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

9、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。

可供出售金融资产如果发生减值，原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失，当予以转出，计入利润表的“资产减值损失”项目中。该转出的累计损失，为该资产的初始取得成本（扣除已收回本金和已摊销金额）与当前公允价值之间的差额，减去所有原已计入损益的减值损失。当可供出售的权益工具投资的公允价值出现重大地或持续地下跌至低于成本的情况，或存在客观减值迹象，应计提减值损失。在进行减值分析时，本公司考虑定量和定性证据。具体而言，本公司综合考虑公允价值相对于成本的下跌幅度、波动率和下跌的持续时间，以确定公允价值下跌是否属于重大。本公司考虑下跌的期间和幅度的一贯性，以确定公允价值下跌是否属于非暂时。本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过50%（含50%）或低于其初始投资成本持续时间超过一年（含一年）的，则表明其发生减值；若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过20%（含20%）但尚未达到50%的，本公司会综合考虑其他相关因素诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。

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

10、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	对同一客户的应收款项超过 2,000 万元（含 2,000 万元）
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，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
无风险组合	其他方法

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
1-6 个月（含 6 个月）	1.00%	1.00%
7-12 个月（含 12 个月）	5.00%	5.00%
1—2 年	30.00%	30.00%
2—3 年	50.00%	50.00%
3 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

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
无风险组合	0.00%	0.00%

(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	如果某项应收款项的可收回性与其他各项应收款项存在明显的差别，导致该项应收款项如果按照与其他应收款项同样的方法计提坏账准备，将无法真实地反映其可收回金额的，可对该项应收款采取个别认定法计提坏账准备。
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

11、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。

2、发出存货的计价方法

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。

对原材料、包装物、低值易耗品的购入及入库按计划成本计价，并按月结转材料成本差异，将计划成本调整为实际成本，库存商品发出采用加权平均法。

对于不能替代使用的存货、为特定项目专门购入或制造的存货以及提供劳务的成本，采用个别计价法确定发出存货的成本。

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/存货类别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。

12、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。），预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有

待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用本准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

本公司因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

13、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

(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。

(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。

14、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

1、投资性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和已出租的建筑物。

2、投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，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、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。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	10-40	3-5	2.38-9.70
机器设备	年限平均法	10-18	3-5	5.28-9.70
运输工具	年限平均法	5-10	3-5	9.50-19.40
电子设备及其他	年限平均法	5	3-5	19-19.40

16、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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。

17、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。

18、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1、无形资产包括软件、土地使用权、专利权、非专利技术、商标权、特许权等，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。使用寿命按下列标准进行估计：

(1) 来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命为合同性权利或其他法定权利的期限；合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续、且有证据表明企业续约不需要付出大额成本的，续约期计入使用寿命。

(2) 合同或法律没有规定使用寿命的，本公司通过与同行业的情况进行比较、参考历史经验、或聘请相关专家进行论证等方法，综合各方面因素确定无形资产能为企业带来经济利益的期限。

按照上述方法仍无法合理确定无形资产为企业带来经济利益期限的，该项无形资产视为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的无形资产不摊销。公司于每个会计期对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，并在使用寿命内按直线法摊销。

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：

研究是指为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查,包括:意于获取知识而进行的活动;研究成果或其他知识的应用研究、评价和最终选择;材料、设备、产品、工序、系统或服务替代品的研究;以及新的或经改进的材料、设备、产品、工序、系统或服务的可能替代品的配制、设计、评价和最终选择。

开发是指在进行商业性生产或使用前,将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计,以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。包括:生产前或使用前的原型和模型的设计、建造和测试;含新技术的工具、夹具、模具和冲模的设计;不具有商业性生产经济规模的试生产设施的设计、建造和运营;新的或改造的材料、设备、产品、工序、系统或服务所选定的替代品的的设计、建造和测试等。

19、长期待摊费用

长期待摊费用是指企业已经支出，但摊销期限在一年以上（不含一年）的各项费用，包括固定资产大修理支出、租入固定资产的改良支出等。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

20、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

1、设定提存计划

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本公司以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本公司在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除了社会基本养老保险外，职工参加由本公司设立的退休福利供款计划。职工按照一定基数的一定比例向年金计划供款。本公司按固定的金额向年金计划供款，供款在发生时计入当期损益。

2、设定受益计划

(1) 内退福利

本公司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、经本公司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。本公司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，本公司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福利，确认为负债，计入当期损益。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。

(2) 其他补充退休福利

本公司亦向满足一定条件的职工提供国家规定的保险制度外的补充退休福利，该等补充退休福利属于设定受益计划，资产负债表上确认的设定受益负债为设定受益义务的现值减去计划资产的公允价值。设定受益义务每年由独立精算师采用与义务期限和币种相似的国债利率、以预期累积福利单位法计算。与补充退休福利相关的服务费用（包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失）和利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益。

(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。

21、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。

本公司商品销售收入确认的时点为：公司将货物发出，购货方签收时确认收入。

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，并按已完工作的测量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。

22、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

1、政府补助采用总额法：与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。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，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

2、政府补助采用净额法：与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值。

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

1、政府补助采用总额法：与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为

递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

2、政府补助采用净额法：与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，冲减相关成本；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接冲减相关成本。

23、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。

24、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。

25、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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
本公司自 2017 年 1 月 1 日采用《企业会计准则第 16 号——政府补助》(财会〔2017〕15 号) 相关规定。将与日常活动相关的政府补助计入“其他收益”科目核算, 将与资产相关政府补助采用“净额法”列报	八届五次董事会 八届五次监事会	
本公司自 2017 年 5 月 28 日开始执行《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组及终止经营》(财会〔2017〕13 号) 相关规定。		
本公司按照《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2017〕30 号) 相关规定, 编制 2017 年度及以后期间的财务报表。		

会计政策变更的内容和原因

受影响的报表项目名称和金额

将与日常活动相关的政府补助计入“其他收益”科目核算 增加合并其他收益38,949,628.33元, 母公司其他收益无影响

将与资产相关政府补助采用“净额法”列报 冲减合并管理费用36,641,400.00元, 冲减合并财务费用174,720.00元, 母公司无影响

会计政策变更的内容和原因

受影响的报表项目名称和金额

利润表新增“资产处置收益”行项目, 并追溯调整。 减少合并上年营业外收入19,487,632.51元; 减少合并上年营业外支出842,789.71元; 减少母公司上年营业外收入58,597.55元; 增加合并本年资产处置收益-826,149.53元, 增加合并上年资产处置收益18,644,842.80元, 增加母公司本年资产处置收益176,669.76元, 增加母公司上年资产处置收益58,597.55元

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、应税服务	13%、17%、6%、4%减半
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%、0-35%

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
本公司	25%
株洲硬质合金集团有限公司	15%
株洲钻石切削刀具股份有限公司	15%
深圳市金洲精工科技股份有限公司	15%
株洲钻石钻掘工具有限公司	15%
自贡长城硬面材料有限责任公司	15%
自贡硬质合金有限责任公司	15%
成都格润特高新材料有限公司	15%
自贡科瑞德新材料有限责任公司	15%
公司境内其他子公司	25%
境外子公司	0-35%

2、税收优惠

享受的增值税税收优惠政策

根据财政部、国家税务总局财税[2002]7号《关于进一步推进出口货物实行免抵退税办法的通知》规定：生产企业自营或委托外贸企业代理出口自产货物，除另有规定外，增值税一律实行免、抵、退税管理办法和制度。

按国家有关规定执行，公司各类出口货物可以享受的具体退税政策：

- 1、钨丝、钼丝可享受的退税率为5%。
- 2、硬质合金刀片中未装配的工具用金属陶瓷条、杆；未装配的工具用金属陶瓷刀头、硬质合金棒、硬质合金长条、球齿、钼丝可享受的退税率为9%。
- 3、凿岩钎具部件、潜孔钻工具部件、其他硬质合金制的金工机械用刀及刀片（刀片、板、棒）、以焊剂涂面作芯的贱金属条或丝可享受的退税率为13%。
- 4、潜油泵零件、其他钻探机用零件、铲雪齿、其他机械密封件可享受的退税率为15%。
- 5、硬质合金轧辊可享受的退税率为17%。

享受的所得税税收优惠政策

1、经湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省国家税务局、湖南省地方税务局批准，株洲硬质合金集团有限公司被认定为湖南省高新技术企业，报告期内适用15%的所得税税率，税率优惠期至2018年10月28日。

2、经湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省国家税务局、湖南省地方税务局批准，株洲钻石切削刀具股份有限公司被认定为湖南省高新技术企业，报告期内适用15%的所得税税率，税率优惠期至2020年9月4日。

3、经深圳市科技工贸和信息化委员会、深圳市财政局、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局批准，深圳市金洲精工科技股份有限公司被认定为深圳市高新技术企业，报告期内适用15%的所得税税率，税率优惠期至2020年8月17日。

4、经湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省国家税务局、湖南省地方税务局批准，株洲钻石钻掘工具有限公司被认定为湖南省高新技术企业，报告期内适用15%的所得税税率，税率优惠期至2018年10月28日。

5、根据《大安区国家税务局转发自贡市国家税务局关于同意自贡科瑞德新材料有限责任公司2010年度享受西部大开发企业所得税优惠税率的批复》（大国税发[2011]108号）、《关于深入西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58号）和《关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（税务总局公告2012年第12号），自贡硬质合金有限责任公司、自贡科瑞德新材料有限责任公司、成都格润特新材料有限公司、自贡长城硬面材料有限责任公司符合西部大开发企业所得税优惠税率条件，报告期内适用15%的所得税税率。

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	304,242.09	291,180.16
银行存款	904,640,483.17	575,830,275.17
其他货币资金	25,413,889.78	25,420,845.83
合计	930,358,615.04	601,542,301.16
其中：存放在境外的款项总额	35,206,922.27	38,580,144.54

其他说明

期末货币资金中除票据保证金存款25,360,000.00元、定期存款100,000,000.00元外，其余货币资金的使用未受到限制。

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	517,250,943.04	394,324,709.30
商业承兑票据	4,011,952.83	4,114,846.34
合计	521,262,895.87	398,439,555.64

(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	1,210,903,352.35	
合计	1,210,903,352.35	

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	741,754,318.18	97.99%	68,513,098.11	9.24%	673,241,220.07	720,665,773.61	97.62%	67,573,832.66	9.38%	653,091,940.95
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	15,215,863.73	2.01%	15,215,863.73	100.00%		17,542,380.76	2.38%	9,636,665.82	54.93%	7,905,714.94
合计	756,970,181.91	100.00%	83,728,961.84		673,241,220.07	738,208,154.37	100.00%	77,210,498.48		660,997,655.89

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			

1-6 个月（含 6 个月）	593,602,045.54	5,936,020.45	1.00%
7-12 个月（含 12 个月）	57,981,643.37	2,899,082.17	5.00%
1 年以内小计	651,583,688.91	8,835,102.62	1.36%
1 至 2 年	24,982,930.69	7,494,879.20	30.00%
2 至 3 年	11,027,221.63	5,513,610.82	50.00%
3 年以上	46,669,505.47	46,669,505.47	100.00%
合计	734,263,346.70	68,513,098.11	

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：

无风险组合

确定依据：该组合中应收款项均不存在风险敞口，不计提坏账准备

期末余额：7,490,971.48元

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额6,518,463.36元；本期收回或转回坏账准备金额0.00元。

（3）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	金额	占应收账款总额的比例（%）	坏账准备
健鼎(无锡)电子有限公司	14,888,613.82	1.97	148,886.14
皆利士多层线路版(中山)有限公司	14,053,265.16	1.86	143,840.93
依顿(中山)电子科技有限公司	11,297,623.01	1.49	112,976.23
Honeywell International Sdn. Bhd.	13,685,489.85	1.81	136,854.90
江门建滔高科技有限公司	9,202,362.88	1.22	92,023.63
合计	63,127,354.72	8.35	634,581.83

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	102,426,502.76	89.63%	80,331,666.59	88.63%
1 至 2 年	4,775,984.56	4.18%	6,672,273.16	7.36%
2 至 3 年	4,481,605.31	3.92%	2,561,733.42	2.83%
3 年以上	2,595,219.01	2.27%	1,067,504.14	1.18%
合计	114,279,311.64	--	90,633,177.31	--

(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	金额	占预付款项总额的比例 (%)
ROLLOMATIC SA	8,609,515.96	7.53
荆门市格林美新材料有限公司	4,720,000.00	4.13
赣州力信达冶金科技有限公司	4,215,000.00	3.69
长沙伟徽高科技新材料股份有限公司	3,927,197.20	3.44
金堆城钼业股份有限公司销售分公司	3,459,000.00	3.03
合计	24,930,713.16	21.82

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	54,338,766.60	64.85%	20,081,084.35	36.96%	34,257,682.25	43,649,438.55	59.66%	19,281,143.50	44.17%	24,368,295.05
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	29,460,765.47	35.15%	28,621,265.47	97.15%	839,500.00	29,515,840.01	40.34%	26,288,181.76	89.06%	3,227,658.25
合计	83,799,532.07	100.00%	48,702,349.82		35,097,182.25	73,165,278.56	100.00%	45,569,325.26		27,595,953.30

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			
1-6 个月（含 6 个月）	19,904,702.14	199,047.03	1.00%
7-12 个月（含 12 个月）	8,865,388.64	443,269.44	5.00%
1 年以内小计	28,770,090.78	642,316.47	2.23%
1 至 2 年	3,266,803.63	980,041.08	30.00%
2 至 3 年	1,185,708.02	592,854.02	50.00%
3 年以上	17,865,872.78	17,865,872.78	100.00%
合计	51,088,475.21	20,081,084.35	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

无风险组合

确定依据：该组合中应收款项均不存在风险敞口，不计提坏账准备

期末余额：3,250,291.39元

(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3,133,024.56元；本期收回或转回坏账准备金额0.00元。

(3) 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	59,816,079.36	57,540,432.01
备用金	5,905,893.92	4,227,115.38
押金及保证金	7,206,004.18	144,000.00
退税	10,390,031.40	10,463,330.90
其他	481,523.21	790,400.27
合计	83,799,532.07	73,165,278.56

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：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
自贡国税出口退税中心	出口退税	10,390,031.40	1-6 个月	12.40%	103,900.31
海南金海实业有限公司	往来款	10,163,513.20	3 年以上	12.13%	10,163,513.20
海南回元堂药业有限公司	往来款	7,561,290.47	3 年以上	9.02%	7,561,290.47
深圳市海关	押金	6,039,925.68	7-12 个月	7.21%	301,996.28
海南金海旅游有限公司	往来款	3,270,715.77	3 年以上	3.90%	3,270,715.77
合计	--	37,425,476.52	--	44.66%	21,401,416.03

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	504,022,139.65	38,630,424.96	465,391,714.69	406,325,722.22	46,620,145.99	359,705,576.23
在产品	655,253,270.86	39,636,176.28	615,617,094.58	521,359,076.46	61,007,640.13	460,351,436.33
库存商品	651,474,741.39	44,344,228.10	607,130,513.29	697,717,802.71	58,268,595.05	639,449,207.66
周转材料	25,931,400.83		25,931,400.83	41,298,109.67		41,298,109.67
建造合同形成的已完工未结算资产			0.00			
其他	68,431,595.05	105,244.74	68,326,350.31	74,281,854.32	175,085.44	74,106,768.88
合计	1,905,113,147.78	122,716,074.08	1,782,397,073.70	1,740,982,565.38	166,071,466.61	1,574,911,098.77

(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	
原材料	46,620,145.99	35,926,411.54		43,916,132.57		38,630,424.96

在产品	61,007,640.13	21,398,314.89		42,769,778.74		39,636,176.28
库存商品	58,268,595.05	25,378,033.30		39,302,400.25		44,344,228.10
其他	175,085.44	105,244.74		175,085.44		105,244.74
合计	166,071,466.61	82,808,004.47		126,163,397.00		122,716,074.08

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

(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
累计已发生成本	0.00
累计已确认毛利	0.00
减：预计损失	0.00
已办理结算的金额	0.00
建造合同形成的已完工未结算资产	0.00

7、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴税费款及待抵扣进项税	56,904,389.41	32,770,362.89
合计	56,904,389.41	32,770,362.89

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：	19,905,950.86	15,772,907.09	4,133,043.77	26,442,849.70	15,772,907.09	10,669,942.61
按公允价值计量的	3,287,830.86		3,287,830.86	9,824,729.70		9,824,729.70
按成本计量的	16,618,120.00	15,772,907.09	845,212.91	16,618,120.00	15,772,907.09	845,212.91
合计	19,905,950.86	15,772,907.09	4,133,043.77	26,442,849.70	15,772,907.09	10,669,942.61

(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
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	228,192.55		228,192.55
公允价值	3,287,830.86		3,287,830.86
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	2,600,678.00		2,600,678.00

(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		
紫光创新投资有限公司	15,000,000.00			15,000,000.00	14,712,907.09			14,712,907.09	6.00%	
北海金大陆	1,060,000.00			1,060,000.00	1,060,000.00			1,060,000.00	10.00%	
湖南鑫泰保险经纪有限公司	500,000.00			500,000.00					10.00%	197,000.00
华融湘江银行	58,120.00			58,120.00						15,690.00
合计	16,618,120.00			16,618,120.00	15,772,907.09			15,772,907.09	--	212,690.00

(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
期初已计提减值余额	15,772,907.09		15,772,907.09
期末已计提减值余额	15,772,907.09		15,772,907.09

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	1,738,709.40			1,738,709.40
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额	1,738,709.40			1,738,709.40
(1) 处置				
(2) 其他转出	1,738,709.40			1,738,709.40
4.期末余额				
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	1,651,773.93			1,651,773.93
2.本期增加金额				
(1) 计提或摊销				
3.本期减少金额	1,651,773.93			1,651,773.93
(1) 处置				
(2) 其他转出	1,651,773.93			1,651,773.93
4.期末余额				
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				

3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值				
2.期初账面价值	86,935.47			86,935.47

10、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	1,121,865,983.12	4,448,984,813.63	63,837,277.44	298,933,810.02	5,933,621,884.21
2.本期增加金额	9,923,349.93	211,085,719.29	2,669,086.58	25,633,073.41	249,311,229.21
(1) 购置	2,748,499.68	78,546,926.64	2,669,086.58	22,344,359.49	106,308,872.39
(2) 在建工程转入	7,174,850.25	132,538,792.65		3,288,713.92	143,002,356.82
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	2,426,261.97	335,411,711.44	6,981,711.14	34,916,485.60	379,736,170.15
(1) 处置或报废	2,426,261.97	335,411,711.44	6,981,711.14	34,916,485.60	379,736,170.15
4.期末余额	1,129,363,071.08	4,324,658,821.48	59,524,652.88	289,650,397.83	5,803,196,943.27
二、累计折旧					
1.期初余额	520,031,025.36	2,806,340,627.73	48,416,885.41	217,527,604.83	3,592,316,143.33
2.本期增加金额	46,415,538.78	290,550,486.74	3,489,794.14	23,891,249.98	364,347,069.64
(1) 计提	46,415,538.78	290,550,486.74	3,489,794.14	23,891,249.98	364,347,069.64
3.本期减少金额	1,045,174.96	315,538,063.70	6,679,444.12	32,917,991.63	356,180,674.41
(1) 处置或报废	1,045,174.96	315,538,063.70	6,679,444.12	32,917,991.63	356,180,674.41

4.期末余额	565,401,389.18	2,781,353,050.77	45,227,235.43	208,500,863.18	3,600,482,538.56
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额		2,477,309.47			2,477,309.47
(1) 计提		2,477,309.47			2,477,309.47
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额		2,477,309.47			2,477,309.47
四、账面价值					
1.期末账面价值	563,961,681.90	1,540,828,461.24	14,297,417.45	81,149,534.65	2,200,237,095.24
2.期初账面价值	601,834,957.76	1,642,644,185.90	15,420,392.03	81,406,205.19	2,341,305,740.88

(2) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
机器设备	14,038,776.58

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
精密产业园	84,302,479.55		84,302,479.55	81,680,354.42		81,680,354.42
2012 自制涂层炉	6,605,951.65		6,605,951.65	21,687,465.83		21,687,465.83
200 万件高品质精密耐磨零件项目	518,220.78		518,220.78			
刀具三技改	54,955,002.68		54,955,002.68	53,389,269.64		53,389,269.64
2014 自制涂层炉	103,431.62		103,431.62	5,475,704.12		5,475,704.12
2013 年涂层炉	365,498.43		365,498.43	8,141,851.28		8,141,851.28
2016 自制涂层炉	149,185.77		149,185.77	3,102,637.48		3,102,637.48

工业园西门、西面围墙、停车坪工程	4,122,536.44		4,122,536.44			
硬面基建工程				370,784.65		370,784.65
设备安装	7,679,992.83		7,679,992.83	803,237.72		803,237.72
其他	27,713,831.34		27,713,831.34	50,563,067.78		50,563,067.78
合计	186,516,131.09		186,516,131.09	225,214,372.92		225,214,372.92

(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
精密产业园	4,000,000.00	81,680,354.42	2,622,125.13			84,302,479.55	2.11%	2.11%				其他
2012 自制涂层炉	39,600,000.00	21,687,465.83	9,830.50	15,091,344.68		6,605,951.65		99.00%				其他
200 万件高品质精密耐磨零件项目	64,000,000.00		3,267,686.96	2,749,466.18		518,220.78	65.00%	65.00%				其他
刀具三技改		53,389,269.64	42,343,687.75	40,777,954.71		54,955,002.68		93.71%				其他
2014、2015 自制涂层炉	79,200,000.00	5,475,704.12	46,134.04	5,418,406.54		103,431.62		99.00%				其他
2013 自制涂层炉	39,600,000.00	8,141,851.28		7,776,352.85		365,498.43		99.00%				其他
2016 自制涂层炉		3,102,637.48	556,658.18	3,510,109.89		149,185.77		99.00%				其他
工业园西门、西面围墙、			4,122,536.44			4,122,536.44		99.99%				其他

停车坪工程												
硬面基建工程	35,502,151.88	370,784.65	627,192.99	997,977.64				100%				其他
设备安装	27,561,210.05	803,237.72	9,425,615.24	2,548,860.13		7,679,992.83						其他
合计	4,285,463,361.93	174,651,305.14	63,021,467.23	78,870,472.62		158,802,299.75	--	--				--

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	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	633,608,868.93	105,158,759.33	10,994,900.00	68,068,300.25	817,830,828.51
2.本期增加金额		7,238,932.13		151,843.66	7,390,775.79
(1) 购置				151,843.66	151,843.66
(2) 内部研发		7,238,932.13		0.00	7,238,932.13
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	633,608,868.93	112,397,691.46	10,994,900.00	68,220,143.91	825,221,604.30
二、累计摊销					
1.期初余额	139,045,088.79	20,772,976.50	8,337,799.43	55,505,654.82	223,661,519.54
2.本期增加金额	12,851,007.63	10,469,521.04	1,099,490.04	2,940,747.81	27,360,766.52
(1) 计提	12,851,007.63	10,469,521.04	1,099,490.04	2,940,747.81	27,360,766.52
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	151,896,096.42	31,242,497.54	9,437,289.47	58,446,402.63	251,022,286.06
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	481,712,772.51	81,155,193.92	1,557,610.53	9,773,741.28	574,199,318.24
2.期初账面价值	494,563,780.14	84,385,782.83	2,657,100.57	12,562,645.43	594,169,308.97

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13.43%。

13、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
研究支出		218,803,658.93				218,803,658.93		
开发支出	6,397,371.41	841,560.72			7,238,932.13			
合计	6,397,371.41	219,645,219.65			7,238,932.13	218,803,658.93		

其他说明：

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额	资本化的 具体依据	期末研发 进度（%）
			计入当期 损益	确认为 无形资产			
高品质亚、超细WC的研 制	850,425.39	159,662.60		1,010,087.99		已受理申报专利	100
无粘结相WC硬质合金 产品的开发	640,048.82	109,045.07		749,093.89		已受理申报专利	100
锯齿刀片的开发	635,371.76	21,620.06		656,991.82		已受理申报专利	100
ZD05工程齿牌号开发	592,115.24	129,127.90		721,243.14		已受理申报专利	100

温州天衣梳刀质量改进 及应用研究	542,902.25	107,043.49	649,945.74	已受理申报专利	100
工程截齿材质系列化开 发	518,917.76	97,672.92	616,590.68	已受理申报专利	100
45°正方形模具铣削刀片 开发	507,443.31		507,443.31	已受理申报专利	100
技开15142 高品质工程 齿大批生产工艺研究及 推广	490,556.25	4,217.52	494,773.77	已受理申报专利	100
精密套类零件自动化检 测研究	484,689.03	57,363.25	542,052.28	已受理申报专利	100
合金柔性成型工艺研究	421,313.47	59,056.63	480,370.10	已受理申报专利	100
辊压齿破碎矿石用硬质 合金材质系列化开发	416,624.63	81,447.52	498,072.15	已受理申报专利	100
热冲模新牌号产品开发	296,963.50	15,303.76	312,267.26	已受理申报专利	100
合 计	<u>6,397,371.41</u>	<u>841,560.72</u>	<u>7,238,932.13</u>		

14、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
株洲长江硬质合金工具有限公司	1,619,872.28			1,619,872.28
合计	1,619,872.28			1,619,872.28

(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
株洲长江硬质合金工具有限公司	1,619,872.28			1,619,872.28
合计	1,619,872.28			1,619,872.28

15、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
厂房装修维护费用	1,369,681.11	1,696,568.40	926,994.21		2,139,255.30
单身宿舍改造费	2,532,955.72		442,425.07		2,090,530.65
CNC24 机升级改造工程	189,458.74		108,262.08		81,196.66
模具分公司租赁厂房改造工程	4,248,911.24	336,036.04	913,499.47		3,671,447.81
深圳金洲新办公室装修费	2,232,259.18	456,682.74	520,440.36		2,168,501.56
深圳金洲上海分公司办公室装修费	446,310.59		65,313.72		380,996.87
龙岗人才中心房租	317,365.52			317,365.52	
电子商务平台信息化费用		207,547.16	34,591.19		172,955.97
金洲钻孔分公司装修		4,078,664.79	352,085.58		3,726,579.21
金洲工业园一楼展厅改造		421,081.12	34,455.31		386,625.81
合计	11,336,942.10	7,196,580.25	3,398,066.99	317,365.52	14,818,089.84

16、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	175,447,585.51	27,101,968.24	210,108,566.78	32,841,101.08
内部交易未实现利润	53,026,131.29	9,275,448.11	30,677,641.43	5,296,208.00
可抵扣亏损	142,998,800.00	21,449,820.00	46,423,166.50	6,963,474.98
其他	191,557,345.54	28,733,601.83	210,027,068.18	31,504,060.23
合计	563,029,862.34	86,560,838.18	497,236,442.89	76,604,844.29

(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
非同一控制企业合并资产评估增值	519,325.36	129,831.34	567,212.16	141,803.04

可供出售金融资产公允价值变动	3,059,735.46	458,960.31	9,596,634.30	1,439,495.14
其他	1,318,325.40	197,748.81	3,736,276.45	560,441.47
合计	4,897,386.22	786,540.46	13,900,122.91	2,141,739.65

(3) 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	99,569,889.07	97,861,970.03
可抵扣亏损	850,646,307.44	818,462,857.25
其他	126,834,234.04	80,726,017.40
合计	1,077,050,430.55	997,050,844.68

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2018	73,260,544.10	73,260,544.10	
2019	109,092,978.79	110,530,662.95	
2020	342,525,779.49	385,017,039.93	
2021	248,274,510.09	249,654,610.27	
2022	77,492,494.97		
合计	850,646,307.44	818,462,857.25	--

17、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
土地预付款	20,000,000.00	20,000,000.00
拆迁重建投资性房地产	86,935.47	
合计	20,086,935.47	20,000,000.00

18、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		6,937,000.00
抵押借款	1,000,000.00	40,000,000.00
保证借款	235,603,600.00	142,712,300.00
信用借款	879,660,253.39	885,642,561.55
合计	1,116,263,853.39	1,075,291,861.55

19、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	71,373,940.00	104,855,900.00
合计	71,373,940.00	104,855,900.00

20、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）	713,247,412.03	567,837,157.75
1-2年（含2年）	30,179,424.00	26,531,613.15
2-3年（含3年）	9,467,390.80	23,924,535.06
3年以上	15,336,192.61	11,526,710.79
合计	768,230,419.44	629,820,016.75

21、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）	207,055,533.43	129,108,880.82
1-2年（含2年）	12,230,858.49	10,263,771.98
2-3年（含3年）	4,577,459.99	7,198,933.02
3年以上	11,092,426.63	7,313,534.94
合计	234,956,278.54	153,885,120.76

22、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	17,687,737.68	913,639,689.03	901,684,027.30	29,643,399.41
二、离职后福利-设定提存计划	5,210,941.74	124,338,918.42	127,491,661.44	2,058,198.72
三、辞退福利		5,388,421.63	5,388,421.63	
四、一年内到期的其他福利	13,315,000.00	29,926,244.39	14,604,244.39	28,637,000.00
合计	36,213,679.42	1,073,293,273.47	1,049,168,354.76	60,338,598.13

(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	1,050,000.00	710,710,292.42	700,760,292.42	11,000,000.00
2、职工福利费	559,446.82	58,802,642.15	59,085,542.15	276,546.82
3、社会保险费	703,632.95	70,419,340.55	68,725,162.38	2,397,811.12
其中：医疗保险费		59,830,613.48	58,297,790.53	1,532,822.95
工伤保险费	703,632.95	7,065,808.75	6,907,582.42	861,859.28
生育保险费		3,522,918.32	3,519,789.43	3,128.89
4、住房公积金		54,276,720.87	54,202,222.87	74,498.00
5、工会经费和职工教育经费	15,374,657.91	19,430,693.04	18,910,807.48	15,894,543.47
合计	17,687,737.68	913,639,689.03	901,684,027.30	29,643,399.41

(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		109,205,184.34	109,110,843.61	94,340.73
2、失业保险费	2,745,294.57	3,563,805.06	5,343,410.81	965,688.82
3、企业年金缴费	2,465,647.17	11,569,929.02	13,037,407.02	998,169.17
合计	5,210,941.74	124,338,918.42	127,491,661.44	2,058,198.72

23、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	11,055,805.77	4,154,496.94
企业所得税	4,122,942.37	6,937,879.72
个人所得税	9,813,686.85	3,582,350.98
城市维护建设税	1,055,111.01	550,266.98
其他	1,244,421.21	855,733.85
合计	27,291,967.21	16,080,728.47

24、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	489,663.11	459,364.33
短期借款应付利息	1,475,686.77	669,412.12
合计	1,965,349.88	1,128,776.45

25、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	1,201,661.24	1,201,661.24
合计	1,201,661.24	1,201,661.24

26、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
保证金	13,172,561.10	12,407,591.90
维修基金	18,073,949.38	18,073,949.38
房屋、设备租赁押金	976,324.08	1,332,120.85
代扣五险一金	134,654.19	202,357.78
备用金	90,353.68	639,743.27
押金	72,713.20	

往来款	80,423,213.35	75,066,435.61
运输费	3,789,998.52	2,788,661.52
其他	11,844,360.66	6,360,652.77
合计	128,578,128.16	116,871,513.08

(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
住宅共用部分及公用设施维修基金	18,073,949.38	尚未达到付款条件
国土资源厅	6,933,311.10	尚未达到付款条件
合计	25,007,260.48	--

27、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	350,164,550.00	389,000,000.00
合计	350,164,550.00	389,000,000.00

28、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	297,000,000.00	347,000,000.00
信用借款	11,359,092.00	13,960,914.00
合计	308,359,092.00	360,960,914.00

其他说明，包括利率区间：

公司长期借款利率区间：2.05%-4.25%

29、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
一、离职后福利-设定受益计划净负债	187,500,000.00	136,717,000.00

合计	187,500,000.00	136,717,000.00
----	----------------	----------------

(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
一、期初余额	150,032,000.00	167,616,000.00
二、计入当期损益的设定受益成本	79,349,000.00	6,185,000.00
1.当期服务成本	1,274,000.00	1,408,000.00
2.过去服务成本	73,057,000.00	
4.利息净额	5,018,000.00	4,777,000.00
三、计入其他综合收益的设定收益成本	3,999,000.00	-7,040,000.00
1.精算利得（损失以“-”表示）	3,999,000.00	-7,040,000.00
四、其他变动	-17,243,000.00	-16,729,000.00
2.已支付的福利	-17,243,000.00	-16,729,000.00
五、期末余额	216,137,000.00	150,032,000.00

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
一、期初余额	150,032,000.00	167,616,000.00
二、计入当期损益的设定受益成本	79,349,000.00	6,185,000.00
三、计入其他综合收益的设定收益成本	3,999,000.00	-7,040,000.00
四、其他变动	-17,243,000.00	-16,729,000.00
五、期末余额	216,137,000.00	150,032,000.00

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：

公司设定受益计划的内容为公司为已离退休员工和在职员工在其离退休后提供的补贴福利。与之相关的风险为精算结果所依赖的假设中，折现率、内退人员内退工资年增长率、离职率、死亡率可能与实际情况存在一定偏差。因设定受益计划所依赖的精算假设如折现率、内退人员内退工资年增长率、死亡率、在职人员离职率等存在一定程度的不确定性，对未来现金流、时间造成一定程度的不确定性。

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

精算估计的重大假设	2017-12-31	2016-12-31
折现率	4.00%	3.50%
死亡率	中国人身保险业经验生命表（2010-2013）—养老类业务男表/女表向后平移2年	中国人寿保险业务经验生命表（2000-2003）—养老金业务男表/女表向后平移2年
薪酬的预期增长率	10%	10%

折现率敏感度	单位：千元
a) 提高0.25个百分点对设定受益计划义务的影响	-3,919
b) 降低0.25个百分点对设定受益计划义务的影响	4,115

30、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
三供一业专项资金补助		155,570,000.00		155,570,000.00	
合计		155,570,000.00		155,570,000.00	--

31、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	140,721,085.58	58,627,238.00	69,840,744.00	129,507,579.58	财政拨款
合计	140,721,085.58	58,627,238.00	69,840,744.00	129,507,579.58	--

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	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
数控刀片生产线技术改造项目	27,344,097.73			5,400,000.00			21,944,097.73	与资产相关
高性能超细晶硬质合金	13,324,444.42			3,331,111.12			9,993,333.30	与资产相关

生产线技术改造拨款								
盾构刀具集成制造技术及其产业化技术项目	9,354,797.65			2,557,000.00			6,797,797.65	与资产相关
精密工具创新能力平台建设二期	10,917,456.48	7,266,600.00		3,749,152.09		2,218,400.00	12,216,504.39	与资产相关
磨削工艺、角度轴直驱、一体化大理石床体、高精度7轴6联动工具磨床、磨削工艺软件系统研制和应用示范工程	10,097,848.92			1,508,549.88			8,589,299.04	与资产相关
高端装备用高性能硬质合金涂层刀具实施项目	9,750,000.00					0.00	9,750,000.00	与资产相关
硬质合金采掘工具技术改造项目政府补贴	5,400,000.00			1,350,000.00			4,050,000.00	与资产相关
钨产业链补助款	6,400,000.00					0.00	6,400,000.00	与资产相关
创新驱动发展资金专项（战略性新兴产业发展专项）	4,437,500.00			887,500.00			3,550,000.00	与资产相关
印刷电路板（PCB）	8,814,316.34			1,292,200.00			7,522,116.34	与资产相关
石油钻采用高精度硬质合金关键零件产业化	5,142,666.67			580,000.00			4,562,666.67	与资产相关
进口贴息	3,591,980.00			688,470.00			2,903,510.00	与资产相关
硬质和超硬	4,317,500.33			890,000.00			3,427,500.33	与资产相关

薄膜材料工程试验室项目								
中小型航空发动机整体叶盘国产化成套刀具产品	40,869.05			40,869.05				与收益相关
GT35 钢结合金拨款	1,818,000.00			606,000.00			1,212,000.00	与资产相关
钨产业链关键技术开发及产业化	1,443,750.00			481,250.00			962,500.00	与资产相关
外经贸发展促进资金	1,600,000.00			200,000.00			1,400,000.00	与资产相关
精密工具创新能力平台建设（二期）项目拨款	1,739,230.29	364,000.00		903,230.29			1,200,000.00	与资产相关
医疗牙科刀具研发及产业化	1,595,833.33			400,000.00			1,195,833.33	与资产相关
深圳市企业技术中心提升项目资助	1,499,378.00			191,410.00			1,307,968.00	与资产相关
硬质合金立体旋转刀具表面金刚石形核技术研究	820,000.33			100,000.00			720,000.33	与资产相关
基于长服役寿命的航空发动机典型难加工材料零件高性能切削技术	49,827.14			49,827.14				与收益相关
精密刀具制造智能测控系统	1,412,083.33			155,000.00			1,257,083.33	与资产相关
工业废水治理项目政府	10,000.00			10,000.00				与资产相关

补贴								
川南纳米新材料基础科研服务平台	987,083.33	1,000,000.00		156,666.67			1,830,416.66	与资产相关
应用技术开发与研究款	1,000,000.00					0.00	1,000,000.00	与收益相关
技术中心创新能力	644,539.36			322,269.60			322,269.76	与资产相关
燃煤锅炉节能改造项目拨款	510,000.00			170,000.00			340,000.00	与资产相关
万人计划	800,000.00					0.00	800,000.00	与收益相关
厂区总废水处理项目专项资金	480,000.00			60,000.00			420,000.00	与资产相关
高性能精密硬质合金耐磨系列产品开发	480,000.00			60,000.00			420,000.00	与资产相关
航空零部件加工用高性能数控刀具项目	500,000.00			500,000.00				与收益相关
进口贴息	174,720.00				174,720.00			与资产相关
双千计划补助	250,000.00			125,000.00			125,000.00	与收益相关
国产数控系统和生产线在航天复杂壁板框段类零件加工中的示范应用		420,000.00		420,000.00				与收益相关
能耗在线监测项目补助资金	73,333.33			20,000.00			53,333.33	与资产相关
张亚雄技能大师工作室	38,000.00					13,507.08	24,492.92	与收益相关
高性能纳米及超细晶硬质合金材料	500,000.00					0.00	500,000.00	与收益相关

集成制造及产业化								
专用切削库开发及超硬刀具应用研究	317,782.52	170,700.00		488,482.52				与收益相关
航空发动机燃油控制系统复杂零件国产装备生产线示范应用	19,560.76	50,200.00		69,760.76				与收益相关
国产高档数控机床与技术在飞航导弹发动机制造领域的综合应用验证及工艺研究应用生产线	75,886.27			75,886.27				与收益相关
国产刀具在航天器金属壳段加工中的适用性研究与应用验证	110,000.00			110,000.00				与收益相关
面向航空典型零件加工刀具设计	131,900.00			131,900.00				与收益相关
高硅铝合金无缸套缸体关键制造技术和装备研究及示范应用	66,000.00			66,000.00				与收益相关
国产高档数控机床在惯控产品精密结构件加工的验证应用示范线	475,700.00	107,900.00		530,233.11			53,366.89	与收益相关
收株洲市知	40,000.00	68,000.00				40,000.00	68,000.00	与收益相关

识产权局补助								
难加工材料用高性能涂层刀具的关键技术研发	450,000.00			300,000.00			150,000.00	与收益相关
面向高端装备用高速多层印制电路板微细钻削刀具设计制造应用关键技术及产业化	995,000.00			260,000.00			735,000.00	与资产相关
航空发动机零部件加工高性能数控刀具国产化技术研究和产业化	400,000.00			400,000.00				与收益相关
高品质碳化物基热喷涂材料开发与应用经费	200,000.00			200,000.00				与收益相关
再生粗晶地勘硬质合金关键技术研究	80,000.00			80,000.00				与收益相关
高转速长寿命超转活门用钴基高耐磨材料的研制		182,000.00				0.00	182,000.00	与收益相关
《单晶炉发热体》地方标准制定		100,000.00				0.00	100,000.00	与收益相关
超细硬质合金液相烧结过程中的晶粒生长行为及均匀化控制		100,000.00				0.00	100,000.00	与收益相关

直-TA 型战 术通用直升 机用硬质合 金制品军民 融合专项		700,000.00				0.00	700,000.00	与收益相关
湖南省科技 人才托举工 程中青年学 者培养计划 项目		200,000.00				0.00	200,000.00	与收益相关
网状结构硬 质合金制备 技术及产业 化		150,000.00				0.00	150,000.00	与收益相关
硬质合金大 型制品制造 技术研究及 产业化		300,000.00				0.00	300,000.00	与收益相关
超细硬质合 金研究创新 团队		50,000.00		50,000.00				与收益相关
高精超细硬 质合金棒型 材集成制造 技术产业化		200,000.00				0.00	200,000.00	与收益相关
国家标准制 修订补助经 费		102,038.00		102,038.00				与收益相关
高品质硬质 合金轧辊海 外预警与布 局		200,000.00				0.00	200,000.00	与收益相关
高纯稀有金 属材料塑性 变形过程中 的组织规律 与控制		282,000.00				0.00	282,000.00	与收益相关
深圳硬质和 超硬薄膜材 料及应用工 程实验室提		5,000,000.00		250,000.00			4,750,000.00	与资产相关

升项目								
企业技术装备及管理提升项目补贴		2,610,000.00		21,750.00			2,588,250.00	与资产相关
僵尸企业人员安置中央财政补助资金		36,641,400.00			36,641,400.00			与收益相关
国家知识产权战略拨款		30,000.00				0.00	30,000.00	与收益相关
科技重大专项拨款		60,000.00				0.00	60,000.00	与收益相关
科学技术管理事务拨款		60,000.00				0.00	60,000.00	与收益相关
航天光学伺服惯性器件精密		24,100.00		8,229.00			15,871.00	与收益相关
整体床身式精密卧式加工中心		183,200.00		183,200.00				与收益相关
航天大型复杂结构件制造		432,600.00		209,586.08			223,013.92	与收益相关
数控刀片精密加工装备研制及应用示范		725,600.00				0.00	725,600.00	与收益相关
航天高升阻比、超高速产品复合材料防隔热层弹舱		96,900.00				0.00	96,900.00	与收益相关
大型水轮机叶片再制造用 WC 基系列硬面材料及其应用技术看研发		750,000.00		10,145.34			739,854.66	与资产相关
合计	140,721,085.58	58,627,238.00		30,752,716.92	36,816,120.00	2,271,907.08	129,507,579.58	--

32、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	628,654,664.00						628,654,664.00

33、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)	988,980,662.39			988,980,662.39
其他资本公积	25,505,761.74			25,505,761.74
同一控制下企业合并	1,726,693,876.33			1,726,693,876.33
合计	2,741,180,300.46			2,741,180,300.46

34、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	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	-73,695,567.46	-3,999,000.00		355,800.00	-4,640,740.36	285,940.36	-78,336,307.82
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动	-73,695,567.46	-3,999,000.00		355,800.00	-4,640,740.36	285,940.36	-78,336,307.82
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-162,670.45	-4,324,728.19		-980,534.83	-3,726,172.21	381,978.85	-3,888,842.66
可供出售金融资产公允价值变动损益	8,157,042.01	-6,536,898.84		-980,534.83	-5,556,364.01		2,600,678.00
外币财务报表折算差额	-8,319,712.46	2,212,170.65			1,830,191.80	381,978.85	-6,489,520.66
其他综合收益合计	-73,858,237.91	-8,323,728.19		-624,734.83	-8,366,912.57	667,919.21	-82,225,150.48

35、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
安全生产费	305,727.87	16,664,996.39	16,609,906.13	360,818.13
合计	305,727.87	16,664,996.39	16,609,906.13	360,818.13

36、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	47,938,405.88			47,938,405.88
合计	47,938,405.88			47,938,405.88

37、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	-368,628,683.72	-381,932,695.41
调整后期初未分配利润	-368,628,683.72	-381,932,695.41
加：本期归属于母公司所有者的净利润	128,072,205.52	13,304,011.69
期末未分配利润	-240,556,478.20	-368,628,683.72

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元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

38、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	6,361,603,166.57	5,057,296,739.33	5,098,950,606.54	4,082,050,583.63
其他业务	179,211,574.50	136,145,900.38	97,094,488.46	56,656,400.30
合计	6,540,814,741.07	5,193,442,639.71	5,196,045,095.00	4,138,706,983.93

39、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	22,332,377.93	17,348,120.29
教育费附加	15,952,404.07	12,390,896.73
房产税	10,102,234.38	6,307,188.85
土地使用税	16,785,350.19	10,449,488.92
车船使用税	64,875.86	39,817.79
印花税	3,974,259.05	1,630,711.55
其他	1,058,789.36	2,076,555.57
合计	70,270,290.84	50,242,779.70

40、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	110,257,469.13	103,607,277.08
业务经费	91,330,800.25	86,583,729.81
运输费	40,162,747.02	37,515,349.63
包装费	18,028,106.72	15,734,003.55
差旅费	18,114,997.04	19,444,812.02
广告及业务推广	16,496,615.42	15,926,264.71
佣金及劳务费用	10,644,186.48	10,876,504.49
装卸费	5,670,236.36	4,340,898.42
办公费	1,941,293.61	1,885,794.31
样品及产品损耗	4,105,366.04	4,055,655.33
折旧费	1,538,470.80	1,387,467.49
保险费	1,321,807.24	1,213,860.40
其他	21,183,679.68	12,897,380.37
合计	340,795,775.79	315,468,997.61

41、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	220,738,544.38	152,724,560.86
研究与开发费用	171,685,148.55	159,574,262.48
修理费	56,619,004.00	61,633,356.75

费用性税费		9,453,148.70
折旧费	15,850,042.09	17,959,452.65
无形资产摊销	27,215,126.54	26,957,054.73
业务招待费	9,449,056.45	9,254,881.76
交通费	11,866,105.39	11,375,837.12
办公费	3,714,760.64	3,612,278.42
中介咨询费	7,272,722.69	21,521,731.30
差旅费	5,260,285.59	3,357,881.02
保险费	5,752,253.25	5,400,195.38
业务经费	3,915,291.70	3,043,522.47
物料消耗	2,816,537.77	2,672,201.45
租赁费	8,270,868.14	4,838,103.10
党建工作费	448,677.00	
其他	19,054,220.11	18,827,219.24
合计	569,928,644.29	512,205,687.43

42、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入（负数列示）	-4,866,868.29	-4,735,023.22
利息支出	75,369,755.56	80,812,198.29
银行手续费	2,305,833.23	2,989,716.53
汇兑损益	10,278,831.63	-11,032,053.23
贴现利息支出	165,154.00	1,315,415.61
合计	83,252,706.13	69,350,253.98

43、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	7,925,020.83	3,987,992.82
二、存货跌价损失	82,808,004.47	76,776,723.59
三、可供出售金融资产减值损失		3,194,493.26
七、固定资产减值损失	2,477,309.47	
合计	93,210,334.77	83,959,209.67

44、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	212,690.00	1,133,454.02
合计	212,690.00	1,133,454.02

45、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得	1,904,497.84	11,243,922.95
无形资产处置利得		8,243,709.56
固定资产处置损失	2,730,647.37	842,789.71
合计	-826,149.53	18,644,842.80

46、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
技术中心创新能力	322,269.60	
钨产业链关键技术开发及产业化	481,250.00	
GT35 钢结合金拨款	606,000.00	
燃煤锅炉节能改造项目拨款	170,000.00	
高性能超细晶硬质合金生产线技术改造拨款	3,331,111.12	
精密工具创新能力平台建设（二期）	903,230.29	
国家标准制修订补助经费	102,038.00	
数控刀片生产线技术改造项目	5,400,000.00	
国产数控系统和生产线在航天复杂壁板框段类零件加工中的示范应用	420,000.00	
磨削工艺、角度轴直驱、一体化大理石床体、高精度 7 轴 6 联动工具磨床、磨削工艺软件系统研制和应用示范工程	1,508,549.88	
精密工具创新能力平台建设二期	3,749,152.09	
专用切削库开发及超硬刀具应用研究	488,482.52	
国产刀具在航天器金属壳段加工中的适用性研究与应用验证	110,000.00	

面向航空典型零件加工刀具设计	131,900.00	
国产高档数控机床在惯控产品精密结构件加工的验证应用示范线	530,233.11	
整体床身式精密卧式加工中心	183,200.00	
航天大型复杂结构件制造	209,586.08	
进口设备补贴款	688,470.00	
先征后返增值税返还	2,735,812.75	
失业保险中心岗位补贴	184,900.00	
微钻扩产改造技术	1,292,200.00	
硬质和超硬薄膜材料工程试验室项目	890,000.00	
出口信用保险保费资助	498,518.41	
深圳市企业技术中心提升	191,410.00	
精密刀具制造智能测控系统	155,000.00	
硬质合金立体旋转刀具表面金刚石形核技术研究	100,000.00	
医疗牙科刀具研发及产业化	400,000.00	
难加工材料用高性能涂层刀具的关键技术研发	300,000.00	
递延收益面向高端装备用高速多层印制电路板微细钻削刀具设计制造应用关键技术及产业化	260,000.00	
深圳硬质和超硬薄膜材料及应用工程试验室提升	250,000.00	
龙岗财政局展会扶持补贴	195,323.00	
信息化专项扶持补贴	153,000.00	
市场和质量监督委员会专利资助	130,000.00	
钻具生产线技改项目	2,557,000.00	
境外营销网络建设扶持补贴	400,000.00	
2016 年中央外经贸发展资金补贴	200,000.00	
硬质合金采掘工具技术改造项目政府补贴	1,350,000.00	
创新驱动发展资金专项（战略性新兴产业发展专项）	887,500.00	
外经贸发展资金	826,800.00	
石油钻采用高精度硬质合金关键零件产业化	580,000.00	
航空航天及汽车零部件专用高性能螺纹刀具的开发及产业化	508,400.00	
科技服务业发展专项资金	500,000.00	
航空零部件加工用高性能数控刀具	500,000.00	
航空发动机零部件加工高性能数控刀具国产化技术研究和产业化	400,000.00	

科技成果转移转化计划项目	300,000.00	
稳岗补贴	292,814.60	
商务局扶持资金收入	210,000.00	
省级技术改造和淘汰落后产能专项资金	200,000.00	
高品质碳化物基热喷涂材料开发与应用经费	200,000.00	
专利资助	160,680.00	
技术改造和转型升级专项	156,666.67	
自贡市一季度工业"开门红"激励资金	150,400.00	
双千计划补助	125,000.00	
转硬质合金凝胶铸模技术研究、再生粗晶地勘硬质合金关键技术研究收入	120,000.00	
单项补助金额 10 万元以下及其他补助项目	1,252,730.21	
合 计	38,949,628.33	

47、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
政府补助		58,286,027.72	
其他	2,563,721.61	1,475,612.92	2,563,721.61
合计	2,563,721.61	59,761,640.64	2,563,721.61

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
直升机倾斜 器用硬质合 金制品研制 (20)	中国航空工 业集团公司	补助	因研究开发、技 术更新及改造等 获得的补助	否	否		100,000.00	与收益相关
高性能超细 晶硬质合金 生产线技术 改造拨款	国家发改委	补助	因研究开发、技 术更新及改造等 获得的补助	否	否		3,331,111.12	与资产相关
技术中心创 新能力	发改委	补助	因研究开发、技 术更新及改造等 获得的补助	否	否		322,269.60	与资产相关

燃煤锅炉节能改造项目拨款	国家发改委	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		170,000.00	与资产相关
GT35 钢结合金拨款	湖南省国防科技工业办	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		606,000.00	与资产相关
钨产业链关键技术开发及产业化	湖南省科学技术厅、湖南省财政厅	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		481,250.00	与资产相关
进口贴息	湖南省财政厅	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		225,280.00	与资产相关
厂区总废水处理项目专项资金拨款	湖南省财政厅	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		60,000.00	与资产相关
能耗在线监测项目补助	湖南省财政厅、湖南省经信委	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		20,000.00	与资产相关
2016 年度第二批知识产权战略推进专项资金	株洲市科学技术局、株洲市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		100,000.00	与收益相关
精密工具创新能力平台建设（二期）	工信部	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		536,769.71	与资产相关
高精度超细硬质合金微孔拉丝模研究与开发	株洲市荷塘区科学技术局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		100,000.00	与收益相关
污水处理返还款	株洲市城市排水管理办公室	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		735,000.00	与收益相关
数控刀片生产线技术改造项目	株洲市财政局拨付	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		5,400,000.00	与资产相关
张亚雄技能大师工作室	株洲市财政局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		12,000.00	与收益相关
进口贴息	株洲市财政局拨款	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得	否	否		688,470.00	与资产相关

			的补助（按国家 级政策规定依法 取得）					
专利资助资 金	株洲市财政 局拨付	补助	因研究开发、技 术更新及改造等 获得的补助	否	否		9,835.00	与收益相关
稳岗补贴	株洲市财政 局拨付	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	否	否		637,866.67	与收益相关
中小型航空 发动机整体 叶盘国产化 成套刀具产 品	国家财政部	补助	因研究开发、技 术更新及改造等 获得的补助	否	否		4,171,814.17	与收益相关
精密工具创 新能力平台 研发建设二 期	国家财政部	补助	因研究开发、技 术更新及改造等 获得的补助	否	否		6,063,681.34	与资产相关
磨削工艺、角 度轴直驱、一 体化大理石 床体、高精度 7轴6	国家财政部	补助	因研究开发、技 术更新及改造等 获得的补助	否	否		404,952.62	与资产相关
国产数控系 统和生产线 在航天复杂 壁板框段类 零件加工中	国家财政部	补助	因研究开发、技 术更新及改造等 获得的补助	否	否		326,000.00	与收益相关
专用切削库 开发及超硬 刀具应用研 究	国家财政部	补助	因研究开发、技 术更新及改造等 获得的补助	否	否		758,917.48	与收益相关
航空发动机 盘环轴零件 国产化成套 刀具产品开 发及应用	株洲市财政 局拨付	补助	因研究开发、技 术更新及改造等 获得的补助	否	否		7,387,385.68	与收益相关
基于长服役 寿命的航空	株洲市财政	补助	因研究开发、技 术更新及改造等	否	否		2,002,543.47	与收益相关

发动机典型 难加工材料 零件高性能	局拨付		获得的补助					
航空发动机 燃油控制系 统复杂零件 国产装备生 产线示范应	国家财政部	补助	因研究开发、技 术更新及改造等 获得的补助	否	否		226,239.24	与收益相关
国产高档数 控系统、数控 机床在航空 发动机盘、机 匣类零	国家财政部	补助	因研究开发、技 术更新及改造等 获得的补助	否	否		150,600.00	与收益相关
国产高档数 控机床与技 术在飞航导 弹发动机制 造领域的综	国家财政部	补助	因研究开发、技 术更新及改造等 获得的补助	否	否		307,113.73	与收益相关
失业保险中 心岗位补贴	株洲市社会 劳动保险事 业管理局	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）	否	否		257,000.00	与收益相关
先征后返增 值税返还	株洲市荷塘 区金库	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）	否	否		2,857,186.67	与收益相关
出口信用保 险扶保持基 金	株洲市财政 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）	否	否		211,700.00	与收益相关
国际经贸法 律援助	株洲市财政 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）	否	否		4,200.00	与收益相关

微钻扩产改造技术	深圳市发改委、深圳贸工局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		874,350.66	与资产相关
硬质和超硬薄膜材料工程试验室项目	深圳市发改委、深圳市财政委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		682,499.67	与资产相关
出口信用保险保费资助	深圳市财政委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		489,563.00	与收益相关
深圳市企业技术中心提升	深圳市财政委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		191,410.00	与收益相关
精密刀具制造智能测控系统	深圳市财政委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		327,499.67	与资产相关
硬质合金立体旋转刀具表面金刚石形核技术研究	深圳市财政委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		649,999.67	与资产相关
医疗牙科刀具研发及产业化	深圳市财政委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		604,166.67	与资产相关
难加工材料用高性能涂层刀具的关键技术研发	深圳市财政委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		150,000.00	与收益相关
面向高端装备用高速多层印制电路板微细钻削刀	深圳市财政委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		205,000.00	与资产相关
2015 年深圳市第三批专利	深圳市财政委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		23,000.00	与收益相关
2016 年第一批专利资助费	深圳市财政委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		27,000.00	与收益相关
2016 年电机能效提升资	深圳市财政委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等	否	否		55,800.00	与收益相关

助			获得的补助					
龙岗区财政局电机能效提升扶持资金	深圳市财政委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		39,100.00	与收益相关
失业稳岗补贴	深圳市财政委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		419,295.64	与收益相关
市场和质量监督管理委员会 2016 年第二批专利资助补贴	深圳市财政委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		23,000.00	与收益相关
长宁区企业发展补贴	长宁财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		50,000.00	与收益相关
株洲市领军人才拨款	株洲市财政局拨付	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		100,000.00	与收益相关
钻具生产线技改项目	国家发改委	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		4,007,000.00	与资产相关
硬质合金采掘工具技术改造项目	自贡市市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		1,350,000.00	与资产相关
工业废水治理项目政府补贴	自贡市市财政局	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）	否	否		1,210,000.00	与资产相关
创新驱动发展资金专项	四川省财政厅	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		887,500.00	与资产相关
专利实施与促进专项资金项目	自贡市市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		100,000.00	与收益相关
外经贸发展项目专项资金	自贡市市财政局	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	否	否		200,000.00	与资产相关

			级政策规定依法取得)					
2015 年第一批科技计划项目资金	自贡市市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		60,000.00	与资产相关
2015 年省级技术改造和转型升级专项资金	四川省财政厅	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		115,000.00	与资产相关
高新区专利资助	自贡市市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		63,000.00	与收益相关
石油钻采用高精度硬质合金关键零件产业	自贡市市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		580,000.00	与资产相关
专利实施和促进专项资金	自贡市市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		188,424.00	与收益相关
市经委补贴款	自贡市市财政局	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	否	否		40,000.00	与收益相关
财政自经信运行(2015)19 号用电补助款	自贡市市财政局	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	否	否		139,500.00	与收益相关
外贸发展资金	自贡市市财政局	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)	否	否		72,600.00	与收益相关
中央外经贸发展专项资金	自贡市市财政局	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)	否	否		500,000.00	与收益相关
自贡市财政科技苗子工	自贡市市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等	否	否		30,000.00	与收益相关

程项目款			获得的补助					
大安经济与 信息化局涉 外发展资金	自贡市市财 政局	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）	否	否		16,000.00	与收益相关
稳岗补贴款	龙泉就业服 务管理局	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	否	否		240,986.94	与收益相关
自贡重点科 技计划项目 补助	自贡市财政 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）	否	否		50,000.00	与收益相关
自贡市财政 局中国制造 2025 四川行 动与创新驱 动专项资金	自贡市财政 局	补助	因研究开发、技 术更新及改造等 获得的补助	否	否		160,000.00	与收益相关
金属粉末注 射成型脱脂 烧结炉研制	自贡市财政 局	补助	因研究开发、技 术更新及改造等 获得的补助	否	否		80,000.00	与收益相关
大安区国库 中心外贸发 展资金	自贡市财政	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）	否	否		25,000.00	与资产相关
外贸促进资 金	自贡市财政	奖励	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）	否	否		264,000.00	与收益相关
自贡市财政 出口奖励	自贡市财政	奖励	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	否	否		476,000.00	与收益相关

			取得)					
稳岗补贴	自贡市财政	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	否	否		22,070.00	与收益相关
专利申请政府补助	成都市知识产权中心	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	否	否		8,150.00	与收益相关
商务局扶持资金收入	龙泉财政	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	否	否		16,000.00	与收益相关
航空零部件加工用高性能数控刀具	成都市科技局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		500,000.00	与收益相关
航空发动机零部件加工高性能数控刀具国产化技术研究和产业化	龙泉财政	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		800,000.00	与收益相关
维稳补贴	龙泉就业服务管理局	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	否	否		190,425.30	与收益相关
双千计划补助款	自贡市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		125,000.00	与收益相关
航空发动机金属陶瓷喷涂材料产业化	自贡市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		940,000.00	与收益相关
用电补助	自贡市财政局	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	否	否		658,100.00	与收益相关
中央外经贸发展项目资金	自贡市财政局	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	否	否		54,400.00	与收益相关

			级政策规定依法取得)					
高品质碳化物基热喷涂材料开发与应用经费	自贡市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		200,000.00	与收益相关
自贡市财政国库集中支付中心专利实施与促进专项资金	自贡市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		100,000.00	与收益相关
自贡市财政国库集中支付中心质量水平能力提升经费	自贡市财政局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		20,000.00	与收益相关
有色金属技术经济研究院有色金属标准制修订补助经费	自贡市财政局	奖励	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	否	否		10,000.00	与收益相关
机械化回收硬质合金废残料项目补助资金	自贡市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		210,000.00	与收益相关
合计	--	--	--	--	--		58,286,027.72	--

48、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	100,000.00		100,000.00
其他	17,848,782.79	1,151,072.41	17,848,782.79
合计	17,948,782.79	1,151,072.41	17,948,782.79

49、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	42,298,586.94	30,242,983.74
递延所得税费用	-10,686,458.25	20,739,911.41
合计	31,612,128.69	50,982,895.15

(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	212,865,457.16
按法定/适用税率计算的所得税费用	53,216,364.33
子公司适用不同税率的影响	-22,985,922.19
调整以前期间所得税的影响	-582,638.18
非应税收入的影响	-184,953.96
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	15,797,766.64
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	-1,446,485.88
其他	-12,202,002.07
所得税费用	31,612,128.69

50、其他综合收益

详见附注 34.其他综合收益。

51、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	4,866,868.29	4,113,217.07
政府补助	8,009,709.58	23,373,516.55
票据、信用证保证金	14,120,000.00	
其他收入	45,174,784.16	15,614,120.92
合计	72,171,362.03	43,100,854.54

(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
营业费用支出	217,292,233.36	169,882,466.05
管理费用支出	223,841,740.60	232,514,700.65
其他支出	1,508,980.59	661,976.12
财务费用支出	2,305,833.23	2,989,716.53
票据保证金	14,100,000.00	13,174,770.83
合计	459,048,787.78	419,223,630.18

(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
收到的与资产相关的政府补助	172,560,600.00	10,317,900.00
定期存款利息收入		621,806.15
收回环境治理项目保证金		356,000.00
合计	172,560,600.00	11,295,706.15

(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
定期存款	100,000,000.00	15,000,000.00
合计	100,000,000.00	15,000,000.00

(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
非同一控制下合并收到的现金		1,386,151.46
合计		1,386,151.46

52、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	181,253,328.47	53,517,152.58
加：资产减值准备	93,210,334.77	83,959,209.67
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	364,347,069.64	373,689,424.58
无形资产摊销	27,360,766.52	26,985,926.06
长期待摊费用摊销	3,398,066.99	2,489,611.59
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）	826,149.53	-18,644,842.80
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	16,439,802.20	
财务费用（收益以“-”号填列）	85,648,587.19	69,158,338.91
投资损失（收益以“-”号填列）	-212,690.00	-1,133,454.02
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-10,311,793.89	21,292,361.16
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-374,664.36	-552,449.75
存货的减少（增加以“-”号填列）	-290,646,928.38	-128,738,306.82
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-182,938,291.20	177,805,202.46
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	224,368,093.11	-192,127,273.83
其他	130,116.51	-562,565.27
经营活动产生的现金流量净额	512,497,947.10	467,138,334.52
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	804,998,615.04	576,162,301.16
减：现金的期初余额	576,162,301.16	465,591,127.23
现金及现金等价物净增加额	228,836,313.88	110,571,173.93

（2）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	804,998,615.04	576,162,301.16
其中：库存现金	304,242.09	291,180.16
可随时用于支付的银行存款	804,640,483.17	575,830,275.17
可随时用于支付的其他货币资金	53,889.78	40,845.83
三、期末现金及现金等价物余额	804,998,615.04	576,162,301.16

其他说明：

53、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	125,360,000.00	票据保证金存款 25,360,000.00 元、定期存款 100,000,000.00 元
固定资产	20,402,755.91	抵押借款
合计	145,762,755.91	--

54、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
货币资金	--	--	239,111,753.47
其中：美元	20,142,926.02	6.5342	131,617,907.23
欧元	12,705,018.76	7.8023	99,128,367.87
港币	7,178,600.24	0.8359	6,000,591.94
应收账款	--	--	369,788,674.87
其中：美元	39,139,495.15	6.5342	255,745,289.21
欧元	13,420,121.97	7.8023	104,707,817.60
港币	8,961,564.16	0.8359	7,490,971.48

(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

本公司二级子公司株洲硬质合金进出口有限责任公司通过投资设立了株洲硬质合金集团香港有限公司、株洲硬质合金集团欧洲公司、株洲硬质合金厂美国有限公司，二级子公司株洲钻石切削刀具股份有限公司通过投资设立了株洲钻石切削刀具股份有限公司美国公司、株硬切削刀具欧洲有限责任公司。本公司一级子公司自贡硬质合金有限责任公司通过非同一控制下企业合并设立了自贡国际销售责任有限公司。

八、合并范围的变更

1、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：

2017年5月以清算方式注销了子公司湖南中钨高新贸易有限公司及株洲市金源废旧物资回收有限公司，2017年12月以吸收合并方式注销了子公司炎陵精成钨业有限责任公司。

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	
株洲硬质合金集团有限公司	湖南省株洲市	湖南省株洲市	生产加工	100.00%		同一控制
自贡硬质合金有限责任公司	四川省自贡市	四川省自贡市	生产加工	85.82%		同一控制
深圳市金洲精工科技股份有限公司	广东省深圳市	广东省深圳市	生产加工	75.00%		设立
株洲钻石切削刀具股份有限公司	湖南省株洲市	湖南省株洲市	生产加工	82.79%		设立
株洲硬质合金进出口有限责任公司	湖南省株洲市	湖南省株洲市	贸易	95.00%		设立
株洲钻石钻掘工具有限公司	湖南省株洲市	湖南省株洲市	生产加工	100.00%		设立
自贡长城装备技术有限责任公司	四川省自贡市	四川省自贡市	生产加工	100.00%		设立
自贡硬质合金进出口贸易有限责任公司	四川省自贡市	四川省自贡市	贸易	100.00%		设立
自贡科瑞德新材料有限责任公司	四川省自贡市	四川省自贡市	生产加工	59.33%		设立
成都格润特高新材料有限公司	四川省成都市	四川省成都市	生产加工	100.00%		设立
自贡长城硬面材料有限公司	四川省自贡市	四川省自贡市	生产加工	84.00%		设立
自贡国际销售责任有限公司	美国俄亥俄	美国俄亥俄	有色金属贸易	100.00%		非同一控制
株洲长江硬质合金工具有限公司	湖南省株洲市	湖南省株洲市	生产加工	100.00%		非同一控制

(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
自贡硬质合金有限责任公司	14.18%	2,733,671.98		82,339,013.35
深圳市金洲精工科技股份有限公司	25.00%	29,039,581.33	10,694,159.00	134,007,285.25
株洲钻石切削刀具股份有限公司	17.21%	23,180,431.60	12,771,677.50	341,821,637.04

(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
自贡硬质合金有限责任公司	931,264,581.19	784,456,375.92	1,715,720,957.11	899,597,138.92	333,204,937.99	1,232,802,076.91	920,097,741.08	816,886,646.08	1,736,984,387.16	1,162,159,769.62	107,676,345.00	1,269,836,114.62
深圳市金洲精工科技股份有限公司	447,506,698.71	335,456,143.45	782,962,842.16	73,086,488.89	173,851,500.47	246,937,989.36	415,481,116.23	341,934,684.68	757,415,800.91	274,307,497.21	20,464,553.13	294,772,050.34
株洲钻石切削刀具股份有限公司	1,228,020,755.88	1,171,530,717.02	2,399,551,472.90	355,272,000.69	58,560,655.89	413,832,656.58	1,125,078,267.64	1,265,586,961.07	2,390,665,228.71	403,355,940.84	64,866,908.87	468,222,849.71

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
自贡硬质合金有限责任公司	2,079,186,854.89	13,956,597.39	15,770,607.66	106,378,291.52	1,535,017,907.55	1,197,967.71	11,714,518.05	99,983,316.71
深圳市金洲精工科技股份有限公司	734,223,404.14	116,157,396.63	116,157,396.63	150,645,438.86	683,537,218.17	106,069,636.98	106,069,636.98	153,307,180.58
株洲钻石切	1,530,580,50	134,660,365.	137,034,162.	236,420,973.	1,220,424,27	77,867,991.6	80,054,468.7	287,380,429.

削刀具股份 有限公司	1.30	05	94	33	7.74	2	8	93
---------------	------	----	----	----	------	---	---	----

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具，包括银行借款、其他计息借款、货币资金等。这些金融工具的主要目的在于为公司的运营融资。本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。

1、金融工具分类

(1) 资产负债表日的各类金融资产的账面价值如下：

金融资产项目	期末余额				
	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	合计
	货币资金			930,358,615.04	
应收票据			521,262,895.87		521,262,895.87
应收账款			673,241,220.07		673,241,220.07
其他应收款			35,097,182.25		35,097,182.25
可供出售金融资产				4,133,043.77	4,133,043.77
合 计			2,159,959,913.23	4,133,043.77	2,164,092,957.00

接上表：

金融资产项目	期初余额				
	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	合计
	货币资金			601,542,301.16	
应收票据			398,439,555.64		398,439,555.64
应收账款			660,997,655.89		660,997,655.89
其他应收款			27,595,953.30		27,595,953.30
可供出售金融资产				10,669,942.61	10,669,942.61
合 计			1,688,575,465.99	10,669,942.61	1,699,245,408.60

(2) 资产负债表日的各类金融负债的账面价值如下：

金融负债项目	期末余额		
	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	合计
	短期借款		1,116,263,853.39
应付票据		71,373,940.00	71,373,940.00

应付账款	768,230,419.44	768,230,419.44
应付利息	1,965,349.88	1,965,349.88
其他应付款	128,578,128.16	128,578,128.16
一年内到期的非流动负债	350,164,550.00	350,164,550.00
长期借款	308,359,092.00	308,359,092.00
合 计	2,744,935,332.87	2,744,935,332.87

接上表：

金融负债项目	期初余额		
	以公允价值计量且其变动计入	其他金融负债	合计
	当期损益的金融负债		
短期借款		1,075,291,861.55	1,075,291,861.55
应付票据		104,855,900.00	104,855,900.00
应付账款		629,820,016.75	629,820,016.75
应付利息		1,128,776.45	1,128,776.45
其他应付款		116,871,513.08	116,871,513.08
一年内到期的非流动负债		389,000,000.00	389,000,000.00
长期借款		360,960,914.00	360,960,914.00
合 计		2,677,928,981.83	2,677,928,981.83

2、信用风险

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，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，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司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，除非本公司信用控制部门特别批准，否则本公司不提供信用交易条件。

本公司其他金融资产包括货币资金、可供出售的金融资产、应收账款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

项 目	期末余额			
	合计	未逾期且未减值	逾期	
			1个月以内	1至3个月 或其他适当时间段
货币资金	930,358,615.04	930,358,615.04		
应收票据	521,262,895.87	521,262,895.87		
应收账款	673,241,220.07	673,241,220.07		
其他应收款	35,097,182.25	35,097,182.25		
可供出售金融资产	4,133,043.77	4,133,043.77		
合 计	2,164,092,957.00	2,164,092,957.00		

接上表：

项 目	期初余额
-----	------

	合计	未逾期且未减值	逾期		
			1个月以内	1至3个月	或其他适当时间段
货币资金	601,542,301.16	601,542,301.16			
应收票据	398,439,555.64	398,439,555.64			
应收账款	660,997,655.89	660,997,655.89			
其他应收款	27,595,953.30	27,595,953.30			
可供出售金融资产	10,669,942.61	10,669,942.61			
合计	1,699,245,408.60	1,699,245,408.60			

截至2017年12月31日，尚未逾期且未发生减值的应收票据与近期无违约记录的客户有关。

3、流动风险

本公司采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险。

本公司的目标是运用控股股东委托贷款与银行借款融资手段相结合以保持融资的持续性与灵活性的平衡。本公司的政策是确保拥有足够的现金以偿还到期借款。流动性风险由本公司的财务部门集中控制，财务部门通过检测现金余额以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有足够的资金偿还债务。

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

项 目	期末余额				
	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	合计
短期借款	1,116,263,853.39				1,116,263,853.39
应付票据	71,373,940.00				71,373,940.00
应付账款（账龄）	713,247,412.03	30,179,424.00	9,467,390.80	15,336,192.61	768,230,419.44
应付利息	1,965,349.88				1,965,349.88
其他应付款（账龄）	68,652,522.84	7,391,847.64	2,684,025.22	49,849,732.46	128,578,128.16
一年内到期的非流动负债	350,164,550.00				350,164,550.00
长期借款		297,000,000.00		11,359,092.00	308,359,092.00
合计	2,321,667,628.14	334,571,271.64	12,151,416.02	76,545,017.07	2,744,935,332.87

接上表：

项 目	期初余额				
	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	合计
短期借款	1,075,291,861.55				1,075,291,861.55
应付票据	104,855,900.00				104,855,900.00
应付账款（账龄）	567,837,157.75	26,531,613.15	23,924,535.06	11,526,710.79	629,820,016.75
应付利息	1,128,776.45				1,128,776.45
其他应付款（账龄）	57,530,519.72	5,979,699.48	5,474,257.64	47,887,036.24	116,871,513.08
一年内到期的非流动负债	389,000,000.00				389,000,000.00
长期借款			347,000,000.00	13,960,914.00	360,960,914.00

合 计	2,195,644,215.47	32,511,312.63	376,398,792.70	73,374,661.03	2,677,928,981.83
-----	------------------	---------------	----------------	---------------	------------------

4、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。市场风险主要包括利率风险、外汇风险。

(1) 利率风险

本公司面临的市场利率变动的风险主要与公司以基准利率为标准的固定利率计息的长期负债有关。

本公司通过维持适当的固定利率债务以管理利息成本。

下表为利率风险的敏感性分析，反映了在其他变量不变的假设下，利率发生合理、可能的变动时，将对净利润（通过对浮动利率借款的影响）和股东权益产生的影响。

项 目	本期		
	基准点增加/(减少)	利润总额/净利润增加/(减少)	股东权益增加/(减少)
人民币	0.4%	6,907,980.35/ 6,522,622.56	6,522,622.56

接上表：

项 目	上期		
	基准点增加/(减少)	利润总额/净利润增加/(减少)	股东权益增加/(减少)
人民币	0.4%	7,851,726.17/ 7,336,582.82	7,336,582.82

(2) 汇率风险

本公司面临的外汇变动风险主要与本公司的经营活动（当收支以不同于本公司记账本位币的外币结算时）及其于境外子公司的净投资有关。

本公司面临交易性的汇率风险。此类风险由于经营单位以其记账本位币以外的货币进行的销售所致。本公司销售额约13.30%（2016年：10.03%）是以发生销售的经营单位的记账本位币以外的货币计价的，成本以经营单位的记账本位币计价。本公司因销售收到的外币一般直接结汇以人民币入账，以控制汇率风险。

(3) 权益工具投资价格风险

无。

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	--	--	--	--

(2) 权益工具投资	3,287,830.86			3,287,830.86
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

股票在二级交易市场价格

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
湖南有色金属有限公司	长沙市劳动西路 290 号	有色金属综合生产商	366,805.80 万元	60.94%	60.94%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是中国五矿集团有限公司。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

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
南昌硬质合金有限责任公司	同一最终控制人
五矿有色金属股份有限公司	同一最终控制人
郴州钻石钨制品有限责任公司	同一最终控制人
华伟纳精密工具（昆山）有限公司	同一最终控制人
湖南有色新材料科技有限公司	同一最终控制人
五矿二十三冶建设集团有限公司	同一最终控制人
湖南有色诚信工程监理有限责任公司	同一最终控制人
五矿二十三冶建设集团矿业工程有限公司	同一最终控制人
赣州市赣南钨业有限公司	同一最终控制人
湖南有色物业管理有限公司	同一最终控制人
金玛国际运输代理有限公司	同一最终控制人
五矿营口中板有限责任公司	同一最终控制人
湖南柿竹园有色金属有限责任公司	同一母公司

湖南有色重型机器有限责任公司	同一最终控制人
湖南有色金属控股集团有限公司	同一最终控制人
五矿有色金属控股有限公司	同一最终控制人
湖南有色资产经营管理有限公司	同一最终控制人
湖南有色金属有限公司	母公司
湖南省林业技术培训中心有限公司	同一最终控制人
湖南有色株硬资产经营有限公司	同一最终控制人
金瑞新材料科技股份有限公司	同一最终控制人
江西南方稀土高技术股份有限公司	同一最终控制人
长沙矿山研究院有限责任公司	同一最终控制人
北京第五广场置业有限公司	同一最终控制人
五矿物业管理有限公司	同一最终控制人
中国五矿集团有限公司	最终控制人
江西省修水赣北钨业有限公司	同一最终控制人

4、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
南昌硬质合金有限责任公司	钨及其化合物、硬质合金	83,609,349.94	120,085,470.09	否	67,523,588.10
五矿有色金属股份有限公司	钨及其化合物	1,230,600,929.94	1,360,769,230.77	否	1,032,851,081.67
郴州钻石钨制品有限责任公司	钨及化合物	44,446,222.52	201,709,401.71	否	13,796,752.14
江西省修水赣北钨业有限公司	钨及其化合物	28,988,846.15	192,307,692.31	否	
华伟纳精密工具（昆山）有限公司	硬质合金	5,833,109.53	5,833,109.53	否	8,127,609.06
湖南有色新材料科技有限公司	有色金属冶炼、钨及其化合物	577,997.60	577,997.60	否	
五矿二十三冶建设集团有限公司	接受劳务	1,877,730.87	1,877,730.87	否	3,133,980.60
郴州钻石钨制品有	接受劳务	336,287.17	336,287.17	否	

限责任公司					
南昌硬质合金有限责任公司	接受劳务	181,658.13	181,658.13	否	
湖南有色诚信工程监理有限责任公司	接受劳务	566,037.74	566,037.74	否	
五矿二十三冶建设集团矿业工程有限公司	接受劳务	329,163.08	329,163.08	否	2,467,850.24
湖南有色新材料科技有限公司	接受劳务				2,374.79
赣州市赣南钨业有限公司	钨及化合物	47,914,502.32	52,991,452.99	否	1,880,341.88
湖南有色物业管理有限责任公司	接受劳务				146,830.20
金玛国际运输代理有限公司	接受劳务				16,876.32
五矿物业管理有限公司	接受劳务	16,075.84		否	

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
南昌硬质合金有限责任公司	钨及化合物	40,965,877.80	24,241,914.60
华伟纳精密工具（昆山）有限公司	硬质合金	14,841,473.55	18,140,415.32
五矿营口中板有限责任公司	钨及化合物	2,478,357.24	3,411,587.01
湖南有色新材料科技有限公司	钨及化合物、钼及化合物	1,765,456.80	3,756,078.92
五矿有色金属股份有限公司	钨及化合物	47,978,520.66	8,169,803.66
湖南柿竹园有色金属有限责任公司	其他	16,239.32	
湖南有色重型机器有限责任公司	硬质合金	1,872.00	
郴州钻石钨制品有限责任公司	钨及其化合物、提供劳务	3,230,769.23	188,679.25
五矿二十三冶建设集团有限公司	其他		27,487.18
ZIGONGINTERNATIONALMARKETING	钨及其化合物		96,591,239.28
安徽开发矿业有限公司	硬质合金	61,538.46	
洛杉矶矿产金属有限公司		3,938,598.99	

(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
湖南有色资产经营管理有限公司	本公司	股权	2017年09月20日		市场价	235,849.06
湖南有色金属有限公司	本公司	股权	2017年09月20日		市场价	707,547.20
五矿有色金属股份有限公司	本公司	股权	2017年09月20日		市场价	707,547.19

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
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

(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
南昌硬质合金有限责任公司	设备	1,112,978.29	695,282.20

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
湖南有色金属有限公司	房屋	1,300,000.00	433,333.34
湖南省林业技术培训中心有限公司	房屋		177,477.14
湖南有色株硬资产经营有限公司	房屋		537,046.00
北京第五广场置业有限公司	房屋	5,249,152.62	
中国五矿集团有限公司	房屋	89,438.30	

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

无

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
中国五矿集团有限公司	20,000,000.00	2017年05月03日	2018年03月21日	否
中国五矿集团有限公司	10,000,000.00	2017年12月19日	2018年12月07日	否
湖南有色金属控股集团 有限公司	100,000,000.00	2017年05月22日	2018年05月22日	否
湖南有色金属控股集团 有限公司	1,000,000.00	2016年09月13日	2018年03月01日	否
湖南有色金属控股集团 有限公司	168,000,000.00	2016年09月13日	2018年08月30日	否
湖南有色金属控股集团 有限公司	1,000,000.00	2016年12月01日	2018年05月20日	否
湖南有色金属控股集团 有限公司	148,000,000.00	2016年12月01日	2018年11月20日	否
湖南有色金属控股集团 有限公司	1,000,000.00	2016年11月29日	2018年05月25日	否
湖南有色金属控股集团 有限公司	28,000,000.00	2016年11月29日	2018年11月25日	否
湖南有色金属控股集团 有限公司	1,000,000.00	2017年05月18日	2018年05月17日	否
湖南有色金属控股集团 有限公司	1,000,000.00	2017年05月18日	2018年11月17日	否
湖南有色金属控股集团 有限公司	1,000,000.00	2017年08月31日	2018年08月30日	否
湖南有色金属控股集团 有限公司	98,000,000.00	2017年05月18日	2019年05月17日	否
湖南有色金属控股集团 有限公司	1,000,000.00	2017年08月31日	2019年02月28日	否
湖南有色金属控股集团 有限公司	98,000,000.00	2017年08月31日	2019年08月30日	否

(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				
湖南有色金属控股集团有限公司	36,050,000.00	2017年07月04日	2018年07月04日	
拆出				

(6) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	3,692,517.35	2,477,100.00

(7) 其他关联交易

公司名称	关联交易内容	本期发生额 (万元)	上期发生额 (万元)
五矿有色金属控股有限公司	利息支出	397.98	426.40
湖南有色金属控股集团有限公司	利息支出	153.99	1,046.04

5、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
应收账款	华伟纳精密工具(昆山)有限公司	5,295,899.26	52,958.99	2,365,352.31	23,653.53
应收账款	五矿营口中板有限责任公司	1,505,558.60	22,804.81	3,017,708.60	150,885.43
应收账款	南昌硬质合金有限责任公司	997,857.51		664,173.51	660,362.01
应收账款	湖南有色金属有限公司	750,000.00	7,500.00	2,653.30	26.53
应收账款	湖南有色资产经营管理有限公司	250,000.00	2,500.00		
应收账款	金瑞新材料科技股份有限公司	53,346.66	53,346.66	53,346.66	53,346.66

应收账款	湖南柿竹园有色金属有限责任公司	19,000.00	190.00		
应收账款	安徽开发矿业有限公司	72,000.00	720.00		
应收账款	五矿有色金属股份有限公司			3,124,600.00	31,246.00
预付款项	华伟纳精密工具(昆山)有限公司	57,000.00			
预付款项	南昌硬质合金有限责任公司			6,894,960.22	
预付款项	五矿二十三冶建设集团			375,918.13	
其他应收款	湖南有色金属控股集团有限公司			41,666.67	416.67
其他应收款	湖南有色金属有限公司			41,666.67	416.67
其他应收款	五矿有色金属股份有限公司			41,666.66	416.67

(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
短期借款	五矿有色金属控股有限公司		92,000,000.00
短期借款	湖南有色金属控股集团有限公司	36,050,000.00	48,550,000.00
应付票据	五矿有色金属股份有限公司	30,000,000.00	90,000,000.00
应付账款	五矿有色金属股份有限公司	400,094,407.46	295,968,802.85
应付账款	郴州钻石钨制品有限责任公司		22,796,577.43
应付账款	南昌硬质合金有限责任公司	5,469,142.46	7,684,815.12
应付账款	湖南有色株硬资产经营有限公司	416,362.00	416,362.00
应付账款	五矿二十三冶建设集团矿业工程有限公司		385,120.80
应付账款	五矿二十三冶建设集团有限公司	90,000.00	90,000.00
应付账款	湖南有色金属有限公司	23,911.91	4,058.23

应付账款	华伟纳精密工具(昆山)有限公司	101,680.00	
应付账款	江西省修水赣北钨业有限公司	29,819.01	
预收款项	华伟纳精密工具(昆山)有限公司		1,390.84
预收款项	五矿有色金属股份有限公司	6.40	
其他应付款	湖南有色株硬资产经营有限公司	20,801,315.61	4,714,575.52
其他应付款	南昌硬质合金有限责任公司	991,909.13	991,909.13
其他应付款	湖南有色金属有限公司		156,351.11
其他应付款	华伟纳精密工具(昆山)有限公司	8,295.00	8,295.00
其他应付款	湖南有色金属控股集团有限公司		3,650,000.00
其他应付款	长沙矿山研究院有限责任公司	40,000.00	
其他应付款	郴州钻石钨制品有限责任公司	15.28	

十三、其他重要事项

1、分部信息

(1) 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

本公司收入及利润绝大部分来自硬质合金、钨产品的生产与销售，公司董事会认为这些产品在生产与销售有着非常紧密的关系且有共同的风险与回报，因此公司硬质合金及钨产品活动被视为硬质合金及钨产品单一分部。

十四、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				账面价值	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比		金额	比例	金额	计提比例	

				例						
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,812,574.52	29.17%	822,574.52	45.38%	990,000.00	812,574.52	15.59%	812,574.52	100.00%	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	4,400,364.41	70.83%	4,400,364.41	100.00%		4,400,364.41	84.41%	4,400,364.41	100.00%	
合计	6,212,938.93	100.00%	5,222,938.93		990,000.00	5,212,938.93	100.00%	5,212,938.93		

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			
1-6 个月（含 6 个月）	1,000,000.00	10,000.00	1.00%
7-12 个月（含 12 个月）			
1 年以内小计	1,000,000.00	10,000.00	1.00%
3 年以上	812,574.52	812,574.52	100.00%
合计	1,812,574.52	822,574.52	

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

(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 10,000.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	金额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备
上海申藏联合有限公司	2,480,000.00	39.92	2,480,000.00
韩国公司	1,920,364.41	30.91	1,920,364.41
湖南有色金属有限公司	750,000.00	12.07	7,500.00
美国公司	656,769.32	10.57	656,769.32
湖南有色资产经营管理有限公司	250,000.00	4.02	2,500.00

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	167,081,318.30	86.41%	14,790,736.10	8.85%	152,290,582.20	15,054,199.30	36.41%	14,796,122.51	98.29%	258,076.79
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	26,288,181.76	13.59%	26,288,181.76	100.00%		26,288,181.76	63.59%	26,288,181.76	100.00%	
合计	193,369,500.06	100.00%	41,078,917.86		152,290,582.20	41,342,381.06	100.00%	41,084,304.27		258,076.79

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			
1-6 个月（含 6 个月）	13,780.00	137.80	1.00%
7-12 个月（含 12 个月）	2,000.00	100.00	5.00%
1 年以内小计	15,780.00	237.80	1.51%
1 至 2 年	7,200.00	2,160.00	30.00%
3 年以上	14,788,338.30	14,788,338.30	100.00%
合计	14,811,318.30	14,790,736.10	

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

无风险组合

确定依据：该组合中应收款项均不存在风险敞口，不计提坏账准备

期末余额：152,270,000.00 元

(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-5,386.41 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 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	193,365,900.06	41,037,458.26
职工借款	3,600.00	304,922.80
合计	193,369,500.06	41,342,381.06

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：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
自贡硬质合金有限责任公司	往来款	99,000,000.00	1-6 月	51.20%	
株洲硬质合金集团有限公司	往来款	52,000,000.00	1-6 月	26.89%	
海南金海实业公司	往来款	10,163,513.20	3 年以上	5.26%	10,163,513.20
海南回元堂药业公司	往来款	7,561,290.47	3 年以上	3.91%	7,561,290.47
金海旅游公司	往来款	3,270,715.77	3 年以上	1.69%	3,270,715.77
合计	--	171,995,519.44	--	88.95%	20,995,519.44

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	2,951,828,338.20		2,951,828,338.20	2,961,828,338.20		2,961,828,338.20
合计	2,951,828,338.20		2,951,828,338.20	2,961,828,338.20		2,961,828,338.20

(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
湖南中钨高新贸易有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00			
自贡硬质合金有限责任公司	548,716,336.08			548,716,336.08		
株洲硬质合金集团有限公司	2,403,112,002.12			2,403,112,002.12		
合计	2,961,828,338.20		10,000,000.00	2,951,828,338.20		

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
其他业务	1,650,943.45		117,924.53	
合计	1,650,943.45		117,924.53	

5、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	-4,061,211.93	
持有至到期投资在持有期间的投资收益	22,002,670.73	14,265,094.52
合计	17,941,458.80	14,265,094.52

十五、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	-826,149.53	
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）	75,591,028.33	
受托经营取得的托管费收入	1,650,943.45	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-15,385,061.18	

减：所得税影响额	1,516,311.89	
少数股东权益影响额	2,248,138.02	
合计	57,266,311.16	--

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	4.22%	0.2037	0.2037
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.33%	0.1126	0.1126

第十二节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 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、在《中国证券报》和巨潮咨询网公开披露过的公告原件。
- 四、《公司章程》。

中钨高新材料股份有限公司董事会

二〇一八年四月二十日