

公司代码：603011

公司简称：合锻智能

合肥合锻智能制造股份有限公司

2017 年半年度报告

重要提示

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

二、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明
独立董事	丁斌	因公出国未参加董事会

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人严建文、主管会计工作负责人韩晓风及会计机构负责人（会计主管人员）张安平声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、 重大风险提示

公司已在本报告中详细阐述公司可能面临的各种风险，敬请查阅本年度报告“第四节、经营情况的讨论与分析”中“二、其他披露事项”之“（二）可能面对的风险”部分。

十、 其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	经营情况的讨论与分析.....	10
第五节	重要事项.....	15
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	30
第七节	优先股相关情况.....	33
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	33
第九节	公司债券相关情况.....	34
第十节	财务报告.....	35
第十一节	备查文件目录.....	145

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、合锻股份、合锻智能	指	合肥合锻智能制造股份有限公司
中信投资	指	中信投资控股有限公司
合肥建投	指	合肥市建设投资控股（集团）有限公司
合锻有限	指	本公司前身，合肥锻压机床有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
中科光电	指	安徽中科光电色选机械有限公司
上交所	指	上海证券交易所
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
证券法	指	《中华人民共和国证券法》
股东大会	指	合肥合锻智能制造股份有限公司股东大会
董事会	指	合肥合锻智能制造股份有限公司董事会
监事会	指	合肥合锻智能制造股份有限公司监事会
报告期内	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	合肥合锻智能制造股份有限公司
公司的中文简称	合锻智能
公司的外文名称	Hefei Metalforming Intelligent Manufacturing Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	HFM
公司的法定代表人	严建文

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王晓峰	江成全
联系地址	安徽省合肥市经济技术开发区紫云路123号	安徽省合肥市经济技术开发区紫云路123号
电话	0551-63676789	0551-63676789
传真	0551-63676808	0551-63676808
电子信箱	wangxiaofeng@hfpress.com	jiangchengquan@hfpress.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	安徽省合肥市经济技术开发区紫云路123号
公司注册地址的邮政编码	230601
公司办公地址	安徽省合肥市经济技术开发区紫云路123号
公司办公地址的邮政编码	230601

公司网址	http://www.hfpress.com/
电子信箱	heduan@hfpress.com

四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	本公司证券部

五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	合锻智能	603011	合锻股份

六、其他有关资料

适用 不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	358,683,146.38	326,708,666.84	9.79
归属于上市公司股东的净利润	27,675,025.32	22,983,839.62	20.41
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	24,803,457.44	19,178,441.96	29.33
经营活动产生的现金流量净额	-15,067,777.26	23,649,036.62	-163.71
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,682,457,608.23	1,677,415,387.78	0.30
总资产	2,042,217,100.33	2,014,955,416.30	1.35

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.06	0.06	-
稀释每股收益(元/股)	0.06	0.06	-
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.06	0.05	20.00
加权平均净资产收益率(%)	1.64	2.46	减少0.82个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	1.47	2.08	减少0.61个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	2,246.04	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	996,082.16	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	2,379,986.95	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融		

资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项 减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计 量的投资性房地产公允价值变 动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规 的要求对当期损益进行一次性 调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外 收入和支出		
其他符合非经常性损益定义的 损益项目		
少数股东权益影响额		
所得税影响额		-506,747.27
合计		2,871,567.88

十、其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

(一) 主要业务

1、液压机、机压机业务

以各类数控液压机和机压机为主，主要为客户提供各种金属及非金属成形解决方案；产品主要应用于汽车、航空航天、船舶、轨道交通、石油化工、军工、新材料应用等行业和领域。

2、色选机业务

产品应用广泛，目前主要应用于农产品、海产品等食品分级和安全检测以及塑料、矿石等工业品分选检测设备。

(二) 经营模式

1、液压机、机压机业务

(1)采购模式：采购部门依据技术中心提出的原材料需求清单编制采购计划，及时组织采购。钢板、铸锻件等主要原材料通过询价、比质从合格供应方名录中选择供应商进行采购；液压及电器外购件主要通过招标、比价等批量采购。

(2) 生产模式：目前公司产品主要为定制型产品，采用“按订单生产”的生产模式。生产部门根据产品产出计划，并结合各车间的生产能力，制定生产作业计划；各车间根据生产作业计划，制定具体的车间生产计划并及时组织生产。

(3) 销售模式：公司主要采用直销方式销售，主要是在技术上与客户进行充分的沟通，结合客户生产的具体工艺，为用户提供解决方案，通过议价、竞标等方式获得用户订单，为用户提供高性能的产品。

2、色选机业务

(1) 采购模式

中科光电主要采购的原材料为钣金件、电子元器件类和电器辅件。

计调中心根据生产计划制定相应的原材料采购计划，并通过 ERP 下达经审批后的采购申请。采购部根据采购申请制作采购订单并经采购主管审批后执行采购。生产技术部和品保部对采购材料的技术标准和质量水平进行监督管控。

中科光电建立了供应商绩效考核体系，主要对供应商的供货质量、供货价格、交货时间、售前售后服务等进行评估。中科光电根据评估的结果实施相应的奖惩措施以优化供应商结构。

(2) 生产模式

中科光电采用“以销定产，保持合理库存”的生产模式。中科光电按照客户订单组织生产，并据此确定原材料采购计划和生产作业计划。中科光电根据往年销售经验，结合生产能力和库存情况，对于部分标准产品保持一定合理库存，部分通用材料和部件提前备货和组装。

由计调中心根据订单和标准产品备货情况制定生产装配计划，该计划下达生产部后由生产部制定生产作业计划并及时组织生产。

此外，中科光电对部分非核心加工环节，如：机架、喷漆、喷塑、铝件氧化、铁件电镀等采取外协方式进行生产，以便合理安排生产、提高生产效率。

(3) 销售模式

在国内市场，中科光电采用以直销为主、经销为辅的销售模式。在直销方面，中科光电在各个销售区域设立办事处，建立长期稳定的客户渠道。在经销方面，中科光电通过经销商的渠道拓宽销售空间。在国内市场，由中科光电为客户提供售后服务。

在海外市场，中科光电采用经销的销售模式。中科光电发展海外经销商并进行培训，由经销商开发客户，并提供售后服务。

(三) 行业情况

1、液压机、机压机业务

2017 年上半年，由于下游行业汽车、电子通信和房地产的投资回升，金属成形机床行业呈现回暖趋势，但今后受市场需求的影响较大。

2、色选机业务

色选机业务近几年来一直保持持续稳定增长的态势，但行业竞争日趋激烈。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

（一）技术开发能力持续发展

公司拥有国家认定企业技术中心、数控锻压机床装备国家地方联合工程研究中心、国家级博士后科研工作站、智能锻压装备技术安徽省重点实验室、安徽省院士工作站等创新平台。子公司安徽中科光电色选机械有限公司拥有省级企业技术中心、安徽省博士后科研工作站、与合肥工业大学共建了智慧辨识与分拣工程技术中心，具有较强的技术开发能力。合锻智能通过积极与行业内知名高校与科研单位合作，相继成为国家成形冲压装备产业技术战略联盟副理事长单位、国家轻量化材料成形工艺与装备产业技术创新联盟常务理事单位、国家航天制造装备产业技术战略联盟理事单位，有助于借助优势力量共同攻关，解决行业关键共性技术，提升企业技术开发能力。公司目前拥有一支涵盖机械设计、液压传动、伺服控制、自动化、智能化软件、图形图像处理、加工工艺、终端客户工艺研究、产品制造过程检测和控制等专业复合技术队伍，并有国务院津贴专家、安徽省政府津贴专家、安徽省学术技术带头人、安徽省特支计划专家等多名领军技术与管理人才，具备快速研发新产品、新技术和新工艺的先天优势。截止 2017 年 6 月底，已获得专利权共 148 项，其中国内发明 44 项、国内实用新型 102 项、软件著作权 2 项。

（二）工艺保证能力大幅提升

公司加快募投项目建设。新建 2.6 万平米的数控车间，购置了 4 台国际一流水平的 PAMA 数控铣镗床以及其它先进设备，机械加工能力即将快速增长并提升加工精度和效率。

（三）市场与服务进一步专业化

报告期内，公司根据国内市场分布状况重新整合销售队伍，划分为 6 个销售区域，配备双师型的销售人员，市场开发能力获得提升；将安调服务人员全部划转生产部门，形成了装配-安调-交检-服务一体化，保证了良好、及时的产品服务水平。

（四）围绕智能制造核心方向打造技术和产业布局

报告期内，公司深入开展智能锻压装备技术领域的基础理论和共性技术的研究，不断巩固在成形机床技术领域的优势；积极研究新材料（如碳纤维等）成形工艺和装备，为未来材料革命做好技术储备；同时以子公司的智能色选技术为基础，研发通用化工业视觉系统。致力于打造以高

档数控机床为“肌肉”，高端新材料为“血液”，机器人自动化成套为“骨骼”，高档数控系统为“大脑”，工业机器视觉系统为“眼睛”的智能制造体系。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

（一）液压机、机压机业务

2017年上半年，机床工具行业市场需求回暖，合锻智能抢抓机遇，坚持“质量与效益为先”的发展思想，以提升服务、严抓质量、精准设计、工艺优化、精细生产等为着眼点，牢牢把握“目标管理，提质增效”这个主线，报告期内在全力争订单、降成本、提效益等方面，做了一系列卓有成效的工作。

1、生产经营情况

在年初制定的“目标管理，提质增效”管理方针指导下，全公司在费用控制及增效方面做出了实质性进展。销售部门积极拓展外销，保证了订单的增长；服务部门通过全员跑市场、紧贴用户需求、细致周到服务等，在配件、自动化改造、伺服改造、总包等方面做出了不俗的业绩，上半年已接订单已超过去年的全年水平；技术部门通过结构、配置、工艺优化等手段；采购部门通过全面推行招投标及比价采购方式；财务、管理、质量等部门通过费用管控、理财增效、争取政策补助等途径，均实现了预期的降本及增效目标。

2、技术开发情况

上半年，公司相继开发出2000吨热塑性纤维增强材料直接成形（LFT-D）生产线、2000/4000吨自动锻造生产线、2500吨伺服玻璃钢液压机、自动翻模机、4050吨机压机自动线等重大新产品，对碳纤维液压机和小型机械压力机进行了技术储备，新产品的开发和技术储备为公司后续持续发展奠定了坚实的基础。

（二）色选机业务

报告期内公司经营稳定，业绩持续增长。

报告期国内外经营情况分析如下：

1、国内经营情况

持续推进创新驱动战略，加大研发费用投入，加强研发平台建设，不断引进高端人才，充分发挥人才和创新平台优势，新产品推出层出不穷，报告期内推出代表大米色选顶级高端技术的大数据、云互联 RC 系列大米色选机、基于云互联的 RC+、RCI 系列红外大米色选机，新品一经推出，受到了来自以黑龙江五常地区为代表的广大东北客户的一致欢迎，取得了巨大反响，6月份的公司新品推广会出现了抢购热潮；同时推出满足同色恶性杂质检测的 X 光检测分选机、业内率先首推的粉料色选机，完成了满足霉变颗粒、黄曲霉素检测的激光分选机研制工作，目前进入推广工

作；矿石色选机产品经过几年的逐步完善和大力推广后，报告期销售势头强劲，成为新的业绩增长点。

下半年将进一步加大高端大米色选机的宣传、推广力度，引领产品的更新、升级和换代，稳固提升大米色选机市场占有率；同时加大对杂粮色选机新产品的推广力度，备战下半年杂粮色选机的销售旺季；布点推广新型茶叶色选机，为来年茶叶机销售市场打好基础；深入参加并渗透大型矿产类的展会、研讨会、行业协会，加大宣传力度和市场参与度，重点推广新型矿石粉料色选机，抢占矿石粉料色选机销售市场。积极推进不可见光技术、大数据云互联平台技术在其他分选领域的拓展和应用。

2、国外经营情况分析

面对激烈的出口市场竞争环境，积极调整外贸市场策略，加大市场和产品投入，进一步扩大了市场份额，在印度和斯里兰卡、伊朗、巴基斯坦市场取得了有效突破，“市场开拓支持+技术支持+定点服务”的全方位代理商合作模式得到了市场的有效验证。

下半年着手以下几点工作：加大重点市场营销渠道布局，采取由点到线，由线到面的市场辐射模式，积极扩大市场占有率；随着公司新产品的不断导入，采取中、高端产品为一体的立体营销模式；整合各类资源，加大对经销商的管理和有效激励政策；加强外贸团队建设，培养一支懂市场，会技术，能销售的外销人才队伍。

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	358,683,146.38	326,708,666.84	9.79
营业成本	253,931,071.89	228,460,099.50	11.15
销售费用	34,927,324.07	32,286,307.19	8.18
管理费用	32,911,182.98	33,481,795.68	-1.70
财务费用	1,085,709.44	5,156,445.22	-78.94
经营活动产生的现金流量净额	-15,067,777.26	23,649,036.62	-163.71
投资活动产生的现金流量净额	-23,344,301.13	-65,805,167.45	64.53
筹资活动产生的现金流量净额	795,672.20	61,858,373.92	-98.71
研发支出	14,301,852.59	11,077,147.12	29.11

营业收入变动原因说明:无

营业成本变动原因说明:无

销售费用变动原因说明:无

管理费用变动原因说明:无

财务费用变动原因说明:主要为本期借款较去年同期减少所致

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要为购买商品、接受劳务支付的现金增加与收到政府补助减少所致

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要为收回投资收到的现金与投资支付的现金差额增加、募投项目支出减少所致

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要为本期借款较去年同期减少所致

研发支出变动原因说明:无

无变动原因说明:无

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(2) 其他

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	37,600,985.03	1.84	69,541,699.52	3.45	-45.93	主要为本期银行存款购买理财产品所致
其他应收款	10,665,389.95	0.52	7,840,612.24	0.39	36.03	主要为本期支付的保证金增加所致
其他非流动资产	12,831,045.91	0.63	51,814,491.37	2.57	-75.24	主要为预付设备款结转至在建工程所致
短期借款	40,000,000.00	1.96	15,000,000.00	0.74	166.67	主要为期末银行借款增加所致
应付票据	65,620,462.50	3.21	17,931,550.00	0.89	265.95	主要为本期开具票据增加所致
应付职工薪酬	6,433,298.42	0.32	13,777,175.51	0.68	-53.30	主要为上期计提的奖金本期发放所致
应交税费	9,709,622.65	0.48	5,592,057.35	0.28	73.63	主要为本期应交增值税增加所致
应付利息	48,333.33	0.00	7,250.00	0.00	566.67	主要为期末借款余额增加，计提相应未支付的利息所致
其他应付款	9,033,962.30	0.44	16,478,372.44	0.82	-45.18	主要为公司支付了代收的项目合作方政府补助款所致
预计负债	2,069,265.53	0.10	1,244,644.15	0.06	66.25	主要为子公司收入增长所致

其他说明

无

2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	16,971,607.43	保证金
固定资产	28,752,081.88	抵押
无形资产	5,251,664.72	抵押
其他流动资产	263,004,015.53	尚未到期的银行理财产品
合计	313,979,369.56	/

3. 其他说明

□适用 √不适用

(四) 投资状况分析**1、 对外股权投资总体分析**

□适用 √不适用

(1) 重大的股权投资

□适用 √不适用

(2) 重大的非股权投资

□适用 √不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

□适用 √不适用

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

□适用 √不适用

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(二) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1、成本上升的风险：近期钢铁等原材料价格上涨较快，增加了产品的成本。

2、人才储备不够的风险：制造业的低迷对人才的吸引力逐年减小，制造业人才的缺失已经成为普遍问题。

3、税收风险：公司于 2014 年 10 月 17 日公司高新技术企业资格复审通过，2014 年至 2016 年享受国家高新技术企业所得税优惠政策，执行 15%企业所得税税率。2017 年 4 月公司申请高新技术企业重新认定，根据 2017 年 7 月 10 日发布的《关于公示安徽省 2017 年第一批拟认定高新技术企业名单的通知》，公司已被列入拟认定高新技术企业名单，目前已过公示期，如果未能通过重新认定，或国家税收法律、法规中相关规定发生不利于公司的变化，公司将面临无法继续享受相关企业所得税税率优惠的风险。

(三) 其他披露事项

适用 不适用

第五节 重要事项

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2017 年第一次临时股东大会决议	2017 年 1 月 18 日	www. sse. com. cn	2017 年 1 月 19 日
2016 年年度股东大会	2017 年 4 月 20 日	www. sse. com. cn	2017 年 4 月 21 日

股东大会情况说明

适用 不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数 (股)	
每 10 股派息数 (元) (含税)	
每 10 股转增数 (股)	
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	

三、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行
与重大资产重组相关的承诺	盈利预测及补偿	段启掌、张存爱、孙家传、程卫生、卫讯舟、鹿拥军、周世龙、汪小华、周超飞、郭银玲、朱恒书	<p>根据合锻股份与交易对方签署的《发行股份及支付现金购买资产协议》、《盈利补偿协议》，段启掌、张存爱、孙家传、程卫生、卫讯舟、鹿拥军、周世龙、汪小华、周超飞、郭银玲、朱恒书承诺：中科光电 2015 年度、2016 年度、2017 年度实际净利润数（指合锻股份聘请的具有证券、期货业务资格的会计师事务所审计的中科光电合并报表中归属于母公司所有者的净利润，该净利润以扣除非经常性损益前后孰低者为准）分别不低于人民币 2,700 万元、4,500 万元、5,500 万元（以下简称“承诺净利润数”）。</p> <p>若在 2015 年、2016 年、2017 年（以下简称“补偿测算期间”）任何一年的截至当期期末累计实际净利润数低于截至当期期末累计承诺净利润数，则段启掌、张存爱等 11 位交易对方应当先以股份方式进行补偿；若股份不足补偿的，不足部分以现金方式补偿。</p> <p>当期应补偿股份数量为：当期应补偿股份数量=（截至当期期末累计承诺净利润数－截至当期期末累计实际净利润</p>	<p>承诺时间： 2016-02-01 承诺期限： 2017-12-31</p>	是	是

			<p>数) ÷ (2015 年、2016 年、2017 年承诺净利润数总和) × (本次标的资产作价 ÷ 本次股份发行价格) - (已补偿股份数量 + 已补偿现金总金额 ÷ 本次股份发行价格)。</p> <p>在逐年补偿的情况下, 各年计算的当期应补偿股份数量小于 0 时, 按 0 取值, 即已补偿股份及现金均不冲回。在补偿测算期间, 各年计算出的当期应补偿股份数量的总和不超过本次标的资产作价除以本次股份发行价格计算得出的股份数量。</p>			
解决同业竞争	段启掌、张存爱、孙家传、程卫生、卫讯舟、鹿拥军、周世龙、汪小华、周超飞、郭银玲、朱恒书	段启掌、张存爱等 11 位交易对方作为合锻股份本次发行股份后的股东, 段启掌、张存爱等 11 位交易对方承诺, 在标的资产交割完成后, 除持有合锻股份股权外, 段启掌、张存爱等 11 位交易对方及其关联方 (关联方: 自然人的关联方包括其自身控制的企业、其配偶、父母、子女、兄弟姐妹以及上述人员控制的企业) 不从事、参与或协助他人从事任何与中科光电以及合锻股份业务有竞争关系的经营活动, 不再投资于任何与中科光电以及合锻股份业务有竞争关系的经济实体。违反上述不竞争承诺, 违约方相关所得归合锻股份所有, 并需赔偿合锻股份的全部损失, 同时还应将其于本次交易所获对价的 25% 作为违约金以现金方式支付给合锻股份。	承诺时间: 2016 年 2 月 1 日	否	是	
其他	段启掌、张存爱、	段启掌、张存爱等 11 位交易对方承诺, 未经合锻股份书面同	承诺时间: 2016 年	否	是	

		孙家传、程卫生、卫讯舟、鹿拥军、周世龙、汪小华、周超飞、郭银玲、朱恒书	意，不得在其他与中科光电及合锻股份有竞争关系的任何单位兼职；违反上述兼业禁止承诺，违约方相关所得归合锻股份所有，并需赔偿合锻股份的全部损失，同时还应将其于本次交易所获对价的 25%作为违约金以现金方式支付给合锻股份。	2 月 1 日		
	其他	段启掌、张存爱、孙家传、程卫生、卫讯舟、鹿拥军、周世龙、汪小华、周超飞、郭银玲、朱恒书	<p>段启掌、孙家传、程卫生、卫讯舟、周世龙等五人承诺，自本协议签署之日开始至本次交易完成期间，以及本次交易完成之日起 6 年内仍在中科光电或合锻股份及其子公司任职。若在 6 年内离职，违反上述任职期承诺，违约方相关所得归合锻股份所有，并需赔偿合锻股份的全部损失，同时还应将其于本次交易所获对价的 25%作为违约金以现金方式支付给合锻股份。</p> <p>上述人员如因丧失或部分丧失民事行为能力、死亡或宣告死亡、宣告失踪或者被中科光电或合锻股份及其子公司解除劳动关系的，不视为违反任职期限承诺。</p>	承诺时间：2016 年 2 月 1 日	否	是
	股份限售	段启掌、张存爱	<p>段启掌、张存爱承诺：自其认购的新增股份在法定登记机构登记于其名下并上市之日（以下简称“发行上市之日”）起 36 个月内，不转让或者委托他人管理其拥有的该等新增股份（若在其实际转让上市公司股份前，上市公司发生转增股本、送红股等除权行为的，则其实际可转让股份数将进行相</p>	承诺时间： 2016-02-01 承诺期 限：2019-01-31	是	是

			<p>应调整)；未经合锻股份书面同意，对在本次交易中获取的新增股份在本协议约定的业绩补偿期间以及业绩补偿期限届满时至减值补偿实施完毕前不设置质押等担保权利；</p> <p>本次交易中发行的上市公司新增股份的限售期最终由公司股东大会授权董事会根据相关法律法规的规定及主管部门审核的要求进行确定，但应当事先取得承诺人书面同意。</p>			
	股份限售	孙家传、程卫生、卫讯舟、鹿拥军、周世龙、汪小华、周超飞、郭银玲、朱恒书	<p>孙家传、程卫生、卫讯舟、鹿拥军、周世龙、汪小华、周超飞、郭银玲、朱恒书承诺：</p> <p>(1)自其认购的新增股份在法定登记机构登记于其名下并上市之日（以下简称“发行上市之日”）起 24 个月内，不转让或者委托他人管理其拥有的该等新增股份（若在其实际转让上市公司股份前，上市公司发生转增股本、送红股等除权行为的，则其实际可转让股份数将进行相应调整）；</p> <p>(2)拥有的新增股份分二次分别按照 57：43 的比例进行解禁。解禁日期分别为发行上市日（且前一年度审计报告已出具）后满 24、36 个月之次日。第一次解禁的股份数量为分别扣除 2015 年、2016 年业绩补偿的股份数量之后的股份数量，第二次解禁的股份数量为扣除 2017 年业绩补偿的股份数量及资产减值补偿的股份数量之后的股份数量；</p>	<p>承诺时间： 2016-02-01 承诺期限： 2018-01-31</p>	是	是
与首次公开	其他	严建文	本人保证能够勤勉并客观、公正、独立地履行担任合锻股份	承诺时间：	否	是

发行相关的承诺			董事长及总经理的职责，维护合锻股份及其他股东的利益，确保本人及控制的其他企业与合锻股份不发生利益冲突，不影响合锻股份的独立性	2014-11-07		
	解决同业竞争	严建文	现时与将来均不在中华人民共和国境内外的任何地方，以任何形式从事与公司业务有竞争或可能构成竞争的业务或活动；在以后的经营或投资项目的安排上将尽力避免与公司同业竞争的发生；如因国家政策调整等不可抗力或意外事件的发生，致使同业竞争可能构成或不可避免时，在同等条件下，公司享有相关项目经营投资的优先选择权。若其将来有机会获得经营的产品或服务如果与公司的主营产品或服务可能形成竞争，公司有收购选择权和优先收购权。	承诺时间： 2014-11-07	否	是
	其他	严建文	(1)本人将严格履行本人在合锻股份首次公开发行股票并上市过程中所作出的全部公开承诺事项中的各项义务和责任。 (2)若本人未能完全且有效地履行前述承诺事项中的各项义务或责任，则采取以下各项措施予以约束： ①本人所持合锻股份公司股票的锁定期延长至本人完全消除其未履行相关承诺事项所有不利影响之日（如适用）； ②本人完全消除其未履行相关承诺事项所有不利影响之前，本人将不得以任何方式要求合锻股份增加其薪资或津贴，并且亦不得以任何形式接受合锻股份增加支付的薪资或津贴。	承诺时间： 2014-11-07	否	是
	其他	合锻股份	(1)本公司将严格履行其在首次公开发行股票并上市过程中	承诺时间：	否	是

			所作出的全部公开承诺事项（以下简称“承诺事项”）中的各项义务和责任。（2）若本公司未能完全且有效地履行承诺事项中的各项义务或责任，则本公司承诺将采取以下措施予以约束：①以自有资金补偿公众投资者因依赖相关承诺实施交易而遭受的直接损失，补偿金额依据本公司与投资者协商确定的金额，或证券监督管理部门、司法机关认定的方式或金额确定；②自本公司完全消除其未履行相关承诺事项所有不利影响之日起 12 个月的期间内，本公司将不得发行证券，包括但不限于股票、公司债券、可转换公司债券及证券监督管理部门认可的其他品种等；③自本公司未完全消除其未履行相关承诺事项所有不利影响之前，本公司不得以任何形式向董事、监事、高级管理人员增加薪资或津贴。	2014-11-07		
	其他	合肥建投	（1）本公司在所持公司股份锁定期满后两年内减持所持合锻股份股票的，减持价格将不低于最近一期经审计每股净资产的 120%（若公司股票有派息、送股、资本公积金转增股本等事项的，减持价格将进行相应调整）；（2）本公司减持股票应符合相关法律、法规、规章的规定，减持方式包括但不限于证券交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等；（3）本公司减持股票不得违反本公司在公开募集及上市文件中所作出的各项承诺；（4）本公司减持股票前，应提前三个交易日予以公告，并按照证券交易所的规则及时、	承诺时间： 2014-11-07 承诺期 限：2017-11-07	是	是

			准确地履行信息披露义务；本公司持有公司股份低于 5%以下时除外；（5）如果本公司减持股票未履行上述减持意向，本公司将在中国证监会指定报刊公开说明其未履行上述减持意向的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉，并承担相应的法定责任。			
其他	中信投资		（1）本公司拟在所持公司股份锁定期满后三年内，通过证券交易所交易系统减持公司股票。锁定期满后 12 个月内累计减持的股份比例不超过公司所持股份总数的三分之一；锁定期满后的 24 个月内，公司累计减持股份不超过公司所持股份总数的三分之二；锁定期满后的 36 个月内，公司累计减持股份不超过公司所持股份总数的 100%，减持价格不低于最近一期经审计每股净资产的 120%（若公司股票有派息、送股、资本公积金转增股本等事项的，减持价格将进行相应调整）；（2）本公司减持股票应符合相关法律、法规、规章的规定，减持方式包括但不限于证券交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等；（3）本公司减持股票不得违反本公司在公开募集及上市文件中所作出的各项承诺；（4）本公司减持股票前，应提前三个交易日予以公告，并按照证券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务；本公司持有公司股份低于 5%以下时除外；（5）如果本公司减持股票未履行上述减持意向，本公司将在中国证监会指定报刊公开说明其	承诺时间： 2014-11-07 承诺期限： 2017-11-07	是	是

			未履行上述减持意向的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉，并承担相应的法定责任。			
	其他	严建文	<p>(1) 本人为公司的控股股东、实际控制人，拟长期持有公司股份以实现和确保本人对公司的控股地位，进而持续地分享公司的经营成果。因此，本人具有长期持有公司股份的意向；</p> <p>(2) 在本人所持公司之股份的锁定期届满后，且在不丧失对公司控股股东地位、不违反本人已作出的相关承诺的前提下，本人存在对所持公司的股票实施有限减持的可能性，但届时的减持幅度将以此为限：①自公司上市之日起 37 个月至 48 个月期间，减持额度将不超过本人届时所持公司股份总数的 10%；②自公司上市之日起 49 个月至 60 个月期间，减持额度将不超过本人届时所持公司股份总数的 15%；③本人的减持价格将均不低于公司上一年度经审计的每股净资产值及股票首次公开发行的价格。若公司已发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项，则上述减持价格指公司股票复权后的价格；(3) 若本人拟减持公司股份，在减持时将提前三个交易日公告减持计划，减持价格不低于公告日前 20 个交易日公司股票均价。减持将通过证券交易所以协议转让、大宗交易、竞价交易或其他方式依法进行。</p>	<p>承诺时间： 2014-11-07 承诺期限： 2019-11-07</p>	是	是
	股份限售	严建文	自本人所持公司股份锁定期届满之日起 24 个月内，若本人试图通过任何途径或手段减持公司首次公开发行股票前本人已	<p>承诺时间： 2014-11-07 承诺期</p>	是	是

			持有的公司股份，则本人的减持价格应不低于公司首次公开发行股票的发价价格；若公司已发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项，则前述减持价格应不低于公司首次公开发行股票的发价价格除权除息后的价格。	限：2019-11-07		
股份限售	严建文		股份锁定期满后，本人在担任公司董事、监事、高级管理人员期间，每年转让的股份不超过所持有公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让所持有的公司股份。自申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占所持有公司股票总数的比例不超过百分之五十	承诺时间： 2014-11-07	否	是
股份限售	严建文		公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其所持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购其所持有的公司公开发行股票前已发行的股份。	承诺时间： 2014-11-07 承诺期限： 2017-11-07	是	是
其他	严建文		一、就 2003 年合肥工业投资控股有限公司收购合肥锻压机床股份有限公司个人股股份的相关事宜，本人现承诺如下： 1、2003 年，合肥工业投资控股有限公司收购合肥锻压机床股份有限公司个人股股份，上述个人股转让不存在纠纷和潜在纠纷； 2、若因上述个人股转让事宜发生纠纷，与合肥合锻机床股份有限公司无关，因此造成合肥合锻机床股份有限公司损失的，由本人承担全部补偿责任，以现金方式补偿给合肥合锻机床股份有限公司。 二、本人真实持有华	承诺时间： 2014-10-22	否	是

			创投资的股权，不存在任何代持行为，本人、华创投资在曼图实业有限公司存续期间，不存在委托他人代持、信托安排持有曼图实业有限公司股权以及为他人代持、信托安排持有曼图实业有限公司股权的情形。本人对本承诺函的真实性、完整性承担相应的法律责任。”			
其他	严建文		本人作为合肥合锻机床股份有限公司的控股股东，承诺如下： 1、本人及本人曾投资设立的华创投资有限公司与原曼图实业有限公司历史沿革中除华创投资有限公司以外的其他股东之间不存在关联关系或其他利益安排。若因此发生争议由本人承担全部赔偿责任与发行人无关。造成发行人损失的，由本人以现金方式向发行人赔偿。 2、本人通过将中国重型机床控股有限公司（由曼图实业有限公司更名而来）持有的股权转让给自己并分别注消中国重型机床控股有限公司及其出资人华创投资有限公司，通过债权抵销方式不实际支付股权转让价款符合相关国家的法律规定，本人承诺并保证上述安排不存在纠纷和潜在纠纷。若因上述股权转让发生争议由本人承担全部赔偿责任与发行人无关。因此造成发行人损失的，由本人以现金方式向发行人赔偿。本人对承诺函的真实性、准确性、完整性承担相应的法律责任	承诺时间： 2014-09-29	否	是
其他	董事、监事、高级管理人员		(1)本人将严格履行其在合锻股份首次公开发行股票并上市过程中所作出的全部公开承诺事项中的各项义务和责任。	承诺时间： 2014-11-07	否	是

			<p>(2)若本人未能完全且有效地履行前述承诺事项中的各项义务或责任,则本人承诺将采取以下各项措施予以约束:</p> <p>①本人所持合锻股份公司股票的锁定期延长至本人完全消除其未履行相关承诺事项所有不利影响之日(如适用);</p> <p>②本人完全消除其未履行相关承诺事项所有不利影响之前,本人将不得以任何方式要求合锻股份增加其薪资或津贴,并且亦不得以任何形式接受合锻股份增加支付的薪资或津贴。</p>			
	其他	董事、监事、高级管理人员	自本人所持公司股份锁定期届满之日起24个月内,若本人试图通过任何途径或手段减持公司首次公开发行股票前本人已持有的公司股份,则本人的减持价格应不低于公司首次公开发行股票的发行价格;若公司已发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项,则前述减持价格应不低于公司首次公开发行股票的发行价格除权除息后的价格。	承诺时间: 2014-11-07 承诺期限: 2017-11-07	是	是
	股份限售	董事、监事、高级管理人员	股份锁定期满后,本人在担任公司董事、监事、高级管理人员期间,每年转让的股份不超过本人所持有公司股份总数的百分之二十五;离职后半年内,不转让本人所持有的公司股份。自申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票数量占其所持有本公司股票总数的比例不超过百分之五十。	承诺时间: 2014-11-07	否	是

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

报告期内,公司依据 2016 年年度股东大会通过的《关于聘用 2017 年度财务审计机构的议案》对华普天健会计师事务所(特殊普通合伙)进行了续聘。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

五、破产重整相关事项

适用 不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

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

适用 不适用

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内,公司控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决,不存在数额较大债务到期未清偿等不良诚信状况。

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他重大关联交易

适用 不适用

(六) 其他

适用 不适用

十一、 重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 担保情况

适用 不适用

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

十三、 可转换公司债券情况

适用 不适用

十四、 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其子公司的环保情况说明

适用 不适用

十五、 其他重大事项的说明

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

适用 不适用

2017年5月10日，财政部颁布了财会〔2017〕15号关于印发修订《企业会计准则第16号—政府补助》的通知，自2017年6月12日起施行。由于上述会计准则的颁布或修订，公司需对原会计政策进行相应变更，并按照上述文件规定的起始日开始执行上述会计准则。

根据上述通知的要求，公司将修改财务报表列报，在利润表中的“营业利润”项目之上单独列报“其他收益”项目，将自2017年1月1日起与企业日常活动有关的政府补助从“营业外收入”项目重分类至“其他收益”项目。“其他收益”科目本报告期金额增加4,133,669.93元，“营业外收入”科目本报告期金额减少4,133,669.93元。

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

□适用 √不适用

(三) 其他

□适用 √不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

(二) 限售股份变动情况

□适用 √不适用

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	21,756
------------------	--------

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	质押或 冻结情 况		股东 性质
					股份 状态	数量	

严建文		147,300,000	33.01	147,300,000	无	境内自然人
中信投资控股有限公司		45,630,910	10.23		未知	国有法人
段启掌		28,687,500	6.43	28,687,500	未知	境内自然人
合肥市建设投资控股(集团)有限公司		25,569,090	5.73		未知	国有法人
长信基金—浦发银行—陆家嘴国际信托—陆家嘴信托—鸿泰6号集合资金信托计划		20,105,421	4.51	20,105,421	未知	境内非国有法人
天治基金—浦发银行—华宝信托—华宝—银河31号集合资金信托计划		19,653,614	4.40	19,653,614	未知	境内非国有法人
泰达宏利基金—平安银行—华润深国投信托—华润信托·安徽国资定增1期集合信托计划		9,939,759	2.23	9,939,759	未知	境内非国有法人
张存爱		2,587,500	0.58	2,587,500	未知	境内自然人
中国工商银行股份有限公司—诺安成长股票型证券投资基金		2,551,489	0.57		未知	未知
王利培		1,910,700	0.43		未知	未知

前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
中信投资控股有限公司	45,630,910	人民币普通股	45,630,910
合肥市建设投资控股(集团)有限公司	25,569,090	人民币普通股	25,569,090
中国工商银行股份有限公司—诺安成长股票型证券投资基金	2,551,489	人民币普通股	2,551,489
王利培	1,910,700	人民币普通股	1,910,700
赵杰俊	1,460,096	人民币普通股	1,460,096
陈升丹	1,371,600	人民币普通股	1,371,600
中国工商银行股份有限公司—诺安新经济股票型证券投资基金	1,228,916	人民币普通股	1,228,916
王晓峰	970,000	人民币普通股	970,000

诺安基金—建设银行—中国人寿—中国人寿委托诺安基金中证全指组合	900,000	人民币普通股	900,000
周立春	859,600	人民币普通股	859,600
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知以上前 10 名无限售条件股东是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	严建文	147,300,000	2017年11月7日		首发限售
2	段启掌	28,687,500	2019年2月1日		非公开发行限售
3	长信基金管理有限责任公司	20,105,421	2017年9月22日		非公开发行限售
4	天治基金管理有限公司	19,653,614	2017年9月22日		非公开发行限售
5	泰达宏利基金管理有限公司	9,939,759	2017年9月22日		非公开发行限售
6	张存爱	2,587,500	2019年2月1日		非公开发行限售
7	孙家传	1,125,000	2018年2月1日		非公开发行限售
8	程卫生	1,125,000	2018年2月1日		非公开发行限售
9	卫讯舟	1,125,000	2018年2月1日		非公开发行限售
10	鹿拥军	1,125,000	2018年2月1日		非公开发行限售
11	周世龙	1,125,000	2018年2月1日		非公开发行限售
上述股东关联关系或一致行动的说明		公司未知以上前 10 名有限售条件股东是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

□适用 √不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

□适用 √不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

三、其他说明

适用 不适用

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2017 年 6 月 30 日

编制单位：合肥合锻智能制造股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	七.1	37,600,985.03	69,541,699.52
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	七.4	22,996,421.28	23,994,673.66
应收账款	七.5	324,715,935.01	295,781,595.96
预付款项	七.6	17,138,069.23	15,180,631.07
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	七.9	10,665,389.95	7,840,612.24
买入返售金融资产			
存货	七.10	366,019,201.11	349,413,557.45
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七.13	272,759,785.50	266,281,387.78
流动资产合计		1,051,895,787.11	1,028,034,157.68
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	七.19	309,820,039.33	264,047,226.61
在建工程	七.20	55,704,170.72	57,541,955.62
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			

无形资产	七. 25	82,824,753.01	84,041,154.85
开发支出			
商誉	七. 27	517,003,378.16	517,003,378.16
长期待摊费用			
递延所得税资产	七. 29	12,137,926.09	12,473,052.01
其他非流动资产	七. 30	12,831,045.91	51,814,491.37
非流动资产合计		990,321,313.22	986,921,258.62
资产总计		2,042,217,100.33	2,014,955,416.30
流动负债:			
短期借款	七. 31	40,000,000.00	15,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七. 34	65,620,462.50	17,931,550.00
应付账款	七. 35	98,942,788.54	112,647,603.45
预收款项	七. 36	91,456,384.02	117,820,273.54
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七. 37	6,433,298.42	13,777,175.51
应交税费	七. 38	9,709,622.65	5,592,057.35
应付利息	七. 39	48,333.33	7,250.00
应付股利			
其他应付款	七. 41	9,033,962.30	16,478,372.44
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		321,244,851.76	299,254,282.29
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	七. 50	2,069,265.53	1,244,644.15
递延收益	七. 51	34,518,857.45	35,041,939.61
递延所得税负债	七. 29	1,926,517.36	1,999,162.47
其他非流动负债			
非流动负债合计		38,514,640.34	38,285,746.23
负债合计		359,759,492.10	337,540,028.52

所有者权益			
股本	七. 53	446, 198, 794. 00	446, 198, 794. 00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七. 55	1, 010, 717, 542. 55	1, 010, 717, 542. 55
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	七. 58	3, 634, 208. 45	3, 957, 073. 62
盈余公积	七. 59	20, 843, 420. 67	20, 843, 420. 67
一般风险准备			
未分配利润	七. 60	201, 063, 642. 56	195, 698, 556. 94
归属于母公司所有者权益合计		1, 682, 457, 608. 23	1, 677, 415, 387. 78
少数股东权益			
所有者权益合计		1, 682, 457, 608. 23	1, 677, 415, 387. 78
负债和所有者权益总计		2, 042, 217, 100. 33	2, 014, 955, 416. 30

法定代表人：严建文 主管会计工作负责人：韩晓风 会计机构负责人：张安平

母公司资产负债表

2017 年 6 月 30 日

编制单位：合肥合锻智能制造股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		25, 761, 369. 06	61, 675, 869. 35
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		22, 996, 421. 28	23, 994, 673. 66
应收账款	十七. 1	240, 763, 550. 57	233, 950, 109. 71
预付款项		13, 469, 149. 60	14, 428, 299. 34
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十七. 2	10, 106, 117. 93	7, 343, 608. 59
存货		247, 430, 152. 34	215, 221, 832. 12
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		231, 296, 691. 37	229, 638, 824. 75
流动资产合计		791, 823, 452. 15	786, 253, 217. 52
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七. 3	660, 000, 000. 00	660, 000, 000. 00
投资性房地产			
固定资产		262, 457, 715. 84	215, 137, 749. 48

在建工程		54,115,882.99	55,993,455.94
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		66,654,390.99	67,517,547.86
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		9,108,808.67	8,722,114.57
其他非流动资产		12,831,045.91	51,814,491.37
非流动资产合计		1,065,167,844.40	1,059,185,359.22
资产总计		1,856,991,296.55	1,845,438,576.74
流动负债：			
短期借款		40,000,000.00	15,000,000.00
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		38,679,110.63	17,931,550.00
应付账款		71,296,069.75	69,256,045.42
预收款项		53,553,795.79	57,954,348.16
应付职工薪酬		878,318.16	3,731,437.15
应交税费		5,967,143.39	4,332,926.64
应付利息		48,333.33	7,250.00
应付股利			
其他应付款		5,782,070.72	16,461,865.84
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		216,204,841.77	184,675,423.21
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		34,518,857.45	35,041,939.61
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		34,518,857.45	35,041,939.61
负债合计		250,723,699.22	219,717,362.82
所有者权益：			
股本		446,198,794.00	446,198,794.00
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积		1,010,717,542.55	1,010,717,542.55
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		258,953.49	128,170.65
盈余公积		20,843,420.67	20,843,420.67
未分配利润		128,248,886.62	147,833,286.05
所有者权益合计		1,606,267,597.33	1,625,721,213.92
负债和所有者权益总计		1,856,991,296.55	1,845,438,576.74

法定代表人：严建文 主管会计工作负责人：韩晓风 会计机构负责人：张安平

合并利润表
2017 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		358,683,146.38	326,708,666.84
其中：营业收入	七.61	358,683,146.38	326,708,666.84
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		332,562,050.31	310,413,981.47
其中：营业成本	七.61	253,931,071.89	228,460,099.50
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七.62	4,977,547.14	4,683,051.29
销售费用	七.63	34,927,324.07	32,286,307.19
管理费用	七.64	32,911,182.98	33,481,795.68
财务费用	七.65	1,085,709.44	5,156,445.22
资产减值损失	七.66	4,729,214.79	6,346,282.59
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	七.68	2,379,986.95	637,256.16
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
其他收益		4,133,669.93	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		32,634,752.95	16,931,941.53
加：营业外收入		4,750.19	11,092,197.85
其中：非流动资产处置利得			

减：营业外支出	七.70	2,504.15	1,098,633.92
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		32,636,998.99	26,925,505.46
减：所得税费用	七.71	4,961,973.67	3,941,665.84
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		27,675,025.32	22,983,839.62
归属于母公司所有者的净利润			
少数股东损益			
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		27,675,025.32	22,983,839.62
归属于母公司所有者的综合收益总额		27,675,025.32	22,983,839.62
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.06	0.06
（二）稀释每股收益(元/股)		0.06	0.06

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 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：严建文 主管会计工作负责人：韩晓风 会计机构负责人：张安平

母公司利润表

2017 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十七.4	209,620,110.67	204,964,418.01
减：营业成本	十七.4	167,209,867.32	160,557,889.23
税金及附加		3,892,960.57	3,816,615.53
销售费用		16,868,139.09	14,303,309.99

管理费用		17,950,214.65	20,739,218.64
财务费用		900,157.64	4,739,466.97
资产减值损失		2,597,970.97	5,551,802.59
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	十七.5	2,325,245.84	637,256.16
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
其他收益		754,082.16	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		3,280,128.43	-4,106,628.78
加：营业外收入		4,750.19	4,500,886.03
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		215.00	248,633.92
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		3,284,663.62	145,623.33
减：所得税费用		559,123.35	21,843.50
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,725,540.27	123,779.83
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		2,725,540.27	123,779.83
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：严建文

主管会计工作负责人：韩晓风

会计机构负责人：张安平

合并现金流量表
2017年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
----	----	-------	-------

一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		342,773,612.00	330,046,951.60
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		7,501,287.07	7,502,675.60
收到其他与经营活动有关的现金	七.73	4,414,951.40	27,085,847.63
经营活动现金流入小计		354,689,850.47	364,635,474.83
购买商品、接受劳务支付的现金		235,721,038.39	211,709,527.13
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		66,844,587.47	59,021,003.27
支付的各项税费		15,346,630.16	35,666,092.96
支付其他与经营活动有关的现金	七.73	51,845,371.71	34,589,814.85
经营活动现金流出小计		369,757,627.73	340,986,438.21
经营活动产生的现金流量净额		-15,067,777.26	23,649,036.62
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		268,500,000.00	60,000,000.00
取得投资收益收到的现金		2,379,986.95	637,256.16
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		7,000.00	
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	七.73	181,481.44	6,782,799.48
投资活动现金流入小计		271,068,468.39	67,420,055.64
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		13,912,769.52	34,879,223.09
投资支付的现金		280,500,000.00	98,346,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		294,412,769.52	133,225,223.09
投资活动产生的现金流量净额		-23,344,301.13	-65,805,167.45
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		40,000,000.00	251,900,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		40,000,000.00	251,900,000.00
偿还债务支付的现金		15,000,000.00	149,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		23,072,252.34	39,226,838.34
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	七.73	1,132,075.46	914,787.74
筹资活动现金流出小计		39,204,327.80	190,041,626.08
筹资活动产生的现金流量净额		795,672.20	61,858,373.92
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-23,846.95	-8,937.49
五、现金及现金等价物净增加额		-37,640,253.14	19,693,305.60
加：期初现金及现金等价物余额		58,269,630.74	62,172,605.58
六、期末现金及现金等价物余额		20,629,377.60	81,865,911.18

法定代表人：严建文 主管会计工作负责人：韩晓风 会计机构负责人：张安平

母公司现金流量表

2017年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		223,647,423.84	212,416,782.69
收到的税费返还		2,508,282.91	10,112.23
收到其他与经营活动有关的现金		231,000.00	24,650,000.00
经营活动现金流入小计		226,386,706.75	237,076,894.92
购买商品、接受劳务支付的现金		168,670,830.02	136,213,090.87
支付给职工以及为职工支付的现金		44,428,308.44	40,112,719.50
支付的各项税费		8,333,202.03	26,646,761.33
支付其他与经营活动有关的现金		26,955,886.95	22,634,853.21
经营活动现金流出小计		248,388,227.44	225,607,424.91
经营活动产生的现金流量净额		-22,001,520.69	11,469,470.01
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		229,500,000.00	60,000,000.00
取得投资收益收到的现金		2,325,245.84	637,256.16
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		181,481.44	296,610.63
投资活动现金流入小计		232,006,727.28	60,933,866.79
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		12,725,542.84	33,993,599.92

投资支付的现金		231,500,000.00	98,346,000.00
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			
投资活动现金流出小计		244,225,542.84	132,339,599.92
投资活动产生的现金流量净额		-12,218,815.56	-71,405,733.13
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		40,000,000.00	251,900,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		40,000,000.00	251,900,000.00
偿还债务支付的现金		15,000,000.00	149,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的 现金		23,072,252.34	26,864,990.82
支付其他与筹资活动有关的现金		1,132,075.46	914,787.74
筹资活动现金流出小计		39,204,327.80	177,679,778.56
筹资活动产生的现金流量净额		795,672.20	74,220,221.44
四、汇率变动对现金及现金等价物的 影响		-195.07	194.01
五、现金及现金等价物净增加额		-33,424,859.12	14,284,152.33
加：期初现金及现金等价物余额		50,403,800.57	62,172,605.58
六、期末现金及现金等价物余额		16,978,941.45	76,456,757.91

法定代表人：严建文

主管会计工作负责人：韩晓风

会计机构负责人：张安平

合并所有者权益变动表
2017年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	446,198,794.00				1,010,717,542.55			3,957,073.62	20,843,420.67		195,698,556.94		1,677,415,387.78
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	446,198,794.00				1,010,717,542.55			3,957,073.62	20,843,420.67		195,698,556.94		1,677,415,387.78
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-322,865.17				5,365,085.62		5,042,220.45
(一)综合收益总额											27,675,025.32		27,675,025.32
(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											-22,309,939.70		-22,309,939.70
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											-22,309,939.70		-22,309,939.70

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								-322,865.17					-322,865.17
1. 本期提取								1,556,665.44					1,556,665.44
2. 本期使用								1,879,530.61					1,879,530.61
(六)其他													
四、本期期末余额	446,198,794.00				1,010,717,542.55			3,634,208.45	20,843,420.67		201,063,642.56		1,682,457,608.23

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	179,500,000.00				214,019,819.20			19,239.86	20,500,498.73		166,554,488.56		580,594,046.35
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	179,500,000.00				214,019,819.20			19,239.86	20,500,498.73		166,554,488.56		580,594,046.35
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	266,698,794.00				796,697,723.35			3,937,833.76	342,921.94		29,144,068.38		1,096,821,341.43

(一) 综合收益总额											51,294,490.32		51,294,490.32
(二) 所有者投入和减少资本	68,448,794.00				994,947,723.35								1,063,396,517.35
1. 股东投入的普通股	68,448,794.00				994,947,723.35								1,063,396,517.35
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										342,921.94	-22,150,421.94		-21,807,500.00
1. 提取盈余公积										342,921.94	-342,921.94		-
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-21,807,500.00		-21,807,500.00
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转	198,250,000.00				-198,250,000.00								-
1. 资本公积转增资本(或股本)	198,250,000.00				-198,250,000.00								-
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备										3,937,833.76			3,937,833.76
1. 本期提取										6,871,989.69			6,871,989.69
2. 本期使用										2,934,155.93			2,934,155.93
(六) 其他													
四、本期期末余额	446,198,794.00				1,010,717,542.55				3,957,073.62	20,843,420.67	195,698,556.94		1,677,415,387.78

法定代表人：严建文

主管会计工作负责人：韩晓凤

会计机构负责人：张安平

母公司所有者权益变动表
2017年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	446,198,794.00				1,010,717,542.55			128,170.65	20,843,420.67	147,833,286.05	1,625,721,213.92
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	446,198,794.00				1,010,717,542.55			128,170.65	20,843,420.67	147,833,286.05	1,625,721,213.92
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								130,782.84		-19,584,399.43	-19,453,616.59
（一）综合收益总额										2,725,540.27	2,725,540.27
（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										-22,309,939.70	-22,309,939.70
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-22,309,939.70	-22,309,939.70

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								130,782.84			130,782.84
1. 本期提取								847,325.04			847,325.04
2. 本期使用								716,542.20			716,542.20
(六) 其他											
四、本期期末余额	446,198,794.00				1,010,717,542.55			258,953.49	20,843,420.67	128,248,886.62	1,606,267,597.33

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	179,500,000.00				214,019,819.20			19,239.86	20,500,498.73	166,554,488.56	580,594,046.35
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	179,500,000.00				214,019,819.20			19,239.86	20,500,498.73	166,554,488.56	580,594,046.35
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	266,698,794.00				796,697,723.35			108,930.79	342,921.94	-18,721,202.51	1,045,127,167.57
(一) 综合收益总额										3,429,219.43	3,429,219.43
(二) 所有者投入和减少资	68,448,79				994,947,7						1,063,396

本	4.00				23.35						, 517.35
1. 股东投入的普通股	68,448,794.00				994,947,723.35						1,063,396,517.35
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								342,921.94	-22,150,421.94		-21,807,500.00
1. 提取盈余公积								342,921.94	-342,921.94		-
2. 对所有者(或股东)的分配									-21,807,500.00		-21,807,500.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	198,250,000.00				-198,250,000.00						-
1. 资本公积转增资本(或股本)	198,250,000.00				-198,250,000.00						-
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备							108,930.79				108,930.79
1. 本期提取							1,864,800.04				1,864,800.04
2. 本期使用							1,755,869.25				1,755,869.25
(六) 其他											
四、本期末余额	446,198,794.00				1,010,717,542.55		128,170.65	20,843,420.67	147,833,286.05		1,625,721,213.92

法定代表人：严建文

主管会计工作负责人：韩晓风

会计机构负责人：张安平

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

合肥合锻智能制造股份有限公司(原“合肥合锻机床股份有限公司”,以下简称“本公司”、“公司”、“合锻智能”)是由合肥锻压机床有限公司整体变更设立的股份公司,于2010年12月24日取得安徽省工商行政管理局核发的340000400003370号《企业法人营业执照》,设立时注册资本为13,450万元。

本公司前身合肥锻压机床有限公司原为合肥锻压机床股份有限公司,公司于1997年8月经安徽省人民政府皖府股字[1997]第22号批准证书批准,由合肥市国有资产控股有限公司等14家法人及内部职工等自然人共同发起,以货币资金、净资产及债转股为出资方式成立的股份公司,成立时的注册资本为人民币8,005.03万元;经历次股权转让后,截止2003年5月30日,公司变更为由合肥市工业投资控股有限公司(以下简称“合肥工投”)持有100%股权的国有独资公司。

2003年7月,经合肥经济技术开发区经贸发展局[2003]9号《关于同意曼图实业公司并购合肥锻压机床股份有限公司设立外商独资企业的批复》和合肥市经济贸易委员会合经贸企[2003]243号《关于转让合肥锻压机床股份有限公司股权的批复》文件批准,合肥工投与曼图实业有限公司(以下简称“曼图实业”)签订《股权转让合同》,合肥工投将其持有的本公司100%股权转让给曼图实业,公司变更为外商投资企业,并取得安徽省人民政府外经皖府字[2003]0196《中华人民共和国外商投资企业批准证书》,于2004年3月取得安徽省工商局核发的企独皖总字第002065号《中华人民共和国企业法人营业执照》,注册资本为1,000万美元,公司名称变更为合肥锻压机床有限公司。

2004年3月,经合肥经济技术开发区经贸发展局合经区经[2004]7号《关于初步同意合肥锻压机床有限公司吸收合并合肥曼图机械工业有限公司的批复》文件批准,公司吸收合并合肥曼图机械工业有限公司(以下简称“合肥曼图”),公司注册资本增加至1,500万美元,吸收合并后公司仍为外商独资经营企业。

2009年12月,经合肥经济技术开发区经贸发展局合经区经[2009]68号《关于同意合肥锻压机床有限公司股权转让的批复》文件批准,中国重型机床控股有限公司(原名曼图实业有限公司)将其持有的公司100%股权转让给国内自然人严建文先生,公司由外商独资企业转变为内资企业,公司注册资本变更为12,438.50万元。

2010年10月,经公司股东会决议,公司增加注册资本1,011.50万元,由北京盈通创业投资中心(有限合伙)等新股东以货币资金增资,增资后公司注册资本变更为人民币13,450万元,同时自然人股东严建文将其持有的公司5,073.50万元股权分别转让给中信投资控股有限公司、合肥市建设投资控股(集团)有限公司、国元股权投资有限公司和深圳市齐心控股有限公司以及韩晓风等九位自然人股东。

2010年12月，本公司整体变更为股份有限公司，以截止2010年10月31日经审计后的净资产231,817,569.32元按1:1.7236的比例折为股本13,450万股，每股面值1元，注册资本为13,450万元，其中严建文出资7,365万元，持股比例为54.76%，中信投资控股有限公司出资2,690万元，持股比例为20.00%，合肥市建设投资控股(集团)有限公司出资1,435万元，持股比例为10.67%，国元股权投资有限公司出资800万元，持股比例为5.95%，北京盈通创业投资中心(有限合伙)出资650万元，持股比例为4.83%，深圳市齐心控股有限公司出资100万元，持股比例为0.75%，安徽讯飞产业投资有限责任公司出资50万元，持股比例为0.37%，华威美林控股集团有限公司出资40万元，持股比例为0.30%，韩晓风等九位自然人出资320万元，持股比例为2.37%。

2014年10月，经中国证券监督管理委员会《关于核准合肥合锻机床股份有限公司首次公开发行股票批复》(证监许可[2014]1060号文)核准，公司首次向社会公开发行新股人民币普通股4,500万股，并于2014年11月7日在上海证券交易所上市交易，股票简称“合锻智能”，证券代码为“603011”。至此，本公司注册资本变更为17,950万元。

2016年1月，根据合锻智能2015年度第二次临时股东大会决议和修改后的章程规定，并经中国证券监督管理委员会《关于核准合肥合锻机床股份有限公司向段启掌等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》(证监许可[2015]2885号文)的核准，由合锻智能向段启掌等发行人民币普通股1,875万股购买相关资产，每股面值1元，合锻智能申请增加注册资本人民币1,875万元，变更后的注册资本为人民币19,825万元。

2016年4月，根据合锻智能2015年度股东大会决议，合锻智能向全体股东以资本公积转增股本，增加注册资本19,825万元，注册资本变更为39,650万元。

2016年9月，根据合锻智能2015年第二次临时股东大会决议和修改后章程规定，并经中国证券监督管理委员会《关于核准合肥合锻机床股份有限公司向段启掌等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》(证监许可[2015]2885号文)的核准，合锻智能向泰达宏利安徽国资定向增发1号资产管理计划等3名特定对象发行人民币普通股49,698,794股(每股发行价为人民币13.28元)，合锻智能申请增加注册资本人民币49,698,794.00元，变更后的注册资本为人民币446,198,794.00元。

公司于2016年12月取得安徽省工商行政管理局换发的913400001489757522(1-1)号《营业执照》。

公司注册地址：合肥经济技术开发区紫云路123号，法定代表人：严建文。

公司经营范围主要为：生产、销售、安装、维护各类锻压机械、工程机械、机床配件、机器设备、仪器仪表、备品备件及零配件，锻压设备及零部件、液压件、汽车模具、汽车覆盖件及零部件。

财务报告批准报出日：本财务报表业经本公司董事会于2017年8月23日决议批准报出。

2. 合并财务报表范围√适用 不适用

本公司本期纳入合并范围的子公司

序号	子公司全称	子公司简称	持股比例%	
			直接	间接
1	安徽中科光电色选机械有限公司	中科光电	100.00	-

四、财务报表的编制基础**1. 编制基础**

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营√适用 不适用

本公司对自报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评估,未发现影响本公司持续经营能力的事项,本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

√适用 不适用

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期√适用 不适用

本公司正常营业周期为一年。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法√适用 不适用

(1) 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，在合并日按取得被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。其中，对于被合并方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被合并方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在企业合并中取得的净资产账面价值与所支付对价的账面价值之间存在差额的，首先调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

(2) 非同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产和负债，在购买日按其公允价值计量。其中，对于被购买方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被购买方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在购买日的合并成本大于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，确认为商誉；如果合并成本小于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，首先对合并成本以及在企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债的公允价值进行复核，经复核后合并成本仍小于取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的，其差额确认为合并当期损益。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

(1) 合并范围的确定

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似表决权）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。子公司是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等），结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体（注：有时也称为特殊目的主体）。

(2) 合并财务报表的编制方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。

③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

(3) 报告期内增减子公司的处理

①增加子公司或业务

A. 同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

B. 非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

②处置子公司或业务

A. 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

B. 编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

C. 编制合并现金流量表时将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

(4) 合并抵销中的特殊考虑

①子公司持有本公司的长期股权投资，应当视为本公司的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

子公司相互之间持有的长期股权投资，比照本公司对子公司的股权投资的抵销方法，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

②“专项储备”和“一般风险准备”项目由于既不属于实收资本（或股本）、资本公积，也与留存收益、未分配利润不同，在长期股权投资与子公司所有者权益相互抵销后，按归属于母公司所有者的份额予以恢复。

③因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

④本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

⑤子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余部分仍应当冲减少数股东权益。

(5) 特殊交易的会计处理

①购买少数股东股权

本公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在个别财务报表中，购买少数股权新取得的长期股权投资的投资成本按照所支付对价的公允价值计量。在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

②通过多次交易分步取得子公司控制权的

A. 通过多次交易分步实现同一控制下企业合并

属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得子公司控制权的交易进行处理。在个别财务报表中，在合并日之前的每次交易中，股权投资均确认为长期股权投资且其初始投资成本按照所对应的持股比例计算的对被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额确定，长期股权投资的初始成本与支付对价的账面价值的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。在后续计量时，长期股权投资按照成本法核算，但不涉及合并财务报表编制问题。在合并日，本公司对子公司的长期股权投资初始成本按照对子公司累计持股比例计算的对被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额确定，初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加

上合并日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（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。同时编制合并日的合并财务报表，并且本公司在合并财务报表中，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。

各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况的，通常将多次交易作为“一揽子交易”进行会计处理：

- (a) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的。
- (b) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果。
- (c) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生。
- (d) 一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

不属于“一揽子交易”的，在合并日之前的每次交易中，本公司所发生的每次交易按照所支付对价的公允价值确认为金融资产（以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或可供出售金融资产）或按照权益法核算的长期股权投资。在合并日，本公司在个别财务报表中，根据合并后应享有的子公司净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

本公司在合并财务报表中，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制合并财务报表时，以不早于合并方和被合并方处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入合并方合并财务报表的比较报表中，并将合并增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。因合并方的资本公积（资本溢价或股本溢价）余额不足，被合并方在合并前实现的留存收益中归属于合并方的部分在合并财务报表中未予以全额恢复的，本公司在报表附注中对这一情况进行说明，包括被合并方在合并前实现的留存收益金额、归属于本公司的金额及因资本公积余额不足在合并资产负债表中未转入留存收益的金额等。

合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资且按权益法核算的，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益。

B. 通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得子公司控制权的交易进行处理。在个别财务报表中，在合并日之前的每次交易中，股权投资均确认为长期股权投资且其初始投资成

本按照所支付对价的公允价值确定。在后续计量时，长期股权投资按照成本法核算，但不涉及合并财务报表编制问题。在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的长期股权投资的账面价值加上新增投资成本（进一步取得股份所支付对价的公允价值）之和，作为合并日长期股权投资的初始投资成本。在合并财务报表中，初始投资成本与对子公司可辨认净资产公允价值所享有的份额进行抵销，差额确认为商誉或计入合并当期损益。

不属于“一揽子交易”的，在合并日之前的每次交易中，投资方所发生的每次交易按照所支付对价的公允价值确认为金融资产（以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或可供出售金融资产）或按照权益法核算的长期股权投资。在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的股权投资（金融资产或按照权益法核算的长期股权投资）的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算长期股权投资的初始成本。在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益，但由于被合并方重新计量设定受益计划净资产或净负债变动而产生的其他综合收益除外。本公司在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

③本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

A. 一次交易处置

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并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，同时冲减商誉（注：如果原企业合并为非同一控制下的且存在商誉的）。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

此外，与原子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转入当期损益，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。

B. 多次交易分步处置

在合并财务报表中，应首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

如果分步交易不属于“一揽子交易”的，则在丧失对子公司控制权之前的各项交易，应按照“母公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权”的有关规定处理。

如果分步交易属于“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；其中，对于丧失控制权之前每一次交易，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。

⑤ 因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

子公司的其他股东（少数股东）对子公司进行增资，由此稀释了母公司对子公司的股权比例。在合并财务报表中，按照增资前的母公司股权比例计算其在增资前子公司账面净资产中的份额，该份额与增资后按照母公司持股比例计算的在增资后子公司账面净资产份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（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

（1）共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- ① 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- ② 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- ③ 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- ④ 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- ⑤ 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

（2）合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8. 现金及现金等价物的确定标准

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

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

（1）外币交易时折算汇率的确定方法

本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算为记账本位币。

（2）资产负债表日外币货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

（3）外币报表折算方法

对企业境外经营财务报表进行折算前先调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与企业会计期间和会计政策相一致，再根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

①资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

②利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。

③产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独列示“其他综合收益”。

④外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额应当作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

10. 金融工具

适用 不适用

（1）金融资产的分类

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和直接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，前者主要是指本公司为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工具投资。这类资产在初始计量时按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息但尚未领取的债券

利息，单独确认为应收项目。在持有期间取得利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，本公司将这类金融资产以公允价值计量且其变动计入当期损益。这类金融资产在处置时，其公允价值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持有至到期投资

主要是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司具有明确意图和能力持有至到期的国债、公司债券等。这类金融资产按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付价款中包含的已到付息期但尚未发放的债券利息，单独确认为应收项目。持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

③应收款项

应收款项主要包括应收账款和其他应收款等。应收账款是指本公司销售商品或提供劳务形成的应收款项。应收账款按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

④可供出售金融资产

主要是指本公司没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。可供出售金融资产按照取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利计入投资收益。

可供出售金融资产是外币货币性金融资产的，其形成的汇兑损益应当计入当期损益。采用实际利率法计算的可供出售债务工具投资的利息，计入当期损益；可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。资产负债表日，可供出售金融资产以公允价值计量，且其变动计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间差额计入投资收益；同时，将原计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资收益。

(2) 金融负债的分类

①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；这类金融负债初始确认时以公允价值计量，相关交易费用直接计入当期损益，资产负债表日将公允价值变动计入当期损益。

②其他金融负债，是指以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。

(3) 金融资产的重分类

因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合划分为持有至到期投资的，本公司将其重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。持有至到期投资部分出售或重分类的金额较大，且不属于《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》第十六条所指的例外情况，使该投资的剩余部分不再适合划分为持有至到期投资的，本公司应当将该投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量，但在本会计年度及以后两个完整的会计年度内不再将该金融资产划分为持有至到期投资。

重分类日，该投资的账面价值与公允价值之间的差额计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。

(4) 金融负债与权益工具的区分

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

①如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

(5) 金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

A. 将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

B. 将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

① 终止确认所转移的金融资产

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，或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，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，注重转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单独将转入的金融资产整体出售给与其不存在关联方关系的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，表明企业已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

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：

A. 所转移金融资产的账面价值；

B. 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）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（在此种情况下，所保留的服务资产视同未终止确认金融资产的一部分）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：

A. 终止确认部分的账面价值；

B. 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

②继续涉入所转移的金融资产

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，且未放弃对该金融资产控制的，应当按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

③继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入和该金融负债产生的费用。所转移的金融资产以摊余成本计量的，确认的相关负债不得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。

(6) 金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

将用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托，偿付债务的现时义务仍存在的，不终止确认该金融负债，也不终止确认转出的资产。

与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

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

(7) 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

(8) 金融资产减值测试方法及减值准备计提方法

①金融资产发生减值的客观证据：

A. 发行方或债务人发生严重财务困难；

B. 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

C. 债权人出于经济或法律等方面的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

D. 债务人可能倒闭或进行其他财务重组；

E. 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

F. 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量；

G. 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

H. 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

I. 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

②金融资产的减值测试（不包括应收款项）

A. 持有至到期投资减值测试

持有至到期投资发生减值时，将该持有至到期投资的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。

预计未来现金流量现值，按照该持有至到期投资的原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（取得和出售该担保物发生的费用予以扣除）。原实际利率是初始确认该持有至到期投资时计算确定的实际利率。对于浮动利率的持有至到期投资，在计算未来现金流量现值时可采用合同规定的现行实际利率作为折现率。

即使合同条款因债务方或金融资产发行方发生财务困难而重新商定或修改，在确认减值损失时，仍用条款修改前所计算的该金融资产的原实际利率计算。

对持有至到期投资确认减值损失后，如有客观证据表明该持有至到期投资价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关（如债务人的信用评级已提高等），原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

持有至到期投资发生减值后，利息收入按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。

（9）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，本公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。

主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

①估值技术

本公司采用在当期情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

本公司在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。可观察输入值，是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

②公允价值层次

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

11. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

适用 不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将期末余额中单项金额 300 万元(含 300 万元)以上应收账款, 200 万元(含 200 万元)以上其他应收款确定为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项, 单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 确认减值损失, 并据此计提相应的坏账准备。

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

适用 不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法(账龄分析法、余额百分比法、其他方法)	
对单项金额重大单独测试未发生减值的应收款项汇同单项金额不重大的应收款项, 本公司以账龄作为信用风险特征组合。	账龄分析法

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内(含 1 年)	5	5
1—2 年	10	10
2—3 年	20	20
3—4 年	30	30
4—5 年	50	50
5 年以上	100	100

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

适用 不适用

单项计提坏账准备的理由	对单项金额不重大但已有客观证据表明其发生了减值的应收款项, 按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况, 本公司单独进行减值测试。
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, 确认减值损失, 并据此计提相应的坏账准备。

12. 存货

√适用 □不适用

(1) 存货的分类

存货是指本公司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，包括原材料、周转材料、在产品、产成品等。

(2) 发出存货的计价方法

本公司存货发出时采用加权平均法计价。

(3) 存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

(4) 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

①产成品、商品和用于出售的材料等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。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

②需要经过加工的材料存货，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。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

③存货跌价准备一般按单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

④资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(5) 周转材料的摊销方法

①低值易耗品摊销方法：在领用时采用一次转销法。

②包装物的摊销方法：在领用时采用一次转销法。

13. 划分为持有待售资产

√适用 □不适用

本公司将同时满足下列条件的本公司组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：

①该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的通常和惯用条款即可立即出售；

②本公司已经就处置该组成部分作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得了股东大会或相应权力机构的批准；

③本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；

④该项转让将在一年内完成。

14. 长期股权投资

√适用 □不适用

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

（1）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。

（2）初始投资成本确定

① 企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

B. 同一控制下的企业合并，合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

C. 非同一控制下的企业合并，以购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

② 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；

B. 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；

C. 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

D. 通过债务重组取得的长期股权投资，按取得的股权的公允价值作为初始投资成本，初始投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

(3) 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采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。

① 成本法

采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本；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。

②权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

本公司长期股权投资的投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；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。

本公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。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可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，应按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按公允价值计量，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

15. 投资性房地产

不适用

16. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业。

②该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20-40	5	2.38-4.75
机械设备	年限平均法	10-14	5	6.79-9.50
运输设备	年限平均法	8-14	5	6.79-11.88
电子设备及其他	年限平均法	5-14	5	6.79-19.00

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

每年年度终了，公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命。

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

17. 在建工程

√适用 □不适用

(1) 在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资

产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

18. 借款费用

适用 不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

- 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状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

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，且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

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

19. 生物资产

适用 不适用

20. 油气资产

适用 不适用

21. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

按取得时的实际成本入账。

①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	法定使用权
计算机软件	5 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
商标	10 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

每年年度终了，公司对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

②无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于在资产负债表日进行减值测试。

③无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时判定其使用寿命，在使用寿命内采用直线法系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额，残值为零。但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了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，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

①本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

- A. 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；
- B. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C. 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

D. 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；

E. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

22. 长期资产减值

√适用 □不适用

(1) 长期股权投资减值测试方法及会计处理方法

本公司在资产负债表日对长期股权投资进行逐项检查，根据被投资单位经营政策、法律环境、市场需求、行业及盈利能力等的各种变化判断长期股权投资是否存在减值迹象。当长期股权投资可收回金额低于账面价值时，将可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额作为长期股权投资减值准备予以计提。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(2) 投资性房地产减值测试方法及会计处理方法

资产负债表日按投资性房产的成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于成本的，按两者的差额计提减值准备。如果已经计提减值准备的投资性房地产的价值又得以恢复，前期已计提的减值准备不得转回。

(3) 固定资产的减值测试方法及会计处理方法

本公司在资产负债表日对各项固定资产进行判断，当存在减值迹象，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。当存在下列迹象的，按固定资产单项项目全额计提减值准备：

- ①长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；
- ②由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；
- ③虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；
- ④ 已遭毁损，以至于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；
- ⑤ 其他实质上已经不能再给公司带来经济利益的固定资产。

(4) 在建工程减值测试方法及会计处理方法

本公司于资产负债表日对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损

失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或若干项情况的，对在建工程进行减值测试：

①长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程；

②所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；

③其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

(5) 商誉减值测试

企业合并形成的商誉，至少在每年年度终了进行减值测试。本公司在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，按以下步骤处理：

首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关资产账面价值比较，确认相应的减值损失；然后再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，就其差额确认减值损失。减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值；再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

23. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用核算本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

24. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

本公司在职工为其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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

②职工福利费

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

③医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及工会经费和职工教育经费

本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为其提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

④短期带薪缺勤

本公司在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。本公司在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

- A. 企业因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- B. 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

①设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，本公司参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定），将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

②设定受益计划

A. 确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。本公司按照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

B. 确认设定受益计划净负债或净资产

设定受益计划存在资产的，本公司将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。

设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

C. 确定应计入资产成本或当期损益的金额

服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，除了其他会计准则要求或允许计入资产成本的当期服务成本之外，其他服务成本均计入当期损益。

设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息，均计入当期损益。

D. 确定应计入其他综合收益的金额

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，包括：

(a) 精算利得或损失，即由于精算假设和经验调整导致之前所计量的设定受益计划义务现值的增加或减少；

(b) 计划资产回报，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额；

(c) 资产上限影响的变动，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额。

上述重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动直接计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但本公司可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

①企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

②企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将辞退福利金额予以折现，以折现后的金额计量应付职工薪酬。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

①符合设定提存计划条件的

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

②符合设定受益计划条件的

在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

A. 服务成本；

B. 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；

C. 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

25. 预计负债

√适用 □不适用

(1) 预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

①该义务是本公司承担的现时义务；

②该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；

③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

26. 股份支付

√适用 □不适用

(1) 股份支付的种类

本公司股份支付包括以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

①对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。

②对于授予职工的股票期权，在许多情况下难以获得其市场价格。如果不存在条款和条件相似的交易期权，公司选择适用的期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

(4) 股份支付计划实施的会计处理

①授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。并在结算前的每个资产负债表日和结算日对负债的公允价值重新计量，将其变动计入损益。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

③授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

④完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

(5) 股份支付计划修改的会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

(6) 股份支付计划终止的会计处理

如果在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），本公司：

①将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额；

②在取消或结算时支付给职工的所有款项均作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

本公司如果回购其职工已可行权的权益工具，冲减企业的所有者权益；回购支付的款项高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期损益。

27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

28. 收入

适用 不适用

(1) 销售商品收入

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

(2) 本公司收入确认具体原则

①对于安装程序复杂的定制产品，公司组织发货并委派技术人员到客户现场进行安装调试，安装调试完毕并达到验收标准，以取得客户签字盖章确认的验收合格文件为收入确认依据。

②对于安装调试程序较简单的定制产品，公司组织发货至买方指定的地点，并完成现场安装调试后，以取得客户签字盖章确认的接收文件为收入确认依据；

安装调试程序较简单的定制产品，主要是公司已有多多年生产、安装经验的成熟型产品，按客户要求由公司委派技术人员到客户现场进行安装或进行指导安装。

③对于不需安装调试的常规产品，公司组织发货至买方指定的地点，验收合格后，以取得客户签字盖章确认的接收文件为收入确认依据。

④公司出口产品采用 FOB/CIF 结算方式，在出口的产品完成报关手续后，以取得的出口报关单作为收入确认的依据。

(3) 提供劳务收入

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量）确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：A、收入的金额能够可靠地计量；B、相关的经济利益很可能流入企业；C、交易的完工程度能够可靠地确定；D、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(4) 让渡资产使用权收入

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

①利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

29. 政府补助

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用 不适用

本公司从政府取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的补助，确认为与资产相关的政府补助。

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。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。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)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用 不适用

本公司将从政府取得的各种奖励、定额补贴、财政贴息、拨付的研发经费（不包括购建固定资产）等与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

与收益相关的政府补助，分情况按照以下规定进行会计处理：

①用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；

②用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。财政将贴息资金拨付给贷款银行，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

本公司通常根据资产与负债在资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量递延所得税负债或递延所得税资产。本公司不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

(1) 递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限。

同时具有下列特征的交易或事项中因资产或负债的初始确认所产生的可抵扣暂时性差异对所得税的影响额不确认为递延所得税资产：

- A. 该项交易不是企业合并；
- B. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列两项条件的，其对所得税的影响额（才能）确认为递延所得税资产：

- A. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- B. 未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额；

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，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

在资产负债表日，本公司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，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

(2) 递延所得税负债的确认

本公司所有应纳税暂时性差异均按预计转回期间的所得税税率计量对所得税的影响，并将该影响额确认为递延所得税负债，但下列情况的除外：

①因下列交易或事项中产生的应纳税暂时性差异对所得税的影响不确认为递延所得税负债：

A. 商誉的初始确认；

B. 具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

②本公司对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，其对所得税的影响额一般确认为递延所得税负债，但同时满足以下两项条件的除外：

A. 本公司能够控制暂时性差异转回的时间；

B. 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(3) 特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

非同一控制下企业合并产生的应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异，在确认递延所得税负债或递延所得税资产的同时，相关的递延所得税费用（或收益），通常调整企业合并中所确认的商誉。

②直接计入所有者权益的项目

与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入所有者权益。暂时性差异对所得税的影响计入所有者权益的交易或事项包括：可供出售金融资产公允价值变动等形成的其他综合收益、会计政策变更采用追溯调整法或对前期（重要）会计差错更正差异追溯重述法调整期初留存收益、同时包含负债成份及权益成份的混合金融工具在初始确认时计入所有者权益等。

③可弥补亏损和税款抵减

A. 本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

可抵扣亏损是指按照税法规定计算确定的准予用以后年度的应纳税所得额弥补的亏损。对于按照税法规定可以结转以后年度的未弥补亏损（可抵扣亏损）和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理。在预计可利用可弥补亏损或税款抵减的未来期间内很可能取得足够的应纳税所得额时，以很可能取得的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产，同时减少当期利润表中的所得税费用。

B. 因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

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

④合并抵销形成的暂时性差异

本公司在编制合并财务报表时，因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

⑤以权益结算的股份支付

如果税法规定与股份支付相关的支出允许税前扣除，在按照会计准则规定确认成本费用的期间内，本公司根据会计期末取得信息估计可税前扣除的金额计算确定其计税基础及由此产生的暂时性差异，符合确认条件的情况下确认相关的递延所得税。其中预计未来期间可税前扣除的金额超过按照会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用，超过部分的所得税影响应直接计入所有者权益。

31. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

①本公司作为经营租赁承租人时，将经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法或根据租赁资产的使用量计入当期损益。出租人提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，本公司按该费用从租金费用总额中扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

初始直接费用，计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期损益。

②本公司作为经营租赁出租人时，采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人也确认租金收入。承担了承租人某些费用的，本公司按该费用自租金收入总额中扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

初始直接费用，计入当期损益。金额较大的予以资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期收益。

(2)、融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

①本公司作为融资租赁承租人时，在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊，确认为当期融资费用，计入财务费用。

发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

在计提融资租赁资产折旧时，本公司采用与自有应折旧资产相一致的折旧政策，折旧期间以租赁合同而定。如果能够合理确定租赁期届满时本公司将会取得租赁资产所有权，以租赁期开始日租赁资产的寿命作为折旧期间；如果无法合理确定租赁期届满后本公司是否能够取得租赁资产的所有权，以租赁期与租赁资产寿命两者中较短者作为折旧期间。

②本公司作为融资租赁出租人时，于租赁期开始日将租赁开始日最低租赁应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，计入资产负债表的长期应收款，同时记录未担保余值；将最低租赁应收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额作为未实现融资收益，在租赁期内各个期间采用实际利率法确认为租赁收入，计入租赁收入/业务业务收入。

32. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

(1) 安全生产费用及维简费

本公司根据有关规定，按《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企[2012]16号）规定提取安全生产费用。

具体计提标准：

机械制造企业以上年度实际营业收入为计提依据，采取超额累退方式按照以下标准平均逐月提取：

- ①营业收入不超过 1000 万元的，按照 2% 提取；
- ②营业收入超过 1000 万元至 1 亿元的部分，按照 1% 提取；
- ③营业收入超过 1 亿元至 10 亿元的部分，按照 0.2% 提取；

④营业收入超过 10 亿元至 50 亿元的部分，按照 0.1% 提取；

⑤营业收入超过 50 亿元的部分，按照 0.05% 提取。

安全生产费用及维简费于提取时计入相关产品的成本或当期损益，同时计入“专项储备”科目。

提取的安全生产费及维简费按规定范围使用时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，先通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

33. 重要会计政策和会计估计的变更

(1)、重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
根据财政部关于印发修订《企业会计准则第 16 号—政府补助》的通知(财会[2017]15 号)的要求，公司将修改财务报表列报，在利润表中的“营业利润”项目之上单独列报“其他收益”项目，将自 2017 年 1 月 1 日起与企业日常活动有关的政府补助从“营业外收入”项目重分类至“其他收益”项目。		“其他收益”科目本报告期金额增加 4,133,669.93 元，“营业外收入”科目本报告期金额减少 4,133,669.93 元。

其他说明
无

(2)、重要会计估计变更

适用 不适用

34. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应税货物或应税劳务销售额	13%、17%
消费税		
营业税		

城市维护建设税		
企业所得税	应纳税所得额	15%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

2. 税收优惠

适用 不适用

(1) 合锻智能

根据安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务总局、安徽省地方税务局2008年12月30日下发《关于公布安徽省2008年第一批高新技术企业认定名单的通知》（科高（2008）177号文）认定并经主管税务机关确认，本公司为高新技术企业，自2008年1月1日起连续三年享受国家高新技术企业所得税优惠政策，执行15%企业所得税税率；2011年10月14日公司高新技术企业资格复审通过，2011年至2013年享受国家高新技术企业所得税优惠政策，执行15%企业所得税税率；2014年10月17日公司高新技术企业资格复审通过，2014年至2016年享受国家高新技术企业所得税优惠政策，执行15%企业所得税税率；2017年4月公司重新申请认定高新技术企业，根据2017年7月10日发布的《关于公示安徽省2017年第一批拟认定高新技术企业名单的通知》，公司已被列入拟认定高新技术企业名单，目前已过公示期，高新技术企业证书正在办理中，故2017年1-6月企业所得税按15%税率预缴。

(2) 中科光电

①企业所得税

本公司于2016年10月21日经安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局批准通过了高新技术企业重新认定，获得高新技术企业证书，证书编号为：GF201634000394，有效期三年，有效期限自2016年至2019年。公司报告期内减按15.00%的税率计算缴纳企业所得税。

②增值税

根据《财政部、国家税务总局关于进一步推进出口货物实行免抵退税办法的通知》（财税[2002]7号）规定，本公司自营或委托外贸企业代理出口自产货物，除另行规定外，增值税一律实行“免、抵、退”税管理办法。

根据财政部、国家税务总局财税[2011]100号《关于软件产品增值税政策的通知》的规定，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按17%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策，自2011年1月1日起执行。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	34,816.25	35,961.75
银行存款	20,594,561.35	58,233,668.99
其他货币资金	16,971,607.43	11,272,068.78
合计	37,600,985.03	69,541,699.52
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

货币资金余额期末比期初下降 45.93%，主要原因是本期银行存款购买理财产品。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

□适用 √不适用

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	21,084,121.28	23,932,673.66
商业承兑票据	1,912,300.00	62,000.00
合计	22,996,421.28	23,994,673.66

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	110,119,119.81	
商业承兑票据	701,000.00	
合计	110,820,119.81	

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

5、应收账款

(1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	367,999,083.49	99.40	43,283,148.48	11.76	324,715,935.01	334,712,755.98	99.34	39,597,374.22	11.83	295,115,381.76
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,220,714.00	0.60	2,220,714.00	100.00	-	2,220,714.00	0.66	1,554,499.80	70.00	666,214.20
合计	370,219,797.49	/	45,503,862.48	/	324,715,935.01	336,933,469.98	/	41,151,874.02	/	295,781,595.96

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏帐准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内小计	207,279,443.54	10,367,413.35	5%
1 至 2 年	82,033,686.71	8,203,368.67	10%
2 至 3 年	37,041,345.27	7,408,269.05	20%
3 至 4 年	29,152,081.61	8,745,624.48	30%
4 至 5 年	7,868,106.86	3,934,053.43	50%
5 年以上	4,624,419.50	4,624,419.50	100%
合计	367,999,083.49	43,283,148.48	

确定该组合依据的说明：

对单项金额重大单独测试未发生减值的应收款项汇同单项金额不重大的应收款项，本公司以账龄作为信用风险特征组合。

组合中，采用余额百分比法计提坏帐准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏帐准备的应收账款：

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 4,351,988.46 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

适用 不适用

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
浙江铁牛汽车车身有限公司	25,407,313.46	9.15	2,138,269.81
上海航空发动机制造股份有限公司	11,103,000.00	4.00	1,110,300.00
湖南晓光汽车模具有限公司	11,090,825.74	4.00	554,541.29
浙江子也自动化设备有限公司	11,046,794.87	3.98	552,339.74
南京金龙客车制造有限公司	8,800,000.00	3.17	440,000.00

合计	67,447,934.07	24.30	4,795,450.84
----	---------------	-------	--------------

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	15,770,651.53	92.02	14,115,945.57	92.99
1至2年	1,078,611.63	6.29	965,735.50	6.35
2至3年	193,796.07	1.13	82,830.00	0.55
3年以上	95,010.00	0.55	16,120.00	0.11
合计	17,138,069.23	100.00	15,180,631.07	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

适用 不适用

单位名称	金额	占预付账款期末余额合计数的比例(%)
南阳汉冶特钢有限公司	2,032,978.77	11.86
北京五洲中兴机电设备开发有限公司	1,153,600.00	6.73
深圳市路易丰科技有限公司	1,138,502.80	6.64
合肥金风光电仪器销售有限公司	425,213.68	2.48
合肥卓顿工业科技有限公司	408,847.80	2.39
合计	5,159,143.05	30.10

其他说明

适用 不适用

7、应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

8、 应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

9、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	11,707,495.24	99.69	1,042,105.29	8.90	10,665,389.95	8,505,491.20	99.58	664,878.96	7.82	7,840,612.24
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	36,000.00	0.31	36,000.00	100.00	-	36,000.00	0.42	36,000.00	100.00	-
合计	11,743,495.24	/	1,078,105.29	/	10,665,389.95	8,541,491.20	/	700,878.96	/	7,840,612.24

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏帐准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内小计	7,812,122.07	390,606.10	5%
1 至 2 年	1,758,450.58	175,845.06	10%
2 至 3 年	1,952,615.76	390,523.15	20%
3 至 4 年	37,612.18	11,283.65	30%
4 至 5 年	145,694.65	72,847.33	50%
5 年以上	1,000.00	1,000.00	100%
合计	11,707,495.24	1,042,105.29	

确定该组合依据的说明：

对单项金额重大单独测试未发生减值的应收款项汇同单项金额不重大的应收款项，本公司以账龄作为信用风险特征组合。

组合中，采用余额百分比法计提坏帐准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏帐准备的其他应收款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏帐准备情况：

本期计提坏帐准备金额 377,226.33 元；本期收回或转回坏帐准备金额 0 元。

其中本期坏帐准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	6,117,843.00	3,263,983.30
备用金	4,852,345.35	4,253,120.05
其他	773,306.89	1,024,387.85
合计	11,743,495.24	8,541,491.20

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
江苏金坛汽车工业有限公司	保证金	1,742,000.00	2-3 年	14.83	348,400.00
成都大运汽车集团有限公司运城分公司	保证金	1,000,000.00	1 年以内	8.52	50,000.00
弘安新能源汽车有限公司	保证金	750,000.00	1 年以内	6.39	37,500.00
安徽省工商联总商会	其他	350,000.00	1-2 年	2.98	35,000.00
浙江新吉奥汽车有限公司	保证金	300,000.00	1 年以内	2.55	15,000.00
合计	/	4,142,000.00	/	35.27	485,900.00

(6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

适用 不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

其他应收款余额期末比期初增长 36.03%，主要原因是本期支付的保证金增加。

10、 存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	138,565,047.51	133,008.05	138,432,039.46	116,631,375.23	133,008.05	116,498,367.18
在产品	162,008,151.02	215,136.58	161,793,014.44	149,494,581.57	215,136.58	149,279,444.99
库存商品	66,999,875.65	1,205,728.44	65,794,147.21	84,841,473.72	1,205,728.44	83,635,745.28
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	367,573,074.18	1,553,873.07	366,019,201.11	350,967,430.52	1,553,873.07	349,413,557.45

(2). 存货跌价准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	133,008.05					133,008.05
在产品	215,136.58					215,136.58
库存商品	1,205,728.44					1,205,728.44
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	1,553,873.07					1,553,873.07

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

□适用 √不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

11、划分为持有待售的资产

□适用 √不适用

12、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	9,755,769.97	15,281,387.78
银行理财产品	263,004,015.53	251,000,000.00
合计	272,759,785.50	266,281,387.78

其他说明

无

14、可供出售金融资产

(1). 可供出售金融资产情况

□适用 √不适用

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

适用 不适用

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

适用 不适用

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

15、持有至到期投资

(1). 持有至到期投资情况:

适用 不适用

(2). 期末重要的持有至到期投资:

适用 不适用

(3). 本期重分类的持有至到期投资:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况:

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

17、长期股权投资

适用 不适用

18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

19、固定资产

(1). 固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	255,054,036.90	151,624,051.82	12,761,653.65	13,395,561.32	432,835,303.69
2. 本期增加金额	52,679,483.47	696,153.85	609,098.93	458,468.88	54,443,205.13
(1) 购置	1,185,316.18	643,953.85	609,098.93	458,468.88	2,896,837.84
(2) 在建工程转入	51,494,167.29	52,200.00			51,546,367.29
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		9,829.06	88,000.00	4,300.00	102,129.06
(1) 处置或报废		9,829.06	88,000.00	4,300.00	102,129.06
4. 期末余额	307,733,520.37	152,310,376.61	13,282,752.58	13,849,730.20	487,176,379.76
二、累计折旧					
1. 期初余额	61,099,569.87	91,561,013.68	8,467,154.97	7,660,338.56	168,788,077.08
2. 本期增加金额	3,772,639.68	3,633,853.83	332,802.06	907,759.97	8,647,055.54
(1) 计提	3,772,639.68	3,633,853.83	332,802.06	907,759.97	8,647,055.54
3. 本期减少金额		1,557.00	73,150.19	4,085.00	78,792.19
(1) 处置或报废		1,557.00	73,150.19	4,085.00	78,792.19
4. 期末余额	64,872,209.55	95,193,310.51	8,726,806.84	8,564,013.53	177,356,340.43
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					

1. 期末账面价值	242,861,310.82	57,117,066.10	4,555,945.74	5,285,716.67	309,820,039.33
2. 期初账面价值	193,954,467.03	60,063,038.14	4,294,498.68	5,735,222.76	264,047,226.61

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
小结构厂房	2,351,950.64	产权证书办理中

其他说明:

□适用 √不适用

20、在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
大型高端数控 液压机技术改造 项目	49,831,032.88		49,831,032.88	54,958,242.47	—	54,958,242.47
重装厂房仓库 工程	47,289.61		47,289.61	47,289.61	—	47,289.61
中科钢结构厂 房	1,588,287.73		1,588,287.73	1,496,299.68	—	1,496,299.68
零星工程	4,237,560.50		4,237,560.50	1,040,123.86	—	1,040,123.86
合计	55,704,170.72		55,704,170.72	57,541,955.62	—	57,541,955.62

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
大型高端数控液压机技术改造项目	196,900,000.00	54,958,242.47	46,366,957.70	51,494,167.29		49,831,032.88	51.46%	51.46%				募集资金
中科钢结构厂房	—	1,496,299.68	91,988.05			1,588,287.73						自筹资金
重装厂房仓库工程	—	47,289.61				47,289.61						自筹资金
零星工程	—	1,040,123.86	3,249,636.64	52,200.00		4,237,560.50						自筹资金
合计		57,541,955.62	49,708,582.39	51,546,367.29		55,704,170.72	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

21、工程物资

适用 不适用

22、固定资产清理

适用 不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、无形资产

(1). 无形资产情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	商标	软件及其他	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	93,538,322.94			3,482,200.00	2,488,226.79	99,508,749.73
2. 本期增加金额					116,581.19	116,581.19
(1) 购置					116,581.19	116,581.19
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额						

(1) 处 置						
4. 期末余 额	93,538,322.94			3,482,200.00	2,604,807.98	99,625,330.92
二、累计摊销						
1. 期初 余额	13,549,130.21			664,807.94	1,253,656.73	15,467,594.88
2. 本期 增加金额	1,085,194.03			45,000.00	202,789.00	1,332,983.03
(1) 计提	1,085,194.03			45,000.00	202,789.00	1,332,983.03
3. 本期 减少金额						
(1) 处置						
4. 期末 余额	14,634,324.24			709,807.94	1,456,445.73	16,800,577.91
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	78,903,998.70			2,772,392.06	1,148,362.25	82,824,753.01
2. 期初 账面价值	79,989,192.73			2,817,392.06	1,234,570.06	84,041,154.85

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 0

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

26、开发支出

适用 不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
非同一控制下企业合并取得中科光电	517,003,378.16	—	—	—	—	517,003,378.16
合计	517,003,378.16	—	—	—	—	517,003,378.16

(2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
中科光电	—	—	—	—	—	—
合计	—	—	—	—	—	—

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

√适用 □不适用

根据持续经营的基本假设，结合资产特点，公司采用收益法对中科光电资产组未来预计产生的现金流量现值进行估算，以收益法测算结果与对应的长期股权投资账面价值进行比较，若长期股权投资账面价值低于收益法测算结果，则认为本公司不存在合并商誉减值，不再进行减值准备测试；若长期股权投资账面价值高于收益法测算结果，则需要测试组成资产组的资产市场价值扣除处置费用后的净额，最终确定是否存在合并商誉减值。

其他说明

□适用 √不适用

28、长期待摊费用

□适用 √不适用

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	46,581,967.77	6,987,295.15	41,852,752.98	6,277,912.95
内部交易未实现利润				

可抵扣亏损				
存货跌价准备形成	1,553,873.07	233,080.96	1,553,873.07	233,080.96
应付工薪形成	6,433,298.42	964,994.76	10,803,259.78	1,620,488.96
预计负债形成	2,069,265.53	310,389.83	1,244,644.15	186,696.62
预提费用形成	2,283,197.65	342,479.65	5,560,438.17	834,065.73
递延收益摊销形成	21,997,904.91	3,299,685.74	22,138,711.95	3,320,806.79
合计	80,919,507.35	12,137,926.09	83,153,680.10	12,473,052.01

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	12,843,449.03	1,926,517.36	13,327,749.80	1,999,162.47
可供出售金融资产公允价值变动				
合计	12,843,449.03	1,926,517.36	13,327,749.80	1,999,162.47

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

□适用 √不适用

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付工程设备款	12,775,863.00	51,753,061.34
售后租回递延损失	55,182.91	61,430.03
合计	12,831,045.91	51,814,491.37

其他说明：

其他非流动资产余额期末比期初下降 75.24%，主要原因是本期公司募投项目预付工程设备采购款结转至在建工程。

31、短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

质押借款	15,000,000.00	15,000,000.00
抵押借款		
保证借款		
信用借款	25,000,000.00	—
合计	40,000,000.00	15,000,000.00

短期借款分类的说明:

期末质押借款系公司以专利权“一种液压机滑块行程限位装置(编号: ZL200810195556.5)”和“一种中小型液压机自动输入生产线(编号: ZL201210306307.5)”作为质押向合肥科技农村商业银行股份有限公司取得的借款。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

短期借款余额期末比期初增长 166.67%，主要原因是公司期末银行借款增加。

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	65,620,462.50	17,931,550.00
合计	65,620,462.50	17,931,550.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

35、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	93,556,309.84	102,562,506.27
应付工程、设备款	2,536,294.23	3,374,487.89
应付劳务费	2,328,766.68	5,727,396.12
其他	521,417.79	983,213.17
合计	98,942,788.54	112,647,603.45

(2). 账龄超过1年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
武汉重型机床集团有限公司	886,100.00	设备尾款未结算
北京北一数控机床有限公司	749,000.00	设备尾款未结算
合计	1,635,100.00	/

其他说明

□适用 √不适用

36、预收款项

(1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	91,456,384.02	117,820,273.54
合计	91,456,384.02	117,820,273.54

(2). 账龄超过1年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

37、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	13,777,175.51	48,101,430.12	55,445,307.21	6,433,298.42
二、离职后福利-设定提存计划	—	4,828,166.95	4,828,166.95	—
三、辞退福利	—			—
四、一年内到期的其他福利	—			—
合计	13,777,175.51	52,929,597.07	60,273,474.16	6,433,298.42

(2). 短期薪酬列示:

√适用 □不适用

单位: 元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	12,998,926.35	41,814,341.71	49,364,105.92	5,449,162.14
二、职工福利费	—	1,163,847.90	1,163,847.90	—
三、社会保险费	—	2,287,458.55	2,287,458.55	—
其中: 医疗保险费	—	1,899,118.37	1,899,118.37	—
工伤保险费	—	218,094.39	218,094.39	—
生育保险费	—	170,245.79	170,245.79	—
四、住房公积金	—	2,031,120.00	2,031,120.00	—
五、工会经费和职工教育经费	778,249.16	804,661.96	598,774.84	984,136.28
六、短期带薪缺勤	—	—	—	—
七、短期利润分享计划	—	—	—	—
合计	13,777,175.51	48,101,430.12	55,445,307.21	6,433,298.42

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	—	4,605,342.09	4,605,342.09	—
2、失业保险费	—	222,824.86	222,824.86	—
3、企业年金缴费	—	—	—	—
合计	—	4,828,166.95	4,828,166.95	—

其他说明:

√适用 □不适用

应付职工薪酬余额期末比期初下降53.30%，主要原因是本期发放所了上期计提的奖金。

38、应交税费

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,331,471.03	459,741.81
消费税		
营业税		
企业所得税	2,591,808.66	1,987,092.24
个人所得税	318,031.10	298,488.59
城市维护建设税	269,036.15	42,260.45
土地使用税	1,642,628.68	1,642,628.70
房产税	1,299,587.57	1,056,402.43
水利基金	33,038.85	58,772.83
教育费附加	208,607.91	36,753.77
印花税	15,412.70	9,916.53

合计	9,709,622.65	5,592,057.35
----	--------------	--------------

其他说明：

应付税费余额期末比期初增长 73.63%，主要原因是本期应交增值税增加。

39、应付利息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息	48,333.33	7,250.00
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	48,333.33	7,250.00

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应付利息余额期末比期初增长 566.67%，主要原因是期末借款余额增加，计提相应未支付的利息增加。

40、应付股利

适用 不适用

41、其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
代收代付政府补助		8,450,000.00
往来款		3,029,504.37
押金、保证金	4,652,219.00	2,648,619.00
代收代付款	4,381,743.30	1,218,173.58
发行费用		1,132,075.49
合计	9,033,962.30	16,478,372.44

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
合肥图志物流有限责任公司	1,000,000.00	运输保证金
合计		/

其他说明

适用 不适用

其他应付款余额期末比期初下降 45.18%，主要原因是本期公司支付了代收的项目合作方政府补助款。

42、划分为持有待售的负债

适用 不适用

43、1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

44、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明：

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款:

适用 不适用

48、长期应付职工薪酬

适用 不适用

49、专项应付款

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证	1,244,644.15	2,069,265.53	产品售后维护费用
重组义务			
待执行的亏损合同			
其他			
合计	1,244,644.15	2,069,265.53	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

预计负债余额期末比期初增长66.25%，主要原因是本期子公司收入增长。

51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	35,041,939.61		523,082.16	34,518,857.45	收到政府补助
合计	35,041,939.61		523,082.16	34,518,857.45	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
产业振兴和技术改造专项国家级补助	8,540,000.00				8,540,000.00	与收益相关
高档车削中心数控系统研发与产业化项目*1	2,890,294.36			140,807.04	2,749,487.32	与资产和收益相关
高档数控机床与基础制造装备项目	4,640,000.00				4,640,000.00	与收益相关
高端数控机械压力机及专用数控系统产业化项目注*2	3,870,370.27			203,703.72	3,666,666.55	与资产相关
自主创新重大项目注*3	3,392,857.39			178,571.40	3,214,285.99	与资产相关
便携关节式坐标测量机开发与应用项目	1,000,000.00				1,000,000.00	与资产相关
国家科技基础性工作专项-安徽省创新方法应用推广与示范项目注*4	376,817.59				376,817.59	与收益相关
国家重大科学仪器设备开发专项经费注*5	9,331,600.00				9,331,600.00	与资产相关
大型高端数控液压机技术改造项目*6	1,000,000.00				1,000,000.00	与资产相关
合计	35,041,939.61			523,082.16	34,518,857.45	/

注：*1、根据皖创新办[2013]号，公司2013年收到安徽省自主创新专项资金“高档车削中心数控系统研发与产业化”补助600万元。2016年1月20日高档车削中心数控系统研发与产业化项目完成验收，其中发生相关费用287.68万元，购买设备312.32万元。公司本年将相关费用对应的补助金额计入当期损益，购买设备对应的补助资金在相关资产剩余年限内平均分摊，2017年上述两项合计计入“其他收益”金额为14.08万。

*2、根据合肥市发展和改革委员会下发“关于下达产业结构调整（第二批）2012年中央预算内投资计划的通知”（发改产业[2012]515号），公司2012年度收到“合肥合锻机床股份有限公司大型高端数控机械压力机及专用数控系统产业化项目”中央预算内投资550万元，资金用于该项目购置所需设备，在相关资产使用寿命内平均分摊，计入当期损益，2017年度计入“其他收益”金额为20.37万元。

*3、根据合肥市国家科技创新试点工作办公室、合肥市财政局、合肥市发展和改革委员会、合肥市经济委员会、合肥市科学技术局合创新办[2008]26号《关于下达2008年市自主创新重大项目计划的通知》，公司2008年度收到“大中型数控机械压力机的研制及产业化项目”资金500.00万元，资金用于该项目购置所需设备，在相关资产使用寿命内平均分摊，计入当期损益，2017年度计入“其他收益”金额为17.86万元。

*4、根据国家科技部国科发财[2013]674号，安徽省科学技术情报研究所申报国家科技基础性工作专项-安徽省创新方法应用推广与示范项目，由安徽省科学技术情报研究所牵头组织，本公司参与。公司参与项目专项经费预算总额158.00万元，其中国拨经费38.00万元，省级配套40.00万元，企业自筹80.00万元。2014年已收到国拨18.00万元，省级配套40.00万元，2014年发生相关费用12.098万元。2015年收到国拨经费20.00万元，发生相关费用26.20万元。2016年度发生相关费用2.02万元。

*5、根据国家科技部国科发资[2016]34号、[2016]123号《科技部关于预拨2016年国家重大科学仪器设备开发专项经费预算的通知》，本年公司分别收到科技部便携关节式坐标测量机开发与应用项目相关财政资助2,362.00万元，其中应付给合作单位相关款项金额为1,428.84万元，目前项目仍在进行中。

*6、根据合肥市2016年度省工业“三高”资金分配的公示，公司本年收到2016年度大型高端数控液压机技术改造项目资助100.00万元，目前项目正在进行中。

其他说明：

适用 不适用

52、其他非流动负债

□适用 √不适用

53、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	446,198,794.00						446,198,794.00

其他说明：

无

54、其他权益工具**(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

□适用 √不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,010,717,542.55			1,010,717,542.55
其他资本公积				
合计	1,010,717,542.55			1,010,717,542.55

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

56、库存股

□适用 √不适用

57、其他综合收益

□适用 √不适用

58、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	3,957,073.62	1,556,665.44	1,879,530.61	3,634,208.45
合计	3,957,073.62	1,556,665.44	1,879,530.61	3,634,208.45

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据财政部、国家安全生产监督管理总局财企[2012]16号《关于印发〈企业安全生产费用提取和使用管理办法〉的通知》，公司按照规定标准提取和使用安全生产费用。

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	20,843,420.67			20,843,420.67
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	20,843,420.67			20,843,420.67

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	195,698,556.94	166,554,488.56
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	195,698,556.94	166,554,488.56
加：本期归属于母公司所有者的净利润	27,675,025.32	22,983,839.62
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	22,309,939.70	21,807,500.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	201,063,642.56	167,730,828.18

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元。

- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、营业收入和营业成本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	350,967,641.73	249,301,182.22	319,824,123.22	225,237,173.20
其他业务	7,715,504.65	4,629,889.67	6,884,543.62	3,222,926.30
合计	358,683,146.38	253,931,071.89	326,708,666.84	228,460,099.50

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	941,563.03	1,951,984.51
教育费附加	738,766.39	1,489,009.40
资源税		
房产税	1,299,587.57	368,113.07
土地使用税	1,642,628.68	547,542.76
车船使用税	1,200.00	
印花税	155,568.37	257,096.19
水利基金	198,233.10	69,305.36
合计	4,977,547.14	4,683,051.29

其他说明：

自 2016 年 5 月 1 日起，房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等发生额从管理费用重分类到税金及附加科目进行核算，对以前期间发生额不进行追溯调整。其中 2016 年 5 月及 6 月从管理费用重分类到税金及附加科目进行核算的房产税金额为 368,113.07 元，土地使用税金额为 547,542.76 元，印花税金额为 257,096.19 元，水利基金金额为 69,305.36 元。

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	10,045,682.04	10,678,970.69
运输费	7,700,930.32	6,476,909.33
差旅费	4,676,222.40	2,937,365.01
三包费	6,539,811.05	6,223,384.59
业务招待费	1,598,649.02	1,967,156.35
办公费	547,916.34	624,970.62

其他	3,818,112.90	3,377,550.60
合计	34,927,324.07	32,286,307.19

其他说明：

无

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	10,966,358.37	11,502,755.18
研发费用	14,301,852.59	11,077,147.12
办公费	2,064,613.70	3,508,800.91
土地使用税	-	1,095,085.93
折旧费	1,475,473.57	1,342,910.70
房产税	-	736,225.83
无形资产摊销	1,130,194.03	1,164,159.98
差旅费	604,847.10	1,115,312.62
业务招待费	579,491.20	404,291.70
保险费	1,100.00	16,561.02
其他	1,787,252.42	1,518,544.69
合计	32,911,182.98	33,481,795.68

其他说明：

自 2016 年 5 月 1 日起，房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等发生额从管理费用重分类到税金及附加科目进行核算，对以前期间发生额不进行追溯调整。其中 2016 年 5 月及 6 月从管理费用重分类到税金及附加科目进行核算的房产税金额为 368,113.07 元，土地使用税金额为 547,542.76 元，印花税金额为 257,096.19 元，水利基金金额为 69,305.36 元。

65、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	803,395.97	5,453,173.76
利息收入	-193,752.60	-304,001.52
汇兑净损失	361,923.28	-99,888.29
银行手续费	114,142.79	107,161.27
合计	1,085,709.44	5,156,445.22

其他说明：

主要为本期借款较去年同期减少所致

66、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	4,729,214.79	6,346,282.59
二、存货跌价损失		

三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	4,729,214.79	6,346,282.59

其他说明：

无

67、公允价值变动收益

适用 不适用

68、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
银行理财收益	2,379,986.95	637,256.16
合计	2,379,986.95	637,256.16

其他说明：

主要为本期理财产品到期收到利息增加所致。

69、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	4,750.19	1,630.16	4,750.19
其中：固定资产处置利得	4,750.19	1,630.16	4,750.19
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	-	4,936,686.03	-
软件退税	-	6,153,881.66	-
合计	4,750.19	11,092,197.85	4,750.19

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

根据财政部关于印发修订《企业会计准则第16号—政府补助》的通知（财会[2017]15号）的要求，公司将修改财务报表列报，在利润表中的“营业利润”项目之上单独列报“其他收益”项目，将自2017年1月1日起与企业日常活动有关的政府补助从“营业外收入”项目重分类至“其他收益”项目。

70、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	2,504.15	148,633.92	2,504.15
其中：固定资产处置损失	2,504.15	148,633.92	2,504.15
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠		100,000.00	
其他		850,000.00	
合计	2,504.15	1,098,633.92	2,504.15

其他说明：

营业外支出本期比上期大幅下降，主要原因是本期发生营业支出较少。

71、所得税费用

(1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	4,699,492.88	4,785,706.70
递延所得税费用	262,480.79	-844,040.86
合计	4,961,973.67	3,941,665.84

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	32,636,998.99
按法定/适用税率计算的所得税费用	4,895,549.85
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	66,423.82
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	
加计扣除费用影响	
所得税费用	4,961,973.67

其他说明：

适用 不适用

72、其他综合收益

适用 不适用

73、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	473,000.00	24,852,000.00
其他	3,941,951.40	2,233,847.63
合计	4,414,951.40	27,085,847.63

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
保证金及备用金	9,688,222.22	9,372,414.77
研发费用	2,601,412.58	1,268,581.68
运输费	7,713,867.30	3,730,455.46
差旅费	5,306,445.49	5,529,876.76
办公费	1,163,905.25	1,253,937.59
三包费	3,539,904.99	1,778,592.46
业务招待费	2,178,140.22	2,374,161.25
保险费	1,100.00	16,561.02
其他	19,652,373.66	9,265,233.86
合计	51,845,371.71	34,589,814.85

支付的其他与经营活动有关的现金说明:

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	181,481.44	296,610.63
其他		6,486,188.85
合计	181,481.44	6,782,799.48

收到的其他与投资活动有关的现金说明:

无

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
重大重组费用	1,132,075.46	914,787.74
合计	1,132,075.46	914,787.74

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

74、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	27,675,025.32	22,983,839.62
加：资产减值准备	4,729,214.79	6,346,282.59
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,647,055.54	8,142,538.73
无形资产摊销	1,332,983.03	1,325,027.90
长期待摊费用摊销	6,247.12	6,247.12
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）	-2,246.04	147,003.76
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	971,566.65	5,049,283.95
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,379,986.95	-637,256.16
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	335,125.93	-363,433.32
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-72,645.12	-65,036.36
存货的减少（增加以“-”号填列）	-16,605,643.66	22,686,150.43
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-33,003,259.94	-47,844,357.25
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-6,701,213.93	5,872,745.61
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-15,067,777.26	23,649,036.62
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	20,629,377.60	81,865,911.18
减：现金的期初余额	58,269,630.74	62,172,605.58
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-37,640,253.14	19,693,305.60

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	20,629,377.60	58,269,630.74
其中：库存现金	34,816.25	35,961.75
可随时用于支付的银行存款	20,594,561.35	58,233,668.99
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	20,629,377.60	58,269,630.74
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

□适用 √不适用

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

76、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	16,971,607.43	保证金
固定资产	28,752,081.88	抵押
无形资产	5,251,664.72	抵押
其他流动资产	263,004,015.53	尚未到期的银行理财产品
合计	313,979,369.56	/

其他说明：

无

77、 外币货币性项目**(1). 外币货币性项目:**

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	29,159.44	6.7744	197,537.71
欧元	3.74	7.7496	28.98
应收账款			
其中：美元	1,603,097.26	6.7744	10,860,022.08
欧元	361,665.68	7.7496	2,802,764.35
瑞士法郎	32,290.00	7.0888	228,897.35

其他说明：

无

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

□适用 √不适用

78、 套期

□适用 √不适用

79、 政府补助**1. 政府补助基本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
发明专利授权 5 件以上	50,000.00	其他收益	50,000.00
专利定额补助	81,000.00	其他收益	81,000.00
科技创新奖	100,000.00	其他收益	100,000.00
专利资助	5,000.00	其他收益	5,000.00
合肥市科学进步奖	30,000.00	其他收益	30,000.00
2016 年度产业扶持政策专项资金（国外展会补贴）	47,000.00	其他收益	47,000.00
水环境中重金属形态现场分析的光谱电化学系统研究补助	140,000.00	其他收益	140,000.00
桃花镇 2016 年度人才强企示范单位补助	20,000.00	其他收益	20,000.00
软件退税	3,137,587.77	其他收益	3,137,587.77
合计	3,610,587.77		3,610,587.77

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

80、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

一揽子交易

适用 不适用

非一揽子交易

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益**1、在子公司中的权益****(1). 企业集团的构成**

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
安徽中科光电色选机械有限公司	合肥	合肥	机械制造	100.00	—	非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

□适用 √不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

□适用 √不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

1、定性信息

本公司与金融工具相关的风险源于本公司在经营过程中所确认的各类金融资产和金融负债，包括：信用风险、流动性风险和市场风险。

本公司与金融工具相关的各类风险的管理目标和政策的制度由本公司管理层负责。经营管理层通过职能部门负责日常的风险管理（例如本公司审计部对公司发生的赊销业务进行逐笔进行审核）。本公司内部审计部门对公司风险管理的政策和程序的执行情况进行日常监督，并且将有关发现及时报告给本公司审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低各类与金融工具相关风险的风险管理政策。

2、信用风险信息

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收账款和其他应收款等。

公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，公司认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。公司的应收账款主要为公司生产的产品销售款，其他应收款主要为保证金和员工备用金。公司的应收账款单位主要为国内外知名汽车制造企业或汽车配件生产企业，报告期内，应收账款回收情况符合实际约定账期，且客户信用良好，

公司认为其不存在重大信用风险。公司财务部联合销售部门及时跟踪客户的回款情况，按时收回货款，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

3、流动性风险信息

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由公司的财务信息部集中控制，审计部进行监督。财务部通过监控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充足的资金偿还债务。

4、市场风险信息

金融工具的市场风险，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，包括外汇风险、利率风险和其他价格风险。

(1) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低外汇风险。本年内，由于公司与外币相关的收入和支出的信用期短，受到外汇风险的影响不大。

(2) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。公司面临的利率风险来源于银行借款。截至 2017 年 06 月 30 日，公司银行借款余额为人民币 4,000.00 万元，利率均为固定利率，因此不存在利率风险。

(3) 其他价格风险

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

适用 不适用

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

本公司作为承租方:

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位: 万元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,322,360.00	1,290,085.36

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	严建文	0.00	3,029,504.37

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

□适用 √不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

5、 其他

□适用 √不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

□适用 √不适用

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

□适用 √不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

□适用 √不适用

3、 其他

□适用 √不适用

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策：

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(4). 其他说明:

适用 不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	275,358,142.24	99.20	34,594,591.67	12.56	240,763,550.57	266,328,424.56	99.17	33,044,529.05	12.41	233,283,895.51
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,220,714.00	0.80	2,220,714.00	100.00	-	2,220,714.00	0.83	1,554,499.80	70.00	666,214.20
合计	277,578,856.24	/	36,815,305.67	/	240,763,550.57	268,549,138.56	/	34,599,028.85	/	233,950,109.71

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内小计	136,461,600.99	6,823,080.06	5%
1 至 2 年	70,660,716.51	7,066,071.65	10%
2 至 3 年	33,869,367.77	6,773,873.55	20%
3 至 4 年	24,545,481.61	7,363,644.48	30%
4 至 5 年	6,506,106.86	3,253,053.43	50%
5 年以上	3,314,868.50	3,314,868.50	100%
合计	275,358,142.24	34,594,591.67	

确定该组合依据的说明：

对单项金额重大单独测试未发生减值的应收款项汇同单项金额不重大的应收款项，本公司以账龄作为信用风险特征组合。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 2,216,276.82 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

适用 不适用

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
浙江铁牛汽车车身有限公司	非关联方	25,407,313.46	1 年以内、1-2 年	9.15	2,138,269.81
上海航空发动机制	非关联	11,103,000.00	1-2 年	4.00	1,110,300.00

造股份有限公司	方				
湖南晓光汽车模具有限公司	非关联方	11,090,825.74	1年以内	4.00	554,541.29
浙江子也自动化设备有限公司	非关联方	11,046,794.87	1年以内	3.98	552,339.74
南京金龙客车制造有限公司	非关联方	8,800,000.00	1年以内	3.17	440,000.00
合计		67,447,934.07		24.30	4,795,450.84

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露:

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	11,103,980.34	99.68	997,862.41	8.99	10,106,117.93	7,959,776.85	99.55	616,168.26	7.74	7,343,608.59
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	36,000.00	0.32	36,000.00	100.00	—	36,000.00	0.45	36,000.00	100.00	—
合计	11,139,980.34	/	1,033,862.41	/	10,106,117.93	7,995,776.85	/	652,168.26	/	7,343,608.59

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内小计	7,377,388.07	368,869.40	5%
1 至 2 年	1,637,950.58	163,795.06	10%
2 至 3 年	1,905,334.86	381,066.97	20%
3 至 4 年	37,612.18	11,283.65	30%
4 至 5 年	145,694.65	72,847.33	50%
5 年以上			100%
合计	11,103,980.34	997,862.41	

确定该组合依据的说明：

对单项金额重大单独测试未发生减值的应收款项汇同单项金额不重大的应收款项，本公司以账龄作为信用风险特征组合。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 381,694.15 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	5,969,683.00	3,177,983.30
备用金	4,429,670.45	3,895,828.00
其他	733,176.89	921,965.55
合计	11,132,530.34	7,995,776.85

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
江苏金坛汽车工业有限公司	保证金	1,742,000.00	2-3 年	15.64	348,400.00
成都大运汽车集团有限公司运城分公司	保证金	1,000,000.00	1 年以内	8.98	50,000.00
弘安新能源汽车有限公司	保证金	750,000.00	1 年以内	6.73	37,500.00
安徽省工商联总商会	其他	350,000.00	1-2 年	3.14	35,000.00
浙江新吉奥汽车有限公司	保证金	300,000.00	1 年以内	2.69	15,000.00
合计	/	4,142,000.00	/	37.18	485,900.00

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

√适用 □不适用

其他应收款余额期末比期初增长 37.62%，主要原因是本期为本期支付的保证金增加。

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	660,000,000.00	—	660,000,000.00	660,000,000.00	—	660,000,000.00
对联营、合营企业投资						
合计	660,000,000.00	—	660,000,000.00	660,000,000.00	—	660,000,000.00

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值	减值准备期末

					准备	余额
中科光电	660,000,000.00	—	—	660,000,000.00	—	—
合计	660,000,000.00	—	—	660,000,000.00	—	—

(2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	202,842,214.47	163,603,253.84	198,942,942.59	157,977,997.24
其他业务	6,777,896.20	3,606,613.48	6,021,475.42	2,579,891.99
合计	209,620,110.67	167,209,867.32	204,964,418.01	160,557,889.23

其他说明：

无

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
银行理财收益	2,325,245.84	637,256.16
合计	2,325,245.84	637,256.16

6、其他

□适用 √不适用

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	2,246.04	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	996,082.16	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	2,379,986.95	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-506,747.27	
少数股东权益影响额		
合计	2,871,567.88	

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.64	0.06	0.06
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.47	0.06	0.06

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
--------	---

董事

董事会批准报送日期：2017年8月25日



修订信息

适用 不适用