



**哈尔滨中飞新技术股份有限公司**

**2016 年半年度报告**

**2016-035**

**2016 年 08 月**

## 第一节 重要提示、释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性、完整性承担个别及连带责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司负责人杨志峰、主管会计工作负责人杨志峰及会计机构负责人(会计主管人员)赵玉丹声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、释义.....	2
第二节 公司基本情况简介 .....	5
第三节 董事会报告 .....	8
第四节 重要事项.....	17
第五节 股份变动及股东情况 .....	233
第六节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	2625
第七节 财务报告.....	2828
第八节 备查文件目录 .....	933

## 释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、股份公司、中飞股份	指	哈尔滨中飞新技术股份有限公司
中飞有限	指	哈尔滨中飞新技术有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
中飞恒力	指	宝鸡中飞恒力机械有限公司
公司章程	指	《哈尔滨中飞新技术股份有限公司章程》
高新投资	指	高新投资发展有限公司
红土科力	指	黑龙江红土科力创业投资有限公司
深创投	指	深圳市创新投资集团有限公司
报告期	指	2016 年 1 月 1 日至 6 月 30 日
上年同期	指	2015 年 1 月 1 日至 6 月 30 日
元	指	人民币元
核燃料加工设备用高性能铝合金材料	指	满足核燃料加工设备性能指标要求的高性能铝合金，主要包括 2000 系、6000 系和 7000 系铝合金材料。

## 第二节 公司基本情况简介

### 一、公司信息

股票简称	中飞股份	股票代码	300489
公司的中文名称	哈尔滨中飞新技术股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	中飞股份		
公司的外文名称（如有）	Harbin ZhongFei New Technology CD.,LTD		
公司的法定代表人	杨志峰		
注册地址	哈尔滨经开区哈平路集中区机电配套基地锦州路东侧		
注册地址的邮政编码	150060		
办公地址	哈尔滨市哈南工业新城核心区哈南第八大道 5 号		
办公地址的邮政编码	150060		
公司国际互联网网址	www.zfgf.cc		
电子信箱	hrbzfgf@126.com		

### 二、联系人和联系方式

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

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《上海证券报》、《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	中飞股份证券部办公室

### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	74,002,207.59	78,156,613.24	-5.32%
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	10,867,478.16	15,957,136.37	-31.90%
归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	9,783,464.36	15,877,838.87	-38.38%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-28,242,657.18	-7,724,049.64	-265.65%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.6224	-0.1702	-265.65%
基本每股收益（元/股）	0.1198	0.1758	-31.85%
稀释每股收益（元/股）	0.1198	0.1758	-31.85%
加权平均净资产收益率	2.49%	6.43%	-3.94%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	2.24%	6.40%	-4.16%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	626,786,024.79	579,388,169.36	8.18%
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	442,258,580.27	431,391,102.11	2.52%
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	9.7467	9.5072	2.52%

## 五、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
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）	1,275,310.35	
减：所得税影响额	191,296.55	
合计	1,084,013.80	--

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

适用  不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 六、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

## 七、重大风险提示

### 一、客户集中导致的风险

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

### 二、产能消化风险

本次募集资金将投向年产8,950吨高性能铝合金材料生产线项目，其中预计将有的5,072吨的产能为核燃料加工设备提供铝合金材料，另外3,878吨产能将拓展非核领域市场。

上述募投项目系公司根据我国有关领域高性能铝合金材料市场需求整体情况及公司发展战略规划，经过系统深入的市场调研及反复论证而最终确定，产能消化有较强的保证，但同时也应看到目前国内铝加工行业并不景气，行业内竞争激烈，公司本次募投项目所形成产能的最终消化情况仍具有一定不确定性。为此，公司将加强销售队伍建设，加大新客户开发力度，为募投项目早日达产做准备。

### 三、募投项目投产后导致公司固定成本的大幅增加。

公司募投项目现已基本建设完毕，目前已结转固定资产并计提折旧，与去年同期相比公司固定资产规模增加约30,187.00万元，年折旧费等固定费用相应增加，并且产能完全释放需要个过程，根据项目可研报告，项目建成后约需3年达产。同时，项目运行后产品销售结构的优化也需要一个过程。因此，公司在募投项目投产后存在因固定成本的大幅增加从而对公司利润增长的风险。

## 第三节 董事会报告

### 一、报告期内财务状况和经营成果

#### 1、报告期内总体经营情况

公司2016年1-6月实现营业收入7,400.22万元，同比下降5.32%；利润总额1,312.65万元，同比下降32.18%；归属于母公司的净利润1,086.75万元，同比下降31.90%。

1、公司已建募投项目——核燃料加工设备用高性能铝合金材料产业化项目已建部分已于2016年上半年基本竣工投产，截止报告期末，项目已累计投资38,481.09万元，预计能够在2016年为公司带来新的生产能力和经济效益。另外，由于项目的产能释放需要过程，与去年相比，公司固定资产规模增加了约30187.00万元，增长344.13%，年折旧费等固定费用也随之相应大幅增加，会在一定程度上影响公司利润的增长。

2、客户的采购结构在一定程度上影响了公司的销售结构。报告期内，核领域贸易类收入较上年有一定提高，同时制造类收入有小幅下滑。

3、铝合金零部件机械加工项目（一期）工程计划投资约4500万，截止报告期末已累计投资1,348.48万元，其中厂房及办公楼土建工程部分已基本建设完毕，大型设备订购工作也已经展开。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	74,002,207.59	78,156,613.24	-5.32%	
营业成本	45,469,556.28	45,890,494.31	-0.92%	
销售费用	1,471,811.16	1,550,965.41	-5.10%	
管理费用	12,870,743.77	7,607,170.33	69.19%	主要系职工薪酬、中介费用、研发费用较上年同期有明显增加。
财务费用	416,142.06	1,616,285.52	-74.25%	主要系长、短期借款较上年同期大幅降低。
所得税费用	2,259,056.60	3,398,446.77	-33.53%	主要系利润总额较上年同期降低 32.18%
研发投入	4,247,930.63	831,159.20	411.09%	公司本年度加大了研发投入。2016年上半年共开展科研项目9个，实际科研投入424.79万元，占公司营业收入



				5.74%，与上年同期相比增加 411.09%。
经营活动产生的现金流量净额	-28,242,657.18	-7,724,049.64	-265.65%	主要系职工薪酬、购买材料支出较上年同期有明显增加。
投资活动产生的现金流量净额	-16,331,802.32	-18,717,616.26	12.75%	
筹资活动产生的现金流量净额	28,442,768.22	164,507,010.03	-82.71%	主要系上年同期由于上市后募集资金入账，导致本期较上年同期相比筹资活动产生的现金流大幅降低。
现金及现金等价物净增加额	-16,131,691.28	138,065,344.13	-111.68%	

## 2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

2016年1-6月，公司实现营业收入7,400.22万元，与去年同期相比，下降5.32%；利润总额1,312.65万元，较去年同期相比下降32.18%；归属于上市公司股东的净利润1,086.75万元，同比下降31.90%。

(1) 2016年1-6月，公司制造类营业收入实现3,770.31万元，与去年同期相比，下降23.31%。制造类营业成本2,197.18万元，与去年同期相比，下降13.84%。毛利率41.72%，与去年同期相比，下降6.41%；

(2) 2016年1-6月，公司贸易类营业收入实现3,109.78万元，与去年同期相比，增长39.35%。贸易类营业成本2,136.89万元，与去年同期相比，增长16.31%。毛利率31.28%，与去年同期相比，增长13.61%；

(3) 2016年1-6月，公司受托类营业收入实现519.73万元，与去年同期相比，下降20.59%。受托类营业成本212.87万元，与去年同期相比，增长5.77%。毛利率59.04%，与去年同期相比，下降10.21%。

公司重大的在手订单及订单执行进展情况

适用  不适用

## 3、主营业务经营情况

### (1) 主营业务的范围及经营情况

公司的主营业务为高性能铝合金材料及机加工产品的研发、生产和销售；按照业务类别的不同，公司的主营业务可分为制造类业务和贸易类业务，同时有少量的受托加工业务。

公司经营情况参见本节“一、报告期内财务状况和经营成果”中的“1、报告期内总体经营情况”

### (2) 主营业务构成情况

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用  不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
(一) 制造类	37,703,109.29	21,971,845.52	41.72%	-23.31%	-13.84%	-6.41%
机加件	21,482,325.20	11,964,565.55	44.31%	7.08%	12.02%	-2.45%
锻件	15,353,250.25	8,257,908.87	46.21%	-47.24%	-44.28%	-2.86%
(二) 贸易类	31,097,776.01	21,368,906.12	31.28%	39.35%	16.31%	13.61%
(三) 受托加工	5,197,283.87	2,128,722.82	59.04%	-20.59%	5.77%	-10.21%

#### 4、其他主营业务情况

利润构成或利润来源与上年度相比发生重大变化的说明

适用  不适用

主营业务或其结构发生重大变化的说明

适用  不适用

主营业务盈利能力（毛利率）与上年度相比发生重大变化的说明

适用  不适用

报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

#### 5、公司前 5 大供应商或客户的变化情况

报告期公司前 5 大供应商的变化情况及影响

适用  不适用

2016年1-6月

前五名供应商合计采购金额（元）	32,116,904.49
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	61.95

2015年1-6月

前五名供应商合计采购金额（元）	37,479,725.59
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	78.07

前五大供应商的变化不会对公司实际经营造成影响。

报告期公司前 5 大客户的变化情况及影响

适用  不适用

2016年1-6月

前五名客户合计销售金额（元）	61,410,301.86
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	82.99

2015年1-6月

前五名客户合计销售金额（元）	64,079,102.94
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	82.13

前五大客户的变化不会对公司实际经营造成影响。

## 6、主要参股公司分析

适用  不适用

公司报告期内无应当披露的参股公司信息。

## 7、重要研发项目的进展及影响

适用  不适用

公司作为高新技术企业，为取得技术领先的市场地位，公司持续加大研发投入。公司2016年上半年共开展科研项目9个，实际科研投入424.79万元，占公司营业收入5.74%，与上年同期相比增加411.09%。通过上述科研投入，公司在新规格材料方面及其他铝合金锻件、挤压件等方面累积了更多的技术支持。

## 8、核心竞争力不利变化分析

适用  不适用

## 9、公司业务相关的宏观经济层面或外部经营环境的发展现状和变化趋势及公司行业地位或区域市场地位的变动趋势

全球铝加工行业发展历史较短，但铝加工技术的提升速度较快，铝合金所具有的质轻、比强度高、导热导电性能好、耐腐蚀等优良特性越来越明显，铝材在全球工业领域的应用日益广泛。目前铝合金产品已广泛应用于汽车、机械制造、仪器仪表、家用电器、化工、电子、电力、建筑、包装、装饰等传统领域，同时轨道交通、航空航天、国防军工及核能等高端领域对铝合金的需求也越来越高。

我国铝加工行业起步晚，技术水平较低，但我国铝合金产品消费潜力巨大，市场前景广阔

公司所处的细分行业是核燃料加工设备用高性能铝合金材料加工制造业。

核燃料加工是核燃料循环中的某一个过程，核燃料循环是指核动力反应堆供应燃料和其后的所有处理、处置过程的各个阶段，包括核燃料的采矿、加工提纯、化学转化、同位素浓缩、燃料元件制造、原料在反应堆中使用、核燃料后处理、废物处理和处置等。

由于核燃料加工技术工艺复杂，因此需要研究、设计和制造专用设备。目前，能够作为核燃料加工设备的材料包括铝材、钢材和铜材等，相比较于钢材和铜材，铝合金材料具有密度低、比强度高、导热导电性能较好、易加工、综合性能好、有利于轻量化和节能、便于回收再利用等特点，更适宜于作为核燃料加工设备的制造材料。

我国核燃料加工设备制造技术已处于国际先进水平，政策面的有力扶持成为行业发展的最大推动力

在我国核电行业持续增长的大背景下，核燃料加工设备用铝合金材料作为核燃料加工设备的主要构成材料也将面临良好发展机遇。

鉴于核燃料加工设备制造技术的先进性以及行业的重要性，只有参与该专用设备用铝合金材料研发的单位才有可能成为该行业内的高性能铝合金材料供应商。公司作为主要参研单位之一，已于2008年被遴选为该领域内的主要供应商之一。

## 10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

公司在2015年年度股东大会审计通过的2016年实现营业收入18,035.75万元的目标。2016年1-6月，公司实现营业收入7,400.22万元，与2015年同期相比，下降5.32%；与2016年年度经营计划力争实现18,035.75万元目标相比，完成年度经营计划41.03%

## 11、对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素及公司采取的措施

详见第二节“重大风险提示”

## 二、投资状况分析

### 1、募集资金使用情况

适用  不适用

#### (1) 募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集资金总额	16,203.37
报告期投入募集资金总额	0
已累计投入募集资金总额	16,203.37
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
经中国证券监督管理委员会“证监许可[2015]1179号文”的核准，本公司向社会公开发行人民币普通股股票（A股）1,135万股（每股面值1元），每股发行价为17.56元，募集资金总额为人民币19,930.60万元，扣除各项发行费用人民币3,727.23万元，实际募集资金净额为人民币16,203.37万元，公司于2015年7月17日完成以募集资金全部置换前期投入工作。	

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
核燃料加工设备用高性能铝合金材料产业化项目	否	16,205	41,496	1,180.71	38,481.09	92.73%	2016年06月01日	0	0	否	否
承诺投资项目小计	--	16,205	41,496	1,180.71	38,481.09	--	--	0	0	--	--
超募资金投向											
无											
合计	--	16,205	41,496	1,180.71	38,481.09	--	--	0	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	截止报告期末, 已完成对募投项目中的联合厂房、辅房及熔铸、挤压车间生产线及附属设施的调试验收, 最终实现项目建设的竣工并全面进入试生产阶段。但项目竣工时间距本报告期较短, 截止报告期末尚未实现收益。										
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用										
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用										
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 为顺利推进募集资金投资项目, 在此次募集资金到账前, 本公司已以自筹资金预先投入募投项目。截至2016年6月30日, 公司募投项目累计投入38,481.09万元。募集资金于2015年6月25日进账, 于2015年7月已履行完置换先期投入手续。										
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用										

况	
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	不适用
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 2、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

## 3、对外股权投资情况

### (1) 持有其他上市公司股权情况

适用  不适用

### (2) 持有金融企业股权情况

适用  不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

## 4、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### (3) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

### 三、有关盈利预测、计划或展望的实现情况

适用  不适用

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

适用  不适用

### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

### 七、报告期内公司利润分配方案实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用  不适用

报告期内，公司未发生利润分配政策的调整。公司严格按照《公司章程》相关利润分配政策和审议程序实施利润分配方案。

公司于2016年4月20日召开第二届董事第十五次会议，审议通过《关于公司2015年年度利润分配预案及修订<公司章程>相应条款的议案》。经董事会审议，公司2015年度利润分配预案为：以2015年12月31日总股本4,537.5股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.25元（含税），送红股5股（含税），以资本公积金向全体股东每10股转增5股。公司独立董事对《2015年度利润分配预案》发表了独立意见。

公司于2016年5月27日召开2015年年度股东大会，审议通过了该议案。

公司于2016年7月13日披露了《2015年度利润分配方案实施公告》，确定本次权益分派股权登记日为2016年7月20日，除权除息日为2016年7月21日。该方案已于2016年7月21日实施完毕。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是

中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

## 八、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。



## 第四节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 二、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

适用  不适用

公司报告期未收购资产。

#### 2、出售资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售资产。

#### 3、企业合并情况

适用  不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

### 三、公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

### 四、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

#### 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

### 3、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 4、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、担保情况

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

### 3、重大委托他人进行现金资产管理情况

单位：万元

受托方名称	委托金额	委托起始日期	委托终止日期	报酬的确定方式	实际收益	期末余额	是否履行必要程序

重大委托他人进行现金资产管理临时报告披露网站相关查询

适用  不适用

4、其他重大合同

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

六、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺来源	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股权激励承诺	不适用				
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	杨志峰、王珏、李念奎	1、自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。2、本人在公司任职董事、监事或高级管理人员期间，在上述限售期届满后，各自在任职期间每年转让的股份不超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；离职后六个月内不转让其所持有的本公司的股份。在任职期间内买入公司股份不在六个月内卖出；在任职期间内卖出公司股份不在六个月内买入。若本人在首次公开发行股票上市之日起六个月内申报离职的，自申报离职之日起十八个月内不转让本人直接或间接持有的本公司股份；在首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职的，自申报离职之日起十二个月内不转让本人直接或间接持有的本公司股份。3、本人所持股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价；公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人持有公司股票的上述锁定期自动延长 6 个月。4、所持股份锁定期满后两年内，在不影响第一大股东及实际控制人的地位情况下，本人根据实际资金需求及股票的市场估值等因素确定减持数量及价格，每年减持股份数不超过减持前所持股份总数的 25%，减持价格不低于发行价，在减持前提前 3 个交易日公告。在以上期间内公	2015 年 07 月 01 日	三年	严格遵守

		司有派息、送股、公积金转增股本、配股等情况的，减持价根据除权除息情况相应调整。			
	高新投资发展有限公司	1、自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。2、在本公司所持股份锁定期满后两年内，本公司减持所持有的股份应符合相关法律法规及证券交易所规则要求，减持方式包括但不限于二级市场集中竞价方式、大宗交易方式、协议转让方式等。本公司所持发行人股份锁定期满后两年内，根据发行人的行业状况、经营情况、市场估值等因素确定减持数量及价格，减持价格不低于届时最近一期的（经审计的）每股净资产。在发行人上市后本公司首次减持或持有发行人股份比例在 5%以上（含 5%）时，在减持前提前 3 个交易日予以公告。在以上期间内公司有派息、送股、公积金转增股本、配股等情况的，减持价根据除权除息情况相应调整。3、如本公司未能完全履行以上承诺，本公司将承担以下责任：及时说明并披露未履行相关承诺的原因；向发行人的其他股份和社会公众投资者道歉，因未履行承诺而获得不当收益的，该等收益全部归公司所有。	2015 年 07 月 01 日	一年	严格遵守
	深圳市创新投资集团有限公司	1、自发行人股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理所持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购该部分股份。2、在本公司所持发行人股份锁定期届满后，本公司减持所持发行人的股份应符合相关法律法规及证券交易所规则要求，减持方式包括但不限于二级市场集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等。本公司所持发行人股份锁定期满后两年内，根据发行人的行业状况、经营情况、市场估值等因素确定减持数量及价格，减持价格不低于届时最近一期的（经审计的）每股净资产。在发行人上市后本公司首次减持或持有发行人股份比例在 5%以上（含 5%）时，在减持前提前 3 个交易日予以公告。在以上期间内发行人有派息、送股、公积金转增股本、配股等情况的，减持价根据除权除息情况相应调整。3、如本公司未能完全履行以上承诺，本公司将承担以下责任：及时说明并披露未履行相关承诺的原因；向发行人的其他股东和社会公众投资者道歉因未履行承诺而获得不当收益的，该等收益全部归发行人所有。	2015 年 07 月 01 日	一年	严格遵守
	董事、监事、高级	1、自公司股票上市之日起一年内，不转让或委托他人管理本人直接或间接持有	2015 年 07 月 01 日	一年	严格遵守

	管理人员张勇、高树增、张春波	的股份，也不由公司回购该部分股份。2、以上限售期届满后，在任职期间每年转让的股份不超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；离职后六个月内不转让其所持有的本公司的股份。在任职期间内买入公司股份不在六个月内卖出；在任职期间内卖出公司股份不在六个月内买入。若本人在首次公开发行股票上市之日起六个月内申报离职的，自申报离职之日起十八个月内不转让本人直接或间接持有的本公司股份；在首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职的，自申报离职之日起十二个月内不转让本人直接或间接持有的本公司股份。3、本人所持股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价；公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人持有公司股票的上述锁定期自动延长 6 个月。			
	公司控股股东杨志峰关联股东周炯成先生、王宏杰女士、李宏宇先生，主要股东王珏、李念奎关联股东崔英为女士	1、自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。2、本人所持股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价；公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人持有公司股票的上述锁定期自动延长 6 个月。	2015 年 07 月 01 日	一年	严格遵守
	红土科力、韩忠健、刘士平、龚涛、朱莹、张晓洁、李伦、易敬、马勇等其他 32 位股东	自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。	2015 年 07 月 01 日	一年	严格遵守
其他对公司中小股东所作承诺	无				
承诺是否及时履行	是				

公司控股股东及其一致行动人报告期提出或实施股份增持计划情况

适用  不适用

## 七、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

## 八、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 九、公司债相关情况

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

## 第五节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	34,025,000	74.99%	0	0	0	0	0	34,025,000	74.99%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	3,062,250	6.75%	0	0	0	0	0	3,062,250	6.75%
3、其他内资持股	30,962,750	68.24%	0	0	0	0	0	30,962,750	68.24%
其中：境内法人持股	3,742,750	8.25%	0	0	0	0	0	3,742,750	8.25%
境内自然人持股	27,220,000	59.99%	0	0	0	0	0	27,220,000	59.99%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	11,350,000	25.01%	0	0	0	0	0	11,350,000	25.01%
1、人民币普通股	11,350,000	25.01%	0	0	0	0	0	11,350,000	25.01%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	45,375,000	100.00%	0	0	0	0	0	45,375,000	100.00%

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

股份变动的原因

适用  不适用

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

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

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		8,517						
持股 5% 以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
杨志峰	境内自然人	27.33%	12,400,000		12,400,000	0		
王珏	境内自然人	15.54%	7,050,000		7,050,000	0		
* 高新投资发展有限公司	国有法人	6.75%	3,062,250		3,062,250	0		
* 深圳市创新投资集团有限公司	境内非国有法人	5.00%	2,268,333		2,268,333	0		
* 黑龙江红土科力创业投资有限公司	境内非国有法人	3.25%	1,474,417		1,474,417	0		
李念奎	境内自然人	2.87%	1,300,000		1,300,000	0		
韩忠健	境内自然人	2.75%	1,250,000		1,250,000	0	质押	1,250,000
* 王春雨	境内自然人	2.75%	1,250,000		1,250,000	0		
* 刘士平	境内自然人	2.75%	1,250,000		1,250,000	0		



* 王桂香	境内自然人	1.43%	650,000		650,000	0	
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)	不适用						
上述股东关联关系或一致行动的说明	在公司前十名股东中,王瑀与李念奎为夫妻关系;深圳市创新投资集团有限公司为黑龙江红土科力创业投资有限公司的控股股东。其他股东无关联关系。						
前 10 名无限售条件股东持股情况							
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类					
		股份种类	数量				
* 高新投资发展有限公司	3,062,250	人民币普通股	3,062,250				
* 深圳市创新投资集团有限公司	2,268,333	人民币普通股	2,268,333				
* 黑龙江红土科力创业投资有限公司	1,474,417	人民币普通股	1,474,417				
* 刘士平	1,250,000	人民币普通股	1,250,000				
* 龚涛	450,000	人民币普通股	450,000				
* 朱莹	350,000	人民币普通股	350,000				
* 王春雨	312,500	人民币普通股	312,500				
* 张晓洁	250,000	人民币普通股	250,000				
* 易敬	200,000	人民币普通股	200,000				
* 李伦	200,000	人民币普通股	200,000				
前 10 名无限售流通股股东之间,以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	深圳市创新投资集团有限公司为黑龙江红土科力创业投资有限公司的控股股东;其他股东之间无关联关系。						
参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 4)	无						

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

是  否

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

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第六节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持有本公司股份及股票期权情况

#### 1、持股情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	期初持有的股权激励获授予限制性股票数量	本期获授予的股权激励限制性股票数量	本期被注销的股权激励限制性股票数量	期末持有的股权激励获授予限制性股票数量
杨志峰	董事长、财务总监（代）	现任	12,400,000	0		12,400,000		0	0	0
李念奎	副董事长、总经理	现任	1,300,000	0		1,300,000		0	0	0
王春雨	董事、副总经理	现任	1,250,000	0		1,250,000		0	0	0
李海兵	董事、董事会秘书	现任	50,000	0		50,000		0	0	0
张为民	独立董事	现任		0			0	0	0	0
钟掘	独立董事	离任		0			0	0	0	0
王福胜	独立董事	现任		0			0	0	0	0
吴昆	独立董事	现任		0						
杭和扣	监事会主席	现任		0			0	0	0	0
张勇	职工代表监事	现任	20,000	0		20,000		0	0	0
王桂香	监事	现任	650,000	0		650,000		0	0	0
高树增	副总经理	现任	50,000	0		50,000		0	0	0
张春波	副总经理	现任	50,000	0		50,000		0	0	0
冯正海	副总经理	现任		0			0	0	0	0
单长智	副总经理	现任		0			0	0	0	0
刘立群	董事	现任		0			0	0	0	0

李海永	董事	现任		0		0	0	0	0
合计	--	--	15,770,000	0	0	15,770,000	0	0	0

## 2、持有股票期权情况

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

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
钟掘	独立董事	离任	2016年05月27日	个人原因
吴昆	独立董事	被选举	2016年05月27日	股东大会选举

## 第七节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：哈尔滨中飞新技术股份有限公司

2016 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	46,248,086.40	61,121,746.60
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	700,000.00	800,000.00
应收账款	76,763,261.67	38,743,991.26
预付款项	3,339,942.07	1,346,975.38
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		
买入返售金融资产		
存货	64,174,318.83	51,364,385.24

划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	191,225,608.97	153,377,098.48
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	373,214,485.73	85,028,591.31
在建工程	6,456,052.61	285,119,440.66
工程物资	47,714.03	47,714.03
固定资产清理	9,773,843.05	
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	24,800,398.93	30,427,548.78
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	8,266,962.16	8,153,389.24
其他非流动资产	13,000,959.31	17,234,386.86
非流动资产合计	435,560,415.82	426,011,070.88
资产总计	626,786,024.79	579,388,169.36
流动负债：		
短期借款	30,000,000.00	
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	26,211,829.74	24,331,651.58

应付账款	29,439,467.24	29,225,851.63
预收款项	1,865,477.01	340,921.72
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	2,272,682.14	2,543,141.56
应交税费	-5,108,485.13	-9,161,584.01
应付利息		81,270.93
应付股利		
其他应付款	12,195,427.64	12,221,342.35
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	96,876,398.64	59,582,595.76
非流动负债：		
长期借款	36,800,000.00	36,800,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	50,650,170.55	51,397,360.90
递延所得税负债	200,875.33	217,110.59
其他非流动负债		
非流动负债合计	87,651,045.88	88,414,471.49
负债合计	184,527,444.52	147,997,067.25
所有者权益：		
股本	45,375,000.00	45,375,000.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	210,779,148.97	210,779,148.97
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	16,130,076.28	15,267,915.33
一般风险准备		
未分配利润	169,974,355.02	159,969,037.81
归属于母公司所有者权益合计	442,258,580.27	431,391,102.11
少数股东权益		
所有者权益合计	442,258,580.27	431,391,102.11
负债和所有者权益总计	626,786,024.79	579,388,169.36

法定代表人：杨志峰

主管会计工作负责人：杨志峰

会计机构负责人：赵玉丹

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	41,328,159.91	50,431,284.68
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	700,000.00	800,000.00
应收账款	69,787,779.73	33,762,472.03
预付款项	3,042,020.22	1,080,658.31
应收利息		
应收股利		
其他应收款		
存货	58,526,560.07	46,064,246.45
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		
流动资产合计	173,384,519.93	132,138,661.47

非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	10,000,000.00	10,000,000.00
投资性房地产		
固定资产	363,704,147.86	74,473,284.91
在建工程	571,239.11	283,783,863.06
工程物资	47,714.03	47,714.03
固定资产清理	9,773,843.05	
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	24,738,205.15	30,355,269.54
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	8,148,481.76	8,010,041.28
其他非流动资产	5,402,918.81	10,587,946.36
非流动资产合计	422,386,549.77	417,258,119.18
资产总计	595,771,069.70	549,396,780.65
流动负债：		
短期借款	30,000,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	26,211,829.74	24,331,651.58
应付账款	32,426,376.39	31,163,200.69
预收款项	1,863,421.99	209,260.52
应付职工薪酬	1,438,132.13	1,805,342.48
应交税费	-5,501,527.22	-9,832,727.30
应付利息		70,400.00
应付股利		
其他应付款	11,026,879.06	11,201,879.00
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	97,465,112.09	58,949,006.97
非流动负债：		
长期借款	30,000,000.00	30,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	50,650,170.55	51,397,360.90
递延所得税负债	200,875.33	217,110.59
其他非流动负债		
非流动负债合计	80,851,045.88	81,614,471.49
负债合计	178,316,157.97	140,563,478.46
所有者权益：		
股本	45,375,000.00	45,375,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	210,779,148.97	210,779,148.97
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	16,130,076.28	15,267,915.33
未分配利润	145,170,686.48	137,411,237.89
所有者权益合计	417,454,911.73	408,833,302.19
负债和所有者权益总计	595,771,069.70	549,396,780.65

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、营业总收入	74,002,207.59	78,156,613.24
其中：营业收入	74,002,207.59	78,156,613.24
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	62,150,983.18	58,899,380.10
其中：营业成本	45,469,556.28	45,890,494.31
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		
营业税金及附加	136,007.30	139,834.09
销售费用	1,471,811.16	1,550,965.41
管理费用	12,870,743.77	7,607,170.33
财务费用	416,142.06	1,616,285.52
资产减值损失	1,786,722.61	2,094,630.44
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	11,851,224.41	19,257,233.14
加：营业外收入	1,275,310.35	98,350.00
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出		
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	13,126,534.76	19,355,583.14
减：所得税费用	2,259,056.60	3,398,446.77
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	10,867,478.16	15,957,136.37
归属于母公司所有者的净利润	10,867,478.16	15,957,136.37

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	10,867,478.16	15,957,136.37
归属母公司所有者的综合收益总额	10,867,478.16	15,957,136.37
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.1198	0.1758
（二）稀释每股收益	0.1198	0.1758

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

法定代表人：杨志峰

主管会计工作负责人：杨志峰

会计机构负责人：赵玉丹

## 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	66,594,494.36	66,389,531.54
减：营业成本	42,555,386.05	40,800,585.13
营业税金及附加		
销售费用	1,184,376.25	1,319,714.38
管理费用	11,859,463.87	6,533,109.17
财务费用	464,717.24	1,642,969.89
资产减值损失	1,680,126.86	1,912,240.19
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	8,850,424.09	14,180,912.78
加：营业外收入	1,275,310.35	55,350.00
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出		
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	10,125,734.44	14,236,262.78
减：所得税费用	1,504,124.90	2,115,009.20
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	8,621,609.54	12,121,253.58
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	8,621,609.54	12,121,253.58
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	42,352,622.14	41,202,672.43
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	5,502,223.19	7,689,416.87
经营活动现金流入小计	47,854,845.33	48,892,089.30

购买商品、接受劳务支付的现金	47,614,208.62	36,750,010.44
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	10,188,949.39	5,491,027.52
支付的各项税费	4,507,528.32	4,022,512.71
支付其他与经营活动有关的现金	13,786,816.18	10,352,588.27
经营活动现金流出小计	76,097,502.51	56,616,138.94
经营活动产生的现金流量净额	-28,242,657.18	-7,724,049.64
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	16,331,802.32	18,717,616.26
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	16,331,802.32	18,717,616.26
投资活动产生的现金流量净额	-16,331,802.32	-18,717,616.26
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		162,033,700.00
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	50,000,000.00

发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	40,000,000.00	212,033,700.00
偿还债务支付的现金	10,000,000.00	42,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,557,231.78	5,526,689.97
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	11,557,231.78	47,526,689.97
筹资活动产生的现金流量净额	28,442,768.22	164,507,010.03
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-16,131,691.28	138,065,344.13
加：期初现金及现金等价物余额	56,504,239.64	44,138,249.67
六、期末现金及现金等价物余额	40,372,548.36	182,203,593.80

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	38,358,791.36	33,695,289.73
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	5,236,356.75	7,424,447.36
经营活动现金流入小计	43,595,148.11	41,119,737.09
购买商品、接受劳务支付的现金	46,259,610.00	34,254,703.10
支付给职工以及为职工支付的现金	8,099,507.60	3,390,038.51
支付的各项税费	2,159,751.78	1,535,537.43
支付其他与经营活动有关的现金	13,301,403.19	9,673,094.72
经营活动现金流出小计	69,820,272.57	48,853,373.76
经营活动产生的现金流量净额	-26,225,124.46	-7,733,636.67
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	12,748,781.39	18,537,616.26
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	12,748,781.39	18,537,616.26
投资活动产生的现金流量净额	-12,748,781.39	-18,537,616.26
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		162,033,700.00
取得借款收到的现金	40,000,000.00	50,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	40,000,000.00	212,033,700.00
偿还债务支付的现金	10,000,000.00	42,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,387,250.00	5,526,689.97
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	11,387,250.00	47,526,689.97
筹资活动产生的现金流量净额	28,612,750.00	164,507,010.03
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-10,361,155.85	138,235,757.10
加：期初现金及现金等价物余额	45,813,777.72	38,269,524.87
六、期末现金及现金等价物余额	35,452,621.87	176,505,281.97

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元



项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	45,375,000.00				210,779,148.97				15,267,915.33		159,969,037.81		431,391,102.11
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	45,375,000.00				210,779,148.97				15,267,915.33		159,969,037.81		431,391,102.11
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								862,160.95			10,005,317.21		10,867,478.16
（一）综合收益总额											10,867,478.16		10,867,478.16
（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								862,160.95			-862,160.95		
1. 提取盈余公积								862,160.95			-862,160.95		
2. 提取一般风险													

准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	45,375,000.00				210,779,148.97				16,130,076.28		169,974,355.02		442,258,580.27

上年金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	34,025,000.00				60,095,448.97				12,934,513.88		133,239,471.69		240,294,434.54	
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	34,025,000.00				60,095,448.97				12,934,513.88		133,239,471.69	240,294,434.54
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	11,350,000.00				150,683,700.00				2,333,401.45		26,729,566.12	191,096,667.57
(一)综合收益总额											29,062,967.57	29,062,967.57
(二)所有者投入和减少资本	11,350,000.00				150,683,700.00							162,033,700.00
1. 股东投入的普通股	11,350,000.00				150,683,700.00							162,033,700.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配									2,333,401.45		-2,333,401.45	
1. 提取盈余公积									2,333,401.45		-2,333,401.45	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五)专项储备												

1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	45,375,000.00				210,779,148.97			15,267,915.33		159,969,037.81		431,391,102.11

### 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	45,375,000.00				210,779,148.97				15,267,915.33	137,411,237.89	408,833,302.19
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	45,375,000.00				210,779,148.97				15,267,915.33	137,411,237.89	408,833,302.19
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								862,160.95	7,759,448.59	8,621,609.54	
（一）综合收益总额									8,621,609.54	8,621,609.54	
（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									862,160.95	-862,160.95	
1. 提取盈余公积									862,160.95	-862,160.95	
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	45,375.00				210,779.14				16,130.076.28	145,170,686.48	417,454.911.73

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	34,025.00				60,095.448.97				12,934.513.88	116,410,624.82	223,465.587.67
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	34,025.00				60,095.448.97				12,934.513.88	116,410,624.82	223,465.587.67
三、本期增减变动	11,350.0				150,683.7				2,333.401	21,000	185,367.7

金额(减少以“-”号填列)	00.00				00.00				.45	613.07	14.52
(一) 综合收益总额										23,334,014.52	23,334,014.52
(二) 所有者投入和减少资本	11,350,000.00				150,683,700.00						162,033,700.00
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									2,333,401.45	-2,333,401.45	
1. 提取盈余公积									2,333,401.45	-2,333,401.45	
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	45,375,000.00				210,779,148.97				15,267,915.33	137,411,237.89	408,833,302.19

### 三、公司基本情况

#### 1、基本情况

哈尔滨中飞新技术股份有限公司系由哈尔滨中飞新技术有限公司于2010年11月3日整体变更设立的股份有限公司。公司类型：股份有限公司(上市)；公司地址：哈尔滨经济技术开发区哈平路集中区机电配套基地锦州路东侧；法定代表人：杨志峰；营业期限：长期。在2015年利润分配方案实施后，公司注册资本由肆仟伍佰叁拾柒万伍仟圆增至玖仟零柒伍拾万圆。

#### 2、历史沿革

##### (1) 中飞有限设立情况

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

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

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

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

##### (2) 中飞有限股权转让情况

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

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

##### (3) 中飞有限整体变更设立股份公司情况

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

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

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

##### (4) 2011年5月增资情况

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

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

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

##### (5) 2011年9月增资情况

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

同时增加资本公积。

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

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

#### （6）公司发行股票情况

2015年6月9日，经中国证券监督管理委员会“证监许可[2015]1179号”文核准，本公司公开发行1135万股人民币普通股，本次发行采用网下向股票配售对象询价配售（以下简称“网下配售”）与网上向社会公众投资者定价发行（以下简称“网上发行”）相结合的方式，其中网下配售113.5万股，网上定价发行1021.5万股，发行价格为17.56元/股。

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

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

#### （7）公司权益分派情况

公司于2016年4月20日召开第二届董事第十五次会议，审议通过《关于公司2015年年度利润分配预案及修订<公司章程>相应条款的议案》。经董事会审议，公司2015年度利润分配预案为：以2015年12月31日总股本4,537.5股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.25元（含税），送红股5股（含税），以资本公积金向全体股东每10股转增5股。公司独立董事对《2015年度利润分配预案》发表了独立意见。

公司于2016年5月27日召开2015年年度股东大会，审议通过了该议案。

公司于2016年7月13日披露了《2015年度利润分配方案实施公告》，确定本次权益分派股权登记日为2016年7月20日，除权除息日为2016年7月21日。该方案已于2016年7月21日实施完毕，方案实施后，公司注册资本由45,375,000元增至90,750,000元。2016年8月2日，公司取得哈尔滨市工商行政管理局开发分局颁发的“三证合一”营业执照，统一社会信用代码为912301997875329317。

### 3、公司实际控制人

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

### 4、公司所处行业

公司所处行业为有色金属压延加工业的子行业铝合金加工行业。

### 5、公司经营范围及主要产品

经营范围：铝、镁加工产品的生产和销售及其技术开发和技术服务；机械加工；生产、销售：机械设备、电子产品。（依法需经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

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

本报告期合并财务报表范围未发生变化。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，



并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

## 2、持续经营

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

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

此外，本财务报表参照了《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号-财务报告的一般规定》(2014年修订)(以下简称“第15号文(2014年修订)”)的列报和披露要求。

### 2、会计期间

本公司的会计年度从公历1月1日至12月31日止。

### 3、营业周期

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

### 4、记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### 1.同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，

按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

## 2.非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

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

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

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

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

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

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

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

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

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

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

## 6、合并财务报表的编制方法

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

## 7、现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 8、金融工具

### 1.金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

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

### 2.金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

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

本公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1）按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；2）初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

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

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转

移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

### 3.金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：

(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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

### 4.主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

### 5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

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

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。

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

## 9、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄分析法组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3—4 年	40.00%	40.00%
4—5 年	50.00%	50.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

10、存货

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

#### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品：按照一次转销法进行摊销。
- (2) 包装物：按照一次转销法进行摊销。

## 11、长期股权投资

### 1. 投资成本的确定

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

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

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

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

### 2. 后续计量及损益确认方法

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

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

采用权益法时,长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的,归入长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的,其差额计入当期损益,同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时,取得长期股权投资后,按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额,确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时,以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础,按照本公司的会计政策及会计期间,并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的,应全额确认),对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分,相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损,以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限,本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动,调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

### 3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制，是指拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额；重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

#### 4.长期股权投资的处置

##### 4.1部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

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

##### 4.2部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

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

##### 5.减值测试方法及减值准备计提方法

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

## 12、固定资产

### （1）确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

### （2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20、40	5%	2.38%、4.75%
机器设备	年限平均法	8-10 和 20	5%	9.50%-11.88%和 4.75%
运输工具	年限平均法	4	5%	23.75%
其他设备	年限平均法	4-5 和 20	5%	19.00%-23.75%和 4.75%

### （3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；（2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分 [通常占租赁资产使用寿命的 75%以上（含 75%）]；（4）承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90%以上（含 90%）]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90%以上（含 90%）]；（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

## 13、在建工程

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

整原已计提的折旧。

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

## 14、借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

### 2. 借款费用资本化期间

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

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

### 3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

## 15、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产包括土地使用权、专有技术、软件等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项目	摊销年限（年）
土地使用权	46-50
专有技术	5.5
软件	5

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的



差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

## （2）内部研究开发支出会计政策

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

（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

本公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

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

## 16、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

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

### （2）辞退福利的会计处理方法

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

## 17、收入

### 1. 销售商品

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

结合本公司各类产品风险报酬转移时点及其判断依据，收入确认的具体原则如下：

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

①公司与客户进行商务洽谈，确定产品质量要求和技术标准，与客户签订销售合同。

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

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

④物流公司将客户签收的运输委托单返还给公司，同时与公司结清运输费用。

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

## 2. 提供劳务

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

## 3. 让渡资产使用权

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

## 18、政府补助

### （1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

## (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

## 19、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

3.资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

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

## 20、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

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

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

### (2) 融资租赁的会计处理方法

本公司为承租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

本公司为出租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收

入。

## 21、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注
<p>变更原因：随着募投项目的进展，公司的固定从规模、结构和价值上与公司募投项目实施之前均发生本质的变化。如继续沿用公司 2006 年成立之初制定的会计估计，已不能反映公司的实际生产经营情况。为更加客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果，使会计信息更准确、更可靠，经公司第二届董事会第十三次会议审议，对公司会计估计进行变更。具体内容：房屋、建筑物类折旧年限由 20 年变更为 20-40 年；机器设备折旧年限由 8-10 年变更为 8-20 年。</p>	<p>根据《深圳证券交易所创业板信息披露业务备忘录第 12 号：会计政策及会计估计变更》的规定，本次会计估计变更影响比例未超过公司最近一个会计年度经审计的净利润的 50%，未超过公司最近一期经审计的所有者权益的 50%，也不会导致公司最近一期定期报告的盈亏性质发生变化，该议案提交公司第二届董事会第十三次会议审议，不需要提交股东大会审议。</p>	<p>2016 年 01 月 01 日</p>	

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

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

地方教育费附加	应缴流转税税额	2%
---------	---------	----

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
哈尔滨中飞新技术股份有限公司	15%
宝鸡中飞恒力机械有限公司	25%

## 2、税收优惠

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

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	300,194.46	22,116.08
银行存款	34,949,089.34	48,933,612.54
其他货币资金	10,998,802.60	12,166,017.98
合计	46,248,086.40	61,121,746.60

其他说明

### 2、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	700,000.00	800,000.00
商业承兑票据	0.00	0.00
合计	700,000.00	800,000.00

#### (2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	2,650,000.00	6,377,996.71
商业承兑票据	0.00	0.00
合计	2,650,000.00	6,377,996.71

### 3、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	80,853,701.41	100.00%	4,090,439.74	5.06%	76,763,261.67	41,057,708.39	100.00%	2,313,717.13	5.64%	38,743,991.26
合计	80,853,701.41	100.00%	4,090,439.74	5.06%	76,763,261.67	41,057,708.39	100.00%	2,313,717.13	5.64%	38,743,991.26

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	80,256,843.95	4,009,224.98	5.00%
1 至 2 年	428,567.33	42,856.73	10.00%
2 至 3 年	144,790.13	28,958.03	20.00%
3 至 4 年	23,500.00	9,400.00	40.00%
合计	80,853,701.41	4,090,439.74	

确定该组合依据的说明：

确定该组合依据的说明：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内（含1年）	5	5
1—2年（含2年）	10	10

2—3年（含3年）	20	20
3—4年（含4年）	40	40
4—5年（含5年）	50	50
5年以上	100	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

### （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,786,722.60 元；本期收回或转回坏账准备金额 10,000.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

### （3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	10,000.00

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
客户一	货款	10,000.00	质量扣款	公司管理层批准	否
合计	--	10,000.00	--	--	--

应收账款核销说明：

### （4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

排名	与公司关系	金额	占应收账款期末余额比例	坏账准备
第一名	客户	21,566,456.40	26.67%	971,720.18
第二名	客户	19,434,403.71	24.04%	1,078,322.82
第三名	客户	19,191,479.51	23.74%	959,573.98
第四名	客户	5,712,000.00	7.06%	285,600.00

第五名	客户	3,576,145.00	4.42%	178,807.25
合计		69,480,484.62	85.93%	3,474,024.23

#### 4、预付款项

##### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	3,077,610.96	92.15%	1,067,200.44	79.23%
1至2年	133,911.17	4.01%	238,400.00	17.70%
2至3年	128,419.94	3.84%		
3年以上			41,374.94	3.07%
合计	3,339,942.07	--	1,346,975.38	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

##### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

排名	与公司关系	期末账面金额	账龄	占预付款项期末余额比例
第一名	非关联方	1,202,545.77	1年以内	36.00%
第二名	非关联方	603,555.58	1年以内	18.07%
第三名	非关联方	327,784.91	1年以内	9.81%
第四名	非关联方	219,533.40	1年以内	6.57%
第五名	非关联方	110,000.00	2至3年	3.29%
合计		2,463,419.66		73.76%

其他说明：

#### 5、存货

##### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	22,445,887.80		22,445,887.80	9,023,414.01		9,023,414.01



在产品	15,809,621.71		15,809,621.71	5,662,886.52		5,662,886.52
库存商品	19,192,007.63		19,192,007.63	30,715,258.64		30,715,258.64
周转材料	800,192.70		800,192.70	2,042,112.28		2,042,112.28
发出商品	3,408,584.61		3,408,584.61	2,243,451.12		2,243,451.12
半成品	2,447,786.64		2,447,786.64	1,277,578.21		1,277,578.21
在途物资	70,237.74		70,237.74	399,684.46		399,684.46
合计	64,174,318.83		64,174,318.83	51,364,385.24		51,364,385.24

## 6、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机械设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	42,085,510.22	33,417,357.33	1,833,535.52	23,152,631.13	100,489,034.20
2.本期增加金额	99,995,935.20	171,329,333.60	2,357,750.00	22,126,712.24	295,809,731.14
(1) 购置		379,938.42	2,357,750.10	50,933.07	2,788,621.59
(2) 在建工程转入	99,995,935.20	170,949,395.18		22,075,779.17	293,021,109.55
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	6,497,718.69	198,124.98			6,695,843.67
(1) 处置或报废	6,497,718.69	198,124.98			6,695,843.67
4.期末余额	135,583,726.73	204,548,565.95	4,191,285.62	45,279,343.37	389,602,921.67
二、累计折旧					
1.期初余额	3,899,494.23	8,055,817.28	1,446,465.59	2,058,665.79	15,460,442.89
2.本期增加金额	577,649.43	1,643,099.87	178,036.41	678,924.33	3,077,710.04
(1) 计提	577,649.43	1,643,099.87	178,036.41	678,924.33	3,077,710.04
3.本期减少金额	2,033,832.07	115,884.92			2,149,716.99
(1) 处置或报废	2,033,832.07	115,884.92			2,149,716.99

4.期末余额	2,443,311.59	9,583,032.23	1,624,502.00	2,737,590.12	16,388,435.94
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	133,140,415.14	194,965,533.72	2,566,783.62	42,541,753.25	373,214,485.73
2.期初账面价值	38,186,015.99	25,361,540.05	387,069.93	21,093,965.34	85,028,591.31

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

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

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
食堂及宿舍	14,495,723.24	正在办理竣工验收手续
办公楼	13,426,024.94	正在办理竣工验收手续
技术中心	5,326,026.97	正在办理竣工验收手续

门卫房	432,534.98	正在办理竣工验收手续
联合厂房	83,693,682.81	正在办理竣工验收手续
东侧辅房	5,943,926.56	正在办理竣工验收手续
北侧辅房	9,000,346.18	正在办理竣工验收手续
简易钢结构库房	725,822.28	正在办理竣工验收手续

其他说明

## 7、在建工程

### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
核燃料加工设备用高性能铝合金材料产业化项目	571,239.11		571,239.11	283,783,863.06		283,783,863.06
铝合金零部件机械加工项目（一期）	5,884,813.50		5,884,813.50	1,335,577.60		1,335,577.60
合计	6,456,052.61		6,456,052.61	285,119,440.66		285,119,440.66

### (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
核燃料加工设备用高性能铝合金材料产业化项目	414,960,000.00	283,783,863.06	9,808,485.60	293,021,109.55		571,239.11	92.73%	94.21%	23,770,032.08	770,979.36	7.68%	其他
铝合金零部件机械加工项目	35,080,000.00	1,335,577.60	4,549,235.90			5,884,813.50	38.44%	16.78%	205,559.48	169,981.88	5.23%	其他

(一期)												
合计	450,040,000.00	285,119,440.66	14,357,721.50	293,021,109.55		6,456,052.61	--	--	23,975,591.56	940,961.24		--

## 8、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
专用材料	47,714.03	47,714.03
合计	47,714.03	47,714.03

其他说明：

## 9、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
房屋及建筑物	9,691,602.99	0.00
机器设备	82,240.06	0.00
合计	9,773,843.05	

其他说明：

## 10、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	33,636,750.00	242,000.00		468,376.08	34,347,126.08
2.本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	6,126,750.00				6,126,750.00

(1) 处置					
4.期末余额	27,510,000.00	242,000.00		468,376.08	28,220,376.08
二、累计摊销					
1.期初余额	3,456,987.73	172,333.02		290,256.55	3,919,577.30
2.本期增加金额	330,595.90	21,999.96		46,837.62	399,433.48
(1) 计提	330,595.90	21,999.96		46,837.62	399,433.48
3.本期减少金额	899,033.63				899,033.63
(1) 处置	899,033.63				899,033.63
4.期末余额	2,888,550.00	194,332.98		337,094.17	3,419,977.15
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	24,621,450.00	47,667.02		131,281.91	24,800,398.93
2.期初账面价值	30,179,762.27	69,666.98		178,119.53	30,427,548.78

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

## 11、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	4,090,439.74	655,305.85	2,313,717.13	378,137.88
内部交易未实现利润	56,522.88	14,130.72	262,588.87	65,647.22
递延收益	50,650,170.55	7,597,525.59	51,397,360.90	7,709,604.14
合计	54,797,133.17	8,266,962.16	53,973,666.90	8,153,389.24

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产一次性扣除	1,339,168.87	200,875.33	1,447,403.93	217,110.59
合计	1,339,168.87	200,875.33	1,447,403.93	217,110.59

### (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产
	期末互抵金额	或负债期末余额	期初互抵金额	或负债期初余额
递延所得税资产		8,266,962.16		8,153,389.24
递延所得税负债		200,875.33		217,110.59

## 12、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期资产预付款	13,000,959.31	17,234,386.86
合计	13,000,959.31	17,234,386.86

其他说明：

### 13、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

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

短期借款分类的说明：

### 14、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	26,211,829.74	24,331,651.58
合计	26,211,829.74	24,331,651.58

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

### 15、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年以内（含一年）	18,416,145.72	17,198,590.39
一年以上	11,023,321.52	12,027,261.24
合计	29,439,467.24	29,225,851.63

#### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
太原重工股份有限公司	1,657,000.00	待工程最终决算时，一次性结清
东北轻合金有限责任公司北京铝镁材销售分公司	1,328,273.25	由于货物质量问题，未结清货款
哈尔滨电力建筑装饰工程有限公司	935,866.46	待工程最终决算时，一次性结清
深圳南利装饰工程公司	472,632.86	待工程最终决算时，一次性结清
中国重型机械研究院有限公司	420,000.00	待工程最终决算时，一次性结清
合计	4,813,772.57	--

其他说明：

## 16、预收款项

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	1,865,477.01	340,921.72
合计	1,865,477.01	340,921.72

## 17、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	2,543,141.56	9,279,230.54	9,848,851.23	1,973,520.87
二、离职后福利-设定提存计划		1,824,949.15	1,525,787.88	299,161.27
合计	2,543,141.56	11,104,179.69	11,374,639.11	2,272,682.14

### (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	1,948,860.28	7,322,847.90	7,996,356.52	1,275,351.66
2、职工福利费		670,681.38	670,681.38	
3、社会保险费	-56,040.76	482,385.32	483,512.24	-57,167.68
其中：医疗保险费	-56,040.76	407,108.22	408,235.14	-57,167.68
工伤保险费		47,230.86	47,230.86	
生育保险费		28,046.24	28,046.24	
4、住房公积金		473,037.00	473,037.00	
5、工会经费和职工教育经费	650,322.04	330,278.94	225,264.09	755,336.89
合计	2,543,141.56	9,279,230.54	9,848,851.23	1,973,520.87



(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		1,757,281.08	1,471,047.48	286,233.60
2、失业保险费		67,668.07	54,740.40	12,927.67
合计		1,824,949.15	1,525,787.88	299,161.27

其他说明：

18、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	-6,714,831.89	-10,928,082.01
企业所得税	1,516,851.77	1,627,945.32
个人所得税	31,949.86	83,312.48
城市维护建设税	6,640.54	
土地使用税	4,320.06	4,320.00
教育费附加	4,743.25	7,395.72
其他	41,841.28	43,524.48
合计	-5,108,485.13	-9,161,584.01

其他说明：

19、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		81,270.93
合计		81,270.93

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

## 20、其他应付款

### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
借款	10,900,000.00	10,900,000.00
往来款	1,295,427.64	1,321,342.35
合计	12,195,427.64	12,221,342.35

### (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
哈尔滨经济技术开发区管理委员会财政局	10,900,000.00	待经开区房产权属变更时结转
合计	10,900,000.00	--

其他说明

## 21、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	36,800,000.00	36,800,000.00
合计	36,800,000.00	36,800,000.00

长期借款分类的说明：

1. 本公司向上海浦东发展银行股份有限公司哈尔滨分行借款1,500万元，期限为2014年4月15日至2017年3月1日，以平房区哈南工业新城南城第五大道与南城二路西北侧厂房（在建）作抵押，同时由杨志峰、李念奎作为连带责任保证人。截至2016年6月30日止，尚未偿还1500万元。

2. 本公司向上海浦东发展银行股份有限公司哈尔滨分行借款1,500万元，期限为2014年6月25日至2017年12月25日，以平房区哈南工业新城南城第五大道与南城二路西北侧厂房（在建）作抵押，同时由杨志峰、李念奎作为连带责任保证人。截至2016年6月30日止，尚未偿还1500万元。

3. 本公司子公司宝鸡中飞恒力机械有限公司向金台区农村信用社借款680万元，期限为2015年11月26日至2017年11月25日，以机器设备作抵押，截至2016年6月30日止，尚未偿还680万元。

其他说明，包括利率区间：

## 22、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	51,397,360.90		747,190.35	50,650,170.55	
合计	51,397,360.90		747,190.35	50,650,170.55	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
中小企业发展专项资金	58,333.32		43,750.00		14,583.32	与资产相关
固定资产补贴 (哈尔滨经济技术开发区管理委员会)	9,063,400.00				9,063,400.00	与资产相关
第二批新型工业化发展资金	500,000.00				500,000.00	与资产相关
能源自主创新项目	27,520,000.00				27,520,000.00	与资产相关
产业项目贷款贴息	2,000,000.00				2,000,000.00	与资产相关
省发展高新技术产业专项资金整合支持重点产业项目资金	2,677,627.58		703,440.35		1,974,187.23	与收益相关
哈尔滨市财政局新型工业专项发展资金	8,600,000.00				8,600,000.00	与资产相关
工信委拨款： 2013 年第三批工业发展资金计划 (贷款贴息)	978,000.00				978,000.00	与资产相关
合计	51,397,360.90		747,190.35		50,650,170.55	--

其他说明：

## 23、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	45,375,000.00						45,375,000.00

其他说明：

## 24、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	210,779,148.97			210,779,148.97
合计	210,779,148.97			210,779,148.97

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 25、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	15,267,915.33	862,160.95		16,130,076.28
合计	15,267,915.33	862,160.95		16,130,076.28

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 26、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	159,969,037.81	133,239,471.69
调整后期初未分配利润	159,969,037.81	133,239,471.69
加：本期归属于母公司所有者的净利润	10,867,478.16	29,062,967.57
减：提取法定盈余公积	862,160.95	2,333,401.45
期末未分配利润	169,974,355.02	159,969,037.81

调整期初未分配利润明细：

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

## 27、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	73,998,169.17	45,469,474.46	78,025,493.82	45,884,706.74
其他业务	4,038.42	81.82	131,119.42	5,787.57
合计	74,002,207.59	45,469,556.28	78,156,613.24	45,890,494.31

## 28、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	79,337.47	81,569.88
教育费附加	56,669.83	58,264.21
合计	136,007.30	139,834.09

其他说明：

## 29、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	714,660.69	1,028,392.25
职工薪酬	382,810.48	359,949.67
业务招待费、赠品费、办公费	233,667.25	89,129.77
差旅费、通讯费、交通费	71,363.31	69,804.30
机物料消耗、维修费	68,233.23	2,024.99
折旧费、摊销费	964.20	1,568.43
广告费		
税费	112.00	96.00
合计	1,471,811.16	1,550,965.41

其他说明：

## 30、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,549,703.83	2,838,848.25

研究与开发费	4,331,351.45	831,159.20
业务招待费	356,820.87	405,199.58
折旧费	992,747.03	1,115,271.52
税费	563,623.64	575,170.61
无形资产摊销	399,433.48	410,532.66
差旅费、通讯费	209,979.61	287,549.47
保安服务费、物业费、水电费	387,968.55	325,163.92
车辆费、交通费、误餐费	355,782.20	330,812.98
聘请中介机构费、咨询费	723,038.18	4,500.00
办公费	61,909.15	65,579.10
董事会费、会务费	89,285.76	
维修费、检验费、机物料消耗	149,834.31	
其他	699,265.71	417,383.04
合计	12,870,743.77	7,607,170.33

其他说明：

### 31、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	545,870.64	1,878,787.23
减：利息收入	149,853.55	274,614.42
其他	20,124.97	12,112.71
合计	416,142.06	1,616,285.52

其他说明：

### 32、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,786,722.61	2,094,630.44
合计	1,786,722.61	2,094,630.44

其他说明：

### 33、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

### 34、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	1,275,310.35	98,350.00	1,275,310.35
合计	1,275,310.35	98,350.00	1,275,310.35

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
XX 机用系列 高性能铝合 金材料产业 化项目	哈尔滨市财 务局	补助	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助（按国家 级政策规定 依法取得）	是	否	747,190.35	43,750.00	与资产相关
政府补助		补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	是	否		43,000.00	与收益相关
见习岗位补 贴	哈尔滨市财 政局	补助	因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助	是	否	28,120.00	11,600.00	与收益相关
科技计划项 目经费	哈尔滨市科 技局	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	是	否	500,000.00		与收益相关
合计	--	--	--	--	--	1,275,310.35	98,350.00	--

其他说明：

### 35、所得税费用

#### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	2,388,864.78	3,738,175.09
递延所得税费用	-129,808.18	-339,728.32
合计	2,259,056.60	3,398,446.77

#### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	13,126,534.76
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,968,980.21
子公司适用不同税率的影响	300,080.03
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-10,003.64
所得税费用	2,259,056.60

其他说明

### 36、现金流量表项目

#### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他经营往来收现	206,742.68	194,554.34
收到承兑汇票保证金	4,617,506.96	7,165,648.11
财务利息收入	149,853.55	274,614.42
政府补贴收现部分	528,120.00	54,600.00
合计	5,502,223.19	7,689,416.87

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

#### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------



其他经营往来付现	396,369.98	526,513.84
销售费用及管理费用	7,494,407.99	3,633,877.45
财务费用—手续费等	20,500.17	12,115.81
支付银行承兑汇票保证金	5,875,538.04	6,180,081.17
合计	13,786,816.18	10,352,588.27

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### 37、现金流量表补充资料

#### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	10,867,478.16	15,957,136.37
加：资产减值准备	1,776,722.61	2,094,630.44
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,077,710.04	2,995,064.94
无形资产摊销	399,433.48	410,532.66
财务费用（收益以“—”号填列）	545,870.64	1,878,787.23
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-113,572.92	-319,298.10
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-16,235.26	-20,430.22
存货的减少（增加以“—”号填列）	-12,809,933.59	-7,420,081.54
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-39,827,569.71	-33,240,346.87
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	9,862,660.80	8,998,138.51
其他	-2,005,221.43	941,816.94
经营活动产生的现金流量净额	-28,242,657.18	-7,724,049.64
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	40,372,548.36	182,203,593.80
减：现金的期初余额	56,504,239.64	44,138,249.67
现金及现金等价物净增加额	-16,131,691.28	138,065,344.13

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	40,372,548.36	56,504,239.64
其中：库存现金	300,194.46	22,116.08
可随时用于支付的银行存款	34,949,089.34	48,933,612.54
可随时用于支付的其他货币资金	5,123,264.56	7,548,511.02
三、期末现金及现金等价物余额	40,372,548.36	56,504,239.64

其他说明：

38、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	10,998,802.60	承兑汇票保证金
固定资产	106,318,988.57	银行贷款抵押
无形资产	24,621,450.00	银行贷款抵押
合计	141,939,241.17	--

其他说明：

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

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

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

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

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

公司持有子公司100%的股权。

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用

其他说明：

## 九、与金融工具相关的风险

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

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。

## 十、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明

本公司没有母公司，实际控制人为杨志峰，持股27.3278%。

本企业最终控制方是杨志峰。

其他说明：

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八。

### 3、关联交易情况

#### (1) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
杨志峰、李念奎	15,000,000.00	2014年04月15日	2017年03月01日	否
杨志峰、李念奎	15,000,000.00	2014年06月25日	2017年12月25日	否
杨志峰、李念奎	10,000,000.00	2016年04月25日	2017年04月24日	否
杨志峰、李念奎	20,000,000.00	2016年06月03日	2017年06月02日	否

杨志峰、李念奎	1,988,878.80	2016年01月13日	2016年07月13日	否
杨志峰、李念奎	2,210,895.92	2016年01月13日	2016年07月13日	否
杨志峰、李念奎	1,173,973.30	2016年01月13日	2016年07月13日	否
杨志峰、李念奎	1,313,440.52	2015年02月24日	2016年08月24日	否
杨志峰、李念奎	828,000.00	2016年03月15日	2016年09月15日	否
杨志峰、李念奎	500,000.00	2016年03月15日	2016年09月15日	否
杨志峰、李念奎	644,000.00	2016年03月15日	2016年09月15日	否
杨志峰、李念奎	663,762.60	2016年03月15日	2016年09月15日	否
杨志峰、李念奎	363,520.00	2016年03月15日	2016年09月15日	否
杨志峰、李念奎	559,675.57	2016年03月15日	2016年09月15日	否
杨志峰、李念奎	641,374.20	2016年04月15日	2016年10月15日	否
杨志峰、李念奎	966,837.84	2016年04月15日	2016年10月15日	否
杨志峰、李念奎	28,000.00	2016年04月25日	2016年10月25日	否
杨志峰、李念奎	1,200,000.00	2016年04月25日	2016年10月25日	否
杨志峰、李念奎	800,000.00	2016年04月12日	2016年10月12日	否
杨志峰、李念奎	550,000.00	2016年04月12日	2016年10月12日	否
杨志峰、李念奎	199,300.00	2016年04月12日	2016年10月12日	否
杨志峰、李念奎	2,270,000.00	2016年04月12日	2016年10月12日	否
杨志峰、李念奎	260,000.00	2016年05月23日	2016年11月23日	否
杨志峰、李念奎	17,050.00	2016年05月23日	2016年11月23日	否
杨志峰、李念奎	603,907.02	2016年05月23日	2016年11月23日	否
杨志峰、李念奎	52,000.00	2016年05月31日	2016年11月30日	否
杨志峰、李念奎	875,622.41	2016年05月31日	2016年11月30日	否
杨志峰、李念奎	289,263.31	2016年05月31日	2016年11月30日	否
杨志峰、李念奎	1,212,905.28	2016年06月22日	2016年12月21日	否
杨志峰、李念奎	104,000.00	2016年06月22日	2016年12月21日	否
杨志峰、李念奎	400,000.00	2016年06月29日	2016年12月28日	否
杨志峰、李念奎	3,753,686.42	2016年06月29日	2016年12月28日	否
杨志峰、李念奎	1,741,736.55	2016年06月29日	2016年12月28日	否

关联担保情况说明

(2) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
-----	------	-----	-----	----

拆入
拆出

(3) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
董事、监事、高级管理人员薪酬	849,778.46	606,272.82

十一、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

无

5、其他

十二、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

无

十三、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

3、其他

十四、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	73,460,820.77	100.00%	3,673,041.04	5.00%	69,787,779.73	35,765,386.21	100.00%	2,002,914.18	5.60%	33,762,472.03
合计	73,460,820.77	100.00%	3,673,041.04		69,787,779.73	35,765,386.21	100.00%	2,002,914.18	5.60%	33,762,472.03

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	73,460,820.77	3,673,041.04	5.00%
合计	73,460,820.77	3,673,041.04	5.00%

确定该组合依据的说明：

确定该组合依据的说明：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内（含1年）	5	5
1—2年（含2年）	10	10
2—3年（含3年）	20	20
3—4年（含4年）	40	40
4—5年（含5年）	50	50
5年以上	100	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,680,126.86 元；本期收回或转回坏账准备金额 10,000.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	10,000.00

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

					易产生
中核（天津）机械有限公司	货款	10,000.00	质量扣款	公司管理层批准	否
合计	--	10,000.00	--	--	--

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

排名	与公司关系	金额	占应收账款期末余额比例	坏账准备
第一名	客户	19,434,403.71	26.46%	971,720.18
第二名	客户	21,566,456.40	29.36%	1,078,322.82
第三名	客户	19,191,479.51	26.12%	959,573.98
第四名	客户	5,712,000.00	7.78%	285,600.00
第五名	客户	1,467,042.00	2.00%	73,352.10
合计		67,371,381.62	91.71%	3,368,569.08

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	

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

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元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

**(3) 本期实际核销的其他应收款情况**

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

**(4) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额

**(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额

**(6) 涉及政府补助的应收款项**

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

**(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**

**(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

### 3、长期股权投资

单位：元

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

#### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
宝鸡中飞恒力机械有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
合计	10,000,000.00			10,000,000.00		

#### (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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

#### (3) 其他说明

### 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	66,592,067.01	42,555,386.05	66,267,979.40	40,800,585.13
其他业务	2,427.35	0.00	121,552.14	0.00
合计	66,594,494.36	42,555,386.05	66,389,531.54	40,800,585.13

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

## 6、其他

## 十五、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
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）	1,275,310.35	
减：所得税影响额	191,296.55	
合计	1,084,013.80	--

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

适用  不适用

### 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	2.49%	0.1198	0.1198
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.24%	0.1078	0.1078

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

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

#### 4、其他

## 第八节 备查文件目录

- (一) 载有法定代表人签名的半年度报告文本；
- (二) 载有单位负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；