



河南恒星科技股份有限公司

2018 年半年度报告

2018 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人谢晓博、主管会计工作负责人张云红及会计机构负责人鄧玉娜声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

2018 年半年度，公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目 录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	1
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	4
第三节 公司业务概要 .....	7
第四节 经营情况讨论与分析 .....	10
第五节 重要事项 .....	23
第六节 股份变动及股东情况 .....	36
第七节 优先股相关情况 .....	40
第八节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	41
第九节 公司债相关情况 .....	42
第十节 财务报告 .....	43
第十一节 备查文件目录 .....	128

## 释义

释义项	指	释义内容
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》、《章程》	指	《河南恒星科技股份有限公司章程》
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
本公司、公司、母公司、恒星、恒星科技	指	河南恒星科技股份有限公司
控股股东、实际控制人	指	谢保军先生
恒星金属	指	全资子公司巩义市恒星金属制品有限公司
博宇新能源	指	全资子公司河南省博宇新能源有限公司
恒星钢缆	指	全资子公司河南恒星钢缆股份有限公司
恒星机械	指	全资子公司巩义市恒星机械制造有限公司
恒星煤机	指	恒星金属控股子公司河南恒星煤矿机械有限公司
恒星贸易	指	全资子公司河南恒星贸易有限公司
恒星万博	指	恒星钢缆全资子公司河南恒星万博贸易有限公司
恒星售电	指	全资子公司河南恒星售电有限公司
鼎恒投资	指	全资子公司鼎恒投资控股有限公司
恒星新材料	指	控股子公司河南恒星新材料有限公司
恒星光伏	指	全资子公司巩义市恒星光伏有限公司
青岛盛合	指	恒星贸易参股公司青岛盛合恒星轮胎科技有限公司
香港龙威	指	全资子公司香港龙威实业有限公司
报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	恒星科技	股票代码	002132
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	河南恒星科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	恒星科技		
公司的外文名称（如有）	Henan Hengxing Science & Technology CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	Hengxing Science & Technology		
公司的法定代表人	谢晓博		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李明	谢建红
联系地址	河南省巩义市恒星工业园区	河南省巩义市恒星工业园区
电话	0371-69588999	0371-69588999
传真	0371-69588000	0371-69588000
电子信箱	wentian01@163.com	xrl67666@126.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见2017年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见2017年年报。

### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	1,451,933,983.21	1,364,950,123.63	6.37%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-39,376,923.83	75,528,432.86	-152.14%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-44,360,524.05	46,625,289.49	-195.14%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-67,688,995.90	233,359,244.35	-129.01%
基本每股收益（元/股）	-0.0313	0.0601	-152.08%
稀释每股收益（元/股）	-0.0313	0.0601	-152.08%
加权平均净资产收益率	-1.41%	2.68%	-4.09%
	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）	6,242,990,249.90	6,441,380,087.56	-3.08%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,778,929,965.11	2,815,108,540.54	-1.29%

## 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

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

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

## 六、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-42,803.57
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）	1,605,543.65
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	5,730,254.91
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,886,569.83
减：所得税影响额	1,072,106.60
少数股东权益影响额（税后）	-649,281.66
合计	4,983,600.22

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：

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

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求：否

公司是金属制品领域的专业制造商，目前已形成了包括产品研发、批量制造、技术服务、产品升级的完整制造服务体系，产品主要应用于电力电缆、邮电通讯、汽车轮胎、道路、桥梁、水坝、核电站建设及晶体硅、蓝宝石、磁性材料、精密陶瓷等硬脆材料切割等领域，产品销往亚洲、欧洲、美洲等多个国家和地区；同时，公司布局了新能源业务，初步形成了以多晶硅原料、切割耗材、多晶硅片为产业链条的太阳能光伏业务。

公司主要经营模式如下：

#### 1、生产模式

公司实行以销定产的生产管理模式。公司销售部在经过合同评审后签订供货合同，按合同要求向制造部传递生产通知单，制造部生产调度根据整个生产安排情况以及合同期限编制周、月生产计划，经批准后，由技术部门根据购货方的技术要求制定该批次的生产工艺，生产调度根据生产工艺组织生产；由销售部按合同期限协调仓库备货、联系货运单位，按期发货。

#### 2、采购模式

公司从事金属制品生产多年，与各主要供应商保持着长期稳定的商业关系，原材料供应充足、渠道畅通。公司生产所需的钢材主要从国内各大钢厂采购，多年来已形成较为稳定的供应网络。公司的钢材采购模式主要通过向钢材制造商直接采购，同时公司也通过向钢材代理商、钢材贸易商进行采购；少量原材料向国外厂家订单采购。

#### 3、销售模式

公司主要采取业务代表直接接触客户获取订单的直销式销售模式，其次是客户预订自提的销售模式，再次是根据销售地域和区域客户用量情况发展经销商；对外贸易主要利用电子商务平台进行相关的销售活动。

公司所处的金属制品行业竞争较为充分，竞争对手主要来自行业内的其他相关企业，包括镀锌钢绞线、钢帘线、预应力钢绞线、切割钢丝、金刚线及光伏产品的制造厂商。相比于竞争对手，公司在行业规模、产品结构、研发能力、产品服务、人才建设等方面具有显著优势。

公司所涉及的太阳能光伏行业，是新能源发展的重要组成部分，目前已形成较为完整的产业链。但由于受光伏行业政策变化影响，公司多晶硅相关产品面临较为严峻的市场挑战，公司将充分利用自身平台，降低光伏行业政策带来的不利影响。

### 二、主要资产重大变化情况

#### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
应收票据	与上年末相比下降 37.17%，主要系本期末已背书未终止确认的票据减少所致。
应收利息	与上年末相比上升 57.81%，主要系定期存款增加所致。
其他流动资产	与上年末相比下降 32.92%，主要系本期赎回理财款项所致。



可供出售金融资产	与上年末相比下降 34.91%，主要系本期计提减值准备所致。
----------	--------------------------------

## 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求：否

### 1、产品优势

二十多年来，公司一直致力于金属制品产业的发展，产品主要包含子午轮胎用钢帘线、胶管钢丝、超精细金刚线、镀锌及合金镀层钢丝、钢绞线、PC钢绞线等，广泛应用于汽车轮胎、橡胶软管、电力电缆、架空电力线、高速铁路、港口、光伏太阳能用硅晶片切割等行业，隶属于七大战略性新兴产业中新材料领域。为确保公司产品在市场竞争中的竞争优势，公司持续提高产品技术含量，不断进军高技术及高附加值的金属线材产品领域，扩大了公司的盈利空间。另一方面，公司对产品的应用领域不断拓宽，产品种类不断增多，应用领域不断拓展，有效化解了下游个别行业不景气对公司经营业绩的不利影响，在增强公司抗风险能力的同时，提升了公司整体竞争实力。

### 2、技术研发优势


公司是河南省高新技术企业，2012年国家火炬计划重点高新技术企业，公司技术中心为“河南省特种钢丝制品工程技术研究中心”、“河南省级企业技术中心”，具有较强的研发实力，研发成果广泛应用在公司产品生产工艺中，使公司整体技术水平位居国内同行业先进水平。公司拥有强大的研发队伍，并与中钢集团郑州金属制品研究院有限公司签订了产学研合作协议，长期与研究院保持着产品研发与技术合作关系，充分利用研究院的人才优势、技术优势和信息优势，为公司产品研发、技术开发奠定了坚实的基础。

公司长期专注于镀锌钢绞线、钢帘线的研发与生产，经过多年的金属制品生产实践，公司培育了一大批技术及经营管理骨干，生产经验丰富、技术力量雄厚、自主研发能力强。凭借在钢帘线领域的深厚技术积累，公司对金刚线产品研发与生产进行了积极探索，经过技术人员消化和设备引进，公司已掌握了金刚线生产所需的关键工艺和设备控制技术，能够有效保证金刚线产品质量的稳定性。

### 3、品牌优势

公司以优良的产品质量和良好的服务形成了较高的产品知名度和企业知名度，“恒星”品牌在业内享有较高的知名度和美誉度。公司连续多年被河南省工商管理局、河南省工商管理协会评定为“守合同、重信用企业”，并被河南省科学技术厅授予“河南省民营科技企业五十强”、“河南省百强民营企业”、“河南省高新技术企业”、“中国民营500强”等多项荣誉称号，公司产品先后被评为“河南省名牌产品”、“河南省高新技术产品”、“郑州市名牌产品”、“国家免检产品”，具有较强的品牌优势。



2014年11月，国家工商总局认定公司拥有的“星”商标（第6类）为驰名商标。

### 4、成本控制优势

在成本管理方面，公司摸索出一整套“全员市场化”成本管理模式，实现了生产过程中成本的精细化管理，提高了产品成材率，有效减少了生产损耗。作为镀锌钢丝、钢绞线细分行业龙头和在钢帘线行业占据一定地位的上市公司，公司通过在金属制品行业多年的生产经营，培育了成熟的原材料采购渠道，与众多供应商建立了长期稳固的供应关系，并具有一定的议价能力。

## 5、营销优势

公司运用灵活的营销模式、科学的销售管理机制，打造了完善的销售体系，采取业务代表直销方式，减少了流通环节，提高了市场应对能力。公司拥有目前国际上先进的生产设备、领先的生产技术，经过多年的市场培育，产品得到市场客户普遍认可，拥有国内外稳定的客户群。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2018年上半年全球经济增速放缓，市场环境复杂多变，全体恒星人持续贯彻落实“三个最大化”指导思想，紧紧围绕“二十字”经营方针，按照年初制定的工作任务和目标，推动和落实公司发展规划，结合产业布局和业务结构优化调整，确保了公司健康、稳步、持续的发展势头。

#### （一）金属制品行业

报告期内，金属制品行业产品趋于稳定发展状态。公司生产的钢帘线产品遵循“增规模、提品质、做精品”的经营思路，提高钢帘线的市场占有率；镀锌钢丝、钢绞线产品遵循“贴市场、促升级、提服务”经营思路，紧贴国家电网发展趋势，调整产品结构，强化服务意识，提升盈利能力；PC钢绞线产品毛利率较低，遵循“拓市场、做储备、降成本”的经营思路，提升抵抗市场风险能力；金刚线产品受2017年金刚线行业爆发性增长的刺激，金刚线生产企业大量投资扩产，行业竞争不断加剧，技术与成本竞争残酷，产品价格下降较为明显，在这种瞬息万变的 market 环境下，公司管理层团结一致，积极应对，迅速调整经营战略，力争转危为机，为公司长期发展夯实基础。

#### （二）光伏行业

报告期内，光伏行业政策发生较大变化，随着“光伏行业531政策”的出台，在短期内对光伏行业造成了一定的冲击，但从长期来看，光伏行业制造成本下降将会推动光伏发电的“平价上网”，为行业持久发展奠定基础。公司利用行业暂时低迷的时间停产检修，加快研发速度，改造生产装备，积极探索在现有设备的基础上研发新产品的可行性，以尽快走出行业政策变动带来的困局。

报告期内，公司围绕既定的发展战略，贯彻经营管理计划，具体如下：

#### 1、增强“品牌自信和市场自信”，营造市场竞争优势

公司紧扣两个口碑，一是过硬的、优质的产品口碑，二是良好的、广泛的客户口碑。快速引进和培养高端质量管控人才和高端市场营销人才。以高端的品质、优质的服务与高端客户强强联合，营造品牌优势和市场优势，完成公司品牌战略目标。

#### 2、统筹规划，提高管理水平

2018年上半年，公司通过合理统筹内部资源，加强母子公司、部门间的协作，强化技术和资源整合，推动各子公司业务发展，提升公司运营管控能力，进一步夯实了管理基础。

#### 3、强化服务，防范风险，确保公司经营发展持续健康

2018年上半年，公司各职能部门强化服务意识，一切围绕生产和销售，全面提升服务质量，以一流的工作成效为公司的整体经营保驾护航。一是要求财务部门要统筹安排并合理使用资金，加强对资金的监督使用，提高资金利用率和收益率；二是要求融资部门适时调整融资业务品种，做好优化配置组合，确保全年度生产经营所需资金；三是要求各销售部门加强对应收账款的催收工作，盘活公司资金，并与财务部门结合认真分析应收账款产生的原因，分类管理，采用客户信用评级体系，制定合理的赊销政策，有效降低坏账损失，防范应收账款增加风险。

#### 4、持续强化安全环保

牢固树立“以人为本，安全发展、绿色发展”的理念，坚持“安全第一、预防为主、综合治理”的方针。安全以“人身零伤害”为管控目标，环保以“环保零事故”为管控目标，以深化班组安全环保标准化为抓手，强化安全环保事故问责制，确保全面完成年度工作目标。

## 二、主营业务分析

### 概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

### 主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,451,933,983.21	1,364,950,123.63	6.37%	
营业成本	1,237,286,146.60	1,141,671,836.69	8.37%	
销售费用	54,903,280.49	53,581,413.29	2.47%	
管理费用	84,386,026.66	74,625,176.35	13.08%	
财务费用	33,166,638.00	26,643,289.29	24.48%	
所得税费用	669,504.06	11,468,779.29	-94.16%	
研发投入	44,890,798.09	39,799,793.74	12.79%	
经营活动产生的现金流量净额	-67,688,995.90	233,359,244.35	-129.01%	主要系产能扩大及新项目铺底流资的陆续投入使存货和应收账款增加较大所致。
投资活动产生的现金流量净额	79,401,590.44	-193,233,464.15	141.09%	主要系本期收到理财赎回款项增加所致。
筹资活动产生的现金流量净额	11,005,525.64	104,492,050.16	-89.47%	主要系本期偿还债务支付的现金增加所致。
现金及现金等价物净增加额	22,718,120.18	144,617,830.36	-84.29%	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动：

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

### 营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,451,933,983.21	100%	1,364,950,123.63	100%	6.37%
分行业					
金属制品	1,328,704,496.75	91.51%	1,275,461,841.40	93.44%	4.17%
光伏产品	103,016,396.39	7.10%	83,914,309.62	6.15%	22.76%
其他	20,213,090.07	1.39%	5,573,972.61	0.41%	262.63%
分产品					
镀锌钢绞线	240,854,839.81	16.59%	332,517,246.10	24.36%	-27.57%
镀锌钢丝	41,913,147.73	2.89%	38,953,089.55	2.85%	7.60%
胶管钢丝	143,670,046.12	9.90%	21,728,136.33	1.59%	561.22%

钢帘线	427,229,499.57	29.42%	329,598,544.43	24.15%	29.62%
预应力钢绞线	438,459,209.98	30.20%	465,044,185.52	34.07%	-5.72%
超精细钢丝	1,281,026.11	0.09%	87,620,639.47	6.42%	-98.54%
金刚线	35,296,727.43	2.43%			
光伏产品	103,016,396.39	7.10%	83,914,309.62	6.15%	22.76%
其他产品	20,213,090.07	1.39%	5,573,972.61	0.41%	262.63%
分地区					
华东	583,417,175.90	40.18%	507,095,665.02	37.15%	15.05%
华中	278,218,657.19	19.16%	316,112,573.56	23.16%	-11.99%
华南	41,056,249.97	2.83%	47,490,947.20	3.48%	-13.55%
华北	127,330,881.31	8.77%	148,808,669.84	10.90%	-14.43%
西南	134,538,906.50	9.27%	142,862,616.32	10.47%	-5.83%
西北	119,881,338.22	8.26%	98,440,337.24	7.21%	21.78%
东北	77,927,054.17	5.37%	30,611,958.36	2.24%	154.56%
出口	89,563,719.95	6.17%	73,527,356.09	5.39%	21.81%

占公司营业收入或营业利润 10% 以上的行业、产品或地区情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分行业						
金属制品	1,328,704,496.75	1,133,000,617.38	14.73%	4.17%	6.69%	-2.01%
分产品						
镀锌钢绞线	240,854,839.81	207,231,692.19	13.96%	-27.57%	-23.25%	-4.84%
镀锌钢丝	41,913,147.73	34,716,150.95	17.17%	7.60%	8.39%	-0.61%
胶管钢丝	143,670,046.12	121,868,376.45	15.17%	561.22%	562.18%	-0.12%
钢帘线	427,229,499.57	368,855,341.56	13.66%	29.62%	31.02%	-0.92%
预应力钢绞线	438,459,209.98	379,077,028.68	13.54%	-5.72%	-5.36%	-0.33%
超精细钢丝	1,281,026.11	1,557,920.13	-21.62%	-98.54%	-97.38%	-53.82%
金刚线	35,296,727.43	19,694,107.42	44.20%			
分地区						
华东	504,960,386.16	422,632,921.70	16.30%	-0.42%	0.17%	-0.49%
华中	251,147,707.56	220,540,343.96	12.19%	-19.13%	-15.75%	-3.52%
华南	41,056,249.97	34,993,889.43	14.77%	-13.55%	-10.70%	-2.72%
华北	127,330,881.31	109,274,121.88	14.18%	-14.43%	-13.76%	-0.67%

西南	133,000,444.96	114,666,193.17	13.79%	-6.90%	-5.00%	-1.73%
西北	119,881,338.22	103,026,313.54	14.06%	21.78%	24.38%	-1.80%
东北	61,763,768.62	52,076,921.98	15.68%	101.76%	106.59%	-1.97%
出口	89,563,719.95	75,789,911.72	15.38%	21.81%	23.17%	-0.93%

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

适用  不适用

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	-67,688,995.90	233,359,244.35	-129.01%	主要系产能扩大及新项目铺底流资的陆续投入使存货和应收账款增加较大所致。
投资活动产生的现金流量净额	79,401,590.44	-193,233,464.15	141.09%	主要系本期收到理财赎回款项增加所致。
筹资活动产生的现金流量净额	11,005,525.64	104,492,050.16	-89.47%	主要系本期偿还债务支付的现金增加所致。

### 三、非主营业务分析

适用  不适用

### 四、资产及负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例	
货币资金	520,549,435.79	8.34%	436,526,225.98	7.42%	0.92%
应收账款	851,820,080.46	13.64%	721,865,556.90	12.26%	1.38%
存货	586,258,609.03	9.39%	375,501,552.37	6.38%	3.01%
长期股权投资	14,118,610.06	0.23%	14,005,309.75	0.24%	-0.01%
固定资产	1,526,188,097.17	24.45%	1,113,016,392.92	18.91%	5.54%
在建工程	1,164,424,598.14	18.65%	1,176,693,581.36	19.99%	-1.34%
短期借款	1,340,621,354.00	21.47%	710,745,080.00	12.07%	9.40%
长期借款	285,500,000.00	4.57%	204,500,000.00	3.47%	1.10%

## 2、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
可供出售金融资产	174,075,917.28			66,433,563.84			107,642,353.44
金融资产小计	174,075,917.28			66,433,563.84			107,642,353.44
上述合计	174,075,917.28			66,433,563.84			107,642,353.44

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

 是  否

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	375,673,707.91	保证金
应收票据	107,042,325.95	质押
固定资产	514,875,278.58	抵押
无形资产	115,088,864.09	抵押
合计	1,112,680,176.53	-

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
501,314,846.67	393,260,243.10	27.48%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
河南恒星新材料有限公司	生产、销售多晶硅、单晶硅、白炭黑、太阳能芯片	增资	196,407,000.00	60.75%	自有资金	史万福、河南省中成房地产开发集团有限公司	长期	投资	正常运营	-	-8,891,216.38	是	2018年05月17日	详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的 2018058 号公告《关于对控股子公司增资的公告》
鼎恒投资控股有限公司	创业投资及管理	增资	25,759,982.00	100.00%	自有资金	无	长期	投资	正常运营	-	-63,559,114.80	否	2017年04月06日	详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的 2017040 号公告《关于对全资子公司进行增资及全资子公司进行风险投资的公告》
合计	--	--	222,166,982.00	--	--	--	--	--	--	-	-72,450,331.18	--	--	--

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

单位：元



项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
年产 600 万 km 超精细金刚线项目	自建	是	金属制品	83,101,211.17	378,101,153.30	募集资金	69.72%	253,000,000.00	13,587,937.49	正在建设期	2017 年 03 月 01 日	详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的 2017018 号公告《河南恒星科技股份有限公司关于拟变更募集资金项目实施地及生产工艺的公告》
高端智能化钢帘线制造项目	自建	是	金属制品	102,798,210.91	102,798,210.91	募集资金	40.31%	44,879,000.00	0.00	正在建设期	2017 年 12 月 19 日	详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的 2017134 号公告《河南恒星科技股份有限公司关于变更部分募集资金用途的公告》
年产 5000 万片多晶硅片项目	自建	是	光伏	29,503,695.53	213,320,679.86	自筹资金	101.58%		13,150,268.97	市场因素	2016 年 06 月 22 日	详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的 2016065 号公告《河南恒星科技股份有限公司对外投资公告》
钢帘线、超精细钢丝产品搬迁技改项目	自建	是	金属制品	19,843,627.70	198,523,987.22	自筹资金	93.14%	45,000,000.00	11,139,518.67	市场因素	2015 年 12 月 09 日	详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的 2015110 号公告《河南恒星科技股份有限公司对外投资公告》
10000 吨多晶硅项目	收购	是	光伏	43,901,119.36	1,013,089,586.01	自筹资金	50.96%	190,250,000.00	2,890,293.43	该项目分两期建设，第一期 5000 吨多晶硅项目正在建设期，第二期未建设	2017 年 04 月 12 日	详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的 2017048 号公告《河南恒星科技股份有限公司关于购买参股公司股权的公告》
合计	--	--	--	279,147,864.67	1,905,833,617.30	--	--	533,129,000.00	40,768,018.56	--	--	--

## 4、以公允价值计量的金融资产

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
股票	249,999,990.24	66,433,563.84	142,357,636.80	0.00	0.00	0.00	107,642,353.44	自筹资金
合计	249,999,990.24	66,433,563.84	142,357,636.80	0.00	0.00	0.00	107,642,353.44	--

## 5、证券投资情况

公司报告期不存在证券投资。

## 6、衍生品投资情况

公司报告期不存在衍生品投资。

## 7、募集资金使用情况

## (1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	95,201.23
报告期投入募集资金总额	28,171.57
已累计投入募集资金总额	57,877.15
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	23,000
累计变更用途的募集资金总额比例	24.16%

## 募集资金总体使用情况说明

1、报告期内，公司使用募集资金合计金额人民币 281,715,730.34 元，其中“年产 600 万 km 超精细金刚线项目”使用募集资金人民币 200,567,543.34 元，“高端智能化钢帘线制造项目”项目使用募集资金人民币 81,148,187.00 元。

2、公司于 2017 年 10 月 13 日召开了第五届董事会第十六次会议，审议通过了《关于拟使用部分闲置募集资金购买银行保本型理财产品的议案》，同意公司根据《深圳证券交易所股票上市公司规范运作指引》、《深圳证券交易所股票上市规则》及《公司章程》等规定，本着股东利益最大化原则，在确保不影响募集资金项目建设和募集资金使用的前提下，使用不超过人民币 85,000 万元的暂时闲置募集资金适时购买短期（不超过 12 个月）低风险保本型银行理财产品。该事项已经 2017 年 10 月 31 日召开的 2017 年第四次临时股东大会审议通过，决议有效期自股东大会审议通过之日起 12 个月之内有效，在决议有效期内该资金额度可滚动使用。截止报告期末，公司运用暂时闲置的募集资金购买理财产品本金余额为人民币 390,000,000.00 元，募集资金余额为人民币 22,978,630.34 元。

## (2) 募集资金承诺项目情况

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	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										
年产 600 万 km 超精细金刚线	是	95,201.23	72,201.23	20,056.75	49,762.33	68.92%	2018 年 10 月	376.33	否	否
高端智能化钢帘线制造项目	是		23,000	8,114.82	8,114.82	35.28%	2018 年 12 月	0	不适用	否
承诺投资项目小计	--	95,201.23	95,201.23	28,171.57	57,877.15	--	--	376.33	--	--
超募资金投向										
不适用										
归还银行贷款(如有)	--	0	0				--	--	--	--
补充流动资金(如有)	--	0	0				--	--	--	--
超募资金投向小计	--	0	0			--	--		--	--
合计	--	95,201.23	95,201.23	28,171.57	57,877.15	--	--	376.33	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用									
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	适用									
	以前年度发生 公司于 2017 年 2 月 27 日召开的第五届董事会第五次会议,审议通过了《关于拟变更募集资金项目实施地及生产工艺的议案》,并于 2017 年 3 月 17 日召开 2017 年第一次临时股东大会审议通过该议案。募投项目实施地由原来的河南省巩义市五里堡北片区变更为河南省巩义市康店镇恒星科技现有厂区内,该地块已办理了土地使用证。									
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用									
	以前年度发生 1、募投项目原计划生产工艺 原募投项目为“年产 900 万 km 超精细金刚线”,原计划投资总额为 97,600.80 万元,由恒星科技负责实施,项目建设期预计 2 年,主要建设内容为购进安装专用设备,通过对半成品钢丝进行检验、加工、									

	<p>清洗等处理后,再使用高分子复合材料(树脂)将金刚石微粉涂覆固化在钢丝表面,即可生产出符合要求的超精细金刚线产品。</p> <p>2、变更后募投项目生产工艺</p> <p>变更后的募投项目计划投资总额为 95,326.67 万元,由恒星科技负责实施,项目建设期预计 2 年,主要建设内容为购进安装专用设备,通过对半成品钢丝进行检验、加工、清洗等处理后,再利用电化学反应方式(电镀)将金刚砂固化在钢丝表面,通过开刃、成品检验等工艺处理,即可生产出符合要求的超精细金刚线产品。由于公司计划将募集资金项目的主要生产工艺由高分子复合材料(树脂)涂覆金刚石微粉变为采用电化学反应方式(电镀)固化金刚砂,使该项目的计划投资总额由原 97,600.80 万元调整为 95,326.65 万元,生产规模由“年产 900 万 km 超精细金刚线”变更为“年产 600 万 km 超精细金刚线”。上述变更事项经公司于 2017 年 2 月 27 日召开的第五届董事会第五次会议及 2017 年 3 月 17 日召开的 2017 年第一次临时股东大会审议通过。</p> <p>3、由于“年产 600 万 km 超精细金刚线项目”相关设备 2017 年的采购价格较原预测价格有所下降,可以在一定程度上降低固定资产投资,同时,为提高公司设备的利用率及公司钢帘线产品的市场竞争力,经研究决定,公司计划在“年产 600 万 km 超精细金刚线项目”的基础上增加“高端智能化钢帘线制造项目”作为募集资金项目,其中使用募集资金 72,305.80 万元用于建设“年产 600 万 km 超精细金刚线项目”,使用募集资金 23,000 万元用于建设“高端智能化钢帘线制造项目”,该项目的投资总额为 31,231.8 万元。公司于 2017 年 12 月 18 日召开第五届董事会第十九次会议,审议通过了《关于变更部分募集资金用途的议案》,并于 2017 年 12 月 29 日召开 2017 年第五次临时股东大会审议通过上述议案。</p>
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2018 年 6 月 30 日,公司尚未使用的募集资金全部存放于公司募集资金专用账户内或做保本收益型理财产品。
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

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

### (4) 募集资金项目情况

#### ①年产 600 万 km 超精细金刚线项目

项目总投资: 72,326.67 万元,其中使用募集资金 72,305.80 万元

项目实施地: 河南省巩义市康店镇恒星科技现有厂区

项目实施主体: 恒星科技

项目建设期：本项目建设期为 2 年，包括设备考察与招标订购、施工设计、生产培训、设备安装、生产调试等。

## ② 高端智能化钢帘线项目

项目总投资：31,231.4 万元，其中使用募集资金 23,000 万元

项目实施地：恒星科技所属厂区

项目实施主体：恒星科技

项目建设期：本项目建设期为 1 年

上述项目披露索引：巨潮资讯网 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn) 披露的《关于拟变更募集资金项目实施地及生产工艺的公告》（公告编号 2017018）、《关于变更部分募集资金用途的公告》（公告编号 2017134）。

## 8、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况	披露日期（如有）	披露索引（如有）
年产 5000 万片多晶硅片项目	25,868	2,950.37	21,332.07	101.58%	已实现收益	2016 年 06 月 22 日	详见巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> ）上披露的 2016065 号公告《关于全资子公司建设年产 5000 万片多晶硅片项目的公告》。
钢帘线、超精细钢丝产品搬迁技改项目	21,899.9	1,984.36	19,852.4	93.14%	已实现收益	2015 年 12 月 09 日	详见巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> ）上披露的 2015110 号公告《公司对外投资公告》。
10000 吨多晶硅项目	220,000	4,390.11	101,308.96	50.96%	该项目分两期建设，第一期 5000 吨多晶硅项目正在建设期，第二期未建设	2017 年 04 月 12 日	详见巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> ）上披露的 2017048 号公告《关于购买参股公司股权的公告》。
合计	267,767.9	9,324.84	142,493.43	--	--	--	--

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
巩义市恒星金属制品有限公司	子公司	制造、销售镀锌钢丝、钢绞线	100,000,000.00	667,836,754.17	225,901,278.95	283,051,902.57	3,515,186.95	10,152,183.44
河南恒星钢缆股份有限公司	子公司	制造、销售预应力钢绞线	124,281,625.00	466,191,268.30	246,868,015.49	361,434,911.12	17,711,505.80	16,015,914.65
河南省博宇新能源有限公司	子公司	研发、制造和销售太阳能单晶硅等产品	90,000,000.00	203,061,829.38	93,710,585.51	63,916,044.84	-15,426,773.97	-11,382,958.58
河南恒星新材料有限公司	子公司	生产、销售多晶硅、单晶硅、白炭黑、太阳能芯片	822,000,000.00	1,239,962,351.77	913,288,969.81	80,640,587.31	-15,504,878.24	-15,757,961.73
鼎恒投资控股有限公司	子公司	创业投资及管理	300,000,000.00	145,731,786.96	145,625,807.12		-64,501,230.33	-63,559,114.80

报告期内取得和处置子公司的情况

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
巩义市恒星光伏有限公司	设立	无
香港龙威实业有限公司	设立	无

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、对 2018 年 1-9 月经营业绩的预计

2018 年 1-9 月预计的经营业绩情况：业绩亏损

2018 年 1-9 月净利润（万元）	-3,002.91	至	2,001.94
2017 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	10,009.7		
业绩变动的的原因说明	<p>1、受证券市场整体下行的影响，公司全资子公司鼎恒投资控股有限公司参与“大洋电机”非公开发行所持有的股票价格持续下跌，需对可供出售金融资产计提减值准备，对公司当期利润产生较大影响；</p> <p>2、公司部分光伏产品因上半年进行设备检修、技术升级改造及受到光伏行业政策影响，致使该产品当期盈利能力下滑，对公司当期业绩产生一定影响。</p>		

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1、宏观经济风险

近年来，由于国内外宏观经济的不确定性和国内产业政策的变化，实体经济在不同程度上都受到了影响，使公司在未来的生产经营活动中面临的不确定性因素增加。

对策：公司将密切关注国内外经济环境及国家政策的变化，及时调整企业经营策略，进一步强化内部管理，在降本增效的同时，做好风险防范管理工作，确保企业运营安全高效。

## 2、原材料价格波动风险

公司主要产品所需钢材、锌等原材料占生产成本的比重较大，其价格的波动会对公司主营产品销售价格产生影响，进而影响公司的盈利能力。

对策：公司将密切关注原材料相关市场的波动，提高原材料采购管理水平，依据自身生产、销售需要合理控制采购和库存；同时加强供应链管理，降低成本，来削减因原材料价格波动产生的不利影响。

## 3、市场竞争风险

由于经济下行压力较大，公司部分产品面临的市场竞争日益激烈，给企业的持续发展带来了挑战。

对策：公司将充分利用长期在行业内积累的品牌、技术、管理、客户资源等方面的优势，不断调整和优化产品结构，巩固和扩大市场份额，不断提高主营业务产品盈利能力，增强企业抵御市场竞争风险的水平。

## 4、应收账款风险

由于受到经济和行业形势的影响，公司产品应收账款居高不下，增加了公司的应收账款和现金流风险。

对策：公司将持续做好客户信用信息的收集和评价工作，不断完善客户信用记录档案，优先与信用水平较高、偿还能力较强的客户合作，降低应收账款坏账风险。同时，针对现有的应收账款，进行分类处理，提高回款速度，进一步降低货款回收风险。

## 第五节 重要事项

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018 年第一次临时股东大会	临时股东大会	0.14%	2018 年 01 月 30 日	2018 年 01 月 31 日	详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的 2018014 号公告《公司 2018 年第一次临时股东大会决议公告》
2018 年第二次临时股东大会	临时股东大会	3.01%	2018 年 04 月 26 日	2018 年 04 月 27 日	详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的 2018046 号公告《公司 2018 年第二次临时股东大会决议公告》
2017 年度股东大会	年度股东大会	4.51%	2018 年 05 月 18 日	2018 年 05 月 19 日	详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的 2018059 号公告《公司 2017 年度股东大会决议公告》

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 二、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。



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

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	谢保军、焦耀中	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	本人及配偶、父母及配偶之父母、子女及子女之配偶、子女配偶之父母、兄弟姐妹及其配偶、配偶之兄弟姐妹目前没有对任何与股份公司从事相同或相近业务的其他企业进行投资或进行控制；在本人持有股份公司 5%以上股份期间，本人不再对任何与股份公司从事相同或相近业务的其他企业进行投资或进行控制，并尽力阻止配偶、父母及配偶之父母、子女及子女之配偶、子女配偶之父母、兄弟姐妹及其配偶、配偶之兄弟姐妹对任何与股份公司从事相同或相近业务的其他企业进行投资或进行控制。持有股份公司 5%以上股份的各股东均采取了有效措施避免同业竞争。	2006 年 05 月 28 日	长期	正在履行
	谢晓博、谢保万、孙国顺、赵文娟、徐会景、张云红、白忠祥、郭志宏、赵志英、谢保建、李明、谢进宝	非公开发行摊薄即期回报采取填补措施承诺	为保证公司董事、高级管理人员忠实、勤勉地履行职责，维护公司和全体股东的合法权益，保证公司填补回报措施能够得到切实履行，公司董事、高级管理人员做出以下关于填补被摊薄即期回报保障措施的承诺：“（一）本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。（二）本人承诺对包括本人在内的董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束，限制超标报销差旅费、交通费、出国考察费等费用。（三）本人承诺不动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动，禁止以下行为：1、用公款支付非因公的消费娱乐活动费及礼品费；2、违反规定用公款为个人购买商业保险或者支付相关费用3、违反规定用公款支付应当由个人负担的各种名义的培训费、书刊费等。（四）承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。本人承诺积极推动公司薪酬制度的完善，使之更符合填补摊薄即期回报的要求，提议（如有权）并支持公司董事会或薪酬委员会在制订、修改补充公司的薪酬制度时与公司填补回报措施的执行情况相挂钩，并在董事会、股东大会投票（如有投票权）赞成薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩的相关议案。（五）承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。本人承诺如公司未来实施股权激励方案，提议（如有权）并支持公司董事会或薪酬委员会在制订股权激励方案时，将其行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩，并在董事会、股东大会投票（如有投票权）赞成股权激励方案与公司填补回报措施的执行情况相挂钩的相关议案。（六）自本承诺出具日至公司本次非公开发行股票实施完毕前，若中国证监会和深圳证券交易所作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且本承诺不能满足中国证监会和深圳证券交易所该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会和深圳证券交易所的最新规定出具补充承诺。（七）本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对	2016 年 02 月 29 日	长期	正在履行

			公司或者投资者的补偿责任。若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意中国证监会和深圳证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关监管措施。”			
	谢保军	非公开发行摊薄即期回报采取填补措施的承诺	公司控股股东、实际控制人谢保军先生对公司本次非公开发行摊薄即期回报采取填补措施的承诺如下：针对本次非公开发行摊薄即期回报的风险，作为填补回报措施相关责任主体之一，承诺不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，同意中国证监会和深圳证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则作出相关处罚或采取相关管理措施。	2016年02月29日	长期	正在履行
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	焦会芬	股份限售承诺	因解除婚姻关系并进行财产分割，公司控股股东谢保军先生拟将其持有的公司股份 100,000,000 股分割给焦会芬女士，其股票分割于 2018 年 2 月 6 日完成，根据相关规定，受让方需遵循股份自受让之日起 6 个月内锁定的承诺。	2018年02月06日	2018年8月6日	正在履行
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计：

公司半年度报告未经审计。

#### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

#### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

#### 七、破产重整相关事项

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

#### 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项：

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项：

公司及控股子（孙）公司为原告的案件涉案金额为 7,086.76 万元，占 2017 年末经审计的归属于上市公司股东的净资产的比例为 2.52%；公司及控股子（孙）公司为被告的案件涉案金额为 459.31 万元，占 2017 年末经审计的归属于上市公司股东的净资产的比例为 0.16%，主要为买卖合同纠纷。上述诉讼事项不会对公司的财务状况和持续经营能力构成重大不利影响。

#### 九、媒体质疑情况

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

#### 十、处罚及整改情况

公司报告期不存在处罚及整改情况。

#### 十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

#### 十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

1、公司于 2018 年 5 月 30 日分别召开第五届董事会第二十八次会议和第五届监事会第十七次会议，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，《关于回购注销部分限制性股票减资的议案》，《关于首次授予限制性股票第三期及预留授予限制性股票第二期解锁条件达成的议案》等相关议案，公司首次限制性股票激励对象李少杰、刘彭武、都红伟三人因个人原因从公司离职，已不符合公司股权激励条件，公司以 1.69 元/股的价格回购并注销上述 3 名激励对象获授但尚未解锁的 21,023 股限制性股票；预留限制性股票激励对象孟祥嵩、周斌二人因个人原因从公司离职，已不符合公司股权激励条件，公司以 2.11 元/股的价格回购并注销上述 2 名激励对象获授但尚未解锁的 45,000 股限制性股票。公司董事会薪酬与考核委员会发表核查意见，独立董事对上述事项发表了独立意见，北京市君致律师事务所对上述事项进行核查并出具了法律意见书，大华会计师事务所（特殊普通合伙）对本次回购注销部分限制性股票相关事项出具了验资报告。本次回购完成后，公司股权激励首次限制性股票总数量由 1,341.1007 万股减少为 1,338.9984 万股，首次限制性股票第三期可解锁的激励对象由 82 名减少为 79 名，可解锁的限制性股票数量由 402.3301 万股减少为 400.2278 万股；预留限制性股票总数量由 133.1694 万股减少为 128.6694 万股，预留限制性股票第二期可解锁的激励对象由 17 名减少为 15 名，可解锁的限制性股票数量由 66.5847 万股减

少为 62.0847 万股。

2、公司于 2018 年 3 月 28 日召开第五届董事会第二十四次会议和第五届监事会第十三次会议，审议通过了《关于<公司 2018 年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《公司 2018 年限制性股票激励计划实施考核办法》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司 2018 年限制性股票激励计划相关事宜的议案》、《关于核查<公司 2018 年限制性股票激励计划（草案）>激励对象名单的议案》等议案，决定实施公司 2018 年限制性股票激励计划。公司于 2018 年 4 月 26 日召开 2018 年第二次临时股东大会，审议通过了关于公司 2018 年限制性股票激励计划的相关议案。根据公司 2018 年限制性股票激励计划相关事项的进展情况，公司无法在规定时间内完成授予、登记等相关工作，公司于 2018 年 6 月 21 日召开第五届董事会第二十九次会议决定终止实施公司 2018 年限制性股票激励计划，并提请公司 2018 年第三次临时股东大会审议。

### 十三、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

#### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

#### 3、共同对外投资的关联交易

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

#### 4、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

√ 是 □ 否

应付关联方债务：

关联方	关联关系	形成原因	期初余额 (万元)	本期新增金额 (万元)	本期归还 金额(万 元)	利率	本期利息 (万元)	期末余额 (万元)
谢保军	公司控股股东	受让恒星新材料其他债权人持有的恒星新材料债权	35,021.59	0	11,700	0	0	23,321.59
关联债务对公司经营成果及财务状况的影响		无						

#### 5、其他关联交易

(1) 报告期内，根据业务发展和生产经营需要，公司与恒星贸易参股公司青岛盛合发生关联交易 23,916,351.10 元；

(2) 报告期内，根据业务发展和生产经营需要，公司与公司总经理之子参与经营的公司巩义市锐驰运输有限公司发生关联交易 7,590,650.88 元。

## 十四、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

#### (1) 担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
0		0		0		0		
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				0
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			0	报告期末实际对外担保余额合计（A4）				0
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
巩义市恒星金属制品有限公司	2016年12月30日	3,000	2017年01月20日	48.05	连带责任保证	债务履行期限届满之日起两年	否	是
巩义市恒星金属制品有限公司	2016年12月30日	3,000	2017年04月12日	18.73	连带责任保证	债务履行期限届满之日起两年	否	是
巩义市恒星金属制品有限公司	2017年07月05日	5,500	2017年08月09日	2,000	连带责任保证	债务履行期限届满之日起两年	否	是
巩义市恒星金属制品有限公司	2017年07月05日	3,000	2017年08月31日	900	连带责任保证	债务履行期限届满之日起两年	否	是
巩义市恒星金属制品有限公司	2017年07月05日	20,000	2017年08月31日	3,500	连带责任保证	债务履行期限届满之日起两年	否	是
巩义市恒星金属制	2017年07	3,000	2017年11月	2,000	连带责任保证	债务履行期限届满之日起	否	是

品有限公司	月 05 日		30 日			两年		
巩义市恒星金属制品有限公司	2017 年 12 月 29 日	10,000	2018 年 02 月 02 日	4,000	连带责任保证	债务履行期限届满之日起两年	否	是
巩义市恒星金属制品有限公司	2017 年 12 月 29 日	4,000	2018 年 03 月 14 日	1,530	连带责任保证	债务履行期限届满之日起两年	否	是
巩义市恒星金属制品有限公司	2017 年 12 月 29 日	10,000	2018 年 03 月 22 日	5,000	连带责任保证	债务履行期限届满之日起两年	否	是
巩义市恒星金属制品有限公司	2017 年 12 月 22 日	20,000	2018 年 03 月 30 日	5,000	连带责任保证	债务履行期限届满之日起两年	否	是
巩义市恒星金属制品有限公司	2017 年 12 月 29 日	3,000	2018 年 03 月 30 日	2	连带责任保证	债务履行期限届满之日起两年	否	是
巩义市恒星金属制品有限公司	2017 年 12 月 29 日	5,500	2018 年 04 月 26 日	1,500	连带责任保证	债务履行期限届满之日起两年	否	是
巩义市恒星金属制品有限公司	2017 年 12 月 29 日	3,000	2018 年 05 月 03 日	0.91	连带责任保证	债务履行期限届满之日起两年	否	是
巩义市恒星金属制品有限公司	2017 年 12 月 29 日	2,000	2018 年 05 月 04 日	2,000	连带责任保证	债务履行期限届满之日起两年	否	是
巩义市恒星金属制品有限公司	2017 年 12 月 29 日	5,500	2018 年 05 月 09 日	900	连带责任保证	债务履行期限届满之日起两年	否	是
巩义市恒星金属制品有限公司	2017 年 12 月 29 日	6,000	2018 年 05 月 15 日	1,400	连带责任保证	债务履行期限届满之日起两年	否	是
巩义市恒星金属制品有限公司	2017 年 12 月 29 日	5,000	2018 年 06 月 28 日	4,757.34	连带责任保证	债务履行期限届满之日起两年	否	是
河南恒星钢缆股份有限公司	2016 年 12 月 30 日	3,000	2017 年 05 月 23 日	514.47	连带责任保证	债务履行期限届满之日起两年	否	是
河南恒星钢缆股份有限公司	2016 年 12 月 30 日	3,000	2017 年 05 月 24 日	242.79	连带责任保证	债务履行期限届满之日起两年	否	是
河南恒星钢缆股份有限公司	2016 年 12 月 30 日	3,000	2017 年 06 月 30 日	57.28	连带责任保证	债务履行期限届满之日起两年	否	是
河南恒星钢缆股份有限公司	2017 年 07 月 05 日	3,000	2017 年 07 月 14 日	20	连带责任保证	债务履行期限届满之日起两年	否	是
河南恒星钢缆股份有限公司	2017 年 07 月 05 日	3,000	2017 年 07 月 21 日	20.38	连带责任保证	债务履行期限届满之日起两年	否	是
河南恒星钢缆股份有限公司	2017 年 07 月 05 日	3,000	2017 年 07 月 24 日	20	连带责任保证	债务履行期限届满之日起两年	否	是
河南恒星钢缆股份有限公司	2017 年 07 月 05 日	3,000	2017 年 07 月 27 日	363.04	连带责任保证	债务履行期限届满之日起两年	否	是
河南恒星钢缆股份有限公司	2017 年 07 月 05 日	2,000	2017 年 12 月 06 日	53.19	连带责任保证	债务履行期限届满之日起两年	否	是

河南恒星钢缆股份有限公司	2017年12月29日	6,000	2018年01月18日	2,800	连带责任保证	债务履行期限届满之日起两年	否	是
河南恒星钢缆股份有限公司	2017年12月29日	2,000	2018年01月29日	38.4	连带责任保证	债务履行期限届满之日起两年	是	是
河南恒星钢缆股份有限公司	2017年12月29日	2,000	2018年01月29日	46.37	连带责任保证	债务履行期限届满之日起两年	否	是
河南恒星钢缆股份有限公司	2017年12月29日	2,000	2018年01月30日	700	连带责任保证	债务履行期限届满之日起两年	否	是
河南恒星钢缆股份有限公司	2017年12月29日	2,000	2018年02月24日	12.25	连带责任保证	债务履行期限届满之日起两年	否	是
河南恒星钢缆股份有限公司	2017年12月29日	2,000	2018年02月24日	20.8	连带责任保证	债务履行期限届满之日起两年	是	是
河南恒星钢缆股份有限公司	2017年12月29日	2,000	2018年02月27日	8	连带责任保证	债务履行期限届满之日起两年	是	是
河南恒星钢缆股份有限公司	2017年12月29日	2,000	2018年03月09日	86.74	连带责任保证	债务履行期限届满之日起两年	否	是
河南恒星钢缆股份有限公司	2017年12月29日	20,000	2018年03月12日	3,000	连带责任保证	债务履行期限届满之日起两年	否	是
河南恒星钢缆股份有限公司	2017年12月29日	2,000	2018年03月23日	63.28	连带责任保证	债务履行期限届满之日起两年	否	是
河南恒星钢缆股份有限公司	2017年12月29日	2,850	2018年03月28日	1,435	连带责任保证	债务履行期限届满之日起两年	否	是
河南恒星钢缆股份有限公司	2017年12月29日	2,000	2018年04月09日	40	连带责任保证	债务履行期限届满之日起两年	否	是
河南恒星钢缆股份有限公司	2017年12月29日	2,000	2018年04月12日	28.8	连带责任保证	债务履行期限届满之日起两年	否	是
河南恒星钢缆股份有限公司	2017年12月29日	2,000	2018年04月19日	299.64	连带责任保证	债务履行期限届满之日起两年	是	是
河南恒星钢缆股份有限公司	2017年12月29日	4,000	2018年04月28日	4,000	连带责任保证	债务履行期限届满之日起两年	否	是
河南恒星钢缆股份有限公司	2017年12月29日	10,000	2018年05月03日	2,500	连带责任保证	债务履行期限届满之日起两年	否	是
河南恒星钢缆股份有限公司	2017年12月29日	2,000	2018年05月04日	44.33	连带责任保证	债务履行期限届满之日起两年	否	是
河南恒星钢缆股份有限公司	2017年12月29日	3,300	2018年06月22日	2,400	连带责任保证	债务履行期限届满之日起两年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			200,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）			53,371.79

报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)	200,000		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)	53,004.95				
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
河南恒星科技股份有限公司	2016年01月04日	24,000	2016年07月01日	2,500	连带责任保证	债务履行期限届满之日起两年	否	是
河南恒星科技股份有限公司	2016年01月04日	24,000	2016年07月01日	2,000	连带责任保证	债务履行期限届满之日起两年	否	是
河南恒星科技股份有限公司	2016年01月04日	24,000	2016年07月04日	2,500	连带责任保证	债务履行期限届满之日起两年	否	是
河南恒星科技股份有限公司	2016年01月04日	24,000	2016年07月05日	500	连带责任保证	债务履行期限届满之日起两年	否	是
河南恒星科技股份有限公司	2016年01月04日	24,000	2016年10月20日	1,550	连带责任保证	债务履行期限届满之日起两年	否	是
河南恒星科技股份有限公司	2017年07月05日	5,500	2017年07月28日	2,000	连带责任保证	债务履行期限届满之日起两年	否	是
河南恒星科技股份有限公司	2017年07月05日	6,000	2017年11月09日	10.09	连带责任保证	债务履行期限届满之日起两年	否	是
河南恒星科技股份有限公司	2017年07月05日	24,000	2017年12月08日	3,000	连带责任保证	债务履行期限届满之日起两年	否	是
河南恒星科技股份有限公司	2017年07月05日	6,000	2017年12月12日	2,000	连带责任保证	债务履行期限届满之日起两年	否	是
河南恒星科技股份有限公司	2017年07月05日	6,000	2017年12月12日	6,000	连带责任保证	债务履行期限届满之日起两年	否	是
河南恒星科技股份有限公司	2017年12月29日	6,000	2018年01月15日	122	连带责任保证	债务履行期限届满之日起两年	是	是
河南恒星科技股份有限公司	2017年12月29日	6,000	2018年04月04日	117.12	连带责任保证	债务履行期限届满之日起两年	否	是
河南恒星科技股份有限公司	2017年12月29日	24,000	2018年04月11日	3,400	连带责任保证	债务履行期限届满之日起两年	否	是
河南恒星科技股份有限公司	2017年12月29日	18,500	2018年04月23日	2,500	连带责任保证	债务履行期限届满之日起两年	否	是
河南恒星科技股份有限公司	2017年12月29日	2,000	2018年05月04日	2,000	连带责任保证	债务履行期限届满之日起两年	否	是
河南恒星科技股份有限公司	2017年12月29日	5,500	2018年05月09日	1,056	连带责任保证	债务履行期限届满之日起两年	否	是



河南恒星科技股份有限公司	2017年12月29日	5,000	2018年05月29日	5,000	连带责任保证	债务履行期限届满之日起两年	否	是
河南恒星科技股份有限公司	2017年12月29日	6,000	2018年06月19日	2,000	连带责任保证	债务履行期限届满之日起两年	否	是
河南恒星科技股份有限公司	2017年12月29日	5,500	2018年06月22日	1,800	连带责任保证	债务履行期限届满之日起两年	否	是
河南恒星科技股份有限公司	2017年12月29日	18,500	2018年06月26日	5,000	连带责任保证	债务履行期限届满之日起两年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)				0	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)			45,055.21
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)				0	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)			44,933.21
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)		200,000			报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)			98,427
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		200,000			报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)			97,938.16
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例								35.24%
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)								0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)								0
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)								-41,008.34
上述三项担保金额合计 (D+E+F)								-41,008.34
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)					无			
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)					不适用			

## (2) 违规对外担保情况

公司报告期无违规对外担保情况。

## 3、其他重大合同

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十五、社会责任情况

### 1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位：是

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
河南恒星科技股份有限公司	化学需氧量	处理后达标排放	1	恒星科技总排口	23.86mg/L	80mg/L	2.28 吨	<8.52 吨/年	无
	氨氮				1.76mg/L	15mg/L	0.17 吨	<0.4 吨/年	无
	二氧化硫				110.5mg/m <sup>3</sup>	200mg/m <sup>3</sup>	48.01 吨	<89.03 吨/年	无
	氮氧化物				87.5mg/m <sup>3</sup>	200mg/m <sup>3</sup>	39.08 吨	<47.16 吨/年	无

防治污染设施的建设和运行情况：

工业废水处理系统一套，锅炉废气处理系统一套，全部正常运行，能够保证实现达标排放。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况：

由环保部门验收并通过。

突发环境事件应急预案：

公司及子公司恒星金属、恒星钢缆已编制《河南恒星科技股份有限公司突发环境事件应急预案》、《巩义市恒星金属制品有限公司突发环境事件应急预案》、《河南恒星钢缆股份有限公司突发环境事件应急预案》，在河南省巩义市环境保护局备案，备案编号：410181002017001、410181002017003、410181002017002。

环境自行监测方案：

由有资质的第三方检测并出具报告。

其他应当公开的环境信息：

无

其他环保相关信息：

本报告期内，公司被巩义市环保局列为市重点排污单位。公司在生产过程中产生废水（含 COD、氨氮）和废气（含氮氧化物、二氧化硫、粉尘），分别按照国家相关部门的排放标准达标排放，符合国家相关要求。

公司及子公司一直以来重视环境保护工作，严格遵守国家以及当地的环境保护法律法规，在环保问题上严格执行国家标准，不断改进生产工艺，减少废弃物的排放，并委托具有相关检测资质的检测机构-河南新网检测服务有限公司定期对公司的废弃物排放进行检测并出具报告。

## 2、履行精准扶贫社会责任情况

### （1）精准扶贫规划

公司积极响应国家号召，认真履行社会责任，积极开展精准扶贫工作，对相关贫困户开展职业培训，实现贫困人口的再就业，促进贫困百姓增收脱贫，实现经济和环境效益。设立重点帮扶村镇，建立贫困户档案，解决贫困户生计问题。

### （2）半年度精准扶贫概要

公司依据扶贫规划开展精准扶贫工作。报告期内，公司坚持可持续发展扶贫模式，设立巩义市夹津口镇韵沟村为定点帮扶村镇；在巩义市焦湾村建档立卡贫困户实施“七改一增”，为巩义市康店镇康南学校捐赠物品；在巩义市工商联集中组织的“百企帮百村”精准扶贫捐赠活动，捐款 2 万元，用作扶贫专项基金，用于解决贫困户的生活问题；积极响应政府号召，与巩义市金融办紧密协作，采用“企贷、企用、户受益”的全新扶贫模式，帮助巩义市 2500 户贫困户脱贫致富，改善生活水平，已累计投入资金人民币 75 万元；对相关贫困人员安排就业，惠及 15 户建档立卡贫困户，实现 15 个家庭主要劳动人

员再就业。上述事项合计共支付人民币 105.71 万元，基本实现精准扶贫目标。

### (3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
其中：1.资金	万元	104.87
2.物资折款	万元	0.84
3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	15
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
其中：  2.1 帮助建档立卡贫困户实现收入	万元	27.87
2.3 帮助建档立卡贫困户实现就业人数	人	15
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
8.3 扶贫公益基金投入金额	万元	2.84
9.其他项目	——	——
其中：  9.1.项目个数	个	0
9.2.投入金额	万元	75
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

### (4) 后续精准扶贫计划

公司将积极开展扶贫工作，结合地方特点和资源优势，以精准、高效、高质量的扶贫帮助贫困人口脱贫致富，推动产业发展，实现社会和企业的共同进步。

## 十六、其他重大事项的说明

1、截至 2018 年 6 月 30 日，本公司控股股东谢保军累计质押股份 251,446,500 股，占公司总股本的 20.01%，其中 20,000,000 股质押给中国进出口银行河南省分行，20,587,800 股质押给方正证券股份有限公司，22,520,000 股质押给国海证券股份有限公司，64,496,700 股质押给国泰君安证券股份有限公司，123,842,000 股质押给华安证券股份有限公司。

2、截至 2018 年 6 月 30 日，本公司股东焦耀中累计质押股份 59,022,200 股，占公司总股本的 4.70%。其中 6,410,200 股质押给海通证券股份有限公司，52,612,000 股质押给中原证券股份有限公司。

## 十七、公司子公司重大事项

1、公司于 2018 年 1 月 19 日召开第五届董事会第二十二次会议，审议通过《关于控股子公司申请在全国中小企业股份

转让系统终止挂牌的议案》，详见公司于 2018 年 1 月 20 日披露于巨潮资讯网上的《河南恒星科技股份有限公司关于控股子公司申请在全国中小企业股份转让系统终止挂牌的公告》（公告编号：2018009）。2018 年 2 月 27 日，全国中小企业股份转让系统有限公司于近日向恒星钢缆出具了《关于同意河南恒星钢缆股份有限公司股票终止在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》（股转系统函【2018】729 号），同意恒星钢缆股票自 2018 年 3 月 2 日起终止在全国中小企业股份转让系统挂牌。

2、公司于 2018 年 1 月 19 日召开总经理办公会会议，审议通过公司控股子公司恒星新材料与债权人史万福、河南中成房地产开发集团有限公司按照一定比例债权转股权，公司同意放弃优先认购权。债权转股权完成后，公司的控股比例由 63.74% 转为 54.74%，公司控股地位不变；公司于 2018 年 5 月 16 日召开第五届董事会第二十七次会议，审议通过《关于对控股子公司增资的议案》，以现金方式对公司控股子公司恒星新材料增资 19,640.70 万元，增资完成后，公司占恒星新材料 60.75% 的股权。

3、公司于 2018 年 3 月 28 日召开第五届董事会第二十四次会议，审议通过了《关于拟收购控股子公司股权的议案》，同意公司及公司全资子公司恒星金属以自有资金合计 10,357.02 万元收购公司控股子公司恒星钢缆焦建章等 42 名自然人股东合计所持 36.72% 的股权。

4、公司于 2018 年 5 月 14 日召开总经理办公会会议，设立全资子公司：香港龙威实业有限公司，注册地址：中国香港，注册资本：500 万美元，经营范围：进出口贸易、网络信息、财务；于 2018 年 5 月 20 日召开总经理办公会会议，设立全资子公司：巩义市恒星光伏有限公司，注册地址：河南省巩义市，注册资本：100 万元人民币，经营范围：太阳能光伏发电的技术开发；太阳能光伏工程的设计；太阳能光伏电站建设、运营、维护。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行 新股	送 股	公积金 转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	240,056,068	19.10%	0	0	0	-232,946,753	-232,946,753	7,109,315	0.57%
3、其他内资持股	240,056,068	19.10%	0	0	0	-232,946,753	-232,946,753	7,109,315	0.57%
境内自然人持股	240,056,068	19.10%	0	0	0	-232,946,753	-232,946,753	7,109,315	0.57%
二、无限售条件股份	1,016,508,358	80.90%	0	0	0	232,946,753	232,946,753	1,249,455,111	99.43%
1、人民币普通股	1,016,508,358	80.90%	0	0	0	232,946,753	232,946,753	1,249,455,111	99.43%
三、股份总数	1,256,564,426	100.00%	0	0	0	0	0	1,256,564,426	100.00%

股份变动的原因

报告期内，公司董事及高级管理人员离任满 18 个月，导致有限售条件股份与无限售条件股份转换。

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

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
赵文娟	711,357			711,357	高管锁定股及股权激励限售	按高管股份管理及股权激励解锁相关规定
徐会景	604,472			604,472	高管锁定股及股权激励限售	按高管股份管理及股权激励解锁相关规定

李明	591,275			591,275	高管锁定股及股权激励限售	按高管股份管理及股权激励解锁相关规定
张云红	525,577			525,577	高管锁定股及股权激励限售	按高管股份管理及股权激励解锁相关规定
谢保万	492,729			492,729	高管锁定股及股权激励限售	按高管股份管理及股权激励解锁相关规定
谢晓博	337,500			337,500	高管锁定股及股权激励限售	按高管股份管理及股权激励解锁相关规定
谢保建	295,637			295,637	高管锁定股及股权激励限售	按高管股份管理及股权激励解锁相关规定
孙国顺	262,788			262,789	高管锁定股及股权激励限售	按高管股份管理及股权激励解锁相关规定
谢进宝	236,510			236,510	高管锁定股及股权激励限售	按高管股份管理及股权激励解锁相关规定
焦利强	157,674			157,674	股权激励限售	按股权激励解锁相关规定
合计	4,215,519	0	0	4,215,520	--	--

### 3、证券发行与上市情况

#### 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		45,432	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）		0			
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
谢保军	境内自然人	21.16%	265,927,345		0	265,927,345	质押	251,446,500
焦会芬	境内自然人	7.96%	100,000,000		0	100,000,000		
焦耀中	境内自然人	5.45%	68,425,500		0	68,425,500	质押	59,022,200
创金合信基金—招商银行—华鑫国际信托—华鑫信托·华昇 13 号集合资金信托计划	其他	2.82%	35,475,650		0	35,475,650		
中海信托股份有限公司—中海信托—恒星科技员工持股计划集合资金信托	其他	2.69%	33,799,814		0	33,799,814		
贾跃彩	境内自然人	2.64%	33,171,278		0	33,171,278	质押	31,707,070

融通资本—工商银行—广东粤财信托—粤财信托—金粤 1 号集合资金信托计划	其他	2.37%	29,808,132		0	29,808,132		
谭士泓	境内自然人	1.63%	20,503,910		0	20,503,910	质押	7,000,000
中原期货股份有限公司—中原期货—水星 2 号资产管理计划	其他	1.51%	18,951,920		0	18,951,920		
民生加银基金—平安银行—民生加银万思定增宝 9 号资产管理计划	其他	1.50%	18,787,879		0	18,787,879		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，谢保军、焦耀中、谭士泓为公司发起人，其中谢保军为公司实际控制人，持有公司 21.16% 的股份。对其他股东公司未知他们之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
谢保军	265,927,345	人民币普通股	265,927,345					
焦会芬	100,000,000	人民币普通股	100,000,000					
焦耀中	68,425,500	人民币普通股	68,425,500					
创金合信基金—招商银行—华鑫国际信托—华鑫信托—华昇 13 号集合资金信托计划	35,475,650	人民币普通股	35,475,650					
中海信托股份有限公司—中海信托—恒星科技员工持股计划集合资金信托	33,799,814	人民币普通股	33,799,814					
贾跃彩	33,171,278	人民币普通股	33,171,278					
融通资本—工商银行—广东粤财信托—粤财信托—金粤 1 号集合资金信托计划	29,808,132	人民币普通股	29,808,132					
谭士泓	20,503,910	人民币普通股	20,503,910					
中原期货股份有限公司—中原期货—水星 2 号资产管理计划	18,951,920	人民币普通股	18,951,920					
民生加银基金—平安银行—民生加银万思定增宝 9 号资产管理计划	18,787,879	人民币普通股	18,787,879					

前 10 名无限售条件普通股股东之间,以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东中,谢保军、焦耀中、谭士泓为公司发起人,其中谢保军为公司实际控制人,持有公司 21.16%的股份。对其他股东公司未知他们之间是否存在关联关系,也未知是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明(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:

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:

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:

公司报告期实际控制人未发生变更。



## 第七节 优先股相关情况

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
谢晓博	董事长	现任	450,000	0	0	450,000			
谢保万	副董事长、总经理	现任	656,972	0	0	656,972			
赵文娟	副董事长、副总经理	现任	898,634	0	0	898,634			
孙国顺	董事、副总经理	现任	350,385	0	0	350,385			
徐会景	董事	现任	805,963	0	0	805,963			
张云红	董事、财务总监	现任	700,770	0	0	700,770			
白忠祥	独立董事	离任	1,500	0	0	1,500			
郭志宏	独立董事	现任	0	0	0	0			
赵志英	独立董事	现任	0	0	0	0			
谢海欣	监事会主席	现任	0	0	0	0			
谢建红	监事	现任	0	0	0	0			
白彭尊	监事	现任	0	0	0	0			
谢保建	副总经理	现任	394,183	0	0	394,183			
李明	董事会秘书、副总经理	现任	788,367	0	0	788,367			
谢进宝	副总经理	现任	315,347	0	0	315,347			
合计	--	--	5,362,121	0	0	5,362,121	0	0	0

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
白忠祥	独立董事	任期满离任	2018年06月22日	白忠祥先生在我公司连续任职已满六年，根据中国证监会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》和《公司章程》等规定，白忠祥先生申请辞去公司独立董事职务。白忠祥先生的辞职将自公司股东大会选举产生新任独立董事填补其缺额后方能生效。

## 第九节 公司债相关情况

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

否

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

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

## 合并资产负债表

2018 年 6 月 30 日

编制单位：河南恒星科技股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>		
货币资金	520,549,435.79	545,590,012.46
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	35,980.00	
衍生金融资产		
应收票据	369,866,858.33	588,703,460.55
应收账款	851,820,080.46	736,349,819.85
预付款项	238,144,122.73	230,279,256.24
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	1,339,639.73	848,911.03
应收股利		
其他应收款	42,391,168.75	33,987,974.76
买入返售金融资产		
存货	586,258,609.03	515,098,850.28
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	540,374,067.53	805,525,224.82
<b>流动资产合计</b>	<b>3,150,779,962.35</b>	<b>3,456,383,509.99</b>
<b>非流动资产：</b>		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产	123,882,353.44	190,315,917.28
持有至到期投资		
长期应收款	938,341.08	4,754,001.38
长期股权投资	14,118,610.06	14,279,555.97
投资性房地产		
固定资产	1,526,188,097.17	1,562,368,084.40
在建工程	1,164,424,598.14	951,142,435.43
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	201,756,174.60	203,769,500.48
开发支出		
商誉	979,530.93	979,530.93
长期待摊费用	6,847,252.65	9,580,714.69
递延所得税资产	49,175,329.48	43,906,837.01
其他非流动资产	3,900,000.00	3,900,000.00
<b>非流动资产合计</b>	<b>3,092,210,287.55</b>	<b>2,984,996,577.57</b>
<b>资产总计</b>	<b>6,242,990,249.90</b>	<b>6,441,380,087.56</b>

## 合并资产负债表（续）

2018 年 6 月 30 日

编制单位：河南恒星科技股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	期末余额	期初余额
<b>流动负债：</b>		
短期借款	1,340,621,354.00	1,078,391,240.00
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	517,575,804.26	572,623,132.03
应付账款	403,865,608.26	501,344,442.87
预收款项	18,045,852.89	31,838,714.79
应付职工薪酬	15,099,100.19	15,918,469.81
应交税费	17,972,723.48	25,133,292.88
应付利息	2,020,479.20	2,463,350.18
应付股利		13,231,431.25
其他应付款	308,854,537.21	559,412,525.05
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	143,521,624.51	116,537,413.42
其他流动负债		
<b>流动负债合计</b>	<b>2,767,577,084.00</b>	<b>2,916,894,012.28</b>
<b>非流动负债：</b>		
长期借款	285,500,000.00	376,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	25,172,494.67	21,156,705.76
长期应付职工薪酬		
专项应付款	20,000,000.00	20,000,000.00
预计负债		
递延收益	7,782,145.03	8,231,781.74
递延所得税负债		
其他非流动负债		
<b>非流动负债合计</b>	<b>338,454,639.70</b>	<b>425,388,487.50</b>
<b>负债合计</b>	<b>3,106,031,723.70</b>	<b>3,342,282,499.78</b>
<b>股东权益：</b>		
股本	1,256,498,403.00	1,256,564,426.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,051,456,573.53	1,048,250,285.73
减：库存股	7,734,932.23	7,734,932.23
其他综合收益		
专项储备	1,164,626.34	1,106,542.74
盈余公积	96,090,635.83	96,090,635.83
一般风险准备		
未分配利润	381,454,658.64	420,831,582.47
归属于母公司股东权益合计	2,778,929,965.11	2,815,108,540.54
少数股东权益	358,028,561.09	283,989,047.24
<b>股东权益合计</b>	<b>3,136,958,526.20</b>	<b>3,099,097,587.78</b>
<b>负债和股东权益总计</b>	<b>6,242,990,249.90</b>	<b>6,441,380,087.56</b>

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 合并利润表

2018 年 1-6 月

编制单位：河南恒星科技股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	本期发生额	上期发生额
<b>一、营业总收入</b>	<b>1,451,933,983.21</b>	<b>1,364,950,123.63</b>
其中：营业收入	1,451,933,983.21	1,364,950,123.63
<b>二、营业总成本</b>	<b>1,509,096,930.72</b>	<b>1,310,654,774.88</b>
其中：营业成本	1,237,286,146.60	1,141,671,836.69
税金及附加	9,946,122.91	5,160,427.29
销售费用	54,903,280.49	53,581,413.29
管理费用	84,386,026.66	74,625,176.35
财务费用	33,166,638.00	26,643,289.29
资产减值损失	89,408,716.06	8,972,631.97
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	23,410.00	
投资收益（损失以“-”号填列）	8,324,939.88	14,180,256.40
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		23,588.65
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-42,803.57	-150,097.84
其他收益	9,571,887.20	8,052,181.61
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	<b>-39,285,514.00</b>	<b>76,377,688.92</b>
加：营业外收入	2,459,543.67	18,564,979.07
其中：非流动资产毁损报废利得		
减：营业外支出	4,790,206.56	181,039.68
其中：非流动资产毁损报废损失		
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	<b>-41,616,176.89</b>	<b>94,761,628.31</b>
减：所得税费用	669,504.06	11,468,779.29
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	<b>-42,285,680.95</b>	<b>83,292,849.02</b>
（一）按经营持续性分类		
1、持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-42,285,680.95	83,292,849.02
2、终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1、少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	-2,908,757.12	7,764,416.16
2、归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	-39,376,923.83	75,528,432.86
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		<b>-38,399,099.40</b>
归属母公司股东的其他综合收益的税后净额		<b>-38,399,099.40</b>
（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		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		<b>-38,399,099.40</b>
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		
2、可供出售金融资产公允价值变动损益		<b>-38,399,099.40</b>
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		
<b>5、外币财务报表折算差额</b>		
6、其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
<b>七、综合收益总额</b>	<b>-42,285,680.95</b>	<b>44,893,749.62</b>
归属于母公司股东的综合收益总额	-39,376,923.83	37,129,333.46
归属于少数股东的综合收益总额	-2,908,757.12	7,764,416.16
<b>八、每股收益：</b>	<b>-0.0313</b>	<b>0.0601</b>
（一）基本每股收益	-0.0313	0.0601

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 合并现金流量表

2018 年 1-6 月

编制单位：河南恒星科技股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	719,058,626.77	1,444,659,207.35
收到的税费返还	11,216,330.22	9,524,397.83
收到其他与经营活动有关的现金	8,820,122.65	3,880,544.89
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>739,095,079.64</b>	<b>1,458,064,150.07</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	547,922,612.31	973,140,802.50
支付给职工以及为职工支付的现金	98,221,282.85	75,257,829.26
支付的各项税费	50,097,653.84	44,440,829.33
支付其他与经营活动有关的现金	110,542,526.54	131,865,444.63
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>806,784,075.54</b>	<b>1,224,704,905.72</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-67,688,995.90</b>	<b>233,359,244.35</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金	3,949,846.25	300,000.00
取得投资收益收到的现金	8,807,610.78	17,952,784.98
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	5,000.00	56,045.00
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	290,000,000.00	
<b>投资活动现金流入小计</b>	<b>302,762,457.03</b>	<b>18,308,829.98</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	223,348,296.59	211,542,294.13
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	12,570.00	
<b>投资活动现金流出小计</b>	<b>223,360,866.59</b>	<b>211,542,294.13</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>79,401,590.44</b>	<b>-193,233,464.15</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
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	934,018,314.00	620,745,080.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	47,628,217.98	70,000,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>	<b>981,646,531.98</b>	<b>690,745,080.00</b>
偿还债务支付的现金	918,288,200.00	404,991,689.70
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	52,352,806.34	92,699,531.08
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		88,561,809.06
<b>筹资活动现金流出小计</b>	<b>970,641,006.34</b>	<b>586,253,029.84</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>11,005,525.64</b>	<b>104,492,050.16</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>22,718,120.18</b>	<b>144,617,830.36</b>
加：期初现金及现金等价物余额	122,157,607.70	139,924,072.21
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>144,875,727.88</b>	<b>284,541,902.57</b>



**合并股东权益变动表**  
**2018 年 1-6 月**

编制单位：河南恒星科技股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	本期数											少数股东权益	股东权益合计
	归属于母公司股东的股东权益												
	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、上年年末余额	1,256,564,426.00				1,048,250,285.73	7,734,932.23		1,106,542.74	96,090,635.83		420,831,582.47	283,989,047.24	3,099,097,587.78
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、本年初余额	1,256,564,426.00				1,048,250,285.73	7,734,932.23		1,106,542.74	96,090,635.83		420,831,582.47	283,989,047.24	3,099,097,587.78
三、本期增减变动金额（减少以	-66,023.00				3,206,287.80			58,083.60			-39,376,923.83	74,039,513.85	37,860,938.42
（一）综合收益总额											-39,376,923.83	-2,908,757.12	-42,285,680.95
（二）股东投入和减少资本	-66,023.00				2,124,134.73								2,058,111.73
1、股东投入的普通股													
2、其他权益工具持有者投入资本													
3、股份支付计入股东权益的金额					2,188,590.60								2,188,590.60
4、其他	-66,023.00				-64,455.87								-130,478.87
（三）利润分配													
1、提取盈余公积													
2、提取一般风险准备													
3、对股东的分配													
4、其他													
（四）股东权益内部结转													
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								58,083.60					58,083.60
1、本期提取								242,804.03					242,804.03
2、本期使用								184,720.43					184,720.43
（六）其他					1,082,153.07							76,948,270.97	78,030,424.04
四、本年年末余额	1,256,498,403.00				1,051,456,573.53	7,734,932.23		1,164,626.34	96,090,635.83		381,454,658.64	358,028,561.09	3,136,958,526.20

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 合并股东权益变动表（续）

2018 年 1-6 月

编制单位：河南恒星科技股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	上年数											少数股东权益	股东权益合计
	归属于母公司股东的股东权益												
	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、上年年末余额	1,256,774,426.00				1,043,584,956.33	17,599,369.96	-25,849,149.84		94,782,207.41		428,373,749.29	83,135,209.57	2,863,202,028.80
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、本年初余额	1,256,774,426.00				1,043,584,956.33	17,599,369.96	-25,849,149.84		94,782,207.41		428,373,749.29	83,135,209.57	2,863,202,028.80
三、本期增减变动金额（减少以“-”	-210,000.00				4,665,329.40	-9,864,437.73	25,849,149.84	1,106,542.74	1,308,428.42		-7,542,166.82	200,853,837.67	235,895,558.98
（一）综合收益总额							25,849,149.84				56,591,297.91	18,203,009.41	100,643,457.16
（二）股东投入和减少资本	-210,000.00				4,665,329.40	-9,864,437.73						195,252,776.61	209,572,543.74
1、股东投入的普通股													
2、其他权益工具持有者投入资本													
3、股份支付计入股东权益的金额					9,814,312.76							700,169.38	10,514,482.14
4、其他	-210,000.00				-5,148,983.36	-9,864,437.73						194,552,607.23	199,058,061.60
（三）利润分配									1,308,428.42		-64,133,464.73	-13,231,431.25	-76,056,467.56
1、提取盈余公积									1,308,428.42		-1,308,428.42		
2、提取一般风险准备													
3、对股东的分配											-62,825,036.31	-13,231,431.25	-76,056,467.56
4、其他													
（四）股东权益内部结转													
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								1,106,542.74				629,482.90	1,736,025.64
1、本期提取								1,565,806.88				934,264.25	2,500,071.13
2、本期使用								459,264.14				304,781.35	764,045.49
（六）其他													
四、本年年末余额	1,256,564,426.00				1,048,250,285.73	7,734,932.23		1,106,542.74	96,090,635.83		420,831,582.47	283,989,047.24	3,099,097,587.78

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 资产负债表

2018 年 6 月 30 日

编制单位：河南恒星科技股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>		
货币资金	323,115,937.35	332,205,309.56
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	256,472,069.31	414,628,424.79
应收账款	354,188,451.73	341,763,591.98
预付款项	245,587,437.88	188,748,155.06
应收利息	1,238,026.68	564,206.62
应收股利		21,410,236.00
其他应收款	113,416,090.73	57,284,057.70
存货	348,731,660.07	245,092,080.75
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	425,560,770.59	700,650,323.57
<b>流动资产合计</b>	<b>2,068,310,444.34</b>	<b>2,302,346,386.03</b>
<b>非流动资产：</b>		
可供出售金融资产	6,240,000.00	6,240,000.00
持有至到期投资		
长期应收款	938,341.08	4,754,001.38
长期股权投资	1,062,260,562.27	816,685,362.78
投资性房地产		
固定资产	939,294,407.33	946,830,973.58
在建工程	462,685,223.33	296,704,348.07
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	160,811,212.65	162,307,124.01
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	6,295,083.72	8,212,374.34
递延所得税资产	21,911,856.72	20,998,806.27
其他非流动资产	3,900,000.00	3,900,000.00
<b>非流动资产合计</b>	<b>2,664,336,687.10</b>	<b>2,266,632,990.43</b>
<b>资产总计</b>	<b>4,732,647,131.44</b>	<b>4,568,979,376.46</b>

## 资产负债表（续）

2018 年 6 月 30 日

编制单位：河南恒星科技股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	期末余额	期初余额
<b>流动负债：</b>		
短期借款	843,700,000.00	785,000,000.00
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	421,212,397.78	297,421,889.34
应付账款	230,929,765.63	294,073,215.38
预收款项	3,763,909.04	5,860,740.56
应付职工薪酬	8,603,824.67	8,433,516.54
应交税费	9,364,109.44	8,986,048.09
应付利息	1,508,208.44	1,901,663.19
应付股利		
其他应付款	202,761,309.05	48,961,986.83
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	143,521,624.51	116,537,413.42
其他流动负债		
<b>流动负债合计</b>	<b>1,865,365,148.56</b>	<b>1,567,176,473.35</b>
<b>非流动负债：</b>		
长期借款	285,500,000.00	376,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	25,172,494.67	21,156,705.76
长期应付职工薪酬		
专项应付款	20,000,000.00	20,000,000.00
预计负债		
递延收益	7,782,145.03	8,231,781.74
递延所得税负债		
其他非流动负债		
<b>非流动负债合计</b>	<b>338,454,639.70</b>	<b>425,388,487.50</b>
<b>负债合计</b>	<b>2,203,819,788.26</b>	<b>1,992,564,960.85</b>
<b>股东权益：</b>		
股本	1,256,498,403.00	1,256,564,426.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,051,707,839.32	1,049,583,704.59
减：库存股	7,734,932.23	7,734,932.23
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	65,131,884.15	65,131,884.15
一般风险准备		
未分配利润	163,224,148.94	212,869,333.10
<b>股东权益合计</b>	<b>2,528,827,343.18</b>	<b>2,576,414,415.61</b>
<b>负债和股东权益总计</b>	<b>4,732,647,131.44</b>	<b>4,568,979,376.46</b>

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 利润表

2018 年 1-6 月

编制单位：河南恒星科技股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	本期发生额	上期发生额
<b>一、营业收入</b>	<b>559,547,574.79</b>	<b>449,434,566.37</b>
减：营业成本	456,624,949.01	368,760,857.49
税金及附加	5,464,321.92	3,021,955.77
销售费用	18,821,792.38	14,773,949.07
管理费用	36,326,496.39	32,318,582.56
财务费用	26,280,164.98	18,398,816.42
资产减值损失	70,229,940.46	2,990,288.95
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）	5,362,083.24	75,121,057.64
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
其他收益	1,239,636.71	261,564.90
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	<b>-47,598,370.40</b>	<b>84,552,738.65</b>
加：营业外收入	103,792.49	559,942.83
其中：非流动资产毁损报废利得		
减：营业外支出	404,384.53	131,000.00
其中：非流动资产毁损报废损失		
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	<b>-47,898,962.44</b>	<b>84,981,681.48</b>
减：所得税费用	1,746,221.72	3,876,852.02
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	<b>-49,645,184.16</b>	<b>81,104,829.46</b>
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	<b>-49,645,184.16</b>	<b>81,104,829.46</b>
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>		
（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		
（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		
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		
<b>5、外币财务报表折算差额</b>		
6、其他		
<b>六、综合收益总额</b>	<b>-49,645,184.16</b>	<b>81,104,829.46</b>
<b>七、每股收益：</b>		
（一）基本每股收益		

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 现金流量表

2018 年 1-6 月

编制单位：河南恒星科技股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	362,283,998.14	479,788,100.46
收到的税费返还	2,343,201.83	82,762.20
收到其他与经营活动有关的现金	157,783,161.59	3,381,501.64
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>522,410,361.56</b>	<b>483,252,364.30</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	238,978,853.25	315,251,580.14
支付给职工以及为职工支付的现金	54,607,595.32	42,387,508.63
支付的各项税费	10,289,834.25	21,358,848.83
支付其他与经营活动有关的现金	88,645,765.04	32,799,907.42
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>392,522,047.86</b>	<b>411,797,845.02</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>129,888,313.70</b>	<b>71,454,519.28</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金	3,949,846.25	300,000.00
取得投资收益收到的现金	5,683,808.23	75,528,160.58
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金		
收到其他与投资活动有关的现金	311,410,236.00	
<b>投资活动现金流入小计</b>	<b>321,043,890.48</b>	<b>75,828,160.58</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	206,401,304.90	107,082,753.45
投资支付的现金	222,166,982.00	204,630,018.00
支付其他与投资活动有关的现金		
<b>投资活动现金流出小计</b>	<b>428,568,286.90</b>	<b>311,712,771.45</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-107,524,396.42</b>	<b>-235,884,610.87</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	589,000,000.00	413,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
<b>筹资活动现金流入小计</b>	<b>589,000,000.00</b>	<b>413,000,000.00</b>
偿还债务支付的现金	589,800,000.00	138,710,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	30,522,810.62	84,523,605.95
支付其他与筹资活动有关的现金	23,330,012.06	28,406,596.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>	<b>643,652,822.68</b>	<b>251,640,201.95</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-54,652,822.68</b>	<b>161,359,798.05</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>-32,288,905.40</b>	<b>-3,070,293.54</b>
加：期初现金及现金等价物余额	59,246,119.72	77,268,364.53
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>26,957,214.32</b>	<b>74,198,070.99</b>

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 股东权益变动表

2018 年 1-6 月

编制单位：河南恒星科技股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	本期数											
	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	股东权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	1,256,564,426.00				1,049,583,704.59	7,734,932.23			65,131,884.15		212,869,333.10	2,576,414,415.61
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	1,256,564,426.00				1,049,583,704.59	7,734,932.23			65,131,884.15		212,869,333.10	2,576,414,415.61
三、本期增减变动金额（减少以“-”	-66,023.00				2,124,134.73						-49,645,184.16	-47,587,072.43
（一）综合收益总额											-49,645,184.16	-49,645,184.16
（二）股东投入和减少资本	-66,023.00				2,124,134.73							2,058,111.73
1、股东投入的普通股												
2、其他权益工具持有者投入资本												
3、股份支付计入股东权益的金额					2,188,590.60							2,188,590.60
4、其他	-66,023.00				-64,455.87							-130,478.87
（三）利润分配												
1、提取盈余公积												
2、提取一般风险准备												
3、对股东的分配												
4、其他												
（四）股东权益内部结转												
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、本年年末余额	1,256,498,403.00				1,051,707,839.32	7,734,932.23			65,131,884.15		163,224,148.94	2,528,827,343.18

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 股东权益变动表（续）

2018 年 1-6 月

编制单位：河南恒星科技股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	上年数											
	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	股东权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	1,256,774,426.00				1,039,660,897.44	17,599,369.96			63,823,455.73		263,918,513.65	2,606,577,922.86
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	1,256,774,426.00				1,039,660,897.44	17,599,369.96			63,823,455.73		263,918,513.65	2,606,577,922.86
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-210,000.00				9,922,807.15	-9,864,437.73			1,308,428.42		-51,049,180.55	-30,163,507.25
（一）综合收益总额											13,084,284.18	13,084,284.18
（二）股东投入和减少资本	-210,000.00				9,922,807.15	-9,864,437.73						19,577,244.88
1、股东投入的普通股												
2、其他权益工具持有者投入资本												
3、股份支付计入股东权益的金额					10,514,482.14							10,514,482.14
4、其他	-210,000.00				-591,674.99	-9,864,437.73						9,062,762.74
（三）利润分配									1,308,428.42		-64,133,464.73	-62,825,036.31
1、提取盈余公积									1,308,428.42		-1,308,428.42	
2、提取一般风险准备												
3、对股东的分配											-62,825,036.31	-62,825,036.31
4、其他												
（四）股东权益内部结转												
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、本年年末余额	1,256,564,426.00				1,049,583,704.59	7,734,932.23			65,131,884.15		212,869,333.10	2,576,414,415.61

法定代表人

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



**河南恒星科技股份有限公司**  
**2018 年半年度财务报表附注**  
**(除特别说明外, 金额单位为人民币元)**

### 一、公司基本情况

河南恒星科技股份有限公司(“本公司”)是一家在中华人民共和国河南省注册的股份有限公司,于1995年7月12日成立。本公司所发行人民币普通股A股股票,已在深圳证券交易所上市。本公司总部位于河南省巩义市。

本公司所处行业:金属制品业。本公司经营范围:生产、销售钢帘线、胶管钢丝,镀锌钢丝、镀锌钢绞线及其他金属制品;从事货物和技术进出口业务(上述范围,涉及法律、行政法规规定须审批方可经营的项目,未获审批前,不得经营)。(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)。本集团主要产品及劳务:钢帘线、胶管钢丝、金刚线、镀锌钢绞线、镀锌钢丝、预应力钢绞线、太阳能单晶硅、多晶硅。

本集团的控股股东为中华人民共和国公民谢保军。

本财务报告业经本公司董事会于2018年8月23日决议批准。

本集团2018年半年度纳入合并范围的子公司共12户,详见本附注七“在其他主体中的权益”。

详见本附注六“合并范围的变更”。

### 二、财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则—基本准则》以及其后颁布及修订的具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定(统称“企业会计准则”)编制。

本财务报表以持续经营为基础列报。

编制本财务报表时,除某些金融工具外,均以历史成本为计价原则。持有待售的处置组,按照账面价值与公允价值减去出售费用后的净额孰低列报。资产如果发生减值,则按照相关规定计提相应的减值。

### 三、重要会计政策和会计估计

本集团根据实际生产经营特点制定了具体会计政策和会计估计,主要体现在应收款项坏账准备的计提、存货计价方法、存货跌价准备的计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认和计量等。

#### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本公司及本集团于2018年6月30日的财务状况以及2018半年度的经营成果和现金流量。

#### 2、会计期间

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

#### 3、记账本位币

本集团记账本位币和编制本财务报表所采用的货币均为人民币。除有特别说明外,均以人民币元为单位表示。

#### 4、企业合并

企业合并,是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

### 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方在同一控制下企业合并中取得的资产和负债(包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉)，按合并日在最终控制方财务报表中的账面价值为基础进行相关会计处理。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积中的资本溢价及原制度资本公积转入的余额，不足冲减的则调整留存收益。

### 非同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。

支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和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，并以成本减去累计减值损失进行后续计量。支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)及购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值的计量进行复核，复核后支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和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的，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损益；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的，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，除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他股东权益变动，转为购买日所属当期损益。

## 5、合并财务报表

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司。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，以及本公司所控制的结构化主体等)。

编制合并财务报表时，子公司采用与本公司一致的会计年度和会计政策。本集团内部各公司之间的所有交易产生的资产、负债、权益、收入、费用和现金流量于合并时全额抵销。

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股东权益中所享有的份额的，其余部分冲减少数股东权益。

对于通过非同一控制下的企业合并取得的子公司，被购买方的经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表，直至本集团对其控制权终止。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

对于通过同一控制下的企业合并取得的子公司，被合并方的经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对前期财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直存在。

如果相关事实和情况的变化导致对控制要素中的一项或多项发生变化的，本集团重新评估是否控制被投资方。

不丧失控制权情况下，少数股东权益发生变化作为权益性交易。

## 6、现金及现金等价物

现金，是指本集团的库存现金以及可以随时用于支付的存款；现金等价物，是指本集团持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## 7、外币业务和外币报表折算

本集团对于发生的外币交易，将外币金额折算为记账本位币金额。

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。于资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算。由此产生的结算和货币性项目折算差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的差额按照借款费用资本化的原则处理之外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

外币现金流量，采用现金流量发生当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

## 8、金融工具

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

### 金融工具的确认和终止确认

本集团于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。

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)，即从其账户和资产负债表内予以转销：

(1)收取金融资产现金流量的权利届满；

(2)转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且(a)实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或(b)虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本集团承诺买入或卖出金融资产的日期。

### 金融资产分类和计量

本集团的金融资产于初始确认时分类为：贷款和应收款项、可供出售金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量，相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类：

#### *贷款和应收款项*

贷款和应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

#### *可供出售金融资产*

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动作

为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认或发生减值时，其累计利得或损失转入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

对于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，按成本计量。

#### 金融负债分类和计量

本集团的金融负债于初始确认时分类为其他金融负债。其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

#### *其他金融负债*

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

#### 金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：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；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。

#### 金融资产减值

本集团于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。金融资产发生减值的客观证据，包括发行人或债务人发生严重财务困难、债务人违反合同条款(如偿付利息或本金发生违约或逾期等)、债务人很可能倒闭或进行其他财务重组，以及公开的数据显示预计未来现金流量确已减少且可计量。

#### *以摊余成本计量的金融资产*

发生减值时，将该金融资产的账面通过备抵项目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，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率(即初始确认时计算确定的实际利率)折现确定，并考虑相关担保物的价值。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。对于贷款和应收款项，如果没有未来收回的现实预期且所有抵押品均已变现或已转入本集团，则转销贷款和应收款项以及与之相关的减值准备。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试或单独进行减值测试。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。已单项确认减值损失的金融资产，不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。

本集团对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

#### *可供出售金融资产*

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

可供出售权益工具投资发生减值的客观证据，包括公允价值发生严重或非暂时性下跌。“严重”根据公允价值低于成本的程度进行判断，“非暂时性”根据公允价值低于成本的期间长短进行判断。存在发生减值的客观证据的，转出的累计损失，为取得成本扣除当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回，减值之后发生的公允价值增加直接在其他综合收益中确认。

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降（达到或超过50%）；或低于其初始投资成本持续时间超过一年（含一年），同时综合考虑各种相关因素（如被投资对象的财务状况和业务前景，包括行业状况、价格波动率、经营和融资现金流等），并从持有该可供出售权益工具投资的整个期间判断这种下降趋势是属于非暂时性的，可判断该项可供出售金融资产发生了减值。

#### 以成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，将该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，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不再转回。

#### 金融资产转移

本集团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，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本集团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：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，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。

## 9、应收款项

#### 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

本集团在资产负债表日，根据公司经营规模，业务性质及客户结算状况等确定单项金额重大的应收账款标准为200万元（含）以上，其他应收款的标准为50万元（含）以上。本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来能收回的现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。单独测试未发生减值的应收款项，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。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

#### 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

本集团根据信用风险特征将应收款项分为账龄组合及无风险组合，其中，无风险组合为本集团合并范围内关联方往来款项。账龄组合采用账龄分析法对应收账款和其他应收款计提坏账准备，比例如下：

	应收账款	其他应收款
	计提比例(%)	计提比例(%)
1年以内（含1年，下同）	5	5
1至2年	10	10
2至3年	20	20
3至4年	50	50
4至5年	80	80
5年以上	100	100

#### 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

本集团对于有确凿证据表明可收回性存在明显差异，应收账款在200万元以下，其他应收款在50万元以下，单独进行测试，根据应收款项未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

## 10、存货

存货主要包括库存商品、原材料、周转材料、在产品等。

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。周转材料包括低值易耗品和包装物等，低值易耗品在领用时采用一次摊销法摊销，可多次使用的周转材料按预计使用年限分期摊销。

存货的盘存制度采用永续盘存制。

于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。如果以前计提存货跌价准备的影响因素已经消失，使得存货的可变现净值高于其账面价值，则在原已计提的存货跌价准备金额内，将以前减记的金额予以恢复，转回的金额计入当期损益。

可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。计提存货跌价准备时，对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。其他存货按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额计提存货跌价准备。

## 11、持有待售的非流动资产或处置组

主要通过出售而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，划分为持有待售类别。同时满足下列条件的，划分为持有待售类别：根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成(有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准)。因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后是否保留部分权益性投资，在个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

持有待售的非流动资产或处置组(除金融资产、递延所得税资产外)，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产，不计提折旧或摊销。

## 12、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、联营企业的权益性投资。

长期股权投资在取得时以初始投资成本进行初始计量。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并日取得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初始投资成本；初始投资成本与合并对价账面价值之间差额，调整资本公积(不足冲减的，冲减留存收益)；合并日之前的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，在处置该项投资时转入当期损益；其中，处置后仍为长期股权投资的按比例结转，处置后转换为金融工具的则全额结转。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本(通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和作为初始投资成本)，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；购买日之前持有的因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，在处置该项投资时转入当期损益；其中，处置后仍为长期股权投资的按比例结转，处置后转换为金融工具的则全额结转；购买日之前持有的股权投资作为金融工具计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时全部转入当期损益。除企业合并形成的长期股权投资以外方式取得的长期股权投资，按照下列方法确定初始投资成本：支付现金取得的，以实际支付的购买价款及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作为初始投资成本；发行权益性证券取得的，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

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。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。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价。追加或收回投资的，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。

本集团对被投资单位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。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。重大影响，是指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。

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和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收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可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业之间发生的内部交易损益按照应享有的比例计算归属于投资方的部分(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，但投出或出售的资产构成业务的除外。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。本集团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，本集团负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外股东权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入股东权益。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，终止采用权益法的，原权益法核算的相关其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，全部转入当期损益；仍采用权益法的，原权益法核算的相关其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理并按比例转入当期损益，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，按相应的比例转入当期损益。

### 13、固定资产

固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。与固定资产有关的后续支出，符合该确认条件的，计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值；否则，在发生时计入当期损益。

固定资产按照成本进行初始计量。购置固定资产的成本包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该项资产的其他支出。

固定资产的折旧采用年限平均法计提，各类固定资产的使用寿命、预计净残值率及年折旧率如下：

	使用寿命	预计净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	25-35 年	5%	2.71%-3.80%
机器设备	10-20 年	3%-5%	4.75%-9.50%
运输设备	5-8 年	5%	11.88%-19.00%
电子及其他设备	3-5 年	3%-5%	19.00%-32.33%

本集团至少于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，必要时进行调整。

#### 14、在建工程

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

#### 15、借款费用

借款费用，是指本集团因借款而发生的利息及其他相关成本，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，其他借款费用计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

- (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者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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，借款费用停止资本化。之后发生的借款费用计入当期损益。

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，按照下列方法确定：

- (1) 专门借款以当期实际发生的利息费用，减去暂时性的存款利息收入或投资收益后的金额确定。
- (2) 占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的加权平均利率计算确定。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中，发生除达到预定可使用或者可销售状态必要的程序之外的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

#### 16、无形资产

无形资产仅在与有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认，并以成本进行初始计量。但非同一控制下企业合并中取得的无形资产，其公允价值能够可靠地计量的，即单独确认为无形资产并按照公允价值计量。

无形资产按照其能为本集团带来经济利益的期限确定使用寿命，无法预见其为本集团带来经济利益期限的作为使用寿命不确定的无形资产。

各项无形资产的使用寿命如下：

	<u>使用寿命</u>
土地使用权	50 年
专利权	5 年
软件	3 年



本集团取得的土地使用权，通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权和建筑物分别作为无形资产和固定资产核算。外购土地及建筑物支付的价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产核算。

使用寿命有限的无形资产，在其使用寿命内采用直线法摊销。本集团至少于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。

本集团将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，只有在同时满足下列条件时，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出，于发生时计入当期损益。

## 17、资产减值

本集团对除存货、递延所得税、金融资产、持有待售资产外的资产减值，按以下方法确定：

本集团于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本集团将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少于每年末进行减值测试。对于尚未达到可使用状态的无形资产，也每年进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本集团以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或者资产组的可收回金额低于其账面价值时，本集团将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本集团确定的报告分部。

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，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，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，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。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 18、长期待摊费用

长期待摊费用采用直线法摊销，摊销期限如下：

	<u>摊销期</u>
车间改造	2-3 年
装饰费	3 年

## 19、职工薪酬

职工薪酬，是指本集团为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外各种形式的报酬或补

偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利。本集团提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

#### 短期薪酬

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。

#### 离职后福利(设定提存计划)

本集团的职工参加由当地政府管理的养老保险和失业保险，相应支出在发生时计入当期损益或相关资产成本。

#### 辞退福利

本集团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：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；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。

## 20、股份支付

股份支付，分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付，是指本集团为获取服务以股份或其他权益工具作为对价进行结算的交易。

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内每个资产负债表日，本集团根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在满足业绩条件和服务期限条件的期间，应确认以权益结算的股份支付的成本或费用，并相应增加资本公积。可行权日之前，于每个资产负债表日为以权益结算的股份支付确认的累计金额反映了等待期已届满的部分以及本集团对最终可行权的权益工具数量的最佳估计。

对由于未满足非市场条件和/或服务期限条件而最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用。股份支付协议中规定了市场条件或非可行权条件的，无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有其他业绩条件和/或服务期限条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

## 21、收入

收入在经济利益很可能流入本集团、且金额能够可靠计量，并同时满足下列条件时予以确认。

#### 销售商品收入

本集团已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，并不再对该商品保留通常与所有权相联系的继续管理权和实施有效控制，且相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，确认为收入的实现。销售商品收入金额，按照从购货方已收或应收的合同或协议价款确定，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。

本集团具体的收入确认方式为：货物已经发出并经客户确认、已开具销售发票或取得收款的权利。

## 租赁收入

经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按照直线法确认，或有租金在实际发生时计入当期损益。

## 22、政府补助

政府补助在能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的，作为与资产相关的政府补助；政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助，除此之外的作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或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值；或确认为递延收益，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(但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，尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

## 23、所得税

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入股东权益的交易或者事项相关的计入股东权益外，均作为所得税费用或收益计入当期损益。

本集团对于当期和以前期间形成的当期所得税负债或资产，按照税法规定计算的预期应交纳或返还的所得税金额计量。

本集团根据资产与负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法计提递延所得税。

各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非：

(1) 应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：商誉的初始确认，或者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) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本集团以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，确认由此产生的递延所得税资产，除非：

(1) 可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：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) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且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。

本集团于资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，依据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本集团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。于资产负债表日，本集团重新评估未确认的递延所得税资产，在很可能获得足够的应纳税所得额可供所有或部分递延所得税资产转回的限度内，确认递延

所得税资产。

同时满足下列条件时，递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一应纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

## 24、租赁

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

### 作为经营租赁承租人

经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的资产成本或当期损益，或有租金在实际发生时计入当期损益。

### 作为经营租赁出租人

经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按直线法确认为当期损益，或有租金在实际发生时计入当期损益。

## 25、回购股份

回购自身权益工具支付的对价和交易费用，减少股东权益。除股份支付之外，发行(含再融资)、回购、出售或注销自身权益工具，作为权益的变动处理。

## 26、安全生产费

按照规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时计入专项储备；使用时区分是否形成固定资产分别进行处理：属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，归集所发生的支出，于达到预定可使用状态时确认固定资产，同时冲减等值专项储备并确认等值累计折旧。

## 27、公允价值计量

本集团于每个资产负债表日以公允价值计量上市的权益工具投资。公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本集团以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本集团假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场(或最有利市场)是本集团在计量日能够进入的交易市场。本集团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。

本集团采用在当前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，优先使用相关可观察输入值，只有在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。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，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，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，相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本集团对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

## 28、重大会计判断和估计

编制财务报表要求管理层作出判断、估计和假设，这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的列报金额及其披露，以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些假设和估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

### 估计的不确定性

以下为资产负债表日有关未来的关键假设以及估计不确定性的其他关键来源，可能会导致未来会计期间资产和负债账面金额重大调整。

#### 可供出售金融资产减值

本集团将某些资产归类为可供出售金融资产，并将其公允价值的变动直接计入其他综合收益。当公允价值下降时，管理层就价值下降作出假设以确定是否存在需在损益中确认其减值损失。

#### 除金融资产之外的非流动资产减值(除商誉外)

本集团于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。预计未来现金流量现值时，管理层必须估计该项资产或资产组的预计未来现金流量，并选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

#### 存货减值至可变现净值

存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，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的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

#### 应收款项减值

应收款项减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收款项减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

#### 固定资产的预计使用寿命及预计净残值

本集团至少于每年年度终了，对固定资产的使用寿命和预计净残值进行复核。如有确凿证据表明，固定资产使用寿命预计数与原先估计数有差异，调整固定资产使用寿命；固定资产预计净残值预计数与原先估计数有差异，调整预计净残值。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的当期及以后期间影响固定资产的账面价值及固定资产减值准备的计提。

## 29、会计政策和会计估计变更

### 会计政策变更

根据《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会[2017]30号)要求，本集团在利润表中的“营业利润”项目之上单独列报“资产处置收益”项目，原在“营业外收入”和“营业外支出”的部分非流动资产处置损益，改为在“资产处置收益”中列报；本集团相应追溯重述了比较利润表。该会计政策变更对合并及公司净利润和股东权益无影响。

根据《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)要求，本集团在利润表中的“营业利润”项目之上单独列报“其他收益”项目，与企业日常活动相关的政府补助由在“营业外收入”中列报改为在“其他收益”中列报；

### 会计估计变更

根据中华人民共和国财政部《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第3号》的规定，公司将“当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是公允价值低于成本价的50%，且持续时间超过壹年；“非暂时性下跌”是指公允价值低于成本价的80%，且持续时间超过叁年”的

会计估计，变更为“期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降（达到或超过 50%）；或低于其初始投资成本持续时间超过一年（含一年），同时综合考虑各种相关因素（如被投资对象的财务状况和业务前景，包括行业状况、价格波动率、经营和融资现金流等），并从持有该可供出售权益工具投资的整个期间判断这种下降趋势是属于非暂时性的，可判断该项可供出售金融资产发生了减值”。

## 四、税项

### 1、主要税种及税率

- 增值税 - 应税收入按 17%、16%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
- 城市维护建设税 - 按实际缴纳的流转税的 5%或 7%计缴。
- 教育费附加 - 按实际缴纳的流转税的 3%计缴。
- 地方教育费附加 - 按实际缴纳的流转税的 2%计缴。
- 企业所得税 - 企业所得税按应纳税所得额的 15%、20%或 25%计缴。

### 2、税收优惠

#### 增值税税收优惠政策

本公司及子公司巩义市恒星金属制品有限公司出口销售的增值税实行免抵退政策，出口产品退税率 9%或 5%；子公司河南恒星钢缆股份有限公司出口销售的增值税实行免抵退政策，出口产品退税率 5%。

子公司巩义市恒星金属制品有限公司系经河南省民政厅确认的社会福利企业。根据财政部、国家税务总局关于促进残疾人就业税收优惠政策的通知（财税〔2007〕92号），从 2007 年 7 月 1 日起，公司可退还的增值税，按公司实际安置的残疾人数、每人每年 3.5 万元确定。根据财政部、国家税务总局 2016 年 5 月 5 日下发的《关于促进残疾人就业增值税优惠政策的通知》规定，企业安置的每位残疾人每月可退还的增值税具体限额，由县级以上税务机关根据纳税人所在区县（含县级市、旗，下同）适用的经省（含自治区、直辖市、计划单列市，下同）人民政府批准的月最低工资标准的 4 倍确定。

子公司河南恒星钢缆股份有限公司系经巩义市国家税务局备案的社会福利企业。根据财政部、国家税务总局《关于促进残疾人就业税收优惠政策的通知》（财税〔2016〕52号），从 2018 年 6 月 1 日起，企业安置的每位残疾人每月可退还的增值税具体限额，由县级以上税务机关根据纳税人所在区县（含县级市、旗，下同）适用的经省（含自治区、直辖市、计划单列市，下同）人民政府批准的月最低工资标准的 4 倍确定。

#### 企业所得税税收优惠政策

根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195号）有关规定，河南省科技厅、河南省财政厅、河南省国家税务局、河南省地方税务局于 2017 年 11 月 20 日联合发布《关于认定河南省 2017 年度第一批高新技术企业的通知》（豫科〔2017〕196号），同意本公司等 597 家企业通过认定。根据相关规定，公司将连续 3 年（2017 年度-2019 年度）继续享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，并按 15%的税率征收企业所得税。

根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2008〕172号）、《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2008〕362号）和《河南省高新技术企业认定管理实施细则》（豫科〔2008〕115号）有关规定，河南省科技厅、河南省财政厅、河南省国家税务局、河南省地方税务局于 2016 年 11 月 3 日联合发布《关于公布河南省 2016 年第一批高新技术企业名单的通知》（豫科〔2016〕205号），同意本公司之子公司巩义市恒星金属制品有限公司等 46 家企业予以高新技术企业认定。根据相关规定，巩义市恒星金属制品有限公司将连续 3 年（2016 年度-2018 年度）继续享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，并按 15%的税率征收企业所得税。

根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科

发火（2016）195号）有关规定，河南省科技厅、河南省财政厅、河南省国家税务局、河南省地方税务局于2017年11月20日联合发布《关于认定河南省2017年度第一批高新技术企业的通知》（豫科[2017]196号），同意本公司子公司河南恒星钢缆股份有限公司等597家企业通过认定。根据相关规定，公司将连续3年（2017年度-2019年度）继续享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，并按15%的税率征收企业所得税。

根据财政部、国家税务总局《关于促进残疾人就业税收优惠政策的通知》（财税〔2007〕92号），从2007年7月1日起，公司缴纳企业所得税，公司支付给残疾人的实际工资可在企业所得税前据实扣除，并按支付给残疾人实际工资的100%加计扣除。

根据财政部、国家税务总局《关于扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》（财税〔2017〕43号），自2017年1月1日至2019年12月31日，符合条件的小型微利企业，按当年度应纳税所得额减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。本公司子公司巩义市恒星机械制造有限公司、河南恒星售电有限公司实际享受此项税收优惠政策。

根据《西藏自治区企业所得税政策实施办法》（藏政发〔2014〕51号）规定，“西藏自治区的企业统一执行西部大开发战略中企业所得税15%的税率。”暂免征收我区企业应缴纳的企业所得税中属于地方分享的部分。本公司子公司鼎恒投资控股有限公司享受此项税收优惠政策。

## 五、合并财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，年初指2017年12月31日，期末指2018年6月30日；本期指的是2018年1-6月，上年同期指的是2017年1-6月。

### 1、货币资金

项 目	期末余额	期初余额
库存现金	755,311.02	563,387.48
银行存款	144,120,416.86	121,594,220.22
其他货币资金	375,673,707.91	423,432,404.76
合 计	520,549,435.79	545,590,012.46

注：2018年6月30日使用受到限制的货币资金为人民币375,673,707.91元，其中，承兑保证金343,497,212.00元，履约保证金5,451,534.89元，定期保证金18,724,248.78元，信用证保证金523,537.64元，大额定期存单保证金7,317,174.60元，投标保证金160,000.00元。

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

项 目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	35,980.00	
合 计	35,980.00	

说明：子公司鼎恒投资控股有限公司对新发行的股票宁德时代中签500股，发行价25.14元，6月29日市价71.96元。6月底公允价值变动收益 $(71.96-25.14) \times 500 = 23,410$ 元。

### 3、应收票据

#### （1）应收票据分类

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	346,239,467.71	546,147,269.91
商业承兑汇票	23,627,390.62	42,556,190.64
信用证	0.00	
合 计	369,866,858.33	588,703,460.55

## (2) 期末已质押的应收票据情况

项 目	期末已质押金额
银行承兑汇票	107,042,325.95
合 计	107,042,325.95

## (3) 期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	606,086,479.47	186,068,971.02
商业承兑汇票		1,102,505.04
合 计	606,086,479.47	187,171,476.06

## 4、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

类 别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	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款项	144,454,178.45	14.37	104,833,264.32	72.57	39,620,914.13
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	859,107,743.87	85.45	46,908,577.54	5.46	812,199,166.33
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	1,775,040.00	0.18	1,775,040.00	100.00	0.00
合 计	1,005,336,962.32	100.00	153,516,881.86	15.27	851,820,080.46

(续)



类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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款项	146,512,733.45	16.68	100,126,022.29	68.34	46,386,711.16
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	729,947,645.65	83.12	39,984,536.96	5.48	689,963,108.69
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	1,775,040.00	0.20	1,775,040.00	100.00	0.00
合 计	878,235,419.10	100	141,885,599.25	16.16	736,349,819.85

## ①期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
客户一	9,665,171.52	8,215,395.79	85.00	未按销售时间如期收回
客户二	60,257,199.18	58,850,425.65	97.67	未按销售时间如期收回
客户三	13,789,992.30	11,031,993.84	80.00	未按销售时间如期收回
客户四	6,410,468.91	4,807,851.68	75.00	未按销售时间如期收回
客户五	26,678,026.42	5,335,605.28	20.00	未按销售时间如期收回
客户六	27,653,320.12	16,591,992.08	60.00	未按销售时间如期收回
合 计	144,454,178.45	104,833,264.32	72.57	未按销售时间如期收回

## ②组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	834,004,140.44	41,700,207.02	5.00
1 至 2 年	16,822,839.71	1,682,283.84	10.00
2 至 3 年	5,091,488.89	1,018,297.78	20.00
3 至 4 年	1,158,649.76	579,324.88	50.00

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
4 至 5 年	510,805.23	408,644.18	80.00
5 年以上	1,519,819.84	1,519,819.84	100.00
合计	859,107,743.87	46,908,577.54	5.46

## ③期末单项金额不重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
客户一	1,775,040.00	1,775,040.00	100	未按销售时间如期收回
合计	1,775,040.00	1,775,040.00	100	

## (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 11,631,282.61 元。

## (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 157,904,613.68 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 15.71%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 82,943,826.40 元。

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
客户一	非关联方	60,257,199.18	1-2 年	5.99
客户二	非关联方	27,653,320.12	1-2 年	2.75
客户三	非关联方	26,678,026.42	2-3 年	2.65
客户四	非关联方	22,797,561.24	1 年以内	2.27
客户五	非关联方	20,518,506.72	1 年以内	2.04
合计		157,904,613.68		15.71

## 5、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	188,285,908.27	79.06	224,509,688.11	97.50

1至2年	45,060,229.34	18.92	4,639,574.55	2.01
2至3年	1,045,677.56	0.44	434,547.56	0.19
3年以上	3,752,307.56	1.58	695,446.02	0.30
合计	238,144,122.73	100.00	230,279,256.24	100.00

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为 173,842,276.51 元，占预付账款期末余额合计数的比例为 73.00%。

单位名称	与本公司关系	金额	占预付账款 总额的比例 (%)
商一	非关联方	93,783,756.93	39.38
供应商二	非关联方	29,199,945.51	12.26
供应商三	非关联方	19,405,572.61	8.15
供应商四	非关联方	18,198,866.46	7.64
供应商五	非关联方	13,254,135.00	5.57
合计		173,842,276.51	73.00

## 6、应收利息

## 应收利息分类

项目	期末余额	期初余额
存款利息	1,339,639.73	848,911.03
合计	1,339,639.73	848,911.03

## 7、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	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	46,331,679.52	100.00	3,940,510.77	8.51	42,391,168.75

类 别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	46,331,679.52	100.00	3,940,510.77	8.51	42,391,168.75

(续)

类 别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	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	36,610,816.06	100.00	2,622,841.30	7.16	33,987,974.76
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	36,610,816.06	100.00	2,622,841.30	7.16	33,987,974.76

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	25,545,547.52	1,277,277.38	5.00
1 至 2 年	18,105,399.06	1,810,539.90	10.00
2 至 3 年	2,043,825.01	408,764.99	20.00
3 至 4 年	352,391.00	176,195.50	50.00
4 至 5 年	83,919.63	67,135.70	80.00
5 年以上	200,597.30	200,597.30	100.00
合 计	46,331,679.52	3,940,510.77	8.51

(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 1,317,669.47 元。

## (3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
转让股权款	10,611,000.00	10,611,000.00
备用金	4,009,114.11	2,952,483.77
押金及保证金	26,209,483.37	19,804,178.96
其他	5,502,082.04	3,243,153.33
合计	46,331,679.52	36,610,816.06

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	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
客户一	转让股权款	9,537,000.00	1-2 年	20.58	953,700.00
客户二	保证金	1,898,332.00	1 年以内	4.10	94,916.60
客户三	保证金	1,847,223.00	1 年以内	3.99	92,361.15
客户四	保证金	1,498,872.00	1-2 年	3.24	149,887.20
客户五	转让股权款	1,074,000.00	1-2 年	2.32	107,400.00
合 计	—	15,855,427.00		34.22	1,398,264.95

## 8、存货

## 存货分类

项 目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	299,082,417.17		299,082,417.17
在产品	73,263,581.01		73,263,581.01
库存商品	151,261,407.69	10,874,440.04	140,386,967.65
周转材料	73,525,643.20		73,525,643.20
委托加工物资	0.00		0.00
合 计	597,133,049.07	10,874,440.04	586,258,609.03

(续)

项 目	76	期初余额
-----	----	------

	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	271,555,479.90		271,555,479.90
在产品	55,472,828.02		55,472,828.02
库存商品	117,609,669.75	848,239.90	116,761,429.85
周转材料	67,120,301.86		67,120,301.86
委托加工物资	4,188,810.65		4,188,810.65
合 计	515,947,090.18	848,239.90	515,098,850.28

### 9、其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
理财产品	390,000,000.00	680,000,000.00
留抵增值税税额	141,178,072.51	116,613,489.65
待抵扣进项税额	3,145,825.93	5,053,347.55
待认证进项税额	5,161,460.80	3,065,115.46
应收出口退税	284,185.29	188,749.16
预缴所得税	604,523.00	604,523.00
合 计	540,374,067.53	805,525,224.82

### 10、可供出售金融资产

#### (1) 可供出售金融资产情况

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具						
可供出售权益工具	266,239,990.24	142,357,636.80	123,882,353.44	266,239,990.24	75,924,072.96	190,315,917.28
其中：按公允价值计量的	249,999,990.24	142,357,636.80	107,642,353.44	249,999,990.24	75,924,072.96	174,075,917.28
按成本计量的	16,240,000.00		16,240,000.00	16,240,000.00		16,240,000.00
其他						

合 计	266,239,990.24	142,357,636.80	123,882,353.44	266,239,990.24	75,924,072.96	190,315,917.28
-----	----------------	----------------	----------------	----------------	---------------	----------------

## (2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

可供出售金融资产分类	可供出售 权益工具	可供出售 债务工具	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	249,999,990.24		249,999,990.24
公允价值	107,642,353.44		107,642,353.44
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额			
已计提减值金额	142,357,636.80		142,357,636.80

## (3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额			
	期初	本期增加	本期 减少	期末
巩义浦发村镇银行股份有限公司	6,240,000.00			6,240,000.00
北京嘉富诚资产管理股份有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00
合 计	16,240,000.00			16,240,000.00

(续)

被投资单位	减值准备				在被投资单位持 股比例 (%)	本期现金红利
	期初	本期 增加	本期 减少	年末		
巩义浦发村镇银行股份有限公司					4.00	
北京嘉富诚资产管理股份有限公司					2.90	
合 计						

## 11、长期应收款

项 目	期末余额			期初余额			折 现 率 区 间
	账面余额	减值 准备	账面价值	账面余额	减值准 备	账面价值	
分期收款转让股权	938,341.08		938,341.08	4,754,001.38		4,754,001.38	每年折

项 目	期末余额			期初余额			折 现 率 区 间
	账面余额	减值 准备	账面价值	账面余额	减值准 备	账面价值	
							现率 5.01%
其中：未实现融资收 益	-23,679.87		-23,679.87	-157,865.82		-157,865.82	
合 计	938,341.08		938,341.08	4,754,001.38		4,754,001.38	

## 12、长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动				
		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
青岛盛合恒星轮 胎科技有限公司	14,279,555.97			-160,945.91		
合 计	14,279,555.97			-160,945.91		

(续)

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备期末余 额
	宣告发放现金股 利或利润	计提减值准备	其他		
青岛盛合恒星轮胎科 技有限公司				14,118,610.06	
合 计				14,118,610.06	

## 13、固定资产

(1) 固定资产情况

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子及其他设备	合 计
一、账面原值					
1、期初余额	436,591,227.66	1,844,530,935.83	32,403,502.70	23,658,724.53	2,337,184,390.72



项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子及其他设备	合 计
2、本期增加金额	21,338,526.96	55,801,901.72	441,880.32	481,111.82	78,063,420.82
(1) 购置	0.00	7,852,155.52	441,880.32	481,111.82	8,775,147.66
(2) 在建工程转入	21,338,526.96	47,949,746.20			69,288,273.16
(3) 企业合并增加					
3、本期减少金额		56,154,367.54	60,690.00	432,865.00	56,647,922.54
(1) 处置或报废		495,831.67	60,690.00	432,865.00	989,386.67
(2) 转入固定资产		55,658,535.87			55,658,535.87
4、期末余额	457,929,754.62	1,844,178,470.01	32,784,693.02	23,706,971.35	2,358,599,889.00
二、累计折旧					
1、期初余额	88,024,094.00	641,716,967.85	23,768,609.81	16,384,247.17	769,893,918.83
2、本期增加金额	7,075,930.65	70,826,721.23	1,231,298.36	539,710.22	79,673,660.46
(1) 计提	7,075,930.65	70,826,721.23	1,231,298.36	539,710.22	79,673,660.46
(2) 企业合并增加					
3、本期减少金额		19,983,861.41	1,683,091.79	411,221.75	22,078,174.95
(1) 处置或报废		19,983,861.41	1,683,091.79	411,221.75	22,078,174.95
(2) 企业合并减少					
4、期末余额	95,100,024.65	692,559,827.67	23,316,816.38	16,512,735.64	827,489,404.34
三、减值准备					
1、期初余额	557,144.35	4,365,243.14			4,922,387.49
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	557,144.35	4,365,243.14			4,922,387.49
四、账面价值					
1、期末账面价值	362,272,585.62	1,147,253,399.20	9,467,876.64	7,194,235.71	1,526,188,097.17
2、期初账面价值	348,009,989.31	1,198,448,724.84	8,634,892.89	7,274,477.36	1,562,368,084.40

## (2) 未办妥产权证书的固定资产情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书的原因
东电镀车间	18,942,489.90	相关手续正在办理
五里堡铸锭、切片车间	17,601,184.57	相关手续正在办理
钢帘线车间	39,859,865.75	相关手续正在办理

## 14、在建工程

## (1) 在建工程情况

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
600万 km 超精细金刚线项目	213,659,911.13		213,659,911.13	151,897,226.92		151,897,226.92
高端智能化钢帘线制造项目	102,798,210.91		102,798,210.91			-
年产 5000 万片多晶硅片项目	29,753,911.42		29,753,911.42	25,531,716.40		25,531,716.40
钢帘线、超精细钢丝产品搬迁技改项目	112,116,314.62		112,116,314.62	114,940,932.61		114,940,932.61
年产 10000 吨多晶硅项目	690,809,471.42		690,809,471.42	647,103,223.85		647,103,223.85
其他零星工程	15,286,778.64		15,286,778.64	11,669,335.65		11,669,335.65
合计	1,164,424,598.14		1,164,424,598.14	951,142,435.43		951,142,435.43

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

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
600 万 km 超精细金刚线项目	542,313,200.00	151,897,226.92	83,101,211.17	21,338,526.96		213,659,911.13
高端智能化钢帘线制造项目	255,042,000.00		102,798,210.91			102,798,210.91
年产 5000 万片多晶硅片项目	210,000,000.00	25,531,716.40	29,503,695.53	25,281,500.51		29,753,911.42
钢帘线、超精细钢丝产品	213,154,000.00	114,940,932.61	19,843,627.70	22,668,245.69		112,116,314.62

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
搬迁技改项目						
年产 10000 吨多晶硅项目	1,987,920,000.00	647,103,223.85	43,901,119.36	194,871.79		690,809,471.42
合计	3,208,429,200.00	939,473,099.78	279,147,864.67	69,483,144.95		1,149,137,819.50

(续)

工程名称	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
600 万 km 超精细 金刚线项目	69.72%	69.72%				募集资金
高端智能化钢帘线 制造项目	40.31%	40.31%				募集资金、自有资金
年产 5000 万片多 晶硅片项目	101.58%	101.58%	9,540,274.47	445,155.13	5.06%	自有资金
钢帘线、超精细钢 丝产品搬迁技改项 目	93.14%	93.14%	8,288,972.04	2,968,270.98	5.06%	自有资金
年产 10000 吨多晶 硅项目	50.96%	50.96%				自有资金
合计			17,829,246.51	3,413,426.11		

## 15、无形资产

无形资产情况

项 目	土地使用权	专利权	其他	合 计
一、账面原值				
1、期初余额	222,641,617.26	200,000.00	221,863.23	223,063,480.49
2、本期增加金额			338,211.59	338,211.59
(1) 购置			338,211.59	338,211.59
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
3、本期减少金额				
(1) 处置				

项 目	土地使用权	专利权	其他	合 计
4、期末余额	222,641,617.26	200,000.00	560,074.82	223,401,692.08
二、累计摊销				
1、期初余额	19,020,025.57	200,000.00	73,954.44	19,293,980.01
2、本期增加金额	2,276,981.18		74,556.29	2,351,537.47
(1) 计提	2,276,981.18		74,556.29	2,351,537.47
(2) 企业合并增加				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
4、期末余额	21,297,006.75	200,000.00	148,510.73	21,645,517.48
三、减值准备				
1、期初余额				
2、本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
4、期末余额				
四、账面价值				
1、期末账面价值	201,344,610.51		411,564.09	201,756,174.60
2、期初账面价值	203,621,591.69		147,908.79	203,769,500.48

## 16、商誉

商誉账面原值

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
巩义市恒星金属制品有限公司	979,530.93			979,530.93
合 计	979,530.93			979,530.93

商誉的说明：

(1) 商誉系公司于 2008 年 6 月收购子公司巩义市恒星金属制品有限公司 10% 股权时，收购成本大于所享有

的可辨认净资产公允价值份额的差额。

(2) 截至 2018 年 6 月 30 日，公司商誉无账面价值高于可收回金额的情况。

### 17、长期待摊费用

项目	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
车间改造	3,899,244.55		1,986,444.90	1,912,799.65
装饰费	5,681,470.14	605,454.49	1,352,471.63	4,934,453.00
合计	9,580,714.69	605,454.49	3,338,916.53	6,847,252.65

### 18、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 经抵销的递延所得税资产明细

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	173,586,901.65	27,568,511.07	151,295,953.68	22,880,248.25
可抵扣亏损	5,716,625.46	857,493.83	5,019,500.00	752,925.00
股权激励	16,709,114.74	2,506,367.21	15,938,278.94	2,390,741.84
未实现融资损益	23,679.87	3,551.98	157,865.82	23,679.87
递延收益	7,782,145.03	1,167,321.75	8,231,781.74	1,234,767.26
可供出售权益工具				
非同一控制下企业合并	84,127,849.48	21,031,962.37	84,127,849.48	21,031,962.37
合计	287,946,316.23	53,135,208.21	264,771,229.66	48,314,324.59

(2) 未经抵销的递延所得税负债明细

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
非同一控制下企业合并	15,839,314.92	3,959,828.73	17,629,950.32	4,407,487.58
合计	15,839,314.92	3,959,828.73	17,629,950.32	4,407,487.58

### 19、其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付土地款	3,900,000.00	3,900,000.00

项 目	期末余额	期初余额
合 计	3,900,000.00	3,900,000.00

**20、短期借款**

## 短期借款分类

项 目	期末余额	期初余额
质押借款	103,048,000.00	42,345,000.00
抵押借款	55,000,000.00	
保证借款	1,114,573,354.00	948,046,240.00
信用借款	68,000,000.00	88,000,000.00
合 计	1,340,621,354.00	1,078,391,240.00

质押借款的抵押资产类别以及金额，参见附注六、51 及附注十三、2。

**21、应付票据**

种 类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	486,260,138.06	566,792,933.15
商业承兑汇票	4,650,000.00	4,070,000.00
信用证	26,665,666.20	1,760,198.88
合 计	517,575,804.26	572,623,132.03

**22、应付账款**

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内	337,878,644.43	444,923,993.08
1-2 年	10,990,543.38	8,395,062.98
2-3 年	978,420.16	869,545.22
3 年以上	54,018,000.29	47,155,741.59
合 计	403,865,608.26	501,344,342.87

账龄超过 1 年的重要应付账款列示如下：

项 目	应付金额	未偿还原因
供应商一	7,989,355.54	尚未结算
供应商二	7,170,899.75	尚未结算
供应商三	3,642,869.32	尚未结算

供应商四	3,404,904.00	尚未结算
供应商五	1,508,340.04	尚未结算

### 23、预收款项

项 目	期末余额	期初余额
预收款项	18,045,852.89	31,838,714.79

于 2018 年 6 月 30 日，账龄超过 1 年的重要预收款项列示如下：

项 目	期末余额	未偿还原因
客户一	2,198,707.50	尚未发货

### 24、应付职工薪酬

#### (1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	15,918,469.81	93,524,013.32	94,343,382.94	15,099,100.19
二、离职后福利-设定提存计划		4,506,665.61	4,506,665.61	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合 计	15,918,469.81	98,030,678.93	98,850,048.55	15,099,100.19

#### (2) 短期薪酬列示

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	15,918,469.81	87,754,806.51	88,574,176.13	15,099,100.19
2、职工福利费		3,649,308.2	3,649,308.20	
3、社会保险费		1,290,968.82	1,290,968.82	
其中：医疗保险费		711,719.09	711,719.09	
工伤保险费		446,402.70	446,402.70	
生育保险费		11,324.02	11,324.02	
4、住房公积金		117,580.00	117,580.00	
5、工会经费和职工教育经费		711,349.79	711,349.79	
6、短期带薪缺勤				

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
7、短期利润分享计划				
合 计	15,918,469.81	93,524,013.32	94,343,382.94	15,099,100.19

## (3) 设定提存计划列示

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		4,326,366.73	4,326,366.73	
2、失业保险费		180,298.88	180,298.88	
3、企业年金缴费				
合 计		4,506,665.61	4,506,665.61	

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按公司所在地向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

## 25、应交税费

项 目	期末余额	期初余额
增值税	4,445,255.11	1,877,131.41
企业所得税	4,487,995.69	18,412,913.50
城市维护建设税	236,364.61	86,853.08
教育费附加	135,435.14	52,111.85
地方教育费附加	90,290.10	34,741.24
个人所得税	4,960,013.32	1,135,148.01
房产税	1,087,693.99	750,846.67
土地使用税	2,227,321.21	2,227,321.23
印花税	302,354.31	556,225.89
合 计	17,972,723.48	25,133,292.88

## 26、应付利息

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	529,850.94	743,074.44
短期借款应付利息	1,490,628.26	1,720,275.74



项 目	期末余额	期初余额
合 计	2,020,479.20	2,463,350.18

**27、应付股利**

项 目	期末余额	期初余额
焦建章		6,235,000.00
其他		6,996,431.25
合 计		13,231,431.25

**28、其他应付款**

## (1) 按款项性质列示其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
限制性股票回购义务	7,734,932.23	7,734,932.23
资金拆借	240,975,899.27	539,130,677.56
业务往来款	1,295,059.36	2,642,217.65
押金及保证金	6,910,538.73	7,984,699.64
出口运保费	376,850.42	867,044.05
回购少数股东股权款	50,370,726.72	
其他	1,190,530.48	1,052,953.92
合 计	308,854,537.21	559,412,525.05

## (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

项 目	其他应付金额	未偿还原因
债权人一	233,215,899.27	未偿还
限制性股票回购义务	7,734,932.23	限制性股票未解锁完毕

**29、一年内到期的非流动负债**

项 目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款（附注六、29）	119,000,000.00	88,000,000.00
一年内到期的长期应付款	24,521,624.51	28,537,413.42
合 计	143,521,624.51	116,537,413.42

**30、长期借款**

项 目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	334,000,000.00	281,178,000.00
保证借款	70,500,000.00	182,822,000.00
信用借款		
减：一年内到期的长期借款（附注五、29）	119,000,000.00	88,000,000.00
合 计	285,500,000.00	376,000,000.00

**31、长期应付款**

项 目	期末余额	期初余额
股权转让款	49,694,119.18	49,694,119.18
减：一年内到期的长期应付款	24,521,624.51	28,537,413.42
合 计	25,172,494.67	21,156,705.76

注：公司收购扬州尚德太阳能电力有限公司持有河南恒星新材料有限公司股权所需支付的款项。

**32、专项应付款**

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资金补助	20,000,000.00			20,000,000.00
合 计	20,000,000.00			20,000,000.00

注：公司收到的财政补助“土地三通一平”资金 2,000.00 万元，该资金所对应的建设项目尚未完工。

**33、递延收益**

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
政府补助	8,231,781.74	1,600,000.00	2,049,636.71	7,782,145.03
合 计	8,231,781.74	1,600,000.00	2,049,636.71	7,782,145.03

其中，涉及政府补助的项目：

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入其他收益	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
挖潜改造资金	35,131.29		35,131.29		0.00	与资产相关
工业奖专项奖金	724,026.89		52,339.26		671,687.63	与资产相关
先进制造业专项引导资金	1,288,043.56		57,246.16		1,230,797.40	与资产相关

2017 年工业转型升级资金	5,800,000.00		300,000.00		5,500,000.00	与资产相关
企业研发财政补助		1,600,000.00	1,600,000.00		0.00	与资产相关
其他	384,580.00		4,920.00		379,660.00	与资产相关
合计	8,231,781.74	1,600,000.00	2,049,636.71		7,782,145.03	

**34、股本**

项目	期初余额	本期增减变动(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,256,564,426.00				-66,023.00		1,256,498,403.00

**35、资本公积**

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	1,027,831,453.22		64,455.87	1,027,766,997.35
其他资本公积	20,418,832.51	3,270,743.67		23,689,576.18
合计	1,048,250,285.73	3,270,743.67	64,455.87	1,051,456,573.53

**36、库存股**

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票	7,734,932.23			7,734,932.23
合计	7,734,932.23			7,734,932.23

**37、专项储备**

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	1,106,542.74	242,804.03	184,720.43	1,164,626.34
合计	1,106,542.74	242,804.03	184,720.43	1,164,626.34

**38、盈余公积**

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	96,090,635.83			96,090,635.83
合计	96,090,635.83			96,090,635.83

**39、未分配利润**

项 目	本 期	上 年
调整前上年末未分配利润	420,831,582.47	428,373,749.29
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	420,831,582.47	428,373,749.29
加：本期归属于母公司股东的净利润	-39,376,923.83	56,591,297.91
减：提取法定盈余公积		1,308,428.42
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		62,825,036.31
转作股本的普通股股利		
年末未分配利润	381,454,658.64	420,831,582.47

#### 40、营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,431,720,893.14	1,230,735,938.54	1,359,376,151.02	1,139,851,755.46
其他业务	20,213,090.07	6,550,208.06	5,573,972.61	1,820,081.23
合 计	1,451,933,983.21	1,237,286,146.60	1,364,950,123.63	1,141,671,836.69

#### 41、税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,211,197.37	1,199,200.72
教育费附加	724,716.19	719,520.47
地方教育费附加	486,481.15	479,680.23
房产税	1,838,540.82	1,285,028.43
土地使用税	4,454,642.46	325,672.11
印花税	789,279.57	1,113,405.33
车船使用税	32,340.00	37,920.00
水资源税	47,196.00	
环保税	361,729.35	

项 目	本期发生额	上期发生额
合 计	9,946,122.91	5,160,427.29

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注四、税项。

#### 42、销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
运输费	37,764,037.19	38,062,806.93
职工薪酬	5,245,726.05	4,863,221.73
业务招待费	4,835,377.65	4,048,555.58
出口费用	1,341,346.35	2,263,532.76
差旅费	2,025,614.02	1,080,115.02
装卸费	518,860.14	135,940.17
办公费	1,444,340.96	1,190,655.57
其他费用	1,727,978.13	1,936,585.53
合 计	54,903,280.49	53,581,413.29

#### 43、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
研发经费	44,890,798.09	39,799,793.74
职工薪酬	15,682,613.60	11,980,451.58
折旧费	5,472,085.42	4,810,464.61
招待费	2,907,996.19	2,406,655.95
交通差旅费	1,107,784.68	967,161.35
其他费用	14,324,748.68	14,660,649.12
合 计	84,386,026.66	74,625,176.35

#### 44、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	36,475,407.37	27,286,410.53
减：利息收入	4,035,441.83	1,579,199.83
汇兑损益	-856,735.37	-76,471.44

项 目	本期发生额	上期发生额
其他	1,583,407.83	1,012,550.03
合 计	33,166,638.00	26,643,289.29

**45、资产减值损失**

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	12,948,952.08	8,972,631.97
存货跌价损失	10,026,200.14	
可供出售金融资产减值损失	66,433,563.84	-
合 计	89,408,716.06	8,972,631.97

**46、公允价值变动收益**

项 目	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且变动计入当期损益的金融资产	23,410.00	
合 计	23,410.00	

**47、投资收益**

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	-160,945.91	-259,320.02
处置长期股权投资产生的投资收益		-124,194.27
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	2,747,252.64	2,257,703.40
处置可供出售金融资产取得的投资收益	5,738,633.15	15,695,081.58
非同一控制下企业合并形成的投资收益		-3,389,014.29
合 计	8,324,939.88	14,180,256.40

**48、资产处置收益**

项 目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益
固定资产处置收益	-42,803.57	-150,097.84	-42,803.57
合 计	-42,803.57	-150,097.84	-42,803.57

**49、其他收益**

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产/收益相关	计入当期非经常性损益
-----	-------	-------	----------	------------

福利企业增值税退税	7,522,250.49	7,790,616.71	与收益相关	
挖潜改造资金	35,131.29	155,392.62	与资产相关	35,131.29
工业奖专项奖金	52,339.26	52,339.26	与资产相关	52,339.26
先进制造业专项引导资金	57,246.16	48,913.02	与资产相关	57,246.16
工业转型升级资金	300,000.00		与资产相关	300,000.00
企业研发财政补助	1,600,000.00		与资产相关	1,600,000.00
其他	4,920.00	4,920.00	与资产相关	4,920.00
合 计	9,571,887.20	8,052,181.61		2,049,636.71

#### 50、营业外收入

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
债务重组利得	2,356,071.16		2,356,071.16
非同一控制下企业合并利得		17,491,230.18	
政府补助（详见下表：政府补助明细表）		732,800.00	
其他收入	103,472.51	340,948.89	103,472.51
合 计	2,459,543.67	18,564,979.07	2,459,543.67

其中，计入当期损益的政府补助：

补助项目	本期发生数	上期发生数	与资产相关/与收益相关
2016 年度上市及挂牌工作先进单位奖励		500,000.00	
2016 年度先进单位奖励		200,000.00	
巩义市财政局国际化经营能力项目补助资金		32,800.00	
合 计		732,800.00	

#### 51、营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠支出	770,000.00		770,000.00
赔偿金、违约金及付款支出	4,010,291.95		4,010,291.95
其他支出	9,914.61	181,039.68	9,914.61

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
合 计	4,790,206.56	181,039.68	4,790,206.56

**52、所得税费用**

## (1) 所得税费用表

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	6,775,072.56	11,548,931.00
递延所得税费用	-6,105,568.50	-80,151.71
合 计	669,504.06	11,468,779.29

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期发生额
利润总额	-41,616,176.89
按法定/适用税率计算的所得税费用	-6,242,426.53
子公司适用不同税率的影响	-8,668,341.52
调整以前期间所得税的影响	-706,058.14
非应税收入的影响	-1,547,608.13
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	803,217.91
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	19,570,702.28
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	-
税法规定的额外可扣除费用	-2,539,981.81
其他	-
所得税费用	669,504.06

**53、现金流量表项目**

## (1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
其他收入	7,126,521.67	3,147,744.89
收到的政府补贴及其他补助	1,693,600.98	732,800.00



项 目	本期发生额	上期发生额
合 计	8,820,122.65	3,880,544.89

## (2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
运输费	37,764,037.19	38,062,806.93
研发费用	29,497,480.50	31,790,593.55
业务招待费	8,291,092.49	6,455,211.53
办公费	2,598,064.82	2,438,183.97
差旅费	3,133,398.70	2,047,276.37
汽车费用	1,642,917.32	1,133,045.20
评审费	1,795,820.28	1,973,404.39
保险费	63,528.48	955,164.24
投标保证金	4,601,131.77	8,084,451.39
其他	21,155,054.99	38,925,307.06
合 计	110,542,526.54	131,865,444.63

## (3) 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
理财赎回	290,000,000.00	
合 计	290,000,000.00	

## (4) 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
用于质押贷款的定期存单到期收回		70,000,000.00
其他货币资金中保证金的减少	47,628,217.98	
合 计	47,628,217.98	70,000,000.00

## (5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
其他货币资金中保证金的增加		88,561,809.06
合 计		88,561,809.06

**54、现金流量表补充资料**

## (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-42,285,680.95	83,292,849.02
加：资产减值准备	89,408,716.06	8,972,631.97
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	79,673,660.46	53,194,553.85
无形资产摊销	2,351,537.47	1,693,750.17
长期待摊费用摊销	3,338,916.53	2,655,680.05
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）	-42,803.57	150,049.22
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	0.00	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-23,410.00	
财务费用（收益以“-”号填列）	33,166,638.00	26,643,289.29
投资损失（收益以“-”号填列）	-8,324,939.88	-14,180,256.40
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-5,268,492.47	-34,192,310.34
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		5,097,369.47
存货的减少（增加以“-”号填列）	-81,185,958.92	-53,339,152.35
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-43,084,176.92	-160,140,994.25
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-95,413,001.71	313,511,784.65
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-67,688,995.90	233,359,244.35
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	144,875,727.88	284,541,902.57

补充资料	本期金额	上期金额
减：现金的期初余额	122,157,607.70	139,924,072.21
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	22,718,120.18	144,617,830.36

## (2) 现金及现金等价物的构成

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	144,875,727.88	122,157,607.70
其中：库存现金	755,311.02	563,387.48
可随时用于支付的银行存款	144,120,416.86	121,594,220.22
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、年末现金及现金等价物余额	144,875,727.88	122,157,607.70

## 55、所有权或使用权受限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	375,673,707.91	保证金
应收票据	107,042,325.95	质押
固定资产	514,875,278.58	抵押
无形资产	115,088,864.09	抵押
合 计	1,112,680,176.53	

## 56、外币货币性项目

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	824,969.79	6.6166	5,458,495.11

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
欧元	13,535.43	7.6515	103,566.35
加拿大元	0.06	4.9947	0.30
应收账款			
其中：美元	2,334,089.92	6.6166	15,443,739.37
欧元	473,652.43	7.6515	3,624,151.57
预收账款			
其中：美元	12,692.00	6.6166	83,977.89
应付账款			
其中：美元	230,000.00	6.6166	1,521,818.00
其他应付款			
其中：美元	26,967.63	6.6166	178,433.98
信用证			
其中：美元	230,000.00	6.6166	1,521,818.00
欧元	18,800.00	7.6515	143,848.20

## 六、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

本期未发生非同一控制下企业合并。

### 2、同一控制下企业合并

本期未发生同一控制下企业合并。

### 3、反向购买

本期未发生反向购买。

### 4、处置子公司

本期未发生处置子公司。

### 5、其他原因的合并范围变动

本期新设成立了香港龙威实业有限公司，注册资本 500 万美元，公司持股 100%；新设成立了巩义市恒星光伏有限公司，注册资本人民币 100 万元，公司持股 100%。截至 2018 年 6 月 30 日，尚未对上述两个公司进行实际出资。

## 七、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	
巩义市恒星金属制品有限公司	巩义	巩义	制造、销售镀锌钢丝、钢绞线	100.00		投资设立
巩义市恒星机械制造有限公司	巩义	巩义	制造机械设备、设备配件	100.00		投资设立
河南恒星钢缆股份有限公司	巩义	巩义	制造、销售预应力钢绞线	90.00	10.00	投资设立
河南省博宇新能源有限公司	巩义	巩义	研发、制造和销售太阳能单晶硅等产品	100.00		投资设立
河南恒星贸易有限公司	巩义	巩义	批发零售：钢材、金属制品等	100.00		投资设立
鼎恒投资控股有限公司	郑州	拉萨	投资管理、投资咨询	100.00		投资设立
河南恒星煤矿机械有限公司	巩义	巩义	生产维修液压支架		65.00	投资设立
河南恒星售电有限公司	巩义	巩义	售电服务	100.00		投资设立
河南恒星新材料有限公司	偃师	偃师	生产、销售多晶硅、单晶硅等	60.75		投资设立
河南恒星万博贸易有限公司	巩义	巩义	销售预应力钢绞线		100.00	投资设立
香港龙威实业有限公司	香港	香港	进出口贸易、网络信息、财务	100.00		投资设立
巩义市恒星光伏有限公司	巩义	巩义	太阳能光伏发电的技术开发；太阳能光伏工程的设计；太阳能光伏电站建设、运营、维护。	100.00		投资设立

## (2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东的持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东分派的股利	期末少数股东权益余额
河南恒星新材料有限公司	39.25	-6,866,745.35	无	358,465,920.65

子公司名称	少数股东的持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东分派的股利	期末少数股东权益余额

## (3) 重要的非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
河南恒星新材料有限公司	207,285,709.19	1,032,676,642.58	1,239,962,351.77	326,673,381.96		326,673,381.96

(续)

子公司名称	期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
河南恒星新材料有限公司	270,130,538.11	1,007,644,154.42	1,277,774,692.53	726,467,815.74		726,467,815.74

(续)

子公司名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
河南恒星新材料有限公司	80,640,587.31	-15,757,961.73	-15,757,961.73	-33,885,990.93

(续)

子公司名称	上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
河南恒星新材料有限公司	-	-115,209.54	-115,209.54	-7,738,264.27

## 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

无。

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

## (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
青岛盛合恒星轮胎科技有限公司	青岛市	青岛市	销售轮胎、金属制品		46.67	权益法

## (2) 重要联营企业的主要财务信息

项 目	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	青岛盛合		青岛盛合	
流动资产	49,277,871.21		43,326,191.49	
非流动资产	12,181,948.35		12,032,008.02	
资产合计	61,459,819.56		55,358,199.51	
流动负债	31,848,188.24		24,758,294.00	
非流动负债				
负债合计	31,848,188.24		24,758,294.00	
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	29,611,631.32		30,599,905.51	
按持股比例计算的净资产份额	13,819,748.34		14,280,975.90	
调整事项				
—商誉				
—内部交易未实现利润				
—其他				
对联营企业权益投资的账面价值	13,819,748.34		14,280,975.90	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	81,707,479.31		60,912,518.12	
净利润	-345,377.62		50,555.06	
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额				

本期收到的来自联营企业的股利				
----------------	--	--	--	--

## 八、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括股权投资、借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

### 1、市场风险

#### (1) 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元、欧元有关，本公司除进出口业务外的其他主要业务活动以人民币计价结算。

#### (2) 利率风险—现金流量变动风险

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款(详见本附注五、20及30)有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率。

利率风险敏感性分析：

利率风险敏感性分析基于下述假设：

- 市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；
- 对于以公允价值计量的固定利率金融工具，市场利率变化仅仅影响其利息收入或费用；
- 对于指定为套期工具的衍生金融工具，市场利率变化影响其公允价值，并且所有利率套期预计都是高度有效的；
- 以资产负债表日市场利率采用现金流量折现法计算衍生金融工具及其他金融资产和负债的公允价值变化。

在上述假设的基础上，在其他变量不变的情况下，利率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的税前影响如下：

项目	利率变动	本期数		上期数	
		对利润的影响	对股东权益的影响	对利润的影响	对股东权益的影响
长、短期借款	增加 0.5%	-4,362,803.39	-4,362,803.39	-4,726,225.40	-4,726,225.40
长、短期借款	减少 0.5%	4,362,803.39	4,362,803.39	4,726,225.40	4,726,225.40

### 2、信用风险

本集团仅与经认可的、信誉良好的非关联方进行交易。按照本集团的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本集团对应收账款余额进行持续监控，以确保本集团不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本集团信用控制部门特别批准，否则本集团不提供信用交易条



件。

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

由于本集团仅与经认可的且信誉良好的非关联方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户、地理区域进行管，本集团对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本集团已发生单项减值的应收账款的分析，详见六、3。

本集团的其他应收款主要系备用金、保证金及应收返还款等，公司对此等款项与相关经济业务一并管理并持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

### 3、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

## 九、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产年末公允价值

项 目	年末公允价值			合计
	第一层次公允价值 计量	第二层次公允 价值计量	第三层次公允 价值计量	
持续的公允价值计量	107,642,353.44			107,642,353.44
其中：可供出售金融资产	107,642,353.44			107,642,353.44
其中：权益工具投资	107,642,353.44			107,642,353.44

### 2、持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

本公司持续第一层次公允价值计量的可供出售金融资产市价依据证监会“关于证券投资基金执行《企业会计准则》估值业务及份额净值计价有关事项的通知”（证监会计字【2007】21号）之“附件：非公开发行有明确锁定期股票的公允价值的确定方法”中所述方法确定。

## 十、关联方及关联交易

### 1、本公司的控股股东情况

控股股东名称	控股股东对本公司的持股比例（%）	控股股东对本公司的表决权比例（%）
谢保军	21.16	21.16

注：本公司的最终控制方是谢保军。

### 2、本公司的子公司情况

详见附注七、1、在子公司中的权益。

### 3、本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营和联营企业详见附注七、3、在合营安排或联营企业中的权益。

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
谢保军	本公司控股股东
焦耀中	本公司股东
焦会芬	本公司股东
朱秋芹	本公司股东焦耀中之妻
赵文娟	公司副董事长、副总经理
孙国顺	公司董事、副总经理
徐会景	公司董事
张云红	公司董事、财务总监
谢晓博	公司董事长
谢保万	公司副董事长、总经理
白忠祥	公司独立董事
郭志宏	公司独立董事
赵志英	公司独立董事
谢海欣	公司监事会主席
谢建红	公司监事
白彭尊	公司监事
谢保建	公司副总经理
李 明	公司董事会秘书、副总经理
谢进宝	公司副总经理
巩义市锐驰运输有限公司	公司总经理谢保万之子参与该公司经营
河南恒星实业有限公司	公司控股股东为该公司的法人

## 5、本集团与关联方的主要交易

### (1) 关联方商品和劳务交易

自关联方购买商品和接受劳务

	交易价格	交易内容	本期	上年同期
巩义市锐驰运输有限公司	市场价	货物运输	7,590,650.88	335,340.54

向关联方销售商品和提供劳务

	交易价格	交易内容	本期	上年同期
青岛盛合恒星科技轮胎 科技有限公司	双方约定的价格	销售钢帘线	23,916,351.10	2,983,952.78

## 6、关联方交易情况

### (1) 关联担保情况

#### 接受关联方担保

担保方	担保方式	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
谢保军、焦耀中、焦会芬、谢晓博、王冰冰、巩义市恒星金属制品有限公司	保证	15,500,000.00	2016年10月20日	履行期限届满日起两年	否
谢保军、焦耀中、焦会芬、谢晓博、王冰冰、巩义市恒星金属制品有限公司	保证	25,000,000.00	2016年7月04日	履行期限届满日起两年	否
谢保军、焦耀中、焦会芬、谢晓博、王冰冰、巩义市恒星金属制品有限公司	保证	5,000,000.00	2016年7月5日	履行期限届满日起两年	否
谢保军、焦耀中、焦会芬、谢晓博、王冰冰、巩义市恒星金属制品有限公司	保证	25,000,000.00	2016年7月1日	履行期限届满日起两年	否
谢保军、焦耀中、焦会芬、谢晓博、王冰冰、巩义市恒星金属制品有限公司	保证	20,000,000.00	2016年7月1日	履行期限届满日起两年	否
谢保军、焦耀中、焦会芬、谢晓博、王冰冰、巩义市恒星金属制品有限公司	保证	30,000,000.00	2017年12月08日	履行期限届满日起两年	否
谢保军、焦会芬、谢晓博、王冰冰、巩义市恒星金属制品有限公司	保证	34,000,000.00	2018年04月11日	履行期限届满日起两年	否
谢保军	保证	55,000,000.00	2018年04月03日	履行期限届满日起两年	否
谢保军	保证	100,000,000.00	2018年03月16日	履行期限届满日起两年	否

担保方	担保方式	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
谢保军	保证	50,000,000.00	2018年03月12日	履行期限届满日起两年	否
谢保军	保证	30,000,000.00	2018年06月28日	履行期限届满日起两年	否
谢保军	保证	50,000,000.00	2018年06月15日	履行期限届满日起两年	否
谢保军、巩义市恒星金属制品有限公司	保证	20,000,000.00	2017年07月28日	履行期限届满日起两年	否
谢保军、巩义市恒星金属制品有限公司	保证	50,000,000.00	2018年06月26日	履行期限届满日起两年	否
谢保军、巩义市恒星金属制品有限公司	保证	20,000,000.00	2017年12月12日	履行期限届满日起两年	否
谢保军、巩义市恒星金属制品有限公司	保证	20,000,000.00	2018年06月19日	履行期限届满日起两年	否
谢保军、巩义市恒星金属制品有限公司	保证	50,000,000.00	2018年05月29日	履行期限届满日起两年	否
谢晓博、巩义市恒星金属制品有限公司	保证	20,000,000.00	2018年5月04日	履行期限届满日起两年	否
谢保军、焦会芬、谢晓博、王冰冰、巩义市恒星金属制品有限公司	保证	60,000,000.00	2017年12月12日	履行期限届满日起两年	否
谢保军、谢晓博	保证	20,000,000.00	2017年12月13日	履行期限届满日起两年	否
谢保军、焦会芬	保证	50,000,000.00	2017年11月06日	履行期限届满日起两年	否
谢保军、焦会芬	保证	50,000,000.00	2018年03月06日	履行期限届满日起两年	否
谢保军、焦会芬	保证	32,000,000.00	2018年05月15日	履行期限届满日起两年	否
谢保军、巩义市恒星金属制品有限公司	保证	10,560,000.00	2018年05月09日	履行期限届满日起两年	否
谢保军、巩义市恒星金属制品有限公司	保证	18,000,000.00	2018年06月22日	履行期限届满日起两年	否
谢保军、谢晓博	保证	8,125,000.00	2018年06月27日	履行期限届满日起两年	否

担保方	担保方式	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
谢保军、巩义市恒星金属制品有限公司	保证	25,000,000.00	2018年04月24日	履行期限届满日起两年	否
谢保军、焦会芬、巩义市恒星金属制品有限公司	保证	100,915.77	2017年11月09日	履行期限届满日起两年	否
谢保军、焦会芬、巩义市恒星金属制品有限公司	保证	1,171,227.00	2018年04月04日	履行期限届满日起两年	否
公司、谢保军、焦会芬	保证	14,000,000.00	2018年05月15日	履行期限届满日起两年	否
公司、谢保军	保证	47,573,354.00	2018年06月28日	履行期限届满日起两年	否
公司、谢保军、焦会芬	保证	35,000,000.00	2017年08月31日	履行期限届满日起两年	否
公司、谢保军、	保证	50,000,000.00	2018年03月30日	履行期限届满日起两年	否
公司、谢晓博	保证	20,000,000.00	2018年05月04日	履行期限届满日起两年	否
公司、谢保军、	保证	20,000,000.00	2017年08月09日	履行期限届满日起两年	否
公司、谢保军、焦会芬	保证	9,000,000.00	2017年08月31日	履行期限届满日起两年	否
公司、谢保军、焦会芬	保证	20,000,000.00	2017年11月30日	履行期限届满日起两年	否
公司、谢保军、焦会芬	保证	50,000,000.00	2018年03月22日	履行期限届满日起两年	否
公司、谢保军、焦会芬	保证	40,000,000.00	2018年02月02日	履行期限届满日起两年	否
公司、谢保军、焦会芬	保证	9,000,000.00	2018年05月09日	履行期限届满日起两年	否
公司、谢保军、焦会芬	保证	15,000,000.00	2018年04月26日	履行期限届满日起两年	否
公司、谢保军、焦会芬	保证	480,524.28	2017年01月20日	履行期限届满日起两年	否
公司、谢保军、焦会芬	保证	187,296.15	2017年04月20日	履行期限届满日起两年	否
公司、谢保军	保证	9,143.05	2018年05月03日	履行期限届满日起两年	否

担保方	担保方式	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
公司、谢保军	保证	20,000.00	2018年04月03日	履行期限届满日起两年	否
公司	保证	15,300,000.00	2018年03月14日	履行期限届满日起两年	否
公司、谢保军、焦会芬	保证	28,000,000.00	2018年01月18日	履行期限届满日起两年	否
公司、谢保军	保证	30,000,000.00	2018年03月12日	履行期限届满日起两年	否
公司、谢保军	保证	25,000,000.00	2018年05月03日	履行期限届满日起两年	否
公司、谢保军	保证	24,000,000.00	2018年06月22日	履行期限届满日起两年	否
公司、谢保军、焦会芬	保证	7,000,000.00	2018年01月30日	履行期限届满日起两年	否
公司、谢保军	保证	14,350,000.00	2018年03月28日	履行期限届满日起两年	否
公司、谢保军、焦会芬	保证	5,144,647.80	2017年05月23日	履行期限届满日起两年	否
公司、谢保军、焦会芬	保证	2,427,915.00	2017年05月24日	履行期限届满日起两年	否
公司、谢保军、焦会芬	保证	572,780.00	2017年06月30日	履行期限届满日起两年	否
公司、谢保军、焦会芬	保证	203,764.20	2017年07月21日	履行期限届满日起两年	否
公司、谢保军、焦会芬	保证	200,000.00	2017年07月14日	履行期限届满日起两年	否
公司、谢保军、焦会芬	保证	200,000.00	2017年07月24日	履行期限届满日起两年	否
公司、谢保军、焦会芬	保证	3,630,400.00	2017年07月27日	履行期限届满日起两年	否
公司	保证	531,882.40	2017年12月06日	履行期限届满日起两年	否
公司	保证	40,000,000.00	2018年04月28日	履行期限届满日起两年	否
公司	保证	463,744.00	2018年01月29日	履行期限届满日起两年	否
公司	保证	122,520.00	2018年02月24日	履行期限届满日起两年	否

担保方	担保方式	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
公司	保证	632,769.60	2018年03月23日	履行期限届满日起两年	否
公司	保证	867,441.60	2018年03月09日	履行期限届满日起两年	否
公司	保证	443,256.00	2018年05月04日	履行期限届满日起两年	否
公司	保证	400,000.00	2018年04月09日	履行期限届满日起两年	否
公司	保证	288,000.00	2018年04月12日	履行期限届满日起两年	否

说明：

1、截至 2018 年 06 月 30 日，公司股东谢保军及焦会芬、公司法人谢晓博及配偶王冰冰、焦耀中及子公司巩义市恒星金属制品有限公司为公司在中信银行郑州分行借款 12,050.00 万元（借款期分别为：2016 年 10 月 20 日至 2019 年 10 月 19 日的 1,550.00 万元、2016 年 07 月 04 日至 2019 年 06 月 30 日的 2,500.00 万元、2016 年 07 月 05 日至 2019 年 06 月 30 日的 500.00 万元、2016 年 07 月 01 日至 2019 年 06 月 30 日的 2,500.00 万元、2016 年 07 月 01 日至 2019 年 06 月 30 日的 2,000.00 万元、2017 年 12 月 08 日至 2018 年 12 月 07 日的 3,000.00 万元，共计 12,050.00 万元）提供连带责任担保。

2、截至 2018 年 06 月 30 日，公司股东谢保军及焦会芬、公司法人谢晓博及配偶王冰冰、子公司巩义市恒星金属制品有限公司为公司在中信银行郑州分行借款 3,400.00 万元（借款期：2018 年 04 月 11 日至 2018 年 12 月 29 日）提供连带责任担保。

3、截至 2018 年 06 月 30 日，公司股东谢保军为公司在交通银行河南省分行借款 20,500.00 万元（借款期分别为：2018 年 04 月 03 日至 2019 年 04 月 03 日的 5,500 万、2018 年 03 月 16 日至 2019 年 03 月 16 日的 10,000 万元、2018 年 03 月 12 日至 2019 年 03 月 12 日的 5,000.00 万元，共计 20,500.00 万元）提供连带责任担保。

4、截至 2018 年 06 月 30 日，公司股东谢保军为公司在交通银行河南省分行借款 8,000.00 万元（借款期分别为：2018 年 06 月 28 日至 2019 年 06 月 28 日的 3,000.00 万元、2018 年 06 月 15 日至 2019 年 06 月 15 日的 5,000.00 万元，共计 8,000.00 万元）提供连带责任担保。

5、截至 2018 年 06 月 30 日，公司股东谢保军及子公司巩义市恒星金属制品有限公司为公司在浦发银行郑汴路支行借款 2,000.00 万元（借款期 2017 年 07 月 28 日至 2018 年 07 月 27 日）提供连带责任担保。

6、截至 2018 年 06 月 30 日，公司股东谢保军及子公司巩义市恒星金属制品有限公司为公司在光大银行郑州分行借款 5,000.00 万元（借款期 2018 年 06 月 26 日至 2019 年 06 月 25 日）提供连带责任担保。

7、截至 2018 年 06 月 30 日，公司股东谢保军及子公司巩义市恒星金属制品有限公司为公司在中行郑州文化支行借款 4,000.00 万元（借款期分别为：2017 年 12 月 12 日至 2018 年 12 月 12 日的 2,000.00 万元、2018 年 06 月 19 日至 2019 年 06 月 19 日的 2,000.00 万元，共计 4,000.00 万元）提供连带责任担保。

8、截至 2018 年 06 月 30 日，公司股东谢保军及子公司巩义市恒星金属制品有限公司为公司在焦作中旅银行借款 5,000.00 万元（借款期 2018 年 05 月 29 日至 2019 年 05 月 29 日）提供连带责任担保。

9、截至 2018 年 06 月 30 日，公司法人谢晓博及子公司巩义市恒星金属制品有限公司为公司在巩义农商银行康店支行借款 2,000.00 万元（借款期 2018 年 05 月 04 日至 2019 年 05 月 04 日）提供连带责任担保。

10、截至 2018 年 06 月 30 日，公司股东谢保军及焦会芬、公司法人谢晓博及配偶王冰冰及子公司巩义市恒星

金属制品有限公司为公司在中原银行巩义支行借款 6,000.00 万元（借款期 2017 年 12 月 12 日至 2018 年 12 月 11 日）提供连带责任担保。

11、截至 2018 年 06 月 30 日，公司股东谢保军、公司法人谢晓博为公司在洛阳银行未来路支行借款 2,000.00 万元（借款期 2017 年 12 月 13 日至 2018 年 12 月 12 日）提供连带责任担保。

12、截至 2018 年 06 月 30 日，公司股东谢保军及焦会芬为公司在建行巩义支行借款 10,000.00 万元（借款期分别为 2017 年 11 月 06 日至 2018 年 11 月 06 日的 5,000.00 万元、2018 年 03 月 06 日至 2019 年 03 月 06 日的 5,000.00 万元，共计 10,000.00 万元）提供连带责任担保。

13、截至 2018 年 06 月 30 日，公司股东谢保军及焦会芬为公司在兴业银行郑州分行借款 3,200.00 万元（借款期 2018 年 05 月 15 日至 2019 年 05 月 14 日）提供连带责任担保。

14、截至 2018 年 06 月 30 日，公司股东谢保军及子公司巩义市恒星金属制品有限公司为公司向浦发银行郑汴路支行申请的银行承兑汇票合计 4,760.00 万元的 60%敞口部分提供连带责任担保，保证金额为扣除保证金外的 2,856.00 万元。

15、截至 2018 年 06 月 30 日，公司股东谢保军及子公司巩义市恒星金属制品有限公司为公司向洛阳银行未来路支行申请的银行承兑汇票合计 1,250.00 万元的 65%敞口部分提供连带责任担保，保证金额为扣除保证金外的 812.50 万元。

16、截至 2018 年 06 月 30 日，公司股东谢保军及子公司巩义市恒星金属制品有限公司为公司向光大银行申请的国内信用证人民币合计 2,500.00 万元提供连带责任担保，保证金额为 2,500.00 万元。

17、截至 2018 年 06 月 30 日，公司股东谢保军、焦会芬及子公司巩义市恒星金属制品有限公司为公司向中行郑州文化支行申请的进口信用证人民币合计 166.56662 万元的 75%敞口部分提供连带责任担保，保证金额为扣除保证金外的 127.214277 万元。

18、截至 2018 年 06 月 30 日，公司和公司股东谢保军及焦会芬为子公司巩义市恒星金属制品有限公司向兴业银行短期借款 1,400.00 万元（借款期 2018 年 05 月 15 日至 2019 年 05 月 14 日）提供连带责任担保。

19、截至 2018 年 06 月 30 日，公司和公司股东谢保军为子公司巩义市恒星金属制品有限公司向光大银行郑州分行外币借款（美元）719 万元，折合人民币 4,757.3354 万元（借款期 2018 年 06 月 28 日至 2019 年 06 月 27 日）提供连带责任担保。

20、截至 2018 年 06 月 30 日，公司和公司股东谢保军及焦会芬为子公司巩义市恒星金属制品有限公司向交通银行河南省分行短期借款 3,500.00 万元（借款期 2017 年 08 月 31 日至 2018 年 07 月 12 日）提供连带责任担保。

21、截至 2018 年 06 月 30 日，公司和公司股东谢保军为子公司巩义市恒星金属制品有限公司向交通银行河南省分行短期借款 5,000.00 万元（借款期 2018 年 03 月 30 日至 2019 年 03 月 30 日）提供连带责任担保。

22、截至 2018 年 06 月 30 日，公司和公司法人谢晓博为子公司巩义市恒星金属制品有限公司向巩义农商银行康店支行短期借款 2,000.00 万元（借款期 2018 年 05 月 04 日至 2019 年 05 月 04 日）提供连带责任担保。

23、截至 2018 年 06 月 30 日，公司和公司股东谢保军为子公司巩义市恒星金属制品有限公司向浦发银行郑汴路支行短期借款 2,000.00 万元（借款期 2017 年 08 月 09 日至 2018 年 08 月 08 日）提供连带责任担保。

24、截至 2018 年 06 月 30 日，公司和公司股东谢保军及焦会芬为子公司巩义市恒星金属制品有限公司向中行郑州文化支行短期借款 2,900.00 万元（借款期分别为 2017 年 08 月 31 日至 2018 年 08 月 31 日的 900.00 万元、2017 年 11 月 30 日至 2018 年 11 月 30 日的 2,000 万元，共计 2,900 万元）提供连带责任担保。

25、截至 2018 年 06 月 30 日，公司和公司股东谢保军及焦会芬为子公司巩义市恒星金属制品有限公司向建行郑州绿城支行短期借款 9,000.00 万元（借款期分别为 2018 年 03 月 22 日至 2019 年 03 月 22 日的 5,000.00 万元、2018 年 02 月 02 日至 2019 年 02 月 01 日的 4,000.00 万元，共计 9,000.00 万元）提供连带责任担保。

26、截至 2018 年 06 月 30 日，公司和公司股东谢保军为子公司巩义市恒星金属制品有限公司向浦发银行郑汴路支行申请银行承兑汇票合计 4,000.00 万元的 60%敞口部分提供担保，保证金额为扣除保证金外的 2,400.00 万元；



27、截止 2018 年 06 月 30 日，公司和公司股东谢保军、焦会芬为子公司巩义市恒星金属制品有限公司向中行郑州文化支行申请的 0 保证金保函合计 66.782043 万元的敞口部分提供连带责任担保，保证金额为扣除保证金外的 66.782043 万元；

28、截止 2018 年 06 月 30 日，公司和公司股东谢保军、焦会芬为子公司巩义市恒星金属制品有限公司向中行郑州文化支行申请的 0 保证金保函合计 2.914305 万元的敞口部分提供连带责任担保，保证金额为扣除保证金外的 2.914305 万元；

29、截至 2018 年 06 月 30 日，公司为子公司巩义市恒星金属制品有限公司向平顶山银行郑州分行申请银行承兑汇票合计 2,550.00 万元的 60%敞口部分提供担保，保证金额为扣除保证金外的 1,530.00 万元。

30、截至 2018 年 06 月 30 日，公司和公司股东谢保军及焦会芬为子公司河南恒星钢缆股份有限公司向兴业银行郑州分行短期借款 2,800.00 万元（借款期 2018 年 01 月 18 日至 2019 年 01 月 17 日）提供连带责任保证。

31、截至 2018 年 06 月 30 日，公司和公司股东谢保军为子公司河南恒星钢缆股份有限公司向交通银行河南省分行短期借款 3,000.00 万元（借款期 2018 年 03 月 12 日至 2019 年 03 月 12 日）提供连带责任保证。

32、截至 2018 年 06 月 30 日，公司和公司股东谢保军为子公司河南恒星钢缆股份有限公司向渤海银行郑州分行短期借款 2,500.00 万元（借款期 2018 年 05 月 03 日至 2019 年 05 月 02 日）提供连带责任保证。

33、截至 2018 年 06 月 30 日，公司和公司股东谢保军为子公司河南恒星钢缆股份有限公司向浦发银行郑汴路分行申请的银行承兑汇票合计 4,000.00 万元的 60%敞口部分提供连带责任担保，保证金额为扣除保证金外的 2,400.00 万元、向光大银行郑州分行申请的银行承兑汇票合计 2,050.00 万元的 70%敞口部分提供连带责任担保，保证金额为扣除保证金外的 1,435.00 万元。以上担保金额合计 3,835.00 万元。

34、截至 2018 年 06 月 30 日，公司和公司股东谢保军、焦会芬为子公司河南恒星钢缆股份有限公司向中行郑州文化路支行申请的银行承兑汇票合计 1,000.00 万元的 70%敞口部分提供连带责任担保，保证金额为扣除保证金外的 700.00 万元、向中行郑州文化支行申请的 0 保证金保函合计 1,237.9507 万元的敞口部分提供担保，保证金额为扣除保证金外的 1,237.9507 万元。

35、截至 2018 年 06 月 30 日，公司为子公司河南恒星钢缆股份有限公司向平顶山银行郑州分行短期借款 4,000.00 万元（借款期 2018 年 04 月 28 日至 2018 年 10 月 27 日）提供连带责任担保、向巩义浦发村镇银行申请 20%保证金保函合计 468.7017 万元 80%敞口部分提供担保，保证金额为扣除保证金外的 374.96136 万元。

## (2) 关联方资金拆借

详见 7、关联方应收应付款项。

## (3) 关键管理人员报酬

项 目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	119.29 万元	170.11 万元

## 7、关联方应收应付款项

### 应收项目

项目名称	期末余额	期初余额
应收账款：		
青岛盛合恒星轮胎科技有限公司	17,280,901.06	13,611,389.90
合 计	17,280,901.06	13,611,389.90

## 应付项目

项目名称	期末余额	期初余额
应付账款：		
巩义市锐驰运输有限公司	2,440,980.39	1,277,786.75
合 计	2,440,980.39	1,277,786.75

项目名称	期末余额	期初余额
其他应付款：		
谢保军	233,215,899.27	350,215,899.27
合 计	233,215,899.27	350,215,899.27

## 8、关联方承诺

无。

## 十一、股份支付

## 1、本期股份支付情况

项 目	相关内容
公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	-
公司本期失效的各项权益工具总额	-66,023.00
公司年末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	无
公司年末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	注

1、公司于 2017 年 6 月 19 日分别召开第五届董事会第十二次会议和第五届监事会第六次会议，审议通过了《关于首次授予限制性股票第二期解锁条件达成的议案》，同意公司按《河南恒星科技股份有限公司限制性股票激励计划（草案）》（以下简称“激励计划”）的有关规定为符合解锁条件的 82 名激励对象申请限制性股票第二期解锁并上市流通。公司董事会薪酬与考核委员会发表核查意见，公司第五届监事会第六次会议形成决议，公司独立董事关于首次授予的限制性股票第二期解锁条件达成发表独立意见，北京市君致律师事务所关于河南恒星科技股份有限公司首次授予限制性股票关于第二期解锁的相关事宜出具法律意见书，一致同意给予 82 名激励对象在激励计划规定的第二个解锁期内解锁。本次限制性股票的上市流通日为 2017 年 7 月 6 日。可解锁的限制性股票数量为 402.3302 万股，占目前公司总股本的 0.3201%；实际可上市流通的限制性股票数量为 361.2491 万股，占目前公司总股本的 0.2874%。（详见公司 2017 年 6 月 20 日披露于巨潮资讯网上的《关于首次授予的限制性股票第二期解锁条件达成的公告》）

第一期解锁时间安排及可解锁数量如下表所示：

解锁安排	解锁时间	可解锁数量占限制性股票数量比例 (%)
第一次解锁	自首次授予日起12个月后的首个交易日起至授予日起24个月内的最后一个交易日当日止	40
第二次解锁	自首次授予日起24个月后的首个交易日起至授予日起36个月内的最后一个交易日当日止	30
第三次解锁	自首次授予日起36个月后的首个交易日起至授予日起48个月内的最后一个交易日当日止	30

2、公司于 2018 年 5 月 30 日分别召开第五届董事会第二十八次会议和第五届监事会第十七次会议，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，具体情况如下：

(1) 首次授予限制性股票激励对象李少杰、刘彭武、都红伟已离职，已不符合公司股权激励条件，其已获授但尚未达到解锁条件的限制性股票由公司回购注销，本次共回购注销 21,023 股，回购价格为 1.69 元/股。

第二期解锁时间安排及可解锁数量如下表所示：

解锁安排	解锁时间	可解锁数量占限制性股票数量比例 (%)
第一次解锁	自首次授予日起24个月后的首个交易日起至授予日起36个月内的最后一个交易日当日止	50
第二次解锁	自首次授予日起36个月后的首个交易日起至授予日起48个月内的最后一个交易日当日止	50

(2) 预留授予限制性股票激励对象孟祥嵩、周斌已离职，已不符合公司股权激励条件，其已获授但尚未达到解锁条件的限制性股票由公司回购注销，本次共回购注销 45,000 股，回购价格为 2.11 元/股。

公司董事会薪酬与考核委员会对上述回购注销事项发表核查意见，公司独立董事、监事会、北京市君致律师事务所对此分别发表了相关意见。公司聘请了大华会计师事务所（特殊普通合伙）于 2018 年 7 月 2 日就本次部分限制性股票回购注销事项出具了验资报告（大华验字[2018]000385 号）。

## 2、以权益结算的股份支付情况

项 目	相关内容
授予日权益工具公允价值的确定方法	授予日股票收盘价
可行权权益工具数量的确定依据	根据离职率和考核情况确定
本年估计与上年估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	59,251,884.85 元
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	2,188,590.60 元

## 3、以现金结算的股份支付情况

项 目	相关内容
公司承担的、以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值确定方法	无
负债中以现金结算的股份支付产生的累计负债金额	无
本年以现金结算的股份支付而确认的费用总额	无

#### 4、股份支付的修改、终止情况

无

## 十二、承诺及或有事项

### 1、重大承诺事项

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司无需要说明的重大对外承诺事项。

### 2、或有事项

截至 2018 年 06 月 30 日，公司对外开出的承兑汇票余额为 56,093.013806 万元（其中银行承兑汇票 55,626.013806 万元，商业承兑汇票 467.00 万元），对外开出的信用证余额为 2,666.56662 万元，对外开出保函 2,243.761897 万元，保函明细如下：

单位：元

申请单位名称	受益人名称	保函金额	保证金比例	其他货币资金-保证金金额
河南恒星钢缆股份有限公司	中铁四局二公司石济铁路客运专线项目经理部	664,853.00	20%	132,970.60
河南恒星钢缆股份有限公司	中铁四局集团有限公司黔张常铁路项目经理部	360,000.00	20%	72,000.00
河南恒星钢缆股份有限公司	中电建路桥集团建（个）元高速公路项目总承包二部	500,000.00	20%	100,000.00
河南恒星钢缆股份有限公司	中铁十二局集团有限公司张吉怀铁路项目经理部	153,150.00	20%	30,630.00
河南恒星钢缆股份有限公司	中铁四局集团有限公司西安北至机场城际轨道工程指挥部	579,680.00	20%	115,936.00
河南恒星钢缆股份有限公司	中铁十局集团有限公司鲁南高铁 LQTJ—4 标项目经理部	790,962.00	20%	158,192.40
河南恒星钢缆股份有限公司	中铁四局集团有限公司张吉怀铁路项目经理部	1,084,302.00	20%	216,860.40
河南恒星钢缆股份有限公司	中铁五局集团有限公司银百高速（G69）甜永段 TY07 项目经理部	254,070.00	20%	50,814.00
河南恒星钢缆股份有	中交路桥华东工程有限公司	200,000.00	20%	40,000.00

申请单位名称	受益人名称	保函金额	保证金比例	其他货币资金- 保证金金额
限公司				
河南恒星钢缆股份有限公司	中交路桥华东工程有限公司	100,000.00	20%	20,000.00
河南恒星钢缆股份有限公司	中国二十一局集团有限公司鲁南高铁LQTJ-1 标项目经理部	2,747,502.80	0%	0.00
河南恒星钢缆股份有限公司	中铁十七局集团有限公司太焦铁路TJZQ-7 标项目经理部	1,827,915.00	0%	0.00
河南恒星钢缆股份有限公司	中铁四局集团有限公司合安铁路HAZQ-1 标项目经理部	1,422,785.00	0%	0.00
河南恒星钢缆股份有限公司	中铁四局集团有限公司汉十铁路HSSG-9 标项目经理部	674,360.00	0%	0.00
河南恒星钢缆股份有限公司	河南省公路工程物资有限公司	300,000.00	0%	0.00
河南恒星钢缆股份有限公司	河南省公路工程物资有限公司	300,000.00	0%	0.00
河南恒星钢缆股份有限公司	河南省公路工程物资有限公司	300,000.00	0%	0.00
河南恒星钢缆股份有限公司	中铁十二局集团有限公司银西铁路陕西段 YXZQ-5 标项目经理部	572,780.00	0%	0.00
河南恒星钢缆股份有限公司	湖北交投物流集团有限公司	3,630,400.00	0%	0.00
河南恒星钢缆股份有限公司	中铁二十四局集团有限公司合安铁路HAZQ-7 标项目经理部	203,764.20	0%	0.00
河南恒星钢缆股份有限公司	中铁物贸西安有限公司	400,000.00	0%	0.00
河南恒星钢缆股份有限公司	中铁一局集团有限公司合安铁路HAZQ-2 标项目经理部	956,550.00	100%	956,550.00
河南恒星钢缆股份有限公司	中铁十局集团有限公司合安铁路HAZQ-5 标项目经理部	1,162,608.00	100%	1,162,608.00
河南恒星钢缆股份有限公司	中国铁建大桥局集团有限公司鲁南高铁LQTJ-3 标项目经理部	1,966,401.60	100%	1,966,401.60
河南恒星钢缆股份有限公司	中铁四局集团有限公司连徐铁路站前1 标项目经理部	279,337.00	100%	279,337.00
巩义市恒星金属制品有限公司	国网江西省电力公司	88,337.39	0%	0.00
巩义市恒星金属制品有限公司	国网福建省电力有限公司	104,876.08	0%	0.00
巩义市恒星金属制品	国网湖北省电力公司	103,812.03	0%	0.00

申请单位名称	受益人名称	保函金额	保证金比例	其他货币资金- 保证金金额
有限公司				
巩义市恒星金属制品有限公司	国网河北省电力公司物资分公司	52,468.20	0%	0.00
巩义市恒星金属制品有限公司	国网辽宁省电力有限公司	97,595.54	0%	0.00
巩义市恒星金属制品有限公司	国网河北省电力公司物资分公司	33,435.04	0%	0.00
巩义市恒星金属制品有限公司	国网安徽省电力公司物资公司	187,296.15	0%	0.00
巩义市恒星金属制品有限公司	国网河北省电力有限公司物资分公司	9,143.05	0%	0.00
巩义市恒星金属制品有限公司	国网四川招标有限公司	20,000.00	0%	0.00
巩义市恒星金属制品有限公司	国网河北省电力公司物资分公司	82,768.79	100%	82,768.79
巩义市恒星金属制品有限公司	江苏省电力公司物资供应公司	145,537.69	100%	145,537.69
巩义市恒星金属制品有限公司	国家江苏省电力公司物资公司	80,928.41	100%	80,928.41
合计		22,437,618.97		5,611,534.89

### 十三、资产负债表日后事项

#### 1、重要的非调整事项

无。

#### 2、利润分配情况

无。

### 十四、其他重要事项

#### 1、本公司应收德瑞宝轮胎有限公司债权事项

2015年9月1日，山东省东营市中级人民法院受理德瑞宝轮胎有限公司破产清算申请。本公司于2016年1月向法院申报原始债权人民币9,665,171.52元，孳息债权人民币503,965.87元。

截至本财务报表批准报出日，本公司收到德瑞宝轮胎有限公司支付的货款及逾期利息818,690.66元。

#### 2、本公司应收江西赛维 LDK 太阳能高科技有限公司债权事项

截至2013年12月31日，本公司应收江西赛维 LDK 太阳能高科技有限公司货款人民币69,226,566.58元，货款已逾期未收回。

2014年12月26日，本公司与江西赛维 LDK 太阳能高科技有限公司续签还款协议，约定2015年1季度还款人民币2,000.00万元，2015年4季度还款人民币2,500.00万元，2016年还款人民币2,422.66万元。本公司于2015

年 4 月 20 日收到第 1 季度还款人民币 2,000.00 万元银行承兑汇票，2015 年第 4 季度还款人民币 2,500.00 万元尚未收到。

2015 年 11 月 17 日经江西省新余市中级人民法院（2015）余破字第 4-4 号公告：裁定江西赛维 LDK 太阳能高科技有限公司破产重整一案。2016 年 3 月 1 日，江西赛维 LDK 太阳能高科技有限公司重整第一次债权人会议召开，本公司债权已依法申报。

2016 年 9 月 2 日，江西赛维 LDK 太阳能高科技有限公司出具《重整计划草案》，债权金额大于人民币 1,000.00 万元的普通债权按照 6.62%的比例进行清偿。

由于 2017 年 2 月中国证监会发布上市公司再融资新规致江西赛维 LDK 太阳能高科技有限公司重整计划执行不能，为最大程度维护债权人利益，江西赛维 LDK 太阳能高科技有限公司与管理人于 2017 年 12 月 29 日出具《重整计划》，债权金额大于人民币 870.00 万元普通债权，按照 2.335%的比例予以清偿。目前，江西赛维 LDK 太阳能高科技有限公司重整计划正在进行中。

### 3、本公司诉安阳市凤凰光伏科技有限公司货款纠纷案

本公司截至 2017 年 12 月 31 日应收安阳市凤凰光伏科技有限公司货款人民币 13,789,992.30 元。

经河南省巩义市人民法院 2015 年 7 月 8 日民事判决书（2015）巩民初字第 1484 号判决，安阳市凤凰光伏科技有限公司于判决生效之日起十日内支付河南恒星科技股份有限公司货款人民币 9,055,959.80 元及利息损失（从 2014 年 5 月 1 日起至实际还款之日止中国人民银行同期贷款利率计付）。河南省巩义市人民法院 2015 年 4 月 21 日民事裁定书（2015）巩民初字第 1484-1 号，裁定将安阳市凤凰光伏科技有限公司在江苏盛大新能源科技有限公司享有的人民币 495 万元的出租收益金或被告在金融机构的存款人民币 495 万元或同等价值的财产予以保全，并已提供担保。

经河南省巩义市人民法院 2015 年 6 月 23 日民事判决书（2015）巩民初字第 1485 号判决，安阳市凤凰光伏科技有限公司于判决生效之日起十日内支付河南恒星科技股份有限公司货款人民币 4,734,032.50 元及利息损失（从 2014 年 5 月 1 日起至实际还款之日止中国人民银行同期贷款利率计付）。河南省巩义市人民法院 2015 年 4 月 21 日民事裁定书（2015）巩民初字第 1485-1 号，裁定将安阳市凤凰光伏科技有限公司在江苏盛大新能源科技有限公司享有的人民币 498 万元的出租收益金或被告在金融机构的存款人民币 498 万元或同等价值的财产予以保全，并已提供担保。

2015 年 9 月 29 日，河南省滑县人民法院受理了安阳市凤凰光伏科技有限公司的破产清算申请，本公司债权已依法申报。

截至本财务报表批准报出日，本公司尚未收到安阳市凤凰光伏科技有限公司应予支付的货款及逾期利息。

### 4、本公司诉中商风轮轮胎有限公司货款纠纷案

本公司因应收中商风轮轮胎有限公司货款索要未果，于 2016 年 9 月对中商风轮轮胎有限公司提起诉讼。2016 年 11 月 23 日，本公司收到河南省巩义市人民法院民事判决书（（2016）豫 0181 民初 5677 号），法院判决被告中商风轮轮胎有限公司支付本公司货款人民币 7,977,691.90 元，并支付自 2013 年 12 月 31 日起至实际付款之日止按中国人民银行同期同类贷款利率计算的利息。

本公司于 2016 年度收到中商风轮轮胎有限公司退回货款价值人民币 156.72 万元。截至本财务报表批准报出日，本公司尚未收到中商风轮轮胎有限公司应予支付的货款及逾期利息。

### 5、本公司诉山东永泰集团有限公司货款纠纷案

截至 2017 年 12 月 31 日，本公司应收山东永泰集团有限公司货款人民币 26,678,026.42 元。

经山东省东营市中级人民法院 2017 年 5 月 31 日民事判决书（2017）鲁 05 民初 104 号判决，山东永泰集团有限公司于判决生效之日起十日内支付本公司货款人民币 26,678,026.42 元及违约金；赤峰市金田矿业有限责任公司对人民币 26,678,026.42 元的货款承担连带清偿责任；赤峰市金田矿业有限责任公司承担清偿责任后，有权向被告

山东永泰集团有限公司追偿。

依据（2017）鲁 05 民初 104 号判决书，本公司对山东永泰集团有限公司、赤峰市金田矿业有限责任公司的债权申请强制执行，法院对赤峰市金田矿业有限责任公司龙头山金矿的采矿许可证（许可证号：C1500002013094220131685）进行了查封，该金矿已处于评估拍卖阶段。本公司于 2018 年 1 月 30 日与赤峰恒金矿业有限责任公司签订债权受托管理协议，委托其作为本公司人民币 26,678,026.42 元债权的资产管理人，赤峰恒金矿业有限责任公司可凭债权受托管理协议向法院申请变更执行人，继续执行龙头山金矿。协议签订后，赤峰恒金矿业有限责任公司对本公司负有等值的债务，并承诺在 2018 年 6 月 30 日前支付本公司人民币 29,625,947.00 元。赤峰恒金矿业有限责任公司作为资产管理人，有权对龙头山金矿进行管理和运营，并行使处置、变卖的权利。变卖所得款项将优先偿还本公司债务，不足清偿的，待继续执行山东永泰集团有限公司和赤峰市金田矿业有限责任公司以后以执行所得予以偿还。

根据山东省东营市中级人民法院 2018 年 2 月 27 日执行裁定书（〔2017〕鲁 05 执 265 号之一），将赤峰市金田矿业有限责任公司名下所有的龙头山金矿采矿权（许可证号：C1500002013094220131685）以人民币 1,194.17 万元抵偿给申请执行人，并将采矿权过户到指定的资产管理人赤峰恒金矿业有限责任公司名下。

赤峰恒金矿业有限责任公司日前已将手续递交内蒙古自治区国土资源厅备案，过户手续正在办理中。

截至本财务报表批准报出日，本公司尚未收到山东永泰集团有限公司应予支付的货款及逾期利息。

山东东营中级人民法院的破产文书显示，2018 年 7 月 16 日裁定受理山东永泰集团有限公司清算一案，并于 2018 年 7 月 16 日制定北京大成（济南）律师事务所担任永泰集团管理人，并通知其全部债权人在 2018 年 10 月 15 日召开第一次债权人会议。

#### 6、本公司应收山东万鑫轮胎有限公司债权事项

2018 年 3 月 7 日，山东省淄博市中级人民法院受理山东万鑫轮胎有限公司破产清算申请，公司于 2018 年 5 月收到山东省淄博市中级人民法院通知书。2018 年 7 月 12 日，万鑫轮胎管理人组织全部债权人在山东省淄博市桓台县召开第一次债权人会议，正式通知其破产的相关材料信息及债权的初步认定结果，其中对我公司的债权认定为人民币 27,653,320.13 元，我公司提出异议要求确认欠款本金所形成的利息部分，但随后管理人正式函告驳回我公司的利息申请，为了维护我公司的合法权利，我对欠款形成的利息诉求于 2018 年 8 月在山东省淄博市中级人民法院提起民事诉讼，此案正在审理过程中。

截至本财务报表批准报出日，本公司尚未收到山东万鑫轮胎有限公司应予支付的货款及逾期利息。

#### 7、分部信息

##### （1）报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为 3 个经营分部，本公司的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上本公司确定了 3 个报告分部，分别为金属制品分部、光伏产品分部、投资管理分部。这些报告分部是以公司提供的相关产品或劳务为基础确定的。本公司各个报告分部提供的主要产品及劳务分别为：

金属制品分部：镀锌钢绞线、钢帘线、预应力钢绞线、切割钢丝及金刚线等；

光伏产品分部：硅锭、硅片等；

投资管理分部：投资管理等。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

##### （2）报告分部的财务信息



项目	金属制品分部	光伏产品分部	投资管理分部	分部间抵销	合计
主营业务收入	1,328,704,496.75	103,016,396.39			1,431,720,893.14
主营业务成本	1,133,000,617.38	97,735,321.16			1,230,735,938.54
利润总额	55,469,048.29	-32,583,994.85	-64,501,230.33		-41,616,176.89
净利润	48,414,354.16	-27,140,920.31	-63,559,114.80		-42,285,680.95
资产总额	6,125,564,381.12	1,443,024,181.15	145,731,786.96	1,471,330,099.33	6,242,990,249.90
负债总额	2,993,192,330.08	435,865,408.96	105,979.84	323,131,995.18	3,106,031,723.70

## 十五、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

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	144,454,178.45	28.16	104,833,264.32	72.57	39,620,914.13
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	332,598,901.50	71.42	18,031,363.90	5.42	314,567,537.60
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	1,775,040.00	0.42	1,775,040.00	100.00	0.00
合计	478,828,119.95	100.00	124,639,668.22	26.13	354,188,451.73

(续)

类别	年初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应 收款项	146,512,733.45	31.82	100,126,022.29	68.34	46,386,711.16
按信用风险特征组合计提坏账准备的应 收款项	312,158,849.81	67.79	16,781,968.99	5.38	295,376,880.82
单项金额不重大但单独计提坏账准备的 应收款项	1,775,040.00	0.39	1,775,040.00	100.00	0.00
合 计	460,446,623.26	100.00	118,683,031.28	25.78	341,763,591.98

## ①年末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	年末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
客户一	9,665,171.52	8,215,395.79	85.00	未按销售时间如期 收回
客户二	60,257,199.18	58,850,425.65	97.67	未按销售时间如期 收回
客户三	13,789,992.30	11,031,993.84	80.00	未按销售时间如期 收回
客户四	6,410,468.91	4,807,851.68	75.00	未按销售时间如期 收回
客户五	26,678,026.42	5,335,605.28	20.00	未按销售时间如期 收回
客户六	27,653,320.12	16,591,992.08	60.00	未按销售时间如期 收回
合 计	144,454,178.45	104,833,264.32	72.57	

## ②组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	322,251,739.27	16,112,586.96	5.00
1 至 2 年	6,199,562.22	619,956.22	10.00
2 至 3 年	3,555,382.77	711,076.55	20.00
4 至 5 年	8,946.15	4,473.08	50.00
5 年以上	583,271.09	583,271.09	100.00

合计	332,598,901.50	18,031,363.90	5.42
----	----------------	---------------	------

## ③组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
客户一	1,775,040.00	1,775,040.00	100.00	未按销售时间如期收回
合计	1,775,040.00	1,775,040.00	100.00	

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 5,956,636.94 元，本期无收回或转回坏账准备。

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额 157,904,613.68 元，占应收账款年末余额合计数的比例 32.98%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 82,943,826.40 元。

**2、其他应收款**

## 其他应收款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	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	115,051,007.95	100.00	1,634,917.22	1.42	113,416,090.73
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	115,051,007.95	100.00	1,634,917.22	1.42	113,416,090.73

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	58,204,786.20	100.00	920,728.50	1.58	57,284,057.70
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	58,204,786.20	100.00	920,728.50	1.58	57,284,057.70

## (1) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	103,732,949.16	370,677.94	0.36
1 至 2 年	10,989,057.79	1,098,905.78	10.00
2 至 3 年	14,000.00	2,800.00	20.00
3 至 4 年	300,391.00	150,195.50	50.00
4-5 年	11,360.00	9,088.00	80.00
5 年以上	3,250.00	3,250.00	100.00
合计	115,051,007.95	1,634,917.22	1.42

## (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 714,188.72 元, 本期无收回或转回坏账准备。

## (3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
转让股权款	10,611,000.00	10,611,000.00
往来款	97,952,417.88	44,557,229.55
备用金	2,732,525.80	1,799,609.86
押金及保证金	1,107,630.00	190,503.12
其他	2,647,434.27	1,046,443.67
合计	115,051,007.95	58,204,786.20

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	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
客户一	转让股权款	9,537,000.00	1-2 年	8.29	953,700.00
客户二	转让股权款	1,074,000.00	1-2 年	0.93	107,400.00
客户三	押金及保证金	800,000.00	1 年以内	0.70	40,000.00
客户四	备用金	790,419.77	1 年以内	0.69	39,520.99
客户五	其他	769,652.81	1 年以内	0.67	38,482.64
合 计		12,971,072.58		11.28	1,179,103.63

## 3、长期股权投资

## (1) 长期股权投资分类

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	1,211,615,255.15	149,354,692.88	1,062,260,562.27	902,480,940.86	85,795,578.08	816,685,362.78
合 计	1,211,615,255.15	149,354,692.88	1,062,260,562.27	902,480,940.86	85,795,578.08	816,685,362.78

## (2) 对子公司投资

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
恒星金属制品有限公司	65,793,127.55	242,429.50		66,035,557.05		
恒星机械制造有限公司	1,591,578.19			1,591,578.19		
河南恒星钢缆股份有限公司	86,113,684.05	86,724,902.79		172,838,586.84		
河南省博宇新能源有限公司	90,000,000.00			90,000,000.00		
河南恒星贸易有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
鼎恒投资控股有限公司	274,240,018.00	25,759,982.00		300,000,000.00	63,559,114.80	149,354,692.88
河南恒星新材料有限公司	329,742,533.07	196,407,000.00		526,149,533.07		

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
河南恒星售电有限公司	35,000,000.00			35,000,000.00		
合 计	902,480,940.86	309,134,314.29	0.00	1,211,615,255.15	63,559,114.80	149,354,692.88

#### 4、营业收入、营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	541,455,253.15	449,126,022.99	438,947,320.23	359,342,903.52
其他业务	18,092,321.64	7,498,926.02	10,487,246.14	9,417,953.97
合 计	559,547,574.79	456,624,949.01	449,434,566.37	368,760,857.49

#### 5、投资收益

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		60,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益		-282,908.67
处置长期股权投资产生的投资收益		-124,194.27
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	5,362,083.24	15,528,160.58
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合 计	5,362,083.24	75,121,057.64

## 十六、补充资料

## 1、本期非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益	-42,803.57	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业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	1,605,543.65	
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		
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年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	5,730,254.91	
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	-1,886,569.83	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	5,406,425.16	

项 目	金 额	说 明
所得税影响额	-1,072,106.60	
少数股东权益影响额（税后）	649,281.66	
合 计	4,983,600.22	

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《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》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

## 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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-1.41	-0.0313	-0.0313
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-1.59	-0.0353	-0.0353



## 第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司负责人谢晓博、主管会计工作负责人张云红、会计机构负责人鄧玉娜签名并盖章的财务报表。
- 二、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。
- 三、在其他证券市场公布的半年度报告。

河南恒星科技股份有限公司

董事长：谢晓博

董事会批准报出日期：2018年8月23日