



湖南泰嘉新材料科技股份有限公司

2016 年年度报告

2017 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人方鸿、主管会计工作负责人谢映波及会计机构负责人(会计主管人员)陈华声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
严萍	独立董事	外地出差	单汨源

本年度报告中所涉及的未来计划等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，敬请投资者注意投资风险。公司目前不存在影响公司正常经营的重大风险。公司在本报告第四节“经营情况讨论与分析”中“公司未来发展的展望”部分描述了公司未来经营中可能面临的风险，敬请广大投资者注意查阅。

公司不适用特殊行业的披露要求。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 140,000,000.00 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.50 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	5
第二节 公司简介和主要财务指标.....	9
第三节 公司业务概要.....	12
第四节 经营情况讨论与分析.....	22
第五节 重要事项.....	28
第六节 股份变动及股东情况.....	33
第七节 优先股相关情况.....	33
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	34
第九节 公司治理.....	41
第十节 公司债券相关情况.....	47
第十一节 财务报告.....	48
第十二节 备查文件目录.....	127

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、母公司、泰嘉股份、泰嘉新材、发行人	指	湖南泰嘉新材料科技股份有限公司
长沙正元	指	长沙正元企业管理有限公司，控股股东
香港邦中	指	邦中投资有限公司，原控股股东，现控股股东一致行动人
中联重科	指	中联重科股份有限公司
上海柏智	指	上海柏智投资管理中心（有限合伙）
华林伟业	指	湖南华林伟业投资管理有限公司
北海国声	指	北海国声投资有限公司
上海烁皓	指	上海烁皓投资管理有限公司
无锡衡嘉	指	无锡衡嘉锯切科技有限公司，公司全资子公司
济南泰嘉	指	济南泰嘉锯切科技有限公司，公司全资子公司
香港泰嘉	指	泰嘉新材（香港）有限公司，公司全资子公司
博容科技	指	长沙博容教育科技有限公司，公司参股公司
长创投资	指	湖南长创投资合伙企业（有限合伙）
泰嘉科技	指	湖南泰嘉科技实业有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
保荐机构、主承销商	指	国信证券股份有限公司
发行人律师、湖南启元	指	湖南启元律师事务所
申报会计师、天职国际	指	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《湖南泰嘉新材料科技股份有限公司章程》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期、本期	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日
上期	指	2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日
高速钢双金属带锯条	指	一种双金属带锯条，其锯齿部分的材料为高速钢丝
硬质合金带锯条	指	一种双金属带锯条，其锯齿部分的材料为硬质合金
铣齿	指	将锯条的锯齿部分通过铣削的方法使之成型的一种工艺

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	泰嘉股份	股票代码	002843
变更后的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	湖南泰嘉新材料科技股份有限公司		
公司的中文简称	泰嘉股份		
公司的外文名称（如有）	Bichamp Cutting Technology(Hunan) Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	无		
公司的法定代表人	方鸿		
注册地址	湖南望城经济开发区泰嘉路 68 号		
注册地址的邮政编码	410200		
办公地址	湖南望城经济开发区泰嘉路 68 号		
办公地址的邮政编码	410200		
公司网址	http://www.bichamp.com		
电子信箱	tjxc@bichamp.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	谢映波	王俊杰
联系地址	湖南望城经济开发区泰嘉路 68 号	湖南望城经济开发区泰嘉路 68 号
电话	0731-88059111	0731-88059111
传真	0731-88051618	0731-88051618
电子信箱	tjxc@bichamp.com	tjxc@bichamp.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券投资部办公室

四、注册变更情况

组织机构代码	统一社会信用代码：914300007533850216
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	2016年11月，香港邦中将其所持有的泰嘉股份37.395%的股份转让给长沙正元，转让后，公司的控股股东由香港邦中变更为长沙正元。

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京海淀区车公庄西路19号外文文化创意园12号楼
签字会计师姓名	刘智清、周曼

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
国信证券股份有限公司	深圳市红岭中路1012号国信证券大厦十六层至二十六层	谭杰伦、陈亚辉	2017年1月20日至2019年12月31日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2016年	2015年	本年比上年增减	2014年
营业收入（元）	249,148,836.25	244,792,171.85	1.78%	300,103,465.90
归属于上市公司股东的净利润（元）	41,152,378.87	40,980,074.97	0.42%	58,388,985.55
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	38,123,886.32	37,073,852.46	2.83%	56,630,663.63
经营活动产生的现金流量净额（元）	85,324,689.55	90,021,835.72	-5.22%	96,649,920.37
基本每股收益（元/股）	0.3919	0.3903	0.41%	0.5561
稀释每股收益（元/股）	0.3919	0.3903	0.41%	0.5561
加权平均净资产收益率	10.53%	11.02%	-0.49%	16.60%
	2016年末	2015年末	本年末比上年末增减	2014年末

总资产（元）	458,507,468.59	492,021,216.39	-6.81%	550,871,504.18
归属于上市公司股东的净资产（元）	402,782,386.68	382,630,007.81	5.27%	371,049,932.84

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	57,266,773.01	65,058,884.92	62,102,630.00	64,720,548.32
归属于上市公司股东的净利润	10,268,566.60	8,817,927.73	9,625,868.46	12,440,016.08
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	9,725,101.09	8,075,433.72	8,981,061.70	11,342,289.81
经营活动产生的现金流量净额	22,831,307.76	22,222,648.74	12,119,303.36	28,151,429.69

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2016 年金额	2015 年金额	2014 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-148,680.55	-229,598.77	-807,048.05	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,521,695.74	5,092,654.51	3,093,447.17	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			250,000.00	

债务重组损益	-75,161.31	-213,106.53		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	300,000.00			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-34,921.47	-82,109.08	-535,640.57	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		23,887.50		
减：所得税影响额	534,439.86	685,505.12	242,436.63	
合计	3,028,492.55	3,906,222.51	1,758,321.92	--

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

适用 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

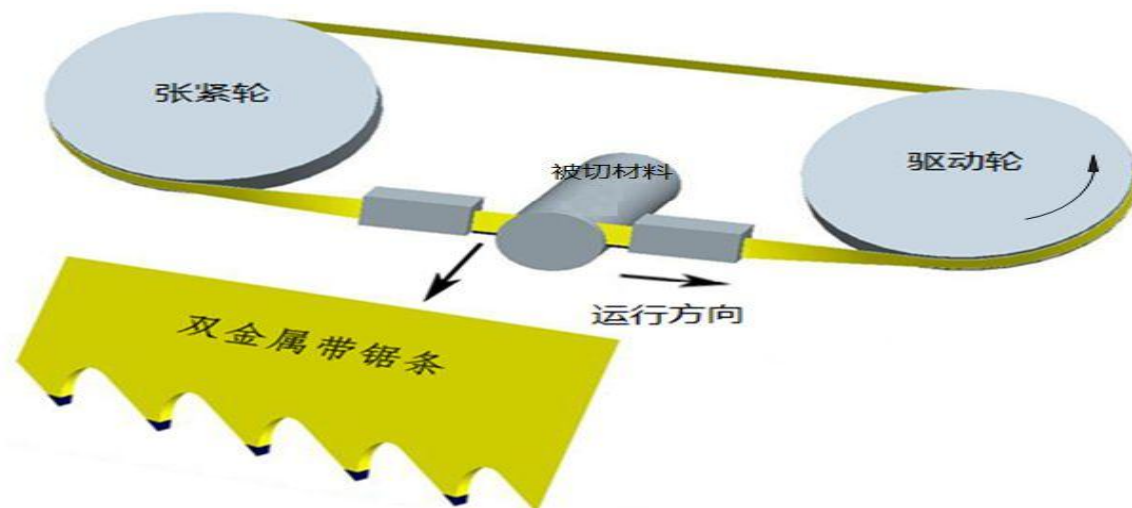
公司成立于2003年10月23日，2008年1月18日变更为股份有限公司，并于2017年1月20日在深圳证券交易所上市。公司采用先进的技术和科学的管理方法，研制、开发和生产锯切工具、锯切装备、复合材料，提供高效、优质的锯切加工、技术服务，致力将公司打造成为提供专业化、个性化锯切服务的世界领先企业，使公司获取满意的经济效益，为社会创造财富，为客户、股东创造价值，让员工过上幸福且有尊严的生活，同时促进本行业与国民经济的发展。

一、主要产品及其用途

公司的主要产品为双金属带锯条，按选材和生产工艺可分为高速钢双金属带锯条和硬质合金双金属带锯条，包括6大品牌、百余种齿型规格，具体应用范围见下表。

类型	应用范围
高速钢双金属带锯条	主要应用于机械加工、汽车零部件、钢铁冶金、模具加工、军工制造、轨道交通、大型锻造等行业。
硬质合金带锯条	产品主要应用于航空航天、有色金属、核电等行业。

主要工作原理示意图如下：



二、经营模式

公司日常采购主要包括生产用原材料、铣刀及除原材料、铣刀外的其他消耗材料，其中生产用原材料冷轧合金钢带、铣刀主要从国外进口，高速钢丝及其他消耗材料主要在国内采购。公司销售模式分为直销和经销两种方式，受行业特性影响，公司主要采用经销的销售模式。

三、主要业绩驱动因素

报告期内公司营业收入24,914.88万元，同比增长1.78%，净利润为4,115.24万元，同比增长0.42%。

公司产品属于工业易耗品，涉及行业非常广泛，不易受下游某一个单一行业直接影响，公司业绩与制造业采购经理指数PMI关联度较高。

2016年公司面对行业分散的市场竞争，高端产品以质量和服务为主要竞争手段，而低端产品以产品性价比为主要竞争手

段。公司实施品牌战略，针对性的采取了防御与进攻的策略，稳健的占据了20%左右的国内市场份额。同时公司积极拓展国外市场，公司产品已经得到了包括欧美等发达国家的用户认可。

外部的竞争也直接推动了公司内部转型升级，公司不断提高产品研发水平，现为湖南省高新技术企业、省级企业技术中心、市级锯切工程技术中心，具有较强的研发实力和持续创新能力。公司产品使用寿命、锯条质量的稳定性、锯条的使用效率三项性能指标处于行业领先地位，并接近国际先进水平。公司产品覆盖了从13mm超窄带至80mm宽带范围内全部规格。公司生产工艺、品牌知名度与售后服务也具有明显优势，公司在生产经营中实施精益管理进一步减少成本，提高效率。

四、行业发展阶段及周期性特点

中国双金属带锯条行业开端于二十世纪八十年代，经历了从引进研发、小规模推广到快速发展乃至稳定增长的发展阶段。在高速钢双金属带锯条领域出现了包括公司在内的可以与国外品牌相抗衡的国内企业，经过几年发展，正逐步替代进口品牌。在硬质合金带锯条领域，受资金、人才、技术等因素的制约，尚未形成强有力的竞争力，国际知名的带锯条生产厂家占据着中国大部分高端市场份额。行业国内市场分布相对分散，行业集中是未来的发展趋势，公司作为细分行业的龙头企业，肩负起整个行业持续健康发展的使命。

金属切割的下游服务对象遍及制造业各部门，不同行业之间的周期性不尽相同，因此单一下游行业景气周期对本行业影响较小。但另一方面，本行业周期同宏观经济系统性周期波动趋同，与PMI指数关联度较高。

五、行业地位

公司是掌握双金属带锯条生产工艺并实现规模化生产的仅有少数业内领先企业，系双金属带锯条国家标准的起草单位，国家重点项目锯条的合格供应商，少数实现硬质合金带锯条规模生产的国内企业。

报告期内，公司主营业务、经营模式及行业地位均未发生重大变化。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无。
固定资产	同比下降 7.95%，主要系计提折旧的影响。
无形资产	同比下降 1.84%，主要系摊销的影响。

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

双金属锯条行业的竞争主要体现为企业综合能力的竞争，公司核心竞争力主要体现在以下方面：

1、持续创新和研发能力。

公司自成立以来，一直坚持在技改、研发方面持续投入，组建并培养了一支专业技术研发团队，同时也引进国际高端技术人才，以保持公司在行业中的技术优势。

公司系双金属带锯行业国家标准的制定者，是湖南省高新技术企业，拥有省级企业技术中心、市级锯切工程技术中心；

拥有12项发明专利权,22项实用新型专利;“难锯切材料高效加工用硬质合金带锯条产业化”项目获科技部国家火炬计划项目;公司拥有湖南省人社厅授予的博士后科研流动站协作研发中心;拥有锯切技术学院与国内唯一的锯切实验室;公司系湖南省经委认定的湖南省专精特新示范企业;系长沙市政府认定的长沙市优秀技术创新示范企业,具有较强的研发实力和持续创新能力。

2、生产和质量保障能力。

公司持续引进行业内最好的制造装备,生产装备水平处于行业领先地位,先进的装备大大提高了生产效率和产品品质。

产品品种规格齿型丰富,与行业内大部分企业只能生产几个规格不同,是少数有能力生产13mm超窄带和80mm宽带的企业;公司现已形成标准齿和变齿两大系列,上百种不同规格的产品,并自主开发出针对管材切割的抗拉齿系列和束材切割的龟背齿系列产品,能够满足国内外客户及下游行业的不同需求。

公司产品生产工艺包括削边、焊接、铣齿、分齿等十余道工序,每道工序的技术水平和一致性都将决定最终产品的质量和可靠性。作为国内双金属带锯条生产的领先企业,公司已形成一套先进的生产工艺,在行业内具有明显的优势。特别是在焊接、热处理、表面处理等方面,形成了具有自主知识产权的专利技术与领先工艺。显著改善了产品质量、提高了稳定性、增强了产品性能。

3、技术支持和服务能力。

公司针对用户需求,建立了三级技术支持与服务体系,包括公司总部、区域营销中心和经销商。双金属带锯条行业的发展,带锯条产品技术日趋成熟,双金属带锯条企业的竞争逐步走向营销服务的竞争,随着金属锯切需求的发展,未来客户需要的不仅是单一的产品,而是成套的完整的锯切解决方案。不同使用环境、不同应用水平、不同行业、不同规模的客户对服务的期望与需求不尽相同,为客户提供个性化可定制的服务内容,满足不同客户对服务的差异化需求,是企业在未来竞争中处于优势的重要手段。公司为区域内的经销商及终端客户提供焊接、使用维护、维修等服务,同时以规范、标准的优质服务来支持经销商对终端客户的服务,更好地满足客户在提高生产效率、节能降耗、降低生产成本等方面的个性要求。

4、高效运营和决策能力。

在企业宏观战略决策中,公司重视企业战略研究和实施战略管理,注重收集行业发展的数据与资料,进行行业发展趋势的研究与分析,科学决策,确保公司正确的发展方向。公司建立了完善而有效的经营管理制度和内部控制制度,在激烈的市场竞争中建立了独具特色、科学高效、运作规范的管理体系。

公司实行扁平化管理,在信息传递和决策程序上实现高效上传和快速决策,从而大幅提高管理的效率,满足多变市场的需要。在成本费用管理上,公司通过预算管理和关键指标考核进行控制。在生产管理方面,公司推行“精益管理”,构建了完善的数据管控系统,建立了原材料采购库存模型、生产计划预警排产模型以及成品库存模型,形成了以小库存适应生产需求为导向的物料平衡系统;在质量管理方面,公司实施了入厂检验、员工自检及互检、关键工序检验、入库和成品检验等层层把关的检验机制,保证产品质量,保障客户利益。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2016年国内经济运行缓中趋稳、稳中向好，经济发展重心将从追求速度规模向质量效益转变。面对严峻的发展环境与激烈的国内外市场竞争环境，公司上下紧紧围绕新一轮发展战略规划，践行“做负责的人”的核心理念，在持续提升产品性能质量、扩大市场竞争优势的基础上，不断提升内部管理效能，运营效率和营销规模都呈稳定向上态势。

报告期内，公司实现营业收入24,914.88万元，同比增长1.78%；实现净利润4,115.24万元，同比增长0.42%；扣除非经常性损益后的净利润为3,812万元，同比增长2.83%。

报告期内公司主要在以下方面采取了有力措施：

一、灵活调整营销策略，达成既定年度目标

1、公司积极面对市场变化，营销政策由被动跟随转向主动竞争，针对性调整了经济型产品的销售价格，有效扩大了市场份额。

2、重点开发大型终端客户，针对客户锯切要求，帮助客户改善锯切方案，提升了重点客户攻关的成功率。

3、海外业务方面，成功与巴西、印尼、德国一级经销商建立了业务往来，通过参加莫斯科和芝加哥两大机床展会，有效扩大了公司在国际市场的影响力，新兴市场俄罗斯增长显著。

4、改变营销团队考核激励方式，由销售额考核转向利润考核，各区域内部实行独立核算，以区域内部利润指标为考核重点，促进营销人员既要大力拓展市场份额，同时还要注重费用控制，实现区域自主经营。

二、研发创新，提升核心竞争力

公司注重技术研发，坚持技术创新。报告期内，公司在新设备、新产品、新工艺、新材料、新应用技术等方面，开展了有针对性的研究创新。涉及高端产品的研发、锯切应用技术研究、产品疲劳性能研究等等，在提升公司产品质量与性能方面，取得了突出的成果，并保持公司产品质量国内领先，接近世界一流产品技术水平，提高了公司产品核心竞争力。

三、推行精益管理，提升内部运营效率

公司持续推行精益管理，加强现场标准化、现场可视化和6S管理，优化生产组织，有效提高了在制品周转速度。建立科学的采购和计划投料模型，改进原材料采购订货流程和计划投料方式，优化了库存结构，大幅降低了库存金额，减少资金成本，报告期公司存货大幅下降，产品合格率、成材率明显提升；通过开展精益管理的各种活动，让全体员工积极参与、主动改善，取得了显著效果，特别是员工的精益管理意识得以增强，持续改进的思想深入人心，员工得到了锻炼与提升，产品质量与运营效率上了一个新的台阶。

四、加快平台建设，强化管理支撑

2016年，公司着力打造软实力、加快平台建设。公司顺利通过长沙海关的严格审核，入围湖南省首批“海关高级认证企业”，荣获工信部颁发的国家“工业品牌培育示范企业”称号，以及省经信委颁发的湖南省“工业品牌培育示范企业”称号。成立了“锯切技术学院”，并举办了首期面向全国“高级经理人培训班”，搭建经销商沟通平台。启动B2B交易平台建设，销售渠道向互联网扩展。

1、启用新LOGO和VI系统，新设计展示了公司新形象，为公司的品牌推广和产品美誉度提升创造了良好的条件。

2、深化ERP运用，通过新增web页面工具，大幅提高了统计数据的及时性和准确性，信息化工作再上新台阶。

五、加强人才队伍建设，重视创新人才培养

公司坚持“人才强企”战略。不断完善人才选拔引进机制，深入推行公开招聘、内部竞聘，让有能力的人到更重要的岗位实现其价值。优化人才培养机制，公司加大了人才培养的力度，对中层管理人员采用内部和外部培训结合，外部培训开拓视野，扩大知识面，内部培训提升其专业技能，建立共享机制和加强知识交流和碰撞，提升其综合能力；对销售人员进行集中培训，重点打造一支技术服务型销售队伍；对生产一线员工实行以班组为单位的培训机制，月度集中进行总结。强化人才考评机制，在原来绩效考核的基础上不断进行优化和完善，改变考核方法，提倡结果思维，让优秀者脱颖而出，实现个人

的价值。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2016 年		2015 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	249,148,836.25	100%	244,792,171.85	100%	1.78%
分行业					
金属制品业	249,148,836.25	100.00%	244,792,171.85	100.00%	1.78%
分产品					
双金属带锯条	244,778,557.15	98.25%	238,784,396.70	97.55%	2.51%
双金属复合钢带	113,578.30	0.05%	468,520.97	0.19%	-75.76%
锯切加工服务	1,976,174.86	0.79%	3,442,657.41	1.41%	-42.60%
其他业务	2,280,525.94	0.92%	2,096,596.77	0.86%	8.77%
分地区					
国内	206,674,605.37	82.95%	206,493,519.96	84.35%	0.09%
国外	42,474,230.88	17.05%	38,298,651.89	15.65%	10.90%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
金属制品业	249,148,836.25	148,734,638.01	40.30%	1.78%	1.20%	0.34%
分产品						
双金属带锯条	244,778,557.15	146,873,434.92	40.00%	2.51%	2.12%	0.23%

分地区						
国内	206,674,605.37	122,019,018.73	40.96%	0.09%	-0.44%	0.31%
国外	42,474,230.88	26,715,619.28	37.10%	10.90%	9.45%	0.84%

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

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2016 年	2015 年	同比增减
金属制品	销售量	万米	1,031.03	957.5	5.95%
	生产量	万米	1,066.86	897.98	18.81%
	库存量	万米	141.59	114.82	23.32%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

库存量同比增长 23.32%，系 2017 年 1 月春节放假，2016 年末提前备货。

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2016 年		2015 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
双金属带锯条	直接材料	85,468,970.57	58.19%	80,643,859.31	56.07%	5.98%
双金属带锯条	直接人工	12,469,031.70	8.49%	13,706,723.37	9.53%	-9.03%
双金属带锯条	制造费用	48,935,432.65	33.32%	49,476,525.06	34.40%	-1.09%

说明：直接材料同比增长 5.98%，系高端产品产量增长导致；直接人工同比下降 9.03%，系 2016 年推行精益管理，车间人员精简。

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

本期注销湖南泽嘉国际贸易有限公司，不再纳入本公司合并财务报表范围。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	43,832,865.78
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	17.59%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	17,552,999.95	7.05%
2	客户二	8,856,895.22	3.55%
3	客户三	6,301,680.96	2.53%
4	客户四	5,681,359.70	2.28%
5	客户五	5,439,929.95	2.18%
合计	--	43,832,865.78	17.59%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	54,318,993.22
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	53.91%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	15,616,652.91	15.50%
2	供应商二	11,300,230.93	11.21%
3	供应商三	10,004,649.62	9.93%
4	供应商四	9,106,983.07	9.04%
5	供应商五	8,290,476.69	8.23%
合计	--	54,318,993.22	53.91%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2016 年	2015 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	20,703,039.82	19,782,099.66	4.66%	主要系薪酬支出增加
管理费用	28,585,139.93	24,357,612.82	17.36%	主要系薪酬支出增加
财务费用	1,710,276.94	7,046,628.52	-75.73%	主要系借款下降导致利息支出减少

4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

公司注重技术研发，坚持技术创新。报告期内，公司在新设备、新产品、新工艺、新材料、新应用技术等方面，开展了有针对性的研究创新。在提升公司产品质量与性能方面，取得了突出的成果，并保持公司产品质量国内领先，接近世界一流产品技术水平，提高了公司产品综合竞争力。

本年度累计发生研发费用982.43万元,占本年度收入的3.94%。截止年末公司累计获得12项发明专利、22项实用新型专利。

公司研发投入情况

	2016 年	2015 年	变动比例
研发人员数量（人）	55	49	12.24%
研发人员数量占比	14.95%	12.50%	2.45%
研发投入金额（元）	9,824,282.81	9,143,576.12	7.44%
研发投入占营业收入比例	3.94%	3.74%	0.20%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

□ 适用 √ 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

□ 适用 √ 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2016 年	2015 年	同比增减
经营活动现金流入小计	281,560,249.62	283,821,244.38	-0.80%
经营活动现金流出小计	196,235,560.07	193,799,408.66	1.26%
经营活动产生的现金流量净额	85,324,689.55	90,021,835.72	-5.22%
投资活动现金流入小计	1,258,181.66	23,735.04	5,200.95%

投资活动现金流出小计	9,239,116.65	15,484,297.06	-40.33%
投资活动产生的现金流量净额	-7,980,934.99	-15,460,562.02	-48.38%
筹资活动现金流入小计	59,151,714.44	174,763,135.56	-66.15%
筹资活动现金流出小计	126,796,000.54	249,013,193.82	-49.08%
筹资活动产生的现金流量净额	-67,644,286.10	-74,250,058.26	-8.90%
现金及现金等价物净增加额	10,054,697.28	309,413.13	3,149.60%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

投资活动产生的现金流量净额变动主要系报告期收到的与资产相关的政府补助款增加和购建固定资产支付的现金减少。

筹资活动产生的现金流量净额变动主要系报告期借款减少。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

差异原因主要系固定资产折旧等支出，虽然影响净利润，但是不会导致现金的流出。

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

	2016 年末		2015 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	34,970,726.82	7.63%	39,656,957.97	8.06%	-0.43%	
应收账款	48,931,245.74	10.67%	49,674,980.99	10.10%	0.57%	
存货	52,084,179.90	11.36%	69,699,186.64	14.17%	-2.81%	主要系建立了科学的采购模型，优化了流程，原材料库存减少
固定资产	211,549,236.66	46.14%	229,818,241.05	46.71%	-0.57%	
在建工程	18,137,293.26	3.96%	16,861,334.11	3.43%	0.53%	
短期借款	21,899,480.58	4.78%	82,200,206.43	16.71%	-11.93%	主要系存货资金占用量、投资类支出减少导致借款需求下降

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

详见“第十一节 财务报告、七、合并财务报表项目注释、40、所有权或使用权受到限制的资产”。

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
无锡衡嘉锯切科技有限公司	子公司	合金切削工具的研发及技术服务,机械设备及配件、五金产品、金属材料及制品、包装材料的销售,自营和代理各类商品及技术的进出口业务	2,000,000.00	7,400,876.10	477,901.33	34,889,122.78	-496,323.88	-379,133.90
济南泰嘉锯切科技有限公司	子公司	合金材料、切削工具的技术开发、技术服务;通用设备及配件、电气机械及器材、五金工具、金属制品、金属材料的批发、零售;进出口业务	2,000,000.00	5,883,952.38	1,460,129.93	5,299,061.99	-140,931.29	-137,414.09
泰嘉新材(香港)有限公司	子公司	进出口贸易	1,000,000.00	3,817,566.22	3,817,566.22	21,447,549.52	1,923,083.69	1,923,083.69

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
湖南泽嘉国际贸易有限公司	注销	无

主要控股参股公司情况说明

无

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、公司未来发展的展望

当前我国正处于经济结构调整阶段,宏观经济发展进入“新常态”阶段,国内经济增速放缓,总体呈“L”型走势,经济发展重心将从追求速度规模向质量效益转变。2017年随着下游相关行业的回暖,PMI指数在荣枯线企稳,公司也将抓住上市的契机,在资本运营方面有所作为。产业加资本双引擎驱动、国内加国外双市场拓展、管理加品牌双维度发力,为公司实现引领全球锯切行业与产业报国的梦想而努力。

2017年公司将重点做好以下几项工作。

1、加快战略布局与资本运营

公司将以战略目标指引资本运营,充分利用资本市场与上市公司资源,紧跟经济发展形势,抓住2017年经济回暖与

行业重新布局、资源重新组合的契机，加快科学决策的步伐，全球布局，寻求可持续发展资源，形成可执行的战略实施方案。

公司在专注于双金属带锯条的研发和生产，持续深耕双金属锯条行业基础上，将尝试通过资本运营，向除了双金属锯条领域外的其他领域，如其他金属锯切工具、非金属锯切工具、锯切装备、锯切材料等相关领域拓展，未来向锯切技术服务供应商迈进。致力于“让天下没有难切的材料”，推动行业的发展，引领锯切的未来，展现中国力量。

2、加强文化与人才体系建设

加强公司文化体系建设，对公司文化进行系统梳理、提炼、提升，形成可视化、可实操、可复制的文化体系。

完善公司“人才绩效体系”。基于企业使命及战略需求，将对公司现有绩效体系进行重新设计，包括人力资源制度体系、薪酬激励体系、培训体系等。为所有员工提供有竞争力的薪资待遇和晋升渠道，为公司未来发展建立人才梯队与储备，为公司战略目标的实现提供人才保障。

3、增强研发水平与科技力量

公司自成立以来多年的研发投入已经形成了一定技术积累，目前在技术改造与新品研发方面已经拥有相当成熟的方案与技术手段。2017年公司将完成一系列技术改造与工艺改进。

公司已经建立国内唯一锯切实验室及检测中心。2017年该中心将打造研发、生产、销售三位一体的试验平台，并逐步形成权威性的锯切检测中心与新品研发中心，面向客户提供技术支持服务。

公司还建立了锯切技术学院，为有需求的客户、经销商提供锯切技术方面的培训与学术交流，为行业发展提供后续支撑与前进动力，促进整个行业的进步与可持续发展。2017年公司将继续按计划、分批次组织有关学员进行学术交流与探讨，引领行业发展趋势与方向。

4、抢占营销高点与市场份额

公司将持续做好商标战略，打造锯切行业第一品牌，充分利用现有品牌的影响力占领市场。强化品牌优势，打造差异化产品，抢占市场份额。

发起成立“高端锯切联盟”，探索高端品牌营销新模式，通过锯切联盟，实现规范市场秩序，提高营销效率，推进销售互联网化。将尝试改变传统的营销模式，增加终端服务能力，增强客户粘性，整合经销商、供应商及公司三方资源，实现资源共享、利益均沾。

5、优化生产组织与精益管理

公司将持续推进精益管理工作，降低生产成本，加强现场标准化、现场可视化管理和6S管理，优化生产组织，提高运营效率，提升员工素质，突破运营瓶颈，使产品质量与管理水平跃上一个新的台阶，公司将步入一个良性的发展平台与上升通道，增强公司的核心竞争力。

6、提升管理水平与内控标准

公司将按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则（2014年修订）》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引（2015年修订）》等法律、行政法规、部门规章、规范性文件的要求，健全内部控制制度，完善股东大会、董事会、监事会议事规则和权力制衡机制，规范董事、监事、高级管理人员的行为及选聘任免，履行信息披露义务，积极承担社会责任，采取有效措施保护投资者特别是中小投资者的合法权益。

2017年公司将严格按照上市公司的标准与要求开展信息披露、投资者关系管理与市值管理工作。完善投资者接待、沟通与交流的平台与渠道建设，做好中介机构的现场调研接待与企业形象推广，做好市值维护工作。

2017年公司将进一步完善公司治理结构和运营管控体系，风险防控责任体系及内控体系的流程设计与优化，形成高效、可控、可复制的内控系统。

公司提醒投资者特别关注如下风险因素

1、业绩下降风险

公司下游行业主要为制造加工业。2015年起，我国制造业景气指数低位运行，同时市场竞争加剧（如中低端产品的价格竞争），加上公司募投项目部分已建成，相应增加相关折旧等费用。若公司下游行业用户对公司产品的需求量大幅下降或市场竞争加剧且公司无法采取有效的应对措施，则会对公司未来的生产经营产生不利影响。

2、主要原材料价格波动风险

公司的主要原材料为高速钢丝、冷轧合金钢带等。公司原材料成本占产品生产成本的比重较高，报告期内超过50%。由于产品成本中原材料所占比重较大，若原材料价格出现较大波动，将会直接影响公司产品毛利率，从而影响公司的盈利水平。

3、综合毛利率下降风险

发行人2014-2016年综合毛利率分别为45.55%、39.96%和 40.3%，其中2015年下降幅度较大。如果因为市场竞争、宏观经济不景气或原材料价格上升等因素导致产品价格下降或成本上升，则发行人面临毛利率进一步下降的风险，从而对财务状况产生不利影响。

十、接待调研、沟通、采访等活动

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

2017年4月6日，经第三届董事会第十九次会议审议通过，公司拟以董事会审议本次利润分配方案日的公司总股本为基数，向全体股东每10股派发现金股利1.5元（含税），不转增，不派送红股。共计向股东派发现金红利2,100万元。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

公司近3年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

2015年4月12日，经2014年年度股东大会审议通过，发行人以2014年12月31日公司10,500万股为基数，每十股派发现金红利2.8元（含税），共计向股东派发现金红利2,940万元。

2016年5月13日，经2015年年度股东大会审议通过，发行人以2015年12月31日公司10,500万股为基数，每十股派发现金红利2.0元（含税），共计向股东派发现金红利2,100万元。

2017年4月6日，经第三届董事会第十九次会议审议通过，公司拟以董事会审议本次利润分配方案日的公司总股本为基数，向全体股东每10股派发现金股利1.5元（含税），不转增，不派送红股。共计向股东派发现金红利2,100万元。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2016年	21,000,000.00	41,152,378.87	51.03%		
2015年	21,000,000.00	40,980,074.97	51.24%		
2014年	29,400,000.00	58,388,985.55	50.35%		

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	1.50
分配预案的股本基数 (股)	140,000,000
现金分红总额 (元) (含税)	21,000,000.00
可分配利润 (元)	223,376,561.95
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
2017 年 4 月 6 日, 经第三届董事会第十九次会议审议通过, 公司拟以董事会审议本次利润分配方案日的公司总股本为基数, 向全体股东每 10 股派发现金股利 1.5 元 (含税), 不转增, 不派送红股。共计向股东派发现金红利 2,100 万元。	

三、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项。

2、公司资产或项目存在盈利预测, 且报告期仍处在盈利预测期间, 公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

五、董事会、监事会、独立董事 (如有) 对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、与上年度财务报告相比, 会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

公司报告期无会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

本期注销湖南泽嘉国际贸易有限公司，不再纳入本公司合并财务报表范围。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	45
境内会计师事务所审计服务的连续年限	10 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	刘智清、周曼

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十一、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十二、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

十三、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

1) 本公司通过经营租赁租出的固定资产，截止2016年12月31日，账面净值为139,656.76元。

2) 通过经营租赁租入的固定资产，截止2016年12月31日，待摊的租赁设备费为111,111.20元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

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

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十八、社会责任情况

1、履行精准扶贫社会责任情况

2、履行其他社会责任的情况

公司秉承“做负责任的人”的核心理念，一直以来积极履行社会责任，参与和谐社会建设，积极向福利院残疾儿童、

长沙市红十字会等机构捐款捐物，同时公司还成立了爱心基金，为有需求公司员工提供爱心救助。

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

是否发布社会责任报告

是 否

十九、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

二十、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	105,000,000	100.00%						105,000,000	100.00%
3、其他内资持股	54,000,000	51.43%				39,264,900	39,264,900	93,264,900	88.82%
其中：境内法人持股	54,000,000	51.43%				39,264,900	39,264,900	93,264,900	88.82%
4、外资持股	51,000,000	48.57%				-39,264,900	-39,264,900	11,735,100	11.18%
其中：境外法人持股	51,000,000	48.57%				-39,264,900	-39,264,900	11,735,100	11.18%
三、股份总数	105,000,000	100.00%				0	0	105,000,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

公司实际控制人方鸿先生通过香港邦中间接持有公司37.395%的股份，而方鸿先生作为公司的实际控制人，长期在境内工作生活，香港邦中作为控股股东设立在香港，不便于日常管理。为了便于上市后的日常管理，2016年11月，方鸿出资设立长沙正元，再由香港邦中将其所持有的泰嘉股份37.395%的股份转让给长沙正元，转让后，公司的控股股东由香港邦中变更为长沙正元，实际控制人未发生变化。

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

香港邦中已将股权转让相关文件提交给香港注册署办理了变更登记，完成了股权过户。2016年11月29日，泰嘉股份就该次股权转让情况也已办理了外商投资企业变更备案。

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

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

2016年11月，香港邦中将其所持有的泰嘉股份37.395%的股份转让给长沙正元，转让后，长沙正元持有公司37.395%的股份，香港邦中持有公司11.176%，公司的控股股东由香港邦中变更为长沙正元。此次股东结构变动，仅为长沙正元和香港邦中之间的股权转让，公司总股份数未发生变化，其他股东结构未发生变化，公司资产和负债结构也未发生变化。

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	8	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	17,849	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
长沙正元	境内非国有法人	37.40%	39,264,900	+39,264,900	39,264,900	0		
香港邦中	境外法人	11.18%	11,735,100	-39,264,900	11,735,100	0		
中联重科	国有法人	30.48%	32,000,000	0	32,000,000	0		

			0	0		
上海柏智	境内非国有法人	7.14%	7,500,000	0	7,500,000	0
上海烁皓	境内非国有法人	5.24%	5,500,000	0	5,500,000	0
长创投资	境内非国有法人	4.76%	5,000,000	0	5,000,000	0
华林伟业	境内非国有法人	2.38%	2,500,000	0	2,500,000	0
北海国声	境内非国有法人	1.43%	1,500,000	0	1,500,000	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无					
上述股东关联关系或一致行动的说明	长沙正元及长创投资的第一大股东（出资人）均为泰嘉股份实际控制人方鸿，二者分别持有公司 37.395%、4.76% 股权；香港邦中持有公司 11.176% 的股权，为公司控股股东长沙正元的一致行动人。除此之外，公司各股东间不存在关联关系。					
前 10 名无限售条件股东持股情况						
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类				
		股份种类	数量			
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	不适用					
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	无					

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
长沙正元企业管理有限公司	方鸿	2016 年 11 月 15 日	统一社会信用代码： 91430122MA4L7D2R0L	企业管理服务；企业总部管理。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无			

控股股东报告期内变更

适用 不适用

新控股股东名称	长沙正元企业管理有限公司
变更日期	2016 年 11 月 29 日
指定网站查询索引	http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1202968941?announceTime=2016-12-29
指定网站披露日期	2016 年 12 月 29 日

3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

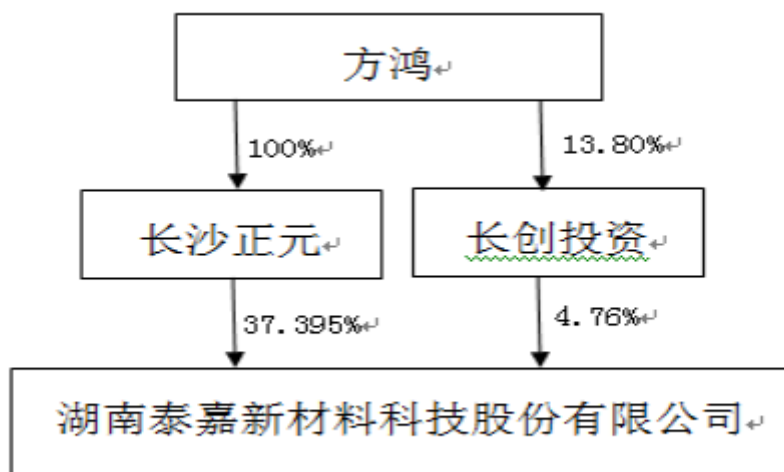
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
方鸿	中国	否
主要职业及职务	湖南泰嘉新材料科技股份有限公司董事长兼总经理、长沙正元执行董事、公司子公司无锡衡嘉、济南泰嘉执行董事，香港泰嘉董事。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

法人股东名称	法定代表人 /单位负责 人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动
中联重科股份有限公司	詹纯新	1999 年 08 月 31 日	766,413.23 万元	开发、生产、销售工程机械、环卫机械、汽车起重机及其专用底盘、消防车辆及其专用底盘、其它机械设备、金属与非金属材料、光机电一体化高新技术产品并提供租赁、售后技术服务；销售建筑装饰材料、工程专用车辆及金属材料、化工原料、化工产品（不含危化品和监控品）；经营商品和技术的进出口业务；以自有资产进行房地产业投资（不得从事吸收存款、集资收款、受托贷款、发行票据、发放贷款等国家金融监管及财政信用业务）。二手车销售；废旧机械设备拆解、回收。
邦中投资有限公司	赵树德	1993 年 01 月 07 日	3,500 万港币	一般贸易及投资

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
方鸿	董事长、总经理	现任	男	53	2014年07月05日	2017年07月04日	39,704,900	250,000			39,954,900
彭飞舟	董事、副总经理	现任	男	55	2014年07月05日	2017年07月04日	260,000				260,000
李辉	董事、副总经理	现任	男	53	2014年07月05日	2017年07月04日	260,000				260,000
申柯	董事	现任	男	46	2014年07月05日	2017年07月04日	0				0
严萍	独立董事	现任	女	53	2014年07月05日	2017年07月04日	0				0
单汨源	独立董事	现任	男	55	2014年07月05日	2017年07月04日	0				0
何建国	独立董事	现任	男	63	2014年07月05日	2017年07月04日	0				0
文颖	监事会主席	现任	男	40	2016年03月24日	2017年07月04日	0				0
彭动军	职工代表监事	现任	男	61	2014年07月05日	2017年07月04日	170,000				170,000
陈铁坚	监事	现任	男	52	2014年07月05日	2017年07月04日	0				0
谢映波	副总经	现任	男	45	2014年	2017年	220,000				220,000

	理、财务总监、董事会秘书				07月05日	07月04日					
许中缘	监事会主席	离任	男	42	2014年07月05日	2016年03月24日	0				0
合计	--	--	--	--	--	--	40,614,900	250,000			40,864,900

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
许中缘	监事会主席	离任	2016年03月24日	个人原因

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

（一）董事会成员

方鸿先生：董事长，出生于1964年，本科学历。曾任湖南省农机研究所助理工程师、工程师，湖南省机械设备进出口公司进口部经理、美国常兴总经理、泰嘉科技董事长、上海衡嘉执行董事、湖南泽嘉执行董事、香港邦中董事。现任本公司董事长、总经理，公司子公司无锡衡嘉、济南泰嘉执行董事，长沙正元执行董事，香港泰嘉董事，湖南省机床工具工业协会副理事长，湖南省机械行业协会副理事长，望城区第一届人大代表，望城区工商联兼职副主席。获得“2007年度影响望城十大杰出人物”、“长沙市首届诚实守信道德模范”、望城经济开发区“优秀企业家”等称号。

彭飞舟先生：董事，出生于1962年，本科学历，工程师。曾任湖南省农机研究所工程师，中汽进出口湖南公司进出口部经理、泰嘉科技董事、Tieward董事。现任本公司董事、副总经理。

李辉先生：董事，出生于1964年，本科学历，经济师。曾就职于湖南省农机研究所和湖南省机械工业局，历任工程师、生产处副处长、泰嘉科技董事、总经理。现任本公司董事、副总经理，兼任长沙博容教育科技有限公司董事，成功组织了“双金属复合钢带研发”、“双金属复合钢带产业化”、“高速锯切用双金属带锯条研发”等多个项目的实施，“双金属复合钢带制造技术”、“高速锯切用双金属带锯条淬回火一体化生产线”分获2006年、2010年长沙市科技进步二等奖。

申柯先生：董事，出生于1971年，研究生学历。曾任中联重科投资发展部副经理及部长、投融资管理部副部长，现任本公司董事，同时兼任中联重科董事会秘书、董秘办公室主任。

严萍女士：独立董事，出生于1964年，研究生学历，高级会计师。曾任湖南开元有限责任会计师事务所资产评估部副主任；审计一部副主任、主任；副所长兼监事；金瑞新材料股份有限公司独立董事，江苏远航合金股份有限公司独立董事、招商湘江产业投资管理有限公司风险控制部部长。现任本公司独立董事、长沙同赋成长投资合伙企业（有限合伙）财务总监。

单汨源先生：独立董事，出生于1962年，博士研究生，教授，博士生导师。曾任中南大学商学院副院长，湖南大学系统工程研究所副所长、湖南大学工商管理学院副院长。单汨源先生长期从事企业战略管理、运营管理、项目管理、信息管理与信息系统等方面的教学、研究与企业咨询工作。系国际IPMP注册项目管理专家、中国统筹法优选法学会系统模拟分会副理事长、湖南省管理科学学会副会长、湖南省情与对策研究会常务理事。现任本公司独立董事，兼任湖南华赋投资管理有限公司副董事长、湖南华清泰污泥处理科技有限公司董事、湖南满缘红企业咨询服务股份有限公司执行董事、湖南黑金时代股份有限公司、湖南开元仪器股份有限公司、湖南广信科技股份有限公司的独立董事、盐津铺子食品股份有限公司、湖南华菱钢铁集团有限公司董事。

何建国先生：独立董事，出生于1954年，研究生学历（中央党校），副研究员职称。曾任湖南省机械工业厅科技质量处副处长，省农业机械研究所任副所长，省机械工业局任科技质量处副处长，省机械行业管理办公室规划发展处处长、总工程师。现任本公司独立董事，湖南省机械工业协会会长、总工程师，湖南省机械工程学会副理事长，湖南广信科技股份有限公司独立董事。

（二）监事会成员

文颖先生：监事会主席，出生于1977年，本科学历。现任湖南金州律师事务所高级合伙人，兼任湖南农业大学客座教授、中华全国律师协会青年工作委员会委员、中华全国律师协会讲师团讲师、湖南省律师协会理事、湖南省律师协会环境与资源专业委员会主任、湖南省律师协会战略发展委员会副主任、长沙市律师协会理事、长沙市律师协会建筑与房地产专业委员会主任、衡阳仲裁委员会仲裁员、长沙仲裁委员会仲裁员。

彭动军先生：职工代表监事，出生于1956年，本科学历，高级工程师。曾任株洲无线电二厂助理工程师、建设部长沙建设机械研究所工程师、中国工程机械工业协会混凝土振动机械分会秘书长、中联重科湖机事业部技术中心主任。现任本公司技术中心主任。

陈铁坚先生：监事，出生于1965年，研究生学历。曾任中联重科工程起重机分公司副总经理，中联重科物料输送设备有限公司总经理、上海中联重科桩工机械有限公司总经理。现任本公司监事、兼任中联重科中旺分公司总经理、长沙一方科技投资有限公司执行董事。

（三）高级管理人员

方鸿先生：总经理，简历详见本节“三、任职情况”之“（一）董事会成员”。

彭飞舟先生：副总经理，简历详见本节“三、任职情况”之“（一）董事会成员”。

李辉先生：副总经理，简历详见本节“三、任职情况”之“（一）董事会成员”。

谢映波先生：副总经理、财务总监、董事会秘书，出生于1972年，本科学历，注册会计师，曾任湖南省坪塘监狱金盾阀门厂财务科科长、湖南省坪塘监狱狮峰水泥厂财务科科长、泰嘉科技财务部经理。现任本公司副总经理、财务总监、董事会秘书，兼任长创投资执行事务合伙人。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
方鸿	长沙正元企业管理有限公司	执行董事	2016年11月15日		否
申柯	中联重科股份有限公司	董事会秘书、董秘办公室主任	2011年02月18日		是
陈铁坚	中联重科股份有限公司	中联重科中旺分公司总经理	2015年08月01日	2017年03月01日	是
谢映波	湖南长创投资合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2013年05月28日		否

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
方鸿	无锡衡嘉锯切科技有限公司	执行董事	2012年10月24日		否

			日		
方鸿	济南泰嘉锯切科技有限公司	执行董事	2014年03月20日		否
方鸿	泰嘉新材（香港）有限公司	董事	2014年12月05日		否
李辉	长沙博容教育科技有限公司	董事	2014年08月06日		否
严萍	长沙同赋成长投资合伙企业（有限合伙）	财务总监	2011年05月05日		否
单汨源	湖南大学	教授、博士生导师	2011年12月01日		是
单汨源	湖南华赋投资管理有限公司	副董事长	2012年01月11日		否
单汨源	湖南满缘红企业咨询服务有限公司	执行董事	2016年07月12日		否
单汨源	湖南华清泰污泥处理科技有限公司	董事	2010年08月30日		否
单汨源	湖南黑金时代股份有限公司	独立董事	2010年08月01日		是
单汨源	长沙开元仪器股份有限公司	独立董事	2013年06月01日	2016年12月01日	是
单汨源	湖南广信科技股份有限公司	独立董事	2015年05月01日		是
单汨源	盐津铺子食品股份有限公司	董事	2015年08月08日		是
单汨源	湖南华菱钢铁集团有限公司	董事	2016年01月01日		是
何建国	湖南省机械工业协会	会长、总工程师	2014年09月01日		
何建国	湖南广信科技股份有限公司	独立董事	2016年05月28日		是
文颖	湖南金州律师事务所	高级合伙人	2006年09月01日		是
文颖	湖南农业大学	客座教授	2013年09月01日		是
陈铁坚	长沙一方科技投资有限公司	执行董事	2005年09月01日		否
在其他单位任职情况的说明	无锡衡嘉锯切科技有限公司、济南泰嘉锯切科技有限公司、泰嘉新材（香港）有限公司为公司全资子公司；长沙博容教育科技有限公司为公司参股公司。				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事会薪酬与考核委员会是确定公司高管人员薪酬方案、负责薪酬管理、考核和监督的专门机构。董事会薪酬与考核委员会拟订公司高级管理人员薪酬方案及监事会主席和独立董事津贴方案，经公司股东大会批准后实施。

2014年8月15日，在公司召开的2014年第三次临时股东大会中，审议通过了《关于调整独立董事津贴标准的议案》和《关于监事会主席津贴标准的议案》，决定公司独立董事和监事会主席津贴标准为5万元/年（含税）。

2016年5月13日，在公司召开的2015年年度股东大会中，审议通过了《关于2016-2018年公司高级管理人员薪酬与激励管理方案的议案》。

公司董事、监事、高级管理人员报酬已严格按照相关方案按时支付。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
方鸿	董事长、总经理	男	53	现任	91.05	否
彭飞舟	董事、副总经理	男	55	现任	70	否
李辉	董事、副总经理	男	53	现任	71	否
申柯	董事	男	46	现任	0	否
严萍	独立董事	女	53	现任	5	否
单汨源	独立董事	男	55	现任	5	否
何建国	独立董事	男	63	现任	5	否
文颖	监事会主席	男	40	现任	1.42	否
彭动军	职工代表监事	男	61	现任	19.06	否
陈铁坚	监事	男	52	现任	0	否
谢映波	副总经理、财务总监、董事会秘书	男	45	现任	71.5	否
许中缘	监事会主席	男	42	离任	3.75	否
合计	--	--	--	--	342.78	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	345
主要子公司在职员工的数量（人）	23
在职员工的数量合计（人）	368
当期领取薪酬员工总人数（人）	368
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	194
销售人员	61
技术人员	61
财务人员	10
行政人员	42
合计	368
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	9
本科	58
专科	107
中专（中技、高中）	173
初中及以下	21
合计	368

2、薪酬政策

公司坚持“做负责任的人”的核心价值观理念，以及“对内具有公平性，对外具有竞争力”的薪酬设计理念，不断完善优化绩效薪酬体系，针对不同的岗位制定了不同的薪酬绩效管理方式，将公司业绩与员工利益紧密联系在一起，使得核心员工能够充分享受公司发展成果。

3、培训计划

2016年公司以支撑战略落地及业务目标为根本指向，通过重点开展中层干部送外培训，销售人员集中培训，技术人员分组培训以及新员工培训等方式，提升员工能力以支持公司业务目标达成。

公司进一步加强内部培训力度，逐步细化培训课程，重点提高员工的综合素质和技能。一是方面加强了中层干部的培训力度，安排6名中层干部参加为期一年的专项培训和60多人次的外部考察学习，提高其管理能力和开拓了视野，引进了新的

管理理念和方法；二是加强生产一线员的培训力度，在重点推行精益的前提下，辅以技能培训，生产一线员工自发编写了POL教材，全年人均培训课时比上一年度有了显著增加；三、重点落实新员工培训的组织实施及培训内容的编写，在顾问老师的指导下，通过对历史数据的分析和总结，重新制定了新员工的培训计划和课程，并进行了实施教学，培训效果明显比以前有了进步。2017年公司将进一步加大培训力度，进一步梳理公司课程体系，结合员工的职业发展规划，构建完整的职业发展通道课程，为公司培养更多更优秀的员工，促进公司的高速发展。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构，加强内控体系建设，规范公司运作。公司充分发挥外部董事的作用，在公司发展战略与规划方面保持畅通的沟通渠道，为公司长远发展精心谋划。同时加强独立董事、审计委员会的监督作用，为他们现场检查与调研提供方便与支持，不断提高公司信息披露质量。董事会严格按照法律法规的要求，规范经营管理行为，不断加强公司治理结构建设，提高公司的规范运作水平，努力建立公司治理长效运行机制。公司法人治理的实际情况符合上市公司治理的规范性文件要求。公司治理的主要方面如下：

（一）关于股东与股东大会

报告期内，公司董事会召集召开了2015年度股东大会及临时股东大会，严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》等法规的要求，保证了股东大会的召集、召开、出席会议人员的资格和表决程序合法、规范，形成有效决议，股东大会有完整的会议记录。上市后能按上市公司相关法规、规则的要求及时披露。

（二）关于董事与董事会

报告期内，公司按照法律法规和《公司章程》、《董事会议事规则》及专门委员会议事规则的规定，召开了董事会7次，董事会各专门委员会会议6次。会议的召集召开程序、提案审议程序、决策程序均符合相关规定；董事能够以认真负责的态度出席董事会，积极参加有关培训，熟悉相关法律法规，了解作为董事的权利、义务和责任；董事会成员具备合理的专业知识结构，在履行职责过程中能够勤勉尽责，维护公司整体利益；独立董事公允能，勤勉尽责，提升了董事会决策的科学性和公正性。

（三）关于监事与监事会

报告期内，公司按照有关法律法规和《公司章程》、《监事会议事规则》规定，召开了5次监事会会议。全体监事列席了股东大会；对公司经营运作、财务状况以及公司董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，维护了公司及股东的合法权益。

（四）关于信息披露与投资者关系管理

按照《公司法》、《深圳证券交易所股票上市规则》及《公司章程》等相关规定，公司制定了《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》，对公司信息披露与投资者关系管理进行了规范，在公司网站建立了投资者关系管理栏目，真实、准确、完整、及时的披露信息。上市后，公司将注重加强公司董事、监事、高管及相关人员的信息披露意识，公司已经制定了《重大信息内部报告制度》，对公司的生产经营可能产生重大影响，对公司股价有较大影响的信息，公司均会主动、及时、真实的进行披露。公司设立了董事会秘书及专门的证券部门负责信息披露工作，通过接待股东来访、机构调研、回答咨询、联系股东等其他方式来增强信息披露的透明度，做好投资者关系工作。

（五）关于控股股东和上市公司的关系

控股股东通过股东大会依法行使出资人的权利，没有采取任何其他方式直接或间接地干预公司的决策和经营活动，没有发生占用上市公司资金的情况；公司与控股股东在资产、财务、人员、机构和业务方面做到了“五分开”；公司董事会、监事会和内部管理机构能够独立运作，确保按照规范的程序做出公司的重大决策。公司未与相关股东发生的日常经营性关联交易，没有损害公司及其他股东的利益。

（六）关于相关利益者

公司在追求经济效益、保护股东利益的同时，能够充分尊重和维护客户、供应商、员工、消费者等利益相关者的合法权益，实现经济效益的同时，也取得了良好的社会效益。

（七）报告期内，公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东完全分开，具有独立、完整的资产和业务及面向市场、自主经营的能力。

1、业务：公司具有完全独立的业务运作系统，业务完全独立于控股股东及其下属企业，拥有独立完整的供应、生产和销售系统，独立开展业务，不依赖与股东或其他任何关联方。

2、人员：公司董事（含独立董事）、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生；公司在劳动、人事、工资管理方面完全独立，独立决定公司员工和各层次管理人员的聘用和解聘，独立决定职工工资和奖金的分配办法。公司董事长、总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监等高级管理人员均在公司工作并领取薪酬，不存在在关联企业兼职领薪的情况；公司拥有独立的员工队伍，并已建立较为完善的劳动用工额人事管理制度。

3、资产：公司目前拥有独立的生产系统、辅助生产系统和配套设施，拥有独立采购和销售系统，拥有独立的产权及土地使用权等。

4、机构：根据《公司章程》，公司设有股东大会、董事会、监事会等机构，各机构独立运作，不存在与控股股东或其职能部门之间的从属关系。公司建立了较为完善的组织结构，拥有完整的采购、生产和销售系统及配套设施。公司所有职能部门均独立行使职权，独立开展生产经营活动，不受控股股东及其他任何单位或个人的干预，不存在混合经营、合署办公的情况。

5、财务：公司有独立的财务会计部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立进行财务决策。不存在控股股东干预公司财务决策和资金使用的情况。公司独立开设银行账户，依法独立进行纳税申报和履行纳税义务，不存在与控股股东共用银行账户的情况。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2016 年第一次临时股东大会	临时股东大会	100.00%	2016 年 01 月 16 日		
2016 年第一次临时股东大会	临时股东大会	100.00%	2016 年 03 月 24 日		
2015 年年度股东大会	年度股东大会	100.00%	2016 年 05 月 13 日		
2016 年第三次临时股东大会	临时股东大会	100.00%	2016 年 05 月 28 日		
2016 年第四次临时	临时股东大会	100.00%	2016 年 10 月 15 日		

股东大会					
2016 年第五次临时股东大会	临时股东大会	100.00%	2016 年 12 月 12 日		

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
严萍	7	7	0	0	0	否
何建国	7	7	0	0	0	否
单汨源	7	7	0	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		6				

连续两次未亲自出席董事会的说明

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

(1) 报告期内，公司独立董事严格按照《公司法》、《公司章程》及相关法律、法规的规定和要求，恪尽职守、勤勉尽责，详细了解公司运作情况，忠实履行独立董事的职责，积极出席相关会议，认真审议董事会各项议案，维护了公司和股东尤其是中小股东的合法权益。

(2) 公司独立董事利用参加董事会的机会和其他时间对公司的生产经营和财务情况进行了了解，并通过电话和邮件与公司董事、高管及相关工作人民保持密切联系，时刻关注外部环境及市场变化对公司的影响，关注传媒对公司的相关报道，及时获悉公司各重大事项的进展情况，掌握公司的运行动态，对公司未来发展积极献计献策。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

董事会下设薪酬与考核委员会、战略委员会、审计委员会、提名委员会，进一步完善了公司治理结构，有助于更好地发

挥独立董事作用。各委员在报告期内恪尽职守，诚实守信地履行职责，积极参加董事会和股东大会会议，发挥各自的专业特长、技能和经验，积极地履行职责，切实维护公司及股东特别是社会公众股股东的权益。

1、薪酬与考核委员会履职情况

董事会下设薪酬与考核委员会，由3名董事组成，其中2名为独立董事、并由1名独立董事担任召集人，主要负责制定公司董事及高级管理人员的考核标准并进行考核、制定和审查公司董事、高管的薪酬政策与方案等。报告期内，薪酬与考核委员会严格按照公司《薪酬与考核委员会议事规则》开展工作，共召开了1次会议，审议通过了《关于2016-2018年公司高级管理人员薪酬与激励管理办法的议案》。

2、战略委员会履职情况

董事会下设战略委员会，由5名董事组成，董事长担任召集人。公司董事会战略委员会一直研究国家宏观经济政策、结构调整对公司的影响，跟踪国内外同行业发展动向，结合公司战略发展要求，向公司董事会提出有关结构调整、资本运作、长远发展等事项的建议，对促进公司转换方式、调整结构，规避市场风险，起到积极良好的作用。报告期内，公司战略发展委员会严格按照《公司章程》、《战略发展委员会议事规则》等有关规定，年度内共召开2次会议，审议通过了《关于2016年度融资业务授权的议案》和《关于注销全资子公司的议案》、《关于延长公司首次公开发行股票并上市方案决议有效期的决议》等议案。

3、审计委员会履职情况

(1) 日常工作

审计委员会按照《审计委员会议事规则》规范运作，定期召开会议，审议内审部提交的内审工作报告，定期与董事会沟通汇报工作情况。报告期内，审计委员会未发现公司内部控制等方面的重大问题。

(2) 召开会议情况

报告期内，公司董事会审计委员会共召开了3次会议，审议了公司的定期报告、内审部工作报告等议案，并将相关议案形成决议。

(3) 对会计师事务所审计工作的督促情况

审计委员会成员严格按照2016年度审计工作时间安排表对年度审计工作进行督促，关注审计进度，及时与年审会计师进行沟通，确保会计师事务所在约定时间内提交公司2016年度审计报告。

4、提名委员会履职情况

董事会提名委员会，由3名董事组成，其中2名为独立董事、并由1名独立董事担任召集人，主要负责对公司董事、高级管理人员的人选、选择标准和程序审议并提出建议。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司高级管理人员均由董事会聘任，董事会薪酬与考核委员会负责对公司高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况进行考核，对高级管理人员进行年度绩效考核，并监督薪酬制度执行情况。报告期内，本公司高级管理人员能够严格按照《公司法》、《公司章程》等法律法规，认真履行职责。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2017 年 04 月 07 日	
内部控制评价报告全文披露索引	http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo_n.html?fulltext?szsme002843	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>财务报告重大缺陷的迹象包括：（1）公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为；（2）公司更正已公布的财务报告；（3）注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报；（4）审计委员会和审计部门对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效。财务报告重要缺陷的迹象包括：（1）未依照公认会计准则选择和应用会计政策；（2）未建立反舞弊程序和控制措施；（3）对于非常规和特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；（4）对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	<p>非财务报告缺陷认定主要以缺陷对业务流程有效性的影响程度、发生的可能性作判定。如果缺陷发生的可能性较小，会降低工作效率或效果、或加大效果的不确定性、或使之偏离预期目标为一般缺陷；如果缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效率或效果、或显著加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期目标为重要缺陷；如果缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果、或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标为重大缺陷。</p>
定量标准	<p>内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润表相关的，以营业收入指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于营业收入的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过营业收入的 0.5%（含）但小于 1%，认定为重要缺陷；如果超过营业收入的 1%（含），则认定为重大缺陷。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指</p>	<p>内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润表相关的，以营业收入指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于营业收入的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过营业收入的 0.5%（含）但小于 1%，认定为重要缺陷；如果超过营业收入的 1%（含），则认定为重大缺陷。内部控制缺陷可能导致或导致的损失</p>

	标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于资产总额的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额的 0.5%（含）但小于 1%，认定为重要缺陷；如果超过资产总额 1%（含），则认定为重大缺陷。	与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于资产总额的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额的 0.5%（含）但小于 1%，则认定为重要缺陷；如果超过资产总额 1%（含），则认定为重大缺陷。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

第十节 公司债券相关情况

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

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2017 年 04 月 06 日
审计机构名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	天职业字[2017]1873 号
注册会计师姓名	刘智清、周曼

审计报告正文

湖南泰嘉新材料科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的湖南泰嘉新材料科技股份有限公司（以下简称“泰嘉股份”）财务报表，包括2016年12月31日的合并资产负债表及资产负债表，2016年度的合并利润表及利润表、合并现金流量表及现金流量表和合并股东权益变动表及股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是泰嘉股份管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，泰嘉股份财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了泰嘉股份2016年12月31日的合并财务状况及财务状况以及2016年度的合并经营成果及经营成果和合并现金流量及现金流量。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：湖南泰嘉新材料科技股份有限公司

2016 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	34,970,726.82	39,656,957.97
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	71,762,769.18	64,658,349.75
应收账款	48,931,245.74	49,674,980.99
预付款项	1,414,379.18	1,295,718.65
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	4,867,983.93	3,767,712.79
买入返售金融资产		
存货	52,084,179.90	69,699,186.64
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	883,415.45	2,074,895.52
流动资产合计	214,914,700.20	230,827,802.31
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	200,000.00	200,000.00
持有至到期投资		

长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	211,549,236.66	229,818,241.05
在建工程	18,137,293.26	16,861,334.11
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	11,134,716.87	11,343,910.57
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	111,111.20	124,444.52
递延所得税资产	2,460,410.40	2,845,483.83
其他非流动资产		
非流动资产合计	243,592,768.39	261,193,414.08
资产总计	458,507,468.59	492,021,216.39
流动负债：		
短期借款	21,899,480.58	82,200,206.43
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	5,396,676.49	5,092,431.03
预收款项	4,209,450.32	2,266,629.46
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	8,885,979.70	5,152,128.89
应交税费	3,914,830.19	2,626,194.85
应付利息	84,659.66	112,290.42
应付股利		

其他应付款	3,024,272.08	3,685,752.87
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	3,000,000.00	3,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	50,415,349.02	104,135,633.95
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	5,309,732.89	5,255,574.63
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	5,309,732.89	5,255,574.63
负债合计	55,725,081.91	109,391,208.58
所有者权益：		
股本	105,000,000.00	105,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	34,060,985.47	34,060,985.47
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	40,344,839.26	36,516,479.86
一般风险准备		

未分配利润	223,376,561.95	207,052,542.48
归属于母公司所有者权益合计	402,782,386.68	382,630,007.81
少数股东权益		
所有者权益合计	402,782,386.68	382,630,007.81
负债和所有者权益总计	458,507,468.59	492,021,216.39

法定代表人：方鸿

主管会计工作负责人：谢映波

会计机构负责人：陈华

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	30,864,027.94	37,713,202.74
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	71,386,769.18	64,628,349.75
应收账款	51,526,519.75	50,915,297.94
预付款项	1,311,479.18	1,022,958.24
应收利息		
应收股利		
其他应收款	4,971,472.05	4,254,505.19
存货	50,431,259.98	69,049,715.42
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	698,658.29	1,737,338.03
流动资产合计	211,190,186.37	229,321,367.31
非流动资产：		
可供出售金融资产	200,000.00	200,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	5,000,000.00	9,938,406.47
投资性房地产		
固定资产	210,665,619.67	228,967,316.68
在建工程	18,137,293.26	16,861,334.11

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	11,134,716.87	11,343,910.57
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	111,111.20	124,444.52
递延所得税资产	1,672,442.29	1,782,443.25
其他非流动资产		
非流动资产合计	246,921,183.29	269,217,855.60
资产总计	458,111,369.66	498,539,222.91
流动负债：		
短期借款	21,899,480.58	82,200,206.43
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	5,323,424.76	9,063,684.41
预收款项	3,964,187.30	2,192,823.14
应付职工薪酬	8,794,461.00	5,060,044.84
应交税费	3,914,110.81	2,607,954.42
应付利息	84,659.66	112,290.42
应付股利		
其他应付款	3,111,934.75	3,620,860.67
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	3,000,000.00	3,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	50,092,258.86	107,857,864.33
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		

长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	5,309,732.89	5,255,574.63
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	5,309,732.89	5,255,574.63
负债合计	55,401,991.75	113,113,438.96
所有者权益：		
股本	105,000,000.00	105,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	34,060,985.47	34,060,985.47
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	40,344,839.26	36,516,479.86
未分配利润	223,303,553.18	209,848,318.62
所有者权益合计	402,709,377.91	385,425,783.95
负债和所有者权益总计	458,111,369.66	498,539,222.91

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	249,148,836.25	244,792,171.85
其中：营业收入	249,148,836.25	244,792,171.85
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	204,838,401.71	201,569,264.65
其中：营业成本	148,734,638.01	146,968,250.70
利息支出		

手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	5,051,066.91	2,069,311.88
销售费用	20,703,039.82	19,782,099.66
管理费用	28,585,139.93	24,357,612.82
财务费用	1,710,276.94	7,046,628.52
资产减值损失	54,240.10	1,345,361.07
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	44,310,434.54	43,222,907.20
加：营业外收入	3,521,695.74	5,092,654.51
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	258,763.33	516,076.98
其中：非流动资产处置损失	148,680.55	220,861.37
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	47,573,366.95	47,799,484.73
减：所得税费用	6,420,988.08	6,819,409.76
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	41,152,378.87	40,980,074.97
归属于母公司所有者的净利润	41,152,378.87	40,980,074.97
少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不		

能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	41,152,378.87	40,980,074.97
归属于母公司所有者的综合收益总额	41,152,378.87	40,980,074.97
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.3919	0.3903
（二）稀释每股收益	0.3919	0.3903

法定代表人：方鸿

主管会计工作负责人：谢映波

会计机构负责人：陈华

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	247,080,437.56	240,783,767.52
减：营业成本	150,754,531.58	146,471,443.24
税金及附加	5,032,311.79	2,046,266.77
销售费用	19,257,667.00	18,195,314.45
管理费用	27,816,772.44	23,455,641.44
财务费用	1,704,256.45	6,917,397.17
资产减值损失	33,753.78	1,119,497.66

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）	-1,314,567.36	-327,814.43
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	41,166,577.16	42,250,392.36
加：营业外收入	3,521,695.74	5,092,654.51
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	258,763.33	513,882.96
其中：非流动资产处置损失	148,680.55	220,861.37
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	44,429,509.57	46,829,163.91
减：所得税费用	6,145,915.61	6,798,933.69
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	38,283,593.96	40,030,230.22
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	38,283,593.96	40,030,230.22

七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	279,139,074.58	277,857,214.40
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	2,421,175.04	5,964,029.98
经营活动现金流入小计	281,560,249.62	283,821,244.38
购买商品、接受劳务支付的现金	106,208,523.68	104,538,089.87
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	31,482,742.82	34,009,869.77
支付的各项税费	28,788,795.91	27,551,539.43

支付其他与经营活动有关的现金	29,755,497.66	27,699,909.59
经营活动现金流出小计	196,235,560.07	193,799,408.66
经营活动产生的现金流量净额	85,324,689.55	90,021,835.72
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	58,181.66	23,735.04
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	1,200,000.00	
投资活动现金流入小计	1,258,181.66	23,735.04
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	9,239,116.65	15,484,297.06
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	9,239,116.65	15,484,297.06
投资活动产生的现金流量净额	-7,980,934.99	-15,460,562.02
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	39,186,413.12	144,154,473.45
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	19,965,301.32	30,608,662.11
筹资活动现金流入小计	59,151,714.44	174,763,135.56
偿还债务支付的现金	99,147,485.70	203,755,845.75
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	22,424,141.95	25,292,046.75
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	5,224,372.89	19,965,301.32
筹资活动现金流出小计	126,796,000.54	249,013,193.82

筹资活动产生的现金流量净额	-67,644,286.10	-74,250,058.26
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	355,228.82	-1,802.31
五、现金及现金等价物净增加额	10,054,697.28	309,413.13
加：期初现金及现金等价物余额	19,691,656.65	19,382,243.52
六、期末现金及现金等价物余额	29,746,353.93	19,691,656.65

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	275,540,323.45	274,583,267.00
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	2,420,060.05	5,962,088.85
经营活动现金流入小计	277,960,383.50	280,545,355.85
购买商品、接受劳务支付的现金	112,071,508.53	105,608,664.29
支付给职工以及为职工支付的现金	29,863,119.68	32,194,646.30
支付的各项税费	28,657,010.76	27,303,082.35
支付其他与经营活动有关的现金	24,350,943.37	44,582,039.09
经营活动现金流出小计	194,942,582.34	209,688,432.03
经营活动产生的现金流量净额	83,017,801.16	70,856,923.82
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	58,181.66	23,735.04
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	158,795.87	
收到其他与投资活动有关的现金	1,200,000.00	
投资活动现金流入小计	1,416,977.53	23,735.04
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	9,036,696.65	15,018,498.94
投资支付的现金	61,593.53	938,406.47
取得子公司及其他营业单位支付		

的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	9,098,290.18	15,956,905.41
投资活动产生的现金流量净额	-7,681,312.65	-15,933,170.37
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	39,186,413.12	144,154,473.45
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	19,965,301.32	30,608,662.11
筹资活动现金流入小计	59,151,714.44	174,763,135.56
偿还债务支付的现金	99,147,485.70	185,455,845.75
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	22,424,141.95	25,247,919.18
支付其他与筹资活动有关的现金	5,224,372.89	19,965,301.32
筹资活动现金流出小计	126,796,000.54	230,669,066.25
筹资活动产生的现金流量净额	-67,644,286.10	-55,905,930.69
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	199,551.22	-2,357.54
五、现金及现金等价物净增加额	7,891,753.63	-984,534.78
加：期初现金及现金等价物余额	17,747,901.42	18,732,436.20
六、期末现金及现金等价物余额	25,639,655.05	17,747,901.42

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	105,000,000.00				34,060,985.47					36,516,479.86		207,052,542.48		382,630,007.81
加：会计政策变更														
前期差														

错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	105,000,000.00				34,060,985.47			36,516,479.86		207,052,542.48			382,630,007.81
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)								3,828,359.40		16,324,019.47			20,152,378.87
(一)综合收益总额										41,152,378.87			41,152,378.87
(二)所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三)利润分配								3,828,359.40		-24,828,359.40			-21,000,000.00
1. 提取盈余公积								3,828,359.40		-3,828,359.40			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配										-21,000,000.00			-21,000,000.00
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													

4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取								2,761,555.18					2,761,555.18
2. 本期使用								-2,761,555.18					-2,761,555.18
(六) 其他													
四、本期期末余额	105,000,000.00				34,060,985.47			40,344,839.26			223,376,561.95		402,782,386.68

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	105,000,000.00				34,060,985.47				32,513,456.84		199,475,490.53		371,049,932.84
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	105,000,000.00				34,060,985.47				32,513,456.84		199,475,490.53		371,049,932.84
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								4,003,023.02			7,577,051.95		11,580,074.97
（一）综合收益总额											40,980,074.97		40,980,074.97
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普													

普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配								4,003,023.02		-33,403,023.02			-29,400,000.00
1. 提取盈余公积								4,003,023.02		-4,003,023.02			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配										-29,400,000.00			-29,400,000.00
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取								1,985,086.05					1,985,086.05
2. 本期使用								-1,985,086.05					-1,985,086.05
(六) 其他													
四、本期期末余额	105,000,000.00				34,060,985.47			36,516,479.86		207,052,542.48			382,630,007.81

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	105,000,000.00				34,060,985.47				36,516,479.86	209,848,318.62	385,425,783.95
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	105,000,000.00				34,060,985.47				36,516,479.86	209,848,318.62	385,425,783.95
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									3,828,359.40	13,455,234.56	17,283,593.96
（一）综合收益总额										38,283,593.96	38,283,593.96
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									3,828,359.40	-24,828,359.40	-21,000,000.00
1. 提取盈余公积									3,828,359.40	-3,828,359.40	
2. 对所有者（或股东）的分配										-21,000,000.00	-21,000,000.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											

2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取								2,761,555.18			2,761,555.18
2. 本期使用								-2,761,555.18			-2,761,555.18
（六）其他											
四、本期期末余额	105,000,000.00				34,060,985.47				40,344,839.26	223,303,553.18	402,709,377.91

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	105,000,000.00				34,060,985.47				32,513,456.84	203,221,111.42	374,795,553.73
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	105,000,000.00				34,060,985.47				32,513,456.84	203,221,111.42	374,795,553.73
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									4,003,023.02	6,627,207.20	10,630,230.22
（一）综合收益总额										40,030,230.22	40,030,230.22
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											

3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配								4,003,023.02	-33,403,023.02	-29,400,000.00	
1. 提取盈余公积								4,003,023.02	-4,003,023.02		
2. 对所有者（或股东）的分配									-29,400,000.00	-29,400,000.00	
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取								1,985,086.05			1,985,086.05
2. 本期使用								-1,985,086.05			-1,985,086.05
(六) 其他											
四、本期期末余额	105,000,000.00				34,060,985.47			36,516,479.86	209,848,318.62	385,425,783.95	

三、公司基本情况

1、公司历史沿革

湖南泰嘉新材料科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）由原湖南泰嘉新材料技术有限公司（以下简称“泰嘉有限”）整体改制设立，于2008年1月18日取得湖南省工商行政管理局核发的《企业法人营业执照》，注册号：430100400000977。2016年1月19日，取得湖南省工商行政管理局核发的由工商营业执照、组织机构代码证和税务登记证三证合一的《营业执照》，统一社会信用代码：914300007533850216。公司住所：湖南望城经济开发区泰嘉路68号；法定代表人：方鸿；注册资本1.05亿元。

泰嘉有限成立于2003年10月23日，由美国常兴实业有限公司（以下简称“美国常兴”）独资组建，取得了中华人民共和国外商投资企业批准证书，批准证书号：商外资湘长审字[2003]0076号。注册资本475万美元，折合人民币39,187,201.34

元。后经2007年9月和10月两次增资，注册资本变更为人民币77,794,957.33元，美国常兴实业有限公司出资人民币39,675,451.34元，占变更后注册资本的51.00%；长沙中联重工科技发展股份有限公司（2011年公司名称变更为中联重科股份有限公司）出资人民币24,894,355.99元，占变更后注册资本的32.00%；上海柏智投资管理中心（有限合伙）出资人民币5,834,625.00元，占变更后注册资本的7.50%；湖南嘉华资产管理有限公司出资人民币4,278,725.00元，占变更后注册资本的5.50%；湖南华林伟业投资管理有限公司出资人民币1,944,875.00元，占变更后注册资本的2.50%；北海国声投资有限公司出资人民币1,166,925.00元，占变更后注册资本的1.50%。

根据2007年11月17日公司发起人协议和公司章程规定，泰嘉有限整体改制为股份有限公司，申请登记的注册资本人民币10,000.00万元，由全体股东按原股权比例以其持有的原公司截至2007年10月31日止的净资产120,613,985.47元（实收资本77,794,957.33元，资本公积28,723,058.21元，盈余公积3,788,361.63元，未分配利润10,307,608.30元）按1.206:1折合股份10,000万股，每股面值1.00元，超过部分20,613,985.47元列入资本公积。

2009年7月，本公司第一大股东美国常兴实业有限公司将所持51%股份全部转让给位于香港的邦中投资有限公司。美国常兴实业有限公司和邦中投资有限公司实际控制人均为方鸿先生。

根据2010年6月26日股东会决议，公司股东湖南嘉华资产管理有限公司将所持公司5.50%股份（合计550万股）转让给上海烁皓投资管理有限公司。

2013年6月，根据本公司2013的第二次临时股东大会决议和修改后的章程规定，本公司新增注册资本人民币5,000,000.00元，由股东湖南长创投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“长创投资”）以货币资金18,050,000.00元投入，超过注册资本部分13,050,000.00元列入资本公积。变更后的注册资本为人民币105,000,000.00元。

2016年11月，本公司控股股东邦中投资有限公司将所持本公司3,926.49万股股份以3,926.49万元转让给长沙正元企业管理有限公司，截至2016年12月31日本公司股权结构如下：

股东名称	持股数量（万股）	持股比例（%）
长沙正元企业管理有限公司	3,926.49	37.39
中联重科股份有限公司	3,200.00	30.48
邦中投资有限公司	1,173.51	11.18
上海柏智投资管理中心（有限合伙）	750.00	7.14
上海烁皓投资管理有限公司	550.00	5.24
湖南长创投资合伙企业（有限合伙）	500.00	4.76
湖南华林伟业投资管理有限公司	250.00	2.38
北海国声投资有限公司	150.00	1.43
合计	<u>10,500.00</u>	<u>100</u>

控股股东：长沙正元企业管理有限公司，持有本公司37.39%股权。

最终控股股东：方鸿，持有长沙正元企业管理有限公司100.00%股权。

本公司于2008年9月出资200.00万元设立了上海衡嘉新材料科技有限公司，本公司持有上海衡嘉100%股权。上海衡嘉已于2015年4月注销。

本公司于2012年10月出资200.00万元设立了无锡衡嘉锯切科技有限公司，本公司持有无锡衡嘉100%股权。

本公司于2012年12月出资500.00万元设立了湖南泽嘉国际贸易有限公司，本公司持有湖南泽嘉100%股权。湖南泽嘉已于2016年6月注销。

本公司于2014年3月出资200.00万元设立了济南泰嘉锯切科技有限公司，本公司持有济南泰嘉100%股权。

本公司于2014年12月设立了泰嘉新材（香港）有限公司，本公司持有香港泰嘉100%股权。注册资本100.00万元，截至

到2016年12月31日已实缴注册资本3.93万美元，10.58万欧元，折合人民币1,000,000.00元。

2、经营范围

公司经营范围：双金属复合材料及其锯切产品的生产；锯切加工服务；锯切技术服务；锯床等机电一体化产品的研制、开发与生产；产品自销及进出口业务（不含进口分销业务）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

3、公司所处行业及主营业务

公司所属行业为金属制品业，细分行业为金属制品业下的工具制造业中的双金属带锯条行业；主营业务为双金属复合钢带、双金属带锯条及其相关产品的研发、生产、销售。

4、财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报告于2017年4月6日经本公司董事会批准报出。

本期的合并财务报表范围详见附注九、在其他主体中的权益、1、（1），主要变化的原因：子公司湖南泽嘉国际贸易有限公司已于2016年6月注销。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

本公司管理层已评价自报告期末起12个月的持续经营能力，本公司不存在可能导致对持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

具体会计政策和会计估计提示：

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

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

此外，本财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号-财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的列报和披露要求。

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、营业周期

正常经营周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个经营周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方在最终控制方合并财务报表中的的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（2）非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

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

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

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

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

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

- ①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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

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

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

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

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

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

6、合并财务报表的编制方法

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

（1）合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

本公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的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，冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见五、重要会计政策及会计估计、13、“长期股权投资”或五、重要会计政策及会计估计、9、“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见五、重要会计政策及会计估计13、（2））适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、现金及现金等价物的确定标准

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

8、外币业务和外币报表折算

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

9、金融工具

（1）金融资产、金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交

易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产)、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

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

(2) 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

本公司按照公允价值对金融资产进行后续计量,且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用,但下列情况除外:

1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法,按摊余成本计量;

2) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资,以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产,按照成本计量。

本公司采用实际利率法,按摊余成本对金融负债进行后续计量,但下列情况除外:

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,按照公允价值计量,且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用;

2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债,按照成本计量;

3) 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同,或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺,在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量:

①按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额;

②初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失,除与套期保值有关外,按照如下方法处理:

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失,计入公允价值变动损益;在资产持有期间所取得的利息或现金股利,确认为投资收益;处置时,将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益,同时调整公允价值变动损益。

2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益;持有期间按实际利率法计算的利息,计入投资收益;可供出售权益工具投资的现金股利,于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益;处置时,将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

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

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的,终止确认该金融资产;保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,继续确认所转移的金融资产,并将收到的对价确认为一项

金融负债。本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：

1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 所转移金融资产的账面价值；

2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

①终止确认部分的账面价值；

②终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

(4) 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

(5) 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

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

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

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。具体量化标准为：本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过30%（含30%）或低于其初始投资成本持续时间超过12个月（含12个月）的，则表明其发生减值。

10、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额 100.00 万元以上（含）的应收款项。
------------------	-------------------------

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。
----------------------	---------------------------------------

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法
性质组合	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3—4 年	30.00%	30.00%
4—5 年	70.00%	70.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
性质组合	0.00%	0.00%

本公司按款项性质风险组合计提坏账准备的方法：个别计提法。

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	某项单项金额不重大应收款项的可收回性与其他应收款项存在明显的差别，导致该项应收款项按照与其他应收款项同样的方法计提坏账准备，将无法真实反映其可收回金额
坏账准备的计提方法	个别认定法

11、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、库存商品、发出商品、低值易耗品、包装物等，按照实际成本进行初

始计量。

(2) 发出存货的计价方法

发出存货的实际成本采用加权平均法计量。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，通常按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备；对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；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，则合并计提存货跌价准备。可变现净值按日常活动中，以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确定。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

(4) 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

采用一次转销法进行摊销，计入相关资产的成本或者当期损益。

12、划分为持有待售资产

(1) 持有待售资产的确认标准

本公司对同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售资产

- 1) 企业已经就处置该非流动资产作出决议；
- 2) 企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- 3) 该项转让很可能在一年内完成。

(2) 持有待售资产的会计处理方法

本公司对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该项固定资产的预计净残值能够反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益。持有待售的固定资产不计折旧，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理。

13、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见五、重要会计政策及会计估计、9、“金融工具”。

共同控制，是指本公司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，是指本公司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。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益（通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理）。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，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（通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益）。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

1) 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

2) 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，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，不调整长期股权投资的初始投资成本；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。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；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；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

3) 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

4) 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、（六）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，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，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例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所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，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，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制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，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，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所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

14、固定资产

(1) 确认条件

固定资产同时满足下列条件的予以确认：1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。固定资产按照成本进行初始计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	25-35	3.00%	3.88%-2.77%
机器设备	年限平均法	10	3.00%	9.70%
运输工具	年限平均法	10	3.00%	9.70%
电子设备及办公设备	年限平均法	5	3.00%	19.40%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分 [通常占租赁资产使用寿命的 75% 以上 (含 75%)]；4) 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90%

以上（含 90%）]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90%以上（含 90%）]；5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

15、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（1）在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

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

16、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

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

（2）借款费用资本化期间

1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：

①资产支出已经发生；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

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

（3）借款费用资本化金额

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

17、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

(1) 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。外购土地及建筑物的价款难以在土地使用权与建筑物之间合理分配的，全部作为固定资产。

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

资产类别	预计使用寿命(年)
土地使用权	50
软件	2-10

(3) 无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

本公司确定无形资产使用寿命通常考虑如下因素：

- 1) 运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；
- 2) 技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；
- 3) 以该资产生产的产品或提供的服务的市场需求情况；
- 4) 现在或潜在的竞争者预期采取的行动；
- 5) 为维护该资产带来经济利益能力的预期维护支出、以及公司预计支付有关支出的能力；
- 6) 对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制；
- 7) 与公司持有的其他资产使用寿命的关联性等。

每个会计期末对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，按估计的使用寿命内系统合理摊销。复核后如仍为不确定的，则进行减值测试。

(2) 内部研究开发支出会计政策

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

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

18、长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产,在资产负债表日有迹象表明发生减值的,估计其可收回金额。对使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产,无论是否存在减值迹象,每年均进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的,按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

19、长期待摊费用

长期待摊费用是指本公司已经发生但应由本期和以后各期分担的分摊期限在一年以上(不含一年)的各项费用,包括以经营租赁方式租入的固定资产改良支出等。

长期待摊费用按实际发生额入账,在受益期或规定的期限内分期平均摊销,如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

20、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

(2) 辞退福利的会计处理方法

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

(3) 设定提存计划

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

21、预计负债

(1) 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现实义务,履行该义务很可能导致经济利益流出公司,且该义务的金额能够可靠的计量时,本公司将该项义务确认为预计负债。

(2) 本公司按照履行相关现实义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量,并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

22、股份支付

（1）股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

（2）权益工具公允价值的确定方法

1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

2) 不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

（4）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，本公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，本公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果本公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，本公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，本公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，本公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果本公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

23、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

收入的金额按照本公司在日常经营活动中销售商品和提供劳务时，已收或应收合同或协议价款的公允价值确定。收入按扣除增值税、商业折扣、销售折让及销售退回的净额列示。

（1）销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认

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

收入确认的具体标准如下：

1) 国内销售：根据订单发出商品，送货员将货物通过物流公司发送到各客户所在地，财务部根据销售出库单开具发票，财务部每月末向客户发送《发货确认函》，与客户核对收货情况后确认收入；

2) 出口销售：主要以FOB、CIF形式出口，根据与客户签订的出口合同或订单，完成相关产品生产，经检验合格后向海关报关出口，取得报关单和提单（运单），完成货物风险转移时确认收入。

（2）提供劳务

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

（3）让渡资产使用权

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

24、政府补助

（1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产可供使用时起，按照相关资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

25、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以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。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，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确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

(3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

(4) 所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当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，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是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及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

26、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，详见五、重要会计政策及会计估计 14、固定资产（3）。

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

27、其他重要的会计政策和会计估计

(1) 附回购/回租条件的资产转让

(1) 采用售后回购方式销售商品的，收到的款项确认为负债；回购价格大于原售价的，差额应在回购期间按期计提利息，计入财务费用。有确凿证据表明售后回购交易满足销售商品收入确认条件的，销售的商品按售价确认收入，回购的商品作为购进商品处理；

(2) 采用售后租回方式销售商品的，售后租回交易认定为经营租赁的，应分别以下情况处理：

1) 有确凿证据表明售后租回交易是按照公允价值达成的，售价与资产账面价值之间的差额计入当期损益；

2) 售后租回交易如果不是按照公允价值达成的，售价低于公允价值的差额，应计入当期损益；但若该损失将由低于市价的未来租赁付款额补偿时，有关损失应予以递延（递延收益），并按与确认租金费用相一致的方法在租赁期内进行分摊；如果售价大于公允价值，其大于公允价值的部分应计入递延收益，并在租赁期内摊销。

(2) 专项储备

本公司根据财政部、国家安全生产监督管理总局关于《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企[2012]16号）的通知规定，按照以上年度实际营业收入为计提依据，采取超额累退方式按照以下标准平均逐月提取：

序号	计提依据	计提比例 (%)
1	营业收入 (1,000万元及以下的部分)	2
2	营业收入 (1,000万元至10,000万元 (含) 的部分)	1
3	营业收入 (10,000万元至100,000万元 (含) 的部分)	0.2
4	营业收入 (100,000万元以上的部分)	0.05

根据财会[2009]8号《财政部关于印发企业会计准则解释第3号的通知》的规定，高危行业企业按照国家规定提取的安全生产费，应当计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“4301 专项储备”科目。

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

28、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按销售商品或提供劳务的增值额	17%
城市维护建设税	按当期应纳流转税	7%
企业所得税	按应纳税所得额	15%、25%、16.5%
教育费附加及地方教育附加	按当期应纳流转税额	5%
其他税项	依据税法规定计缴	

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
湖南泰嘉新材料科技股份有限公司	15%
无锡衡嘉锯切科技有限公司	25%
济南泰嘉锯切科技有限公司	25%
泰嘉新材（香港）有限公司	16.5%

2、税收优惠

湖南泰嘉新材料科技股份有限公司于2014年8月28日取得高新技术企业证书，证书编号：GR201443000069，有效期为三年，享受高新技术企业的企业所得税优惠政策。公司2014年度-2016年度享受15%的所得税优惠税率。

泰嘉新材（香港）有限公司利得税税率16.5%，按产生或得自香港的应评税利润减去可扣减支出，所得的净额，用16.5%计算。

3、其他

湖南泰嘉新材料科技股份有限公司商品销售收入适用增值税。其中：内销商品销项税率为17%。出口收入免税；双金属带锯条的出口退税率为13%；出口退税实行免抵退政策。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	178,057.95	497,671.46
银行存款	29,568,295.98	19,193,985.19
其他货币资金	5,224,372.89	19,965,301.32
合计	34,970,726.82	39,656,957.97

其他说明

其他货币资金期末余额5,224,372.89元，其中信用证保证金1,490,805.33元，银行承兑汇票质押保证金2,664,430.01元，押汇保证金40,983.26元，外币贷款保证金21.58元，保函保证金682,011.52元，远期结售汇保证金346,121.19元，为受限的货币资金。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	66,517,406.79	61,664,670.83
商业承兑票据	5,245,362.39	2,993,678.92
合计	71,762,769.18	64,658,349.75

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	288,862.81
合计	288,862.81

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	38,043,379.87	8,332,605.23
商业承兑票据	330,000.00	
合计	38,373,379.87	8,332,605.23

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款						1,593,512.20	2.87%	1,593,512.20	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	53,250,544.81	98.23%	4,319,299.07	8.11%	48,931,245.74	53,930,694.08	97.13%	4,255,713.09	7.89%	49,674,980.99
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	956,831.09	1.77%	956,831.09	100.00%		2,000.00		2,000.00	100.00%	
合计	54,207,375.90	100.00%	5,276,130.16		48,931,245.74	55,526,206.28	100.00%	5,851,225.29		49,674,980.99

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	45,969,554.69	2,298,477.73	5.00%
1 至 2 年	3,956,837.50	395,683.75	10.00%
2 至 3 年	2,051,575.92	410,315.19	20.00%
3 至 4 年	50,725.56	15,217.67	30.00%
4 至 5 年	74,154.70	51,908.29	70.00%
5 年以上	1,147,696.44	1,147,696.44	100.00%
合计	53,250,544.81	4,319,299.07	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收款项内容	期末账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提理由
南京三湘锯业有限公司	954,831.09	954,831.09	100	预计无法收回
郑州广隆机电设备有限公司	2,000.00	2,000.00	100	预计无法收回
合计	<u>956,831.09</u>	<u>956,831.09</u>		

(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 120,152.84 元；本期收回或转回坏账准备金额 300,000.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
南京三湘锯业有限公司	300,000.00	转账
合计	300,000.00	--

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	6,780.78

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明:

公司对有确凿证据表明确实无法回收的应收账款,如债务单位已撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足等,根据公司的管理权限,经公司批准作为坏账损失,冲销提取的坏账准备。公司对核销的坏账进行备查登记,做到账销案存。

公司当期与部分客户达成债务重组协议,豁免债权原值463,949.97元,坏账准备388,788.66元,详见十四、其他重要事项 1、“债务重组”。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位	与本公司关系	欠款金额	年限	占应收账款 总额比 (%)	坏账准备 余额
客户 1	非关联方	6,802,389.26	1年以内、1-2年	12.55	345,687.80
客户2	非关联方	2,640,701.94	1年以内、1-2年、2-3年	4.87	354,882.52
客户3	非关联方	2,600,867.58	1年以内	4.80	130,043.38
客户4	非关联方	2,509,991.61	1年以内	4.63	125,499.58
客户5	非关联方	1,829,514.71	1年以内	3.38	91,475.74
合 计		16,383,465.10		30.23	1,047,589.02

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位: 元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	1,389,309.17	98.23%	1,203,458.65	92.88%
1至2年			83,650.00	6.46%
2至3年	16,460.01	1.16%	8,610.00	0.66%
3年以上	8,610.00	0.61%		
合计	1,414,379.18	--	1,295,718.65	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

本公司期末预付款项余额中无账龄超过1年的重要预付款项。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位	与本公司 关系	金额	账龄	占预付款项总额 比例 (%)	性质
往来单位1	非关联方	374,400.60	1年以内	26.47	电费

往来单位2	非关联方	272,528.58	1年以内	19.27	保险费
往来单位3	非关联方	180,000.00	1年以内	12.73	饰品款
往来单位4	非关联方	98,864.00	1年以内	6.99	茶油款
往来单位5	非关联方	49,597.00	1年以内	3.50	货款
合 计		<u>975,390.18</u>		<u>68.96</u>	

其他说明：

5、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	5,216,739.29	100.00%	348,755.36	6.69%	4,867,983.93	4,003,315.88	100.00%	235,603.09	5.89%	3,767,712.79
合计	5,216,739.29	100.00%	348,755.36		4,867,983.93	4,003,315.88	100.00%	235,603.09		3,767,712.79

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
1年以内小计	1,639,526.32	81,976.32	5.00%
1至2年	678,023.62	67,802.36	10.00%
2至3年	621,386.40	124,277.28	20.00%
3年以上	202,331.31	74,699.40	36.92%
合计	3,141,267.65	348,755.36	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

项 目	期末余额			期初余额		
	金额	占其他应收款总 额的比例 (%)	坏账 准备	金额	占其他应收款总 额的比例 (%)	坏账 准备
首次发行 中介费	2,075,471.64	39.78		1,603,773.54	40.06	
合 计	<u>2,075,471.64</u>	<u>39.78</u>		<u>1,603,773.54</u>	<u>40.06</u>	

(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 113,152.27 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	2,684,915.99	1,980,251.62
首次发行中介费	2,075,471.64	1,603,773.54
其他	430,251.66	333,290.72
预付押金	26,100.00	86,000.00
合计	5,216,739.29	4,003,315.88

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末 余额合计数的比例	坏账准备期末余额
天职国际会计师事务所	首次发行中介费	1,320,754.68	1 年以内、1-2 年、 2-3 年	25.32%	
湖南启元律师事务所	首次发行中介费	754,716.96	1 年以内、2-3 年	14.47%	
彭奇	备用金	103,750.00	1-2 年	1.99%	10,375.00
张勇	备用金	88,541.63	1 年以内	1.70%	4,427.08
彭丽娜	备用金	80,000.00	1 年以内	1.53%	4,000.00
合计	--	2,347,763.27	--	45.01%	18,802.08

6、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	9,019,059.32		9,019,059.32	27,695,112.71		27,695,112.71
在产品	9,054,015.04		9,054,015.04	3,282,656.67		3,282,656.67
库存商品	25,405,096.16	594,847.50	24,810,248.66	28,341,174.21	583,344.93	27,757,829.28
发出商品	368,799.48		368,799.48	935,735.34		935,735.34
低值易耗品	8,323,139.22		8,323,139.22	9,437,572.38		9,437,572.38
包装物	508,918.18		508,918.18	590,280.26		590,280.26
合计	52,679,027.40	594,847.50	52,084,179.90	70,282,531.57	583,344.93	69,699,186.64

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	583,344.93	120,934.99		109,432.42		594,847.50
合计	583,344.93	120,934.99		109,432.42		594,847.50
项目	计提存货跌价准备的具体依据			本期转销存货跌价准备的原因		
库存商品	成本高于可变现净值			本期已销售		

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

7、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税额	700,694.35	642,193.03
待认证增值税进项税额	182,303.32	1,432,284.71
预缴所得税	417.78	417.78
合计	883,415.45	2,074,895.52

其他说明：

8、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	200,000.00		200,000.00	200,000.00		200,000.00
按成本计量的	200,000.00		200,000.00	200,000.00		200,000.00
合计	200,000.00		200,000.00	200,000.00		200,000.00

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
长沙博容科技教育有限公司	200,000.00			200,000.00					10.00%	
合计	200,000.00			200,000.00					--	

9、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及办公设备	合计

一、账面原值：					
1.期初余额	123,721,939.18	198,367,754.22	7,025,128.15	2,403,931.01	331,518,752.56
2.本期增加金额	1,320,993.28	4,460,399.51	476,086.32	229,486.00	6,486,965.11
(1) 购置	1,311,748.00	173,008.56	476,086.32	229,486.00	2,190,328.88
(2) 在建工程转入	9,245.28	4,287,390.95			4,296,636.23
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		3,037,890.43	1,039,360.00	15,698.80	4,092,949.23
(1) 处置或报废		3,037,890.43	1,039,360.00	15,698.80	4,092,949.23
4.期末余额	125,042,932.46	199,790,263.30	6,461,854.47	2,617,718.21	333,912,768.44
二、累计折旧					
1.期初余额	21,556,042.08	74,263,587.24	3,391,333.42	1,750,036.15	100,960,998.89
2.本期增加金额	4,541,846.92	18,873,723.64	747,304.84	228,279.38	24,391,154.78
(1) 计提	4,541,846.92	18,873,723.64	747,304.84	228,279.38	24,391,154.78
3.本期减少金额		2,756,085.85	951,098.25	14,034.73	3,721,218.83
(1) 处置或报废		2,756,085.85	951,098.25	14,034.73	3,721,218.83
4.期末余额	26,097,889.00	90,381,225.03	3,187,540.01	1,964,280.80	121,630,934.84
三、减值准备					
1.期初余额	630,940.41	94,326.59	2,517.62	11,728.00	739,512.62
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额		4,398.06	2,517.62		6,915.68
(1) 处置或报废		4,398.06	2,517.62		6,915.68
4.期末余额	630,940.41	89,928.53		11,728.00	732,596.94
四、账面价值					

1.期末账面价值	98,314,103.05	109,319,109.74	3,274,314.46	641,709.41	211,549,236.66
2.期初账面价值	101,534,956.69	124,009,840.39	3,631,277.11	642,166.86	229,818,241.05

(2) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
机器设备	139,656.76

10、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
年产1300万米带锯条建设项目	2,800,401.70		2,800,401.70	1,344,690.15		1,344,690.15
双金属带锯条技术中心建设项目	15,336,891.56		15,336,891.56	15,516,643.96		15,516,643.96
合计	18,137,293.26		18,137,293.26	16,861,334.11		16,861,334.11

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
年产1300万米带锯条建设项目	256,880,000.00	1,344,690.15	4,136,149.25	2,680,437.70		2,800,401.70	76.11%	76.11%				其他
双金属带锯条技术中心建设项目	43,018,000.00	15,516,643.96	1,436,446.13	1,616,198.53		15,336,891.56	65.36%	65.36%				其他
合计	299,898,000.00	16,861,334.11	5,572,595.38	4,296,636.23		18,137,293.26	--	--				--

	000.00	34.11	5.38	6.23		93.26					
--	--------	-------	------	------	--	-------	--	--	--	--	--

上述项目的资金来源是自有、募集资金。

11、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	11,305,155.00			3,134,631.76	14,439,786.76
2.本期增加金额				326,894.02	326,894.02
(1) 购置				326,894.02	326,894.02
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	11,305,155.00			3,461,525.78	14,766,680.78
二、累计摊销					
1.期初余额	2,151,130.10			821,234.03	2,972,364.13
2.本期增加金额	220,659.96			315,427.76	536,087.72
(1) 计提	220,659.96			315,427.76	536,087.72
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	2,371,790.06			1,136,661.79	3,508,451.85
三、减值准备					
1.期初余额				123,512.06	123,512.06
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				123,512.06	123,512.06
四、账面价值					
1.期末账面价值	8,933,364.94			2,201,351.93	11,134,716.87
2.期初账面价值	9,154,024.90			2,189,885.67	11,343,910.57

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

12、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
研究支出		9,824,282.81				9,824,282.81		
合计		9,824,282.81				9,824,282.81		

其他说明

13、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租赁设备费	124,444.52		13,333.32		111,111.20
合计	124,444.52		13,333.32		111,111.20

其他说明

14、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产

资产减值准备	7,075,842.02	1,108,548.20	7,533,197.99	1,180,875.07
内部交易未实现利润	1,538,047.23	356,653.60	2,070,052.35	410,235.18
可抵扣亏损	1,577,212.69	394,303.17	2,460,574.10	615,143.53
递延收益	2,891,303.62	433,695.54	3,818,561.35	572,784.20
结余职工薪酬	1,114,732.58	167,209.89	442,972.33	66,445.85
合计	14,197,138.14	2,460,410.40	16,325,358.12	2,845,483.83

(2) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		2,460,410.40		2,845,483.83

15、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	10,567,436.85	35,673,696.01
信用+担保借款		13,065,419.79
抵押+担保借款	11,332,043.73	33,461,090.63
合计	21,899,480.58	82,200,206.43

短期借款分类的说明：

- 1) 按借款是否涉及资产的质押或抵押、关联方担保等进行分类。
- 2) 具体抵押情况详见“第十一节 财务报告、七、合并财务报表项目注释、40、所有权或使用权受到限制的资产”。
- 3) 具体担保情况详见“第十一节 财务报告、十一、4、(1) 关联担保情况”。

16、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付原材料款	1,770,841.54	1,683,503.66
应付低值易耗品款	2,041,803.55	1,889,462.17

应付工程设备款	1,584,031.40	1,519,465.20
合计	5,396,676.49	5,092,431.03

17、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	4,209,450.32	2,266,629.46
合计	4,209,450.32	2,266,629.46

18、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	5,139,694.55	33,068,734.44	29,332,471.14	8,875,957.85
二、离职后福利-设定提存计划	12,434.34	2,441,292.60	2,443,705.09	10,021.85
合计	5,152,128.89	35,510,027.04	31,776,176.23	8,885,979.70

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	4,487,950.19	29,569,060.61	25,561,627.44	8,495,383.36
2、职工福利费		816,421.98	816,421.98	
3、社会保险费	5,841.22	1,170,113.39	1,171,404.99	4,549.62
其中：医疗保险费	4,716.22	965,281.83	966,186.43	3,811.62
工伤保险费	857.00	121,285.87	121,632.87	510.00
生育保险费	268.00	83,545.69	83,585.69	228.00
4、住房公积金	63,351.50	703,365.00	766,341.50	375.00
5、工会经费和职工教育经费	582,551.64	809,773.46	1,016,675.23	375,649.87
合计	5,139,694.55	33,068,734.44	29,332,471.14	8,875,957.85

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	11,578.88	2,309,290.65	2,311,354.05	9,515.48
2、失业保险费	855.46	132,001.95	132,351.04	506.37
合计	12,434.34	2,441,292.60	2,443,705.09	10,021.85

其他说明：

19、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,934,229.11	1,381,608.80
企业所得税	1,504,434.38	1,047,881.68
个人所得税	30,962.08	27,663.52
城市维护建设税	192,807.88	95,435.79
教育费附加及地方教育附加	137,719.91	68,168.42
印花税	9,110.50	5,436.64
其他	105,566.33	
合计	3,914,830.19	2,626,194.85

其他说明：

20、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	84,659.66	112,290.42
合计	84,659.66	112,290.42

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

期末无已逾期未支付的利息。

21、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
往来单位款	2,670,873.40	3,048,706.31
应付个人款	123,996.60	295,668.90
其他	229,402.08	341,377.66
合计	3,024,272.08	3,685,752.87

22、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	3,000,000.00	3,000,000.00
合计	3,000,000.00	3,000,000.00

其他说明：

23、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	5,255,574.63	1,200,000.00	1,145,841.74	5,309,732.89	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助
合计	5,255,574.63	1,200,000.00	1,145,841.74	5,309,732.89	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
800 万米双金属带锯条项目	1,878,707.60		624,258.48		1,254,449.12	与资产相关
产学研结合创新平台项目	1,025,029.34		225,074.04		799,955.30	与资产相关
引进和购买先进设备补助	62,700.00		14,550.00		48,150.00	与资产相关
省推进新型工业化专项引导资金	852,124.44		63,375.24		788,749.20	与资产相关

年产 20 万米硬质合金带锯条生产线建设	1,437,013.25		218,583.98		1,218,429.27	与资产相关
大电流全自动智能化精密电阻焊接系统关键共性技术		1,200,000.00			1,200,000.00	与资产相关
合计	5,255,574.63	1,200,000.00	1,145,841.74		5,309,732.89	--

其他说明：

24、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	105,000,000.00						105,000,000.00

其他说明：

投资者名称	期末余额		期初余额	
	出资金额	所占比例	出资金额	所占比例
	(万元)	(%)	(万元)	(%)
长沙正元企业管理有限公司	3,926.49	37.39		
中联重科股份有限公司	3,200.00	30.48	3,200.00	30.48
邦中投资有限公司	1,173.51	11.18	5,100.00	48.57
上海柏智投资管理中心（有限合伙）	750.00	7.14	750.00	7.14
上海烁皓投资管理有限公司	550.00	5.24	550.00	5.24
湖南华林伟业投资管理有限公司	250.00	2.38	250.00	2.38
北海国声投资有限公司	150.00	1.43	150.00	1.43
湖南长创投资合伙企业（有限合伙）	500.00	4.76	500.00	4.76
合计	10,500.00	100	10,500.00	100

25、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	33,663,985.47			33,663,985.47
其他资本公积	397,000.00			397,000.00
合计	34,060,985.47			34,060,985.47

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

26、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费		2,761,555.18	2,761,555.18	
合计		2,761,555.18	2,761,555.18	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

27、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	36,516,479.86	3,828,359.40		40,344,839.26
合计	36,516,479.86	3,828,359.40		40,344,839.26

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期法定盈余公积变动，系根据公司章程提取法定盈余公积。

28、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	207,052,542.48	199,475,490.53
调整后期初未分配利润	207,052,542.48	199,475,490.53
加：本期归属于母公司所有者的净利润	41,152,378.87	40,980,074.97
减：提取法定盈余公积	3,828,359.40	4,003,023.02
应付普通股股利	21,000,000.00	29,400,000.00
期末未分配利润	223,376,561.95	207,052,542.48

29、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	246,868,310.31	148,558,043.31	242,695,575.08	146,616,904.44
其他业务	2,280,525.94	176,594.70	2,096,596.77	351,346.26
合计	249,148,836.25	148,734,638.01	244,792,171.85	146,968,250.70

30、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,131,081.54	1,200,183.11
教育费附加	1,522,201.06	857,273.64
房产税	816,739.28	
土地使用税	514,303.75	
印花税	65,862.94	
其他	878.34	11,855.13
合计	5,051,066.91	2,069,311.88

其他说明：

根据《增值税会计处理规定》（财会[2016]22号）的规定：从2016年5月1日起原在“管理费用—税金”中列报的相关税费调整计入“税金及附加”科目列报。

31、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资福利费	5,926,191.83	4,694,087.55
运输费	5,056,445.65	5,001,140.08
广告及业务宣传费	3,740,503.39	3,616,685.23
三包费	382,089.55	390,636.87
业务招待费	143,393.17	191,930.72
办公、差旅费	428,783.10	242,614.77
驻外机构费用	2,527,505.36	3,275,230.50
其他	2,498,127.77	2,369,773.94
合计	20,703,039.82	19,782,099.66

其他说明：

32、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	8,806,261.70	5,478,505.08
办公费	944,956.44	1,122,201.04
车辆费用	728,353.51	776,607.43

差旅费	411,839.92	200,933.47
招待费	276,086.65	332,266.89
折旧、摊销	1,786,315.00	1,733,483.05
税费	616,278.98	2,032,799.34
研发支出	9,824,282.81	9,143,576.12
中介机构费	1,918,017.82	391,632.63
后勤费等	832,163.31	800,258.60
修理费	352,450.74	216,748.64
其他	2,088,133.05	2,128,600.53
合计	28,585,139.93	24,357,612.82

其他说明：

33、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,396,511.19	4,429,918.57
减：利息收入	45,459.51	361,619.98
汇兑净损失	-133,415.09	1,846,133.21
银行贴息及手续费	492,640.35	1,132,196.72
合计	1,710,276.94	7,046,628.52

其他说明：

34、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-66,694.89	847,083.38
二、存货跌价损失	120,934.99	472,979.49
七、固定资产减值损失		25,298.20
合计	54,240.10	1,345,361.07

其他说明：

35、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金

			额
政府补助	3,521,695.74	5,092,654.51	3,521,695.74
合计	3,521,695.74	5,092,654.51	3,521,695.74

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
800 万米双金属带锯条项目等	湖南省发展和改革委员会等	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	1,145,841.74	990,244.51	与资产相关
“双创”建设省预算内基建资金	望城区财政局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	600,000.00		与收益相关
湖南省 2016 年第一批中小企业发展专项资金	长沙市经济和信息化委员会	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	350,000.00		与收益相关
引智项目补贴	湖南省外国专家局	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	280,000.00	700,000.00	与收益相关
年增产 1300 万米双金属带锯条技改项目	国家外国专家局	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否		500,000.00	与收益相关
其他奖励项目	望城区经开区等	奖励		否	否	495,000.00	1,370,000.00	与收益相关
其他补助项目	望城区财政局等	补助		否	否	650,854.00	1,532,410.00	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	3,521,695.74	5,092,654.51	--

其他说明：

36、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置损失合计	148,680.55	220,861.37	148,680.55
其中：固定资产处置损失	148,680.55	220,861.37	148,680.55
债务重组损失	75,161.31	213,106.53	75,161.31
对外捐赠	33,600.00		33,600.00
其他	1,321.47	82,109.08	1,321.47
合计	258,763.33	516,076.98	258,763.33

其他说明：

37、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	6,035,914.65	6,680,081.07
递延所得税费用	385,073.43	139,328.69
合计	6,420,988.08	6,819,409.76

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	47,573,366.95
按法定/适用税率计算的所得税费用	11,893,341.73
子公司适用不同税率的影响	-4,578,259.83
调整以前期间所得税的影响	12,155.43
非应税收入的影响	-439,905.39
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	14,472.19
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	237,563.68
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	16,371.42
研发支出加计扣除的影响	-734,751.15

所得税费用	6,420,988.08
-------	--------------

其他说明

38、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助款	2,375,854.00	5,602,410.00
收到的银行利息	45,321.04	361,619.98
合计	2,421,175.04	5,964,029.98

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
资金往来款	1,874,904.20	1,264,583.03
广告、展会及业务推广费	3,740,503.39	3,616,685.23
运输费	5,056,445.65	5,001,140.08
驻外机构费用	2,527,505.36	3,275,230.50
办公费用	1,373,739.54	1,364,815.81
其他费用	15,182,399.52	13,177,454.94
合计	29,755,497.66	27,699,909.59

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助款	1,200,000.00	
合计	1,200,000.00	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
上期银行承兑保证金本期到期	19,965,301.32	30,608,662.11
合计	19,965,301.32	30,608,662.11

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行承兑保证金	5,224,372.89	19,965,301.32
合计	5,224,372.89	19,965,301.32

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

39、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	41,152,378.87	40,980,074.97
加：资产减值准备	54,240.10	1,345,361.07
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	24,391,154.78	22,774,408.21
无形资产摊销	536,087.72	499,478.11
长期待摊费用摊销	13,333.32	13,333.32
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）	148,680.55	220,861.37
财务费用（收益以“-”号填列）	1,263,096.10	6,276,051.78
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	385,073.43	139,328.69
存货的减少（增加以“-”号填列）	17,603,504.17	23,929,871.76
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-7,601,554.87	11,973,164.72
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	7,378,695.38	-18,130,098.28
经营活动产生的现金流量净额	85,324,689.55	90,021,835.72
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--

3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	29,746,353.93	19,691,656.65
减：现金的期初余额	19,691,656.65	19,382,243.52
现金及现金等价物净增加额	10,054,697.28	309,413.13

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	29,746,353.93	19,691,656.65
其中：库存现金	178,057.95	497,671.46
可随时用于支付的银行存款	29,568,295.98	19,193,985.19
三、期末现金及现金等价物余额	29,746,353.93	19,691,656.65

其他说明：

40、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	5,224,372.89	信用证保证金、票据质押保证金、押汇保证金及外币贷款保证金
应收票据	8,621,468.04	质押借款、贴现
固定资产	30,273,834.11	抵押+担保借款，详见其他说明 1 和 2
无形资产	4,710,615.94	抵押+担保借款，详见其他说明 1 和 2
合计	48,830,290.98	--

其他说明：

1) 2014年6月8日，本公司与上海浦东发展银行长沙分行（以下简称“浦发行”）签订了《房地产最高额抵押合同》，将厂房、办公楼、宿舍等连同房屋占用范围内的土地使用权抵押给浦发行。同时，本公司与浦发行签订了ED660120110615号《融资额度协议》，由浦发行提供总额为6,200.00万元的流动资金贷款、商票贴现、开立进口信用证及进出口押汇结算业务；本公司与浦发行在2014年6月8日至2017年6月8日期间签订的所有授信业务合同（具体合同名称以实际签署的协议为准）均为本合同的主合同，受本合同担保。截至2016年12月31日，抵押物中：房产原值 38,802,681.93元、累计折旧11,492,395.04元、减值准备630,033.85元、账面价值 26,680,253.04元；土地使用权账面原值6,105,765.00元，累计摊销1,395,149.06元，账面价值 4,710,615.94元。

2) 2014年10月10日，本公司同长沙市技术进步投资管理有限公司签订《技术改造引导资金使用合同》，同时签订《抵押合同》，为长沙市技术进步投资管理有限公司在2014年10月10日向本公司发放的3,000,000.00元贷款提供担保。截至2016年12月31日，本公司对该公司的借款

余额为3,000,000.00元，抵押物中：抵押的机器设备原值5,871,864.59元、累计折旧2,278,283.52元、账面价值3,593,581.07元。

41、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	920,632.36	6.9370	6,386,426.68
欧元	488,370.61	7.3068	3,568,426.37
其中：美元	661,232.43	6.9370	4,586,969.37
欧元	716,032.76	7.3068	5,231,908.17
短期借款			
其中：美元	878,463.25	6.9370	6,093,899.57
欧元	1,022,742.62	7.3068	7,472,975.78
应付账款			
其中：美元	198,761.41	6.9370	1,378,807.90
欧元	6,096.14	7.3068	44,543.28
预收账款			
其中：美元	127,342.79	6.9370	883,376.93
欧元	52,254.89	7.3068	381,816.03

其他说明：

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

√ 适用 □ 不适用

境外公司名称	主要经营地	记账本位币	选择依据
泰嘉新材（香港）有限公司	香港	人民币	境外经营对其所从事的活动没有很强的自主性

八、合并范围的变更

1、其他原因的合并范围变动

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

本期注销不再纳入本公司合并财务报表范围的子公司

名称	本期净利润	上期净利润
湖南泽嘉国际贸易有限公司	262,649.72	-202,671.49

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
无锡衡嘉锯切科技有限公司	江苏省	无锡市惠山区	贸易	100.00%		设立取得
湖南泽嘉国际贸易有限公司	湖南省	湖南望城	贸易	100.00%		设立取得
济南泰嘉锯切科技有限公司	山东省	济南市天桥区	贸易	100.00%		设立取得
泰嘉新材(香港)有限公司	香港	香港	贸易	100.00%		设立取得

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

确定公司是代理人还是委托人的依据:

其他说明:

子公司湖南泽嘉国际贸易有限公司已于2016年6月注销。

十、与金融工具相关的风险

本公司的金融资产主要包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款和可供出售金额资产等。本公司的金融负债主要包括短期借款、应付账款、其他应付款等。

本公司金融工具的账面价值与其在各结算日的公允价值大致相等。

本公司金融工具主要风险包括信用风险、流动风险及市场风险。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,使投资方的利益最大化。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、金融工具分类

(1) 资产负债表日的各类金融资产的账面价值如下:

金融资产项目	期末余额				合计
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	持有至到期投资	贷款和应收款项	可供出售金融资产	
货币资金					
应收票据			71,762,769.18		<u>71,762,769.18</u>
应收账款			48,931,245.74		<u>48,931,245.74</u>
其他应收款			4,867,983.93		<u>4,867,983.93</u>
可供出售金融资产				200,000.00	<u>200,000.00</u>

接上表:

金融资产项目	期初余额				合计
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	持有至到期投资	贷款和应收款项	可供出售金融资产	
货币资金					
应收票据			64,658,349.75		<u>64,658,349.75</u>
应收账款			49,674,980.99		<u>49,674,980.99</u>
其他应收款			3,767,712.79		<u>3,767,712.79</u>
可供出售金融资产				200,000.00	<u>200,000.00</u>

(2) 资产负债表日的各类金融负债的账面价值如下:

金融负债项目	期末余额		合计
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	
短期借款		21,899,480.58	<u>21,899,480.58</u>
应付账款		5,396,676.49	<u>5,396,676.49</u>
其他应付款		3,024,272.08	<u>3,024,272.08</u>

接上表:

金融负债项目	期初余额		合计
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	
短期借款		82,200,206.43	<u>82,200,206.43</u>
应付账款		5,092,431.03	<u>5,092,431.03</u>
其他应付款		3,685,752.87	<u>3,685,752.87</u>

2、信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于客户未能履行义务支付货款而导致本公司金融资产产生的损失，即资产负债表中已确认之金融资产的账面金额。本公司仅与经认可的、信誉良好的客户进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理

层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

此外，对于应收账款、其他应收款和应收票据，销售部基于财务状况、历史经验及其它因素来评估客户的信用品质。本公司定期评估客户的信用品质并且认为在财务报表中已经计提了足额坏账准备。管理层认为不存在由于对方违约带来的进一步损失。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额，参见附注“七、合并财务报表主要项目注释”中各相关项目。

2016年度、2015年度本公司前五大客户占公司总收入比例分别为17.48%、19.31%，2016年12月31日、2015年12月31日前五大客户占公司应收账款余额比例分别为16.19%、9.60%。因此本公司不存在集中的信用风险。

3、流动性风险

本公司管理层认为公司不存在重大流动性风险。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。

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

项 目	期末余额				
	1个月以内	1至6个月	6个月至1年	1年以上	合 计
短期借款	9,636,969.49	12,262,511.09			<u>21,899,480.58</u>
应付账款	2,798,393.18	1,697,245.34	622,993.27	278,044.70	<u>5,396,676.49</u>
其他应付款	460,652.29	644,344.46	1,244,821.81	674,453.52	<u>3,024,272.08</u>
一年内到期的非流动负债			3,000,000.00		<u>3,000,000.00</u>
项 目	期初余额				
	1个月以内	1至6个月	6个月至1年	1年以上	合 计
短期借款	15,933,360.97	49,766,845.46	16,500,000.00		<u>82,200,206.43</u>
应付账款	2,698,515.85	1,621,343.79	511,533.50	261,037.89	<u>5,092,431.03</u>
其他应付款	903,812.24	195,018.00	417,776.94	2,169,145.69	<u>3,685,752.87</u>
一年内到期的非流动负 债			3,000,000.00		<u>3,000,000.00</u>

4、市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。本公司市场风险主要包括利率风险、外汇风险。

(1) 利率风险

本公司长、短期借款均于签订借款合同时即将利率固定，并在借款期内按固定利率支付借款利息，因此本公司不存在因利率变动而导致的利率风险。

(2) 汇率风险

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

本公司面临交易性的汇率风险。此类风险由于经营单位以其记账本位币以外的货币进行的销售或采购所致。

下表为汇率风险的敏感性分析，反映了在其他变量不变的假设下，美元、欧元汇率发生合理、可能的变动时，将对净利润和股东权益产生的影响。

项 目	本期发生额		
	汇率增加/(减少)	净利润增加/(减少)	股东权益增加/(减少)
人民币对美元贬值	+5%	174,841.20	174,841.20
人民币对美元升值	-5%	-174,841.20	-174,841.20
人民币对欧元贬值	+5%	57,089.47	57,089.47
人民币对欧元升值	-5%	-57,089.47	-57,089.47

(续)

项 目	上期发生额		
	汇率增加/(减少)	净利润增加/(减少)	股东权益增加/(减少)
人民币对美元贬值	+5%	-445,416.18	-445,416.18
人民币对美元升值	-5%	445,416.18	445,416.18
人民币对欧元贬值	+5%	317,827.96	317,827.96
人民币对欧元升值	-5%	-317,827.96	-317,827.96

上述敏感性分析假定在2016年12月31日已发生汇率变动，并且其他变量不变。2015年的分析基于同样的假设和方法。

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
长沙正元企业管理有限公司	长沙望城区	企业管理	40,000,000.00	37.39%	37.39%

本企业的母公司情况的说明

2016年11月，原控股股东邦中投资有限公司将所持本公司37.39%股份转让，本公司控股股东变更为长沙正元企业管理有限公司。

本企业最终控制方是方鸿。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益、1、(1)。

3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
邦中投资有限公司	参股股东

中联重科股份有限公司	参股股东
上海柏智投资管理中心（有限合伙）	参股股东
上海烁皓投资管理有限公司	参股股东
湖南长创投资合伙企业（有限合伙）	实际控制人为第一大出资人的企业，同时持有公司 4.76% 股权
赵树德	参股公司的股东

其他说明

注1：2016年11月，本公司控股股东邦中投资有限公司将所持本公司3,926.49万股股份以3,926.49万元转让给长沙正元企业管理有限公司。

注2：赵树德先生持有邦中投资有限公司总股本的23.01%，通过邦中投资有限公司间接持有发行人2.57%股权。

注3：除上述关联方外，发行人的董事、监事、高级管理人员及其控制的企业，发行人的实际控制人、董事、监事、高级管理人员担任董事、高级管理人员的企业，与发行人实际控制人、董事、监事和高级管理人员关系密切的家庭成员及其控制的企业或担任董事、高级管理人员的企业也为发行人关联方。

4、关联交易情况

（1）关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
方鸿、李辉、彭飞舟、谢映波	62,000,000.00	2015年11月05日	2016年11月05日	否
方鸿、彭飞舟、谢映波、李辉	62,000,000.00	2016年10月28日	2017年11月30日	否

关联担保情况说明

注1：2015年11月5日，上海浦东发展银行长沙麓谷科技支行分别与方鸿、李辉、彭飞舟、谢映波签订《最高额保证合同》，共同为湖南泰嘉新材股份有限公司提供担保，担保的债权最高本金限额为6,200万元，保证额度的有效期自2015年11月5日至2016年11月5日。截止2016年12月31日，担保贷款余额分币种为381,919.86美元、802,366.68欧元，折合人民币合计8,512,110.94元。

注2：2016年10月28日，上海浦东发展银行长沙麓谷科技支行分别与方鸿、彭飞舟、谢映波签订《最高额保证合同》，2016年11月8日与李辉签订《最高额保证合同》，共同为湖南泰嘉新材股份有限公司提供担保，担保的债权最高本金限额为6,200万元，保证额度的有效期自签订日至2017年11月30日。截止2016年12月31日，担保贷款余额分币种为174,382.28美元、220,375.94欧元，折合人民币合计2,819,932.8元。

(2) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	3,427,848.66	1,190,435.00

5、关联方承诺

截至本报告期末，关联方未发生对本公司财务报表及经营情况产生重大影响的承诺事项。

十二、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

- 1) 截止2016年12月31日，本公司在上海浦东发展银行长沙分行开立的可转让信用证余额为667.29万元，用于原材料采购交易。
- 2) 截止2016年12月31日，本公司在上海浦东发展银行长沙分行开立的保函余额为327.93万元，用于原材料采购交易。

除上述披露事项外，截至本报告期末，本公司未发生对本公司财务报表及经营情况产生重大影响的承诺事项。

十三、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
股票和债券的发行	股票发行	176,200,000.00	

2、重要的非调整事项说明

根据本公司于2014年5月8日召开的2014年第一次临时股东大会及2016年5月28日召开的股东大会通过的发行人民币普通股股票及上市决议，以及2016年12月23日中国证券监督管理委员会证监许可[2016]3163号文的核准，本公司向社会公开发售的人民币普通股股票每股面值为人民币1元，发行数量35,000,000股，发行价格为每股人民币6.08元，募集资金总额为人民币212,800,000.00元，扣除本次发行费用人民币36,600,000.00元，募集资金净额为人民币176,200,000.00元，其中增加股本人民币35,000,000.00元，增加资本公积人民币141,200,000.00元。

3、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	21,000,000.00
-----------	---------------

4、利润分配情况说明

根据本公司2017年4月6日第三届董事会第十九次会议决议：公司拟以董事会审议本次利润分配方案日的公司总股本140,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.5元(含税)，合计派发现金红利21,000,000.00元；不送红股，不以公积金转增股本。剩余未分配利润结转以后年度分配。该决议还需经股东大会表决通过。

十四、其他重要事项

1、债务重组

(1) 债务重组方式

本公司2016年2月3日与上海瑾宇机电设备有限公司签订了关于上海巨隆机电设备有限公司应收款项债务重组协议（上海巨隆机电设备有限公司和上海瑾宇机电设备有限公司为同一控制人），本公司豁免部分应收债权，协议中客户承诺尽早支付剩余货款。

本公司2016年7月14日与南京三湘锯业有限公司签订可债务重组协议，本公司豁免部分应收债权，协议中客户承诺尽早支付剩余货款。

(2) 确认的债务重组损失总额

本公司2016年进行债务重组共损失金额75,161.31元，具体明细如下：

单位名称	豁免的应收账款账面金额	已计提坏账	债务重组损失
上海巨隆机电设备有限公司	125,268.86	50,107.55	75,161.31
南京三湘锯业有限公司	338,681.11	338,681.11	
合计	<u>463,949.97</u>	<u>388,788.66</u>	<u>75,161.31</u>

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

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

				例						
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款						1,593,512.20	2.80%	1,593,512.20	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	55,929,413.32	98.32%	4,402,893.57	7.87%	51,526,519.75	55,222,014.78	97.20%	4,306,716.84	7.80%	50,915,297.94
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	956,831.09	1.68%	956,831.09	100.00%		2,000.00		2,000.00	100.00%	
合计	56,886,244.41	100.00%	5,359,724.66		51,526,519.75	56,817,526.98	100.00%	5,902,229.04		50,915,297.94

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	49,461,455.89	2,473,072.78	5.00%
1 至 2 年	3,240,777.65	324,077.77	10.00%
2 至 3 年	1,954,603.08	390,920.62	20.00%
3 至 4 年	50,725.56	15,217.67	30.00%
4 至 5 年	74,154.70	51,908.29	70.00%
5 年以上	1,147,696.44	1,147,696.44	100.00%
合计	55,929,413.32	4,402,893.57	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 152,743.59 元；本期收回或转回坏账准备金额 300,000.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

南京三湘锯业有限公司	300,000.00	转账
合计	300,000.00	--

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	6,780.78

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

公司对有确凿证据表明确实无法回收的应收账款，如债务单位已撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足等，根据公司的管理权限，经公司批准作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。公司对核销的坏账进行备查登记，做到账销案存。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位	与本公司关系	欠款金额	账龄	占应收账款总额比(%)	坏账准备余额
无锡衡嘉锯切科技有限公司	关联方	6,565,479.08	1年以内	11.54	328,273.95
客户A	非关联方	6,054,084.73	1年以内	10.64	302,704.24
济南泰嘉锯切科技有限公司	关联方	4,091,603.96	1年以内	7.19	204,580.20
客户B	非关联方	2,640,701.94	1年以内、1-2年、2-3年	4.64	354,882.52
客户C	非关联方	2,600,867.58	1年以内	4.57	130,043.38
合计		21,952,737.29		38.59	1,320,484.29

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组	5,314,23	100.00%	342,766.	6.45%	4,971,472	4,537,1	100.00%	282,691.4	6.23%	4,254,505.1

合计计提坏账准备的其他应收款	8.71		66		.05	96.65		6		9
合计	5,314,238.71	100.00%	342,766.66		4,971,472.05	4,537,196.65	100.00%	282,691.46		4,254,505.19

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	1,801,099.13	90,054.96	5.00%
1 至 2 年	690,550.23	69,055.02	10.00%
2 至 3 年	544,786.40	108,957.28	20.00%
3 年以上	202,331.31	74,699.40	36.92%
合计	3,238,767.07	342,766.66	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

项目	期末余额			期初余额		
	金额	占其他应收款总额的 比例 (%)	坏账 准备	金额	占其他应收款总 额的比例 (%)	坏账 准备
首次发行 中介费	2,075,471.64	39.05		1,603,773.54	35.35	
合计	<u>2,075,471.64</u>	<u>39.05</u>		<u>1,603,773.54</u>	<u>35.35</u>	

(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 60,075.20 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
子公司往来款	247,550.81	710,279.50
备用金	2,554,233.81	1,903,818.27
首次发行中介费	2,075,471.64	1,603,773.54
押金	26,100.00	74,900.00
其他	410,882.45	244,425.34
合计	5,314,238.71	4,537,196.65

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
天职国际会计师事务所	首次发行中介费	1,320,754.68	1 年以内、1-2 年、2-3 年	24.85%	
湖南启元律师事务所	首次发行中介费	754,716.96	1 年以内、2-3 年	14.20%	
济南泰嘉锯切科技有限公司	子公司往来款	247,550.81	1 年以内、1-2 年	4.66%	16,470.54
彭奇	备用金	103,750.00	1 年以内	1.95%	10,375.00
张勇	备用金	88,541.63	2 年以内	1.67%	4,427.08
合计	--	2,515,314.08	--	47.33%	31,272.62

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	5,000,000.00		5,000,000.00	9,938,406.47		9,938,406.47
合计	5,000,000.00		5,000,000.00	9,938,406.47		9,938,406.47

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
无锡衡嘉锯切科技有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
湖南洋嘉国际贸	5,000,000.00		5,000,000.00			

易有限公司						
济南泰嘉锯切科 技有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
泰嘉新材(香港有 限公司	938,406.47	61,593.53		1,000,000.00		
合计	9,938,406.47	61,593.53	5,000,000.00	5,000,000.00		

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	244,742,179.00	150,570,043.16	238,207,052.95	145,675,500.87
其他业务	2,338,258.56	184,488.42	2,576,714.57	795,942.37
合计	247,080,437.56	150,754,531.58	240,783,767.52	146,471,443.24

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	-1,314,567.36	-327,814.43
合计	-1,314,567.36	-327,814.43

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-148,680.55	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,521,695.74	
债务重组损益	-75,161.31	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	300,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-34,921.47	

减：所得税影响额	534,439.86	
合计	3,028,492.55	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	10.53%	0.3919	0.3919
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.75%	0.3631	0.3631

第十二节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、载有法定代表人签名并盖章的2016年年度报告原件。
- 四、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

湖南泰嘉新材料科技股份有限公司董事会

2017年4月7日

法定代表人：方鸿