



湖南泰嘉新材料科技股份有限公司

2018 年半年度报告

2018 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本半年度报告中如有涉及未来计划、业绩预测等前瞻性描述的内容，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。

公司在本半年度报告第四节“经营情况讨论与分析”中关于“公司面临的风险和应对措施”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。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	5
第三节 公司业务概要	8
第四节 经营情况讨论与分析	11
第五节 重要事项	20
第六节 股份变动及股东情况	28
第七节 优先股相关情况	33
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	34
第九节 公司债相关情况	35
第十节 财务报告	36
第十一节 备查文件目录	112

释义

释义项	指	释义内容
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
公司、本公司、泰嘉股份	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）
上海烁皓	指	上海烁皓投资管理有限公司
长创投资	指	湖南长创投资合伙企业（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
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
保荐机构、国信证券	指	国信证券股份有限公司
湖南启元	指	湖南启元律师事务所
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	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
上期、上年同期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日
期末	指	2018 年 6 月 30 日
期初	指	2018 年 1 月 1 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

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（如有）	无		
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		

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	长沙市望城经济技术开发区泰嘉路 68 号	长沙市望城经济技术开发区泰嘉路 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、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

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

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

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

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

追溯调整或重述原因

会计政策变更

	本报告期	上年同期		本报告期比上年同期增减
		调整前	调整后	调整后
营业收入（元）	184,068,965.70	149,664,609.92	149,664,609.92	22.99%
归属于上市公司股东的净利润（元）	31,899,713.60	21,929,432.15	21,929,432.15	45.47%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	26,476,971.68	19,958,926.81	19,958,926.81	32.66%
经营活动产生的现金流量净额（元）	41,088,892.74	39,459,469.42	39,459,469.42	4.13%
基本每股收益（元/股）	0.23	0.16	0.16	43.75%
稀释每股收益（元/股）	0.23	0.16	0.16	43.75%
加权平均净资产收益率	5.09%	3.96%	3.96%	1.13%
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年度末增减
		调整前	调整后	调整后
总资产（元）	762,296,935.71	693,655,002.48	693,655,002.48	9.90%
归属于上市公司股东的净资产（元）	627,661,418.40	610,399,322.32	610,399,322.32	2.83%

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

公司自 2017 年 1 月 1 日采用财政部《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30 号）相关规定。会计政策变更导致影响如下：“第十节 财务报告、二、财务报表、3、合并利润表和 4、母公司利润表”新增“资产处置收益”行项目，并追溯调整。1) 增加合并利润表上期“资产处置收益”211,407.22 元、减少上期“营业外收入”279,998.03 元、减少上期“营业外支出”68,590.81 元；2) 增加母公司利润表上期“资产处置收益”265,083.22 元、减少上期“营业外收入”279,998.03 元、减少上期“营业外支出”14,914.81 元。

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

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。

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,552,338.85	
委托他人投资或管理资产的损益	3,995,528.93	理财收益
债务重组损益	-11,064.23	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-157,218.35	包含本期非流动资产损毁报废损失。
减：所得税影响额	956,843.28	
合计	5,422,741.92	--

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。公司专注于锯切产品的研发、生产、销售以及锯切技术服务，以“让世界没有难切的材料”为使命，致力于成为世界领先的锯切产品生产和服务提供商。

1、主要产品及其用途

泰嘉股份专注于锯切产品的研发、生产、销售以及锯切技术服务,是行业领先的高新技术企业。公司的产品已成为中国市场的主流产品并远销包括欧美在内的四十多个国家和地区。公司产品包含双金属带锯条和硬质合金带锯条两大系列，二百多种规格齿形，能满足各种材质、不同规格金属材料的锯切需求。

带锯条是金属切割加工必备的高效刀具，被喻为“工匠之手”，主要用于切割各种黑色金属和有色金属，具有切割精度高、表面质量好、切割效率高、切割成本低等特点，广泛应用于机械加工、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、航空航天、有色金属、核电等制造领域。

2、经营模式

公司拥有自主知识产权体系，和精益管理、柔性生产与定制服务等完整经营管理体系，公司经营实行产品领先一步、服务绝对领先与成本相对领先的竞争战略，为客户与股东创造价值。

采购模式：公司原材料采购采用MRP采购模式，根据年度产销目标与库存量制定采购计划，公司与全球主要供应商建立了持续、稳定、良好的采购关系，直接从生产厂家采购，同时也积极寻求原材料国产化。

生产模式：公司在持续推行精益管理的基础上，严控质量与成本，缩短交货周期。公司利用领先的研发设计能力、柔性生产能力、管理协调能力，以客户的锯切需求为导向，满足客户个性化为目的，提供特殊规格、特殊材质、特殊齿形及特殊工艺的定制产品与服务。

营销模式：销售模式包括大客户直销、经销与网络销售。公司建立了覆盖全国及包括欧美在内的四十多个国家和地区的全球销售服务网络，拥有七大营销服务中心、300多家特约经销商，在行业内首创三级技术支持与服务体系，建立了支持与服务移动平台，能24小时为客户提供全天候、专家级、点对点技术服务支持和锯切解决方案。

3、主要业绩驱动因素

报告期内,公司以客户需求为中心,坚持创新驱动,推进精益管理与智能制造,聚焦双金属带锯条和硬质合金带锯条等主营业务,把握国内制造业持续稳定增长的趋势,同时加大海外市场推广和布局。报告期内,公司实现营业收入18,406.90万元,同比增长22.99%,实现净利润为3,189.97万元,同比增长45.47%。

(1) 上半年,中国经济平稳发展。公司抓住时机,持续拓展市场份额,加强大客户开发力度,市场占有率稳中有升,公司营业收入与净利润均保持增长。

(2) 响应国家“一带一路”发展战略,公司积极拓展国际市场。受益于此,公司出口有较快增长,上半年实现出口3,262.61万元,同比增长34.49%。

(3) 合理组织生产要素,规模效益显现,单位成本下降,通过持续推进精益管理,公司管理水平与运营效率逐步提高,规模效益显现。

(4) 报告期内,公司加大了中高端及定制化产品推广力度。高端产品质量稳定,国际市场占有率持续增加。公司利用领先的研发设计能力、柔性生产能力、管理协调能力,以客户的锯切需求为导向,满足客户个性化为目的,提供特殊规格、特殊材质、特殊齿形及特殊工艺的定制产品与服务。公司进一步完善三级技术支持与服务体系,提高了售后服务水平与客户粘性。

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
固定资产	期末净额比期初净额增长 11.08%，主要系本期投入增加。
在建工程	期末净额比期初净额增长 88.32%，主要系本期投入增加。
应收账款	期末净额比期初净额增长 138.55%，主要系上半年销售收入增长的影响和销售结算方式中的年结周转额年底结清的影响。
应收票据	期末余额比期初余额下降 46.06%，主要系销售结算方式中的年结周转额年底结清的影响。

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、技术研发优势

公司是高新技术企业，拥有省级企业技术中心、省市级工程技术研究中心，系双金属带锯条国家标准的起草单位。报告期内，在技改、研发方面持续加大投入并进行科研成果的有效转化，引进国际高端技术人才，系国家引智示范单位。报告期内，公司无关键技术人员流失。

公司与湖南大学、中南大学等开展了产学研合作，成立了博士后科研流动站协作研发中心。建立了行业内唯一一家锯切技术学院和一流的锯切实验室，并建立了分布式锯切信息采集中心，大大提升了国内锯切基础研究水平。报告期内，新增5项专利，其中发明专利2项，实用新型专利3项。申请专利3项，其中发明专利2项，实用新型专利1项。

2、营销服务优势

在国内,公司建立了覆盖全国的七大营销服务中心,并在华东区与华北区建立了物流配送中心和技术支持中心。拥有300多家特约产品服务经销商,能24小时为客户提供技术服务支持和锯切解决方案,全天候快速响应。公司建立了三级技术支持与服务体系,提供专家级的售后服务与解决方案。

公司已经迈开国际化、全球布局的发展步伐,国际主要市场包括欧美在内的四十多个国家和地区,均建立了一级经销商网络,并与经销商保持良好合作关系,保持畅通的沟通渠道,提供完善的售后服务与技术支持。

3、专业制造优势

公司是细分行业的龙头,是国内装备水平最高生产规模最大的企业。领先的生产装备,成熟的生产工艺,健全的品保体系,持续的精益改善,提高了生产效率,保证了产品质量,降低了生产成本。根据市场即时反馈,实时进行关键工序的提升与工艺调整,为客户提供特殊规格、特殊材质、特殊齿形及特殊工艺的产品与贴心服务,能够满足客户的个性化锯切需求。

4、品牌管理优势

公司已经完成知识产权贯标，将进一步完善知识产权管理体系，建立商标发展战略，不断加强品牌建设，增强行业话语权，谋划全球布局，提升品牌价值，打造行业第一品牌。公司现有注册商标58件，拥有“Bichamp”、“泰钜”、“AA”等具有行业影响力的自主品牌，其中“AA”系业内率先被国家行政机关作为“驰名”认定的商标。

公司实行扁平化管理，在信息化的基础上实现信息的共享与高效传递，提升管理效率。以全员学习稻盛哲学为契机，统一行动与思想，提升执行力。报告期内，公司核心管理团队人员无流失情况。

5、国际化优势

公司将以产业为本、战略为势，资本为器，深耕主业，一直致力于将公司打造成为世界领先的锯切产品生产和服务提供商。

为此，公司规划了核心业务“双五十战略”：即未来3至5年双金属带锯条国内市场占有率达到50%，出口销售额占公司总销售额的50%。公司将充分利用自身资源优势加快全球布局。目前公司核心产品与服务已经进入包括欧美等主流市场的全球市场，出口业务逐年攀升。同时，公司着眼全球引进行业顶级专业技术人才，不断提升产品质量与国际竞争实力。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

报告期内，国内经济平稳发展，公司抓住有利时机，实施创新驱动发展战略，不断提高产品性能质量、扩大市场占有率，提升内部管理水平，公司生产经营、资本运作稳定推进，整体发展积极向上。

报告期内，公司实现营业收入18,406.90万元，同比增长22.99%，实现净利润为3,189.97万元，同比增长45.47%。

报告期内，公司持续拓展终端客户，合理配置资源，实时提供支持与服务；深耕成熟市场，下沉销售网络，开辟新的经销商渠道，进一步拓展客户资源，有效扩大了市场份额；加大对国际新兴市场的拓展，形成全球主要市场的一级经销商布局，完成上半年度目标；加大对中高端产品的推广力度，抢占高端市场，加快进口替代。

报告期内，公司获得5项专利，在焊接技术、复合带生产、硬质合金带锯条新品研究等方面取得突破进展。目前公司获得专利总量达43项，为公司稳健发展提供技术支持与持续保障。公司将分步骤实施商标战略，加强品牌建设，加快国际化进程。

公司在持续推行精益管理与信息化建设的基础上引入智能制造，即将完成生产线的设计安装与布局改造。报告期内，公司响应国家绿色可持续发展理念，全面推进光伏发电项目，节约能源，进一步降低成本，提升效益。公司将按年度计划安排，完成硬质合金带锯条生产线的扩能，完成产能升级与产品结构调整。

报告期内，公司强化管理创新与流程优化，持续推进信息化建设，缩减管理层级，不断提升管理水平与管理效率。根据生产经营实际情况合理配置人员数量，建立积极有效的绩效考核机制与员工激励计划，加强培训提升员工素质，进行轮岗，倡导一岗多能。加强财务预测与大数据分析，进行资源的科学调配，加强预算控制，强化审计监督与风险防范。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	184,068,965.70	149,664,609.92	22.99%	
营业成本	106,890,088.24	90,367,717.46	18.28%	
销售费用	11,484,396.77	10,216,896.58	12.41%	
管理费用	28,890,878.09	16,876,662.97	71.19%	主要系股份支付和职工薪酬绩效计提增加
财务费用	-132,426.85	-337,448.12	60.76%	主要系汇率变动导致的汇兑收益减少
所得税费用	5,133,542.13	3,365,268.65	52.54%	主要系利润总额增长的影响

研发投入	3,544,402.51	3,998,672.15	-11.36%	
经营活动产生的现金流量净额	41,088,892.74	39,459,469.42	4.13%	
投资活动产生的现金流量净额	-40,361,027.92	-167,163,671.02	75.86%	主要系理财到期收回及固定资产投入增加影响
筹资活动产生的现金流量净额	-16,251,601.48	134,922,372.66	-112.05%	主要系上年同期公开发行股票，募集资金影响
现金及现金等价物净增加额	-15,576,761.10	7,356,123.09	-311.75%	主要系上年同期公开发行股票，募集资金影响
资产减值损失	4,324,261.73	7,902,635.96	-45.28%	主要系本期固定资产减值损失减少

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	184,068,965.70	100%	149,664,609.92	100%	22.99%
分行业					
金属制品业	184,068,965.70	100.00%	149,664,609.92	100.00%	22.99%
分产品					
双金属带锯条	181,139,781.42	98.41%	147,968,657.26	98.87%	22.42%
双金属复合钢带	113,656.98	0.06%	-113,498.94	-0.08%	200.14%
锯切加工服务	549,907.40	0.30%	496,749.21	0.33%	10.70%
其他业务	2,265,619.90	1.23%	1,312,702.39	0.88%	72.59%
分地区					
国内	151,442,853.65	82.28%	125,405,717.88	83.79%	20.76%
国外	32,626,112.05	17.72%	24,258,892.04	16.21%	34.49%

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

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	184,068,965.70	106,890,088.24	41.93%	22.99%	18.28%	2.31%

分产品						
双金属带锯条	181,139,781.42	106,142,377.83	41.40%	22.42%	19.36%	1.50%
分地区						
国内	151,442,853.65	89,747,992.44	40.74%	20.76%	16.17%	2.35%
国外	32,626,112.05	17,142,095.80	47.46%	34.49%	30.76%	1.50%

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

适用 不适用

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

- 1、双金属复合钢带收入同比增长200.14%，主要是本期新增销售影响；
- 2、其他业务同比增长72.59%，主要是产量增长导致的锯齿屑和边角料处理增长、回收单价增长的影响。

三、非主营业务分析

适用 不适用

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	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	45,223,014.93	5.93%	40,115,228.62	6.45%	-0.52%	
应收账款	92,188,614.19	12.09%	76,238,181.18	12.26%	-0.17%	
存货	58,941,198.75	7.73%	43,138,836.98	6.94%	0.79%	
固定资产	224,346,686.13	29.43%	198,489,596.71	31.91%	-2.48%	
在建工程	69,107,074.05	9.07%	23,445,971.54	3.77%	5.30%	主要系本期投入增加
短期借款	6,291,060.37	0.83%	4,700,241.04	0.76%	0.07%	
其他非流动资产	18,667,884.00	2.45%			2.45%	主要系 2017 年下半年支付的房产预购款
应收票据	45,000,980.21	5.90%	56,171,792.25	9.03%	-3.13%	主要系本期应收票据背书增加的影响
应付票据	31,254,400.00	4.10%			4.10%	主要系本期采购新增应付票据结算
应付账款	31,866,186.58	4.18%	14,400,819.92	2.32%	1.86%	主要系本期应付设备、材料款增加
应付股利	12,450,000.00	1.63%			1.63%	主要系未支付的普通股股利

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“第十节 财务报告、七、合并财务报表项目注释、46、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、证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

6、衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

7、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	17,620
报告期投入募集资金总额	0
已累计投入募集资金总额	17,625.85
募集资金总体使用情况说明	
<p>公司 2017 年 1 月获准向社会公开发行人民币普通股（A 股）3,500 万股，每股面值人民币 1.00 元，发行价格人民币 6.08 元，募集资金总额为人民币 21,280.00 万元。2017 年 1 月 16 日，主承销商国信证券股份有限公司在扣除承销费用和保荐费用合计人民币 2,120.00 万元（含税），余额人民币 19,160.00 万元通过国信证券股份有限公司分别汇入公司在上海浦东发展银行股份有限公司长沙麓谷科技支行 66150154500001295 账户 16,582.97 万元、在中国民生银行股份有限公司长沙湘府路支行 699098203 账户 2,577.03 万元；扣减上市发生的律师费、审计及验资费、信息披露费等费用合计 1,660.00 万元，本次募集资金净额为人民币 17,620.00 万元。上述募集资金业经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具“天职业字[2017]652 号”验资报告予以验证。</p> <p>公司 2017 年 2 月 20 日业经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具“天职业字[2017]4015 号”《以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金专项鉴证报告》，置换预先投入募集资金投资项目的资金 17,620.00 万元；另支付发行费用 1,530.00 万元，主要为审计费、律师费、上市信息披露费用。截止目前，还有 10.00 万元发行费用未支付。</p>	

（2）募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
年产 1,300 万米双金属带锯条建设项目	否	15,042.97	15,042.97		15,048.82	100.04%	2017 年 01 月 30 日	18,180.33	否	否
双金属带锯条技术中心建设项目	否	2,577.03	2,577.03		2,577.03	100.00%	2018 年 08 月 31 日	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计	--	17,620	17,620		17,625.85	--	--	18,180.33	--	--
超募资金投向										
无	否									
合计	--	17,620	17,620	0	17,625.85	--	--	18,180.33	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<p>1、年产 1,300 万米双金属带锯条建设项目，2018 年年产能达到 1600 万米。因该项目部分投入为原来产能的淘汰和升级，无法分别计算该项目实现的经济效益和原来产能的经济效益，故上表本报告期实现的效益为 2018 上半年双金属带锯条实现的全部销售收入。未达到预计效益的主要原因是：行业竞争导致产品价格下降，产品品牌销售结构与原预计的效益相比发生较大改变。</p> <p>2、双金属带锯条技术中心建设项目，本项目效益主要是通过提升公司在技术研发、产品品质、产品品种等方面的核心竞争力，降低产品的生产成本，提高公司的市场占有率及创造新的利润增长点，</p>									

	间接提高公司的盈利能力和可持续发展能力，本项目不单独进行经济效益的核算。
项目可行性发生重大变化的情况说明	无
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 公司于 2017 年 2 月 20 日召开的第三届董事会第十六次会议和第三届监事会第十三次会议审议通过，并经公司独立董事发表同意意见，公司使用募集资金置换预先已投入募集资金项目的自筹资金 17,620.00 万元。该事项已经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）专项审核，并出具“天职业字[2017]4015 号”鉴证报告。上述募集资金置换事项已实施完毕。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	以活期形式存放于上海浦东发展银行股份有限公司长沙麓谷科技支行募集资金专户 66150154500001295 及中国民生银行股份有限公司长沙湘府路支行募集资金专户 699098203
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

（3）募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

（4）募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
请查阅公司披露的《2018 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》	2018 年 08 月 01 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《2018 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》。

8、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
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	20,576,167.94	-1,493,937.11	20,211,336.92	-1,699,886.69	-1,205,767.79
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	2,000,000.00	8,148,092.87	914,736.66	7,130,020.05	-841,375.76	-637,735.07

		具、金属制品、金属材料的批发、零售；进出口业务						
泰嘉新材(香港)有限公司	子公司	进出口贸易	1,000,000.00	8,003,254.99	6,816,311.46	8,072,406.07	678,177.51	678,177.51

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

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、对 2018 年 1-9 月经营业绩的预计

2018 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2018 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	10.00%	至	40.00%
2018 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	4,448.65	至	5,661.92
2017 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	4,044.23		
业绩变动的原因说明	销售收入增长所致。		

十、公司面临的风险和应对措施

1、宏观经济发展风险

公司下游行业主要为制造加工业。双金属带锯条主要切割对象为各种黑色金属和有色金属，广泛应用于机械加工、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、航空航天、有色金属、核电等行业，受国民经济运行和宏观经济环境变化影响较大。随着我国供给侧改革，传统制造业将面临行业整合与结构调整，加之全球主要经济体增长放缓、通胀上升，紧缩货币政策周期开启，我国面临的外部环境不利因素增多，势必会对中国制造业造成不利影响。公司将充分尊重经济规律，利用上市公司的资源优势，产业运营与资本运营双引擎驱动，寻求新的利润增长点，提高公司持续盈利能力，防范系统风险。

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。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。公司将优化采购模式，寻求稳定的供应商与国产化替代，防范价格波动风险，同时公

司将加大研发力度，提高柔性生产能力，扩大对不同种类原材料的适应能力。

3、市场竞争风险

随着双金属带锯条行业的不断发展，行业竞争呈现日趋激烈的趋势。如果公司不能持续提高科研实力、产品质量、服务水平或开发出满足客户需求的新产品，将会面临市场份额与市场地位下降的风险。公司将加大研发投入与科研成果的有效转化，并实施智能制造，实施产品领先一步，服务绝对领先，成本相对领先的市场竞争战略，进一步降低成本，形成核心竞争力，防范竞争风险。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018 年第一次临时股东大会	临时股东大会	31.47%	2018 年 04 月 03 日	2018 年 04 月 04 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn), 《2018 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2018-018)
2017 年年度股东大会	年度股东大会	59.35%	2018 年 05 月 15 日	2018 年 05 月 16 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn), 《2017 年年度股东大会决议公告》(公告编号: 2018-032)

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	北海国声投	股份限售承	自泰嘉股份	2017 年 01 月	12 个月	承诺履行完

	资有限公司; 湖南华林伟业投资管理有限公司; 上海柏智投资管理中心(有限合伙); 上海烁皓投资管理有限公司; 中联重科股份有限公司	诺	股票在中华人民共和国境内证券交易所上市交易之日起十二个月内, 不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的泰嘉股份首次公开发行股票之前已发行的股份, 也不由泰嘉股份回购其直接或间接持有的泰嘉股份首次公开发行股票之前已发行的股份。	20 日		毕。上述股东所持首发前限售股已解除限售, 并于 2018 年 1 月 22 日上市流通。详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn), 《关于首次公开发行前已发行股份上市流通提示性公告》(公告编号: 2018-002)
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的, 应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	无					

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

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。

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
系原告泰嘉股份与被告昆山大鹏飞物资贸易有限公司买卖合同纠纷案。泰嘉股份起诉被告清偿货款及支付相应利息,并承担案件受理费及差旅费等费用。	33.28	否	已经长沙市望城区人民法院一审判决。	法院判决结果: 1、被告偿还原告货款 291679.89 元,并按同期同类贷款利率支付自 2016 年 2 月 6 日起至实际付清之日止的迟延履行期间的债务利息; 2、被告承担案件受理费 6292 元。			
系原告泰嘉股份与被告陈旭光、贵州菲亚诗特机床工具有限公司买卖合同纠纷案。泰嘉股份起诉被告贵州菲亚诗特机床工具有限公司清偿货款及支付相应利息,并承担案件受理费及差旅费等费用,同时,起诉被告陈旭光承担连带清偿责任。	26.83	否	已经长沙市望城区人民法院一审判决。	法院判决结果: 1、被告贵州菲亚诗特机床工具有限公司向原告支付货款 268343 元,并按同期同类贷款利率支付自 2014 年 12 月 26 日起至实际付清之日止的逾期付款利息。2、被告陈旭光对应付货款中的 141972 元承担连带清偿责任,并对还款期限届满后的逾期付款利息损失承担连带清偿			

				任。3、两被告承担案件受理费 5325 元。			
系原告泰嘉股份与被告柳州市奥勒机械有限责任公司买卖合同纠纷案。泰嘉股份起诉被告清偿货款及支付相应利息，并承担案件受理费等费用。	19.77	否	已经长沙市望城区人民法院一审判决。	法院判决结果： 1、被告向原告支付货款 197729.75 元，并按同期同类贷款利率支付自 2015 年 12 月 26 日起至货款全部清偿完毕日止的逾期付款利息；2、被告承担案件受理费 2127 元。			
系原告泰嘉股份与被告陈旭光、蒋晓琴、贵州菲亚特机床工具有限公司买卖合同纠纷案。泰嘉股份起诉被告陈旭光、蒋晓琴、贵州菲亚特机床工具有限公司对浙江柯勒工贸有限公司所欠原告货款及相应利息承担连带清偿责任。	47.5	否	已向长沙市望城区人民法院起诉。				
系原告泰嘉股份与被告云南踏成经贸有限公司买卖合同纠纷案。泰嘉股份起诉被告清偿货款及支付相应利息，并承担案件受理费等费用。	6.78	否	双方达成和解，原告已于 2018 年 1 月撤诉。				
原告泰嘉股份与被告合肥海晨数控机床设备有限公司买卖合同纠纷案。泰嘉股份起	10.37	否	双方达成和解，原告已于 2017 年 11 月撤诉。				

诉被告清偿货款及支付相应利息,并承担案件受理费等费用。							
-----------------------------	--	--	--	--	--	--	--

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、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。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

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。

十三、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。

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

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2018年6月30日，账面净值为107,720.24元。

2) 通过经营租赁租入的固定资产，截止2018年6月30日，待摊的租赁设备费为91,111.22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、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。

十五、社会责任情况

1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。公司在环境影响评价和“三同时”制度执行方面，严格按国家相关法律法规执行。报告期内未出现因违法违规而受到处罚的情况。

2、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 精准扶贫规划

无

(2) 半年度精准扶贫概要

无

(3) 精准扶贫成效

无

(4) 后续精准扶贫计划

为履行社会责任，贯彻落实省市区精准扶贫精准脱贫工作，公司计划定向帮扶湖南省省级贫困村-黑麋峰村，连续三年向黑麋峰村每年投入扶贫资金20万元。计划具体如下：

一、扶持方式

1、对基础设施建设的帮扶：公司每年提供十万元资金，扶持黑麋峰村进行基础设施建设，改善村民生产生活基本条件。

2、对贫困户的帮扶：公司每年提供十万元资金，支持鼓励贫困户发展小规模产业，收购贫困户富余的农副产品以达到帮助贫困户增收的目的。

二、扶持期限

公司计划对黑麋峰村和贫困户提供为期三年的帮扶。

三、扶贫方案主要工作内容

1、基础设施帮扶：每年10万元左右。包括从村级主干道至村民家庭的入户道路的建设帮扶，住房困难户帮建及其他基础设施帮扶等。

2、农副产品以购代救和贫困户产业基础设施帮扶：每年10万元左右。公司员工食堂食材、节日员工福利物质采购，首选帮扶农户产品。公司计划扶持黑麋峰村成立农副产品合作社，监督按质生产、集中统一代购代销农副产品，并利用公司资源扩大影响。公司计划在农舍建设、种苗采购、产品销售等方面对帮扶户投入帮扶资金，并帮助个别贫困户组建景区旅游农家乐。

十六、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

1、公司部分股东所持首发前限售股解除限售事项

首次公开发行时，公司股东中联重科股份有限公司、上海柏智投资管理中心（有限合伙）、上海烁皓投资管理有限公司、湖南华林伟业投资管理有限公司、北海国声投资有限公司承诺：自泰嘉股份股票在中华人民共和国境内证券交易所上市交易之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的泰嘉股份首次公开发行股票之前已发行的股份，也不由泰嘉股份回购其直接或间接持有的泰嘉股份首次公开发行股票之前已发行的股份。

公司于2017年1月20日上市，报告期内，上述股东承诺履行完毕，所持4900万股首发前限售股已解除限售，并于2018年1月22日上市流通。

披露时间	公告名称	公告编号	信息披露媒体
2018年1月17日	《关于首次公开发行前已发行股份上市流通提示性公告》	2018-002	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

2、关于公司会计政策变更事项

披露时间	公告名称	公告编号	信息披露媒体
2018年4月24日	《第四届董事会第八次会议决议公告》	2018-020	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2018年4月24日	《第四届监事会第七次会议决议公告》	2018-022	
2018年4月24日	《关于会计政策变更的公告》	2018-021	

备注：根据《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（财会[2017]13号）和《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会[2017]30号），对公司会计政策进行变更。

3、限制性股票首次授予登记后，完成工商变更登记事项

2017年12月20日，公司完成限制性股票首次授予登记工作，并于2018年4月25日办理完成工商变更登记。注册资本：由“14000.0000万人民币”变更为“14169.5000万人民币”。具体内容详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn），公司披露的《关于公司完成工商变更登记的公告》（公告编号：2018-028）。

十七、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	106,695,000	75.30%				-49,000,000	-49,000,000	57,695,000	40.72%
3、其他内资持股	94,959,900	67.02%				-49,000,000	-49,000,000	45,959,900	32.44%
其中：境内法人持股	93,264,900	65.82%				-49,000,000	-49,000,000	44,264,900	31.24%
境内自然人持股	1,695,000	1.20%						1,695,000	1.20%
4、外资持股	11,735,100	8.28%						11,735,100	8.28%
其中：境外法人持股	11,735,100	8.28%						11,735,100	8.28%
二、无限售条件股份	35,000,000	24.70%				49,000,000	49,000,000	84,000,000	59.28%
1、人民币普通股	35,000,000	24.70%				49,000,000	49,000,000	84,000,000	59.28%
三、股份总数	141,695,000	100.00%						141,695,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

公司股东中联重科股份有限公司、上海柏智投资管理中心（有限合伙）、上海烁皓投资管理有限公司、湖南华林伟业投资管理有限公司、北海国声投资有限公司持有公司4900万股首发前限售股，限售期为上市之日起12个月内，限售期已于2018年1月20日届满。公司申请办理了上述股东的首发前限售股解除限售业务，该部分首发前限售股已于2018年1月22日上市流通。此次变动，系上述股东首发前限售股解限。报告期内，公司股份总数未发生变化。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

2018年1月，在上述股东股份限售期限届满前，公司向深交所提交了解除限售申请的相关材料，解除限售申请获得深交所核准、同意。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

2018年1月，在上述股东股份解除限售申请获得深交所同意后，公司向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司填报了限售股份解除限售信息，提交了解限业务申请，完成上述限售股份解除限售的变更登记。

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

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
中联重科股份有限公司	32,000,000	32,000,000	0	0	首发前限售股	2018年1月22日
上海柏智投资管理中心（有限合伙）	7,500,000	7,500,000	0	0	首发前限售股	2018年1月22日
上海烁皓投资管理有限公司	5,500,000	5,500,000	0	0	首发前限售股	2018年1月22日
湖南华林伟业投资管理有限公司	2,500,000	2,500,000	0	0	首发前限售股	2018年1月22日
北海国声投资有限公司	1,500,000	1,500,000	0	0	首发前限售股	2018年1月22日
长沙正元企业管理有限公司	39,264,900	0	0	39,264,900	首发前限售股	2020年1月20日；39,264,900股
邦中投资有限公司	11,735,100	0	0	11,735,100	首发前限售股	2020年1月20日；11,735,100股
湖南长创投投资合伙企业（有限合伙）	5,000,000	0	0	5,000,000	首发前限售股	2020年1月20日；5,000,000股
2017年限制性股票激励计划首次授予的激励对象（激励对象82人）	1,695,000	0	0	1,695,000	股权激励限售股	解除限售条件成就后，首次授予股份解锁时间与数量分别为2018年12月20日，508500股；2019年12月

						20 日，508500 股；2020 年 12 月 20 日，678000 股。具体解锁比例依据激励对象个人绩效考核结果确定。
合计	106,695,000	49,000,000	0	57,695,000	--	--

3、证券发行与上市情况

无

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	18,215		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0				
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
长沙正元企业管理有限公司	境内非国有法人	27.71%	39,264,900	0	39,264,900	0	质押	3,390,000
中联重科股份有限公司	境内非国有法人	22.58%	32,000,000	0	0	32,000,000		
邦中投资有限公司	境外法人	8.28%	11,735,100	0	11,735,100	0		
上海柏智投资管理中心（有限合伙）	境内非国有法人	4.31%	6,100,000	-1,400,000	0	6,100,000	质押	6,100,000
湖南长创投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	3.53%	5,000,000	0	5,000,000	0	质押	3,640,000
上海烁皓投资管理有限公司	境内非国有法人	1.55%	2,198,857	-3,301,143	0	2,198,857		

李淑华	境内自然人	1.15%	1,625,316	1,625,316	0	1,625,316		
长安国际信托股份有限公司—长安信托—长安投资 650 号长丰 1 号证券投资集合资金信托计划	其他	1.13%	1,600,000	1,600,000	0	1,600,000		
北海国声投资有限公司	境内非国有法人	1.04%	1,475,000	-25,000	0	1,475,000		
李燕	境内自然人	0.36%	505,415	505,415	0	505,415		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	长沙正元企业管理有限公司及湖南长创投资合伙企业（有限合伙）的第一大股东（出资人）均为泰嘉股份实际控制人方鸿；邦中投资有限公司为公司控股股东长沙正元企业管理有限公司的一致行动人。除上述关系外，公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系或是否为一行动人。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
中联重科股份有限公司	32,000,000	人民币普通股	32,000,000					
上海柏智投资管理中心（有限合伙）	6,100,000	人民币普通股	6,100,000					
上海烁皓投资管理有限公司	2,198,857	人民币普通股	2,198,857					
李淑华	1,625,316	人民币普通股	1,625,316					
长安国际信托股份有限公司—长安信托—长安投资 650 号长丰 1 号证券投资集合资金信托计划	1,600,000	人民币普通股	1,600,000					
北海国声投资有限公司	1,475,000	人民币普通股	1,475,000					
李燕	505,415	人民币普通股	505,415					
黄玉钦	359,287	人民币普通股	359,287					
王凯波	250,000	人民币普通股	250,000					
陈云生	239,300	人民币普通股	239,300					

前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知前十名无限售条件普通股股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。公司未知前十名无限售条件普通股股东和前十名普通股股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 4)	无

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

是 否

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

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 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、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
方鸿	董事长	现任	39,994,900	40,000	0	40,034,900	0	0	0
合计	--	--	39,994,900	40,000	0	40,034,900	0	0	0

备注：1、方鸿先生期初持股 39,994,900 股，均系其通过长沙正元和长创投资间接持有。报告期内，长创投资中一合伙人退伙，将其所持长创投资的出资份额（对应公司股份 40000 股）转让给方鸿先生。由此，方鸿先生间接持有的公司股份报告期末增加至 40,034,900 股。

2、除董事长方鸿先生以外，公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2017 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2017 年年报。

第九节 公司债相关情况

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

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：湖南泰嘉新材料科技股份有限公司

2018 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	45,223,014.93	52,053,149.41
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	45,000,980.21	83,432,658.35
应收账款	92,188,614.19	38,645,037.93
预付款项	2,052,965.78	1,114,204.30
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	1,883,694.44	1,319,280.56
应收股利		
其他应收款	2,917,275.87	3,025,147.25
买入返售金融资产		
存货	58,941,198.75	61,077,028.03

持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	185,153,494.72	180,878,951.05
流动资产合计	433,361,238.89	421,545,456.88
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	224,346,686.13	201,963,458.33
在建工程	69,107,074.05	36,697,082.24
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	10,627,079.93	10,912,235.93
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	91,111.22	97,777.88
递延所得税资产	6,095,861.49	3,771,107.22
其他非流动资产	18,667,884.00	18,667,884.00
非流动资产合计	328,935,696.82	272,109,545.60
资产总计	762,296,935.71	693,655,002.48
流动负债：		
短期借款	6,291,060.37	4,942,528.31
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	31,254,400.00	

应付账款	31,866,186.58	28,480,499.13
预收款项	5,386,794.11	2,044,705.30
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	12,682,181.85	12,435,690.86
应交税费	4,877,712.88	3,740,921.32
应付利息	71,897.58	19,121.02
应付股利	12,450,000.00	
其他应付款	26,505,086.99	27,742,795.05
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	131,385,320.36	79,406,260.99
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	3,250,196.95	3,849,419.17
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	3,250,196.95	3,849,419.17
负债合计	134,635,517.31	83,255,680.16
所有者权益：		
股本	141,695,000.00	141,695,000.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	203,451,117.95	196,834,485.47
减：库存股	21,526,500.00	21,526,500.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	45,277,170.00	45,277,170.00
一般风险准备		
未分配利润	258,764,630.45	248,119,166.85
归属于母公司所有者权益合计	627,661,418.40	610,399,322.32
少数股东权益		
所有者权益合计	627,661,418.40	610,399,322.32
负债和所有者权益总计	762,296,935.71	693,655,002.48

法定代表人：方鸿

主管会计工作负责人：谢朝勃

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	37,759,079.45	45,464,837.98
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	36,899,324.13	82,153,758.35
应收账款	106,366,712.00	43,351,138.55
预付款项	2,012,644.80	1,101,370.30
应收利息	1,883,694.44	1,319,280.56
应收股利		
其他应收款	2,883,538.78	2,996,867.13
存货	56,548,351.09	59,107,886.88
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	184,875,727.15	180,854,320.04
流动资产合计	429,229,071.84	416,349,459.79

非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	5,000,000.00	5,000,000.00
投资性房地产		
固定资产	222,894,432.17	201,267,888.48
在建工程	69,096,674.05	36,697,082.24
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	10,627,079.93	10,912,235.93
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	91,111.22	97,777.88
递延所得税资产	4,545,348.06	2,845,327.67
其他非流动资产	18,667,884.00	18,667,884.00
非流动资产合计	330,922,529.43	275,488,196.20
资产总计	760,151,601.27	691,837,655.99
流动负债：		
短期借款	6,291,060.37	4,942,528.31
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	31,254,400.00	
应付账款	31,739,968.91	28,646,552.76
预收款项	4,737,953.09	1,834,967.89
应付职工薪酬	12,560,602.69	12,328,502.20
应交税费	4,859,355.31	3,652,557.71
应付利息	71,897.58	19,121.02
应付股利	12,450,000.00	
其他应付款	26,208,842.72	27,589,321.61
持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	130,174,080.67	79,013,551.50
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	3,250,196.95	3,849,419.17
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	3,250,196.95	3,849,419.17
负债合计	133,424,277.62	82,862,970.67
所有者权益：		
股本	141,695,000.00	141,695,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	203,451,117.95	196,834,485.47
减：库存股	21,526,500.00	21,526,500.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	45,277,170.00	45,277,170.00
未分配利润	257,830,535.70	246,694,529.85
所有者权益合计	626,727,323.65	608,974,685.32
负债和所有者权益总计	760,151,601.27	691,837,655.99

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	184,068,965.70	149,664,609.92
其中：营业收入	184,068,965.70	149,664,609.92
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	153,415,295.17	127,305,768.12
其中：营业成本	106,890,088.24	90,367,717.46
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	1,958,097.19	2,279,303.27
销售费用	11,484,396.77	10,216,896.58
管理费用	28,890,878.09	16,876,662.97
财务费用	-132,426.85	-337,448.12
资产减值损失	4,324,261.73	7,902,635.96
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）	3,995,528.93	618,015.28
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
资产处置收益（损失以“－”号填列）		211,407.22
其他收益	2,404,325.85	1,204,920.86
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	37,053,525.31	24,393,185.16
加：营业外收入	148,013.00	1,000,000.00
减：营业外支出	168,282.58	98,484.36
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	37,033,255.73	25,294,700.80
减：所得税费用	5,133,542.13	3,365,268.65
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	31,899,713.60	21,929,432.15

（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	31,899,713.60	21,929,432.15
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	31,899,713.60	21,929,432.15
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	31,899,713.60	21,929,432.15
归属于母公司所有者的综合收益总额	31,899,713.60	21,929,432.15
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	0.23	0.16
（二）稀释每股收益	0.23	0.16

法定代表人：方鸿

主管会计工作负责人：谢朝勃

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	183,939,752.52	148,679,665.95
减：营业成本	107,238,988.16	91,441,893.11
税金及附加	1,945,760.75	2,258,179.27
销售费用	10,061,272.86	9,480,871.81
管理费用	28,175,223.87	16,411,361.28
财务费用	-186,092.94	-419,765.23
资产减值损失	4,933,585.15	7,744,015.56
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）	3,995,528.93	618,015.28
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
资产处置收益（损失以“－”号填列）		265,083.22
其他收益	2,404,325.85	1,154,920.86
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	38,170,869.45	23,801,129.51
加：营业外收入	145,000.00	1,000,000.00
减：营业外支出	167,337.59	98,484.36
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	38,148,531.86	24,702,645.15
减：所得税费用	5,758,276.01	3,567,816.23
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	32,390,255.85	21,134,828.92
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	32,390,255.85	21,134,828.92
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划		

净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	32,390,255.85	21,134,828.92
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	193,288,827.76	153,004,569.52
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	2,336,571.50	4,282,010.57
经营活动现金流入小计	195,625,399.26	157,286,580.09
购买商品、接受劳务支付的现金	99,808,640.24	64,012,894.75
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	24,340,505.60	23,366,509.27
支付的各项税费	14,499,667.31	14,785,671.92
支付其他与经营活动有关的现金	15,887,693.37	15,662,034.73
经营活动现金流出小计	154,536,506.52	117,827,110.67
经营活动产生的现金流量净额	41,088,892.74	39,459,469.42
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	300,000,000.00	68,000,000.00
取得投资收益收到的现金	3,431,115.05	618,015.28
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	9,131.00	655,295.55
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	303,440,246.05	69,273,310.83
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	41,341,753.24	8,436,981.85
投资支付的现金	300,000,000.00	228,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	2,459,520.73	
投资活动现金流出小计	343,801,273.97	236,436,981.85

投资活动产生的现金流量净额	-40,361,027.92	-167,163,671.02
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		191,600,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	12,978,407.53	6,846,255.37
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	2,776,125.52	5,224,372.89
筹资活动现金流入小计	15,754,533.05	203,670,628.26
偿还债务支付的现金	11,589,291.21	26,964,548.84
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	8,894,091.18	21,176,992.90
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	11,522,752.14	20,606,713.86
筹资活动现金流出小计	32,006,134.53	68,748,255.60
筹资活动产生的现金流量净额	-16,251,601.48	134,922,372.66
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-53,024.44	137,952.03
五、现金及现金等价物净增加额	-15,576,761.10	7,356,123.09
加：期初现金及现金等价物余额	49,277,023.89	29,746,353.93
六、期末现金及现金等价物余额	33,700,262.79	37,102,477.02

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	189,381,257.24	151,553,137.03
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	2,332,554.44	4,205,771.86
经营活动现金流入小计	191,713,811.68	155,758,908.89
购买商品、接受劳务支付的现金	100,138,768.17	66,710,255.77
支付给职工以及为职工支付的现金	22,770,730.76	22,306,160.80
支付的各项税费	14,403,442.16	14,648,457.41

支付其他与经营活动有关的现金	14,901,990.41	13,830,320.91
经营活动现金流出小计	152,214,931.50	117,495,194.89
经营活动产生的现金流量净额	39,498,880.18	38,263,714.00
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	300,000,000.00	68,000,000.00
取得投资收益收到的现金	3,431,115.05	618,015.28
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	643,595.28	505,295.55
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	304,074,710.33	69,123,310.83
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	41,274,436.03	8,388,981.85
投资支付的现金	300,000,000.00	228,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	2,459,520.73	
投资活动现金流出小计	343,733,956.76	236,388,981.85
投资活动产生的现金流量净额	-39,659,246.43	-167,265,671.02
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		191,600,000.00
取得借款收到的现金	12,978,407.53	6,846,255.37
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	2,776,125.52	5,224,372.89
筹资活动现金流入小计	15,754,533.05	203,670,628.26
偿还债务支付的现金	11,589,291.21	26,964,548.84
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	8,894,091.18	21,176,992.90
支付其他与筹资活动有关的现金	11,522,752.14	20,606,713.86
筹资活动现金流出小计	32,006,134.53	68,748,255.60
筹资活动产生的现金流量净额	-16,251,601.48	134,922,372.66
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-40,417.42	171,144.89
五、现金及现金等价物净增加额	-16,452,385.15	6,091,560.53
加：期初现金及现金等价物余额	42,688,712.46	25,639,655.05

六、期末现金及现金等价物余额	26,236,327.31	31,731,215.58
----------------	---------------	---------------

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	141,695,000.00				196,834,485.47	21,526,500.00			45,277,170.00		248,119,166.85		610,399,322.32
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	141,695,000.00				196,834,485.47	21,526,500.00			45,277,170.00		248,119,166.85		610,399,322.32
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					6,616,632.48						10,645,463.60		17,262,096.08
（一）综合收益总额											31,899,713.60		31,899,713.60
（二）所有者投入和减少资本					6,616,632.48								6,616,632.48
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					6,616,632.48								6,616,632.48
4. 其他													

(三) 利润分配											-21,254,250.00		-21,254,250.00
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-21,254,250.00		-21,254,250.00
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							1,026,853.01						1,026,853.01
2. 本期使用							-1,026,853.01						-1,026,853.01
(六) 其他													
四、本期期末余额	141,695,000.00				203,451,117.95	21,526,500.00		45,277,170.00		258,764,630.45			627,661,418.40

上年金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
优先股		永续债	其他											
一、上年期末余额	105,000,000.00				34,060,985.47			40,344,839.26		223,376,561.95			402,782,386.68	
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				40,344,839.26		223,376,561.95		402,782,386.68
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	35,000,000.00				141,200,000.00						929,432.15		177,129,432.15
(一)综合收益总额											21,929,432.15		21,929,432.15
(二)所有者投入和减少资本	35,000,000.00				141,200,000.00								176,200,000.00
1. 股东投入的普通股	35,000,000.00				141,200,000.00								176,200,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三)利润分配											-21,000,000.00		-21,000,000.00
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-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								748,391.17					748,391.17
2. 本期使用								-748,391.17					-748,391.17
(六) 其他													
四、本期期末余额	140,000,000.00				175,260,985.47			40,344,839.26		224,305,994.10			579,911,818.83

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	141,695,000.00				196,834,485.47	21,526,500.00			45,277,170.00	246,694,529.85	608,974,685.32
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	141,695,000.00				196,834,485.47	21,526,500.00			45,277,170.00	246,694,529.85	608,974,685.32
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					6,616,632.48					11,136,005.85	17,752,638.33
（一）综合收益总额										32,390,255.85	32,390,255.85
（二）所有者投入和减少资本					6,616,632.48						6,616,632.48
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					6,616,632.48						6,616,632.48
4. 其他											
(三) 利润分配										-21,254,250.00	-21,254,250.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-21,254,250.00	-21,254,250.00
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								1,026,853.01			1,026,853.01
2. 本期使用								-1,026,853.01			-1,026,853.01
(六) 其他											
四、本期期末余额	141,695,000.00				203,451,117.95	21,526,500.00			45,277,170.00	257,830,535.70	626,727,323.65

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	105,000,000.00				34,060,985.47				40,344,839.26	223,303,553.18	402,709,377.91
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				40,344,839.26	223,303,553.18	402,709,377.91
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	35,000,000.00				141,200,000.00					134,828.92	176,334,828.92
(一)综合收益总额										21,134,828.92	21,134,828.92
(二)所有者投入和减少资本	35,000,000.00				141,200,000.00						176,200,000.00
1. 股东投入的普通股	35,000,000.00				141,200,000.00						176,200,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三)利润分配										-21,000,000.00	-21,000,000.00
1. 提取盈余公积											
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									748,391.1		748,391.1

								7			7
2. 本期使用								-748,391.17			-748,391.17
(六) 其他											
四、本期期末余额	140,000,000.00				175,260,985.47			40,344,839.26	223,438,382.10	579,044,206.83	

三、公司基本情况

1、概况

湖南泰嘉新材料科技股份有限公司（以下简称“湖南泰嘉”、“本公司”或“公司”）由原湖南泰嘉新材料技术有限公司整体改制设立，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证的《营业执照》，统一社会信用代码：914300007533850216。2017年1月20日本公司在深圳证券交易所挂牌交易，股票代码为002843。

住所：长沙市望城经济技术开发区泰嘉路68号。

法定代表人：方鸿。

2、经营范围

锯切工具、锯切装备、复合材料的研制、开发与生产；锯切加工服务；锯切技术服务；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；主营业务为双金属带锯条及其相关产品的研发、生产、销售。

4、本财务报表经本公司董事会于2018年7月31日批准报出。

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。本期的合并财务报表范围未发生变化，详见“第十节财务报告、八、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

本公司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

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

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定(统称“企业会计准则”)的要求，真实完整地反映了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，本财务报表参照了《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号-财务报告的一般规定》(2014年修订)(以下简称“第15号文(2014年修订)”)的列报和披露要求。

2、会计期间

本公司的会计年度从公历1月1日至12月31日止。

3、营业周期

正常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

本公司采用人民币作为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

(2) 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

1) 调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方

的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

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

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

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

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，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。

在合并财务报表中，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，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，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，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，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、14、“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、14、（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)金融资产和金融负债的分类

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

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

(2)金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

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

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

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。2) 可供出售金融资产的公允

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

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

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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

(4) 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

(5) 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

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

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

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降（超过50%），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（超过一年），确认其减值损失，并将原直接计入其他综合收益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

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、持有待售资产

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

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资

产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

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

13、 终止经营

终止经营，是指企业满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

(1)该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

(2)该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

(3)该组成部分是专为转售而取得的子公司。

本公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。

14、 长期股权投资

(1) 投资成本的确定

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

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

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

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

(2) 后续计量及损益确认方法

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

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

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

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

(3) 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

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

(4) 长期股权投资的处置

1) 部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权的情形

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

2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

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

(5) 减值测试方法及减值准备计提方法

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

15、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 年	3%	3.88%-2.77%
光伏发电设备	年限平均法	20 年	3%	4.85%
机器设备	年限平均法	10 年	3%	9.70%
运输工具	年限平均法	10 年	3%	9.70%
电子设备及办公设备	年限平均法	5 年	3%	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。

16、在建工程

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

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

17、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。

18、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1) 无形资产包括土地使用权、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。

19、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。

20、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。

21、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

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) 辞退福利的会计处理方法

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。

22、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。

23、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。

24、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。

本公司主要采用买断经销模式销售商品，其中买断经销模式下又分为国内销售和出口销售。国内销售和出口销售收入确认的具体标准如下：

1) 国内销售：根据订单发出商品，公司将货物通过物流公司发送至各客户，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并确认收入；

2) 出口销售：主要以FOB、CIF、CFR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），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。

25、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。

26、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，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

（2）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。

收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

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

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

（5）本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理：

1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司选择按照下列方法进行会计处理：以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

27、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

28、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

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

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

29、回购股份

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司或本公司所属子公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司或本公司所属子公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价）。

30、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	2018年5月1日起由17%变为16%
城市维护建设税	按当期应纳流转税额	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2017年9月5日取得高新技术企业证书，证书编号：GR201743000211，有效期为三年，2017-2019年享受高新技术企业的15%企业所得税税率的优惠政策。

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16%。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	52,646.31	99,266.31
银行存款	33,647,616.48	49,177,757.58
其他货币资金	11,522,752.14	2,776,125.52
合计	45,223,014.93	52,053,149.41

其他说明

期末存在银票保证金、保函保证金等对使用有限制款项11,522,752.14元。

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	42,604,680.21	80,838,353.35
商业承兑票据	2,396,300.00	2,594,305.00
合计	45,000,980.21	83,432,658.35

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	41,540,361.90	
合计	41,540,361.90	

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	2,635,140.66	2.56%	2,635,140.66	100.00%		2,635,140.66	5.72%	2,635,140.66	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	99,576,300.10	96.50%	7,387,685.91	7.42%	92,188,614.19	42,305,678.14	91.88%	3,660,640.21	8.65%	38,645,037.93
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	971,816.44	0.94%	971,816.44	100.00%		1,103,809.71	2.40%	1,103,809.71	100.00%	
合计	103,183,257.20	100.00%	10,994,643.01		92,188,614.19	46,044,628.51	100.00%	7,399,590.58		38,645,037.93

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 1	2,635,140.66	2,635,140.66	100.00%	预计无法收回
合计	2,635,140.66	2,635,140.66	--	--

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	82,398,424.07	4,119,921.21	5.00%
1 至 2 年	12,717,048.19	1,271,704.82	10.00%
2 至 3 年	1,753,026.41	350,605.28	20.00%
3 至 4 年	1,269,485.17	380,845.55	30.00%
4 至 5 年	579,024.02	405,316.81	70.00%
5 年以上	859,292.24	859,292.24	100.00%
合计	99,576,300.10	7,387,685.91	

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：

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款

单位：元

单位名称	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)	计提理由
客户2	954,831.09	954,831.09	100	预计无法收回
客户3	16,985.35	16,985.35	100	预计无法收回
合计	<u>971,816.44</u>	<u>971,816.44</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 4,037,433.77 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(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	442,381.34

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
客户4	货款	96,262.04	债务单位已撤销	总经理审批	否
客户5	货款	52,272.28	债务单位已撤销	总经理审批	否
客户6	货款	58,064.24	5年以上,无法收回	总经理审批	否
客户7	货款	61,266.91	5年以上,无法收回	总经理审批	否
客户8	货款	33,038.13	5年以上,无法收回	总经理审批	否
合计	--	300,903.60	--	--	--

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17,849.14元，坏账准备6,784.91元，详见“第十节财务报告、“十三、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：元

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额 合计数比例 (%)	坏账准备期末余额
客户9	6,656,758.56	6.45	475,612.43
客户10	4,426,566.71	4.29	319,458.72
客户11	4,416,003.35	4.28	279,978.30
客户12	3,877,585.86	3.76	193,879.29

客户13	3,393,885.07	3.29	169,694.25
合计	<u>22,770,799.55</u>	<u>22.07</u>	<u>1,438,622.99</u>

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	2,013,675.74	98.08%	1,075,634.26	96.54%
1至2年	720.00	0.04%	21,000.03	1.88%
2至3年	21,000.03	1.02%		
3年以上	17,570.01	0.86%	17,570.01	1.58%
合计	2,052,965.78	--	1,114,204.30	--

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：元

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数比例(%)
往来单位1	928,719.28	45.24
往来单位2	293,441.16	14.29
往来单位3	115,000.00	5.60
往来单位4	106,100.00	5.17
往来单位5	98,849.59	4.81
合计	<u>1,542,110.03</u>	<u>75.11</u>

5、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
理财产品	1,883,694.44	1,319,280.56
合计	1,883,694.44	1,319,280.56

6、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	3,564,185.08	100.00%	646,909.21	18.15%	2,917,275.87	3,437,926.88	100.00%	412,779.63	12.01%	3,025,147.25
合计	3,564,185.08	100.00%	646,909.21	18.15%	2,917,275.87	3,437,926.88	100.00%	412,779.63	12.01%	3,025,147.25

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	1,202,086.11	60,104.31	5.00%
1 至 2 年	1,001,517.89	100,151.79	10.00%
2 至 3 年	658,501.62	131,700.32	20.00%
3 至 4 年	421,250.88	126,375.26	30.00%
4 至 5 年	174,170.18	121,919.13	70.00%
5 年以上	106,658.40	106,658.40	100.00%
合计	3,564,185.08	646,909.21	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 234,129.58 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金及员工住房借款	3,056,290.07	2,827,385.63
预付押金	138,120.40	54,000.00
其他	369,774.61	556,541.25
合计	3,564,185.08	3,437,926.88

(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
万梨	备用金及员工住房借款	120,000.00	2 年以内	3.37%	7,488.50
高彪	员工住房借款	120,000.00	1 年以内	3.37%	6,000.00
吴卫群	员工住房借款	105,000.00	1 至 2 年	2.95%	10,500.00
李钟	员工住房借款	100,000.00	1 年以内	2.81%	5,000.00
陈建	员工住房借款	95,833.36	1 年以内	2.69%	4,791.67
郭军	备用金及员工住房借款	93,750.04	2 年以内	2.63%	9,225.00
合计	--	634,583.40	--	17.82%	43,005.17

7、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	12,590,015.72	129,873.52	12,460,142.20	8,401,167.81	267,036.28	8,134,131.53
在产品	7,862,007.32		7,862,007.32	7,699,513.00		7,699,513.00
库存商品	27,620,842.44	87,924.21	27,532,918.23	31,651,658.26	160,040.07	31,491,618.19
低值易耗品	10,440,211.79	373,823.52	10,066,388.27	8,905,823.35	373,823.52	8,531,999.83
包装物	595,236.77		595,236.77	643,595.57		643,595.57
发出商品	424,505.96		424,505.96	182,311.57		182,311.57
在途物资				4,393,858.34		4,393,858.34

合计	59,532,820.00	591,621.25	58,941,198.75	61,877,927.90	800,899.87	61,077,028.03
----	---------------	------------	---------------	---------------	------------	---------------

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	
原材料	267,036.28			137,162.76		129,873.52
库存商品	160,040.07	52,698.38		124,814.24		87,924.21
低值易耗品	373,823.52					373,823.52
合计	800,899.87	52,698.38		261,977.00		591,621.25

项目	计提存货跌价准备的依据	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	对外实现销售
原材料	成本高于可变现净值	领用

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
购买理财产品	180,000,000.00	180,000,000.00
待抵扣增值税进项税额	626,157.36	769,289.51
待认证增值税进项税额	4,526,919.58	109,243.76
预缴所得税	417.78	417.78
合计	185,153,494.72	180,878,951.05

9、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	200,000.00			200,000.00	10.00%	
合计	200,000.00			200,000.00	200,000.00			200,000.00	--	

(3) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
期初已计提减值余额	200,000.00		200,000.00
期末已计提减值余额	200,000.00		200,000.00

10、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	光伏发电设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	132,399,747.73	194,371,872.29	6,552,442.05	2,960,737.71		336,284,799.78
2.本期增加金额	2,045,739.81	17,228,109.64	125,004.27	152,668.80	14,954,547.72	34,506,070.24
(1) 购置	655,315.32	66,132.67	125,004.27	152,668.80		999,121.06
(2) 在建工程转入	1,390,424.49	17,161,976.97			14,954,547.72	33,506,949.18
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	55,800.00	283,197.51				338,997.51
(1) 处置或	55,800.00	283,197.51				338,997.51

报废						
4.期末余额	134,389,687.54	211,316,784.42	6,677,446.32	3,113,406.51	14,954,547.72	370,451,872.51
二、累计折旧						
1.期初余额	30,792,662.43	95,324,168.95	3,331,166.40	2,143,859.03		131,591,856.81
2.本期增加金额	2,415,243.59	9,153,499.55	318,583.96	125,620.89		12,012,947.99
(1) 计提	2,415,243.59	9,153,499.55	318,583.96	125,620.89		12,012,947.99
3.本期减少金额		168,038.73				168,038.73
(1) 处置或报废		168,038.73				168,038.73
4.期末余额	33,207,906.02	104,309,629.77	3,649,750.36	2,269,479.92		143,436,766.07
三、减值准备						
1.期初余额	630,940.41	2,087,784.23		10,760.00		2,729,484.64
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额		61,064.33				61,064.33
(1) 处置或报废		61,064.33				61,064.33
4.期末余额	630,940.41	2,026,719.90		10,760.00		2,668,420.31
四、账面价值						
1.期末账面价值	100,550,841.11	104,980,434.75	3,027,695.96	833,166.59	14,954,547.72	224,346,686.13
2.期初账面价值	100,976,144.89	96,959,919.11	3,221,275.65	806,118.68		201,963,458.33

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

机械设备	3,198,474.66	1,214,383.26	1,984,091.40	
------	--------------	--------------	--------------	--

(3) 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	107,720.24

11、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
双金属带锯条技术中心建设项目	34,028,731.63		34,028,731.63	20,655,890.60		20,655,890.60
年产1300万米带锯条建设项目	34,723,011.90		34,723,011.90	15,167,378.86		15,167,378.86
其他	355,330.52		355,330.52	873,812.78		873,812.78
合计	69,107,074.05		69,107,074.05	36,697,082.24		36,697,082.24

(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
双金属带锯条技术中心建设项目	43,018,000.00	20,655,890.60	13,475,405.13		102,564.10	34,028,731.63	116.31%	100%				自有、募集资金
年产1300万米带锯条建设项目	256,880,000.00	15,167,378.86	36,717,610.01	17,161,976.97		34,723,011.90	96.67%	100%				自有、募集资金
光伏发	15,213,6		14,954,5	14,954,5			98.30%	100%				自有资

电项目	75.21		47.72	47.72								金
合计	315,111,675.21	35,823,269.46	65,147,562.86	32,116,524.69	102,564.10	68,751,743.53	--	--				--

12、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	11,305,155.00			3,788,127.24	15,093,282.24
2.本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	11,305,155.00			3,788,127.24	15,093,282.24
二、累计摊销					
1.期初余额	2,592,450.02			1,465,084.23	4,057,534.25
2.本期增加金额	110,329.98			174,826.02	285,156.00
(1) 计提	110,329.98			174,826.02	285,156.00
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	2,702,780.00			1,639,910.25	4,342,690.25
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	8,602,375.00			2,024,704.93	10,627,079.93
2.期初账面价值	8,712,704.98			2,199,530.95	10,912,235.93

13、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
开发支出		3,544,402.51			3,544,402.51	
合计		3,544,402.51			3,544,402.51	

14、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	97,777.88		6,666.66		91,111.22
合计	97,777.88		6,666.66		91,111.22

15、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	15,225,105.84	2,357,929.76	11,666,266.78	1,785,184.41
内部交易未实现利润	2,130,857.63	515,626.59	1,744,953.58	417,461.58
可抵扣亏损	4,327,045.10	1,081,761.27	1,932,857.57	483,214.40
递延收益	1,500,416.98	225,062.55	1,964,045.86	294,606.88
结余职工薪酬	4,411,242.98	661,686.45	3,528,932.98	529,339.95
暂未行权的股份支付	8,358,632.48	1,253,794.87	1,742,000.00	261,300.00
合计	35,953,301.01	6,095,861.49	22,579,056.77	3,771,107.22

16、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
房屋预购款	18,667,884.00	18,667,884.00
合计	18,667,884.00	18,667,884.00

17、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	3,366,660.00	
抵押+保证借款	2,924,400.37	4,942,528.31
合计	6,291,060.37	4,942,528.31

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“第十节财务报告、七、合并财务报表项目注释、46、所有权或使用权受到限制的资产”。
- 3) 具体担保情况详见“第十节财务报告、十、关联方及关联交易、4、关联交易情况、（1）关联担保情况”。

18、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	31,254,400.00	
合计	31,254,400.00	

19、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	18,835,372.02	21,326,517.64
应付工程设备款	13,030,814.56	7,153,981.49
合计	31,866,186.58	28,480,499.13

20、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	5,386,794.11	2,044,705.30
合计	5,386,794.11	2,044,705.30

21、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	12,421,865.02	23,563,865.83	23,312,281.58	12,673,449.27
二、离职后福利-设定提存计划	13,825.84	1,351,450.59	1,356,543.85	8,732.58
合计	12,435,690.86	24,915,316.42	24,668,825.43	12,682,181.85

(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	12,365,638.50	20,730,637.07	20,556,812.21	12,539,463.36
2、职工福利费		656,685.09	656,685.09	
3、社会保险费	7,369.96	617,553.42	620,528.34	4,395.04
其中：医疗保险费	4,825.36	508,950.06	510,239.46	3,535.96

工伤保险费	2,096.60	63,538.74	65,133.46	501.88
生育保险费	448.00	45,064.62	45,155.42	357.20
4、住房公积金		408,085.00	408,085.00	
5、工会经费和职工教育经费	48,856.56	1,150,905.25	1,070,170.94	129,590.87
合计	12,421,865.02	23,563,865.83	23,312,281.58	12,673,449.27

(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	10,638.44	1,307,720.65	1,309,848.65	8,510.44
2、失业保险费	3,187.40	43,729.94	46,695.20	222.14
合计	13,825.84	1,351,450.59	1,356,543.85	8,732.58

22、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	15,955.94	85,246.00
企业所得税	4,384,670.11	3,222,435.30
个人所得税	59,875.98	47,218.07
城市维护建设税	32,749.29	48,749.06
教育费附加及地方教育附加	23,392.34	34,820.76
其他	361,069.22	302,452.13
合计	4,877,712.88	3,740,921.32

23、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	71,897.58	19,121.02
合计	71,897.58	19,121.02

24、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	12,450,000.00	
合计	12,450,000.00	

25、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	4,528,583.15	3,509,161.98
应付个人款	217,245.84	1,755,364.13
限制性股票回购义务	21,526,500.00	21,526,500.00
其他	232,758.00	951,768.94
合计	26,505,086.99	27,742,795.05

26、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	3,849,419.17		599,222.22	3,250,196.95	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助
合计	3,849,419.17		599,222.22	3,250,196.95	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
800 万米双金属带锯条项目	630,190.64			312,129.24			318,061.40	与资产相关
产学研结合创新平台项目	574,881.26			112,537.02			462,344.24	与资产相关

引进和购买先进设备补助	33,600.00			7,275.00			26,325.00	与资产相关
省推进新型工业化专项引导资金	725,373.96			31,687.62			693,686.34	与资产相关
年产 20 万米硬质合金带锯条生产线建设	999,845.31			109,291.98			890,553.33	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	885,528.00			26,301.36			859,226.64	与资产相关
合计	3,849,419.17			599,222.22			3,250,196.95	--

27、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	141,695,000.00						141,695,000.00

28、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）	194,695,485.47			194,695,485.47
其他资本公积	2,139,000.00	6,616,632.48		8,755,632.48
合计	196,834,485.47	6,616,632.48		203,451,117.95

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本公司股份支付激励对象取得的限制性股票在首次授予登记完成之日（2017年12月20日）起12个月后、24个月后、36个月后分别申请解锁所获限制性股票总量的30%、30%、40%，本期分摊期间为2018年1月1日至2018年6月30日，分摊股权激励费用为6,616,632.48元，增加资本公积-其他资本公积。

29、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票	21,526,500.00			21,526,500.00
合计	21,526,500.00			21,526,500.00

30、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		1,026,853.01	1,026,853.01	
合计		1,026,853.01	1,026,853.01	

31、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	45,277,170.00			45,277,170.00
合计	45,277,170.00			45,277,170.00

32、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	248,119,166.85	223,376,561.95
调整后期初未分配利润	248,119,166.85	223,376,561.95
加：本期归属于母公司所有者的净利润	31,899,713.60	50,674,935.64
减：提取法定盈余公积		4,932,330.74
应付普通股股利	21,254,250.00	21,000,000.00
期末未分配利润	258,764,630.45	248,119,166.85

33、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	181,803,345.80	106,700,254.58	148,351,907.53	89,178,069.32
其他业务	2,265,619.90	189,833.66	1,312,702.39	1,189,648.14
合计	184,068,965.70	106,890,088.24	149,664,609.92	90,367,717.46

34、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	571,764.72	721,583.45
教育费附加	408,403.38	515,416.74
房产税	563,694.90	557,878.27
土地使用税	345,063.84	342,477.16
印花税	69,024.70	141,936.10
其他	145.65	11.55
合计	1,958,097.19	2,279,303.27

35、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,521,471.74	3,555,566.25
运输费	3,768,626.61	3,525,924.14
广告及业务宣传费	1,504,960.13	595,325.69
三包费	157,943.39	107,890.22
业务招待费	48,043.65	62,422.15
办公、差旅费	223,858.22	172,726.10
驻外机构费用	1,071,439.10	939,918.68
其他	1,188,053.93	1,257,123.35
合计	11,484,396.77	10,216,896.58

36、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	9,524,679.19	5,412,082.70
股份支付	6,616,632.48	
办公费	539,361.91	443,611.88
车辆费用	337,926.90	446,076.00
差旅费	132,767.45	220,446.40
招待费	453,523.05	434,554.65
折旧、摊销	1,045,847.75	921,843.55
税费	80,061.53	1,512.00
研发支出	3,544,402.51	3,998,672.15
中介机构费	3,755,101.51	1,401,851.30
后勤费等	683,363.39	604,277.56
修理费	517,288.10	53,596.95
企业宣传费	51,696.14	2,199,733.37
其他	1,608,226.18	738,404.46
合计	28,890,878.09	16,876,662.97

37、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	142,617.74	110,515.34
减：利息收入	383,454.87	296,739.19
汇兑净损失	-47,636.30	-331,306.41
银行贴息及手续费	156,046.58	180,082.14
合计	-132,426.85	-337,448.12

38、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	4,271,563.35	4,797,058.81
二、存货跌价损失	52,698.38	568,963.94
七、固定资产减值损失		2,536,613.21

合计	4,324,261.73	7,902,635.96
----	--------------	--------------

39、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品利息	3,995,528.93	618,015.28
合计	3,995,528.93	618,015.28

40、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
递延收益摊销	599,222.22	572,920.86
2017 年度“产业强园”评先活动发展贡献奖三等奖	500,000.00	
长沙市金融业发展专项资金	500,000.00	
2017 年度“产业强园”评先活动科技创新奖	285,000.00	
长沙市 2017 年第六批科技计划项目经费	250,000.00	
中央外经贸发展专项资金（加工贸易）		472,000.00
其他	270,103.63	160,000.00
合计	2,404,325.85	1,204,920.86

41、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	148,013.00	1,000,000.00	148,013.00
合计	148,013.00	1,000,000.00	148,013.00

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
其他奖励项	望城区经开	奖励		否	否	148,013.00		与收益相关

目	区等							
合计	--	--	--	--	--	148,013.00		--

42、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
债务重组损失	11,064.23		11,064.23
对外捐赠	33,800.00	18,600.00	33,800.00
非流动资产毁损报废损失	100,763.48	79,384.36	100,763.48
其他	22,654.87	500.00	22,654.87
合计	168,282.58	98,484.36	168,282.58

43、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	7,458,296.40	4,525,934.50
递延所得税费用	-2,324,754.27	-1,160,665.85
合计	5,133,542.13	3,365,268.65

(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	37,033,255.73
按法定/适用税率计算的所得税费用	5,554,988.36
子公司适用不同税率的影响	-284,650.20
调整以前期间所得税的影响	205,137.55
非应税收入的影响	-111,899.29
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	33,636.49
研发支出加计扣除额的影响	-263,670.78
所得税费用	5,133,542.13

44、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	1,953,116.63	1,632,000.00
收到的银行利息	383,454.87	296,739.19
资金往来款		2,353,271.38
合计	2,336,571.50	4,282,010.57

(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
广告及业务宣传费	1,504,960.13	595,325.69
运输费	3,768,626.61	3,525,924.14
驻外机构费用	1,071,439.10	939,918.68
办公费用	763,220.13	616,337.98
其他费用	7,415,481.11	9,984,528.24
资金往来款	1,363,966.29	
合计	15,887,693.37	15,662,034.73

(3) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
中介服务费用	2,459,520.73	
合计	2,459,520.73	

(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	2,776,125.52	5,224,372.89
合计	2,776,125.52	5,224,372.89

(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
股票发行费用		17,593,962.26
银行承兑保证金	11,522,752.14	3,012,751.60
合计	11,522,752.14	20,606,713.86

45、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	31,899,713.60	21,929,432.15
加：资产减值准备	4,324,261.73	7,902,635.96
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	12,012,947.99	12,229,416.42
无形资产摊销	285,156.00	270,277.40
长期待摊费用摊销	6,666.66	6,666.66
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）	100,763.48	-132,022.86
财务费用（收益以“-”号填列）	94,981.44	-220,791.07
投资损失（收益以“-”号填列）	-3,995,528.93	-618,015.28
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,324,754.27	-1,160,665.85
存货的减少（增加以“-”号填列）	2,083,130.90	8,337,623.59
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-20,225,415.80	-18,417,184.12
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	16,826,969.94	9,332,096.42
经营活动产生的现金流量净额	41,088,892.74	39,459,469.42
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	33,700,262.79	37,102,477.02
减：现金的期初余额	49,277,023.89	29,746,353.93

现金及现金等价物净增加额	-15,576,761.10	7,356,123.09
--------------	----------------	--------------

(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	33,700,262.79	49,277,023.89
其中：库存现金	52,646.31	99,266.31
可随时用于支付的银行存款	33,647,616.48	49,177,757.58
三、期末现金及现金等价物余额	33,700,262.79	49,277,023.89

46、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	11,522,752.14	银票保证金、保函保证金等
固定资产	27,035,553.47	抵押
无形资产	4,153,300.51	抵押
合计	42,711,606.12	--

其他说明：

2017年5月2日，本公司与上海浦东发展银行股份有限公司长沙分行（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2013年10月9日至2020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2018年6月30日，抵押物中：房产原值41,308,722.21元、累计折旧13,643,134.89元、减值准备630,033.85元、账面价值27,035,553.47元；土地使用权账面原值5,674,715.00元，累计摊销1,521,414.49元，账面价值4,153,300.51元。

47、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	11,095,838.77
其中：美元	690,072.90	6.6166	4,565,936.35
欧元	853,414.68	7.6515	6,529,902.42
应收账款	--	--	14,252,958.57

其中：美元	1,070,569.35	6.6166	7,083,529.16
欧元	936,996.59	7.6515	7,169,429.41
短期借款			6,291,060.37
其中：美元	441,979.32	6.6166	2,924,400.37
欧元	440,000.00	7.6515	3,366,660.00
应付账款			7,482,429.56
其中：美元	406,426.02	6.6166	2,689,158.40
欧元	626,448.56	7.6515	4,793,271.16

(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、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	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（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）	100.00%		设立取得
济南泰嘉锯切科	山东省	山东省天桥区	合金材料、切削工具的技术开	100.00%		设立取得

技有限公司			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			
泰嘉新材（香港）有限公司	香港	香港	进出口贸易	100.00%		设立取得

九、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、应收利息、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、应付票据、应付利息、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。本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。

（一）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：

单位：元

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			45,223,014.93		<u>45,223,014.93</u>
应收票据			45,000,980.21		<u>45,000,980.21</u>
应收账款			92,188,614.19		<u>92,188,614.19</u>
应收利息			1,883,694.44		<u>1,883,694.44</u>
其他应收款			2,917,275.87		<u>2,917,275.87</u>
其他流动资产-购买理财产品			180,000,000.00		<u>180,000,000.00</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	持有至到期投资	贷款和应收款项	可供出售金融资产	

**变动计入当期损益的
金融资产**

货币资金	52,053,149.41	<u>52,053,149.41</u>
应收票据	83,432,658.35	<u>83,432,658.35</u>
应收账款	38,645,037.93	<u>38,645,037.93</u>
应收利息	1,319,280.56	<u>1,319,280.56</u>
其他应收款	3,025,147.25	<u>3,025,147.25</u>
其他流动资产-购买理财产品	180,000,000.00	<u>180,000,000.00</u>

2、资产负债表日的各类金融负债的账面价值如下：

单位：元

金融负债项目	期末余额		
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款		6,291,060.37	<u>6,291,060.37</u>
应付账款		31,866,186.58	<u>31,866,186.58</u>
应付利息		71,897.58	<u>71,897.58</u>
其他应付款		26,505,086.99	<u>26,505,086.99</u>
应付票据		31,254,400.00	<u>31,254,400.00</u>

接上表：

金融负债项目	期初余额		
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款		4,942,528.31	<u>4,942,528.31</u>
应付账款		28,480,499.13	<u>28,480,499.13</u>
应付利息		19,121.02	<u>19,121.02</u>
其他应付款		27,742,795.05	<u>27,742,795.05</u>

（二）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，公司基于财务状况、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“第十节财务报告、七、合并财务报表主要项目注释”中各相关项目。

（三）流动风险

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：

单位：元

项 目	期末余额				合 计
	1个月以内	1至3个月	3个月以上至1年	1年以上	
短期借款	6,291,060.37				<u>6,291,060.37</u>
应付账款	13,690,212.88	10,277,402.25	7,196,767.81	701,803.64	<u>31,866,186.58</u>
应付利息	71,897.58				<u>71,897.58</u>
其他应付款	1,875,138.45	1,059,540.21	22,362,011.20	1,208,397.13	<u>26,505,086.99</u>
应付票据			31,254,400.00		<u>31,254,400.00</u>

接上表：

项 目	期初余额				合 计
	1个月以内	1至3个月	3个月以上至1年	1年以上	
短期借款	2,256,190.01	2,686,338.30			<u>4,942,528.31</u>
应付账款	17,972,441.98	5,582,228.61	4,263,390.28	662,438.26	<u>28,480,499.13</u>
应付利息	13,276.40	5,844.62			<u>19,121.02</u>
其他应付款	638,001.90	689,044.30	3,779,539.53	22,636,209.32	<u>27,742,795.05</u>

（四）市场风险

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

1、利率风险

本公司长、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。

单位：元

项目	本期		
	汇率增加/(减少)	利润总额/净利润增加/(减少)	股东权益增加/(减少)
人民币对美元贬值	+5%	256,526.04	256,526.04
人民币对美元升值	-5%	-256,526.04	-256,526.04
人民币对欧元贬值	+5%	235,424.53	235,424.53
人民币对欧元升值	-5%	-235,424.53	-235,424.53

接上表：

项目	上期		
	汇率增加/(减少)	利润总额/净利润增加/(减少)	股东权益增加/(减少)
人民币对美元贬值	+5%	81,390.15	81,390.15
人民币对美元升值	-5%	-81,390.15	-81,390.15
人民币对欧元贬值	+5%	239,916.54	239,916.54
人民币对欧元升值	-5%	-239,916.54	-239,916.54

十、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
长沙正元企业管理有限公司	长沙望城区	企业管理服务、企业总部管理	40,000,000.00	27.71%	27.71%

本企业最终控制方是方鸿。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八、在其他主体中的权益、1、在子公司中的权益、(1) 企业集团的构成。

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
中联重科股份有限公司	持有本公司 22.58% 股份
邦中投资有限公司	持有本公司 8.28% 股份
湖南长创投资合伙企业（有限合伙）	其第一大出资人系本公司实际控制人，持有本公司 3.53% 股份

赵树德	持有邦中投资有限公司总股本的 100%，间接持有本公司 8.28% 股权，为公司控股股东长沙正元的一致行动人
-----	--

其他说明

除上述关联方外，公司的董事、监事、高级管理人员及其控制的企业，公司的实际控制人、董事、监事、高级管理人员担任董事、高级管理人员的企业，与公司实际控制人、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公司关联方。

4、关联交易情况

(1) 关联担保情况

本公司作为担保方

无

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
方鸿	100,000,000.00	2017年11月02日	2018年11月02日	否

关联担保情况说明

2017年11月2日，上海浦东发展银行股份有限公司长沙分行与方鸿签订《最高额保证合同》，为湖南泰嘉新材料科技股份有限公司提供担保，担保的债权最高本金限额为10,000万元，保证额度的有效期自2017年11月2日至2018年11月2日。截至2018年6月30日相关担保余额为2,924,400.37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
关键管理人员报酬	5,284,169.28	2,136,541.25

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。

十一、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00

公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	激励对象取得的限制性股票在首次授予登记完成之日（2017年12月20日）起12个月后、24个月后、36个月后分别申请解锁所获限制性股票总量的30%、30%、40%。
-------------------------------	--

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	授予日收盘价
可行权权益工具数量的确定依据	限制性股票额度基数
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	8,358,632.48
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	6,616,632.48

其他说明

根据公司2017年第四次临时股东大会审议通过的《关于〈湖南泰嘉新材料科技股份有限公司2017年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》和《关于〈湖南泰嘉新材料科技股份有限公司2017年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司2017年限制性股票激励计划有关事项的议案》、以及第四次董事会第五次会议和第四届监事会第五次会议审议通过的《关于调整2017年限制性股票激励计划相关事项的议案》和《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》，公司本次授予限制股票的数量为206.20万股，其中首次授予数量169.50万股，授予价格为每股12.70元，授予日为2017年11月17日，限制性股票首次授予对象为李辉、彭飞舟、谢映波等82名激励对象。本次非公开发行募集资金合计2,152.65万元，由以上激励对象汇入公司在上海浦东发展银行股份有限公司长沙科创新材料支行66220078801000000143账户。上述业经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具“天职业字[2017]19523号”验资报告予以验证。授予限制性股票的上市日期为2017年12月20日。公司本期授予的限制性股票公允价值总额为2,422.14万元，其中计入2017年度股份支付确认的费用总额为174.20万元。其中计入2018年度股份支付确认的费用总额为661.66万元。

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

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

- 截至2018年6月30日，本公司在上海浦东发展银行股份有限公司长沙分行开立的可转让信用证余额为1,011.30万元，用于原材料采购交易。
- 截至2018年6月30日，本公司在上海浦东发展银行股份有限公司长沙分行开立的保函余额为615.79万元，

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。

2、或有事项

(1) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十三、其他重要事项

1、债务重组

本公司客户签订协议，本公司免除部分贷款的偿还业务，协议中客户承诺在约定的期限内支付剩余货款。

单位：元

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
客户14	17,849.14	6,784.91	11,064.23
合计	<u>17,849.14</u>	<u>6,784.91</u>	<u>11,064.23</u>

十四、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	2,635,140.66	2.23%	2,635,140.66	100.00%		2,635,140.66	5.19%	2,635,140.66	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	114,607,645.30	96.96%	8,240,933.30	7.19%	106,366,712.00	47,228,140.71	92.93%	3,877,002.16	8.21%	43,351,138.55
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	954,831.09	0.81%	954,831.09	100.00%		956,831.09	1.88%	956,831.09	100.00%	
合计	118,197,517.05	100.00%	11,830,905.05		106,366,712.00	50,820,111.46	100.00%	7,468,973.91		43,351,138.55

	617.05		05.05		12.00	112.46		.91		55
--	--------	--	-------	--	-------	--------	--	-----	--	----

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

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 1	2,635,140.66	2,635,140.66	100.00%	预计无法收回
合计	2,635,140.66	2,635,140.66	--	--

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	94,878,081.92	4,743,904.10	5.00%
1 至 2 年	15,482,453.11	1,548,245.31	10.00%
2 至 3 年	1,584,633.66	316,926.73	20.00%
3 至 4 年	1,224,160.35	367,248.11	30.00%
4 至 5 年	579,024.02	405,316.81	70.00%
5 年以上	859,292.24	859,292.24	100.00%
合计	114,607,645.30	8,240,933.30	

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：

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款

单位：元

单位名称	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例（%）	计提理由
客户 2	954,831.09	954,831.09	100	预计无法收回
合计	<u>954,831.09</u>	<u>954,831.09</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 4,674,319.21 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(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	312,388.07

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
客户 4	货款	96,262.04	债务单位已撤销	总经理审批	否
客户 5	货款	52,272.28	债务单位已撤销	总经理审批	否
客户 7	货款	61,107.70	5 年以上, 无法收回	总经理审批	否
合计	--	209,642.02	--	--	--

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17,849.14元，坏账准备6,784.91元，详见“第十节财务报告”、“十三、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：元

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额		坏账准备期末余额
		合计数比例 (%)		
无锡衡嘉锯切科技有限公司	21,059,619.77	17.82		1,202,865.73
济南泰嘉锯切科技有限公司	6,913,907.37	5.85		345,695.37
客户9	5,498,867.74	4.65		417,717.89
客户11	4,416,003.35	3.74		279,978.30
客户10	4,177,921.53	3.53		307,026.46
合计	42,066,319.76	35.59		2,553,283.75

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		金额	比例	金额	计提比例	

				例						
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,527,803.93	100.00%	644,265.15	18.26%	2,883,538.78	3,407,868.86	100.00%	411,001.73	12.06%	2,996,867.13
合计	3,527,803.93	100.00%	644,265.15	18.26%	2,883,538.78	3,407,868.86	100.00%	411,001.73	12.06%	2,996,867.13

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	1,171,204.96	58,560.25	5.00%
1 至 2 年	1,001,517.89	100,151.79	10.00%
2 至 3 年	653,001.62	130,600.32	20.00%
3 至 4 年	421,250.88	126,375.26	30.00%
4 至 5 年	174,170.18	121,919.13	70.00%
5 年以上	106,658.40	106,658.40	100.00%
合计	3,527,803.93	644,265.15	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 233,263.42 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金及员工住房借款	3,036,018.07	2,827,385.63
押金	129,920.40	46,800.00
其他	361,865.46	533,683.23
合计	3,527,803.93	3,407,868.86

(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
万梨	备用金及员工住房借款	120,000.00	2 年以内	3.37%	7,488.50
高彪	员工住房借款	120,000.00	1 年以内	3.37%	6,000.00
吴卫群	员工住房借款	105,000.00	1 至 2 年	2.95%	10,500.00
李钟	员工住房借款	100,000.00	1 年以内	2.81%	5,000.00
陈建	员工住房借款	95,833.36	1 年以内	2.69%	4,791.67
郭军	备用金及员工住房借款	93,750.04	2 年以内	2.63%	9,225.00
合计	--	634,583.40	--		43,005.17

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	5,000,000.00		5,000,000.00
合计	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
无锡衡嘉锯切科技有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
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	1,000,000.00			1,000,000.00		
合计	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	181,262,545.48	106,709,984.58	147,266,561.06	90,196,062.65
其他业务	2,677,207.04	529,003.58	1,413,104.89	1,245,830.46
合计	183,939,752.52	107,238,988.16	148,679,665.95	91,441,893.11

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品利息	3,995,528.93	618,015.28
合计	3,995,528.93	618,015.28

十五、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,552,338.85	
委托他人投资或管理资产的损益	3,995,528.93	理财收益
债务重组损益	-11,064.23	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-157,218.35	包含本期非流动资产损毁报废损失。
减：所得税影响额	956,843.28	
合计	5,422,741.92	--

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

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	5.09%	0.23	0.23
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.23%	0.19	0.19

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

无

第十一节 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、载有法定代表人签名并盖章的2018年半年度报告文本。
- 三、报告期内在中国证监会指定网站、报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、以上备查文件备置地点：公司证券投资部。

湖南泰嘉新材料科技股份有限公司

法定代表人：方鸿

2018年8月1日