



# 湖南泰嘉新材料科技股份有限公司

## 2018 年年度报告

2019 年 03 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。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 140000000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 10.00 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股。

## 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 .....	13
第四节 经营情况讨论与分析 .....	28
第五节 重要事项.....	66
第六节 股份变动及股东情况 .....	74
第七节 优先股相关情况 .....	74
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	75
第九节 公司治理.....	84
第十节 公司债券相关情况 .....	92
第十一节 财务报告 .....	93
第十二节 备查文件目录 .....	188

## 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
BICHAMP B.V.	指	BICHAMP CUTTING TECHNOLOGY B.V.，公司全资孙公司
AKG/AKG 公司、ARNTZ/ARNTZ 公司	指	ARNTZ GmbH + Co. KG，公司全资孙公司参股公司
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 12 月 31 日
期初	指	2018 年 1 月 1 日
期末	指	2018 年 12 月 31 日
上期、上年同期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 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
双金属复合钢带	指	将两种不同金属（如高速钢丝和冷轧合金钢带）焊接在一起而形成的一种钢带，简称复合钢带。

## 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	长沙市望城经济技术开发区泰嘉路 68 号		
注册地址的邮政编码	410200		
办公地址	长沙市望城经济技术开发区泰嘉路 68 号		
办公地址的邮政编码	410200		
公司网址	<a href="http://www.bichamp.com">http://www.bichamp.com</a>		
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	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、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》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
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 3926.49 万股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、杨迎

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

	2018 年	2017 年		本年比上年 增减	2016 年	
		调整前	调整后		调整后	调整前
营业收入（元）	353,123,870.26	300,261,988.64	300,261,988.64	17.61%	249,148,836.25	249,148,836.25
归属于上市公司股东的净利润（元）	55,718,797.86	50,674,935.64	50,674,935.64	9.95%	41,152,378.87	41,152,378.87
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	43,828,401.12	42,819,342.72	42,819,342.72	2.36%	38,123,886.32	38,123,886.32
经营活动产生的现金流量净额（元）	71,570,004.89	90,878,269.98	90,878,269.98	-21.25%	85,324,689.55	85,324,689.55

基本每股收益（元/股）	0.40	0.37	0.37	8.11%	0.39	0.39
稀释每股收益（元/股）	0.40	0.37	0.37	8.11%	0.39	0.39
加权平均净资产收益率	8.75%	8.80%	8.80%	-0.05%	10.53%	10.53%
	2018 年末	2017 年末		本年末比上年末增减	2016 年末	
		调整前	调整后		调整后	调整前
总资产（元）	808,365,873.20	693,655,002.48	693,655,002.48	16.54%	458,507,468.59	458,507,468.59
归属于上市公司股东的净资产（元）	666,397,310.15	610,399,322.32	610,399,322.32	9.17%	402,782,386.68	402,782,386.68

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

1、变更原因：财务报表格式调整的会计政策，2018 年 6 月 15 日，财政部颁布《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号），要求企业应按照该通知要求编制 2018 年度及以后期间的财务报表。

2、详见“第十一节 财务报告、五、重要会计政策及会计估计、30、重要会计政策及会计估计变更”。

## 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	92,579,706.90	91,489,258.80	89,230,933.85	79,823,970.71
归属于上市公司股东的净利润	15,547,201.27	16,352,512.33	17,372,157.87	6,446,926.39
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	12,341,653.97	14,135,317.71	15,173,437.26	2,177,992.18
经营活动产生的现金流量净额	16,593,161.48	24,495,731.26	18,398,900.42	12,082,211.73

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	2018 年金额	2017 年金额	2016 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）	-13,534.86	216,044.46	-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）	7,261,562.63	5,573,899.72	3,521,695.74	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	25,026.00	1,500.00		
委托他人投资或管理资产的损益	7,796,066.25	5,198,246.75		
债务重组损益	-58,550.72		-75,161.31	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		32,008.83	300,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,022,516.38	-1,774,702.91	-34,921.47	
减：所得税影响额	2,097,656.18	1,391,403.93	534,439.86	
合计	11,890,396.74	7,855,592.92	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

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。公司专注于双金属带锯条、硬质合金带锯条及其相关产品的研发、生产和销售。自成立以来，坚持走“专精特新”的发展道路，致力于锯切材料、锯切产品、锯切工艺和锯切装备等领域的研究开发。以“让世界没有难切的材料”为使命，将借力资本市场，拓展产业链，核心业务以“双金属带锯条国内市场占有率50%，出口占公司总销售的50%”为中期目标，以提供适应于不同类型材料的锯切综合服务为长远发展规划，致力于成为世界领先的锯切产品生产和服务商。

#### 1、主要产品及其用途

公司产品包含复合钢带及带锯条，其中带锯条包括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、不同规格材料的锯切需求。公司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。

带锯条是金属切割加工必备的高效刀具，被誉为“工匠之手”，主要用于切割各种钢材和有色金属，具有切割精度高、表面质量好、切割效率高等特点，广泛应用于机械制造、汽车零部件、钢铁冶金、模具加工、轨道交通、大型锻造、航空航天、核电等制造领域。

#### 2、经营模式

**采购模式：**公司日常采购主要包括生产用原材料、铣刀及其他消耗材料。生产用原材料包含冷轧合金钢带、高速钢丝、合金刀头等，属于高性能、高精度特种金属材料，采用MRP采购模式，直接从生产厂家采购。其他消耗材料采用JIT采购模式，实行统一招标确定合格供应商。

**生产模式：**公司产品分为标准化产品和定制化产品。标准化产品根据市场需求按月制定相应的生产计划，经总经理批准后实施，由市场、生产、采购、财务等相关部门协同组织。定制化产品是以客户的锯切需求为导向，满足客户个性化为目的，公司提供特殊规格、特殊材质、特殊齿形及特殊工艺的产品与服务。公司利用领先的研发设计能力、柔性生产能力、管理协调能力生产高品质个性化产品，提供及时、可靠、高效的锯切解决方案与技术支持。定制化产品实行“创新研发、按需定制、以销定产”。

**销售模式：**公司销售模式包括直销、经销与网络销售。公司拥有覆盖全国的销售服务网络，建立了七大营销服务中心，物流配送中心和技术支持中心，拥有300多家特约经销商，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。建立了网络销售平台与CRM系统，线上线下一体化，总部、区域、经销商高效联动，快速反应。

在行业内首创三级技术支持与服务体系，建立了支持与服务平台，公司总部、区域服务中心、特约经

销商、终端客户紧密联系在一起，适时完成技术支持与售后服务，高效快捷系统地提供锯切解决方案，为经销商及终端客户提供焊接、使用、维修等完善的售后与个性化服务，更好地满足客户提高生产效率、节能降耗、降低生产成本等方面的实际需求。

### 3、主要业绩驱动因素

报告期内公司以“双五十”战略为导向，客户需求为中心，坚持创新驱动，持续推进精益管理，克服PMI持续下降给国内制造业带来的不利影响，进一步加大海外市场布局。公司实现营业收入35312.39万元，同比增长17.61%，实现净利润为5571.88万元，同比增长9.95%。

(1)国际化战略加速推进。2018年国际市场布局加快，设立荷兰孙公司BICHAMP B.V、参股德国AKG，开拓“一带一路”国际市场，公司产品出口有大幅增长，全年实现出口6321.40万元，占比17.90%，同比增长18.67%。

(2)新产品研发加快。2018年公司相继推出了木工锯系列、手动切铝系列等新产品并推向市场，实现销售，新产品销售额同比增长216%。CB-MP切钛合金、CB-PRO切高温镍合金等产品性能稳定提升，产品良品率达95%以上。

(3)高端产品竞争加强。2018年公司加强供给侧改革，优化调整产品结构，加大了高端产品的研发与推广力度，全面参与进口高端市场的竞争。高端产品市场占有率与销售额持续增加，2018年高端产品销售额同比增长22%。

(4)精益管理持续推进。通过精益管理，提升运营效率，实现组织的精确、高效、协同运行，减少资源浪费，投入产出比提高，2018年公司人均劳动生产率同比提高24%。

### 4、行业发展情况

我国双金属带锯条行业开端于二十世纪八十年代，经过改革开放40年的发展和积累，行业经历了最初的无序、粗犷、高速发展，已经逐步转为有序、精细和高质量发展。未来，我国双金属带锯条行业将朝着“高精度、高效率、高可靠性和专用化”的方向发展。

随着国家去杠杆、去库存，加快供给侧改革等措施进一步深化，行业分化与产业集中必然出现，核心竞争力与综合实力的竞争将引导行业竞争格局。双金属带锯条行业的发展将呈现如下特点：

一是行业竞争越来越激烈，高端、中端、经济型产品全面充分竞争，行业分化、淘汰和整合不断加快，产业集中成为必然趋势；二是随着“一带一路”国家战略的推进、中国制造2025的逐步深入和整个社会消费升级大趋势的影响，锯切客户的需求逐步专业化、多样化、个性化，倒逼产业加快转型升级；三是万物互联的5G时代，日新月异的科技革命赋能锯切产业加速变革，大数据与智能制造成为重要引擎。

### 5、行业地位

公司致力于提供一揽子锯切解决方案，覆盖前端研发、试切、生产、销售、售后及后市场服务等流程，助力中国制造迈向高端，服务全球。目前，公司是国家工信部认定的制造业单项冠军培育企业。

公司是掌握双金属带锯条生产工艺并实现规模化生产的业内领先企业，系双金属带锯条国家标准的起草单位，中国航天中国运载火箭技术研究院认可的硬质合金带锯条合格供应商，实现硬质合金带锯条规模

生产与进口替代的国内企业，作为细分领域的领军企业，公司肩负“让世界没有难切材料”的历史使命，以振兴民族工业己任。

## 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	同比增加 100%，主要系新增境外投资
固定资产	同比增加 38.35%，主要系新增硬质合金生产线、光伏发电设备等
在建工程	同比下降 36.39%，主要系在建工程竣工转固的影响
货币资金	同比增加 110.46%，主要系理财产品赎回影响
预付款项	同比增加 205.77%，主要系预付的电费和材料款影响
存货	同比增加 32.15%，主要系产销规模扩大周转存货增加影响
其他流动资产	同比下降 48.91%，主要系理财产品到期收回导致

### 2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模（元）	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况（元）	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
股权投资	增资入股	37,650,074.15	德国	参股	通过咨询决策委员会席位参与决策	-619,905.85	5.65%	否

## 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

公司坚守主业，快速推进战略布局，强化创新意识，以创新驱动研发、生产、营销与管理，构建了战略制胜、科研创新、服务为先、规模效应、精益管理五个方面的核心竞争能力，坚持在把握时机，寻找新的业绩增长点；坚持长远规划，走高质量发展之路；坚持提升核心竞争力，助推企业全面领先。

### 1、战略制胜、全球布局

“让世界没有难切的材料”为使命，公司进一步加快战略布局，以国内与国际、产业与资本、管理与品牌“三轴”为发展方向。全面落实“双五十”战略，以产品领先一步、服务绝对领先、成本相对领先为

核心竞争战略，积极推进国际化发展，迅速提升品牌国际影响力、市场占有率、行业话语权，充分利用资源优势，参与全球竞争与资源配置，谋划资本运营，增强核心竞争力。

随着公司国际化进程推进，公司产品不仅在欧盟、美国等传统工业强国占据一席之地，而且开发了俄罗斯、东南亚等新兴市场。特别是2018年公司参股德国AKG公司，发挥彼此优势，共享技术成果，实现研发、生产、销售等领域的深度协同。研发中心、生产基地、营销网络、人才队伍等体系全球战略布局已初现端倪。

## 2、科研创新、技术引领

公司拥有省级企业技术中心、湖南省高速高效双金属锯切工程技术研究中心、博士后科研流动站协作研发中心、锯切技术学院和国际领先的锯切实验室，是双金属带锯条国家标准和行业标准的起草单位。科研创新成为公司赢得市场竞争的先发优势。

公司与湖南大学、广东工业大学等高等院校持续开展产学研合作，共同开展锯切关键项目的研究与应用。与湖南大学、湖南华菱涟源钢铁有限公司成立“高端锯切工具用特殊钢基材联合实验室”，共同推进高端锯切工具用特殊钢板带材的国产化研究。同时新品的开发工作也取得了突破，木工锯系列、手动切铝系列等新品研发成功并推向市场。

2018年公司申请专利6项（发明专利5项）。目前，公司共拥有43项专利技术，其中发明专利16项，行业中专利技术数量遥遥领先。

## 3、市场为本、服务为先

公司建立了覆盖全球的营销服务中心，物流配送中心和技术支持中心，能24小时为客户提供专家级的售后服务与解决方案，提供点对点贴心售后与个性化服务，全天候快速响应。

公司一直把满足客户个性化需求放在首位。针对特定行业、特定客户、个性需求制定专业锯切解决方案，形成了以三级技术服务、锯切技术学院为核心的产品全生命周期服务体系。

公司CRM系统2018年正式上线试运行。形成总部、区域、经销商的联动机制，为客户提供更多精准服务，提升客户满意度，推动公司传统营销的转型升级，成为“服务绝对领先”战略的重要支撑。

## 4、规模扩张、结构优良

行业特点决定了参与本行业竞争企业必须具备相当的生产规模与良好的产品结构，否则难以达到基本的盈利水平，生存困难。公司持续多年的产能建设与技改投入，已经具备了年1700万米的产能规模，公司产品结构优良，高端产品的销售比例逐年增长，为公司构建了基本的“护城河”，也为公司参与市场竞争提供了核心竞争能力。

## 5、精益管理、高效发展

公司持续推行精益管理，加强现场标准化、可视化和6S管理，优化生产组织，向管理要效益。推行精益管理以来，运营效率大幅提升，产品生产周期与市场需求响应速度大大加快，降本增效明显。公司引进稳健设计方法，将产品质量重点由制造阶段前移到设计阶段，取得了显著的效果，锯条寿命和锯切效率提高了10%。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2018年国内实体经济增速放缓，双金属带锯条行业竞争加剧。公司紧紧围绕年度经营目标，调整产品结构，实施创新驱动发展战略，坚持走高质量发展之路，不断追求更高的产品质量和性能，更优的服务，更高的运营效率，更高的产业视野，建设更高水准的人才队伍，全面完成了2018年工作任务。

报告期内，公司实现营业收入35312.39万元，同比增长17.61%，实现净利润为5571.88万元，同比增长9.95%。公司主要在以下方面采取了有力措施：

#### 1、销售精准发力，提升市场份额

公司在国内市场从营销服务、经销商管理、终端客户拓展、高端产品推广等方面精准发力，针对不同的市场特点采取灵活的营销策略，面对经销商、终端客户的个性化需求提供一对一专家级的技术支持，突破传统的销售模式，重点开发高端产品及新产品的销售渠道，加强对经销商与终端客户技术培训，解决实际问题，培养使用习惯，提升市场份额。

2018年国内新开发经销商及终端客户91家，形成持续销售能力。加强高端产品推广，通过展会、研讨会等各种形式全力拓展销售渠道，2018年高端产品销售额增长22%。

公司建立了三级技术服务、锯切学院等营销服务与技术支持体系保销售、促服务。2018年三级技术服务系统全年实现一级技术服务25次，增加了客户粘性；锯切学院主办培训班12期，有力地推动了锯切行业整体技术水平的提升与销量增长。

在海外市场，拓展新客户26家，遍布全球19个国家和地区，打入了韩国、日本等空白市场，拓展了俄罗斯、东南亚等新兴市场。出口销售同比增长18.67%，其中，中高端销售额同比增长148.4%。

#### 2、研发持续创新，力促长远发展

在研发方面公司实施创新驱动发展战略，加大新品推出力度，提升产品性能，优化工艺流程，强化基础研究。

2018年开发了木工硬质合金带锯条、手动切铝系列产品锯条等新产品，进行了市场推广，同时实现了出口销售。完成了系列产品性能提升的研发工作，进一步提高相关产品的性价比。开展了生产线工艺和制程的改进工作，成效显著，劳动生产率明显提高。

公司加强了基础性研究工作，对锯切进行全面数据收集、系统测试与综合分析，形成各类检测、分析报告248份，为公司研发提供了大数据模型，奠定了后续新品研发与产品性能提升的基础。

#### 3、技改投入加大，增加关键产能

2018年公司技改投入10447万元，完成技改项目15个，打通了生产瓶颈，增加了关键产能，为公司长远发展奠定了基础。

2018年公司新增3条硬质合金生产线，全部投产使用，大大缓解了硬质合金带锯条产能不足的问题；新增复合钢带焊缝轧平生产线，提升了生产效率，改善了产品品质；积极推进连线设备生产线建设，对稳定产品性能，提升劳动生产效率，具有非常重要的意义。

#### 4、精益显著改善，提质内部管理

公司持续推进精益管理，着力提升精益管理成果，努力在“控本、降耗、提质、增效”上挖掘企业自身潜力，导入新的理念和方法，持续提升企业精益管理水平。公司结合本行业特点已经打造出具有行业特色的精益管理体系，并作为行业精益管理的典型在全行业范围内进行推广。

2018年度改善提案共2880件，参与度达1686人次，现场设备改善、人员效率均提升显著，创造直接经济效益200余万元，运营效率大幅提升，2018年人均劳动生产率同比提高24%。

#### 5、资本运营突破，初显协同效应

落实“双五十”战略，公司国际化进程进一步加快。2018年公司设立荷兰孙公司BICHAMP B.V.，参股德国AKG公司，双方在供应链协同、市场渠道协调、技术合作与共享等方面展开深度协同。未来双方将进一步开展国际合作，充分发挥彼此资源优势，建立全球研发中心与生产基地，引领行业健康发展。

## 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

	2018 年		2017 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	353,123,870.26	100%	300,261,988.64	100%	17.61%
分行业					
金属制品业	353,123,870.26	100.00%	300,261,988.64	100.00%	17.61%
分产品					
双金属带锯条	345,968,637.72	97.97%	295,392,117.41	98.38%	17.12%
双金属复合钢带	473,313.42	0.13%	-113,498.94	-0.04%	517.02%
锯切加工服务	1,066,830.06	0.30%	1,488,510.08	0.50%	-28.33%
其他业务	5,615,089.06	1.59%	3,494,860.09	1.16%	60.67%
分地区					
国内	289,909,872.69	82.10%	246,992,413.61	82.26%	17.38%

国外	63,213,997.57	17.90%	53,269,575.03	17.74%	18.67%
----	---------------	--------	---------------	--------	--------

**(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	353,123,870.26	204,244,015.74	42.16%	17.61%	16.07%	0.76%
分产品						
双金属带锯条	345,968,637.72	202,458,206.36	41.48%	17.12%	16.58%	0.27%
分地区						
国内	289,909,872.69	171,983,767.12	40.68%	17.38%	16.56%	0.42%
国外	63,213,997.57	32,260,248.62	48.97%	18.67%	13.54%	2.31%

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	2018 年	2017 年	同比增减
金属制品	销售量	万米	1,634.17	1,378.38	18.56%
	生产量	万米	1,683.05	1,437.14	17.11%
	库存量	万米	227.01	183.01	24.04%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

□ 适用 √ 不适用

**(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	2018 年	2017 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	126,819,403.89	62.64%	105,672,806.55	60.85%	20.01%
双金属带锯条	直接人工	16,484,088.49	8.14%	15,410,250.80	8.87%	6.97%
双金属带锯条	制造费用	59,154,713.98	29.22%	52,579,111.36	30.28%	12.51%

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**

是  否

**(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）	57,089,188.55
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	16.17%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.39%

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	19,354,714.24	5.48%
2	客户二	11,920,255.77	3.38%
3	客户三	9,234,936.88	2.62%
4	客户四	9,055,000.08	2.56%
5	客户五	7,524,281.58	2.13%
合计	--	57,089,188.55	16.17%

主要客户其他情况说明

适用  不适用

2018 年 10 月 31 日，公司全资孙公司 BICHAMP CUTTING TECHNOLOGY B.V. 与 ARNTZ GmbH + Co. KG 公司签署协议，确立关联关系。上述客户三为 ARNTZ GmbH + Co. KG 的下属企业，交易额中含关联交易额共计 1,370,677.90 元，其中 11 月 676,738.31 元，12 月 693,939.59 元。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	113,594,747.19
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	37.15%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总	0.00%



额比例	
-----	--

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	31,372,400.00	10.26%
2	供应商二	24,673,760.94	8.07%
3	供应商三	21,986,066.00	7.19%
4	供应商四	20,263,758.98	6.63%
5	供应商五	15,298,761.27	5.00%
合计	--	113,594,747.19	37.15%

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

### 3、费用

单位：元

	2018 年	2017 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	23,440,630.25	21,169,842.00	10.73%	
管理费用	54,592,184.01	32,241,991.69	69.32%	主要系股份支付的影响
财务费用	-192,576.49	-244,723.43	-21.31%	
研发费用	11,727,442.27	9,582,239.55	22.39%	

### 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，提高了公司产品综合竞争力。

本年度累计发生研发费用1,172.74万元，占本年度收入的3.32%。截止年末公司累计获得16项发明专利、27项实用新型专利。

公司研发投入情况

	2018 年	2017 年	变动比例
研发人员数量（人）	50	50	0.00%
研发人员数量占比	13.33%	13.09%	0.24%
研发投入金额（元）	11,727,442.27	9,582,239.55	22.39%
研发投入占营业收入比例	3.32%	3.19%	0.13%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	

资本化研发投入占研发投入的比例	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	2018 年	2017 年	同比增减
经营活动现金流入小计	289,787,650.17	347,048,913.99	-16.50%
经营活动现金流出小计	218,217,645.28	256,170,644.01	-14.82%
经营活动产生的现金流量净额	71,570,004.89	90,878,269.98	-21.25%
投资活动现金流入小计	731,761,658.37	382,586,261.74	91.27%
投资活动现金流出小计	741,086,003.97	610,771,082.67	21.34%
投资活动产生的现金流量净额	-9,324,345.60	-228,184,820.93	95.91%
筹资活动现金流入小计	54,202,015.60	237,853,961.82	-77.21%
筹资活动现金流出小计	113,380,150.64	80,959,891.62	40.04%
筹资活动产生的现金流量净额	-59,178,135.04	156,894,070.20	-137.72%
现金及现金等价物净增加额	3,371,018.10	19,530,669.96	-82.74%

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

经营活动现金流入减少系本年货款收回银行承兑汇票增加，票据收回未在现金流入中反映。

经营活动现金流出减少系本年票据支付货款等增加，票据支付未在现金流出中反映。

经营活动产生的净现金流量减少系货款收回银行承兑汇票增加，票据收回与部分支付货款等均未在现金流入与流出中反映。

投资活动产生的现金流量净额变动主要系理财到期赎回、股权投资、固定资产投入增加等影响。

筹资活动产生的现金流量净额变动主要系上年公开发行股票募集资金影响。

现金及现金等价物净增加额变动主要系上年发行股票、本期固定资产投入、股权投资等影响。

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

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	7,176,160.40	10.55%	理财产品利息和权益法核算的投资收益	权益法核算的投资收益具有可持续性
资产减值	771,611.21	1.13%	账准备与存货跌价准备计提	否
营业外收入	2,432,409.85	3.58%	政府补助	否
营业外支出	1,083,476.95	1.59%	非流动资产毁损报废损失、公益性捐赠等	否
其他收益	4,831,562.63	7.10%	政府补助	否

### 四、资产及负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2018 年末		2017 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	109,551,838.35	13.55%	52,053,149.41	7.50%	6.05%	主要系理财资金到期赎回影响
应收账款	39,016,715.93	4.83%	38,645,037.93	5.57%	-0.74%	
存货	80,711,079.76	9.98%	61,077,028.03	8.81%	1.17%	
长期股权投资	37,650,074.15	4.66%		0.00%	4.66%	主要系新增境外投资影响
固定资产	279,409,261.35	34.56%	201,963,458.33	29.12%	5.44%	主要系硬质合金生产线、光伏发电设备等投入增加
在建工程	23,344,422.23	2.89%	36,697,082.24	5.29%	-2.40%	
短期借款			4,942,528.31	0.71%	-0.71%	
长期借款	30,635,859.20	3.79%			3.79%	主要系新增投资项目贷款
应付票据及应付账款	74,672,256.05	9.24%	28,480,499.13	4.11%	5.13%	主要是系未到期应付票据影响

其他应付款	3,421,143.44	0.42%	27,761,916.07	4.00%	-3.58%	主要系限制性股票回购影响
-------	--------------	-------	---------------	-------	--------	--------------

## 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、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

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
38,269,980.00	0.00	100.00%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
ARN TZ GmbH + Co. KG	各类锯及其配件的生产、销售	增资	38,269,980.00	28.02%	金融机构贷款、自有资金	Mr. Jan Wilhelm Arntz、Mr. Johann Wilhelm Arntz、	长期	锯条、锯切工具	已签订正式的《投资与合伙协议》	-619,905.85	-619,905.85	否	2018年11月01日	详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于全资孙公司

						Joh. Wilh. Arnt z Gmb H								对外投资的公告》 (公告编号: 2018-061)
合计	--	--	38,26 9,980 .00	--	--	--	--	--	--	-619, 905. 85	-619,9 05.85	--	--	--

### 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

#### (1) 募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2017年	社会公开发行普通股	17,620	0	17,625.85	0	0	0.00%	10	存放在募集资金专户	0
合计	--	17,620	0	17,625.85	0	0	0.00%	10	--	0
募集资金总体使用情况说明										
1、公司 2017 年 1 月份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 21,200,000.00 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 165,829,700.00 元、在中国民生银行股份有限公司长沙湘府路支行 699098203 账户 25,770,300.00 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 16,600,000.00 元，本次募集资金净额为人民币 176,200,000.00 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。

2、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 176,200,000.00 元；另支付发行费用 15,300,000.00 元，主要为审计费、律师费、上市信息披露费用，尚有 100,000.00 元发行费用未支付。

**(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
<b>承诺投资项目</b>										
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	34,750.88	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	--	--	34,750.88	--	--
<b>超募资金投向</b>										
无	否									
合计	--	17,620	17,620	0	17,625.85	--	--	34,750.88	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	1、年产 1,300 万米双金属带锯条建设项目，公司自 2011 年开始陆续以自有资金进行募投项目的建设，同时逐步淘汰落后产能（淘汰老旧设备）。该项目总投资预算为 25,688.00 万元，其中拟以募集资金投入 15,042.97 万元。2017 年 1 月 30 日，该项目实现预期产能 1,300 万米。后续公司继续以自有资金投入该项目，包括原有设备的升级改造等，截至 2018 年 12 月 31 日，该项目已累计投入 25,700.84 万元（含募集资金 15,042.97 万元），年产能达到 1,700 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									

	<p>本年度实现的效益为 2018 年度主营业务实现的收入。年均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 2010 年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，公司自 2011 年开始陆续以自有资金投入进行募投项目的建设。本项目的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，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。</p>
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	<p>适用</p> <p>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。</p>
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	<p>剩余募集资金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，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 的资金已使用完毕并销户。</p>
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。

## 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	6,921,647.66	87,995.59	40,917,935.56	515,901.88	376,164.91
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、	2,000,000.00	4,504,844.06	1,690,672.18	15,346,182.49	209,461.81	138,200.45



		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	子公司	进出口贸易	1,000,000.00	54,541,883.90	7,961,408.70	30,151,563.77	1,823,274.75	1,823,274.75

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、公司未来发展的展望

2019世界经济增速放缓、贸易保护主义抬头、全球经贸规则演变，我国发展的外部环境正在发生深刻变化，面临复杂严峻的挑战，不利因素增多。公司秉承“让世界没有难切得材料”的企业使命，加速推进“双五十”战略，实施“产业+资本”双引擎驱动、“国内+国际”双市场拓展、“管理+品牌”双维度发力。加速推进“双五十”战略，全力以赴完成2019年的年度目标：实现营业收入增长10%—20%。

为全面完成年度目标，将重点抓好以下几方面工作：

### 1、聚焦国际战略，协同资本运营

作为“双五十战略”的重要一环，公司将强力推进国际化进程，与公司未来发展战略相匹配，全球布局研发、生产、销售、人才基地，积极利用全球资源和市场，形成竞争优势。

持续推进资本运营，充分利用上市平台与资源优势，寻求公司发展外延式快速增长。重点做好与德国AKG公司的战略协同工作，释放协同效应。深度参与全球资源整合，谋求与战略伙伴优势互补。

积极开发“一带一路”沿线国家市场，争取东南亚、南美等区域更多市场实现突破，加大产品与服务输出，提升品牌的国际影响力。

### 2、聚焦科研创新，打造业绩新极

落实好“产品领先一步”的竞争战略，2019公司将重点建立和完善面向市场“十大攻关”项目、重点落实完成新产品3--5年规划，重点做好新产品开发体系化建设和性能提升工作。

加大投入，集中精力与优势资源，在重点细分锯切领域展开新品研发并实现销售，实现锯切专业化、

个性化发展，打造业绩增长的新动能，寻找新的业绩增长极。

### 3、聚焦技术服务，加快营销转型

2019公司将以技术支持为核心，引领营销服务加快转型。以“服务绝对领先”为战略指引，对国内、国际市场统一进行业务机会生命周期管理。纵深推进三级技术服务体系建设，巩固好已有成果，争取在成熟区域做精做细，在成长区域重点突破，打通服务渠道，推动实现营销体系的全面转型升级。

继续做好锯切技术学院培训工作，积极开展锯切技术论坛、锯切理论系统化课程开发及重点客户与关键人员的培训工作，让更多锯切技术成果惠及客户，提升客户满意度。

### 4、聚焦智能制造，夯实竞争能力

智能制造是未来发展方向，也是提高劳动生产效率、实现企业转型升级和高质量发展的必由之路。2019公司将重点做好MES系统的全面上线运营，着力推动工序自动化、流水线生产与自动检测工作，提升设备运行效率和生产效率，进一步提升定制化产品柔性生产与工艺设计能力，更好、更快、更全面的满足市场需求，提高制造水平，形成核心竞争能力。

### 5、聚焦内部管理，促进效率提升

内部管理将紧扣“成本相对领先”战略。2019公司将夯实内部管理基础，提升内部管理水平，理顺内部管理机制，激发员工创新动能。

持续通过精益改善、焦点课题推进、员工技能提升等举措，提升原材料成材率、设备利用率、产品一次良率等关键指标，提升投入产出比，提升周转率，增强盈利能力，助力公司成为优质、有价值的企业。

以助推公司发展战略为着眼点，加强团队建设与岗位全能人才的培养，特别是国际化管理、技术人才的引进与培养。突出人才的品德、能力和业绩评价导向，着力完善人才引进、培养、使用和激励机制。

## 公司提醒投资者特别关注如下风险因素

### 1、产品品类单一的风险

公司主要产品为双金属带锯条，虽然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、不同规格材料的锯切需求。但产品品类只有双金属带锯条一种，利润来源单一。

### 2、细分行业市场规模小且竞争激烈的风险

公司虽然是细分行业的龙头，但行业市场规模不大。行业内企业较多、规模不集中、技术水平和产品质量参差不齐，导致行业竞争激烈，打价格战，低水平恶性竞争。

### 3、综合毛利率下降风险

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，公司面临综合毛利率下降的风险。受国际市场影响，2019年公司原材料价格有一定程度上升空间，将对公司财务状况产生不利影响。

### 4、国际化管理水平不够的风险

为落实公司“双五十”发展战略，公司正迅速推进国际化进程，全球布局生产、营销、研发基地需要

国际化的管理经验与人才储备，公司正积极引进与培养相关的管理、技术、营销人才，但要做到“人企合一”、管理水平与国际接轨还需要一定时间的融合与经验积累，短时间内可能面临国际化管理水平与企业国际化发展速度不相匹配的风险。

## 5、汇率波动风险

公司的原材料及设备主要通过进口完成，同时公司还有产品出口，主要以美元和欧元进行结算，汇率的波动将会对公司的业绩产生一定的影响，存在汇率波动风险。

## 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

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2018年05月07日	实地调研	机构	华创证券现场调研了公司的生产经营情况，就公司产能及产能利用情况、客户开拓及海外市场布局、投融资情况及发展规划等内容进行了交流。
2018年08月30日	实地调研	机构	财富证券到公司进行了现场调研，就公司未来发展空间，国内、国外战略规划，市场竞争格局及公司核心优势，硬质合金带锯条在国内市场的前景，公司经销体系建立情况，公司产能及产能利用情况等内容进行了交流。

## 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

2019年3月18日，经第四届董事会第十五次会议审议通过，公司拟以董事会审议本次利润分配方案日的公司总股本14,000万股为基数，向全体股东每10股派发现金股利10.00元（含税），不派送红股，以资本公积金向全体股东每10股转增5股。共计向股东派发现金红利14,000万元，转增股票数为7,000万股。

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：	无调整或变更情况

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

2017年4月27日，经2016年年度股东大会审议通过，公司以利润分配方案日的总股本14,000万股为基数，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。

2018年4月23日，经第四届董事会第八次会议审议通过，公司拟以董事会审议本次利润分配方案日的公司总股本14,169.50万股为基数，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2,125.43万元。同时因本年回购注销7名离职激励对象已获授但未解除限售的全部限制性股票8.40万股；取消限制性股票激励计划，回购注销限制性股票161.10万股，合计回购注销169.50万股，冲销其对应已分配的股利25.43万，合计本年分配股利2,100.00万。

2019年3月18日，经第四届董事会第十五次会议审议通过，公司拟以董事会审议本次利润分配方案日的公司总股本14,000万股为基数，向全体股东每10股派发现金股利10.00元（含税），不派送红股，以资本公积金向全体股东每10股转增5股。共计向股东派发现金红利14,000万元，转增股票数为7,000万股。

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	现金分红金额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（如回购股份）现金分红的金额	以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例	现金分红总额（含其他方式）	现金分红总额（含其他方式）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
2018 年	140,000,000.00	55,718,797.86	251.26%			140,000,000.00	251.26%
2017 年	21,000,000.00	50,674,935.64	41.44%			21,000,000.00	41.44%
2016 年	21,000,000.00	41,152,378.87	51.03%			21,000,000.00	51.03%

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）	10.00
每 10 股转增数（股）	5
分配预案的股本基数（股）	140000000
现金分红金额（元）（含税）	140,000,000.00
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	140,000,000.00
可分配利润（元）	274,485,403.30
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100%
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	
2019 年 3 月 18 日，经第四届董事会第十五次会议审议通过，公司拟以董事会审议本次利润分配方案日的公司总股本 14,000 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 10.00 元（含税），不派送红股，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股。共计向股东派发现金红利 14,000 万元，转增股票数为 7,000 万股。	

### 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

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	ARNTZ GmbH + Co. KG	业绩目标承诺	AKG 作出业绩目标如下：2019 年合并税后利润 900,000.00 欧元；2020 年合并税后利润 1,200,000.00 欧元；2021 年合并税后利润 1,500,000.00 欧元。除非强制性法律另有规定，财务报表应依据德国公认会计准则并结合 AKG 前三年的(合并)会计实务（包括会计和估值选项）准备。如果 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日之间，Arntz 集团在合并的基础上未能达到具体	2019 年 01 月 01 日	3 年	正常履行

			<p>的财务业绩,仅 Jan W. Arntz 先生应当为 AKG 提供进一步的融资。为避免产生疑问, BICHAMP B.V.和公司</p> <p>在任何情况下都不承担进一步融资义务。如果且在一定程度上, Arntz 集团在合并的基础上各年的年度税后净利润低于相关财政年度的目标业绩, Jan W. Arntz 先生应当向合伙协议项下 AKG 的联合准备金账户提供现金出资,该出资应等于 Arntz 集团在合并的基础上的实际(年度)税后净利润与相关财政年度的目标业绩的差额。</p> <p>Jan W. Arntz 先生在整个期间的最大(累积)融</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			资义务不超过 500,000.00 欧元。为避免产生疑问：在某一年年度税后净利润超过相应的目标业绩的情况下，该超出的金额不能用于抵消下一年的业绩补偿。			
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	邦中投资有限公司；长沙正元企业管理有限公司；方鸿；赵树德	股份限售承诺	自泰嘉股份有限公司在中华人民共和国境内证券交易所上市交易之日起三十六个月内，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。泰嘉股份上市后 6 个月内如泰嘉股份股票连续 20 个	2017 年 01 月 20 日	36 个月或 42 个月	正常履行中



			交易日的收盘价均低于发行价，或者泰嘉股份上市后 6 个月泰嘉股份股票期末 (如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日) 收盘价低于发行价，其持有泰嘉股份上述股份的锁定期自动延长 6 个月。			
	北海国声投资有限公司；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	股份限售承诺	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。	2017 年 01 月 20 日	12 个月	履行完毕
	湖南长创投资合伙企业	股份限售承诺	自泰嘉股份股票在中华	2017 年 01	36 个月	正常履行

	(有限合伙)	诺	中华人民共和国境内证券交易所上市交易之日起三十六个月内，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。	月 20 日		中
	邦中投资有限公司;长沙正元企业管理有限公司	股份减持承诺	长沙正元、香港邦中在上述锁定期限（包括延长的锁定期限）届满后两年内无减持意向，但如遇特殊情形，其拟在上述锁定期限届满后两年内减持上述股份，减持价格将不低于本次发行并上市时泰嘉股份股票的发行价。长沙正元、香港邦中减持泰嘉	2020 年 01 月 20 日	两年	正常履行中

			股份的股份时，应提前将减持意向和减持数量等信息以书面方式通知泰嘉股份，并由泰嘉股份及时予以公告，自泰嘉股份公告之日起三个交易日后，其可以减持泰嘉股份的股份。			
	方鸿	股份减持承诺	除锁定期限（包括延长的锁定期限）外，在方鸿先生任职期间每年转让的股份不超过其所间接持有泰嘉股份股份总数的 25%；且离职后半年内，不转让其间接持有的泰嘉股份股份。	2017 年 01 月 20 日		正常履行中
	方鸿；赵树德	股份减持承诺	锁定期限（包括延长的锁定期限）届满后两年内，其若减持间接持有的上述股份，减持价格将不低于本次发行并上市时泰	2020 年 01 月 20 日	两年	正常履行中

			嘉股份股票的发行价。其减持泰嘉股份的股份时，应提前将减持意向和减持数量等信息以书面方式通知泰嘉股份，并由泰嘉股份及时予以公告，自泰嘉股份公告之日起三个交易日后，其可以减持泰嘉股份的股份。			
	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	股份减持承诺	锁定期限届满后两年内，其若减持上述股份，减持价格将不低于本次发行并上市时泰嘉股份股票的发行价。其减持泰嘉股份的股份时，应提前将减持意向和减持数量等信息以书面方式通知泰嘉股份，并由泰嘉股份及时予以公告，自泰嘉股份公告之日起三个交易日后，其可以减持	2018 年 01 月 20 日	两年	正常履行中

			泰嘉股份的股份。			
	湖南泰嘉新材料科技股份有限公司	股份回购承诺	如公司首次公开发行股票的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，则在国务院证券监督管理部门认定或人民法院判决认定存在上述情形后一个月内，公司将启动股份回购措施，发出回购要约，依法回购公司首次公开发行的全部新股，回购价格不低于公司首次公开发行新股的价格（如公司有派息、送股、公积金转增股本等除权除息事项，则价格进行相应调整），且支付首次公开发行新股完成日至股	2017 年 01 月 20 日	在国务院证券监督管理部门认定或人民法院判决认定存在上述情形后一个月内	正常履行中

			票回购公告日期期间的同期银行活期存款利息 (按中国人民银行公告的基准利率计算) 作为赔偿。			
	长沙正元企业管理有限公司	股份回购承诺	如泰嘉股份首次公开发行股票的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏, 对判断泰嘉股份是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的, 长沙正元将按法定程序督促泰嘉股份依法回购首次公开发行的全部新股; 并且, 长沙正元将依法购回已转让的首次公开发行时已公开发售的股份。在国务院证券监督管理部门认定或人民法院判决认定存在上述情形后一个月内, 长沙正元将启动股	2017 年 01 月 20 日	在国务院证券监督管理部门认定或人民法院判决认定存在上述情形后一个月内	正常履行中

			<p>份购回措施，发出回购要约，长沙正元依法购回已转让的原限售股份的价格不低于原限售股份的转让价格，且支付原限售股份转让过户登记完成日至购回公告日期期间的同期银行活期存款利息</p> <p>（按中国人民银行公告的基准利率计算）作为赔偿。</p>			
	邦中投资有限公司	股份回购承诺	<p>如泰嘉股份首次公开发行股票的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断泰嘉股份是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，香港邦中将按法定程序督促泰嘉股份依法回购首次公开发行的全部新股；并且，香港邦中将依法</p>	2017 年 01 月 20 日	在国务院证券监督管理部门认定或人民法院判决认定存在上述情形后一个月内	正常履行中

			<p>购回已转让的首次公开发行时已公开发售的股份。在国务院证券监督管理部门认定或人民法院判决认定存在上述情形后一个月内，香港邦中将启动股份购回措施，发出回购要约，香港邦中依法购回已转让的原限售股份的价格不低于原限售股份的转让价格，且支付原限售股份转让过户登记完成日至购回公告日期期间的同期银行活期存款利息（按中国人民银行公告的基准利率计算）作为赔偿。</p>			
	<p>邦中投资有限公司；长沙正元企业管理有限公司；方鸿；上海柏智投资管理中心（有限合伙）；上海</p>	<p>关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺</p>	<p>1、截至本承诺书出具之日，本人/本公司在中华人民共和国境内外直接或间接从事与公司主营业务构</p>	<p>2017 年 01 月 20 日</p>	<p>除经本人/公司同意外不可变更或撤销</p>	<p>正常履行中</p>



	<p>烁皓投资管理 有限公司；中联重 科股份有限 公司</p>		<p>成同业竞争的 业务（除 通过公司从 事外）。2、 自本承诺书 生效之日 起，本人/ 本公司在作 为公司实际 控制人/股 东期间（以 下简称“承 诺期间”）， 除本承诺书 另有说明 外，在中国 境内或境 外，不以任 何方式（包 括但不限于 投资、并购、 联营、合资、 合作、协议、 承包或租赁 经营）直接 或间接从事 或介入与公 司现有或将 来实际从事 的主营业务 构成或可能 构成竞争的 业务或活 动。3、在承 诺期间，本 人/本公司 不以任何方 式支持他人 从事与公司 现有或将来的 主营业务 构成或可能 构成竞争的 业务或活</p>			
--	---	--	---	--	--	--

			<p>动。4、在承诺期间，如果由于公司业务扩张导致本人/本公司的业务与公司的主营业务构成同业竞争，则本人/本公司应通过停止竞争性业务、将竞争性业务注入公司、向无关联关系的第三方转让竞争性业务或其他合法方式避免同业竞争；如果本人/本公司转让竞争性业务，则公司享有优先购买权。5、如上述承诺被证明是不真实的或未被遵守，本人/本公司将向公司赔偿一切直接和间接损失。6、本承诺书自本人/本公司签章之日起生效，除经本人/公司同意外不可变更或撤销。</p>			
	邦中投资有	IPO 稳定股	泰嘉股份上	2017 年 01	三年	正常履行

	限公司;长沙正元企业管理有限公司	价承诺	市后三年内，如公司股票连续 20 个交易日的收盘价（第 20 个交易日构成“触发日”，公司如有派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项，收盘价需进行相应调整，下同）均低于泰嘉股份最近一期经审计的每股净资产值（公司如有派息、送股、资本公积转增股本、配股等除权除息事项，每股净资产需进行相应调整，下同），构成“触发启动条件”。自公司股票上市交易后三年内首次触发启动条件，和/或自公司股票上市交易后三年内首次触发启动条件之日起每隔 6 个月任一	月 20 日		中
--	------------------	-----	--	--------	--	---

			<p>时点触发启动条件，为稳定公司股价之目的，公司应在符合相关法律、法规的规定且不应导致公司股权分布不符合上市条件的前提下，启动稳定公司股价的措施，向社会公众股东回购公司股份。在触发日后 10 个交易日内，长沙正元和香港邦中可联合单独提出，或在公司回购股份的同时提出增持泰嘉股份的股份的方案，根据有关法律法规的规定获得有关机构的批准（如需）后 3 个交易日通知泰嘉股份依法予以披露，在披露后 3 个交易日后方可实施增持方案。如果某一会计年度触发多次增</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			持情形，则长沙正元和香港邦中用于增持股份的资金金额，单次不低于其上一年度从泰嘉股份获得现金分红的 20%，单一会计年度回购资金金额合计不超过其上一年度从泰嘉股份获得的现金分红的 40%。			
	湖南泰嘉新材料科技股份有限公司	IPO 稳定股价承诺	泰嘉股份上市后三年内，如公司股票连续 20 个交易日的收盘价（第 20 个交易日构成“触发日”，公司如有派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项，收盘价需进行相应调整，下同）均低于泰嘉股份最近一期经审计的每股净资产值（公司如有派息、送股、资本公	2017 年 01 月 20 日	三年	正常履行中

			<p>积转增股本、配股等除权除息事项，每股净资产需进行相应调整，下同），构成“触发启动条件”。自公司股票上市交易后三年内首次触发启动条件，和/或自公司股票上市交易后三年内首次触发启动条件之日起每隔 6 个月任一时刻触发启动条件，为稳定公司股价之目的，公司应在符合相关法律、法规的规定且不应导致公司股权分布不符合上市条件的前提下，启动稳定公司股价的措施，向社会公众股东回购公司股份。在触发日后 10 个交易日内，组织公司的业绩发布会或业绩路演，积极与</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>投资者就公司经营业绩和财务状况进行沟通。在触发日后 20 个交易日内，泰嘉股份董事会召开会议讨论稳定股价的具体方案，包括公司回购股份、控股股东增持、董事（不含独立董事）和高级管理人员增持及其他可行措施等。其中，公司回购股份的具体方案需提交公司股东大会审议表决，经出席股东大会的股东所持表决权的三分之二以上通过，并根据有关法律法规的规定获得有关机构的批准后，公司方可实施回购股份，回购价格不高于触发日最近一期经审计的每股净资产。如果某一会计年</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			度触发多次回购情形，则泰嘉股份用于回购股份的资金金额，单次用于回购股份的金额不超过上一会计年度经审计归属于母公司股东净利润的 20%，单一会计年度回购资金金额合计不超过上一会计年度经审计归属于母公司股东净利润的 40%。			
	方鸿;李辉;彭飞舟;申柯;谢映波	IPO 稳定股价承诺	泰嘉股份上市后三年内，如公司股票连续 20 个交易日的收盘价（第 20 个交易日构成“触发日”，公司如有派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项，收盘价需进行相应调整，下同）均低于泰嘉股份最近一期经审计的每股净资产	2017 年 01 月 20 日	3 年	正常履行中



			<p>值（公司如有派息、送股、资本公积转增股本、配股等除权除息事项，每股净资产需进行相应调整，下同），构成“触发启动条件”。</p> <p>自公司股票上市交易后三年内首次触发启动条件，和/或自公司股票上市交易后三年内首次触发启动条件之日起每隔6个月任一时刻触发启动条件，为稳定公司股价之目的，公司应在符合相关法律、法规的规定且不应导致公司股权分布不符合上市条件的前提下，启动稳定公司股价的措施，向社会公众股东回购公司股份。如泰嘉股份、泰嘉股份控股股东长沙正元</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>及其一致行动人香港邦中上述稳定股价的措施实施或采取其他合法措施后，泰嘉股份股票连续 20 个交易日的收盘价仍均低于泰嘉股份最近一期经审计的每股净资产值，则除独立董事以外的其他董事、高级管理人员将通过二级市场竞价交易方式买入泰嘉股份的股份，买入价格不高于触发日最近一期经审计的每股净资产。如果某一会计年度触发多次买入情形，则董事（独立董事除外）、高级管理人员用于买入股份的资金金额，单次不低于其在担任董事或高级管理职务上一年度从泰嘉股份领取的税后</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			薪酬累计额的 10%，单一会计年度回购资金金额合计不超过其在担任董事或高级管理职务上一年度从泰嘉股份领取的税后薪酬累计额的 30%。上述承诺对公司上市 3 年内新聘任的董事（独立董事除外）和高级管理人员具有同等约束力。			
	方鸿	其他承诺	公司实际控制人方鸿承诺，如应有权部门要求或决定，泰嘉股份需要为员工补缴社会保险金、住房公积金或因为员工缴纳社会保险金、住房公积金而承担任何罚款或损失，愿在无需泰嘉股份支付对价的情况下承担补缴社会保险金、住房公积金及任何罚款或损	2017 年 01 月 20 日	如应有权部门要求或决定	正常履行中

			失赔偿责任。			
	邦中投资有限公司；长沙正元企业管理有限公司；陈铁坚；单汨源；方鸿；何建国；李辉；彭动军；彭飞舟；申柯；文颖；谢映波；严萍	其他承诺	如泰嘉股份首次公开发行股票的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失。	2017 年 01 月 20 日		正常履行中
	单汨源；方鸿；何建国；李辉；彭飞舟；申柯；谢映波；严萍	其他承诺	公司全体董事、高级管理人员对公司填补回报措施能够得到切实履行作出的承诺如下：1、本人不会无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。2、本人将严格遵守公司的预算管理，本人的任何职务消费行为均将在为履行本人职责之必须的范围内发生，并严格接受公司监督管理，避免浪	2017 年 01 月 20 日		正常履行中

			<p>费或超前消费。3、本人不会动用公司资产从事与履行本人职责无关的投资、消费活动。4、本人将尽最大努力促使公司填补即期回报的措施实现。本人将尽责促使由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。5、本人将尽责促使公司未来拟公布的公司股权激励的行权条件(如有)与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。6、本人将支持与公司填补回报措施的执行情况相挂钩的相关议案,并愿意投赞成票(如有投票权)。</p>			
	国信证券股份有限公司; 湖南启元律师事务所	其他承诺	如因其为泰嘉股份首次公开发行股票制作、出	2017 年 01 月 20 日		正常履行中

	所		具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，将先行赔偿投资者损失。			
	天职国际会计师事务所	其他承诺	因天职国际为泰嘉股份首次公开发行制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，在该等违法事实被认定后，将依法赔偿投资者损失。	2017 年 01 月 20 日		正常履行中
股权激励承诺	方鸿、李辉、彭飞舟、申柯、何建国、宋思勤、赵德军、文颖、陈铁坚、周海鸥、谢映波、谢朝勃	关于公司 2017 年限制性股票激励计划披露文件不存在虚假记载等的承诺	承诺公司 2017 年限制性股票激励计划披露文件真实、准确、完整，不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。	2017 年 09 月 17 日		2018 年 10 月，公司分别召开董、监事会及股东会，终止了 2017 年限制性股票激励计划，并于 2018 年 12 月回购注销了已授予但尚未解除限售的全部限制性股票。相关承诺事项终止。
	湖南泰嘉新	不向激励对	承诺不为激	2017 年 09	至本次限制	2018 年 10

	材料科技股份有限公司	象提供财务资助的承诺	励对象依本激励计划获取有关权益提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。	月 17 日	性股票激励计划执行完毕	月，公司分别召开董、监事会及股东会，终止了 2017 年限制性股票激励计划，并于 2018 年 12 月回购注销了已授予但尚未解除限售的全部限制性股票。相关承诺事项终止。
	激励对象	其他承诺	若公司因信息披露文件中有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致不符合授予权益或行使权益安排的，激励对象自相关信息披露文件被确认存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后，将由股权激励计划所获得的全部利益返还公司。	2017 年 09 月 17 日		2018 年 10 月，公司分别召开董、监事会及股东会，终止了 2017 年限制性股票激励计划，并于 2018 年 12 月回购注销了已授予但尚未解除限售的全部限制性股票。相关承诺事项终止。
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					

**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

本公司经董事会批准，自2018年1月1日采用财政部《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号）相关规定。会计政策变更导致影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
将应收账款、应收票据合并为“应收票据及应收账款”列示	合并资产负债表：应收票据及应收账款期末列示金额145,403,113.03元，期初列示金额122,077,696.28元。
	母公司资产负债表：应收票据及应收账款期末列示金额150,246,931.8元，期初列示金额125,504,896.9元。
将应收利息、应收股利与其他应收款合并为“其他应收款”列示	合并资产负债表：其他应收款期末列示金额4,019,894.48元，期初列示金额4,344,427.81元。
	母公司资产负债表：其他应收款期末列示金额4,020,084.72元，期初列示金额4,316,147.69元。
将固定资产、固定资产清理合并为“固定资产”列示	合并资产负债表：固定资产期末列示金额279,409,261.35元，期初列示金额201,963,458.33元。
	母公司资产负债表：固定资产期末列示金额278,009,655.99元，期初列示金额201,267,888.48元。
将工程物资、在建工程合并为“在建工程”列示	合并资产负债表：在建工程期末列示金额23,344,422.23元，期初列示金额36,697,082.24元。
	母公司资产负债表：在建工程期末列示金额23,798,267.90元，期初列示金额36,697,082.24元。
将应付票据、应付账款合并为“应付票据及应付账款”列示	合并资产负债表：应付票据及应付账款期末列示金额74,672,256.05元，期初列示金额28,480,499.13元。
	母公司资产负债表：应付票据及应付账款期末列示金额75,160,856.36元，期初列示金额28,646,552.76元。
将应付利息、应付股利与其他应付款合并为“其他应付	合并资产负债表：其他应付款期末列示金额3,421,143.44



账款”列示	元，期初列示金额27,761,916.07元。
	母公司资产负债表：其他应付款期末列示金额3,286,143.76元，期初列示金额27,608,442.63元。
将长期应付款、专项应付款合并为“长期应付款”列示	无影响
合并利润表及利润表中新增研发费用报表科目，研发费用不再在管理费用科目核算	合并利润表：上期增加研发费用9,582,239.55元，减少管理费用9,582,239.55元；本期增加研发费用11,727,442.27元，减少管理费用11,727,442.27元；
	母公司利润表：上期增加研发费用9,582,239.55元，减少管理费用9,582,239.55元；本期增加研发费用11,727,442.27元，减少管理费用11,727,442.27元。
合并利润表及利润表中“财务费用”项目下增加利息费用和利息收入明细项目列报	合并利润表：上期增加利息费用列示201,670.61元，增加利息收入列示488,594.08元；增加本期利息费用列示474,270.61元，增加利息收入列示528,351.61元；
	母公司利润表：上期增加利息费用列示201,670.61元，增加利息收入列示486,452.54元；本期增加利息费用列示463,777.13元，增加利息收入列示525,630.91元。
合并利润表及利润表中“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”简化为“权益法下不能转损益的其他综合收益”	无影响
合并所有者权益变动表及所有者权益变动表新增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目	无影响

## 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

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

## 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）	60
境内会计师事务所审计服务的连续年限	12
境内会计师事务所注册会计师姓名	刘智清、杨迎
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1

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

公司报告期末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

1、2018年10月15日，公司召开第四届董事会第十一次会议和第四届监事会第九次会议，审议通过了《关于回购注销已离职激励对象已授予尚未解除限售的限制性股票的议案》，同意公司回购注销7名离职激励对象已获授但未解除限售的全部限制性股票8.40万股，同时，审议通过了《关于终止实施2017年限制性股票激励计划暨回购注销已授予尚未解除限售的全部限制性股票的议案》，同意公司终止实施2017年限制性股票激励计划并回购注销75名激励对象已授予但尚未解除限售的全部限制性股票共计161.10万股。综上，合计将回购注销上述82名激励对象已授予但尚未解除限售的全部限制性股票169.50万股，占公司2017年限制性股票激励计划已授予限制性股票总数的100%。具体内容详见刊登在巨潮资讯网上

（www.cninfo.com.cn）的《关于回购注销已离职激励对象已授予尚未解除限售的限制性股票并终止实施2017年限制性股票激励计划暨回购注销已授予尚未解除限售的全部限制性股票的公告》（公告编号：2018-051）。

2、2018年10月31日，公司召开2018年第二次临时股东大会，审议通过了《关于回购注销已离职激励

对象已授予尚未解除限售的限制性股票的议案》和《关于终止实施2017年限制性股票激励计划暨回购注销已授予尚未解除限售的全部限制性股票的议案》。具体内容详见刊登在巨潮资讯网上（www.cninfo.com.cn）的《2018年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2018-057）。

3、2018年12月26日，公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕限制性股票回购注销手续，回购注销2017年度限制性股票激励计划授予的限制性股票169.50万股。具体内容详见刊登在巨潮资讯网上（www.cninfo.com.cn）《关于限制性股票回购注销完成的公告》（公告编号：2018-069）。

## 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2018年12月31日，账面净值为95,386.48元。
  - 2) 通过经营租赁租入的固定资产，截止2018年12月31日，待摊的租赁设备费为84,444.56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

**(1) 担保情况**

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
泰嘉新材（香港）有限公司	2018年11月01日	3,000	2018年12月14日	3,000	连带责任保证	2022年12月13日	否	否
BICHAMP CUTTING TECHNOLOGY B.V.	2018年11月01日	4,000	2018年11月01日	4,000	连带责任保证		是	否
泰嘉新材（香港）有限公司	2018年12月13日	3,000	2018年12月14日	1,200	连带责任保证	2022年12月13日	否	否

报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)	10,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)	8,200					
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)	10,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)	4,200					
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)	10,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)	8,200					
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	10,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	4,200					
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例			6.30%					
其中:								

## (2) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 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

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	自有资金	55,350	9,000	0
券商理财产品	自有资金	8,000	0	0
合计		63,350	9,000	0

注：

公司于 2017 年 3 月 15 日召开第三届董事会第十八次会议，审议通过了《关于使用闲置自有资金进行委托理财的议案》，并于 2017 年 3 月 31 日召开 2017 年第一次临时股东大会，审议通过了该议案，同意公司使用自有闲置资金进行委托理财，额度不超过人民币 10000 万元，该 10000 万元理财额度可滚动使用，投资期限为自公司股东大会审议通过之日起一年以内有效。

公司于 2017 年 8 月 17 日召开第四届董事会第二次会议，审议通过了《关于使用闲置自有资金进行委托理财的议案》，并于 2017 年 9 月 6 日召开 2017 年第三次临时股东大会，审议通过了该议案，同意公司使用自有闲置资金进行委托理财，额度不超过人民币 8000 万元，该 8000 万元理财额度可滚动使用，投资期限为自公司股东大会审议通过之日起一年以内有效。

公司于 2018 年 3 月 16 日召开第四届董事会第七次会议，审议通过了《关于使用闲置自有资金进行委托理财的议案》，并于 2018 年 4 月 3 日召开 2018 年第一次临时股东大会，审议通过了该议案，同意公司使用自有闲置资金进行委托理财，额度不超过人民 40000 万元，该 40000 万元理财额度可滚动使用，投资期限为自公司股东大会审议通过之日起一年以内有效。

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用  不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用

## (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、履行社会责任情况

公司秉承“做负责任的人”的核心理念，积极履行社会责任，通过提供优质的产品为客户提供最有价值的服务，通过自身的发展来影响、带动地方经济的发展，实现客户、股东、员工和社会的共同发展。

一直以来，公司积极参与社会公益事业，促进和谐社会建设。2018年，公司对外帮扶、捐赠、资助金额总计达47.42万元，主要事项如下：（1）向定点帮扶对象湖南省省级贫困村—长沙市望城区桥驿镇黑麋峰村，捐赠基础设施建设援助款10万元；通过以购代救，收购黑麋村生猪、节日土特产采购等，合计采购15.14万元；向该村贫困户捐赠扶助款10万元。（2）向社会留守儿童、贫困户以及贫困大学生捐赠、资助合计12.28万元。

### 2、履行精准扶贫社会责任情况

#### （1）精准扶贫规划

为履行社会责任，贯彻落实省市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：

### 1) 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。

### 2) 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。

### 3) 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。

## (2) 年度精准扶贫概要

2018年，公司向定点帮扶对象湖南省省级贫困村—长沙市望城区桥驿镇黑麋峰村，捐赠基础设施建设援助款10万元；通过以购代救，收购黑麋村生猪、节日土特产采购等，合计采购15.14万元；向该村贫困户捐赠扶助款10万元。

## (3) 精准扶贫成效

请参阅本节“十八、社会责任情况”之“1、履行社会责任情况”阐述的2018年帮扶、捐赠、资助情况。

## (4) 后续精准扶贫计划

请参阅本节“十八、社会责任情况”之“2、履行精准扶贫社会责任情况”之“(1)精准扶贫规划”。

## 3、环境保护相关的情况

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。公司一贯将环境保护作为公司履行社会责任的一项重要内容来贯彻实施，严格执行“三同时”制度，确保工业固废按规定得到有效处置，各项污染物排放达到国家环保标准。公司在环境因素识别与评价、环境监测与测量管理、环境沟通管理、废水废气固体废物处理控制等方面建立了一系列程序文件，明确了环境管理体系下的公司环保机构制度及职责。公司已按国家清洁生产要求进行了清洁生产第一轮审核。报告期内未出现因违法违规而受到处罚的情况。

## 十九、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）。

## 4、关于聘任副总经理、补选独董的事项

披露时间	公告名称	公告编号	信息披露媒体
2018年9月7日	《第四届董事会第十次会议决议公告》	2018-043	《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9月7日	《关于聘任公司副总经理的公告》	2018-045	
2018年10月16日	《第四届董事会第十一次会议决议公告》	2018-046	
2018年10月16日	《关于独立董事辞职及补选独立董事候选人的公告》	2018-049	
2018年11月1日	《2018年第二次临时股东大会决议公告》	2018-057	

备注：公司聘任李灿辉先生为副总经理；公司独董何建国先生辞职，补选陈明先生为第四届董事会独立董事。

## 5、终止实施2017年限制性股票激励计划及回购注销已授予尚未解除限售的全部限制性股票事项



披露时间	公告名称	公告编号	信息披露媒体
2018年10月16日	《第四届董事会第十一次会议决议公告》	2018-046	《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10月16日	《第四届监事会第九次会议决议公告》	2018-047	
2018年10月16日	《关于回购注销已离职激励对象已授予尚未解除限售的限制性股票并终止实施2017年限制性股票激励计划暨回购注销已授予尚未解除限售的全部限制性股票的公告》	2018-051	
2018年11月1日	《2018年第二次临时股东大会决议公告》	2018-057	
2018年11月1日	《关于回购注销全部限制性股票减少注册资本通知债权人的公告》	2018-058	
2018年12月28日	《关于限制性股票回购注销完成的公告》	2018-069	

备注：本次回购注销已授予但尚未解除限售的全部限制性股票169.50万股，占公司2017年限制性股票激励计划已授予限制性股票总数的100%。

#### 6、孙公司增资ARNTZ GmbH + Co. KG事项

披露时间	公告名称	公告编号	信息披露媒体
2018年11月1日	《第四届董事会第十二次会议决议公告》	2018-059	《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11月1日	《关于全资孙公司对外投资的公告》	2018-061	

备注：公司全资子公司香港泰嘉设立于荷兰的全资孙公司BICHAMP B.V.对ARNTZ GmbH + Co. KG增资4,900,000.00欧元，占增资后合伙权益的28.02%。

## 二十、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

详见本章节“十九、其他重大事项的说明”之“6、孙公司增资ARNTZ GmbH + Co. KG事项”。

## 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%				-50,695,000	-50,695,000	56,000,000	40.00%
3、其他内资持股	94,959,900	67.02%				-50,695,000	-50,695,000	44,264,900	31.62%
其中：境内法人持股	93,264,900	65.82%				-49,000,000	-49,000,000	44,264,900	31.62%
境内自然人持股	1,695,000	1.20%				-1,695,000	-1,695,000	0	0.00%
4、外资持股	11,735,100	8.28%						11,735,100	8.38%
其中：境外法人持股	11,735,100	8.28%						11,735,100	8.38%
二、无限售条件股份	35,000,000	24.70%				49,000,000	49,000,000	84,000,000	60.00%
1、人民币普通股	35,000,000	24.70%				49,000,000	49,000,000	84,000,000	60.00%
三、股份总数	141,695,000	100.00%				-1,695,000	-1,695,000	140,000,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

(1) 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，合计所持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。

此次变动，系上述股东首发前限售股解限，不影响报告期内公司股份数量。

(2) 2018年10月15日，公司召开第四届董事会第十一次会议和第四届监事会第九次会议，审议通过了《关于回购注销已离职激励对象已授予尚未解除限售的限制性股票的议案》，同意公司回购注销7名离职激励对象已获授但未解除限售的全部限制性股票8.40万股，同时，审议通过了《关于终止实施2017年限制性股票激励计划暨回购注销已授予尚未解除限售的全部限制性股票的议案》，同意公司终止实施2017年限制性股票激励计划并回购注销75名激励对象已授予但尚未解除限售的全部限制性股票共计161.10万股，合计将回购注销上述82名激励对象已授予但尚未解除限售的全部限制性股票169.50万股。公司于2018年10月31日召开2018年第二次临时股东大会，审议通过了上述事项。

2018年12月26日，公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕上述限制性股票回购注销手续。此次变动后，报告期内，公司股份总数减少169.50万股。

股份变动的批准情况

适用  不适用

(1) 2018年1月，在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所持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。

(2) 2018年12月，公司向深交所提交了实施限制性股票回购注销申请的相关材料，回购注销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

(1) 2018年1月，在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所持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。

(2) 2018年12月，在公司实施限制性股票回购注销申请获得深交所核准、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制性股票回购注销信息，提交了限制性股票回购注销业务申请，完成上述169.50万股限制性股票回购注销手续。

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

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

适用  不适用

报告期内，公司回购注销7名离职激励对象已获授但未解除限售的全部限制性股票8.40万股，同时终止

2017年限制性股票激励计划，回购注销限制性股票161.10万股，合计回购注销169.50万股。减少库存股2,152.65万元。根据《企业会计准则解释第3号》规定，在等待期内如果取消了授予的权益工具，企业应当对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。本期等待期间与加速行权共计确认股权激励费用21,365,519.17元，计入资本公积-其他资本公积21,365,519.17元；公司回购注销7名离职激励对象已获授但未解除限售的全部限制性股票8.40万股，冲回2017年度确认的资本公积-其他资本公积86,329.20元。

股份变动对相关财务指标的影响对比如下：

项 目	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每股净资产（元/股）
变更前	0.47	0.47	4.78
变更后	0.40	0.40	4.76

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	1,695,000	0	0	股权激励限售股	2018年10月，公司终止实施2017年限制性股票激励计划，决定回购注销已授予但未解限的全部限制性股票169.50万股（含7名离职激励对象的全部限制性股票8.40万股）。2018年12月，公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕回购注销手续。
合计	106,695,000	50,695,000	0	56,000,000	--	--

## 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

#### （1）股份总数及股东结构变动的说明

2018年1月，公司部分首发前限售股（4900万股）解除限售；2018年10月，公司终止实施2017年限制性股票激励计划，并于2018年12月回购注销已授予但未解限的全部限制性股票169.50万股（含7名离职激励对象的全部限制性股票8.40万股），公司股份总数由14169.50万股减少至14000万股。

详细内容见：本章节“一、股份变动情况”相关内容；“第五节 重要事项，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”。

## (2) 资产和负债结构的变动情况说明

报告期内，公司终止2017年限制性股票激励计划并回购注销已授予但未解限的全部限制性股票，回购价格为授予价格加上银行同期存款利息之和减去已分配的股利，公司现金流出2153.36万元用于支付回购款，同时负债中其他应付款的股份支付2152.65万元转销。

## 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	17,812	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	16,243	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
长沙正元企业管理有限公司	境内非国有法人	28.05%	39,264,900		39,264,900		质押	6,290,000
中联重科股份有限公司	境内非国有法人	22.86%	32,000,000			32,000,000		
邦中投资有限公司	境外法人	8.38%	11,735,100		11,735,100			
湖南长创投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	3.57%	5,000,000		5,000,000		质押	3,640,000
上海柏智投资管理（有限合伙）	境内非国有法人	3.35%	4,685,263	-2,814,737		4,685,263	质押	3,700,000
上海烁皓投资	境内非国有法人	0.56%	790,057	-4,709		790,057		

管理有限公司	人		7	943			
北海国声投资有限公司	境内非国有法人	0.48%	675,000	-825,000		675,000	
李淑华	境内自然人	0.43%	602,816	602,816		602,816	
英杰	境内自然人	0.24%	340,000	321,000		340,000	
李燕	境内自然人	0.23%	326,515	326,515		326,515	
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				
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）	4,685,263	人民币普通股	4,685,263				
上海烁皓投资管理有限公司	790,057	人民币普通股	790,057				
北海国声投资有限公司	675,000	人民币普通股	675,000				
李淑华	602,816	人民币普通股	602,816				
英杰	340,000	人民币普通股	340,000				
李燕	326,515	人民币普通股	326,515				
黄麟超	291,900	人民币普通股	291,900				
王凯波	250,000	人民币普通股	250,000				
于晓琳	246,000	人民币普通股	246,000				
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	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	91430122MA4L7D2R0L	企业管理服务；企业总部管理。（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）
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

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人及其一致行动人

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	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
方鸿	本人	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；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、BICHAMP CUTTING TECHNOLOGY B.V.董事、长沙涵旌隧管机械有限公司董事；ARNTZ GmbH + Co. KG 咨询委员会成员。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

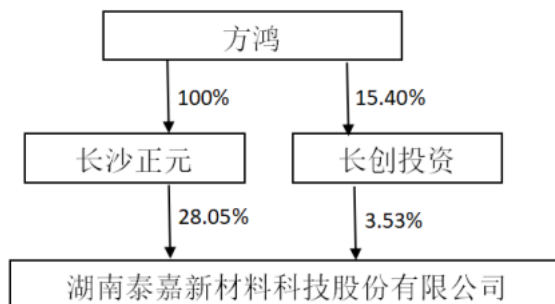
实际控制人报告期内变更

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	779,404.81 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、高空作业机械、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。

#### 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	现任	男	55	2014年07月05日	2020年07月10日	39,994,900	0	0	40,000	40,034,900
李辉	董事、总经理	现任	男	55	2014年07月05日	2020年07月10日	380,000	0	0	-120,000	260,000
彭飞舟	董事、副总经理	现任	男	57	2014年07月05日	2020年07月10日	360,000	0	0	-100,000	260,000
申柯	董事	现任	男	48	2014年07月05日	2020年07月10日	0	0	0	0	0
宋思勤	独立董事	现任	男	38	2017年07月11日	2020年07月10日	0	0	0	0	0
赵德军	独立董事	现任	男	45	2017年07月11日	2020年07月10日	0	0	0	0	0
陈明	独立董事	现任	男	53	2018年10月31日	2020年07月10日	0	0	0	0	0
文颖	监事会主席	现任	男	42	2016年03月24日	2020年07月10日	0	0	0	0	0
周海鸥	职工代表监事	现任	男	56	2017年03月31日	2020年07月10日	100,000	0	0	0	100,000
陈铁坚	监事	现任	男	54	2014年07月05日	2020年07月10日	0	0	0	0	0

谢映波	副总经理、 董 事 会 秘 书	现任	男	47	2014年 07月 05日	2020年 07月 10日	320,00 0	0	0	-100,00 0	220,00 0
谢朝勃	财务总 监	现任	男	48	2017年 09月 17日	2020年 07月 10日	0	0	0	0	0
李灿辉	副总经 理	现任	男	37	2018年 09月 06日	2020年 07月 10日	190,00 0	0	0	-50,000	140,00 0
何建国	独立董 事	离任	男	65	2014年 07月 05日	2018年 10月 15日	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	41,344, 900	0	0	-330,00 0	41,014, 900

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40,000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、李辉先生期初持股380,000股，其中，260,000股系其通过长创投资间接持有，另外，直接持有公司股份120,000股（公司2017年限制性股票激励计划授予）。报告期内，公司终止实施2017年限制性股票激励计划，并完成了回购注销手续，其被授予的120,000股限制性股票已被回购注销。由此，李辉先生持股期末减少至260,000股。

3、彭飞舟先生期初持股360,000股，其中，260,000股系其通过长创投资间接持有，另外，直接持有公司股份100,000股（公司2017年限制性股票激励计划授予）。报告期内，公司终止实施2017年限制性股票激励计划，并完成了回购注销手续，其被授予的100,000股限制性股票已被回购注销。由此，彭飞舟先生持股期末减少至260,000股。

4、谢映波先生期初持股320,000股，其中，220,000股系其通过长创投资间接持有，另外，直接持有公司股份100,000股（公司2017年限制性股票激励计划授予）。报告期内，公司终止实施2017年限制性股票激励计划，并完成了回购注销手续，其被授予的100,000股限制性股票已被回购注销。由此，谢映波先生持股期末减少至220,000股。

5、李灿辉先生期初持股190,000股，其中，140,000股系其通过长创投资间接持有，另外，直接持有公司股份50,000股（公司2017年限制性股票激励计划授予）。报告期内，公司终止实施2017年限制性股票激励计划，并完成了回购注销手续，其被授予的50,000股限制性股票已被回购注销。由此，李灿辉先生持股期末减少至140,000股。

6、周海鸥先生持股100,000股，系其通过长创投资间接持有，报告期内，无变化。

## 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
李灿辉	副总经理	任免	2018年09月06日	第四届董事会第十次会议审议，聘任为公司副总经理。
何建国	独立董事	离任	2018年10月15日	因个人原因，申请辞职。
陈明	独立董事	任免	2018年10月31日	2018年第二次临时股东大会审议，补选为公司第四届董事会独立董事。

## 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

### 1、董事

**方鸿先生：**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、泰嘉股份总经理。现任本公司董事长，兼任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，BICHAMP CUTTING TECHNOLOGY B.V.董事，长沙涵旌隧管机械有限公司董事，ARNTZ GmbH + Co. KG咨询委员会成员，湖南省机床工具工业协会副理事长，湖南省机械工业协会副理事长，望城区第二届人大代表，望城区工商联兼职副主席。

**李辉先生：**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，曾任泰嘉科技董事、总经理、泰嘉股份副总经理。现任本公司董事、总经理，兼任长沙博容教育科技有限公司董事。

**彭飞舟先生：**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。现任本公司董事、副总经理。

**申柯先生：**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，兼任中联重科董事会秘书、董秘办公室主任。（注：2019年1月29日，中联重科第六届董事会第一次会议审议，聘任申柯先生为投资总监。其不再担任中联重科董事会秘书、董秘办公室主任。）

**陈明先生：**1966年出生，中国国籍，无境外居留权，博士。历任上海交通大学副教授、恒锋工具股份有限公司独立董事。现任本公司独立董事，兼任上海交通大学机械与动力工程学院教授，博士生导师，国际磨料技术委员会委员、中国刀协切削先进技术研究会副理事长兼秘书长、中国机械工业金属切削刀具技术协会常务理事、中国机械工程学会生产工程分会切削专业委员会副主任委员、中国机械工程学会生产工程分会磨料加工技术专业委员会委员、全国刀具标准化技术委员会委员等学术职务。

**赵德军先生：**1974年出生，本科学历，证券、期货特许资格的中国注册会计师、中国注册资产评估师

和司法会计鉴定人。历任湖南电位器总厂会计、天职孜信会计师事务所湖南分所高级经理、深圳南方民和会计师事务所湖南分所部门主任、华寅会计师事务所湖南分所副所长。现任本公司独立董事，兼任利安达会计师事务所（特殊普通合伙）湘潭分所所长、湘潭电化科技股份有限公司、郴州市金贵银业股份有限公司、湖南三兴精密工业股份有限公司、株洲三特环保节能股份有限公司独立董事。

宋思勤先生：1981年出生，无境外永久居留权，对外经济贸易大学管理学硕士。曾任职于工商东亚金融控股有限公司及中信戴卡轮毂制造股份有限公司董事会办公室。现任本公司独立董事，兼任北京和君集团有限公司资深合伙人；北京和思资产管理有限公司、深圳新生资产管理有限公司、北京新生众联资产管理有限公司、上海勤弘投资管理有限公司执行董事兼总经理；北京新锋爱应用科技股份有限公司、深圳市麦达数字股份有限公司董事。

## 2、监事

文颖先生：出生于1977年，本科学历。现任本公司监事会主席，兼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、湖南省律师协会建筑房地产专业委员会主任、长沙市律师协会副会长、衡阳仲裁委员会仲裁员、长沙仲裁委员会仲裁员。

陈铁坚先生：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、中联重科中旺分公司总经理。现任本公司监事，兼任中联重科工程起重机分公司副总经理、长沙一方科技投资有限公司执行董事。

周海鸥先生：1963年2月出生，无境外居留权，大专学历，工程师。曾任湖南省造纸研究所生产部部长、技术中心主任、副总工程师，湖南雪松纸制品公司副总经理，泰嘉股份采购部部长。现任本公司职工代表监事，兼任后勤主管、工会主席。

## 3、高级管理人员

李辉先生：总经理，简历详见本节“三、任职情况”之“（一）董事”。

彭飞舟先生：副总经理，简历详见本节“三、任职情况”之“（一）董事”。

谢映波先生：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、泰嘉股份财务总监。现任本公司副总经理、董事会秘书，兼任长创投资执行事务合伙人。

谢朝勃先生：出生于1971年，本科学历，高级会计师，注册会计师，湖南省会计领军人才。曾任湘潭钢铁集团有限公司、湖南华菱湘潭钢铁有限公司财务部科员、副科长、流程总监，湖南湘钢紧固件有限公司财务总监，湖南顺祥物流有限公司财务总监，湖南湘投金天钛金属股份有限公司财务总监。现任本公司财务总监。

李灿辉先生：出生于1982年，工商管理硕士（MBA）学位。曾任三一重工中兴公司生产调度，美亚建筑用品（南京）股份有限公司生产副经理、生产经理。历任公司锯带车间主任、复合带车间主任、总经理助理等职务。现任本公司副总经理。

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	2019年01月29日	是
陈铁坚	中联重科股份有限公司	中联重科工程起重机分公司副总经理	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
在股东单位任职情况的说明	2019年1月29日，中联重科第六届董事会第一次会议审议，聘任申柯先生为投资总监。其不再担任中联重科董事会秘书、董秘办公室主任。				

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
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
方鸿	BICHAMP CUTTING TECHNOLOGY B.V.	董事	2018年10月19日		否
方鸿	长沙涵旌隧管机械有限公司	董事	2018年11月23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
陈明	上海交通大学	教授	1999年12月01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
宋思勤	北京和思资产管理有限公司	执行董事兼总经理	2016年04月27日		是
宋思勤	深圳新生产资产管理有限公司	执行董事兼总经理	2016年03月14日		否
宋思勤	北京新生众联资产管理有限公司	执行董事兼总经理	2015年12月22日		否
宋思勤	上海勤弘投资管理有限公司	执行董事兼总经理	2014年04月15日		否
宋思勤	北京和君集团有限公司	资深合伙人	2009年01月01日		是
宋思勤	北京新锋爱应用科技股份有限公司	董事	2017年04月06日		是
宋思勤	深圳市麦达数字股份有限公司	董事	2016年09月14日		是
赵德军	利安达会计师事务所（特殊普通合伙）湘潭分所	所长	2011年04月01日		是
赵德军	湘潭电化科技股份有限公司	独立董事	2014年08月07日	2021年11月08日	是
赵德军	郴州市金贵银业股份有限公司	独立董事	2016年01月08日	2020年08月23日	是
赵德军	湖南三兴精密工业股份有限公司	独立董事	2017年02月14日	2020年02月13日	是
赵德军	株洲三特环保节能股份有限公司	独立董事	2017年03月01日	2020年02月29日	是
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；BICHAMP CUTTING TECHNOLOGY B.V.为公司全资孙公司；长沙涵旌隧管机械有限公司为长沙正元参股公司；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



会批准后实施。

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办法的议案》。

2017年9月6日，2017年第三次临时股东大会中，审议通过了《关于调整独立董事、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8万元/年（含税）。

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	男	55	现任	128.79	否
李辉	董事、总经理	男	55	现任	128.6	否
彭飞舟	董事、副总经理	男	57	现任	103.2	否
申柯	董事	男	48	现任	0	否
宋思勤	独立董事	男	38	现任	8	否
赵德军	独立董事	男	45	现任	8	否
陈明	独立董事	男	53	现任	1.36	否
文颖	监事会主席	男	42	现任	8	否
周海鸥	职工代表监事	男	56	现任	12.28	否
陈铁坚	监事	男	54	现任	0	否
谢映波	副总经理、董事会秘书	男	47	现任	103.2	否
谢朝勃	财务总监	男	48	现任	69.9	否
李灿辉	副总经理	男	37	现任	22.73	否
何建国	独立董事	男	65	现任	4	否
合计	--	--	--	--	598.06	--

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

单位：股

姓名	职务	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格（元/股）	报告期末市价（元/股）	期初持有限制性股票数量	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格（元/股）	期末持有限制性股票数量

李辉	董事、总经理				12.05	120,000	120,000		12.7	0
彭飞舟	董事、副总经理				12.05	100,000	100,000		12.7	0
谢映波	副总经理、董事会秘书				12.05	100,000	100,000		12.7	0
李灿辉	副总经理				12.05	50,000	50,000		12.7	0
合计	--	0	0	--	--	370,000	370,000	0	--	0
备注（如有）	报告期内，公司终止实施 2017 年限制性股票激励计划，并完成了回购注销手续，上述董事、高级管理人员被授予的限制性股票已被全部回购注销，合计 370,000 股。									

## 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）	347
主要子公司在职员工的数量（人）	28
在职员工的数量合计（人）	375
当期领取薪酬员工总人数（人）	375
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	201
销售人员	59
技术人员	63
财务人员	11
行政人员	41
合计	375
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	8
本科	62
大专	103
大专以下	202
合计	375

## 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，根据公司发展规划及经营目标导向，以公司薪酬与绩效考核管理相结合进行，体现了效率优先兼顾公平、按劳分配的原则，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

人才的培养主要从“选、育、用、留”四个环节开展相关工作，其中“育”是其中非常核心的部分，公司对人才的培训主要从以下几个维度开展相关工作：

建立一支具有高水平授课的讲师队伍。2018年公司从外部聘请专家到公司对内部讲师进行授课，提升内部讲师的授课技巧和授课方法，同时组织了内部讲师授课大赛等活动，进一步打造一支高水平的讲师队伍。

抓好入职培训关。入职培训是新员工全面了解企业的窗口，公司制定了详细的入职培训体系，让员工从进入企业就感受到企业文化的熏陶，并详细了解公司的规章制度，从而在实际工作中能严格遵守和执行。

全面落实在职培训。在职培训主要分为生产一线技能培训、基层管理知识培训、研发创新培训、营销知识培训、中高层管理理念以及经销商培训等模块，培训模式采用现场教学、理论讲座、实操体验和外出考察等模式，充分利用内部和外部资源全方面教学，让每一个员工在公司工作的同时，在综合能力和综合素质方面有质的飞跃，实现自我成长。

## 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顺畅沟通，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：

#### 1、关于股东与股东大会

公司股东大会召集、召开程序、提案审议程序、决策程序均符合《公司法》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》、《公司股东大会议事规则》等有关规定和要求，召集、召开股东大会，能够公平对待所有股东，特别是保证中小股东按其所持股份享有的平等权利。公司严格执行《股东大会网络投票管理办法》，保证了全体股东对公司决策事项的参与权和表决权，充分行使自己的权利。历次股东大会均有律师到场见证，并作有完整的会议记录，切实维护上市公司和全体股东的合法权益。公司还通过互动易、官网的投资者关系专栏、电话等形式与中小股东进行沟通交流，保证了与中小股东信息交流的畅通和公平性，并充分听取中小股东的诉求与建议。

报告期内，公司董事会召集召开了2017年度股东大会及2次临时股东大会，根据法律法规、《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定行使职权，形成有效决议。

#### 2、关于董事与董事会

目前公司董事会成员7名，其中独立董事3名。报告期内，公司独立董事何建国先生因个人原因辞职，经公司2018年第二次临时股东大会审议，补选陈明先生为公司第四届董事会独立董事。董事会人数和人员结构符合有关法律法规的要求。董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会，各专门委员会严格遵守相关制度规定，各行其责，有力加强了公司董事会工作的规范运作。

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，召开了董事会会议8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；独立董事能公允，勤勉尽责，提升了董事会决策的科学性和公正性。

#### 3、关于监事与监事会

公司目前监事会由3名监事组成，其中职工代表监事1名，监事会的人数与人员符合法律法规与公司章

程的要求。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，召开了监事会会议4次。监事能积极列席股东大会；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。

#### 4、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，在公司网站设立了投资者关系专栏，方便投资者查寻和咨询。《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）为公司指定信息披露媒体，真实、准确、及时、完整地履行信息披露义务。

公司注重加强公司董事、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、完整的进行披露。公司设立了董事会秘书及证券投资部负责信息披露工作，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。

#### 5、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日常经营性关联交易，没有损害公司及其他股东的利益。

#### 6、关于利益相关者

公司在追求经济效益、保护股东利益的同时，能够充分尊重和维持客户、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。

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；公司的财务人员没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

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，独立拥有与业务及生产相关的房产及生产经营设备等固定资产、土地使用权、商标、专利等无形资产。

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。公司建立了比较完善的组织结构，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：公司按照企业会计准则的要求建立了一套独立、完整、规范的财务会计核算体系和财务管理制度，并建立了相应的内部控制制度，能够根据法律法规及《公司章程》的相关规定并结合自身的情况独立做出财务决策。公司设立了独立的财务部门，配备了专职财务人员；公司在银行单独开立账户，拥有独立的银行账户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户情形；公司作为独立的纳税人，依法独立纳税。

### 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
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)
2018 年第二次临时股东大会	临时股东大会	53.86%	2018 年 10 月 31 日	2018 年 11 月 01 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

					m.cn), 《2018 年第二次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2018-057)
--	--	--	--	--	--

## 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及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
何建国	6	2	4	0	0	否	3
宋思勤	8	2	6	0	0	否	2
赵德军	8	4	4	0	0	否	3
陈明	2	1	1	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

### 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

报告期内, 公司独立董事严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规和《公司章程》的规定, 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, 对报告期内需要独立董事发表意见的事项出具了

独立、客观、公正意见，同时，对公司的制度完善及公司日常经营决策等方面提出了许多宝贵的专业性意见，维护了公司和股东尤其是中小股东的合法权益。

公司独立董事利用参加董事会、专门委员会等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、高管及相关工作人员保持密切联系。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，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。报告期内，公司董事会各专业委员会委员恪尽职守，诚实守信地履行职责，充分发挥其专业性作用，科学决策、审慎监督，严格按照相关法律法规的要求履行职责，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，主要负责：制订公司高级管理人员的工作岗位职责；制订公司高级管理人员的业绩考核体系与业绩考核指标；制订公司董事、监事和高级管理人员的薪酬制度与薪酬标准；制订公司核心员工的长期激励计划；负责对公司长期激励计划进行管理；对授予公司长期激励计划的人员之资格、授予条件、行权条件等进行审查等。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《关于回购注销已离职激励对象已授予尚未解除限售的限制性股票的议案》、《关于终止实施2017年限制性股票激励计划暨回购注销已授予尚未解除限售的全部限制性股票的议案》。

### 2、战略委员会履职情况

董事会下设战略委员会，主要负责公司长期发展战略和重大投资决策，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《战略发展委员会议事规则》开展工作，共召开2次会议，分别审议通过了《关于投资设立全资孙公司的议案》；《关于全资孙公司对外投资的议案》。

### 3、审计委员会履职情况

董事会下设审计委员会，主要负责：提议聘请或更换外部审计机构；监督公司的内部审计制度及其实施；负责公司内部审计与外部审计之间的沟通；审核公司的财务信息及其披露；审查公司内部控制制度，对重大关联交易进行审计等。报告期内，审计委员会严格按照公司《审计委员会议事规则》开展工作，共召开了1次会议，审议通过了《关于公司2017年度内部控制自我评价报告的议案》、《关于2017年度财务决算报告的议案》、《关于2018年度财务预算报告的议案》、《关于续聘公司2018年度审计机构的议案》和《关于会计政策变更的议案》。



#### 4、提名委员会履职情况

董事会下设提名委员会，主要负责制订公司董事和高级管理人员的选择标准和程序，进行人员选择并提出建议。报告期内，提名委员会严格按照公司《提名委员会议事规则》开展工作，共召开了2次会议，分别审议通过了《关于聘任公司副总经理的议案》；《关于补选第四届董事会独立董事候选人的议案》。

#### 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，依据《湖南泰嘉新材料科技股份有限公司高级管理人员薪酬与激励管理办法（2016-2018）》，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。

公司2017年度经营业绩能够满足激励计划首次授予的限制性股票第一个解除限售期解除限售的业绩考核条件，但2018年以来国内外经济形势和国内资本市场环境发生了较大变化，公司股票价格发生了较大的波动，公司股票价格与股权激励授予价格出现了一定比例的倒挂，公司认为在此情况下继续推行激励计划将难以达到预期的激励目的和激励效果。为充分落实员工激励，保护公司及广大投资者的合法利益，结合公司未来发展计划，经审慎考虑，报告期内，公司终止实施2017年限制性股票激励计划，并回购注销了已授予的全部限制性股票。

#### 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

报告期内未发现内部控制重大缺陷。

##### 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2019年03月19日
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
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>财务报告内部控制缺陷评价的定性认定标准如下：不采取任何行动导致潜在错报可能性极小确认为一般缺陷；不采取任何行动导致潜在错报可能性不大确认为重要缺陷；不采取任何行动导致潜在错报可能性极大确认为重大缺陷。当存在以下迹象时，增加了重大缺陷的可能性，因此会特别关注以下情况：审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效；董事、监事和高级管理人员的任何舞弊且反舞弊政策程序不健全；关联交易控制程序不当；重大投融资等非常规事项控制缺失；某个业务领域频繁地发生相似的重大诉讼案件；弄虚作假违反国家法律法规等。</p>	<p>非财务报告内部控制缺陷评价的定性认定标准如下：不采取任何行动导致造成经济损失、经营目标无法实现的可能性极小确认为一般缺陷；不采取任何行动导致造成经济损失、经营目标无法实现的可能性不大确认为重要缺陷；不采取任何行动导致造成经济损失、经营目标无法实现的可能性极大确认为重大缺陷。当存在以下迹象时，增加了重大缺陷的可能性，因此会特别关注以下情况：审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效；董事、监事和高级管理人员的任何舞弊且反舞弊政策程序不健全；关联交易控制程序不当；重大投融资等非常规事项控制缺失；某个业务领域频繁地发生相似的重大诉讼案件；弄虚作假违反国家法律法规等。</p>
定量标准	<p>一般缺陷：1、潜在错报金额&lt;利润总额的 2.5%，或不采取任何行动导致潜在错报可能性极小；2、潜在错报金额&lt;营业收入的 0.05%，或不采取任何行动导致潜在错报可能性极小；3、潜在错报金额&lt;资产总额的 0.05%，或不采取任何行动导致潜在错报可能性极小。</p> <p>重要缺陷：1、利润总额的 2.5% ≤ 潜在错报金额&lt;利润总额的 5%，且不采取任何行动导致潜在错报可能性不大；2、营业收入的 0.05% ≤ 潜在错报金额&lt;营业收入的 0.1%，且不采取任何行动导致潜在错报可能性不大；3、资产总额的 0.05% ≤ 潜在错报金额&lt;资产总额的 0.1%，且不采取任何行动导致潜在错报可能性不大。</p> <p>重大缺陷：1、潜在错报金额≥利润总额的 5%，且不采取任何行动导致潜在错报可能性极大；2、潜在错报金额≥营业收入的 0.1%，且不采取任何行动导致潜在错报可能性极大；3、潜在错报金额≥资产总额的 0.1%，且不采取任何行动导致</p>	<p>一般缺陷：1、经济损失&lt;利润总额的 2.5%，或不采取任何行动导致造成经济损失、经营目标无法实现的可能性极小；2、经济损失&lt;营业收入的 0.05%，或不采取任何行动导致造成经济损失、经营目标无法实现的可能性极小；3、经济损失&lt;资产总额的 0.05%，或不采取任何行动导致造成经济损失、经营目标无法实现的可能性极小。</p> <p>重要缺陷：1、利润总额的 2.5% ≤ 经济损失&lt;利润总额的 5%，且不采取任何行动导致造成经济损失、经营目标无法实现的可能性不大；2、营业收入的 0.05% ≤ 经济损失&lt;营业收入的 0.1%，且不采取任何行动导致造成经济损失、经营目标无法实现的可能性不大；3、资产总额的 0.05% ≤ 经济损失&lt;资产总额的 0.1%，且不采取任何行动导致造成经济损失、经营目标无法实现的可能性不大。</p> <p>重大缺陷：1、经济损失≥利润总额</p>

	潜在错报可能性极大。	的 5%，且不采取任何行动导致造成经济损失、经营目标无法实现的可能性极大；2、经济损失 $\geq$ 营业收入的 0.1%，且不采取任何行动导致造成经济损失、经营目标无法实现的可能性极大；3、经济损失 $\geq$ 资产总额的 0.1%，且不采取任何行动导致造成经济损失、经营目标无法实现的可能性极大。
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

### 内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
泰嘉股份按照《企业内部控制基本规范》及相关规定于 2018 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了有效的与财务报告有关的内部控制。	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2019 年 03 月 19 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
内控鉴证报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 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	2019 年 03 月 18 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[2019] 9094 号
注册会计师姓名	刘智清、杨迎

湖南泰嘉新材料科技股份有限公司全体股东：

#### 1、审计意见

我们审计了湖南泰嘉新材料科技股份有限公司（以下简称“泰嘉股份”或“公司”）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并资产负债表及资产负债表，2018 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、合并所有者权益变动表及所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的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 2018 年 12 月 31 日的合并财务状况及财务状况以及 2018 年度的合并经营成果和合并现金流量及经营成果和现金流量。

#### 2、形成审计意见的基础

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。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于泰嘉股份，并履行了职业道德方面的其他责任。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。

#### 3、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<b>收入的确认</b>	
2018 年度泰嘉股份主营业务收入 3.48 亿元，主要采用买断经销模式销售商品。在这种模式下，由于公司对经销商控制程度的不同，产品销售收入是否计入恰当的会计期间可能存在潜在的错报。因此，我们将	在针对该关键事项的审计过程中，我们执行了下列程序：对于产品销售收入，我们了解、评估了管理层对泰嘉新材自销售合同（或销售订单）审批至销售收入入账的销售流程中的内部控制的设计，并测试了关键控制执行的有效性。

<p>收入的确认作为关键审计事项。</p> <p>参见财务报表附注“重要会计政策及会计估计：收入确认”及“合并财务报表主要项目注释：营业收入、营业成本”。</p>	<p>通过对管理层访谈了解收入确认政策，检查主要经销商合同相关条款（包括发货验收、付款结算、换货退货政策等），并分析评价实际执行的收入确认政策是否适当，复核相关会计政策是否一贯地运用。</p> <p>我们采用抽样方式对产品销售收入执行了以下程序：通过查询经销商的工商资料，询问公司相关人员，以确认经销商与公司是否存在关联关系；通过了解经销商的变动情况，评价其变动合理性。</p> <p>我们获取了公司供应链系统中退换货的记录并进行检查，确认是否存在影响收入确认的重大异常退换货情况。</p> <p>检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、购货订单、发货单据、财务对账函、销售发票等；向经销商函证期末余额及当期销售额。</p> <p>针对资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本核对发票、出库单、提单、财务确认函等，检查收入确认是否记录在恰当的会计期间。</p>
<p><b>应收账款坏账准备的计提</b></p>	
<p>截至2018年12月31日，泰嘉股份应收账款账面余额4,635.89万元，坏账准备734.22万元。泰嘉股份应收账款金额较大且管理层在确定应收账款预计可收回性时需要评估客户历史回款、经营财务状况、是否与泰嘉股份持续进行业务往来等因素。由于泰嘉股份管理层在确定应收账款预计可收回金额时需要运用重大会计估计和判断，且影响金额重大，因此我们将应收账款可收回性确定为关键审计事项。</p> <p>参见财务报表附注“重要会计政策及会计估计：应收款项”及“合并财务报表主要项目注释：应收票据及应收账款”。</p>	<p>在针对该关键事项的审计过程中，我们执行了下列程序：</p> <p>对于应收账款坏账准备，我们了解、评估管理层对泰嘉股份应收账款坏账准备计提内部控制相关制度的设计并对该控制点执行的有效性进行测试。</p> <p>我们通过与同行业上市公司比较，评估泰嘉股份应收账款坏账准备的会计政策的合理性。</p> <p>对于单项计提坏账准备的应收账款，我们选取样本获取管理层对预计未来可收回金额做出估计的依据，包括客户信用记录、期后实际回款情况或回款风险评估等，并复核其合理性。</p> <p>对于按账龄计提坏账准备应收账款，我们对账龄准确性进行复核并按坏账准备计提政策进行了重新计算。</p>

#### 4、其他信息

泰嘉股份管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括2018年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

#### 5、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、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导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估泰嘉股份的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督泰嘉股份的财务报告过程。

## 6、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序

以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2）了解与审计相关的内部控制，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。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对泰嘉股份持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致泰嘉股份不能持续经营。

（5）评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（6）就泰嘉股份中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事

项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

## 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 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	109,551,838.35	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		
应收票据及应收账款	145,403,113.03	122,077,696.28
其中：应收票据	106,386,397.10	83,432,658.35
应收账款	39,016,715.93	38,645,037.93
预付款项	3,406,893.58	1,114,204.30
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	4,019,894.48	4,344,427.81
其中：应收利息	978,252.22	1,319,280.56
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	80,711,079.76	61,077,028.03
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	92,406,644.58	180,878,951.05



流动资产合计	435,499,463.78	421,545,456.88
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
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	37,650,074.15	
投资性房地产		
固定资产	279,409,261.35	201,963,458.33
在建工程	23,344,422.23	36,697,082.24
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	10,341,923.93	10,912,235.93
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	84,444.56	97,777.88
递延所得税资产	3,167,428.33	3,771,107.22
其他非流动资产	18,868,854.87	18,667,884.00
非流动资产合计	372,866,409.42	272,109,545.60
资产总计	808,365,873.20	693,655,002.48
流动负债：		
短期借款		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		
应付票据及应付账款	74,672,256.05	28,480,499.13
预收款项	2,862,533.67	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	14,564,687.52	12,435,690.86
应交税费	3,682,879.99	3,740,921.32

其他应付款	3,421,143.44	27,761,916.07
其中：应付利息		19,121.02
应付股利		
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		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	7,658,964.80	
其他流动负债		
流动负债合计	106,862,465.47	79,406,260.99
非流动负债：		
长期借款	30,635,859.20	
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		
预计负债		
递延收益	4,470,238.38	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	35,106,097.58	3,849,419.17
负债合计	141,968,563.05	83,255,680.16
所有者权益：		
股本	140,000,000.00	141,695,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	198,282,175.44	196,834,485.47
减：库存股		21,526,500.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	50,698,378.16	45,277,170.00

一般风险准备		
未分配利润	277,416,756.55	248,119,166.85
归属于母公司所有者权益合计	666,397,310.15	610,399,322.32
少数股东权益		
所有者权益合计	666,397,310.15	610,399,322.32
负债和所有者权益总计	808,365,873.20	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	99,505,410.94	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		
应收票据及应收账款	150,246,931.80	125,504,896.90
其中：应收票据	105,703,697.10	82,153,758.35
应收账款	44,543,234.70	43,351,138.55
预付款项	3,287,310.24	1,101,370.30
其他应收款	4,020,084.72	4,316,147.69
其中：应收利息	978,252.22	1,319,280.56
应收股利		
存货	78,555,892.67	59,107,886.88
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	92,406,226.70	180,854,320.04
流动资产合计	428,021,857.07	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	278,009,655.99	201,267,888.48
在建工程	23,798,267.90	36,697,082.24
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	10,341,923.93	10,912,235.93
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	84,444.56	97,777.88
递延所得税资产	2,276,583.91	2,845,327.67
其他非流动资产	18,868,854.87	18,667,884.00
非流动资产合计	338,379,731.16	275,488,196.20
资产总计	766,401,588.23	691,837,655.99
流动负债：		
短期借款		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		
应付票据及应付账款	75,160,856.36	28,646,552.76
预收款项	1,874,482.49	1,834,967.89
应付职工薪酬	14,545,207.09	12,328,502.20
应交税费	3,598,703.25	3,652,557.71
其他应付款	3,286,143.76	27,608,442.63
其中：应付利息		19,121.02
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	98,465,392.95	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		
预计负债		
递延收益	4,470,238.38	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	4,470,238.38	3,849,419.17
负债合计	102,935,631.33	82,862,970.67
所有者权益：		
股本	140,000,000.00	141,695,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	198,282,175.44	196,834,485.47
减：库存股		21,526,500.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	50,698,378.16	45,277,170.00
未分配利润	274,485,403.30	246,694,529.85
所有者权益合计	663,465,956.90	608,974,685.32
负债和所有者权益总计	766,401,588.23	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	353,123,870.26	300,261,988.64
其中：营业收入	353,123,870.26	300,261,988.64
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	298,451,619.71	249,927,934.87
其中：营业成本	204,244,015.74	175,961,083.99
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	3,868,312.72	4,696,361.31
销售费用	23,440,630.25	21,169,842.00
管理费用	54,592,184.01	32,241,991.69
研发费用	11,727,442.27	9,582,239.55
财务费用	-192,576.49	-244,723.43
其中：利息费用	474,270.61	201,670.61
利息收入	528,351.61	488,594.08
资产减值损失	771,611.21	6,521,139.76
加：其他收益	4,831,562.63	3,773,899.72
投资收益（损失以“-”号填列）	7,176,160.40	5,198,246.75
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-619,905.85	
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-13,534.86	216,044.46
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	66,666,438.72	59,522,244.70
加：营业外收入	2,432,409.85	1,800,000.00
减：营业外支出	1,083,476.95	1,774,702.91
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	68,015,371.62	59,547,541.79
减：所得税费用	12,296,573.76	8,872,606.15
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	55,718,797.86	50,674,935.64
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	55,718,797.86	50,674,935.64
（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	55,718,797.86	50,674,935.64
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）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变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
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	55,718,797.86	50,674,935.64
归属于母公司所有者的综合收益总额	55,718,797.86	50,674,935.64
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	0.40	0.37
（二）稀释每股收益	0.40	0.37

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	347,279,626.45	297,557,756.94
减：营业成本	204,710,504.25	177,425,866.15
税金及附加	3,775,117.01	4,657,880.39
销售费用	20,775,454.56	19,564,953.42
管理费用	53,323,616.29	31,240,094.56
研发费用	11,727,442.27	9,582,239.55
财务费用	-303,043.52	-507,619.01
其中：利息费用	463,777.13	201,670.61
利息收入	525,630.91	486,452.54
资产减值损失	765,359.86	6,480,855.11
加：其他收益	4,828,549.63	3,723,899.72
投资收益（损失以“-”号填列）	7,796,066.25	5,198,246.75
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-13,534.86	269,720.46
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	65,116,256.75	58,305,353.70
加：营业外收入	2,432,409.85	1,800,000.00
减：营业外支出	1,074,946.36	1,771,628.70
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	66,473,720.24	58,333,725.00
减：所得税费用	12,261,638.63	9,010,417.59
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	54,212,081.61	49,323,307.41
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	54,212,081.61	49,323,307.41
（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）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变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
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	54,212,081.61	49,323,307.41
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	281,376,916.72	337,480,398.53
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	8,410,733.45	9,568,515.46
经营活动现金流入小计	289,787,650.17	347,048,913.99
购买商品、接受劳务支付的现金	116,673,919.85	150,510,733.85
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	43,584,557.76	39,296,501.69
支付的各项税费	22,233,756.10	31,324,094.50
支付其他与经营活动有关的现金	35,725,411.57	35,039,313.97
经营活动现金流出小计	218,217,645.28	256,170,644.01
经营活动产生的现金流量净额	71,570,004.89	90,878,269.98
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	723,500,000.00	378,000,000.00
取得投资收益收到的现金	8,137,094.59	3,878,966.19
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	124,563.78	707,295.55
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	731,761,658.37	382,586,261.74
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	69,316,023.97	52,771,082.67
投资支付的现金	671,769,980.00	558,000,000.00
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		
投资活动现金流出小计	741,086,003.97	610,771,082.67
投资活动产生的现金流量净额	-9,324,345.60	-228,184,820.93
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		213,126,500.00
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	51,425,890.08	19,503,088.93
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	54,202,015.60	237,853,961.82
偿还债务支付的现金	18,256,462.65	39,322,594.59
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	16,693,391.63	21,267,209.25
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	78,430,296.36	20,370,087.78
筹资活动现金流出小计	113,380,150.64	80,959,891.62
筹资活动产生的现金流量净额	-59,178,135.04	156,894,070.20
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	303,493.85	-56,849.29
五、现金及现金等价物净增加额	3,371,018.10	19,530,669.96
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	52,648,041.99	49,277,023.89

## 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	274,297,719.58	333,106,679.54
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	8,404,999.75	9,402,795.25
经营活动现金流入小计	282,702,719.33	342,509,474.79
购买商品、接受劳务支付的现金	118,771,863.52	151,969,624.43
支付给职工以及为职工支付的现金	40,943,121.17	37,452,307.74
支付的各项税费	22,161,022.67	31,288,352.49
支付其他与经营活动有关的现金	33,169,570.41	33,545,003.46
经营活动现金流出小计	215,045,577.77	254,255,288.12
经营活动产生的现金流量净额	67,657,141.56	88,254,186.67
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	723,500,000.00	378,000,000.00
取得投资收益收到的现金	8,137,094.59	3,878,966.19
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	124,563.75	557,295.55
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	731,761,658.34	382,436,261.74
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	68,832,068.36	52,595,699.60
投资支付的现金	633,500,000.00	558,000,000.00
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		

投资活动现金流出小计	702,332,068.36	610,595,699.60
投资活动产生的现金流量净额	29,429,589.98	-228,159,437.86
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		213,126,500.00
取得借款收到的现金	13,312,114.08	19,503,088.93
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	16,088,239.60	237,853,961.82
偿还债务支付的现金	18,256,462.65	39,322,594.59
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	16,682,898.15	21,267,209.25
支付其他与筹资活动有关的现金	76,792,788.11	20,370,087.78
筹资活动现金流出小计	111,732,148.91	80,959,891.62
筹资活动产生的现金流量净额	-95,643,909.31	156,894,070.20
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	107,588.14	60,238.40
五、现金及现金等价物净增加额	1,550,410.37	17,049,057.41
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	44,239,122.83	42,688,712.46

## 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）	-1,695,000.00				1,447,689.97	-21,526,500.00			5,421,208.16		29,297,589.70		55,997,987.83
（一）综合收益总额											55,718,797.86		55,718,797.86
（二）所有者投入和减少资本	-1,695,000.00				1,447,689.97	-21,526,500.00							21,279,189.97
1. 所有者投入的普通股													
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	-1,695,000.00				1,447,689.97	-21,526,500.00							21,279,189.97
4. 其他													
（三）利润分配									5,421,208.16		-26,421,208.16		-21,000,000.00
1. 提取盈余公积									5,421,208.16		-5,421,208.16		
2. 提取一般风													

险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配												-21,000.00	-21,000.00
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. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取								2,242,716.30					2,242,716.30
2. 本期使用								-2,242,716.30					-2,242,716.30
（六）其他													
四、本期期末余额	140,000,000.00				198,282,175.44				50,698,378.16			277,416,756.55	666,397,310.15

上期金额

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）	36,695,000.00				162,773,500.00	21,526,500.00			4,932,330.74		24,742,604.90		207,616,935.64
（一）综合收益总额											50,674,935.64		50,674,935.64
（二）所有者投入和减少资本	36,695,000.00				162,773,500.00	21,526,500.00							177,942,000.00
1．所有者投入的普通股	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	1,695,000.00				21,573,500.00	21,526,500.00							1,742,000.00
4．其他													
（三）利润分配									4,932,330.74		-25,932,333.74		-21,000,000.00



								74		0.74		0.00
1. 提取盈余公积								4,932,330.74		-4,932,330.74		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配										-21,000.00		-21,000.00
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. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取								1,401,853.54				1,401,853.54
2. 本期使用								-1,401,853.54				-1,401,853.54
(六) 其他												
四、本期期末余额	141,695,000.00				196,834,485.47	21,526,500.00		45,277,170.00		248,119,166.85		610,399,322.32

## 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	141,6 95,00 0.00				196,83 4,485.4 7	21,526, 500.00			45,277, 170.00	246,6 94,52 9.85	608,97 4,685.3 2
加：会计政 策变更											
前期 差错更正											
其他											
二、本年期初余 额	141,6 95,00 0.00				196,83 4,485.4 7	21,526, 500.00			45,277, 170.00	246,6 94,52 9.85	608,97 4,685.3 2
三、本期增减变 动金额（减少以 “－”号填列）	-1,695 ,000.0 0				1,447,6 89.97	-21,526 ,500.00			5,421,2 08.16	27,79 0,873. 45	54,491, 271.58
（一）综合收益 总额										54,21 2,081. 61	54,212, 081.61
（二）所有者投 入和减少资本	-1,695 ,000.0 0				1,447,6 89.97	-21,526 ,500.00					21,279, 189.97
1. 所有者投入 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	-1,695 ,000.0 0				1,447,6 89.97	-21,526 ,500.00					21,279, 189.97
4. 其他											
（三）利润分配									5,421,2 08.16	-26,4 21,20 8.16	-21,000 ,000.00
1. 提取盈余公 积									5,421,2 08.16	-5,42 1,208.	

										16		
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. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取									2,242,716.30		2,242,716.30	
2. 本期使用									-2,242,716.30		-2,242,716.30	
（六）其他												
四、本期期末余额	140,000,000.00				198,282,175.44					50,698,378.16	274,485,403.30	663,465,956.90

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				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）	36,695,000.00				162,773,500.00	21,526,500.00			4,932,330.74	23,390,976.67	206,265,307.41
（一）综合收益总额										49,323,307.41	49,323,307.41
（二）所有者投入和减少资本	36,695,000.00				162,773,500.00	21,526,500.00					177,942,000.00
1. 所有者投入的普通股	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	1,695,000.00				21,573,500.00	21,526,500.00					1,742,000.00
4. 其他											
（三）利润分配									4,932,330.74	-25,932,330.74	-21,000,000.00
1. 提取盈余公积									4,932,330.74	-4,932,330.74	
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. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取								1,401,853.54			1,401,853.54
2. 本期使用								-1,401,853.54			-1,401,853.54
（六）其他											
四、本期期末余额	141,695.00 0.00				196,834,485.47	21,526,500.00			45,277,170.00	246,694.52 9.85	608,974,685.32

### 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）

2019年2月22日变更为：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。（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、本财务报表经本公司董事会于2019年3月18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“第十一节 财务报告、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”。

## 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，本财务报告编制参照了证监会发布的《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》（2014年修订）以及《关于上市公司执行新企业会计准则有关事项的通知》（会计部函〔2018〕453号）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。

## 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、应收票据及应收账款

### (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。
单项金额重大并单独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

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对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	3%	2.77%-3.88%
机器设备	年限平均法	10	3%	9.70%
运输工具	年限平均法	10	3%	9.70%
电子设备及办公设备	年限平均法	5	3%	19.40%
光伏发电设备	年限平均法	20	3%	4.85%

(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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(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) 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

4) 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) 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。

## 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本公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出本公司，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时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

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

### (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，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) 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(2) 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

(3) 公司政府补助采用总额法核算：

①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，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。

(4) 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。

(5) 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。

(6) 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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
自 2018 年 1 月 1 日采用财政部《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号）相关规定	第四届董事会第十五次会议	

本公司经董事会批准，自2018年1月1日采用财政部《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号）相关规定。会计政策变更导致影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
将应收账款、应收票据合并为“应收票据及应收账款”列示	合并资产负债表：应收票据及应收账款期末列示金额145,403,113.03元，期初列示金额122,077,696.28元。
	母公司资产负债表：应收票据及应收账款期末列示金额150,246,931.8元，期初列示金额125,504,896.9元。
将应收利息、应收股利与其他应收款合并为“其他应收款”列示	合并资产负债表：其他应收款期末列示金额4,019,894.48元，期初列示金额4,344,427.81元。
	母公司资产负债表：其他应收款期末列示金额4,020,084.72元，期初列示金额4,316,147.69元。
将固定资产、固定资产清理合并为“固定资产”列示	合并资产负债表：固定资产期末列示金额279,409,261.35元，期初列示金额201,963,458.33元。

	母公司资产负债表：固定资产期末列示金额278,009,655.99元，期初列示金额201,267,888.48元。
将工程物资、在建工程合并为“在建工程”列示	合并资产负债表：在建工程期末列示金额23,344,422.23元，期初列示金额36,697,082.24元。
	母公司资产负债表：在建工程期末列示金额23,798,267.90元，期初列示金额36,697,082.24元。
将应付票据、应付账款合并为“应付票据及应付账款”列示	合并资产负债表：应付票据及应付账款期末列示金额74,672,256.05元，期初列示金额28,480,499.13元。
	母公司资产负债表：应付票据及应付账款期末列示金额75,160,856.36元，期初列示金额28,646,552.76元。
将应付利息、应付股利与其他应付款合并为“其他应付账款”列示	合并资产负债表：其他应付款期末列示金额3,421,143.44元，期初列示金额27,761,916.07元。
	母公司资产负债表：其他应付款期末列示金额3,286,143.76元，期初列示金额27,608,442.63元。
将长期应付款、专项应付款合并为“长期应付款”列示	无影响
合并利润表及利润表中新增研发费用报表科目，研发费用不再在管理费用科目核算	合并利润表：上期增加研发费用9,582,239.55元，减少管理费用9,582,239.55元；本期增加研发费用11,727,442.27元，减少管理费用11,727,442.27元；
	母公司利润表：上期增加研发费用9,582,239.55元，减少管理费用9,582,239.55元；本期增加研发费用11,727,442.27元，减少管理费用11,727,442.27元。
合并利润表及利润表中“财务费用”项目下增加利息费用和利息收入明细项目列报	合并利润表：上期增加利息费用列示201,670.61元，增加利息收入列示488,594.08元；增加本期利息费用列示474,270.61元，增加利息收入列示528,351.61元；
	母公司利润表：上期增加利息费用列示201,670.61元，增加利息收入列示486,452.54元；本期增加利息费用列示463,777.13元，增加利息收入列示525,630.91元。
合并利润表及利润表中“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”简化为“权益法下不能转损益的其他综合收益”	无影响
合并所有者权益变动表及所有者权益变动表新增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目	无影响

## (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%、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%、16.5%、25%
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。

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%、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。

根据财税[2018]32号《财政部税务总局关于调整增值税税率的通知》，自2018年5月1日起，纳税人发生增值税应税销售行为，原适用17%的，税率调整为16%。

## 3、其他

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。

## 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	49,103.38	99,266.31
银行存款	52,598,938.61	49,177,757.58
其他货币资金	56,903,796.36	2,776,125.52
合计	109,551,838.35	52,053,149.41

其他说明

期末存在保函保证金、信用证保证金、押汇保证金等对使用有限制款项 56,903,796.36 元。

期末无存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

## 2、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	106,386,397.10	83,432,658.35
应收账款	39,016,715.93	38,645,037.93
合计	145,403,113.03	122,077,696.28

### (1) 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	101,901,067.10	80,838,353.35
商业承兑票据	4,485,330.00	2,594,305.00
合计	106,386,397.10	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	43,605,091.07	
合计	43,605,091.07	

本年应收票据背书转付材料款 5,491.06 万元、工程设备款 3,034.77 万元，费用支出 667.68 万元、分红款 480.00 万元，合计 9,673.51 万元。

### (2) 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	5.68%	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	42,751,968.52	92.22%	3,735,252.59	8.74%	39,016,715.93	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	2.10%	971,816.44	100.00%		1,103,809.71	2.40%	1,103,809.71	100.00%	
合计	46,358,925.62	100.00%	7,342,209.69		39,016,715.93	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	38,315,138.20	1,915,756.90	5.00%
1 至 2 年	1,070,337.70	107,033.77	10.00%
2 至 3 年	1,138,800.45	227,760.10	20.00%
3 至 4 年	823,675.91	247,102.77	30.00%
4 至 5 年	554,724.02	388,306.81	70.00%
5 年以上	849,292.24	849,292.24	100.00%
合计	42,751,968.52	3,735,252.59	

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：

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	971,816.44	971,816.44		

## 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 437,076.26 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	553,007.87

## 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。

本公司当期与部分客户签订协议，免除债权原值 117,411.44 元，坏账准备 58,860.72 元，详见“第十一节 财务报告、十五、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 (%)	
客户4	4,278,569.33	9.23	213,928.47
客户5	3,857,134.91	8.32	192,856.75
客户6	3,696,774.19	7.97	187,287.96
客户7	2,891,670.54	6.24	144,583.53
客户8	2,745,129.37	5.92	137,256.47
应收账款前五名合计	17,469,278.34	37.68	875,913.18

## 3、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	3,398,603.55	99.76%	1,075,634.26	96.54%
1 至 2 年	720.00	0.02%	21,000.03	1.88%
2 至 3 年	0.03	0.00%		

3 年以上	7,570.00	0.22%	17,570.01	1.58%
合计	3,406,893.58	--	1,114,204.30	--

(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	1,990,656.50	58.43
往来单位2	359,015.09	10.54
往来单位3	249,402.88	7.32
往来单位4	190,316.49	5.59
往来单位5	118,000.00	3.46
合计	2,907,390.96	85.34

4、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	978,252.22	1,319,280.56
其他应收款	3,041,642.26	3,025,147.25
合计	4,019,894.48	4,344,427.81

(1) 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	978,252.22	1,319,280.56
合计	978,252.22	1,319,280.56

(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	

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,547,771.16	100.00%	506,128.90	14.27%	3,041,642.26	3,437,926.88	100.00%	412,779.63	12.01%	3,025,147.25
合计	3,547,771.16	100.00%	506,128.90		3,041,642.26	3,437,926.88	100.00%	412,779.63		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	1,751,363.16	87,568.17	5.00%
1 至 2 年	814,313.16	81,431.31	10.00%
2 至 3 年	510,023.34	102,004.67	20.00%
3 至 4 年	275,814.60	82,744.38	30.00%
4 至 5 年	146,255.10	102,378.57	70.00%
5 年以上	50,001.80	50,001.80	100.00%
合计	3,547,771.16	506,128.90	

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

#### 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 93,349.27 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	2,524,068.73	2,827,385.63
预付押金	132,330.00	54,000.00
其他	891,372.43	556,541.25
合计	3,547,771.16	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
往来单位 6	往来款	175,000.00	1 年以内	4.93%	8,750.00
万梨	员工住房借款	120,000.00	1 年以内	3.38%	6,000.00
吴卫群	员工住房借款	97,500.00	1-2 年	2.75%	9,750.00
刘灿	员工住房借款	96,875.02	1 年以内	2.73%	4,843.75
李典海	员工住房借款	96,875.02	1 年以内	2.73%	4,843.75
合计	--	586,250.04	--	16.52%	34,187.50

## 5、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	17,433,585.94	115,532.53	17,318,053.41	8,401,167.81	267,036.28	8,134,131.53
在产品	8,501,784.93		8,501,784.93	7,699,513.00		7,699,513.00
库存商品	36,579,500.34	277,383.75	36,302,116.59	31,651,658.26	160,040.07	31,491,618.19
低值易耗品	10,186,940.98	251,910.79	9,935,030.19	8,905,823.35	373,823.52	8,531,999.83
包装物	652,196.47		652,196.47	643,595.57		643,595.57
在途物资	7,876,695.03		7,876,695.03	4,393,858.34		4,393,858.34
发出商品	125,203.14		125,203.14	182,311.57		182,311.57
合计	81,355,906.83	644,827.07	80,711,079.76	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

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 11 号——上市公司从事珠宝相关业务》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			151,503.75		115,532.53
库存商品	160,040.07	241,185.68		123,842.00		277,383.75
低值易耗品	373,823.52			121,912.73		251,910.79
合计	800,899.87	241,185.68		397,258.48		644,827.07

## 存货跌价准备情况

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	领用或对外实现销售
原材料和低值易耗品	成本高于可变现净值	领用、报废或对外实现销售

## 6、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	90,000,000.00	180,000,000.00
待抵扣增值税进项税额	1,473,816.13	769,289.51
待认证增值税进项税额	932,410.67	109,243.76
预缴所得税	417.78	417.78
合计	92,406,644.58	180,878,951.05

## 7、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

8、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业												
二、联营企业												
ARNT Z GmbH + Co. KG		38,269,980.00		-619,905.85							37,650,074.15	
小计		38,269,980.00		-619,905.85							37,650,074.15	
合计		38,269,980.00		-619,905.85							37,650,074.15	

9、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	279,409,261.35	201,963,458.33
合计	279,409,261.35	201,963,458.33

## (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	41,942,790.18	44,755,703.46	125,004.27	2,488,075.26	15,158,369.52	104,469,942.69
(1) 购置	1,143,849.30	108,632.66	125,004.27	930,647.86		2,308,134.09
(2) 在建工程转入	40,798,940.88	44,647,070.80		1,557,427.40	15,158,369.52	102,161,808.60
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	68,565.52	7,958,060.26	102,235.57	48,482.22		8,177,343.57
(1) 处置或报废	68,565.52	7,805,923.50	102,235.57	48,482.22		8,025,206.81
(2) 转入在建工程		152,136.76				152,136.76
4.期末余额	174,273,972.39	231,169,515.49	6,575,210.75	5,400,330.75	15,158,369.52	432,577,398.90
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	5,116,212.87	19,780,103.48	576,462.83	364,761.98	366,046.51	26,203,587.67
(1) 计提	5,116,212.87	19,780,103.48	576,462.83	364,761.98	366,046.51	26,203,587.67
3.本期减少金额		5,397,933.76	75,202.76	44,737.68		5,517,874.20
(1) 处置或报废		5,250,361.10	75,202.76	44,737.68		5,370,301.54
(2) 转入在建工程		147,572.66				147,572.66
4.期末余额	35,908,875.30	109,706,338.67	3,832,426.47	2,463,883.33	366,046.51	152,277,570.28
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		1,838,917.37				1,838,917.37
(1) 处置 或报废		1,838,917.37				1,838,917.37
4.期末余额	630,940.41	248,866.86		10,760.00		890,567.27
四、账面价值						
1.期末账面 价值	137,734,156.68	121,214,309.96	2,742,784.28	2,925,687.42	14,792,323.01	279,409,261.35
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
机器设备	364,368.49	158,130.13	206,238.36		

**(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	95,386.48

**10、在建工程**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	23,344,422.23	36,697,082.24
合计	23,344,422.23	36,697,082.24

**(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				20,655,890.60		20,655,890.60

年产 1300 万米带锯条建设项目	15,831,564.21		15,831,564.21	15,167,378.86		15,167,378.86
其他	7,512,858.02		7,512,858.02	873,812.78		873,812.78
合计	23,344,422.23		23,344,422.23	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	56,741,225.00	20,655,890.60	20,041,251.50	40,594,578.00	102,564.10		99.75%	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	45,380,657.86	44,647,070.80	69,401.71	15,831,564.21	100.05%	100%				自有、募集资金
光伏发电设备	15,213,675.21		15,158,369.52	15,158,369.52			99.64%	100%				自有资金
合计	328,834,900.21	35,823,269.46	80,580,278.88	100,400,018.32	171,965.81	15,831,564.21	--	--				--

## 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			3,788,127.24	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					
(4) 其他					
3.本期减少金额				17,500.00	17,500.00
(1) 处置					
(2) 其他				17,500.00	17,500.00
4.期末余额	11,305,155.00			3,770,627.24	15,075,782.24
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	220,659.96			349,652.04	570,312.00
(1) 计提	220,659.96			349,652.04	570,312.00
(2) 其他					
3.本期减少金额				17,500.00	17,500.00
(1) 处置					
(2) 其他				17,500.00	17,500.00
4.期末余额	2,813,109.98			1,797,236.27	4,610,346.25
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	8,492,045.02			1,849,878.91	10,341,923.93
2.期初账面价值	8,712,704.98			2,199,530.95	10,912,235.93

## 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
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	其他	
开发支出		11,727,442.27			11,727,442.27	
合计		11,727,442.27			11,727,442.27	

## 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	97,777.88		13,333.32		84,444.56
合计	97,777.88		13,333.32		84,444.56

## 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	9,641,528.57	1,472,621.23	11,666,266.78	1,785,184.41
内部交易未实现利润	3,999,868.20	599,980.23	1,744,953.58	417,461.58
可抵扣亏损	1,212,127.25	303,031.81	1,932,857.57	483,214.40
递延收益	1,036,788.10	155,518.21	1,964,045.86	294,606.88
结余职工薪酬	4,241,845.63	636,276.85	3,528,932.98	529,339.95
暂未行权的股份支付			1,742,000.00	261,300.00
合计	20,132,157.75	3,167,428.33	22,579,056.77	3,771,107.22

## 15、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
房屋装修预付款	200,970.87	
合计	18,868,854.87	18,667,884.00

## 16、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押+保证借款		4,942,528.31
合计		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“第十一节 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“第十一节 财务报告、十一、关联方及关联交易、5、关联交易情况、(2) 关联担保情况”。

## 17、应付票据及应付账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付票据	37,591,851.46	
应付账款	37,080,404.59	28,480,499.13
合计	74,672,256.05	28,480,499.13

### (1) 应付票据分类列示

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	37,591,851.46	
合计	37,591,851.46	

期末无本期已到期未支付的应付票据。

### (2) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	24,643,299.76	21,326,517.64
应付工程设备款	12,437,104.83	7,153,981.49
合计	37,080,404.59	28,480,499.13

## 18、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	2,862,533.67	2,044,705.30
合计	2,862,533.67	2,044,705.30

## 19、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	43,984,833.49	41,853,905.99	14,552,792.52
二、离职后福利-设定提存计划	13,825.84	2,282,254.90	2,284,185.74	11,895.00
合计	12,435,690.86	46,267,088.39	44,138,091.73	14,564,687.52

### (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	37,860,778.76	35,842,921.16	14,383,496.10
2、职工福利费		1,400,651.18	1,400,651.18	
3、社会保险费	7,369.96	1,331,721.98	1,333,011.58	6,080.36
其中：医疗保险费	4,825.36	1,100,023.66	1,100,030.02	4,819.00
工伤保险费	2,096.60	134,173.32	135,496.56	773.36
生育保险费	448.00	97,525.00	97,485.00	488.00
4、住房公积金		1,086,280.00	1,086,280.00	
5、工会经费和职工教育经费	48,856.56	2,305,401.57	2,191,042.07	163,216.06



费				
合计	12,421,865.02	43,984,833.49	41,853,905.99	14,552,792.52

(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	2,187,625.67	2,186,674.11	11,590.00
2、失业保险费	3,187.40	94,629.23	97,511.63	305.00
合计	13,825.84	2,282,254.90	2,284,185.74	11,895.00

20、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	74,799.51	85,246.00
企业所得税	2,994,708.61	3,222,435.30
个人所得税	23,494.55	47,218.07
城市维护建设税	5,235.97	48,749.06
教育费附加及地方教育附加	3,739.97	34,820.76
其他	580,901.38	302,452.13
合计	3,682,879.99	3,740,921.32

21、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息		19,121.02
其他应付款	3,421,143.44	27,742,795.05
合计	3,421,143.44	27,761,916.07

(1) 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		19,121.02
合计		19,121.02

期末无已逾期未支付利息。

## (2) 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	2,547,370.52	3,509,161.98
应付个人款	406,666.49	1,755,364.13
限制性股票回购义务		21,526,500.00
其他	467,106.43	951,768.94
合计	3,421,143.44	27,742,795.05

## 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	7,658,964.80	
合计	7,658,964.80	

## 23、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	30,635,859.20	
合计	30,635,859.20	

其他说明，包括利率区间：

2018年12月14日，子公司泰嘉新材（香港）有限公司与招商银行股份有限公司离岸金融中心（以下简称“招行离岸”）签订了《离岸授信协议》，招行离岸向香港泰嘉提供490万欧元的授信额度，贷款用于通过香港泰嘉的子公司Bichamp Cutting Technology B.V.收购德国ARNTZ GmbH + Co. KG公司的28.02%的股权，质押物为本公司用人民币4,200.00万元作为保证金在招商银行长沙分行开具的490万欧的保函，同时双方约定香港泰嘉在贷款发放后3个月内将其100%股权、Bichamp Cutting Technology B.V.的100%股权和AKG 28.02%的股权质押给招商银行长沙分行。同日，香港泰嘉向招行离岸中心申请提款488万欧，合同约定融资利率0.9%，贷款管理费为0.5%/年。其中，提款申请书中约定借款人须于2019年12月13日归还976,000.00欧元，折算为人民币约7,658,964.80元，2018年12月31日已重分类至一年内到期的非流动负债，于2020年12月11日、2021年12月3日分别归还1,464,000.00欧元和2,440,000.00欧元，折算为人民币合计约30,635,859.20元。

## 24、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	2,000,000.00	1,379,180.79	4,470,238.38	政府补助
合计	3,849,419.17	2,000,000.00	1,379,180.79	4,470,238.38	--

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			624,258.48			5,932.16	与资产相 关
产学研结 合创新平 台项目	574,881.26			225,074.04			349,807.22	与资产相 关
引进和购 买先进设 备补助	33,600.00			14,550.00			19,050.00	与资产相 关
省推进新 型工业化 专项引导 资金	725,373.96			63,375.24			661,998.72	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			218,583.96			781,261.35	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			136,339.07			749,188.93	与资产相 关
年产 2000 万米双金 属带锯条 多工序自 动化连续 生产线建		2,000,000. 00		97,000.00			1,903,000. 00	与资产相 关

设补助资金							
合计	3,849,419.17	2,000,000.00		1,379,180.79			4,470,238.38

## 25、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				-1,695,000.00	-1,695,000.00	140,000,000.00

其他说明：

本公司于2018年10月15日召开第四届董事会第十一次会议和第四届监事会第九次会议，审议通过了《关于回购注销已离职激励对象已授予尚未解除限售的限制性股票的议案》，同意公司回购注销7名离职激励对象已获授但未解除限售的全部限制性股票8.40万股，同时，审议通过了《关于终止实施2017年限制性股票激励计划暨回购注销已授予尚未解除限售的全部限制性股票的议案》，同意公司终止实施2017年限制性股票激励计划并回购注销75名激励对象已授予但尚未解除限售的全部限制性股票共计161.10万股，合计减少股本169.50万股，同时，减少资本公积-股本溢价1,983.15万元。公司于2018年10月31日召开2018年第二次临时股东大会，审议通过了上述事宜。上述股本变化经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具“天职业字[2018]22466号”验资报告予以验证。

## 26、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		19,831,500.00	174,863,985.47
其他资本公积	2,139,000.00	21,365,519.17	86,329.20	23,418,189.97
合计	196,834,485.47	21,365,519.17	19,917,829.20	198,282,175.44

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

股本溢价的变动原因详见“第十一节 财务报告、七、合并财务报表项目注释、25、股本”。

根据《企业会计准则解释第3号》规定，在等待期内如果取消了授予的权益工具，企业应当对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积，本期等待期间与加速行权共计确认股权激励费用21,365,519.17元，计入资本公积-其他资本公积21,365,519.17元；公司回购注销7名离职激励对象已获授但未解除限售的全部限制性股票8.40万股，冲回2017年度确认的资本公积86,329.20元。

## 27、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	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司本期取消限制性股票激励计划，减少库存股2,152.65万元。

## 28、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		2,242,716.30	2,242,716.30	
合计		2,242,716.30	2,242,716.30	

## 29、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	5,421,208.16		50,698,378.16
合计	45,277,170.00	5,421,208.16		50,698,378.16

## 30、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	55,718,797.86	50,674,935.64
减：提取法定盈余公积	5,421,208.16	4,932,330.74
应付普通股股利	21,000,000.00	21,000,000.00
期末未分配利润	277,416,756.55	248,119,166.85

根据本公司2017年年度股东大会（2018年5月15日召开）决议，以2017年12月31日登记在册的总股本14,169.50万股为基数，向全体股东每10股派1.50元人民币现金（含税），共分配股利2,125.43万元。同时因本年回购注销7名离职激励对象已获授但未解除限售的全部限制性股票8.40万股；取消限制性股票激励计划，回购注销限制性股票161.10 万股，合计回购注销169.50万股，冲销其对应已分配的股利25.43万，合计本年分配股利2,100.00万。

**31、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	347,508,781.21	203,704,861.68	296,767,128.55	174,606,536.96
其他业务	5,615,089.05	539,154.06	3,494,860.09	1,354,547.03
合计	353,123,870.26	204,244,015.74	300,261,988.64	175,961,083.99

**32、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	886,248.80	1,552,321.78
教育费附加	633,034.91	1,108,801.25
房产税	1,225,649.06	1,117,707.43
土地使用税	690,658.24	685,429.65
其他	432,721.71	232,101.20
合计	3,868,312.72	4,696,361.31

**33、销售费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,148,368.49	6,947,873.09
运输费	7,234,487.09	7,133,667.75
广告及业务宣传费	2,142,388.27	943,763.03
三包费	600,725.58	464,083.81
业务招待费	104,965.39	103,628.86
办公、差旅费	504,474.69	473,968.52
驻外机构费用	2,749,164.97	2,422,052.90
其他	2,956,055.77	2,680,804.04
合计	23,440,630.25	21,169,842.00

**34、管理费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	14,174,187.79	13,111,761.08
办公费	944,407.47	962,196.12
车辆费用	937,937.24	897,920.65
差旅费	735,859.70	701,473.88
招待费	1,409,713.64	991,259.94
折旧、摊销	2,339,762.33	1,927,965.17
中介机构费	6,300,122.40	2,880,708.69
后勤费等	1,410,462.63	1,264,290.91
修理费	1,016,382.12	3,774,635.76
股份支付	21,279,189.97	1,742,000.00
企业宣传费	297,267.23	2,259,378.27
安全环保费用	1,497,157.00	497,450.54
报刊网络服务费	874,211.91	178,209.08
其他	1,375,522.58	1,052,741.60
合计	54,592,184.01	32,241,991.69

### 35、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,656,491.38	3,566,678.57
物料消耗	3,662,805.25	2,028,225.94
折旧	2,576,527.60	1,409,416.54
其他	1,831,618.04	2,577,918.50
合计	11,727,442.27	9,582,239.55

### 36、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	474,270.61	201,670.61
其中：借款利息支出	412,691.71	201,670.61
票据贴现利息支出	61,578.90	
减：利息收入	528,351.61	488,594.08
汇兑净损失	-706,647.19	-318,332.22

银行贴息及手续费	568,151.70	360,532.26
合计	-192,576.49	-244,723.43

### 37、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	530,425.53	2,522,086.89
二、存货跌价损失	241,185.68	1,262,439.66
三、可供出售金融资产减值损失		200,000.00
七、固定资产减值损失		2,536,613.21
合计	771,611.21	6,521,139.76

### 38、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
结转 800 万米项目递延收益	624,258.48	624,258.48
经开区 2017 年度工业企业技术改造税收增量奖	559,000.00	
省级工程中心专项资金	500,000.00	500,000.00
长沙市 2018 年第二批制造强省专项资金	400,000.00	
2018 年湖南省外国专家局引智经费	379,200.00	
市级引智专项经费	300,000.00	80,000.00
2018 年湖南省及长沙市机电高新发展的专项资金	281,000.00	
长沙市 2017 第六批科技计划项目	250,000.00	
结转产学研 250 万递延收益	225,074.04	225,074.04
其他	219,103.63	188,550.00
结转年产 20 万米硬质合金项目生产线项目递延收益	218,583.96	218,583.96
湖南省 2018 年财源建设资金	200,000.00	
大电流全自动智能化精密电阻焊接系统关键共性技术	136,339.07	314,472.00
中小企业发展专项资金	100,000.00	180,000.00
结转“年产 2000 万米双金属带锯条多	97,000.00	



工序自动化连续生产线建设”项目递延收益		
中小企业国际市场开拓资金	69,000.00	86,000.00
境外专业（专题）展会奖	65,000.00	70,000.00
结转“1300 万米项目工业化专项引导资金递延收益	63,375.24	63,375.24
稳岗补贴	50,078.21	75,586.00
长沙市商务局外贸发展专项资金	40,000.00	
经开区外贸进出口奖励	40,000.00	
结转引进和购买先进设备(12 台)补贴确认收益	14,550.00	
智能制造试点示范企业奖		60,000.00
2016 年中央外经贸发展资金		472,000.00
工业机器人及智能制造专项补助		116,000.00
第五批科技发展创新平台与人才计划补助		500,000.00
合计	4,831,562.63	3,773,899.72

### 39、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-619,905.85	
理财产品利息	7,796,066.25	5,198,246.75
合计	7,176,160.40	5,198,246.75

### 40、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
未划分为持有待售的固定资产处置利得或损失	-13,534.86	216,044.46
合计	-13,534.86	216,044.46

### 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	2,430,000.00	1,800,000.00	2,430,000.00
非流动资产报废利得	2,409.85		2,409.85
合计	2,432,409.85	1,800,000.00	2,432,409.85

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
区管委会中小板上市补贴	望城区经开区管委会	补助	奖励上市而给予的政府补助	否	是	1,000,000.00		与收益相关
金融业专项发展资金	长沙市望城区财政局	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	是	500,000.00		与收益相关
望城区管委会 2017 年“产业强园”评先发展贡献奖	望城区管委会	奖励	因从事国家鼓励和支持特定行业、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
望城区管委会 2018 年“产业强园”评先科技创新奖	望城区管委会	奖励	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	285,000.00		与收益相关
年底税收规模奖	望城区经开区	奖励	因符合地方政府招商引资等	否	否	115,000.00	100,000.00	与收益相关

			地方性扶持政策而获得的补助					
安全生产先进工作单位奖	望城区经开区	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	是	30,000.00		与收益相关
上市成功特别贡献奖	望城经济开发区管理委员会	奖励	奖励上市而给予的政府补助	否	是		1,000,000.00	与收益相关
上市融资奖	长沙市望城区经济和信息化局	奖励	奖励上市而给予的政府补助	否	否		500,000.00	与收益相关
科技成果转移转化项目	长沙市望城区科学技术局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		200,000.00	与收益相关
合计						2,430,000.00	1,800,000.00	

#### 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	58,550.72		58,550.72
对外捐赠	300,200.00	611,092.00	300,200.00
非流动资产毁损报废损失	680,299.11	1,109,906.23	680,299.11
其他	44,427.12	53,704.68	44,427.12
合计	1,083,476.95	1,774,702.91	1,083,476.95

#### 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	11,692,894.87	10,183,302.97
递延所得税费用	603,678.89	-1,310,696.82
合计	12,296,573.76	8,872,606.15

##### (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	68,015,371.62
按法定/适用税率计算的所得税费用	10,202,305.74
子公司适用不同税率的影响	58,294.15
调整以前期间所得税的影响	205,137.55
非应税收入的影响	-416,954.85
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,886,931.34
研发支出加计扣除额的影响	-1,314,890.17
节能环保扣除额的影响	-324,250.00
所得税费用	12,296,573.76

#### 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	7,882,381.84	4,113,586.00
资金往来款		4,966,335.38
收到的银行利息	528,351.61	488,594.08
合计	8,410,733.45	9,568,515.46

##### (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、展会及业务推广费	2,142,388.27	943,763.03
运输费	3,155,731.27	7,133,667.75
驻外机构费用	2,749,164.97	2,422,052.90
修理费	1,016,382.12	2,994,137.96
企业宣传费	297,267.23	2,259,378.27
其他	26,364,477.71	19,286,314.06
合计	35,725,411.57	35,039,313.97

**(3) 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

**(4) 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
银行保证金	56,903,796.36	2,776,125.52
支付的与 IPO 相关的中介费		17,593,962.26
回购支付的现金	21,526,500.00	
合计	78,430,296.36	20,370,087.78

**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	55,718,797.86	50,674,935.64
加：资产减值准备	771,611.21	6,521,139.76
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	26,203,587.67	23,979,663.15
无形资产摊销	570,312.00	549,082.40

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）	13,534.86	893,861.77
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	677,889.26	
财务费用（收益以“-”号填列）	-232,376.58	-116,661.61
投资损失（收益以“-”号填列）	-7,176,160.40	-5,198,246.75
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	603,678.89	-1,310,696.82
存货的减少（增加以“-”号填列）	-19,477,978.93	-10,255,287.79
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-61,123,947.33	-1,428,154.49
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	75,007,723.06	26,555,301.40
经营活动产生的现金流量净额	71,570,004.89	90,878,269.98
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	52,648,041.99	49,277,023.89
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	3,371,018.10	19,530,669.96

## （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	52,648,041.99	49,277,023.89
其中：库存现金	49,103.38	99,266.31
可随时用于支付的银行存款	52,598,938.61	49,177,757.58
三、期末现金及现金等价物余额	52,648,041.99	49,277,023.89

其他说明：

期末货币资金-其他货币资金中的保函保证金、信用证保证金、押汇保证金等共计56,903,796.36元，不属于现金及现金等价物。

期初货币资金-其他货币资金中的信用证保证金、押汇保证金及银行承兑汇票质押保证金、外币贷款保证金等共计2,776,125.52元，不属于现金及现金等价物。

## 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	56,903,796.36	保函保证金、信用证保证金、押汇保证金等
固定资产	26,348,625.63	抵押+担保借款
无形资产	4,096,007.53	抵押+担保借款
合计	87,348,429.52	--

其他说明：

2017年5月2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12月31日，房产原值41,350,502.14元，累计折旧14,371,842.66元，减值准备630,033.85元，账面价值26,348,625.63元；土地使用权账面原值5,674,715.00元，累计摊销1,578,707.47元，账面价值4,096,007.53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	--	--	17,458,733.27
其中：美元	1,110,351.84	6.8632	7,620,566.75
欧元	1,253,700.83	7.8473	9,838,166.52
港币			
应收账款	--	--	11,167,550.21
其中：美元	850,230.14	6.8632	5,835,299.50
欧元	679,501.32	7.8473	5,332,250.71
港币			
长期借款	--	--	30,635,859.20

其中：美元			
欧元	3,904,000.00	7.8473	30,635,859.20
港币			
应付账款			16,964,475.76
其中：美元	472,010.42	6.8632	3,239,501.92
欧元	1,749,005.88	7.8473	13,724,973.84
一年内到期的非流动负债			7,658,964.80
其中：欧元	976,000.00	7.8473	7,658,964.80

## 48、政府补助

### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
年产 2000 万米双金属带锯条多工序自动化连续生产线建设补助资金	2,000,000.00	递延收益	97,000.00
经开区 2017 年度工业企业技术改造税收增量奖	559,000.00	其他收益	559,000.00
省级工程中心专项资金	500,000.00	其他收益	500,000.00
长沙市 2018 年第二批制造强省专项资金	400,000.00	其他收益	400,000.00
2018 年湖南省外国专家局引智经费	379,200.00	其他收益	379,200.00
市级引智专项经费	300,000.00	其他收益	300,000.00
2018 年湖南省及长沙市机电高新发展专项资金	281,000.00	其他收益	281,000.00
长沙市 2017 第六批科技计划项目	250,000.00	其他收益	250,000.00
湖南省 2018 年财源建设资金	200,000.00	其他收益	200,000.00
中小企业发展专项资金	100,000.00	其他收益	100,000.00
中小企业国际市场开拓资金	69,000.00	其他收益	69,000.00



境外专业（专题）展会奖	65,000.00	其他收益	65,000.00
稳岗补贴	50,078.21	其他收益	50,078.21
长沙市商务局外贸发展专项资金	40,000.00	其他收益	40,000.00
经开区外贸进出口奖励	40,000.00	其他收益	40,000.00
其他	219,103.63	其他收益	219,103.63
区管委会中小板上市补贴	1,000,000.00	营业外收入	1,000,000.00
望城区管委会 2017 年“产业强园”评先发展贡献奖	500,000.00	营业外收入	500,000.00
金融业专项发展资金	500,000.00	营业外收入	500,000.00
望城区管委会 2018 年“产业强园”评先科技创新奖	285,000.00	营业外收入	285,000.00
年底税收规模奖	115,000.00	营业外收入	115,000.00
安全生产先进工作单位奖	30,000.00	营业外收入	30,000.00
合计	7,882,381.84		5,979,381.84

## （2）政府补助退回情况

适用  不适用

## 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	100.00%		设立

			禁止进出口的商品和技术除外)			
济南泰嘉锯切科技有限公司	山东省	山东省天桥区	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	100.00%		设立
泰嘉新材（香港）有限公司	香港	香港	进出口贸易	100.00%		设立

## 2、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
ARNTZ GmbH + Co. KG	德国	Wuppertal	各类锯及其配件的生产、销售	28.02%		权益法

### (2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	79,571,622.00	
非流动资产	40,327,274.70	
资产合计	119,898,896.70	
流动负债	31,679,550.10	
非流动负债	28,320,905.70	
负债合计	60,000,455.80	
净资产	59,898,440.90	

按持股比例计算的净资产份额	16,783,543.14	
调整事项	21,486,436.86	
--商誉	21,486,436.86	
对联营企业权益投资的账面价值	38,269,980.00	
营业收入	197,163,412.50	
净利润	180,487.90	
综合收益总额	180,487.90	

#### 其他说明

上述数据未经审计。

## 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、应付利息、其他应付款和一年内到期的非流动负债等。

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。

### 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：

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			109,551,838.35		109,551,838.35
应收票据			106,386,397.10		106,386,397.10
应收账款			39,016,715.93		39,016,715.93
其他应收款			3,041,642.26		3,041,642.26
应收利息			978,252.22		978,252.22

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			52,053,149.41		52,053,149.41
应收票据			83,432,658.35		83,432,658.35
应收账款			38,645,037.93		38,645,037.93
其他应收款			3,025,147.25		3,025,147.25
应收利息			1,319,280.56		1,319,280.56

(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		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			
应付票据		37,591,851.46	37,591,851.46
应付账款		37,080,404.59	37,080,404.59
其他应付款		3,421,143.44	3,421,143.44
一年内到期的非流动负债		7,658,964.80	7,658,964.80
长期借款		30,635,859.20	30,635,859.20

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		4,942,528.31	4,942,528.31
应付票据			
应付账款		28,480,499.13	28,480,499.13
其他应付款		27,761,916.07	27,761,916.07
一年内到期的非流动负债			
长期借款			

## 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“第十一节财务报告、七、合并财务报表项目注释”中各相关项目。

### 3、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				
	1个月以内	1至3个月	3个月以上至1年	1年以上	合计
短期借款					
应付票据及应付账款	23,944,925.60	20,490,979.72	29,767,594.17	468,756.56	74,672,256.05
其他应付款	372,254.95	1,226,309.94	777,206.43	1,045,372.12	3,421,143.44
一年内到期的非流动负债			7,658,964.80		7,658,964.80
长期借款				30,635,859.20	30,635,859.20

接上表：

项目	期初余额				
	1个月以内	1至3个月	3个月以上至1年	1年以上	合计
短期借款	2,256,190.01	2,686,338.30			4,942,528.31
应付票据及应付账款	17,972,441.98	5,582,228.61	4,263,390.28	662,438.26	28,480,499.13
其他应付款	651,278.30	694,888.92	3,779,539.53	22,636,209.32	27,761,916.07
一年内到期的非流动负债					
长期借款					

### 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。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%	451,584.62	451,584.62
人民币对美元升值	-5%	-451,584.62	-451,584.62
人民币对欧元贬值	+5%	-1,829,823.69	-1,829,823.69
人民币对欧元升值	-5%	1,829,823.69	1,829,823.69

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%	-130,484.34	-130,484.34
人民币对美元升值	-5%	130,484.34	130,484.34
人民币对欧元贬值	+5%	587,245.66	587,245.66
人民币对欧元升值	-5%	-587,245.66	-587,245.66

上述敏感性分析假定在2018年12月31日已发生汇率变动，并且其他变量不变。2017年的分析基于同样的假设和方法。

## 十、公允价值的披露

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或转移一项债务所需支付的价格。

以下方法和假设用于估计公允价值。

货币资金、应收票据、应收账款、应付票据、应付账款等，因剩余期限不长，公允价值与账面价值相等。非上市的持有至到期投资、长期应收款、长短期借款、应付债券等，采用未来现金流量折现法确定公允价值，以合同条款和特征在实质上相同的其他金融工具的市场收益率作为折现率。上市的金融工具，以市场报价确定公允价值。

### 1、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

第一层次输入值是企业在计量日能取得相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

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

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

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

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。第三层次输入值包括不能直接观察和无法由可观察市场数据验证的利率\股票波动率\企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、企业使用自身数据作出的财务预测等。

## 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	企业管理服务、企业总部管理	40,000,000.00	28.05%	28.05%

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“第十一节 财务报告、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、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“第十一节 财务报告、八、在其他主体中的权益、2、在合营安排或联营企业中的权益”。

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

如下:

合营或联营企业名称	与本企业关系
ARNTZ GmbH + Co. KG	湖南泰嘉新材料科技股份有限公司通过全资孙公司 BICHAMP CUTTING TECHNOLOGY B.V. 持股 28.02%

#### 4、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 22.86% 股份
邦中投资有限公司	持有本公司 8.38% 股份
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，持有本公司 3.57% 股份
上海柏智投资管理中心（有限合伙）	持有本公司 3.35% 股份
赵树德	持有邦中投资有限公司总股本的 100%，间接持有发行人 8.38% 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，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。

#### 5、关联交易情况

##### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

2018年10月31日，公司全资孙公司Bichamp B.V.与AKG签署协议，确立关联关系，本期仅有成为关联方之前企业采购商品发生额68,561.72元，上期无采购商品发生额。

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
ARNTZ GmbH + Co. KG 及 下属企业	出售商品	1,370,677.90	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

2018年10月31日，公司全资孙公司Bichamp B.V.与AKG签署协议，确立关联关系，本期成为关联方之前出售商品发生额为7,864,258.98元，上期出售商品发生额为9,405,440.54元。上表关联交易金额系2018年11-12月出售商品发生额 1,370,677.90元。

##### （2）关联担保情况

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	是
方鸿	100,000,000.00	2018年10月30日	2019年10月30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，保证额度的有限期自2017年11月2日至2018年11月2日。截至2018年12月31日，相关担保已履行完毕。

2018年10月30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，保证额度的有限期自2018年10月30日至2019年10月30日。截至2018年12月31日，相关担保余额为0元。

## (3) 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	5,980,633.59	6,003,498.24

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	ARNTZ GmbH+Co.KG 及下属企业	2,745,129.37	137,256.47		

2018年10月31日，公司全资孙公司Bichamp B.V.与AKG签署协议，确立关联关系，期初应收账款账面余额为2,553,154.20元，坏账准备127,657.71元。

## 7、关联方承诺

联营企业AKG作出业绩目标如下：2019年合并税后利润900,000.00欧元；2020年合并税后利润1,200,000.00欧元；2021年合并税后利润1,500,000.00欧元。除非强制性法律另有规定，财务报表应依据德国公认会计准则并结合AKG前三年的（合并）会计实务（包括会计和估值选项）准备。如果2019年1月1日至2021年12月31日之间，AKG在合并的基础上未能达到具体的财务业绩，仅Jan W. Arntz先生应当为AKG

提供进一步的融资。为避免产生疑问，BICHAMP B.V.和公司在任何情况下都不承担进一步融资义务。如果且在一定程度上，AKG在合并的基础上各年的年度税后净利润低于相关财政年度的目标业绩，Jan W. Arntz先生应当向合伙协议项下AKG的联合准备金账户提供现金出资，该出资应等于AKG在合并基础上的实际（年度）税后净利润与相关财政年度的目标业绩的差额。Jan W. Arntz先生在整个期间的最大（累积）融资义务不超过500,000.00欧元。为避免产生疑问：在某一年年度税后净利润超过相应的目标业绩的情况下，该超出的金额不能用于抵消下一年的业绩补偿。

## 十二、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	21,365,519.17
公司本期失效的各项权益工具总额	86,329.20
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	无
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	无

### 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	23,021,189.97
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	23,021,189.97

### 3、股份支付的修改、终止情况

本公司于2018年10月15日召开第四届董事会第十一次会议和第四届监事会第九次会议，审议通过了《关于回购注销已离职激励对象已授予尚未解除限售的限制性股票的议案》，同意公司回购注销7名离职激励对象已获授但未解除限售的全部限制性股票8.40万股，同时，审议通过了《关于终止实施2017年限制性股票激励计划暨回购注销已授予尚未解除限售的全部限制性股票的议案》，同意公司终止实施2017年限制性股票激励计划并回购注销75名激励对象已授予但尚未解除限售的全部限制性股票共计161.10万股，合

计减少股本169.50万股，同时，减少资本公积-股本溢价1,983.15万元。公司于2018年10月31日召开2018年第二次临时股东大会，审议通过了上述事宜。上述业务经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具“天职业字[2018]22466号”验资报告予以验证。

根据《企业会计准则解释第3号》规定，在等待期内如果取消了授予的权益工具，企业应当对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积，本期等待期间与加速行权共计21,365,519.17元，计入资本公积-其他资本公积21,365,519.17元；公司回购注销7名离职激励对象已获授但未解除限售的全部限制性股票8.40万股，冲回2017年度确认的资本公积86,329.20元。

### 十三、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）截至2018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2,703,094.79欧元，用于原材料采购交易。

（2）截至2018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共计两笔，欧元40万和美元90.046万，用于原材料采购交易。

（3）截至2018年12月31日，本公司在招商银行长沙雷锋支行开立的保函余额490万欧元，用于对AKG的投资款。

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。

截至本报告期末，本公司无需披露的或有事项。

#### 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。

### 十四、资产负债表日后事项

#### 1、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	140,000,000.00
-----------	----------------

## 2、利润分配情况说明

根据2019年3月18日召开的第四届董事会第十五次会议，公司拟以2018年12月31日登记的总股本14,000.00万股为基数，向全体股东每10股派发现金红利10.00元（含税），送红股0股（含税），以资本公积金向全体股东每10股转增5股。

上述利润分配预案尚需公司股东大会批准。于资产负债表日后提议的期末股利并未于资产负债表日确认为负债。

## 十五、其他重要事项

### 1、债务重组

#### 1) 重组方式

本公司当期与部分客户签订协议，免除部分货款的偿还业务，协议中客户承诺在约定的期限内支付剩余货款。

#### 2) 确认的债务重组损失总额

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9	93,800.00	50,788.35	43,011.65
客户10	17,849.14	6,784.91	11,064.23
客户11	4,001.33	800.27	3,201.06
客户12	1,760.97	487.19	1,273.78
合计	117,411.44	58,860.72	58,550.72

### 2、分部信息

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

本公司主导产品结构单一且较集中，公司董事会未区分经营分部，无需进行分部报告披露。

## 十六、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	105,703,697.10	82,153,758.35
应收账款	44,543,234.70	43,351,138.55

合计	150,246,931.80	125,504,896.90
----	----------------	----------------

### (1) 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	101,218,367.10	79,279,453.35
商业承兑票据	4,485,330.00	2,874,305.00
合计	105,703,697.10	82,153,758.35

#### 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	39,795,542.93	
合计	39,795,542.93	

本年应收票据背书转付材料款5,395.77万元、工程设备款3,034.77万元，费用支出667.68万元、分红款480.00万元，合计9,578.21万元。

### (2) 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	5.06%	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	48,502,279.77	93.11%	3,959,045.07	8.16%	44,543,234.70	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	1.83%	954,831.09	100.00%		956,831.09	1.88%	956,831.09	100.00%	
合计	52,092,251.52	100.00%	7,549,016.82		44,543,234.70	50,820,112.46	100.00%	7,468,973.91		43,351,138.55

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	44,544,469.34	2,227,223.47	5.00%
1 至 2 年	939,558.32	93,955.83	10.00%
2 至 3 年	840,040.34	168,008.07	20.00%
3 至 4 年	774,195.51	232,258.65	30.00%
4 至 5 年	554,724.02	388,306.81	70.00%
5 年以上	849,292.24	849,292.24	100.00%
合计	48,502,279.77	3,959,045.07	

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：

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	954,831.09	954,831.09		

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 444,506.79 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	423,014.60

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。

本公司当期与部分客户签订协议，免除债权原值117,411.44元，坏账准备58,860.72元，详见“第十一节 财务报告、十五、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
无锡衡嘉锯切科技有限公司	6,358,733.78	12.21	317,936.69
客户5	3,857,134.91	7.40	192,856.75
客户4	3,661,674.53	7.03	183,083.73
客户7	2,891,670.54	5.55	144,583.53
客户6	2,889,096.18	5.55	144,454.81
应收账款前五名合计	19,658,309.94	37.74	982,915.51

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	978,252.22	1,319,280.56
其他应收款	3,041,832.50	2,996,867.13
合计	4,020,084.72	4,316,147.69

### (1) 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	978,252.22	1,319,280.56
合计	978,252.22	1,319,280.56

### (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	账面余额	坏账准备	账面价

	金额	比例	金额	计提比例	值	金额	比例	金额	计提比例	值
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,547,013.51	100.00%	505,181.01	14.24%	3,041,832.50	3,407,868.86	100.00%	411,001.73	12.06%	2,996,867.13
合计	3,547,013.51	100.00%	505,181.01		3,041,832.50	3,407,868.86	100.00%	411,001.73		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	1,757,805.51	87,890.28	5.00%
1 至 2 年	812,613.16	81,261.32	10.00%
2 至 3 年	504,523.34	100,904.66	20.00%
3 至 4 年	275,814.60	82,744.38	30.00%
4 至 5 年	146,255.10	102,378.57	70.00%
5 年以上	50,001.80	50,001.80	100.00%
合计	3,547,013.51	505,181.01	

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

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 94,179.28 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
子公司往来款	16,604.89	
备用金及员工住房借款	2,524,068.73	2,827,385.63
押金	125,130.00	46,800.00
其他	881,209.89	533,683.23



合计	3,547,013.51	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
往来单位 6	往来款	175,000.00	1 年以内	4.93%	8,750.00
万梨	员工住房借款	120,000.00	1 年以内	3.38%	6,000.00
吴卫群	员工住房借款	97,500.00	1-2 年	2.75%	9,750.00
刘灿	员工住房借款	96,875.02	1 年以内	2.73%	4,843.75
李典海	员工住房借款	96,875.02	1 年以内	2.73%	4,843.75
合计	--	586,250.04	--	16.52%	34,187.50

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	340,991,507.77	203,639,830.06	293,829,616.58	175,921,601.90
其他业务	6,288,118.68	1,070,674.19	3,728,140.36	1,504,264.25
合计	347,279,626.45	204,710,504.25	297,557,756.94	177,425,866.15

## 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	7,796,066.25	5,198,246.75
合计	7,796,066.25	5,198,246.75

## 十七、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	-13,534.86	
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）	7,261,562.63	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	25,026.00	
委托他人投资或管理资产的损益	7,796,066.25	
债务重组损益	-58,550.72	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,022,516.38	
减：所得税影响额	2,097,656.18	
合计	11,890,396.74	--

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	8.75%	0.40	0.40
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.88%	0.31	0.31

### 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

## 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2018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

法定代表人：方鸿

2019年3月19日