

英洛华科技股份有限公司 二〇一五年年度报告全文

二〇一六三月

第一节 重要提示、目录和释义

- 1、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 2、公司负责人许晓华、主管会计工作负责人方建武及会计机构负责人(会计主管人员)谢春英声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 3、没有董事、监事、高级管理人员声明对本报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。
- 4、除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
姚湘盛	董事	因公出差	许晓华
魏中华	董事	因公出差	许晓华

- 4、山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）所对公司出具了标准无保留意见审计报告。
- 5、本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。
- 6、董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

√ 适用 □ 不适用

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 444,486,764 为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股。

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司	指	英洛华科技股份有限公司
董事会	指	英洛华科技股份有限公司董事会
监事会	指	英洛华科技股份有限公司监事会
横店控股	指	横店集团控股有限公司
浙江英洛华	指	浙江英洛华磁业有限公司
联宜电机	指	浙江联宜电机有限公司
本报告期、报告期内、本年度	指	2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	太原刚玉	股票代码	000795
变更后的股票简称（如有）	英洛华		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	英洛华科技股份有限公司		
公司的中文简称	英洛华		
公司的外文名称（如有）	INNUOVO TECHNOLOGY CO,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）			
公司的法定代表人	许晓华		
注册地址	山西省太原市郝庄正街 62 号		
注册地址的邮政编码	030045		
办公地址	山西省太原市民营经济开发区工业新区企业大道		
办公地址的邮政编码	030110		
公司网址	http://www.twin-tower.com		
电子信箱	tygydmc@twin-tower.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	周玉旺	李艳
联系地址	山西省太原市民营经济开发区工业新区企业大道	山西省太原市民营经济开发区工业新区企业大道
电话	0351-5501213	0351-5501213
传真	0351-5501211	0351-5501211
电子信箱	tygydmc@twin-tower.com	tygydmc@twin-tower.com

三、信息披露及备置地点

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

四、注册变更情况

组织机构代码	91140000276205461E
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	2004 年，公司主营业务由棕刚玉调整为钕铁硼磁性材料。
历次控股股东的变更情况（如有）	2007 年，公司原控股股东太原双塔刚玉（集团）有限公司因司法裁定将其所持有公司的全部股权过户给横店集团控股有限公司。公司控股股东变更为横店集团控股有限公司。

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	山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	济南市历下区经十路 13777 号中润世纪广场 18 栋 12 层
签字会计师姓名	王伦刚 刘增明

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
东方花旗证券股份有限公司	上海市黄浦区中山南路 318 号 24 层	韩杨、陈睿	2014 年 9 月至 2015 年 12 月
西南证券股份有限公司	北京市西城区金融街 35 号国际企业大厦 A 座 4 层	刘文、闫志刚	2015 年 8 月至 2016 年 12 月

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2015 年	2014 年	本年比上年增减	2013 年
营业收入（元）	1,126,805,402.89	1,232,443,634.48	-8.57%	1,346,278,387.41
归属于上市公司股东的净利润（元）	-57,954,343.33	64,659,958.49	-189.63%	-109,001,365.30
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-98,133,689.26	-142,379,024.34	-31.08%	-171,281,239.27
经营活动产生的现金流量净额（元）	-195,456,664.98	83,165,153.22	-335.02%	-70,445,103.44
基本每股收益（元/股）	-0.14	0.17	-182.35%	-0.39
稀释每股收益（元/股）	-0.14	0.17	-182.35%	-0.39

加权平均净资产收益率	-5.20%	11.82%	-17.02%	-22.71%		
	2015 年末	2014 年末	本年末比上年末增减	2013 年末		
总资产（元）	1,926,853,354.61	2,292,556,397.76	-15.95%	1,987,537,838.51		
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,181,512,156.03	1,030,416,500.36	14.66%	425,506,021.44		
	2015 年	2014 年		本年比上年增 减	2013 年	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
营业收入（元）	1,126,805,402.89		1,232,443,634.48	-8.57%		1,346,278,387.41
归属于上市公司股东的净利润（元）	-57,954,343.33		64,659,958.49	-189.63%		-109,001,365.30
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-98,133,689.26		-142,379,024.34	-31.08%		-171,281,239.27
经营活动产生的现金流量净额（元）	-195,456,664.98		83,165,153.22	-335.02%		-70,445,103.44
基本每股收益（元/股）	-0.14		0.17	-182.35%		-0.39
稀释每股收益（元/股）	-0.14		0.17	-182.35%		-0.39
加权平均净资产收益率	-5.20%		11.82%	-17.02%		-22.71%
	2015 年末	2014 年末		本年末比上年 末增减	2013 年末	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
总资产（元）	1,926,853,354.61		2,292,556,397.76	-15.95%		1,987,537,838.51
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,181,512,156.03		1,030,416,500.36	14.66%		425,506,021.44

截止披露前一交易日的公司总股本：

截止披露前一交易日的公司总股本（股）	444,486,764
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	-0.1304

是否存在公司债

是 否

公司是否存在最近两年连续亏损的情形

是 否

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

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。

3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

适用 不适用

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	211,930,769.50	302,188,043.34	283,739,668.59	328,946,921.46
归属于上市公司股东的净利润	-14,233,788.26	-4,356,532.41	-21,534,450.94	-17,829,571.72
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-19,215,961.92	-7,708,496.52	-27,228,518.57	-43,980,712.25
经营活动产生的现金流量净额	-161,798,684.31	-20,659,475.42	-61,775,355.96	48,776,850.71

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	2015 年金额	2014 年金额	2013 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）	-1,106,204.09	136,869,941.98	-1,964,700.13	主要是处置淘汰资产收益
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免				
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）	11,957,181.31	16,379,677.14	18,637,200.00	详见第十节第七项附注 69
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	713,395.81			

企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	37,130,349.45	52,418,839.74	49,611,344.24	联宜电机合并日之前净利润
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-825,882.82			子公司远期结售汇、理财产品等形成的投资收益
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入	2,000,000.00			子公司受托经营浙江横店集团东磁有限公司收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,187,089.42	3,312,362.08	60,502.68	
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
减：所得税影响额	10,869,202.15	1,505,590.66	3,681,006.57	按照合并范围内各公司非经常性损益金额与其对应所得税率相乘计算

少数股东权益影响额（税后）	7,381.00	436,247.45	383,466.25	按照非全资子公司税后非经常性损益与对应少数股东比率相乘计算
合计	40,179,345.93	207,038,982.83	62,279,873.97	--

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

公司主营业务为稀土永磁材料与制品、电机系列、物流与消防智能装备。本报告期内，钕铁硼磁性材料由于受国内外市场需求不旺的影响，产品销售价格同比下降，毛利率降低；电机系列因积极开拓新市场、研发新产品、引进新人才，保持了较强的发展势头；物流与消防智能装备由于本年完工项目减少，收入有所下降，生产成本及固定费用相对占比增加，造成毛利率下降。受国内外经济环境及市场供求关系的变化，给公司的生产经营带来了巨大压力。公司针对遇到的困难及存在的问题，积极调整经营思路，通过采取有效的应对措施，最大限度地减弱了经济环境恶化对公司经营造成的影响。报告期内，公司实现营业收入 112,680.54 万元，上年同期为 123,244.36 万元；营业利润 -7,960.68 万元，上年同期为 -10,540.35 万元；归属于母公司所有者的净利润 -5,795.43 万元，去年同期为 6,465.99 万元。

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	公司子公司浙江英洛华磁业按照权益法核算的被投资单位赣州通诚稀土新材料有限公司本期出现较大经营亏损，公司按照持股比例确认投资损失 19,175,317.85 元，减少了长期股权投资。
固定资产	无重大变化
无形资产	无重大变化
在建工程	主要是低稀土总量高性能钕铁硼永磁体生产技术装备改造项目本期项目投入较大。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司主营业务为稀土永磁材料与制品、电机系列、物流与消防智能装备。公司拥有一个极具凝聚力和创新力的管理团队和一批在行业里具有较高声望和水平的强大技术队伍，其中包括国家“千人计划”人才等。目前公司拥有研发人员188人，发明专利28项、实用新型专利104项、外观设计专利41项。报告期内，公司引进大量有关智能装备、电机控制器、新材料等方面的优秀技术人才，公司的技术研发能力和竞争力得到进一步增强。

第四节 管理层讨论与分析

一、概述

2015年，由于受国内外经济环境的影响，钕铁硼磁性材料的市场需求不旺，市场价格受到一定制约；物流与消防智能装备因本期完工项目减少，收入下降，固定费用相对增加，毛利率下降；电机系列因研发力度较强，产品适应市场需求，维持较强的盈利能力。面对严峻的市场形势，公司积极采取应对措施，通过优化产品结构，扩大高附加值产品比例，加大市场开拓力度，进一步强化内部管理，积极推行成本控制体系，实现了生产经营的平稳运行。公司2015年度营业收入112,680.54万元，上年同期为123,244.36万元；营业成本为94,833.73万元，上年同期为105,913.64万元；研发投入5,058.38万元，上年同期为4,295.90万元；经营活动产生的现金流量净额为-19,545.67万元，上年同期为8,316.52万元。

二、主营业务分析

1、概述

是否与管理层讨论与分析中的概述披露相同

√ 是 □ 否

参见“管理层讨论与分析”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

	2015 年		2014 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	1,126,805,402.89	100%	1,232,443,634.48	100%	-8.57%
分行业					
生产制造业	1,053,693,704.25	93.51%	1,134,868,199.46	92.08%	-7.15%
其他	73,111,698.64	6.49%	97,575,435.02	7.92%	-25.07%
分产品					
钕铁硼	487,742,356.57	43.29%	514,147,860.15	41.72%	-5.14%
电机系列	445,791,024.22	39.56%	440,159,885.27	35.71%	1.28%
物流立体库	69,239,596.25	6.14%	64,440,527.81	5.23%	7.45%
棕刚玉系列	595,861.79	0.05%	18,349,471.74	1.49%	-96.75%
金刚石制品	13,025,249.36	1.16%	10,099,728.32	0.82%	28.97%
其他产品	73,111,698.64	6.49%	97,733,101.53	7.93%	-25.19%
其他业务	37,299,616.06	3.31%	87,513,059.66	7.10%	-3.79%

分地区					
国内	890,502,883.73	79.03%	986,770,773.00	80.07%	-9.76%
国外	236,302,519.16	20.97%	245,672,861.48	19.93%	-3.81%

(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

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						
生产制造业	1,053,693,704.25	878,063,161.63	16.67%	-7.15%	-9.11%	
分产品						
钽铁硼	487,742,356.57	431,628,480.90	11.50%	-5.14%	-4.77%	
电机系列	445,791,024.22	325,612,511.59	26.96%	1.28%	0.18%	
分地区						
国内	890,502,883.73	776,956,566.01	12.75%	-9.76%	-11.31%	
国外	236,302,519.16	171,380,728.59	27.47%	-3.81%	-6.42%	

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	2015 年	2014 年	同比增减
钽铁硼	销售量	吨	1,514.23	1,496.83	1.16%
	生产量	吨	1,554.72	1,505.1	3.30%
	库存量				
电机系列	销售量	万台	360.93	378.91	-17.98%
	生产量	万台	360.37	374.43	-14.06%
	库存量				
物流立体库	销售量	座	13	14	-7.14%
	生产量	座	13	14	-7.14%
	库存量				
金刚石制品	销售量	片	845,172	665,345	27.03%
	生产量	片	857,931	744,643	15.21%

	库存量				
--	-----	--	--	--	--

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	2015 年		2014 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
钕铁硼	材料成本	309,138,378.30	71.62%	320,309,135.30	70.57%	
钕铁硼	人工成本	52,825,036.16	12.24%	82,388,736.27	18.15%	
钕铁硼	制造费用	69,665,066.44	16.14%	51,165,449.59	11.27%	
电机系列	材料成本	257,925,594.87	83.23%	265,578,571.65	83.77%	
电机系列	人工成本	30,875,124.44	9.96%	30,167,115.15	9.52%	
电机系列	制造费用	21,078,581.10	6.80%	21,294,256.15	6.72%	
物流立体库	材料成本	60,547,735.89	84.54%	49,269,555.44	77.19%	
物流立体库	人工成本	4,501,554.03	6.29%	2,170,151.56	3.40%	
物流立体库	制造费用	6,570,928.04	9.17%	12,391,117.00	19.41%	
金刚石制品	材料成本	7,024,708.05	63.87%	6,078,536.39	65.10%	
金刚石制品	人工成本	1,970,643.20	17.92%	1,489,813.90	15.96%	
金刚石制品	制造费用	2,002,871.29	18.21%	1,768,193.54	18.94%	

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

1. 非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
赣州通诚磁材有限公司	2015年8月31日	36,000,000	100.00	现金购买	2015年8月31日	取得控制权	37,201,835.42	-8,220,925.16

(2) 合并成本及商誉

合并成本	赣州通诚磁材有限公司
现金	36,000,000.00
非现金资产的公允价值	
发行或承担的债务的公允价值	
发行的权益性证券的公允价值	
或有对价的公允价值	
购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
合并成本合计	36,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	31,260,357.13
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	4,739,642.87

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

项目	赣州通诚磁材有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
货币资金	34,924,746.32	34,924,746.32
应收票据	359,972.35	359,972.35
应收款项	5,199,184.89	5,199,184.89
其他应收款	60,760.61	60,760.61
预付账款	82,452.57	82,452.57
存货	13,579,919.07	13,579,919.07
其他流动资产	1,976,140.52	1,976,140.52
固定资产	31,584,412.88	28,025,962.81
无形资产	8,322,470.75	4,957,689.02
减：短期借款	25,000,000.00	25,000,000.00
应付票据	30,000,000.00	30,000,000.00
应付款项	7,934,880.13	7,934,880.13
预收账款	1,346,866.68	1,346,866.68
应付职工薪酬	208,904.86	208,904.86
应交税费	174,707.67	174,707.67
其他应付款	113,303.49	113,303.49
应付利息	51,040.00	51,040.00
净资产	31,260,357.13	24,337,125.33
减：少数股东权益		-
取得的净资产	31,260,357.13	24,337,125.33

2. 同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

被合并方名称	企业合并中取得的一控制	构成同一控制	合并日	合并日确定的	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的收入	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

	权益比例	下企业合并的依据		依据	入	的净利润		
浙江联宜电机有限公司	100%	同一实际控制人	2015年8月12日	完成工商变更	246,639,567.65	37,130,349.45	453,655,068.91	52,418,839.74

公司于2015年8月通过非公开发行股份方式取得浙江联宜电机股份有限公司100%的股权，实现对浙江联宜电机股份有限公司同一控制下的企业合并，公司对报告期内的财务报表进行了追溯调整。2015年7月，浙江联宜电机股份有限公司更名为浙江联宜电机有限公司。

(2) 合并成本

合并成本	浙江联宜电机有限公司
现金	
非现金资产的账面价值	
发行或承担的债务的账面价值	
发行的权益证券的面值	77,092,511.00
或有对价	

(3) 合并日被合并方资产负债的账面价值

项目	浙江联宜电机有限公司	
	合并日	上期期末
货币资金	87,865,839.20	86,304,246.49
应收票据	5,755,190.00	6,983,755.00
应收款项	64,238,709.47	64,277,457.88
其他应收款	4,846,345.13	3,547,169.57
预付账款	5,899,016.25	8,157,433.75
存货	70,875,849.49	47,819,102.78
其他流动资产	5,126,551.20	5,179,337.84
投资性房地产	4,202,276.28	4,349,118.16
固定资产	190,052,137.07	195,499,044.23
无形资产	40,041,025.81	40,650,515.39
减：短期借款	50,000,000.00	78,566,600.00
应付款项	83,952,853.22	71,780,629.61
预收账款	11,378,467.88	10,327,440.19
应付职工薪酬	5,213,814.05	5,643,908.19
应交税费	2,992,129.51	6,520,799.81
其他应付款	5,012,132.21	5,226,529.70
应付利息	715,354.45	1,116,663.64
净资产	293,756,799.66	256,626,450.21

减：少数股东权益		
取得的净资产	293,756,799.66	256,626,450.21

2.其他原因的合并范围变动

因新设立而纳入2015年度合并范围的子公司清单如下：

子公司名称	注册地址	注册资本	经营范围	实际出资额	持股比例	合计表决权比例
东阳市联宜机电有限公司	东阳横店电子工业园区	1,000万元	电机部件及配件制造；机械加工、维修及销售	1,000万元	100%	100%
浙江英洛华康复器材有限公司	东阳市横店镇工业大道196号	1,000万元	康复器材、电动轮椅、代步车的研发、制造和销售	255万元	51%	51%

(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

本报告期，公司发行股份购买资产收购联宜电机100%股权实施完毕，增加了联宜电机的相关业务及产品。本报告期该公司实现营业收入45,362.53万元，净利润7,531.99万元，对公司的经营及业绩产生积极影响。

注：若报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整，公司应当介绍已推出或宣布推出的新产品及服务，并说明对公司经营及业绩的影响。

(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）	251,676,752.64
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	22.33%

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 A	43,622,083.03	3.87%
2	客户 B	70,322,959.51	6.24%
3	客户 C	70,082,579.85	6.22%
4	客户 D	37,410,849.06	3.32%
5	客户 E	30,238,281.19	2.68%
合计	--	251,676,752.64	22.33%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	313,329,520.92
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	40.84%

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	宁波展杰磁性材料有限公司	97,031,623.95	12.65%
2	东阳通诚磁材有限公司	80,826,495.71	10.54%
3	宁波首鑫稀土材料有限公司	78,952,179.28	10.29%
4	宁波复能新材料股份有限公司	32,816,239.32	4.28%
5	义乌市华晨机电有限公司	23,702,982.66	3.09%
合计	--	313,329,520.92	40.84%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2015 年	2014 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	45,702,967.61	37,893,344.93	20.61%	
管理费用	170,761,694.48	144,056,144.94	18.54%	
财务费用	9,148,985.14	66,119,901.09	-86.16%	本期财务费用比上年同期大幅度下降，主要原因有：本期短期借款本金减少及银行利率下调使得银行利息费用降低；由于汇率变动使得出口结汇形成的汇兑收益增加；本期未做票据贴现，比上年同期票据贴现现象减少。

4、研发投入

适用 不适用

本年度研发投入金额为50,583,781.01元，占营业收入的4.49%。

公司研发投入情况

	2015 年	2014 年	变动比例
研发人员数量（人）	188	143	31.47%
研发人员数量占比	7.47%	6.45%	1.02%
研发投入金额（元）	50,583,781.01	42,959,004.27	17.75%

研发投入占营业收入比例	4.49%	3.49%	1.00%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2015 年	2014 年	同比增减
经营活动现金流入小计	995,967,950.12	1,190,249,259.58	-16.32%
经营活动现金流出小计	1,191,424,615.10	1,107,084,106.36	7.62%
经营活动产生的现金流量净额	-195,456,664.98	83,165,153.22	-335.02%
投资活动现金流入小计	118,045,451.59	136,143,245.42	-13.29%
投资活动现金流出小计	74,695,539.26	69,800,904.34	7.01%
投资活动产生的现金流量净额	43,349,912.33	66,342,341.08	-34.66%
筹资活动现金流入小计	1,216,859,999.00	1,916,021,445.08	-36.49%
筹资活动现金流出小计	1,478,959,329.62	1,636,377,818.12	-9.62%
筹资活动产生的现金流量净额	-262,099,330.62	279,643,626.96	-193.73%
现金及现金等价物净增加额	-412,646,093.60	428,913,228.70	-196.21%

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

经营活动产生的现金流量净额与上年同期相比变动主要是由于本期销售商品、提供劳务收到的现金减少，购买商品、接受劳务支付的现金增加使得现金净支出额增加所致；投资活动产生的现金流量净额本期比上年同期减少主要是由于相比上年同期本期处置长期资产收到的现金减少、购建固定资产无形资产和其他长期资产支付的现金增加所致；筹资活动产生的现金流量净额本期比上年同期减少主要是本期收到的投资款减少、归还银行短期借款增加以及银行承兑票据保证金于本期转为现金及现金等价物比上年同期绝对额减少所致。

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

利润表中净利润与现金流量表中经营活动产生的现金流量净额存在较大差异，主要是因为1、本期收到销售商品提供劳务及其他与经营活动有的现金之和小于利润表中营业收入与计入经营活动的营业外收入项目金额之和；2、本期购买商品接受劳务、支付给职工及为职工支付 的和缴纳的各项税费金额之和大于利润表中的营业成本、税金及附加及费用等项金额之和。

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	-20,001,390.05		主要是由公司控股子公司浙江英洛华磁业所投资的单位赣州通诚磁材新材料有限公司本期亏损所致	否
公允价值变动损益	1,238,730.00		公司子公司出口业务远期结售汇浮动盈亏	否
资产减值	8,381,632.78		本期按照准则计提的坏账准备、存货跌价损失、固定资产减值准备形成	否
营业外收入	35,694,546.04		主要由确认政府补助收益、收到税费返还、处置固定资产收益等收入形成	否
营业外支出	3,758,482.72		主要由处置固定资产损失等支出构成	否

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2015 年末		2014 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	358,625,707.62	18.61%	810,049,501.22	35.33%	-16.72%	主要原因是公司 2015 年偿还部分已到期的短期借款和银行承兑汇票
应收账款	364,199,455.10	18.90%	312,629,397.55	13.64%	5.26%	
存货	344,999,412.63	17.90%	302,618,178.10	13.20%	4.70%	
投资性房地产	4,097,389.22	0.21%	4,349,118.16	0.19%	0.02%	
长期股权投资	73,107,786.95	3.79%	92,283,104.80	4.03%	-0.24%	
固定资产	499,723,080.6	25.93%	488,750,326.74	21.32%	4.61%	

	4					
在建工程	75,033,308.48	3.89%	26,574,253.74	1.16%	2.73%	
短期借款	276,000,000.00	14.32%	708,566,600.00	30.91%	-16.59%	主要原因是本期用闲置资金偿还到期借款导致短期借款减少所致
长期借款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%	
应付票据	69,491,000.00	3.61%	179,900,000.00	7.85%	-4.24%	主要原因是银行承兑汇票到期后公司减少新办承兑汇票所致
应付账款	171,204,357.77	8.89%	196,836,903.75	8.59%	0.30%	主要原因是新增未到付款期应付款所致
其他应付款	69,991,644.29	3.63%	36,816,938.80	1.61%	2.02%	主要原因是本期收取代为支付往来款项增加所致

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）							
2.衍生金融资产							
3.可供出售金融资产							
金融资产小计							
投资性房地产							
生产性生物资产							
其他							
上述合计	0.00						0.00
金融负债	1,888,755.00	1,238,730.00	1,104,458.77				650,025.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

五、投资状况

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
73,107,786.95	92,283,104.80	-0.21%

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）
浙江联宜电机有限公司	微特电机	收购	15,736,003.20	100.00%	发行股份	无	长期	电机	收购完毕，已完成过户	47,682,600.00	50,655,900.00	否	2015年08月14日	
浙江联宜电机有限公司	微特电机	增资	209,050,000.00	100.00%	募集资金	无	长期	电机	投资完毕，已完成工商变更登记			否	2015年09月16日	
合计	--	--	224,786,003.20	--	--	--	--	--	--	47,682,600.00	50,655,900.00	--	--	--

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

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）

合计	--	--	--			--	--			--	--	--

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

(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
2014	向特定对象非公开发行股份	54,775	6,174.19	37,436.22	0	0	0.00%	17,338.78	暂时补充流动资金12,500万元,剩余未使用的募集资金存放银行专户中	0
2015	发行股份购买资产并募集配套资金	20,905	1,279.26	1,279.26	0	0	0.00%	19,625.74	暂时补充流动资金14,000万元用的募集资金存放银行专	0

									户中	
合计	--	75,680	7,453.45	38,715.48	0	0	0.00%	36,964.52	--	0
募集资金总体使用情况说明										
2014 年公司通过向特定对象非公开发行股票 66,126,168 股，募集资金净额 54,775 万元，本报告期实际使用 6,174.19 万元，累计使用入 37,436.22 万元，尚未使用 17,338.78 万元。2015 年公司发行股票购买资产并募集配套资金，募集资金净额 20,905.00 万元，本报告期实际使用 1,279.26 万元，累计使用 1,279.26 万元，尚未使用 19,625.74 万元。										

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
低稀土总量高性能钕铁硼永磁体生产技术装备改造项目	否	29,807	29,807	5,321.88	14,874.23	49.90%			否	否
智能物流存取成套系统产业化项目	否	9,968	9,968	852.31	7,561.99	75.86%			否	否
补充流动资金	否	15,000	15,000		15,000	100.00%			是	否
MIOT 信息化系统建设项目	否	2,863.6	2,863.6	4.43	4.43	0.15%			否	否
研发中心建设项目	否	4,134.8	4,134.8	588.42	588.42	14.23%			否	否
微特电机产业化建设项目	否	16,002.61	16,002.61	686.41	686.41	4.29%			否	否
承诺投资项目小计	--	77,776.01	77,776.01	7,453.45	38,715.48	--	--		--	--
超募资金投向										
不适用										
归还银行贷款(如有)	--						--	--	--	--
补充流动资金(如有)	--						--	--	--	--
超募资金投向小计	--					--	--		--	--
合计	--	77,776.01	77,776.01	7,453.45	38,715.48	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	项目尚未建设完毕									
项目可行性发生重大	无									

变化的情况说明	
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 经公司第六届董事会第十八次会议决议同意以募集资金置换前期自有资金投入的 114,690,337.51 元，山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）于 2014 年 9 月 3 日出具了《关于太原双塔刚玉股份有限公司截至 2014 年 9 月 3 日募集资金置换自筹资金情况专项报告的鉴证报告》（和信专字(2014)第 000153 号）予以鉴证，公司已于 2014 年 9 月置换完毕。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 2014 年向特定对象非公开发行股份募集资金暂时补充流动资产，公司于 2014 年 9 月 12 日召开第六届董事会第十八次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意使用不超过 14,000 万元的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月，到期归还至募集资金专用账户。该次暂时补充流动资金已于 2015 年 9 月 8 日、9 日归还至募集资金专用账户。2015 年 9 月 23 日召开的第七届董事会第二次会议，审议通过了《关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》（同意使用不超过 12,500 万元的闲置募集资金补充流动资金）及《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》（同意使用不超过 14,000 万元的闲置募集资金补充流动资金），使用期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月，到期归还至募集资金专用账户。截止 2015 年 12 月 31 日，公司使用部分闲置募集资金 26,500 万元暂时补充流动资金。
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	尚未使用的募集资金存放银行专户中。
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

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入	截至期末投资进度	项目达到预定可使用状	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是
--------	----------	------------	------------	------------	----------	------------	-----------	----------	------------

		资金总额 (1)		金额(2)	(3)=(2)/(1)	态日期			否发生重大 变化
合计	--				--	--		--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况 说明(分具体项目)									
未达到计划进度或预计收益的情况 和原因(分具体项目)									
变更后的项目可行性发生重大变化 的情况说明									

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
浙江联宜电机有限公司	子公司		100,000,000.00	663,232,507.55	543,756,432.63	453,625,334.06	59,850,360.87	75,319,879.88
浙江英洛华磁业有限公司	子公司	钕铁硼磁性材料及相关磁电产品	100,000,000.00	969,884,256.38	523,585,340.66	498,633,680.37	-39,124,866.36	-53,948,740.42
太原刚玉物流工程有限公司	子公司	物流设备系统设计及集成；自动化立体仓库等设计制造、安装销售	60,000,000.00	233,693,170.13	-56,917,054.98	60,401,112.06	-43,085,140.28	-43,980,214.06
赣州通诚稀	参股公司	稀土钕铁硼	185,000,000.00	513,389,346.00	160,991,220.00	33,082,194.10	-41,677,813.00	-41,730,833.00

土新材料有 限公司		废料加工	00	73	32	8	03	19
--------------	--	------	----	----	----	---	----	----

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
浙江联宜电机有限公司	发行股份购买	本报告期实现营业和收入 45,362.53 万元，净利润 7,531.99 万元
赣州通诚磁材有限公司	现金购买	购买日至报告期末实现营业收入 1,241.03 万元，净利润-95.10 万元

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

（一）行业发展趋势

根据国内外经济形势，当前我国经济结构战略性调整为钕铁硼新材料、物流与消防智能装备及电机驱动系统提供了重要发展机遇。

1、稀土永磁材料是工业与信息化发展的基础性材料，属于国家产业政策重点鼓励发展的新材料和高新技术产品，主要应用于新能源和节能环保领域。公司将紧紧抓住稀土永磁新材料发展的契机，加速技术升级，积极推进低消耗高性能的稀土永磁产品，扩大高附加值产品产能，完善现有产品结构，力争成为行业的领军企业之一

2、发展高新技术产业，实现信息化和工业化“两化融合”是目前我国机械工业的发展战略，因此国家产业政策向高端、智能装备制造倾斜，而自动化立体仓库及消防智能装备即在此列，符合国家装备制造业的战略发展方向，受到国家产业政策的支持。公司将通过不断拓展仓储智能设备应用领域，强化公司在特殊库型中的现有优势，实现公司仓储智能设备业务规模的稳步增长。

3、新能源汽车是我国大力倡导和积极扶持的新型产业，发展新能源汽车既可解决传统能源的短缺危机，又可减少环境污染，具有广阔的发展前景。这将为公司未来向新能源汽车动力电池组及电机驱动系统的发展提供巨大的市场空间，进而实现电机产业的转型升级。

（二）公司2015年度主要工作

1、充分利用资本市场的优势，积极推进公司发行股份购买资产并募集配套资金的重大资产重组事项，促进公司快速发展；

2、加强技术创新，提升核心竞争能力。公司要把技术开发和创新能力建设放在企业发展的首要位置。密切关注钕铁硼磁性材料、物流设备电机及其相关行业的最新动态，制定具有前瞻性的产品研发战略，以保持技术研发的先进性和可行性。继续加大技术研发投入，不断提升自主创新、集成创新的能力，以提升公司的核心竞争能力；

3、引进培养人才，保障公司可持续发展。企业竞争关键是人才竞争，高素质人才是实现公司发展战略的保障。公司应根据业务发展的需要引进培养各类专业人才，并通过优化分配制度、建立有效的激励机制吸引和保留核心技术人才，进而打造一支高素质的研发团队，使之成为公司持续自主创新的“技术引擎”。

（三）为实现未来发展战略所需的资金及使用计划以及来源情况

为实现公司发展战略，实现技术升级和产业换代，需要大量资金；同时随着生产规模的不断扩大，短期流动资金需求也逐步增加。公司将通过证券市场发行股票、银行借款等方式解决所需资金。

（四）公司未来发展战略和经营目标的实现存在的风险分析：

1、市场风险

公司所处的行业市场竞争激烈,如果不能把握市场机遇,加之自身市场整合能力有限,将导致销售及市场目标难以实现。公司须加强对行业的分析研究,及时掌握行业技术、产品及价格动态,确保公司运营能够适应市场变化。

2、项目投资风险

由于国内外经济低迷,供求关系失衡,市场需求严重不足,尤其是钕铁硼磁性材料产业影响较大,致使相关产品的市场价格长期处于低位运行,投资该类项目一定应紧盯市场变化,仔细分析细分领域市场,否则将存在一定投资风险。

十、接待调研、沟通、采访等活动情况

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
2015年01月06日	电话沟通	个人	公司生产经营情况。未提供资料。
2015年01月12日	电话沟通	个人	公司业绩。未提供资料。
2015年01月13日	电话沟通	个人	公司生产经营情况。未提供资料。
2015年01月14日	电话沟通	个人	公司生产经营情况。未提供资料。
2015年01月28日	电话沟通	个人	公司业绩。未提供资料
2015年02月11日	电话沟通	机构	公司生产经营情况。未提供资料。
2015年02月13日	电话沟通	机构	公司生产经营情况。未提供资料。
2015年02月17日	电话沟通	个人	公司业绩。未提供资料
2015年02月20日	电话沟通	个人	公司业绩。未提供资料
2015年02月23日	电话沟通	个人	公司业绩。未提供资料
2015年02月24日	电话沟通	机构	公司生产经营情况。未提供资料。
2015年02月26日	电话沟通	个人	公司生产经营情况。未提供资料。
2015年03月03日	电话沟通	个人	公司重大资产重组进度情况。未提供资料。
2015年03月06日	电话沟通	个人	公司重大资产重组进度情况。未提供资料。
2015年03月10日	电话沟通	个人	公司重大资产重组进度情况。未提供资料。
2015年03月16日	电话沟通	个人	公司重大资产重组进度情况。未提供资料。
2015年03月18日	电话沟通	个人	公司重大资产重组进度情况。未提供资料。
2015年03月23日	电话沟通	个人	公司生产经营情况。未提供资料。
2015年03月27日	电话沟通	个人	公司生产经营情况。未提供资料。
2015年03月30日	电话沟通	个人	公司生产经营情况。未提供资料。
2015年04月13日	电话沟通	机构	公司重大资产重组进度情况。未提供资

			料。
2015 年 05 月 14 日	电话沟通	机构	公司重大资产重组进度情况。未提供资料。
2015 年 06 月 23 日	电话沟通	机构	公司重大资产重组进度情况。未提供资料。
2015 年 06 月 24 日	电话沟通	机构	公司重大资产重组进度情况。未提供资料。
2015 年 06 月 25 日	电话沟通	个人	咨询公司停牌事宜。未提供资料。
2015 年 07 月 10 日	电话沟通	个人	公司重大资产重组进度情况。未提供资料。
2015 年 08 月 11 日	电话沟通	个人	公司重大资产重组进度情况。未提供资料。
2015 年 09 月 18 日	电话沟通	机构	公司重大资产重组进度情况。未提供资料。
2015 年 09 月 22 日	电话沟通	个人	咨询公司更名事宜。未提供资料。
2015 年 11 月 09 日	电话沟通	个人	咨询公司更名事宜。未提供资料。
2015 年 11 月 26 日	电话沟通	个人	咨询公司更名事宜。未提供资料。
2015 年 12 月 03 日	电话沟通	个人	咨询公司更名事宜。未提供资料。
2015 年 12 月 09 日	电话沟通	个人	咨询公司更名事宜。未提供资料。
2015 年 12 月 15 日	电话沟通	个人	咨询公司更名事宜。未提供资料。

2、接待对象类型指机构、个人、其他。

接待次数	34
接待机构数量	8
接待个人数量	26
接待其他对象数量	0
是否披露、透露或泄露未公开重大信息	否

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

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

公司根据中国证监会发布的《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37号）和山西证监局下发的《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（晋证监函[2012]127号）等文件的规定和要求，结合公司实际情况，经公司第五届董事会第二十次会议及2014年年度股东大会审议，通过了修改《公司章程》的议案和《公司未来三年（2015-2017年）股东回报规划》。其中在公司章程修订中增加了“利润分配”章节，规定了对利润分配政策制订与调整的决策权限和决策程序，强调了年度利润分配方案决策程序的规定，进一步细化了公司利润分配政策。《公司未来三年（2015-2017年）股东回报规划》的制定，增加了利润分配决策的透明度、参与度和可操作性，保护了广大投资者的合法权益。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2015 年	0.00	-57,954,343.33	0.00%	0.00	0.00%
2014 年	0.00	64,659,958.49	0.00%	0.00	0.00%
2013 年	0.00	-109,001,365.30	0.00%	0.00	0.00%

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）	0
每 10 股转增数（股）	10
分配预案的股本基数（股）	444,486,764
现金分红总额（元）（含税）	0.00
可分配利润（元）	0.00
现金分红占利润分配总额的比例	0.00%
本次现金分红情况	
其他	

利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明

经山东和信会计师事务所(特殊普通合伙)审计,公司 2015 年度归属于母公司所有者的净利润为-57,954,343.33 元,加年初未分配利润-382,193,314.83 元,可供股东分配的利润为 -440,147,658.16 元。由于公司 2015 年度可供股东分配的利润为负值,故公司拟不进行利润分配。 鉴于公司重大资产重组已顺利实施,未来发展前景较为广阔,考虑到公司目前资本公积金较为充足,为与其他股东共同分享公司发展成果,根据公司控股股东横店集团控股有限公司提出的关于公司 2015 年度利润分配预案的提议及承若,拟以截止 2015 年 12 月 31 日公司总股本 444,486,764 股为基数,向公司全体股东以资本公积金每 10 股转增 10 股,共计转增 444,486,764 股。

三、承诺事项履行情况

1、公司、股东、实际控制人、收购人、董事、监事、高级管理人员或其他关联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	横店集团控股有限公司		认购太原刚玉非公开发行股份,自太原刚玉本次非公开发行上市首日起三十六个月内不进行转让,同意中国证券登记结算有限责任公司予以限售期锁定。	2015 年 08 月 24 日		
	许晓华		“一、本人承诺在本次发行中所认购的上市公司的股票自股份上市之日起三十六个月内不进行任何转让,在此后按中国证券监督管理委员会及深圳证券交易所的有关规	2015 年 08 月 24 日		

		定执行。二、本次发行结束后，本人由于上市公司送红股、转增股本等原因增持的股份，亦应遵守上述锁定期的约定。三、如本次交易因涉嫌所提供或披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在案件调查结论明确以前，暂停转让本人在上市公司拥有权益的股份。”			
	金华相家投资合伙企业(有限合伙)	“一、本公司承诺在本次发行中所认购的上市公司的股票自股份上市之日起三十六个月内不进行任何转让，在此后按中国证券监督管理委员会及深圳证券交易所的有关规定执行。二、本次交易完成后 6 个	2015 年 08 月 24 日		

			<p>月内如上市公司股票连续 20 个交易日的收盘价低于本次发行股份购买资产的股票发行价，或者交易完成后 6 个月期末收盘价低于本次发行股份购买资产的股票发行价的，本公司持有上市公司股票的锁定期自动延长 6 个月。三、如本次交易因涉嫌所提供或披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在案件调查结论明确以前，暂停转让本公司在上市公司拥有权益的股份。四、本次发行结束后，本公司由于上市公司送红股、转增股本等原因增持的股份，亦应遵守上述锁定</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			期的约定。”			
资产重组时所作承诺	横店集团控股有限公司		<p>“一、除赣州市东磁稀土有限公司外，本方目前不存在通过投资关系或其他安排控制或重大影响任何其他与太原刚玉从事相同或相似业务的经济实体、机构和经济组织的情形。二、自本承诺签署后，本方将不会通过投资关系或其他安排控制或重大影响任何其他与太原刚玉从事相同或相似业务的企业。三、如太原刚玉认定本方将来产生的业务与太原刚玉存在同业竞争，则在太原刚玉提出异议后，本方将及时转让或终止上述业务。如太原刚玉提出受让请求，则本方应无条件按经有证券从业资格的中介机构评估后的公</p>	2014 年 12 月 10 日		

		<p>允价格将上述业务和资产优先转让给太原刚玉。</p> <p>四、本方如从任何第三方获得的任何商业机会与太原刚玉经营的业务有竞争或可能构成竞争，则本方将立即通知太原刚玉，并尽力将该商业机会让予太原刚玉。</p> <p>五、本方将利用对所控制的其他企业的控制权，促使该等企业按照同样的标准遵守上述承诺。</p> <p>六、本方保证促使横店集团控股有限公司严格遵守太原刚玉章程的规定，与其他股东一样平等地行使股东权利、履行股东义务，保障太原刚玉独立经营、自主决策。促使横店集团控股有限公司不利用股东地位谋求不当利益，不损害太</p>			
--	--	---	--	--	--

		<p>原刚玉和其他股东的合法权益。”；</p> <p>“一、除赣州市东磁稀土有限公司外，本方目前不存在通过投资关系或其他安排控制或重大影响任何其他与太原刚玉从事相同或相似业务的经济实体、机构和经济组织的情形。二、自本承诺签署后，本方将不会通过投资关系或其他安排控制或重大影响任何其他与太原刚玉从事相同或相似业务的企业。三、如太原刚玉认定本方将来产生的业务与太原刚玉存在同业竞争，则在太原刚玉提出异议后，本方将及时转让或终止上述业务。如太原刚玉提出受让请求，则本方应无条件按经有证券从业资格</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>的中介机构评估后的公允价格将上述业务和资产优先转让给太原刚玉。</p> <p>四、本方如从任何第三方获得的任何商业机会与太原刚玉经营的业务有竞争或可能构成竞争，则本方将立即通知太原刚玉，并尽力将该商业机会让予太原刚玉。</p> <p>五、本方将利用对所控制的其他企业的控制权，促使该等企业按照同样的标准遵守上述承诺。</p> <p>六、本方保证严格遵守太原刚玉章程的规定，与其他股东一样平等地行使股东权利、履行股东义务，保障太原刚玉独立经营、自主决策。本方不利用股东地位谋求不当利益，不损害太原刚玉和其他股东的合法权</p>			
--	--	---	--	--	--

		<p>益。”；“（1）就本方及本方的关联企业与上市公司之间已存在及将来不可避免发生的关联交易事项，保证遵循市场交易的公平原则即正常的商业条款与上市公司发生交易。如未按市场交易的公平原则与上市公司发生交易，而给上市公司造成损失或已经造成损失，由本方承担赔偿责任。</p> <p>（2）本方将善意履行作为上市公司控股股东的义务，充分尊重上市公司的独立法人地位，保障上市公司独立经营、自主决策。本方将严格按照中国《公司法》以及上市公司的公司章程的规定，促使经本方提名的上市公司董事依法履行其应尽的</p>			
--	--	---	--	--	--

		<p>诚信和勤勉责任。(3) 本方及本方的关联企业, 将来尽可能避免与上市公司发生关联交易。(4) 本方及本方的关联企业承诺不以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用上市公司资金, 也不要求上市公司为本方及本方的关联企业进行违规担保。(5) 如果上市公司在今后的经营活动中必须与本方或本方的关联企业发生不可避免的关联交易, 本方将促使此等交易严格按照国家有关法律法规、中国证监会、深圳证券交易所的相关规定以及上市公司的章程等内部治理相关制度的规定履行有关程序, 在上市公司股东大会对关联</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>交易进行表决时，严格履行回避表决的义务；与上市公司依法签订协议，及时进行信息披露；保证按照正常的商业条件进行，且本方及本方的关联企业将不会要求或接受上市公司给予比在任何一项市场公平交易中第三者更优惠的条件，保证不通过关联交易损害上市公司及其他股东的合法权益。(6) 本方及本方的关联企业将严格和善意地履行其与上市公司签订的各种关联交易协议。本方及本方的关联企业将不会向上市公司谋求任何超出上述协议规定以外的利益或收益。(7) 如违反上述承诺给上市公司造成损失，本方将向</p>			
--	--	---	--	--	--

			上市公司作出赔偿。”			
	许晓华		<p>“一、本人所持有的拟注入上市公司之资产合法有效，不存在权利质押、司法冻结等权利限制或存在受任何他方追溯、追索之可能，不存在应披露而未披露的负债、担保及其他或有事项；联宜电机系依法设立合法存续的股份有限公司，资产及业务完整、真实，业绩持续计算，不存在未披露的影响本次交易的实质性障碍或瑕疵。二、本人承诺，若联宜电机因补缴税款、承担未披露的负债、担保或其他或有事项而遭受损失，由本人按照本次重组前的持股比例予以承担。三、自本函签署之日至本次交易完成，本人确保联</p>	2014 年 12 月 10 日		

			宜电机不出 现影响本次 交易的重大 资产减损、重 大业务变更 等情形。”			
	金华相家投 资合伙企业 (有限合伙)		“一、本公司所 持有的拟注 入上市公司 之资产合法 有效，不存在 权利质押、司 法冻结等权 利限制或存 在受任何他 方追溯、追索 之可能，不存 在应披露而 未披露的负 债、担保及其 他或有事项； 联宜电机系 依法设立合 法存续的股 份有限公司， 资产及业务 完整、真实， 业绩持续计 算，不存在未 披露的影响 本次交易的 实质性障碍 或瑕疵。二、 本公司承诺， 若联宜电机 因补缴税款、 承担未披露 的负债、担保 或其他或有 事项而遭受 损失，由本公 司按照本次 重组前的持 股比例予以	2014 年 12 月 10 日		

			承担。三、自本函签署之日至本次交易完成，本公司确保联宜电机不出现影响本次交易的重大资产减损、重大业务变更等情形。”			
	英洛华科技股份有限公司		“一、本公司及董事会全体成员保证本预案的内容真实、准确和完整，并对本预案中的虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏承担个别或连带的法律责任。二、与本次重大资产重组相关的审计、评估工作尚未完成，本公司董事会及全体董事保证本预案所引用的相关数据的真实性和合理性。三、本预案所述事项并不代表中国证监会、深圳证券交易所对于本次重大资产重组相关事项的实质性判断、确认或	2014 年 12 月 10 日		

			<p>批准。本预案所述本次重大资产重组相关事项的生效和完成尚待取得中国证监会的核准。四、如本次交易因涉嫌所提供或者披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在案件调查结论明确之前，董事会全体成员将暂停转让在公司拥有权益的股份。</p> <p>五、本次交易完成后，公司经营与收益的变化，由公司自行负责；因本次交易引致的投资风险，由投资者自行负责。”</p>			
首次公开发行或再融资时所作承诺						
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划						

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

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩 (万元)	当期实际业绩 (万元)	未达预测的原因 (如适用)	原预测披露日期	原预测披露索引
浙江联宜电机有限公司	2015年01月01日	2018年12月31日	4,768.26	5,076.46	不适用	2015年06月18日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

公司股东、交易对手方在报告年度经营业绩做出的承诺情况

适用 不适用

公司控股股东横店集团控股有限公司承诺联宜电机于2015年度实现扣除非经常性损益后的归属于母公司所有者股东净利润4,768.26万元，实际实现5,076.76万元。

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

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

适用 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

公司报告期无会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

- 1.本期发生的非同一控制下企业合并：公司于2015年8月31日购买取得赣州通诚磁材有限公司100%股权。
- 2.本期发生的同一控制下企业合并：公司于2015年8月通过非公开发行股份方式取得浙江联宜电机有限公司100%的股权。

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	山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	130
境内会计师事务所审计服务的连续年限	3
境内会计师事务所注册会计师姓名	王伦刚 刘增明
境外会计师事务所名称（如有）	
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	

当期是否改聘会计师事务所

是 否

是否在审计期间改聘会计师事务所

是 否

更换会计师事务所是否履行审批程序

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

本报告期，公司因发行股份购买资产并募集配套资金之重大资产重组事项，聘请西南证券股份有限公司为公司财务顾问，期间共支付相关费用1,350万元。

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

十二、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

十三、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
浙江横店进出口有限公司	受同一公司控制	向关联方销售产品	销售钹铁硼	按市场价格确定交易价格	330.13	4,362.21	8.94%		否	银行转帐	-	2015年03月20日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
赣州通诚稀土新材料有限公司	参股公司	向关联方销售产品	销售料泥	按市场价格确定交易价格	4.7	2,706.13	91.43%		否	电汇	4.71	2015年03月20日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
浙江普洛康裕制药有限公司	受同一公司控制	向关联方销售产品	建造立体库	按市场价格确定交易价格	公允价值	215.94	3.12%		否	转账	-	2015年03月20日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
合计				--	--	7,284.28	--	0	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有)				无									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)				不适用									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值(万元)	转让资产的评估价值(万元)	转让价格(万元)	关联交易结算方式	交易损益(万元)	披露日期	披露索引
横店集团控股有限公司	控股股东	收购股权	收购浙江联宜电机有限公司股权	以评估值定价	24,114.42	70,000	70,000	发行股份购买	0	2015年08月21日	
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因(如有)				无							
对公司经营成果与财务状况的影响情况				本报告期实现营业收入 45362.53 万元，净利润 7531.99 万元，极大地改善了公司的财务状况。							
如相关交易涉及业绩约定的，报告期内的业绩实现情况				报告期实现净利润 7531.99 万元。							

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

托管情况说明

为解决同业竞争问题，有效维护公司中小股东的利益，公司全资子公司浙江英洛华受横店集团东磁有限公司委托管理其持有赣州市东磁稀土有限公司100%的股权，每年托管费为100万元。(详细

内容见公司于2014年1月4日在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯的公告，编号2014-02)

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

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

(1) 担保情况

(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

公司报告期不存在委托理财。

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十八、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、报告期内，公司本次发行股份购买资产并募集配套资金事项完成，新增股份101,560,596股，于2015年8月24日在深圳证券交易所上市。

2、公司因筹划重大资产重组事项，2015年8月31日上午开市起停牌，于2015年12月3日开市起复牌。公司于2015年11月25日、2015年12月14日分别召开第七届董事会第四次、第五次会议审议通过关于发行股份购买资产并募集配套资金等相关事项，并提交公司2016年第一次临时股东大会审议通过。2016年1月14日收到中国证券监督管理委员会出具的《中国证监会行政许可受理通知书》（160023号）。中国证监会依法对公司提交的《太原双塔刚玉股份有限公司发行股份购买资产核准》行政许可申请材料进行了审查。认为该申请材料齐全，符合法定形式，决定对该行政许可申请予以受理。

十九、公司子公司重大事项

适用 不适用

二十、社会责任情况

适用 不适用

1、近年来，公司为实现可持续发展，努力创造节约型和环境友好型企业。公司始终坚持“安全、环保、质量、效益”八字方针，严格按照ISO14001环境管理体系、ISO9001质量管理体系和国家清洁生产标准等开展生产经营活动。公司通过更新生产设备、改造工艺装备、优化配方等措施，不断提高产品质量和收得率，降低能耗物耗，推行节能减排工作。报告期内，公司“三废”全部实现达标排放，未发生环境纠纷和环境污染事故。

2、公司实行劳动合同制，按照《中华人民共和国劳动合同法》和有关劳动法律法规的规定，严格执行国家用工制度、劳动保护制度、社会保障制度和医疗保障制度，按照国家及当地主管部门的规定、要求，为企业员工缴纳医疗保险金、养老保险金、失业保险金、工伤保险金、生育保险金和公积金。公司切实保护员工的各项权益，为提升企业的凝聚力，实现员工与企业的共同成长而不断努力。

3、公司充分尊重各方利益相关者的合法权益，在经济活动中秉承诚实守信、公平公正的原则，树立良好的企业形象，促进公司能够平稳健康发展。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是 否

二十一、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

是 否

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	66,131,722	19.28%	101,560,596			-49,601,722	51,958,874	118,090,596	26.57%
1、国家持股									
2、国有法人持股								0	0.00%
3、其他内资持股	66,131,722	19.28%	101,560,596			-49,601,722	51,958,874	118,090,596	26.57%
其中：境内法人持股	67,626,168	13.89%	99,827,556			-24,096,168	68,731,388	116,357,556	26.18%
境内自然人持股	18,505,554	5.40%	1,733,040			-18,500,000	-16,772,514	1,733,040	0.39%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	276,794,446	80.72%				49,601,722	49,601,722	326,396,168	73.43%
1、人民币普通股	276,794,446	80.72%				49,601,722	49,601,722	326,396,168	73.43%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	342,926,168	100.00%	101,560,596			0	101,560,596	444,486,764	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司2014年非公开发行股票，于2015年9月16日解除限售49,596,168股；公司2015年发行股份购买资产并募集配套资金事项实施完成，新增股份101,560,596股，于2015年8月24日在深圳证券交易所上市。经本次发行股份购买资产并募集配套资金事项完成后，公司股份总数为444,486,764股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

公司本次发行股份购买资产并募集配套资金事项的申请于2015年5月20日经中国证监会上市公司并购重组委员会审核，并获得通过。2015年6月17日，公司收到中国证监会《关于核准太原双塔刚玉股份有限公司向横店集团控股有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复（证监许可[2015]1225号）》，核准公司向横店集团控股有限公司发行93,080,420股股份、向金华相家投资合伙企业（有限合伙）发行6,747,136股股份、向许晓华发行1,733,040股股份购买相关资产；核准公司非公开发行不超过93,080,420股新股募集本次发行股份购买资产的配套资金。公司于2015年8月18日就本次发行股份购买资产并募集配套资金事项向中国证券登记结算有限公司深圳分公司提交相关登记材料。经确认，新增股份上市首日为2015年8月24日。

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

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

√ 适用 □ 不适用

本次发行股份购买资产并募集配套资金新增股份101,560,596股，以最近一年经审计的2014年度数据为基础计算，发行前公司每股收益0.04元/股，发行后公司每股收益0.1454元/股。

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
横店集团控股有限公司	16,530,000	0	93,080,420	109,610,420	增发	16,530,000 股限售股于 2017 年 9 月 5 日解除限售；93,080,420 股限售股于 2018 年 8 月 24 日解除限售。
金华相家投资合伙企业（有限合伙）	0	0	6,747,136	6,747,136	增发	2018 年 8 月 24 日
许晓华	0	0	1,733,040	1,733,040	增发	2018 年 8 月 24 日
合计	16,530,000	0	101,560,596	118,090,596	--	--

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

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
普通股股票类	2015年08月24日	9.4元/股	101,560,596	2015年08月24日	101,560,596	2015年08月24日
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类						
其他衍生证券类						

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

报告期内，公司因发行股份购买资产并募集配套资金新增股份101,560,596股，于2015年8月24日在深圳证券交易所上市。经本次发行股份购买资产并募集配套资金事项后，公司股份总数增加为444,486,764股，其中限售股份增加101,560,596股。

注：对报告期内因送股、转增股本、配股、增发新股、非公开发行股票、权证行权、实施股权激励计划、企业合并、可转换公司债券转股、减资、内部职工股上市、债券发行或其他原因引起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，应当予以说明。

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	48,505	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注8)	0	前上一月末普通股股东总数	53,744	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
横店集团控股有限公司	境内非国有法人	42.29%	187,984,247	93,080,420	109,610,420	78,373,827	质押	39,500,000
兴业证券股份有限公司约定购回	境内非国有法人	2.39%	10,620,000	0	0	10,620,000		

专用账户								
高安良	境内自然人	2.25%	9,990,600	0	0	9,990,600	质押	8,000,000
金华相家投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	1.52%	6,747,136	6,747,136	6,747,136	0		
东海证券股份有限公司	境内非国有法人	0.70%	3,096,168	0	0	3,096,168		
湘财证券股份有限公司转融通担保证券明细账户	境内非国有法人	0.52%	2,310,000	0	0	2,310,000		
丰和价值证券投资基金	境内非国有法人	0.51%	2,276,100	0	0	2,276,100		
喀什烽火股权投资有限公司	境内非国有法人	0.42%	1,850,000	0	0	1,850,000		
沈国英	境内自然人	0.39%	1,738,099	0	0	1,738,099		
许晓华	境内自然人	0.39%	1,733,040	1,733,040	1,733,040	0		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）								
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，横店集团控股有限公司与金华相家投资合伙企业（有限合伙）属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。除此之外，未知以上股东之间是否存在关联关系，也未知以上股东是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
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					
横店集团控股有限公司	78,373,827	人民币普通股	78,373,827					
兴业证券股份有限公司约定购回专用账户	10,620,000	人民币普通股	10,620,000					
高安良	9,990,600	人民币普通股	9,990,600					
东海证券股份有限公司	3,096,168	人民币普通股	3,096,168					
湘财证券股份有限公司转融通担保证券明细账户	2,310,000	人民币普通股	2,310,000					
丰和价值证券投资基金	2,310,000	人民币普通股	2,310,000					
喀什烽火股权投资有限公司	1,850,000	人民币普通股	1,850,000					
沈国英	1,738,099	人民币普通股	1,738,099					
嘉实资管—民生银行—嘉实资本天行健 5 号资产管理计划	1,700,000	人民币普通股	1,700,000					

周峰平	1,400,012	人民币普通股	1,400,012
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	上述股东中横店集团控股有限公司与其他股东之间不存在关联关系，不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。除此之外，未知以上无限售条件股东之间是否存在关联关系，也未知以上无限售条件股东是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）			

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：社团集体控股

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
横店集团控股有限公司	徐永安	1999 年 11 月 22 日	91330783717672584H (1/1)	投资管理和经营：电子电气、医药化工，影视娱乐、建筑建材、房产置业、轻纺针织、机械、航空服务、旅游服务、商贸物流、信息网络、金融投资、教育卫生体育、畜牧草业；货物进出口和技术进出口 (法律禁止的除外，法律限制的凭有效证件经营) (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	截止 2015 年 12 月 31 日，直接持有横店集团东磁股份有限公司 50.15%，直接持有普洛药业股份有限公司 23.52% 的股权。			

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、公司实际控制人情况

实际控制人性质：集体企业

实际控制人类型：法人

实际控制人名称	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
横店社团经济联合会	徐永安	2001 年 08 月 03 日	76520900-9	开展企业经营管理的理论研究、经验交流、信息咨询服务,对有关企业实行资本投入、资产管理,促进企业发展。
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	截止 2015 年 12 月 31 日,间接持有横店集团东磁股份有限公司 50.15%。			

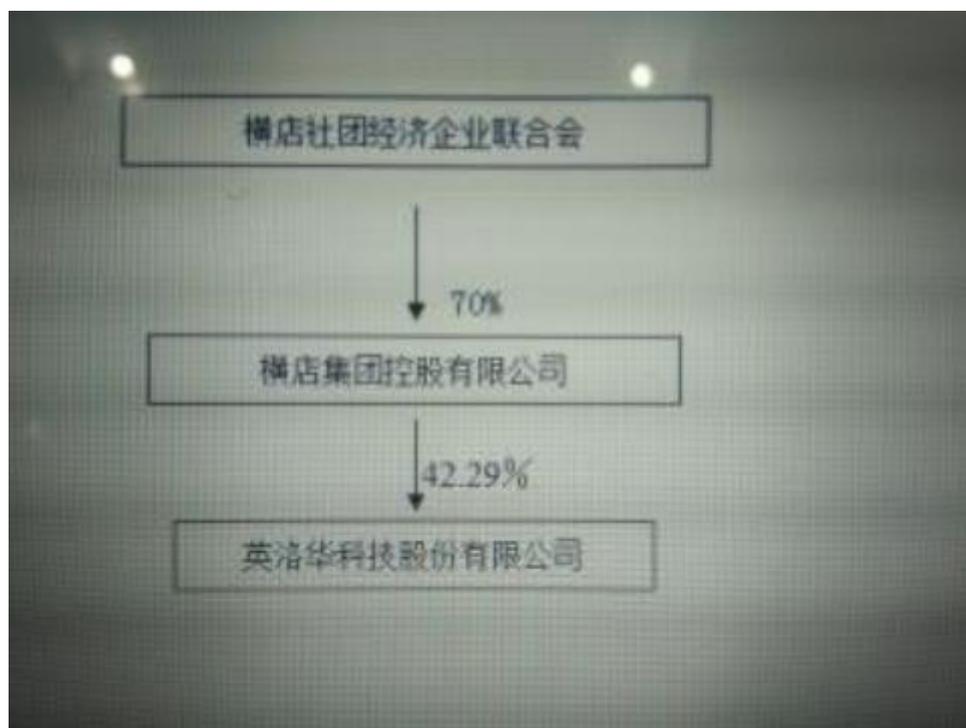
公司不存在实际控制人情况的说明

公司最终控制层面是否存在持股比例在 10% 以上的股东情况

是 否

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

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)
杜建奎	董事长	离任	男	55	2003年08月28日	2015年09月15日					
许晓华	董事长	现任	男	52	2015年09月15日	2018年09月15日	0	1,733,040			1,733,040
姚湘盛	副董事长、总经理	现任	男	40	2015年01月20日	2018年09月15日					
徐文财	董事	现任	男	48	2012年08月06日	2018年09月15日					
胡天高	董事	现任	男	50	2012年08月06日	2018年09月15日					
厉宝平	董事	现任	男	51	2015年01月20日	2018年09月22日					
魏中华	董事、副总经理	现任	男	32	2015年09月15日	2018年09月15日					
赵智	董事	离任	男	53	2015年01月20日	2015年09月15日					
辛茂荀	独立董事	现任	男	57	2012年08月06日	2018年09月15日					
钱娟萍	独立董事	现任	女	51	2012年08月06日	2018年09月15日					
蒋岳祥	独立董事	现任	男	51	2015年	2018年					

					09月15日	09月15日					
任立荣	监事会主席	离任	男	52	2015年01月20日	2015年09月15日					
厉国平	监事会主席	现任	男	42	2015年09月15日	2018年09月15日					
王力	监事	现任	男	46	2015年09月15日	2018年09月15日					
许泽立	监事	现任	男	30	2015年09月15日	2018年09月15日					
白建仓	监事	离任	男	54	2006年09月12日	2015年01月20日					
杨劲松	监事	离任	男	51	2015年01月20日	2015年09月15日					
牛金箭	监事	离任	男	51	2006年09月12日	2015年09月15日					
方建武	财务总监	现任	男	47	2006年09月12日	2018年09月15日					
徐在峰	副总经理	离任	男	47	2006年09月12日	2015年09月15日					
都沁军	副总经理	离任	男	54	2006年09月12日	2015年09月15日					
曹丽红	副总经理	离任	女	49	2006年09月12日	2015年09月15日					
周玉旺	董秘、副总经理	现任	男	49	2003年01月21日	2018年09月15日					
金一疃	技术首席	现任	男	58	2015年09月15日	2018年09月15日					

					日	日					
宋小明	技术首席	现任	男	42	2015年 09月15 日	2018年 09月15 日					
合计	--	--	--	--	--	--	0	1,733,040	0		1,733,040

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
杜建奎	董事长	任期满离任	2015年09月15日	
姚湘盛	常务副总	任免	2015年01月20日	聘任为公司总经理
厉宝平	监事会主席	离任	2015年01月20日	工作变动
赵智	董事	任期满离任	2015年01月20日	
任立荣	监事	任期满离任	2015年09月15日	
白建仓	监事	离任	2015年01月20日	工作变动
杨劲松	监事	任期满离任	2015年09月15日	
牛金箭	监事	任期满离任	2015年09月15日	
徐在峰	副总经理	任期满离任	2015年09月15日	
都沁军	副总经理	任期满离任	2015年09月15日	
曹丽红	副总经理	任期满离任	2015年09月15日	

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、董事会成员

董事长：许晓华先生，1963年4月出生，管理学博士，国务院特殊津贴专家，教授级高工、高级经济师、高级政工师，中共浙江省十二、十三次党代表；曾就职于南京电子技术研究所（中电集团14所）、东阳市经济委员会；曾任横店集团控股有限公司总裁秘书，浙江横店进出口有限公司董事长、总经理、党支部书记；现任浙江联宜电机有限公司（原横店集团联宜电机有限公司，浙江联宜电机股份有限公司）董

事长、总经理，本公司第七届董事会董事长。曾荣获全国机械工业劳动模范、浙江省第五届十大杰出青年、浙江省五一劳动奖章获得者、浙江省151第一层次人才等称号。

副董事长、总经理：姚湘盛先生，1975年6月出生，本科，经济师，太原市第十三届人大代表。曾任浙江省长衢建设集团温州分公司总经理，浙江省东阳市建工房地产开发有限公司江苏公司总经理，横店集团控股有限公司总裁办综合管理部部长、总裁办副主任、总裁特别助理，太原双塔刚玉(集团)有限公司常务副总经理、总经理、董事长，横店集团山西投资有限公司总经理、董事长，本公司常务副总经理、第六届董事会副董事长；现任本公司第七届董事会副董事长、总经理。

董事：徐文财先生，1966年1月出生，博士，副教授。曾任教于浙江农大经贸学院、浙江大学管理学院，本公司第二届、第三届、第四届、第五届董事会董事；现任横店社团经济联合会副会长兼秘书长，东阳市影视旅游促进会副会长兼秘书长，横店集团控股有限公司董事、副总裁，南华期货股份有限公司董事长，普洛药业股份有限公司董事长，横店集团东磁股份有限公司董事，本公司第六届董事会董事。曾荣获中国总会计师特殊贡献奖。

董事：胡天高先生，1965年9月出生，硕士研究生，高级经济师。曾任东阳中国银行副行长，横店集团公司副总经理，本公司第五届董事会董事。现任横店集团控股有限公司董事、副总裁、资金运营总监、审计总监，横店集团东磁股份有限公司董事，普洛药业股份有限公司董事，浙商银行董事，本公司第六届董事会董事。

董事：厉宝平先生，1964年3月出生，硕士研究生，高级经济师。曾任浙江省东阳市第八建筑公司副总经理，横店集团得邦有限公司总经理助理，横店集团控股有限公司常务副总裁助理、总裁工作室副主任、人才劳资委主任，横店集团东磁股份有限公司监事会主席，本公司第四届、第五届、第六届监事会主席。现任横店集团控股有限公司董事、副总裁兼投资总监、人力资源总监，横店集团东磁股份有限公司董事，普洛康裕股份有限公司监事会主席，本公司第六届董事会董事。

董事、副总经理：魏中华先生，1983年9月出生，本科，助理经济师。曾任浙江横店进出口有限公司功能材料部副部长、副总监、总监；现任浙江英洛华磁业有限公司董事长，本公司第七届董事会董事、副总经理。

独立董事：蒋岳祥先生，1964年12月出生，管理学、统计学博士，教授。曾任浙江大学经济学院金融系副主任、系主任，经济学院院长助理、经济学院副院长、党委书记；现任浙江大学教授、博士生导师，瑞士统计学协会会员，中国系统工程学会社会经济系统工程专业委员会第九届常务理事，中国数学力学物理学高新技术交叉研究会第三届理事会理事，浙江省计量经济学会副会长，浙江省质量学会副会长，山西证券股份有限公司独立董事，国信证券股份有限公司独立董事。

独立董事：辛茂荀先生，1958年8月出生，学士，会计学教授，注册会计师。曾任山西财经大学会计学院会计电算化教研室主任、山西财经大学财务处副处长、处长，山西财经大学MBA教育学院院长；现任山西财经大学教授、硕士生导师，山西美锦能源股份有限公司独立董事，山煤国际能源集团股份有限公司独立董事，印纪娱乐传媒股份有限公司独立董事，山西通宝能源股份有限公司独立董事，本公司第六届董事会独立董事。

独立董事：钱娟萍女士，1964年12月出生，学士，会计学研究生，副教授。曾任职于浙江财经学院会计学院国际会计系副主任；现任浙江财经大学会计学院教师，浙江康隆达特种防护科技股份有限公司独立董事，横店集团东磁股份有限公司独立董事，本公司第六届董事会独立董事。

二、监事会成员

监事会主席：厉国平先生，1973年3月出生，本科。曾任东阳市公安局李宅派出所民警、东阳市公安局治安大队民警、东阳公安局横店派出所副所长等职。现任横店集团控股有限公司监事、副总裁，兼任南华期货股份有限公司监事。

监事：王力先生，1979年12月出生，研究生。曾任横店集团控股有限公司总裁办高级主管、财务管理部部长，浙江横店创业投资有限公司财务部经理、太原刚玉工程物流有限公司财务部经理。现任横店集团控股有限公司财务副总监，兼任横店集团控股有限公司监事、南华期货股份有限公司监事。

职工代表监事：许泽立先生，1985年11月出生，本科。曾任华冈物流股份有限公司销售经理，横店集团联宜电机有限公司项目经理，浙江联宜电机股份有限公司证券办公室主任。现任浙江联宜电机有限公司办公室主任。曾获东阳市科技进步奖等荣誉。

三、高级管理人员

财务总监：方建武先生，1968年2月出生，大专，会计师。曾任横店集团得邦有限公司财务经理，横店得邦电子有限公司财务部长，青岛东方贸易大厦有限公司财务总监；现任本公司财务总监。

董事会秘书、副总经理：周玉旺先生，1966年12月出生，工学学士，经济师。曾任太原双塔刚玉股份有限公司证券部副经理，董事会秘书处副处长、处长，本公司第二届、第三届、第四届、第五届、第六届董事会秘书；现任本公司第七届董事会秘书、副总经理。2003年8月取得深圳证券交易所颁发的上市公司董事会秘书资格证书；2010年12月、2012年10月、2015年1月分别取得深圳证券交易所颁发的上市公司董事会秘书后续培训证书。

电机与控制技术首席：金一甯先生，1957年6月出生，理学博士，国家“千人计划”人才，具有40年以上电子电路和电子产品的设计经验，主要在高性能功率电子控制器、DC/DC转换器、DC/AC逆变器、太阳能微型逆变器和电机控制器方面具有世界领先水平的研发能力；在汽车电子控制器特别是新能源汽车控制器方面，为美国克莱斯勒和福特汽车公司的混合动力、纯电动汽车的研发生产，以及与日产车和欧洲系列车的竞争中起到了关键作用，多次在国际竞标中获胜；在工业控制电子产品方面，具有世界先进水平。其拥有美国授权的4项发明专利，在国内、外发表过《Wireless Communications Applications in Hybrid PowerTrain》、《GateKeeper - Bridging CAN and J1850 in Electric vehicle》、《哈达玛方差在高精度频域测量中的应用》等多篇著作（论文）。曾任法国RJ Electronics 公司电子工程师，Omega Systems公司技术总监，美国CHRYSLER汽车公司高级工程师，MAGNA ELECTRONICS公司总工程师，现任浙江联宜电机有限公司首席研发总监。

2010年获得混合式高效逆变器底特律科学和工程杰出奖、混合式高效逆变器弗洛里达工学技术进步奖、大功率高效车载电池充电器底特律科技竞赛杰出奖、大功率高效车载电池充电器凯特琳大学科技进步奖、大功率高效车载电池充电器美国国家工程师协会证书、高效燃料电池逆变器英特尔计算机科学杰出奖、高效燃料电池逆变器美国海军研究院科学奖、高效燃料电池逆变器美国海军部科技进步奖；2012年获得LED照明效率、成本和环保效益的分析美国海军部科技奖；2013年获得大功率高效二进制功率转换器美国空军杰出科技奖。

磁性材料技术首席：宋小明先生，1973年11月出生，博士在读，高级工程师，曾任内蒙古包钢稀土高科技股份有限公司助理工程师，中国科学院宁波材料所工程师，省级研发中心主任，浙江省人民政府科技特派员，厦门钨业长汀金龙稀土有限公司钕铁硼产业负责人，杭州永磁集团稀土永磁公司常务副总，宁波永久磁业有限公司总工程师，国家“863”项目子课题负责人，宁波市重大攻关项目负责人；现任浙江英洛华磁业有限公司总工程师。拥有科技成果登记2项，授权发明专利5项，已申请发明专利5项，已发表论文6篇。2008年获得江北区“优秀科技人员”荣誉称号；2009年获得宁波市科技进步三等奖；2012年获得宁波市职工技术创新优秀成果三等奖，入选“宁波市领军和拔尖人才工程”，获得江北区“五四青年奖章”；2013年获得“宁波市青年科技奖”。

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
徐文财	横店集团控股有限公司	董事、副总裁	2006年11月01日		否
胡天高	横店集团控股有限公司	董事、副总裁	2006年11月		否

			01 日		
厉宝平	横店集团控股有限公司	董事、副总裁	2006 年 11 月 01 日		否
厉国平	横店集团控股有限公司	监事、副总裁	2015 年 02 月 03 日		否
王力	横店集团控股有限公司	财务副总监 监事	2013 年 12 月 17		否
在股东单位任 职情况的说明					

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
徐文财	南华期货股份有限公司	董事长	2005 年 11 月 01 日		
徐文财	横店集团东磁股份有限公司	董事	2014 年 03 月 11 日		
徐文财	普洛药业股份有限公司	董事长	2014 年 05 月 20 日		
胡天高	横店集团东磁股份有限公司	董事	2014 年 05 月 20 日		
胡天高	普洛药业股份有限公司	董事	2004 年 05 月 01 日		
胡天高	浙商银行	董事	2014 年 03 月 11 日		
厉宝平	横店集团东磁股份有限公司	董事	2014 年 05 月 20 日		
厉宝平	普洛康裕股份有限公司	监事会主席	2014 年 03 月 11 日		
辛茂荀	山西财经大学	教授	1984 年 07 月 10 日		
辛茂荀	山西美锦能源股份有限公司	独立董事	2014 年 06 月 25 日	2017 年 06 月 24 日	
辛茂荀	山煤国际能源集团股份有限公司	独立董事	2014 年 09 月 24 日	2016 年 09 月 23 日	
辛茂荀	印纪娱乐传媒股份有限公司	独立董事	2014 年 12 月 05 日	2017 年 12 月 04 日	
辛茂荀	山西通宝能源股份有限公司	独立董事	2015 年 05 月 26		

			日		
钱娟萍	浙江财经大学会计学院	独立董事	1989年07月01日		
钱娟萍	浙江康隆达特种防护科技股份有限公司	独立董事	2011年10月16日		
钱娟萍	横店集团东磁股份有限公司	独立董事	2014年03月10日	2017年03月09日	
蒋岳祥	浙江大学	教授	2009年04月02日		
蒋岳祥	山西证券股份有限公司	独立董事	2011年05月06日		
蒋岳祥	国信证券股份有限公司	独立董事	2014年07月11日		
在其他单位任职情况的说明					

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

1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序

公司高级管理人员的报酬由董事会薪酬与考核委员会提出，经董事会审议通过后执行。公司独立董事津贴由公司董事会及股东大会审议通过后执行。在公司领取报酬的董事和职工代表监事报酬根据其担任的除董事、监事外的其他职务而确定。

2、董事、监事、高级管理人员报酬确定依据

在公司领取报酬的董事、监事、高级管理人员根据公司有关薪酬制度及公司绩效考评结果奖罚兑现。

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
许晓华	董事长	男	52	现任	36	否
姚湘盛	副董事长	男	40	现任	14.5	否
魏中华	副总经理	男	32	现任	24	否
宋小明	磁性材料技术首席	男	42	现任	48	否
金一屹	电机与控制技术首席	男	58	现任	21	否
方建武	财务总监	男	47	现任	9	否

周玉旺	董事会秘书	男	49	现任	9	否
许泽立	职工代表监事	男	30	现任	10.5	否
合计	--	--	--	--	172	--

公司董事、监事、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
合计	--			--	--				--	
备注(如有)										

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)	397
主要子公司在职员工的数量(人)	2,120
在职员工的数量合计(人)	2,517
当期领取薪酬员工总人数(人)	2,517
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	1,614
销售人员	98
技术人员	216
财务人员	43
行政人员	546
合计	2,517
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
硕士及以上	35
本科及以上	291

大专以上	388
中专及以上	857
其他	946
合计	2,517

2、薪酬政策

1. 公司采用岗位工资制，依据员工所承担的职位的重要性、担任的责任大小、工作复杂程度以及每月绩效表现等诸多因素确定岗位价值并支付薪资。
2. 公司依据政府最低工资制度、地区行业薪资水平、物价因素、公司盈利状况以等因素作为依据，确定公司的工资整体水平，并建立完善的考核评价体系和薪酬福利体系。
3. 公司薪酬构成包含月工资收入、福利、年终奖等。

3、培训计划

公司计划进行对管理团队和技术团队提高培训，以建立更多更好的管理和骨干人才队伍；根据省市有关培养“既有实践经验又有理论水平，既有操作技能又有相应职称的实用型人才”的文件精神，积极主动培养高素质的技能人才以适应企业发展的需要，公司计划在2016年开展药品生产质量规范、各部门专业技术和业务、车间班组生产技术、安全、环保等相关培训。

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，公司根据《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》等有关规定，不断完善法人治理结构，建立健全内部管理制度，规范公司运作。公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

1、股东与股东大会

公司通过不断修订完善《公司章程》，使股东尤其是中小股东享有平等地位，使股东都能够充分行使自己的权利。公司股东大会提案、召集、召开、表决以及决议的形成均符合《上市公司股东大会规则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定。

2、董事与董事会

在《公司章程》中，明确规定了董事、董事会的权利和义务，董事的组成和选举的程序、方法，以及董事会的运作程序和办法。根据《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》建立了独立董事制度。按照《准则》的有关规定设立了战略、审计、提名、薪酬与考核等董事会专门工作委员会。

3、监事与监事会

在《公司章程》中，明确规定了监事、监事会的权利和义务，监事的组成，选举的程序方法，以及监事会的运作程序和办法。职工代表监事占监事成员的三分之一以上。公司严格按照《监事会议事规则》规范运作，确保监事会的高效运作和科学决策。

4、控股股东与公司的关系

公司控股股东行为规范，严格依法行使出资人的权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为；没有超越股东大会、董事会任免公司高级管理人员的行为。

公司完全做到与控股股东在人员、资产、财务方面的分开和机构、业务方面的独立。公司董事会、监事会和内部机构完全独立运作。

5、信息披露情况

公司按照有关法律法规及《深圳证券交易所股票上市规则》关于上市公司信息披露的规定履行信息披露义务。通过实施《太原双塔刚玉股份有限公司信息披露事务管理制度》，规范了公司披露信息的内容、汇总上报和审核批准等程序。公司设立专门机构开展投资者关系管理工作，负责接待中介机构、媒体及投资者来电来访，回答咨询，向投资者提供公司公开披露的资料等。公司网页开设了专门的投资者关系管理专栏，以便广大投资者与公司沟通交流，了解公司的发展状况。

报告期内，公司严格遵照《信息披露管理制度》和《投资者关系管理制度》等各项制度进行规范运作，促进了公司法人治理结构的进一步完善。公司将信息披露作为重点工作来抓，严格按照证券监管部门的要求，按质按时披露了各项信息，确保公司公告内容的真实性、准确性、完整性和及时性。

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、财务等方面均已分开，公司具有独立完整的业务及自主经营能力。

1、业务方面：公司独立于控股股东，独立从事生产经营活动，与控股股东无同业竞争，拥有独立的生产、销售、财务系统。

- 2、人员方面：公司在劳动、人事及劳资方面，有独立的管理系统。公司总经理、副总经理等高级管理人员全部在公司任职并领取报酬，没有在控股股东单位兼任行政职务。
- 3、资产方面：公司拥有独立的生产系统、辅助系统和配套设施；拥有独立的工业产权、非专利技术等无形资产。
- 4、机构方面：公司的机构设置与控股股东完全独立，拥有完整的生产、采购、销售、财务、人事等管理部门。
- 5、财务方面：公司设有独立的财务部门，并建立了独立、完整的会计核算体系和财务管理制度，独立在银行开户，独立缴税。

三、同业竞争情况

√ 适用 □ 不适用

问题类型	控股股东名称	控股股东性质	问题成因	解决措施	工作进度及后续计划
同业竞争	横店集团控股有限公司	其他	均从事钕铁硼磁性材料的生产和销售业务	正申报发行股份购买相关资产	发行股份购买资产的申报材料已上报证监会，等待审核

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
2014 年年度股东大会	年度股东大会	0.01%	2015 年 04 月 10 日	2015 年 04 月 11 日	详见公司披露于巨潮资讯网的《2014 年年度股东大会决议公告》（2015-23）
2015 年第一次临时股东大会	临时股东大会	5.50%	2015 年 01 月 20 日	2015 年 01 月 21 日	详见公司披露于巨潮资讯网的《2015 年第一次临时股东大会决议公告》（2015-07）
2015 年第二次临时股东大会	临时股东大会	0.04%	2015 年 09 月 15 日	2015 年 09 月 16 日	详见公司披露于巨潮资讯网的《2015 年第二次临时股东大会决议公告》（2015-58）
2015 年第三次临时股东大会	临时股东大会	4.34%	2015 年 12 月 31 日	2016 年 01 月 04 日	详见公司披露于巨潮资讯网的《2015 年第三次临时股东大会决议公告》（2015-89）

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
辛茂荀	10	7	3	0	0	否
钱娟萍	10	7	3	0	0	否
蒋岳祥	5	3	2	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		4				

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

公司独立董事关注公司运作，独立履行职责，对报告期内公司发生的年度利润分配、关联交易、关联方资金占用及对外担保、公司内部控制自我评价、聘任审计机构等事项发表了独立意见，对完善公司治理结构、维护公司及全体股东的权益发挥了积极的作用。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

本公司董事会下设战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会，分别负责公司的发展战略、审计、薪酬与考核、高级管理人员的提名推选等工作，各委员会报告期内履行职责情况如下：

- 1、公司董事会战略委员会成立由6名董事组成，其中3名为独立董事，董事长为召集人。报告期内，战略委员会积极行使职权，共召开两次会议。经过战略委员会的审慎考虑，审议通过了《关于非公开发行股票获得中国证监会核准批文的议案》、《关于公司太原地区产业搬迁的议案》。战略委员会长期对公司的发展战略和重大投资决策进行研究并提出建议。
- 2、公司董事会审计委员会由3名独立董事和2名董事组成，其中召集人由独立董事会计专业人士担任。根据中国证监会、深交所有关规定及公司董事会审计委员会年度审计工作程序，公司董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，报告期内共召开四次会。经过审计委员会的认真讨论，审议通过了《公司2013年度财务会计报告》、《关于山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）从事本年度审计工作的总结报告》、《关于计提资产减值准备的议案》、《建议聘请山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2014年财务审计机构的议案》、《公司2014年第一季度财务会计报表》、《公司2014年半年度财务报告（未

经审计)》、《公司2014年第三季度财务会计报表》。

3、公司董事会薪酬与考核委员会由5名董事组成，其中3名为独立董事，一位独立董事为召集人。报告期内，薪酬与考核委员会本着勤勉尽责的原则，认真履职和开展工作，召开会议，审议通过了《关于公司高级管理人员2015年度薪酬考核的议案》，建议公司高级管理人员2015年度薪酬按照年度绩效考评结果奖罚兑现。

4、公司董事会提名委员会由5名董事组成，其中3名为独立董事，一位独立董事为召集人。提名委员会主要负责对公司董事和高级管理人员进行选择，对公司董事和高级管理人员的选择标准和程序提出建议。报告期内，董事会提名委员会勤勉尽责地履行职责，召开会议，审议通过了《关于解聘公司高级管理人员的议案》、《关于聘任公司高级管理人员的议案》。

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

公司高管人员由董事会批准实行聘任制。

在考评方面，本公司对高管人员实行年度述职与绩效考评制度，实施“十项工作”考核和“经营目标责任制”考核；在激励与约束机制方面，公司对高级管理人员在业务考核的基础上实施年薪奖惩办法。

九、内部控制情况

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2016年03月30日	
内部控制评价报告全文披露索引	公司《2015年度内部控制评价报告》刊登于2016年3月30日巨潮资讯网 http://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	重大缺陷：单独缺陷或连同其他缺陷导致不能及时防止或发现并纠正财务报告中的重大错报。出现下列情形的，认定为重大缺陷：（1）公司董事、监事和高级管理人员舞弊并给企业造成重大损失和不利影	非财务报告缺陷认定主要以缺陷对业务流程有效性的影响程度、发生的可能性作判定。如果缺陷发生的可能性较小，会降低工作效率或效果、或加大效果的不确定性、或使之偏离预期目标为

	<p>响；(2) 外部审计发现当期财务报告存在重大错报，公司未能首先发现；(3) 已经发现并报告给管理层的重大缺陷在合理的时间内未加以改正；(4) 公司审计委员会和公司内部审计部门对内部控制的监督无效。重要缺陷：公司财务报告内部控制重要缺陷的定性标准：(1) 未按公认会计准则选择和应用会计政策；(2) 未建立反舞弊和重要的制衡制度和控制措施；(3) 财务报告过程中出现单独或多项缺陷，虽然未达到重大缺陷认定标准，但影响到财务报告的真实、准确目标。</p>	<p>一般缺陷：如果缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效率或效果、或显著加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期目标为重要缺陷；如果缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果、或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标为重大缺陷。以上定量标准将随着公司经营规模的扩大而作适当调整。</p>
定量标准	<p>定量标准以营业收入、资产总额作为衡量指标。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润表相关的，以营业收入指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额不超过营业收入的 2%，则认定为一般缺陷；如果超过营业收入的 2% 但不超过 5%，则为重要缺陷；如果超过营业收入的 5%，则认定为重大缺陷。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额不超过资产总额的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额的 0.5% 但不超过 1.5% 认定为重要缺陷；如果超过资产总额 1.5%，则认定为重大缺陷。</p>	<p>定量标准以营业收入、资产总额作为衡量指标。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润表相关的，以营业收入指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额不超过营业收入的 2%，则认定为一般缺陷；如果超过营业收入的 2% 但不超过 5% 认定为重要缺陷；如果超过营业收入的 5%，则认定为重大缺陷。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额不超过资产总额的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额 0.5% 但不超过 1.5% 的，则认定为重要缺陷；如果超过资产总额 1.5%，则认定为重大缺陷。</p>
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

√ 适用 □ 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，贵公司于 2015 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	未披露

内部控制审计报告全文披露日期	2016 年 03 月 30 日
内部控制审计报告全文披露索引	公司《2015 年度内部控制审计报告》刊登于 2016 年 3 月 30 日巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
内控审计报告意见类型	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审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2016 年 03 月 28 日
审计机构名称	山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	和信审字（2016）第 000234 号
注册会计师姓名	王伦刚 刘增明

审计报告正文

英洛华科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的英洛华科技股份有限公司（以下简称“英洛华”）财务报表，包括2015年12月31日的合并及母公司资产负债表，2015年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，英洛华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，公允反映了英洛华2015年12月31日的合并及母公司财务状况以及2015年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

山东和信会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师:王伦刚

中国 济南

中国注册会计师:刘增明

2016年3月28日

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：英洛华科技股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	358,625,707.62	810,049,501.22
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	0.00	0.00
衍生金融资产		

应收票据	28,886,960.29	34,468,348.50
应收账款	364,199,455.10	312,629,397.55
预付款项	26,663,593.54	30,615,525.36
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	0.00	0.00
应收股利	0.00	0.00
其他应收款	17,901,336.16	72,010,125.28
买入返售金融资产		
存货	344,999,412.63	302,618,178.10
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	13,362,487.91	5,343,007.40
流动资产合计	1,154,638,953.25	1,567,734,083.41
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	73,107,786.95	92,283,104.80
投资性房地产	4,097,389.22	4,349,118.16
固定资产	499,723,080.64	488,750,326.74
在建工程	75,033,308.48	26,574,253.74
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	113,929,797.57	110,868,860.59
开发支出		
商誉	4,739,642.87	
长期待摊费用		
递延所得税资产	1,526,695.63	1,996,650.32
其他非流动资产	56,700.00	

非流动资产合计	772,214,401.36	724,822,314.35
资产总计	1,926,853,354.61	2,292,556,397.76
流动负债：		
短期借款	276,000,000.00	708,566,600.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	650,025.00	1,888,755.00
衍生金融负债		
应付票据	69,491,000.00	179,900,000.00
应付账款	171,204,357.77	196,836,903.75
预收款项	41,254,693.17	33,456,613.67
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	29,943,066.33	20,327,204.63
应交税费	24,986,863.40	35,246,503.27
应付利息	422,353.89	2,739,658.08
应付股利		
其他应付款	69,991,644.29	36,816,938.80
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	3,743,500.00	3,743,500.00
其他流动负债	12,842,562.30	9,035,897.60
流动负债合计	700,530,066.15	1,228,558,574.80
非流动负债：		
长期借款	0.00	0.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	1,385,454.52	1,731,818.16

长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	34,656,754.26	24,600,254.17
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	36,042,208.78	26,332,072.33
负债合计	736,572,274.93	1,254,890,647.13
所有者权益：		
股本	444,486,764.00	342,926,168.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,134,690,277.46	1,027,200,874.46
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	42,482,772.73	42,482,772.73
一般风险准备		
未分配利润	-440,147,658.16	-382,193,314.83
归属于母公司所有者权益合计	1,181,512,156.03	1,030,416,500.36
少数股东权益	8,768,923.65	7,249,250.27
所有者权益合计	1,190,281,079.68	1,037,665,750.63
负债和所有者权益总计	1,926,853,354.61	2,292,556,397.76

法定代表人：许晓华

主管会计工作负责人：方建武

会计机构负责人：谢春英

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	82,917,877.10	214,896,169.01
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		600,000.00
应收账款	3,635,384.64	6,358,562.24
预付款项	2,999,378.11	336,510.41
应收利息		
应收股利		
其他应收款	241,128,919.08	221,331,350.22
存货	5,167,945.05	6,018,199.74
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,751,309.88	
流动资产合计	337,600,813.86	449,540,791.62
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	1,042,854,632.37	504,047,833.71
投资性房地产		
固定资产	65,063,341.12	115,340,502.43
在建工程	15,917,542.21	8,950,112.76
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	15,865,847.38	16,216,473.82
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产	56,700.00	
非流动资产合计	1,139,758,063.08	644,554,922.72
资产总计	1,477,358,876.94	1,094,095,714.34
流动负债：		
短期借款	120,000,000.00	250,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当		

期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	12,126,644.63	12,354,043.33
预收款项	1,962,109.49	1,742,001.18
应付职工薪酬	4,467,316.43	2,329,883.37
应交税费	2,866,701.65	3,476,524.23
应付利息	175,450.00	546,333.33
应付股利		
其他应付款	106,952,578.78	77,333,558.80
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	248,550,800.98	347,782,344.24
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	248,550,800.98	347,782,344.24
所有者权益：		
股本	444,486,764.00	342,926,168.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,283,182,938.57	881,936,735.91

减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	24,142,243.84	24,142,243.84
未分配利润	-523,003,870.45	-502,691,777.65
所有者权益合计	1,228,808,075.96	746,313,370.10
负债和所有者权益总计	1,477,358,876.94	1,094,095,714.34

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	1,126,805,402.89	1,232,443,634.48
其中：营业收入	1,126,805,402.89	1,232,443,634.48
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,187,649,552.94	1,333,036,532.52
其中：营业成本	948,337,294.60	1,059,136,437.71
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	5,316,978.33	7,590,022.65
销售费用	45,702,967.61	37,893,344.93
管理费用	170,761,694.48	144,056,144.94
财务费用	9,148,985.14	66,119,901.09
资产减值损失	8,381,632.78	18,240,681.20
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	1,238,730.00	-7,294,865.00
投资收益（损失以“－”号填列）	-20,001,390.05	2,484,256.94

其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-19,175,317.85	208,858.83
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-79,606,810.10	-105,403,506.10
加：营业外收入	35,694,546.04	182,215,216.23
其中：非流动资产处置利得	1,613,673.33	143,649,729.12
减：营业外支出	3,758,482.72	4,732,327.59
其中：非流动资产处置损失	2,719,877.42	4,447,744.25
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-47,670,746.78	72,079,382.54
减：所得税费用	11,663,923.17	8,881,617.14
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-59,334,669.95	63,197,765.40
归属于母公司所有者的净利润	-57,954,343.33	64,659,958.49
少数股东损益	-1,380,326.62	-1,462,193.09
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的		

税后净额		
七、综合收益总额	-59,334,669.95	63,197,765.40
归属于母公司所有者的综合收益总额	-57,954,343.33	64,659,958.49
归属于少数股东的综合收益总额	-1,380,326.62	-1,462,193.09
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.14	0.17
（二）稀释每股收益	-0.14	0.17

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

法定代表人：许晓华

主管会计工作负责人：方建武

会计机构负责人：谢春英

注：财务费用涉及金融业务需单独列示汇兑收益项目。

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	13,648,249.61	28,642,400.15
减：营业成本	11,330,216.40	44,150,444.97
营业税金及附加		212,154.50
销售费用	506,529.41	1,307,373.45
管理费用	18,425,525.84	15,505,714.90
财务费用	5,556,820.24	25,073,907.73
资产减值损失	-556,149.48	4,012,076.29
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-21,614,692.80	-61,619,271.69
加：营业外收入	1,505,600.00	137,386,285.39
其中：非流动资产处置利得	1,505,600.00	137,376,285.39
减：营业外支出	203,000.00	15,761.52
其中：非流动资产处置损失	200,000.00	7,761.52
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-20,312,092.80	75,751,252.18

减：所得税费用		1,505,590.66
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-20,312,092.80	74,245,661.52
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	-20,312,092.80	74,245,661.52
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	925,599,474.25	1,118,479,484.51
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	22,532,743.60	23,556,982.44
收到其他与经营活动有关的现金	47,835,732.27	48,212,792.63
经营活动现金流入小计	995,967,950.12	1,190,249,259.58
购买商品、接受劳务支付的现金	894,156,262.51	802,973,970.12
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	152,215,414.15	160,699,859.71
支付的各项税费	60,727,426.83	73,895,541.41
支付其他与经营活动有关的现金	84,325,511.61	69,514,735.12
经营活动现金流出小计	1,191,424,615.10	1,107,084,106.36
经营活动产生的现金流量净额	-195,456,664.98	83,165,153.22
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		2,275,398.11
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	117,767,065.02	133,867,847.31
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	278,386.57	
投资活动现金流入小计	118,045,451.59	136,143,245.42
购建固定资产、无形资产和其他	72,515,826.81	69,800,904.34

长期资产支付的现金		
投资支付的现金	1,075,253.68	
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	1,104,458.77	
投资活动现金流出小计	74,695,539.26	69,800,904.34
投资活动产生的现金流量净额	43,349,912.33	66,342,341.08
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	219,399,999.00	550,649,998.08
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	946,000,000.00	1,186,831,447.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	51,460,000.00	178,540,000.00
筹资活动现金流入小计	1,216,859,999.00	1,916,021,445.08
偿还债务支付的现金	1,403,576,995.00	1,557,299,923.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	25,450,034.62	76,177,895.12
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	49,932,300.00	2,900,000.00
筹资活动现金流出小计	1,478,959,329.62	1,636,377,818.12
筹资活动产生的现金流量净额	-262,099,330.62	279,643,626.96
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,559,989.67	-237,892.56
五、现金及现金等价物净增加额	-412,646,093.60	428,913,228.70
加：期初现金及现金等价物余额	758,589,501.22	329,676,272.52
六、期末现金及现金等价物余额	345,943,407.62	758,589,501.22

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	17,012,537.64	22,624,643.08

收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	1,395,424.53	11,680,650.53
经营活动现金流入小计	18,407,962.17	34,305,293.61
购买商品、接受劳务支付的现金	8,198,654.53	19,618,050.55
支付给职工以及为职工支付的现金	9,662,567.10	15,354,584.44
支付的各项税费	292,587.22	1,562,810.92
支付其他与经营活动有关的现金	18,179,704.31	6,475,589.13
经营活动现金流出小计	36,333,513.16	43,011,035.04
经营活动产生的现金流量净额	-17,925,550.99	-8,705,741.43
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	116,082,565.02	133,455,666.66
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	116,082,565.02	133,455,666.66
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	7,744,777.87	45,935,104.40
投资支付的现金	245,049,999.00	298,070,000.00
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	252,794,776.87	344,005,104.40
投资活动产生的现金流量净额	-136,712,211.85	-210,549,437.74
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	216,499,999.00	550,649,998.08
取得借款收到的现金	260,000,000.00	436,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	16,404,807.76	
筹资活动现金流入小计	492,904,806.76	986,649,998.08
偿还债务支付的现金	390,000,000.00	646,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	7,268,702.75	27,965,470.74

支付其他与筹资活动有关的现金	72,976,633.08	2,900,000.00
筹资活动现金流出小计	470,245,335.83	676,865,470.74
筹资活动产生的现金流量净额	22,659,470.93	309,784,527.34
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-131,978,291.91	90,529,348.17
加：期初现金及现金等价物余额	214,896,169.01	124,366,820.84
六、期末现金及现金等价物余额	82,917,877.10	214,896,169.01

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	342,926,168.00				1,027,200,874.46				42,482,772.73		-382,193,314.83	7,249,250.27	1,037,665,750.63
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	342,926,168.00				1,027,200,874.46				42,482,772.73		-382,193,314.83	7,249,250.27	1,037,665,750.63
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	101,560,596.00				107,489,403.00						-57,954,343.33	1,519,673.38	152,615,329.05
（一）综合收益总额											-57,954,343.33	-1,380,326.62	-59,334,669.95
（二）所有者投入和减少资本	101,560,596.00				107,489,403.00							2,900,000.00	211,949,999.00

	00											
1. 股东投入的普通股	101,560,596.00			401,246,202.66						2,900,000.00	505,706,798.66	
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他				-293,756,799.66							-293,756,799.66	
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	444,486,764.00			1,134,690,277.46			42,482,772.73		-440,147,658.16	8,768,923.65	1,190,281,079.68	

上期金额

单位：元

项目	上期
----	----

	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	276,800,000.00				545,576,522.03				37,339,369.45		-434,209,870.04	8,711,443.36	434,217,464.80
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	276,800,000.00				545,576,522.03				37,339,369.45		-434,209,870.04	8,711,443.36	434,217,464.80
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	66,126,168.00				481,624,352.43				5,143,403.28		52,016,555.21	-1,462,193.09	603,448,285.83
（一）综合收益总额											64,659,958.49	-1,462,193.09	63,197,765.40
（二）所有者投入和减少资本	66,126,168.00				481,624,352.43								547,750,520.43
1. 股东投入的普通股	66,126,168.00				481,624,352.43								547,750,520.43
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配									5,143,403.28		-12,643,403.28		-7,500,000.00
1. 提取盈余公积									5,143,403.28		-5,143,403.28		
2. 提取一般风险													

准备														
3. 对所有者（或股东）的分配												-7,500,000.00	-7,500,000.00	
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 其他														
（五）专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他														
四、本期期末余额	342,926,168.00				1,027,200,874.46				42,482,772.73			-382,193,314.83	7,249,250.27	1,037,665,750.63

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	342,926,168.00				881,936,735.91				24,142,243.84	-502,691,777.65	746,313,370.10
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	342,926,168.00				881,936,735.91				24,142,243.84	-502,691,777.65	746,313,370.10

										5	
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	101,560,596.00				401,246,202.66					-20,312,092.80	482,494,705.86
(一) 综合收益总额										-20,312,092.80	-20,312,092.80
(二) 所有者投入和减少资本	101,560,596.00				401,246,202.66						502,806,798.66
1. 股东投入的普通股	101,560,596.00				401,246,202.66						502,806,798.66
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	444,486,764.00				1,283,182,938.57				24,142,243.84	-523,003,870.45	1,228,808,075.96

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	276,800,000.00				400,312,383.48				24,142,243.84	-576,937,439.17	124,317,188.15
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	276,800,000.00				400,312,383.48				24,142,243.84	-576,937,439.17	124,317,188.15
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	66,126,168.00				481,624,352.43					74,245,661.52	621,996,181.95
（一）综合收益总额										74,245,661.52	74,245,661.52
（二）所有者投入和减少资本	66,126,168.00				481,624,352.43						547,750,520.43
1. 股东投入的普通股	66,126,168.00				481,624,352.43						547,750,520.43
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增											

资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	342,926,168.00				881,936,735.91				24,142,243.84	-502,691,777.65	746,313,370.10

三、公司基本情况

（一）公司注册地、组织形式和总部地址

英洛华科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）原名太原双塔刚玉股份有限公司（以下简称“太原刚玉”），1997年8月4日经山西省人民政府晋政函【1997】72号文批准，太原双塔刚玉（集团）有限公司和太原东山煤矿有限责任公司共同发起，采用募集方式设立的股份公司，公司成立时注册资本为10,000万元。经中国证券监督管理委员会证监发字【1997】378号文批准，公司于1997年7月21日向社会公开发行人民币普通股5,500万股，并于1997年8月8日在深圳证券交易所上市交易，发行后注册资本变更为15,500万元。

1999年6月7日公司实施了1998年度利润分配及资本公积金转增股本方案，即每10股送红股2股派发现金红利0.50元（含税），用资本公积金每10股转增4股，公司送转股后注册资本增加9,300万元，注册资本变更为24,800万元。

2000年7月31日公司经中国证监会证监公司字【2000】117号文批准，以公司1999年12月31日股本总额24,800万股为基数，按10股配售3股的比例向全体股东配售股份，应配售股份合计7,440万股，其中发起人应配售4,800万股，实际配售240万股，公司实际配售股份增加股本2,880万股，配股后注册资本变更为27,680万元。

2006年2月27日召开公司了股权分置改革相关股东会议现场会议，审议通过了《太原双塔刚玉股份有限公司股权分置改革方案》，以上方案的具体规定为：“公司非流通股股东为了获取其所持非流通股的上市流通权，作为对价，向公司股改方案实施股权登记日在册的流通股股东支付总计3,432万股公司股票，即流通股股东每持有公司流通股股票10股获付3股公司股票。”

2014年8月，根据公司2013年第二次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可【2014】255号《关于核准太原双塔刚玉股份有限公司非公开发行股票的批复》的核准，公司向特定对象非公开发行人民币普通股66,126,168股，每股面值为1元，增加注册资本66,126,168元，增发后公司注册资本变更为342,926,168元。

2015年8月，根据公司2015年第一次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可【2015】1225号文件《关于核准太原双塔刚玉股份有限公司向横店集团控股有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》的核准，公司向特定对象非公开发行人民币普通股101,560,596股，每股面值为1元，增加注册资本101,560,596元，公司目前注册资本为444,486,764.00元。

公司统一社会信用代码为91140000276205461E；公司住所位于太原市郝庄正街62号；法定代表人为许晓华。

横店集团控股有限公司为公司的母公司，横店社团经济企业联合会持有横店集团控股有限公司70%的股权，因此横店社团经济企业联合会为本公司的实际控制人。

（二）经营范围和经营期限

公司的经营范围为：稀土永磁材料与制品、电机、齿轮箱、金刚石制品的生产、销售及其相关技术的研发服务；物流设备、消防智能装备的生产、销售及其控制与信息系统的研发和技术服务；自营和代理各类商品及技术的进出口业务，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外（仅限于子公司）。（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）

（三）公司业务性质和主要经营活动

公司属于非金属矿物制品行业，主要产品为稀土永磁材料与制品、电机、齿轮箱、金刚石制品、物流设备、消防智能装备及其控制与信息系统。

（四）报告批准报出日

本财务报表由本公司董事会于2016年4月20日批准报出。

本年度纳入合并范围的主要子公司详见附注九“在其他主体中的权益”。本年度合并财务报表范围变化详见附注八“合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》、具体会计准则和其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下简称“企业会计准则”）以及中国证券监督管理委员会《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）的披露规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

详见会计报表附注

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等相关信息。

2、会计期间

公司的会计期间采用公历制，即自公历1月1日至12月31日为一个会计年度。

3、营业周期

正常营业周期是指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,公司正常营业周期为8个月。公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

(1) 同一控制下的企业合并

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

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。如果被合并方在被合并以前，是最终控制方通过非同一控制下的企业合并所控制的，则合并方长期股权投资的初始投资成本包含了相关的商誉金额。长期股权投资的初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产及所承担债务账面价值之间的差额，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资的初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

合并方发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，冲减资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，计入债务性工具的初始确认金额。

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，合并方应当将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在母公司财务报表中，以合并日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（股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

在合并财务报表中，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方向处于同一最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别

冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

（2）非同一控制下的企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性工具或债务性工具的交易费用，应当计入权益性工具或债务性工具的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。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的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方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，体现为商誉价值。购买方对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的，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差额，计入当期营业外收入。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益，不能重分类计入当期损益的其他综合收益除外。

本公司以购买日之前所持被购买方的股权于购买日的公允价值与与购买日新购入股权所支付对价的公允价值之和作为合并成本，与购买方取得的按购买日持股比例计算应享有的被购买方可辨认净资产于购买日的公允价值的份额比较，确定购买日应予确认的商誉或应计入合并当期损益的金额。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

（2）统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

（3）合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负

债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

（4）合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

（5）分步处置子公司股权至丧失控制权的会计处理方法

①不属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易在母公司财务报表和合并财务报表中的会计处理方法

对丧失控制权之前的各项交易，母公司财务报表中，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益。在合并报表层面，处置价款与处置长期投资相对应享有子公司自购买日或者合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），不足冲减的，调整留存收益。

对于失去控制权时的交易，不能再对被投资单位实施控制的、共同控制或重大影响的，母公司财务报表中，对于剩余股权，改按金融工具确认和计量准则进行会计处理，在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期投资收益。

对于失去控制权时的交易，处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，母公司财务报表中，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。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有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

②属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易在母公司财务报表和合并财务报表中的会计处理方法

对于属于“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。在母公司财务报表中将每一次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。在合并财务报表中，对于失去控制权之前的每一次交易，将处置价款与处置投资对应的享有该子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值份额之间的差额确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

（1）确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；（2）确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；（3）确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；（4）按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；（5）确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。本公司对合营企业的投资采用权益法核算，相关会计政策见本附注之长期股权投资会计政策解释。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短(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。

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用交易发生日即期汇率折合本位币入账。

资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

(2) 外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

(1) 金融工具的分类、确认和计量

在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。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。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，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

本公司对金融资产和金融负债的公允价值的确定方法：公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。对于存在活跃市场的金融工具，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值；活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格；对于不存在活跃市场的金融工具，本公司采用估值技术确定其公允价值。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当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

实际利率法：是指按照金融资产或金融负债(含一组金融资产或金融负债)的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。在计算实际利率时，本集团在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量(不考虑未来的信用损失)，同时还考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

金融资产于初始确认时分类为：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。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及其他金融负债。

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：本公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产均为交易性金融资产。满足下列条件之一的金融资产划分为交易性金融资产：(1)取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；(2)初始确认时即属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本集团近期采用短期获利方式对该组合进行管理；(3)属于衍生工具，但是被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：(1)该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；(2)本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；(3)《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》允许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的与嵌入衍生工具相关的混合工具。以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产，除与套期保值有关外，采用公允价值进行后续计量，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。

持有至到期投资是指：到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

贷款和应收款项是指：在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款及长期应收款等。贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产包括：初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益并计入其他综合收益(资本公积)，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。可供出售金融资产持有期间按实际利率法计算的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，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。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(或衍生金融负债)，按照成本计量。

衍生金融工具，包括远期外汇合约和利率互换合同等。衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外，其余衍生工具的公允

价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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或金融负债。

权益工具：指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。发行权益工具时收到的对价扣除交易费用后增加股东权益。本公司对权益工具持有方的各种分配(不包括股票股利)，减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

(2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：(1)收取该金融资产现金流量的合同权利终止；(2)该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；(3)该金融资产已转移，虽然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，但是放弃了对该金融资产控制。

若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，且未放弃对该金融资产的控制的，则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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

本公司金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。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，并将终止确认部分的账面价值与终止确认部分的收到对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

(3) 金融负债的分类、确认和计量

本公司将发行的金融工具根据该金融工具合同安排的实质以及金融负债和权益工具的定义确认为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

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。

满足下列条件之一的金融负债划分为交易性金融负债：①承担该金融负债的目的，主要是为了近期内回购；②初始确认时即属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；③属于衍生工具，但是被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下列条件之一的金融负债，在初始确认时可以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：①该指定可以消除或明显减少由于该金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认和计量方面不一致的情况；②本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融负债所在的金融负债组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；③《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》允许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与嵌入衍生工具相关的混合工具。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债：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，按照成本进行后续计量。除财务担保合同负债外的其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

财务担保合同：指保证人和债权人约定，当债务人不履行债务时，保证人按照约定履行债务或者承担责任的合同。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，以公允价值减直接归属的交易费用进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

金融负债的终止确认：金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司(债务人)与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额，计入当期损益。

(4) 金融资产减值

本公司在资产负债日对除以公允价值计量且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减值检查，当客观证据表明金融资产发生减值，则应当对该金融资产进行减值测试，以根据测试结果计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的各项事项：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- ⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；
- ⑦权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- ⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- ⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

本公司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，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。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

持有至到期投资、贷款和应收款项发生减值时，将其账面价值减记至按照该金融资产的原实际利率折现确定的预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。该等以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，但金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产发生减值时，将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。在确认可供出售金融资产减值损失后，期后如有客观证据表明该

金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益并计入资本公积，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

以成本计量的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，将其账面价值减记至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，减记金额确认为减值损失，计入当期损益，该金融资产的减值损失一经确认不予转回。

对于权益工具投资，本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：

公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准	期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过50%。
公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	连续12个月出现下跌。
成本的计算方法	取得时按支付对价（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为投资成本。
期末公允价值的确定方法	存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。
持续下跌期间的确定依据	连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于20%，反弹持续时间未超过6个月的均作为持续下跌期间。

11、应收款项

（1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大的应收款项是指期末单项金额超过其相应科目期末余额的 5% 以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试。有客观证据表明发生减值的，根据未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。以后如有客观证据表明价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的坏账准备予以转回，计入当期损益。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。

（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
关联方组合	

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）	1.00%	1.00%
1—2 年	5.00%	5.00%
2—3 年	10.00%	10.00%
3 年以上		
3—4 年	30.00%	30.00%
4—5 年	50.00%	50.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

（3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	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

12、存货

（1）存货分类

存货是指公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、在产品、自制半成品、库存商品、包装物、低值易耗品等。

（2）存货取得和发出的计价方法

公司存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。存货发出时，采用加权平均法确定其实际成本。

（3）存货可变现净值的确认依据及存货跌价准备的计提方法

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

经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。对于数量较多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。存货可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

（4）存货的盘存方法

公司存货的盘存方法采用永续盘存制。

（5）低值易耗品的摊销方法

低值易耗品领用时采用一次摊销法进行摊销。

13、划分为持有待售资产

14、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算。

（1）初始投资成本确定

①对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；

②除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第12号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得，初始投资成本根据准则相关规定确定。

（2）后续计量及损益确认方法

①成本法核算

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算。采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，确认投资收益。

②权益法核算

投资方对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都可以按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

（3）长期股权投资核算方法的转换

①公允价值计量转权益法核算：原持有的对被投资单位的股权投资（不具有控制、共同控制或重大影响的），按照金融工具确认和计量准则进行会计处理的，因追加投资等原因导致持股比例上升，能够对被投资单位施加共同控制或重大影响的，在转按权益法核算时，投资方应当按照金融工具确认和计量准则确定的原股权投资的公允价值加上为取得新增投资而应支付对价的公允价值，作为改按权益法核算的初始投资成本。

②公允价值计量或权益法核算转成本法核算：投资方原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按照金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或者原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因，能够对被投资单位实施控制的，按有关企业合并形成的长期股权投资进行会计处理。

③权益法核算转公允价值计量：原持有的对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，因部分处置等原因导致持股比例下降，不能再对被投资单位实施共同控制或重大影响的，应改按金融工具确认和计量准则对剩余股权投资进行会计处理，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

④成本法转权益法：因处置投资等原因导致对被投资单位由能够实施控制转为具有重大影响或者与其他投资方一起实施共同控制的，首先应按处置投资的比例结转应终止确认的长期股权投资成本。然后比较剩余长期股权投资的成本与按照剩余持股比例计算原投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额，前者大于后者的，属于投资作价中体现的商誉部分，不调整长期股权投资的账面价值；前者小于后者的，在调整长期股权投资成本的同时，调整留存收益。

（4）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

①确定对被投资单位具有共同控制的依据：是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。

②确定对被投资单位具有重大影响的依据：当持有被投资单位20%以上至50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

（5）减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对长期股权投资检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

可收回金额按照长期股权投资出售的公允价值净额与预计未来现金流量的现值之间孰高确定。

（6）长期股权投资处置

处置长期股权投资时，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

适用 不适用折

旧或摊销方法

选择公允价值计量的依据

16、固定资产

(1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：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。

(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	25-40		2.43-3.88
通用设备	年限平均法	10-14		9.70-6.93
专用设备	年限平均法	10-18		9.70-5.39
电子仪器仪表	年限平均法	5-10		19.40-9.70
运输设备	年限平均法	5-10		19.40-9.70
其他	年限平均法	5-8		19.40-12.13

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租入固定资产的认定依据：实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：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；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；⑤租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

17、在建工程

(1) 在建工程的类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

(2) 在建工程结转固定资产的标准和时点

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

①固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；

②已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；

③该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；

④所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

(3) 在建工程减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对在建工程检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

在建工程可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。

18、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

(2) 资本化金额计算方法

资本化期间：指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

暂停资本化期间：在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化期间。

资本化金额计算：①借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，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；②占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；③借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

19、生物资产

20、油气资产

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

(1) 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量，分别为：①使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。②使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

（2）使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；②综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

（3）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对无形资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

无形资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。

（2）内部研究开发支出会计政策

（4）内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

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；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。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：

①为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；

②在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

22、长期资产减值

23、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若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。

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬包括短期工资、奖金、津贴、补贴、职工福利费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、医疗保险费、工伤保险费、生育保险费、短期带薪缺勤、短期利润分享计划等。在职工提供服务的会计期间，将实际发生的应付的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象按照权责发生制原则计入当期损益或相关资产成本。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险费、企业年金等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。设定提存计划：在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。设定受益计划：在半年和年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：（1）服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本是指，职工当期提供服务所导致的设定受益义务现值的增加额；过去服务成本是指，设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益义务现值的增加或减少；（2）设定受益义务的利息费用；（3）重新计量设定受益计划负债导致的变动。除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第(1)和(2)项计入当期损益；第(3)项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益。

(3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利：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的建议，在同时满足下列条件时，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的预计负债，同时计入当期损益：本公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议，并即将实施；本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议。职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

25、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。

(2) 预计负债的计量方法

按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

26、股份支付

27、优先股、永续债等其他金融工具

28、收入

（1）销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，即销售商品已由购货方签收；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制，即购货方对销售商品实现完全控制；③收入的金额能够可靠地计量，即购销双方签订合同确定了价款；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

（2）提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据实际成本占预计总成本的比例确定完工进度，在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照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；②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

（3）让渡资产使用权

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

（4）建造合同收入

本公司在资产负债表日，建造合同的结果能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和费用。完工百分比法，是指根据合同完工进度确认收入与费用的方法。本公司采用累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定合同完工进度根据累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例（提示：或：已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例，或：根据实际测定的完工进度）确定。

固定造价合同的结果能够可靠估计确定依据为：①合同总收入能够可靠地计量；②与合同相关的经济利益很可能流入本公司；③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

成本加成合同的结果能够可靠估计，确定依据为：①与合同相关的经济利益很可能流入本公司；②实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

建造合同的结果不能可靠估计的，分别情况进行处理：①合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；②合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

29、政府补助

（1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益；按照名义

金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：①用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；②用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

30、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，确定该计税基础为其差额），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) 递延所得税资产的确认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。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

(3) 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

(4) 对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

①公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

②公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(2) 融资租赁的会计处理方法

①融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为

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，其差额作为未确认的融资费用。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

②融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

32、其他重要的会计政策和会计估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

（1）坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值是基于评估应收款项的可收回性。鉴定应收款项减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

（2）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（3）长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

（4）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据

对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

(5) 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

(6) 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

前期会计差错更正

公司报告期内无前期会计差错更正。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	增值额	17%
消费税		
营业税	营业额	3%
城市维护建设税	增值税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%
教育费附加	流转税	3%

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
太原刚玉国际贸易有限公司	25%

浙江英洛华磁业有限公司	15%
山西英洛华磁业有限公司	25%
太原刚玉物流工程有限公司	15%
山西惠众磁材研发检测有限公司	25%
浙江刚玉物流科技有限公司	25%
浙江刚玉新能源有限公司	25%
浙江联宜电机有限公司	15%
赣州通诚磁材有限公司	15%

2、税收优惠

本公司之控股子公司浙江英洛华磁业有限公司(以下简称“浙江英洛华”)于2015年9月经浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局复审认定高新技术企业,有效期三年,按照《企业所得税法》等相关规定,其执行15%的所得税税率;本公司之控股子公司太原刚玉物流工程有限公司于2013年8月经山西省科学技术厅、山西省财政厅、山西省国家税务局、山西省地方税务局复审认定高新技术企业,有效期三年,按照《企业所得税法》等相关规定,其执行15%的所得税税率;浙江联宜电机有限公司于2014年10月27日经浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局复审认定为高新技术企业,证书编号:CR201433001463,有效期三年,按照《企业所得税法》等相关规定,其执行15%的所得税税率;公司子公司赣州通诚磁材有限公司因享受西部大开发的税收优惠政策,按应纳税所得额的15%缴纳企业所得税。

3、其他

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	228,609.61	167,659.56
银行存款	331,479,798.01	740,361,841.66
其他货币资金	26,917,300.00	69,520,000.00
合计	358,625,707.62	810,049,501.22
其中:存放在境外的款项总额		

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产		

其中：债务工具投资		
权益工具投资		
衍生金融资产		
其他		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
其他		
合计	0.00	0.00

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、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	28,386,960.29	18,338,348.50
商业承兑票据	500,000.00	16,130,000.00
合计	28,886,960.29	34,468,348.50

(2) 期末公司已质押的应收票据

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	100,936,566.92	
商业承兑票据		
合计	100,936,566.92	

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

5、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										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	385,014,724.27	100.00%	20,815,269.17	5.41%	364,199,455.10	331,133,949.17	100.00%	18,504,551.62	5.59%	312,629,397.55
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	385,014,724.27	100.00%	20,815,269.17	5.41%	364,199,455.10	331,133,949.17	100.00%	18,504,551.62	5.59%	312,629,397.55

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

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	318,214,788.84	3,182,147.88	1.00%
1 至 2 年	29,831,932.37	1,491,596.63	5.00%
2 至 3 年	15,122,892.47	1,512,289.25	10.00%
3 年以上			
3 至 4 年	5,656,807.88	1,697,042.36	30.00%
4 至 5 年	6,512,219.33	3,256,109.67	50.00%
5 年以上	9,676,083.38	9,676,083.38	100.00%

合计	385,014,724.27	20,815,269.17	5.41%
----	----------------	---------------	-------

确定该组合依据的说明：

以应收账款账龄为信用风险特征划分组合计提坏账准备。

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

(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 2,307,428.56 元；本期收回或转回坏账准备金额 27,642.03 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
	27,642.03	
合计	27,642.03	--

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
无法收回应收账款	21,586.00

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
深圳市澳宏电子有限公司	货款	21,586.00	账龄较长无法收回。		否
合计	--	21,586.00	--	--	--

应收账款核销说明：

账龄较长无法收回。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款余额的比例(%)
广州南沙珠江啤酒有限公司	第三方	22,407,789.00	1年以内	5.82
瑞声光电科技(常州)有限公司	第三方	20,884,940.60	1年以内	5.42
廊坊京磁精密材料有限公司	第三方	20,094,814.27	1年以内	5.22
苏州上声电子有限公司	第三方	17,199,246.36	1年以内	4.47
浙江横店进出口有限公司	关联方	11,813,240.77	1年以内	3.07

合 计	92,400,031.00	24.00
-----	---------------	-------

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

6、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	23,865,838.64	89.51%	25,888,926.58	84.56%
1 至 2 年	1,520,029.32	5.70%	1,650,391.77	5.39%
2 至 3 年	209,147.53	0.78%	2,040,039.00	6.66%
3 年以上	1,068,578.05	4.01%	1,036,168.01	3.39%
合计	26,663,593.54	--	30,615,525.36	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

货物未到。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因
山西崇光科技有限公司	第三方	1,926,731.56	1 年以内	货物未到
上海鲲鹏实业有限公司	第三方	1,912,351.25	1 年以内	货物未到
吉尔根物流有限公司	第三方	1,762,460.65	1 年以内	货物未到
CHAIN TAIL CO.LTD	第三方	1,569,819.11	1 年以内	货物未到
郭如良	第三方	1,213,000.00	1 年以内	预付房租款
合 计		8,384,362.57		

其他说明：

单位名称	金额	期末余额占比%
山西崇光科技有限公司	1,926,731.56	7.23%
上海鲲鹏实业有限公司	1,912,351.25	7.17%
吉尔根物流有限公司	1,762,460.65	6.61%
CHAIN TAIL CO.LTD	1,569,819.11	5.89%
郭如良	1,213,000.00	4.55%
合 计	8,384,362.57	31.45%

7、应收利息

(1) 应收利息分类

(2) 重要逾期利息

8、应收股利

(1) 应收股利

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

9、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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	20,174,908.31	100.00%	2,273,572.15	11.27%	17,901,336.16	74,039,491.03	100.00%	2,029,365.75	2.74%	72,010,125.28
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	20,174,908.31	100.00%	2,273,572.15	11.27%	17,901,336.16	74,039,491.03	100.00%	2,029,365.75	2.74%	72,010,125.28

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	14,473,737.20	144,737.38		1.00%
1 至 2 年	940,917.35	47,045.86		5.00%
2 至 3 年	472,574.90	47,257.49		10.00%
3 年以上				
3 至 4 年	3,116,878.35	935,063.50		30.00%
4 至 5 年	142,665.20	71,332.61		50.00%
5 年以上	1,028,135.31	1,028,135.31		100.00%
合计	20,174,908.31	2,273,572.15		10.34%

确定该组合依据的说明：

以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合

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 914,632.05 元；本期收回或转回坏账准备金额 671,157.74 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
	671,157.74	
合计	671,157.74	--

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
个人往来款项	6,085,280.51	7,563,919.53
单位往来款项	11,697,534.58	63,007,153.16
保证金及押金	826,980.46	776,273.64
出口退税	1,470,910.80	2,614,746.34
其他	94,201.96	77,398.36
合计	20,174,908.31	74,039,491.03

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
太原刚玉五一机器制造有限公司第二物业管理公司	往来款	6,113,908.44	1 年以内,	32.55%	611,390.84
太原刚玉五一机器制造有限公司第二物业管理公司	往来款	452,941.19	1-2 年		22,647.06
应收出口退税	出口退税	1,470,910.80	1 年以内	7.29%	14,709.11
武汉刚玉物流工程有限公司	往来款	1,149,369.40	3-4 年	5.70%	344,810.82
苏州英聚达自动化科技有限公司	往来款	399,105.00	3-4 年	1.98%	119,731.50
综合办公室	工会活动备用金	361,840.00	1 年以内	1.79%	3,618.40
合计	--	9,948,074.83	--	49.31%	1,116,907.73

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
合计	--		--	--

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

10、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	132,908,857.08	13,610,290.74	119,298,566.34	101,922,908.49	10,369,839.63	91,553,068.86
在产品	107,856,458.80	2,258,220.20	105,598,238.60	125,370,603.04	4,251,981.72	121,118,621.32
库存商品	128,435,496.99	8,332,889.30	120,102,607.69	92,136,198.17	2,189,710.25	89,946,487.92
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的 已完工未结算资产						
合计	369,200,812.87	24,201,400.24	344,999,412.63	319,429,709.70	16,811,531.60	302,618,178.10

(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	10,369,839.63	3,240,451.11				13,610,290.74
在产品	4,251,981.72			1,993,761.52		2,258,220.20
库存商品	2,189,710.25	6,330,741.61		187,562.56		8,332,889.30
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的 已完工未结算资产						
合计	16,811,531.60	9,571,192.72		2,181,324.08		24,201,400.24

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货高于可变现净值的差额计提存货

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

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

11、划分为持有待售的资产

12、一年内到期的非流动资产

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
房租物业费	346,353.47	163,669.56
多缴纳税金	1,997,419.02	
待抵扣进项税	11,018,715.42	5,179,337.84
合计	13,362,487.91	5,343,007.40

14、可供出售金融资产

- (1) 可供出售金融资产情况
- (2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产
- (3) 期末按成本计量的可供出售金融资产
- (4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况
- (5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

15、持有至到期投资

- (1) 持有至到期投资情况
- (2) 期末重要的持有至到期投资
- (3) 本期重分类的持有至到期投资

16、长期应收款

- (1) 长期应收款情况
- (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款
- (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

17、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											
小计											
二、联营企业											
赣州通诚 稀土新材 料有限公 司	92,283,10 4.80			19,175,31 7.85						73,107,78 6.95	19,389,01 3.00

小计	92,283,10 4.80			19,175,31 7.85						73,107,78 6.95	19,389,01 3.00
合计	92,283,10 4.80			19,175,31 7.85						73,107,78 6.95	19,389,01 3.00

18、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	5,299,556.72			5,299,556.72
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	5,299,556.72			5,299,556.72
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	950,438.56			950,438.56
2.本期增加金额	251,728.94			251,728.94
(1) 计提或摊销	251,728.94			251,728.94
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	1,202,167.50			1,202,167.50
三、减值准备				

1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	4,097,389.22			4,097,389.22
2.期初账面价值	4,349,118.16			4,349,118.16

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	通用设备	专用设备	电子仪器	运输设备	其他	合计
一、账面原值：							
1.期初余额	388,764,809.46	27,146,036.76	320,795,051.89	15,063,772.18	12,828,662.46	11,554,008.23	776,152,340.98
2.本期增加金额	42,603,865.16	715,012.14	43,818,169.85	3,850,682.83	3,153,756.37	274,010.52	94,415,496.87
(1) 购置	24,975,669.37		17,763,655.20	133,606.39	218,379.78	649,338.22	43,740,648.96
(2) 在建工程转入							
(3) 企业合并增加	42,603,865.16	715,012.14	43,818,169.85	3,850,682.83	3,153,756.37	274,010.52	94,415,496.87
3.本期减少金额	38,820,068.62	187,725.89	66,119,661.99	236,062.73	656,433.50	344,606.16	106,364,558.89
(1) 处置	38,820,068.62	187,725.89	66,119,661.99	236,062.73	656,433.50	344,606.16	106,364,558.89

或报废							
4.期末余额	417,524,275.37	27,673,323.01	316,257,214.95	18,811,998.67	15,544,365.11	12,132,750.81	807,943,927.92
二、累计折旧							
1.期初余额	72,936,122.99	14,207,044.11	151,399,052.62	10,729,701.60	7,588,866.52	7,883,427.14	264,744,214.98
2.本期增加金额	20,084,326.37	1,697,654.17	31,976,718.87	2,506,144.75	1,382,848.92	1,091,276.27	58,738,969.35
(1) 计提	16,027,814.48	1,697,654.17	25,215,299.25	2,398,256.71	1,314,038.48	639,589.98	47,292,653.07
(2) 企业合并增加	4,056,511.89		6,761,419.62	107,888.04	68,810.44	451,686.29	11,446,316.28
3.本期减少金额		96,006.63	25,006,324.72	194,483.22	620,421.70	216,046.88	26,133,283.15
(1) 处置或报废		96,006.63	25,006,324.72	194,483.22	620,421.70	216,046.88	26,133,283.15
4.期末余额	93,020,449.36	15,808,691.65	158,369,446.77	13,041,363.13	8,351,293.74	8,758,656.53	297,349,901.18
三、减值准备							
1.期初余额		5,183,821.15	17,035,523.57		94,461.72	343,992.82	22,657,799.26
2.本期增加金额			942,392.70	4,186.40	8,609.20	557.58	955,745.88
(1) 计提			224,926.14	4,186.40	6,155.96	557.58	235,826.08
(2) 企业合并增加			717,466.56		2,453.24		719,919.80
3.本期减少金额			12,664,676.35			77,922.69	12,742,599.04
(1) 处置或报废			12,664,676.35			77,922.69	12,742,599.04
4.期末余额		5,183,821.15	5,313,239.92	4,186.40	103,070.92	266,627.71	10,870,946.10
四、账面价值							
1.期末账面价值	324,503,826.01	6,680,810.21	152,574,528.26	5,766,449.14	7,090,000.45	3,107,466.57	499,723,080.64
2.期初账面价值	315,828,686.47	7,755,171.50	152,360,475.70	4,334,070.58	5,145,334.22	3,326,588.27	488,750,326.74

(2) 暂时闲置的固定资产情况

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

20、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
高性能特种磁钢产业化项目	11,511,357.16		11,511,357.16	8,950,112.76		8,950,112.76
智能物流存取成套系统项目	4,214,331.85		4,214,331.85			
低稀土总量高性能钕铁硼永磁体生产技术装备改造项目	57,525,398.04		57,525,398.04	12,013,628.46		12,013,628.46
微特电机产业化建设项目	642,740.00		642,740.00			
零星工程	1,139,481.43		1,139,481.43	5,610,512.52		5,610,512.52
合计	75,033,308.48		75,033,308.48	26,574,253.74		26,574,253.74

(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
高性能特种磁钢产业化项目	82,170,000.00	8,950,112.76	2,561,244.40			11,511,357.16	14.01%	15%				
智能物流存取	99,680,000.00		4,214,331.85			4,214,331.85	64.53%	70%	2,766,074.57			募股资金

成套系 统项目												
低稀土 总量高 性能钕 铁硼永 磁体生 产技术 装备改 造项目	298,070, 000.00	12,013,6 28.46	65,362,6 80.53	17,825,8 44.86	2,025,06 6.09	57,525,3 98.04	35.00%	35%	2,463,41 5.45			募股资 金
微特电 机产业 化建设 项目	160,026, 100.00		2,420,20 5.54	1,777,46 5.54		642,740. 00	1.52%	2%				募股资 金
零星工 程		5,610,51 2.52	1,689,13 0.63	5,704,38 8.74	455,772. 98	1,139,48 1.43						其他
合计	639,946, 100.00	26,574,2 53.74	76,247,5 92.95	25,307,6 99.14	2,480,83 9.07	75,033,3 08.48	--	--	5,229,49 0.02			--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

21、工程物资

22、固定资产清理

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、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	品牌、分销网络	专有技术	物流库托盘 输送技术	计算机软件	合计
一、账面原值								
1.期初 余额	107,619,263. 00			43,560,000.0 0	9,550,767.03	16,968,661.7 4	500,212.94	178,198,904. 71
2.本期 增加金额	9,148,782.31						152,427.18	9,301,209.49
(1) 购置								
(2) 内部研发								
(3) 企业合并增加								
3.本期减 少金额								
(1) 处置								
4.期末 余额	116,768,045. 31			43,560,000.0 0	9,550,767.03	16,968,661.7 4	652,640.12	187,500,114. 20
二、累计摊销								
1.期初 余额	13,421,868.3 2			43,560,000.0 0	3,373,641.43	6,691,451.57	283,082.80	67,330,044.1 2
2.本期 增加金额	3,185,292.03				750,000.00	2,047,236.48	257,744.00	6,240,272.51
(1) 计提								
3.本期 减少金额								
(1) 处置								

4.期末 余额	16,607,160.3 5			43,560,000.0 0	4,123,641.43	8,738,688.05	540,826.80	73,570,316.6 3
三、减值准备								
1.期初 余额								
2.本期 增加金额								
(1) 计提								
3.本期 减少金额								
(1) 处 置								
4.期末 余额								
四、账面价值								
1.期末 账面价值	100,160,884. 96				5,427,125.60	8,229,973.69	111,813.32	113,929,797. 57
2.期初 账面价值	94,197,394.6 8				6,177,125.60	10,277,210.1 7	217,130.14	110,868,860. 59

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

26、开发支出

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
赣州通诚磁材有 限公司		4,739,642.87				4,739,642.87
合计		4,739,642.87				4,739,642.87

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
合计						

28、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
合计					

29、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	5,784,053.87	916,100.19	6,441,021.32	1,205,972.54
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	370,908.67	92,727.16		
递延收益	2,802,430.17	420,364.53	3,382,430.17	507,364.53
远期结售汇浮动亏损	650,025.00	97,503.75	1,888,755.00	283,313.25
合计	9,607,417.71	1,526,695.63	11,712,206.49	1,996,650.32

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资 产评估增值				
可供出售金融资产公允 价值变动				

其他				
合计				

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		1,526,695.63		1,996,650.32
递延所得税负债				

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损		
合计		

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
合计			--

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付设备购建款项	56,700.00	
合计	56,700.00	

预付设备购建款项期末余额主要明细如下：

单位名称	与本公司关系	期末余额	付款时间	未结算原因
澳钛（厦门）自动化机械有限公司	非关联方	56,700.00	2015年	设备未到
合计		56,700.00		

31、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		40,000,000.00
抵押借款		90,000,000.00
保证借款	276,000,000.00	518,566,600.00
信用借款		
保证并抵押借款		60,000,000.00
合计	276,000,000.00	708,566,600.00

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债		
其中：发行的交易性债券		
衍生金融负债		
其他		
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		
远期结售汇浮动亏损	650,025.00	1,888,755.00
合计	650,025.00	1,888,755.00

33、衍生金融负债

□ 适用 √ 不适用

34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		113,500,000.00

银行承兑汇票	69,491,000.00	66,400,000.00
合计	69,491,000.00	179,900,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

35、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	123,996,912.36	167,503,168.32
1 年至 2 年	30,135,142.65	10,364,173.04
2 年至 3 年	3,279,100.72	6,682,654.16
3 年以上	13,793,202.04	12,286,908.23
合计	171,204,357.77	196,836,903.75

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	20,895,672.17	31,856,157.89
1 年至 2 年	20,340,596.91	1,582,031.69
2 年至 3 年		29.32
3 年以上	18,424.09	18,394.77
合计	41,254,693.17	33,456,613.67

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

37、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	20,327,204.63	175,201,365.96	168,085,504.26	27,443,066.33
二、离职后福利-设定提存计划		10,191,426.10	10,191,426.10	
三、辞退福利		3,596,238.58	1,096,238.58	2,500,000.00
四、一年内到期的其他福利				
合计	20,327,204.63	188,989,030.64	179,373,168.94	29,943,066.33

(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	16,239,393.11	167,097,421.80	159,698,997.15	23,637,817.76
2、职工福利费				
3、社会保险费		6,299,985.12	6,299,985.12	
其中：医疗保险费		4,479,553.39	4,479,553.39	
工伤保险费		1,437,963.65	1,437,963.65	
生育保险费		382,468.08	382,468.08	
4、住房公积金	106,250.00	753,436.00	845,008.00	14,678.00
5、工会经费和职工教育经费	3,981,561.52	1,050,523.04	1,241,513.99	3,790,570.57
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	20,327,204.63	175,201,365.96	168,085,504.26	27,443,066.33

(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		9,207,073.21	9,207,073.21	
2、失业保险费		984,352.89	984,352.89	

3、企业年金缴费				
合计		10,191,426.10	10,191,426.10	

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	7,198,566.81	17,700,598.33
消费税		
营业税	339,919.01	240,660.51
企业所得税	7,782,813.09	5,499,827.32
个人所得税	265,192.79	185,074.42
城市维护建设税	2,546,308.47	3,935,031.53
教育费附加	1,518,311.05	2,400,469.74
水利专项基金	167,145.77	641,394.20
价格调控基金	448,840.26	606,127.53
房产税	2,069,301.89	1,119,309.02
河道管理费	323,562.46	349,527.63
其他	2,326,901.80	2,568,483.04
合计	24,986,863.40	35,246,503.27

39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息		
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
其他		
合计	422,353.89	2,739,658.08

40、应付股利**41、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
单位往来款项	62,730,829.85	27,573,578.05
个人往来款项	4,110,750.93	7,519,053.78
保证金、押金	2,758,954.00	1,724,306.97
其他	391,109.51	
合计	69,991,644.29	36,816,938.80

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款**42、划分为持有待售的负债****43、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		
一年内到期的应付债券		
一年内到期的长期应付款	3,743,500.00	3,743,500.00
合计	3,743,500.00	3,743,500.00

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
预提加工费	6,297,236.59	3,546,245.63
预提技术转让费等	6,545,325.71	5,489,651.97
合计	12,842,562.30	9,035,897.60

45、长期借款

(1) 长期借款分类

46、应付债券

(1) 应付债券

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
担保借款	1,385,454.52	1,731,818.16
合计	1,385,454.52	1,731,818.16

其他说明：

48、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债		
二、辞退福利		
三、其他长期福利		
合计		

(2) 设定受益计划变动情况

49、专项应付款

50、预计负债

51、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	24,600,254.17	13,800,000.00	3,743,499.91	34,656,754.26	
合计	24,600,254.17	13,800,000.00	3,743,499.91	34,656,754.26	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
	24,600,254.17	13,800,000.00	3,743,499.91		34,656,754.26	
合计	24,600,254.17	13,800,000.00	3,743,499.91		34,656,754.26	--

52、其他非流动负债

53、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	342,926,168.00	101,560,596.00				101,560,596.00	444,486,764.00

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

55、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）	1,021,153,108.49	401,246,202.66	293,756,799.66	1,128,642,511.49

其他资本公积	6,047,765.97			6,047,765.97
合计	1,027,200,874.46	401,246,202.66	293,756,799.66	1,134,690,277.46

56、库存股**57、其他综合收益****58、专项储备****59、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	42,482,772.73			42,482,772.73
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	42,482,772.73			42,482,772.73

60、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	-382,193,314.83	-434,209,870.04
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-382,193,314.83	-434,209,870.04
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-57,954,343.33	64,659,958.49
减：提取法定盈余公积		5,143,403.28
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		7,500,000.00
期末未分配利润	-440,147,658.16	-382,193,314.83

61、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	1,089,505,786.83	913,464,002.61	1,144,930,574.82	977,805,492.22
其他业务	37,299,616.06	34,873,291.99	87,513,059.66	81,330,945.49
合计	1,126,805,402.89	948,337,294.60	1,232,443,634.48	1,059,136,437.71

62、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税	193,758.50	49,500.00
城市维护建设税	2,315,004.88	3,403,619.41
教育费附加	1,347,117.32	1,870,474.70
资源税		
地方教育费附加	898,066.28	1,246,983.14
水利建设基金	530,124.86	664,240.40
价调基金	3,946.19	213,034.97
河道管理费	28,960.30	142,170.03
合计	5,316,978.33	7,590,022.65

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	8,711,021.41	7,683,306.66
运费	6,108,004.58	6,384,286.67
佣金	6,106,268.13	3,390,724.53
差旅费	3,457,387.06	4,372,333.24
业务费	11,755,185.71	7,125,885.11
包干费	2,226,573.05	2,565,463.91
招待费	2,471,620.04	2,327,457.25
咨询费	2,922,475.38	100,000.00

其他	1,944,432.25	3,943,887.56
合计	45,702,967.61	37,893,344.93

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研究开发费	50,583,781.01	42,959,004.27
工资	41,680,138.09	27,690,665.99
社会保险费	15,688,208.07	14,361,041.07
折旧费	9,983,041.94	8,340,851.71
业务招待费	3,893,952.17	6,114,956.04
福利费	8,094,339.55	7,487,224.74
交通差旅费	5,133,354.37	5,166,912.96
无形资产摊销	5,413,960.95	5,977,442.42
税金	7,713,809.75	5,944,721.04
办公费	6,592,233.43	6,361,569.23
修理费	1,597,949.89	1,829,060.42
职工教育经费	1,145,652.90	1,562,375.96
工会经费	991,385.20	149,679.37
财产保险费	1,298,662.53	397,729.17
租赁费	1,458,829.23	
其他	9,492,395.40	9,712,910.55
合计	170,761,694.48	144,056,144.94

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	21,428,367.61	62,700,021.03
利息收入	-7,975,785.50	-6,036,352.77
汇兑损益	-4,612,128.87	1,498,213.71
工本费、手续费	308,531.90	1,223,081.12
票据贴现息		6,734,938.00
合计	9,148,985.14	66,119,901.09

66、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	2,523,260.84	5,428,843.92
二、存货跌价损失	5,622,545.86	6,005,999.24
三、可供出售金融资产减值损失		2,345,763.30
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失	235,826.08	4,460,074.74
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	8,381,632.78	18,240,681.20

67、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
远期结售汇浮动盈亏	1,238,730.00	-7,294,865.00
合计	1,238,730.00	-7,294,865.00

68、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	-19,175,317.85	208,858.83
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
理财产品收益	278,386.57	180,159.20
远期结汇收益	-1,104,458.77	2,095,238.91
合计	-20,001,390.05	2,484,256.94

69、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
非流动资产处置利得合计	1,613,673.33	143,649,729.12	
其中：固定资产处置利得	1,613,673.33	3,273,443.73	
无形资产处置利得		140,376,285.39	
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	25,170,382.21	31,731,797.14	
退税收入		2,122,125.62	
无法支付款项	1,838,521.78	583,313.22	
违约补偿\赔偿收入	531,793.12	3,459,349.75	
税费返还	3,361,815.72		
其他	3,178,359.88	668,901.38	
合计	35,694,546.04	182,215,216.23	

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
黄标车淘汰补助款	金华市汽车报废和更新领导小组	补助		是		13,000.00		与收益相关
东阳市优秀院士专家工作站	东阳市财政局、东阳市科学技术协会、中共东阳市委人才工作领导小组			是		30,000.00		与收益相关
2014 年度东阳市科技经费	东阳市财政局、东阳市科技局			是		110,000.00		与收益相关
2014 年度工业企业技术改造	东阳市财政局、东阳市经济和信息化局			是		2,150,000.00		
和技术创新项目财政奖励资金	东阳市人力资源和社会保障局、东阳市财政局	奖励		是		273,082.30		与收益相关
实业保险支持企业稳定稳位工作稳岗补贴	东阳市财政局、东阳市科学技术局	补助		是		50,000.00		与收益相关
2014 年度东阳市科技计划项目补助经费	赣州市人民政府	补助		是		859,900.00		与收益相关
稀土钨深加工及应用产品市级财政奖励资金	办公厅	奖励		是		10,000,000.00		与收益相关
省第三批"三名"培育综合试点财政补助项目	东阳市财政局	补助		是		1,110,000.00		与收益相关
轨道列车门驱动电机锁紧机构一体	浙江省科学技术厅			是				与收益相关

化关键技术 研发及产业 化								
2013 年度工 业企业技术 改造、技术创 新等项目的 财政奖励资 金	东阳市财政 局 东阳市经 济和信息化 局	奖励		是		750,000.00		与收益相关
东阳市科技 项目补助经 费	东阳市财政 局 东阳市科 技局	补助		是		640,000.00		与收益相关
2014 年度创 新驱动发展 专户基金	东阳市财政 局 东阳市经 济和信息化 局			是		550,000.00		与收益相关
2014 年度第 二批质量技 术监督专项 经费补助项 目	浙江省质量 技术监督局	补助		是		350,000.00		与收益相关
专利补助	东阳市专利 局	补助		是		342,800.00		与收益相关
2014 年外经 贸发展专项 资金	东阳市财政 局			是		102,500.00		与收益相关
搬运机机器 人用驱动电 机研发产业 化项目	东阳市财政 局 东阳市经 济和信息化 局			是		100,000.00		与收益相关
厨余机项目	东阳市财政 局 东阳市经 济和信息化 局			是		100,000.00		与收益相关
企业升级奖 项目	东阳市财政 局			是		100,000.00		与收益相关
2014 年度节 点示范企业 和节电先进 企业奖励资 金	东阳市财政 局	奖励		是		50,000.00		与收益相关

财政补贴	东阳市财政局	补助		是		50,000.00		与收益相关
财政补贴	东阳市财政局	补助		是		50,000.00		与收益相关
专利保险补助	东阳市科学技术局	补助		是		2,800.00		与收益相关
2014 年度工业企业技术改造和技术创新项目财政奖励资金	东阳市财政局 东阳市经济和信息化局	奖励		是		1,190,000.00		与收益相关
2014 年度工业企业技术改造和技术创新项目财政奖励资金	东阳市财政局 东阳市经济和信息化局	奖励		是		100,000.00		与收益相关
2014 年度两化融合项目（一）财政奖励资金	东阳市财政局 东阳市经济和信息化局	奖励		是		60,000.00		与收益相关
工业化和信息化深度融合示范试点区财政补助资金	东阳市财政局 东阳市经济和信息化局	补助		是		500,000.00		与收益相关
东阳市财政局财政补助资金	东阳市财政局	补助		是		37,500.00		与收益相关
2014 年度开放型经济发展专项奖励	东阳市财政局 东阳市商务局	奖励		是		395,300.00		与收益相关
2015 省级工业设计专项资金	东阳市财政局			是		200,000.00		与收益相关
2014 年创新驱动发展拓市场商务促进财政专项资金	东阳市财政局			是		650,000.00		与收益相关
与资产相关的政府补助				是		3,743,499.91		与收益相关

摊销转入								
企业升级奖项目	东阳市财政局			是		100,000.00		与收益相关
专利补助	东阳市财政局	补助		是		200,000.00		与收益相关
面向物流行业的数据传输和应用业务控制中间件	科技部科技型中小企业、技术创新基金管理中心			是		210,000.00		与收益相关
合计	--	--	--	--	--	25,170,382.21		--

70、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	2,719,877.42	4,447,744.25	
其中：固定资产处置损失	2,719,877.42	4,447,744.25	
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
罚款	34,001.80		
其他	1,004,603.50	284,583.34	
合计	3,758,482.72	4,732,327.59	

71、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	11,193,968.48	10,450,340.23
递延所得税费用	469,954.69	-1,568,723.09
合计	11,663,923.17	8,881,617.14

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-47,670,746.78
按法定/适用税率计算的所得税费用	
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
所得税费用	11,663,923.17

72、其他综合收益

详见附注。

73、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
政府补助及其他营业外收入	35,226,882.30	18,185,888.70
利息收入	6,633,118.53	6,034,083.52
收到的经营性往来款等	5,975,731.44	23,992,820.41
合计	47,835,732.27	48,212,792.63

(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
管理费用中现金支出	39,584,133.22	32,713,437.01
销售费用中现金支出	28,659,105.02	20,146,493.91
财务费用中现金支出	308,531.90	1,219,816.92

营业外支出中现金支出	8,000.01	247,035.69
支付的经营性往来款等	15,765,741.46	15,187,951.59
合计	84,325,511.61	69,514,735.12

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买银行理财产品净收益	278,386.57	
合计	278,386.57	

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
远期结售汇收支净额	1,104,458.77	
合计	1,104,458.77	

(5) 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
上期末的三个月以上到期的票据保证金于本期转为现金及现金等价物	51,460,000.00	8,540,000.00
票据贴现		170,000,000.00
合计	51,460,000.00	178,540,000.00

(6) 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
支付的三个月以上到期的票据保证金	12,682,300.00	
发行股份审计验资费、律师费等	7,250,000.00	2,900,000.00
票据融资解付	30,000,000.00	
合计	49,932,300.00	2,900,000.00

74、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	-59,334,669.95	63,197,765.40
加：资产减值准备	8,381,632.78	18,240,681.20
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	47,292,653.07	45,281,324.02
无形资产摊销	6,240,272.51	5,995,633.56
长期待摊费用摊销		
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）	1,106,204.09	-139,201,984.87
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		7,294,865.00
财务费用（收益以“-”号填列）	16,816,238.74	69,486,494.40
投资损失（收益以“-”号填列）	20,279,776.62	-2,275,398.11
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	469,954.69	-757,806.59
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		-810,916.50
存货的减少（增加以“-”号填列）	-49,771,103.17	34,544,958.26
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,497,647.14	87,148,187.90
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-185,439,977.22	-104,978,650.45
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-195,456,664.98	83,165,153.22
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	345,943,407.62	758,589,501.22
减：现金的期初余额	758,589,501.22	329,676,272.52

加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-412,646,093.60	428,913,228.70

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	36,000,000.00
其中：	--
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	34,924,746.32
其中：	--
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	1,075,253.68

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额**(4) 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	345,943,407.62	758,589,501.22
其中：库存现金	228,609.61	167,659.56
可随时用于支付的银行存款	331,479,798.01	740,361,841.66
可随时用于支付的其他货币资金	26,917,300.00	69,520,000.00
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	345,943,407.62	758,589,501.22

其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		
-----------------------------	--	--

75、所有者权益变动表项目注释

76、所有权或使用权受到限制的资产

77、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

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

适用 不适用

78、套期

79、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
赣州通诚磁材有限公司	2015年08月31日	36,000,000.00	100.00%	现金购买	2015年08月31日	取得控制权	37,201,835.42	-8,220,925.16

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	36,000,000.00
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	

--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	36,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	31,260,357.13
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	4,739,642.87

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金	34,924,746.32	34,924,746.32
应收款项	5,702,370.42	5,702,370.42
存货	13,579,919.07	13,579,919.07
固定资产	31,584,412.88	28,025,962.81
无形资产	8,322,470.75	4,957,689.02
负债：		
借款	25,000,000.00	25,000,000.00
应付款项	39,829,702.83	39,829,702.83
递延所得税负债		
净资产	31,260,357.13	24,337,125.33
减：少数股东权益		
取得的净资产	31,260,357.13	24,337,125.33

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

 是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
浙江联宜电机有限公司	100.00%	同一实际控制人	2015年08月12日	完成工商变更	246,639,567.65	37,130,349.45	453,655,068.91	52,418,839.74

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	77,092,511.00
--或有对价	

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
资产：		
货币资金	87,865,839.20	86,304,246.49
应收款项	80,739,260.85	82,965,816.20
存货	70,875,849.49	47,819,102.78
固定资产	190,052,137.07	195,499,044.23
无形资产	40,041,025.81	40,650,515.39
负债：		

借款	50,000,000.00	78,566,600.00
应付款项	109,264,751.32	100,615,971.14
净资产	293,756,799.66	256,626,450.21
减：少数股东权益		
取得的净资产	293,756,799.66	256,626,450.21

3、反向购买

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

一揽子交易

适用 不适用

非一揽子交易

适用 不适用

5、其他原因的合并范围变动

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
太原刚玉国际贸易有限公司	太原市郝庄正街62号	太原市郝庄正街62号	自营和代理各类进出口业务	51.00%		直接投资
浙江英洛华磁业有限公司	东阳市横店工业区	东阳市横店工业区	钕铁硼、磁性材料及原件	100.00%		直接投资
山西英洛华磁业有限公司	太原市高新区长治路410号	太原市高新区长治路410号	钕铁硼、磁性材料及原件	100.00%		直接投资
太原刚玉物流工程有限公司	太原市民营区五龙口街170号	太原市民营区五龙口街170号	自动化立体仓库、物流设备系	100.00%		直接投资

			统			
山西惠众磁材研发检测有限公司	太原高新区科技街 9 号 602B	太原高新区科技街 9 号 602B	磁材工艺、技术的研发检测及技术服务；计算机软件开发	100.00%		直接投资
浙江刚玉物流科技有限公司	杭州市文三路 90 号	杭州市文三路 90 号	磁材工艺、技术的研发检测及技术服务；计算机软件开发技术开发、技术服务及成果转让	100.00%		间接投资
浙江刚玉新能源有限公司	浙江东阳横店电子工业园区	浙江东阳横店电子工业园区	清洁能源发电技术转让与服务、太阳能以及风力发电器件和成套装置的制造和销售	75.00%		直接投资
浙江联宜电机有限公司	东阳横店电子工业园区	东阳横店电子工业园区	电机、齿轮箱及配件、电气机械器材，通用、专用设备，通信设备、计算机及其他电子设备，电动代步车、电动轮椅	100.00%		同一控制下企业合并
赣州通诚磁材有限公司	江西赣州赣南工业园	江西赣州赣南工业园	钕铁硼磁材性材料、相关电子元器件、磁电产品的开发、生产、销售	100.00%		非同一控制下企业合并

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
太原刚玉国际贸易有限公司	49.00%	47,918.80		3,776,845.63
浙江刚玉新能源有限公司	25.00%	-1,288,348.96		2,231,974.48

浙江英洛华康复器材有限公司	51.00%	-139,896.46		2,760,103.53
---------------	--------	-------------	--	--------------

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
太原刚玉国际贸易有限公司	24,874,041.76	799,448.21	25,673,489.97	17,965,641.73	0.00	17,965,641.73	25,746,942.69	857,525.96	26,604,468.65	18,994,413.88		18,994,413.88
浙江刚玉新能源有限公司	2,194,318.55	33,211,688.28	35,406,006.83	26,478,108.93	0.00	26,478,108.93	4,369,998.84	35,752,511.94	40,122,510.78	26,041,217.06		26,041,217.06

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
太原刚玉国际贸易有限公司	73,111,698.64	97,793.47		3,304,780.28	97,575,435.02	-154,935.41		-14,080,757.08
浙江刚玉新能源有限公司	955.36	-5,153,395.82		-9,298.16	157,666.51	-5,545,098.97		-2,566,908.75

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

3、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	
赣州通诚稀土新材料有限公司	江西省赣州市寻乌县稀土新材料产业基地	江西省赣州市寻乌县稀土新材料产业基地	稀土钽铁硼废料加工	45.95%		权益法

(2) 重要合营企业的主要财务信息

(3) 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	357,653,043.00	404,760,341.60
非流动资产	155,736,303.73	161,720,271.95
资产合计	513,389,346.73	566,480,613.55
流动负债	187,398,126.41	178,758,560.04
非流动负债	165,000,000.00	185,000,000.00
负债合计	352,398,126.41	363,758,560.04
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		

--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	33,082,194.18	59,053,897.18
净利润	-41,730,833.19	454,535.00
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自联营企业的股利		

- (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息
- (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明
- (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损
- (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺
- (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

6、其他

十、与金融工具相关的风险

十一、公允价值的披露

- 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值
- 2、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
- 3、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
- 4、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
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

十二、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

横店集团控股有限公司	东阳市横店镇万盛街 42 号	纺织、电子、医药、机械，房地产开发、草业、文化旅游等	2,000,000,000.00	42.29%	42.29%
------------	----------------	----------------------------	------------------	--------	--------

本企业的母公司情况的说明

本公司的控股股东为横店集团控股有限公司，横店社团经济企业联合会持有横店集团控股有限公司 70% 的股权，因此横店社团经济企业联合会为公司的最终实际控制人。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注见本附注七.1。

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。

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
赣州通诚稀土新材料有限公司	重要的联营企业

4、其他关联方情况

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

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
浙江横店进出口有限公司	销售钹铁硼	43,622,083.03	100,000,000.00	否	52,604,328.08
浙江横店进出口有限公司	销售金刚石锯片				496,873.93
赣州通诚稀土新材料有限公司	销售料泥		61,000,000.00	否	33,245,148.72
横店集团得邦照明股份有限公司	销售钹铁硼	27,061,340.94			11,283.25
横店集团得邦工程塑料有限公司	销售钹铁硼				1,538.46
横店集团控股有限公司	出售商品				85,897.44

横店集团房地产开发有限公司	出售商品				25,641.03
中核苏阀横店机械有限公司	出售商品				4,722.76
横店集团浙江英洛华电声有限公司	出售商品				1,282.05
浙江普洛康裕制药有限公司	物流库	2,159,444.45			

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
横店集团自来水厂	自来水	1,224,233.54	945,871.22
赣州通诚稀土新材料有限公司	原材料	3,402,991.45	54,358.97
中核苏阀横店机械有限公司	电费		212,515.97
横店集团控股有限公司	设备		41,470.00
横店集团控股有限公司	保险		213,578.77
太原刚玉产业发展有限公司	原材料	1,373,272.65	
浙江横店建筑工程有限公司	工程施工	41,625,994.00	
浙江省横店影视城有限公司	门票	58,740.00	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
横店集团东磁有限公司	浙江英洛华磁业有限公司	托管甲方持有的赣州东磁 100% 的股权	2014 年 01 月 03 日	2016 年 12 月 31 日	根据赣州东磁的资产状况、经营情况及委派人员费用确定	1,000,000.00

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
浙江金光太阳能科技有限公	联宜电机厂房	270,720.00	270,720.00

司			
---	--	--	--

(4) 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
横店集团控股有限公司	10,000,000.00	2014年01月14日	2015年01月13日	是
横店集团控股有限公司	12,000,000.00	2014年05月26日	2015年02月02日	是
横店集团控股有限公司	38,000,000.00	2014年08月08日	2015年02月02日	是
横店集团控股有限公司	30,000,000.00	2015年06月05日	2016年06月04日	是
横店集团控股有限公司	21,000,000.00	2015年08月26日	2016年08月25日	否
横店集团控股有限公司	45,000,000.00	2014年07月07日	2015年01月07日	是
横店集团控股有限公司	45,000,000.00	2014年11月26日	2015年01月22日	是
横店集团控股有限公司	40,000,000.00	2014年09月12日	2015年04月20日	是
横店集团控股有限公司	20,000,000.00	2014年06月20日	2015年01月26日	是
横店集团控股有限公司	30,000,000.00	2014年06月26日	2015年01月26日	是
横店集团控股有限公司	5,000,000.00	2015年01月04日	2016年01月04日	是
横店集团控股有限公司	30,000,000.00	2015年09月07日	2016年09月07日	是
横店集团控股有限公司	50,000,000.00	2014年12月18日	2015年01月30日	是
横店集团控股有限公司	50,000,000.00	2015年01月04日	2016年01月03日	是
横店集团控股有限公司	30,000,000.00	2015年01月04日	2016年01月03日	是
横店集团控股有限公司	20,000,000.00	2015年01月04日	2016年01月03日	是
横店集团控股有限公司	50,000,000.00	2015年01月05日	2016年01月04日	是
横店集团控股有限公司	10,000,000.00	2015年05月14日	2016年05月13日	是
横店集团控股有限公司	50,000,000.00	2015年06月08日	2016年05月11日	是
横店集团控股有限公司	20,000,000.00	2015年06月08日	2016年05月30日	是
横店集团控股有限公司	10,000,000.00	2015年06月12日	2016年05月11日	是
横店集团控股有限公司	25,000,000.00	2015年07月08日	2016年05月04日	是
横店集团控股有限公司	15,000,000.00	2015年08月17日	2016年04月01日	是
横店集团控股有限公司	25,000,000.00	2015年08月17日	2016年04月28日	是
横店集团控股有限公司	50,000,000.00	2015年10月14日	2016年05月17日	否
横店集团控股有限公司	45,000,000.00	2015年09月07日	2016年09月07日	否
横店集团控股有限公司	15,000,000.00	2015年10月19日	2016年05月19日	否
横店集团控股有限公司	50,000,000.00	2015年09月07日	2016年09月07日	是

横店集团控股有限公司	20,000,000.00	2015 年 02 月 10 日	2016 年 02 月 10 日	否
横店集团控股有限公司	60,000,000.00	2014 年 01 月 16 日	2015 年 01 月 04 日	是
横店集团控股有限公司	60,000,000.00	2015 年 01 月 08 日	2015 年 04 月 13 日	是
横店集团控股有限公司	40,000,000.00	2015 年 01 月 06 日	2015 年 04 月 14 日	是
横店集团控股有限公司	60,000,000.00	2015 年 04 月 13 日	2016 年 04 月 13 日	否
横店集团控股有限公司	40,000,000.00	2015 年 04 月 14 日	2015 年 09 月 06 日	是
横店集团控股有限公司	40,000,000.00	2015 年 09 月 07 日	2016 年 07 月 07 日	否
横店集团控股有限公司	40,000,000.00	2014 年 05 月 14 日	2015 年 01 月 13 日	是
横店集团控股有限公司	60,000,000.00	2014 年 08 月 06 日	2015 年 01 月 06 日	是
横店集团控股有限公司	30,000,000.00	2014 年 06 月 03 日	2015 年 01 月 09 日	是
横店集团控股有限公司	20,000,000.00	2014 年 09 月 11 日	2015 年 03 月 10 日	是
横店集团控股有限公司	20,000,000.00	2014 年 09 月 24 日	2015 年 03 月 23 日	是
横店集团控股有限公司	10,000,000.00	2014 年 10 月 23 日	2015 年 04 月 21 日	是
横店集团控股有限公司	20,000,000.00	2014 年 10 月 13 日	2015 年 04 月 10 日	是
横店集团控股有限公司	20,000,000.00	2015 年 03 月 23 日	2015 年 09 月 18 日	是
横店集团控股有限公司	20,000,000.00	2015 年 03 月 30 日	2015 年 09 月 30 日	是
横店集团控股有限公司	10,000,000.00	2015 年 04 月 09 日	2015 年 09 月 25 日	是
横店集团控股有限公司	20,000,000.00	2015 年 06 月 18 日	2015 年 12 月 10 日	是
横店集团控股有限公司	4,291,800.00	2014 年 09 月 16 日	2015 年 02 月 13 日	是
横店集团控股有限公司	367,300.00	2014 年 09 月 25 日	2015 年 02 月 16 日	是
横店集团控股有限公司	3,917,900.00	2014 年 09 月 25 日	2015 年 03 月 17 日	是
横店集团控股有限公司	15,000,000.00	2015 年 08 月 19 日	2016 年 08 月 18 日	否
横店集团控股有限公司	15,000,000.00	2014 年 08 月 20 日	2015 年 08 月 14 日	是
横店集团控股有限公司	10,000,000.00	2014 年 11 月 28 日	2015 年 11 月 27 日	是
横店集团控股有限公司	10,000,000.00	2015 年 12 月 09 日	2016 年 12 月 08 日	否
合 计	1,489,577,000.00			

(5) 关联方资金拆借

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

(7) 关键管理人员报酬

(8) 其他关联交易

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	浙江横店进出口有限公司	11,813,240.77		9,042,357.36	
应收账款	赣州通诚稀土新材料有限公司	2,524,000.00			
应收账款	浙江普洛康裕生物制药有限公司	1,076,550.00			
应收账款	横店集团东磁有限公司	2,000,000.00			
应收账款	横店集团控股有限公司	22,500.00		15,000.00	
其他应收款	浙江横店进出口有限公司			33,779.07	
预付账款	横店保险处	71,059.03			
预付账款	横店集团自来水厂			32,382.00	
预付账款	太原刚玉产业发展有限公司	744,351.55			

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	浙江横店进出口有限公司	4,070.58	-440,777.44
应付账款	浙江横店建筑工程有限公司		111,954.00
应付账款	横店集团医院		192,767.72
应付账款	太原刚玉产业发展有限公司		501,372.00

应付账款	横店集团控股有限公司		71,015.26
其他应付款	横店集团控股有限公司	980,087.37	8,751,779.87
预收账款	浙江普洛康裕生物制药有限公司		1,450,000.00
预收账款	横店集团得邦照明股份有限公司	135.00	-34,000.00
应付账款	横店国贸大厦		1,410.00
应付账款	横店集团花木山庄		366.00
其他应付款	东阳市联宜电机职业技能培训学校		100,000.00

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、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

注：与合营企业投资相关的未确认承诺索引至“附注九、在其他主体中的权益”部分相应内容。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 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。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

2、利润分配情况

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

(2) 未来适用法

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

(3) 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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	3,791,751.20	100.00%	156,366.56	4.12%	3,635,384.64	6,521,154.34	100.00%	162,592.10	2.49%	6,358,562.24
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	3,791,751.20	100.00%	156,366.56	4.12%	3,635,384.64	6,521,154.34	100.00%	162,592.10	2.49%	6,358,562.24

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	1,411,154.40	14,111.54	1.00%
1 至 2 年	2,131,073.18	106,553.66	5.00%
2 至 3 年	195,778.62	19,577.86	10.00%
3 年以上			
3 至 4 年	53,745.00	16,123.50	30.00%
4 至 5 年			
5 年以上			

合计	3,791,751.20	156,366.56	100.00%
----	--------------	------------	---------

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

(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 2,322.19 元；本期收回或转回坏账准备金额 8,547.73 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款	计提比例	坏账准备金额
				总额的比例 (%)		
山西盛达新科高温材料公司	第三方	117,425.00	1年以内	3.1	1%	1,174.25
		1,727,195.00	1-2年	45.55	5%	86,359.75
		127,657.50	2-3年	3.37	10%	12,765.75
江阴联科贸易有限公司	第三方	974,360.50	1年以内	25.7	1%	9,743.61
太原市科立冶金辅料有限公司	第三方	199,945.52	1-2年	5.27	5%	9,997.28
深圳市裕泰机电有限公司	第三方	177,445.80	1年以内	4.68	1%	1,774.46
山西太钢不锈钢股份有限公司	第三方	141,923.10	1年以内	3.74	1%	1,419.23
合计		3,465,952.42		91.41		123,234.32

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的	241,231,540.12	100.00%	102,621.04	0.04%	241,128,919.08	222,047,763.28	100.00%	716,413.06	0.32%	221,331,350.22

其他应收款										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	241,231,540.12	100.00%	102,621.04	0.04%	241,128,919.08	222,047,763.28	100.00%	716,413.06	0.32%	221,331,350.22

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 613,792.02 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
	613,792.02	
合计	613,792.02	--

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
	241,231,540.12	222,047,763.28
合计	241,231,540.12	222,047,763.28

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

(6) 涉及政府补助的应收款项

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

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	1,042,854,632.37		1,042,854,632.37	504,047,833.71		504,047,833.71
对联营、合营企业投资						
合计	1,042,854,632.37		1,042,854,632.37	504,047,833.71		504,047,833.71

(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
太原刚玉国际贸易有限公司	4,903,902.79			4,903,902.79		
浙江英洛华磁业有限公司	387,537,604.50			387,537,604.50		
太原刚玉物流工程有限公司	60,764,157.92			60,764,157.92		
山西英洛华磁业有限公司	26,442,168.50			26,442,168.50		
山西惠众磁材研发检测有限公司	1,900,000.00			1,900,000.00		
浙江刚玉新能源有限公司	22,500,000.00			22,500,000.00		
赣州通诚磁材有限公司		36,000,000.00		36,000,000.00		
浙江联宜电机有限公司		502,806,798.66		502,806,798.66		
合计	504,047,833.71	538,806,798.66		1,042,854,632.37		

(2) 对联营、合营企业投资

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	13,621,111.15	11,330,216.40	28,449,200.06	43,508,384.68
其他业务	27,138.46		193,200.09	642,060.29
合计	13,648,249.61	11,330,216.40	28,642,400.15	44,150,444.97

5、投资收益

6、其他

十八、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	-1,106,204.09	主要是处置淘汰资产收益
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	11,957,181.31	详见第十节第七项附注 69
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	713,395.81	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		

企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	37,130,349.45	联宜电机合并日之前净利润
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-825,882.82	子公司远期结售汇、理财产品等形成的投资收益
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入	2,000,000.00	子公司受托经营浙江横店集团东磁有限公司收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,187,089.42	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	10,869,202.15	按照合并范围内各公司非经常性损益金额与其对应所得税率相乘计算
少数股东权益影响额	7,381.00	按照非全资子公司税后非经常性损益与对应少数股东比率相乘计算
合计	40,179,345.93	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）

归属于公司普通股股东的净利润	-5.20%	-0.14	-0.14
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-8.86%	-0.23	-0.23

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他

第十一节 备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人、财务总监、财务部经理亲笔签名并盖章的的会计报表；
- 2、载有山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 3、报告期内在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上公开披露过的公司无文件正本及公告原件。

英洛华科技股份有限公司董事会

董事长：许晓华

二〇一六年三月二十八日

第十二节 摘要数据报送

一、重要提示

- 1、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 2、公司负责人许晓华、主管会计工作负责人方建武及会计机构负责人(会计主管人员)谢春英声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 3、没有董事、监事、高级管理人员声明对本报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。
- 4、除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
姚湘盛	董事	因公出差	许晓华
魏中华	董事	因公出差	许晓华

- 4、山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）所对公司出具了标准无保留意见审计报告。
- 5、本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。
- 6、董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

√ 适用 □ 不适用

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 444,486,764 为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股。

公司简介

股票简称	太原刚玉	股票代码	000795
股票上市交易所	深圳证券交易所		
变更前的股票简称（如有）			
联系人和联系方式	董事会秘书	证券事务代表	
姓名	周玉旺	李艳	
办公地址	山西省太原市民营经济开发区工业新区企业大道	山西省太原市民营经济开发区工业新区企业大道	
传真	0351-5501211	0351-5501211	
电话	0351-5501213	0351-5501213	
电子信箱	tygydmc@twin-tower.com	tygydmc@twin-tower.com	

二、报告期主要业务或产品简介

2015年，由于受国内外经济环境的影响，钕铁硼磁性材料的市场需求不旺，市场价格受到一定制约；物流及消防智能装备因本期完工项目减少，收入下降，

固定费用相对增加，毛利率下降；微特电机因研发力度较强，产品适应市场需求，维持较强的盈利能力。面对严峻的市场形势，公司积极采取应对措施，通过优化产品结构，扩大高附加值产品比例，加大市场开拓力度，进一步强化内部管理，积极推行成本控制体系，实现了生产经营的平稳运行。

注：公司应当对报告期公司从事的主要业务进行简要介绍，包括报告期公司所从事的主要业务和主要产品简介、行业发展变化、市场竞争格局以及公司行业地位等内容。

三、主要会计数据和财务指标

1、近三年主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

单位：人民币元

	2015 年	2014 年	本年比上年增减	2013 年
营业收入	1,126,805,402.89	1,232,443,634.48	-8.57%	1,346,278,387.41
归属于上市公司股东的净利润	-57,954,343.33	64,659,958.49	-189.63%	-109,001,365.30
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-98,133,689.26	-142,379,024.34	-31.08%	-171,281,239.27
经营活动产生的现金流量净额	-195,456,664.98	83,165,153.22	-335.02%	-70,445,103.44
基本每股收益（元/股）	-0.14	0.17	-182.35%	-0.39
稀释每股收益（元/股）	-0.14	0.17	-182.35%	-0.39
加权平均净资产收益率	-5.20%	11.82%	-17.02%	-22.71%
	2015 年末	2014 年末	本年末比上年末增减	2013 年末
总资产	1,926,853,354.61	2,292,556,397.76	-15.95%	1,987,537,838.51
归属于上市公司股东的净资产	1,181,512,156.03	1,030,416,500.36	14.66%	425,506,021.44

单位：人民币元

	2015 年	2014 年		本年比上年增减	2013 年	
		调整前	调整后		调整后	调整前
营业收入	1,126,805,402.89		1,232,443,634.48	-8.57%		1,346,278,387.41
归属于上市公司股东的净利润	-57,954,343.33		64,659,958.49	-189.63%		-109,001,365.30
归属于上市公司股东的扣除	-98,133,689.26		-142,379,024.3	-31.08%		-171,281,239.27

非经常性损益的净利润			4			7
经营活动产生的现金流量净额	-195,456,664.98		83,165,153.22	-335.02%		-70,445,103.44
基本每股收益（元/股）	-0.14		0.17	-182.35%		-0.39
稀释每股收益（元/股）	-0.14		0.17	-182.35%		-0.39
加权平均净资产收益率	-5.20%		11.82%	-17.02%		-22.71%
	2015 年末	2014 年末		本年末比上年末增减	2013 年末	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
总资产	1,926,853,354.61		2,292,556,397.76	-15.95%		1,987,537,838.51
归属于上市公司股东的净资产	1,181,512,156.03		1,030,416,500.36	14.66%		425,506,021.44

2、分季度主要会计数据

单位：人民币元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	211,930,769.50	302,188,043.34	283,739,668.59	328,946,921.46
归属于上市公司股东的净利润	-14,233,788.26	-4,356,532.41	-21,534,450.94	-17,829,571.72
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-19,215,961.92	-7,708,496.52	-27,228,518.57	-43,980,712.25
经营活动产生的现金流量净额	-161,798,684.31	-20,659,475.42	-61,775,355.96	48,776,850.71

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

四、股本及股东情况

1、普通股股东和表决权恢复的优先股股东数量及前 10 名股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数	48,505	年度报告披露日前一个月末普通股股东总数	53,744	报告期末表决权恢复的优先股股东总数	0	年度报告披露日前一个月末表决权恢复的优先股股东总数	0
前 10 名股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押或冻结情况		
					股份状态	数量	

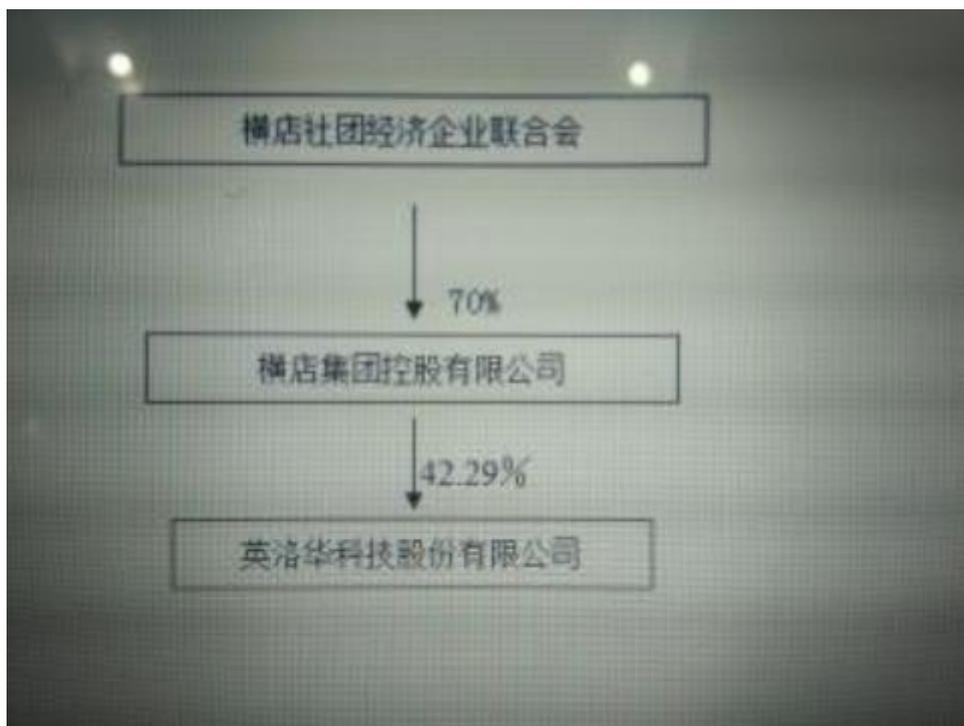
横店集团控股有限公司	境内非国有法人	42.29%	187,984,247	109,610,420	质押	39,500,000
兴业证券股份有限公司约定购回专用账户	境内非国有法人	2.39%	10,620,000	0		
高安良	境内自然人	2.25%	9,990,600	0	质押	8,000,000
金华相家投资合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	1.52%	6,747,136	6,747,136		
东海证券股份有限公司	境内非国有法人	0.70%	3,096,168			
湘财证券股份有限公司转融通担保证券明细账户	境内非国有法人	0.52%	0			
丰和价值证券投资基金	境内非国有法人	0.51%	2,276,100			
喀什烽火股权投资有限公司	境内非国有法人	0.42%	1,850,000			
沈国英	境内自然人	0.39%	1,738,099			
许晓华	境内自然人	0.39%	1,733,040	1,733,040		
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，横店集团控股有限公司与金华相家投资合伙企业（有限合伙）存在关联关系，属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。					
参与融资融券业务股东情况说明（如有）						

2、公司优先股股东总数及前 10 名优先股股东持股情况表

适用 不适用

公司报告期无优先股股东持股情况。

3、以方框图形式披露公司与实际控制人之间的产权及控制关系



五、管理层讨论与分析

1、报告期经营情况简介

2、报告期内主营业务是否存在重大变化

是 否

3、占公司主营业务收入或主营业务利润 10%以上的产品情况

适用 不适用

单位：元

产品名称	营业收入	营业利润	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业利润比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
钕铁硼	487,742,356.57	48,173,490.10	11.50%	-5.14%	-4.77%	-0.35%
电机系列	419,220,701.76	59,850,360.87	26.08%	-0.23%	-4.77%	0.02%

4、是否存在需要特别关注的经营季节性或周期性特征

是 否

5、报告期内营业收入、营业成本、归属于上市公司普通股股东的净利润总额或者构成较前一报告期发生重大变化的说明

适用 不适用

6、面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

六、涉及财务报告的相关事项

1、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

2、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

3、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。

4、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用