



马鞍山鼎泰稀土新材料股份有限公司

2015 年年度报告

2015-13

2016 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人刘冀鲁、主管会计工作负责人张彦及会计机构负责人(会计主管人员)张彦声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中所涉及未来的经营计划和经营目标，并不代表公司的盈利预测，也不构成公司对投资者的实质承诺，能否实现取决于市场状况变化等多种因素，存在不确定性，请投资者注意投资风险。公司在发展过程中，存在政策风险、经营风险、汇率风险、财务风险等风险因素，敬请广大投资者注意投资风险，详细内容见本报告中第四节第九小节“公司未来发展的展望”中“可能面临的风险”。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 116746170 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.4 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股。

目录

_Toc300000084 第一节 重要提示、目录和释义.....	5
第二节 公司简介和主要财务指标.....	9
第三节 公司业务概要.....	11
第四节 管理层讨论与分析.....	21
第五节 重要事项.....	29
第六节 股份变动及股东情况.....	36
第七节 优先股相关情况.....	36
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	37
第九节 公司治理.....	44
第十节 财务报告.....	49
第十一节 备查文件目录.....	150

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、鼎泰新材	指	马鞍山鼎泰稀土新材料股份有限公司
隆泰稀土、子公司、全资子公司	指	重庆市隆泰稀土新材料有限责任公司
广海分公司、分公司	指	马鞍山鼎泰稀土新材料股份有限公司广海分公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
报告期、本报告期	指	2015 年度
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
董事会	指	马鞍山鼎泰稀土新材料股份有限公司董事会
监事会	指	马鞍山鼎泰稀土新材料股份有限公司监事会

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	鼎泰新材	股票代码	002352
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	马鞍山鼎泰稀土新材料股份有限公司		
公司的中文简称	鼎泰新材		
公司的外文名称（如有）	Maanshan Dingtai Rare Earth & New Materials Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Ding Tai New Materials		
公司的法定代表人	刘冀鲁		
注册地址	安徽省马鞍山市当涂工业园		
注册地址的邮政编码	243100		
办公地址	安徽省马鞍山市当涂工业园		
办公地址的邮政编码	243100		
公司网址	www.dingtaicn.com		
电子信箱	dtxc@dingtaicn.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	黄学春	杨涛
联系地址	安徽省马鞍山市当涂经济开发区	安徽省马鞍山市当涂经济开发区
电话	0555-6615924	0555-6615924
传真	0555-2916511	0555-2916511
电子信箱	dtxc@dingtaicn.com	dtxc@dingtaicn.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com
公司年度报告备置地点	公司证券事务部

四、注册变更情况

组织机构代码	91340500150660397M
公司上市以来主营业务的变化情况(如有)	无变更
历次控股股东的变更情况(如有)	无变更

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	瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)
会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 2 号楼 4 层
签字会计师姓名	郑龙兴、李梅

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

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)	668,465,543.43	812,645,896.90	-17.74%	721,994,655.00
归属于上市公司股东的净利润(元)	25,130,574.02	24,124,414.93	4.17%	40,280,988.95
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	23,897,015.60	23,440,305.84	1.95%	23,142,395.03
经营活动产生的现金流量净额(元)	105,899,164.73	148,544,685.58	-28.71%	-114,279,125.71
基本每股收益(元/股)	0.22	0.21	4.76%	0.35
稀释每股收益(元/股)	0.22	0.21	4.76%	0.35
加权平均净资产收益率	3.48%	3.31%	0.17%	5.57%
	2015 年末	2014 年末	本年末比上年末增减	2013 年末
总资产(元)	885,411,507.34	963,923,502.20	-8.15%	1,151,219,084.02
归属于上市公司股东的净资产(元)	708,002,167.55	717,895,444.53	-1.38%	724,903,341.60

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	161,929,174.71	195,359,965.41	165,459,606.00	145,716,797.31
归属于上市公司股东的净利润	6,307,807.52	7,554,791.97	7,081,045.46	4,186,929.07
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	5,801,356.51	7,263,170.07	6,828,698.19	4,003,790.83
经营活动产生的现金流量净额	23,214,617.24	16,195,139.92	82,197,380.82	-15,707,973.25

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）			23,560.24	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,694,241.72	1,320,000.00	20,395,600.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,101,596.76	-513,172.37	-256,064.45	
减：所得税影响额	359,086.54	122,718.54	3,024,501.87	-
合计	1,233,558.42	684,109.09	17,138,593.92	--

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

说明原因

适用 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

报告期内，公司主要从事稀土新材料的研发及其在镀层防腐领域的应用，经营范围为生产、销售：稀土多元合金镀层丝绳及镀件、金属丝绳及其制品、紧固件、弹簧；交通安全设施产品制造、安装；自营或代理各类商品和技术进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）。

公司主营业务为生产、销售稀土合金镀层钢丝、钢绞线和PC钢绞线等金属制品。报告期内，公司一方面加强原主营业务产品的生产、销售，另一方面加强新产品的研制和市场开拓，同时公司坚持技术、市场、管理相结合的原则，充分发挥各项竞争优势，进一步提高了公司产品的市场占有率，确保了公司在同行业中的龙头地位和领先优势。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化
固定资产	无重大变化
无形资产	无重大变化
在建工程	报告期新建办公楼所致
短期借款	报告期借款减少所致
应收票据	报告期票据贴现所致
长期借款	报告期还贷所致

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司的核心竞争力主要体现在以下方面：

技术优势：

公司研发实力雄厚，是国家科技部认定的“国家火炬计划重点高新技术企业”，公司设立有国家级博士后科研工作站，省级工程材料研发中心，与国内多所高校、科研院所建立产学研合作基地，依托研究机构的技术优势、信息优势、人才优势等，为公司产品的技术研发、工艺改进、新产品开发等提供了强大的技术支持，有效提升了公司的核心竞争力和盈利能力。

公司主持承担了1项国家863计划研究课题，主持制定了2项行业标准，参与制定了8项国家标准；承担

了1项国家重点行业结构调整国债项目和1项国家重点火炬计划项目；拥有发明专利5项，实用新型专利18项。公司主导产品稀土锌铝合金镀层钢丝钢绞线是我公司具有原始创新自主研发的科技产品，获得安徽省科技进步一等奖、安徽省高新技术产品、冶金部冶金产品实物质量“金杯奖”等多项荣誉。2004年7月，国家科技部批准我公司承担国家863计划，该课题主要目标是为我国的钢铁制品提供新型性能优良的防腐保护材料，填补该技术领域的世界空白，为公司今后的发展打下了坚实的技术基础。

质量优势：

公司以优良的产品质量和良好的服务形成了较高的产品知名度和企业知名度，公司稀土锌铝合金镀层钢绞线产品具有外观色泽亮丽、镀层附着性能强的特点，经国家权威技术部门武汉材料保护研究所检测证明，耐腐蚀性能（中性盐雾试验、二氧化硫试验）优于普通热镀锌产品，在我国第一条500千伏省际联网线——鄂赣联网凤一南线所使用已历经10多年运行，至今未见有锈蚀、断股、散股、损伤等问题，特别是在2005年和2008年的两次严重覆冰中未发生任何质量问题。公司2011年开发的PC钢绞线产品，已批量使用在沪昆、成蒲等一大批重点铁路、高速公路、桥梁等项目上，均得到客户普遍好评。

品牌优势

“鼎泰”牌稀土镀层钢丝、钢绞线多年来一直是安徽省名牌产品，在近二十年的生产经营过程中，公司一直凭借稳定的产品质量，良好的商业信誉，完善的售后服务，得到了客户的普遍认可，为公司产品打造了良好的品牌优势和经营环境。

市场优势

公司拥有多年的钢丝、钢绞线行业的销售经验，公司产品质量及性能较好，用户较为稳定，产品销售覆盖全国30个省、市、自治区，连续几年在全国重点电力工程招标中占居前列。从国际看，近年来，国外也同样进行大规模的电网、电讯建设投资，公司凭借良好的质量和生产技术，积极进行外贸市场的开拓，销售范围已扩展至东南亚、欧美、中东、非洲等多个国家和地区，市场前景看好。

第四节 管理层讨论与分析

一、概述

2015年，我国经济已经由高速增长转向中高速增长，不仅表现为经济增速的放缓，更表现为增长动力的转换、经济结构的再平衡，我国整体经济面临着复杂的系统转型，也意味着我国经济正在向形态更高级、分工更复杂、结构更合理的阶段演化，经济发展进入新常态。我国制造业也面临着经济转型、整体出口下降、国内经济下行压力持续增加、国内制造业去库存压力增大等不利影响。

报告期内，公司面对复杂多变的经营环境和市场变化，坚持公司既定的战略规划，坚持以发展为要务，巩固传统优势，不断调整产品结构和市场营销策略，以降本增效为核心，以效益为中心，以销售为龙头，以创新为手段，不断优化资源组合，加大技术创新力度，完善内控机制，有效提升公司治理水平，公司整体依然保持稳健发展方向。

报告期内，公司实现营业收入66,846.55万元，净利润2,513.06万元，其中归属于上市公司股东扣除非经常性损益后的净利润为2,389.70万元，与上年同期相比，营业收入下降17.74%，净利润及归属于上市公司股东扣除非经常性损益后的净利润分别增长4.17%，1.95%。其他经营指标如下：

项 目	2015年度	2014年度	增长率
营业收入	668,465,543.43	812,645,896.90	-17.74%
营业成本	572,532,142.72	705,785,116.77	-18.88%
营业税金及附加	2,068,435.90	1,629,986.91	26.90%
销售费用	34,708,963.99	34,602,879.93	0.31%
管理费用	26,737,436.74	29,950,505.48	-10.73%
财务费用	2,023,883.57	11,310,753.42	-82.11%
营业利润	27,737,019.83	27,108,097.01	2.32%
利润总额	29,276,664.79	27,914,924.64	4.88%
净利润	25,130,574.02	24,124,414.93	4.17%
扣除非经常性损益后的净利润	23,897,015.60	23,440,305.84	1.95%

二、主营业务分析

1、概述

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	668,465,543.43	100%	812,645,896.90	100%	-17.74%
分行业					
加工制造业	668,465,543.43	100.00%	812,645,896.90	100.00%	-17.74%
分产品					
钢绞线	406,363,274.48	60.79%	435,361,528.99	53.57%	-6.66%
PC 钢绞线	173,887,161.94	26.01%	288,843,838.37	35.54%	-39.80%
钢丝	86,895,012.23	13.00%	86,467,636.33	10.64%	0.49%
其他	1,320,094.78	0.20%	1,972,893.21	0.24%	-33.09%
分地区					
境内收入	532,821,077.94	79.71%	603,228,190.29	74.23%	-11.67%
境外收入	135,644,465.49	20.29%	209,417,706.61	25.77%	-35.23%

(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						
加工制造业	668,465,543.43	572,532,142.72	14.35%	-17.54%	-18.88%	1.20%
分产品						
钢绞线	406,363,274.48	327,738,342.60	19.35%	-6.66%	-8.57%	1.68%
PC 钢绞线	173,887,161.94	171,508,774.08	1.37%	-39.80%	-37.64%	-3.41%
钢丝	86,895,012.23	73,285,026.04	15.66%	0.49%	1.36%	-0.72%
其他	1,320,094.78		100.00%	-33.09%	0.00%	0.00%
分地区						
境内收入	532,821,077.94	452,845,607.90	15.01%	-11.67%	-12.66%	0.96%
境外收入	135,644,465.49	119,686,534.82	11.76%	-35.23%	-36.10%	1.19%

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
金属制品	销售量	吨	164,555.221	177,227.2	-5.60%
	生产量	吨	162,935.975	178,983.44	-7.50%
	库存量	吨	14,206.204	15,825.45	-10.23%

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

行业和产品分类

单位：元

行业分类	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	
金属制品	直接材料	464,247,881.30	81.09%	606,593,815.61	85.95%	-23.47%
金属制品	直接人工	18,504,815.48	3.23%	19,839,730.86	2.81%	-6.73%
金属制品	燃料动力	41,142,887.76	7.19%	42,004,405.33	5.95%	-2.05%
金属制品	制造费用	48,636,558.18	8.49%	37,347,164.97	5.29%	30.23%
金属制品	合计	572,532,142.70	100.00%	705,785,116.80	100.00%	-18.88%

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	
钢绞线		327,738,342.60	57.24%	358,451,364.75	50.79%	-8.57%
PC 钢绞线		171,508,774.08	29.96%	275,032,008.37	38.97%	-37.64%
钢丝		73,285,026.04	12.80%	72,301,743.65	10.24%	1.36%
合计		572,532,142.72	100.00%	705,785,116.77	100.00%	-18.88%

说明

成本构成项目中，主要是人力资源成本增加较多，原材料价格下降较多；致使成本结构有所变动。产品成本构成中，各产品的成本构成中，由于预应力产量下降，各产品比重有所变动。

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	150,304,448.34
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	22.48%

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	第一名	63,557,220.08	9.51%
2	第二名	30,450,606.66	4.56%
3	第三名	22,587,300.32	3.38%
4	第四名	20,443,578.42	3.06%
5	第五名	13,265,742.86	1.98%
合计	--	150,304,448.34	22.48%

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）	457,495,815.80
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	57.01%

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	第一名	179,874,735.50	22.42%
2	第二名	97,921,176.31	12.20%
3	第三名	81,194,684.50	10.12%
4	第四名	52,749,795.86	6.57%
5	第五名	45,755,423.63	5.70%
合计	--	457,495,815.80	57.01%

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	34,708,963.99	34,602,879.93	0.31%	
管理费用	26,684,436.74	29,950,505.48	-10.90%	
财务费用	2,023,883.57	11,310,753.42	-82.11%	借款少，财务费用减少。

4、研发投入

适用 不适用

公司一直重视技术研发和产品创新，注重研发投入；坚持以市场为导向，积极推进技术创新工作，开发新产品，推广新技术，切实发挥技术创新在转型升级、调整产品结构、增强核心竞争力方面的作用。

报告期内，公司借助国家级博士后科研工作站、省级先进涂镀技术与稀土材料工程中心、多所高校及科研机构等平台，积极开展多项科研项目研究，主要涉及国内外前沿的防腐镀层材料、工艺等研究项目，以及适用不同客户需求新产品研制和降低成本为目的的新工艺研究等。

公司研发投入情况

	2015 年	2014 年	变动比例
研发人员数量（人）	61	59	3.39%
研发人员数量占比	16.05%	15.13%	0.92%
研发投入金额（元）	25,533,193.04	25,263,287.39	1.07%
研发投入占营业收入比例	3.82%	3.11%	0.71%
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	734,170,217.02	896,011,767.77	-18.06%
经营活动现金流出小计	628,271,052.29	747,467,082.19	-15.95%
经营活动产生的现金流量净额	105,899,164.73	148,544,685.58	-28.71%
投资活动现金流入小计	55,722,000.00	60,781,240.30	-8.32%
投资活动现金流出小计	52,588,212.86	140,437,734.83	-62.55%
投资活动产生的现金流量净额	3,133,787.14	-79,656,494.53	-103.93%

筹资活动现金流入小计	54,048,400.34	596,706,241.89	-90.94%
筹资活动现金流出小计	177,141,103.65	737,191,675.01	-75.97%
筹资活动产生的现金流量净额	-123,092,703.31	-140,485,433.12	-12.38%
现金及现金等价物净增加额	-12,591,322.52	-71,369,429.31	-82.36%

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

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

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	222,000.00	0.76%		
资产减值	2,932,660.68	10.02%		
营业外收入	3,225,382.36	11.02%		
营业外支出	1,685,737.40	5.76%		

四、资产及负债状况分析

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	94,010,542.16	10.62%	109,104,690.53	11.32%	-0.70%	
应收账款	209,655,207.97	23.68%	171,408,840.69	17.78%	5.90%	客户回款周期变长
存货	150,772,384.36	17.03%	155,098,937.15	16.09%	0.94%	
固定资产	218,017,487.75	24.62%	231,053,621.84	23.97%	0.65%	
在建工程	672,380.70	0.08%			0.08%	
短期借款	67,000,000.00	7.57%	97,000,000.00	10.06%	-2.49%	短期借款减少

长期借款	6,640,000.00	0.75%	53,640,000.00	5.56%	-4.81%	期内还款
			0			

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
10,025,000.00	10,025,000.00	0.00%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

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
重庆市隆泰稀土新材料有限责任公司	子公司	生产、销售：稀土镀层钢丝、钢绞线和 PC 钢绞线等金属制品	50000000	262,008,168.99	54,068,482.10	215,927,528.05	-293,208.82	512,865.38

报告期内取得和处置子公司的情况

□ 适用 √ 不适用

主要控股参股公司情况说明

2010年8月26日，本公司第一届董事会十五次会议审议通过了《关于设立全资子公司的议案》。根据协议、章程的规定，拟设全资子公司隆泰稀土注册资本为人民币1,000万元，于2010年9月8日前由本公司一次缴足。截至2010年9月8日止，公司已向隆泰稀土货币出资1,000万元。2010年9月19日，隆泰稀土取得了重庆市武隆县工商行政管理局颁发的企业法人营业执照。

2011年2月10日，本公司2011年第一次临时股东大会审议通过了《关于使用部分超募资金对全资子公司增资以实施年产6万吨高铁PC制品项目的议案》，决定对隆泰稀土以货币增资人民币4,000万元。截至2011年2月22日止，公司向隆泰稀土货币增资4,000万元。2011年7月19日隆泰稀土取得增资后的营业执照。

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

1、行业所处的发展趋势及面临的市场竞争格局

(1) 稀土镀层钢丝、钢绞线产品

公司依靠核心技术稀土镀层技术研发的稀土镀层钢丝、钢绞线产品已经占据了一定的市场份额，产品主要销售对象为国家电网用于国内电网建设。国家“十三五”规划建议中指出：“推动低碳循环发展。推进能源革命，加快能源技术创新，建设清洁低碳、安全高效的现代能源体系。加强储能和智能电网建设，发展分布式能源，推行节能低碳电力调度。”同时，国家电网也表示：“‘十三五’期间，国家电网将从电网格局、建设质量、大电网安全以及创新发展等目标入手，构建更安全、高效、坚强的电网，保障国家能源安全，适应清洁能源大规模开发和用电多样化需要，满足经济社会发展对电力的需求。”当前，我国的交流同步电网已经越来越不适应全国能源优化配置和清洁能源快速发展需要，亟须扩大同步电网规模，增强能源优化配置能力。

为此，国家电网预计到2025年，建设东部、西部电网同步联网工程。“十三五”期间，将

加快同步电网优化升级整合，2017年全面建成纳入国家大气污染防治行动计划的“四交四直”和酒泉—湖南特高压直流工程，2020年形成东部、西部特高压交流主网架。据统计，从现在到“十三五”末，特高压建设线路长度和变电（换流）容量分别达到8.9万公里、7.8亿千伏安（千瓦）。高强度、大规模电网建设将贯穿整个“十三五”。

从国家电网的投资规划中可以看出特高压和智能电网投资力度将是未来国家电网投资重点，我公司产品曾多次在特高压和智能电网重点示范工程中标，产品技术水平和质量获得广泛认可。并且随着全国性城镇化建设、农网改造规划全面开展，也将给公司产品带来新的发展机遇。

（2）PC钢绞线产品

公司PC钢绞线产品主要应用于水利、铁路、桥梁、地铁、机场等基础建设。“十三五”期间，全社会固定资产投资规模预计仍将较快增长，包括铁路、公路、交通、能源、电网等国家建设项目和地方建设项目仍然是主要投资方向，此外，产业结构调整 and 增长方式转变以及战略性新兴产业的快速发展、西部大开发、“一带一路”建设等国家战略的进一步实施，必将为公司所处的金属制品行业创造良好的宏观经济环境，尤其是国家为了保持经济的稳定性，将重点加快铁路建设尤其是西部铁路的建设，这些机遇将使公司新产品PC钢绞线随之受益。

2、发展战略

在未来的经营中，公司将紧紧围绕电力行业和基建行业“十三五规划”为金属制品行业带来的机遇，继续稳固国内市场地位，大力实施国际化战略，扩大产能和销量，不断扩大公司在国内和国际上的影响力和占有率，将公司做大做强。

同时公司作为国家级高新技术企业，将继续加大研发投入和市场调研，以现有稀土镀层技术为核心，抓住市场机遇，拓宽应用领域，不断取得更好更快的发展。

3、2016年公司经营计划

公司将继续稳中求进，聚集核心竞争力，提升经济增长的质量和效益，稳健投资决策和发展步伐，坚持创新理念，提高公司发展的全面性、协调性和可持续性。

①立足主业，巩固优势，促进转型升级

公司在2015年的基础上，要重点抓好产能的发挥，做精做优金属制品主业，巩固现有优势，促进产品转型升级，推进公司健康发展。

②推进技术进步，增强创新能力

公司仍然要坚持科技创新的发展战略定位，突出核心技术的形成和非核心技术的改进提升。2016年要积极推进科技创新服务于公司产品结构的能力，进一步加强生产运营过程工艺优化和成本优化，加大技改投入，提升产品市场竞争力，提高经济运行质量。

③拓宽市场销售渠道，加大营销力度

面对严峻的市场形势，把握市场行情，抓住机遇，及时调整营销策略，整合资源，增强渠道控制力，提高产品销量。公司将结合国家加大重点电网建设、城镇化建设、农网改造建设等发展契机，以及外贸市场的发展需要，稳步提高公司的销售市场，扩大产品的销售领域。

④落实内控制度，提高管理效益

继续积极稳妥推进以源头治理和过程控制为核心的企业内控体系，健全和完善公司管控制度，全面提升公司管理水平，强化风险防范能力，促进战略发展目标的实现。

⑤继续抓好员工队伍建设，强调技能员工的重要性

队伍建设向来是公司管理工作的重点。2016年，要继续稳定员工队伍，坚持以人为本，坚定不移地走人才强企之路，持续推进经营管理人才、专业技术人才队伍建设，尤其加强管理队伍、研发队伍和生产骨干队伍的建设。推进岗位技能培训和员工转岗培训，建立改善职

工生活、生产环境和劳动强度的长效机制。

4、可能面对的风险

公司面对的业务风险，包括日常业务过程中的政策风险、经营风险、汇率风险、财务风险。

①政策风险：由于公司最终客户主要是国家电网，虽然近年国家电网投资逐年加大，但仍存在投资政策变动风险。

②经营风险：公司产品受市场原材料价格波动影响，从而导致对成本的准确控制存在一定的经营风险。

③汇率风险：公司自营进出口业务，公司出口产品交易结算货币主要为美元、欧元。公司的记账本位币为人民币，随着公司海外业务规模不断扩大，外汇收入增加，如果国家的外汇政策发生变化，或人民币汇率水平发生较大波动，将会对公司的收入构成影响。但在公司主要业务集中在国内的情况下，汇率风险对公司影响有限。

④财务风险：客户延迟付款可能影响公司的营运资金和现金流量。

十、接待调研、沟通、采访等活动

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2015 年 05 月 14 日	实地调研	机构	巨潮资讯网：2015 年 5 月 14 日投资者关系活动记录表

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

1、公司于2015年5月19日召开了2014年度股东大会，审议通过了《关于2014年度利润分配预案的议案》具体内容为：公司以截至2014年12月31日公司股份总数77,830,780股为基数，以资本公积向股东每10股转增5股，合计转增股本38,915,390股，转增股本后公司总股本变更为116,746,170股，剩余未分配利润结转以后年度分配。本年度不派现金，不送红股。该利润分配方案已于2015年7月16日实施完毕。

2、公司于2015年9月16日召开了2015年第一次临时股东大会，审议通过了《关于2015年半年度利润分配预案的议案》具体内容为：以公司现有总股本116,746,170股为基数，向全体股东每10股派3.00元人民币现金（含税），共计分配现金股利35,023,851.00元，剩余10,817,163.49元未分配利润结转以后年度分配。本次不进行公积金转增股本、不送红股。该利润分配方案已于2015年9月30日实施完毕。

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

1、2013年半年度利润分配方案：以公司现有总股本77,830,780股为基数，向全体股东每10股派2.5元人民币现金（含税）；本次不进行公积金转增股本，不送红股。已实施完毕。

2、2013年度利润分配方案：以公司现有总股本77,830,780股为基数，向全体股东每10股派1.0元人民币现金（含税）；本次不进行公积金转增股本，不送红股。已实施完毕。

3、2014年半年度利润分配方案：以公司现有总股本77,830,780股为基数，向全体股东每10股派3.0元人民币现金（含税）；本次不进行公积金转增股本，不送红股。已实施完毕。

4、2014年度利润分配方案：以公司现有总股本77,830,780股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增5股；本次不派发现金红利、不送红股。已实施完毕。

5、2015年半年度利润分配方案：以公司现有总股本116,746,170股为基数，向全体股东每10股派3.0元人民币现金（含税）；本次不进行公积金转增股本，不送红股。已实施完毕。

6、2015年度利润分配预案：以公司现有总股本116,746,170股为基数，向全体股东每10股派1.4元人民币现金（含税），同时以资本公积金向全体股东每10股转增10股；本次不送红股。此预案需经公司股东大会

审议通过。

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	51,368,314.80	25,130,574.02	204.41%	0.00	0.00%
2014 年	23,349,234.00	24,124,414.93	96.79%	0.00	0.00%
2013 年	27,240,773.00	40,280,988.95	67.63%	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）	1.4
每 10 股转增数（股）	10
分配预案的股本基数（股）	116,746,170
现金分红总额（元）（含税）	16,344,463.80
可分配利润（元）	20,630,214.40
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审计确认，公司 2015 年度实现归属于上市公司股东的净利润为 25,130,574.02 元，加上年初未分配利润 33,086,019.75 元，根据公司《章程》有关规定，提取盈余公积 2,562,528.37 元，减去已分配红利 35,023,851.00 元，截至 2015 年 12 月 31 日可供股东分配利润为 20,630,214.40 元。公司 2015 年 12 月 31 日资本公积为 541,080,749.78 元。	
公司 2015 年度利润分配采取发放现金股利和转增股本相结合的方式，拟以目前公司总股本 116,746,170 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 1.4 元（含税），共计分配现金股利 16,344,463.80 元，剩余 4,285,750.60 元未分配利润结转以后年度分配。同时以截至 2015 年 12 月 31 日公司股份总数 116,746,170 股为基数向全体股东每 10 股转增 10 股，合计转增股本 116,746,170 股，转增股本后公司总股本变更为 233,492,340 股。本年度不送红股。	

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						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司全体发起人股东	关于避免同业竞争的承诺	自本承诺函出具之日起,不以任何方式直接或间接地从事与股份公司主营业务构成或可能构成竞争的业务,不以任何方式从事或参与生产任何与股份公司产品相同、相似或可以取代股份公司产品的业务或活动,不损害股份公司和其他股东的合法权益,不在股份公司谋取任何不正当利益。	2010年01月15日	长期有效	正常履行中
	刘冀鲁;刘凌云;宫为平;黄学春;陆江;史志民;唐成宽;吴翠华;袁	股份限售承诺	三年锁定期限届满后,在其任职期间每年转让的股份不超过其所持有	2015年01月01日	2015-12-31	除吴翠华外,其他均履行完毕

	福祥;章大林;赵明		本公司股份总数的百分之二十；离职以后三年内，不转让其所持有的本公司股份，且三年后每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的百分之二十。			
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	否					
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	<p>股东吴翠华，公司现任高管，于 2015 年 3 月 23 日在其减持公司股票过程中，由于操作失误导致超卖其所持有的公司股票 4,802 股，本年度合计减持公司股票 160,000 股。根据其上市时所做承诺，即“在其任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十”，吴翠华本年度可减持公司股票为 155,198 股，而实际减持已经超过其所持有公司股份总数的 20%，违反了上述承诺。公司于 2015 年 3 月 24 日收到吴翠华的《致歉信》，公司今后将会继续加强对董事、监事、高级管理人员的培训，及时提醒相关人员有关股份买卖注意事项。</p>					

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

适用 不适用

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

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

适用 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

公司报告期无会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	40
境内会计师事务所审计服务的连续年限	4
境内会计师事务所注册会计师姓名	郑龙兴、李梅

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十一、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十二、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

十三、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

公司实际控制人及控股股东，不存在未履行法院生效判决、不存在所负数额较大的债务到期未清偿等情况，诚信状况良好。

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

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。

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

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

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

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
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	39,438,476	50.67%			18,556,333	-2,303,460	16,252,873	55,691,349	47.70%
3、其他内资持股	39,438,476	50.67%			18,556,333	-2,303,460	16,252,873	55,691,349	47.70%
境内自然人持股	39,438,476	50.67%			18,556,333	-2,303,460	16,252,873	55,691,349	47.70%
二、无限售条件股份	38,392,304	49.33%			20,359,057	2,303,460	22,662,517	61,054,821	52.30%
1、人民币普通股	38,392,304	49.33%			20,359,057	2,303,460	22,662,517	61,054,821	52.30%
三、股份总数	77,830,780	100.00%			38,915,390	0	38,915,390	116,746,170	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

本次股份变动的原因系：1、部分董事、高管的高管锁定股在本期按规定自动进行解锁；2、公司首发部分股东持有的首发后个人限售股解除限售，其中担任公司董监高人员解除限售后再按规定自动进行锁定；3、部分高管增持的公司股票按规定自动进行锁定；4、公司实施2014年度权益分派资本公积转增股本所致。

股份变动的批准情况

适用 不适用

1、公司部分首发股东持有的限售股解限根据上述人员相关承诺执行；2、部分董事、高管所持股份的解除锁定情况按照中国证监会的相关规定执行；3、2014年度权益分派资本公积转增股本经公司2014年度股东大会审议通过。

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

本报告期内，公司资本公积转增股本增加股本38,915,390股，对本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有所摊薄。

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
刘冀鲁	21,544,868	7,181,623	7,181,622	21,544,867	首发限售股	2015年1月12日
刘冀鲁	5,386,217	150,000	13,390,543	18,626,760	高管锁定股	每年按上年末持股数量的25%解除限售
刘凌云	4,456,941	1,485,647	1,485,647	4,456,941	首发限售股	2015年1月12日
刘凌云	1,114,235	1,087,500	2,241,838	2,268,573	高管锁定股	每年按上年末持股数量的25%解除限售
宫为平	2,040,641	680,214	680,214	2,040,641	首发限售股	2015年1月12日
宫为平	161	161	408,323	408,323	高管锁定股	每年按上年末持股数量的25%解除限售
黄学春	1,735,023	578,341	578,341	1,735,023	首发限售股	2015年1月12日
黄学春	169,081	169,081	550,645	550,645	高管锁定股	每年按上年末持股数量的25%解除限售
唐成宽	1,020,321	340,107	340,107	1,020,321	首发限售股	2015年1月12日
唐成宽	0	0	529,960	529,960	高管锁定股	每年按上年末持股数量的25%解除限售
吴翠华	510,160	170,053	170,054	510,161	首发限售股	2015年1月12日
吴翠华	127,540	55,708	290,996	362,828	高管锁定股	每年按上年末持股数量的

						25%解除限售
赵明	530,588	106,117	212,235	636,706	首发限售股	2015年2月25日
袁福祥	510,160	170,053	170,054	510,161	首发限售股	2015年6月8日
袁福祥	40	40	104,689	104,689	高管锁定股	每年按上年末持股数量的25%解除限售
陆江	90,000	30,000	30,000	90,000	首发限售股	2015年1月12日
陆江	22,500	0	56,250	78,750	高管锁定股	每年按上年末持股数量的25%解除限售
章大林	90,000	30,000	30,000	90,000	首发限售股	2015年1月12日
章大林	0	0	18,000	18,000	高管锁定股	每年按上年末持股数量的25%解除限售
史志民	90,000	30,000	30,000	90,000	首发限售股	2015年1月12日
史志民	0	0	18,000	18,000	高管锁定股	每年按上年末持股数量的25%解除限售
合计	39,438,476	12,264,645	28,517,518	55,691,349	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

报告期内，经公司2014年度股东大会审议通过，以2014年12月31日公司股份总数77,830,780股为基数，公司于2015年7月16日实施了资本公积转增股本38,915,390股。截至报告期末，公司总股本为116,746,170股，公司资产总额为885,411,507.34元，资产负债率为20.04%。

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	7,660	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	6,789	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
刘冀鲁	境内自然人	42.90%	50,082,169	14,374,056	40,171,627	9,910,542	质押	7,500,000
中科汇通（深圳）股权投资基金有限公司	境内非国有法人	10.93%	12,764,785	12,764,785	0	12,764,785	质押	11,748,200
刘凌云	境内自然人	6.16%	7,197,352	1,219,117	6,725,514	471,838		
宫为平	境内自然人	2.24%	2,612,228	435,372	2,448,964	163,264		
黄学春	境内自然人	2.09%	2,438,045	406,340	1,985,668	452,377		
中央汇金资产管理有限责任公司	境内非国有法人	2.01%	2,343,100	2,343,100	0	2,343,100		
唐成宽	境内自然人	1.42%	1,658,914	298,513	1,550,281	108,633		
吴翠华	境内自然人	0.79%	923,986	147,996	554,140	369,846		
袁福祥	境内自然人	0.58%	679,701	135,434	614,850	64,851	质押	622,499
中国建设银行股份有限公司—华宝兴业事件驱动混合型	其他	0.57%	663,592	663,592	0	663,592		

证券投资基金							
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）	不适用						
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司董事长刘冀鲁与公司总经理刘凌云系父女关系，属于一致行动人；未知其他股东之间是否存在关联关系，是否属于一致行动人。						
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				
中科汇通（深圳）股权投资基金有限公司	12,764,785	人民币普通股	12,764,785				
刘冀鲁	9,910,542	人民币普通股	9,910,542				
中央汇金资产管理有限责任公司	2,343,100	人民币普通股	2,343,100				
中国建设银行股份有限公司—华宝兴业事件驱动混合型证券投资基金	663,592	人民币普通股	663,592				
李素霞	650,000	人民币普通股	650,000				
刘建芳	543,000	人民币普通股	543,000				
吴一文	511,500	人民币普通股	511,500				
梁晏	480,800	人民币普通股	480,800				
刘凌云	471,838	人民币普通股	471,838				
中国建设银行—华夏红利混合型开放式证券投资基金	436,008	人民币普通股	436,008				
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司董事长刘冀鲁与公司总经理刘凌云系父女关系，属于一致行动人；未知其他股东之间是否存在关联关系，是否属于一致行动人。						
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	前十名无限售条件股东中“李素霞”通过“西南证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户”持有公司股票 650,000 股；“吴一文”通过“申银万国证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户”持有公司股票 511,500 股；“梁晏”通过“华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户”持有公司股票 480,800 股。						

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
刘冀鲁	中国	否
主要职业及职务	马鞍山鼎泰稀土新材料股份有限公司董事长、党委书记	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	不适用	

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：境内自然人

实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
刘冀鲁	中国	否
主要职业及职务	马鞍山鼎泰稀土新材料股份有限公司董事长、党委书记	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	不适用	

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动
中科汇通（深圳）股权投资基金有限公司	单祥双	2010年09月15日	200,000 万元	对未上市企业进行股权投资,开展股权投资和企业上市咨询业务(不得以公开方式募集资金、不得从事公开募集基金管理业务)。

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)
刘冀鲁	董事长	现任	男	69	2014年03月27日	2017年03月27日	35,708,113	159,816	2,320,000	16,694,056	50,241,985
赵颖坤	董事	现任	男	42	2014年03月27日	2017年03月27日	0	0	0	0	0
胡卫红	董事	现任	女	48	2014年03月27日	2017年03月27日	0	0	0	0	0
陈炬	董事	现任	男	60	2014年03月27日	2017年03月27日	0	0	0	0	0
吴韬	独立董事	现任	男	45	2014年03月27日	2017年03月27日	0	0	0	0	0
张力	独立董事	现任	男	47	2014年03月27日	2017年03月27日	0	0	0	0	0
王景	独立董事	现任	男	41	2014年03月27日	2017年03月27日	0	0	0	0	0
戴卫星	监事会主席	现任	男	60	2014年03月27日	2017年03月27日	0	0	0	0	0
齐跃进	监事	现任	男	51	2014年03月27日	2017年03月27日	0	0	0	0	0
刘钊	职工监事	现任	男	42	2014年03月27日	2017年03月27日	0	0	0	0	0

刘凌云	总经理	现任	女	40	2014年 04月 07日	2017年 04月 07日	5,978,2 35	53,271	1,180,0 00	2,399,1 17	7,250,6 23
宫为平	副总经理	现任	男	53	2014年 04月 07日	2017年 04月 07日	2,176,8 56	0	435,37 1	870,74 3	2,612,2 28
黄学春	董秘、 副总经理	现任	男	49	2014年 04月 07日	2017年 04月 07日	2,031,7 05	40,300	406,34 1	812,68 1	2,478,3 45
唐成宽	副总经理	现任	男	59	2014年 04月 07日	2017年 04月 07日	1,360,4 28	26,400	272,08 5	544,17 1	1,658,9 14
吴翠华	副总经理	现任	女	60	2014年 04月 07日	2017年 04月 07日	775,99 0	0	160,00 0	307,99 6	923,98 6
袁福祥	副总经理	现任	男	52	2014年 04月 07日	2017年 04月 07日	544,26 7	3,400	95,700	227,73 4	679,70 1
章大林	副总经理	现任	男	45	2014年 04月 07日	2017年 04月 07日	96,000	0	19,200	38,400	115,200
陆江	副总经理	离任	男	61	2014年 04月 07日	2016年 01月 19日	150,00 0	0	15,000	67,500	202,50 0
史志民	副总经理	现任	男	62	2014年 04月 07日	2017年 04月 07日	96,000	0	19,200	38,400	115,200
张彦	财务总监	现任	女	31	2015年 02月 16日	2017年 03月 27日	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	48,917, 594	283,18 7	4,922,8 97	22,000, 798	66,278, 682

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
张彦	财务总监	任免	2015年02月 16日	2015年2月16日，公司召开了第三届董事会第六次会议，审议通过了《关于聘任公司财务总监的议案》，同意聘任张彦女士为公司财务总监，任期同公司第三届董事会。

黄学春	财务总监	解聘	2015 年 02 月 16 日	2015 年 2 月 16 日，黄学春辞去公司财务总监职务，仍担任公司副总经理、董事会秘书。
陆江	副总经理	解聘	2016 年 01 月 19 日	2016 年 1 月 19 日，公司召开了第三届董事会第十次会议，审议通过了《关于免去陆江副总经理职务的议案》，因陆江与公司所签订的劳动合同已经到期，并不再续签，其已不能正常履行副总经理职责，公司董事会一致审议通过免去陆江公司副总经理职务。

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

刘冀鲁先生，中国国籍，无境外永久居留权。1947年1月出生，中共党员，大学学历，工程师，安徽省优秀民营企业家，马鞍山市老科协副会长，安徽省冶金协会副会长，马鞍山市企业家联合会副会长，马鞍山工经联常务副会长，当涂县人大代表。历任马鞍山市鼎泰金属制品公司总经理，马鞍山市鼎泰科技有限责任公司董事长兼总经理，马鞍山鼎泰稀土新材料股份有限公司董事长、总经理、党委书记；现任本公司董事长、党委书记。

赵颖坤先生，男，中国国籍，无境外永久居留权。1974年5月出生，中共党员，北京大学法学博士、北京大学光华管理学院博士后、牛津大学M.Juris。曾任安徽省绩溪县人民政府副县长；现任教于华中科技大学法学院，本公司董事。

陈炬先生，中国国籍，无境外永久居留权。1956年3月出生，大专学历。历任马鞍山市鼎泰金属制品公司销售主管、重庆市渝神科技有限责任公司生产总调度、马鞍山鼎泰稀土新材料股份有限公司生产总调度；现任重庆市隆泰稀土新材料有限责任公司副总经理，本公司董事。

胡卫红女士，中国国籍，无境外永久居留权。1968年12月出生，大专学历。曾任本公司销售部部长、合同部部长，现任本公司董事。

吴韬先生，中国国籍，无境外永久居留权。1971年12月出生，法学博士，副教授。现任中央财经大学法学院副院长、副教授，中国证券法学研究会常务理事、副秘书长。吴韬先生担任本公司第三届董事会独立董事。

张力先生，中国国籍，无境外永久居留权。1969年10月出生，会计学博士，注册会计师，教授。现任南京审计学院会计学院教授。张力先生担任本公司第三届董事会独立董事。

王景先生，中国国籍，无境外永久居留权。1975年5月出生，研究生学历。现任英国诺顿罗氏律师事务所北京代表处合伙人，曾任本公司第一届董事会独立董事。王景先生担任本公司第三届董事会独立董事。

2、监事

戴卫星先生，中国国籍，无境外永久居留权。1956年9月出生，大学学历，工程师。曾在马鞍山钢铁公司初轧厂及生产计划部工作；现任海南物博贸易公司副总经理，本公司监事。

齐跃进先生，中国国籍，无境外永久居留权。1965年3月出生，大专学历。历任马鞍山鼎泰科技有限责任公司品质部部长，本公司销售部副部长、生产部部长、副总经理；现任本公司监事。

刘钊先生，中国国籍，无境外永久居留权。1974年3月出生，中共党员，大专学历。曾任职于公司生产部车间主任，现任本公司广海分公司总经理。刘钊先生担任本公司第三届监事会职工代表监事。

3、高级管理人员

刘凌云女士，中国国籍，无境外永久居留权。1976年9月出生，研究生学历。历任马鞍山市鼎泰科技有限责任公司副总经理，本公司副总经理兼董事会秘书，现任本公司总经理。

黄学春先生，中国国籍，无境外永久居留权。1967年6月出生，中共党员，大学学历，会计师。曾任

马鞍山市鼎泰科技有限责任公司财务主办会计，现任本公司董事会秘书、副总经理。

宫为平先生，中国国籍，无境外永久居留权。1963年12月出生，中共党员，大专学历。曾任马鞍山市鼎泰金属制品公司办公室主任，马鞍山市鼎泰科技有限责任公司经营副总经理，现任本公司副总经理。

唐成宽先生，中国国籍，无境外永久居留权。1957年4月出生，中共党员，大学学历，工程师。曾任马鞍山市鼎泰科技有限责任公司副总经理，本公司董事，现任本公司副总经理。

吴翠华女士，中国国籍，无境外永久居留权。1955年11月出生，中共党员，中专学历。曾担任马鞍山市鼎泰金属制品公司财务主管，马鞍山鼎泰科技有限责任公司工会主席兼重庆子公司副经理，本公司董事兼全资子公司重庆市隆泰稀土新材料有限责任公司总经理，现任本公司副总经理。

袁福祥先生，中国国籍，无境外永久居留权。1964年10月出生，大学学历，工程师。曾任马鞍山市鼎泰金属制品公司经理助理，本公司监事，现任本公司副总经理。

章大林先生，中国国籍，无境外永久居留权。1971年9月出生，中共党员，大专学历。曾任马鞍山市鼎泰科技有限责任公司生产副总经理，现任本公司副总经理。

史志民先生，中国国籍，无境外永久居留权。1954年5月出生，中共党员，大学学历，教授级高级工程师。1977年12月至1996年6月先后在马鞍山市锅炉厂任技术工人、焊接技术员、焊接工程师，总厂全质办副主任，曾任马鞍山市鼎泰科技有限责任公司总工程师，本公司总工程师，现任本公司副总经理。

张彦女士，中国国籍，无境外永久居留权。1985年3月出生，本科学历，统计学专业。2012年4月至2014年3月在公司财务部任职，2014年3月至2015年2月任公司内审部负责人，2015年2月起任公司财务总监。

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
陈炬	重庆市隆泰稀土新材料有限责任公司	副总经理	2011年04月06日		是
黄学春	重庆市隆泰稀土新材料有限责任公司	监事	2011年07月19日		否
吴翠华	重庆市隆泰稀土新材料有限责任公司	总经理	2013年03月26日	2015年10月01日	是
齐跃进	重庆市隆泰稀土新材料有限责任公司	副总经理	2014年03月03日		是
在股东单位任职情况的说明	重庆市隆泰稀土新材料有限责任公司系公司全资子公司。				

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
赵颖坤	华中科技大学法学院	教师	2009年12月07日		是

吴韬	中央财经大学法学院	副院长	2003年09月01日		是
张力	南京审计学院会计学院	教授	2016年01月11日		是
王景	英国诺顿罗氏律师事务所北京代表处	合伙人	2012年05月07日		是
戴卫星	海南物博贸易公司	总经理	2009年12月07日		是
在其他单位任职情况的说明	以上董监高任职单位与公司无关联关系。				

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

由公司董事会薪酬与考核委员会研究制订公司董事、监事和高级管理人员的薪酬政策、方案，股东大会审议董事、监事薪酬，董事会审议高级管理人员薪酬，公司人力资源部、财务部配合董事会薪酬与考核委员会进行公司董事、高级管理人员薪酬方案的具体实施。

2、董事、监事、高级管理人员报酬的确立依据

根据公司内部董事、内部监事与高级管理人员所承担的责任、风险、压力等，确定不同的基本年薪标准，基本年薪不浮动，按月平均发放。外部董事、独立董事、外部监事津贴数额由公司股东大会审议决定。

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
刘冀鲁	董事长	男	69	现任	8.25	
赵颖坤	董事	男	42	现任	0	
胡卫红	董事	女	48	现任	3.15	
陈炬	董事	男	60	现任	9.59	是
吴韬	独立董事	男	56	现任	3	
张力	独立董事	男	47	现任	3	
王景	独立董事	男	41	现任	3	
戴卫星	监事会主席	男	60	现任	5	
齐跃进	监事	男	51	现任	9.59	是

刘钊	职工监事	男	42	现任	10.55	
刘凌云	总经理	女	40	现任	6.25	
宫为平	副总经理	男	53	现任	6.25	
黄学春	董秘、副总经理	男	49	现任	6.25	
唐成宽	副总经理	男	59	现任	2	
吴翠华	副总经理	女	60	现任	7.25	是
袁福祥	副总经理	男	52	现任	2	
章大林	副总经理	男	45	现任	0.8	
陆江	副总经理	男	61	离任	4.69	
史志民	副总经理	男	62	现任	6.25	
张彦	财务总监	女	31	现任	7	
合计	--	--	--	--	103.87	--

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

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）	562
主要子公司在职员工的数量（人）	219
在职员工的数量合计（人）	781
当期领取薪酬员工总人数（人）	781
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	539
销售人员	33
技术人员	94
财务人员	11
行政人员	104
合计	781
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上学历	64

大专	180
高中	171
中专及以下学历	366
合计	781

2、薪酬政策

公司严格按照《中华人民共和国劳动合同法》和有关劳动法律法规的规定，向员工提供稳定而具有竞争力的薪酬，以充分调动员工的积极性和创造性。

3、培训计划

公司把提高员工素质作为企业发展的重要前提和基础，采用内部培训与外派培训相结合的培训方式，以公司人力资源部统一培训与职能部门业务培训、员工岗位技能培训相结合的方式，提高公司的培训实效。公司每年会根据员工需求以及公司发展目标，制定年度培训计划，从素质能力、工作技能、管理知识、企业文化、安全知识、环境保护等方面，对员工进行培训教育。

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

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《中小企业板上市公司规范运作指引》和中国证监会及深圳证券交易所颁布的其他相关法律法规的要求，制定《公司章程》及其他内部控制规章制度，完善公司内部法人治理结构，健全内部管理制度，规范公司行为。公司的治理结构符合中国证监会关于上市公司治理的相关规范性文件。

1、关于股东、股东大会

报告期内，公司严格按照《证券法》、《公司法》等法律法规的要求及公司制定的《股东大会议事规则》，规范股东大会召集、召开、表决程序，切实保证中小股东的权益，平等对待所有投资者，使他们能够充分行使自己的权利。聘请律师列席股东大会并对股东大会的召开和表决程序出具法律意见书，充分尊重和维维护全体股东的合法权益。

2、关于控股股东与公司

公司控股股东严格根据《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》规范股东行为，通过股东大会行使股东权利，未发生超越股东大会及董事会而直接或间接干预公司经营与决策的行为。

3、关于董事与董事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》及《上市公司股东大会规范性意见》等相关法律法规选举产生董事人选，董事会人数及人员构成符合法律法规的要求。

公司董事会严格按照《公司章程》、《独立董事工作制度》及《董事会议事规则》、《深圳交易所中小企业板块上市公司董事行为指引》等相关规定召集召开董事会，各董事认真出席董事会，认真审议各项议案，履行职责，勤勉尽责。独立董事独立履行职责，维护公司整体利益，对重要及重大事项发表独立意见。

4、关于监事与监事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》及《上市公司股东大会规范意见》等相关法律法规选举产生监事人选，监事会人数及人员构成符合法律法规的要求。

公司监事会严格按照《公司章程》及《监事会议事规则》等相关规定召集召开监事会，各监事认真出席监事会，认真履行职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况等进行监督并发表意见。

5、关于信息披露与透明度

公司根据《公司章程》、《深圳证券交易所股票上市规则》和中国证监会及深圳证券交易所的相关法律法规的要求，认真履行信息披露义务。公司上市后指定《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》和“巨潮资讯网”为公司信息披露的报纸和网站，真实、准确、及时地披露公司信息，确保公司所有股东公平地获得公司相关信息。

6、关于投资者关系管理

报告期内，公司严格按照有关法律法规及《深圳证券交易所股票上市规则》履行信息披露，以确保公司所有股东以平等的机会获得信息；此外，公司指定董事会秘书为投资者关系管理负责人，组织实施投资者关系的日常管理工作，通过电话、邮件、互动易等形式及时解答投资者问题；指定证券事务部为专门的投资者关系管理机构，加强与投资者的沟通，充分保证了广大投资者的知情权。

7、绩效评价与激励

通过绩效考核，有效地达到了公司对每位员工的综合评价，进一步了解每一位员工的工作能力与专长，从而有效地调整合适岗位，达到绩效考核的目标；公司正逐步完善绩效考评机制，公司高级管理人员和中层管理人员的薪酬与公司经营业绩指标挂钩。

8、关于相关利益者

公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工、社会等各方面利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。

公司将在治理方面继续加大力度，不断完善公司法人治理结构，继续做好信息披露工作，以增强公司透明度，加强投资者关系管理，保护中小投资者利益。

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

是 否

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

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司自成立以来，严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，建立、健全了公司法人治理结构。公司与控股股东做到了在业务、人员、资产、机构和财务上的完全独立，具有独立完整的业务及自主经营能力。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2014 年度股东大会	年度股东大会	0.08%	2015 年 05 月 19 日	2015 年 05 月 20 日	刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网上的《公司 2014 年度股东大会决议公告》（公告编号 2015-20）
2015 年第一次临时股东大会	临时股东大会	0.00%	2015 年 09 月 16 日	2015 年 09 月 17 日	刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网上的《公司 2015 年第一次股东大会决议公告》（公告编号 2015-39）

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
吴韬	4	1	3	0	0	否
王景	4	1	3	0	0	否
张力	4	1	3	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		2				

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司独立董事认真勤勉地履行职责，深入现场调查、了解公司的生产经营情况，检查公司内部控制制度的建设及执行情况，积极参加董事会会议，认真审议各项议案，对公司的相关事项发表独立意见，并依自己的专业知识和能力为董事会及董事会下设的各专门委员会的决策事项做出独立、客观、公正的判断，在工作中保持充分的独立性，切实维护了公司和中小股东的利益。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、战略委员会

战略委员会在董事会的领导下，依照《董事会专门委员会议事规则》的规定，对公司长期发展战略和重大投资进行研究并提出建议，就发展战略、产品战略、技术与创新战略、投资战略等问题为董事会决策提供了有力的参考意见。报告期内，战略委员会共召开两次会议，主要内容是：讨论了新常态下公司发展战略调整的方案，讨论了公司新产品市场布局的议案，为公司下一步发展做出指示和要求。

2、审计委员会

公司董事会设审计委员会，主要由会计专业独立董事组成并担任召集人，审计委员会督促并检查公司的日常审计工作，审查公司内控制度的制定及执行情况，审核公司的重要会计政策，了解公司的生产经营情况。报告期内，审计委员会共召开四次会议，主要内容是：听取和讨论公司审计部关于2014年工作总结和2015年工作计划的报告及审计部各季度提交的工作汇报；审议关联方资金占用及公司内部管理、财务状况、相关重大事项等内部审计情况的报告；落实2015年年报审计相关工作，审阅公司财务报表并形成书面意见；总结和评价外聘审计机构的年报审计工作，对外部审计机构的聘任给予合理的建议。

3、提名委员会

公司董事会提名委员会根据有关规定积极开展工作，认真履行职责。报告期内，提名委员会召开了一次会议，讨论了公司财务总监人选事宜。

4、薪酬与考核委员会

公司薪酬与考核委员会根据有关规定积极开展工作，认真履行职责。报告期内，薪酬与考核委员会召开了一次会议，主要内容是：对公司董事、监事和高级管理人员的薪酬情况进行了审核，认为公司现任董监高人员的薪酬相对合理，基本符合公司发展现状。

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

公司建立了完善的绩效考评制度，公司董事会薪酬与考核委员严格按照《董事、监事、高级管理人员的薪酬管理制度》，根据年度财务预算、生产经营指标及责任目标的完成情况，对高级管理人员进行考核，并监督薪酬制度执行情况。报告期内，公司高级管理人员能够严格按照《公司法》、《公司章程》及国家有关法律法规认真履行职责，积极落实公司股东大会和董事会会议相关决议，在董事会的正确指导下积极调整经营思路、优化产品结构，较好地完成了本年度的各项工作任务。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2016年04月22日
内部控制评价报告全文披露索引	《2015年度内部控制自我评价报告》详见巨潮咨询网(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	100.00%

并财务报表营业收入的比例		
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>①重大缺陷：公司董事、监事及高级管理人员舞弊，并给公司造成重大损失和不利影响；对已公布的财务报告进行重大差错更正；注册会计师发现当期财务报告存在重大错报，而公司内部控制制度在运行过程中未能发现该错报；公司内部控制监督无效。②重要缺陷：单独缺陷或连同其他缺陷组合，其严重程度低于重大缺陷，但仍有可能导致公司偏离控制目标。③一般缺陷：不构成重大缺陷或重要缺陷的其他内部控制缺陷。</p>	<p>①重大缺陷：严重违反国家法律、法规或规范性文件的规定；决策程序不科学导致重大决策失误；涉及公司生产经营的重要业务制度缺失或系统性失效；重大或重要缺陷不能得到及时有效整改；安全、环保、质量事故对公司造成重大负面影响的情形；其他对公司产生重大负面影响的情形。②重要缺陷：单独缺陷或连同其他缺陷组合，其严重程度低于重大缺陷，但仍有可能导致公司偏离控制目标。③一般缺陷：不构成重大缺陷或重要缺陷的其他内部控制缺陷。</p>
定量标准	<p>①重大缺陷：缺陷影响大于或等于合并财务报表税前净利润的 5%。②重要缺陷：缺陷影响大于或等于合并财务报表税前净利润的 2%并小于 5%。③一般缺陷：缺陷影响小于合并财务报表税前净利润的 2%</p>	<p>①重大缺陷：缺陷影响大于或等于合并财务报表税前净利润的 5%。②重要缺陷：缺陷影响大于或等于合并财务报表税前净利润的 2%并小于 5%。③一般缺陷：缺陷影响小于合并财务报表税前净利润的 2%</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、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

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 04 月 21 日
审计机构名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	瑞华审字[2016]48430023 号
注册会计师姓名	郑龙兴、李梅

审计报告正文

审计报告

瑞华审字[2016]48430023号

马鞍山鼎泰稀土新材料股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的马鞍山鼎泰稀土新材料股份有限公司（以下简称“鼎泰新材公司”）的财务报表，包括2015年12月31日合并及公司的资产负债表，2015年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的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鼎泰新材公司管理层的责任。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中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 审计意见

我们认为，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了鼎泰新材公司2015年12月31日合并及公司的财务状况以及2015年度合并及公司的经营成果和现金流量。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·北京

2016年4月21日

中国注册会计师

郑龙兴

中国注册会计师

李梅

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：马鞍山鼎泰稀土新材料股份有限公司

2015 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	94,010,542.16	109,104,690.53
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	63,864,782.09	130,281,164.29
应收账款	209,655,207.97	171,408,840.69
预付款项	72,484,294.94	88,974,770.85
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	178,161.87	273,506.39
应收股利		

其他应收款	3,147,954.77	4,528,025.61
买入返售金融资产		
存货	150,772,384.36	155,098,937.15
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	166,509.01	
流动资产合计	594,279,837.17	659,669,935.51
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	10,025,000.00	10,025,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	218,017,487.75	231,053,621.84
在建工程	672,380.70	
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	50,529,609.82	51,723,181.90
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	2,153,461.90	1,713,562.95
其他非流动资产	9,733,730.00	9,738,200.00
非流动资产合计	291,131,670.17	304,253,566.69
资产总计	885,411,507.34	963,923,502.20
流动负债：		
短期借款	67,000,000.00	97,000,000.00
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		
衍生金融负债		
应付票据	58,288,000.00	45,000,000.00
应付账款	11,531,353.14	14,617,826.78
预收款项	5,715,957.34	3,935,265.11
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	1,934,141.92	2,453,367.50
应交税费	22,462,057.27	24,643,744.64
应付利息	2,781,066.13	3,265,640.01
应付股利		
其他应付款	1,056,763.99	1,472,213.63
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		
其他流动负债		
流动负债合计	170,769,339.79	192,388,057.67
非流动负债：		
长期借款	6,640,000.00	53,640,000.00
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	6,640,000.00	53,640,000.00
负债合计	177,409,339.79	246,028,057.67

所有者权益：		
股本	116,746,170.00	77,830,780.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	541,080,749.78	579,996,139.78
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	29,545,033.37	26,982,505.00
一般风险准备		
未分配利润	20,630,214.40	33,086,019.75
归属于母公司所有者权益合计	708,002,167.55	717,895,444.53
少数股东权益		
所有者权益合计	708,002,167.55	717,895,444.53
负债和所有者权益总计	885,411,507.34	963,923,502.20

法定代表人：刘冀鲁

主管会计工作负责人：张彦

会计机构负责人：张彦

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	92,171,132.32	105,170,967.92
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	63,864,782.09	130,281,164.29
应收账款	161,477,605.37	140,644,654.60
预付款项	86,217,596.53	74,193,807.90
应收利息	178,161.87	273,506.39
应收股利		
其他应收款	150,537,020.98	151,400,340.40
存货	123,661,078.50	145,407,853.03
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		
流动资产合计	678,107,377.66	747,372,294.53
非流动资产：		
可供出售金融资产	50,000.00	50,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	50,000,000.00	50,000,000.00
投资性房地产		
固定资产	105,248,526.45	110,728,698.47
在建工程	672,380.70	
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	19,868,098.66	20,379,039.70
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	1,859,788.03	1,532,352.02
其他非流动资产	9,733,730.00	9,732,200.00
非流动资产合计	187,432,523.84	192,422,290.19
资产总计	865,539,901.50	939,794,584.72
流动负债：		
短期借款	67,000,000.00	47,000,000.00
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	58,288,000.00	95,000,000.00
应付账款	7,896,982.58	9,906,154.29
预收款项	1,229,279.97	3,181,447.97
应付职工薪酬	1,316,309.09	1,225,429.36
应交税费	15,542,452.12	12,057,133.95
应付利息	2,781,066.13	3,265,640.01

应付股利		
其他应付款	912,126.16	1,186,526.36
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	154,966,216.05	172,822,331.94
非流动负债：		
长期借款	6,640,000.00	53,640,000.00
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	6,640,000.00	53,640,000.00
负债合计	161,606,216.05	226,462,331.94
所有者权益：		
股本	116,746,170.00	77,830,780.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	541,080,749.78	579,996,139.78
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	29,545,033.37	26,982,505.00
未分配利润	16,561,732.30	28,522,828.00
所有者权益合计	703,933,685.45	713,332,252.78
负债和所有者权益总计	865,539,901.50	939,794,584.72

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	668,465,543.43	812,645,896.90
其中：营业收入	668,465,543.43	812,645,896.90
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	640,950,523.60	783,259,040.19
其中：营业成本	572,532,142.72	705,785,116.77
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	2,068,435.90	1,629,986.91
销售费用	34,708,963.99	34,602,879.93
管理费用	26,684,436.74	29,950,505.48
财务费用	2,023,883.57	11,310,753.42
资产减值损失	2,932,660.68	-20,202.32
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）	222,000.00	-2,278,759.70
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	27,737,019.83	27,108,097.01
加：营业外收入	3,225,382.36	1,379,138.40
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	1,685,737.40	572,310.77

其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	29,276,664.79	27,914,924.64
减：所得税费用	4,146,090.77	3,790,509.71
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	25,130,574.02	24,124,414.93
归属于母公司所有者的净利润	25,130,574.02	24,124,414.93
少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	25,130,574.02	24,124,414.93
归属于母公司所有者的综合收益总额	25,130,574.02	24,124,414.93
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		

(一) 基本每股收益	0.22	0.21
(二) 稀释每股收益	0.22	0.21

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：刘冀鲁

主管会计工作负责人：张彦

会计机构负责人：张彦

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	492,324,013.91	550,746,722.25
减：营业成本	409,701,963.71	461,066,425.63
营业税金及附加	1,767,606.67	1,588,849.67
销售费用	30,242,239.29	28,409,412.75
管理费用	18,265,454.56	21,922,981.70
财务费用	2,145,613.29	10,167,370.02
资产减值损失	2,182,907.74	-1,122,948.68
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）	1,019,575.03	15,120,616.83
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）	29,037,803.68	43,835,247.99
加：营业外收入	2,306,715.43	1,035,268.73
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	1,628,472.06	509,515.66
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	29,716,047.05	44,361,001.06
减：所得税费用	4,090,763.38	3,638,283.72
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	25,625,283.67	40,722,717.34
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	25,625,283.67	40,722,717.34
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	728,363,004.12	887,262,745.65
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	662,539.32	4,311,425.13
收到其他与经营活动有关的现金	5,144,673.58	4,437,596.99
经营活动现金流入小计	734,170,217.02	896,011,767.77
购买商品、接受劳务支付的现金	526,168,140.53	645,624,357.78
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	40,685,651.05	37,253,905.96
支付的各项税费	22,523,938.68	22,466,488.91
支付其他与经营活动有关的现金	38,893,322.03	42,122,329.54
经营活动现金流出小计	628,271,052.29	747,467,082.19
经营活动产生的现金流量净额	105,899,164.73	148,544,685.58
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		59,615,375.60
取得投资收益收到的现金	222,000.00	1,165,864.70
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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	55,500,000.00	
投资活动现金流入小计	55,722,000.00	60,781,240.30
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,088,212.86	21,877,734.83
投资支付的现金		63,060,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	47,500,000.00	55,500,000.00
投资活动现金流出小计	52,588,212.86	140,437,734.83
投资活动产生的现金流量净额	3,133,787.14	-79,656,494.53
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	40,000,000.00	489,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	14,048,400.34	107,706,241.89
筹资活动现金流入小计	54,048,400.34	596,706,241.89
偿还债务支付的现金	117,000,000.00	679,060,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	40,595,529.16	44,083,274.67
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	19,545,574.49	14,048,400.34
筹资活动现金流出小计	177,141,103.65	737,191,675.01
筹资活动产生的现金流量净额	-123,092,703.31	-140,485,433.12
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,468,428.92	227,812.76
五、现金及现金等价物净增加额	-12,591,322.52	-71,369,429.31
加：期初现金及现金等价物余额	39,556,290.19	110,925,719.50

六、期末现金及现金等价物余额	26,964,967.67	39,556,290.19
----------------	---------------	---------------

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	535,058,821.81	638,667,855.81
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	4,203,725.80	3,399,379.51
经营活动现金流入小计	539,262,547.61	642,067,235.32
购买商品、接受劳务支付的现金	400,907,098.12	375,993,775.85
支付给职工以及为职工支付的现金	29,959,690.22	28,841,383.16
支付的各项税费	19,397,146.74	18,269,860.06
支付其他与经营活动有关的现金	32,222,932.59	30,620,249.48
经营活动现金流出小计	482,486,867.67	453,725,268.55
经营活动产生的现金流量净额	56,775,679.94	188,341,966.77
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		59,615,375.60
取得投资收益收到的现金	1,019,575.03	18,565,241.23
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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	55,500,000.00	
投资活动现金流入小计	56,519,575.03	78,180,616.83
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,192,659.07	4,539,620.41
投资支付的现金		63,060,000.00
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	47,500,000.00	55,500,000.00
投资活动现金流出小计	51,692,659.07	123,099,620.41
投资活动产生的现金流量净额	4,826,915.96	-44,919,003.58
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	40,000,000.00	439,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	14,048,400.34	107,226,241.89
筹资活动现金流入小计	54,048,400.34	546,226,241.89
偿还债务支付的现金	67,000,000.00	679,060,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	40,684,097.58	43,081,990.67
支付其他与筹资活动有关的现金	18,795,224.51	14,048,400.34
筹资活动现金流出小计	126,479,322.09	736,190,391.01
筹资活动产生的现金流量净额	-72,430,921.75	-189,964,149.12
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,081,666.08	265,080.50
五、现金及现金等价物净增加额	-9,746,659.77	-46,276,105.43
加：期初现金及现金等价物余额	35,622,567.58	81,898,673.01
六、期末现金及现金等价物余额	25,875,907.81	35,622,567.58

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	股 本	其他权益工具			资 本 公 积	减： 库 存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润		
	优 先 股	永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	77,830,7				579,996,13				26,982,505		33,086,019		717,895,44

	80.0 0				9.78				.00		.75		4.53
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	77,8 30,7 80.0 0				579,9 96,13 9.78				26,98 2,505 .00		33,08 6,019 .75		717,8 95,44 4.53
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	38,9 15,3 90.0 0				-38,9 15,39 0.00				2,562 ,528. 37		-12,4 55,80 5.35		-9,89 3,276 .98
（一）综合收益总额											25,13 0,574 .02		25,13 0,574 .02
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配									2,562 ,528. 37		-37,5 86,37 9.37		-35,0 23,85 1.00
1. 提取盈余公积									2,562 ,528. 37		-2,56 2,528 .37		
2. 提取一般风险准备													

3. 对所有者（或股东）的分配											-35,023,851.00		-35,023,851.00
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转	38,915,390.00				-38,915,390.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	38,915,390.00				-38,915,390.00								
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	116,746,170.00				541,080,749.78				29,545,033.37		20,630,214.40		708,002,167.55

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	77,830,780.00				579,996,139.78				22,910,233.27		44,166,188.55		724,903,341.60
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	77,8 30,7 80.0 0				579,9 96,13 9.78			22,91 0,233 .27		44,16 6,188. 55		724,9 03,34 1.60	
三、本期增减变 动金额（减少以 “－”号填列）								4,072 ,271. 73		-11,08 0,168. 80		-7,00 7,897 .07	
（一）综合收益 总额										24,12 4,414. 93		24,12 4,414 .93	
（二）所有者投 入和减少资本													
1. 股东投入的 普通股													
2. 其他权益工 具持有者投入 资本													
3. 股份支付计 入所有者权益 的金额													
4. 其他													
（三）利润分配								4,072 ,271. 73		-35,2 04,58 3.73		-31,1 32,31 2.00	
1. 提取盈余公 积								4,072 ,271. 73		-4,07 2,271. 73			
2. 提取一般风 险准备													
3. 对所有者（或 股东）的分配										-31,1 32,31 2.00		-31,1 32,31 2.00	

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	77,830,780.00				579,996,139.78			26,982,505.00		33,086,019.75			717,895,444.53

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	77,830,780.00				579,996,139.78				26,982,505.00	28,522,828.00	713,332,252.78
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	77,830,780.00				579,996,139.78				26,982,505.00	28,522,828.00	713,332,252.78

	00				8				00	8
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	38,915,390.00				-38,915,390.00			2,562,528.37	-11,961,095.70	-9,398,567.33
（一）综合收益总额									25,625,283.67	25,625,283.67
（二）所有者投入和减少资本										
1. 股东投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他										
（三）利润分配								2,562,528.37	-37,586,379.37	-35,023,851.00
1. 提取盈余公积								2,562,528.37	-2,562,528.37	
2. 对所有者（或股东）的分配									-35,023,851.00	-35,023,851.00
3. 其他										
（四）所有者权益内部结转	38,915,390.00				-38,915,390.00					
1. 资本公积转增资本（或股本）	38,915,390.00				-38,915,390.00					
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	116,746,170.00				541,080,749.78				29,545,033.37	16,561,732.30	703,933,685.45

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	77,830,780.00				579,996,139.78				22,910,233.27	23,004,694.39	703,741,847.44
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	77,830,780.00				579,996,139.78				22,910,233.27	23,004,694.39	703,741,847.44
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									4,072,271.73	5,518,133.61	9,590,405.34
（一）综合收益总额										40,722,717.34	40,722,717.34
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											

3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									4,072,271.73	-35,204,583.73	-31,132,312.00
1. 提取盈余公积									4,072,271.73	-4,072,271.73	
2. 对所有者(或股东)的分配									-31,132,312.00	-31,132,312.00	-31,132,312.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	77,830,780.00				579,996,139.78				26,982,505.00	28,522,828.00	713,332,252.78

三、公司基本情况

一、公司基本情况

(一) 公司概况

公司名称：马鞍山鼎泰稀土新材料股份有限公司

注册地址：安徽省马鞍山市当涂工业园

办公地址：安徽省马鞍山市当涂工业园

注册资本：11,674.617万元

法定代表人：刘冀鲁

统一社会信用代码：91340500150660397M

（二）公司行业性质、经营范围

行业性质：根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》，本公司所从事的行业归属于“金属制品业”。

经营范围：生产、销售：稀土多元合金镀层丝绳及镀件、金属丝绳及其制品、紧固件、弹簧；交通安全设施产品制造、安装；自营或代理各类商品和技术进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）。（依法需经批准的项目经相关部门批准后方可经营）。

（三）公司主要产品或提供的劳务

主要产品及提供的劳务：稀土锌铝合金镀层钢丝、稀土锌铝合金镀层钢绞线及PC钢绞线。

（四）合并财务报表范围及其变化情况

本公司2015年度纳入合并范围的子公司共1户，详见本附注八“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围与上年度相比未发生变化。

（五）财务报表的批准

本公司财务报表业经本公司第三届董事会第十一次会议于2016年4月21日批准报出。

本公司2015年度纳入合并范围的子公司共1户（重庆市隆泰稀土新材料有限责任公司）。本公司本年度合并范围与上年度相比未发生变化。

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假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的41项具体会计准则、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（以下合称“企业会计准则”），并参照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）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

本公司自报告期末起12个月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：

本公司及各子公司从事金属制品业经营。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四、18“收入”等各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、24“重大会计判断和估计”。

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2015年12月31日的财务状况及2015年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、会计期间

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

3、营业周期

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

4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定人民币为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

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）同一控制下企业合并

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

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方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，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管理费用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证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始

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。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、11“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，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；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

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采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

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

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

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

初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、11“长期股权投资”或本附注四、8“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、11、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期近似汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

(2) 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

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的记账本位币金额计量。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。

(3) 外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；股东权益类项目除“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近似汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相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。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

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。

(1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，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。金融工具不存在活跃市场的，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。

(2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产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资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A. 取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售或回购；B. 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；C. 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。

交易性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以及与该金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

②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。

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，本公司将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），同时还将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。

③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、应收利息、应收股利及其他应收款等。

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。

④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。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

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，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

（3）金融资产减值

本公司在每个资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

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。

（4）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，虽然企业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。

若企业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。

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及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（5）权益工具

权益工具是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。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具

的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

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。

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	本公司将金额为人民币 100 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

(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
无信用风险组合	
按账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	3.00%	3.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3 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	单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项的特征：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项。
-------------	---

坏账准备的计提方法	本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。
-----------	--

12、存货

(1) 存货的分类

存货分为库存商品、原材料、委托加工材料、在产品、产成品、低值易耗品、包装物

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

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本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、8“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所

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

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

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

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

(2) 后续计量及损益确认方法

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

① 成本法核算的长期股权投资

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

② 权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股

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

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

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③ 收购少数股权

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

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

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

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投

资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

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

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

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

16、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、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。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	30	5%	3.17%
机器设备	年限平均法	10	5%	9.5%
运输设备	年限平均法	5-10	5%	9.5-19%
其他设备	年限平均法	5	5%	19%

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁为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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

17、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、16“长期资产减值”。

18、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去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予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

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

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使

用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- 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，能够证明其有用性；
- 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。

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

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产及对子公司的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

23、长期待摊费用

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划，设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3) 辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

25、预计负债

26、股份支付

27、优先股、永续债等其他金融工具

28、收入

(1) 商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

(2) 提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

（3）建造合同收入

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。合同完工进度按已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：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企业；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。

如建造合同的结果不能可靠地估计，但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；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。使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)与已结算的价款在资产负债表中以抵销后的净额列示。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)之和超过已结算价款的部分作为存货列示；在建合同已结算的价款超过累计已发生的成本与累计已确认的毛利(亏损)之和的部分作为预收款项列示。

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

本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定

计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

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

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

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

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

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

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

（4）所得税的抵销

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

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

(2) 融资租赁的会计处理方法

融资租赁为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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

(1) 本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(3) 本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的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，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

32、其他重要的会计政策和会计估计

(1) 终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；③该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

(2) 套期会计

无。

(3) 回购股份

无。

(4) 资产证券化

无。

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

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公司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公司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。

于资产负债表日，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) 金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

(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) 开发支出

确定资本化的金额时，本公司管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

(6) 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。

(7) 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。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按 17% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	17%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税计缴	5%
企业所得税	按应纳税所得额计缴。	25%
教育费及附加	按实际缴纳的流转税计缴。	3%
地方教育费及附加	按实际缴纳的流转税计缴。	2%

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
--------	-------

2、税收优惠

(1) 企业所得税基本税率

本公司及下属的在中国境内的控股子公司企业所得税税率为25%；

(2) 企业所得税优惠税率及批文

2014年7月2日，经安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局联合下发的《关于公示安徽省2014年第一批拟认定高新技术企业名单的通知》（皖高企认【2014】19号）认定，本公司通过高新技术企业认定，证书编号：GR201434000682，有效期三年。自2014年1月1日起三年内，公司享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按15%的税率缴纳企业所得税。

2012年5月30日，重庆市经济和信息化委员会下发的编号为（内）鼓励类确认（2012）173号国家鼓励类产业确认书认定重庆市隆泰稀土新材料有限责任公司为从事国家鼓励类产业的内资企业，按15%的税率缴纳企业所得税。

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	11,670.10	23,093.81
银行存款	74,453,297.57	95,033,196.38
其他货币资金	19,545,574.49	14,048,400.34
合计	94,010,542.16	109,104,690.53

其他说明

其他货币资金67,045,574.49元，其中，承兑保证金17,486,400.00元，履约保函保证金2,059,174.49元，结构??47,500,000.00元??

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

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	56,870,009.39	123,431,164.29
商业承兑票据	6,994,772.70	6,850,000.00
合计	63,864,782.09	130,281,164.29

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(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	97,991,479.40	
合计	97,991,479.40	

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	223,203,070.70	100.00%	13,547,862.73	6.07%	209,655,207.97	182,061,239.63	100.00%	10,652,398.94	5.85%	171,408,840.69
合计	223,203,070.70	100.00%	13,547,862.73	6.07%	209,655,207.97	182,061,239.63	100.00%	10,652,398.94	5.85%	171,408,840.69

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			
	205,004,454.41	6,150,133.64	3.00%
1 年以内小计	205,004,454.41	6,150,133.64	3.00%
1 至 2 年	8,006,340.80	800,634.08	10.00%
2 至 3 年	4,493,975.59	898,795.11	20.00%
3 年以上	5,698,299.90	5,698,299.90	100.00%
合计	223,203,070.70	13,547,862.73	6.07%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(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 2,895,463.79 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

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

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为49,297,551.68元，占应收账款年末余额合计数的比例为22.09%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为1,478,926.55元。

(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

其他说明：

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	71,686,681.64	98.90%	88,476,783.20	99.44%
1 至 2 年	419,625.65	0.58%	497,987.65	0.56%

2 至 3 年	377,987.65	0.52%		
合计	72,484,294.94	--	88,974,770.85	--

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：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为64,958,912.27元，占预付账款年末余额合计数的比例为88.66%。

其他说明：

7、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	178,161.87	273,506.39
合计	178,161.87	273,506.39

(2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

8、应收股利

(1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,956,504.67	100.00%	808,549.90	20.44%	3,147,954.77	5,299,379.62	100.00%	771,354.01	14.56%	4,528,025.61
合计	3,956,504.67	100.00%	808,549.90	20.44%	3,147,954.77	5,299,379.62	100.00%	771,354.01	14.56%	4,528,025.61

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			
			3.00%
1 年以内小计	1,693,382.47	50,801.47	3.00%
1 至 2 年	1,653,293.58	165,329.36	10.00%
2 至 3 年	21,761.94	4,352.39	20.00%
3 年以上	588,066.68	588,066.68	100.00%
合计	3,956,504.67	808,549.90	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 37,195.89 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 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
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

(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
保证金	2,486,316.00	2,939,700.87
员工借支备用金	1,042,934.45	1,870,789.10
往来款	237,885.21	237,885.21
标书费	189,369.01	210,747.16
出口退税		
其他		40,257.28
合计	3,956,504.67	5,299,379.62

(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
第一名	保证金	1,015,018.00	1 至 2 年	25.65%	97,160.54
第二名	保证金	500,000.00	1 至 2 年	12.64%	50,000.00
第三名	备用金	115,112.63	1 年以内	2.91%	3,453.38
第四名	保证金	100,500.00	1 年以内	2.54%	3,015.00
第五名	保证金	94,320.00	1 年以内	2.38%	2,829.60
合计	--	1,824,950.63	--	46.13%	156,458.52

(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

(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

其他说明：

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	42,808,099.13		42,808,099.13	37,683,240.57		37,683,240.57
在产品	44,951,701.10		44,951,701.10	47,783,703.52		47,783,703.52
库存商品	63,012,584.13		63,012,584.13	69,631,993.06		69,631,993.06
合计	150,772,384.36		150,772,384.36	155,098,937.15		155,098,937.15

(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	

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

11、划分为持有待售的资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	--------

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预交税金	166,509.01	
合计	166,509.01	

其他说明：

14、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	10,025,000.00		10,025,000.00	10,025,000.00		10,025,000.00
按成本计量的	10,025,000.00		10,025,000.00	10,025,000.00		10,025,000.00
合计	10,025,000.00		10,025,000.00	10,025,000.00		10,025,000.00

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
安徽华菱西厨设备股份有限公司	9,975,000.00			9,975,000.00					4.24%	210,000.00
台山市农村信用合作联社	50,000.00			50,000.00						12,000.00
合计	10,025,000.00			10,025,000.00					--	222,000.00

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计

(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

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间(个月)	已计提减值金额	未计提减值原因

其他说明

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

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

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
------	----	------	------	-----

(3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

(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

其他说明

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											
二、联营企业											

其他说明

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

(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

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	办公及其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	183,761,099.63	115,925,259.85		4,385,187.62	2,602,315.60	306,673,862.76
2.本期增加金额	2,148,984.53	2,521,699.04			38,269.23	4,708,952.80
(1) 购置	2,148,984.53	2,521,699.04			38,269.23	4,708,952.80
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额	185,910,084.16	118,446,958.89		4,385,187.62	2,640,584.89	311,382,815.56
二、累计折旧						
1.期初余额	21,329,573.39	49,261,044.56		3,384,339.96	1,645,283.01	75,620,240.92
2.本期增加金额	6,257,982.02	10,771,102.71		468,907.56	247,094.60	17,745,086.89
(1) 计提	6,257,982.02	10,771,102.71		468,907.56	247,094.60	17,745,086.89
3.本期减少金额						
(1) 处置						

或报废						
4.期末余额	27,587,555.41	60,032,147.27		3,853,247.52	1,892,377.61	93,365,327.81
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 或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面 价值	158,322,528.75	58,414,811.62		531,940.10	748,207.28	218,017,487.75
2.期初账面 价值	162,431,526.24	66,664,215.29		1,000,847.66	957,032.65	231,053,621.84

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

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

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
隆泰公司住宿楼	2,905,965.42	相关法律手续尚未办理齐全
隆泰公司办公楼	3,708,126.09	相关法律手续尚未办理齐全
隆泰公司预应力钢绞线车间厂房	19,055,326.17	相关法律手续尚未办理齐全
隆泰公司镀锌钢绞线车间厂房	10,754,781.95	相关法律手续尚未办理齐全
隆泰公司酸洗车间厂房	2,887,044.49	相关法律手续尚未办理齐全
隆泰公司机修车间厂房	794,407.86	相关法律手续尚未办理齐全
隆泰公司 5 车间	14,216,976.61	相关法律手续尚未办理齐全

其他说明

企业位于马鞍山市当涂县工业园区内的固定资产，权证标号为：房地权当房2008字第000762号、房地权当房2008字第000763、号房地权当房2008字第003295号，作为企业向中国进出口银行和中国建设银行贷款抵押物。见附注六、40、所有权或使用权受限制的资产。

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
	672,380.70		672,380.70			
合计	672,380.70		672,380.70			

(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
新办公楼			672,380.70			672,380.70		65%				其他
合计			672,380.70			672,380.70	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

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		合计
一、账面原值	57,772,763.79	150,000.00			57,922,763.79
1.期初余额					
2.本期增加 金额					
(1) 购置					
(2) 内部					

研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	57,772,763.79	150,000.00			57,922,763.79
二、累计摊销					
1.期初余额	6,049,581.89	150,000.00			6,199,581.89
2.本期增加金额	1,193,572.08				1,193,572.08
(1) 计提	1,193,572.08				1,193,572.08
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	7,243,153.97	150,000.00			7,393,153.97
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					50,529,609.82
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	50,529,609.82				50,529,609.82
2.期初账面价值	51,723,181.90				51,723,181.90

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

企业位于马鞍山市当涂县工业园区内的土地使用权，权证标号为：当国用（2008）第0330号、当国用（2008）第0329号，作为企业向中国建设银行和中国进出口银行贷款抵押物。见注六、39、所有权或使用权受限制的资产

其全资子公司重庆市隆泰稀土新材料有限责任公司为企业向中国进出口银行贷款做担保，以其位于重庆市武隆县白马镇园区东路的权证标号为307房地证TD2011字第12号作为企业贷款抵押物。见附注六、40、所有权或使用权受限制的资产

26、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
----	------	--------	--------	------

其他说明

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
-----------------	------	------	------	------

(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
-----------------	------	------	------	------

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

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
----	------	--------	--------	--------	------

其他说明

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	14,356,412.63	2,153,461.90	11,423,752.95	1,713,562.95
合计	14,356,412.63	2,153,461.90	11,423,752.95	1,713,562.95

(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

(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		2,153,461.90		1,713,562.95

(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

(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

其他说明：

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付土地款	9,660,000.00	9,660,000.00
预付设备款	73,730.00	78,200.00
合计	9,733,730.00	9,738,200.00

其他说明：

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		50,000,000.00
抵押借款	47,000,000.00	21,800,000.00
信用借款	20,000,000.00	25,200,000.00
合计	67,000,000.00	97,000,000.00

短期借款分类的说明：

质押情况见附注六、40、所有权或使用权受限制的资产

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

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

其他说明：

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

银行承兑汇票	58,288,000.00	45,000,000.00
合计	58,288,000.00	45,000,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 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	10,090,261.61	13,885,713.53
1 至 2 年	1,168,345.36	92,952.59
2 至 3 年	37,394.30	306,818.28
3 年以上	235,351.87	332,342.38
合计	11,531,353.14	14,617,826.78

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
其他说明：		

其他说明：

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	5,343,918.44	3,420,479.23
1 至 2 年	146,087.24	288,834.22
2 至 3 年		225,951.66
3 年以上	225,951.66	
合计	5,715,957.34	3,935,265.11

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

账龄超过1年的预收款余额为人民币372,038.90元，由于相关产品尚未实现销售，故年末尚未结转收入。

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	2,453,367.50	39,886,628.53	39,367,402.95	1,934,141.92
二、离职后福利-设定提存计划		4,441,413.35	4,441,413.35	
合计	2,453,367.50	44,328,041.88	43,808,816.30	1,934,141.92

(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	2,453,367.50	31,723,577.75	31,204,352.17	1,934,141.92
2、职工福利费		1,324,362.43	1,324,362.43	
3、社会保险费		6,765,491.52	6,765,491.52	
其中：医疗保险费		1,893,856.31	1,893,856.31	
工伤保险费		311,127.43	311,127.43	
生育保险费		104,512.33	104,512.33	
4、住房公积金		14,582.10	14,582.10	
5、工会经费和职工教育经费		58,614.73	58,614.73	
合计	2,453,367.50	39,886,628.53	39,367,402.95	1,934,141.92

(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		4,181,867.35	4,181,867.35	
2、失业保险费		259,546.00	259,546.00	
合计		4,441,413.35	4,441,413.35	

其他说明：

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按员工基本工资的20%、1%每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	14,999,387.67	17,159,902.27
企业所得税	3,830,142.17	3,466,365.78
个人所得税	2,547,991.88	3,034,723.29
城市维护建设税	331,942.62	268,186.89
教育费附加	186,975.43	148,721.97
地方教育附加	111,130.79	85,628.49
土地使用税	264,694.72	264,694.72
印花税	73,972.67	1,120.40
水利建设基金	115,819.32	214,400.83
合计	22,462,057.27	24,643,744.64

其他说明：

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	2,712,971.61	2,493,518.00
短期借款应付利息	68,094.52	772,122.01
合计	2,781,066.13	3,265,640.01

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

本公司承担了国家发展和改革委员会2005年重点行业机构调整《年产8万吨稀土多元合金镀层装备系列产品》，此项目中央预算内专项补助资金664万元（国债贴息），地方预算内专项资金人民币664万元。根据安徽当涂经济开发区管理委员会（原名“当涂工业园区管委会”）与本公司2006年4月4日签订转贷国债资金的协议及2007年12月25日签订的补充协议，由安徽当涂经济开发区管理委员会提供地方专项转贷国债资金人民币664万元，国债转贷资金的年利率按起息日中国人民银行公布的一年期存款利率加0.3%确定。

40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

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
保证金	328,660.00	714,158.47
往来款	567,031.79	627,730.89
其他	161,072.20	130,324.27
合计	1,056,763.99	1,472,213.63

(2) 账龄超过1年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

42、划分为持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

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
----	------	------

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	--	------

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款		47,000,000.00
信用借款	6,640,000.00	6,640,000.00
合计	6,640,000.00	53,640,000.00

长期借款分类的说明：

抵押情况见附注六、39、所有权或使用权受限制的资产

其他说明，包括利率区间：

年末长期借款中664万元的借款利率为一年期存款利率加0.3%。

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(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）

单位：元

(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

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

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

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

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

49、专项应付款

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
----	------	------	------	------	------

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

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
----	------	------	------	------	------

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
------	------	----------	-------------	------	------	-------------

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

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	77,830,780.00			38,915,390.00		38,915,390.00	116,746,170.00

其他说明：

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

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

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）	579,996,139.78		38,915,390.00	541,080,749.78
合计	579,996,139.78		38,915,390.00	541,080,749.78

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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	26,982,505.00	2,562,528.37		29,545,033.37
合计	26,982,505.00	2,562,528.37		29,545,033.37

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本50%以上的，可不再提取。

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	33,086,019.75	44,166,188.55
调整后期初未分配利润	33,086,019.75	44,166,188.55
加：本期归属于母公司所有者的净利润	25,470,574.02	24,124,414.93
减：提取法定盈余公积	2,596,528.37	4,072,271.73
应付普通股股利	35,023,851.00	31,132,312.00
期末未分配利润	20,630,214.40	33,086,019.75

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

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	667,145,448.65	572,532,142.72	810,673,003.69	705,785,116.77
其他业务	1,320,094.78		1,972,893.21	
合计	668,465,543.43	572,532,142.72	812,645,896.90	705,785,116.77

62、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,034,217.92	814,993.46
教育费附加	1,034,217.98	814,993.45
合计	2,068,435.90	1,629,986.91

其他说明：

注：各项营业税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
出口及运输费	21,959,390.13	20,500,235.42
工资	3,486,313.03	3,161,122.32
销售佣金	2,659,585.89	1,615,433.23
业务费	2,306,480.70	4,725,121.97
差旅费	1,645,247.14	1,604,500.30
标书费	1,083,877.32	717,473.65
交际应酬费	949,085.00	720,041.30
办公费	121,819.85	185,315.01
其他费用	497,164.93	1,373,636.73
合计	34,708,963.99	34,602,879.93

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
社会保险费	6,765,491.52	5,452,609.02
税金	4,277,046.92	4,611,346.26
工资	3,777,470.10	5,716,827.82
办公费	3,055,187.52	2,921,184.87
折旧及摊销费	2,498,688.41	2,403,661.65
职工福利费	2,103,313.55	1,743,740.34
差旅费	1,165,509.60	1,175,684.11

交际应酬费	875,255.78	665,052.20
绿化费		2,493,697.71
其他	2,166,473.34	2,766,701.50
合计	26,684,436.74	29,950,505.48

其他说明：

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	5,261,672.70	12,859,577.10
减：利息收入	1,861,142.59	2,129,492.42
汇兑损益	-1,869,425.18	-317,684.37
银行手续费	489,178.64	280,365.37
其他	3,600.00	617,987.74
合计	2,023,883.57	11,310,753.42

其他说明：

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	2,932,660.68	-20,202.32
合计	2,932,660.68	-20,202.32

其他说明：

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

其他说明：

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	222,000.00	220,000.00
投资期货取得的收益		-3,444,624.40

理财产品持有期间取得的投资收益		945,864.70
合计	222,000.00	-2,278,759.70

其他说明：

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
政府补助	2,694,241.72	1,320,000.00	2,694,241.72
其他	531,140.64	59,138.40	531,140.64
合计	3,225,382.36	1,379,138.40	3,225,382.36

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
2014 年进 出口外汇 奖金						10,000.00		与收益相 关
2013 年市 级专项资 金						100,000.00		与收益相 关
2014 年县 级科技项 目资金						60,000.00		与收益相 关
经科信付 十佳创新 企业奖励						20,000.00		与收益相 关
2014 年度 外贸进出 口先进企 业奖金						20,000.00		与收益相 关
2014 年纳 税大户奖 励						20,000.00		与收益相 关
2014 年度 产业扶持 政策兑现 资金						604,000.00		与收益相 关

当涂经济 开发区扶 持款						860,258.00		与收益相 关
2015 年省 级中小企 业国际市 场开拓资 金						3,000.00		与收益相 关
市委组织 部奖励扶 持资金						50,000.00		与收益相 关
当涂税务 局个人所 得税返还 款						53,368.00		与收益相 关
奖励款						13,400.00		与收益相 关
三峡电力 扶持专项 资金						400,000.00		与收益相 关
外贸发展 资金						190,000.00		与收益相 关
企业技改 研发资金						100,000.00		与收益相 关
2014 年出 口研发补 贴资金						100,000.00		与收益相 关
2014 年突 出贡献企 业及优秀 企业奖						50,000.00		与收益相 关
失业稳岗 贴补助						37,144.00		与收益相 关
工业园区 支非公党						2,300.00		与收益相 关
税局奖励 款						771.72		与收益相 关
组织部付 国家级博 士后科研							10,000.00	与收益相 关

工作站张 良安博士 补助资金								
贸易摩擦 应对资金							450,000.00	与收益相 关
2013 年第 二批次国 际市场开 拓资金							4,000.00	与收益相 关
出口创汇 奖							25,000.00	与收益相 关
纳税大户 奖励资金							20,000.00	与收益相 关
市管局付 县政府奖 励金							200,000.00	与收益相 关
监控补助 (市环保 局)							8,000.00	与收益相 关
市人才办 专项资金 奖励							50,000.00	与收益相 关
知识产 权局付省 专利资助							20,000.00	与收益相 关
2013 年度 科技计划 项目经费							50,000.00	与收益相 关
商务局支 付企业政 策兑现资 金							31,000.00	与收益相 关
当涂县安 监局付企 业标准化 达标奖金							2,000.00	与收益相 关
14 年应用 技术研究 与开发资 金							100,000.00	与收益相 关

人社局付 年产 3 万 吨稀土多 元合金镀 层钢							15,000.00	与收益相 关
创新建设 资金							33,000.00	与收益相 关
企业政策 性补贴 (2013 年 度安全生 产标准化)							2,000.00	与收益相 关
民营经济 发展资金							200,000.00	与收益相 关
2013 年工 业经济目 标考核奖							50,000.00	与收益相 关
武隆经信 委支付的 2013 年新 型工业化 奖励							50,000.00	与收益相 关
合计	--	--	--	--	--	2,694,241. 72	1,320,000. 00	--

其他说明：

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
对外捐赠	50,000.00		
罚款	800,000.00		
赔偿金	755,365.00	451,000.00	
其他	27,372.40	121,310.77	
合计	1,685,737.40	572,310.77	

其他说明：

上述营业外支出均计入相应各期非经常性损益。

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	4,585,989.72	3,777,129.84
递延所得税费用	-439,898.95	13,379.87
合计	4,146,090.77	3,790,509.71

(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	29,276,664.79
按法定/适用税率计算的所得税费用	4,391,499.72
非应税收入的影响	-33,300.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	229,650.40
研发加计扣除的影响	-441,759.35
所得税费用	4,146,090.77

其他说明

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
利息收入	1,956,487.11	1,855,986.03
政府补助	2,694,241.72	1,320,000.00
往来款	493,944.75	1,261,610.96
合计	5,144,673.58	4,437,596.99

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费用	21,400,503.70	19,245,864.56
业务招待费	1,824,340.78	1,365,093.50
差旅费	2,810,756.74	2,770,184.41
业务办公费	3,177,007.37	2,505,850.82
银行费用	492,778.64	898,353.11
营业外支出	1,685,737.40	557,956.90
其他	7,502,197.40	14,779,026.24
合计	38,893,322.03	42,122,329.54

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
定期存款	55,500,000.00	
合计	55,500,000.00	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(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
定期存款	47,500,000.00	55,500,000.00
合计	47,500,000.00	55,500,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(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
融资保证金	14,048,400.34	107,706,241.89
合计	14,048,400.34	107,706,241.89

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(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
融资保证金	19,545,574.49	14,048,400.34
合计	19,545,574.49	14,048,400.34

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

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	25,130,574.02	24,124,414.93
加：资产减值准备	2,932,660.68	-20,202.32
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	17,745,086.89	17,033,970.05
无形资产摊销	1,193,572.08	1,235,373.71
财务费用（收益以“－”号填列）	3,794,527.78	12,633,048.34
投资损失（收益以“－”号填列）	-222,000.00	2,278,759.70
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-439,898.95	13,379.87
存货的减少（增加以“－”号填列）	4,326,552.79	407,130.61
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	43,585,477.07	82,543,877.38
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	7,852,612.37	8,294,933.31
经营活动产生的现金流量净额	105,899,164.73	148,544,685.58
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	26,964,967.67	39,556,290.19
减：现金的期初余额	39,556,290.19	110,925,719.50
现金及现金等价物净增加额	-12,591,322.52	-71,369,429.31

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(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	26,964,967.67	39,556,290.19
其中：库存现金	11,670.10	23,093.81
可随时用于支付的银行存款	26,953,297.57	39,533,196.38
三、期末现金及现金等价物余额	26,964,967.67	39,556,290.19

其他说明：

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

76、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	67,045,574.49	银承保证金、保函、结构性存款
隆泰土地使用权 307 房地证 TD2011 字第 12 号	30,661,511.16	中国进出口银行贷款抵押

鼎泰土地使用权当国用（2008）第 0329 号	2,182,490.94	中国进出口银行贷款抵押
鼎泰房地权当房 2008 第 000762 号	8,825,115.31	中国进出口银行贷款抵押
鼎泰房地权当房 2008 第 003295 号	5,828,109.49	中国进出口银行贷款抵押
鼎泰房地权当房 2008 第 000763 号 （5450.67 平方米）	6,990,171.46	中国进出口银行贷款抵押
鼎泰土地使用权马国用（2008）第 0330 号	2,425,203.38	中国建设银行贷款抵押
鼎泰房地权当房 2008 第 000763 号（一 半面积抵押）	6,212,697.04	中国建设银行贷款抵押
合计	130,170,873.27	--

其他说明：

77、外币货币性项目

（1）外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	101,035.46	6.4936	656,083.86
其中：美元	1,874,768.22	6.4936	12,173,994.89

其他说明：

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

适用 不适用

78、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

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
--------	--------	--------	--------	--------	-----	----------	---------------	----------------

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(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
--	---------	---------

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(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
--------	--------------	----------------	-----	----------	-------------------	--------------------	-------------	--------------

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(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

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

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

5、其他原因的合并范围变动

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

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	
重庆市隆泰稀土新材料有限责任公司(以下简称“隆泰稀土”)	重庆	重庆	生产型	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

确定公司是代理人还是委托人的依据:

其他说明:

2010年8月26日,本公司第一届董事会十五次会议审议通过了《关于设立全资子公司的议案》。根据协议、章程的规定,拟设全资子公司隆泰稀土注册资本为人民币1,000万元,于2010年9月8日前由本公司一次缴足。截至2010年9月8日止,公司已向隆泰稀土货币出资1,000万元。2010年9月19日,隆泰稀土取得了重庆市武隆县工商行政管理局颁发的企业法人营业执照。2011年2月10日,本公司2011年第一次临时股东大会审议通过了《关于使用部分超募资金对全资子公司增资以实施年产6万吨高铁PC制品项目的议案》,决定对隆泰稀土以货币增资人民币4,000万元。截至2011年2月22日止,公司向隆泰稀土货币增资4,000万元。2011年7月19日取得增资后的营业执照。

(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

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

其他说明:

(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

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

其他说明:

(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

其他说明：

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

单位：元

--	--

其他说明

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	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合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

其他说明

(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

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(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

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

(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

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本

策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1、市场风险

(1) 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元有关，本公司、隆泰稀土以美元进行部分采购和销售；本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。于2015年12月31日，附注六、41所列项目为外币外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

外汇风险敏感性分析：汇率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的税前影响如下

项目	汇率变动	本年度	
		对利润的影响	对股东权益的影响
所有外币	对人民币升值5%	-641,503.94	-641,503.94
所有外币	对人民币贬值5%	641,503.94	641,503.94

(2) 利率风险—现金流量变动风险

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率。

利率风险敏感性分析：

利率风险敏感性分析基于下述假设：

市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；

对于以公允价值计量的固定利率金融工具，市场利率变化仅仅影响其利息收入或费用；

对于指定为套期工具的衍生金融工具，市场利率变化影响其公允价值，并且所有利率套期预计都是高度有效的；

以资产负债表日市场利率采用现金流量折现法计算衍生金融工具及其他金融资产和负债的公允价值变化。

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

项目	利率变动	本年度		上年度	
		对利润的影响	对股东权益的影响	对利润的影响	对股东权益的影响
短期借款及票据贴现	增加5%	-263,083.64	-263,083.64	-642,978.86	-642,978.86
短期借款及票据贴现	减少5%	263,083.64	263,083.64	642,978.86	642,978.86

2、信用风险

险

2015年12月31日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失以及本公司承担的财务担保，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本公司制定了相关的内部控制政策负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

(1) 已逾期未减值的金融资产的账龄分析

本公司无已逾期未计提减值的金融资产。

(2) 已发生单项减值的金融资产的分析，包括判断该金融资产发生减值所考虑的因素。

本公司无单项确定已发生减值的应收账款。

3、流动风险

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

本公司持有的金融资产、金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

项 目	1年以内	1至2年	2至3年	3年以上
非衍生金融资产及负债：				
应收票据	86,576,657.56	-	-	-
应收账款	205,004,454.41	8,006,340.80	4,493,975.59	5,698,299.90
其他应收款	1,693,382.47	1,653,293.58	21,761.94	588,066.68
短期借款	67,000,000.00	-	-	-
应付票据	58,288,000.00	-	-	-
应付账款	10,090,261.61	1,168,345.36	37,394.30	235,351.87
其他应付款	133,361.97	27,291.23	-	896,110.79
长期借款	-	-	-	6,640,000.00

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

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计 量	第二层次公允价值计 量	第三层次公允价值计 量	合计
一、持续的公允价值计 量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值 计量	--	--	--	--

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
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八、1 在子公司中的权益。。

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
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
刘凌云	总经理
宫为平	副总经理

黄学春	副总经理兼董事会秘书
赵颖坤	董事
胡卫红	董事
陈炬	董事
戴卫星	监事会主席
齐跃进	监事
唐成宽	副总经理
吴翠华	副总经理
袁福祥	副总经理
史志民	副总经理
章大林	副总经理
张彦	财务总监
刘钊	监事
陆江	副总经理，2016年1月19日已离职

其他说明

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
-----	--------	-------	---------	----------	-------

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
-----	--------	-------	-------

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
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方 名称	受托方/承包方 名称	委托/出包资产 类型	委托/出包起始 日	委托/出包终止 日	托管费/出包费 定价依据	本期确认的托 管费/出包费
---------------	---------------	---------------	--------------	--------------	-----------------	------------------

关联管理/出包情况说明

(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
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

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

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,038,700.00	1,138,400.00

(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
其他应收款					
唐成宽	股东	12,100.00	363.00	13,300.00	2,660.00
齐跃进	高管	2,000.00	60.00		

(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
其他应付款：			
齐跃进		300.00	

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

截止2015年12月31日，本公司不存在应披露的承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2015年12月31日，本公司以未到期承兑汇票背书给第三方，金额共计人民币11,414,821.84元。

(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

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	16,344,463.80
经审议批准宣告发放的利润或股利	16,344,463.80

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

2016年4月21日，本公司第三届董事会第十一次会议通过了2015年度利润分配预案，公司2015年度利润分配采取发放现金股利和转增股本相结合的方式，拟以目前公司总股本116,746,170股为基数，向全体股东每10股派发现金股利1.4元（含税），共计分配现金股利16,344,463.80元，剩余4,285,750.60元未分配利润结转以后年度分配；同时以目前公司总股本116,746,170股为基数向全体股东每10股转增10股，合计转增股本116,746,170股，转增股本后公司总股本变更为233,492,340股；本年度不送红股。该预案待2015年度股东大会审议。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

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

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为1个经营分部，本公司的管理层定期评价这个分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。本公司报告分部提供的主要产品及劳务分别为稀土锌铝合金镀层钢丝、稀土锌铝合金镀层钢绞线及PC钢绞线。

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

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	隆泰新材	分部间抵销	合计
主营业务收入	215,927,528.05		
主营业务成本	202,616,177.54		
资产总额	262,008,168.99		
负债总额	207,939,686.89		

(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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	173,239,402.15	100.00%	11,761,796.78	6.79%	161,477,605.37	150,179,569.30	100.00%	9,534,914.70	6.35%	140,644,654.60

合计	173,23 9,402.1 5	100.00 %	11,761, 796.78	6.79%	161,47 7,605.3 7	150,1 79,56 9.30	100.00 %	9,534,9 14.70	6.35%	140,644, 654.60
----	------------------------	-------------	-------------------	-------	------------------------	------------------------	-------------	------------------	-------	--------------------

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			
	156,890,001.24	4,706,700.04	3.00%
1 年以内小计	156,890,001.24	4,706,700.04	3.00%
1 至 2 年	7,585,015.06	758,501.51	10.00%
2 至 3 年	3,084,738.27	616,947.65	20.00%
3 年以上	5,679,647.58	5,679,647.58	100.00%
合计	173,239,402.15	11,761,796.78	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,109,397.84 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

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

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为30,592,340.23元，占应收账款年末余额合计数的比例为17.66%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为9,177,702.07元。

(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

其他说明：

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	148,971,305.31	98.54%			148,971,305.31	148,971,305.31	97.96%			148,971,305.31
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,202,505.73	1.46%	636,790.06	28.91%	1,565,715.67	3,109,800.49	2.04%	680,765.40	21.89%	2,429,035.09
合计	151,173,811.04	100.00%	636,790.06	0.42%	150,537,020.98	152,081,105.80	100.00%	680,765.40	0.45%	151,400,340.40

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			
	1,459,393.90	43,781.82	3.00%
1 年以内小计	1,459,393.90	43,781.82	3.00%

1 至 2 年	148,256.48	14,825.65	10.00%
2 至 3 年	20,840.94	4,168.19	20.00%
3 年以上	574,014.41	574,014.41	100.00%
合计	2,202,505.73	636,790.06	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-43,975.34 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 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

其他应收款核销说明：

(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
往来款	148,971,305.31	148,971,305.31
员工借支	960,453.51	1,774,467.25
保证金	1,004,167.01	1,097,213.03
其他	237,885.21	238,120.21
合计	151,173,811.04	152,081,105.80

(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
隆泰稀土	往来款	148,971,305.31	3 年以内	98.54%	
第二名	备用金	115,112.63	1 年以内	0.08%	3,453.38
第三名	保证金	94,320.00	1 年以内	0.06%	2,829.60
第四名	备用金	92,203.10	1 年以内	0.06%	2,766.09
第五名	保证金	80,300.00	1 年以内	0.05%	2,409.00
合计	--	149,353,241.04	--	98.79%	11,458.07

(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

(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

其他说明：

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	50,000,000.00		50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00
合计	50,000,000.00		50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
隆泰稀土	50,000,000.00			50,000,000.00		
合计	50,000,000.00			50,000,000.00		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

(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	492,171,787.59	409,701,963.71	548,855,001.97	460,093,166.64
其他业务	152,226.32		1,891,720.28	973,258.99
合计	492,324,013.91	409,701,963.71	550,746,722.25	461,066,425.63

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	1,007,575.03	17,609,376.53
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	12,000.00	10,000.00
投资期货取得的收益		-3,444,624.40
理财产品持有期间取得的投资收益		945,864.70
合计	1,019,575.03	15,120,616.83

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
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,694,241.72	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,101,596.76	
减：所得税影响额	359,086.54	-
合计	1,233,558.42	--

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	3.48%	0.22	0.22
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.31%	0.20	0.20

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

- 一、载有公司董事长签署、公司盖章的2015年度报告全文及摘要文本；
- 二、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名盖章的会计报表；
- 三、载有瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）盖章、注册会计师亲笔签名并盖章的审计报告原件；
- 四、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 五、以上文件置备于公司证券部备查。

马鞍山鼎泰稀土新材料股份有限公司

法定代表人：刘冀鲁

2016年4月21日