



河北四通新型金属材料股份有限公司

2015 年半年度报告

2015-026 号

2015 年 07 月

## 第一节 重要提示、释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性、完整性承担个别及连带责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司负责人臧立国、主管会计工作负责人李志国及会计机构负责人(会计主管人员)王淑会声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、释义.....	2
第二节 公司基本情况简介.....	5
第三节 董事会报告.....	9
第四节 重要事项.....	17
第五节 股份变动及股东情况.....	29
第六节 董事、监事、高级管理人员情况.....	33
第七节 财务报告.....	35
第八节 备查文件目录.....	129

## 释义

释义项	指	释义内容
本公司、四通新材或公司	指	河北四通新型金属材料股份有限公司
瑞兴投资	指	北京和嘉瑞兴投资有限公司
四通科技	指	四通科技国际贸易（香港）有限公司
臧氏家族	指	由臧立根、刘霞、臧永兴、臧娜、臧立中、陈庆会、臧永建、臧亚坤、臧立国、臧永奕、臧永和、臧洁爱欣十二名成员组成的家族
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
发改委	指	中华人民共和国国家发展和改革委员会
股东大会	指	河北四通新型金属材料股份有限公司股东大会
董事会	指	河北四通新型金属材料股份有限公司董事会
监事会	指	河北四通新型金属材料股份有限公司监事会
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
证券法	指	《中华人民共和国证券法》
公司章程	指	《河北四通新型金属材料股份有限公司章程》
审计机构	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
保荐人（主承销商）	指	兴业证券股份有限公司
律师事务所	指	北京市时代九和律师事务所
有色金属	指	又称非铁金属，是铁、锰、铬以外的所有金属及其合金的统称。
合金	指	两种或两种以上的金属，或金属与非金属，经熔炼、烧结或用其他方法组合而成的具有金属特性的物质。
中间合金	指	由一种金属做基体，与其他金属（包括过渡族元素和稀土）或非金属通过热熔和/或化学反应生成的具有特定功能的合金新材料。
熔剂	指	在冶炼过程中，用以金属液体覆盖、净化、增加熔渣流动性，使熔渣与熔融金属分离或便于扒渣的物质。

## 第二节 公司基本情况简介

### 一、公司信息

股票简称	四通新材	股票代码	300428
公司的中文名称	河北四通新型金属材料股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	四通新材		
公司的外文名称（如有）	Hebei Sitong New Metal Material Co., Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	STNM		
公司的法定代表人	臧立国		
注册地址	保定市清苑县发展路西街 359 号		
注册地址的邮政编码	071000		
办公地址	保定市清苑县发展路西街 359 号		
办公地址的邮政编码	071000		
公司国际互联网网址	http://www.stnm.com.cn		
电子信箱	info@stnm.com.cn		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李志国	陈美便
联系地址	保定市清苑县发展路西街 359 号	保定市清苑县发展路西街 359 号
电话	0312-5806816	0312-5806816
传真	0312-5806515	0312-5806515
电子信箱	Lizhiguo@stnm.com.cn	Chenmeibian@stnm.com.cn

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn（巨潮资讯网）
公司半年度报告备置地点	公司证券事务部办公室

### 四、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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	386,616,637.76	306,959,920.76	25.95%
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	33,412,272.46	30,303,950.77	10.26%
归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	30,539,225.09	27,256,402.51	12.04%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-31,501,899.92	16,665,740.01	-289.02%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.3899	0.28	-239.25%
基本每股收益（元/股）	0.47	0.50	-6.00%
稀释每股收益（元/股）	0.47	0.50	-6.00%
加权平均净资产收益率	7.46%	12.09%	-4.63%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	6.82%	10.89%	-4.07%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	673,297,064.56	494,640,253.83	36.12%
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	599,269,962.14	295,903,968.73	102.52%
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	7.4167	4.88	51.98%

## 五、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
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）	142,276.23	
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）	2,396,267.91	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	134,280.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	19,122.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	688,109.59	
减：所得税影响额	507,008.36	
合计	2,873,047.37	--

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。

## 六、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。

## 七、重大风险提示

### 1、关联交易风险

本公司专业从事中间合金类功能性合金新材料的研发、制造和销售，是国内最大的中间合金生产企业之一，产品主要用于汽车、高铁、航空航天、军工、电力电子、建筑铝型材、食品医药包装等终端产品所需的中高端铝材加工。臧氏家族控制和参股投资的部分其他企业主要生产汽车零部件用铸造铝合金、锻造铝合金和铝合金车轮，中间合金为生产铸造铝合金和锻造铝合金必需的辅助材料之一，因此，本公司与部分关联方在报告期内存在关联交易，并具有必要性和持续性。尽管本公司采取了一系列降低关联交易的措施，并制定了相关的关联交易决策、监督制度，以确保本公司关联交易的合理性和公允性，但是如果主要关联方经营出现重大变化，或本公司与主要关联方的合作关系发生变化，将对本公司的生产经营产生影响。

### 2、主要原材料价格变动的风险

公司生产经营所需的主要原材料之一为电解铝，报告期内电解铝成本占营业成本的比例约为70%左右。公司产品价格采用原材料价格与加工费相结合的定价方式，在一定程度上可有效规避原材料价格波动带来的风险，电解铝价格的波动不会对公司的产品销量产生显著影响。但是电解铝价格上涨，将导致公司原材料及产品价格上涨，使公司的原材料及在产品占用更多的流动资金，增加公司流动资金压力；电解铝价格下跌，将导致公司原材料及产品价格下跌，使公司原材料及在产品对流动资金的占用减少，减轻公司流动资金压力。

如果电解铝价格小幅、不持续的波动，在现有的销售定价方式下，公司能够将原材料价格变动向客户传导并体现在产品售价上，保证了公司的利润水平。但如果电解铝价格持续、大幅、单方向波动，公司不能将原材料价格的变动完全和及时地转移，则会对公司的加工费水平及毛利率等造成一定的影响。因此，公司面临原材料价格波动的风险。

### 3、市场竞争风险

自上世纪九十年代以来，我国中间合金材料行业蓬勃发展，尤其是民营企业开始快速发展，现阶段中间合金行业竞争逐渐激烈。目前，我国中间合金企业已经发展至100多家，但规模参差不齐，多数仍为规模较小的中小型企业，绝大多数从事低端中间合金生产，行业集中度不高。

根据技术实力和产品品质，中间合金行业可划分为两大阵营。处于第一阵营的企业，生产、技术及研发方面具有较强的实力，产品品质较好，市场竞争力较强。这些企业凭借技术研发及产品方面的优势，占据了一定的市场份额。目前，国内这类企业较少。处于第二阵营的企业受规模、技术限制处于从属地位，市场的竞争力较差。

随着竞争将继续加剧，市场竞争格局将逐步走向集中。中间合金行业市场空间的扩大可减小行业竞争的激化程度，但如果市场空间不能按预期放大、或出现更多的市场进入者，市场竞争将更加激烈，或者部分竞争对手采用恶性竞争的方式，将给公司经营带来一定冲击。

#### **4、新产品、新技术研发风险**

中间合金材料行业是典型的技术和资金密集型行业。公司产品广泛应用于汽车、高铁、航空航天、军工、电力电子、建筑铝型材、食品医药包装等领域，客户对本公司的产品不断提出更高的技术要求，行业内的其他企业也在不断研发新的中间合金材料配方及熔合工艺。此外，有色金属作为国家的重要战略物资，国家制定了多项政策鼓励企业加大对有色金属的综合利用，鼓励和支持高附加值产品，鼓励企业积极探索替代材料的开发利用。

本公司具有较强的研发创新能力，但随着未来科技进步的加速，本公司仍有可能在开发新产品、新技术方面出现失误，从而对本公司的竞争力产生不利影响。



### 第三节 董事会报告

#### 一、报告期内财务状况和经营成果

##### 1、报告期内总体经营情况

2015年上半年，公司继续加大产品销售力度，拓展销售渠道，取得的订单量继续增加。另外公司利用人才优势，以及先进的技术研发水平，实现了产品的升级，为公司带来了更高的经济效益。2015年1-6月，公司实现营业收入3.87亿元，同比增长25.95%，实现归属于公司普通股股东净利润3341.23万元，同比增10.26%。2015年1-6月，公司发生销售费用619.32万元，同比增17.62%。发生管理费用1010.87万元，同比增26.18%，发生财务费184.26万元，同比减少-10.47%。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	386,616,637.76	306,959,920.76	25.95%	
营业成本	334,326,030.35	260,154,683.51	28.51%	
销售费用	6,193,222.59	5,265,292.14	17.62%	
管理费用	10,108,743.76	8,011,238.17	26.18%	
财务费用	1,842,589.59	2,058,103.23	-10.47%	
所得税费用	5,819,443.05	5,359,462.73	8.58%	
研发投入	10,408,996.82	8,324,686.54	25.04%	
经营活动产生的现金流量净额	-31,501,899.92	16,665,740.01	-289.02%	主要是本期购买商品接受劳务支付的现金和支付的其他与经营活动有关的现金增加,客户回款中承兑比例增加的原因所致
投资活动产生的现金流量净额	-11,293,503.98	-31,530,837.07	-64.18%	项目投资减少
筹资活动产生的现金流量净额	147,681,666.39	41,597,653.66	255.02%	募集资金到位所致
现金及现金等价物净增加额	105,129,640.51	26,821,761.99	291.96%	募集资金到位所致

##### 2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

公司报告期内，因公司采取积极的营销策略使得元素添加类、晶粒细化类产品销量大幅增加，营业收入同比增长33.60%；同时随着公司销售范围的进一步扩展，公司在东北地区、华东地区、南美洲、亚洲地区的销售规模也日益扩大。上述几个区域的营业收入同比增长51.05%，从而使得公司营业收入较去年同期有25.95%的增长。

公司重大的在手订单及订单执行进展情况

适用  不适用

### 3、主营业务经营情况

#### (1) 主营业务的范围及经营情况

公司专业从事功能性中间合金新材料的研发、制造和销售，是国内最大的中间合金生产企业之一。公司的主营业务收入主要来自于铝基中间合金的生产和销售，拥有超过100种的铝基中间合金产品。公司产品按照客户的规格和质量标准定制化生产，产品主要用于汽车、高铁、航空航天、军工、电力电子、建筑建材、食品医药包装等终端产品所需的中高端铝材加工。

2015年上半年，公司继续加大产品销售力度，拓展销售渠道，取得的订单量继续增加。另外公司利用人才优势，以及先进的技术研发水平，实现了产品的升级，为公司带来了更高的经济效益。2015年1-6月，公司实现营业收入3.87亿元，同比增长25.95%，实现归属于公司普通股股东净利润3341.23万元，同比增10.26%。

#### (2) 主营业务构成情况

占比 10%以上的产品或服务情况

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
分产品或服务						
元素添加	100,046,776.28	92,763,036.76	7.28%	34.58%	34.83%	-0.17%
晶粒细化	204,637,063.20	170,370,923.20	16.74%	31.67%	35.15%	-2.15%
金相变质	54,187,907.54	48,259,471.89	10.94%	21.19%	23.72%	-1.82%
金属净化	20,031,103.99	15,889,001.83	20.68%	-6.59%	-2.28%	-3.50%
合计	378,902,851.02	327,282,433.69	13.62%	28.04%	30.85%	-1.85%

### 4、其他主营业务情况

利润构成或利润来源与上年度相比发生重大变化的说明

适用  不适用

主营业务或其结构发生重大变化的说明

适用  不适用

主营业务盈利能力（毛利率）与上年度相比发生重大变化的说明

适用  不适用

报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

## 5、公司前 5 大供应商或客户的变化情况

报告期公司前 5 大供应商的变化情况及影响

适用  不适用

报告期内，公司不存在过度依赖单一供应商的情形，前五大供应商的变化是根据业务需要进行采购引起，属正常变化，对公司经营无重大影响。

报告期公司前 5 大客户的变化情况及影响

适用  不适用

报告期内，公司不存在过度依赖单一客户的情形，前五大客户的变化对公司经营无重大影响。

## 6、主要参股公司分析

适用  不适用

公司报告期内无应当披露的参股公司信息。

## 7、重要研发项目的进展及影响

适用  不适用

## 8、核心竞争力不利变化分析

适用  不适用

## 9、公司业务相关的宏观经济层面或外部经营环境的发展现状和变化趋势及公司行业地位或区域市场地位的变动趋势

公司专业从事功能性中间合金新材料的研发、制造和销售，是中国最大的中间合金生产企业之一。经过多年的技术研究和产品开发，部分产品在技术指标上达到了国际先进水平，取得了较高的国内市场份额，并逐步替代部分进口产品。

目前国内企业的规模和档次参差不齐，产业升级迫在眉睫，行业集中度需要大幅提高，在应对国外同行业竞争的同时，还要满足我国汽车、高铁、航空航天、船舶、军工、电力电子、建筑铝型材、食品医药包装等所需中高端铝材对高品质铝基中间合金的市场需求。

随着全球铝合金行业的不断发展和用户需求的不断变化，铝基中间合金产品的研发难度日益增加，公司将继续加大科技资金投入，通过自主研发、合作开发和购买专利等途径不断提升技术实力，不断增强企业的核心竞争力。

## 10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

报告期内，公司继续加强产品的研发，提升产品的市场竞争力，丰富产品的种类，根据市场的变化，对不同产品采取不同的营销策略，继续扩大产品的销售范围，对于有增长潜力的市场区域加大销售力度，2015年上半年营业收入和净利润均出现了一定的增长，为公司2015年下半年的经营打下了良好的基础，同时公司借助资本市场，用好募集资金，争取实现股东利润的最大化。

## 11、对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素及公司采取的措施

### 一、风险因素

**(1) 市场竞争风险。**

根据技术实力和产品质量，中间合金行业可划分为两大阵营。处于第一阵营的企业，生产、技术及研发方面具有较强的实力，产品质量较好，市场竞争力较强。这些企业凭借技术研发及产品方面的优势，占据了一定的市场份额。目前，国内这类企业较少。处于第二阵营的企业受规模、技术限制处于从属地位，市场的竞争力较差。随着竞争将继续加剧，市场竞争格局将逐步走向集中。中间合金行业市场空间的扩大可减小行业竞争的激化程度，但如果市场空间不能按预期放大、或出现更多的市场进入者，市场竞争将更加激烈，或者部分竞争对手采用恶性竞争的方式，将给公司经营带来一定冲击

**(2) 环保风险。**

近年来，国家出台了一系列节能环保政策法规，北方地区雾霾情况仍旧愈演愈烈，并逐渐向全国蔓延，2013 年 6 月，为响应国家节能减排号召，公司全部中间合金产品熔铝作业耗用能源更换为天然气，但相应成本大幅增加。如国家相关环保政策发生不利变化，将对公司的经营业绩产生一定影响。

**(3) 新产品、新技术研发风险。**

中间合金材料行业是典型的技术和资金密集型行业。公司产品广泛应用于汽车、高铁、航空航天、军工、电力电子、建筑铝型材、食品医药包装等领域，客户对本公司的产品不断提出更高的技术要求，行业内的其他企业也在不断研发新的中间合金材料配方及熔合工艺。此外，有色金属作为国家的重要战略物资，国家制定了多项政策鼓励企业加大对有色金属的综合利用，鼓励和支持高附加值产品，鼓励企业积极探索替代材料的开发利用。本公司虽然具有较强的研发创新能力，但随着未来科技进步的加速，本公司仍有可能在卡法新产品、新技术方面出现失误，从而对本公司的竞争力产生不利影响。

**(4) 管理能力滞后于公司快速发展的风险。**

公司目前正处于快速增长期，业务规模和技术水平也在高速增长，未来公司业务拓展空间巨大。随着公司人员和部门机构的不断扩大，公司面临进一步完善现有管理体系、建立规范的内控制度、提高管理能力、保证公司运营顺畅等一系列问题，因此存在管理能力滞后于公司快速增长的风险。

**(5) 汇率风险**

自中国实行汇率改革以来，人民币整体呈升值的态势。公司因外币业务产生的外币应收账款存在一定的汇兑风险。如果汇率发生较大波动，将会对公司的正常生产经营造成不利影响。

**二、公司采取的措施**

为规避上述风险，公司将积极采取各种有效措施应对：一方面充分利用上市以后的有利形势和条件，扩大公司技术优势，保持公司品牌优势；同时完善法人治理结构，进一步健全公司内控和运营体系，有力保障决策更加科学、高效；着力加强管理，并探讨行之有效、符合公司实际的管理模式；公司始终致力于中间合金产品品质和使用性能的提升，为客户创造价值，在现有产品基础上，重点开发方便、经济和环保的中间合金产品，从而促使公司不断强化竞争优势。

**二、投资状况分析****1、募集资金使用情况**

适用  不适用

**(1) 募集资金总体使用情况**

适用  不适用

单位：万元

募集资金总额	26,842.62
--------	-----------

报告期投入募集资金总额	7,209.05
已累计投入募集资金总额	18,193.54
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
1、公司截止 2015 年 6 月 30 日，年产 2.2 万吨功能性新合金材料建设项目共投入募集资金 16,243.54 万元，公司 2015 年募集资金投资项目未发生变更。2、截止到 2015 年 6 月 30 日，补充流动资金项目投入募集资金 1,950.00 万元。	

## (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
年产 2.2 万吨功能性合金新材料项目	否	24,894	24,894	5,259.05	16,243.54	65.25%	2015 年 12 月 31 日	2,560.26	3,771.02	是	否
与主营业务相关的营运资金项目	否	1,950	1,950	1,950	1,950	100.00%	2015 年 12 月 31 日	0			
承诺投资项目小计	--	26,844	26,844	7,209.05	18,193.54	--	--	2,560.26	3,771.02	--	--
超募资金投向											
合计	--	26,844	26,844	7,209.05	18,193.54	--	--	2,560.26	3,771.02	--	--
项目可行性发生重大变化的情况说明	募投项目可行性未发生重大变化										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用										
募集资金投资项目	不适用										

实施方式调整情况	
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 公司第二届董事会第十三次会议审议通过了《关于使用募集资金置换已预先投入募投项目的自筹资金的议案》，同意以募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金人民币 11,840.78 万元。公司已于 2015 年 4 月 7 日将上述资金置换完毕。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 公司第二届董事会第十三次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用部分闲置募集资金 2,000 万元用于暂时补充流动资金，使用期限不超过董事会批准之日起 12 个月，到期将归还至募集资金专户。公司已于 2015 年 4 月 7 日将上述资金暂时补充完毕。公司于 2015 年 5 月 25 日已将 2,000 万元人民币全部归还至公司开立的募集资金账户,并已将上述募集资金的归还情况通知了保荐机构及保荐代表人。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截止 2015 年 6 月 30 日，募集资金 9114.43 万元存放于募集资金专用账户，公司尚未使用的募集资金将用于募投项目后续资金支付。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	报告期内，公司募集资金不存在未按规定使用以及相关信息未及时、真实、准确、完整披露的情况。

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 2、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

## 3、对外股权投资情况

### (1) 持有其他上市公司股权情况

适用  不适用

### (2) 持有金融企业股权情况

适用  不适用

公司报告期未持有金融企业股权。

#### 4、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

##### (1) 委托理财情况

适用  不适用

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	是否经过规定程序	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额
交通银行		否	保证收益型	7,000	2015年04月10日	2015年06月18日		7,000	是	0	68.81	68.81
合计				7,000	--	--	--	7,000	--		68.81	68.81
委托理财资金来源				募集资金								
逾期未收回的本金和收益累计金额				0								
涉诉情况(如适用)				不适用								
审议委托理财的董事会决议披露日期(如有)												
审议委托理财的股东大会决议披露日期(如有)												

##### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

##### (3) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

#### 三、有关盈利预测、计划或展望的实现情况

适用  不适用

#### 四、预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损、实现扭亏为盈或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用  不适用

## 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 七、报告期内公司利润分配方案实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用  不适用

公司上年度利润分配方案为不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

## 八、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

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。



## 第四节 重要事项

### 一、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。

### 二、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

适用  不适用

公司报告期未收购资产。

#### 2、出售资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售资产。

#### 3、企业合并情况

适用  不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

### 三、公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

### 四、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
保定隆达铝业有限公司	同一实际控制人	销售商品	销售商品	市场价格		84.49	0.22%	300	否	按照合同约定			不适用

河北立中有色金属集团有限公司	同一实际控制人	销售商品	销售商品	市场价格		528.11	1.37%	1,300	否	按照合同约定			不适用
秦皇岛开发区美铝合金有限公司	同一实际控制人	销售商品	销售商品	市场价格		1,325.8	3.43%	3,000	否	按照合同约定			不适用
广州立中锦山合金有限公司	同一实际控制人	销售商品	销售商品	市场价格		705.54	1.82%	1,900	否	按照合同约定			不适用
天津立中合金集团有限公司	同一实际控制人	销售商品	销售商品	市场价格		1,452.08	3.76%	3,200	否	按照合同约定			不适用
广东隆达铝业有限公司	同一实际控制人	销售商品	销售商品	市场价格		157.06	0.41%	500	否	按照合同约定			不适用
隆达铝业(烟台)有限公司	同一实际控制人	销售商品	销售商品	市场价格		295.24	0.76%	900	否	按照合同约定			不适用
隆达铝业(顺平)有限公司	同一实际控制人	销售商品	销售商品	市场价格		128.62	0.33%	500	否	按照合同约定			不适用
长春隆达铝业有限公司	同一实际控制人	销售商品	销售商品	市场价格		145.88	0.38%	500	否	按照合同约定			不适用
山东立中合金有限公司	同一实际控制人	销售商品	销售商品	市场价格		509.41	1.32%	1,500	否	按照合同约定			不适用
合计				--	--	5,332.23	--	13,600	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				不适用									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									
关联交易事项对公司利润的影响				关联交易价格公允，对公司利润影响很小，减少利润仅占当年利润比例的 0.69%。									

## 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

## 3、关联债权债务往来

适用  不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

## 4、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。

## 五、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、担保情况

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

### 3、重大委托他人进行现金资产管理情况

单位：万元

受托方名称	委托金额	委托起始日期	委托终止日期	报酬的确定方式	实际收益	期末余额	是否履行必要程序
-------	------	--------	--------	---------	------	------	----------

重大委托他人进行现金资产管理临时报告披露网站相关查询

适用  不适用

#### 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。

#### 六、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

适用  不适用

承诺来源	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股权激励承诺	不适用				
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	不适用				
资产重组时所作承诺	不适用				
首次公开发行或再融资时所作承诺	北京和嘉瑞兴投资有限公司	本公司股东北京和嘉瑞兴投资有限公司承诺：自发行人股票上市交易之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的发行人股份，也不由发行人收购该部分股份。	2015年03月19日	2016年3月18日	严格按承诺执行
	臧氏家族成员	本公司实际控制人臧氏家族成员臧立国承诺：自发行人股票上市交易之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有、其受托管理以及其作	2015年03月19日	2018年3月18日	严格按承诺执行

		<p>为臧洁爱欣的法定监护人管理的发行人股份，也不由发行人收购该部分股份。本公司实际控制人臧氏家族成员臧永兴、刘霞、陈庆会承诺：自发行人股票上市交易之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的发行人股份，也不由发行人收购该部分股份。本公司实际控制人臧氏家族成员臧娜、臧永建、臧亚坤、臧永和、臧永奕承诺：在《关于授权管理四通新材股权的委托书》有效期内，对其已委托的股份不撤销委托；自发行人上市之日起三十六个月内，不指示受托人转让股份，也不由发行人收购该部分股份。本公司实际控制人臧氏家族成员臧立根、臧立中承诺：自发行人股票上市之日起三十六个月内，不转让其受托</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>管理的股份,也不由发行人收购该部分股份。担任公司董事长的臧立国承诺:在其任职期内,每年转让的股份不超过其直接或间接持有、其受托管理以及其作为臧洁爱欣的法定监护人管理的公司股份总数的百分之二十五。在公司股票上市之日起六个月内申报离职的,自申报离职之日起十八个月内不得转让上述股份;在公司股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职的,自申报离职之日起十二个月内不得转让上述股份。担任公司副董事长的臧永兴承诺:在其任职期内,每年转让的股份不超过其直接或间接持有的发行人股份总数的百分之二十五,在公司股票上市之日起六个月内申报离职的,自申报离职之日起十八个月内</p>			
--	--	---	--	--	--

	<p>不得转让其直接或间接持有的本公司股份；在公司股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职的，自申报离职之日起十二个月内不得转让其直接或间接持有的本公司股份。担任公司董事的臧立根、臧立中承诺：在其任职期内，每年转让的股份不超过其受托管理的发行人股份总数的百分之二十五，在公司股票上市之日起六个月内申报离职的，自申报离职之日起十八个月内不得转让其受托管理的本公司股份；在公司股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职的，自申报离职之日起十二个月内不得转让其受托管理的本公司股份</p>				
	臧氏家族全体成员	<p>本公司实际控制人臧氏家族全体成员承诺：如本人所持股票在锁定期满</p>	2015年03月19日	2020年3月18日	严格按承诺执行

		<p>后两年内减持的，减持价格不低于本次发行的发行价；发行人实际控制人臧氏家族全体成员承诺：在本人所持公司股票锁定期满后两年内，本人累计减持公司股份的数量不超过本人所持公司股份总数的15%，且减持价格不低于发行价，本人将于减持前3个交易日通知公司并进行公告。</p>			
	臧氏家族成员	<p>公司实际控制人臧氏家族成员出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺如下：“一、截至本承诺函出具之日，本人未在其他任何与公司构成同业竞争的企业持有股权权益，也未在其他任何与公司构成同业竞争的企业任职，不存在与公司构成同业竞争的任何情形；二、本人承诺严格遵守《中华人民共和国公司法》及其他相关法律、法规和《公司章</p>	2015年03月19日	长期有效	严格按承诺执行



	<p>程》的规定，将来也不以任何形式（包括但不限于直接经营或与他人合资、合作、参股经营）从事与公司构成竞争的业务；三、本人保证本人的直系亲属亦遵守本承诺；四、若本人和本人的直系亲属违反本承诺函，本人将赔偿公司因此而产生的任何损失。”公司实际控制人臧氏家族成员，为减少和规范关联交易均出具了《关于减少和规范关联交易的承诺函》，承诺如下：“本人及所控制的其他公司将尽量避免、减少与河北四通新型金属材料股份有限公司发生关联交易；如关联交易无法避免，本人及所控制的其他公司将严格遵守中国证监会和《河北四通新型金属材料股份有限公司章程》及其相关规定，按照通常的商业准则确定交易价</p>			
--	--	--	--	--

		格及其他交易条件，公允进行。”			
	公司董事（不含独立董事）及高级管理人员	公司董事（不含独立董事）及高级管理人员承诺：公司股票自挂牌上市之日起三年内，若连续 20 个交易日的收盘价均低于上一年末每股净资产时，本人将在 10 个交易日内制定相关增持计划（包括拟增持的数量范围、价格区间、完成时间等信息），并书面通知公司进行公告。本人单次增持公司股票的总金额不少于本人上年度自公司领取薪酬的 30%，但不超过本人上年度自公司领取的薪酬总额。	2015 年 03 月 19 日	2018 年 3 月 18 日	严格按承诺执行
	臧氏家族全体成员	公司实际控制人臧氏家族全体成员承诺：公司股票自挂牌上市之日起三年内，若连续 20 个交易日的收盘价均低于上一年末每股净资产时，本人将在 10 个交易日内制定相关增持计划（包括拟增持的数量范	2015 年 03 月 19 日	2018 年 3 月 18 日	严格按承诺执行

		围、价格区间、完成时间等信息), 并书面通知公司进行公告。在符合相关规定且不导致公司股权分布不符合上市条件的前提下, 本人单次用于增持公司股票的货币总额不少于人民币 1,000 万元, 单次及连续十二个月增持公司股份数量不超过公司总股本的 2%。本人将在公司股东大会审议公司为稳定股价之目的回购股份的议案时投赞成票。			
	臧氏家族全体成员	本公司实际控制人臧氏家族全体成员承诺: 发行人上市后六个月内如发行人股票连续二十个交易日的收盘价均低于本次发行的发行价, 或者上市后六个月期末收盘价低于本次发行的发行价, 本人持有的发行人股票的锁定期限自动延长六个月	2015 年 03 月 19 日	2015 年 9 月 18 日	严格按承诺执行
其他对公司中小股东所作承诺	不适用				
承诺是否及时履行	是				

未完成履行的具体原因及下一步计划 (如有)	不适用
--------------------------	-----

公司控股股东及其一致行动人报告期提出或实施股份增持计划情况

适用  不适用

## 七、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

## 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。

## 第五节 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	60,600,000	100.00%	0	0	0	0	0	60,600,000	75.00%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	60,600,000	100.00%	0	0	0	0	0	60,600,000	75.00%
其中：境内法人持股	600,000	0.99%	0	0	0	0	0	600,000	0.74%
境内自然人持股	60,000,000	99.01%	0	0	0	0	0	60,000,000	74.26%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	0	0.00%	20,200,000	0	0	0	20,200,000	20,200,000	25.00%
1、人民币普通股	0	0.00%	20,200,000	0	0	0	20,200,000	20,200,000	25.00%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	60,600,000	100.00%	20,200,000	0	0	0	20,200,000	80,800,000	100.00%

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

公司于2015年2月28日获得中国证券监督管理委员会下发的《关于核准河北四通新型金属材料股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2015]320号），公司公开发行了2,020万股普通股（A股），公司股本总额从6,060万股变更为8,080万股。

股份变动的的原因

适用  不适用

公司于2015年2月28日获得中国证券监督管理委员会下发的《关于核准河北四通新型金属材料股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2015]320号），公司公开发行了2,020万股普通股（A股），公司股本总额从6,060万股变更为8,080万股。

股份变动的批准情况

适用  不适用

2015年2月28日，经中国证券监督管理委员会下发的《关于核准河北四通新型金属材料股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2015]320号）的核准，公司公开发行2,020万股。经深圳证券交易所《关于河北四通新型金属材料股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》（深证上[2015]101号）同意，本公司首次公开发行的2,020万股人民币普通股股票自2015年3月19日起在深圳证券交易所创业板上市交易。

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

项目	2015年1-6月	2014年1-6月
基本每股收益	0.47	0.5
稀释每股收益	0.47	0.5
归属于公司普通股股东的净资产	599,269,962.14	266,503,670.57

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		9,482						
持股 5%以上的股东持股情况								
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
臧永兴	境内自然人	11.88%	9,600,000	0	9,600,000	0		

臧娜	境内自然人	11.14%	9,000,000	0	9,000,000	0		
臧永建	境外自然人	11.14%	9,000,000	0	9,000,000	0		
臧亚坤	境内自然人	11.14%	9,000,000	0	9,000,000	0		
臧立国	境内自然人	9.91%	8,004,000	0	8,004,000	0		
臧永和	境内自然人	7.43%	6,000,000	0	6,000,000	0		
臧永奕	境内自然人	7.43%	6,000,000	0	6,000,000	0		
陈庆会	境内自然人	2.47%	1,998,000	0	1,998,000	0		
刘霞	境内自然人	1.73%	1,398,000	0	1,398,000	0		
北京和嘉瑞兴投资	其他	0.74%	600,000	0	600,000	0		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	除瑞兴投资以外,上表中其他股东均为臧氏家族成员,签署了《一致行动人协议》为一致行动人。							
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					
马飞	214,100	人民币普通股	214,100					
邵乐娟	178,800	人民币普通股	178,800					
徐智	161,300	人民币普通股	161,300					
赵伟	140,000	人民币普通股	140,000					
曾启斌	136,600	人民币普通股	136,600					
郑毅	132,200	人民币普通股	132,200					
季南	115,000	人民币普通股	115,000					
陈睿	110,400	人民币普通股	110,400					
厦门国际信托有限公司-厦门信托宝耀 1 期证券投资集合资金信托	110,000	人民币普通股	110,000					
姚德其	92,200	人民币普通股	92,200					

前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知前 10 名无限售流通股股东之间是否存在关联关系。也未知是否属于一致行动人。
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	公司股东徐智除通过普通证券账户持有 0 股外，还通过信达证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 161,300 股，实际合计持有 161,300 股；公司股东郑毅除通过普通证券账户持有 46,800 股外，还通过中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 85,400 股，实际合计持有 132,200 股；公司股东季南除通过普通证券账户持有 0 股外，还通过国都证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户持有 115,000 股，实际合计持有 115,000 股；公司股东姚德其除通过普通证券账户持有 1,100 股外，还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 91,100 股，实际合计持有 92,200 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。

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。



## 第六节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持有本公司股份及股票期权情况

#### 1、持股情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	期初持有的股权激励获授予限制性股票数量	本期获授予的股权激励限制性股票数量	本期被注销的股权激励限制性股票数量	期末持有的股权激励获授予限制性股票数量
臧立国	董事长	现任	8,004,000	0	0	8,004,000	0	0	0	0
臧永兴	副董事长	现任	9,600,000	0	0	9,600,000	0	0	0	0
臧立根	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
臧立中	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
王文红	董事、总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
李志国	董事、董事会秘书、财务总监	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
郭田勇	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
张红	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
阎丽明	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
常媛媛	监事会主席	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
马涛	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
张燕燕	职工监事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
范建海	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
闫涛	国际贸易总监	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
王青	国内销售总监	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	17,604,000	0	0	17,604,000	0	0	0	0

## 2、持有股票期权情况

适用  不适用

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
范建海	副总经理	聘任	2015 年 03 月 30 日	第二届董事会第十三次会议聘任为公司高级管理人员，担任副总经理职务。
闫涛	国际贸易总监	聘任	2015 年 03 月 30 日	第二届董事会第十三次会议聘任为公司高级管理人员，担任国际贸易总监职务。
王青	国内销售总监	聘任	2015 年 03 月 30 日	第二届董事会第十三次会议聘任为公司高级管理人员，担任国内销售总监职务。

## 第七节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：河北四通新型金属材料股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	181,325,310.52	76,195,670.02
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	134,280.00	
衍生金融资产		
应收票据	83,382,177.04	31,756,259.61
应收账款	100,180,377.77	91,529,244.36
预付款项	16,604,212.69	19,902,411.27
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	2,553,523.58	3,796,682.35
买入返售金融资产		
存货	83,681,122.22	66,766,888.31
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	5,507,570.12	7,706,217.91
流动资产合计	473,368,573.94	297,653,373.83
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	132,679,205.95	131,669,579.88
在建工程	17,041,940.74	13,453,877.31
工程物资	12,112.89	12,112.89
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	49,436,181.72	49,961,638.98
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	93,749.96	156,249.98
递延所得税资产	665,299.36	962,698.43
其他非流动资产		770,722.53
非流动资产合计	199,928,490.62	196,986,880.00
资产总计	673,297,064.56	494,640,253.83
流动负债：		
短期借款		90,000,000.00
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		
应付账款	46,623,694.77	44,890,658.01

预收款项	1,298,335.14	328,051.42
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	1,390,189.72	1,556,734.91
应交税费	3,694,923.74	3,942,763.46
应付利息		252,830.61
应付股利		
其他应付款	4,135,459.72	4,449,662.45
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	1,844,871.01	1,010,348.04
流动负债合计	58,987,474.10	146,431,048.90
非流动负债：		
长期借款		36,875,422.00
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	15,039,628.32	15,429,814.20
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	15,039,628.32	52,305,236.20
负债合计	74,027,102.42	198,736,285.10
所有者权益：		
股本	80,800,000.00	60,600,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		

永续债		
资本公积	293,401,071.70	45,174,849.08
减：库存股		
其他综合收益	-15,792.94	-43,242.85
专项储备	9,754,911.11	8,254,862.69
盈余公积	18,152,802.43	18,152,802.43
一般风险准备		
未分配利润	197,176,969.84	163,764,697.38
归属于母公司所有者权益合计	599,269,962.14	295,903,968.73
少数股东权益		
所有者权益合计	599,269,962.14	295,903,968.73
负债和所有者权益总计	673,297,064.56	494,640,253.83

法定代表人：臧立国

主管会计工作负责人：李志国

会计机构负责人：王淑会

## 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	150,034,480.40	58,835,049.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	134,280.00	
衍生金融资产		
应收票据	83,382,177.04	31,756,259.61
应收账款	120,777,527.79	99,186,604.65
预付款项	10,763,575.52	9,778,413.12
应收利息		
应收股利		
其他应收款	23,037,943.19	24,315,478.75
存货	76,695,183.94	65,114,998.05
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	5,507,570.12	7,706,217.91
流动资产合计	470,332,738.00	296,693,021.09
非流动资产：		

可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	614,120.00	614,120.00
投资性房地产		
固定资产	132,679,205.95	131,669,579.88
在建工程	17,041,940.74	13,453,877.31
工程物资	12,112.89	12,112.89
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	49,436,181.72	49,961,638.98
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	93,749.96	156,249.98
递延所得税资产	665,299.36	962,698.43
其他非流动资产		770,722.53
非流动资产合计	200,542,610.62	197,601,000.00
资产总计	670,875,348.62	494,294,021.09
流动负债：		
短期借款		90,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	46,623,694.47	44,890,658.01
预收款项	1,298,335.14	328,051.42
应付职工薪酬	1,390,189.71	1,556,734.91
应交税费	3,694,923.74	3,942,763.46
应付利息		252,830.61
应付股利		
其他应付款	4,186,060.13	4,449,662.44
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	1,844,871.01	1,010,348.04
流动负债合计	59,038,074.20	146,431,048.89
非流动负债：		
长期借款		36,875,422.00
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	15,039,628.32	15,429,814.20
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	15,039,628.32	52,305,236.20
负债合计	74,077,702.52	198,736,285.09
所有者权益：		
股本	80,800,000.00	60,600,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	293,401,071.70	45,174,849.08
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	9,754,911.11	8,254,862.69
盈余公积	18,152,802.43	18,152,802.43
未分配利润	194,688,860.86	163,375,221.80
所有者权益合计	596,797,646.10	295,557,736.00
负债和所有者权益总计	670,875,348.62	494,294,021.09

### 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	386,616,637.76	306,959,920.76



其中：营业收入	386,616,637.76	306,959,920.76
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	352,342,896.45	276,325,609.80
其中：营业成本	334,326,030.35	260,154,683.51
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	474,978.31	863,255.28
销售费用	6,193,222.59	5,265,292.14
管理费用	10,108,743.76	8,011,238.17
财务费用	1,842,589.59	2,058,103.23
资产减值损失	-602,668.15	-26,962.53
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	134,280.00	-134,010.00
投资收益（损失以“－”号填列）	688,109.59	-97,800.00
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）	35,096,130.90	30,402,500.96
加：营业外收入	4,142,569.93	5,331,051.35
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	6,985.32	70,138.81
其中：非流动资产处置损失	6,985.32	70,138.81
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	39,231,715.51	35,663,413.50
减：所得税费用	5,819,443.05	5,359,462.73
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	33,412,272.46	30,303,950.77
归属于母公司所有者的净利润	33,412,272.46	30,303,950.77
少数股东损益		

六、其他综合收益的税后净额	27,449.91	183,067.59
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	27,449.91	183,067.59
(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	27,449.91	183,067.59
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	27,449.91	183,067.59
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	33,439,722.37	30,487,018.36
归属于母公司所有者的综合收益总额	33,439,722.37	30,487,018.36
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	0.47	0.50
(二)稀释每股收益	0.47	0.50

法定代表人：臧立国

主管会计工作负责人：李志国

会计机构负责人：王淑会

#### 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	320,276,825.35	256,350,304.49
减：营业成本	270,411,916.00	209,945,136.07
营业税金及附加	474,978.31	863,255.28
销售费用	5,911,771.96	5,151,946.32
管理费用	10,035,632.76	8,011,238.17
财务费用	1,785,781.10	1,994,881.20
资产减值损失	-518,362.69	-263,145.57
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	134,280.00	-134,010.00
投资收益（损失以“－”号填列）	688,109.59	-97,800.00
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）	32,997,497.50	30,415,183.02
加：营业外收入	4,142,569.93	5,331,051.35
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	6,985.32	70,138.81
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	37,133,082.11	35,676,095.56
减：所得税费用	5,819,443.05	5,359,462.73
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	31,313,639.06	30,316,632.83
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	31,313,639.06	30,316,632.83
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.44	0.50
（二）稀释每股收益	0.44	0.50

## 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	313,783,225.67	290,729,174.60
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	1,577,918.47	1,443,751.65
收到其他与经营活动有关的现金	10,660,228.46	12,726,949.00
经营活动现金流入小计	326,021,372.60	304,899,875.25
购买商品、接受劳务支付的现金	322,780,499.65	252,400,477.06
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	10,968,305.02	9,181,489.06
支付的各项税费	11,513,814.84	17,982,279.26
支付其他与经营活动有关的现金	12,260,653.01	8,669,889.86
经营活动现金流出小计	357,523,272.52	288,234,135.24
经营活动产生的现金流量净额	-31,501,899.92	16,665,740.01
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	688,109.59	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	200,500.00	16,800.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	888,609.59	16,800.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	12,182,113.57	31,547,637.07
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	12,182,113.57	31,547,637.07
投资活动产生的现金流量净额	-11,293,503.98	-31,530,837.07
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	276,992,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	56,499,600.00	40,386,500.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		4,170,000.00

筹资活动现金流入小计	333,491,600.00	44,556,500.00
偿还债务支付的现金	183,375,022.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,296,261.61	2,751,846.34
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	138,650.00	207,000.00
筹资活动现金流出小计	185,809,933.61	2,958,846.34
筹资活动产生的现金流量净额	147,681,666.39	41,597,653.66
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	243,378.02	89,205.39
五、现金及现金等价物净增加额	105,129,640.51	26,821,761.99
加：期初现金及现金等价物余额	76,195,670.02	52,370,432.53
六、期末现金及现金等价物余额	181,325,310.53	79,192,194.52

## 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	235,749,016.30	228,922,801.50
收到的税费返还	1,577,918.47	1,443,751.65
收到其他与经营活动有关的现金	10,498,452.03	13,239,292.28
经营活动现金流入小计	247,825,386.80	243,605,845.43
购买商品、接受劳务支付的现金	241,693,493.64	199,124,957.21
支付给职工以及为职工支付的现金	10,968,305.02	9,181,489.06
支付的各项税费	11,513,814.84	17,982,279.26
支付其他与经营活动有关的现金	29,122,933.51	8,341,841.02
经营活动现金流出小计	293,298,547.01	234,630,566.55
经营活动产生的现金流量净额	-45,473,160.21	8,975,278.88
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	688,109.59	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	200,500.00	16,800.00

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	888,609.59	16,800.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	12,182,113.57	31,547,637.07
投资支付的现金		5,037,774.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	12,182,113.57	36,585,411.07
投资活动产生的现金流量净额	-11,293,503.98	-36,568,611.07
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	276,992,000.00	
取得借款收到的现金	56,499,600.00	40,386,500.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		4,170,000.00
筹资活动现金流入小计	333,491,600.00	44,556,500.00
偿还债务支付的现金	183,375,022.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,296,261.61	2,751,846.34
支付其他与筹资活动有关的现金	138,650.00	207,000.00
筹资活动现金流出小计	185,809,933.61	2,958,846.34
筹资活动产生的现金流量净额	147,681,666.39	41,597,653.66
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	284,429.20	11,317.63
五、现金及现金等价物净增加额	91,199,431.40	14,015,639.10
加：期初现金及现金等价物余额	58,835,049.00	47,528,974.66
六、期末现金及现金等价物余额	150,034,480.40	61,544,613.76

## 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	所有者

	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	东权益	权益合 计
		优先 股	永续 债	其他									
一、上年期末余额	60,600,000.00				45,174,849.08		-43,242.85	8,254,862.69	18,152,802.43		163,764,697.38		295,903,968.73
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	60,600,000.00				45,174,849.08		-43,242.85	8,254,862.69	18,152,802.43		163,764,697.38		295,903,968.73
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	20,200,000.00				248,226,222.62		27,449.91	1,500,048.42	0.00		33,412,272.46		303,365,993.41
（一）综合收益总额							27,449.91				33,412,272.46		33,439,722.37
（二）所有者投入和减少资本	20,200,000.00				248,226,222.62								268,426,222.62
1. 股东投入的普通股	20,200,000.00				248,226,222.62								268,426,222.62
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													



4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五)专项储备								1,500,048.42					1,500,048.42
1. 本期提取								2,012,653.80					2,012,653.80
2. 本期使用								512,605.38					512,605.38
(六)其他													
四、本期期末余额	80,800,000.00				293,401,071.70		-15,792.94	9,754,911.11	18,152,802.43		197,176,969.84		599,269,962.14

上年金额

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	60,600,000.00				45,174,849.08		-107,206.76	5,345,371.99	12,428,285.04		111,187,649.05		234,628,948.40
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	60,600,000.00				45,174,849.08		-107,206.76	5,345,371.99	12,428,285.04		111,187,649.05		234,628,948.40

	,000.00				849.08		6.76	71.99	285.04		649.05		,948.40
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							63,963.91	2,909,490.70	5,724,517.39		52,577,048.33		61,275,020.33
（一）综合收益总额							63,963.91				58,301,565.72		58,365,529.63
（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									5,724,517.39		-5,724,517.39		
1. 提取盈余公积									5,724,517.39		-5,724,517.39		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备								2,909,490.70					2,909,490.70
1. 本期提取								3,784,522.58					3,784,522.58

2. 本期使用							875,031.88					875,031.88
(六) 其他												
四、本期期末余额	60,600,000.00				45,174,849.08	-43,242.85	8,254,862.69	18,152,802.43		163,764,697.38		295,903,968.73

## 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	60,600,000.00				45,174,849.08			8,254,862.69	18,152,802.43	163,375,221.80	295,557,736.00
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	60,600,000.00				45,174,849.08			8,254,862.69	18,152,802.43	163,375,221.80	295,557,736.00
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	20,200,000.00				248,226.22			1,500,048.42		31,313,639.06	301,239,910.10
（一）综合收益总额										31,313,639.06	31,313,639.06
（二）所有者投入和减少资本	20,200,000.00				248,226.22						268,426.22
1. 股东投入的普通股	20,200,000.00				248,226.22						268,426.22
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											

1. 提取盈余公积										
2. 对所有者（或 股东）的分配										
3. 其他										
（四）所有者权益 内部结转										
1. 资本公积转增 资本（或股本）										
2. 盈余公积转增 资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补 亏损										
4. 其他										
（五）专项储备							1,500,048 .42			1,500,048 .42
1. 本期提取							2,012,653 .80			2,012,653 .80
2. 本期使用							512,605.3 8			512,605.3 8
（六）其他										
四、本期期末余额	80,800,0 00.00				293,401,0 71.70		9,754,911 .11	18,152,80 2.43	194,688 ,860.86	596,797,6 46.10

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存 股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配 利润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	60,600,0 00.00				45,174,84 9.08			5,345,371 .99	12,428,28 5.04	111,854, 565.33	235,403,0 71.44
加：会计政策 变更											
前期差 错更正											
其他											
二、本年期初余额	60,600,0 00.00				45,174,84 9.08			5,345,371 .99	12,428,28 5.04	111,854, 565.33	235,403,0 71.44
三、本期增减变动 金额（减少以“-”								2,909,490	5,724,517	51,520,	60,154,66

号填列)							.70	.39	656.47	4.56
(一) 综合收益总额									57,245,173.86	57,245,173.86
(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								5,724,517.39	-5,724,517.39	
1. 提取盈余公积								5,724,517.39	-5,724,517.39	
2. 对所有者(或股东)的分配										
3. 其他										
(四) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(五) 专项储备							2,909,490.70			2,909,490.70
1. 本期提取							3,784,522.58			3,784,522.58
2. 本期使用							875,031.88			875,031.88
(六) 其他										
四、本期期末余额	60,600,000.00			45,174,849.08			8,254,862.69	18,152,802.43	163,375,221.80	295,557,736.00

### 三、公司基本情况

- 1、公司注册地：保定市清苑县发展路西街359号
- 2、总部地址：保定市清苑县发展路西街359号
- 3、公司经营范围：本公司经批准的经营范围：铝基中间合金、铜基中间合金、铁基中间合金、镍基中间合金、锌基中间合金、铅基中间合金及特殊合金材料的制造、销售；金属添加剂、金属熔剂（不含危险品）制造销售；经营本企业自产产品的出口业务和本企业所需机械设备、零配件、原辅材料的进口业务；新型金属材料的研究、开发和技术转让。（法律、行政法规或者国务院决定规定须经审批的项目，未获批准前不准经营。）
- 4、主营业务：公司专业从事功能性中间合金新材料的研发、制造和销售，是国内最大的中间合金生产企业之一。公司的主营业务收入主要来自于铝基中间合金的生产和销售，拥有超过100种的铝基中间合金产品。公司产品按照客户的规格和质量标准定制化生产，产品主要用于汽车、高铁、航空航天、军工、电力电子、建筑建材、食品医药包装等终端产品所需的中高端铝材加工。
- 5、2015年半年报披露时间为2015年7月31日。  
本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表范围。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、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”)，以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》(2014年修订)的披露规定编制财务报表。

#### 2、持续经营

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

### 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：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

#### 1、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

#### 2、会计期间

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

本公司营业周期为12个月。

### 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

本公司的全资子公司四通科技国际贸易（香港）有限公司以美元为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### 1、同一控制下企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

#### 2、非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配，确认所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。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；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差额，经复核后，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

本公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。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，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，计入当期损益。

非同一控制下企业合并，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当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，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 6、合并财务报表的编制方法

### 1、合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

### 2、合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。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。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

#### （1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确定有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

#### （2）处置子公司或业务

##### ①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

##### ②分步处置子公司

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，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：



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

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，本公司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。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

### (3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

### (4) 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

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

无

## 8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## 9、外币业务和外币报表折算

### 1、外币业务

外币业务采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率或合同锁定汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除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外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率的近似汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率的近似汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

### 2、外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率近似的汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。处置境外经营时，将资产负债表中的所有所有者权益项下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

## 10、金融工具

### 1、金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### 2、金融工具的确认依据和计量方法

#### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

#### (2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### (3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### (4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。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，按照成本计量。处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

#### (5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### 3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

#### (1) 所转移金融资产的账面价值；

#### (2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

#### (3) 终止确认部分的账面价值；

#### (4) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

### 4、金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担

新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### 5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

#### 6、金融资产（不含应收款项）减值准备计提

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

##### （1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

##### （2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理

## 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	金额 100 万元以上（含）的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入具有类似信用风险特征的应收款项组合中计提坏账准备

### （2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
组合 1	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）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

### （3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明其发生减值。
坏账准备的计提方法	按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

## 12、存货

### 1、存货的分类

存货分类为：原材料、库存商品、自制半成品、发出商品等。

### 2、发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

### 3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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

### 4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### 5、低值易耗品和包装物的摊销方法

- （1）低值易耗品采用一次转销法；
- （2）包装物采用一次转销法。

## 13、划分为持有待售资产

无

## 14、长期股权投资

### 1、共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

### 2、投资成本的确定

#### (1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产、所承担债务账面价值以及发行股份的面值总额之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，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，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有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初始投资成本。

为企业合并而发生的审计、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；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。

#### (2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### 3、后续计量及损益确认

#### (1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

#### (2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，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差额，计入当期损益。公司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所有者权益。

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可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照附注二（五）、（六）中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，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盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

### （3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，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，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、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，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因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，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，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间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认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。

## 4、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司的联营企业。

## 5、减值测试方法及减值准备计提方法

于资产负债表日长期股权投资存在减值迹象的，进行减值测试。

对可收回金额低于长期股权投资账面价值的，计提减值准备。长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

## 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

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
机器设备	年限平均法	6-10	5	9.5-15.83
运输设备	年限平均法	4-6	5	15.83-23.75
办公设备及其他设备	年限平均法	3-10	5	9.5-31.67

无

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：（1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；（2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；（3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；（4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

## 17、在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## 18、借款费用

### 1、借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、

投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生，资产支出包括为构建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

## 2、借款费用资本化期间

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

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

## 3、暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或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必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

## 4、借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## 19、生物资产

无

## 20、油气资产

无

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### 1、无形资产的计价方法

- (1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；
- (2) 外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。
- (3) 债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；
- (4) 在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；



不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

- (5) 以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。
- (6) 内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。
- (7) 后续计量
- (8) 在取得无形资产时分析判断其使用寿命。
- (9) 对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

## 2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依 据
土地使用权	50年	土地使用证规定年限
专利使用权	5年	受益年限

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

## 3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据：

报告期内,本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

### 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

### 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (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的计量

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

## 22、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，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。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 23、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括绿化工程、专利许可、房屋租赁费。

### 1、摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

### 2、摊销年限

绿化工程摊销年限为3年，专利许可摊销年限为5年，房屋租赁费摊销年限为3年。

## 24、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

### （2）离职后福利的会计处理方法

设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### （3）辞退福利的会计处理方法

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

### （4）其他长期职工福利的会计处理方法

无

## 25、预计负债

无

## 26、股份支付

无

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

无

## 28、收入

### 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；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，确认商品销售收入实现。

公司销售收入确认具体时间：

- （1）内销：对于国内销售产品，公司在销售合同规定的交货期内，将产品运至买方指定地点验收合格后，公司根据双方确认的数量及价格确认单开具发票并确认收入。
- （2）出口：对于国外销售产品，公司在销售合同规定的交货期内，将产品报关出口，将提单寄给客户或交付银行后，公司根据出口报关单开具出口专用发票并确认收入。

## 29、政府补助

### （1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

### （2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额的其他交易或事项。

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，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，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

①公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

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

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

#### (2) 融资租赁的会计处理方法

①融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

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

### 32、其他重要的会计政策和会计估计

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

无

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%
营业税	按应税营业收入计征	5%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税计征	5%
企业所得税	按应纳税所得额计征	15%
教育税附加	按实际缴纳的营业税、增值税计征	5%

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、增值税税收优惠

根据财政部、国家税务总局颁发的财税【2007】92号《关于促进残疾人就业税收优惠政策的通知》规定，对安置残疾人单位的增值税和营业税政策：实际安置的每位残疾人每年可退还的增值税或减征的营业税的具体限额，由县级以上税务机关根据单位所在区县（含县级市、旗，下同）适用的经省（含自治区、直辖市、计划单列市，下同）级人民政府批准的最低工资标准的6倍确定，但最高不得超过每人每年3.5万元。公司符合相关条件，自2007年7月1日起，享受此优惠政策。

#### 2、企业所得税税收优惠

根据企业所得税法、企业所得税法实施条例和国税发【2008】116号《企业研究开发费用税前扣除管理办法（试行）》的规定，公司为开发新技术、新产品、新工艺发生的研究开发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按照规定据实扣除的基础上，按照研究开发费用的50%加计扣除。

根据企业所得税法、企业所得税法实施条例和财税【2009】70号《关于安置残疾人员就业有关企业所得税优惠政策问题的通知》的规定，公司安置残疾人员，在按照支付给残疾职工工资据实扣除的基础上，按照支付给残疾职工工资的100%加计扣除。

2012年7月26日，公司取得河北省科学技术厅、河北省财政厅、河北省国家税务局、河北省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书（有效期三年），根据国家税务总局国税函【2008】985号文件，公司2012年度继续享受15%的企业所得税优惠税率，优惠期为2012年至2014年。目前公司正在进行高新技术企业换证工作。

子公司四通科技国际贸易（香港）有限公司在香港注册，利得税税率为16.5%。根据香港税法，香港采用地域来源原则征税，即源自香港的利润须在香港课税，源自其他地区的利润不须在香港缴纳利得税。

### 3、其他

无

## 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	19,897.38	35,255.10
银行存款	181,210,323.18	76,160,414.92
其他货币资金	95,089.96	
合计	181,325,310.52	76,195,670.02

其他说明

无

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	134,280.00	
合计	134,280.00	

其他说明：

无

### 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	83,382,177.04	31,756,259.61
合计	83,382,177.04	31,756,259.61

#### (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	36,890,946.80	
合计	36,890,946.80	

## (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	
无	

## 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	105,499,910.69	100.00%	5,319,532.92	5.04%	100,180,377.77	96,396,367.19	100.00%	4,867,122.83	5.05%	91,529,244.36
合计	105,499,910.69		5,319,532.92		100,180,377.77	96,396,367.19		4,867,122.83		91,529,244.36

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	104,627,867.24	5,232,296.62	5.00%
1 年以内小计	104,627,867.24	5,232,296.62	5.00%
1 至 2 年	871,883.68	87,188.37	10.00%

2至3年	159.77	47.93	30.00%
合计	105,499,910.69	5,319,532.92	5.04%

确定该组合依据的说明：

无

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：

无

## (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 452,410.09 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
------	---------	------

无

## (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

单位名称	与本公司关系	期末余额本币	年限	占应收账款总额比例
辽源佳利轻合金有限公司	非关联方	10,458,603.92	1年以内	9.91%
辽宁忠旺集团有限公司	非关联方	8,008,954.03	1年以内	7.59%
HYDRO ALUMINIUM AS	非关联方	6,137,851.80	1年以内	5.82%
HOESCH METALS AND ALLOYS GMBH	非关联方	5,525,480.54	1年以内	5.24%
华峰日轻铝业股份有限公司	非关联方	3,945,268.62	1年以内	3.74%
合计		34,076,158.91		32.30%



## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

## 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	16,285,775.99	98.08%	19,547,486.17	98.22%
1 至 2 年	310,263.20	1.87%	346,751.54	1.74%
2 至 3 年	8,173.50	0.05%	8,173.56	0.04%
合计	16,604,212.69	--	19,902,411.27	--

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：

无

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

序号	供应商名称	期末余额本币
1	TRAFIGURA PTE. LTD	5,628,849.29
2	东方希望包头稀土铝业有限责任公司	2,498,668.85
3	辽宁中物储物流股份有限公司	2,285,104.44
4	国网河北省电力公司保定供电分公司	1,967,635.39
5	中国出口信用保险公司河北分公司	1,061,319.45
	合计	13,441,577.42

其他说明：

无

## 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
----	------	------

## (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	2,718,090.43	100.00%	164,566.85	6.05%	2,553,523.58	5,017,731.45	100.00%	1,221,049.10	24.33%	3,796,682.35
合计	2,718,090.43		164,566.85		2,553,523.58	5,017,731.45		1,221,049.10		3,796,682.35

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			
	2,321,171.84	116,058.59	5.00%
1 年以内小计	2,321,171.84	116,058.59	5.00%
1 至 2 年	352,836.59	35,283.66	10.00%
2 至 3 年	44,082.00	13,224.60	30.00%
合计	2,718,090.43	164,566.85	6.05%

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 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 1,056,482.25 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
个人负担社保	125,119.92	127,165.13
上市费用		3,645,777.38
保险公司	548,381.24	79,457.22
个人往来	499,648.08	94,946.72

企业往来	1,544,941.19	1,070,385.00
合计	2,718,090.43	5,017,731.45

## (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
托克投资(中国)有限公司	保证金	782,116.00	1年以内	28.77%	39,105.80
保险公司	社会保险赔偿款	548,381.24	1年以内	20.18%	27,419.06
个人	备用金、差旅费等	499,648.08	1年以内	18.38%	24,982.40
云蕊(上海)品牌管理咨询有限公司	服务费	156,000.00	1年以内	5.74%	7,800.00
北京佰仕特国际商务服务有限公司	服务费	91,200.00	1年以内	3.36%	4,560.00
合计	--	2,077,345.32	--	76.40%	103,867.26

## (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
无				

## (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

## (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

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	50,160,672.20		50,160,672.20	40,936,254.02		40,936,254.02
库存商品	33,520,450.02		33,520,450.02	25,830,634.29		25,830,634.29
合计	83,681,122.22		83,681,122.22	66,766,888.31		66,766,888.31

**(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	

无

**(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明**

无

**(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：

无

**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：

无

**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：

无

**13、其他流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

待抵扣税金	5,507,570.12	7,706,217.91
合计	5,507,570.12	7,706,217.91

其他说明：

无

#### 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

##### (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		

##### (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

无

**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**

无

其他说明

无

**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**

无

**(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

无

其他说明

无

**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	其他综合	其他权益	宣告发放	计提减值	其他		

				确认的投 资损益	收益调整	变动	现金股利 或利润	准备			
一、合营企业											
二、联营企业											

其他说明

无

## 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

无

## 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	运输工具	办公设备及其他设备	合计
一、账面原值：	88,795,334.53	65,083,352.48	1,327,236.12	3,165,049.82	158,370,972.95
1.期初余额	88,795,334.53	58,658,226.61	2,310,942.29	3,165,049.82	152,929,552.85
2.本期增加金额		6,425,126.27	102,393.16		6,527,519.43
(1) 购置		6,425,126.27	102,393.16		6,527,519.43
(2) 在建工程 转入					
(3) 企业合并 增加					



3.本期减少金额			1,086,099.83		1,086,099.83
(1) 处置或报废			1,086,099.83		1,086,099.83
4.期末余额	88,795,334.53	65,083,352.48	1,327,236.12	3,165,049.82	158,370,972.95
二、累计折旧					
1.期初余额	3,602,603.29	14,347,079.63	1,633,583.50	1,676,706.49	21,259,972.97
2.本期增加金额	2,115,487.62	3,103,160.95	85,827.36	159,112.46	5,463,588.39
(1) 计提	2,115,487.62	3,103,160.95	85,827.36	159,112.46	5,463,588.39
3.本期减少金额			1,031,794.36		1,031,794.36
(1) 处置或报废			1,031,794.36		1,031,794.36
4.期末余额	5,718,090.91	17,450,240.58	687,616.56	1,835,818.95	25,691,767.00
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	83,077,243.62	47,633,111.90	639,619.56	1,329,230.87	132,679,205.95
1.期末账面价值	83,077,243.62	47,633,111.90	639,619.56	1,329,230.87	132,679,205.95
2.期初账面价值	88,795,334.53	58,658,226.21	2,310,942.29	3,165,049.82	152,929,552.85

## (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
房屋及建筑物	79,682,187.65	尚未竣工结算
	79,682,187.65	

其他说明

## 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
功能性合金材料项目（一期）	17,041,940.74		17,041,940.74	13,453,877.31		13,453,877.31
合计	17,041,940.74		17,041,940.74	13,453,877.31		13,453,877.31

## (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
功能性合金材料项目（一期）	175,936,393.16	13,453,877.31	25,170,506.36	21,582,442.93		17,041,940.74	65.25%	80.00%	1,489,348.19	107,286.52		募股资金
合计	175,936,393.16	13,453,877.31	25,170,506.36	21,582,442.93		17,041,940.74	--	--	1,489,348.19	107,286.52		--

**(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
专用材料	12,112.89	12,112.89
合计	12,112.89	12,112.89

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：

无

**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	52,181,706.00	122,803.43			52,304,509.43

1.期初余额	52,181,706.00	122,803.43			52,304,509.43
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	52,181,706.00	122,803.43			52,304,509.43
二、累计摊销	2,795,879.81	72,447.90			2,868,327.71
1.期初余额	2,274,062.75	68,807.70			2,342,870.45
2.本期增加金额	521,817.06	3,640.20			525,457.26
(1) 计提	521,817.06	3,640.20			525,457.26
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	2,795,879.81	72,447.90			2,868,327.71
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值	49,385,826.19	50,355.53			49,436,181.72

1.期末账面价值	49,385,826.19	50,355.53			49,436,181.72
2.期初账面价值	52,181,706.00	122,803.43			52,304,509.43

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：

无

## 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

无

## 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：

无

其他说明

无

**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
专利实施许可	75,000.00		30,000.00		45,000.00
预付长期租赁费用	81,249.98		32,500.02		48,749.96
合计	156,249.98		62,500.02		93,749.96

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

**(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		665,299.36		962,698.43

**(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：

无

### 30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付设备及工程款	0.00	770,722.53
合计		770,722.53

其他说明：

无

### 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
保证借款		90,000,000.00
合计		90,000,000.00

短期借款分类的说明：

(1) 公司与中国银行股份有限公司保定分行签订编号为冀-08-2014-017号借款合同，借款金额为人民币2,000万元，借款期限为2014年2月28日至2015年2月23日，由河北立中有色金属集团有限公司、臧立国及其配偶、臧永兴及其配偶提供保证担保。此借款于2015年2月4日归还。

(2) 公司与中国建设银行股份有限公司清苑支行签订编号为四通2014年第01号借款合同，借款金额为人民币3,000万元，借款期限为2014年7月18日至2015年1月17日，由河北立中有色金属集团有限公司提供保证担保。此借款于2015年1月8日归还。

(3) 公司与中国建设银行股份有限公司清苑支行签订编号为四通2014年第02号借款合同，借款金额为人民币2,000万元，借款期限为2014年9月4日至2015年9月3日，由河北立中有色金属集团有限公司提供保证担保。此借款于2015年4月8日归还。

(4) 公司与中国银行股份有限公司保定分行签订编号为冀-08-2015-009号借款合同，借款金额为人民币2,000万元，借款期限为2015年1月30日至2016年1月29日，由河北立中有色金属集团有限公司、臧立国、臧永兴提供保证担保。此借款于2015年4月8日归还。

(5) 公司与中国银行股份有限公司保定分行签订编号为冀-08-2014-101号借款合同，借款金额为人民币2,000万元，借款期限为2014年11月28日至2015年11月25日，由河北立中有色金属集团有限公司、臧立国及其配偶、臧永兴及其配偶提供保证担保。此借款于2015年4月8日归还。

(6) 公司与中国建设银行股份有限公司清苑支行签订编号为四通2015年第01号借款合同，借款金额为人民币3,000万元，借款期限为2015年1月12日至2016年1月11日，由河北立中有色金属集团有限公司提供保证担保。此借款于2015年4月8日归还。

#### (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：

无

### 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：

无

### 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
----	------	------

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

### 35、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	45,846,473.76	44,379,549.50
1-2 年	777,221.01	511,108.51
合计	46,623,694.77	44,890,658.01

#### (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：

### 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	1,298,335.14	328,051.42
合计	1,298,335.14	328,051.42

**(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：

无

**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	1,556,734.91	10,379,630.52	10,546,175.71	1,390,189.72
二、离职后福利-设定提存计划		1,396,507.72	1,396,507.72	
合计	1,556,734.91	11,776,138.24	11,942,683.43	1,390,189.72

**(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	1,528,735.92	8,887,700.52	9,054,245.71	1,362,190.73
2、职工福利费		463,462.96	463,462.96	
3、社会保险费		508,509.04	508,509.04	0.00
其中：医疗保险费		384,974.08	384,974.08	0.00
工伤保险费		96,472.80	96,472.80	0.00
生育保险费		27,062.16	27,062.16	0.00
4、住房公积金		515,638.00	515,638.00	0.00

5、工会经费和职工教育经费	27,998.99	4,320.00	4,320.00	27,998.99
合计	1,556,734.91	10,379,630.52	10,546,175.71	1,390,189.72

### (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		1,270,936.81	1,270,936.81	
2、失业保险费		125,570.91	125,570.91	
合计		1,396,507.72	1,396,507.72	

其他说明：

无

### 38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	559,893.79	759,129.37
企业所得税	3,039,260.37	2,923,447.30
个人所得税	21,286.00	163,550.41
城市维护建设税	27,994.69	37,956.47
教育费附加	27,994.69	37,956.47
印花税	18,494.20	20,723.44
合计	3,694,923.74	3,942,763.46

其他说明：

### 39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计		252,830.61

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：

无

**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：

无

**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
1 年以内	2,888,790.45	3,029,657.70
1-2 年	1,246,669.27	1,420,004.75
合计	4,135,459.72	4,449,662.45

**(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：

无

**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：

无

**44、其他流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
国际合作项目补贴	251,799.52	257,422.39
863 计划项目补贴	1,593,071.49	752,925.65
合计	1,844,871.01	1,010,348.04

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:

无

## 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		36,875,422.00
合计		36,875,422.00

长期借款分类的说明:

无

其他说明, 包括利率区间:

公司与交通银行股份有限公司保定分行签订编号为贷字00140302号借款合同, 借款金额为人民币5,000万元(截至2014年12月31日收到借款4337.50万元), 借款期限为2014年3月11日至2018年10月8日, 借款条件为抵押和担保, 抵押物为公司273.6亩土地的土地使用权, 其账面原值为49,785,906.00元, 由河北立中有色金属集团有限公司提供保证担保。此借款于2015年4月7日归还。

## 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

无

**(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

无

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

无

其他说明

无

**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：

无

**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：

无

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

无

其他说明：

无

#### 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
863 计划项目	0.00	3,780,000.00	3,780,000.00	0.00	
合计		3,780,000.00	3,780,000.00		--

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：

无

#### 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	15,429,814.20		390,185.88	15,039,628.32	
合计	15,429,814.20		390,185.88	15,039,628.32	--

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
重大成果转化项目补贴	3,000,000.00		0.00		3,000,000.00	与资产相关
技术改造项目补贴	2,780,556.45		89,443.56		2,691,112.89	与资产相关
仪器设备更新改造补贴	300,000.00		0.00		300,000.00	与资产相关
新厂项目贷款贴	1,598,577.75		51,422.28		1,547,155.47	与资产相关

息						
战略新兴产业项目补贴	7,750,680.00		249,320.04		7,501,359.96	与资产相关
合计	15,429,814.20		390,185.88		15,039,628.32	--

其他说明：

无

## 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：

无

## 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	60,600,000.00	20,200,000.00				20,200,000.00	80,800,000.00

其他说明：

无

## 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

无

### (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：

无

其他说明：

无

**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）	45,174,849.08	248,226,222.62	0.00	293,401,071.70
合计	45,174,849.08	248,226,222.62	0.00	293,401,071.70

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**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：

无

**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	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-43,242.85	27,449.91			27,449.91		-15,792.94
外币财务报表折算差额	-43,242.85	27,449.91			27,449.91		-15,792.94
其他综合收益合计	-43,242.85	27,449.91			27,449.91		-15,792.94

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：

无

**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
安全生产费	8,254,862.69	2,012,653.80	512,605.38	9,754,911.11
合计	8,254,862.69	2,012,653.80	512,605.38	9,754,911.11

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：



无

## 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	18,152,802.43			18,152,802.43
合计	18,152,802.43			18,152,802.43

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 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	163,764,697.38	111,187,649.05
调整后期初未分配利润	163,764,697.38	111,187,649.05
加：本期归属于母公司所有者的净利润	33,412,272.46	58,301,565.72
减：提取法定盈余公积		5,724,517.39
期末未分配利润	197,176,969.84	163,764,697.38

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 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 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 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 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	386,091,050.85	333,870,603.63	306,125,976.62	259,403,624.57
其他业务	525,586.91	455,426.70	833,944.14	751,058.94
合计	386,616,637.76	334,326,030.33	306,959,920.76	260,154,683.51

## 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	235,443.08	431,627.64
教育费附加	235,443.08	431,627.64
其他	4,092.15	
合计	474,978.31	863,255.28

其他说明：

无

### 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运费	3,800,346.48	3,615,338.18
职工薪酬	574,627.56	541,709.52
广告费	154,782.30	88,145.28
业务费	96,774.70	102,901.70
出口费用	382,193.04	364,085.00
保险费	1,028,780.11	273,083.56
其他	155,718.40	280,028.90
合计	6,193,222.59	5,265,292.14

其他说明：

无

### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发费	1,995,851.63	3,010,084.55
职工薪酬	3,048,695.85	2,687,620.70
汽车耗费	169,453.81	236,287.45
业务招待费	719,208.00	171,357.90
折旧	331,665.82	203,797.33
办公费	320,508.02	180,115.64
税费	328,378.19	329,646.58
无形资产、长期待摊摊销	525,457.26	578,086.62
其他	2,669,525.18	614,241.40

合计	10,108,743.76	8,011,238.17
----	---------------	--------------

其他说明：

无

## 65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,385,329.16	2,328,736.63
减：利息收入	247,034.35	112,463.65
汇兑损益	-386,384.46	-274,111.96
其他	90,679.24	115,942.21
合计	1,842,589.59	2,058,103.23

其他说明：

无

## 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	-602,668.15	-26,962.53
合计	-602,668.15	-26,962.53

其他说明：

无

## 67、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	134,280.00	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	134,280.00	
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债		-134,010.00
合计	134,280.00	-134,010.00

其他说明：

无

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他（远期结售汇合同收益）		-97,800.00
其他（银行理财收益）	688,109.59	
合计	688,109.59	-97,800.00

其他说明：

无

## 69、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计			149,261.55
其中：固定资产处置利得	149,261.55	4,986.67	149,261.55
政府补助	3,974,186.38	5,316,248.68	2,396,267.91
其他	19,122.00	9,816.00	19,122.00
合计	4,142,569.93	5,331,051.35	2,564,651.46

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
财政部、国家税务总局促进残疾人就业税收优惠政策中对增值税税收优惠	1,577,918.47	1,443,751.65	与收益相关
保定市科技局专利补助	7,000.00		与收益相关
清苑县科技局专利补助	3,000.00		与收益相关
清苑县财政局关于下拨上市奖励资金的通知	1,500,000.00		与收益相关
保定市财政局拨付公司 2012 年战略性新兴产业资金的通知	249,320.04		与资产相关
保定市财政局拨付公司 2013 年工业企业技术改造项目资金的通知	89,443.56		与资产相关
河北省科学技术厅拨付公司仪器设备更新改造补助经费	51,422.28		与资产相关

清苑县环境保护局关于用好 2010 年度、2013 年度实际环保治理资金的补贴款		600,000.00	与收益相关
保定市财政局、保定市科学技术局 2011 年保定市科学技术研究与发展计划项目（第二批）资金（河北四通新型金属材料股份有限公司院士工作站建设）、院士工作站运行补助经费		200,000.00	与收益相关
清苑县财政局关于下拨企业技术研发补贴的通知		2,000,000.00	与收益相关
科技部关于拨付 2012 年度第三批国际科技合作与交流专项经费的通知	11,245.74	610,308.03	与收益相关
河北省财政厅关于拨付 2012 年、2013 年外贸公共服务平台建设资金的通知拨付资金		20,000.00	与收益相关
根据科学技术部拨付公司国家高技术研究发展计划课题经费	484,836.29	192,189.00	与收益相关
保定市财政局关于下达 2013 年省创新创业“双百人才”支持资金		250,000.00	与收益相关
合计	3,974,186.38	5,316,248.68	--

其他说明：

无

## 70、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	6,985.32	70,138.81	6,985.32
其中：固定资产处置损失	6,985.32	70,138.81	6,985.32
合计	6,985.32	70,138.81	6,985.32

其他说明：

无

## 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	5,522,043.98	5,040,092.40
递延所得税费用	297,399.07	319,370.33
合计	5,819,443.05	5,359,462.73

### (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	39,231,715.51
按法定/适用税率计算的所得税费用	5,884,757.33
子公司适用不同税率的影响	-314,795.01
非应税收入的影响	-236,687.77
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	188,769.43
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	297,399.07
所得税费用	5,819,443.05

其他说明

无

## 72、其他综合收益

详见附注五十七。

## 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
往来款	304,829.70	1,595,558.49
利息收入	251,621.23	112,463.65
补贴收入	5,620,000.00	2,490,000.00
保证金	3,719,870.00	8,213,000.00

其他	763,907.53	315,926.86
合计	10,660,228.46	12,726,949.00

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用	2,559,877.74	1,601,513.19
销售费用	695,197.61	1,107,630.88
备用金	1,179,008.70	690,639.00
保证金	4,718,058.76	3,094,400.00
手续费	204,973.88	1,489,980.71
往来款	2,779,395.00	265,439.01
其他	124,141.32	420,287.07
合计	12,260,653.01	8,669,889.86

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

## (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
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

## (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
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

## (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
政府补助项目	0.00	4,170,000.00

合计		4,170,000.00
----	--	--------------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

#### (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
上市中介费用	138,650.00	207,000.00
合计	138,650.00	207,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

### 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	33,412,272.46	30,303,950.77
加：资产减值准备	-602,668.15	-26,962.53
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,463,588.39	2,092,046.97
无形资产摊销	525,457.26	525,457.26
长期待摊费用摊销	62,500.02	68,879.36
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-142,276.23	65,152.14
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-134,280.00	134,010.00
财务费用（收益以“-”号填列）	2,257,466.16	2,281,893.12
投资损失（收益以“-”号填列）	-688,109.59	97,800.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	297,399.07	319,370.33
存货的减少（增加以“-”号填列）	-16,914,233.91	-3,486,254.23
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-67,012,626.00	-16,592,277.74
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	11,973,610.60	882,674.56
经营活动产生的现金流量净额	-31,501,899.92	16,665,740.01



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	181,325,310.53	79,192,194.52
减：现金的期初余额	76,195,670.02	52,370,432.53
现金及现金等价物净增加额	105,129,640.51	26,821,761.99

**(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：

无

**(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	181,325,310.53	76,195,670.02
三、期末现金及现金等价物余额	181,325,310.53	76,195,670.02

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：

无

**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
----	--------	------

其他说明：

无

**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
货币资金	--	--	40,579,470.47
其中：美元	6,637,179.41	6.1136	40,577,060.03
欧元	350.87	6.8699	2,410.44
应收账款	--	--	27,114,921.83
其中：美元	4,435,180.88	6.1136	27,114,921.83

其他说明：

无

(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：

无

**79、其他**

无

**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：

无

## (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：

无

大额商誉形成的主要原因：

无

其他说明：

无

## (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：

无

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

无

## (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

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

无

## (6) 其他说明

无

## 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：

无

### (2) 合并成本

单位：元

合并成本	

或有对价及其变动的说明：

无

其他说明：

无

### (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：

无

其他说明：

无

## 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：

无

## 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：

无

## 6、其他

无

## 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	
四通科技国际贸易（香港）有限公司	保定	香港	国际贸易	100.00%		直接投资

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

#### (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：

无

其他说明：

无

### (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：

无

### (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

### (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

无

其他说明：

无

## 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	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例	对合营企业或联

企业名称				直接	间接	营企业投资的会计处理方法
------	--	--	--	----	----	--------------

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

无

## 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	--	--	--	--
（一）以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	134,280.00			134,280.00
1.交易性金融资产	134,280.00			134,280.00
（3）衍生金融资产	134,280.00			134,280.00
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

无



**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**

无

**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**

无

**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**

无

**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**

无

**7、本期内发生的估值技术变更及变更原因**

无

**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**

无

**9、其他**

无

**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

无

本企业最终控制方是臧氏家族。

其他说明：

无

**2、本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注九。

### 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

无

### 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
河北山内煤炭贸易有限公司	同受实际控制人控制
保定市立中车轮制造有限公司	同受实际控制人控制
保定隆达铝业有限公司	同受实际控制人控制
广东隆达铝业有限公司	保定隆达铝业有限公司控股公司
河北立中有色金属集团有限公司	同受实际控制人控制
秦皇岛开发区美铝合金有限公司	同受实际控制人控制
天津立中合金集团有限公司	同受实际控制人控制
广州立中锦山合金有限公司	同受实际控制人控制
内蒙古立中霍煤车轮制造有限公司	天津立中车轮有限公司参股公司
保定市商业银行股份有限公司	河北立中有色金属集团有限公司参股公司
保定安保能冶金设备有限公司	同受实际控制人控制
隆达铝业（烟台）有限公司	保定隆达铝业有限公司控股公司
隆达铝业（顺平）有限公司	保定隆达铝业有限公司控股公司
长春隆达铝业有限公司	保定隆达铝业有限公司控股公司
山东立中合金有限公司	同受实际控制人控制

其他说明

注：1、立中车轮集团有限公司、天津立中车轮有限公司与本公司为同受实际人控制。

2、“保定精工汽车铝合金制造有限公司”于2015年5月27日变更为“隆达铝业（顺平）有限公司”，所有相关手续均已办理完毕。

### 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
天津立中合金集团有限公司	销售商品	14,520,773.43	12,491,054.60
秦皇岛开发区美铝合金有限公司	销售商品	13,258,038.40	14,530,331.83
广州立中锦山合金有限公司	销售商品	7,055,449.21	10,055,207.64
河北立中有色金属集团有限公司	销售商品	5,281,130.05	4,753,215.76
山东立中合金有限公司	销售商品	5,094,065.98	
(烟台)隆达铝业有限公司	销售商品	2,952,382.41	4,447,692.57
广东隆达铝业有限公司	销售商品	1,570,571.25	1,673,748.60
长春隆达铝业有限公司	销售商品	1,458,819.91	953,160.51
隆达铝业(顺平)有限公司	销售商品	1,286,207.88	1,791,732.15
保定隆达铝业有限公司	销售商品	844,943.54	2,315,321.25

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无

## (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

无

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

无

## (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

无

#### (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
河北立中有色金属集团有限公司 臧立国、臧永兴	13,990,000.00	2011年03月09日	2015年03月08日	是
河北立中有色金属集团有限公司 臧立国及其配偶 臧永兴及其配偶	20,000,000.00	2014年02月28日	2015年02月23日	是
河北立中有色金属集团有限公司	130,000,000.00	2014年03月11日	2019年03月06日	是
河北立中有色金属集团有限公司 臧立国及其配偶 臧永兴及其配偶	20,000,000.00	2014年11月28日	2015年11月25日	是
河北立中有色金属集团有限公司	30,000,000.00	2014年07月18日	2015年01月17日	是
河北立中有色金属集团有限公司	20,000,000.00	2014年09月04日	2015年09月05日	是
河北立中有色金属集团有限公司 臧立国、臧永兴	20,000,000.00	2015年01月30日	2016年01月29日	是
河北立中有色金属集团有限公司	30,000,000.00	2015年01月12日	2016年01月11日	是

关联担保情况说明

无

## (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	351,021.00	328,316.00

## (8) 其他关联交易

无

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	秦皇岛开发区美铝合金有限公司	2,436,802.32	121,840.12	2,565,831.63	128,291.58
应收账款	天津立中合金集团有限公司			1,330,619.19	66,530.96
应收账款	广州立中锦山合金有限公司			282,219.20	14,110.96
应收账款	隆达铝业(顺平)有限公司			109,442.23	5,472.11

## (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
------	-----	--------	--------

## 7、关联方承诺

无

## 8、其他

无

## 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

无

### 5、其他

无

## 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

无

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

本公司截止2015年6月30日有已背书未到期票据36,890,946.80元。除上述或有事项外本公司无需要披露的其他或有事项。

## (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

无

## 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

## 3、销售退回

无

## 4、其他资产负债表日后事项说明

无

## 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

无

## 3、资产置换

### (1) 非货币性资产交换

无

### (2) 其他资产置换

无

## 4、年金计划

无

## 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

无

## 6、分部信息

### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

无

### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

### (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

无



## (4) 其他说明

无

## 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	124,914,010.03	100.00%	4,136,482.24	3.31%	120,777,527.79	102,784,967.33	100.00%	3,598,362.68	3.50%	99,186,604.65
合计	124,914,010.03		4,136,482.24		120,777,527.79	102,784,967.33		3,598,362.68		99,186,604.65

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

 适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

 适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	124,041,966.58	4,049,245.94	3.26%
1 年以内小计	124,041,966.58	4,049,245.94	3.26%
1 至 2 年	871,883.68	87,188.37	10.00%
2 至 3 年	159.77	47.93	30.00%
合计	124,914,010.03	4,136,482.24	3.31%

确定该组合依据的说明：

无

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：

无

## (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 538,119.56 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
------	---------	------

无

## (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：

无

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额本币	年限	占应收账款总额比例
四通科技国际贸易(香港)有限公司	非关联方	43,075,113.32	1年以内	34.48%
辽源佳利轻合金有限公司	非关联方	10,458,603.92	1年以内	8.37%
辽宁忠旺集团有限公司	非关联方	8,008,954.03	1年以内	6.41%
华峰日轻铝业股份有限公司	非关联方	3,945,268.62	1年以内	3.16%
山东创辉新材料科技有限公司	非关联方	3,407,828.51	1年以内	2.73%
合计		68,895,768.40		55.15%

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	23,202,510.04	100.00%	164,566.85	0.71%	23,037,943.19	25,536,527.85	100.00%	1,221,049.10	4.78%	24,315,478.75
合计	23,202,510.04		164,566.85		23,037,943.19	25,536,527.85		1,221,049.10		24,315,478.75

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	22,805,591.45	116,058.59	0.51%
1 年以内小计	22,805,591.45	116,058.59	0.51%
1 至 2 年	352,836.59	35,283.66	10.00%
2 至 3 年	44,082.00	13,224.60	30.00%
合计	23,202,510.04	164,566.85	0.71%

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 1,056,482.25 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
------	---------	------

无

**(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：

无

**(4) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
个人负担社保	125,119.92	127,165.13
上市费用		3,645,777.38
保险公司	548,381.24	79,457.22
企业往来	22,029,360.80	21,589,181.40
个人往来	499,648.08	94,946.72
合计	23,202,510.04	25,536,527.85

**(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
四通科技国际贸易（香港）有限公司	投资款及代垫海运费用	20,440,690.92		88.10%	
托克投资（中国）有限公司	保证金	782,116.00	1 年以内	3.37%	39,105.80

保险公司	社保往来款	548,381.24	1 年以内	2.36%	27,419.06
个人往来	备用金及差旅费	499,648.08	1 年以内	2.15%	24,982.40
云蕊（上海）品牌管理咨询有限公司	服务费	156,000.00	2 年以内	0.67%	15,600.00
合计	--	22,426,836.24	--	96.66%	107,107.26

**(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
------	----------	------	------	---------------

无

**(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**

无

**(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

无

其他说明：

无

**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	614,120.00		614,120.00	614,120.00		614,120.00
合计	614,120.00		614,120.00	614,120.00		614,120.00

**(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
四通科技国际贸易（香港）有限公司	614,120.00			614,120.00		
合计	614,120.00			614,120.00		

**(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		
一、合营企业										
二、联营企业										

**(3) 其他说明**

无

**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	319,751,238.44	269,943,264.77	255,526,020.02	209,203,736.79
其他业务	525,586.91	468,651.23	824,284.47	741,399.28
合计	320,276,825.35	270,411,916.00	256,350,304.49	209,945,136.07

其他说明：

无

**5、投资收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他（远期结售汇合同收益）		-97,800.00
其他（银行理财收益）	688,109.59	
合计	688,109.59	-97,800.00

**6、其他**

无

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	142,276.23	
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）	2,396,267.91	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	134,280.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	19,122.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	688,109.59	
减：所得税影响额	507,008.36	
合计	2,873,047.37	--

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	7.46%	0.47	0.47
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.82%	0.43	0.43

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

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

无

4、其他

无



## 第八节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人臧立国先生签名的半年度报告文本；
- 二、载有公司法定代表人臧立国先生、主管会计工作负责人李志国先生、会计机构负责人王淑会女士签名并盖章的财务报告文本；
- 三、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。

河北四通新型金属材料股份有限公司

法定代表人： 臧立国

2015年8月6日