浙江中马传动股份有限公司

2019 半年度 报告摘要

公司代码：603767 公司简称：中马传动

一 重要提示

1 本半年度报告摘要来自半年度报告全文，为全面了解本公司的经营成果、财务状况及未来发展规划，投资者应当到上海证券交易所网站等中国证监会指定媒体上仔细阅读半年度报告全文。

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

3 公司全体董事出席董事会会议。

4 本半年度报告未经审计。

5 经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司2019年半年度不分配不转增。

二 公司基本情况

2.1 公司简介

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	中马传动	603767	中马传动

联系人和联系方式	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张春生	林常春
电话	0576-86146517	0576-86146517
办公地址	浙江省温岭市石塘镇上马工业区经一路1号	浙江省温岭市石塘镇上马工业区经一路1号
电子信箱	info@zomaxcd.com	info@zomaxcd.com

2.2 公司主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
总资产	1,782,972,699.29	1,837,149,628.20	-2.95
归属于上市公司股东的净资产	1,406,163,825.91	1,413,202,943.25	-0.50
	本报告期（1-6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
经营活动产生的现金流量净额	99,486,218.98	103,317,504.57	-3.71
营业收入	447,218,480.90	442,382,544.39	1.09
归属于上市公司股东的净利润	37,758,082.66	32,045,607.59	17.83
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	29,166,354.05	21,789,424.47	33.86
加权平均净资产收益率（%）	2.65	2.30	增加0.35个百分点
基本每股收益（元／股）	0.13	0.11	18.18
稀释每股收益（元／股）	0.13	0.11	18.18

2.3 前十名股东持股情况表

单位：股

截止报告期末股东总数（户）					18,235	
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）					0	
前10名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押或冻结的股份数量	
温岭中泰投资有限公司	境内非国有法人	31.33	93,556,478	93,556,478	无	0
中马集团有限公司	境内非国有法人	26.64	79,553,522	79,553,522	无	0
吴良行	境内自然人	7.03	21,000,000	21,000,000	无	0
吴江	境内自然人	3.28	9,800,000	9,800,000	无	0
张春生	境内自然人	0.98	2,940,000	0	无	0
刘青林	境内自然人	0.75	2,240,000	0	无	0
台州中卓投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	0.74	2,221,080	0	无	0
齐子坤	境内自然人	0.56	1,680,000	0	无	0
黄军辉	境内自然人	0.52	1,540,000	0	无	0
林勇	境内自然人	0.43	1,276,766	0	无	0
上述股东关联关系或一致行动的说明		温岭中泰投资有限公司、中马集团有限公司、吴良行、吴江为一致行动人，吴良行、吴江为父子关系。除此之外，公司未知其他社会公众股股东之间存在关联关系或属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。				
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明		不适用				

2.4 截止报告期末的优先股股东总数、前十名优先股股东情况表

□适用 √不适用

2.5 控股股东或实际控制人变更情况

□适用 √不适用

2.6 未到期及逾期未兑付公司债情况

□适用√不适用

三 经营情况讨论与分析

3.1 经营情况的讨论与分析

报告期内，公司实现营业收入4.47亿，较去年同期略有增长，扣除非经常性损益的净利润为2,916.64万元，较去年同期增长了33.86%，扣除非经常性损益后的基本每股收益为0.10元，较去年同期增长了42.86%。其中，汽车变速器实现营业收入2.66亿元，占公司总收入的60.26%，较去年同期增长了11.41%；汽车齿轮（含新能源汽车齿轮）、摩托车齿轮、农机齿轮共实现营业收入1.75亿，占公司总收入的39.70%；新能源汽车减速器实现营业收入16.81万元。

公司矢志不移的围绕中马新时代“敢做、敢想、敢担当、敢为天下先的四敢精神”，全方位优化企业管理工作，对内优化组织架构，合理配置企业资源，实施模块化事业部制、工场制管理模式。对外积极拓展市场，深挖市场潜力，通过减少库存、提高生产效率等方式有效降本，提升企业竞争力。重点开展了以下几项工作。

1.加大自动化、智能化生产线改造，投入滚倒剃自动加工生产线，车拉插倒自动加工线，高精度内孔外圆磨削生产线，磨削加工自动生产线，优化工艺流程，提高了生产效率。

2.推进模块化管理，成立了变速器总成事业部、齿轮事业部；齿轮事业部建立工场制管理模式。

3.优化组织架构：进行组织架构优化，品质技术合并为品技部，新成立规划部，各事业部建有独立的销售、质量、技术、生产、配套部门，有效的提升管理效率。

4.建立事业部工场考核制度：建立各事业部安全、营销、成本、交货期、质量、市场开发等各项考核指标目标，各事业部部门建立了部门及部门主管级的各项考核指标目标，提升人员积极性、主动性与能动性。

5.提升质量管控能力：大量投入使用齿轮自动啮合仪，在线检测SPC工作站，有效提升产品质量，降低质量成本。

6.巩固老客户拓展新客户，开发新产品：自动变速器齿轮与上海交运、湖南机油泵厂达成合作并送样；新能源汽车齿轮与舍弗勒、创世达达成合作并送样；新能源汽车齿轮与蔚来汽车、华域汽车已达成合作意向；转向器齿轮与豫北转向已达成合作并量产；与浙江航驱达成合作并已送样。纵置六档变速器实现与长城汽车、长安汽车、北汽福田、江淮汽车量产；横置六档变速器与东风柳汽达成合作意向并签署定点开发协议；新能源汽车减速器与河南御捷达成合作意向。

7.加强产品开发能力：确定自动变速器项目的开发立项，投入使用英国SMT公司的MASTA汽车变速器及齿轮设计、制造分析优化软件，汽车变速器润滑试验台、疲劳试验台、噪音试验台等试验设备。

8.深入学习贯彻“四敢精神”企业文化，打造富有责任心、专业高效、敬业务实、富有战斗力的创新团队，提升企业竞争力。

3.2 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

□适用 √不适用

3.3 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响。

□适用 √不适用

证券代码：603767 证券简称：中马传动 公告编号：2019-026

浙江中马传动股份有限公司 2019年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容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、准确性和完整性承担个别及连带责任。

根据中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）《上市公司监管指引第2号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013年修订）》等有关规定，现将本公司2018年度募集资金存放与使用情况专项说明如下：

一、募集资金基本情况

(一) 实际募集情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准浙江中马传动股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2017]616 号）核准，浙江中马传动股份有限公司（以下简称“公司”）首次公开发行人民币普通股（A股）5,333万股，每股发行价格为人民币11.19元，共计募集资金总额为人民币59,676.27万元。扣除发行费用后，本次募集资金净额为55,682.10万元。上述募集资金全部到位，已经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具天健验[2017]第194号《验资报告》，公司对募集资金采取了专户存储。

(二) 募集资金使用和结余情况

本公司2019年半年度实际使用募集资金17,200,900元，2019年半年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为4,422,493.41元（包括公司对闲置募集资金进行管理获取的投资收益2,633,945.20元）；累计已使用募集资金298,563,300元，累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为21,651,493.41元（包括公司对闲置募集资金进行管理获取的投资收益 18,749,345.20元）。

截至2019年6月30日，募集资金余额为 20,389,246.30元（包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额），其中尚未支付的发行费用48万元；截至2019年6月30日，对闲置募集资金进行管理购买的理财产品余额为 26,000万元。

二、募集资金管理情况

根据有关法律法规及《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013年修订）》的规定，遵循规范、安全、高效、透明的原则，公司制定了《募集资金管理办法》，对募集资金的存储、审批、使用、管理与监督做出了明确的规定，以在制度上保证募集资金的规范使用。

2017 年6 月8 日，公司与九州证券股份有限公司及专户存储募集资金的中国工商银行股份有限公司温岭支行、中国农业银行股份有限公司温岭市支行、兴业银行股份有限公司台州温岭支行、中国银行股份有限公司温岭支行签订了《募集资金专户存储三方监管协议》，三方监管协议与上海证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，三方监管协议的履行不存在问题。

截至2019年6月30日，本公司有4个募集资金专户，募集资金存放情况如下：

单位：人民币元

开户银行	银行账号	募集资金余额	备 注
中国银行温岭支行	351972783679	3,554,730.11	
中国农业银行温岭市支行	19925101044603767	7,226,499.74	
中国工商银行温岭城区支行	1207048129000998851	3,578,615.82	
兴业银行台州温岭支行	356580100100881808	6,029,400.63	
合 计		20,389,246.30	

三、本报告期募集资金实际使用情况

（一）募投项目的资金使用情况

1、募集资金使用情况对照表

募集资金使用情况对照表详见本报告附件1。

2、募集资金投资项目出现异常情况的说明

截至2019年6月30日，新增年产550万件汽车转向器齿轮技改项目、汽车自动变速器研发中心建设项目建设期均超过计划的完成期限且未达到计划金额的50%。

（1） 新增年产550万件汽车转向器齿轮技改项目

该项目系公司申报首次公开发行时的募集资金投资项目，于2015年立项，项目的可行性分析基于当时市场环境、行业发展趋势等因素做出。随着汽车行业增长放缓，汽车行业竞争加剧，韩系汽车零部件市场需求出现了巨大变化，以及中美贸易战的持续，原材料成本居高不下，汽车转向器齿轮的市场销售情况及预计收益不佳。公司通过开展汽车转向器的市场调研及投入新产品的研发等工作，以应对老产品降价带来的效益下降风险，并适当放缓了新增年产550万件汽车转向器齿轮技改项目的投资进度。

（2） 汽车自动变速器研发中心建设项目

该项目系公司为应对部分消费者偏好汽车自动变速器，自动档汽车市场份额不断扩大的情况而立项的项目。为谨慎投资，公司在前期基础研发过程中，改进了公司原来的手动变速器研发中心的有关设施，进而导致汽车自动变速器研发中心建设项目投资进度未达预期。

由于上述因素，2018年10月26日经公司第四届董事会第十次会议审议通过，上述建设项目均延期至2020年10月30日前实施完成，募投项目的基本情况、实施主体、投资方向、投资总额以及建设规模均保持不变。

3、募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

研发中心建设项目不产生直接财务效益，该项目实施将加强公司在汽车自动变速器领域的研发力量，优化公司研发体系，增强公司自主技术创新能力和核心竞争力，为公司的持续发展提供技术保障。

除上述外，本公司不存在募集资金投资项目无法单独核算效益的情况。

（二）募投项目先期投入及置换情况

公司募投项目先期投入自筹资金8,294.03万元，2017年7月12日，公司第四届董事会第四次会议审议通过《关于使用募集资金置换预先投入自筹资金的议案》，同意以募集资金人民币8,294.03万元置换前期已预先投入募投项目自筹资金。置换金额已经天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具的天健审〔2017〕7477号《关于浙江中马传动股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》，并经公司独立董事发表独立意见、保荐机构九州证券发表核查意见。（详细内容见上海证券交易所网站（http://www.sse.com.cn/）及2017年7月13日的《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》刊登的《浙江中马传动股份有限公司关于使用募集资金置换预先投入自筹资金的公告》）。2017年7月，公司已对募投项目先期投入的自筹资金共计人民币8,294.03万元用募集资金进行了置换。

（三）用闲置募集资金暂时补充流动资金的情况

截至 2019 年6 月 30 日，公司不存在使用闲置募集资金暂时补充流动资金的情况。

（四）对闲置募集资金进行现金管理的情况

2017年8月29日，公司召开第四届董事会第五次会议审议通过了《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司使用不超过4亿元闲置募集资金，选择适当的时机，阶段性购买安全性高，流动性好、有保本约定的金融机构理财产品、大额存单等，以上募集资金现金管理额度在决议有效期内可以滚动使用，决议有效期自公司董事会审议通过之日起一年内有效。详细内容见上海证券交易所网站（http://www.sse.com.cn/）及2017年8月30日的《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》刊登的《中马传动关于使用闲置募集资金进行现金管理的公告》。

2018年4月16日，公司召开第四届董事会第八次会议审议通过了《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司使用不超过6亿元闲置资金，其中闲置募集资金不超过4亿元，闲置自有资金不超过2亿元，选择适当的时机，阶段性购买金融机构理财产品，其中闲置募集资金选择安全性高，流动性好、有保本约定的理财产品，议案尚需股东大会审议通过，以上闲置资金现金管理额度在决议有效期内可以滚动使用，决议有效期自公司股东大会审议通过之日起一年内有效。详细内容见上海证券交易所网站（http://www.sse.com.cn/）及2018年4月17日的《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》刊登的《中马传动关于使用闲置资金进行现金管理的公告》。

2019年3月28日，公司召开第四届董事会第十二次会议审议通过了《关于公司使用闲置资金进行现金管理的议案》，使用不超过4亿元闲置资金，选择适当的时机，阶段性购买金融机构理财产品，其中闲置募集资金不超过2.7亿元，闲置自有资金不超过1.3亿元，其中闲置募集资金选择安全性高，流动性好的理财产品，以上闲置资金现金管理额度在决议有效期内可以滚动使用，决议有效期自公司股东大会审议通过之日起一年内有效。2019年4月18日，公司2018年年度股东大会审议通过了该项议案。具体详见刊登在上海证券交易所网站及上海证券报、中国证券报、证券日报、证券时报的相关公告。

截至2019年6月30日，对闲置募集资金进行管理购买的理财产品余额为26,000万元。

四、变更募投项目的资金使用情况

2017年11月14日，公司召开第四届董事会第七次会议审议通过了 《关于变更募集资金投资项目的议案》，公司原募集资金投资项目新增年产12万台手动变速器技改项目，使用募集资金21,621.10万元，不足部分自有资金投入，变更为新增年产3万台新能源汽车减速器及204万件自动变速器齿轮技改项目，使用募集资金6,794.00万元，不足部分自有资金投入，新增年产12万台手动变速器技改项目，使用募集资金14,827.10万元，不足部分自有资金投入。详细内容见上海证券交易所网站（http://www.sse.com.cn/）及2017年11月15日的《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》刊登的《中马传动关于变更募集资金投资项目的公告》。2017年11月30日公司召开2017年第一次临时股东大会审议通过了该项议案。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

截至 2019 年 6 月 30 日，公司募集资金使用及披露不存在重大问题。

附件1：募集资金使用情况对照表

附件2：变更募集资金投资项目情况表

浙江中马传动股份有限公司
董 事 会
2019 年8月23日

募集资金使用情况对照表

2019年半年度

编制单位：浙江中马传动股份有限公司 单位：人民币万元

募集资金总额					55,682.10		本年度投入募集资金总额					1720.09	
变更用途的募集资金总额					6,794.00		已累计投入募集资金总额					29856.33	
变更用途的募集资金总额比例					12.20%								
序号	承诺投资项目	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	截至期末承诺投入金额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)=(2)-(1)	截至期末投入进度(%)(4)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
1	新增年产12万台六档手动变速器技改项目	是	21,621.10	14,827.10	14,827.10	547.04	11,678.40	-3,695.74	78.76		492.78	否	否
2	新增年产3万台新能源汽车减速器及204万件自动变速器齿轮技改项目	是		6,794.00	6,794.00	284.61	3,437.99	-3,640.62	50.60		866.62	否	否
3	新增年产250万件汽车油泵轴齿轮技改项目	否	15,745.00	15,745.00	15,745.00	209.51	8,457.43	-7,497.08	53.72		3,272.73	否	否
4	新增年产550万件汽车转向器齿轮技改项目	否	12,866.00	12,866.00	12,866.00	565.35	4,752.77	-8,678.59	36.94		931.84	否	否
5	研发中心建设项目	否	5,450.00	5,450.00	5,450.00	113.58	1,529.74	-4,033.84	28.07		不适用	不适用	否
6	合 计	—	55,682.10	55,682.10	55,682.10	1,720.09	29,856.33	-25,825.77	—	—	5,563.97	—	—
未达到计划进度原因（分具体项目）						详见本报告三所述							
项目可行性发生重大变化的情况说明						不适用							
募集资金投资项目先期投入及置换情况						根据2017年7月13日公司第四届董事会第四次会议审议通过的《关于使用募集资金置换预先投入的自筹资金的议案》，公司本期使用募集资金置换以自筹资金预先投入募投项目金额8,294.03万元。 根据2017年8月29日公司第四届董事会第五次会议审议通过的《关于使用银行承兑汇票支付募投项目所需资金并以募集资金等额置换的议案》，公司本期使用募集资金置换以银行承兑汇票支付的募投项目金额1,468.72万元，累计8,602.95万元。							
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况						无							
对闲置募集金进行现金管理，投资相关产品的情况						根据2018年4月16日公司第四届董事会第八次会议审议通过的《关于使用闲置资金进行现金管理的议案》及2019年3月28日公司召开的第四届董事会第十二次会议审议通过了《关于公司使用闲置资金进行现金管理的议案》，公司拟使用不超过2.7亿元闲置募集资金进行现金管理，截至2019年6月30日，对闲置募集资金进行管理购买的理财产品余额为26,000万元。							
募集资金其他使用情况						无							

[注1]：公司未承诺各募投项目分期投入金额，截至期末累计投入金额与承诺投入金额存在差异系相关项目整体尚处于建设期，尚未完成投资所致。公司根据市场环境变化和公司实际生产经营情况，按照各募投项目的轻重缓急，适时调整募投项目投资进度，谨慎逐步投入，防止形成过剩产能，充分发挥投入资金的效益。

[注2]：公司募投项目的建设和调试投产陆续进行，相关项目已逐步产生效益，由于募投项目未完全达产、汽车行业增长放缓、各生产要素成本上涨、市场竞争加剧等因素，公司募投项目尚未达到预计效益。

[注3]：本年度实现的效益为2019年半年度实现的销售收入。

附件2

变更募集资金投资项目情况表

2019年半年度

编制单位：浙江中马传动股份有限公司 单位：人民币万元

变更后的项目	对应的原项目	变更后项目拟投入募集资金总额	截至期末计划累计投入金额(1)	本年度实际投入金额	实际累计投入金额(2)	投资进度(%)(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
新增年产3万台新能源汽车减速器及204万件自动变速器齿轮技改项目	新增年产12万台六档手动变速器技改项目	6,794.00	6,794.00	284.61	3,437.99	50.60		866.62	否	否
合 计	—	6,794.00	6,794.00	284.61	3,437.99	50.60		866.62	—	—
变更原因、决策程序及信息披露情况说明（分具体项目）				由于自主品牌汽车对自动变速器需求的快速增长，并带动自动变速器齿轮巨大的需求，以及新能源汽车销量的高速增长，为顺应产业政策变化，提前调整公司投资方向，尽快启动新能源车减速器及自动变速器齿轮产能建设，公司于2017年11月14日第四届董事会第七次会议及2017年11月30日2017年第一次临时股东大会审议通过了《关于变更募集资金投资项目的议案》。						
未达到计划进度的情况和原因（分具体项目）				不适用						
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明				不适用						

证券代码：603767 证券简称：中马传动 公告编号：2019-027

浙江中马传动股份有限公司 第四届董事会第十四次会议决议公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容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、准确性和完整性承担个别及连带责任。

一、董事会会议召开情况

浙江中马传动股份有限公司第四届董事会第十四次会议于2019年8月22日上午9点30分以现场投票表决和通讯表决的方式在温岭市石塘镇上马工业区经一路1号公司会议室召开，本次会议通知和材料于2019年8月16日以电话、电子邮件等方式发出。本次会议由董事长吴江先生主持，会议应参加董事7人，实际参加董事7人。公司监事、高管列席了本次会议。本次会议符合《中华人民共和国公司法》和《浙江中马传动股份有限公司章程》的有关规定，合法有效。

二、董事会会议审议情况

（一）审议通过了《2019年半年度报告及其摘要》

表决结果：7票同意、0票弃权、0票反对。具体内容详见刊登在上海证券交易所网站的相关公告。

（二）审议通过了《2019年半年度募集资金存放与使用情况报告》

公司2019年半年度实际使用募集资金17,200,900元，2019年半年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为4,422,493.41元（包括公司对闲置募集资金进行管理获取的投资收益2,633,945.20元）；累计已使用募集资金298,563,300元，累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为21,651,493.41元（包括公司对闲置募集资金进行管理获取的投资收益 18,749,345.20元）。

截至2019年6月30日，募集资金余额为 20,389,246.30元（包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额），其中尚未支付的发行费用48万元；截至2019年6月30日，对闲置募集资金进行管理购买的理财产品余额为 26,000万元。

表决结果：7票同意、0票弃权、0票反对。具体内容详见刊登在上海证券交易所网站的相关公告。

（三）审议通过了《公司会计政策变更的议案》

公司依据财政部修订通知发布的相关内容进行的调整，不涉及会计估计变更或会计差错更正。本次会计政策变更，不影响公司净资产、净利润等财务指标，对公司经营成果和现金流量未产生重大影响。

表决结果：7票同意、0票弃权、0票反对。具体内容详见刊登在上海证券交易所网站的相关公告。

特此公告。

浙江中马传动股份有限公司
董 事 会
2019 年8月23日

证券代码：603767 证券简称：中马传动 公告编号：2019-028

浙江中马传动股份有限公司 第四届监事会第十三次会议决议公告

本公司监事会及全体监事保证本公告内容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、准确性和完整性承担个别及连带责任。

一、监事会会议召开情况

浙江中马传动股份有限公司第四届监事会第十三次会议于2019年8月22日上午9:30以现场表决的方式在温岭市石塘镇上马工业区经一路公司会议室召开，本次会议通知和材料于2019年8月16日以电话、电子邮件等方式发出。本次会议由监事会主席梁瑞林先生主持，会议应参加监事3人，实际参加监事3人。本次会议符合《中华人民共和国公司法》和《浙江中马传动股份有限公司章程》的有关规定，合法有效。

二、监事会会议审议情况

（一）审议通过了《2019年半年度报告及其摘要》

表决结果：3人同意、0人弃权、0人反对。具体内容详见刊登在上海证券交易所网站的相关公告。

（二）审议通过了《2019年半年度募集资金存放与使用情况报告》

公司2019年半年度实际使用募集资金17,200,900元，2019年半年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为4,422,493.41元（包括公司对闲置募集资金进行管理获取的投资收益2,633,945.20元）；累计已使用募集资金298,563,300元，累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为21,651,493.41元（包括公司对闲置募集资金进行管理获取的投资收益 18,749,345.20元）。

截至2019年6月30日，募集资金余额为 20,389,246.30元（包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额），其中尚未支付的发行费用48万元；截至2019年6月30日，对闲置募集资金进行管理购买的理财产品余额为 26,000万元。

表决结果：3人同意、0人弃权、0人反对。具体内容详见刊登在上海证券交易所网站的相关公告。

（三）审议通过了《公司会计政策变更的议案》

公司依据财政部修订通知发布的相关内容进行的调整，不涉及会计估计变更或会计差错更正。本次会计政策变更，不影响公司净资产、净利润等财务指标，对公司经营成果和现金流量未产生重大影响。

表决结果：3人同意、0人弃权、0人反对。具体内容详见刊登在上海证券交易所网站的相关公告。

特此公告。

浙江中马传动股份有限公司
监 事 会
2019 年8月23日

证券代码：603767 证券简称：中马传动 公告编号：2019-029

浙江中马传动股份有限公司 关于会计政策变更的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容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、准确性和完整性承担个别及连带责任。

重要内容提示：

公司依据财政部修订通知发布的相关内容进行的调整，不涉及会计估计变更或会计差错更正。本次会计政策变更，不影响公司净资产、净利润等财务指标，对公司经营成果和现金流量未产生重大影响。

一、会计政策变更情况概述

（一）财政部于2017年3月31日分别发布了《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量（2017年修订）》（财会〔2017〕7号）、《企业会计准则第23号—金融资产转移 （2017年修订）》（财会〔2017〕8号）、《企业会计准则第24号—套期会计（2017年修订）》（财会〔2017〕9号），于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号—金融工具列报 （2017年修订）》（财会〔2017〕14号）（上述准则以下统称 “新金融工具准则”），要求境内上市公司自2019年1月1日起执行新金融工具准则。

（二）2019年4月30日， 财政部发布 《关于修订印发2019年一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6号）（以下简称“财会〔2019〕6号”）的通知，要求执行企业会计准则的非金融企业按照企业会计准则和财会〔2019〕6号的要求编制财务报表，企业2019年度中期财务报表和年度财务报表以及以后期间的财务报表均按照财会〔2019〕6号要求编制执行。

（三）2019年5月9日，财政部发布了《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》（2019修订）（财会〔2019〕8号）（以下简称“财会〔2019〕8号”），并要求自2019年6月10号起施行。

（四）2019年5月16日，财政部发布了《企业会计准则第12号——债务重组》（2019修订）（财会〔2019〕9号）（以下简称“财会〔2019〕9号”），并要求自2019年6月17号起施行。

二、本次会计政策变更的具体内容及对公司的影响

（一）根据新金融工具准则，本次主要变更内容如下：

1. 企业根据其管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；

2. 金融资产减值准备计提由“已发生损失法”改为“预期损失法”；

3. 非交易性权益工具投资在初始确认时，可以将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，但该指定不可撤销，且在处置时不得将原计入其他综合收益的累计公允价值变动额结转计入当期损益；

4. 套期会计准则更加强调套期会计与企业风险管理活动的有机结合，更好地反映企业的风险管理活动。

（二）公司根据财会〔2019〕6号规定的已执行新金融准则但未执行新收入准则和新租赁准则的报表格式编制2019年中期及年度财务报表。本公司对财务报表格式进行以下主要变动：

1. 资产负债表

资产负债表将原“应收票据及应收账款”项目拆分为“应收票据”和“应收账款”两个项目；资产负债表将原“应付票据及应付账款”项目拆分为“应付票据”及“应付账款”两个项目。

2. 利润表

利润表中将原“减：资产减值损失”调整为“加：资产减值损失（损失以‘-’号填列）”；将原“减：信用减值损失”调整为“加：信用减值损失（损失以‘-’号填列）”。

3. 现金流量表

现金流量表明确了政府补助的填列口径，企业实际收到的政府补助，无论是与资产相关的还是与收益相关，均在“收到的其他与经营活动有关的现金”项目填列。

（三）根据财会〔2019〕8号有关要求，主要变更内容如下：

1. 非货币性资产示例中删除“存货”，其适用于第14号收入准则；货币性资产定义中将收取固定或可确定金额的“资产”改为“权利”；

2. 增加规范非货币性资产交换的确认时点，即换入资产应在符合资产定义并满足资产确认条件时予以确认，换出资产应在满足资产终止确认条件时终止确认；

3. 将非货币性资产交换的计量原则与新收入准则协调一致。

（四）根据财会〔2019〕9号有关要求，主要变更内容如下：

1. 将原“债权人让步行为”改为将“原有债务重新达成协议的交易行为”；

2. 重组方式中债务转为“资本”改为债务转为“权益工具”；

3. 将重组债权和债务的会计处理规定索引至新金融工具准则，从而与新金融工具准则协调一致，同时删除关于或有应收、应付金额遵循或有事项准则的规定；

4. 将以非现金资产偿债情况下资产处置损益的计算方法与新收入准则协调一致。

（五）会计政策变更影响

1. 公司自2019年1月1日起执行新金融准则，根据准则衔接规定要求，公司对上年同期比较报表不进行追溯调整，新旧准则转换累计影响结果仅对期初留存收益或其他综合收益进行调整。执行上述新金融准则不会对公司财务报表产生重大影响。

2. 公司根据财会〔2019〕6号的相关要求编制财务报表，仅对财务报表格式和部分科目列示产生影响，不影响公司净资产、净利润等相关财务指标。

3. 公司根据财会〔2019〕8号的相关要求，对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换，应根据本准则进行调整。对2019年1月1日之前发生的非货币性资产交换，不需要按照本准则的规定进行追溯调整。执行财会〔2019〕8号规定，对公司不产生实质性影响。

4. 公司根据财会〔2019〕9号的相关要求，对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的债务重组，应根据本准则进行调整。对2019年1月1日之前发生的债务重组，不需要按照本准则的规定进行追溯调整。执行财会〔2019〕9号规定，对公司不产生实质性影响。

三、公司独立董事关于会计政策变更的独立意见

我们作为浙江中马传动股份有限公司的独立董事，审阅了本次会计政策变更的相关资料，基于我们的独立判断，发表独立意见如下：

公司本次会计政策变更是依据财政部修订通知发布的相关内容进行的调整，符合公司会计政策变更相关规定程序。本次会计政策变更的决策程序符合有关法律、法规和《公司章程》的规定，不存在损害公司及中小股东权益的情形，同意公司本次会计政策变更。

四、监事会关于会计政策变更的意见

公司本次会计政策变更是根据财政部修订的会计准则进行的合理变更，符合《企业会计准则》和相关法律法规的相关规定，本次变更不会对公司财务报表产生重大影响，不存在损害公司及股东利益的情形，同意本次会计政策变更。

特此公告。

浙江中马传动股份有限公司
监 事 会
2018 年8月23日

证券代码：603767 证券简称：中马传动 公告编号：2019-030

浙江中马传动股份有限公司 关于使用闲置资金进行现金管理到期赎回并继续进行现金管理的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容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、准确性和完整性承担个别及连带责任。

浙江中马传动股份有限公司（以下简称“公司”）第四届董事会第十二次会议审议通过了《关于公司使用闲置资金进行现金管理的议案》，使用不超过4亿元闲置资金，选择适当的时机，阶段性购买金融机构理财产品，其中闲置募集资金不超过2.7亿元，闲置自有资金不超过1.3亿元，其中闲置募集资金选择安全性高，流动性好的理财产品，以上闲置资金现金管理额度在决议有效期内可以滚动使用，决议有效期自公司股东大会审议通过之日起一年内有效。2019年4月18日，公司2018年年度股东大会审议通过了该项议案。具体详见刊登在上海证券交易所网站及上海证券报、中国证券报、证券日报、证券时报的相关公告。

一、到期赎回情况

公司使用闲置募集资金向中国银行股份有限公司温岭支行购买的保本型理财产品（详见公司于2019年5月23日刊登在上海证券交易所网站及上海证券报、中国证券报、证券日报、证券时报的《关于使用闲置募集资金进行现金管理到期赎回并继续进行现金管理的公告》，公告编号2019-020）到期赎回，具体情况如下：

1、产品名称：中银保本理财-人民币按期开放理财产品
2、产品认购金额：4,000万元
3、产品起息日：2019年5月22日
4、产品到期日：2019年8月22日
5、赎回金额：4,000万元
6、实际收益：332,712.33元

二、公司本次使用闲置募集资金进行现金管理的情况

（一）使用闲置募集资金进行现金管理情况

2019年5月22日，公司使用闲置募集资金向中国银行股份有限公司温岭支行购买保本型理财产品，具体情况如下：

1、产品名称：中银保本理财-人民币按期开放理财产品
2、产品认购金额：4,000万元
3、产品起息日：2019年8月22日
4、产品到期日：2019年11月22日
5、预期年化收益率：3.15%

（二）关联关系说明

本次交易对方为中国银行股份有限公司温岭支行，交易对方与公司不存在产权、资产、债权、债务、人员等方面的关联关系。

三、使用闲置资金进行现金管理的情况

（一）资金来源及投资额度

为提高闲置资金的收益，公司使用闲置资金不超过4亿元的额度进行现金管理，其中闲置募集资金不超过2.7亿元，闲置自有资金不超过1.3亿元，额度可以在12个月内滚动使用，以12个月内任一时点的理财产品余额计算。

（二）投资品种

为控制风险，公司使用闲置资金购买的理财产品品种为安全性高，流动性好的金融机构理财产品，投资产品均不得用于质押。

（三）投资期限

购买的理财产品期限不得超过十二个月，不得影响募集资金投资计划的正常进行，不得影响公司日常经营资金需求。

（四）实施方式

公司董事会授权董事长在额度范围内行使该项投资决策权并签署相关合同文件，包括但不限于：选择合格专业理财机构作为受托方、明确委托理财金额、期间、选择委托理财产品品种、签署合同及协议等。公司购买的理财产品等不得质押，公司将及时向上海证券交易所备案并公告。

（五）信息披露

公司将按照 《上海证券交易所股票上市规则》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013年修订）》、《上市公司监管指引第2号—上市公司募集资金管理和使用的监管要求》 等相关法律法规的规定要求及时披露公司现金管理的具体情况。

四、风险控制措施

（一）根据募集资金投资项目进展情况、日常经营资金需求，针对理财产品的安全性、期限和收益情况选择合适的理财产品。

（二）建立台账对理财产品进行管理，及时分析和跟踪理财产品的进展情况，如评估发现可能存在影响公司资金安全的情况，将及时采取措施，控制投资风险。

（三）公司独立董事、监事会有权对资金使用情况进行监督和检查，必要时可以聘请专业机构进行审计。

五、对公司日常经营的影响

在符合国家法律法规，并确保不影响公司募集资金投资计划正常进行和募集资金安全的前提下，公司使用闲置募集资金进行现金管理，不会影响公司募集资金投资项目的正常开展。通过适度理财，可以提高募集资金使用效率，获得一定的投资收益，为公司股东谋取更多的投资回报。

六、现金管理余额

截至本公告日，公司使用闲置募集资金进行现金管理的金额合计为26,000万元（含本次），自有资金委托理财金额合计为5,000万元（含本次）。

特此公告。

浙江中马传动股份有限公司
董 事 会
2019年8月23日

五矿稀土股份有限公司

证券代码：000831 证券简称：五矿稀土 公告编号：2019-032

2019 半年度 报告摘要

一、重要提示

本半年度报告摘要来自半年度报告全文，为全面了解本公司的经营成果、财务状况及未来发展规划，投资者应当到证监会指定媒体仔细阅读半年度报告全文。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议，董事、监事、高级管理人员无异议声明。

非标准审计意见提示

□ 适用 √ 不适用

董事会审议的报告期普通股利润分配预案或公积金转增股本预案

□ 适用 √ 不适用

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

董事会决议通过的本报告期优先股利润分配预案

□ 适用 √ 不适用

二、公司基本情况

1、公司简介

股票简称	五矿稀土	股票代码	000831
股票上市交易所	深圳证券交易所		
联系人和联系方式	董事会秘书	证券事务代表	
姓名	王宏源	舒艺	
办公地址	江西省赣州市章江南大道18号豪德银座A栋14、15层	江西省赣州市章江南大道18号豪德银座A栋14、15层	
电话	0797-8398390	0797-8398390	
电子信箱	hywang@cmreltd.com	shuy@cmreltd.com	

2、主要财务数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

□ 是 √ 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	1,011,036,348.11	292,235,144.51	245.97%
归属于上市公司股东的净利润（元）	48,391,896.76	67,991,164.33	-28.83%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	50,989,732.50	63,573,508.60	-19.79%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-193,165,954.81	-263,526,408.34	26.70%
基本每股收益（元/股）	0.0493	0.0693	-28.86%
稀释每股收益（元/股）	0.0493	0.0693	-28.86%
加权平均净资产收益率	2.25%	3.31%	-1.06%
	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）	2,622,816,189.49	2,382,157,980.34	10.10%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,172,689,270.48	2,123,798,485.62	2.30%

3、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		137,183	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）			0
前10名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
五矿稀土集团有限公司	国有法人	23.98%	235,228,660	0		
中国五矿股份有限公司	国有法人	16.10%	157,924,751	0		
山西省经济建设投资集团有限公司	国有法人	2.26%	22,152,394	0		
香港中央结算有限公司	境外法人	1.06%	10,392,336	0		
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	0.96%	9,457,400	0		
博时基金管理有限公司－社保基金四一九组合	其他	0.54%	5,250,000	0		
杨风英	境内自然人	0.38%	3,684,100	0		
常清	境内自然人	0.36%	3,538,242	0		
柏斯荣	境内自然人	0.35%	3,390,068	0		
张健	境内自然人	0.32%	3,154,593	0		
上述股东关联关系或一致行动的说明			上述股东中，五矿稀土集团有限公司与中国五矿股份有限公司存在关联关系，其实际控制人均为中国五矿集团有限公司。五矿稀土集团有限公司除与中国五矿股份有限公司之外的上述股东之间，不存在关联关系；未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其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）			前10名无限售条件股东中杨风英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公司股票2,657,500股，占公司总股本的0.27%。			

4、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。

5、公司优先股股东总数及前10名优先股股东持股情况表

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无优先股股东持股情况。

6、公司债券情况

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

否

三、经营情况讨论与分析

1、报告期经营情况简介

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

2019年5月20日，习近平总书记在江西赣州调研稀土产业，并作出“稀土是重要的战略资源，也是不可再生资源。要加大科技创新工作力度，不断提高开发利用的技术水平，延伸产业链，提高附加值，加强项目环境保护，实现绿色发展、可持续发展”的重要指示。

报告期内，国际、国内经济形势持续变化，稀土行业供需不断调整，稀土产品价格波动明显，且在不同时期呈现分化格局。面对复杂的经济形势与依然严峻的竞争环境，公司一方面妥善落实原料储备工作、按照稀土生产总量控制计划合理组织生产，为所属分离企业稳定、高效、差异化生产提供了有力保障，稀土产品生产量同比增长66.24%；另一方面不断拓展业务渠道、开拓业务创新模式，继续推动以技术创新与客户需求为核心的经营策略，进一步开拓氧化物、金属等系列稀土产品的贸易渠道，营业收入同比增长245.97%。

2019年下半年，公司将持续开辟原料采购新渠道及合作新模式，继续关注五矿稀土集团旗下江华稀土打造绿色示范型矿山的进展情况，支持五矿稀土集团开展矿山建设项目推进工作。与此同时，结合公司2019年上半年业务运营情况，综合稀土行业与产品价格变化等因素，适时完善并调整经营策略，积极应对市场变化。

2、涉及财务报告的相关事项

（1）与上一会计期间财务报告相比，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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2017年，财政部颁布了修订的《企业会准则第22号——金融工具确认和计量》\《企业会计准则第23号——金融资产转移》、《企业会计准则第24号——套期保值》以及《企业会计准则第37号——金融工具列报》（以上4项准则以下统称"新金融工具准则"），并要求境内上市的企业自2019年1月1日起施行新金融工具相关会计准则。本公司自规定之日起开始执行。该变更对公司财务状况、经营成果和现金流量无重大影响。	董事会审批	按照新金融工具准则的规定，公司将原在可供出售金融资产中核算的项目根据资产性质重分类为其他权益工具投资。
公司根据《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》财会[2019]6号规定的财务报表格式及相关解读编制2019年半年度财务报表。	董事会审批	本公司根据财会 [2019]6号规定的财务报表格式编制2019年中期财务报表并相应变更了列报格式，列报格式的变更对本公司财务报表无影响。

（2）报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

（3）与上一会计期间财务报告相比，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。

董事长：黄国平
五矿稀土股份有限公司
二○一九年八月二十二日

证券代码：000831 证券简称：五矿稀土 公告编号：2019-030

五矿稀土股份有限公司 第七届董事会第二十二次会议决议公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

五矿稀土股份有限公司（以下简称“公司”）董事会于2019年8月12日以书面、传真及电子邮件方式向公司全体董事发出关于召开第七届董事会第二十二次会议的通知。会议于2019年8月22日在北京市海淀区三里河路5号五矿大厦会议室以现场加通讯方式召开。本次董事会会议应参与表决董事7人，实际参与表决董事7人。会议由公司董事长黄国平先生主持，公司监事会成员和高级管理人员列席会议。本次会议召开符合有关法律、行政法规及《公司章程》的规定，会议及通过的决议合法有效。

会议以记名投票表决方式通过如下决议：

一、审议《关于会计政策变更的议案》

表决结果：7票同意，0票反对，0票弃权。

二、审议《关于公司2019年半年度报告及其摘要的议案》

表决结果：7票同意，0票反对，0票弃权。

三、审议《〈关于在五矿集团财务有限责任公司办理存贷款业务的风险持续评估报告〉的议案》

公司独立董事对该议案出具了事前认可意见，并发表了独立意见。关联董事黄国平先生、王涛先生、邓楚平先生、吴世忠先生均依法回避表决。

表决结果：3票同意，0票反对，0票弃权。

特此公告。

五矿稀土股份有限公司董事会
二○一九年八月二十二日

证券代码：000831 证券简称：五矿稀土 公告编号：2019-033

五矿稀土股份有限公司 第七届监事会第十八次会议决议公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

五矿稀土股份有限公司（以下简称“公司”）监事会于2019年8月12日以书面、传真及电子邮件方式向公司全体监事发出关于召开公司第七届监事会第十八次会议的通知，会议于2019年8月22日在北京市海淀区三里河路5号五矿大厦会议室以现场加通讯方式召开。本次监事会会议应参与表决监事5人，实际参与表决监事5人。会议由监事会主席牛井坤先生主持。本次会议符合有关法律、法规及《公司章程》的规定，会议通过的决议合法有效。

会议以记名投票表决方式审议，形成如下决议：

一、审议《关于会计政策变更的议案》

表决结果：5票同意，0票反对，0票弃权。

二、审议《关于公司2019年半年度报告及其摘要的议案》

经审核，监事会认为董事会编制和审议公司2019年半年度报告的程序符合法律、行政法规及中国证券监督管理委员会的规定，报告内容真实、准确、完整地反映了上市公司的实际情况，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

表决结果：5票同意，0票反对，0票弃权。

特此公告。

五矿稀土股份有限公司监事会
二○一九年八月二十二日

证券代码：000831 证券简称：五矿稀土 公告编号：2019-029

五矿稀土股份有限公司 关于公司副总经理辞职的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

五矿稀土股份有限公司（以下简称“公司”）董事会于近日收到公司副总经理彭青先生递交的书面辞职报告。因达到法定退休年龄，彭青先生申请辞去公司副总经理职务。辞职后，彭青先生不在五矿稀土担任任何职务。截止本公告披露日，彭青先生未持有公司股份。彭青先生确认与公司董事会无不同意见，亦无任何其他事项需要提请公司股东关注。公司董事会对彭青先生在任职公司副总经理期间为公司发展所做的贡献表示衷心感谢。

特此公告。

五矿稀土股份有限公司董事会
二○一九年八月二十二日

证券代码：000831 证券简称：五矿稀土 公告编号：2019-031

五矿稀土股份有限公司 关于会计政策变更的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

五矿稀土股份有限公司（以下简称“公司”）于2019年8月22日召开的第七届董事会第二十二次会议，审议通过了《关于会计政策变更的议案》，同意相关会计政策的变更。本次会计政策的变更无需提交股东大会审议。具体情况如下：

一、本次会计政策变更概述

（一）变更原因

2019年4月30日，财政部发布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6号）（以下简称“通知”）。公司将按照上述文件规定的一般企业财务报表格式编制公司的财务报表。

（二）变更前采用的会计政策

本次变更前，公司执行财政部已发布的《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、企业会计准则解释公告以及其他相关规定。

（三）变更后采用的会计政策

本次变更后，公司将按照财政部于2019年4月30日发布的《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6号）的相关规定执行。

除上述会计政策变更外，其余部分仍按照财政部前期颁布的《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、企业会计准则解释公告以及其他相关规定执行。

二、本次会计政策变更情况及对公司的影响

公司目前现有业务涉及的财务报表列报调整项目如下：

（一）资产负债表项目调整情况

1、将原“应收票据及应收账款”项目拆分为“应收票据”和“应收账款”两个项目；

2、将原“应付票据及应付账款”项目拆分为“应付票据”及“应付账款”两个项目。

（二）利润表项目调整情况

将“减：信用减值损失”、“减：资产减值损失”项目位置移至“加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）”项目之后，变更为“加：信用减值损失（损失以“-”号填列）”、“加：资产减值损失（损失以“-”号填列）”项目。

本次会计政策的变更，仅对公司财务报表相关科目列示产生影响，不会对当期和本次会计政策变更之前公司总资产、负债总额、净资产及净利润产生影响。

三、独立董事关于本次会计政策变更的独立意见

公司独立董事认为公司根据财政部发布的 《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6号）对公司会计政策进行了相应变更，使公司的会计政策与国家现行规定保持一致，有利于客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果，符合公司和所有股东的利益。本次会计政策变更的决策程序符合有关法律、法规和《公司章程》的规定，没有损害公司及中小股东的权益。

四、备查文件

1、第七届董事会第二十二次会议决议；
2、第七届监事会第十八次会议决议；
3、独立董事关于公司第七届董事会第二十二次会议相关事项的独立意见。

特此公告。

五矿稀土股份有限公司董事会
二○一九年八月二十二日